

Lühiülevaade Viimsi valla 2025. 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 15.10.2024 määrusest nr 24 „Viimsi valla arengukava ja eelarvestrateegia aastateks 2025 - 2029“.

2025. aastaks seatud prioriteedid:

- Jätkatakse jalgpalli sisehalli (sh kergejõustikuala) rajamisega.
- Jätkatakse erivajadustega inimeste teenuskeskuse rajamisega.
- Alustatakse Tammede pargi (sh erinevad õppealad ja kogukonna haljastud) rajamisega.
- Jätkatakse Haabneeme Kooli juurdeehituse rajamisega.
- Jätkatakse lasteaedade ja koolide jooksvate remonttöödega.
- Korrastatakse rannapiirkonda.
- Laiendatakse Rohuneeme kalmistut.
- Rajatakse rekreatsioonialad (kogukonnaaiad).
- Rekonstrueeritakse Püüksi tenniseväljakud.
- Küladesse rajatakse multifunktsionaalsed spordiväljakud.
- Avalikku ruumi paigaldatakse eriliigilist kogumist võimaldavad mahutid.
- Projekteeritakse ringmajandusjaam.
- 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 BaltCF (Mõisapargi kahe tiigi rekonstrueerimine), lisaks käivituvad mitmed teede-ehitusega seotud projektid jms.
- Tööjõu kulude kasvuks on kavandatud kokku 3,8%, sh koosseisu muudatusi arvestamata on palgafondide kasvuks kavandatud 3,0%.
- Kommunaalkulude kavandamisel on aluseks võetud 2024. aasta prognoositavad tegelikud kulud ning 2025. aasta eelarve kulude kasvu on kavandatud võrreldes 2024. aasta prognoositavate kuludega küttekulude osas 5% ja elektrikulude osas 10%.
- Muud majandamiskulud on olulises osas kavandatud eelarvestrateegia ning 2024. aasta tasemel
- Jätkusuutliku eelarvepositsiooni ning konservatiivse eelarvepoliitika rakendamine – kõik eelarvepoliitilised otsused langetatakse eelarvestrateegia koostamise käigus ning arvestatakse kõikide rahastamisallikatega, laenukoormus hoitakse seadusega lubatud piirides.

