

Lühiülevaade Vinni valla 2020. a eelarve eelnõust.

### Sissejuhatus

Vinni valla 2020. aasta eelarve eelnõu on koostatud juhindudes kohaliku omavalitsuse korralduse seadusest, kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusest, Vinni valla finantsjuhtimise korrast ning Vinni valla arengukavast ja eelarvestrateegiast. Hallatavate asutustele ja vallavalitsuse ametitele oli 2020. a eelarve projekti koostamisel üldiselt aluseks ja piiriks 2019. aasta eelarves kavandatud summad. Kulud tuli kavandada eelkõige asutuste ja ametite tavapäraseks ülalpidamiseks ning kehtivatest õigusaktidest ja sõlmitud lepingutest tulenevate kohustuste täitmiseks.

Eelarve on koostatud tekkepõhiselt – tehingud kajastatakse vastavalt nende toimumisele, sõltumata sellest, millal nende eest raha laekub või välja makstakse. Valla eelarveaasta algab 1. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril. Peale vallaeelarve vastuvõtmist vallavolikogu poolt kinnitab vallavalitsus oma määrusega eelarve kulude detailsema liigenduse majandusliku sisu järgi (alaeelarved).

2020. aasta eelarve kogumaht on 14,38 miljonit eurot:

- põhitegevuse tulud 11,55 miljonit eurot,
- investeerimistegevuse tulud 0,73 miljonit eurot,
- võetav investeerimislaen 2,1 miljonit eurot.

### Põhitegevuse tulud

2020. aasta põhitegevuse tulud kokku 11,55 miljonit eurot ehk 3,49% enam kui 2019. aasta eelarves.

- Eelarve tuludest 47% moodustab tulumaks, summas 5,5 miljonit eurot,
- Maamaks moodustab 4% eelarve tuludest, summas 0,5 miljonit eurot,
- Kaupade ja teenuste müügist kogutakse eelarvesse 11%, ehk 1,3 miljonit eurot. Põhilised laekumised on seotud alushariduse-, üldharidusteenused, lasteaedade toiduraha ja õppekulu summad mis tasuvad lapsevanemad, üüritulud, hooldekodu teenused ja asenduskodu teenused,
- Saadud toetused moodustab eelarvest 36%, ehk 4,1 miljonit eurot, suuremad toetuse summad on seotud õpetajate palgaga, koolitoidu, huvihariduse toetuse ja sotsiaaltoetuste sihtotstarbeliste eraldistega vabariigi Valitsuse poolt.

### Põhitegevuse kulud

2020. aasta põhitegevuse kulud kokku 11,15 miljonit eurot, ehk 4,31% enam kui 2019. aasta eelarves. Põhitegevuse suurim kulu on personalikulu 6,37 miljonit eurot ehk 57% põhitegevuskuludest ja majanduskulud 3,69 miljonit eurot ehk 33%. Antavate toetuste eelarve maht 1,05 miljonit eurot ehk 9% põhitegevuse kuludest.

Põhitegevuse kulud moodustavad põhitegevuse kuludest :

- Haridus 6,32 miljonit eurot ehk 47,52%. Eelarve mahu kasv on seotud pedagoogide palgatõusuga 1250 eurolt 1315 eurole ning ka investeerimistegevusest (kogumahuga 586 000 eurot).
- Sotsiaalne kaitse 2,3 miljonit eurot ehk 17,39%. Võrreldes 2019. aastaga suureneb eelarve maht toetuste vajaduse suurenemisest vastavalt tegelikele kuludele, hooldekodude palkade suurenemine ning ka investeerimistegevusest (kogumahuga 405 000 eurot).
- Vabaaeg ja kultuur 12,56%, ehk 1,67 miljonit eurot.
- Elamu- ja kommunaalmajandus 1,28 miljonit eurot ehk 9,59%. Eelarve mahu kasv on seotud investeerimistegevusega (kogumahuga 973 000 eurot).
- Üldised valitsusektori teenused 0,89 miljonit eurot ehk 6,66%. Kulude mahu kasv võrreldes 2019. aastaga on seotud kulude kajastamise muudatusest.
- Majandus 0,76 miljonit eurot ehk 5,71%.
- Ülejäänud nimetatud kulud moodustavad 0,57%, mis on seotud riigikaitsega, tervishoiuga, avaliku korra ja keskkonnakaitsega kokku summas 76 tuhat eurot.

Investeerimistegevus jaguneb:

- Põhivara müüki planeeritud ei ole,
- Finantskulud summas 28 tuhat eurot, valla poolt võetud laenude intressimaksed pankadele,
- Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine kokku summas 725 tuhat eurot.
- Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine kokku summas 149 tuhat eurot,
  - Põhivara soetuseks planeering kokku 2,7 miljonit eurot, millest suurimad investeeringud on
    - ✓ Tänavavalgustuse rekonstrueerimine 700 tuhat eurot
    - ✓ Kergliiklustee – Viru-Jaagupi-Kannastiku 250 tuhat eurot
    - ✓ Viru-Jaagupi Rahvaraamatukogu küttesüsteem 130 tuhat eurot
    - ✓ Muuga-Laekvere Kooli katus 290 tuhat eurot
    - ✓ Ulvi kodu rekonstrueerimine 400 tuhat eurot.
    - ✓ Ühisveevärgi ja kanalisatsiooni arendamiskava 200 tuhat eurot.

Investeeringute finantseerimine on planeeritud laenu arvelt summas 2,1 miljonit eurot.

Finantsseis

- **omafinantseerimisvõime** ehk põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe on 403 tuhat eurot, millest tasutakse nii olemasolevaid laenumakseid kui intressikulusid. Eesmärk on seda taset hoida ka järgnevatel aastatel, et säilitada investeerimisvõimekus.
- **netovõlakoormus** suureneb 2020. aasta lõpuks 40%-le. Seaduse kohaselt on valla ülempiiriks 60%, mis tähendab, et võimalused täiendavalt laenu võtta on piisavalt.

**likviidsete varade maht on** 2020. aastal 0,1 miljoni eurot ehk 1,07% põhitegevuse tuludest.