

Lühiülevaade Viimsi valla 2024. aasta eelarvest

Eelarve koostamise õiguslikuks aluseks on Viimsi Vallavolikogu 12.04.2022 määrusega nr 3 kinnitatud „Viimsi valla finantsjuhtimise kord“. Eelarve koostamisel on lähtutud volikogu 10.10.2023 määrusest nr 24 „Viimsi valla arengukava ja eelarvestrateegia muutmine“.

2024. aastaks seatud prioriteetidid :

- Jätkatakse jalgpalli sisehalli (sh kergejõustikuala) rajamisega;
- Jätkatakse erivajadustega inimeste teenuskeskuse rajamisega;
- Alustatakse Tammede pargi (sh erinevad õppealad ja kogukonna haljastud) rajamisega;
- Alustatakse Pärnamäe lasteaia rajamisega;
- Alustatakse Haabneeme Kooli juurdeehituse rajamisega;
- Viimsi Noortekeskuse Randvere osakonna töötingimuste parendamiseks paigaldatakse Randverre noortekeskuse tegevusteks moodul;
- Jätkatakse lasteaedade ja koolide jooksvate remonttöödega;
- Korrastatakse Kelnase sadam ja muulid;
- Alustatakse Naissaare infokeskuse remonttöödega;
- Alustatakse jäätmejaama projekteerimisega ja avalike pakendipunktide rajamisega;
- Jätkatakse teede ja tänavate rekonstrueerimisega vastavalt teehoiukavale;
- Jätkatakse tänavavalgustuse rekonstrueerimisega;
- Jätkatakse sademevee välisprojektidega Must Be (purskkaevude väljaku rajamine) ja Life Latest adapt (sademevee käitlemise kombineeritud lahendused) ning alustatakse välisprojektiga BaltCF (Mõisapargi kahe tiigi rekonstrueerimine).
- Tööjõukulude kasvuks on kavandatud võrreldes 2023. aasta eelarvega kokku 3,9%, sealhulgas on arvestatud koosseisude muutusest tulenevate tööjõukuludega. Koosseisude muudatusi arvestamata on palgafondide kasvuks arvestatud 4,5%.
- Jätkusuutliku eelarvepositsiooni ning konservatiivse eelarvepoliitika rakendamine – kõik eelarvepoliitilised otsused langetatakse eelarvestrateegia koostamise käigus ning arvestatakse kõikide rahastamisallikatega, laenukoormus hoitakse seadusega lubatud piirides.

PÕHITEGEVUSE TULUD

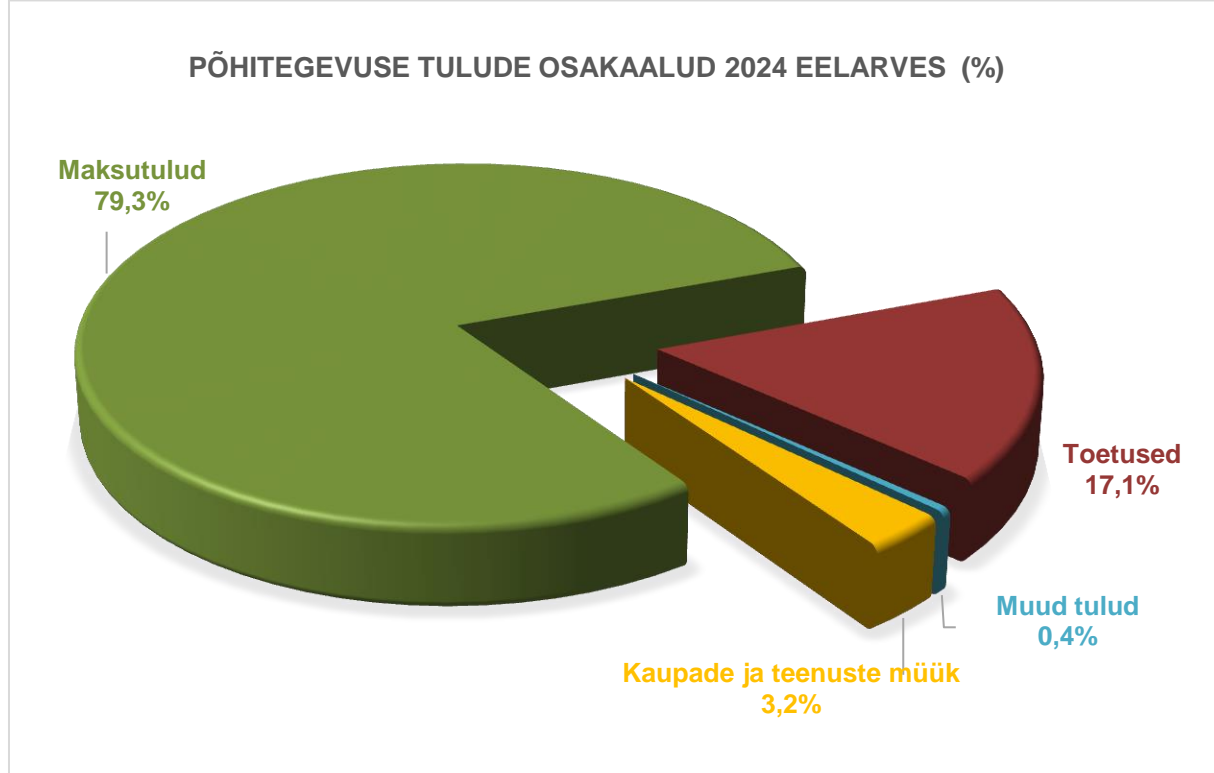
2024. aasta põhitegevuse tulude maht on 58 479 815 eurot. Põhitegevuse tulud suurenevad võrreldes 2023. aasta eelarvega 4,7%.

