

EELNÕU SELETUSKIRI

Akti andja:	Viru-Nigula Vallavolikogu
Õigusakti liik:	määrus
Õigusakti pealkiri:	Viru-Nigula valla 2022. aasta II lisaeelarve
Õigusakti algataja:	Egle Järvepere
Eelnõu ja seletuskirja koostaja(d):	Egle Järvepere

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 28.02.2022 vastuvõetud valla 2022. aasta eelarve tulude ja kulude täpsustamine. II lisaeelarvega lisatakse eelarvesse sihtotstarbelised eraldised (KOFS § 26 lõige 5) seisuga 31.10.2022. Viru-Nigula valla 2022. 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 EELARVE SUURENEB KOKKU 281905,18 eurot, sealhulgas:			
1.1 Maksutulud (30) Vallavalitsus teeb ettepaneku suurendada käesolevaks aastaks plaanitud tulumaksu laekumise eelarvet 50 000 euro võrra.			
Füüsilise isiku tulumaksu (tekkepõhine) laekumine on III KV seisuga järgmine (eurodes):			
Eelarve	3 453 750		
Laekumine	3 561 847		
Ülelaekumine	108 097		
1.2 Saadavad toetused tegevuskuludeks (350, 352) suurenevad kokku 231 905,18 eurot, millest:			
1.2.1 Toetusfond 119 971 eurot (suurenemine, vt selgitav tabel 1).			
Tabel 1 Riigi toetus- ja tasandusfondi muutmine 2022. aasta eelarves			
Tululiik	Nimetus	2022 I lisaeelarve juurde/maha	Kulu tegevusala 2022 eelarves
	Toetusfond, tasandusfond kokku, sh	119 971	

35201	Riiklik toimetulekutoetus	105 266	10701
35201	Asenduskoduteenus	14 468	10400
35201	Registritoimingud	237	01112
	KOKKU	119 971	

1.2.2 Muud saadud toetused tegevuskuludeks suurenevad 111 934,18 eurot (suurenemine, vt selgitav tabel 2).

Tabel 2 Muud toetused tegevuskuludeks muutmine 2022. aasta eelarves

Tululiik	Nimetus	2022 II lisaeelarve juurde/maha	Kulu tegevusala 2022 eelarves
350000	Projekt "Malevasuvi 2022" II osamakse	1 080	08107
350000	Projekt XXII Mere- ja perepäev Kunda rannas- PRIA toetus	3 240	08109
350000	PRIA - Projekt XXII Mere- ja perepäev Kunda rannas (peamikrofonid)	683,10	08202
350000	Eesti Kultuurkapital - ETA Kompanii tantsuetendus Kundas, KLO talvekontsert	700	08202
350000	Eesti Kultuurkapital- Kontsertide sari	400	08202
350000	Eesti Kultuurkapital- Muinastulede öö	350	08202
350000	Erineva emakeelega õpilaste eesti keele õppeks Kelluke	12 120	09110
350000	UA laste sõjapõgenike hariduse tagamiseks	18 600	09110
350000	Mitmekesine ja kvaliteetne haridus digitaalse õppevaraga – IT õppevahendid	2 211,14	09110
350000	UA õpilaste eestikeelseks õppeks vajalike õppematerjalide hankimiseks LA	4 650	09110
350000	UA laste sõjapõgenike hariduse tagamiseks	34 914	09212
350000	Erineva emakeelega õpilaste eesti keele õppeks	11 649	09212
350000	Projekti "Kunda Ühisgümnaasiumi õpilaste keskkonnateadlikkuse tõstmine 2022/23 õppeaastal."	1 500	09212
350000	Uussisserändaja keeleõppe toetus	1 000	09212
350000	UA õpilaste eestikeelseks õppeks vajalike õppematerjalide hankimiseks KÜG	2 109	09212
350000	UA õpilaste eestikeelseks õppeks vajalike õppematerjalide hankimiseks Aseri	2 907	09212
350000	Vältimatu abi II osa Ukraina	13 820,94	10900
	KOKKU	111 934,18	

2. INVESTEERIMISTE GEVUS SUURENEB KOKKU 16 399,60 eurot, sealhulgas

2.1. Põhivara soetus (15) suureneb 30 670 eurot (vt selgitav tabel 3).

Tabel 3 Viru-Nigula valla investeeringud 2022. aasta II lisaeelarves

	Konto	2022 II Lisaeelarve
Jäätmekäitlus		-9 000
	4502 Kodumaine sihtfinantseerimine põhivara soetuseks- prügimajade projekti ei laekunud taotluseid	-9 000
Transport ja tehnika		24 814
	1554 Masinad ja seadmed soetusmaksumuses, John Deer traktori väljaostmine	24 814
Viru-Nigula Kultuurikeskus		5 856
	1551 Hooned ja rajatised soetusmaksumuses, Kunda klubi rõdupiirde renoveerimine	5 856
KOKKU		21 670

2.2. Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (3502) suureneb 5 270,40 eurot (vt selgitav tabel 4).

