

## EELNÕU SELETUSKIRI

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

### **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. I lisaeelarvega lisatakse eelarvesse sihtotstarbelised eraldised (KOFS § 26 lõige 5) seisuga 31.07.2022. Viru-Nigula valla 2022. aasta I 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 eurot, sealhulgas:**

**1.1 Maksutulud (30)** Vallavalitsus teeb ettepaneku suurendada käesolevaks aastaks plaanitud tulumaksu laekumise eelarvet **25 000 euro** võrra.

Füüsilise isiku tulumaksu laekumine on II KV seisuga järgmine (eurodes):

Eelarve	2 289 998
Laekumine	2 333 912
Ülelaekumine	43 914

**1.2 Saadavad toetused tegevuskuludeks (350, 352) suurenevad kokku 234 380 eurot, millest:**

**1.2.1 Toetusfond 98 121 eurot (suurenemine, vt selgitav tabel 1).**

**Tabel 1** Riigi toetus- ja tasandusfondi muutmine 2022. aasta eelarves

<b>Tululiik</b>	<b>Nimetus</b>	<b>2022 I lisaeelarve juurde/maha</b>	<b>Kulu tegevusala 2022 eelarves</b>
	Toetusfond, tasandusfond kokku, sh	98 121	
35201	Riiklik toimetulekutoetus	98 121	10701
	<b>KOKKU</b>	<b>98 121</b>	

**1.2.2 Muud saadud toetused tegevuskuludeks suurenevad 136 259 eurot (suurenemine, vt selgitav tabel 2).**

**Tabel 2** Muud toetused tegevuskuludeks muutmine 2022. aasta eelarves

Tululiik	Nimetus	2022 I lisaeelarve juurde/maha	Kulu tegevusala 2022 eelarves
350000	Sporditegevuse väikesed projektid	1 650	08102
350000	Kultuurikeskuse, Noortetegevuse ja muuseumi väikesed projektid	7 441	
350000	Kunda Ühisgümnaasiumi väikesed projektid	8 927	09212
350000	Vasta Kooli väikesed projektid	8 590	09212
350000	Aseri Kooli väikesed projektid (sh Ukraina laste hariduse vahendid)	52 453	09212
350000	Viru-Nigula valla lasteaed (sh Ukraina laste hariduse vahendid ja väikesed projektid)	36 618	09212
350000	Vältimatu abi Ukraina sõjapõgenikele	20 580	
	<b>KOKKU</b>	<b>136 259</b>	

## 2. INVESTEERIMISTE GEVUS VÄHENEB KOKKU 126 639 eurot, sealhulgas

### 2.1. Põhivara soetus (15) suureneb 608 286 eurot ( vt selgitav tabel 3).

**Tabel 3** Viru-Nigula valla investeeringud 2022. aasta I lisaeelarves (koos muutustega)

Kulu-liik	Nimetus	Eelarve 2022 (28.02.22)		I Lisaeelarve (25.08.22)		Muutus võrreldes vastuvõetud eelarvega	
		Kokku	Toetus (sh)	Kokku	Toetus (sh)	Muutus Invest. kokku	Muutus toetus
1551	Valgustite vahetus vallamajas	15 000	0	9 000	0	-6 000	0
1551	Teed, tänavad	125 000	0	131 000	0	6 000	0
1551	Kergliiklustee Viru-Nigula kalmistu-Viru-Nigula saeveski-Kanguristi küla	500 000	350 000	0	0	-500 000	-350 000
1551	Kalmistu kergtee tänavavalgustus	35 800		35 800	0	0	0
1551	Kunda linnas Kalmistu tee kergliiklustee ehitus	97 100	0	97 100	0	0	0
1551	Laste mänguväljak Kunda	30 000		0	0	-30 000	0
1551	Kunda ettevõtlusala projekteerimine ja arendamine	776 400	776 400	783 375	783 375	6 975	6 975
1551	Viru-Nigula kogukonnamaja (Kirikaia 2) projekteerimine	28 050	18 500	52 000	18 500	23 950	0
1551	Õhu kvaliteedi parendus haridusasutustes	16 214	10 814	16 214	10 814	0	0
1551	Klaver Kunda Ühisgümnaasiumile (III osamaks)	13 360	0	13 360	0	0	0