- Eelarve tuludest 79,3% ehk 46 388 650 eurot moodustavad maksutulud, millest tulumaksu laekumiseks on kavandatud 44 113 885 eurot (kasv võrreldes 2023. aasta tegeliku laekumisega 9,7%).
 - ✓ 2023. aastal laekus tulumaksu 40 207 074 eurot;
 - ✓ 2023. aasta keskmine maksumaksjate arv kuus oli 12 288 (2022. aasta keskmine 11 721) – aastaga lisandus valda 567 maksumaksjat;
 - ✓ elanike arv seisuga 01.01.2024 oli 22 889 (seisuga 01.01.2023 elanike arv 22 477) – aastaga lisandus valda 412 elanikku;
 - ✓ 2023. aastal laekus vallale tulumaksu ühe maksumaksja kohta 3 272 eurot ning ühe elaniku kohta aasta lõpu seisuga 1 757 eurot (2022. aastal vastavalt 3 074 eurot ja 1 603 eurot).
- Teenuste müügist kogutakse eelarvesse 1 877 700 eurot ehk 3,2% põhitegevuse tuludest. Suuremad omatulu allikad on lasteaedade tasud, üüri ja renditulud ning Muusikakooli ja Kunstikooli õppetasad.
- Saadavad toetused moodustavad eelarve tuludest 17,1% ehk 9 976 315 eurot. Neist enamus ehk 90,0% on toetusfondist saadavad toetused. Suurima mahuga toetusfondi eraldis on hariduskulude toetus, mille hulgas on vahendid üldhariduskoolide õpetajate palgakulude katmiseks ning osaliselt koolijuhtide ja tugispetsialistide palgakuludeks, samuti õppevahendite soetamiseks ja üldhariduskoolide õpetajate koolitusteks. Lisaks toetatakse riigi eelarvest toetusfondi eraldistega õpilaste koolilõuna kulusid, huviharidust,

