

KUUSALU VALD

2020. aasta eelarve lühiülevaade

Kuusalu vald kinnitas oma prioriteedid 2020. aastaks eelarvestrateegias 2020 - 2023, mis kinnitati septembris 2019.

Kuusalu Vallavolikogu võttis vastu Kuusalu valla 2020. aasta eelarve 19. detsembril 2019 määrusega nr 26. Vastavalt kinnitatud eelarvestrateegiale oli riigi toetusfond arvestatud 2019. aasta tasemel ja aasta lõpu raha jäägiks oli arvestatud 250 000 eurot. Kuusalu valla 2020. aasta I lisaeelarvega, mis võeti vastu 09. aprillil 2020 määrusega nr 2, on riigi toetusfond viidud vastavusse tegeliku eraldusega ja täiendavalt võetud kasutusele aasta lõpu raha jäägist veel 55 000 eurot.

Lühiülevaade on koostatud põhieelarve ja I lisaeelarve põhjal.

2020. aasta lisaeelarve menetlemise protsessi jooksul on riigis toimunud suured muutused. Märtsikuu teisest poolest alates on kehtestatud eriolukord.

Esialgelt oli lisaeelarves riigi toetusfondi ja aasta lõpu raha jäägi suurenemise arvel kavandatud investeeringud ja täiendavaid põhitegevuse kulusid (remondid ja inventari soetamised). Vastu võetud lisaeelarvesse jäid ainult täiendavad riigi rahad ja eelmisel aastal tegemata jäänud kulutused, mis olid juba lepingutega kaetud. Nende vahe (582 829 eurot) suunatud valla reservfondi.

Lähiajal selgub, kas selle summa võrra tuleb vähendada füüsilise isiku tulumaksu laekumise prognoosi või saab reservist edaspidi katta ka mõningaid ettenägematuid kulutusi.

Kuusalu valla 2020. aasta põhieesmärkideks on:

- Sotsiaalmaja ehituse lõpetamine
- Kuusalu Keskkooli juurdeehituse alustamine
- Salmistu sadama ehituse alustamine
- valla töötasude konkurentsivõime säilitamine
- jätkusuutliku eelarvepositsiooni tagamine.

Põhitegevuse tulud

2020. aastaks on põhitegevuse tulud planeeritud 11 339 085 eurot.

	2019 täitmine	Osakaal	2020 eelarve	Osakaal
Maksutulud	6 546 571	61,2%	6 950 000	61,3%
Tulu kaupade ja teenuste müügist	788 458	7,4%	755 000	6,7%
Saadavad toetused tegevuskuludeks	3 230 450	30,2%	3 269 085	28,8%
Muud tegevustulud	132 015	1,2%	365 000	3,2%
Põhitegevuse tulud kokku	10 697 494		11 339 085	

Eelarve tuludest 61,3% maksutulud (6 600 000 eurot tulumaks ja 350 000 eurot maamaks). Võrreldes eelmise aasta tekkepõhise täitmisega on maksutulude kasvuks planeeritud 6,2%.

Kaupade ja teenuste müügist laekub eelarvesse 6,7%. Laekumiste kasvu mõjutab lasteaedade ja huvikooli kohamaksumuste iga-aastane muutus ning laste arvu kasv.

Saadud toetused moodustavad 28,8% eelarve tuludest. Toetusfondi rahad on suurenenud riigi õpetajate palgatõusu ja tasandusfondi suurenemise arvel.

Sihtotstarbeliste toetustena on eelarves veel arvestatud Haridusministeeriumi toetus õpilaskodu ülalpidamiseks (24 000 eurot) ja Harju Maakonnaraamatukogult saadud tasuta raamatud (9 000 eurot). Teised aasta jooksul saadavad sihtotstarbelised toetused lülitatakse eelarvesse lisaeelarvete menetlemisel.

Muud tulud moodustavad eelarve tuludest 3,2% (sellest kaevandamistasu 350 000 eurot).

Põhitegevuse kulud

2020. aastaks on põhitegevuse kulud planeeritud 11 195 195 eurot.

See on 983 081 eurot ehk 9,6% rohkem kui 2019. aasta eelarve täitmine.

Põhitegevuse kulud jagunevad majandusliku sisu järgi:

	2019 täitmine	Osakaal	2020 eelarve	Osakaal eelarvest
Eraldised tegevuskuludeks	747 306	7,3%	737 442	6,6%
Personalikulud	6 015 324	58,9%	6 445 950	57,6%
Majandamiskulud	3 437 011	33,7%	3 352 274	29,9%
Muud kulud	12 472	0,1%	659 529	5,9%
Põhitegevuse kulud kokku	10 212 113		11 195 195	

Eraldised tegevuskuludeks on vähenenud 9 864 eurot.