1551	Sotsiaalmaja projekteerimine	20 000	0	0	0	-20 000	0
1551	Valgustid (lasteaia Kunda maja, Päästeameti ettekirjutus)	0	0	6 000	0	6 000	0
1551	Rulapark	0	0	60 000	50 000	60 000	50 000
1551	Rulapargi aluspinna ehitus	0	0	40 000	40 000	40 000	40 000
1551	Uus-Sadama tee	0	0	965 000	965 000	965 000	965 000
1551	Kriisivalmiduse projekt	0	0	56 361	50 323	56 361	50 323
1551	Viru-Nigula kultuurikeskuse hoonete remonttööd	36 000	30 000	36 000	30 000	0	0
	<b>KOKKU</b>	<b>1 692 924</b>	<b>1 185 714</b>	<b>2 301 210</b>	<b>1 964 512</b>	<b>608 286</b>	<b>762 298</b>

### **2.2.1 Suurendatakse järgmisi investeeringuid kokku 1 164 286 eurot:**

**2.2.1.1 Tegevusala 04510 Teede ja tänavate korrashoid.** Suurendatakse teede investeeringuid kokku 971 000 eurot, sh Pindamised (kallinemine) 6000 eurot, projekti Kunda Uus-Sadama tee rekonstrueerimine 965 000 eurot.

**2.2.1.2 Tegevusala 04900 Muu majandus.** Suurendatakse Muu majanduse investeeringuid kokku 187 286 eurot, sh projekti Kunda ettevõtlusala projekteerimine ja arendamine eelarve korrigeerimine 6 975 eurot, projekti Viru-Nigula kogukonnamaja (Kirikaia 2) projekteerimine eelarve korrigeerimine (kallinemine) 23 950 eurot, Kriisivalmiduse projekt 56 361 eurot, Rulapark ja aluspinna ehitus 100 000 eurot.

**2.2.1.3 Tegevusala 09110 Viru-Nigula valla lasteaed Kelluke** (Kunda maja). Suurendatakse lasteaia investeeringute eelarvet 6 000 eurot, Päästeameti ettekirjutuste täitmine (valgustid).

### **2.2.2 Vähendatakse järgmisi investeeringuid kokku 556 000 eurot:**

**2.2.2.1 Tegevusala 01112 Vallavalitsus.** Vallavalitsuse hoone investeeringud vähenevad 6 000 eurot. Valgustite vahetus vallavalitsuse hoones (kasemäe 19) väiksem hinnapakumine, vahendid suunatud Kunda lasteaia Päästeameti ettekirjutuse täitmiseks.

**2.2.1.2 Tegevusala 04510 Teede ja tänavate korrashoid.** Projekt Kergliiklustee Viru-Nigula kalmistu-Viru-Nigula saeveski-Kanguristi küla lükkub aastasse 2023, väheneb investeeringute eelarve 500 000 eurot.

**2.2.2.3 Tegevusala 04900 Muu majandus,** investeeringuid vähendatud 30 000 eurot. Viru-Nigula valla mänguväljakute soetamine edasi lükatud.

**2.2.2.4 Tegevusala 10900 Sotsiaalne kaitse,** investeeringuid vähendatud 20 000 eurot. Sotsiaalmaja projekt edasi lükatud.

