

EELNÕU SELETUSKIRI

Akti andja:	Viru-Nigula Vallavolikogu
Õigusakti liik:	määrus
Õigusakti pealkiri:	Viru-Nigula valla 2024. aasta III lisaeelarve vastuvõtmine
Õigusakti algataja:	Egle Järvepere
Eelnõu ja seletuskirja koostaja(d):	Egle Järvepere

I. Eelnõu õiguslik alus
Määrus kehtestatakse kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse § 22 lõike 1 punkti 1, kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse § 26 lõigete 1 ja 3 ning Viru-Nigula Vallavolikogu 27.06.2019 määruse nr 60 „Viru-Nigula valla finantsjuhtimise kord“ § 13 alusel.

II. Eelnõu eesmärk, algatamise vajadus, sisu kirjeldus			
Lisaeelarve koostamise eesmärgiks on 29.02.2024 vastuvõetud valla 2024. aasta eelarve tulude ja kulude täpsustamine. III lisaeelarvega lisatakse eelarvesse sihtotstarbelised eraldised (KOFS § 26 lõige 5) seisuga 31.12.2024. Viru-Nigula valla 2024. aasta III 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 88 000 eurot, sealhulgas:			
1.1. Saadavad toetused tegevuskuludeks (350, 352) suurenevad kokku 88 000 eurot, (vt selgitav tabel 1).			
Tabel 1. Muud toetused tegevuskuludeks 2024. aasta III lisaeelarves			
Tululiik	Nimetus	2024 III lisaeelarve juurde/maha	Kulu tegevusala 2024 eelarves
350000	Kodumaine sihtfinantseerimine tegevuskuludeks (RTK väikesed projektid)	5 300	09110
350000	Kodumaine sihtfinantseerimine tegevuskuludeks (PRIA)	15 000	09601
350000	Kodumaine sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 700	01112
35201	Toetusfond (toimetulekutoetuse lisavahendid)	63 000	10701
	KOKKU	88 000	
2. INVESTEERIMISTEGEVUS VÄHENEK KOKKU 250 000 eurot, sealhulgas			
2.1. Põhivara soetus (15) ei muutu.			

2.2. Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine väheneb 250 000 eurot, Viru-Nigula kalmistu - Kanguristi kergliiklustee rajamine projekt 20.5.01.22-0052 tekkepõhine tulu kajastatakse osaliselt 2023.a, vastavalt tehtud töödele. Reaalne raha liikumine ei muutu vaid tekkepõhised kanded kajastatakse õiges perioodis.

2.3. Põhivara müük ei muutu.

2.4. Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine ei muutu.

3. FINANTSEERIMISTEGEVUS EI MUUTU

4. PÕHITEGEVUSE KULUDE JA INVESTEERIMISTEGEVUSE EELARVE SUURENEB KOKKU 93 375 eurot, sealhulgas:

4.1. Kohaliku omavalitsuse üksuse reservfond väheneb 13 700 eurot.

1. VV korraldus 24.10.2024 nr 261. Aseri Kooli veetrassi renoveerimine ei olnud eelarves arvestatud, kuna tegemist oli erakorralisest tööga ning veetoru väljavahetamine oli otstarbeks järgnevatel põhjustel:- kevadel lõhkes kooli sisenev veetoru, sest see oli juba vana ja roostes ning andis lõpuksveesurvele järele. Tol hetkel sai toru parandatud, aga oli selge, et see on aja küsimus, millal torulõhkeb järgmisest kohast, näiteks kuskilt maa seest;- käesoleva aasta suvel alustas Adven Eesti AS soojatrassi vahetust veetrassi kõrval, seega oli igati mõistlik kasutada ära asjaolu, et sama firma tegeles juba kaevetöödega ning vältidatopetkaevamist ja hilisemat taastamist. Eraldatud summa 7 700 eurot.
2. VV korraldus 21.11.2024 nr 284. Kunda linnas Mäe tänavale veetõkiste ehitamine ei olnud eelarves arvestatud. Plaan oli alustada kogu Mäe tänavade sadeveetrassi ehitustöödega, mis aga on viibinud seoses rahastusotsusega saamisega. Tegemist oli erakorraliste töödega. Ajutiste veetõkiste ehitus oli vajalik kohe teostada, sest Mäe tänavate korteriühistud kannatavad liigsest sadeveest tingitud probleemide tõttu. Teine probleem, mööda Mäe tänavate treppe voolav sadevesi oleks ilmade külmenemisel tekitanud libedust ja seeläbi põhjustanud ohtu jalakäijatele. Eraldatud summa 6 000 eurot.

4.2. Tegevusala 01800 Muud üldised valitsussektori teenused suureneb 1 975 eurot.

Ridade korrigeerimine vastavalt tegelikkusele. Liikmemaksudele lisaks kajastatakse antud tegevusalal muid sihtotstarbelisi kulusid, mis eelarve koostamise hetkel pole täpselt teada. Põhiliselt on need VIROli väikesed projektid, mis on kõikide KOV-de kaasfinantseerimisega.

4.3 Tegevusala 04510 Teede ja tänavate korrashoid suureneb 6 000 eurot.

Lisatakse majandamiskulu (kululiik 55) 6 000 eurot vt p 4.1 lg 2.

