

## Lühiülevaade 2020. aasta valla eelarve täitmisest

**2020.aastal tingitud majanduslikust situatsioonist (COVID-19 levik), seadis Vinni Vald prioriteediks jätkusuutliku eelarvepositsiooni ehk aastavahetuseks kogunenud likviidset vara kasutatakse vaid tulevaste perioodide investeringukulude katteks.**

Seoses 2020.aasta kevadel tekkinud eriolukorrast, laekus tulumaksu esialgselt prognoosist oodatust vähem, kuid tänu Eesti Vabariigi Valitsuse poolt eraldatud lisavahenditele kohalikele omavalitsustele tulubaasi stabiliseerimiseks jätkati tegevusi ilma suuremate kärbeteta.

### Põhitegevuse tulud<sup>1</sup>

**2020. aasta eelarves oli planeeritud tulude laekumiseks 11,9 miljonit eurot. Tegelikult laekus tulusid 12,1 miljonit eurot, mis on planeeritust 2% enam.**

- Eelarve tuludest 42,76% ehk 5,2 miljonit moodustas tulumaks (võrreldes eelarves kavandatud kasv +2%).
- Kaupade ja teenuste müügist laekus eelarvesse 10,93% ehk 1,3 miljonit eurot (+3%). Kavandatust suurem tulu laekus seoses laste ja noorte hoolekandeteenuse osutamisest.
- Saadud toetused moodustasid eelarve tuludest 41,93%, ulatudes 5,1 miljoni euroni (+1%).
- Muud tulud (maamaks, keskkonnatasud jms) moodustasid eelarve tuludest 0,32% ehk 39 tuhat eurot (-20,25%). Planeeritust vähem laekus kaevandamisõiguse tasu.

### Põhitegevuse kulud<sup>2</sup>

**2020. aasta eelarves oli planeeritud põhitegevuse kuludeks 11,2 miljonit eurot. Tegelikult tehti kulutusi 10,5 miljoni euro ulatuses, mis on planeeritust 6,89% vähem.**

Põhitegevuse kulud jaotuvad kaheks: antavateks toetusteks ja muudeks tegevuskuludeks. Tegevuskulud omakorda jagunevad tööjõu- ja majandamiskuludeks ning muud kulud.

- Põhitegevuse kuludest kulus 9,4% antavateks toetusteks ehk 0,99 miljonit eurot (võrreldes eelarves kavandatud kulutati vähem -3%). Eelarves kavandatust kulus vähem vahendeid sotsiaaltoetusteks, mis eelkõige oli tingitud eriolukorrast.
- Tööjõukulud moodustasid põhitegevuse kuludest 57,89% ehk 6,06 miljonit eurot (-1,5%).
- Majandamiskulud moodustasid kuludest 32,58% ehk 4,6 miljonit eurot (-15,3%). Eelarves planeeritud kulu oli väiksem, kuna osaliselt planeeritud kulud lükkusid 2021. aastasse, millega kaasneb ka vahendite edasilükkumine 2021. aastasse. Lisaks kulutati vähem vahendeid seoses eriolukorraga (piirangutest tulenevad).

Põhitegevuse kulud jaotuvad kümne erineva tegevusvaldkonna vahel.

