



# TAPA VALLA 2022. AASTA LISAEELARVE I

## EELNÕU SELETUSKIRI

## Sisukord

<b>1. SISSEJUHATUS .....</b>	<b>3</b>
<b>2022. AASTA I LISAEELARVE KOOSTAMISE ALUSEKS ON VABARIIGI VALITSUSE 03.03.2022 OTSUS NR 62 TASANDUS- JA TOETUSFONDI JAOTUS 2022. AASTAL.....</b>	<b>3</b>
<b>1.2. EELARVE ÜLESEHITUS JA OSAD.....</b>	<b>3</b>
<b>2. TULUD.....</b>	<b>4</b>
<b>2.1. TULUD SPORDI- JA PUHKEALASEST TEGEVUSEST .....</b>	<b>4</b>
<b>2.2. TULUD KESKKONNAALASEST TEGEVUSEST .....</b>	<b>4</b>
<b>2.3. SAADAVAD TOETUSED TEGEVUSKULUDEKS.....</b>	<b>5</b>
<b>2.4. MUUD TULUD .....</b>	<b>6</b>
<b>3. KULUD.....</b>	<b>6</b>
<b>3.1. ANTUD TOETUSED TEGEVUSKULUDEKS .....</b>	<b>6</b>
<b>3.2. TÖÖJÕUKULUD.....</b>	<b>7</b>
<b>3.3. MAJANDUSKULUD.....</b>	<b>9</b>
<b>4. TAPA VALLA PÕHITEGEVUSE KULUD JA INVESTEERIMISTEGEVUSE VÄLJAMINEKUTE JAOTUS TEGEVUSVALDKONDADE JÄRGI.....</b>	<b>11</b>
<b>5. PÕHITEGEVUSE TULEM .....</b>	<b>12</b>
<b>6. INVESTEERIMISTEGEVUS.....</b>	<b>13</b>
<b>7. EELARVE TULEM .....</b>	<b>16</b>
<b>8. FINANTSEERIMISTEGEVUS .....</b>	<b>16</b>
<b>9. LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS.....</b>	<b>17</b>

## 1. Sissejuhatus

Tapa valla 2022. aasta eelarve koostamisel lähtutakse kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusest, kohaliku omavalitsuse korralduse seadusest, Tapa valla põhimäärusest, Tapa valla finantsjuhtimise korrast.

2022. aasta I lisaeelarve koostamise aluseks on Vabariigi Valitsuse 03.03.2022 otsus nr 62 Tasandus- ja toetusfondi jaotus 2022. aastal.

Eelarve on koostatud tekkepõhisel printsiibil ja eelarve osad on jaotatud detailsemalt kui on sätestatud kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduses edaspidi (KOF5), vastavalt Tapa Vallavolikogu 27.06.2018 määruse nr 29 „Tapa valla finantsjuhtimise kord“ § 3 lõike 7 ja 8 alusel alljärgnevalt:

1. Lisa 1 Tapa valla 2022. aasta I lisaeelarve, vastavalt KOF5 § 3;
2. Lisa 2 Tapa valla 2022. aasta I lisaeelarve põhitegevuse tulud, vastavalt Tapa valla finantsjuhtimise korra § 3 lõike 7 alusel;
3. Lisa 3 Tapa valla 2022. aasta I lisaeelarve põhitegevuse kulud ja investeerimistegevuse väljaminekud, vastavalt Tapa valla finantsjuhtimise korra § 3 lõike 8 alusel.

### 1.2. Eelarve ülesehitus ja osad

Tapa valla 2022. aasta eelarve on tekkepõhine (tehingud kajastatakse vastavalt nende toimumisele, sõltumata sellest, millal nende eest raha laekub või välja makstakse).

Tabel 1 Eelarve osad (eurot)

<b>Kirje</b>	<b>Eelarve 2022</b>	<b>Lisaeelarve I 2022 juuni</b>	<b>Lisaeelarve I 2022 august</b>	<b>Lisaeelarve I 2022 KOKKU</b>	<b>Lõplik eelarve 2022</b>
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	17 218 895	475 009	-27 425	447 584	17 666 479
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	-16 740 146	-518 979	25 214	-493 765	-17 233 911
PÕHITEGEVUSE TULEM	478 749	-43 970	-2 211	-46 181	432 568
INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-1 818 857	-149 003	14 883	-134 120	-1 952 977
EELARVE TULEM (ÜLEJÄÄK (+) / PUUDUJÄÄK (-))	-1 340 108	-192 973	-117 328	-310 301	-1 650 409
FINANTSEERIMISTEGEVUS	320 380	149 003	-14 883	134 120	454 500
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS (+ suurenemine, - vähenemine)	-1 019 728	-43 970	-2 211	-46 181	-1 065 909

## 2. Tulud

2022. aasta I lisaeelarvega suurendatakse põhitegevuse tulusid 475 009 eurot. Tapa valla 2022.aasta eelarve lõplikud põhitegevuse tulud on 17 693 904 eurot (vt tabel 2).