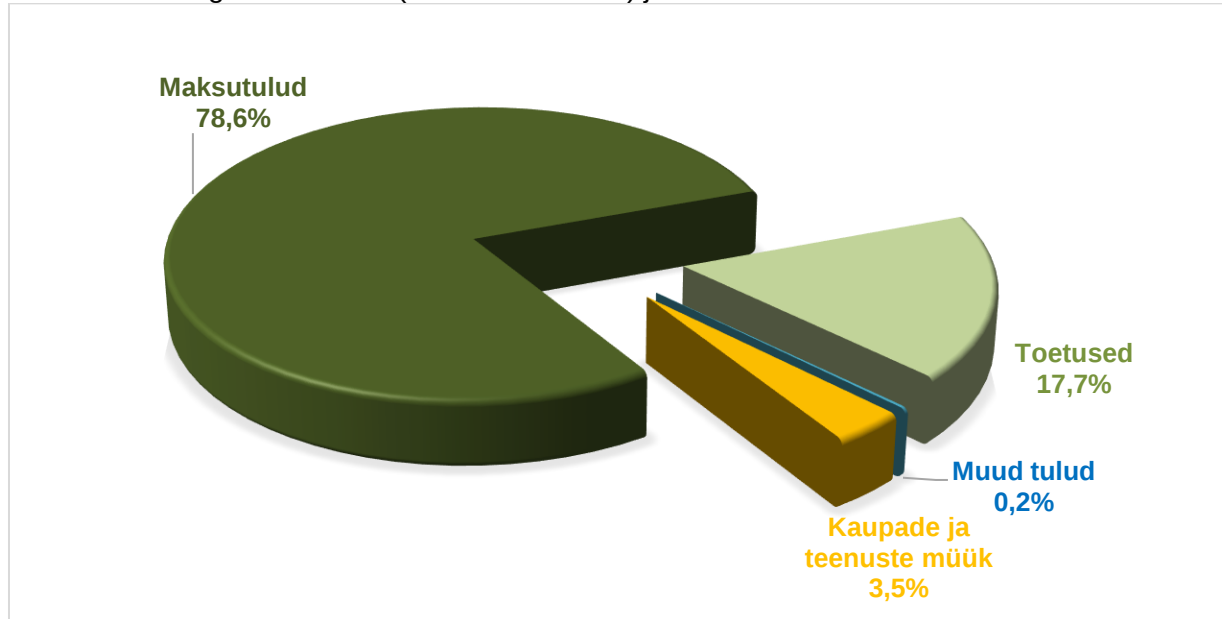
PÕHITEGEVUSE TULUD

2025. aasta põhitegevuse tulude maht on 62 588 080 eurot. Põhitegevuse tulud suurenevad võrreldes 2024. aasta eelarvega 5,4%.

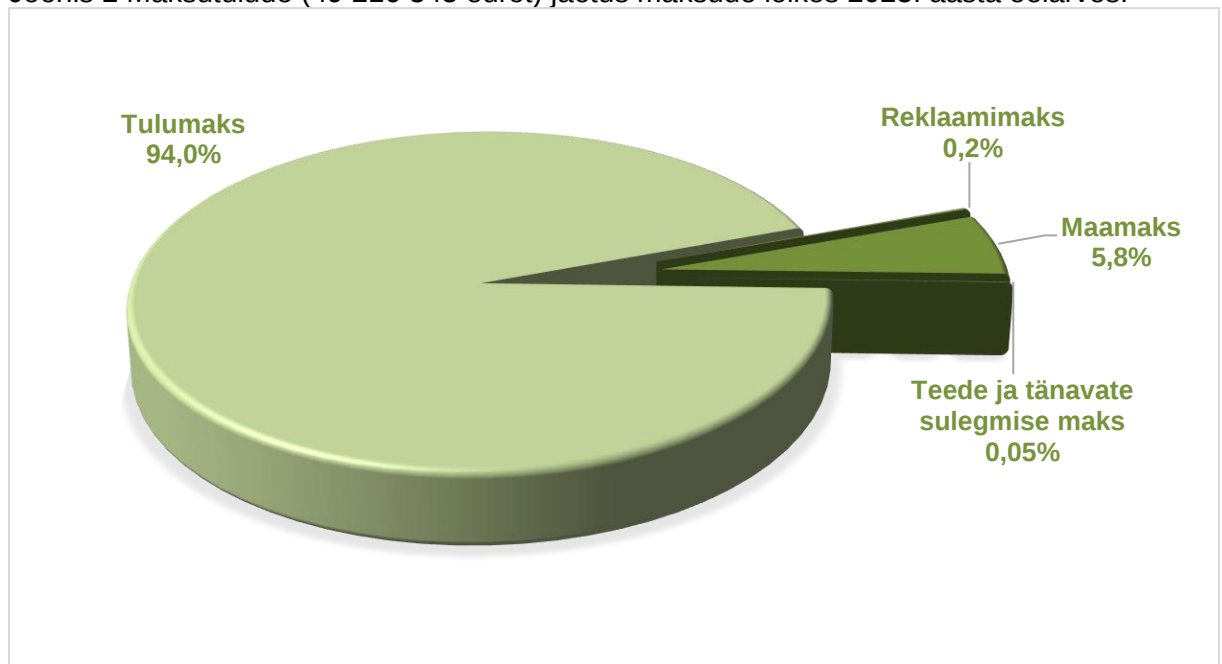
- Eelarve tuludest 78,6% ehk 49 216 345 eurot moodustavad maksutulud, millest tulumaksu laekumiseks on kavandatud 46 256 345 eurot (tulumaksu kasv võrreldes 2024. aasta tegeliku laekumisega 4,6%).
 - ✓ 2024. aastal laekus tulumaksu 44 235 096 eurot.
 - ✓ Maksumaksjaid (ei sisalda pangahoiustelt intressitulu saajaid) oli 2024. aasta lõpus seisuga 11 139 (2023. aasta lõpus 10 978) – aastaga lisandus valda 161 maksumaksjat.
 - ✓ Elanikke oli seisuga 01.01.2025 oli 22 944 (seisuga 01.01.2024 elanike arv 22 889) – aastaga lisandus valda 45 elanikku;
 - ✓ 2024. aastal laekus vallale aasta lõpu seisuga tulumaksu ühe maksumaksja kohta 3 971 eurot ning ühe elaniku kohta 1 928 eurot (2023. aastal vastavalt 3 663 eurot ja 1 757 eurot).

