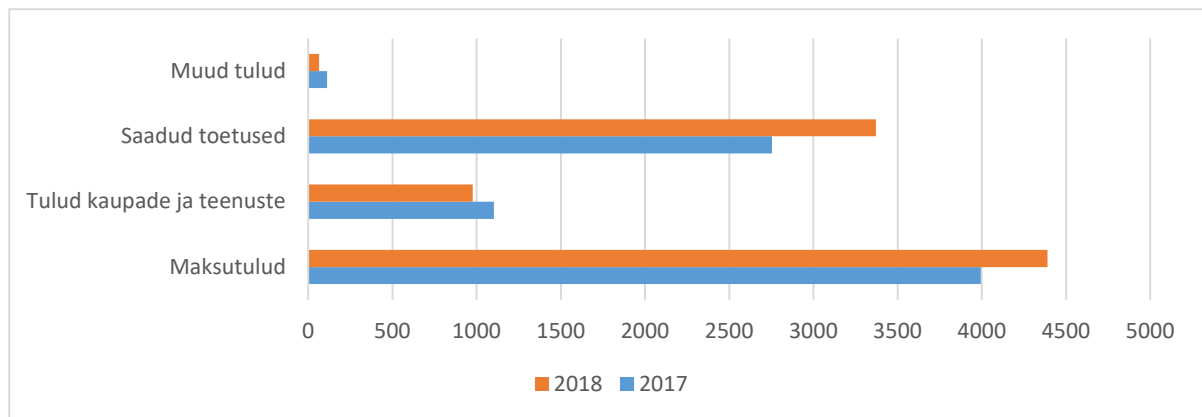


## Vinni valla eelarve täitmine seisuga 31.10

Eelarve täitmise aruanne on koostatud seisuga 31.10.2018.a tekkepõhiste tulude ja kulude kohta 2017 aasta kolme liitunud valla võrdlevate andmete kohta.

Aruandes on eraldi ridadel välja toodud maksutulud liikide kaupa, tulud kaupade ja teenuste müügist, saadavad toetused tasandus- ja toetusfondist ning muud saadud toetused tegevuskuludeks, kaevandamisõiguse tasu, laekumine vee erikasutusest, saastetasud ja muud eelpool nimetatud tegevustulud.

*Tulude jaotus:*



Maksutulused on laekunud kümne kuuga 4,4 miljonit eurot, mis on 89% planeeritud eelarve maksutuludest. Maksutulude laekumine moodustab 50% põhitulude laekumisest nimetatud perioodi eest.

**\*Füüsilise isiku tulumaksu** on kohalike omavalitsuste olulisim tuluallikas. Füüsilise isiku tulumaks laekub 11,86% rahvastikuregistrisse kantud aadressiandmete alusel isiku elukohajärgsele kohaliku omavalitsuse üksusele.

Füüsilise isiku tulumaksu on laekunud 3,9 miljonit eurot mis on 11% enam võrreldes eelmise aasta sama perioodiga. 2018 aasta eelarvesse sai planeeritud tulumaksu kasvuks 6%, hetkel võib eeldada aastase tulumaksu ülelaekumiseks üle 200 tuhat eurot.

**\*Maamaks** on riiklik maks, mis laekub 100%-liselt kohaliku omavalitsuse üksustele. Maamaksu määra on kohalikel omavalitsustel õigus ise kehtestada ette antud vahemiku piires, Vinni vallas on kehtestatud määrad üldmaa osas 2,5 % maa maksustamise hinnast ja põllumajandusliku maa osas 2 % .

2018 aasta kümne kuuga on laekunud maamaksu 511 tuhat eurot, mis on 100% planeeritud laekumisest. Maamaksu laekumine on vastavalt tasumise tähtajale aprillis ja oktoobris.

**\*Kaupade ja teenuste müük** hõlmab laekumisi riigilõivudest ja majandustegevusest, üüri- ja renditulusid ning laekumisi teistele omavalitsustele müüdavatelt teenustelt. Kümne kuuga on laekumine 82% , mis on võrreldes eelmise aasta sama perioodiga vähenenud. Vähenemine on seotud suures osas Lækvere aleviku vee- ja kanalisatsiooniteenuse üle andmisega äriettevõttele 2017.a lõpu seisuga. Kui eelnevatel aastatel osutas teenust vald, siis 2018.a teeb seda Emajõe Veevärk OÜ.

