EELNÕU SELETUSKIRI

Akti andja:	**Viru-Nigula Vallavolikogu**
Õigusakti liik:	**määrus**
Õigusakti pealkiri:	**Viru-Nigula valla 2021. aasta II lisaeelarve vastuvõtmine**
Õigusakti algataja:	**Maie Tiits**
Eelnõu ja seletuskirja koostaja(d):	**Maie Tiits**

I. Eelnõu õiguslik alus
Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus (KOFS) § 26 sätestab lisaeelarve koostamise.

II. Eelnõu eesmärk, algatamise vajadus, sisu kirjeldus

Lisaeelarve koostamise eesmärgiks on 25.02.2021 vastuvõetud valla 2021. aasta eelarve tulude ja kulude täpsustamine. II lisaeelarvega lisatakse eelarvesse sihtotstarbelised eraldised (KOFS § 26 lõige 5) seisuga 31.10.2021. Viru-Nigula valla 2021. aasta II lisaeelarve on koostatud Viru-Nigula Vallavalitsuse ja hallatavate asutuste ettepanekute, sõlmitud lepingute ning Viru-Nigula Vallavalitsuse raamatupidamise andmete põhjal. Eelarve tulude ja kulude osas on lisaeelarvega sisse viidud muudatused vähendamise (miinusega) ja suurendamise (positiivse arvuna) kohta.

1. PÕHITEGEVUSE TULUDE EELARVE SUURENEB KOKKU 100 671 euro võrra, sealhulgas:

1.1 Saadavad toetused tegevuskuludeks suurenevad kokku 100 671 euro võrra, millest:
1.1.1 Toetusfond 14 103 eurot (suurenemine, vt selgitav tabel 1).

Tabel 1. Riigi toetusfondi muutmine 2021. aasta eelarves

Tululiik	**Nimetus**	**2021 lisaeelarve juurde/maha**	**Kulu tegevusala 2021 eelarves**
35201	**Toetusfond kokku**	**14 103**	
35201	Asendus- ja järelhooldusteenuse toetus	14 103	10400

1.1.2 Muud saadud toetused tegevuskuludeks suurenevad **86 568** euro võrra, millest:

Tabel 2. Muud toetused tegevuskuludeks muutmine 2021.aasta eelarves

Tululiik	Nimetus	2021 lisaeelarve juurde/maha	Kulu tegevusala 2021 eelarves
350000	HTM-lt õpihuvilaagri korraldamiseks muukeelsetele lastele toetus Aseri koolile	1920	092121
350000	Kredex-lt toetus hoonete lammutamiseks	15 225	05100
350000	Täiendav toetus õpilaste testimiseks HTM-lt koolidele kokku	3122	09212
350000	Maleva toetus I osa noortekeskusele	1639	08107
350000	Jalgratturite koolitamise projekt MKM-lt	438	09212
350000	Kultuurkapitalilt erinevad projektitoetused (3 tk) muuseumile	1131	08203
350000	Aseri noortekeskusele projektitoetus MTÜ-lt Peace Child	400	08107
350000	Räimeküpsetamise konkursi korraldamiseks PRIA-lt	1350	081093
350000	Keeleõppe projekt HTM-lt lasteaiale	9821	09110
350000	Täiendav toetus eesti keele õppeks muukeelsetele lastele HTM-lt koolidele kokku	7325	09212
350000	Projekt „Aseri lapsed õpivad ja hoolivad“ KIK-lt	3000	09212
350000	Aseri koolile projektitoetus „Lapsed teatrisse“	259	09212
350000	Raske ja sügava puudega laste tugiisikuteenus (SKA)	28 350	1012101
350000	Restaureerimiskursuse läbiviimiseks muuseumile Kultuuriministeeriumilt	1000	08203
350000	Lasteaia õpetajate ja juhtide koolituseks RTK-lt	5000	09110
350000	Õpilaste keskkonnateadlikkuse tõstmiseks Kunda Ühisgümnaasiumile KIK-lt	2652	09212
350000	Maleva toetus noortekeskusele II osa (lõppmakse)	702	08107
350000	Praktika juhendamise tasu lasteaiale	75	09110
350000	Puuetega inimeste kodukohandus (projekti korrigeerimine)	3159	10900
	KOKKU	**86 568**	

2. INVESTEERIMISTEGEVUS VÄHENEB KOKKU 6 509 eurot, millest:

2.1. Põhivara müük suureneb 35 900 euro võrra. Tulu tehnika müügist on 13 000 (2 traktorit, 2 lumesahka, sõiduauto) ja tulu kinnisvarainvesteeringute müügist on 22 900 eurot (korter 7000 eurot ja kinnistu Eru, Pada-Arukse 15 900 eurot).

