

Lühiülevaade Vinni valla 2019. aasta eelarve eelnõust

Sissejuhatus

Vinni valla 2019. 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 2019. a eelarve projekti koostamisel üldiselt aluseks ja piiriks 2019. aastaks eelarvestrateegias kavandatud summad ning tegevused ja 2018. 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).

2019. aasta suuremad prioriteedid:

- Vald on konkurentsivõimeline tööandja- töötajate töötasu tõstmine
- Hariduse kättesaadavus-investeeringud haridusasutustesse
- Valla elanikele sportimis ja vaba aja veetmise võimaluste laiendamine-investeeringud spordirajatistesse, soodustused sportimiseks
- Jätkusuutlik eelarvepositsioon- aastavahetuseks kogunenud likviidset vara ei kasutata tulevaste perioodide kulude katteks.

2019. aasta eelarve kogumaht on 11,7 miljonit eurot:

- põhitegevuse tulud 10,7 miljonit eurot,
- investeerimistegevuse tulud 0,1 miljonit eurot,
- võetav investeerimislaen 0,9 miljonit eurot,
- likviidsete vahendite planeeritav jääk aastavahetusel 0,3 miljonit eurot.

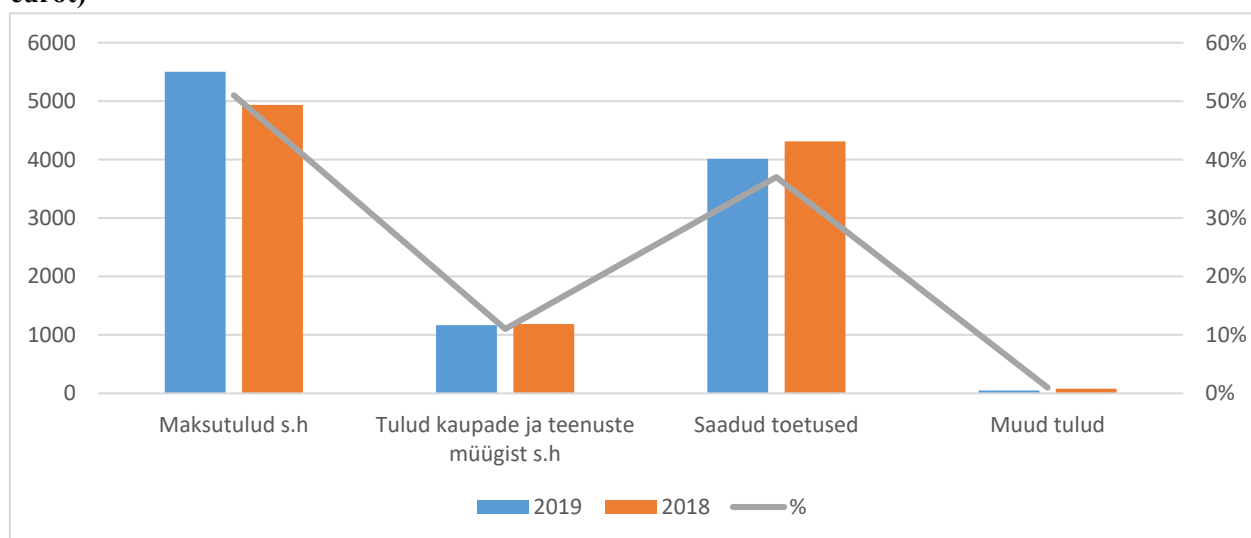
Põhitegevuse tulud

Kirje nimetus	2018	2019	Muutus
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU (tuhat eurot)	10 513	10 730	1,02
Maksutulud s.h	4 935	5 502	1,11
Tulud kaupade ja teenuste müügist s.h	1 187	1 165	0,98
Saadud toetused	4 311	4 013	0,93
Muud tegevustulud	80	50	0,62

2019 aasta põhitegevuse tulud kokku 10,7 miljonit eurot ehk 2% enam kui 2018 aasta eelarves.