Kaupade ja teenuste müügist laekuv tulu kümne kuuga on 977 tuhat euro, mis on vaid 11% põhitegevuse tuludest.

**\*Saadud toetused** on laekunud kümne kuuga 3,4 miljonit eurot, mis moodustab 38% põhitegevuse tulude laekumisest.

Riigieelarves on nõrgema tulubaasiga kohalike omavalitsuste toetamiseks moodustatud alla- ja linnaeelarvete tasandusfond, mille vahendid jaotatakse kohalike omavalitsuste vahel vastavalt valemile, mis on sätestatud iga-aastases riigieelarves. Tasandusfondist eraldatakse vahendeid nendele omavalitsustele, kelle arvestuslikud kulud jäävad alla arvestuslikele tuludele.

Toetusfond sisaldab riigieelarvest konkreetsete ülesannete täitmiseks eraldatavaid vahendeid, mis võrreldes eelmise aastaga on oluliselt suurenenud. Lisandusid koolieelsete lasteasutuste toetus, huvihariduse toetus, matusetootus jne.

Kohalikud omavalitsused võivad projektipõhiselt taotleda sihtasutustelt ja avalik-õiguslikelt juriidilistelt isikutelt täiendavaid vahendeid mitmesuguste tegevuste läbiviimiseks. Näiteks eraldatakse sihtasutustelt toetusi nii kultuuriürituste läbiviimiseks kui ka investeeringuteks.

Kümne kuuga on laekunud toetusi 89% planeeritud vahenditest. Suurenemine võrreldes eelmise aasta sama perioodiga on põhjendatud suures osas lisandunud toetustega ja üldhariduskoolide pidamiseks eraldatud vahendite kasvuga, mille hulgas on õpetajatele makstav palk.

Lisaeelarvega lisandub muude toetuste reale 54 tuhat eurot, need on erinevatelt sihtasutustelt ja ministeeriumitelt laekunud projektitoetused.

**\*Muud tegevustulud** on esindatud kõik muud allikad, mis eelpool toodud ridadel ei ole kajastamist leidnud. Siia alla kuuluvad ressursimaksud, trahvid, saastetasud.

Muud tegevustulud, mille all kajastatakse ka kaevandamisõiguse ja vee erikasutustasud, hetkel on laekumine võrreldes eelmise aasta sama perioodiga oluliselt väiksem, laekumine on 64 tuhat eurot.

Kokku on seitsme kuuga põhitegevuse tulused laekunud 8,8 miljonit eurot, mis on 88% planeeritud laekumistest ja kasv eelmise aasta sama perioodiga 10% ehk 840 tuhat eurot.

**Põhitegevuse kulude** eelarveosas jaotatakse kulud majandusliku sisu järgi vähemalt järgmisteks liikideks:

1) antavad toetused;

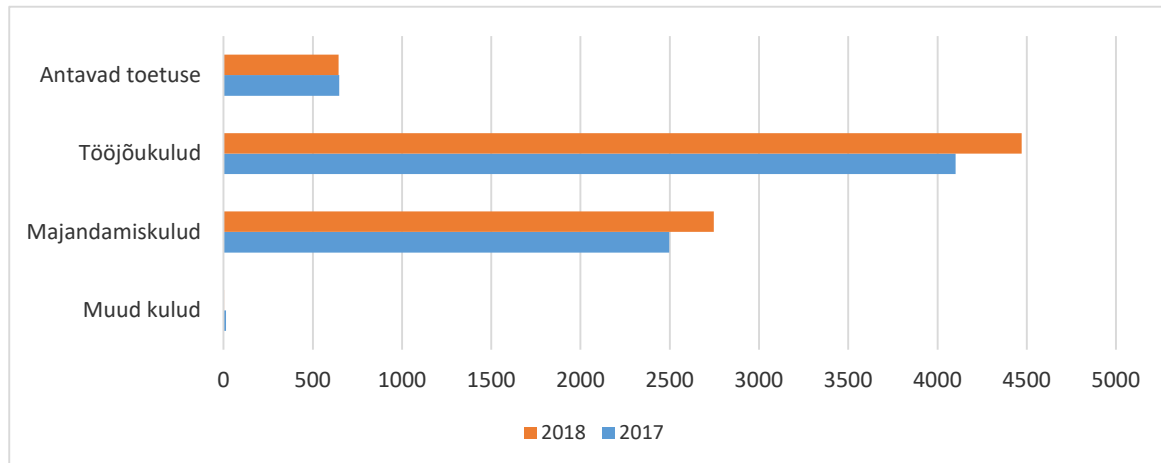
2) muud tegevuskulud.

