



**VIIMSI VALLA  
2022. AASTA EELARVE SELETUSKIRI**



## Sisukord

.....	1
1. Majandusprognoos .....	4
2. Viimsi valla majanduslik olukord ja finantsnäitajad eelarve koostamiseks .....	5
2.1. Tööhõive näitajad .....	5
2.2. Maksumaksjate näitajad .....	7
2.3. Sissetuleku näitajad .....	8
3. Ülevaade Viimsi valla 2022. aasta eelarvest .....	9
3.1. Olulisemad lähtekohad eelarve koostamisel .....	9
3.2. Eelarve erinevused eelarvestrateegiaga .....	10
3.3. Eelarve seos arengukavaga .....	12
3.4. Viimsi valla 2022. aasta eelarve .....	13
4. Põhitegevuse tulud .....	14
4.1. Maksutulud .....	15
4.2. Tulud kaupade ja teenuste müügist .....	19
4.3. Saadavad toetused .....	22
4.4. Muud tegevustulud .....	23
5. Põhitegevuse kulud .....	24
5.1. Põhitegevuse kulud kululiikide järgi .....	24
5.2. Põhitegevuse kulud tegevusalade järgi .....	26
5.3. Üldised valitsemissektori teenused .....	28
5.4. Avalik kord .....	28
5.5. Majandus .....	29
5.6. Keskkonnakaitse .....	30
5.7. Elamu- ja kommunaalmajandus .....	31
5.8. Tervishoid .....	32
5.9. Vaba aeg, kultuur .....	32
5.10. Haridus .....	35
5.11. Sotsiaalne kaitse .....	38
6. Investeermistegevus .....	41
6.1. Põhivara soetuseks planeeritud sihtfinantseerimine .....	42
6.2. Investeeringud valdkondade järgi on toodud alljärgnevas tabelis: .....	42
6.3. Finantstulud ja finantskulud .....	43
7. Finantseerimistegevus .....	43
8. Likviidsete varade muutus .....	44
9. Eelarve tulem .....	44

## Sissejuhatus

Viimsi valla 2022. aasta eelarve on koostatud kooskõlas kohaliku omavalitsuse korralduse seaduses ja kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduses vallaeelarve kohta sätestatuga.

Eelarve koostamise õiguslikuks aluseks on Viimsi Vallavolikogu 18. juuni 2019. aasta määrusega nr 8 kinnitatud „Viimsi valla finantsjuhtimise kord“. Valla 2022. aasta eelarve koostamise lähtetingimused on kinnitatud Viimsi Vallavalitsuse 16.06.2021 korraldusega nr 290. Valla finantsjuhtimise korra kohaselt on põhjendatud ettepanekud valla eelarve koostamiseks esitanud vallavalitsuse valdkondade eest vastutavad isikud ning vallavalitsuse hallatavate asutuste juhid, lähtudes valla arengukavast ja selle koosseisus olevast eelarvestrateegiast ning asutuste arengukavadest ja teistest antud valdkonda reguleerivatest õigusaktidest. Eelarve koostamisel on vastavalt määrusele rakendatud ühetaolisuse, kõikehõlmava ja võrreldava koostamise printsiipi.

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse kohaselt on eelarve osad järgmised:

- põhitegevuse tulud,
- põhitegevuse kulud,
- investeerimistegevus,
- finantseerimistegevus,
- likviidsete varade muutus.

Eelarve kulud liigendatakse rahandusministri 11. detsembri 2003. aasta määruse nr 105 „Avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhend“ lisas 3 toodud tegevusalade koodide järgi. Tegevusala kood kajastab täidetavaid põhifunktsioone.

Seletuskirjas on toodud andmed eelmise aasta, jooksva aasta ning eelseisva aasta tulude ja kulude kohta ning antud ülevaade investeerimis- ja finantseerimistegevuse kohta. Kirjeldatud on Viimsi valla arengukavas kajastatud eesmärkide kavandatavat täitmise plaani ja selle täitmiseks kavandatavaid tegevusi 2022. aastal. Selgitatud on eelarves ja eelarvestrateegias esinevaid olulisemaid muudatusi.

Viimsi valla 2022. aasta eelarve on koostatud vastaval KOFS § 59 lõikele 10 tekkepõhiselt ehk kõiki majandustehinguid kajastatakse nende toimumise perioodis, sõltumata sellest, millal tehingu eest raha laekub või raha välja makstakse. Tekkepõhine eelarve annab ülevaate, kui palju saab eelarveaastal kulutuste tegemiseks kohustusi võtta, sõltumata kohustuste eest tasumise ajast. Tekkepõhisele arvestusprintsibile mindi üle 2019. aastal. Eelarves kajastuvad sellised sissetulekud ja väljaminekud, mille puhul liigub raha. Raamatupidamislik tehing nagu arvestatud amortisatsioon eelarves ei kajastu, sest põhivara soetus ei sõltu amortisatsioonist. Samuti ei kajastu eelarves ka raamatupidamislik tehing, mis puudutab nõuete mahakandmist.

# 1. Majandusprognoos

Rahandusministeeriumi septembris avaldatud 2021. aasta suvise majandusprognoosi kohaselt on Eesti majandus viirusest põhjustatud kriisile hästi vastu pidanud. 2021. aasta esimeses kvartalis ületas Eesti majandus oma kriisieelset mahtu ja teises kvartalis ka seda taset, mida 2019. aasta sügisel, kui viirusest veel midagi kuulda polnud, prognoositi. Üleootuste hästi on taastunud enamike maailma riikide majandused ning see on aidanud kaasa Eesti ekspordi tõusule. Riikide aktiivne raha- ja eelarvepoliitiline tugi alates kohe kriisi algusest on majandusi keerulises olukorras stabiliseerinud ning säilitanud erasektori usu positiivsete väljavaadete suhtes. Varade ja tarbekaupade kiire hinnatõusu taustal pole välistatud, et eelarvepoliitilist stiimulit tuleb mõne aja pärast tagasi tõmmata.

Olukord tööturul on vastuoluline – ettevõtted kurdavad tööjõu puudust, kuid töötus püsib endiselt kõrgel tasemel. Vaatamata positiivsetele majanduskasvu koondnumbritele on kriisi algul järsult kasvanud töötute arv vähenenud vaid veerandi võrra. Töötukassas registreeritud töötus kasvas kriisi esimestel kuudel kiiresti 20 tuhande inimese võrra ning see arv on 2021. aasta septembris endiselt 16 tuhande võrra suurem, kui enne kriisi. Suurimat hõive kasvu kogu kriisi ajal on näidanud eelkõige info-sidesektor ja tervishoid, kuid kriisieelse ajaga võrreldes on töökohti vähem enamikul tegevusaladest. Töötuse taandumine kriisieelsele tasemele eeldab ka väliturismi taastumist, mida tuleb veel oodata.

Kiire hinnatõus on esialgu põhjustatud eelkõige välisteguritest ja võtab üle poole sissetulekute suurenemisest 2020. ja 2021. aastal. Juulis 5%ni ulatunud hinnatõusu tuleb paljuski vaadata koos eelmise aasta langusega. Seoses globaalse majanduse kiire taastumisega on kevadest alates üle poole Eesti tarbijahindade tõusust andnud peamiselt imporditav energia. Suurenenud on ka baasinflatsiooni panus, kuid ka sellest moodustavad valdavalt imporditud tööstuskaubad umbes poole. Seega kohalikust majanduskonjunktuurist rohkem sõltuvate teenuste panus hinnatõusu on kiire palgakasvu tingimustes vähemalt esialgu tagasihoidlik. Kuni aastavahetuseni hinnakasvu tempo ilmselt kiireneb, kuid peaks 2021. aastal aasta keskmisena jääma selgelt alla 4%. See tähendab, et keskmise palga u 7% kasvust võtab sellel ja järgmisel aastal hinnatõus üle poole ära.

Prognoos näeb ette pensionisäästude ja liikumispriirangute tõttu sundsäästetud raha mõõdukat kulutamist. Suur ebakindlus valitseb elanike hoiuarvetele kriisi ajal täiendavalt kogunenud ja II pensionisambast vabanenud raha kasutamise osas. Suure hulga säästude kogunemine hoiuarvetele ja vabanemine pensionifondidest on juba aasta algusest alates mõjutanud kinnisvaraturgu ning teeb seda ka edaspidi. Prognoosis eeldame, et valdav osa eelmisest kevadest tarbimispriirangute tõttu sundsäästetud rahast siiski lähemal ajal kohalikku tarbimisse ei jõua. Kui peaks minema teisiti, siis tähendab see riigieelarve seisukohast positiivset suuremat tarbimismaksude laekumist, mis jääb siiski ühekordseks.

Rahandusministeeriumi prognoos näeb ette Eesti majanduse püsimist kriisieelsete prognoosidega võrreldes kõrgemal tasemel. Võimas kasv 2021. aasta esimeses pooles annab selle aasta SKP kasvuks 9,5%. 2022. aastal taandub kasvukiirus 4%ni ning sealt edasi veidi alla 3%. Eesti majandus on kohanenud kehtivate kodu- ja välismaiste piirangutega ja isegi kui tegevuspriiranguid karmistatakse, ei eeldata nendelt olulist täiendavat negatiivset mõju majandusarengule. Eksportiv tööstus liigub meie kaubanduspartnerite impordi jõudsa kasvu tuules, IT teenused püsivad maailmas väga konkurentsivõimelised ning naasvad välituristid peaksid mõne aasta jooksul tagama töö ka vähema kvalifikatsiooniga inimestele. Investeeringuid toetavad nii avalik sektor kui elanike säästud.

Valitsussektori nominaalne eelarvedefitsiit väheneb hoogsalt kasvava maksutuluga abil 2021. aastal 3,3%ni SKPst ning järgmisel aastal 1,8%ni SKPst, mis on kehtiva riigi eelarvestrateegiaga võrreldes vastavalt 2,7% ja 2,0% SKPst võrra parem tulemus. Tulusid

suurendavad nii tööjõu kui tarbimismaksude parem laekumine, samuti suurenevad tulud saastekvootide müügist tänu CO2 ühikuhinna kasvule. Maksulaekumist mõjutab positiivselt ka pensioni teise samba erakorraliste väljamaksete maksustamine. Lisaeelarvega ettenähtud kulude taandumine järgmisel aastal hoiab kulude kasvu vaid 0,3% juures, mis kokkuvõttes tähendab eelarvedefitsiidi vähenemist 1,5% võrra SKPst käesoleva aastaga võrreldes. Samane areng jätkub ka järgnevatel aastatel ning prognoosiperioodi lõpuks 2025. aastal jõuab valitsussektori nominaalne eelarvepositsioon 0,3% suuruse ülejäägini SKPst.

Struktuurne eelarvepositsioon on samuti jõudsalt paranemas, jõudes käesolevaks aastaks prognoositud 4,4% defitsiidist 0,2% ülejäägini 2025. aastaks. Lisaeelarvega anti majandusele arvestatav stiimul, mida 2021. aastal toetas ka välisvahendite suurenemine, mis aitasid kriisi negatiivseid majanduslikke efekte vähendada. Eelarvereglite järgimine on vabastusklausli rakendumise tõttu ajutiselt peatatud.

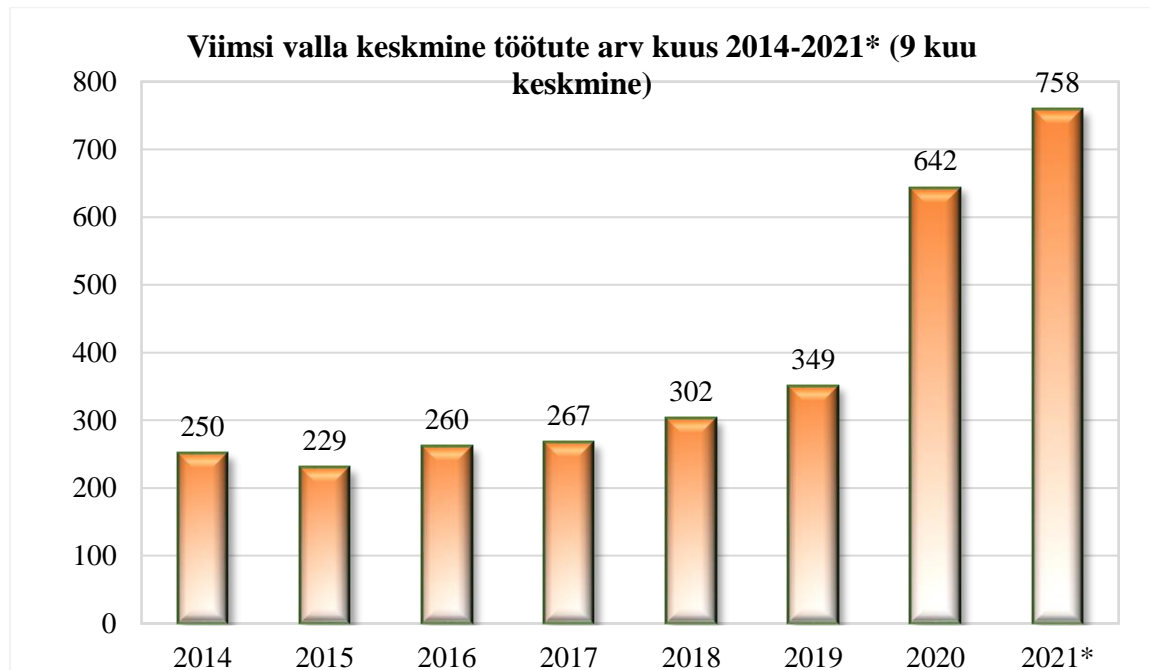
Võlakoormus väheneb sel aastal 17,7%ni SKPst ning küündib prognoosiperioodi lõpuks 17,9%ni SKPst. Valitsussektori netopositsioon ehk võla ja reserve taseme vahe tänava suureneb ning halveneb 2023. aastani, eelkõige koroonakriisist tulenevate mõjude ja järkjärgulise taastumise tõttu. Riigi rahavoog pöördub prognoosiperioodi lõpul ehk alates 2025. aastast positiivseks (plusspoolele). Riigieelarve negatiivset rahavoogu 2021-2024. aastal rahastatakse lühi- ja pikaajaliste võlakirjaemissioonide ning uute laenude abil.

## **2. Viimsi valla majanduslik olukord ja finantsnäitajad eelarve koostamiseks**

### **2.1. Tööhõive näitajad**

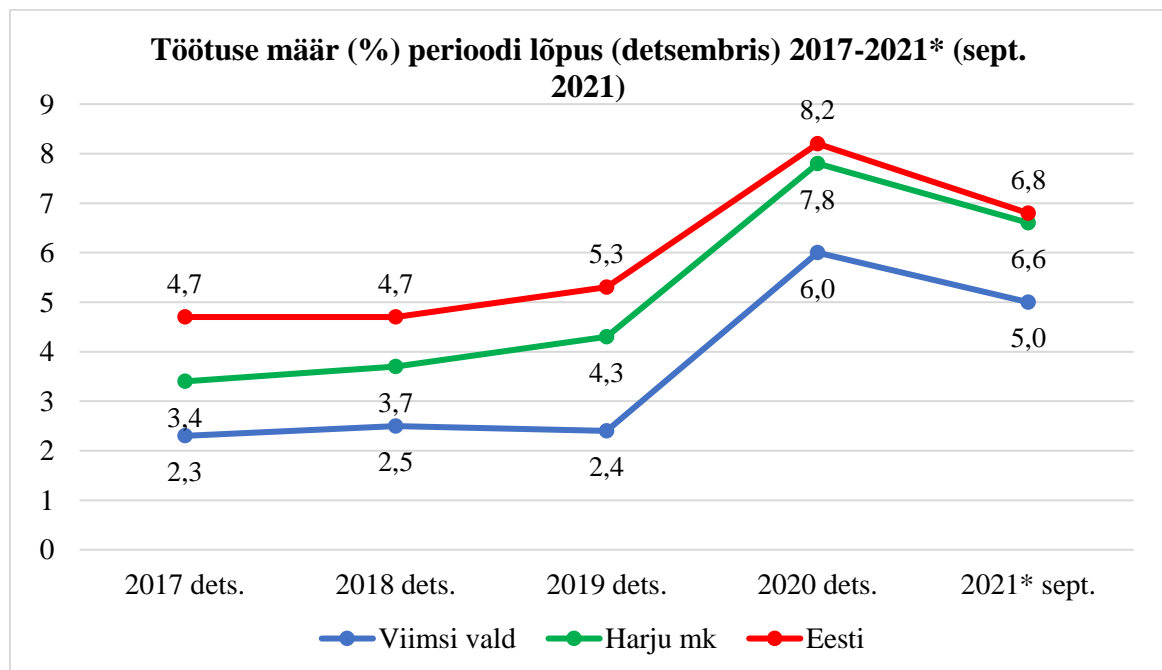
Tööhõive näitajatel on oluline mõju valla eelarvele, kuna füüsilise isiku tulumaks moodustab valla põhitegevuse tuludest enamuse ehk 72,6%.