2.2. Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine suureneb 10 580 eurot.
Kultuuriministeerium eraldas COVID-19 puhangust tingitud erakorralist abi teenuse ümberkorraldamiseks Viru-Nigula valla raamatukogule 10 140 eurot. Raamatukogu kasutas

seda toetust laenutus- ja tagastuskapi soetamiseks. 440 eurot on sihtfinantseerimise täpsustamine.

2.3. Põhivara soetus suureneb 39 781 euro võrra.
II lisaeelarvega täpsustati investeeringukulusid vastavalt hangete tulemustele kogusummas -1820 eurot ning lisati uued investeeringuobjektid.

Tabel 3. 2021. aasta II lisaeelarvega lisandunud investeeringud on järgmised:

Kulu-liik	Teg_ ala	Nimetus	Kokku	Oma-osalus	Toetus
15	06605	Liisitud sõiduauto väljaost	**13 000**	13 000	0
15	08201	Laenutuskapid raamatukokku	**10 140**	0	10 140
15	09212	Kunda Ühisgümnaaasiumi soojustorustiku rekonstrueerimine	**18 461**	18 461	0
		KOKKU	**41 601**	**31 461**	**10 140**

3. PÕHITEGEVUSE KULUDE JA INVESTEERIMISTEGEVUSE EELARVE SUURENEB KOKKU 112 884 eurot.

3.1. Tegevusala 01111 Vallavolikogu -2000 eurot.
Vahendite ümberpaigutamine vallavalitsuse majandamiskuludesse Spoku (toetuste ja taotluste haldamise süsteem) juurutamiseks.

3.2. Tegevusala 01112 Vallavalitsus 2000 eurot.
Majandamiskuludesse on lisatud 2000 eurot SPOKU (taotluste esitamise ja menetlemise andmekogu) juurutamiseks.

3.3 Tegevusala 01800 Liikmemaksud
Eelarvet suurendatakse 1000 euro võrra vastavalt tegelikele kuludele.

3.4. Tegevusala 04510 Maanteetransport (valla teede ja tänavate korrashoid) 22 765 eurot.
Investeeringute eelarvet suurendatakse 5765 eurot. Tegemist on investeeringute täpsustamisega vastavalt hangete tulemustele. Majandamiskuludesse lisatakse 17 000 eurot valla teede hoolduseks.

3.5. Tegevusala 049002 Muu majandus -28 935 eurot.
Investeerimistegevuse eelarvet vähendatakse 22 535 eurot, ära jäi Kunda linna keskusala arendamise projekt. Nimetud vahendid kantakse ümber 7400 eurot Kunda spordikeskuse

investeeringukulu katteks (spordikeskuse saali põranda remonttööd) ja 12 600 eurot valla teede investeeringuteks (tegevusala 04510).
Toetuste reale (kululiik 4502) lisatakse 2600 eurot VIKO projekti raames seadmete soetamiseks. Majandamiskuludest kantakse 9000 eurot järgmise aasta eelarvesse üldplaneeringu kuludeks, kuna käesoleval aastal olid kulud planeeritust väiksemad.

3.6. Tegevusala 05100 Jäätmekäitlus 12 500 eurot.
Majandamiskulude eelarvet suurendatakse 15 000 eurot vastavalt tegelikele kuludele. Suurenenud majanduskuludele rahaline kate saadakse Kredexi lammutustoetuse arvelt.
Lisaks kantakse kululiigilt 4502 „Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine“ 2500 eurot majandamiskulude katteks.

