

### Väike-Maarja valla 2022. aasta I lisaeelarve seletuskiri

2022. aasta I lisaeelarve koostamise eesmärk on valla eelarve tulude ja kulude täpsustamine. Lisaks korrigeeritakse investeringuprojekte ja nende maksumusi vastavalt läbiviidud hangetele ja selgunud toetussummadele.

2022. aasta I lisaeelarve on koostatud Väike-Maarja Vallavalitsuse ja eelarve täitmise eest vastutavate isikute ettepanekute ja valla raamatupidamise andmete põhjal.

Alltoodud tabelis on toodud 2022. aasta eelarve, lisaeelarve ja nende liitmisel saadud koondeelarve põhinäitajad.

	Eelarve 2022	I LEA 2022	Koondeelarve
<b>Põhitegevuse tulud</b>	<b>10 254 546,88</b>	<b>353 739,00</b>	<b>10 608 285,88</b>
30 Maksutulud	4 982 000,00	50 000,00	5 032 000,00
32 Kaupade ja teenuste müük	1 060 450,00	29 150,00	1 089 600,00
35 Saadud toetused	4 192 596,88	257 157,00	4 449 753,88
38 Muud tulud	19 500,00	17 432,00	36 932,00
<b>Põhitegevuse kulud</b>	<b>10 390 522,14</b>	<b>350 436,24</b>	<b>10 740 958,38</b>
41 Sotsiaaltoetused	284 601,00	120 643,00	405 244,00
45 Muud toetused	168 430,00	2 220,00	170 650,00
50 Personalikulud	6 572 149,74	40 253,16	6 612 402,90
55 Majandamiskulud	3 305 316,40	187 320,08	3 492 636,48
60 Muud tegevuskulud	60 025,00		60 025,00
<b>PÕHITEGEVUSE TULEM</b>	<b>-135 975,26</b>	<b>3 302,76</b>	<b>-132 672,50</b>
<b>Investeeringustegevuse tulud</b>	<b>839 520,00</b>	<b>-359 750,00</b>	<b>479 770,00</b>
35 Saadud toetused	805 020,00	-459 750,00	345 270,00
38 Muud tulud	32 500,00	100 000,00	132 500,00
65 Finantstulud ja -kulud	2 000,00		2 000,00
<b>Investeeringustegevuse kulud</b>	<b>4 427 385,00</b>	<b>-654 220,00</b>	<b>3 773 165,00</b>
15 Põhivara	4 115 550,00	-665 820,00	3 449 730,00
45 Muud toetused	282 300,00	11 600,00	293 900,00
65 Finantstulud ja -kulud	29 535,00		29 535,00
<b>EELARVE TULEM</b>	<b>-3 723 840,26</b>	<b>297 772,76</b>	<b>-3 426 067,50</b>
<b>Finantseerimistegevus</b>	<b>3 297 560,00</b>	<b>-500 000,00</b>	<b>2 797 560,00</b>
20 Lühiajalised kohustused	-202 440,00		-202 440,00
25 Pikaajalised kohustused	3 500 000,00	-500 000,00	3 000 000,00
<b>Likviidsete varade muutus</b>	<b>-426 280,26</b>	<b>-202 227,24</b>	<b>-628 507,50</b>
10 Käibevara	-426 280,26	-202 227,24	-628 507,50

2022. aasta esimese kvartali maksulaekumine on plaanipärane, st 30. aprilli seisuga on füüsilise isiku tulumaksu laekunud 1 546 029 eurot (33,6%); see võimaldab lisada tulumaksu laekumise prognoosile 50 000 eurot.

Majandamiskulude all on suuremaks muudatuseks lumetõrjele lisatud 100 000 eurot. Lisaks lisati nii tulude kui tulude poolele energiahinna tõusu leevendamiseks ette nähtud toetuse summa 56 000 eurot ja KIK-i toetusega teostatav biojäätmete kogumisvahendite projekt 52 584 eurot. I lisaeelarvega korrigeeriti huvitegevuse 2021. aasta jääki ning 2022. aasta riiklikku eraldist, samuti lisati eelarve hariduse valdkonda

mittesihotstarbeline toetus õpilünkade tasandamiseks 35 295 eurot. Sotsiaalvaldkonda lisati asendus- ja järelhoolduse tegevusalale riiklik eraldis 27 319 eurot ning toimetulekutoetus 65 043 eurot.