Viimsi vallas oli 2021. aasta septembri lõpus töötuna registreeritud 671 inimest (2020 septembris 720), mis moodustab valla 16-aastasest kuni pensioniealisest tööjõust 5,0%. Viimsi valla töötute arv oli viimati samas suurusjärgus peale 2008-2010. aasta majanduslangust, mil suurim töötute arv registreeriti 2010. aasta märtsis – 711. Peale seda hakkas töötute arv järjepidevalt vähenema ja püsis aastatel 2014-2019 stabiilselt vahemikus 250-350. Töötute arvu väike summaarne tõus neil aastatel oli tingitud eelkõige elanike arvu pidevast kasvust, töötute osakaal tööjõust jäi samale tasemele (2018 2,5%, 2019 2,4%). Hetkel on töötute arv Viimsi vallas langustrendis - valla töötute arv on vähenenud septembriks 2021 võrreldes 2021. aasta jaanuariga 16,2% (jaanuaris 801 töötut, septembris 671 töötut). Töötuse määr on langenud aastaga võrreldaval perioodil 5,6%lt 5,0%ni (septembrikuu seisuga 2020. ja 2021. aastal). Aasta keskmine töötute arv on hetke seisuga suurem kui 2020. aastal, kuna 2021. aasta esimestel kuudel jaanuarist aprillini oli töötute arv kuus aegade suurim - üle 800 inimese (801-832 töötut kuus). Alates maist 2021 on töötute arv olnud pidevas languses (mais 758 ja septembris 671 töötut).



**Joonis 1** Keskmine registreeritud töötute arv kuus aastatel 2014-2021\* (2021\* 9 kuu keskmine)

Valla töötute osakaal nii kogu valla elanike kui töövõimeliste elanike arvust on väiksem Eesti ja ka Harju maakonna keskmisest. Kui Eesti keskmine registreeritud töötute osakaal töøjõust oli 2021. aasta septembris 6,8% ja Harju maakonnas 6,6%, siis Viimsi vallas oli vastav näitaja 5,0%.

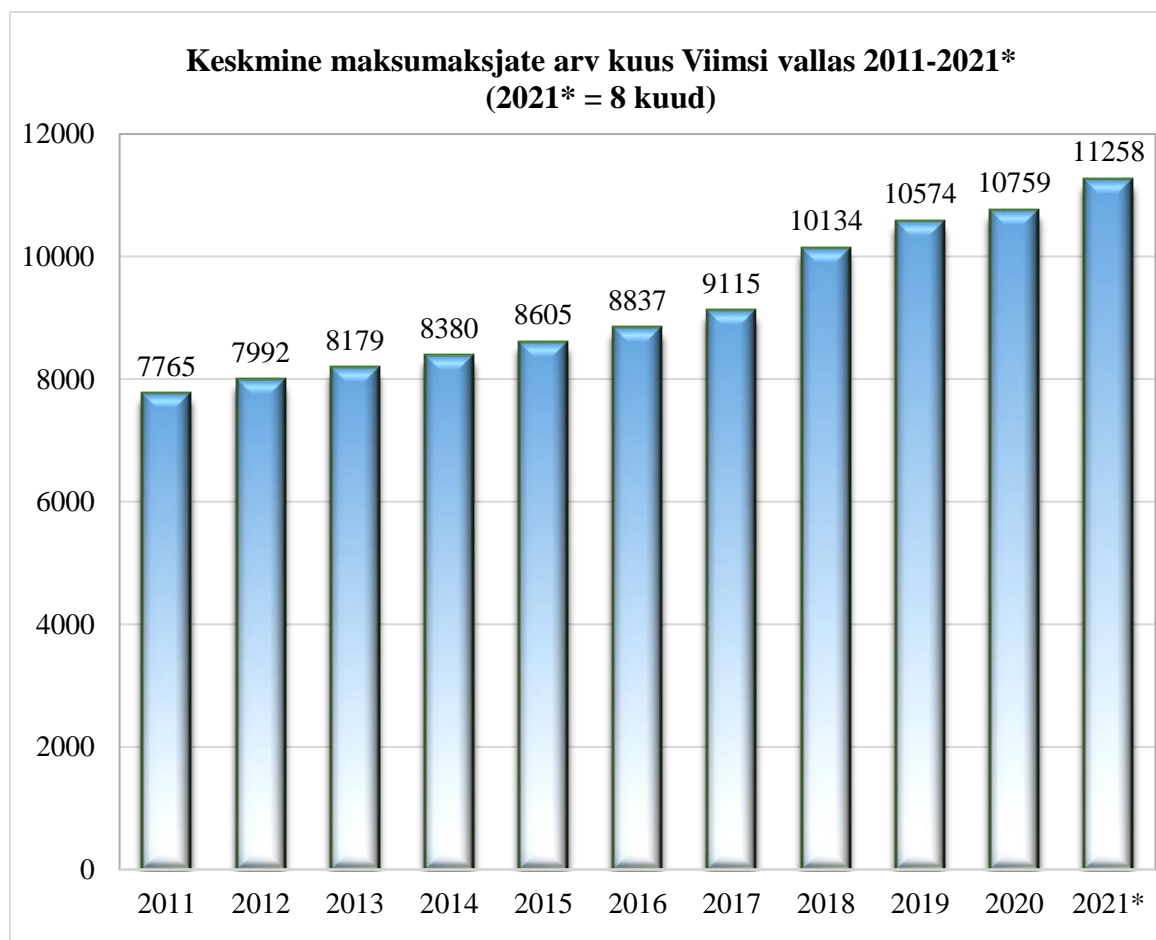


**Joonis 2** Töötuse määr (%) Viimsi vallas, Harju maakonnas ja Eestis perioodi lõpu seisuga aastatel 2017-2021\* (2021\* septembri lõpu seisuga).

Töötute arvu ja töötuse määra hüppeline suurenemine 2020. aastal oli tingitud koroonaviiruse COVID-19 pandeemia põhjustatud kriisist, millel on mõju kõigile majandussektoritele. Hetkel on töötuse määr Eestis langustrendis - Eestis registreeriti septembris 4,2% vähem töötuid võrreldes augustiga ja sama trendi järgis ka Viimsi valla töötute arv.

## 2.2. Maksumaksjate näitajad

Viimsi valla maksumaksjate arv on taasiseseisvuse perioodil pidevalt suurenenud. Peamiseks põhjuseks on valla elanike arvu kasv. 2018. aasta maikuu lõpuks ületas Viimsi valla elanike arv 20 000 piiri. Seisuga 01.10.2021 on rahvastikuregistri andmetel vallas registreeritud 21 771 elanikku (seisuga 01.10.2020 – 21 210 elanikku) - elanike arv on aastaga kasvanud 561 elaniku võrra +2,6%. Statistikaameti rahvastikuprognoozi kohaselt asub Viimsi vald rahvastikukasvu piirkonnas ning seetõttu on ka tööealiste osakaal ja maksumaksjate potentsiaal pidevalt kasvanud. Maksumaksjate arvu peamine kasvu allikas on olnud ränne, mille osatähtsus nii elanike kui ühtlasi ka maksumaksjate juurdekasvus on ca 80%. Kuna sisserändajad on peamiselt noored (enim kasvab elanike arv vanusegruppides 0-9 ja 30-45 aastased), siis on sellel oluline mõju ka maksumaksjate arvu kasvule.



**Joonis 3** Keskmine maksumaksjate arv kuus aastatel 2011-2021\* (2021\* 8 kuu keskmine).

2021. aasta keskmine maksumaksjate arv on hetkel olemasolevate viimaste Rahandusministeeriumi andmete põhjal 8 kuu keskmine.

Keskmine maksumaksjate arv on 8 kuuga kasvanud 499 uue maksumaksja võrra (2020 kasv aastaga +185, 2019 kasv aastaga +440, 2018 kasv aastaga +1019). Umbes sama dünaamikaga maksumaksjate arvu kasv lähiaastatel tõenäoliselt ka jätkub.

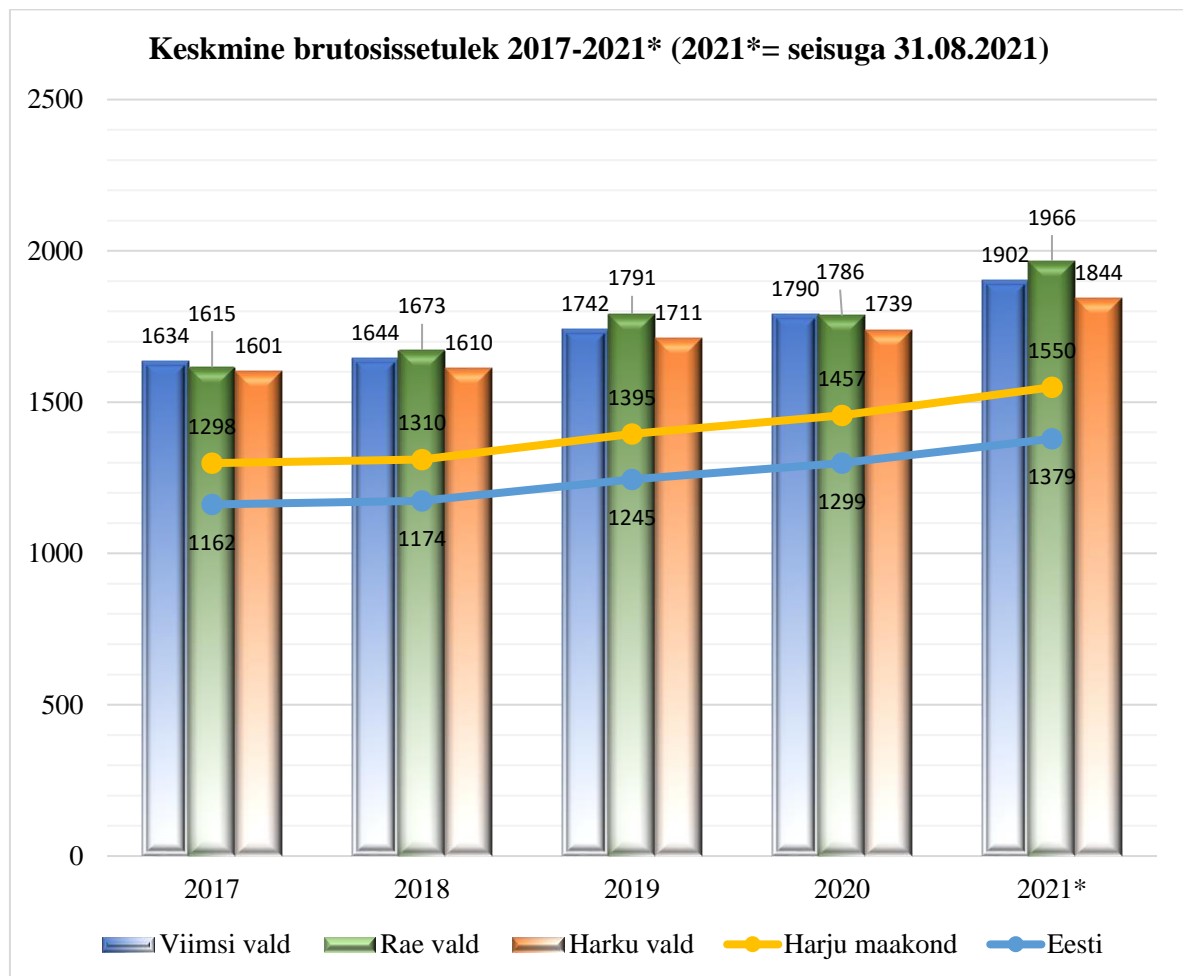
Oluline näitaja on maksumaksjate arvu osakaal elanike arvust – augustis 2021 moodustas maksumaksjate osakaal elanikest 52,0% (2020 augustis 50,3%). Maksumaksjate osakaal on aasta aastalt tasapisi kasvanud ning ületas 2018. aasta lõpuks 50% piiri. 2017. aasta detsembris oli vastav näitaja 48,3%, 2018. aasta detsembris 50,6% ja 2019. aasta detsembris 51,4%. 2020. aasta osakaalu väikse languse põhjuseks oli koroonaviiruse COVID-19 pandeemiast tingitud majanduskriisiga kaasnenud töötute arvu kasv, kuid

osakaal ületas endiselt 50% piiri. Viimati oli maksumaksjate osakaal ligikaudu 50% kriisieelsel ajal aastatel 2007-2008. Kuna hetkel on registreeritud töötute arv vallas stabiliseerunud ja näitab langustendentsi, siis võib eeldada, et maksumaksjate osakaal vallas jääb ka järgmisteks aastateks ilmselt analoogsesse suurusjärku.

### 2.3. Sissetuleku näitajad

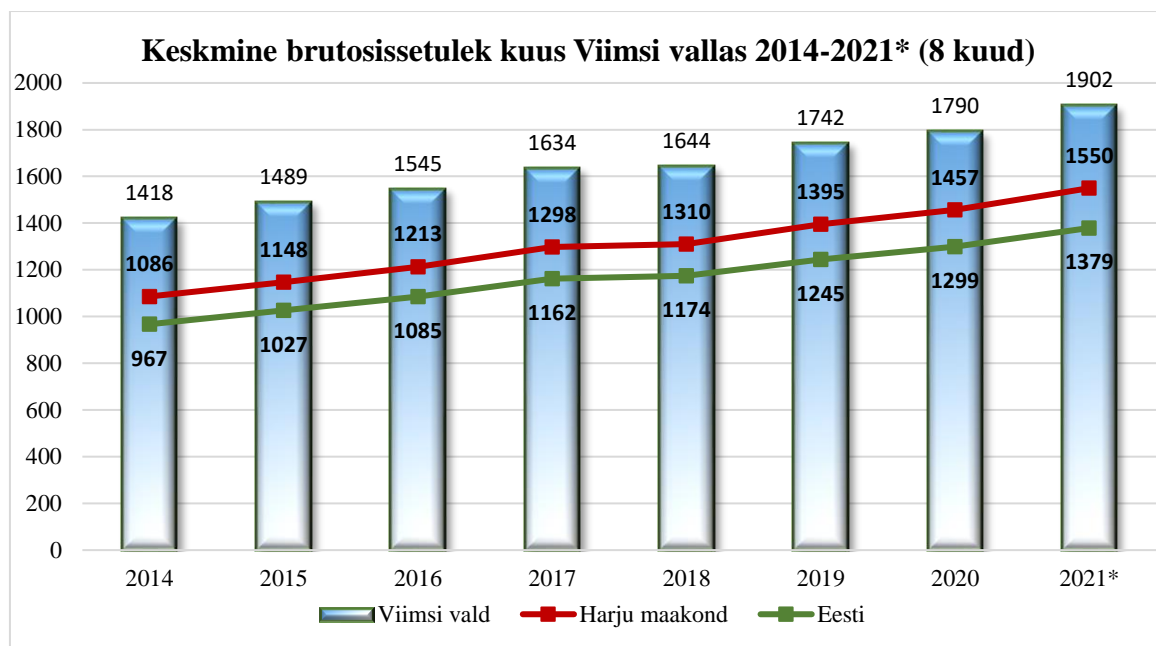
Viimisi valla maksumaksjate keskmine brutosissetulek on jätkuvalt Eesti kohalike omavalitsuste hulgas üks kõrgemaid. Majanduslanguse perioodil 2009. ja 2010. aastal langes ka keskmine brutosissetulek. 2013. aastal saavutas keskmine brutosissetulek kuus kriisieelse taseme ning liigub alates sellest aastate lõikes pidevas kasvutrendis. 2021. aasta 8 kuu keskmine brutotasu oli Viimsi vallas 1902 eurot ületades Eesti 8 kuu keskmist brutotasu (1379 eurot) 37,9% (+523 eurot) ja Harju maakonna 8 kuu keskmist (1550 eurot) 22,7% (+352 eurot).

Kõige kõrgem keskmine brutosissetulek on Harju maakonnas ja Eestis alates 2018. aastast Rae vallas. Esikolmikusse kuuluvad ka Viimsi vald ja Harku vald ning kõigis neis valdades on keskmine brutosissetulek 5 aasta võrdluses kasvanud. Kõige kiirem palgakasv on Rae vallas – 5 aastaga +351 eurot. Viimsi vallas on 5 aasta kasv +268 eurot ning Harku vallas +243 eurot.



**Joonis 4** Keskmine brutosissetulek kuus Viimsi, Rae ja Harku vallas võrdluses Harju maakonna ja Eesti keskmise brutosissetulekuga aastatel 2017-2021\* (2021\* 8 kuu keskmine).





**Joonis 5** Keskmine brutosissetulek kuus Viimsi vallas aastatel 2014-2021\* (2021\* 8 kuu keskmine).

### 3. Ülevaade Viimsi valla 2022. aasta eelarvest

#### 3.1. Olulisemad lähtekohad eelarve koostamisel

Põhitegevuse tulud suurenevad 2022. aastal võrreldes 2021. aasta eelarvega 5,3% tingituna füüsilise isiku tulumaksu laekumise ja teenuste müügitulu eeldatavast kasvust. Maamaksu laekumine on kavandatud 2021. aasta tasemel. Tulud haridus- ja kultuuriasutuste majandustegevusest on kavandatud 2021. aasta tasemel.

