

EELNÕU SELETUSKIRI

Akti andja:	Viru-Nigula Vallavolikogu
Õigusakti liik:	määrus
Õigusakti pealkiri:	Viru-Nigula valla 2023. 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 28.02.2023 vastuvõetud valla 2023. aasta eelarve tulude ja kulude täpsustamine. II lisaeelarvega lisatakse eelarvesse sihtotstarbelised eraldised (KOFS § 26 lõige 5) seisuga 30.09.2023. Viru-Nigula valla 2023. 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 206 536,50 eurot, sealhulgas:

1.1. Tulud kaupade ja teenuse müügist suureneb 46 400 eurot, suurendatud kululiiki 3233, 3238- eelarve täidetud üle.

1.2. Saadavad toetused tegevuskuludeks (350, 352) suurenevad kokku 160 136,50 eurot, (vt selgitav tabel 1).

Tabel 1. Muud toetused tegevuskuludeks 2023. aasta II lisaeelarves

Tululiik	Nimetus	2023 II lisaeelarve juurde/maha	Kulu tegevusala 2023 eelarves
350000	Kultuurkapital Kunda Linnaorkestri sünnipäevakontserdi korraldamine	300	8202
350000	Kultuurkapital Viru-Nigula valla vanavanemate päeva kontserdi korraldamine	300	8202
350000	Kultuurkapital ETamenüü tantsulavastuse MUUTUS korraldamine	300	8202
350000	Kultuurkapital Savi- ja käsitöö koolituste korraldamine tsemendimuuseumis	300	8202

350000	Kultuurkapital Restaureerimise jätkukoolituse korraldamine	300	8202
350000	Kodud tuleohutuks	13961	10900
350000	Imelised aastad, Tai projekt	4000	10900
350000	Projekt „Vaimne tervis“	9178,50	10900
352001	Kohaliku omavalitsuse tasandusfond	1266	01800
352000	Kohaliku omavalitsuse toetusfond-üldine	83220	01112
352000	Kohaliku omavalitsuse toetusfond -Laste ja noorte sotsiaalhoolekandeesutused	-12029	10400
352000	Kohaliku omavalitsuse toetusfond -Riiklik toimetulekutoetus	59040	10701
	KOKKU	160 136,50	

2. INVESTEERIMISTEGEVUS SUURENEB KOKKU 27 687,94 eurot, sealhulgas

2.1. Põhivara soetus (15) suureneb 120 274,06eurot (vt selgitav tabel 2).

Tabel 2 Viru-Nigula valla investeeringud 2023. aasta II lisaearves

		I Lisa eelarve 2023	
	Nimetus	Toetus/OF	Kokku
1	Kunda ettevõtlusala tänavavalgustus, eraldi hange	97 706,06	97 706,06
2	Kahekohaline wc Kunda randa, elektriühendused. Eelarve korrigeerimine I LEA 15 985 eurot sh toetus 5993 eurot, II LEA 2688 eurot, kokku 18 673 eurot.	2688	2688
3	Korterite renoveerimine UA meede, I LEA kokku 43 000 eurot sh toetus 43 000 eurot, II LEA 19 880 eurot, kokku 62 880 eurot, sh toetus 62 880 eurot.	19 880	19 880
	KOKKU	120 274,06	120 274,06

2.2. Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (3502) suureneb 117 586,06 eurot (vt selgitav tabel 2, rida 1,3 toetus).

2.2. Finantskulud (650) suurenevad 25 000 eurot, euribori tõus ning uus laen, väljavõetud summa pealt tuleb tasuda intressi.

3. FINANTSEERIMISTEGEVUS EI MUUTU

4. PÕHITEGEVUSE KULUDE JA INVESTEERIMISTEGEVUSE EELARVE SUURENEB KOKKU 314 407,31 eurot, sealhulgas

4.1. Tegevusala 01112 Vallavalitsus suureneb 600 eurot.

Ridade korrigeerimine vastavalt tegelikule vajadusele.

4139 Muud autasud 600 eurot (õpetajate tänuüritus maakondlik).

4.2. Tegevusala 01700 Valitsussektori võla teenindamine suureneb 25 000 eurot.

Suurendatakse laenuintresside kulu (kululiik 650) 25 000 eurot, euribori muutumine ning uue laenu väljavõetud osa intressikulu.