**2.3. Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (3502) suureneb 762 298 eurot (vt selgitav tabel 4).**

**Tabel 4** Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine muutmine 2022. aasta eelarves

Tululiik	Nimetus	2022 I lisaeelarve juurde/maha	Kulu tegevusala 2022 eelarves
350200	Kergliiklustee Viru-Nigula kalmistu-Viru-Nigulasaeveski-Kanguristi küla	-350 000	04900
350200	Kunda ettevõtlusala projekteerimine ja arendamine (kokku toetus 117 506, esialgses eelarves 116 460)	6 975	04900
350200	Rulapark ja aluspinna ehitus	90 000	04900
350200	Kriisivalmiduse projekt	50 323	04900
350200	Uus-Sadama tee rekonstrueerimine	965 000	04510
	<b>KOKKU</b>	<b>762 298</b>	

**2.4. Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (4502) suureneb 27 373 eurot.** Suurendatakse Muu majanduse vahendeid sihtfinantseerimiseks, sh 24 773 eurot, Viru-Nigula Vallavolikogu 31.03.2022 otsus nr 41 Lääne-Virumaa koduloomade varjupaiga rajamise projektide omaosaluse garanteerimine ja 2600 eurot VIKO projekt, läbi MTÜ Virumaa Koostöökogu (alustatud 2021).

**3. FINANTSEERIMISTE GEVUS KOKKU VÄHENE 200 000 eurot.** Laenu saab võtta ainult investeringute omafinantseeringu katteks. I Lisaeelarves on omafinantseering 353 198 eurot.

#### **4. PÕHITEGEVUSE KULUDE JA INVESTEERIMISTE GEVUSE EELARVE SUURENEB KOKKU 826 871 eurot, sealhulgas**

##### **4.1 Tegevusala 01112 Valla- ja linnavolikogu -6 000 eurot.**

Vähendatakse investeringute kulusid (kululiik 15) 6 000 eurot, projekti maksumuse vähenemine. Vahendid tõstetud Kunda lasteaia investeringute kulu alla, Päästeameti ettekirjutuste täitmine.

##### **4.2 Tegevusala 01800 Üldisloomuga ülekanded valitsussektoris 1 450 eurot.**

Põhitegevuse kulu (kululiik 55) suurendatakse 1450 eurot, Antud sihtfinantseerimine tegevuskuludeks, Lääne-Viru Omavalituste Liidu projektide kaasfinantseering (Projekt Lääne-Viru maakonna ülene sotsiaalteenuste arendamise vajaduse analüüs ning Projekt Lääne-Virumaa energia- ja kliimakava koostamine).

##### **4.3 Tegevusala 04510 Teede ja tänavate korrashoid 501 000 eurot.**

Suurendatakse investeringute kulu (kululiik 15) 471 000 eurot, sh 6 000 eurot pindamised, Uus-Sadama tee rekonstrueerimine 965 000 eurot. Vähendatakse Viru-Nigula-Pada kergliiklustee projekti kulusid, kuna projekt lükatakse aastasse 2023. Suurendatakse majanduskulu (kululiik 55) 30 000 eurot (lumelükkamise ülekulu osaline katmine).

##### **4.4 Tegevusala 04900 Muu majandus 179 659 eurot.**

Suurendatakse investeringute kulu (kululiik 15) 157 286 eurot, Kunda ettevõtlusala projekti eelarve korrigeerimine 6 975 eurot. Rulapargi ja aluspinna ehitus 100 000 eurot sh OF 10 000 eurot. Kriisivalmiduse projekt 56 361 eurot sh OF 6 038 eurot. Viru-Nigula kogukonnamaja projekteerimise projekti kallinemine 23 950 eurot. Viru-Nigula valla mänguväljaku projekt (-30 000 eurot) lükkub edasi, töid on planeeritud teostada 2023. aastal. Muud toetused

(kululiik 4502) suurenevad 27 373 eurot. Viru-Nigula Vallavolikogu 31.03.2022 otsus nr 41 Lääne-Virumaa koduloomade varjupaiga rajamise projektide omaosaluse garanteerimine ja 2600 eurot VIKO projekt, läbi MTÜ Virumaa Koostöökogu (alustatud 2021). Vähendatakse personalikulusid (kululiik 50) 5 000 eurot. Vahendid tõstetud teede eelarvesse (kululiik 55), lumelükkamise ülekulu katteks. Vähendatakse majanduskulusid (kululiik 55) 10 000 eurot. Viru-Nigula kalmistu HAUDI projekt lükkub edasi.