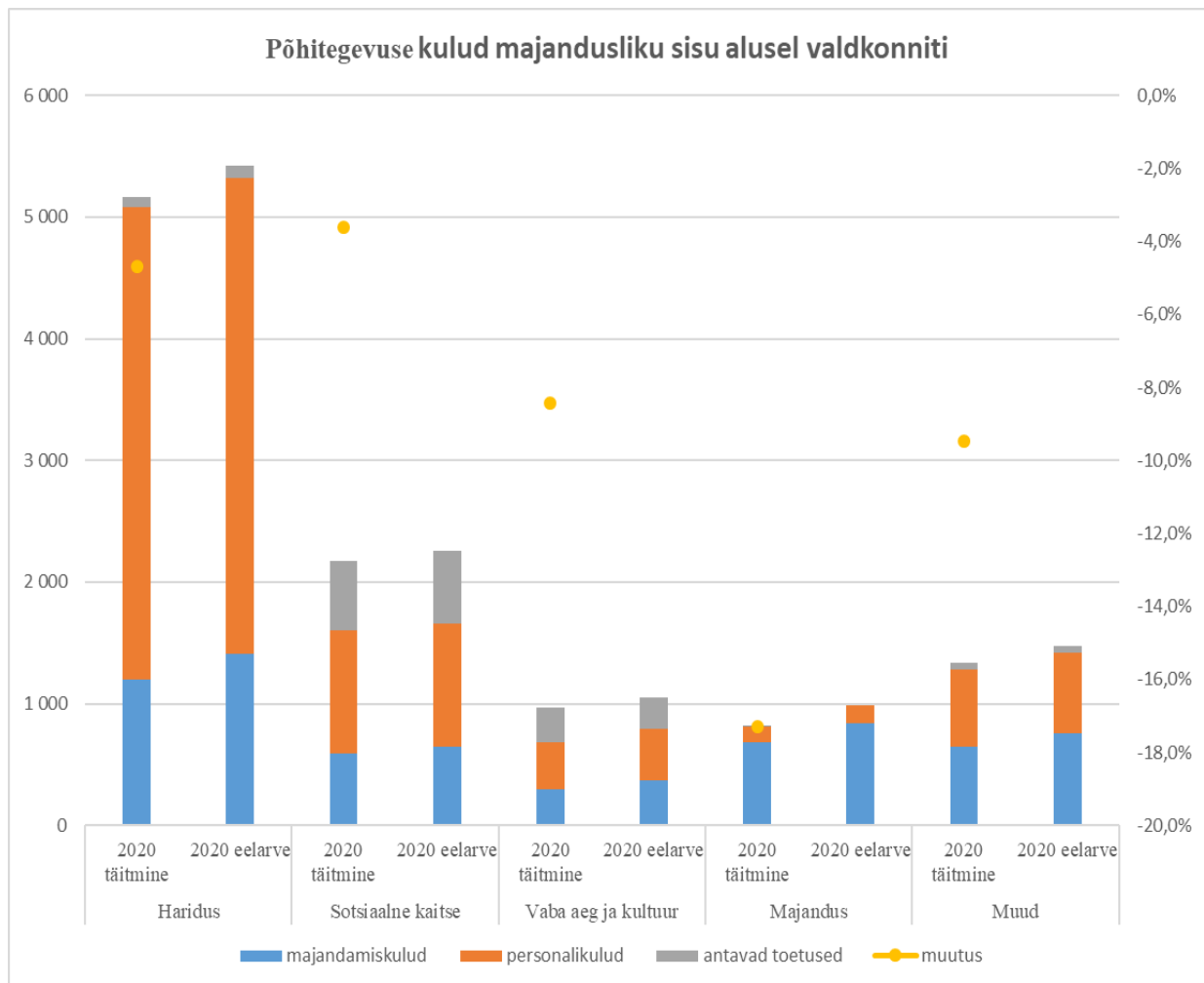
- **Haridus** moodustas põhitegevuse kuludest 47% ehk 5,7 mln eurot, millest kulus personalikuludeks 3,9 mln eurot, majanduskuludeks 1,2 mln eurot, investeringuteks 0,51 mln eurot ning toetusteks 0,08 mln eurot.
- **Sotsiaalne kaitse ja tervishoid** moodustas 18% ehk 2,22 mln eurot. Suurimad tegevuskulud 1,4 mln eurot moodustasid eakate hoolekande asutuste ning laste ja noorte hoolekande asutuse tegevuskulud. Sotsiaaltoetusteks maksti 0,5 mln eurot

<sup>1</sup> maksutulud, tulud kaupade ja teenuste müügist, saadavad toetused, muud tegevustulud

<sup>2</sup> antavad toetused, muud tegevuskulud

- **Vaba aeg, kultuur ja religioon** moodustas 11% ehk kumbki 1,2 mln eurot. Vaba aja tegevustest moodustasid üle poole raamatukogude ja rahvamajade, klubide, seltsimajade tegevuskulud;
- **Majandus** moodustas 9% ehk 1,1 mln eurot, millest 76% ehk 0,8 miljonit eurot moodustab teede korrashoid;
- **Elamu- ja kommunaalmajandus** moodustas 8% ehk 0,98 mln eurot;
- **Üldised valitsussektori teenused** moodustasid 6% ehk 0,75 mln eurot;
- **Muud** (riigikaitse, keskkonnakaitse ning avalik kord ja julgeolek) valdkonnad moodustasid 0,2% ehk 0,02 mln eurot.