4.3. Tegevusala 01800 Üldiseiseloomuga ülekanded valitsussektoris suureneb 6 766,75.

1. Garanteerida projekti „Lääne-Viru maakonna kohaturunduse strateegia rakendamine" omaosalus kogusummas viis tuhat nelisada kaksikümme kaheksa (5428,00) eurot.
2. Projekti "Lääne-Virumaa tööstus- ja ettevõtlusalade analüüsi koostamine" – omafinantseering summas 1338,75. Vahendid võetud Hulkuvate loomade varjupaiga projekti kuludest (vahendid jäid järgi, kuna projekt läks odavamaks).

4.4. Tegevusala 04900 Muu majandus suureneb 100 394,06 eurot.

Suurendatakse investeerimiskulu (kululiik 15) 100 394,06 eurot. Suurendatakse toetuseid (3502) 97 706,06 eurot. Vt tabel 2, rida 1.

4.5. Tegevusala 066051 Elamu- ja kommunaalmajandus suureneb 19 880 eurot.

Suurendatakse investeerimiskulusid 19 880 eurot, UA eluaseme kohandamise projekti tulud kokku 62 880 eurot, kulud kokku 62 880 eurot. 2023.aasta eelarvega lisatud vahendid 43 000 eurot II lisaeelarvega lisatakse täiendavad 19 880 eurot.

4.6. Tegevusala Viru-Nigula Avatud Noortekeskus suureneb 4 200 eurot.

Suurendatakse kulusid (kululiik 41 toetused) 4 200 eurot. Korrigeeritakse eelarve ridu. Kululiik (55) -3000 eurot, kululiik (50) 3000 eurot.

4.7. Tegevusala Viru-Nigula Kultuurikeskus suureneb 1500 eurot.

Suurendatakse kulusid (kululiik 55) 1500 eurot, erinevad väikesed projektid vt lisa tabel 1.

4.8. Tegevusala 0911001 Lasteaiakohad suureneb 6 200 eurot.

Eelarve korrigeerimine vastavalt tegelikkusele, õpilaste arv on aastate lõikes muutuv ning täpseid andmeid raske prognoosida.

4.9. Tegevusala 092120 Õpilaskohad teistes KOV suureneb 13 000 eurot.

Eelarve korrigeerimine vastavalt tegelikkusele, õpilaste arv on aastate lõikes muutuv ning täpseid andmeid raske prognoosida.

4.10. Tegevusala 092121 Aseri Kool suureneb 0 eurot.

Majanduskulud vähenevad (kululiik 55) 12 000 eurot (2023.a odavam elektri hind börsil), personalikulud suurenevad 12 000 eurot (HEV lastega seotud personalikulude suurenemine alates 01.09.2023).

4.11. Tegevusala 10200 Hooldekodud teistes KOV 46 400 eurot.

Korrigeeritakse eelarve ridu. Alates 01.01.23 kajastati hooldekodude kulusid majanduskuludes (55), alates 01.07.23 kajastatakse kulusid toetustes (41). Lisaks suurendatakse kulusid (kululiik 41 toetused) 46 400 eurot, hooldekodude kohatasud, mis eelarve tegemise hetkel ei olnud teada (lisandunud inimesed).

4.12. Tegevusala 104022 Sotsiaaltoetused sissetulekust sõltuvad 0 eurot.

Korrigeeritakse eelarve ridu. Kululiik (55) +500 eurot, kululiik (41) -500 eurot.

4.13. Tegevusala 104024 Matusetoetus 5 502 eurot.

Korrigeeritakse eelarve ridu. Toetusfond matusetoetus lõplik 20 502 eurot, eelarve 15 000 eurot.

4.14. Tegevusala 10701 Riiklik toimetulekutoetus 59 040 eurot.

Korrigeeritakse eelarve ridu. Toetusfondi toimetulekutoetus lõplik 259 620 eurot, eelarve 200 580 eurot.

4.15. Tegevusala 10900 Muu sotsiaalne kaitse 38 678,50 eurot.

Lisatakse projekti „Kodud tuleohutuks“ vahendid, kulu (55) 19 000 eurot, sh toetus 13 961 eurot. Lisatakse „Imelised aastad“ projekti vahendid, kulu 10 500 eurot, sh toetus 4000 eurot. Lisatakse „Vaimne tervis“ projekti vahendid, kulu 9178,50 eurot, sh toetus 9178,50 eurot.