Tabel 2 2021. aasta II lisaeelarve põhitegevuse tulud (eurot)

Konto	Eelarve 2022	Lisaeelarve I 2022 juuni	Lisaeelarve I 2022 august	Lisaeelarve I 2022 KOKKU	Lõplik eelarve 2022
<b>Põhitegevuse tulud</b>	<b>17 218 895</b>	<b>475 009</b>	<b>-27 425</b>	<b>447 584</b>	<b>17 666 479</b>
3000 Füüsilise isiku tulumaks	8 700 000				8 700 000
3030 Maamaks	295 000				295 000
3045 Teede ja tänavate sulgemise maks	1 000				1 000
<b>320 RIIGILÕIVUD</b>	<b>10 000</b>				<b>10 000</b>
3220 TULUD HARIDUSALASEST TEGEVUSEST	405 200				405 200
3221 TULUD KULTUURI- JA KUNSTIALASEST TEGEVUSEST	50 100				50 100
3222 TULUD SPORDI- JA PUHKEALASEST TEGEVUSEST	146 075	-5 020		-5 020	141 055
3224 TULUD SOTSIAALABIALASEST TEGEVUSEST	302 300				302 300
3225 ELAMU- JA KOMMUNAALTEGEVUSE TULUD	111 000				111 000
3226 TULU KESKKONNAALASEST TEGEVUSEST		2 514		2 514	2 514
3227 TULUD KORRAKAITSEST	7 000				7 000
3233 ÜÜR JA RENT	24 000				24 000
3238 MUU TOODETE JA TEENUSTE MÜÜK	8 000				8 000
3500 Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine	262 396	206 932	-71 955	134 977	397 373
<b>352 SAADUD TEGEVUSTOETUSED</b>	<b>6 701 732</b>	<b>220 856</b>		<b>220 856</b>	<b>6 922 588</b>
3521 Saadud tegevustoetus	127 392	42 795	44 530	87 325	214 717
3825 Tulud loodusressursside kasutamisest	47 700				47 700
3888 Eespool nimetatata muud tulud	20 000	6 932		6 932	26 932

### 2.1. Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest

Vähendati Tamsalu Spordikeskuse teenuste müügi tulusid 5 020 eurot seoses pagulaste majutusega ja suurendati samas summas Ukraina sõjapõgenikele vältimatu abi andmise kulude hüvitamise toetust Tamsalu Spordikeskuses.

### 2.2. Tulud keskkonnaalasest tegevusest

Suurendati tulusid 2 514 eurot seoses biolagunevate konteinerite projektiga, kus jäätmevaldajad tasuvad 26% konteineri maksumusest.

### **2.3. Saadavad toetused tegevuskuludeks**

Saadud toetused tegevuskulude sihtfinantseerimisena on kajastatud:

1. Rahandusministeeriumi energiatoetus 153 400 eurot;
2. Lääne-Viru Omavalitsuste Liidu toetus programm NEET 35 932 eurot;
3. Siseministeeriumi toetus projektile „Kodud tuleohituks“ 10 000 eurot;
4. Lääne-Viru Omavalitsuste Liidu toetus koolieelsete lasteasutuste meeskondade täiendõppeks 3 052 eurot;
5. Haridus- ja teadusministeeriumi projekti „Tapa ja Rakvere valla Noorsootöötajate õpiränne Norras“ 3 448 eurot;
6. Sotsiaalministeerium Töötukassa toetus Pisipõnni lasteaias praktikandi juhendamise tasu 1 100 eurot.

#### **Lisaeelarve I 2022 august**

1. Rahandusministeeriumi energiatoetus vähendamine (tagasimaks) -72 255 eurot;
2. Kultuurkapital muusikakoolide ühise orkestrilaagri korraldamise toetus 300 eurot.

Saadud tegevustoetustena on kajastatud:

1. Tasandusfondi korrigeerimine 13 422 eurot;
2. Toetusfondi korrigeerimine 97 544, sh asendud-ja järelhooldus 80 772 eurot
3. Toetusfondi Riikliku toimetulekutoetuse lisavahendid 109 890;
4. Keskkonnainvesteeringute Keskuse toetus Mürakaardid 20 861 eurot;
5. Rahandusministeerium Ukraina sõjapõgenikele vältimatu abi andmise kulude hüvitamine 7 929 eurot;
6. Keskkonnainvesteeringute Keskuse toetus projektile Biolagunevad konteinerid 7 623 eurot;
7. Haridus- ja teadusministeeriumi lasteaedades eest keele õppeks 6 382 eurot.

#### **Lisaeelarve I 2022 august**

1. Haridus- ja teadusministeeriumi eesti keelest erineva kodukeelega õpilaste laiendatud eestikeelseks õppetöö toetus 31 365 eurot;
2. Haridus- ja teadusministeeriumi keelekümblusprogrammi ja vähemalt 40% eestikeelset õpet rakendavate koolide täiendav toetus 12 665 eurot.
3. Kultuurkapital projekt kutsuda lapsi ja täiskasvanuid üles liikuma ning liikumisharrastusega tegelema 500 eurot.

## 2.4. Muud tulud

Suurendati tulused seoses bilansiväliste korterite müügiga 6 932 eurot.

## 3. Kulud

Põhitegevuse kulused suurendatakse I lisaeelarvega 493 765 eurot. Majandusliku sisu järgi jagunevad kulud antavad toetused tegevuskuludeks (liikmemaksud, sotsiaaltoetused, toetused kultuuri- ja spordiseltsidele, tervishoiule, noorsootööle jms) ja muudeks tegevuskuludeks (personali- majandamis- ja muud kulud).