- Teenuste müügist kogutakse eelarvesse 2 187 830 eurot ehk 3,5% põhitegevuse tuludest. Suuremad omatulu allikad on lasteaedade tasud, üüri ja renditulud ning Muusikakooli ja Kunstikooli õppetaksud.
- Saadavad toetused moodustavad eelarve tuludest 17,7% ehk 11 071 155 eurot, neist enamus ehk 83,2% 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, suure hooldus- ja abivajadusega lastele abi osutamise toetus ja vaimse tervise teenuse toetus), kohalike teede korrashoidu jm.
- Muud tulud moodustavad eelarve tuludest 0,2% ehk 112 750 eurot.

Joonis 1 Põhitegevuse tulude (62 588 080 eurot) jaotus tululiikide lõikes 2025. aasta eelarves.



Joonis 2 Maksutulude (49 216 345 eurot) jaotus maksude lõikes 2025. aasta eelarves.



PÕHITEGEVUSE KULUD

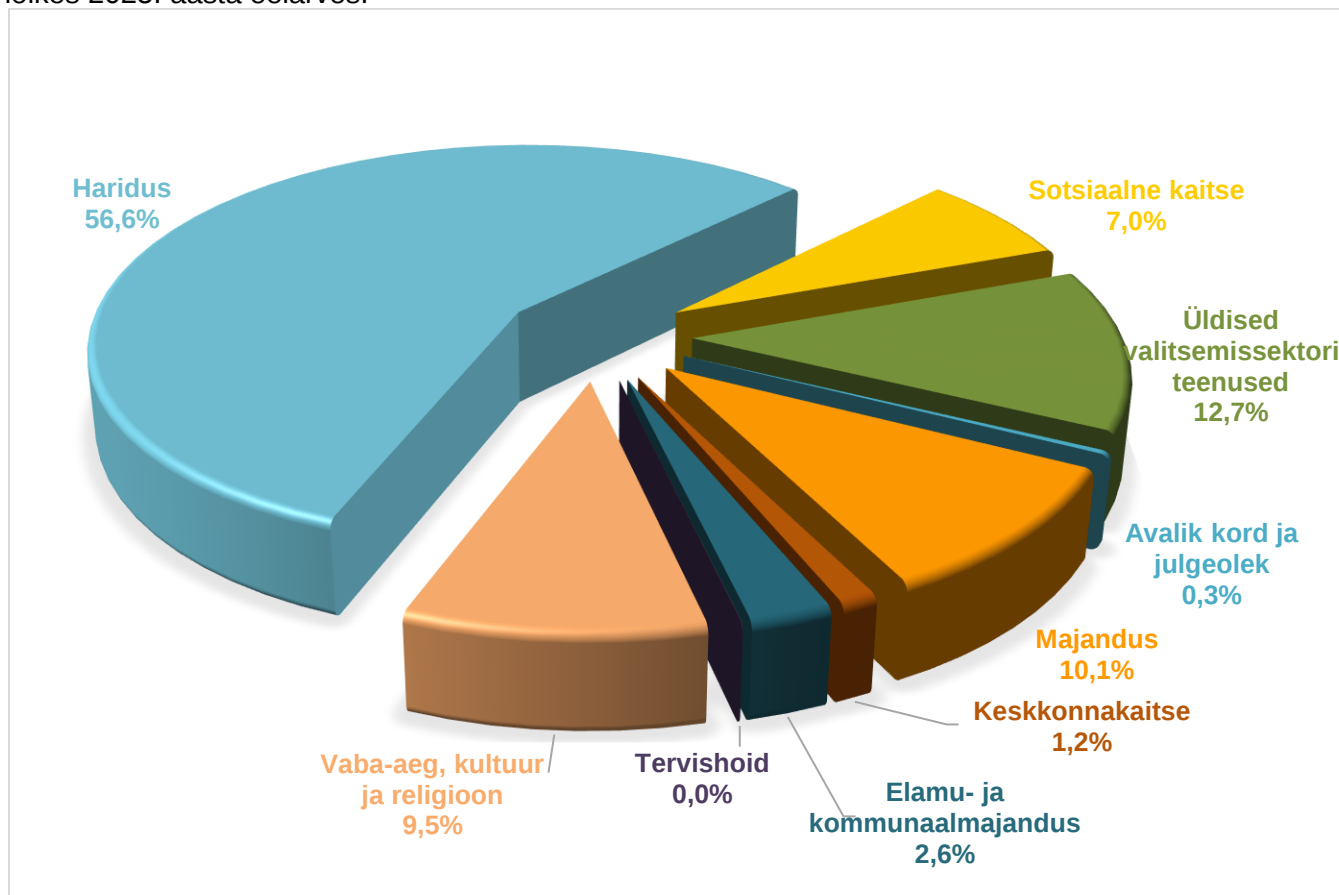
2025. aastaks planeeritud põhitegevuse kulude maht on 56 695 496 eurot ja suurenevad võrreldes 2024. aasta eelarvega 3,4%.