*2.1) tööjõukulud*

*2.2) majandamiskulud*

*2.3) muud kulud*

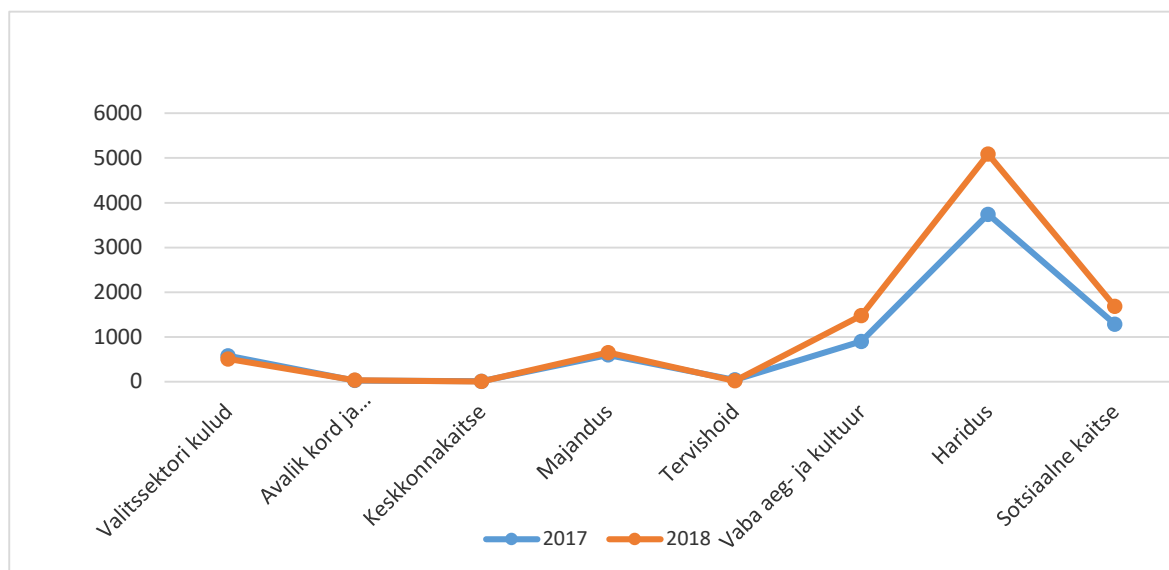
## Kulude jaotus kululiikides:



**Kulusid** tehti kümne kuuga 7,8 miljoni euro ulatuses ehk 81% plaanitust. Suurim kuluvaldkond oli personalikulud 4,5 miljonit eurot, moodustades 57% põhitegevuse kuludest, teine arvestatav kuluvaldkond on majanduskulud 2,7 miljonit eurot, ehk 35% põhitegevuse kuludest ja toetusteks kulus 644 tuhat eurot ehk 8% põhitegevuse kuludest. Võrreldes eelmise aasta sama perioodiga on kulud suurenenud 8% s.h personalikulud 9% , majandamiskulud 10% ja toetused on jäänud samale tasemele.

Eelarvest suurem osa 54% ehk 5 miljonit eurot läheb hariduse valdkonda , sotsiaalne kaitse 18 % ehk 1,7 miljonit eurot, vaba-aeg, kultuur ja religioon 16% ehk 1,5 miljonit eurot, valitsemisele 5% ehk 507 tuhat eurot, keskkonnakaitse ja majandusele 7% ehk 655 tuhat eurot.