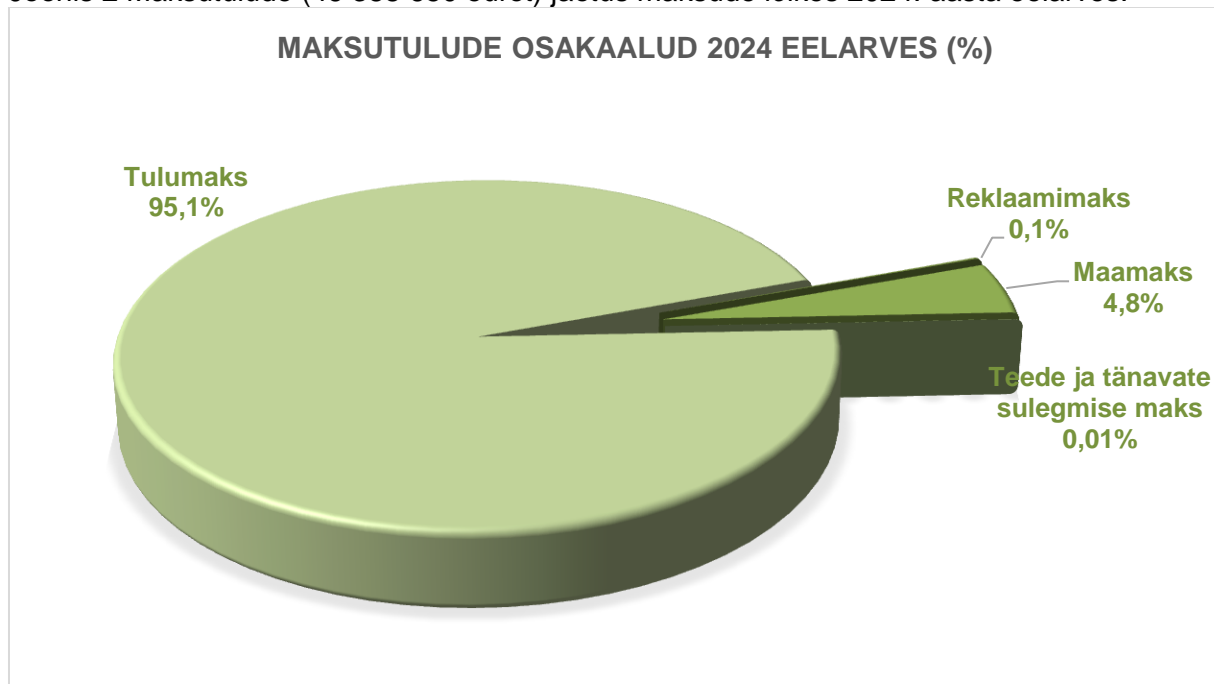
sotsiaaltoetuste maksmist (toimetulekutoetus, matusetoetus, suure hooldus- ja abivajadusega lastele abi osutamise toetus, pikaajalise hoolduse korralduse toetus jm), kohalike teede korrashoidu jm.

- Muud tulud moodustavad eelarve tuludest 0,4% ehk 237 150 eurot.

Joonis 1 Põhitegevuse tulude (58 479 815 eurot) jaotus tululiikide lõikes 2024. aasta eelarves.



Joonis 2 Maksutulude (46 388 650 eurot) jaotus maksude lõikes 2024. aasta eelarves.