3.7. Tegevusala 066051 Majanduskeskus 20 000 eurot.
Investeerimistegevuse eelarvet suurendatakse 13 000 eurot, liisitud tehnika väljaost.
Majandamiskuludes suurendatakse haljastuse ja hoolduse kulusid 7000 euro võrra (puude istikud).

3.8. Tegevusala 06300 Veevarustus Viru-Nigula 1100 eurot.
Majandamiskulude eelarvet suurendatakse 1100 eurot vastavalt tegelikele kuludele.

3.9. Tegevusala 06400 Tänavavalgustus -900 eurot.
Tegemist on investeerimistegevuse täpsustamisega -900 eurot.

3.10. Tegevusala 066057 Hulkuvate loomade seotud tegevused 5000 eurot.
Majandamiskulude eelarvet suurendatakse 5000 eurot vastavalt tegelikele kuludele. Kulude suurenemine on seotud püütud loomade arvuga ning alates käesolevast aasast lisandunud loomade varjupaiga baashinnast.

3.11. Tegevusala 08203 Viru-Nigula Muuseumid 5131 eurot.
Personalikuludesse lisatakse 1000 eurot. Majandamiskulud suurenevad 4131 euro võrra. Eesti Kultuurkapitalilt laekusid projektitoetused: 450 eurot restaureerimise jätkukursuse korraldamiseks noortele, 350 eurot teadlaste ÖÖ 2021 korraldamiseks Kunda Tsemendimuuseumis, 331 eurot savitöötubade korraldamiseks. Eesti Rahvakultuuri Keskuselt laekus 1000 eurot restaureerimise koolituseks. Korrigeerimine 2000 eurot, vahendite ümberpaigutus kultuurikeskuse personalikuludest.

3.12. Tegevusala 08107 Viru-Nigula Avatud Noortekeskus 2756 eurot.
Personalikulusid suurenevad 8341 eurot. Maleva toetus on 2341 eurot, ümberpaigutus majanduskuludest 6000 eurot.
Majandamiskulud vähenevad 5600 euro võrra. Projektitoetus „Aseri Noortekas noortepäraseks“ on 400 eurot ja 6000 eurot paigutatakse ümber personalikuludesse.
15 eurot on kantud liikmemaksu kulu katteks (Eesti Avatud Noortekeskuste Ühenduse MTÜ-le) kululiigile 4500.

3.13. Tegevusala 081093 Viru-Nigula piirkondlikud vaba aja tegevused 1350 eurot.
Personalikulusid vähendatakse 2000 euro võrra, vahendite ümberpaigutus majandamiskulude katteks.
Majandamiskulud suurenevad 3350 euro võrra. PRIA-lt laekus toetus räimeküpsetamise konkursi korraldamiseks 1350 eurot ja 2000 eurot ümberpaigutus personalikuludest.

3.14. Tegevusala 08202 Viru-Nigula Kultuurikeskus 6450 eurot.
Investeeringukulu suurendatakse 8450 eurot. Kultuurikeskuse hoonete remonttööde eelarve täpsustamine vastavalt hanke tulemustele.
Personalikulusid vähendatakse 6500 eurot seoses vähenenud VÕS lepingutega tulenevalt COVID-19. Muuseumi majandamiskuludesse kantakse personalikuludest 4500 eurot.

3.15. Tegevusala 08201 Viru-Nigula valla raamatukogu 10 140 eurot.
Raamatukogu investeeringud suurenevad 10 140 eurot. Kultuuriministeerium eraldas COVID-19 puhangust tingitud erakorralist toetust teenuse ümberkorraldamiseks. Raamatukogu soetas selle raha eest laenutuskapid.

3.16. Tegevusala 0810211 Aseri Vabaajakeskus -1000 eurot.
Personalikulusid vähendatakse 1000 eurot. Vahendite valdkonnasisene ümberpaigutus muusemi personalikuludesse.

3.17. Tegevusala 08102200 Kunda Spordikeskus 7400 eurot.
Investeeringute eelarvele lisatakse 7400 eurot vastavalt tööde tegelikule maksumusele (Kunda Spordikeskuse saali põranda remonttööd).