## Kulude jaotus tegevusalade lõikes:



Eelarve täitmise tabelis võrdluses eelmise aasta sama perioodiga on majanduse ja elamu- ja kommunaalmajanduse valdkonnas 2017 aastas tegevusvaldkonnad mis olid kajastatud Laekvere valla eelarves. 2018 aastas need tegevused on liidetud Laekvere halduspiirkonna ehk elamu- ja kommunaalmajanduse tegevuse alla. Tervishoiu

valdkonnas on tegevused 2018 aastal viidud kõik ühele valdkonnale ehk muu tervishoiu alla.

**Eelarve põhitegevuse tulem seisuga 31.10.2018 on 936 tuhat eurot.**

### **Investeeringustegevus**

Investeeringustegevuse eelarveosa jaotatakse majandusliku sisu järgi vähemalt järgmisteks liikideks:

- 1) põhivara soetus;
- 2) põhivara müük;
- 3) põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine;
- 4) põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine;
- 6) finantstulud ja finantskulud.

oktoobri lõpuks on investeeringustegevuse tulem 596 tuhat eurot. Kümne kuuga on varade müügist laekunud 19 tuhat eurot, põhivara soetuste all on Vinni lasteada summas 1 miljon eurot ja kergliiklustee ehituse kulud summas 688,0 tuhat eurot, Ulvi Kodu katla soetus ja paigaldus 44,0 tuhat eurot, Vinni – Pajusti piirkonna traktori soetus 55,0 tuhat eurot

Laekunud põhivara sihtfinantseerimine sisaldab Vinni Spordikompleksi 700 tuhat eurot toetust, ühinemistoetust 536 tuhat eurot. Põhivara soetuseks antav toetus sisaldab Vinni Lasteaia 244 tuhat ja kergliiklustee 425 tuhat eurot sihtfinantseerimise summasid. MTÜ Johannale on üle kantud erivajadustega inimeste maja ehituseks 246 tuhat eurot

Laenu intresse on seitsme kuuga makstud 20 tuhat eurot.

### **Finantseerimistegevus**

Finantseerimistegevuse eelarveosa jaotatakse vähemalt järgmisteks liikideks:

- 1) laenu võtmine, võlakirjade emiteerimine, kapitalirendi- ja faktooringukohustuste võtmine ning kohustuste võtmine teenuste kontsessioonikokkulepete alusel;
- 2) võetud laenu tagasimaksmine, kapitalirendi- ja faktooringukohustuste täitmine, emiteeritud võlakirjade lunastamine ning tagasimaksed teenuste kontsessioonikokkulepete alusel.

Kohalikul omavalitsusel on õigus võtta laenu ja emiteerida võlakirju ainult investeeringute tegemiseks. Vaid eelarveaasta jooksul võetud lühiajalist käibekrediiti võib kasutada jooksvateks kuludeks.

Laenu kümne kuuga me välja võtnud ei ole, volikogu otsusega on meil laenu maht 2018 aastal 1,2 miljonit, millest 800 tuhat võtame välja novembris ja 400 detsembris, laenu on mõeldud investeeringute omaosaluste katteks. Kümne kuuga oleme tagasi maksnud eelmiste aastate laenu 315 tuhat eurot.

### **Likviidseid finantsvarasid**

Likviidsete varade muutuse eelarveosa jaotatakse järgmisteks liikideks:

- 1) raha ja pangakontode saldo muutus;
- 2) rahaturu- ja intressifondide aktsiate või osakute saldo muutus;
- 3) soetatud võlakirjade saldo muutus.

Likviidsete varade saldo suurenemine ja vähenemine kajastatakse likviidsete varade muutuse eelarveosas vastavalt plussi või miinusega. Oktoobri kuu lõpu seisuga on valla likviidsed vahendid 508 tuhat eurot.

Netovõlakoormus seisuga 31.10.2018 on 33%.