Tabel 3 Põhitegevuse kulud (eurot)

Kirje	Eelarve 2022	Lisaeelarve I 2022 juuni	Lisaeelarve I 2022 august	Lisaeelarve I 2022 KOKKU	Lõplik eelarve 2022
<b>PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU</b>	<b>-16 740 146</b>	<b>-518 979</b>	<b>25 214</b>	<b>-493 765</b>	<b>-17 233 911</b>
<b>Antud toetused tegevuskuludeks</b>	<b>-679 304</b>	<b>-295 101</b>	<b>70 044</b>	<b>-225 057</b>	<b>-904 361</b>
Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	-484 708	-281 894	72 255	-209 639	-694 347
Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	-150 655	-13 207	-2 211	-15 418	-166 073
Mittesihtotstarbelised toetused	-43 941	0	0	0	-43 941
<b>Muud tegevuskulud</b>	<b>-16 060 842</b>	<b>-223 878</b>	<b>-44 830</b>	<b>-268 708</b>	<b>-16 329 550</b>
Tööjõukulud	-10 805 898	-44 128	-44 030	-88 158	-10 894 056
Majandamiskulud	-5 172 544	-180 182	-7 630	-187 812	-5 360 356
Muud kulud	-82 400	432	6 830	7 262	-75 138

### 3.1. Antud toetused tegevuskuludeks

Antavaid toetusi suurendatakse I lisaeelarvega 225 057 eurot.

Kirje	Eelarve 2022	Lisaeelarve I 2022 juuni	Lisaeelarve I 2022 august	Lisaeelarve I 2022 KOKKU	Lõplik eelarve 2022
<b>Antud toetused tegevuskuludeks</b>	<b>679 304</b>	<b>295 101</b>	<b>-70 044</b>	<b>225 057</b>	<b>904 361</b>
<b>41 SOTSIAALTOETUSED</b>	<b>484 708</b>	<b>281 894</b>	<b>-72 255</b>	<b>209 639</b>	<b>694 347</b>
Noorsootöö ja noortekeskused	1 800	1 300		1 300	3 100
Muu haridus, sh hariduse haldus	40 000				40 000
Puuetega inimeste hooldajatoetus( ka lapsed)	108 000				108 000
Asendus- ja järelhooldus	40 000				40 000
Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	97 400	147 230	-72 255	74 975	172 375
Riiklik toimetulekutoetus	152 508	133 364		133 364	285 872
Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	45 000				45 000
<b>45 MUUD TOETUSED</b>	<b>194 596</b>	<b>13 207</b>	<b>2 211</b>	<b>15 418</b>	<b>210 014</b>

Muud üldised valitsussektori teenused	36 941				36 941
Ettevõtluse arengu toetamine, stardiabi	10 000				10 000
Ühistranspordi korraldus (bussijaamad)	4 500		2 211	2 211	6 711
Turism	3 000				3 000
Elamumajanduse arendamine		16 932		16 932	16 932
Üldmeditsiiniteenused	15 000				15 000
Üldhaigla teenused (s.h Rakvere Haigla)	2 500				2 500
Toetused spordiklubidele- ja organisatsioonidele	35 000				35 000
Noorsootöö ja noortekeskused	34 500	-3 725		-3 725	30 775
Vaba aja tegevused	18 050				18 050
Religiooni- ja muud ühiskonnateenused	4 250				4 250
Laste päevahoiuteenus	23 000				23 000
Puuetega inimeste sotsiaaltoetused (Koda, ühing)		7 855		7 855	7 855
Puuetega inimeste hooldajatoetus (ka lapsed)	7 855	-7 855		-7 855	0

Rahandusministeerim eraldas energiatoetust 153 400 eurot sellest toetuste maksmiseks 147 230 eurot ja menetluskuludeks 6 170 eurot. Seoses Ukraina sõjapõgenikega eraldati lisavahendid riikliku toimetuleku toetuseks 133 364 eurot. Päästeameti projekti „Kudud tuleohutuks“ maksame koduomanikele toetust 16 932 eurot, millest toetuse osa on 10 000 eurot ja valla osalus 6 932 eurot.

### Lisaeelarve I 2022 august

1. Rahandusministeerim eraldas energiatoetust 153 400 eurot, millest kasutati 81 145 eurot. Kasutamata toetus tuleb tagasi maksta -72 255 eurot;
2. Põhja-Eesti Ühistranspordikeskuse liikmemaks suurenes 2 211 eurot.

### 3.2. Tööjõukulud

Tapa valla 2022. aasta I lisaeelarvega suurendatakse tööjõukulusid 44 128 eurot

Kirje	Eelarve 2022	Lisaeelarve I 2022 juuni	Lisaeelarve I 2022 august	Lisaeelarve I 2022 KOKKU	Lõplik eelarve 2022
<b>50 TÖÖJÕUKULUD</b>	<b>10 805 898</b>	<b>44 128</b>	<b>44 030</b>	<b>88 158</b>	<b>10 894 056</b>
Valla- ja linnavolikogu	72 700				72 700
Valla- ja linnavalitsus	745 741	4 892		4 892	750 633
Päästeteenused	10 035				10 035
Muu majandus (sh majanduse haldus)	219 044				219 044
Tapa Turg	3 800				3 800
Tapa Vallahooldus	451 681				451 681
Tapa Valla Spordikeskus (2020 aastast)	290 349	5 953		5 953	296 302
Tapa valla Spordikool	212 319	-2 473		-2 473	209 846
Noorsootöö ja noortekeskused	17 180				17 180
Tapa Valla Raamatukogud alates 01.01.2019 (varem Tapa linna raamatukogu)	287 989				287 989
Rahvakultuur	265 875	14 248		14 248	280 123