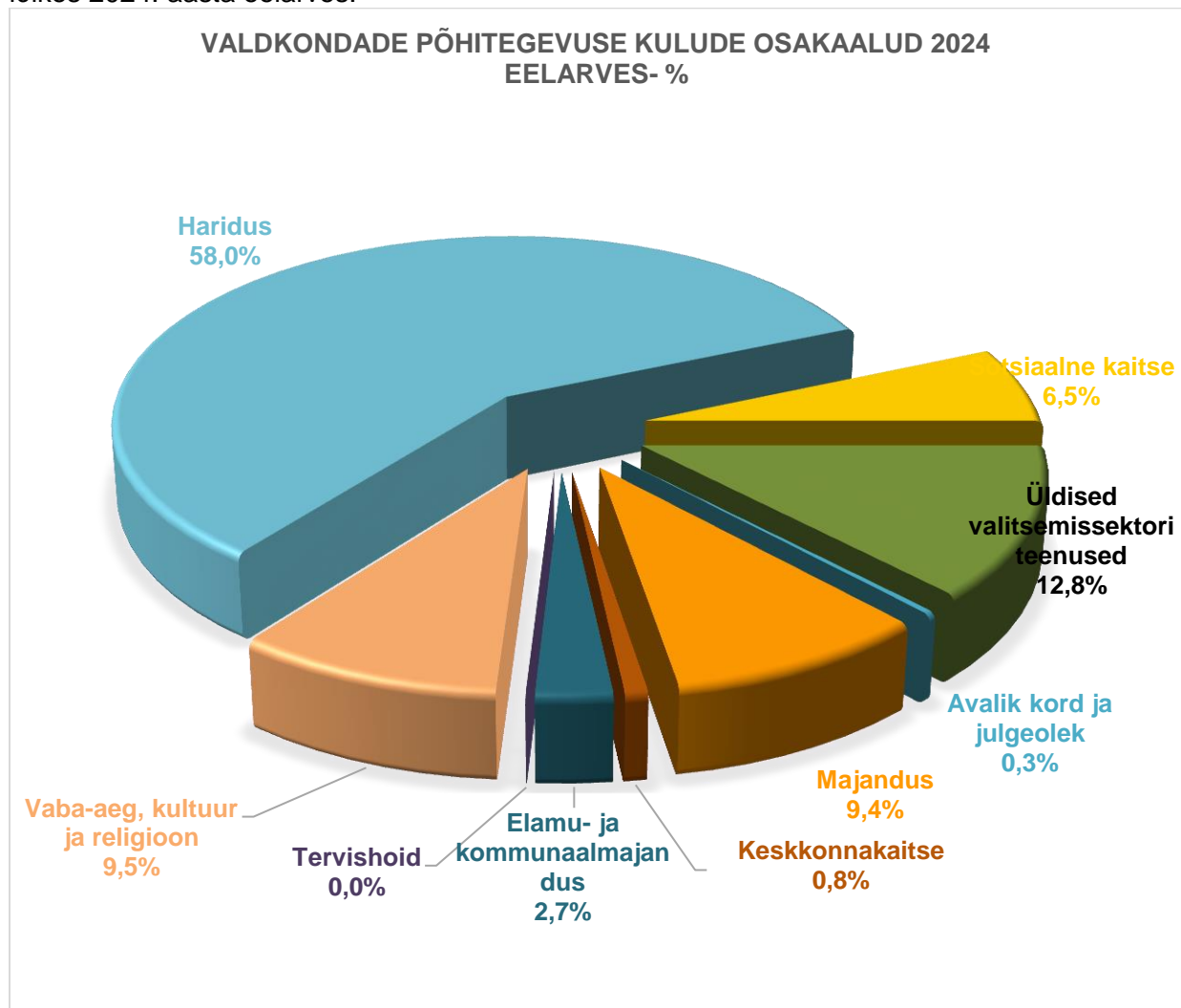
PÕHITEGEVUSE KULUD

2024. aastaks planeeritud põhitegevuse kulude maht on 53 598 625 eurot ja suurenevad võrreldes 2023. aasta eelarvega 2,6%.

Põhitegevuse kulud jaotuvad üheksa erineva valdkonna vahel, mis omakorda jagunevad majandusliku sisu alusel antavateks toetusteks ja muudeks tegevuskuludeks (tööjõu- ja majandamiskulud ning muud kulud).

- Antud toetusteks on kavandatud 6 910 136 eurot ehk 12,9% põhitegevuse kuludest, sh:
 - ✓ sotsiaaltoetusteks 2 199 105 eurot (31,8% antavatest toetustest);
 - ✓ sihtotstarbelisteks toetusteks 2 952 490 eurot (42,7% antavatest toetustest);
 - ✓ tegevustoetusteks 1 758 541 eurot (25,5% antavatest toetustest).
- Muudeks tegevuskuludeks on kavandatud 46 688 489 eurot ehk 87,1% põhitegevuse kuludest, sh:
 - ✓ tööjõukuludeks 24 822 171 eurot (53,2 % muudest tegevuskuludest);
 - ✓ majandamiskuludeks 21 180 640 eurot (45,4% muudest tegevuskuludest);
 - ✓ muudeks kuludeks 685 680 eurot (1,4% muudest tegevuskuludest).

Joonis 3 Põhitegevuse kulude (53 598 625 eurot) jaotus majandusliku sisu alusel valdkondade lõikes 2024. aasta eelarves.



Üldised valitsemissektor teenused

Valdkonnas kajastatakse vallavolikogu, vallavalitsuse, eelarve reservfondi, võlakohustuste teenindamise jm valitsussektori teenuste kulusid.

Kulude eelarve on kokku 6 840 775 eurot ehk 12,8% põhitegevuse kulude eelarvest. Eelarve suureneb võrreldes 2023. aasta eelarvega 7,2%.

Kulud jaotuvad:

- Toetused tegevuskuludeks 60 490 eurot (0,1% põhitegevuse kuludest ja 0,9% valdkonna kuludest). Eelarvesse on kavandatud vahendid Harjumaa Omavalitsuste Liidu, Eesti Linnade ja Valdade liidu ja MTÜ Põhja Harju Koostöökogu jm liikmemaksude tasumiseks.
- Muudeks tegevuskuludeks 6 780 285 eurot (12,7% põhitegevuse kuludest ja 99,1% valdkonna kuludest), sh:
 - ✓ tööjookulud 4 933 473 eurot (72,1% valdkonna kuludest);
 - ✓ majandamiskulud 1 163 632 eurot (17,0% valdkonna kuludest);
 - ✓ muud kulud 683 180 eurot (10,0% valdkonna kuludest).