Lisaks korrigeeriti veel erinevaid eelarveridu vastavalt tegelikele kulutustele ja saadavatele tuludele.

Finantseerimistegevuse eelarveosas on vähendatud laenusummat 500 000 euro võrra, laenusumma eelarves on nüüd kuni 3 miljonit eurot. Laenusumma vähenemine on tingitud muutustest hankeplaanis.

Muudatused investeerimistegevuse plokis on eraldi välja toodud alljärgnevas tabelis.

	Eelarve - 2022	I LEA 2022	Koondelarve
	<b>-3 587 865</b>	<b>294 470</b>	<b>-3 293 395</b>
<b>Investeerimistegevuse tulud</b>	<b>839 520</b>	<b>-359 750</b>	<b>479 770</b>
Sihotstarbelised toetused põhivara soetamiseks	805 020	-459 750	345 270
Muud tulud	32 500	100 000	132 500
Intressitulu	2 000		2 000
<b>Investeerimistegevuse kulud</b>	<b>4 427 385</b>	<b>-654 220</b>	<b>3 773 165</b>
Põhivara	4 115 550	-665 820	3 449 730
Muud toetused	282 300	11 600	293 900
Intressikulu	29 535		29 535

Suuremad muudatused investeringute osas on:

- Väike-Maarja – Triigi kergliiklustee eemaldamine eelarvest, sest on selgunud, et selle teostamiseks toetust ei saa (toetus + omaosalus)
- Samuti on eelarvest välja jäänud Agro tee ehituseks ette nähtud summa 130 000 eurot (toetussumma 100 000 eurot), kuna on selgunud, et toetust ei ole võimalik saada
- Valla tuludesse on lisatud maa müügist saadavale summale 55 000 eurot ja kinnisvara müügist saadavatele summale 45 000 eurot
- Elamumajanduse tegevusalal on plaanis renoveerida Kalda 3 maja, milleks on eelarves ette nähtud 25 000 eurot (finantseeritakse kinnisvara müügi tuludest)
- Väike-Maarja Hooldekodus on tekkinud vältimatu vajadus uuendada ATS süsteem (35 000 eurot) ning remontida toidulift. Samas 2022. aasta eelarves välja jäänud hooldekodu ventilatsioonisüsteemi rekonstrueerimine (70 000 eurot), kuna sel aastal teostatakse energiaaudit ning ventilatsioonisüsteemi rekonstrueerimine jääb ootama energiaauditi tulemusi
- Eelarvest on välja jäänud eakate maja projekteerimine (20 000 eurot)
- Triigi katlamajale soetatakse amortiseerunud katla asemele pelletipõleti (15 000 eurot)

Muudetud teede investeringud on toodud alljärgnevas tabelis.

Objekt	Maksumus (€)	I LEA-ga muudetud maksumus
Kiirustabloode paigaldamine	12 000	12 102
Külasiltide ja teeviitade paigaldamine	6 000	6 000
Väike-Maarja – Triigi kergliiklustee II etapp	560 000	0
J. Liivi tn kergliiklustee, Tamme tn parkla ja surnuaia piirdeaia projekt.	30 000	16 956