3.18. Tegevusala 09800 Muu haridus sh hariduse haldus -900 eurot.
Toetuste realt (kululiik 41) kantakse rahalised vahendid ümber vallavalitsuse korralduse 19.08.2021 nr 219 alusel õpetajate tunnustamiseks lasteaiale 300 eurot, Kunda Ühisgümnaasiumile 300 eurot ja Vasta koolile tunnustamiseks aunimetusega „Aasta tegu“ 300 eurot.

3.19 Tegevusala 0911001 Lasteaiakohad 2000 eurot.
Majandamiskuludesse lisatakse 2000 eurot vastavalt tegelikule kulule.

3.20. Tegevusala 0911002 Lasteaiatoit -2000 eurot.
Majandamiskulusid vähendatakse 2000 eurot, vahendid paigutatakse ümber tegevusalale 0911001 Lasteaiakohad (meie lapsed teistes valdades) majandamiskuludesse.

3.21. Tegevusala 09110 Viru-Nigula valla lasteaed Kelluke 15 196 eurot.
Personalikuludesse lisataks 8296 eurot: lasteaia õpetaja tunnustamiseks (aasta õpetaja) 300 eurot, keeleõppe projekt „Eestikeelne lisaõpetaja rühmas“ Haridusministeeriumilt 7921 eurot, praktika juhendamise tasu 75 eurot. Majandamiskulud suurenevad 6900 eurot:

keeleõppe projekt “Eestikeelne lisaõpetaja rühmas“ 1900 eurot Haridusministeeriumilt ja lasteaia õpetajate ja juhtide koolituseks 5000 eurot RTK-lt.

3.22 Tegevusala 092121 Aseri Kool 8739 eurot.
Personalikulud suurenevad 3903 euro võrra: õpihuvilaager muukeelsetele õpilastele 1000 eurot, täiendav toetus eesti keele õppeks õppekeelest erineva emakeelega õpilastele 2815 eurot, jalgratturite koolitamiseks 88 eurot.
Majanduskulusid suurenevad 4836 eurot. HTM-lt laekus õpihuvilaagri korraldamiseks muukeelsetele lastele 920 eurot, täiendav toetus HTMlt õpilaste testimiseks 657 eurot, KIKi projektitoetus „Aseri lapsed õpivad ja hoolivad“ 3000 eurot, Eesti Rahvakultuuri Keskuselt projektitoetus „Lapsed teatrisse“ 259 eurot.

3.23. Tegevusala 092123 Vasta kool 2261 eurot.
Personalikulud suurenevad 138 eurot, jalgratturite koolitamise projekt.
Majandamiskulud suurenevad 903 eurot, millest õpilaste testimise toetus HTMlt on 603 eurot ja kooli tunnustamine aunimetusega „Aasta tegu“ 300 eurot.
Muudesse tegevuskuludesse (kululiik 601) on lisatud 1220 eurot kindlustusele makstud trahvikulu katteks.

3.24. Tegevusala 092122 Kunda Ühisgümnaasium 28 099 eurot.
Investeerimistegevus suureneb 18 461 eurot. Reservfondist eraldati gümnaasiumi soojustorustiku rekonstrueerimiseks 18 461 eurot. (Viru-Nigula Vallavalitsuse korraldus 16.09.2021 nr 254).
Personalikulud suurenevad 5124 eurot: aasta kooliõpetaja tunnustamiseks 401 eurot, täiendav toetus eesti keele õppeks õppekeelest erineva emakeelega õpilastele 4510 eurot ja 213 eurot jalgratturite koolitamiseks.
Majandamiskulud suurenevad 4514 eurot: õpilaste testimise toetus HTMlt 1862 eurot ja projekt õpilaste keskkonnateadlikkuse tõstmiseks 2652 eurot.

3.25. Tegevusala 10200 Eakate sotsiaalhoolekandeasutused -11 000 eurot.
Vahendid on ümber kantud valdkonnasiseselt tegevusalale 10900 projektide kulude (kodud tuleohutuks ja puuetega inimeste kodude kohandamine) korrigeerimiseks.

3.26. Tegevusala 10400 Asendus- ja järelhooldus 14 103 eurot.
Toetusfondi kaudu eraldati täiendavalt asendus- ja järelhoolduse teenuse toetust 14 103 eurot.