Avalik Kord

Valdkonnas kajastatakse politsei ja valveteenistuse, päästeteenuste ja elanikkonnakaitse kulusid.

Kulude eelarve on kokku 147 745 eurot ehk 0,3% põhitegevuse kulude eelarvest. Eelarve väheneb võrreldes 2023. aasta eelarvega 25,9% (2023 eelarves kajastusid ühekordse kuluna kavandatud evakuaatsioonikohtade sisustamise kulud).

Kulud jaotuvad:

- Toetused tegevuskuludeks 68 000 eurot (0,1% põhitegevuse kuludest ja 46,0% valdkonna kuludest).
- Muudeks tegevuskuludeks 79 745 eurot (0,1% põhitegevuse kuludest ja 54,0% valdkonna kuludest).

Majandus

Valdkonnas kajastatakse teede hoolduse, liikluskorralduse, maakorralduse ja planeeringute, ühistranspordi korralduse, veetranspordi ja Viimsi saartega seotud kulusid.

Kulude eelarve kokku on 5 017 130 eurot ehk 9,4% põhitegevuse kulude eelarvest. Eelarve suureneb võrreldes 2023. aasta eelarvega 3,6%.

Kulud jaotuvad:

- Toetused tegevuskuludeks 1 846 495 eurot (3,6% põhitegevuse kuludest ja 36,8% valdkonna kuludest).
- Muudeks tegevuskuludeks 3 170 635 eurot (5,9% põhitegevuse kuludest ja 63,2% valdkonna kuludest), sh:
 - ✓ tööjookulud 16 030 eurot (0,3% valdkonna kuludest);
 - ✓ majandamiskulud 3 154 605 eurot (62,9% valdkonna kuludest).

Keskkonnakaitse

Valdkonnas kajastatakse prügiveo ja jäätmekäitluse, sademeveekäitluse, maastikukaitse jm keskkonnakaitsega seotud kulusid.

Kulude eelarve on kokku 437 125 eurot ehk 0,8% põhitegevuse kulude eelarvest. Eelarve suureneb võrreldes 2023. aasta eelarvega 63,6% (2023 eelarves kajastusid projektide kulud kokku summas 739 500 eurot).

Kulud jaotuvad:

- Majandamiskulud 437 125 eurot (0,8% põhitegevuse kuludest ja 100,0% valdkonna kuludest).

Elamu- ja kommunaalmajandus

Valdkonnas kajastatakse tänavavalgustuse ning muu elamu- ja kommunaalmajandusega (heakord, haljastus, randade korrashoid, kalmistud, mänguväljakud jms) seotud kulusid.

Kulude eelarve on kokku 1 461 200 eurot ehk 2,7% põhitegevuse kulude eelarvest. Eelarve väheneb võrreldes 2023. aasta eelarvega 6,5%.

Kulud jaotuvad:

- Muudeks tegevuskuludeks 1 461 200 eurot (2,7% põhitegevuse kuludest ja 100,0% valdkonna kuludest), sh:
 - ✓ tööjõukulud 234 110 eurot (16,0% valdkonna kuludest);
 - ✓ majandamiskulud 1 227 090 eurot (84,0% valdkonna kuludest).

Tervishoid

Valdkonnas kajastatakse kiirabipunkti ülalpidamiskulude osalise kompenseerimise kulud.

Kulude eelarve on kokku 9 350 eurot ehk 0,02% põhitegevuse kulude eelarvest.

Lepingu alusel tasub vald tegelike rendikulude ja Terviseameti poolt kinnitatud kiirabibrigaadide kulumudelil toodud rendikulu katmiseks määratud vahendite vahe.

Vaba aeg, kultuur

Valdkonnas kajastatakse sporditegevusega (sh sporditegevuse toetus, spordiväljakute hooldus jms), valla sündmustega, külaseltside toetustega, raamatukoguga, noortekeskusega, kirikute ja kogudustega, ajalehega Viimsi Teataja, kaasava eelarvega, SA Rannarahva Muuseum ja SA Kultuuri- ja hariduskeskus Viimsi Artium tegevustoetustega jm kultuuri- ja vaba aja sisustamisega seotud kulud.

