**KUUSALU VALD**

**2023. aasta eelarve lühiülevaade**

Kuusalu vald kinnitas oma prioriteedid 2023. aastaks eelarvestrateegias 2023 - 2026, mis kinnitati oktoobris 2022.

Kuusalu Vallavolikogu võttis vastu Kuusalu valla 2023. aasta eelarve 18. jaanuar 2023 määrusega nr 1.

**Kuusalu valla 2023. aasta põhieesmärkideks on:**

* jätkata Kuusalu Keskkooli renoveerimisega
* valla töötasude konkurentsivõime säilitamine
* jätkusuutliku eelarvepositsiooni tagamine.

**Põhitegevuse tulud**

**2023. aastaks on põhitegevuse tulud planeeritud 13 498 584 eurot.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2022 täitmine** | **Osakaal** | **2023 eelarve** | **Osakaal** |
| Maksutulud | 7 921 279 | 60,90% | 8 320 000 | 61,64% |
| Tulu kaupade ja teenuste müügist | 754 702 | 5,80% | 770 160 | 5,71% |
| Saadavad toetused tegevuskuludeks | 3 929 869 | 30,21% | 4 008 424 | 29,70% |
| Muud tegevustulud | 401 686 | 3,09% | 400 000 | 2,96% |
| **Põhitegevuse tulud kokku** | **13 007 536** |  | **13 498 584** |  |

Eelarve tuludest on 61,64% maksutulud (7 970 000 eurot tulumaks ja 350 000 eurot maamaks). Võrreldes eelmise aasta tekkepõhise täitmisega tulumaks kasvu planeeritud 5,25%.

Maamaksu laekumine on planeeritud samas mahus.

Kaupade ja teenuste müügist laekub eelarvesse 5,71%. Laekumine on kavandatud eelneva aastaga võrreldes suurem 2,04%. Käesoleval aastal on tulud kaupade ja teenuste müügist planeeritud tavapärases mahus.

Saadud toetused moodustavad 29,70% eelarve tuludest. Toetusfond ja tasandusfond on planeeritud võrreldes eelmise aastaga suurem 13,03%.

Sihtotstarbeliste toetustena on eelarves veel arvestatud Kaitseministeeriumi saadav toetus 142 000 ja Harju Maakonnaraamatukogult saadud tasuta raamatud (10 000 eurot). Teised aasta jooksul saadavad sihtotstarbelised toetused lülitatakse eelarvesse lisaeelarvete menetlemisel.

Muud tulud moodustavad eelarve tuludest 2,96% (sellest kaevandamistasu 385 000 eurot).

**Põhitegevuse kulud**

**2023. aastaks on põhitegevuse kulud planeeritud 12 998 656 eurot.**

See on 968 586 ehk 8,05% rohkem kui 2022. aasta täitmine.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2022 täitmine** | **Osakaal** | **2023 eelarve** | **Osakaal** |
| Eraldised tegevuskuludeks | 834 195 | 6,93% | 758 885 | 5,84% |
| Personalikulud | 6 741 806 | 56,04% | 8 073 341 | 62,11% |
| Majandamiskulud | 4 445 443 | 36,95% | 4 145 730 | 31,89% |
| Muud kulud | 8 626 | 0,08% | 20 700 | 0,16% |
| **Põhitegevuse kulud kokku** | **12 030 070** |  | **12 998 656** |  |

Eraldised tegevuskuludeks on vähendatud 75 310 eurot ehk 9,1%. Korrigeeritud on toetusfondist saadavaid toetusi ja võrreldes 2022. aasta täitmisega on sotsiaaltoetused vähenenud (2022. aastal maksti elanikele energiatoetust).

Personalikulud on võrreldes 2021. aasta täitmisega suuremad 1 331 535 eurot. Üldhariduskoolide õpetajate palgatõus on 2023. aastal 23,9%. 2023. aastal tõuseb ka alampalk ja lasteaia õpetajate palgad on võrdsustatud õpetaja palgaga alates 01.01.2023 ning ülejäänud valla töötajatele on lisatud palgafondiks ~12% alates 01.04.2023.a.

