

Lühiülevaade Vinni valla 2023. a eelarvest.

Sissejuhatus

Vinni valla 2023. 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. Kulud on kavandatud eelkõige allasutuste ja valdkondade tavapäraseks ülalpidamiseks ning planeerimisel on lähtunud kehtivatest õigusaktidest ja sõlmitud lepingutest tulenevatest kohustuste täitmisest.

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 vallaelarve vastuvõtmist vallavolikogu poolt kinnitab vallavalitsus korraldusega eelarve kulude detailsema liigenduse majandusliku sisu ja eelarvete eest vastutajate järgi (alaeelarved).

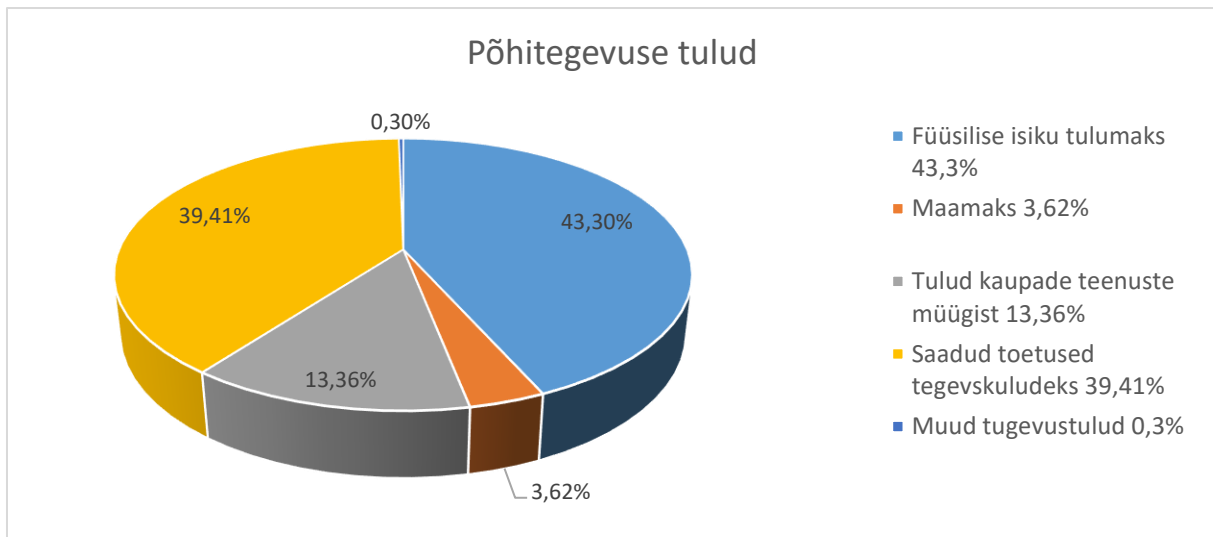
2023. aasta eelarve kogumaht on 15,9 miljonit eurot:

- Põhitegevuse tulud on 13,65 miljonit eurot;
- Põhitegevuse kulud 13,63 miljonit eurot;
- Investeermistegevus 1,5 miljonit eurot;
- Finantseermistegevus 490 tuhat eurot.

Põhitegevuse tulud

2023. aasta põhitegevuse tulud kokku on 13,65 miljonit eurot ehk 10,3% enam kui 2022. aasta eelarves

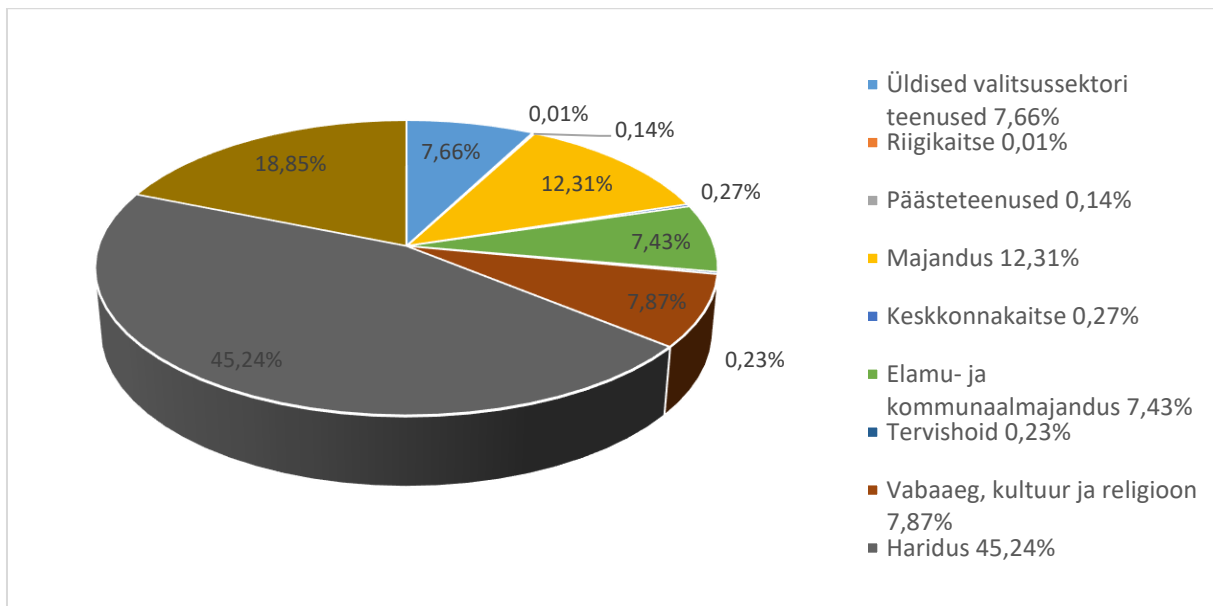
- Eelarve tuludest 43,3% moodustab tulumaks, summas 5,9 miljonit eurot;
- Maamaks moodustab 3,6% eelarve tuludest, summas 494 tuhat eurot;
- Kaupade ja teenuste müügist laekuv tulu on planeeritud eelarvesse 1,8 miljonit eurot ehk 13,4%. Põhilised laekumised on seotud alus- ja üldharidusteenustega, lasteaedade toiduraha ja õppekulude summad, mida tasuvad lapsevanemad, üüritulud, hooldekodu teenused ning asenduskodu teenused;
- Saadud toetused tegevuskuludeks moodustavad eelarvest 39,4%, ehk 5,4 miljonit eurot. Saadavate toetuste eelarves on riigipoolsetest sihtotstarbelistest toetustest olulisemad toetusfondi summad. Suuremad toetuse summad on seotud õpetajate palgaga, koolitoidu, huvihariduse toetuse ja sotsiaaltoetuste sihtotstarbeliste eraldistega Vabariigi Valitsuse poolt.
- Muude tegevustulude eelarves kajastuvad tulud vee erikasutusest, kaevandamisõiguse tasu, kahjutasud ning muud tulud.