2022. aasta eelarve tulude prognoosimisel on arvestatud 2021. aasta prognoositavat laekumist 30. septembri seisuga:

- Valla maksumaksjate arvu ja keskmise palga kasvust tulenevalt on planeeritud tulumaksu laekumise kasv 6,0% võrreldes 2021. aasta kavandatava laekumisega.
- 2022. aasta eelarvesse kavandatud riigi toetusfondist eraldatavad toetused, va üldhariduskoolide pidamiseks antav tööjõukulude toetus on 2021. aasta tasemel. Üldhariduskoolide tööjõukulude toetuse kasvuks on kavandatud 9%. Prognoosimisel on arvesse võetud tegelik õpilaste arv ning 2022. aastaks kavandatud õpetaja palga alammäär ning 2021. aasta toetuse määrad õpilase kohta.  
Huvihariduse toetamiseks on 2022. aasta eelarvesse planeeritud 78 000 eurot (sama summa kajastatakse ka kuludes). Huvihariduse täpne toetuse summa kajastatakse eelarves pärast toetusfondist saadava toetuse täpse summa selgumist ning huvihariduse kava kinnitamist. Sotsiaalhoolekandeks saadavad toetused on kavandatud samal tasemel 2021. aastaga ning sama summa on kajastatud sotsiaalhoolekande kulude eelarves. Kohalike teede hoiu toetus on kavandatud 2021. aasta tasemel (258 000 eurot).

Kõikides valla asutustes on majandamiskulud kavandatud nende kokkuhoiu vajadust silmas pidades. Säästliku majandamise eest vastutab asutuse juht. Investeeringuteks (sh vara

soetused, remondid jm) on võimalik vahendeid saada eelkõige kokkuhoidliku majandamisega. 2022. aasta eelarve kulude prognoosimisel on arvestatud järgmist:

- Tööjõu kulude kasvu on kavandatud kokku 8,9%. Seejuures on arvestatud kehtivate koosseisude järgse palgafondi kasvuga 5% ning juurde on arvestatud koosseisu muutusest tulenevad tööjõukulud.
- Kommunaalkulude kavandamisel on aluseks võetud 2021. aasta prognoositavad tegelikud kulud, mille leidmiseks on arvestatud elektrienergia kulude hüppelist kasvu käesoleval aastal ning 2019. ja 2020. aasta tegelikud ning 2021. aasta tegelik kulu 30. septembri seisuga. Tulenevalt COVID 19 põhjustatud olukorrast on arvestatud, et 2020. aasta ja 2021. aasta tegelikud kulud on kujunenud väiksemaks ning seetõttu lähtutakse ka 2019. ning 2020. aasta andmetest.
- Muud majandamiskulud on olulises osas kavandatud eelarvestrateegia ning 2021. aasta tasemel.

Põhitegevuse tulem on aruandeaasta lõpu seisuga positiivne ning moodustab 6,4% põhitegevuse tuludest. Tulem mõjutab tulevaste perioodide investeerimisvõimet ja eelarveid. Investeeringud on kooskõlas kavandatud eelarvestrateegiaga ning investeeringud ja võlakohustused on arvestatud lubatud netovõlakoormuse piires.

2021. aastal ettenähtud, kuid tegemata jäänud kulud viiakse 2022. aasta eelarvesse esimese lisaelarvega 2022. aastal. Eelarve koostamisel on lähtutud volikogu 12.10.2021.aasta määrusest nr 22 „Viimsi valla arengukava ja eelarvestrateegia muutmine“.

### 3.2. Eelarve erinevused eelarvestrateegiaga

Eelarve tulud suurenevad võrreldes eelarvestrateegiaga 10,8%. 2022. aasta eelarvesse ei kavandata põhivara müüki summas 3 000 000 eurot. Põhivara müügitulu asemel ning täiendavate investeeringute katteks on kavandatud täiendavad laenuvahendid. Saadava sihtfinantseeringuna on kavandatud jalgpallihalli ehituseks saadav toetus 1 500 000 eurot, purskkaevude väljaku rajamiseks saadav toetus 225 000 eurot ning on täpsustatud LED ja RIA II projektide toetuste summad.

Muud tulud on valdavalt eelarvestrateegia piires ja ajakohastatud vastavalt 2021. aasta tegelikele kuludele.

Tulude erinevused on toodud alljärgnevas tabelis.

**Tabel 1** Tulude erinevused 2022. aasta eelarve ja eelarvestrateegia vahel

	2022 eelarve-strateegia	2022 eelarve	Muutuse summa
Maksutulud	34 579 804	35 675 040	1 095 236
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 690 980	1 602 940	-88 040
Saadavad toetused tegevuskuludeks	7 751 389	8 024 485	273 096
<i>sh toetusfond</i>	<i>6 806 982</i>	<i>7 133 450</i>	<i>326 468</i>
<i>sh tasandusfond</i>	<i>101 532</i>	<i>110 335</i>	<i>8 803</i>
<i>sh toetus jooksvateks kuludeks</i>	<i>842 875</i>	<i>780 700</i>	<i>-62 175</i>
<i>Muud tegevustulud</i>	<i>149 862</i>	<i>255 000</i>	<i>105 138</i>
Põhivara müük	3 000 000	0	-3 000 000
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine	222 055	2 355 320	2 133 265
Tagasilaekuvad laenud	410 083	773 385	363 300

	2022 eelarve- strateegia	2022 eelarve	Muutuse summa
Finantstulud	189 805	307 340	117 535
Kohustuste võtmine	1 300 000	5 300 000	4 000 000
Likviidsete varade muutus	0	432 650	432 650
Nõuete ja kohustuste muutus	234 100	390 995	156 893
<b>Kokku</b>	<b>49 528 078</b>	<b>55 117 155</b>	<b>5 589 077</b>

Olulisemad põhitegevuse kulude muudatused eelarves tulenevad tööjõukulude kasvust, mis on tingitud suurenenud koosseisust. Volikogu eelarvesse on kavandatud komisjonide suurenemine sh ühe komisjoni lisandumine ning komisjoniliikmete tasu tõus. Vallavalitsuse eelarvesse on kavandatud kokku nelja uue teenistuskoha kulud. Koosseisu muudatused on kavandatud lisanduvate õpetajate osas Randvere kooli ja tugispetsialistide lisandumisega Viimsi Hoolekandekeskuse eelarvetesse.

Majandamiskulude osas on kavandatud vahendid Viimsi valla mandriosa üldplaneeringu koostamiseks, jäätmekava koostamiseks. Tulenevalt uue ühistranspordi teenuse osutamise hanke tulemustest suurenevad ühistranspordi korraldamiseks kavandatud vahendid.

Eelarvesse on kavandatud eelisarendatavate spordiklubide täiendav toetus, sh meistriliiga- ja klubi baastoetus.

Muud majandamiskulud on valdavalt eelarvestrateegia piires ning on ajakohastatud vastavalt 2021. aasta tegelikele kuludele.

**Tabel 2** Kulude erinevused 2022. aasta eelarve ja eelarvestrateegia vahel

	2022 Eelarve- strateegia	2022 Eelarve	Muutuse summa	Valdkonna osakaal kogumuutusest (%)	Valdkonna kulude muutus (%)
01 Üldised valitsemissektori teenused	11 896 112	12 159 135	263 023	4,92	2,21
03 Avalik kord	116 860	118 900	2 040	0,04	1,75
04 Majandus	4 364 758	5 459 595	1 094 837	20,50	25,08
05 Keskkonnakaitse	1 021 383	905 320	-116 063	-2,17	-11,36
06 Elamu- ja Kommunaalmajandus	1 564 633	2 440 805	876 172	16,40	56,00
07 Tervishoid	6 300	6 300	0	0,00	0,00
08 Vaba aeg ja kultuur	3 751 160	5 701 715	1 950 555	34,90	52,00
09 Haridus	25 019 464	26 294 960	1 275 496	22,82	5,10
10 Sotsiaalne kaitse	1 787 410	2 030 425	243 015	4,55	13,60
<b>Kokku</b>	<b>49 528 080</b>	<b>55 117 155</b>	<b>5 589 077</b>	<b>100,00</b>	<b>11,28</b>

Võrreldes eelarvestrateegiaga suurenenud investeeringukulud ja lisandunud investeeringuobjektid on toodud alljärgnevas tabelis:

**Tabel 3** Täiendavad investeeringud võrreldes eelarvestrateegiaga

	Põhivara soetus (Investeering)	2022 strateegia		2022 eelarve	
		Kogumaksumus	sh kavandatav toetus põhivara soetamiseks	Kogumaksumus	sh kavandatav toetus põhivara soetamiseks
<b>04</b>	<b>Majandus</b>	<b>780 000</b>	<b>0</b>	<b>1 670 000</b>	<b>135 320</b>
	Teede ehitus ja remont	780 000	0	1 585 000	135 320

	Põhivara soetus (Investeering)	2022 strateegia		2022 eelarve	
		Kogumaksumus	sh kavandatav toetus põhivara soetamiseks	Kogumaksumus	sh kavandatav toetus põhivara soetamiseks
	Ühistranspordikorraldus, liiklusohtlite bussipeatuste rekonstrueerimine	0	0	85 000	0
<b>05</b>	<b>Keskkonnakaitse</b>	<b>188 451</b>	<b>6 406</b>	<b>241 000</b>	<b>0</b>
	CleanStormWater projekt, sademeveetrasside rekonstrueerimine	28 451	6 406	31 000	0
	Metsakasti küla sademeveelahenduse rajamise III etapp	30 000	0	30 000	0
	Püünsi kooli staadioni eesvoolu korrastamine	0	0	50 000	0
	Rummu tee sademeveekanaliseerimise rekonstrueerimine	130 000	0	130 000	0
<b>06</b>	<b>Elamu- ja kommunaalmajandus</b>	<b>400 000</b>	<b>0</b>	<b>1 114 595</b>	<b>720 000</b>
	Tänavavalgustuse rekonstrueerimine	190 000	0	190 000	0
	LED III projekt, tänavavalgustuse rekonstrueerimine	0	0	474 595	495 000
	Randade korrashoid	75 000	0	75 000	
	Mänguväljakute rajamine, purskkaevude väljak	135 000	0	375 000	225 000
<b>07</b>	<b>Tervishoid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>08</b>	<b>Vaba aeg, kultuur</b>	<b>40 000</b>	<b>0</b>	<b>1 692 600</b>	<b>1 500 000</b>
	Prangli laululava kordategemine	0	0	132 000	0
	Jalgpallihalli rajamine	0	0	1 500 000	1 500 000
	Vaba aja taristu ja spordirajatiste parendamine	40 000	0	40 000	0
	Kirikute parendamine	0	0	20 600	0
<b>09</b>	<b>Haridus</b>	<b>2 509 100</b>	<b>0</b>	<b>3 270 080</b>	<b>0</b>
	Kultuuri- ja hariduskeskus Artium sisustamine	400 000	0	885 330	0
	Kultuuri- ja hariduskeskus Artium rajamine	2 045 100	0	2 292 750	
	MLA hoonete remont	64 000	0	0	0
	Viimsi Kooli remont	0		60 000	0
	Püünsi kooli remont	0		32 000	0
<b>10</b>	<b>Sotsiaalne kaitse</b>	<b>40 000</b>	<b>0</b>	<b>40 000</b>	<b>0</b>
	Eakate keskuse rajamine	40 000		40 000	0
	<b>Kokku</b>	<b>3 957 551</b>	<b>6 406</b>	<b>8 028 275</b>	<b>2 355 320</b>

### 3.3. Eelarve seos arengukavaga

Kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse kohaselt on valla arengukava omavalitsusüksuse pika- ja lühiajalise arengu eesmärged määratlev ja nende elluviimise võimalusi kandev dokument, mis tasakaalustatult arvestab majandusliku, sotsiaalse ja

kultuurilise keskkonna ning looduskeskkonna arengu pikaajalisi suundumusi ja vajadusi ning on aluseks omavalitsuse eelarve koostamisele, kohustuste võtmisele ja investeringuprojektide kavandamisele.

Kohaliku omavalitsuse korralduse seadusest ja kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusest tulenevalt sisaldab arengukava lisana eelarvestrateegiat, mis viib arengukava kooskõlla valla reaalsete rahaliste võimalustega. Valla arengukava uuendamisel töötati põhjalikult läbi valla eelarvestrateegia ja investeerimise prioriteedid. Viimisi valla arengukava muutmine kinnitati volikogus 12. oktoobril 2021. aastal.

**Tabel 4** Arengukavas kajastatud eesmärkide täitmine 2022. aastal

<b>Arengukavas kajastatud eesmärk</b>	<b>Tegevus</b>	<b>2022 eelarve</b>
<b>Kommunaal ja taristu</b>		<b>3 961 915</b>
<b>Teehoid</b>		<b>2 941 320</b>
Teede ja tänavate rekonstrueerimine vastavalt teehoiukavale		1 585 000
Avalikult kasutatavate vallateede, tänavate hooldamine ja remontimine		1 221 000
Teede hooldus, GIS põhise register-menetluskeskkonna loomine (RIA II)	omafinantseering	0
	saadav sihtfinantseering	135 320
<b>Sademevee käitlus</b>		<b>241 000</b>
Kanalisatsioonitrasside rekonstrueerimine		241 000
<b>Tänavavalgustuse hooldus ja ehitus</b>		<b>694 595</b>
Tänavavalgustuse rajamine		664 595
<b>Ühistransport</b>		<b>85 000</b>
Liiklusohlike bussipeatuste rekonstrueerimine		85 000
<b>Vaba aeg, sport, kultuur</b>		<b>1 500 000</b>
Jalgpallihalli rajamine	omafinantseering	0
	saadav sihtfinantseering	1 500 000
<b>Haridus</b>		<b>3 178 080</b>
Kultuuri- ja hariduskeskuse Artium ehitamine ja sisustamine		3 178 080

### 3.4. Viimisi valla 2022. aasta eelarve

Viimisi valla 2022. aasta eelarve maht on 55 117 155 eurot. Põhitegevuse tulude maht on 2022. aastal 45 557 465 eurot ning põhitegevuse kulude maht on 42 624 330 eurot. Põhivara soetuseks on kavandatud 5 962 575 eurot, millest 2 355 320 eurot kaetakse saadud toetustega. Eelarvesse on lisatud 2 045 100 eurot kultuuri- ja hariduskeskuse Artium ehitamiseks (tegevustega alustati 2020. aastal). Vahendid kajastuvad eelarves Viimisi Haldus OÜ-le antava laenuna. Põhivara soetuseks võetud laenude intressikulud moodustavad 489 520 eurot.

Kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse § 6 sätestab kohaliku omavalitsuse ülesandeks korraldada vallas:

- sotsiaalabi ja sotsiaalteenuste osutamist;
- noorsootööd;
- elamu- ja kommunaalmajandust, veevarustust ja kanalisatsiooni;
- heakorda, jäätmehooldust;
- ruumilist planeerimist;
- teede ja tänavate korrashoidu;

- ühistransporti;
- valla asutuste ülalpidamist.

**Tabel 5** Viimsi valla 2020.–2022. aasta eelarve

	2020 Eelarve täitmine	2021		2022 Eelarve
		Eelarve	Eelarve täitmine seisuga 30.09	
<b>Põhitegevuse tulud</b>	<b>40 849 137</b>	<b>43 260 623</b>	<b>32 684 141</b>	<b>45 557 465</b>
Maksutulud	31 100 622	32 870 519	24 517 802	35 675 040
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 326 989	1 488 980	1 064 297	1 602 940
Saadavad toetused tegevuskuludeks	8 334 006	8 715 262	6 915 018	8 024 485
Muud tulud	87 520	185 862	187 024	255 000
<b>Põhitegevuse kulud</b>	<b>34 657 763</b>	<b>40 133 895</b>	<b>26 542 818</b>	<b>42 624 330</b>
Antavad toetused tegevuskuludeks	3 994 247	5 095 428	2 947 914	4 527 350
Muud tegevuskulud	30 663 516	35 038 467	23 594 904	38 096 978
<b>Investeeringustegevus</b>	<b>-5 311 659</b>	<b>-15 134 260</b>	<b>-4 380 671</b>	<b>-5 081 750</b>
Põhivara müük (+)	0	500 000	137 620	0
Põhivara soetus (-)	-2 792 679	-8 786 747	-1 809 620	-5 962 575
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	1 413 290	2 053 648	292 775	2 355 320
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-901 120	-40 825	0	-20 600
Osaluste soetus (-)	0	-630 001	-630 001	0
Tagasilaekuvad laenud	263 383	263 380	197 537	773 385
Antavad laenud (-)	-3 314 580	-8 240 320	-2 600 000	-2 045 100
Finantstulud (+)	140 477	198 455	128 975	307 340
Finantskulud (-)	-120 431	-451 850	-97 957	-489 520
<b>Finantseerimistegevus</b>	<b>497 260</b>	<b>9 890 376</b>	<b>504 120</b>	<b>1 324 970</b>
Kohustuste võtmine	3 000 000	12 983 095	2 720 000	5 300 000
Kohustuste tasumine	-2 502 740	-3 092 719	-2 215 880	-3 975 030
<b>Likviidsete varade muutus</b>	<b>1 153 641</b>	<b>-1 873 741</b>	<b>3 235 258</b>	<b>-432 650</b>
<b>Nõuete ja kohustuste muutus</b>	<b>-223 334</b>	<b>243 412</b>	<b>970 485</b>	<b>390 995</b>