Majandamiskulud on vähenenud 299 713 eurot. 2022. aasta eelarve sisaldab laekunud sihtotstarbelisi toetusi majandamiskulude katteks. 2023. aastal lülitatakse saadavad sihtrahad eelarvesse aasta jooksul lisaeelarvetega.

Muud kulud on suurenenud 12 074 eurot. 2023. aasta eelarve sisaldab reservfondi summas 20 000 eurot.

**Põhitegevuse kulud jagunevad üheksa erineva valdkonna vahel**:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Valdkond** | **2023. eelarve** | |
|  | **Summa** | **Osakaal** |
| Üldised valitsussektori teenused | 883 362 | 6,80% |
| Avalik kord ja julgeolek | 24 623 | 0,19% |
| Majandus | 537 418 | 4,13% |
| Keskkonnakaitse | 362 000 | 2,78% |
| Elamu- ja kommunaalmajandus | 282 371 | 2,17% |
| Tervishoid | 14 673 | 0,11% |
| Vabaaeg, kultuur ja religioon | 562 668 | 4,33% |
| Haridus | 9 375 027 | 72,12% |
| Sotsiaalne kaitse | 956 514 | 7,36% |
| **Põhitegevuse kulud kokku** | **12 998 656** |  |

**Investeerimistegevus**

**Investeerimistegevuse kogukuluks on planeeritud -983 000 eurot:**

* Investeerimistegevuse kulud -670 000 eurot
* Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine -40 000 eurot
* Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine 20 000 eurot
* Finantskulud -293 000 eurot.

2023. aasta eelarves on planeeritud investeeringuteks 670 000 eurot. Suurimaks projektiks on jätkata Kuusalu Keskkooli renoveerimisega, milleks on arvestatud 500 000 eurot. Teised investeeringud on veel valla teede ja tänavate renoveerimine 150 000 eurot ja valla üldplaneeringu koostamine 20 000 eurot.

2023. aasta eelarves on planeeritud põhivara soetuseks antavaks sihtfinantseerimiseks Hajaasustuse programmile 40 000 eurot (sh. riigi toetus 20 000 eurot).

Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine on 2022. aasta eelarves planeeritud Hajaasustuse programmi toetus 20 000 eurot.

Laenuintresside tasumiseks on kokku arvestatud 293 000 eurot:

* Kuusalu Keskkooli Spordikeskuse laenult 78 000 eurot
* Lasteaedade investeeringute laenult 1 000 eurot
* Kiiu Mõisa rekonstrueerimise laenult 15 000 eurot
* SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse laenult 6 000 eurot
* Kuusalu Keskkooli ja Salmistu sadama laenult 184 000 eurot
* Kuusalu Keskkooli renoveerimiseks võetava laenu intressid 9 000 eurot

**Finantseerimistegevus**

**Finantseerimistegevuse kogukuluks on planeeritud -32 500 eurot.**

Finantseerimistegevuses on kavas võtta laenu 500 000 eurot Kuusalu Keskkooli renoveerimiseks.

Laenude ja kapitalirendi tagasimakseid on planeeritud 532 500 eurot:

* Kuusalu Keskkooli Spordikeskuse laenult 122 000 eurot
* Lasteaedade investeeringute laenult 32 970 eurot
* Kiiu Mõisa rekonstrueerimiseks võetud laenult 84 500 eurot
* SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse laenult 23 530 eurot
* Kuusalu Keskkooli ja Salmistu sadama laenult 255 000 eurot
* Kuusalu Keskkooli renoveerimiseks võetavalt laenult 14 500 eurot.

**Likviidsete varade muutus**

2023. aasta alguse raha jääk oli 1 373 994 eurot ja vabad likviidsed vahendid on kasutusele võetud summas 515 572 eurot.

**Finantsseis**

Käesoleval aastal on valla põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe 499 928 eurot.

2022. aasta lõpu seisuga oli valla netovõlakoormus 51,0% põhitegevuse tuludest. Eelarvestrateegia järgi on planeeritud 2023. aasta lõpuks netovõlakoormuse näitajaks 55,9%. Seaduse kohaselt rakendub Kuusalu vallale netovõlakoormuse ülempiir 80%.

Koostas: Ly Korotejev-Piir

15.03.2023