Muuseumid	35 010				35 010
Lasteaed Pisipõnn	966 130	3 876		3 876	970 006
Lasteaed Vikerkaar	384 344	1 110		1 110	385 454
Tamsalu Lasteaed	851 984	1 942		1 942	853 926
Jäned Kool-lasteaiaõpetajad	70 686				70 686
Lehtse Kool-lasteaiaõpetajad (alates 01.01.2019 lasteaiarühm)	95 688				95 688
Jäned kool (põhikool õpetajad+haldus koos)	342 790				342 790
Jäned Kooli projektid	2 756				2 756
Lehtse kool (põhikooli õpetajad+ haldus)	331 452				331 452
Lehtse Kooli projektid	3 401				3 401
Tapa Gümnaasiumi (põhikooli õpetajad+haldus)	1 405 122				1 405 122
Tapa Gümnaasiumi projektid	51 468				51 468
Tapa Keelekümbluskool ( õpetajad+haldus)	694 767	5 668		5 668	700 435
Tapa Keelekümbluskooli projektid	39 146		43 030	43 030	82 176
Tamsalu Gümnaasiumi (põhikooli õpetajad+haldus)	1 166 794				1 166 794
Tamsalu Gümnaasiumi projektid	21 576		1 000	1 000	22 576
Tapa Gümnaasiumi gümnaasiumiõpetajad	300 336				300 336
Tamsalu Gümnaasiumi gümnaasiumi õpetajad	143 496				143 496
Tapa Muusika- ja Kunstikool	390 148	-16 176		-16 176	373 972
Koolitoit	209 337				209 337
Tapa hooldekodu	153 045				153 045
Säase hooldekodu	141 558				141 558
Koduteenus	136 008				136 008
Asendus- ja järelhooldus	20 070				20 070
Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	13 380				13 380
Muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse haldus	258 693	25 088		25 088	283 781

Personalikuludid suurendati energiatoetuse menetlusega makstud lisatasusid vallavalitsuses 4 892 eurot ja sotsiaalosakonnas 1 278 eurot.

Ukraina sõjapõgenikele vältimatu abi andmise kulude hüvitamisega tehtud lisatasusid sotsiaalosakonnas 3 814 eurot. Sotsiaalosakonnas projekt NEET töötasukulusid suurendati 19 996 eurot.

Keelekümblusõpilaste õpetamine lasteaedades töötasukulusid suurendati 5 828 eurot. Pisipõnni lasteaias praktikandi juhendamise tasu 1 100 eurot.

Seoses toetusfondi huviharituse toetuse ja treenerite toetuse ümberjaotustega muutusid töötasusummad alljärgnevalt:

- Tapa Spordikeskus 5 953 eurot,
- Tapa valla Spordikool -2 473 eurot,
- Tapa Kultuurikeskus 14 248 eurot,
- Tapa Muusika- ja Kunstikool -16 176 eurot.

## Lisaeelarve I 2022 august

1. Haridus- ja teadusministeeriumi eesti keelest erineva kodukeelega õpilaste laiendatud eestikeelseks õppetöö toetus tööjõukuludeks 31 365 eurot;
2. Haridus- ja teadusministeeriumi keelekümblusprogrammi ja vähemalt 40% eestikeelset õpet rakendavate koolide täiendav toetus tööjõukuludeks 12 665 eurot.

### 3.3. Majanduskulud

Tapa valla 2021. aasta II lisaeelarvega suurendatakse majanduskulusid 180 182 eurot:

Kirje	Eelarve 2022	Lisaeelarve I 2022 juuni	Lisaeelarve I 2022 august	Lisaeelarve I 2022 KOKKU	Lõplik eelarve 2022
<b>55 MAJANDAMISKULUD</b>	<b>5 172 544</b>	<b>180 182</b>	<b>7 630</b>	<b>187 812</b>	<b>5 360 356</b>
Valla- ja linnavolikogu	8 310				8 310
Valla- ja linnavalitsus	213 290			0	213 290
Päästeteenused	3 900				3 900
Muu avalik kord ja julgeolek, sh haldus	25 400				25 400
Põllumajandus(maakorraldus)	2 700				2 700
Elektrienergia(käidukorraldus)	13 680				13 680
Maanteetransport	120 000				120 000
Ühistranspordi korraldus(bussijaamad)	35 952				35 952
Üldmajanduslikud arendusprojektid	25 000	29 699		29 699	54 699
Muu majandus (sh majanduse haldus)	25 400				25 400
Jäätmekäitlus (sh prügiveedu)	175 117	10 302		10 302	185 419
Avalike alade puhastus (teede talihooldus)	160 000				160 000
Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse	58 700				58 700
Elamumajanduse arendamine	162 950				162 950
Veevarustus	4 800				4 800
Tänavavalgustus	233 000				233 000
Jämeda loss	24 265				24 265
Kalmistud	21 350				21 350
Hulkuvate loomadega seotud kulud	10 764				10 764
Saunad	767				767
Tapa Turg	1 000				1 000
Tapa Vallahooldus	78 295				78 295
Üldmeditsiiniteenused	100				100
Tapa Valla Spordikeskus (2020 aastast)	277 910	500	7 330	7 830	285 740
Tapa valla Spordikool	41 672	10 760		10 760	52 432
Puhkepargid	21 250				21 250
Noorsootöö ja noortekeskused	71 015	22 425		22 425	93 440
Vaba aja tegevused	10 500				10 500