Koostas : Inna Arula

## Eelarvearuanne

			2017	2017		2018	2018	
Kirje nimetus			Eelarve	Täitmine	%	Eelarve	Täitmine	%
Maksutulud	Füüsilise isiku tulumaks		4,175,965.00	3,491,225.00	84	4,423,173.00	3,878,064.00	88
	Maamaks		512,000.00	502,160.00	98	512,000.00	510,774.00	100
	Maksutulud kokku		4,687,965.00	3,993,385.00	85	4,935,173.00	4,388,838.00	89
Tulud kaupade ja teenuste müügist			1,206,031.00	1,102,988.00	91	1,186,893.00	977,302.16	82
Saadud toetused tegevuskuludeks	Tasandusfond		742,563.00	643,614.00	87	882,273.00	765,720.33	87
	Toetusfond		2,192,535.00	1,939,281.00	88	2,786,963.00	2,428,005.99	87
	Muud saadud toetused tegevuskuludeks		296,324.00	171,430.00	58	116,067.00	177,064.61	153
	Saadud toetused tegevuskuludeks kokku		3,231,422.00	2,754,325.00	85	3,785,303.00	3,370,790.93	89
Põhitegevuse tulud kokku	Kohaliku tähtsusega maardlate kaevandamisõiguse tasu		71,700.00	100,744.00	141	64,900.00	52,989.00	82
	Laekumine vee erikasutusest		14,500.00	5,111.00	35	13,500.00	10,167.42	75
	Saastetasud ja keskkonnale tekitatud kahju hüvitis		1,290.00	2,706.00	210	1,200.00		0
	Muud tegevustulud		660.00	2,178.00	330		923.70	0
	Muud tegevustulud kokku		88,150.00	110,739.00	126	79,600.00	64,080.12	81
<b>Põhitegevuse tulud kokku</b>			<b>9,213,568.00</b>	<b>7,961,437.00</b>	<b>86</b>	<b>9,986,969.00</b>	<b>8,801,011.21</b>	<b>88</b>
Muud tegevuskulud	Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele		-612,428.22	-386,525.00	63	-608,099.00	-418,521.67	69
	Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks		-307,405.00	-234,275.00	76	-169,528.00	-198,520.79	117
	Mittesihtotstarbelised toetused		-30,619.00	-27,669.00	90	-34,668.00	-26,902.89	78
	Antud toetused tegevuskuludeks kokku		-950,452.22	-648,469.00	68	-812,295.00	-643,945.35	79
Põhitegevuse kulud kokku	Tööjõukulud		-5,022,204.00	-4,100,589.00	82	-5,535,153.00	-4,471,700.10	81
	Majandamiskulud		-2,861,358.00	-2,497,156.00	87	-3,084,738.00	-2,747,396.56	89
	Muud kulud		-73,130.00	-14,097.00	19	-247,109.00	-1,714.53	1
	Muud tegevuskulud kokku		-7,956,692.00	-6,611,842.00	83	-8,867,000.00	-7,220,811.19	81
<b>Põhitegevuse kulud kokku</b>			<b>-8,907,144.22</b>	<b>-7,260,311.00</b>	<b>82</b>	<b>-9,679,295.00</b>	<b>-7,864,756.54</b>	<b>81</b>
<b>Põhitegevuse tulem</b>			<b>306,423.78</b>	<b>701,126.00</b>		<b>307,674.00</b>	<b>936,254.67</b>	
Investeeringustegevus	Põhivara müük (+)		321,500.00	144,239.00	45	150,000.00	19,008.00	13
	Põhivara soetus (-)		-2,094,024.70	-330,792.00	16	-2,469,393.00	-1,870,835.01	76
	Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine(+)		1,010,000.00	17,372.00	2	2,101,750.00	1,600,820.42	76
	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine(-)		-58,100.00	-127,915.00	220	-858,618.00	-324,263.00	38
	Finantstulud (+)		0.00	4.66		0.00	0.00	
	Finantstkulud (-)		-25,445.00	-17,975.00	71	-13,310.00	-20,324.22	153
	Investeeringustegevus kokku		-846,069.70	-315,066.34	37	-1,089,571.00	-595,593.81	55
<b>Eelarve tulem (ülejäak (+) / puudujääk (-))</b>			<b>-539,645.92</b>	<b>386,059.66</b>		<b>-781,897.00</b>	<b>340,660.86</b>	
Finantseerimistegevus	Kohustuste võtmine (+)		650,000.00	80,000.00	12	800,000.00	0.00	
	Kohustuste tasumine (-)		-313,393.00	-183,319.65	58	-386,532.00	-315,102.80	82
	Finantseerimistegevus kokku		336,607.00	-103,319.65	-31	413,468.00	-315,102.80	-76
<b>Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)</b>			<b>-203,038.92</b>	<b>304,787.00</b>	<b>-150</b>	<b>-368,429.00</b>	<b>25,558.06</b>	
Üldised valitsussektori teenused	Valla- ja linnavolikogu		64,267.00	38,412.00	60	47,394.00	33,025.38	70
	Valla- ja linnavalitsus		647,666.00	479,743.53	74	584,727.00	427,810.78	73
	Reservfond		66,100.00	0.00	0	111,767.00	0.00	0
	Muud üldised valitsussektori teenused		77,473.00	29,020.81	37	34,668.00	25,819.89	74
	Valitsussektori võla teenindamine		25,445.00	18,131.40	71	13,310.00	20,256.31	152