## 4. Põhitegevuse tulud

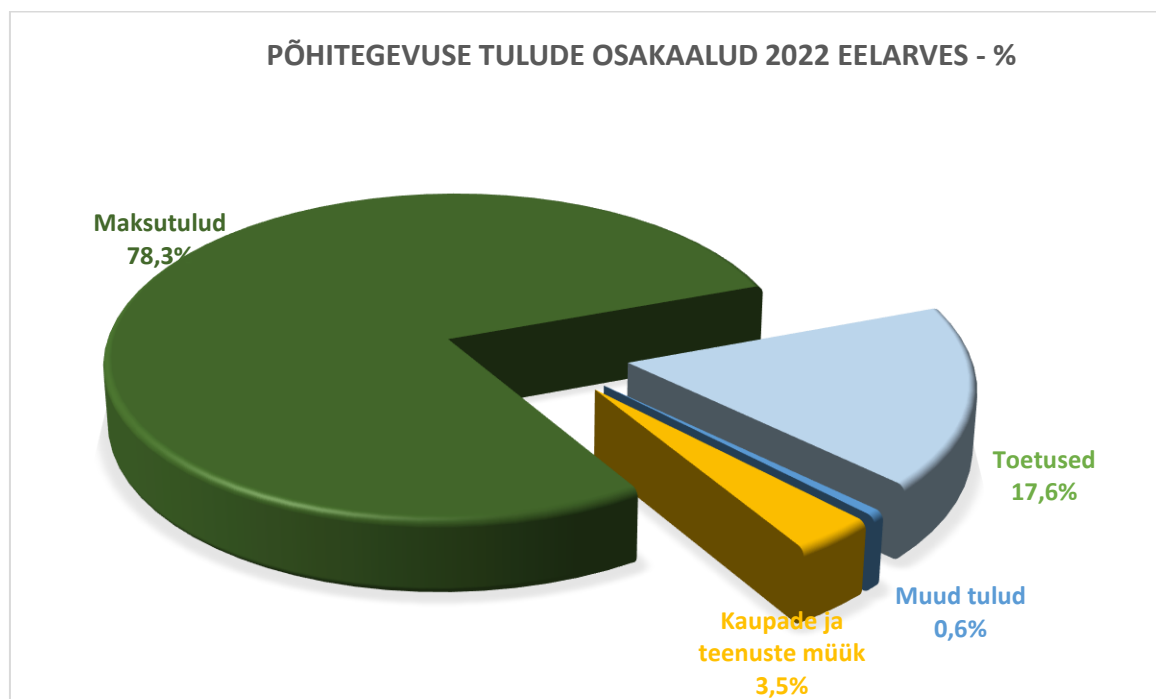
Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse kohaselt planeeritakse põhitegevuse tulude eelarveosasse maksutulud, tulud kaupade ja teenuste müügist, saadavad toetused ja muud tegevustulud. Selles eelarveosas ei kajastata põhivara soetuseks saadavat sihtfinantseerimist, tulu põhivara, osaluste ning muude aktsiate ja osade müügist ning finantstulusid.

Põhitegevuse tuludes on arvestatud riigieelarvelise toetus- ja tasandusfondi eraldisi: haridustoetust, kohalike teede hoiu toetust, mitmesuguseid sotsiaaltoetusi, väikesaarte toetust jne. Kuna eelarve koostamise ajaks ei ole veel lõplikult kinnitatud 2022. aasta riiklike eraldiste jaotust, siis lülitatakse need eelarvesse 2021. aasta tasandus- ja toetusfondi eraldise põhjal esialgsete arvestuste jaotuse mahus ning korrigeeritakse õigesse suurusjärku peale eraldiste tegeliku mahu kinnitamist Vabariigi Valitsuse poolt.

2022. aastaks on planeeritud eelarvetulusid 45 557 465 eurot. Põhitegevuse tulud suurenevad võrreldes 2021. aasta eelarvega 2 296 842 eurot ehk 5,3%. Kokkuvõtte tulugruppide lõikes on esitatud järgnevas tabelis:

**Tabel 6** Põhitegevuse tulud 2020–2022

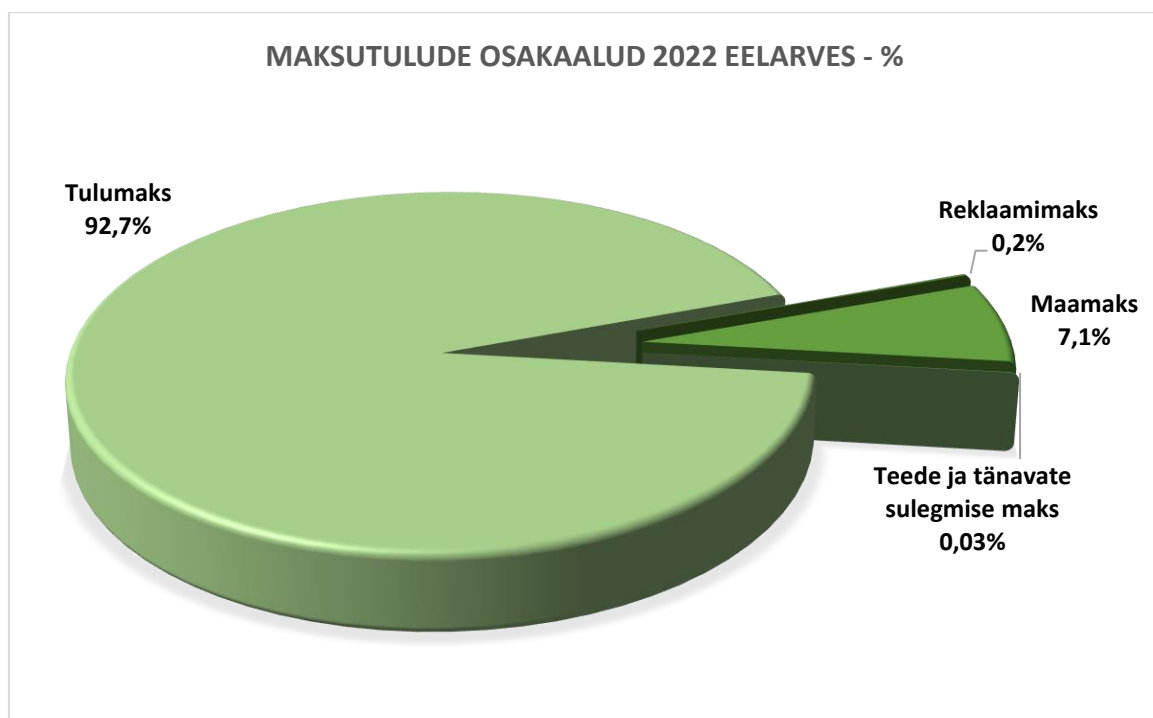
	2020 eelarve täitmine	2021		2022 Eelarve	Muutus (%)
		Eelarve	Eelarve täitmine seisuga 30.09		
Maksutulud	31 100 622	32 870 519	24 517 802	35 675 040	8,5
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 326 989	1 488 980	1 064 297	1 602 940	7,6
Saadavad toetused tegevuskuludeks, sh	8 334 006	8 715 262	6 915 018	8 024 485	-7,9
<i>sihtotstarbelised jooksvateks kuludeks</i>	435 308	1 059 678	460 298	353 700	-
<i>toetusfondist saadavad toetused</i>	7 328 762	7 057 356	5 715 614	7 133 450	-
<i>tasandusfondist saadavad toetused</i>	101 532	110 335	88 268	110 335	-
<i>muud tegevustoetused</i>	468 404	487 893	650 838	427 000	-
Muud tulud	87 520	185 862	187 024	255 000	37,2
<b>Kokku</b>	<b>40 849 137</b>	<b>43 260 623</b>	<b>32 684 141</b>	<b>45 557 465</b>	<b>5,3</b>



**Joonis 6** Põhitegevuse tulude osakaalud 2022. aasta eelarves

#### 4.1. Maksutulud

Valla eelarvesse laekuvad füüsilise isiku tulumaks, maamaks teede ja tänavate sulgemise maks ja reklaamimaks. Tulumaks moodustab maksutuludest 92,7% ning kogu põhitegevuse tuludest 72,6%. Maksutulude prognoosimisel on lähtutud 2021. aasta üheksa kuu tegelikust laekumisest.



**Joonis 7** Maksutulude osakaalud 2022. aasta

### Üksikisiku tulumaks

Tulumaks laekub tulumaksuseaduse alusel. Maksu arvestab ja kogub Maksu- ja Tolliamet. Füüsilise isiku maksustavast tulust laekub maksumaksja elukohajärgsele kohalikule omavalitsusele alates 2020. aastast 11,96%. Maksumaksja elukohana kalendriaastal arvestatakse sama kalendriaasta 1. jaanuari seisuga registrisse kantud elukohta.

Tulumaksu laekumine on kavandatud mahus 33 055 040 eurot. Valla maksumaksjate arvu ja keskmise palga kasvust tulenevalt on planeeritud tulumaksu laekumise kasv 6,0% võrreldes 2021. aasta kavandatava tegeliku laekumisega ning 9,2% võrreldes 2021. aasta eelarvega. Üksikisiku tulumaksu laekumist aastate lõikes iseloomustavad alljärgnevad tabel ja joonis.

**Tabel 7** Tulumaksu laekumine 2016-2022

Aasta	Laekumine	Kasv (%)	Tulumaksu eraldise koefitsient (%)
2016	19 632 597	6,8	11,60
2017	21 266 795	8,3	11,60
2018	24 703 987	16,2	11,86
2019	27 686 820	12,1	11,93
2020	28 562 864	3,2	11,96
2021*	31 184 000	9,2	11,96
2022**	33 055 040	6,0	11,96

\* eeldatav laekumine

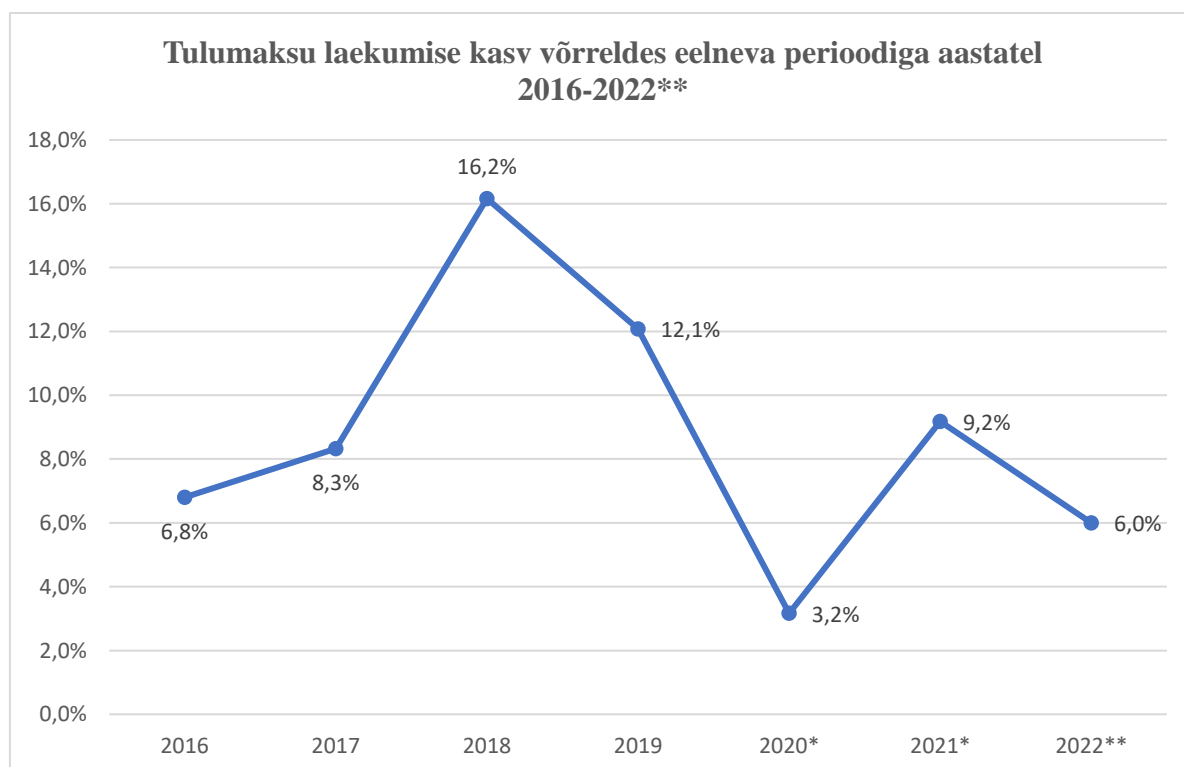
\*\*kavandatav laekumine

Tulumaksu arvestamise aluseks on maksumaksja kuu brutosissetulek. Viimsi valla maksumaksjate brutosissetulek on Eesti valdades, linnades üks kõrgemaid ja oli 2021. aastal (jaanuar-august) keskmiselt 1902 eurot kuus (2020. aastal keskmine 1790 eurot kuus).





**Joonis 8** Tulumaksu laekumine 2016-2022



**Joonis 9** Tulumaksu laekumise kasv võrreldes eelneva perioodiga 2016-2022

## **Maamaks**

Maamaksu laekumiseks on kavandatud 2 550 000 eurot. Maamaks on riiklik maks, mis maamaksuseaduse alusel laekub kohaliku omavalitsuse eelarvesse. Maamaksu tulu sõltub maa maksustamishinnast, maamaksu määrast, sihtotstarbest, maa kasutuselevõtust ja ümberkruntimisest, lubatud ehitusõiguse pindalast, maksusoodustustest ja muudest teguritest. Maamaksuseaduse alusel võib kohalik omavalitsus kehtestada üldiseks maksumääraks 0,1 kuni 2,5% maa maksustamishinnast.

Maamaksu laekumine sõltub vallas kinnitatud maamaksu koefitsientidest. Viimsi vallas oli maamaksu keskmine koefitsient kuni 2015. aasta lõpuni 2,2%. Alates 1. jaanuarist 2016 on üldine maamaksumäär 2,5% maa maksustamishinnast ning põllumajandussaaduste tootmiseks kasutusel oleva haritava maa ja loodusliku rohumaa maamaksumäär 2,0% maa maksustamishinnast aastas. Maamaksumäärad on kehtestatud Viimsi Vallakogu 24.11.2015 määrusega nr 19.

Maamaksuseaduse § 11 lõigete 5, 6 ja 7 kohaselt võib kohalik omavalitsus täiendavalt vabastada maamaksust pensioni saaja, represseeritu ja represseerituga võrdsustatud isiku volikogu poolt kehtestatud ulatuses ja korras.

Vastavalt 2013. aastal jõustunud „Maamaksuseaduse“ muudatusele on maamaksu tasumisest vabastatud maa omanik või teatud juhtudel maa kasutaja ühelt hoonestatud elamumaa või maatulundusmaa õuema kõlviku osas tiheasustusega alal kuni 0,15 ha ning mujal kuni 2,0 ha ulatuses, kui maaüksusel asuvas hoones on eelnimetatud isiku rahvastikuregistri järgne püsiv elukoht.

Maamaksu laekumise planeerimisel on lähtutud 2021. aasta laekumise tasemest, kuna maamaksu koefitsientide muudatusi pole hetkel 2022. aastaks kavandatud.

**Tabel 8** Maamaksu laekumine 2016-2022

Aasta	Maamaks	Kasv (%)
2016	2 532 733	12,0
2017	2 536 383	0,1
2018	2 516 826	0,0
2019	2 521 004	0,2
2020	2 483 732	-1,5
2021*	2 550 000	2,7
2022**	2 550 000	0,0

\*eeldatav laekumine

\*\*kavandatav laekumine

## **Reklaamimaks ja teede sulgemise maks**

Viimsi valla kohalikud maksud on reklaamimaks ning teede ja tänavate sulgemise maks. Reklaamimaksu reguleerib Viimsi Vallavolikogu 29.08.2017 määrus nr 12 „Viimsi valla reklaamimäärus“, mis jõustus 01.01.2018. Reklaamiloa väljaandmise otsustab ehitus- ja kommunaalosakond ja loa saamiseks tuleb esitada vormikohane taotlus – reklaamimaksu deklaratsioon. Reklaamiloaga antakse nõusolek paigaldada välireklaam tähtajaga kuni üks aasta.

**Tabel 9** Reklaamimaksu laekumine 2016-2022

Aasta	Reklaamimaks	Kasv (%)
2016	53 439	20,4
2017	54 463	1,9
2018	71 802	31,8
2019	62 741	-12,6

Aasta	Reklaamimaks	Kasv (%)
2020	52 071	-17,0
2021*	60 000	15,2
2022**	60 000	0,0

\*eeldatav laekumine

\*\*kavandatav laekumine

Teede ja tänavate sulgemise maksu reguleerib Viimsi Vallavolikogu 27.01.2015 määrus nr 2 „Viimsi valla teede ja tänavate sulgemise maks“. Maksu laekumine sõltub teede ja tänavate sulgemist nõudvate tööde mahust ja võib aastate lõikes olla üsna erinev. Üha enam planeeritakse need tööd selliselt, et need häiriks võimalikult vähe liikluskorraldust ning ei tingiks teede sulgemist.