Kulude eelarve kokku on 5 099 900 eurot ehk 9,5% põhitegevuse kulude eelarvest. Eelarve väheneb võrreldes 2023. aasta eelarvega 1,5%.

Kulud jaotuvad:

- Toetused tegevuskuludeks 2 640 690 eurot (4,9% põhitegevuse kuludest ja 51,8% valdkonna kuludest).
- Muudeks tegevuskuludeks 2 459 210 eurot (4,6% põhitegevuse kuludest ja 48,2% valdkonna kuludest), sh:
 - ✓ tööjõukulud 677 709 eurot (13,3% valdkonna kuludest);
 - ✓ majandamiskulud 1 781 501 eurot (34,9% valdkonna kuludest).

Haridus

Valdkonnas kajastatakse alus-, üld- ja huviharidusasutustega ning -tegevustega seotud kulud.

Hariduskulude eelarve on kokku 31 113 395 eurot ehk 58,0% põhitegevuse kulude eelarvest.

Eelarve suureneb võrreldes 2023. aasta eelarvega 4,7%.

Kulud jaotuvad:

- Toetused 640 606 eurot (1,2% põhitegevuse kuludest ja 2,1% haridusvaldkonna kuludest).
- Muudeks tegevuskuludeks 30 472 789 eurot (57,1% põhitegevuse kuludest ja 97,9% haridusvaldkonna kuludest), sh:
 - ✓ Tööjõukulud 17 926 712 eurot (57,6% valdkonna kuludest);
 - ✓ majandamiskulud 12 546 079 eurot (40,3% valdkonna kuludest).

Sotsiaalne kaitse

Valdkonnas kajastatakse kõiki sotsiaalse kaitsega ja sotsiaalhoolekandeesutustega seotud kulud, sh sotsiaaltoetusi.

Sotsiaalse kaitse kulude eelarve on kokku 3 472 005 eurot ehk 6,5% põhitegevuse kulude eelarvest. Eelarve suureneb võrreldes 2023. aasta eelarvega 10,1%.

Kulud jaotuvad:

- Sotsiaaltoetusteks 1 627 855 eurot (3,1% põhitegevuse kuludest ja 46,9% valdkonna kuludest).
- Muudeks tegevuskuludeks ja toetusteks 1 844 150 eurot (3,5% põhitegevuse kuludest ja 53,1% valdkonna kuludest), sh:
 - ✓ Hoolekandekeskus 1 287 315 eurot, sh tööjõukulud 1 034 138 eurot.
 - ✓ Sotsiaalhoolekanne, muud majandamiskulud 530 835 eurot.
 - ✓ Sotsiaalhoolekanne, muud toetused 26 000 eurot.

INVESTEERIMISTEGEVUS

Investeeringustegevuse eelarves planeeritakse põhivara soetus, põhivara soetuseks saadav ja antav sihtfinantseerimine (toetus), osaluste soetus, antavad ja tagasilaekuvad laenud, finantskulud ja -tulud.

2024. aasta eelarves on planeeritud investeeringustegevuseks kokku 16 378 275 eurot.