**Joonis 1. Põhitegevuse kulud majandusliku sisu alusel valdkonniti (2019. a täitmine võrreldes kinnitatud eelarvega; tuhat eurot)**



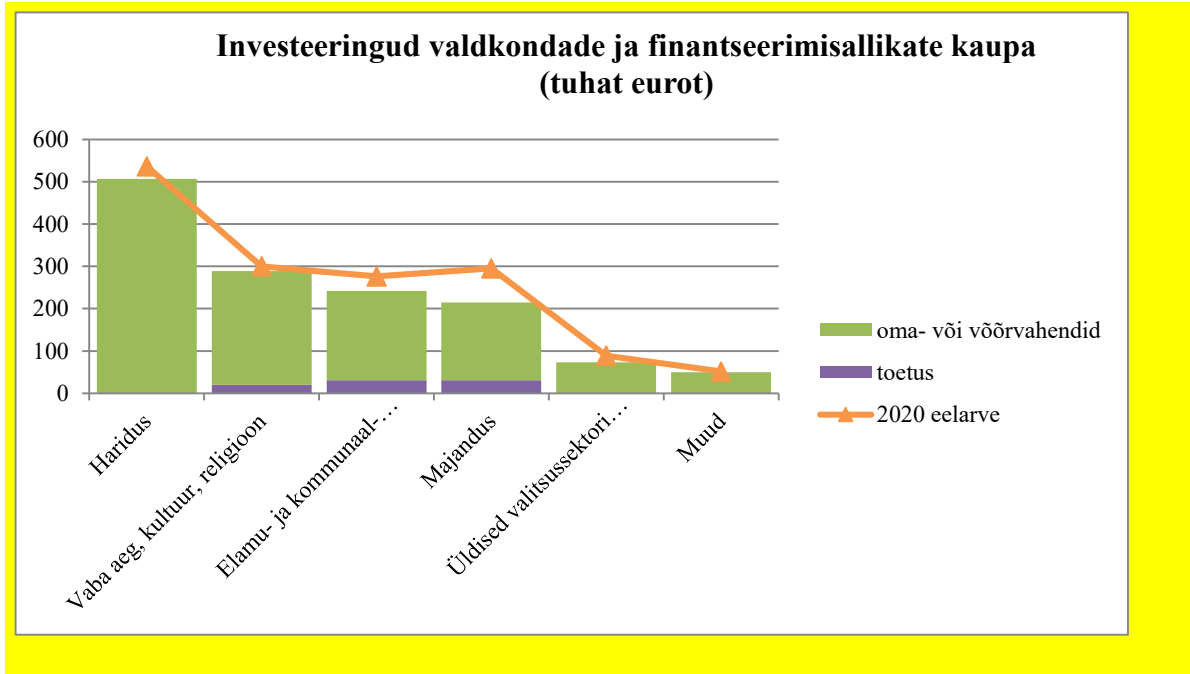
### Investeeringustegevus

**2020. aasta eelarves oli planeeritud investeeringuteks 1,46 miljonit eurot. Tegelikult teostati investeeringuid 1,37 mln euro ulatuses.**

Investeeringuid finantseeriti jooksva aasta eelarve tuludest 0,1 mln euro ulatuses, laenu võeti 1,15 miljonit eurot ja toetust saadi 0,08 mln eurot.

Haridus valdkonnas lükkus Tudu kooli küttesüsteemi rekonstrueerimine lükkus osaliselt 2021. aastasse.

**Joonis 2. Investeeringud valdkondade ja finantseerimisallikate kaupa (tuhat eurot)**



#### Finantsseis

- **omafinantseerimisvõime** ehk põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe oli 1,6 miljonit eurot, millest tasuti nii olemasolevaid laenumakseid (*jooksva aasta laenumaksete põhiosa 0,57 miljon eurot ehk 34% põhitegevuse tulemist*), intressikulusid kui rahastati investeeringuid. Eesmärk on seda taset hoida ka järgnevatel aastatel, et säilitada investeerimisvõimekus.
- **netovõlakoormus** (kohustused miinus likviidsed varad) oli 2020. aasta lõpuks 13%. Seaduse kohaselt on valla ülempiiriks 60% (va. 2020 ning 2021.aastal on lubatud ülemmäär 80%), mis tähendab, et olemas võimalused täiendavalt laenu võtta ning investeeringute elluviimiseks ei sõltuta ainult saadavatest toetustest.
- **likviidsete varade maht** oli 2020. aasta lõpu seisuga 1,9 miljonit eurot ehk 16,16% põhitegevuse tuludest. Eesmärk on seda taset hoida, et tagada valla maksevõime.