Tapa Valla Raamatukogud alates 01.01.2019 (varem Tapa linna raamatukogu)	111 610				111 610
Rahvakultuur	206 859				206 859
Muuseumid	11 640	432		432	12 072
Ringhäälingu- ja kirjastamisteenused	27 000				27 000
Religiooni- ja muud ühiskonnateenused	3 900				3 900
Lasteaed Pisipõnn	152 100	1 342		1 342	153 442
Lasteaed Vikerkaar	63 700	460		460	64 160
Tamsalu Lasteaed	125 457	963		963	126 420
Lasteaiakohad	60 000				60 000
Jäned Kool-lasteaiaõpetajad		369		369	369
Lehtse Kool-lasteaiaõpetajad (alates 01.01.2019 lasteaiarühm)		472		472	472
Jäned kool (põhikool õpetajad+haldus koos)	73 500				73 500
Jäned Kooli projektid		1 505		1 505	1 505
Lehtse kool (põhikooli õpetajad+ haldus)	43 880				43 880
Lehtse Kooli projektid		1 279		1 279	1 279
Tapa Gümnaasiumi (põhikooli õpetajad+haldus)	269 300				269 300
Tapa Gümnaasiumi projektid	65 560	13 225		13 225	78 785
Tapa Keelekümbluskool ( õpetajad+haldus)	119 600				119 600
Tapa Keelekümbluskooli projektid		3 109		3 109	3 109
Tamsalu Gümnaasiumi (põhikooli õpetajad+haldus)	221 790				221 790
Tamsalu Gümnaasiumi projektid	36 432	14 831		14 831	51 263
Õpilaskohad alates 01.01.2019	140 000				140 000
Tapa Gümnaasiumi gümnaasiumiõpetajad	8 901				8 901
Tamsalu Gümnaasiumi gümnaasiumi õpetajad	5 000				5 000
Noorte huviharidus ja huvitegevus	23 039	-23 039		-23 039	0
Tapa Muusika- ja Kunstikool	38 250	2 000	300	2 300	40 550
Huviharidus huvitegevus (õpilaskohad)	21 500	-6 500		-6 500	15 000
Koolitransport	126 120				126 120
Koolitoit	228 900				228 900
Õpilaskodu	3 000				3 000
Muu haridus, sh hariduse haldus	34 729				34 729
Raske ja sügava puudega laste kaitse	75 800				75 800
Tapa hooldekodu	50 560				50 560
Säase hooldekodu	58 740				58 740
Teenuse ostmise teistelt hooldeasutustelt	200 000				200 000
Koduteenus	3 700				3 700
Asendus- ja järelhooldus	544 930	80 772		80 772	625 702
Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	62 000				62 000
VALVE 30a Tapa	1 000				1 000
Riiklik toimetulekutoetus	5 700				5 700
Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	3 700				3 700
Muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse haldus	117 560	15 276		15 276	132 836

Üldmajanduslikud arendusprojektide kulused suurendati seoses Keskkonnainvesteeringute projektiga „Mürakaardid“ 26 076 eurot ja programmiga „PATEE“ 3 623 eurot.

Jäätmekäitluses suurendati majanduskulusid seoses projektiga „Biologunevad konteinerid“ 10 302 eurot.

Tapa valla Spordikeskusel suurendati majanduskulusid huvihariduse toetusest 500 eurot.

Tapa valla Spordikoolil suurendati majanduskulusid huvihariduse toetusest 10 760 eurot.

Noortekeskuse kulused suurendati seoses projektiga „Tapa ja Rakvere valla Noorsootõtajate õpiränne Norras“ 17 240 eurot ja huvihariduse toetus suunati summas 5 158 eurot.

Muuseumite majanduskulusid suurendati eraldamisega reservfondist seoses erakorraliste remonttöödega 432 euro.

Lasteadades suurendati majanduskulusid seoses Lääne Virumaa Omavalitsuste Liidu toetusega meeskondade koolituseks 3 052 eurot ja eesti keele õppeks 554 eurot.

Üldhariduskoolide majanduskulusid suurendati toetusfondi ranitsatoetuses 7 927 eurot ja huvihariduse toetuse suunamisega 26 022 eurot.

Noorte huvihariduse ja huvitegevuse tegevusala majanduskulusid vähendati seoses toetuste ümbersuunamisega teistele tegevusaladele 23 039 eurot ja samuti vähendati Huviharidus huvitegevus (õpilaskohad) 6 500 euro võrra..

Muusika- ja Kunstikooli majanduskulusid suurendati seoses juubeliürituste korraldamisega 2 000 eurot.

Asendus- ja järeelhooldus suurendati majanduskulusid seoses toetusfondiga eraldatud vahendite korrigeerimisega 80 772 eurot.