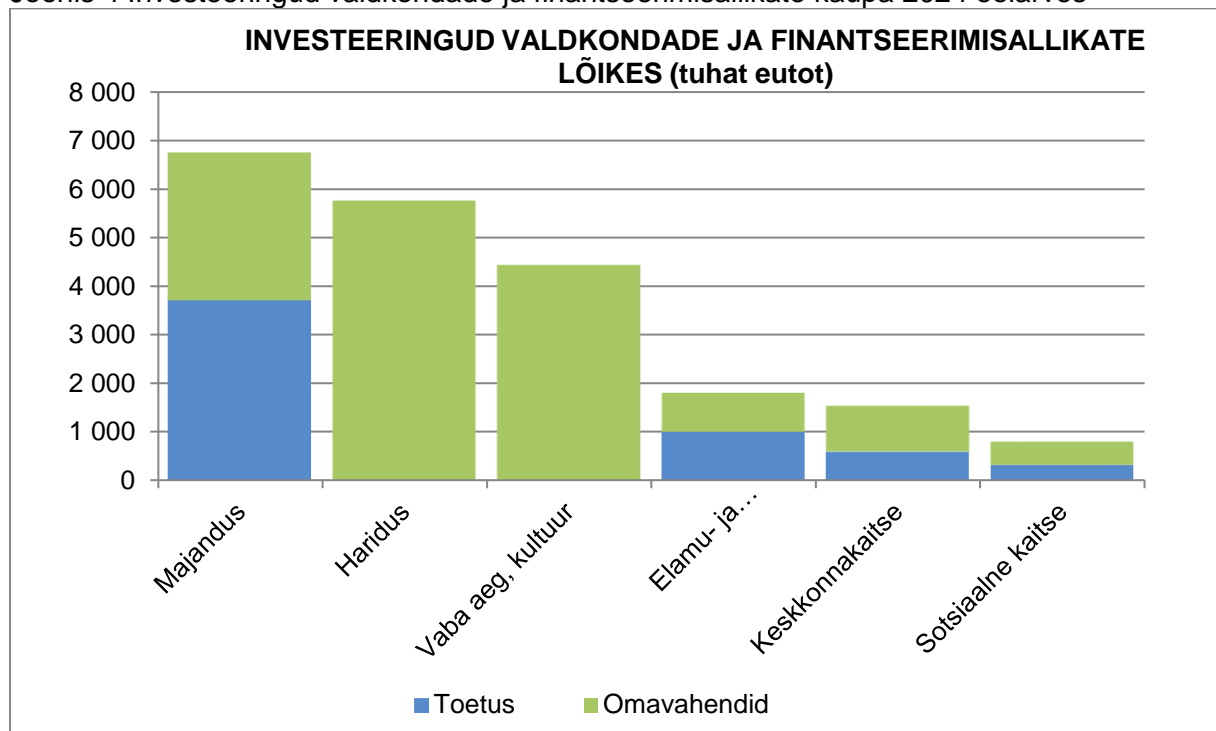
Investeeringustegevuse kulud ja tulud 2024. aasta eelarves on (+ tulud, - kulud):

- **Põhivara soetus** -21 120 975 eurot;
- **Põhivara soetuseks saadavad toetused** +5 617 640 eurot;
- **Põhivara soetuseks antavad toetused** -148 000 eurot;
- **Tagasilaekuvad laenud** +696 185 eurot;
- **Finantstulud** +279 395 eurot;
- **Finantskulud** -1 702 520 eurot.

Suuremad ja olulisemad investeeringud ja selleks saadavad toetused 2024. aastal on:

- ✓ Teede ja tänavate projekteerimine ja rekonstrueerimine 6 415 430 eurot, sh saadav toetus 3 515 600 eurot;
- ✓ Projekti Life Latest Adapt (sademevee käitlemise kombineeritud lahendused) kulud 426 800 eurot;
- ✓ Projekti Must Be (purskkaevude väljaku rajamine) kulud 445 140 eurot, sh saadav toetus 356 115 eurot;
- ✓ Projekti BaltCF (Mõisapargi kahe tiigi rekonstrueerimine) kulud 266 200 eurot, sh saadav toetus 212 960 eurot;
- ✓ Avalike liigiti kogumise mahutite paigaldamine 80 000 eurot, sh saadav toetus 24 000 eurot;
- ✓ Tammede pargi rajamise kulud 1 400 000 eurot, sh saadav toetus 1 000 000 eurot;
- ✓ Jalgpallihallihalli rajamise kulud 4 200 000 eurot;
- ✓ Pärnamäe Lasteaia rajamise kulud 4 072 200 eurot;
- ✓ Haabneeme Kooli juurdeehituse rajamise kulud 1 050 00 eurot;
- ✓ Viimsi Kooli hoone remondikulud 345 000 eurot;
- ✓ Erivajadustega inimeste teenuskeskuse rajamine 800 000 eurot, sh saadav toetus 320 000 eurot.

Joonis 4 Investeeringud valdkondade ja finantseerimisallikate kaupa 2024 eelarves



Investeeringuid finantseeritakse jooksva aasta eelarve tulude, võetava laenu (15 450 000 eurot) ja saadavate toetuste (5 617 640 eurot) arvelt. 2024. aasta eelarvesse ei ole kavandatud põhivara müügist saadavat tulu.

Finantsseis

- **Omafinantseerimisvõime** ehk põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe on 4 881 190 eurot;
- **Netovõlakoormus** (võlakohustused miinus likviidsed varad) on 2024. aasta lõpuks 68,1% põhitegevuse tuludest ehk 40 025 336 eurot. Seaduse kohaselt võib kohaliku omavalitsuse netovõlakoormuse ülempiiri ulatuda 2024. aastal kuni 80%ni selle aasta põhitegevuse tuludest.