	Ülalnimetatata üldised valitsussektori kulud	18,168.00	14,601.03	80	300.00	57.86	19
	Üldised valitsussektori teenused kokku	899,119.00	579,908.77	64	792,166.00	506,970.22	64
<b>Riigikaitse</b>		500.00	216.13	43	1,000.00	415.28	42
<b>Avalik kord ja julgeolek</b>	Pääteteenused	14,086.00	10,655.70	76	13,736.00	12,346.02	42
	Muu avalik kord ja julgeolek kokku	20,554.00	17,690.86	86	23,455.00	20,162.82	90
	Avalik kord ja julgeolek kokku	34,640.00	28,346.56	82	37,191.00	32,508.84	86
	Elektrienergia	4,000.00	2,031.00	51	0.00	0.00	
	Muu energia- ja soojamajandus	41,320.00	31,854.28	77	0.00	0.00	
	Maanteetransport (vallateede- ja tänavate korrashoid)	781,982.00	462,256.46	59	495,500.00	436,148.41	88
	Ühistranspordi korraldus	4,000.00	2,473.04	62	0.00	0.00	
	Side	42,563.00	30,419.02	71	53,536.00	46,057.37	86
	Kaubandus ja laendus	1,000.00	1,000.00	100			
	Muu majandus (sh.majanduse haldamine)	140,473.00	114,058.11	81	168,370.00	116,774.37	69
	Majandus kokku	1,015,338.00	644,091.91	63	717,406.00	598,980.15	83
	Jäätmekäitlus	11,011.00	5,220.23	47	2,000.00	0.00	0
	Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse	2,550.00	4,877.25	191	10,811.00	5,436.56	50
	<b>Keskonnakaitse</b>	Keskonnakaitse kokku	13,561.00	10,097.48	74	12,811.00	5,436.56
Elamumajanduse arendamine		4,500.00	5,092.40	113	0.00	0.00	
Kommunaalmajanduse arendamine		3,000.00	2,363.37	79	0.00	0.00	
<b>Elamu- ja kommunaalmajaja</b>	Veevarustus	106,724.70	61,971.02	58	54,000.00	4,116.19	8
	Tänavavalgustus	68,934.00	52,398.22	76	108,000.00	43,214.81	40
	Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus	497,123.00	473,926.29	95	676,676.00	603,665.71	89
	Elamu- ja kommunaalmajandus kokku	680,281.70	595,751.30	88	838,676.00	650,996.71	78
	Farmaatsiatooted - apteegid	2,170.00	1,174.38	54	0.00	0.00	
	Ambulatoorsed teenused	15,580.00	20,397.15	131	0.00	0.00	
<b>Tervishoid</b>	Haiglateenused	13,030.00	6,247.23	48	0.00	0.00	
	Muu tervishoid, sh. tervishoiu haldamine	14,921.00	14,308.23	96	33,345.00	20,196.23	61
	Tervishoid kokku	45,701.00	42,126.99	92	33,345.00	20,196.23	61
	Sporditegevus	253,106.00	226,167.43	89	923,774.00	186,508.82	20
	Noorsootöö ja noortekeskused	74,191.00	97,093.06	131	84,822.00	94,073.90	111
	Vaba aja tegevused	939,500.00	133,056.91	14	969,767.00	782,633.48	81
<b>Vaba aeg, kultuur ja religio</b>	Raamatukogud	179,704.00	140,410.55	78	185,218.00	145,692.45	79
	Rahvakultuur	330,837.00	268,429.54	81	330,485.00	260,144.69	79
	Ringhäälingu- ja kirjastamisteenused	16,243.00	11,664.26	72	11,858.00	8,284.50	70
	Religiooni- ja muud ühiskonnateenused	300.00	0.00	0	0.00	500.00	
	Muu vaba aeg, kultuur, religioon, sh. haldus	30,659.00	24,126.55	79	0.00	0.00	
	Vaba aeg, kultuur ja religioon kokku	1,824,540.00	900,948.30	49	2,505,924.00	1,477,837.84	59
	Alusharidus	1,508,680.00	1,030,325.31	68	2,354,938.00	2,019,858.00	86
	Alus- ja põhihariduse kaudsed kulud	485,828.00	181,603.60	37	933,514.00	739,595.30	79
<b>Haridus</b>	Põhihariduse otsekulud	1,675,585.00	1,488,857.03	89	1,505,852.00	1,303,121.08	87
	Üldkeskhariduse otsekulud	123,391.00	135,992.74	110	150,332.00	119,726.06	80
	Põhi- ja üldkeskhariduse kaudsed kulud	704,762.00	635,596.77	90	767,523.00	540,119.56	70
	Noorte huviharidus ja huvitegevus	3,500.00	7,974.52	228	184,627.00	144,910.77	78
	Koolitransport	165,624.00	128,945.97	78	99,924.00	117,481.31	118
	Koolitoit	26,457.00	26,987.13	102	30,526.00	5,900.58	19