#### **Lisaelarve I 2022 august**

1. Tapa valla Spordikeskuse Kultuurkapitali projekt „kutsuda lapsi ja täiskasvanuid üles liikuma ning liikumisharrastusega tegelema“ 500 eurot ja Tapa spordiväljakule pallipüüdevõrgu soetamine 6830 (suunatud reservfondist);
2. Tapa Muusika- ja Kunstikoolile eraldati Kultuurkapitalist muusikakoolide ühise orkestrilaagri korraldamise toetus 300 eurot.

#### **4. Tapa valla põhitegevuse kulud ja investeerimistegevuse väljaminekute jaotus tegevusvaldkondade järgi**

Tapa valla 2022.a aasta I lisaelarvega suurendatakse põhitegevuse kulused ja investeerimistegevuse väljaminekuid 885 910 eurot. Augustis lisati 56 158 eurot.

Tabel 4 Põhitegevuse kulud ja investeerimistegevuse väljaminekute jaotus tegevusvaldkondade järgi.

Nimetus	Eelarve 2022	Lisaeelarve I 2022 juuni	Lisaeelarve I 2022 august	Lisaeelarve I 2022 KOKKU	Lõplik eelarve 2022
PÕHITEGEVUSE KULUDE JA INVESTEERIMISTEGEVUSE VÄLJAMINEKUTE JAOTUS TEGEVUSVALDKONDADE JÄRGI	<b>19 213 671</b>	<b>885 910</b>	<b>56 158</b>	<b>942 067</b>	<b>20 155 739</b>
01 Üldised valitsussektori teenused	1 287 382	34 892	-38 062	4 892	1 284 212
03 Avalik kord ja julgeolek	39 335	25 000		25 000	64 335
04 Majandus	1 596 342	99 699	205 642	305 341	1 901 683
05 Keskkonnakaitse	393 817	40 302	-30 000	10 302	404 119
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	1 869 602	171 031	-62 059	108 972	1 978 574
07 Tervishoid	60 393			0	60 393
08 Vaba aeg, kultuur, religioon	2 199 414	107 252	8 062	115 314	2 314 796
09 Haridus	9 470 178	6 436	44 330	50 766	9 520 945
10 Sotsiaalne kaitse	2 297 207	401 730	-72 255	329 475	2 626 682

## 5. Põhitegevuse tulem

Põhitegevuse tulem on põhitegevuse tulude eelarveosa kogusumma ja põhitegevuse kulude eelarveosa kogusumma vahe. Põhitegevuse tulemi väärtus ei tohi olla aruandeaasta lõpu seisuga väiksem kui null ainult juhul kui sellele eelnenud aasta põhitegevuse tulem oli suurem kui null. Põhitegevuse tulemist kaetakse investeringud ja võetud laenude teenindamine.

Tapa valla 2022. aasta I lisaeelarvega vähendatakse põhitegevuse tulemit 46 181 eurot. 2022.a. planeeritakse põhitegevuse tulemiks 432 568 eurot. Laenude teenindamiseks kulub 1 607 620 eurot sh. intressi 128 000 ja laenu tagasimaksed 1 479 620 eurot.

Tabel 9 Põhitegevuse tulem

Kirje	Eelarve 2022	Lisaeelarve I 2022 juuni	Lisaeelarve I 2022 august	Lisaeelarve I 2022 KOKKU	Lõplik eelarve 2022
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	17 218 895	475 009	-27 425	447 584	17 666 479
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	-16 740 146	-518 979	25 214	-493 765	-17 233 911
PÕHITEGEVUSE TULEM	478 749	-43 970	-2 211	-46 181	432 568

## 6. Investeermistegevus

Tapa valla 2022. aasta I lisaeelarvega suureneb investeermistegevus -134 120 eurot. Eelarveaasta lõpuks moodustab investeermistegevus -1 952 977 eurot (vt tabel 10).

Tabel 10 Investeermistegevus

	Kirje	Eelarve 2022	Lisaeelarve I 2022 juuni	Lisaeelarve I 2022 august	Lisaeelarve I 2022 KOKKU	Lõplik eelarve 2022
	<b>INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU</b>	<b>-1 818 857</b>	<b>-149 003</b>	<b>-14 883</b>	<b>-134 120</b>	<b>-1 952 977</b>
381	Põhivara müük (+)	50 000	0	0	0	50 000
15	Põhivara soetus (-)	-2 262 732	-366 931	-76 431	-440362	-2 703 094
3502	Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine(+)	530 268	217 928	96 255	314 183	844 451
4502	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine(-)	-82 793	0	-7 941	-7 941	-90 734
1532	Tagasilaekuvad laenud (+)	72 900	0	0	0	72 900
655	Finantstulud (+)	1 500	0	0	0	1 500
650	Finantstkulud (-)	-128 000	0	0	0	-128 000

Investeeringute planeerimisel on aluseks Tapa valla arengukava 2018 – 2025 ja Tapa valla eelarvestrateegia 2022 – 2025. Investeeringuid ehk põhivara soetust on kavandatud 2 703 094 eurot ja antavad toetused põhivara soetusteks 90 734 euro kokku 2 793 828 eurot sh omaosalus 1 949 377 eurot, projektitoetused 844 451 eurot. Omaosalus kaetakse enamuses laenuvahendite arvelt. Laenu planeeritakse võtta 1 934 120 eurot.