#### **4.5 Tegevusala 08102 Kunda Spordikeskus 1 650 eurot.**

Põhitegevuse kulu (kululiik 55) suurendatakse 1 650 eurot, saadud toetused Kunda linna jooksule.

#### **4.6 Tegevusala Viru-Nigula Avatud Noortekeskus 19 191 eurot.**

Põhitegevuse kulude suurendamine (kululiik 55) 19 191 eurot. Erinevad väikesed projektid 4 191 eurot (Töötukassa toetus alaealiste töötamine-Malev, Malevasuvi projekt). Noorte huvihariduse kulude suurendamine 15 000 eurot (suure bussi rent ja muud kulud).

#### **4.7 Tegevusala 08109 Viru-Nigula piirkondlikud vabaaja tegevused 800 eurot.**

Põhitegevuse kulu (kululiik 55) suurendatud 800 eurot, erinevad väikesed projektid seoses Mere- ja Perepäevadega 2022. aastal.

#### **4.8 Tegevusala Viru-Nigula Kultuurikeskus 4 423 eurot.**

Põhitegevuse kulude (kululiik 55, 50) suurendamine 4 423 eurot, erinevad väikesed projektid, sh 2 348 eurot personalikulud.

#### **4.9 Tegevusala Viru-Nigula muuseumid 2 550 eurot.**

Põhitegevuse kulu (kululiik 55) suurendamine 2 550 eurot, Savi- ja käsitöötubade korraldamine Kunda Tsemendimuuseumis, Muuseumiöö korraldamine, Restaureerimise jätkukursuste korraldamine Tsemendimuuseumis jm.

#### **4.10 Tegevusala 09110 Lasteaiakohad -10 000 eurot.**

Põhitegevuse kulu (kululiik 55) vähendamine 10 000 eurot, kulude korrigeerimine.

#### **4.11 Tegevusala 09110 Viru-Nigula valla lasteaed Kelluke 30 528 eurot.**

Suurendatakse investeringute kulu (kululiik 15) 6 000 eurot, seoses valgustite vahetusega (päästeameti ettekirjutused). Personalikulud (kululiik 50) suurenevad 20 000 eurot, täiendavad kulud seoses Ukraina lastega. Vahendid saadud Haridus- ja teadusministeeriumilt. Majanduskulud (kululiik 55) suurenevad 4 120 eurot erinevad väikesed projektid.

#### **4.12 Tegevusala 092121 Aseri Kooli kulud 22 330 eurot.**

Majanduskulud (kululiik 55) suurenevad 2 330 eurot erinevad väikesed projektid. Personalikulud (kululiik 50) suurenevad 20 408 eurot, täiendavad kulud seoses Ukraina lastega. Vahendid saadud Haridus- ja teadusministeeriumilt.

#### **4.13 Tegevusala 092122 Kunda Ühisgümnaasiumi kulud 18 425 eurot.**

Majanduskulud (kululiik 55) suurenevad 9 405 eurot erinevad väikesed projektid. Personalikulud (kululiik 50) suurenevad 9 020 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.

#### **4.14 Tegevusala 092123 Vasta Kooli kulud -7 256 eurot.**

Majanduskulu suurendatakse (kululiik 55) 12 744 eurot, sh 2744 eurot väikesed projektid, 10 000 eurot päästeameti ettekirjutused. Personalikulud (kululiik 50) vähendatakse 20 000 eurot, vahendid tõstetud majanduskuludesse osaliselt.

**4.15 Tegevusala 10701 Riiklik toimetulekutoetus 98 121 eurot.**

Põhitegevuse kulud (kululiik 41) suurendatud. Andmeid korrigeeritud vastavalt tegelikele vajadustele. Saadud lisavahendid seoses Ukraina sõjapõgenikega 98 121 eurot.

**4.15 Tegevusala 10900 Muu sotsiaalne kaitse -20 000 eurot.**

Vähendatakse investeeringute kulusid (kululiik 15) 20 000 eurot, Sotsiaalmaja projekti edasi lükkamine.