<b>Teede investeeringud, sh:</b>	<b>610 000</b>	<b>492 942</b>
<i>Asfaldiaukude lappimine</i>	38 000	28 000
<i>Kruusavedu valla teedele</i>	97 000	116 975
<i>Kiltsi bussi- ja rongijaama parkla laiendamine</i>	20 000	20 000
<i>Triigi-Pudivere tee remont</i>	15 000	15 000
<i>Emumäe parkla laiendamine</i>	5 000	5 000
<i>Ebavere tervisekeskus – tee asflateerimine lava juurde</i>	5 000	10 804
<i>Vao bussioote paviljon</i>	6 000	6 000
<i>Kiltsi kooli juurde parkimisala rajamine</i>	30 000	30 000
<i>Väike-Maarja lasteaia parkla laiendus</i>	10 000	12 890
<i>Rakke multifunktsionaalse keskuse parkla ja sõidutee</i>	17 000	20 040
<i>Rakke, Faehmanni tee 27a parkla ehitamine</i>	75 000	0
<i>Rakke Kase tn pargi kõnniteedele osaliselt uue katte ehitamine</i>	25 000	25 000
<i>Orguse tee</i>	77 000	18 000
<i>Agro tee (ettevõtlusega seotud tee, toetus 100 000)</i>	130 000	0
<i>Väike-Maarja Seltsimaja parkla (NB! sisaldub staadioni rajamise projektis)</i>	(100 000)	(100 000)
<i>Reserv hangete võimalike kallinemiste katmiseks</i>	60 000	132 233
<i>Rakke-Räitsvere (sh Ülesoo tänav)</i>		53 000

Kõik lisaeelarve muudatused on tulude- ja kululiikide kaupa toodud allolevas tabelis.

	Eelarve 2022	I LEA 2022	Koondelarve
<b>Põhitegevuse tulud</b>	<b>10 254 546,88</b>	<b>353 739,00</b>	<b>10 608 285,88</b>
3000 Füüsilise isiku tulumaks	4 600 000,00	50 000,00	4 650 000,00
3030 Maamaks	382 000,00		382 000,00
320 Riigilõivud	7 000,00	3 000,00	10 000,00
3220 Laekumised haridusasutuste majandustegevusest	180 100,00		180 100,00
3221 Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest	6 400,00	1 300,00	7 700,00
3222 Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest	13 500,00	2 500,00	16 000,00
3224 Laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest	624 700,00		624 700,00
3225 Laekumised elamu- ja kommunaalasutuste majandustegevusest	114 200,00	6 000,00	120 200,00
3226 Laekumised keskkonnaasutuste majandustegevusest	22 000,00		22 000,00
3233 Üüri- ja renditulud toodetud materiaaletelt ja im	92 200,00	16 050,00	108 250,00
3238 Muu kaupade ja teenuste müük	350,00	300,00	650,00
3500 Sihtotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks	300 414,88	134 535,00	434 949,88
3520 valitsussektorisisesed toetused	3 860 982,00	86 538,00	3 947 520,00
3521 mittesihtotstarbeline toetus	31 200,00	36 084,00	67 284,00
3818 Varude müük	3 000,00	17 000,00	20 000,00
3825 Tulud loodusressursside kasutamisest	15 000,00		15 000,00
3888 Eespool nimetatud muud tulud	1 500,00	432,00	1 932,00
<b>Põhitegevuse kulud</b>	<b>10 390 522,14</b>	<b>350 436,24</b>	<b>10 740 958,38</b>
4131 Toimetulekutoetus ja täiendavad sotsiaaltoetused	122 671,00	120 643,00	243 314,00
4133 Toetused puuetega inimestele ja nende hooldajatele	13 800,00		13 800,00
4134 Õppetoad	11 000,00		11 000,00
4137 Erijuhtudel riigi poolt makstav sotsiaalmaks (sh a	7 530,00		7 530,00