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

2025. aasta põhitegevuse kulud jaotuvad:

- **Tegevuskuludeks antud toetusteks** on kavandatud 7 845 111 eurot ehk 13,8% põhitegevuse kuludest, sh:
 - ✓ sotsiaaltoetusteks 2 604 925 eurot (33,3% antavatest toetustest);
 - ✓ sihtotstarbelisteks toetusteks 3 270 170 eurot (41,7% antavatest toetustest);
 - ✓ tegevustoetusteks 1 970 016 eurot (25,0% antavatest toetustest).
- **Muudeks tegevuskuludeks** on kavandatud 48 850 385 eurot ehk 86,2% põhitegevuse kuludest, sh:
 - ✓ tööjõukuludeks 26 199 764 eurot (53,6 % muudest tegevuskuludest);
 - ✓ majandamiskuludeks 21 936 401 eurot (44,9% muudest tegevuskuludest);
 - ✓ muudeks kuludeks 714 220 eurot (1,5% muudest tegevuskuludest).

Joonis 3 Põhitegevuse kulude (56 695 496 eurot) jaotus majandusliku sisu alusel valdkondade lõikes 2025. aasta eelarves.



Üldised valitsemissektor teenused

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

Kulude eelarve on kokku 7 216 485 eurot ehk 12,7% põhitegevuse kulude eelarvest. Eelarve suureneb võrreldes 2024. aasta eelarvega 3,4%.

Kulud jaotuvad:

- Toetused tegevuskuludeks 65 490 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 0,1%, osakaal valdkonna kuludest 0,9%. Eelarvesse on kavandatud vahendid Harjumaa Omavalitsuste Liidu, Eesti Linnade ja Valdade liidu ja MTÜ Põhja Harju Koostöökogu jm liikmemaksude tasumiseks.
- Muudeks tegevuskuludeks 7 150 995 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 13,0%, osakaal valdkonna kuludest 99,1%, sh:
 - ✓ tööjõukulud 5 277 305 eurot (73,1% valdkonna kuludest);
 - ✓ majandamiskulud 1 161 970 eurot (16,1% valdkonna kuludest);
 - ✓ muud kulud 711 120 eurot (9,9% osakaal valdkonna kuludest).