Põhitegevuse kulud

2023. aasta põhitegevuse kulud kokku on kavandatud 13,6 miljonit eurot, ehk 10,5% rohkem kui 2022. aasta eelarves. Põhitegevuse suurim kulu on personalikulu 7,8 miljonit eurot ehk 57% põhitegevuse kuludest ja majanduskulud 4,5 miljonit eurot ehk 33% põhitegevuse kuludest. Antavate toetuste eelarve maht 1,3 miljonit eurot ehk 9,3% põhitegevuse kuludest.

Põhitegevuse kulud valdkondade lõikes:



- Haridus 7,2 miljonit eurot ehk 45,2%. Eelarve maht suureneb võrreldes 2022. aastaga seoses kulude mahu kasvuga ning ka õpetajate jm personali palgatõusudega.
- Sotsiaalne kaitse 3,0 miljonit eurot ehk 18,9%. Võrreldes 2022. aastaga suureneb eelarve seoses sotsiaaltoetuste mahu kasvuga. 2023. aastal lisandus uus riigi poolt rahastatav toetuse liik-pikaajalise hoolduse korralduse toetus.

- Majandus 1,96 miljonit eurot ehk 12,3%. Eelarve mahu kasv on seotud teede investeeringutega.
- Elamu- ja kommunaalmajandus 1,2 miljonit eurot ehk 7,4%. Eelarve mahu suurenemine on seotud kulude mahu kasvuga.
- Vaba aeg ja kultuur 1,3 miljonit eurot ehk 7,9%. Võrreldes 2022. aastaga eelarve maht väheneb, tulenevalt investeeringute vähenemisest.
- Üldised valitsusektori teenused 1,2 miljonit eurot ehk 7,7%.
- Ülejäänud nimetatamata kulud moodustavad 0,65%, mis on seotud riigikaitsega, tervishoiuga, keskkonnakaitsega ja avaliku korraga kokku summas 103 tuhat eurot.

Investeeringustegevus jaguneb:

- Põhivara müük on planeeritud summas 120 tuhat eurot,
- Finantskulud on summas 115 tuhat eurot, valla poolt võetud laenude intressimaksed pankadele. Suurenemine võrreldes 2022. aasta tegeliku kuluga 2,1 korda, kuna euribor tõusis;
- Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine on planeeritud summas 696 tuhat eurot.
- Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine kokku summas 240 tuhat eurot,
- Osaluste soetamine kokku summas 45 tuhat eurot,
- Põhivara soetuseks on planeeritud kokku 1,9 miljonit eurot, millest suurimad investeeringud on:
 - ✓ Vinni valla teede rekonstrueerimine (kergliiklusteede arendamine) 1,1 miljonit eurot;
 - ✓ avaliku ruumi arendamine (Vinni-Pajusti piirkond) 100 tuhat eurot.;
 - ✓ puhkeala, skatepargi rajamine Laekvere piirkonda 88 tuhat eurot;
 - ✓ Roela kooli võimla energiatõhusustööd 80 tuhat eurot.

Finantseerimistegevus

Investeeringute finantseerimine on planeeritud laenu arvelt summas 1,3 miljonit eurot. Võetud laenude tagasimaksed on summas 810 tuhat eurot.

Finantsseis

- **omafinantseerimisvõime** ehk põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe on 19 tuhat eurot.
- **Netovõlakoormus** (kohustused miinus likviidsed varad) on eeldatavasti 2023. aasta lõpuks 36%. Seaduse kohaselt on valla ülempiiriks 60%, mis tähendab, et võimalused täiendavalt laenu võtta on vajadusel olemas.