**Tabel 10** Teede ja tänavate sulgemise maksu laekumine 2016-2022

Aasta	Teede ja tänavate sulgemise maks	Kasv (%)
2016	6 787	-74,8
2017	3 866	-43,0
2018	6 354	64,4
2019	16 744	163,5
2020	1 955	-88,3
2021*	10 000	411,5
2022**	10 000	0,0

\*eeldatav laekumine

\*\*kavandatav laekumine

Kohalike maksude laekumiseks on kavandatud kokku 70 000 eurot (10 000 eurot vähem võrreldes 2021. aasta eelarvega ja eelarvestrateegiaga).

## 4.2. Tulud kaupade ja teenuste müügist

Tulu kaupade ja teenuste müügist kavandatakse 1 602 940 eurot, mis moodustab eelarve põhitegevuse tuludest 3,5%, sh on kavandatud tulu majandustegevusest 1 527 940 eurot ja riigilõive 75 000 eurot.

**Tabel 11** Kaupade ja teenuste müük 2020–2022

	2020 Eelarve täitmine	2021		2022 Eelarve	Muutus (%)
		Eelarve	Eelarve täitmine seisuga 30.09		
Riigilõivud	71 003	60 000	57 049	75 000	25,0
Tulud majandustegevusest	1 255 986	1 428 980	1 007 248	1 527 940	6,9
<b>Kokku</b>	<b>1 326 989</b>	<b>1 488 980</b>	<b>1 064 297</b>	<b>1 602 940</b>	<b>7,6</b>

### Riigilõivud

Arvestades ehitustegevust ja riigilõivude tegelikku üheksa kuu laekumist on 2022. aasta eelarvesse kavandatud riigilõivu tulu 75 000 eurot.

Valla eelarvesse laekuvad riigilõivud vastavalt riigilõivuseaduse peatükile 16:

1. ehitusseadustiku alusel tehtavatest toimingutest;
2. ühistranspordiseaduse alusel tehtavatest toimingutest;
3. vallasekretäri notariaadiseaduse alusel tehtavatest tõestamistoimingutest;

Peamised riigilõivude tuluallikad on ehitusseadustiku alusel tasutud riigilõivud. Ehitusseaduse alusel tehtavateks toiminguteks on peamiselt ehituslubade ja kasutuslubade taotluste läbivaatamise eest tasutud riigilõiv vastavalt riigilõivuseaduse § 328-331. Riigilõivuseaduse § 7 lõige 2 alusel laekub kohaliku omavalitsuse üksuse asutuse ja valla- või linnasekretäri toimingute eest tasutav riigilõiv valla- või linnaeelarvesse.

### **Tulud majandustegevusest**

Majandustegevuse tulu on planeeritud 2022. aasta eelarvesse 1 527 940 eurot ehk võrreldes 2021. aasta eelarvega 6,9% enam. Tulu laekumise kava 2022. aastaks on järgnevas tabelis:

**Tabel 12** 2022. aasta laekumised kaupade ja teenuste müügist

	Tulu majandustegevusest	Toiduraha	Kohatasu	Õppetasu	Üüri- ja renditulu	Muu tulu
Lasteaiad, üldhariduskoolid		182 000	515 000		100 940	25 000
Muusikakool				115 000		
Kunstikool				60 000		
Haridusteenuse müük			200 000			
Ajalehe tulu	60 000					
Kultuuriasutuste omatulu	13 500					
Spordiasutuste tulu					37 000	
Sotsiaalhoolekande tulu						155 000
Muu					38 000	26 500
<b>Kokku</b>	<b>73 500</b>	<b>182 000</b>	<b>715 000</b>	<b>175 000</b>	<b>175 940</b>	<b>206 500</b>

**Toiduraha** laekumist prognoositakse 182 000 eurot 2021. aasta üheksa kuu tegeliku täitmise järgi arvestades COVID-19 pandeemia mõjuteguritega. Laekumine on planeeritud samal tasemel 2021. aasta eelarvega ja 9,9% väiksemas mahus kui eelarvestrateegias. Kõikides Viimsi valla haridusasutustes toitlustab lapsed ja õpilasi teenuse pakkuja.

MLA Viimsi Lasteaiad hoolekogu 10.09.2020 käskkirjaga nr A-8/11 on alates 01.04.2020 lapse toidupäeva maksumuseks 2,10 eurot, millest lapsevanem tasub 1,50 eurot ja Viimsi Vallavalitsus 0,60 eurot. Alates 01.09.2019 kuni 01.04.2020 oli toidupäeva maksumuseks 3,10 eurot, millest lapsevanem tasus 2,50 eurot ja Viimsi Vallavalitsus 0,60 eurot.

Kõikidele valla koolide õpilastele on tagatud tasuta koolilõuna ning koolilõuna maksumuse ja riikliku koolilõuna toetuse vahe kaetakse valla vahenditest. Koolilõuna toetuse kord on sätestatud Viimsi Vallavolikogu 27.01.2015 määrusega nr 5 „Koolilõuna toetuse kasutamise tingimused ja kord“, mida rakendatakse alates 1. jaanuarist 2015.

**Lasteaedade kohatasu** on kavandatud 515 000 eurot, mis suureneb võrreldes 2021. aasta eelarvega 90 000 eurot ja on 15 000 euro võrra väiksem kui eelarvestrateegias. Arvestatud on 2021. aasta üheksa kuu tegeliku laekumisega ja COVID-19 pandeemiast tingitud mõjuteguritega.

**Muusikakooli ja Kunstikooli omatulu** moodustab 2021. aastal kokku 175 000 eurot ja on 77 000 euro võrra suurem, kui 2021. aasta eelarve ja eelarvestrateegia. Arvestatud on 2021. aasta üheksa kuu tegeliku laekumisega ja COVID-19 pandeemiast tingitud mõjuteguritega. Tulu planeerimisel on lähtutud Viimsi Vallavolikogu 31.05.2016 määrusega nr 19 alates 01.09.2016 kehtestatud Viimsi Muusikakooli ja Kunstikooli õppemaksude määradest. Antud määrusega kinnitati Viimsi Muusikakooli ühe kuu õppetasuks eelkoolis olenevalt õppekavast 25 või 45 eurot, kooliõpilastele olenevalt õppekavast 45 või 50 eurot ning vabaõppe õppekava alusel õppivatele täiskasvanutele 85 eurot.

Viimsi Kunstikooli ühe kuu õppetasuks on põhi-, eelkursusel või kunstigrupis õppijatele vastavalt 18, 20 või 25 eurot ning stuudiokursustel õppijatele 25 eurot.

**Muu haridusasutuste tulu** on kavandatud 25 000 eurot, mis on 4 000 euro võrra suurem kui 2021. aasta eelarve ja eelarvestrateegia. Tuludes on kavandatud üldhariduskoolide omatulud – tulud koolivormi, töövihikute, õpilaspäevikute müügist, eelkooli tasud jms.

**Teistelt omavalitsustelt laekuvat haridusteenuse müügitulu** on 2021. aasta eelarvesse kavandatud 200 000 eurot. Arvestatud on 2021. aasta üheksa kuu tegeliku laekumisega ja COVID-19 pandeemiast tingitud mõjuteguritega. Arvestuse aluseks on koolikoha maksumuse piirmäär ja lasteaedade kohamaksumused ning teiste omavalitsuste laste arv rahvastikuregistri elukohaandmete järgi Viimsi valla koolides ja lasteaedades 10. oktoobri 2021. aasta seisuga. Teiste omavalitsuste lapsed seisuga 31.10.2021:

- Viimsi valla koolides 107 õppurit;
- Viimsi valla lasteaedades 18 last.

**Ajalehe Viimsi Teataja reklaamitulu** on kavandatud 60 000 eurot - samal tasemel 2021. aasta eelarvega ja eelarvestrateegiaga. Valla ajalehe Viimsi Teataja reklaamitulu planeerimisel on lähtutud Viimsi Vallavalitsuse 03.07.2018 korraldusega nr 378 „Ajalehe Viimsi Teataja reklaamide hinnakirja kehtestamine“ kinnitatud hindadest.

Ajaleht ilmub iga kahe nädala tagant ja lisaks antakse aasta jooksul välja neli erilehte valla päevakajaliste sündmuste või teemade kohta (suveüritused, Viimsi Viis, keskkonna-aasta jm). Alates 2019. aasta suvest on lisandunud *online* väljaanne, millel on üle 16 000 kasutaja. Ajaleht on valla elanikele tasuta, lisaks jagatakse lehte mitmetes avalikes asutustes (Viimsi vallamaja, kaubanduskeskused jm).

**Kultuuriasutuste omatulu** on kavandatud 13 500 eurot, võrreldes 2021. aasta eelarvega on suurenemine 2 000 eurot. Tulu laekub Prangli Rahvamajast ning raamatukogu ja noortekeskuse teenuste müügist.

**Sotsiaalhoolekande tulu** on kavandatud 155 000 eurot, planeerimisel on lähtutud 2021. aasta üheksa kuu tegelikust laekumisest vastavalt sõlmitud tugiisikuteenuse osutamise lepingutele.

**Üüri- ja renditulud** on kavandatud 175 940 eurot, mis on samal tasemel 2021. aasta eelarvega ja eelarvestrateegiaga. Üüri- ja renditulu sisaldab vallale kuuluvate mitteiluruumide üürile andmisest saadavat tulu.

**Laekumised õiguste müügist** on kavandatud 1 500 eurot, mis on samal tasemel 2021. aasta eelarvega ja eelarvestrateegiaga. Planeerimisel lähtuti 2021. aasta üheksa kuu tegelikust laekumisest. Peamiseks õiguste müügituluks on veolubade väljastamise tasu. Suuremõõtmeline ja/või raskekaaluline vedu või sõit on lubatud valla avalikult kasutatavatel teedel, tänavatel, väljakutel ja sildadel ainult veoloaga ja eritasu eest ning üksnes veolal märgitud marsruudil ja tingimustel.

### 4.3. Saadavad toetused

Toetuseteks on planeeritud 8 024 485 eurot, mis moodustavad eelarve põhitegevuse tuludest 17,6%.

**Tabel 13** Toetused 2020–2022

	2020 Eelarve täitmine	2021		2022 Eelarve	Muutus (%)
		Eelarve	Eelarve täitmine seisuga 30.09		
Sihtotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks	435 308	1 059 678	460 298	353 700	-66,6
Toetusfondist saadavad toetused	7 328 762	7 057 356	5 715 614	7 133 450	1,1
Tasandusfondist saadavad toetused	101 532	110 335	88 268	110 335	0,0
Muud tegevustoetused	468 404	487 893	650 838	427 000	-12,5
<b>Kokku</b>	<b>8 334 006</b>	<b>8 715 262</b>	<b>6 915 018</b>	<b>8 024 485</b>	<b>-7,9</b>

**Sihtotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks** on järgnevad:

- 1 000 eurot õppelaenude kustutamiseks;
- 6 000 eurot õpilasmaleva tööturu toetus;
- 182 400 eurot CleanStormWater projekti läbiviimiseks;
- 40 000 eurot projektide CleanStormWater ja EUROCom Life Urban Storm majanduskulude toetus;
- 79 500 eurot valla teenusprotsesside analüüsimise ja disainiprojekti läbiviimiseks;
- 9 800 eurot MLA Viimsi Lasteaiad Karulaugu maja projekti „Laste ja töötajate arengust lähtuva kasvu- ja töökeskkonna kujundamine“;
- 35 000 eurot mitterahaline riigieelarveline sihtfinantseerimine, tasuta teavikud Harju Maakonnaraamatukogult Viimsi raamatukogudele.

2022. aasta eelarvesse kavandatud riigi toetusfondist eraldatavate toetuste maht on võrreldes 2021. aasta eelarvega 1,1% võrra suurem. Kuna eelarve koostamise ajaks ei ole veel lõplikult kinnitatud 2022. aasta riiklike tasandus- ja toetusfondi eraldiste jaotust, siis lülitatakse need eelarvesse 2021. aasta tasandus- ja toetusfondi eraldise põhjal esialgsete arvestuste ja 2021. aasta eraldise määrade mahus ning korrigeeritakse õigesse suurusjärku peale eraldiste tegeliku mahu kinnitamist Vabariigi Valitsuse poolt. Tuludega samas mahus on eelarvesse kajastatud ka vastavad kulud.

**Toetusfondist saadavad toetused**, kokku summas 7 133 450 eurot on järgnevad:

- 6 039 120 eurot üldhariduskoolide pidamiseks (tööjõukulud, täiendkoolitus, õppekirjandus, tõhustatud ja eritugi);
- 78 000 eurot huvihariduse ja -tegevuse toetamiseks;
- 180 000 eurot koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukuludeks;
- 455 175 eurot 1.–9. klassi õpilaste koolilõuna toetuseks;
- 23 840 eurot toimetulekutoetuseks;
- 17 680 eurot asendus- ja järelhooldusteenuse osutamise toetamiseks;
- 26 635 eurot matusetootuseks;
- 55 000 eurot raske ja sügava puudega lastele abi osutamise toetamiseks;
- 258 000 eurot kohalike teede hoolduseks.

**Tasandusfondist** saadav väikesaarte toetus on kavandatud 101 335 eurot.

#### 4.4. Muud tegevustulud

Muudeks tuludeks on planeeritud 255 000 eurot, mis moodustavad eelarve põhitegevuse tuludest 0,6%.

**Tabel 14** Muud tulud 2020–2022

	2020 Eelarve täitmine	2021		2022 Eelarve	Muutus (%)
		Eelarve	Eelarve täitmine seisuga 30.09		
Vee erikasutustasu	66 318	71 000	49 373	65 000	-8,5
Trahvid	10 280	20 000	7 560	20 000	0,0
Muud tulud	10 922	94 862	130 091	170 000	79,2
<b>Kokku</b>	<b>87 520</b>	<b>185 862</b>	<b>187 024</b>	<b>255 000</b>	<b>37,2</b>

**Laekumisteks vee erikasutusest** on kavandatud 65 000 eurot, mis on samal tasemel eelarvestrateegiaga ja 8,5% vähem kui 2021. aasta eelarve. Laekumise kavandamisel on arvestatud 2021. aasta üheksa kuu tegeliku laekumisega Vastavalt veeseadusele korraldab vee kasutamist ja kaitset riiklikul tasandil Vabariigi Valitsus. Kohalik omavalitsus oma halduspiirkonnas annab nõusoleku vee erikasutuseks. Vee erikasutus on vee kasutamine veekogu või põhjaveekihi seisundit mõjutavate ainete, ehitiste või tehnovahenditega. Vee erikasutuseks peab kasutajal olema tähtajaline luba, mille annab vee erikasutuse asukoha Keskkonnaamet. Vee erikasutusõiguse tasu makstakse keskkonnatasude seaduse (KeTS) ja selle alusel kehtestatud õigusaktide järgi. KeTS § 4 lg 2 kohaselt keskkonnatasudest saadav raha jaotatakse seaduses sätestatud ulatuses riigieelarve ja keskkonnakasutuse asukoha kohalike omavalitsuste eelarvete vahel.

Tulenevalt eeltoodust kantakse vee erikasutusõiguse tasust 50% riigieelarvesse ja 50% vee erikasutuse asukoha kohaliku omavalitsuse eelarvesse, kui vett võetakse erikasutuse korras siseveekogust või põhjaveekihist.

Vee erikasutusõiguse tasu kogub Keskkonnaamet ning jaotab laekunud tasu kohalike omavalitsuste eelarvete ja riigieelarve vahel.

**Trahvide** laekumise tulu on kavandatud 20 000 eurot, mis on samal tasemel 2020. aasta eelarvega ja eelarvestrateegia.

Järelevalvet teostab vallas järelevalve osakond, kellel on antud Viimsi Vallavalitsuse määrusega väärtemenetluse õigused, sh õigus trahvide määramiseks.

**Muude tuludena** on eelarvesse kavandatud sotsiaalse taristu tasu 170 000 eurot. Sotsiaalse taristu tasu ehk detailplaneeringu elluviimisega kaasnevate kaudsete kulude hüvitamine fikseeritakse notariaalses lepingus ja selle suurus on seotud detailplaneeringutega kehtestatavate elamuühikute arvuga.

#### **Kokkuvõtvalt on peamised muudatused tuludes järgnevad:**

- Maksutulud suurenevad võrreldes 2021. aasta eelarvega 2 804 521 eurot, 8,5%. Tulumaksu laekumisel on arvestatud 6,0% kasvuga. Maamaksu laekumist kavandatakse 2022. aastaks 2021. aasta eelarve ja eelarvestrateegia tasemel. Reklaamimaksu ning teede ja tänavate sulgemise maksu laekumise kavandamisel on arvestatud 2021. aasta üheksa kuu tegeliku laekumisega ning kohalikke maksutuluid on planeeritud kokku 10 000 eurot vähem võrreldes 2021. aasta eelarvega ja eelarvestrateegiaga.
- Kaupade ja teenuste müügist saadav tulu suureneb võrreldes 2021. aasta eelarvega 113 960 eurot ehk 7,6%, kuid jääb 5,2% väiksemaks kui on kavandatud

eelarvestrateegias. Kõikide valdkondade majandustegevusest laekuvad tulud on planeeritud veidi suuremas mahus kui 2021. aasta eelarve. Riigilõivude tulu on planeeritud 15 000 eurot enam kui 2021. aasta eelarves.