Avalik Kord

Valdkonnas kajastatakse politsei ja valveteenistuse, päästeteenuste ja elanikkonnakaitse kulusid.

Kulude eelarve on kokku 154 995 eurot ehk 0,3% põhitegevuse kulude eelarvest. Eelarve suureneb võrreldes 2024. aasta eelarvega 4,9%.

Kulud jaotuvad:

- Toetused tegevuskuludeks 66 000 eurot (0,1% põhitegevuse kuludest ja 42,6% valdkonna kuludest).
- Muudeks tegevuskuludeks 88 995 eurot (0,2% põhitegevuse kuludest ja 57,4% valdkonna kuludest).

Majandus

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

Kulude eelarve kokku on 5 707 436 eurot ehk 10,4% põhitegevuse kulude eelarvest. Eelarve suureneb võrreldes 2024. aasta eelarvega 12,9%.

Kulud jaotuvad:

- Toetused tegevuskuludeks 2 042 425 eurot (3,6% põhitegevuse kuludest ja 35,8% valdkonna kuludest).
- Muudeks tegevuskuludeks 3 665 011 eurot (6,5% põhitegevuse kuludest ja 64,2% valdkonna kuludest), sh:
 - ✓ tööjõukulud 16 511 eurot (0,3% valdkonna kuludest);
 - ✓ majandamiskulud 3 648 500 eurot (63,9% valdkonna kuludest).

Keskkonnakaitse

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

Kulude eelarve on kokku 668 612 eurot ehk 1,2% põhitegevuse kulude eelarvest. Eelarve suureneb võrreldes 2024. aasta eelarvega 36,6%.

Kulud jaotuvad:

- Majandamiskulud 668 612 eurot (1,2% 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 1 485 160 eurot ehk 2,6% põhitegevuse kulude eelarvest. Eelarve väheneb võrreldes 2024. aasta eelarvega 4,1%.

Kulud jaotuvad:

- Muudeks tegevuskuludeks 1 485 160 eurot (2,6% põhitegevuse kuludest ja 100,0% valdkonna kuludest), sh:
 - ✓ tööjõukulud 241 132 eurot (16,2% valdkonna kuludest);
 - ✓ majandamiskulud 1 244 028 eurot (83,8% valdkonna kuludest).

Tervishoid

Valdkonnas kajastatakse kiirabipunkti ülalpidamiskulude osalise kompenseerimise kulud.

Kulude eelarve on kokku 9 720 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 kulusid.

Kulude eelarve kokku on 5 397 873 eurot ehk 9,5% põhitegevuse kulude eelarvest. Eelarve suureneb võrreldes 2024. aasta eelarvega 3,0%.

Kulud jaotuvad:

- Toetused tegevuskuludeks 2 966 790 eurot (5,2% põhitegevuse kuludest ja 55,0% valdkonna kuludest).
- Muudeks tegevuskuludeks 2 431 083 eurot (4,3% põhitegevuse kuludest ja 45,0% valdkonna kuludest), sh:
 - ✓ tööjõukulud 704 476 eurot (13,1% valdkonna kuludest);
 - ✓ majandamiskulud 1 726 607 eurot (32,0% valdkonna kuludest).

Haridus

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

Hariduskulude eelarve on kokku 32 091 250 eurot ehk 56,6% põhitegevuse kulude eelarvest.

Eelarve suureneb võrreldes 2024. aasta eelarvega 0,7%.