Personalikulud on võrreldes 2019. aasta täitmisega suuremad 430 626 eurot. Põhjuseks on riigi õpetajate ja valla lasteaiaõpetajate palgatõus alates 01.jaanuarist 2020.

Võrreldes eelmise aastaga on suurenenud ka alampalk.

Majandamiskulud on vähenenud 84 737 eurot. 2019. aasta eelarve täitmisel on kajastatud ka aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused.

Muud kulud on suurenenud 647 057 eurot. 2020. aasta eelarve sisaldab reservfondi summas 657 829 eurot.

Põhitegevuse kulud jagunevad üheksa erineva valdkonna vahel:

	2020. aasta eelarve	
	Summa	Osakaal
Üldised valitsussektori teenused	1 366 029	14,85%
Avalik kord ja julgeolek	26 000	0,28%
Majandus	466 000	5,07%
Keskkonnakaitse	246 500	2,68%
Elamu- ja kommunaalmajandus	226 300	2,46%
Tervishoid	14 500	0,16%
Vabaaeg, kultuur ja religioon	473 280	5,14%
Haridus	7 515 782	81,70%
Sotsiaalne kaitse	860 804	9,36%
Põhitegevuse kulud kokku	11 195 195	

Investeeringustegevus

Investeeringustegevuse kogukuluks on planeeritud -2 548 890 eurot:

- Investeeringustegevuse kulud -3 036 790 eurot
- Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine -47 100 eurot
- Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine 642 000 eurot
- Põhivara müük 20 000 eurot
- Osaluste ost -77 000 eurot
- Finantskulud -50 000 eurot

2020. aasta eelarves on planeeritud investeeringuteks 3 036 790 eurot. Suurimateks projektideks on Kuusalu Keskkooli juurdeehitus, milleks on arvestatud 2 000 000 eurot ja sotsiaalmaja ehitus, milleks on arvestatud 527 000 eurot (sellest toetusena 392 000 eurot).

Teised investeeringud:

- Salmistu sadama ehituse alustamine 330 00 eurot (sellest toetus 230 000 eurot)
- valla teede ja tänavate renoveerimine 100 000 eurot.
- valla üldplaneeringu koostamine 30 000 eurot;
- tänavavalgustuse investeeringud 20 000 eurot;
- Kuusalu Rahvamaja lava renoveerimise projekti omaosalus 6 000 eurot;
- Kuusalu Keskkooli Spordikeskuse korvpalliplatsi renoveerimise omaosalus 15 700 eurot

2020. aasta eelarves on planeeritud põhivara soetuseks antavaks sihtfinantseerimiseks 47 100 eurot:

- Hajaasustuse programmi toetusteks 40 000 eurot (sh. riigi toetus 20 000 eurot);
- Viinistu Rahvamaja renoveerimisprojekti omaosalus 7 100 eurot;

Osaluste ostuks on arvestatud 77 000 eurot:

Suurpea kanalisatsioonitrassi ehituse toetamine läbi Kuusalu Soojuse osakapitali suurendamise.

Laenuintresside tasumiseks on kokku arvestatud 50 000 eurot:

Kuusalu Keskkooli Spordikeskuse laenult 27 500 eurot;

Kolgaküla rajamaside kapitaliliisingult 500 eurot;

Lasteaedade investeeringute laenult 2 500 eurot;

Kiiu Mõisa rekonstrueerimise laenult 10 000 eurot;

SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse laenult 2 500 eurot;

Planeeritud uult laenult 7 000 eurot

Finantseerimistegevus

Finantseerimistegevuse kogutuluks on planeeritud 2 100 000 eurot.

Finantseerimistegevuses on kavas võtta laenu 2 500 000 eurot Kuusalu Keskkooli juurdeehituse finantseerimiseks ja sotsiaalmaja ehituse lõpetamiseks.

Laenude ja kapitalirendi tagasimakseid on planeeritud 400 000 eurot:

Kuusalu Keskkooli Spordikeskuse laen 120 000 eurot;

Kolgaküla rajamaside kapitaliliising 6 000 eurot;

Lasteaedade investeeringute laenult 30 000 eurot;

Kiiu Mõisa rekonstrueerimiseks võetud laenult 85 000 eurot;

SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse laenult 25 000 eurot;

Planeeritud uult laenult 134 000 eurot.

Likviidsete varade muutus

Likviidsete varade maht väheneb aasta jooksul 305 000 eurot ja seda kasutatakse põhiliselt investeerimiskulude katteks.

Finantsseis

Käesoleval aastal on valla põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe 143 890 eurot.

Eelmise aasta lõpul oli valla netovõlakoormus 29,68% põhitegevuse tuludest. Eelarvestrateegia järgi oli planeeritud 2020. aasta lõpuks netovõlakoormuse näitajaks 51,4%. Seaduse kohaselt rakendub Kuusalu vallale netovõlakoormuse ülempiir 60%.

Koostas: Külli Schmidt

27.04.2020