- Eelarve tuludest 47% moodustab tulumaks, summas 4,9 miljonit eurot,
- Maamaks moodustab 5% eelarve tuludest, summas 0,5 miljonit eurot,
- Kaupade ja teenuste müügist kogutakse eelarvesse 11%, ehk 1,2 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 37%, ehk 4 miljonit eurot, suuremad toetuse summad on seotud õpetajate palgaga, koolitoidu, huvihariduse toetuse ja sotsiaaltoetuste sihtotstarbeliste eraldistega vabariigi Valitususe poolt, 2019 aastal laekub ühinemistoetust summas 0,3 miljonit eurot.

Põhitegevuse tulud ja osakaal kogu eelarvest 2019. aastal võrreldes 2018. aasta eelarvega (tuhat eurot)



Põhitegevuse kulud

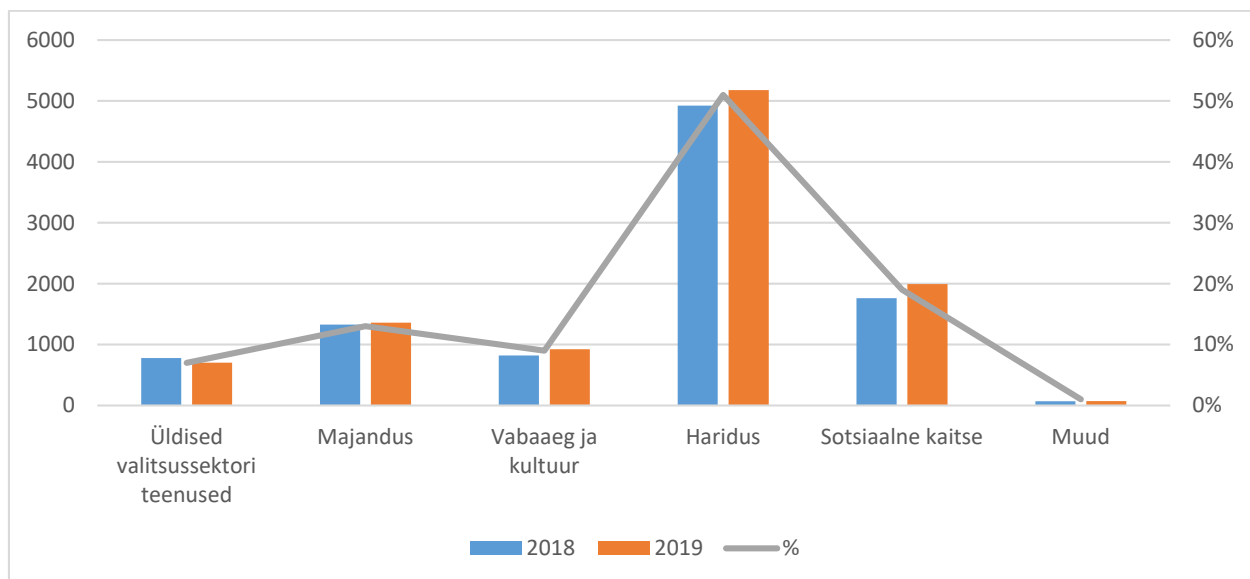
Kirje nimetus	2018	2019	Muutus
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU(tuhat eurot)	9 679	10 225	1,05
Sotsiaalabi- ja muud toetused füüsilistele isikutele	542	603	1,11
Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	188	313	1,66
Personalikulud	5 471	5 852	1,07
Majandamiskulud	3 366	3 377	1,00
Muud kulud	112	80	0,72

2019 aasta põhitegevuse kulud kokku 10,2 miljonit eurot , ehk 5% enam kui 2018 aasta eelarves. Põhitegevuse suurim kulu 57% on personalukulud, majanduskulud moodustab 33% eelarvest, toetused füüsilistele isikutele 6% ja muud toetused tegevuskuludeks 4%.