Kulud jaotuvad:

- Toetused 623 731 eurot (1,1% põhitegevuse kuludest ja 1,9% haridusvaldkonna kuludest).
- Muudeks tegevuskuludeks 31 467 519 eurot (55,4% põhitegevuse kuludest ja 98,1% haridusvaldkonna kuludest), sh:
 - ✓ Tööjõukulud 18 757 532 eurot (58,5% valdkonna kuludest);
 - ✓ majandamiskulud 12 709 987 eurot (39,6% valdkonna kuludest).

Sotsiaalne kaitse

Valdkonnas kajastatakse kõiki sotsiaalse kaitsega ja sotsiaalhoolekandetasutustega seotud kulusid, sh sotsiaaltoetusi.

Sotsiaalse kaitse kulude eelarve on kokku 3 963 965 eurot ehk 7,0% põhitegevuse kulude eelarvest. Eelarve suureneb võrreldes 2024. aasta eelarvega 9,3%.

Kulud jaotuvad:

- Sotsiaaltoetusteks 2 044 175 eurot (3,6% põhitegevuse kuludest ja 51,6% valdkonna kuludest).
- Muudeks tegevuskuludeks ja toetusteks 1 883 290 eurot (3,5% põhitegevuse kuludest ja 47,5% valdkonna kuludest), sh:
 - ✓ Hoolekandekeskus 1 506 185 eurot, sh tööjõukulud 1 202 809 eurot (38,0% valdkonna kuludest);
 - ✓ Sotsiaalhoolekanne, muud majandamiskulud 377 105 eurot (9,5% valdkonna kuludest);
 - ✓ Sotsiaalhoolekanne, muud toetused 36 500 eurot (0,9% valdkonna kuludest).

INVESTEERIMISTEGEVUS

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

2025. aasta eelarves on planeeritud investeeringustegevuseks kokku 11 538 214 eurot.

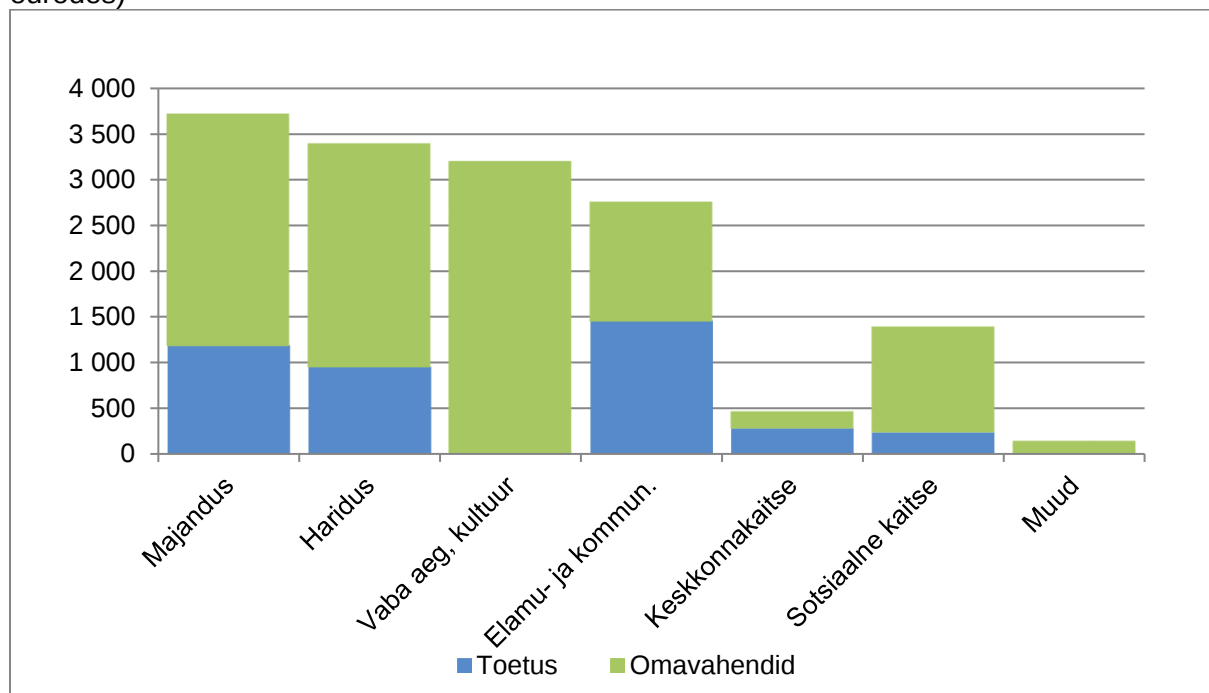
Investeeringustegevuse kulud ja tulud 2025. aasta eelarves on (+ tulud, - kulud):