- 2022. aasta eelarvesse kavandatud riigi toetusfondist eraldatavad toetused, va üldhariduskoolide pidamiseks antav töjõukulude toetus on 2021. aasta tasemel. Üldhariduskoolide töjõukulude toetuse kasvuks on kavandatud 9%. Prognoosimisel on arvesse võetud tegelik õpilaste arv ning 2022. aastaks kavandatud õpetaja palga alammäär ning 2021. aasta toetuse määrad õpilase kohta. Teised toetusfondist saadavad toetused ja tasandusfondist saadav väikesaarte toetus on kavandatud 2021. aasta tasemel.
- Trahvide laekumine jääb samale tasemele 2021. aasta eelarve ja eelarvestrateegiaga.
- Muude tegevustuludena on kajastatud sotsiaalse taristu tasu 170 000 eurot.

## 5. Põhitegevuse kulud

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse kohaselt planeeritakse põhitegevuse kulude eelarveosasse antavad toetused ja muud tegevuskulud. Selles eelarveosas ei kajastata põhivara soetuseks antavat sihtfinantseerimist, põhivara soetust, osaluste ning muude aktsiate ja osade soetust ning finantskulusid.

2022. aastaks planeeritud põhitegevuse kulud on 42 624 330 eurot. Põhitegevuse kulud suurenevad võrreldes 2021. aasta eelarvega 6,2%.

**Tabel 15** Põhitegevuse kulud 2020–2022

	2020 Eelarve täitmine	2021		2022 Eelarve	Muutus (%)
		Eelarve	Eelarve täitmine seisuga 30.09		
Antud toetused tegevuskuludeks	3 994 247	5 095 428	2 947 914	4 512 350	-11,4
Muud tegevuskulud	30 663 516	35 038 467	23 594 904	38 111 980	8,8
<b>Kokku</b>	<b>34 657 763</b>	<b>40 133 895</b>	<b>26 542 818</b>	<b>42 624 330</b>	<b>6,2</b>

### 5.1. Põhitegevuse kulud kululiikide järgi

2022. aasta põhitegevuse kulud jaotuvad:

1. **Tegevuskuludeks antud toetusteks** 4 527 350 eurot, mille osakaal 2022. aasta eelarve põhitegevuse kuludest on 10,6%.

Sotsiaaltoetusteks on eelarves kavandatud 1 510 035 eurot, mis moodustab 33,3% kõigist toetustest. Viimsi Vallavolikogu 18. detsembri 2018. aasta määruse nr 25 „Viimsi valla sotsiaaltoetuste määramise ja maksmise tingimused ja kord“ kohaselt on sotsiaaltoetuste liigid järgmised:

- ✓ toimetuleku soodustamiseks makstavad toetused
- ✓ sissetulekust mittesõltuvad toetused

Sihtotstarbelisi toetuseid on eelarvesse kavandatud 1 402 900 eurot, mis moodustavad 31,0% antavatest toetustest.

Tegevustoetuseid on eelarvesse kavandatud 1 614 415 eurot, mis moodustavad toetuste eelarvest 35,7%.



2. **Muudeks tegevuskuludeks** on kavandatud 38 096 978 eurot, mille osakaal 2022. aasta eelarve põhitegevuse kuludest on 89,4%, sh:
- ✓ töjõukulud 19 060 553 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 44,7%;
  - ✓ majandamiskulud 18 354 830 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 43,1%;
  - ✓ muud kulud 681 595 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 1,6%.

### 2.1. Tõjõukulud

Tõjõu kulude kasvu on kavandatud kokku 8,9%. Seejuures on arvestatud kehtivate koosseisude järgse palgafondi kasvuga 5% ning juurde on arvestatud koosseisu muutusest tulenevad tõjõukulud.

Tõjõukulude (19 060 553 eurot) jaotus on alljärgnev:

- töötasud 14 232 363 eurot ehk 74,7% tõjõukuludest;
- tõjõukuludega kaasnevad maksud 4 810 470 eurot ehk 25,2% tõjõukuludest;
- erisoodustused koos kaasnevate maksutega 17 722 eurot ehk 0,1% tõjõukuludest.

### 2.2. Majandamiskulud

Kommunaalkulude kavandamisel on aluseks võetud 2021. aasta prognoositavad tegelikud kulud, mille leidmiseks on arvestatud elektrienergia kulude hüppelist kasvu käesoleval aastal ning 2019. ja 2020. aasta tegelikud ning 2021. aasta tegelik kulu 30. septembri seisuga. Tulenevalt COVID 19 põhjustatud olukorrast on arvestatud, et 2020. aasta ja 2021. aasta tegelikud kulud on kujunenud väiksemaks ning seetõttu lähtutakse ka 2019. ning 2020. aasta andmetest.

Muud majandamiskulud on olulises osas kavandatud eelarvestrateegia ning 2021. aasta tasemel.

Majandamiskulud kulu liikide järgi on toodud alljärgnevas tabelis.

**Tabel 16** Majandamiskulud kulu liikide järgi 2020–2022

	2020 Eelarve täitmine	2021		2022 Eelarve	Muutus (%)
		Eelarve	Eelarve täitmine seisuga 30.09		
Administreerimiskulud	444 841	439 320	327 513	459 914	4,7
Uurimis- ja arendustööd, planeeringud	177 976	422 600	81 574	391 980	-7,2
Lähetuskulud	10 121	38 555	17 640	25 450	-34,0
Koolituskulud	107 453	160 857	56 967	184 909	14,9
Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	4 561 495	4 704 355	3 462 901	5 057 019	7,5
Rajatiste majandamiskulud	2 598 818	3 137 369	2 188 317	3 261 270	4,0
Sõidukite ülalpidamise kulud	682 983	698 762	471 327	724 850	3,7
Info ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	736 297	772 053	477 009	710 035	-8,0
Inventari majandamiskulud	250 278	160 330	120 138	196 340	22,5
Töömashinade ja -seadmete majandamiskulud	9 273	13 188	12 104	16 178	22,7
Toiduained ja toitlustusteenused	705 494	964 569	586 378	921 100	-4,5
Meditsiini- ja hügieenikulud	56 386	52 432	30 970	49 170	-6,2
Teavikute kulud	72 176	85 802	54 653	87 050	1,5
Õppevahendite ja haridusteenuse kulud	3 459 112	4 263 349	3 027 142	4 292 975	0,7
Vabaajajärituste kulud	238 712	385 361	158 426	369 100	-4,2

	2020 Eelarve täitmine	2021		2022 Eelarve	Muutus (%)
		Eelarve	Eelarve täitmine seisuga 30.09		
Sotsiaalteenused	323 375	256 300	165 084	242 440	-5,4
Avaliku korra ja julgeoleku kulud	1 512	2 000	1 044	1 200	-40,0
Eri- ja vormirietus	10 994	14 690	5 575	12 450	-15,2
Muu erivarustus ja erimaterjalid	3 135	11 560	2 449	5 800	-49,8
Mitmesugused majandamiskulud (sh transpordikulud)	84 351	280 554	61 925	1 345 600	379,6
<b>Kokku</b>	<b>14 534 784</b>	<b>16 864 006</b>	<b>11 309 136</b>	<b>18 354 830</b>	<b>8,8</b>

### 2.3. Muud kulud

Muude kulude hulgas, kokku 681 595 eurot, kajastuvad reservfond 500 000 eurot, kapitalirendi tagasimaksete käibemaks 179 595 eurot ja riigilõivude kulud 2 000 eurot.

## 5.2. Põhitegevuse kulud tegevusalade järgi

Põhitegevuse kuludest kõige suurema osa ehk 58,9% moodustavad hariduskulud ning kõige väiksema osa kulud tervishoiule ja avaliku korra tagamisele, vastavalt 0,01% ja 0,3%. 2022. aasta tegevuskulud valdkondade järgi on esitatud tabelis 12 ning põhitegevuse kulude osakaalusid kirjeldab joonis 2.

**Tabel 17** Muud tegevuskulud tegevusalade järgi aastatel 2020–2022

	2020 Eelarve täitmine	2021		2022 Eelarve	Muutus (%)
		Eelarve	Eelarve täitmine seisuga 30.09		
01 Üldised valitsussektori teenused	4 271 158	5 282 251	3 177 428	5 649 485	7,0
03 Avalik kord	99 574	114 305	86 537	118 900	4,0
04 Majandus	3 173 181	3 413 619	2 236 433	3 789 595	11,0
05 Keskkonnakaitse	401 411	1 273 910	571 969	664 320	-47,9
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	1 003 755	1 140 376	842 986	1 326 210	16,3
07 Tervishoid	5 435	61 300	3 240	6 300	-89,7
08 Vaba aeg, kultuur	3 484 442	3 998 201	2 664 578	4 009 115	0,3
09 Haridus	20 575 064	22 953 639	15 899 374	25 069 978	9,2
10 Sotsiaalne kaitse	1 643 742	1 896 292	1 060 272	1 990 425	5,0
<b>Kokku</b>	<b>34 657 763</b>	<b>40 133 895</b>	<b>26 542 818</b>	<b>42 624 330</b>	<b>6,2</b>

Kulud üldistele valitsemissektori teenustele suurenevad võrreldes 2021. aasta eelarvega 7,0%. Sealhulgas volikogu kulud suurenevad 73 005 eurot ehk 42,4%. Vallavalitsuse kulud suurenevad võrreldes 2021. aasta eelarvega 8,1%. Volikogu eelarvesse on kavandatud komisjonide suurenemine sh ühe komisjoni lisandumine ning komisjoniliikmete tasu tõus. Vallavalitsuse eelarvesse on kavandatud kokku nelja uue teenistuskoha kulud.

Eelarvet koostades on arvesse võetud 2021. aasta üheksa kuu tegelikke kulusid. Reservfondi suuruseks on arvestatud 500 000 eurot.

Avaliku korra tagamise eelarve on 2021. aasta eelarve tasemel.

Majanduse valdkonna kulud suurenevad võrreldes 2021. aasta eelarvega 11,0%. Teede hoolduseks on kavandatud 1 221 000 eurot ja kasv võrreldes 2021. aasta eelarvega on 4,1%. Ühistranspordikorralduseks on eraldatud 1 332 500 eurot ja kasv võrreldes 2021. aasta eelarvega on 28,2%. Liikluskorralduste kuludeks on kavandatud 95 000 eurot ja kasv võrreldes 2021. aasta eelarvega on 31,9%. Teiste majandusvaldkonna tegevusalade eelarve on kavandatud 2021. aasta tasemel.

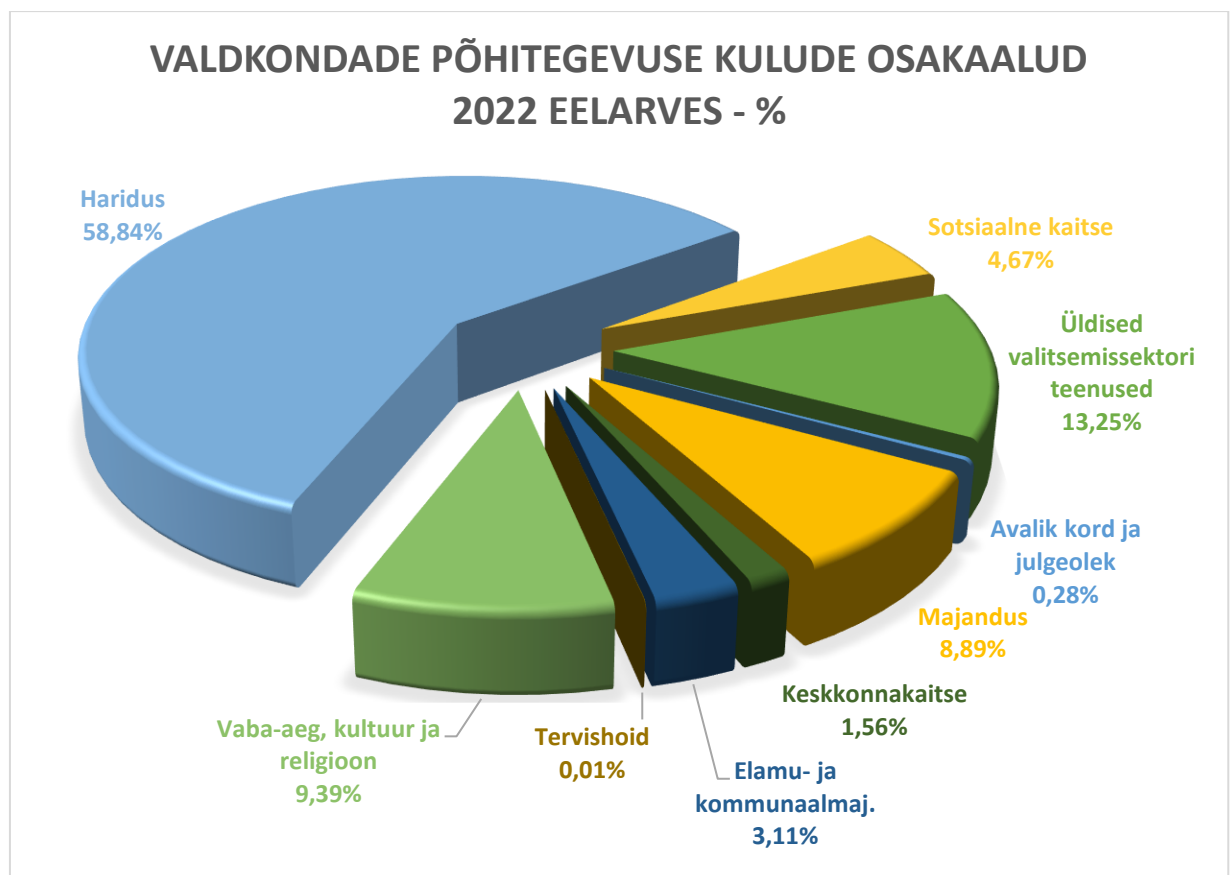
Keskkonnakaitse kulud vähenevad võrreldes 2021. aasta eelarvega 47,9%. Sealhulgas muu keskkonnakaitse kulud vähenevad võrreldes 2021. aasta eelarvega 93,0%. 2021. aasta eelarves oli kajastatud projekti „Jäätmete liigiti kogumise lahenduste toetamine kohalikes omavalitsustes“ läbiviimiseks vahendid 200 000 euro ulatuses. Sademeveekäitluse kuludeks on kavandatud 423 615 eurot ehk 45,0% vähem kui 2021. aastal. Eelarve väheneb projektide CleanStormWater ning Life elluviimiseks kavandatud vahendite osas. Jäätmekäitluse kuludeks on planeeritud 188 805 eurot ja need suurenevad võrreldes eelneva aastaga 18,3%.

Kommunaalmajanduse valdkonna eelarve suureneb 16,3%.

Vaba aja ja kultuuri kulud on 2021. aasta eelarve tasemel. Sealhulgas sporditegevuse eelarve suureneb võrreldes 2021. aastaga 7,5%. Valla sündmuste eelarve väheneb võrreldes eelneva aastaga 8,3%.

Hariduse valdkonna eelarve kasvab võrreldes 2021. aasta eelarvega 9,2%. Haridusasutuste eelarved suurenevad keskmiselt 6,7%, sh Muusikakooli ja Kunstikooli tegevuskulud suurenevad tulenevalt Artiumi hoones asuvate uute ruumide suurematest ülalpidamiskuludest. SA Kultuuri- ja Hariduskeskuse Viimsi Artium asutamise on kavandatud eelarvesse tegevustoetus.

Sotsiaalse kaitse eelarve suureneb 5,0%, sh sotsiaalhoolekande kulud kasvavad 5,4%. Sotsiaalhoolekande eelarvesse on arvestatud toetusfondist saadavad toetused 123 155 eurot. Arvestatud on üheksa kuu tegelikku kulu.



Joonis 10 Põhitegevuskulude osakaalud valdkondade lõikes 2022. aastal.

### 5.3. Üldised valitsemissektori teenused

Kulude eelarve on kokku 5 649 485 eurot, mis moodustab põhitegevuse kulude eelarvest 13,3%. Eelarve suureneb võrreldes 2021. aasta eelarvega 7,0% ja 5,6% võrreldes eelarvestrateegiaga.

Kulud jaotuvad:

- Toetused tegevuskuludeks 48 490 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 5 600 995 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 13,1%, osakaal valdkonna kuludest 99,1%, sh:
  - ✓ tööjõukulud 4 015 695 eurot, osakaal valdkonna kuludest 71,1%;
  - ✓ majandamiskulud 905 705 eurot, osakaal valdkonna kuludest 16,0%;
  - ✓ muud kulud 679 595 eurot, osakaal valdkonna kuludest 12,0%.

#### Vallavolikogu

Vallavolikogu eelarve on 245 305 eurot (2021. aasta eelarve 172 300 eurot), millest 212 770 eurot moodustavad tööjõukulud. Eelarve suureneb võrreldes 2021. aasta eelarvega 42,4% ja eelarvestrateegiaga 30,9%.

Tööjõukuludes on kavandatud volikogu töö eest makstavad tasud ja hüvitused koos maksudega 12 kuu eest. Volikogu eelarvesse on kavandatud komisjonide suurenemine sh ühe komisjoni lisandumine ning komisjoniliikmete tasu tõus.

#### Vallavalitsus

Vallavalitsuse eelarve on 4 674 845 eurot (2021. aasta eelarve 4 323 334 eurot), millest tööjõukulud moodustavad 3 801 585 eurot, majandamiskuludeks ja muudeks kuludeks on kavandatud 873 260 eurot.