4138 Muud sotsiaalabitoetused ja eraldised füüsiliste is	125 850,00		125 850,00
4139 Preemiad, stipendiumid, autasud	3 750,00		3 750,00
4500 Sihtotstarbelised eraldised jooksvateks kuludeks	39 000,00	600,00	39 600,00
4521 antud tegevustoetused	72 000,00	1 450,00	73 450,00
4528 muudele residentidele	57 430,00	170,00	57 600,00
5000 Valitavate isikute töötasu	75 480,00		75 480,00
5001 Avaliku teenistuse ametnike töötasu	402 515,00	1 889,00	404 404,00
5002 Töötajate töötasu	4 223 662,40	23 820,00	4 247 482,40
5005 Töötasud võlaõiguslike lepingute alusel	197 220,00		197 220,00
5008 Muude isikute töötasu	10 560,00		10 560,00
505 Erisoodustused	500,00	3 500,00	4 000,00
506 Personalikuludega kaasnevad maksud ja sotsiaalkind	1 662 212,34	11 044,16	1 673 256,50
5500 Administreerimiskulud	102 985,00	-650,00	102 335,00
5502 Uurimis- ja arendustööde ostukulud	70 900,00	-1 400,00	69 500,00
5503 Lähetuskulud	1 900,00	-250,00	1 650,00
5504 Koolituskulud	44 660,00	-2 870,00	41 790,00
5511 Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	1 037 148,00	-7 250,00	1 029 898,00
5512 Rajatiste majandamiskulud	315 450,00	106 000,00	421 450,00
5513 Sõidukite ülalpidamiskulud	163 274,00	-650,00	162 624,00
5514 Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	126 266,25	-3 057,00	123 209,25
5515 Inventari kulud, v.a infotehnoloogia ja kaitseotst	195 872,61	52 618,00	248 490,61
5516 Masinate ja seadmete ülalpidamise kulud, v.a. info	22 800,00		22 800,00
5521 Toiduained ja toilitustusteenused	243 150,00		243 150,00
5522 Meditsiinikulud ja hügieenitarbed	65 540,00	5 000,00	70 540,00
5523 Teavikud ja kunstiesemed	29 876,00		29 876,00
5524 Õppevahendite ja koolituse kulud	203 605,80	-3 940,00	199 665,80
5525 Komm.-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	348 492,74	18 680,08	367 172,82
5526 Sotsiaalteenused	170 086,00	27 319,00	197 405,00
5532 Eri- ja vormiriietus, v.a kaitseotstarbelised kulu	13 605,00	-400,00	13 205,00
5539 Muu erivarustus ja erimaterjalid	7 970,00	-120,00	7 850,00
5540 Muud mitmesugused majanduskulud	141 735,00	-1 710,00	140 025,00
6010 Maksud, lõivud, trahvid	2 525,00		2 525,00
605 kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	4 500,00		4 500,00
6080 Muud	53 000,00		53 000,00
<b>Investeeringustegevuse tulud</b>	<b>839 520,00</b>	<b>-359 750,00</b>	<b>479 770,00</b>
3502 Sihtotstarbelised toetused põhivara soetamiseks	805 020,00	-459 750,00	345 270,00
3810 Maa müük	7 500,00	55 000,00	62 500,00
3811 Rajatiste ja hoonete müük	20 000,00	45 000,00	65 000,00
3812 Muude materiaalsete ja mitteamort.põhivarade müük	5 000,00		5 000,00
6550 intressitulu	2 000,00		2 000,00
<b>Investeeringustegevuse kulud</b>	<b>4 427 385,00</b>	<b>-654 220,00</b>	<b>3 773 165,00</b>
1551 Rajatiste ja hoonete soetamine ja renoveerimine	3 949 100,00	-711 440,00	3 237 660,00
1554 Masinate ja seadmete, sh transpordivahendite soeta	87 000,00	25 820,00	112 820,00
1555 Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia seadmete soet	44 450,00	3 800,00	48 250,00
1556 Inventari soetamine ja renoveerimine	35 000,00	16 000,00	51 000,00
4502 Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	282 300,00	11 600,00	293 900,00
6501 Intressi-, viivise- ja kohustistasukulud võetud laenudelt	29 535,00		29 535,00
<b>Finantseerimistegevus</b>	<b>3 297 560,00</b>	<b>-500 000,00</b>	<b>2 797 560,00</b>
2081 Laenud	-202 440,00		-202 440,00
258 Laenude võtmine	3 500 000,00	-500 000,00	3 000 000,00
<b>Likviidsete varade muutus</b>	<b>-426 280,26</b>	<b>-202 227,24</b>	<b>-628 507,50</b>
1001 Arvelduskontod pankades	-426 280,26	-202 227,24	-628 507,50