Tabel 4 Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine muutmine 2022. aasta eelarves

Tululiik	Nimetus	2022 II lisaeelarve juurde/maha	Kulu tegevusala 2022 eelarves
350200	PRIA Projekt- Rõdupiirde soetamine ja paigaldamine Kunda linna klubisse	5 270,40	08202
	KOKKU	5 270,40	

2.3. Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (4502) väheneb 9 000 eurot. Prügimajade projekti ei laekunud ühtegi taotlust (vt selgitav tabel 3).

3. FINANTSEERIMISTE GEVUS EI MUUTU

4. PÕHITEGEVUSE KULUDE JA INVESTEERIMISTE GEVUSE EELARVE SUURENEB KOKKU 284 755,10 eurot, sealhulgas

4.1 Tegevusala 01700 Valitsussektori võla teenindamine 2 000 eurot.

Intressikuludid suurendatakse eelarves 2 000 eurot. 6 kuu EURIBOR ca 2% (seni oli 0 või negatiivne).

4.2 Tegevusala 01114 Kohaliku omavalitsuse üksuse reservfond 17 700 eurot.

Suurendatakse reservfondi 50 000 eurot, ettenägematud olukorrad, vahendid tõstetakse ringi vastavalt Viru-Nigula valla eelarve reservfondi kasutamise korrale (Vastu võetud 31.05.2018 nr 23). Vähendatakse reservfondi kokku 32 300 eurot. Sh 30 000 eurot tõstetud tegevusalale 092121 Aseri kool. Energia hinna suurenemise tõttu on eelarve puudujäägis.

Sh 2 300 eurot tõstetud tegevusalale 08107 Viru-Nigula Avatud Noortekeskus, huvitegevuse toetuse eelarveliste vahendite puudujääk. Taotluste esitamiste arvu erakordne suurenemine võrreldes eelnevate aastatega.

4.3 Tegevusala 04510 Teede ja tänavate korrashoid 50 000 eurot.

Suurendatakse majanduskulu (kululiik 55) 50 000 eurot (lumelükkamise ülekulu osaline katmine ja teede suvine hooldus).

4.4 Tegevusala 04900 Muu majandus -19 000 eurot.

Vähendatakse majanduskulusid (kululiik 55) 19 000 eurot. Kulud tõstetud teede eelarvesse (04510).

4.5 Tegevusala 05100 Jäätmekäitlus -19 000 eurot.

Vähendatakse majanduskulusid (kululiik 55) 10 000 eurot. Vähendatakse toetuseid (kululiik 45) 9 000 eurot. Prügimajade projekti taotluseid ei laekunud. Kulud tõstetud teede eelarvesse (04510).

4.6 Tegevusala 06300 Veevarustus 3 100 eurot.

Suurendatakse majanduskulusid (kululiik 55) 3 100 eurot. Energia hinnatõusust tulenevalt kulude suurenemine.

4.7 Tegevusala 064001 Tänavavalgustus KUNDA -3 500 eurot.

Vähendatakse majanduskulusid (kululiik 55) 3 500 eurot. Kulud tõstetud teede eelarvesse (04510).

4.8 Tegevusala 066053 Transport ja tehnika 24 814 eurot.

Lisatakse vahendid investeerimistegevusse (kululiik 15) 24 814 eurot John Deer traktori väljaostmiseks müügi eesmärgil.

4.9 Tegevusala 066057 Hulkuvate loomadega seotud tegevus 3 000 eurot.

Suurendatakse majanduskulusid (kululiik 55) 3 000 eurot. Hulkuvate loomadega seotud tegevus on alati olnud ebaregulaarne. Eelarvelised vahendid hinnatakse aasta lõpu poole üle ning vajadusel lisatakse täiendavad vahendid.