Eelarve suureneb võrreldes 2021. aasta eelarvega 8,1% ja eelarvestrateegiaga 5,4%. Vallavalitsuse eelarvesse on kavandatud kokku nelja uue teenistuskoha kulud.

#### Eelarve reservfond ja muud valitsussektori teenused

Reservfondi suuruseks on arvestatud 500 000 eurot. Harjumaa Omavalitsuste Liidu, Eesti Linnade ja Valdade liidu ja MTÜ Põhja Harju Koostöökogu liikmemaksude tasumiseks on kavandatud 48 000 eurot. Kapitalirendi tagasimaksete käibemaksu tasumiseks on eelarvesse ette nähtud 179 595 eurot. Valimiste korraldamiseks on kavandatud 1 740 eurot.

### 5.4. Avalik kord

Kulude eelarve on kokku 118 900 eurot (2021. aastal 114 305 eurot), mis moodustab põhitegevuse kulude eelarvest 0,3%. Eelarve suureneb võrreldes 2021. aasta eelarvega 4,0% ja võrreldes eelarvestrateegiaga 1,7%.

Kulud jaotuvad:

- Toetused tegevuskuludeks 66 000 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 0,2%, osakaal valdkonna kuludest 55,5%.
- Muudeks tegevuskuludeks 52 900 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 0,1%, osakaal valdkonna kuludest 44,5%.

### **Politsei ja valveteenistus**

Politsei ja valveteenistuse kuludeks on planeeritud 50 900 eurot ja need on ettenähtud politsei korteri, side ja inventari soetamise kulude katteks ja preventatiivsete tegevuste läbiviimiseks.

### **Päästeteenused**

Päästeteenistuse toetamiseks on kavandatud 68 000 eurot Prangli ja Naissaare päästeseltside ning Viimsi Vabatahtliku Merepääste ja Prangli Merepääste tegevuste toetamiseks.

## **5.5. Majandus**

Kulude eelarve kokku on 3 789 595 eurot (2021. aastal 3 413 619 eurot), mis moodustab põhitegevuse kulude eelarvest 8,9%. Eelarve suureneb võrreldes 2020. aasta eelarvega 11,0% ja võrreldes eelarvestrateegiaga 5,7%.

Kulud jaotuvad:

- Toetused tegevuskuludeks 33 025 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 0,1%, osakaal valdkonna kuludest 0,9%.
- Muudeks tegevuskuludeks 3 756 570 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 8,8%, osakaal valdkonna kuludest 99,1%, sh:
  - ✓ töjõukulud 13 280 eurot, osakaal valdkonna kuludest 0,4%;
  - ✓ majandamiskulud 3 743 290 eurot, osakaal valdkonna kuludest 98,7%.

### **Maakorraldus**

Eelarve on 30 000 eurot (2021. aasta eelarve 50 000 eurot). Vahendid on kavandatud valla avalikust huvist ja maakorraldusvajadustest lähtuvate katastrimõõdistamiste ja topogeodeetiliste mõõdistus- ja uurimustööde läbiviimiseks.

### **Teede hooldus**

Valla teede hoolduseks on planeeritud 1 221 000 eurot (2021. aastal 1 173 300 eurot), eelarve suureneb võrreldes 2021. aasta eelarvega 4,1% ning on eelarvestrateegia tasemel. Vahendid on kavandatud kohalike teede ja tänavate teehooldetöödeks, sh talviseks lumetõrjeks.

### **Liikluskorraldus**

Liiklusohutuse tagamiseks on 2021. aasta eelarvesse kavandatud 95 000 eurot, mida kasutatakse olemasolevate liikluskorraldusvahendite uuendamiseks. Kohalike teede ja tänavate tähistamiseks paigutatakse uusi silte. Täiendavad vahendid on kavandatud teede korralise liiklusloenduse läbiviimiseks. Eelarve kasvab võrreldes 2021. aasta eelarvega 31,9% ja eelarvestrateegiaga 31,2%.

### **Ühistranspordi korraldus**

Ühistranspordi korraldamiseks on kokku planeeritud 1 332 500 eurot (2021. aasta eelarves 1 039 000 eurot), eelarve suureneb võrreldes 2021. aasta eelarvega 28,2% ja 7,6% eelarvestrateegiaga. 1 238 000 eurot on kavandatud valla siseliinide V1-V9 töö korraldamiseks koos soodustustega sise- ja maakonnaliinidel 114, 115 ja 174, ning piiriüleste Tallinna linnaliinide 1A, 38 ja 49 toetamiseks. Põhja-Eesti Ühistranspordikeskuse liikmemaks on 10 000 eurot, 19 500 eurot on kavandatud koolibussi liinide toetuseks ning 65 000 muudeks ühistranspordi korraldamiseks vajalike kulude katmiseks.

### **Veetransport**

Veetranspordi korraldamiseks (Prangli saare ja mandri vahelise transpordi tagamiseks) on eelarves vahendeid kavandatud 684 280 eurot (2021. aasta eelarves 654 644 eurot) Eelarve kasvab võrreldes 2021. aasta eelarvega eelarvestrateegiaga 4,5%. Eelarvest kaetakse sadamate ning parvlaevade ülalpidamiskulud.

### **Territoriaalne planeerimine**

Eelarve on 258 980 eurot ja kasvab võrreldes 2021. aasta eelarvega 10,3% ja võrreldes eelarvestrateegiaga on kasv 38,8%.

Eelarvesse on kavandatud planeeringute ja keskkonnamõtjude hindamiseks kokku 245 480 eurot. Sealhulgas on vahendid Haabneeme aleviku ja lähiala üldplaneeringu koostamiseks, Prangli saare üldplaneeringu ning rannaalade teemaplaneeringu koostamisega. Alustatakse Viimsi valla mandriosa üldplaneeringu koostamisega.

13 500 eurot on kavandatud planeeringute avalike teadete avaldamise ja trükiste ning koopiade valmistamise kulude katteks.

### **Ehitusekspertiisid**

Eelarve on 12 500 eurot, samal tasemel 2021. aasta eelarve ja eelarvestrateegiaga. Vahendid on kavandatud ekspertise ja uuringute läbiviimiseks, järelevalve käigus vajalike toimingute tegemiseks (nt asendustäitmine jms).

### **Viimsi saared**

Eelarve on 110 335 eurot, samal tasemel 2021. aasta eelarve ja eelarvestrateegiaga. Vahendid on kavandatud tasandusfondist laekuva väikesaarte toetuse ulatuses Viimsi saarte toetamiseks.

### **Muu majandus**

Tegevuskulude eelarve on 45 000 eurot (2021. aasta eelarves 41 140 eurot). Eelarve suureneb võrreldes 2021. aasta eelarvega 9,4% ja eelarvestrateegiaga 6,9%. Eelarvesse on kavandatud vallavalitsuse laoruumide ülalpidamiskulud 33 000 eurot, külades vajalike tööde tegemiseks 12 000 eurot.

## **5.6. Keskkonnakaitse**

Kulude eelarve on kokku 664 320 eurot (2021. aastal 1 273 910 eurot) ja moodustab põhitegevuse kulude eelarvest 1,6%. Eelarve väheneb võrreldes 2021. aasta eelarvega 47,9% ja võrreldes eelarvestrateegiaga 20,2%.

Kulud jaotuvad:

- Toetused tegevuskuludeks (projekt CleanStormWater) 182 400 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 0,4%, osakaal valdkonna kuludest 27,5%.
- Majandamiskulud 481 920 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 1,1%, osakaal valdkonna kuludest 72,5%.

### **Prügivedu- jäätmekäitlus**

Jäätmekäitluse kuludeks on kavandatud 188 805 eurot (2021. aasta eelarves 159 560 eurot), eelarve kasvab võrreldes 2021. aastaga 18,3% ja eelarvestrateegiaga 17,9%. Eelarvest tehtavad kulutused on seotud mandri ja saarte jäätmehoolduse kuludega ning siin kajastuvad prügiveo ja jäätmekäitlusega seotud transpordikulud. Eelarvesse on kavandatud vahendid 20 000 eurot Viimsi valla jäätmekava koostamiseks.

### **Sademevee käitlus**

Eelarvesse on kavandatud 423 615 eurot (2021. aasta eelarves 770 350 eurot), vähenemine võrreldes 2021. aastaga 45,0% ja võrreldes eelarvestrateegiaga 25,7%. Eelarvest tehtavad kulutused on seotud sademeveesüsteemide jooksvate hooldus-, remondi- ja puhastus. Vahendid nähakse ette kaevude remondiks, kraavide puhastamiseks ja niitmiseks jne. Eelarvesse on kavandatud projekti CleanStormWater majanduskuludeks 18 112 eurot ja tegevuskulude toetuseks 182 400 eurot. Projekti EUROCom LIFE majanduskuludeks on kavandatud 62 103 eurot ning jooksvateks hooldus- remondi ja puhastustöödeks 161 000 eurot.

### **Maastikukaitse**

Kuludeks on kavandatud 32 700 eurot (2021. aastal 70 000 eurot), vähenemine võrreldes 2021. aastaga 53,3% ja võrreldes eelarvestrateegiaga 18,3%. Eelarvest tehtavad kulutused on seotud valla maastikukaitsealade kaitsekorralduslike tegevuste korraldamiseks ning hoolduskuludeks ning loodusõppe- ja terviseradade arendamise ja korrastamisega.

### **Muu keskkonnakaitse**

Kuludeks on kavandatud 19 200 eurot (2021. aastal 274 000 eurot), vähenemine võrreldes 2021. aastaga 93,0% ja võrreldes eelarvestrateegiaga 69,5%. 2021. aasta eelarves oli kajastatud projekti „Jäätmete liigiti kogumise lahenduste toetamine kohalikes omavalitsustes“ läbiviimiseks vahendid 200 000 euro ulatuses.

Vahendid on ette nähtud keskkonnakonsultatsioonide ja muude valdkonnaga seotud tegevuste kulude katteks, sh 9 200 eurot loomakorjuse transpordiks ja utiliseerimiseks.

## **5.7. Elamu- ja kommunaalmajandus**

Kulude eelarve on kokku 1 326 210 eurot, mis moodustab põhitegevuse kulude eelarvest 3,1%. Eelarve suureneb võrreldes 2021. aasta eelarvega 16,3% ja võrreldes eelarvestrateegiaga 13,9%.

Kulud jaotuvad:

- Toetused tegevuskuludeks 105 000 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 0,2%, osakaal valdkonna kuludest 7,9%.
- Muudeks tegevuskuludeks 1 221 210 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 2,9%, osakaal valdkonna kuludest 92,1%, sh:
  - ✓ tööjõukulud 130 320 eurot, osakaal valdkonna kuludest 9,8%;
  - ✓ majandamiskulud 1 090 890 eurot, osakaal valdkonna kuludest 82,3%.

### **Tänavavalgustus**

Tänavavalgustuse hoolduse kuludeks on kavandatud 570 000 eurot (2021. aasta eelarve 460 000 eurot), mis on ettenähtud tänavate valgustamiseks kuluva elektrienergia eest tasumiseks ja tänavavalgustusvõrgu korrashoiuks (lampide vahetus, liinirikked jne). Eelarve kasvab võrreldes 2021. aasta eelarvega 23,9% ja eelarvestrateegiaga 17,1%. Amortiseerunud jõuluvalgustuse väljavahetamiseks on kavandatud 20 000 eurot.

### **Muu elamu- ja kommunaalmajandus**

Muu elamu- ja kommunaalmajanduse kulusid on 2022. aasta eelarvesse kavandatud 756 210 eurot (2021. aastal 680 376 eurot), eelarve suurenes võrreldes 2021. aastaga 11,1% ja eelarvestrateegiaga 11,6%. Vahendid jagunevad järgmiste tegevustele:

- Heakord 347 010 eurot. Suurte haljakute niitmiseks ja hooldamiseks on kavandatud 40 000 eurot, muudeks heakorra tagamise kuludeks, sh taimmaterjali (lilled, põõsad, puud), vajalike materjalide ja tarvikute soetamiseks, transporditöödeks jms

on ette nähtud 75 550 eurot. Väliarajatiste, sh pinkide, prügikastide soetamiseks ja hoolduseks on eelarves 40 000 eurot. Sõidukite ülalpidamiskulud on 35 000 eurot ning lemmikloomaregistri pidamise kulud ja hulkuvate lemmikloomade püüdmise ja nendega seotud muude tegevuste kulud moodustavad 21 140 eurot. Kauni kodu konkursi korraldamiseks on kavandatud 5 000 eurot. Heakorratöötajate tööjõukuludeks on kavandatud 130 320 eurot.

- Ranna korrashoid 73 500 eurot, millest 38 500 eurot on vetelpäästekulud Haabneeme rannas ja 35 000 eurot on randade korrashoiu kulud, sh vajaliku inventari soetamine.
- Valla elamu- ja kommunaalmajandus 153 300 eurot, sh AS-le Viimsi Vesi liitumistasude hüvitamiseks on kavandatud 105 000 eurot. Valla elamufondi ülalpidamis- ja remondikukudeks on kavandatud 19 300 eurot, sõidukite ülalpidamiskulu on arvestatud 15 000 eurot ja infosüsteemi OPIS haldamiseks ja arendamiseks on 14 000 eurot.
- Kalmistud 39 400 eurot. Eelarvesse on kavandatud Rohuneeme kabeli ülalpidamiskulud, kalmistute hoolduskulud ja infosüsteemi HAUD haldamiskulud.
- Haljastus 110 000 eurot. Eelarvesse on kavandatud haljastamisega seotud kulud - suvelillede peenarde rajamise, amplite ja vaaside paigaldamise ning nende hooldamise kulud, hekkide pügamine ja muud valdkonna tegevustega seotud kulud. Eelarvest kaetakse samuti ohtlike puude langetamisega, käändude freesimisega, okste veoga ja muud puude hooldusega seotud kulud.
- Mänguväljakud 33 000 eurot. Vahendid on kavandatud mänguväljakute jooksvateks hooldus- ja remonttöödeks ning iga aastase auditi läbiviimiseks.

## 5.8. Tervishoid

### Perearstide toetus

Perearstide tegevuse toetamiseks on kavandatud 4 000 eurot (samal tasemel 2021. aasta eelarve ja eelarvestrateegiaga). Vahendid on ettenähtud uue perearstipraksise toetamiseks. Toetust makstakse alustavale perearstile kuni nimistu täitumiseni sihtotstarbelise toetusena jooksvateks kuludeks.

### Kiirabipunkt

Vahendid, summas 2 300 eurot on ette nähtud kiirabipunkti rendikulude osaliseks kompenseerimiseks. Lepingu alusel tasub vald tegelike rendikulude ja Terviseameti poolt kinnitatud kiirabibrigaadide kulumudelil toodud rendikulu katmiseks määratud vahendite vahe.

## 5.9. Vaba aeg, kultuur

Kulude eelarve kokku on 4 009 115 eurot, mis moodustab põhitegevuse kulude eelarvest 9,4%. Kulud jaotuvad:

- Toetused tegevuskuludeks 1 361 950 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 3,2%, osakaal valdkonna kuludest 33,9%.
- Muudeks tegevuskuludeks 2 647 165 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 6,2%, osakaal valdkonna kuludest 66,1%, sh:
  - ✓ tööjõukulud 591 653 eurot, osakaal valdkonna kuludest 14,8%;
  - ✓ muud majandamiskulud 2 055 512 eurot, osakaal valdkonna kuludest 51,3%.



### **Sporditegevuse toetus**

Eelarve on 723 000 eurot (2021. aasta eelarve 627 100). Eelarve suureneb võrreldes 2021. aasta eelarvega 15,3% ja eelarvestrateegiaga 14,7%.

Eelarvest 547 500 eurot on sihtotstarbeline toetus spordiorganisatsioonidele. Toetuse maksmise aluseks on Viimsi Vallavolikogu 12.12.2017. aasta määrus nr 18 „Viimsi valla sporditegevuse toetamise kord“.

160 000 eurot on ettenähtud toetusteks Viimsi valla esindusvõistkondadele. Toetus eraldatakse Viimsi Vallavolikogu 15.05.2018 määruse nr 11 „Viimsi valla sportmängu esindusvõistkondade toetamise kord“ ning Viimsi Vallavolikogu 12.10.2021 määruse nr 23 „Viimsi valla sportmängu esindusvõistkondade toetamise kord“ muutmine alusel Viimsi vallas eelisarendatavate spordialade nimistusse kuuluvale võistkondlikul alal tegutsevatele võistkonnale baas- ja meistriliigatoetuseks.

15 500 eurot on ettenähtud toetusteks Viimsi Vallavolikogu 16.02.2010 määruse nr 5 „Viimsi valla eelarvest kultuuri-, spordi-, haridus- ja noorsoo programmide ning ürituste toetamise kord“ §2 lg 2 punkt 4 alusel sportlaste- valla elanike osalemisel rahvusvahelistel tiitlivõistlustel.

### **Spordiväljakute hooldus**

Eelarve on 832 380 eurot (2021. aasta eelarve 819 532). Eelarve suureneb võrreldes 2021. aasta eelarvega 1,6% ja on eelarvestrateegia tasemel.