Tabel 11 Investeeringud

Konto	Tegevusala		Eelarve 31.03.2022	Lisaeelarve I 2022	Lõplik eelarve	Kirje	TOETUS
<b>INVESTEERINGUTE kulud</b>			<b>2 472 732</b>	<b>448 303</b>	<b>2 921 828</b>		<b>844 451</b>
<b>1551 KOKKU</b>			<b>2 262 732</b>	<b>570 362</b>	<b>2 725 918</b>		
1551	01112	Valla- ja linnavalitsus	0	30 000	30 000	Pikk 15 I korruse ja Roheline 19 ruumidest kolimine, remont, vajalik mööbel	
<b>1551</b>	<b>01112</b>	<b>Valla- ja linnabvalitsus</b>	<b>0</b>	<b>-30000</b>	<b>0</b>	<b>Pikk 15 remont</b>	
		<b>KOKKU</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
1551	03200	Päästeteenused	0	5 000	5 000	Projekt varugeneraatorid OMAOSALUS	
1551	03200	Päästeteenused	0	20 000	20 000	Projekt varugeneraatorid TOETUS	20 000
		<b>KOKKU</b>	<b>0</b>	<b>25 000</b>	<b>25 000</b>		
1551	04510	Maanteetransport	0	100 000	100 000	Ülesõidu tn TOETUS	100 000
1551	04510	Maanteetransport	500 000		500 000	Teedehoiukava	
1551	04510	Maanteetransport	15 756		15 756	Jäneda kergtee projekteerimine	
1551	04510	Maanteetransport	28 356		28 356	Uudeküla-Porkuni kergliiklustee projekti koostamine	
1551	04510	Maanteetransport	402 954		402 954	Läpi-Aru-Ojaküla tee rek (toetus kajastatud 2021 aasta eelarves 638 040)	

1552	04510	Maanteetransport		96 255	96 255	Läpi-Aru-Ojaküla tee rek	96 255
		<b>KOKKU</b>	<b>947 066</b>	<b>196 255</b>	<b>1 143 321</b>		
1551	04740	Üldmajanduslikud arendusprojektid	100 000		100 000	Porkuni piirkonna arendamine	
1551	04740	Üldmajanduslikud arendusprojektid	0	-30 000	-30 000	Porkuni piirkonna arendamine suunatud Tapa Köögile katelde ostuks	
1551	04740	Üldmajanduslikud arendusprojektid	20 000		20 000	KAASAVEELARVE	
1551	04740	Üldmajanduslikud arendusprojektid	50 000		50 000	Energiasäästumeetmete rakendamine munitsipaalhoonetel	
1551	04740	Üldmajanduslikud arendusprojektid	20 000		20 000	Tapa linna vabadussamba rajamine	
1550	04740	Üldmajanduslikud arendusprojektid		40 000		Maa soetus Paide mnt 51	
1551	04740	Üldmajanduslikud arendusprojektid		67 176		Tapa linnakeskuse põhiprojekti koostamine	
		<b>KOKKU</b>	<b>190 000</b>	<b>77 176</b>	<b>160 000</b>		
1551	05100	Jäätmekäitlus	0	30 000	30 000	Tamsalu jäätmejaama keskosa asfalteerimine	
1551	05100	Jäätmekäitlus	0	-30000	-30000	Tamsalu jäätmejaama keskosa asfalteerimine	
		<b>KOKKU</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
1551	06100	Elamumajanduse arendamine	20 000		20 000	Tapa valla elamukruntide arendamine	
		<b>KOKKU</b>	<b>20 000</b>	<b>0</b>	<b>20 000</b>		
1551	06400	Tänavavalgustus	0	84 099	84 099	Projekti kallinemine toetus 47 936 ja KOV osalus 36163	
1551	06400	Tänavavalgustus	510 268		510 268	Tapa valla välisvalgustuse arendamine TOETUS (II etapp kokku 293 079€, toetus 167 055€)	
1551	06400	Tänavavalgustus	268 762		268 762	Tapa valla välisvalgustuse arendamine OMA (II etapp kokku 293 079€, omaosalus 126 024€)	
		<b>KOKKU</b>	<b>779 030</b>	<b>84 099</b>	<b>863 129</b>		558 204
1551	066052	Jäned loss	12 900		12 900	Jäned lossi avatäited leping 21300 akteeritud 8400	
		<b>KOKKU</b>	<b>12 900</b>	<b>0</b>	<b>12 900</b>		
1551	066057	Tapa Vallahooldus		70 000	70 000	Traktor	
1551	066057	Tapa Vallahooldus		-70 000	-70 000	Traktor	
1551	066057	Tapa Vallahooldus	25 000		25 000	0-pöörderaadiusega murutraktor ja teised seadmed	
		<b>KOKKU</b>	<b>25 000</b>	<b>0</b>	<b>25 000</b>		
1551	08103	Puhkepargid ja -baasid		7 840	7 840	Vajangu piirkonna pallimängude väljak OMAOSALUS 37840 eelarves oli 30 000 lisatakse 7840	
1551	08103	Puhkepargid ja -baasid		49 992	49 992	Vajangu piirkonna pallimängude väljak TOETUS 49 992	49 992