4.4. Tegevusala 06300 Veevarustus suureneb 3 500 eurot. Lisatakse majanduskulu (kululiik 55) 3 500 eurot ÜVK koostamiseks, tegelike kulude korrigeerimine, Eelarvesse lisati summa indikatiivsete hinnapakkumuste alusel ning hanke tulemusel selgus tegelik summa (27 938 eurot), mis korrigeeritakse III lisaeelarvega.

Suurendatakse majanduskulusid (kululiik 55) summas 1 560 eurot müügist saadud rahalised vahendid suunatakse inventari ostmiseks.

4.5. Tegevusala 08102 Viru-Nigula valla spordikeskus väheneb 40 000 eurot.

Korrigeeritakse majanduskulusid vastavalt tegelikule kulule. Vahendid jagatakse kogu eelarve vahel ringi.

4.6. Tegevusala 08107 Viru-Nigula Avatud Noortekeskus summa ei muutu.

Personalikuludest tõstetakse 4 000 eurot majanduskuludesse, majanduskuludest tõstetakse 250 eurot muud toetused (liikmemaksud), eelarvesisesed korrigeerimised.

4.7. Tegevusala 08201 Viru-Nigula valla Raamatukogu summa ei muutu.

Majanduskuludest tõstetakse 2 500 eurot personalikuludesse (eelarvesisesed korrigeerimised).

4.8. Tegevusala 09110 Viru-Nigula valla lasteaed Kelluke väheneb 1 500 eurot.

Personalikuludest tõstetakse 14 000 eurot majanduskuludesse (eelarvesisesed korrigeerimised). Lisaks vähendatakse sotsiaaltoetuseid 1 500 eurot, kulu sotsiaalvaldkonnas.

4.9. Tegevusala 0921221 Aseri Kool suureneb 5 000 eurot.

Majanduskuludest tõstetakse 15 000 eurot personalikuludesse (eelarvesisesed korrigeerimised) saldo 0, lisaks 5 000 eurot personalikuludesse. Seoses sellega, et kooli lisandus oktoobris TÕK-õppekavaga õpilane, lisandusid õppetunnid. Eelarve kokku suureneb 5 000 eurot.

4.10. Tegevusala 0921231 Kunda Ühisgümnaasium suureneb 30 000 eurot.

Suurendatakse personalikulusid (kululiik 50) 30 000 eurot, personalikulude korrigeerimine vastavalt tegelikkusele, sh pedagoogide palga alammäära tõusu vahendite lisamine eelarvesse.

4.11 Kunda Ühisgümnaasiumi keshariduse otsekulud väheneb 13 500 eurot.

Personalikulude vähendamine vastavalt tegelikkusele ning vahendid tõstetakse KÜG põhikooli eelarvesse 0921231.

4.12. Tegevusala 095101 Viru-Nigula valla muusikakool suureneb 3 000 eurot.

Personalikulude korrigeerimine vastavalt tegelikkusele, sh pedagoogide palga alammäära tõusust tingitud vahendite lisamine eelarvesse.

4.13. Tegevusala 09601 Koolitoit suureneb 10 000 eurot.

Majanduskulude korrigeerimine vastavalt tegelikkusele. Toiduainete hindade tõus on aasta jooksul olnud märkimisväärne.

4.14. Tegevusala 06605 Hulkuvate loomadega seotud tegevus suureneb 1 000 eurot.

Kulu prognoosimatu, mistõttu lisatakse vahendid lisaeelarvetega jooksvalt.

KÜG juhid

4.15. Tegevusala Kunda Ühisgümnaasiumi juhtimiskulud 0921232 suureneb 500 eurot.

Keskmise palga arvutamise vahed. Eelarve korrigeerimine.

4.16. Sotsiaalvaldkonna ridade korrigeerimine, valdkond suureneb 80 100 eurot (miinusmärk näitab, mida vähendatakse ning positiivne arv näitab mida suurendatakse).

Kululiik	Summa	Nimetus	TA kood	TA nimetus
55	-1 500	MAJANDAMISKULUD	10704	Võlanõustamisteenus 2024
413	1 500	Sotsiaalabitoetused	10704	Võlanõustamisteenus 2024
413	65 000	Sotsiaalabitoetused	10200	Väljaspool kodu osutatav üldhooldusteenus 2024
55	-10 000	MAJANDAMISKULUD	10900	Muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse haldus
413	63 000	Sotsiaalabitoetused	10701	Riiklik toimetulekutoetus
413	-400	Sotsiaalabitoetused	10700	Varjupaigateenus 2024
55	-2 000	MAJANDAMISKULUD	10402	Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse 2024
413	1 000	Sotsiaalabitoetused	10127	Puudega inimese transporditeenus
413	2 500	Sotsiaalabitoetused	10126	Puudega lapse lapsehoiuteenus
50	-15 000	TÖÖJÕUKULUD	10121	Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse 2024
413	-4 000	Sotsiaalabitoetused	10121	Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse 2024
55	-17 000	MAJANDAMISKULUD	10121	Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse 2024

41	240 000	SOTSIAALTOETUSED	10400	Asendus- ja järelhooldus 2024
55	-240 000	MAJANDAMISKULUD	10400	Asendus- ja järelhooldus 2024
413	-3 000	Sotsiaalabitoetused	10600	Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele
55	-700	MAJANDAMISKULUD	10900	Muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse haldus
55	700	MAJANDAMISKULUD	10704	Võlanõustamisteenus 2024