Põhitegevuse kulud jaotuvad :

- Haridus moodustab põhitegevuse kuludest 51% ehk 5,2 miljonit eurot, suurem osa eelarve kasvust läheb õpetajate palgatõusuks;
- Sotsiaalne kaitse moodustab põhitegevuse kuludest 19%, ehk 2 miljonit eurot, võrreldes eelmise aastaga suurenevad mitmed toetuste määrad, hooldekodude palkade suurenemine;
- Majandus moodustab põhitegevuse kuludest 13%, ehk 1,4 miljonit eurot, suuremad kulutused on seotud teede korrashoiuga, piirkondade majanduse all on olulised muudatused töötajate palkade ühtlustamisega;
- Vabaaeg ja kultuur moodustab põhitegevuse kuludest 9%, ehk 0,9 miljonit eurot, jätkatakse valla elanike sportimisvõimaluste suurendamisega, kultuuriasutuste töö tõhustamine, palkade ühtlustamine jne. ;
- Üldised valitsusektori teenused moodustavad eelarvest 7%, siin kajastatakse volikogu, valitsuse ja reservfondi kulusid, kulud võrreldes eelmise aastaga vähenenud;
- Eelarvest ülejäänud 1% moodustavad tervishoid, avalik kord ja keskkonnakaitse kokku.

Põhitegevuse kulud valdkonniti ja osakaal eelarvest 2019. aastal võrreldes 2018. aasta eelarvega (tuhat eurot)



Investeeringustegevus

2019. aasta eelarves on planeeritud investeeringukulud 1,4 miljonit eurot, mis on mahu poolest sama suur kui 2018. aastal.

Investeeringud jagunevad:

- Põhivara müük- 50 tuhat eurot, üks kinnistu ja Laekvere piirkonna tehnika,
- Finantskulud summas 41 tuhat eurot, valla poolt võetud laenude intressimaksed pankadele,
- Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine, siin on kajastatud hajaasustuse laekumine Rahandusministeeriumilt ja eraisikutelt,
- Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine moodustab AS Vinni Spordikompleksi toetusest summas 80 tuhat eurot, hajaasutuse programmi kuludest 90 tuhat eurot ja ettevõtluse toetus summas 18 tuhat eurot,
- Põhivara soetusest, mis moodustab 12% kogu eelarve mahust,
 - Suuremad investeeringud on:
 - ✓ Kergliikustee –Ulvi kabala 165,0 tuhat eurot
 - ✓ Kergliiklustee – Kannastiku 250,0 tuhat eurot
 - ✓ Muuga-laekvere Kooli katus 75,0 tuhat eurot
 - ✓ Laekvere Rahvamaja lasketiir ja projekti koostamine 82,0 tuhat eurot
 - ✓ Viru-Jaagupi vana koolimaja energiatõhususe tõstmine 93,0 tuhat eurot
 - ✓ Kulina Lasteaed- reovee projekt 82,0 tuhat eurot
 - ✓ Pajusti Lasteaed- energiatõhususe tööd 55,0 tuhat eurot
 - ✓ Tänavavalgustus- projekti kaasfinantseerimine 60,0 tuhat eurot

Investeeringud finantseeritakse jooksva aasta eelarve tuludest summas 59 tuhat eurot, ühinemislepingu kokkuleppe alusel kasutamata jäägist summas 386 tuhat eurot, laenu arvelt summas 900 tuhat eurot, erinevate sihtvahendite alekumise arvelt 60 tuhat eurot ja põhivara müügist laekuvad summas 50 tuhat eurot.

Finantsseis

- **omafinantseerimisvõime** ehk põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe on 505 tuhat eurot, millest tasutakse nii olemasolevaid laenumakseid kui intressikulusid. Eesmärk on seda taset hoida ka järgnevatel aastatel, et säilitada investeerimisvõimekus.
- **netovõlakoorumus** (kohustused miinus likviidsed varad) suureneb 2019. aasta lõpuks 32%-le põhitegevuse tuludest ehk 3,5 miljoni euron. Seaduse kohaselt on valla ülempiiriks 60%, mis tähendab, et võimalused täiendavalt laenu võtta on piisavalt.
- **likviidsete varade maht on** 2019. aastal 0,2 miljoni eurot ehk 2% põhitegevuse tuludest. Eesmärk on seda taset hoida või isegi suurendada, et tagada valla maksevõime.