		Õömaja	39,992.00	28,470.54	71	43,338.00	30,623.60	71
		Muu haridus, sh. hariduse haldus	151,733.00	78,714.92	52	211,478.00	64,414.76	30
		<b>Haridus kokku</b>	<b>4,885,552.00</b>	<b>3,743,468.53</b>	<b>77</b>	<b>6,282,052.00</b>	<b>5,085,751.02</b>	<b>81</b>
		Puuetega inimeste sotsiaalhoolekande asutused	67,000.00	7,154.00	11	0.00	550.00	
		Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	139,944.84	99,283.07	71	256,852.00	400,417.62	156
	Sotsiaalne kaitse	Eakate sotsiaalhoolekande asutused	471,054.00	383,937.27	82	444,481.00	368,941.87	83
		Muu eakate sotsiaalne kaitse	60,535.00	51,020.35	84	97,445.00	74,783.74	77
		Toitjakaotanute sotsiaalne kaitse	15,800.00	425.00	3	0.00	0.00	
		Laste ja noorte sotsiaalhoolekande asutused	515,546.00	457,480.45	89	518,400.00	499,243.00	96
		Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	97,583.00	107,206.05	110	132,905.00	121,938.24	92
		Töötute sotsiaalne kaitse	7,000.00	130.00	2	7,000.00	130.00	2
		Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele	44,400.00	28,839.66	65	52,000.00	27,335.52	53
		Riiklik toimetulekutoetus	161,561.38	85,137.51	53	86,216.00	75,797.39	88
		Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	37,770.00	13,548.28	36	49,800.00	390.00	1
		Muu sotsiaalne kaitse, sh. sotsiaalse kaitse haldus	67,287.00	53,650.46	80	154,946.00	111,234.32	72
		<b>Sotsiaalne kaitse kokku</b>	<b>1,685,481.22</b>	<b>1,287,812.10</b>	<b>76</b>	<b>1,800,045.00</b>	<b>1,680,761.70</b>	<b>93</b>
		<b>Põhitegevuse kulude ja investeerimistegevuse väljaminekute jaotus tegevusalade järgi k</b>	<b>11,084,713.92</b>	<b>7,832,768.07</b>		<b>13,020,616.00</b>	<b>10,059,854.55</b>	
Muud näitajad		Aasta alguse seisuga	Võlakohustused	2,233,062.16	2,284,857.17		2,587,145.00	2,587,145.59
	Likviidsed varad		208,753.21	208,753.21		482,053.00	482,053.00	
	Perioodi lõpu seisuga	Võlakohustused	2,569,669.16	2,198,419.56		3,387,145.00	2,366,862.68	
		Likviidsed varad	5,714.29	513,540.21		482,053.00	507,638.06	