4.10 Tegevusala 07210 Perearst Viru-Nigulas 1 200 eurot.

Suurendatakse majanduskulusid (kululiik 55) 1 200 eurot. Energia hinnatõusust tulenevalt kulude suurenemine.

4.11 Tegevusala 081022 Kunda Spordikeskus 2 500 eurot.

Suurendatakse majanduskulusid (kululiik 55) 2 500 eurot. Energia hinnatõusust tulenevalt kulude suurenemine. Vahendid tõstetud tegevusalalt 081024 Viru-Nigula piirkondlik sporditegevus.

4.12 Tegevusala 081024 Viru-Nigula piirkondlik sporditegevus -2 500 eurot.

Vähendatakse majanduskulusid (kululiik 55) 2 500 eurot. Kulud tõstetud Kunda spordikeskuse eelarvesse (081022).

4.13 Tegevusala 08107 Viru-Nigula Avatud Noortekeskus 3 780 eurot.

Suurendatakse toetuseid (kululiik 41) 2 700 eurot. Vt punkt 4.2. Lisaks 400 eurot. Suurendatakse personalikulusid 2580 eurot (sh Malevasuvi II osamakse 1080 eurot) ning vähendatakse majanduskulusid 1500 eurot. Tõstetakse eelarve sees vahendeid ringi.

4.14 Tegevusala 08109 Viru-Nigula piirkondlikud vabaaja tegevused 10 240 eurot.

Suurendatakse majanduskulusid (kululiik 55) 10 240 eurot, erinevad väikesed projektid seoses ülevallaliste üritustega (jaanituli, Mere- ja perepäev, terrassi kontserdid jne).

Eelarves kajastati ülevallalisi üritusi erinevatel tegevusaladel. II lisaeelarvega tõstetakse piirkondlikud põhiürituste kulud ühe eelarve alla. Eelarve suurenemine on toimunud ka üldise hinnatõusu tõttu.

4.15 Tegevusala Viru-Nigula valla Raamatukogu 0 eurot.

Eelarve muutmine toimub tegevusala sees, suurendatakse majanduskulusid (kululiik 55) 4 200 eurot ning vähendatakse personalikulusid (kululiik 50) 4 200 eurot.

4.16 Tegevusala Viru-Nigula Kultuurikeskus 6 889,10 eurot.

Suurendatakse kulusid (kululiik 55, 50) 1 033,10 eurot, sh vähendatakse personalikulusid (kululiik 50) 5000 eurot ning suurendatakse majanduskulusid 6 033,10 eurot. Investeeringuskulu suureneb 5 856 eurot, sh toetus 5 270,40 eurot. Kunda klubi rõdupiirde ehitamine. Toetus PRIA-lt.

4.17 Tegevusala Viru-Nigula muuseumid 600 eurot.

Suurendatakse majanduskulusid (kululiik 55) 600 eurot. Erinevad väikesed projektid tulu/kulu.

Savi- ja käsitöötubade korraldamine Kunda Tsemendimuuseumis, Restaureerimise jätkukursuste korraldamine Tsemendimuuseumis.

4.18 Tegevusala 08300 Ajaleht -3 000 eurot.

Vähendatakse majanduskulusid (kululiik 55) 3 000 eurot. Peatatakse mõneks ajaks paberlehe välja andmine. Uudised ja info on kättesaadav kodulehel ja sotsiaalmeedias.

4.19 Tegevusala 08400 Religiooni- ja muud ühiskonnateenused -1 500 eurot.

Leinamaja rendilepingu lõpetamine, seoses vara omandiõiguse muutumisega.

4.20 Tegevusala 09110 Viru-Nigula valla lasteaed Kelluke 15 650 eurot.

Suurendatakse kulusid kokku 15 650 eurot, sh vähendatakse personalikulusid (kululiik 50) 20 000 eurot, vahendid tõstetud majanduskulude alla. Energia hinnatõusust tulenevalt kulude suurenemine. Majanduskulud suurenevad (kululiik 55) 35 650 eurot, sh 15 650 eurot õppevahendite ja koolituste kuluks (Ukraina laste eest saadud vahendid kasutatakse õppevahendite soetamiseks), sh 20 000 eurot kinnistute hoonete majanduskuludeks.