- **Põhivara soetus** -12 166 451 eurot;
- **Põhivara soetuseks saadavad toetused** +4 106 427 eurot;
- **Põhivara soetuseks antavad toetused** -121 000 eurot;
- **Osaluste soetus** -2 800 000 eurot;
- **Tagasilaekuvad laenud** +746 185 eurot;
- **Finantstulud** +271 595 eurot;
- **Finantskulud** -1 574 970 eurot.

Suuremad ja olulisemad investeeringud ja selleks saadavad toetused 2025. aastal on:

- ✓ Teede ja tänavate projekteerimine ja rekonstrueerimine 3 665 181 eurot, sh saadav toetus 1 181 850 eurot;
- ✓ Sadeveesüsteemide rekonstrueerimine 295 000 eurot;
- ✓ Tänavavalgustuse rekonstrueerimine ja ehitamine 300 000 eurot;
- ✓ Avalike liigiti kogumise mahutite paigaldamine 80 000 eurot;
- ✓ Tammede pargi rajamine 2 300 000 eurot, sh saadav toetus 1 450 000 eurot;
- ✓ Jalgpallihallihalli rajamine 2 800 000 eurot;
- ✓ Kaasav eelarve 110 000 eurot;
- ✓ Küladesse multifunktsionaalsete spordiväljakute rajamine (sh jõulinnakud) 80 000 eurot;
- ✓ MLA Viimsi Lasteaiad hoonete parendamine ja remont 625 860 eurot;
- ✓ Haabneeme Kooli juurdeehitus 1 250 000 eurot, sh saadav toetus 900 935 eurot;
- ✓ Viimsi Kooli hoone remont ja õuesõppeklassi rajamine 695 000 eurot, sh saadav toetus 49 000 eurot;
- ✓ Püüsi Kooli katusealuse remont ja koos sellega noortekeskuse ruumide ehitamine 570 000 eurot;
- ✓ Randvere Kooli ruumide remont ja söökla laienduse rajamine 151 500 eurot;
- ✓ Erivajadustega inimeste teenuskeskuse rajamine 1 397 410 eurot, sh saadav toetus 242 640 eurot.

Joonis 4 Investeeringud valdkondade ja finantseerimisallikate kaupa 2025 eelarves (tuh. eurodes)



Investeeringuid finantseeritakse jooksva aasta eelarve tulude, võetava laenu (10 314 770 eurot) ja põhivara soetuseks saadavate toetuste (4 106 427 eurot) arvelt. 2025. aasta eelarvesse ei ole kavandatud põhivara müügist saadavat tulu.

Finantsseis

- **Omafinantseerimisvõime** ehk põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe on 5 892 589 eurot;
- **Netovõlakoormus** (võlakohustused miinus likviidsed varad) on 2025. aasta lõpuks seadusega lubatud piirides - 68,2% põhitegevuse tuludest ehk 42 672 697 eurot. Seaduse kohaselt võib finantsiliselt võimekamate kohalike omavalitsuste netovõlakoormuse ülempiiri ulatuda 2025. aastal põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude üheksakordse vaheni, kuid ei tohi ületada sama aasta põhitegevuse tulude kogusummat ehk netovõlakoormuse ülempiiriks on 84,7% põhitegevuse tuludest.