1551	08103	Puhkepargid ja -baasid	30 000		30 000	VAJANGU mänguväljak	
1551	08103	Puhkepargid ja -baasid	33 736		33 736	Tapa linn spordiväljak	
		<b>KOKKU</b>	<b>63 736</b>	<b>57 832</b>	<b>121 568</b>		
1551	08202	Kultuurimajad (alates 01.01.2020)	150 000		150 000	Kultuurimaja katus	
		<b>KOKKU</b>	<b>150 000</b>	<b>0</b>	<b>150 000</b>		
1551	091101	Lasteaed Pisipõnn		-30 000	-30 000	vähendati ja suunati Tamsalu jäätmejaama keskosa asfalteerimiseks	
1551	091101	Lasteaed Pisipõnn	100 000		100 000	Pisipõnn projekteerimine	
1551	091101	Lasteaed Pisipõnn	-50 000		-50 000	Pisipõnni projekteerimise vähendamine	
		<b>KOKKU</b>	<b>50 000</b>	<b>-30 000</b>	<b>20 000</b>		
1551	092125	Tamsalu Gümnaasiumi (põhikooli õpetajad+haldus)	10 000		10 000	Vana maja WC-de renoveerimine	
1551	092125	Tamsalu Gümnaasiumi (põhikooli õpetajad+haldus)	15 000		15 000	Tööõpetuseklassi mööbel	
		<b>KOKKU</b>	<b>25 000</b>	<b>0</b>	<b>25 000</b>		
1551	09601	Koolitoit		30 000	30 000	Tamsalu köögi katlad	
		<b>KOKKU</b>	<b>0</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>		

4502	06300	Veevarustus	40 000		40 000	Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks Hajasaastuse programm	20 000
4502	06605	Jämeda loss		7 941	7 941	Jämeda Lossi keldriruumide sisustamine projekti maksumus 39 703 eurot sh toetus 31 762 ja omaosalu 7 941	
		<b>KOKKU</b>	<b>40 000</b>	<b>7 941</b>	<b>47 941</b>		
4502	07310	Üldhaigla teenused	42 000		42 793	Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks Rakvere Haigla	
		<b>KOKKU</b>	<b>42 000</b>	<b>0</b>	<b>42 793</b>		
65018	01700	Valitsussektori võla teenindamine	128 000		128 000	Intressikulu võetud laenudelt	
		<b>KOKKU</b>	<b>128 000</b>	<b>0</b>	<b>128 000</b>		

I lisaearve esimese lugemisega lisatakse põhivara soetustesse 426 931 eurot ja vähendatakse 60 000 eurot kokku 366 931 eurot:

- Pikk tn 15 kontoriremont 30 000 eurot;
- Varugeneraatoritd 25 000 eurot;
- Ülesõidutänava toetus 100 000 eurot;
- Tamsalu jäätmejaama keskosa asfalteerimine 30 000 eurot;
- Tänavavalgustus 84 099 eurot;
- Traktor 70 000 eurot;
- Vajangu spordiväljak 57 832 eurot;

- Tapa Valla Köögi katlad 30 000 eurot;
- Porkuni piirkonna arendamine -30 000 eurot;
- Pisipõnn projekteerimine -30 000 eurot.

### Lisaeelarve I 2022 august

1. Läpi-Aru-Ojaküla tee	96 255 eurot;
2. Maa soetus Paide mnt 51	40 000 eurot;
3. Tapa linnakeskuse põhiprojekti koostamine leping sõlmiti 2021	67 176 eurot;
4. Jäneda Lossi keldriruumide sisustamine	9 741 eurot.

### Vallavolikogu eelarvekomisjoni ettepanek 18.08.2022

- 5. Pikk tn 15 kontoriremont -30 000 eurot;
- 6. Tamsalu jäätmejaama keskosa asfalteerimine -30 000 eurot
- 7. Traktor -70 000 eurot;

## 7. Eelarve tulem

Põhitegevuse tulude eelarveosa kogusumma ja põhitegevuse kulude eelarveosa kogusumma vahet, millele on liidetud investeerimistegevuse eelarveosa kogusumma, nimetatakse eelarve tulemiks. Eelarve tulem peab võrduma likviidsete varade muutuse eelarveosa kogusumma ja finantseerimistegevuse eelarveosa kogusumma vahega.

- Eelarve on tasakaalus, kui eelarve tulem võrdub nulliga.
- Eelarve on ülejäägis, kui eelarve tulem on positiivne.
- Eelarve on puudujäägis, kui eelarve tulem on negatiivne.

2022. aasta eelarve tulem on puudujäägis – 1 650 409 eurot. 2022. aasta I lisaeelarvega suurenes puudujääki 46 181 eurot.

## 8. Finantseerimistegevus

Kavandatud investeeringute finantseerimiseks planeeritakse võtta laenu 1 934 120 eurot. Võetud laenude tagasimakseteks planeeritakse 1 479 620 eurot. 2022. aasta I lisaeelarvega suurendati laenu võtmist 149 003 euro võrra.

## **9. Likviidsete varade muutus**

Tapa valla finantsjuhtimise korra § 4 lõikes on sätestatud, et eelarvesse planeeritakse aasta lõpu seisuga likviidsete vahendite maht vähemalt ühe kuu tööjõukulu väljamakse väärtuses. 2022.aasta lõplikus eelarves on planeeritud tööjõukulused 10 894 056 eurot, sellest 1/12 on 907 838 eurot.

Tapa valla 2021. aasta I lisaeelarvega vähendatakse likviidseid varasid 46 181 eurot. Likviidsete varade jääk aasta lõpus on planeeritud 564 202 eurot.