4.21 Tegevusala 092121 Aseri Kooli kulud 47 907 eurot.

Suurendatakse majanduskulusid (kululiik 55) 47 907 eurot. Energia hinnatõusust tulenevalt kulude suurenemine ca 45 000 eurot (Aseri kooli köetakse maagaasiga). Õppevahendite soetamiseks saadi vahendeid 2 907 eurot (Ukraina laste eest saadud vahendid kasutatakse õppevahendite soetamiseks).

4.22 Tegevusala 092122 Kunda Ühisgümnaasiumi kulud 17 609 eurot.

Majanduskulud (kululiik 55) suurenevad 13 609 eurot. Personalikulud (kululiik 50) suurenevad kokku 4 000 eurot, sh saadud toetus 11 649 eurot Haridus- ja teadusministri käskkiri 18.08.2021 nr 1.1-2/21/216 "Täiendav toetus munitsipaal- ja eraõiguslike eesti õppekeelega põhikoolide pidajatele kooli õppekeelest erineva emakeelega õpilastele eesti keele õppeks lisavõimaluste loomiseks 2022/2023. õppeaastal. 5000 eurot kasutatakse 2022. aastal, 6649 eurot 2023. aastal. 1000 eurot uussisserändaja keeleõppe toetus. Põhikooli palgafondist (tegevusala 092122) tõstetakse 2000 eurot ümber majanduseelarvesse, et katta võimalikke suurenenud elektri- ja küttearveid, parandada ja/või välja vahetada õppeköögis kaks elektripliiti. Gümnaasiumi palgafondist (tegevusala 92131) tõstetakse raha ümber (Põhikooli tegevusala 092122) majanduseelarvesse, et täita

tuleohutuse nõudeid (Päästeameti ettekirjutuse tähtaeg oktoobris). Tuleb korraldada tuletõkkeuste hooldus, lisavalgustuse paigaldamine ja sulgurite lisamine.

4.23 Tegevusala 092131 Kunda Ühisgümnaasiumi keskhariduse otsekulud -8 000 eurot.

Gümnaasiumi palgafondist (tegevusala 92131) tõstetakse raha ümber (Põhikooli tegevusala 092122) majanduseelarvesse, et täita tuleohutuse nõudeid (Päästeameti ettekirjutuse tähtaeg oktoobris). Tuleb korraldada tuletõkkeuste hooldus, lisavalgustuse paigaldamine ja sulgurite lisamine.

4.23 Tegevusala 096011 Koolitoit 8 000 eurot.

Suurendatakse majanduskulusid (kululiik 55) 8 000 eurot. Vahendid saadud Ukraina laste vältimatuks abiks (toitlustamise kulude suurenemine).

4.24 Tegevusala 1012101 Puuetega laste sotsiaalne kaitse -16 000 eurot.

Korrigeeritud puuetega laste sotsiaalne kaitse eelarve ridu, sh vähendatud 6 000 eurot kululiik 41, sh vähendatud 20 000 eurot kulu liik 50, sh suurendatud 10 000 eurot kululiik 55.

4.25 Tegevusala 10200 Hooldekodud teistes KOV 8 000 eurot.

Suurendatakse majanduskulu (kululiik 55) 8000 eurot, seadusest tulenevalt on KOV kohutus katta Hooldekodu kulud, kui inimesel puuduvad lähedased või lähedastel on majanduslikud põhjused, et nemad ei saa katta hooldekodu kulusid. Inimeste arv hooldekodus, kelle kulud on valla katta, on suurenenud.

4.26 Tegevusala 10400 Laste ja noorte sotsiaalhoolekandeesutused 37 000 eurot.

Asenduskoduteenusel olevate laste arv on kasvanud ning seetõttu kulud asenduskodudes on samuti suurenenud. Osaline katmine riigi poolt 14 468 eurot, kokku vaja vahendeid lisaks 37 000 eurot.

4.27 Tegevusala 10701 Riiklik toimetulekutoetus 105 266 eurot.

Põhitegevuse kulud (kululiik 41) suurendatud. Andmeid korrigeeritud vastavalt tegelikele vajadustele. Saadud lisavahendid seoses Ukraina sõjapõgenikega 105 266 eurot.

4.28 Tegevusala 10900 Muu sotsiaalne kaitse - 8000 eurot.

Vähendatakse majanduskulusid 8000 eurot. Vahendid tõstetud tegevusalale 1012101 Puuetega laste sotsiaalne kaitse kululiik 55. Eelarve ridade korrigeerimine.