Vahendid on ette nähtud vallale kuuluvate spordiväljakute ja rajatiste haldamise kuludeks (hooldustööd, elektrikulud, rendikulud jms). Suuremad valla spordiobjektid on Karulaugu Spordihall, Viimsi staadion, Viimsi mõisapargi ja Püüsi kooli tenniseväljakud, Karulaugu ja Tädu terviserada, Viimsi Mäepark, Randvere kooli spordiväljak (heitestaadion), lisaks spordirajatised haridusasutuste juures ning külade spordiväljakud.

### **Valla sündmused**

Iga aastaste vallasündmuste korraldamiseks on 2022. aasta eelarvesse kavandatud kokku 235 365 eurot (2021. aasta eelarve 256 600 eurot), millest toetused ja preemiad moodustavad 141 000 eurot. Eelarve väheneb võrreldes 2021. aastaga 8,3% ja eelarvestrateegiaga 8,5%.

Eelarvesse on kavandatud valla traditsiooniliste rahvaspordi- ja kultuurisündmuste korraldamise või toetamise kulud (va hariduse ja sotsiaalvaldkonna sündmused). Eelarves on kultuuri- ja spordi aastapreemiateks kavandatud 40 000 eurot.

### **Külaseltsid**

Eelarves on kavandatud 34 300 eurot külaseltside tegevustoetuseks. Eelarve on samal tasemel 2021. aasta eelarve ja eelarvestrateegiaga.

### **Viimsi Raamatukogu**

Raamatukogu koosseisus on 12,0 töökohta. Tegevuskulude eelarve on 933 880 eurot (2021. aasta eelarve 892 270 eurot), millest tööjõukulud on 335 903 eurot ja majandamiskuludeks on kavandatud 597 978 eurot. Eelarve suureneb võrreldes 2021. aastaga 4,7% ja eelarvestrateegiaga 3,5%.

2022. aasta eelarve on kavandatud 2021. aasta tegelike kulude põhjal. Asutuse koosseis ei suurene.

### **Prangli Rahvamaja**

Prangli Rahvamaja loodi hallatava asutusena 1. oktoobril 2019. aastal. Rahvamaja eesmärgiks on luua traditsioone säilitav ning kultuuriloomet toetav ja arendav keskkond, mis pakub võimalusi elanikkonnale kultuuriga tegelemiseks. Rahvamaja koosseisus on 2,2 töökohta.

Tegevuskulude eelarve on 91 250 eurot (2021. aasta eelarve 100 223 eurot), millest tööjõukulud on 50 225 eurot ja majandamiskuludeks on kavandatud 41 025 eurot. Eelarve väheneb võrreldes 2021. aasta eelarvega 9,0% ning võrreldes eelarvestrateegiaga 1,6%. 2021. aasta eelarves kajastuvad riigi huvitegevuse toetuse vahenditest läbiviidavate ringide kulud. Asutuse koosseis ei suurene.

### **Huvikeskus**

Huvikeskuse tegevus korraldati ümber 2019. aasta sügisest. Huvikeskus pakub erinevaid võimalusi loovaks ja arendavaks tegevuseks, sisukaks vaba aja veetmiseks, loob tingimusi rahvakultuuri- ning harrastuskollektiivide tööks. Huvikeskuse ruumides pakuvad muid huviteenuseid ka ühendused ja eraisikud.

Tegevuskulude eelarve on 194 340 eurot (2021. aasta eelarve 162 825 eurot). Eelarvesse on kavandatud huvikeskuse ruumide ülalpidamise kulud ning tegevuse haldamise kulud, mis sisaldavad tehnilist tuge sündmuste korraldamisel ja igapäevast administreerimiskulu. Teenust ostetakse OÜ-lt Viimsi Haldus. Eelarve suureneb võrreldes 2021. aasta eelarvega 19,4%. Tegevuskulud suurenevad tulenevalt Artiumi hoones asuvate uute ruumide suurematest ülalpidamiskuludest.

### **Viimsi Noortekeskus**

Viimsi Noortekeskus loodi hallatava asutusena 1. septembril 2019. aastal. Asutuse koosseisus on 7,0 töökohta. Tegevuskulude eelarve on 310 665 eurot (2021. aasta eelarve 356 185 eurot), millest tööjõukulud on 193 485 eurot ja majandamiskuludeks on kavandatud 117 180 eurot. Noortekeskus tegutseb kolmes asukohas Püünsis, Randveres ja Viimsi alevikus.

Noortekeskuse eelarves õpilasmaleva läbiviimise kulud. Asutuse koosseis ei suurene. Eelarve väheneb võrreldes 2021. aastaga 12,8% ja suureneb võrreldes eelarvestrateegiaga 5,1%. Vähenemise tingib, et 2021. aasta eelarves kajastuvad riigi huvitegevuse toetuse vahenditest läbiviidavate ringide kulud (kogusummas 67 840 eurot).

### **SA Rannarahva Muuseum**

Tegevuskulude eelarve on 315 000 eurot (2021. aasta eelarve 350 000 eurot), vahendid on kavandatud sihtotstarbelise toetusena. Eelarve väheneb võrreldes 2021. aastaga 10,0% ja on eelarvestrateegia tasemel.

Eelarvesse on lisatud 25 000 eurot Rannarahva festivali ja muinastulede öö korraldamiseks. Aasta tegevustoetuseks on ette nähtud 290 000 eurot (2021. aasta toetus 275 000 eurot).

### **Ajaleht Viimsi Teataja**

Tegevuskulude eelarve on 127 525 eurot (2021. aasta eelarve 116 900 eurot), millest tööjõukulud on 2 676 eurot ja majandamiskuludeks on kavandatud 124 849 eurot. Eelarve suureneb võrreldes 2021. aastaga 9,1% ja on eelarvestrateegia tasemel.

Eelarvesse on kavandatud 22 lehenumbri ilmumine aastas ning ühe erilehe väljaandmise kulud. Infoleht on valla elanikele tasuta, lisaks jagatakse lehte tasuta mitmetes avalikes asutustes (Viimsi vallamaja, kaubanduskeskused jm).

### **Turundus ja reklaam**

Tegevuskulude eelarve on 62 800 eurot (2021. aasta eelarve 72 955 eurot), eelarve väheneb võrreldes 2021. aasta eelarvega 13,9% ja on eelarvestrateegia tasemel.

Eelarve vahendid kasutatakse valla turundus- ja kommunikatsioonitegevusele, sh infokanalite lepingutasudeks, kampaaniate läbiviimiseks. Siinhulgas on kavandatud valla sümboolika (va haridus- ja sotsiaalvaldkonna meened) ning infomaterjalide väljaandmise kulud.

### **Kirikud ja kogudused**

Tegevuskulude eelarve on 10 410 eurot (2021. aasta eelarve 21 010 eurot). Põhitegevuse kulude eelarve väheneb võrreldes 2021. aasta eelarvega ja eelarvestrateegiaga 48,0%. 2021. aasta eelarves oli kirikutele täiendav toetus 9 600 eurot põhitegevuse kulude eelarves EELK Viimsi Püha Jaakobi kirikut regulaarsetel aegadel lahtioleku kulude katmiseks. Kuna sellisel kujul toetus rakendust ei leidnud, on sama summa suunatud 2022. aasta eelarves kirikute investeeringuteks.

Vahendid on eraldatud valla kirikute ja koguduste tegevuse toetamiseks. Tegevustoetust summas 2 000 eurot aastas saavad EELK Viimsi Püha Jaakobi kogudus, EELK Prangli Laurentsiuse kogudus, EELK Randvere kogudus, Viimsi Vabakogudus ning EELK Naissaare Püha Maarja kirik, keda teenib EELK Tallinna Rootsi-Mihkli kogudus.

### **Muu vaba aeg, kultuur**

Tegevuskulude eelarve on 88 200 eurot, millest rahvakultuurikollektiivide toetus on 67 200 eurot ja teatrite (muusikaliteater, kooliteater ja eksperimentaalteater) toetus 21 000 eurot. Eelarve on 2021. aasta eelarve ja eelarvestrateegia tasemel.

### **Kaasav eelarve**

Tegevuskulude eelarve on 50 000 eurot (2021. aasta eelarve 50 000 eurot). Kaasava eelarve ideede menetlus ja rakendusprotsess toimub vastavalt Viimsi Vallavolikogu 22.09.2020. aasta määrusele nr 34 „Viimsi valla kaasava eelarve menetlemise kord“.

## **5.10. Haridus**

Hariduskulude eelarve on kokku 25 069 978 eurot, mis moodustab põhitegevuse kulude eelarvest 58,8% (2021. aastal vastavalt 22 953 639 eurot ja 57,2%).

Kulud jaotuvad:

- Toetused 1 917 950 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 4,5%, osakaal hariduskuludest 7,6%.
- Muudeks tegevuskuludeks 23 152 030 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 54,3%, osakaal hariduskuludest 92,4%, sh:
  - ✓ töjõukulud 13 611 730 eurot, osakaal valdkonna kuludest 54,3%;
  - ✓ majandamiskulud 9 540 300 eurot, osakaal valdkonna kuludest 38,1%.

### **MLA Viimsi Lasteaiad**

Tegevuskulude eelarve on 4 317 285 eurot (2021. aasta eelarve 4 155 740 eurot), millest töjõukulud on 3 038 358 eurot ja majandamiskuludeks on kavandatud 1 278 927 eurot. Eelarve suureneb võrreldes 2021. aastaga 3,9% ja võrreldes eelarvestrateegiaga 0,4%.

Asutus töötab kaheksas majas ja kokku on lasteaedades 39 rühma ja 793 kohta. Lasteaia koosseisus on 157 ametikohta.

Eelarves on töjõukulud arvestatud riigi antava toetuse põhimõtte järgi, lasteaiaõpetaja töötasu vähemalt 90% ja magistrikraadiga lasteaiaõpetaja töötasu vähemalt 100% kooliõpetaja töötasu alammäärast. Töjõukulude kasvuks on arvestatud 5%. Majandamiskulude planeerimisel on arvestatud 2021. aasta üheksa kuu tegelike kuludega ja eeldatava hinnatõusuga.

**Tabel 18** MLA Viimsi Lasteaiad

	Rühmade arv	Kohtade arv
Astri Lasteaed	2	34
Leppneeme Lasteaed	2	40
Uus-Pärtle Lasteaed	6	110
Laanelinnu Lasteaed	6	130
Haabneeme Lasteaed	6	126
Pargi Lasteaed	4	86
Randvere Lasteaed	7	137
Karulaugu Lasteaed	6	130
<b>Kokku</b>	<b>39</b>	<b>793</b>

**Eralasteaiad**

Tegevuskulude eelarve on 3 449 420 eurot (2021. aasta eelarve 3 562 420 eurot). Eelarve väheneb võrreldes 2021. aastaga 3,2% ja suureneb võrreldes eelarvestrateegiaga 2,8% Eralasteaedade toetuse eelarve on 2 809 420 eurot. Toetust makstakse vastavalt 16.02.2021 Viimsi Vallavolikogu määrusele nr 3 „Eralasteaia ja eralapsehoiu teenuse toetamise kord“. 2021.a septembri seisuga käib Viimsi viies eralasteaias 612 last, eralastehoius 100 last. Eelarves on kavandatud koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukulude toetuseks 40 000 eurot.

Koduse lapse toetuse tegevuskulude eelarve on 600 000 eurot (2021. aasta eelarve 440 000 eurot). Toetust makstakse vastavalt Viimsi Vallavolikogu 18.02.2020. aasta määrusele nr 4 „Koduse lapse toetuse määramise ja maksmise kord“. Eelarves on arvestatud 200 lapsega.

**Haridusteenuse ost teistelt omavalitsustelt ja erakoolidelt**

Haridusteenuse ostmiseks teistelt omavalitsustelt ja erakoolidelt on kavandatud 1 151 000 eurot (2021. aastal 1 083 000 eurot). Summa kavandamise aluseks on 2020/2021. õppeaasta õppurite arvul põhinev kuluarvestus. Eelarve suureneb võrreldes 2021. aasta eelarvega ja eelarvestrateegiaga 6,3%.

Kooliteenuse ostmiseks teistelt omavalitsustelt on kavandatud 689 000 eurot (2021. aastal 624 000 eurot). Viimsi valla lapsi õpib 10. septembri 2021. aasta seisuga väljaspool valda olevates munitsipaalkoolides kokku 738, sh põhikoolis 401 ja gümnaasiumis 337. Tallinna munitsipaalkoolides õpib neist 684, sh põhikoolis 364 ja gümnaasiumis 320.

Lasteaiateenuse ostmiseks teiste omavalitsuste lasteaedadelt on kavandatud 330 000 eurot (2021. aastal 330 000). 10. septembri 2021. aasta seisuga on väljaspool valda olevates lasteaedades Viimsi valla lapsi kokku 51, neist Tallinnas 36 ja teistes kohalike omavalitsuste lasteaedades 15.

Kooliteenuse ostmiseks huvikoolidelt on kavandatud 132 000 eurot (2021. aastal 129 000 eurot). Vastavalt volikogu 27. oktoobri 2015. aasta otsusele nr 98 „Nõusoleku andmine huvikoolide tegevuskulude katmise lepingu sõlmimiseks“ on sõlmitud leping Tallinna Haridusametiga, mille järgi osaleb Viimsi vald huvikoolide koolituskulude katmises.

Eelarvelised vahendid on ettenähtud Tallinna huvikoolides käivate Viimsi valla laste kohatasude hüvitamiseks Tallinna linnale.

**Püüsi Kool (lasteaed-kool)**

Lasteaias on kaks rühma ja lapsi käib lasteaias 36. IIlasteaias on 7,5 töökohta, neist 4,5 õpetajad.

Koolis õpib 2021/22 õppeaastal 309 õpilast, neist eriklasside õpilasi on 22. Koolis on 17 tavaklassikomplekti ja 5 eriklassi (sh 1 üks-ühele õpe ja 1 liitklass). Kooli osas on 56,9 töökohta, neist 32,7 on õpetajad.

Kooli tegevuskulude eelarve on 1 765 730 eurot (2021. aasta eelarve 1 643 802 eurot), millest töjõukuludeks on kavandatud 1 508 082 eurot ja majandamiskuludeks 257 648 eurot. Eelarve suureneb võrreldes 2021. aasta eelarvega 7,4% ja võrreldes eelarvestrateegiaga 9,6%.

### **Prangli Kool**

Koolis õpib 2021/22 õppeaastal 5 õpilast kahes liitklassis. Koolis on 5,4 töökohta, neist 3,0 on õpetajad.

Kooli tegevuskulude eelarve on 153 460 eurot (2021. aasta eelarve 149 115 eurot), millest töjõukuludeks on kavandatud 138 060 eurot ja majandamiskuludeks 15 400 eurot. Eelarve kasvab võrreldes 2021. aasta eelarvega 2,9% ja on samal tasemel eelarvestrateegiaga .

### **Viimsi Kool**

Koolis õpib 2021/22 õppeaastal 1298 õpilast, neist eriklassides 43. Koolis on 55 tavaklassikomplekti ja 15 eriklassi (sh 3 üks-ühele õpe). Koolis on 150,2 töökohta, neist 100,5 on õpetajad.

Kooli tegevuskulude eelarve on 4 950 165 eurot (2021. aasta eelarve 4 618 280 eurot), millest töjõukuludeks on kavandatud 3 772 328 eurot ja majandamiskuludeks 1 177 836 eurot. Eelarve suureneb võrreldes 2021. aasta eelarvega 7,2% ja eelarvestrateegiaga 4,8%.

### **Haabneeme Kool**

Koolis õpib 2021/22 õppeaastal 638 õpilast, neist eriklassides 13. Koolis on 27 tavaklassikomplekti ja 3 eriklassi. Koolis on 93,2 töökohta, neist 56,9 on õpetajad.

Kooli tegevuskulude eelarve on 2 888 475 eurot (2021. aasta eelarve 2 843 461 eurot), millest töjõukuludeks on kavandatud 2 341 986 eurot ja majandamiskuludeks 546 489 eurot. Eelarve suureneb võrreldes 2021. aasta eelarvega 1,6% ja võrreldes eelarvestrateegiaga 1,8%.

### **Randvere Kool**

Koolis õpib 2021/22 õppeaastal 356 õpilast, neist 46 on eriklassi õpilased. Koolis on 14 tavaklassikomplekti ning 24 eriklassi, millest on moodustatud 7 liit- ja 4 eraldiseisvat klassi. Koolis on 78,2 töökohta, neist 43,5 on õpetajad.

Kooli tegevuskulude eelarve on 3 213 590 eurot (2021. aasta eelarve 2 995 319 eurot), millest töjõukuludeks on kavandatud 2 097 483 eurot ja majandamiskuludeks 1 116 107 eurot. Eelarve suureneb võrreldes 2021. aasta eelarvega 7,3% ja võrreldes eelarvestrateegiaga 2,6%. Eelarve koostamisel on arvestatud lisanduva juurdehituse 5 kuu kuludega.

### **Muusikakool**

Viimsi Muusikakoolis õpib 163 õpilast, kellest kaks on täiskasvanud - põhiõppes 64, huviõppes 74 ja vabaõppes 13 ning eelkoolis 12 õpilast. Koolis on 25,7 töökohta, neist 18 on õpetajad. Muusikakoolis tegutsevad keelpilliorkester ja kaks puhkpilliorkestrit, bigbänd, saksofonikvartett, kitarr- ja kandleansamblid ning muud ansamblikoosseisud vastavalt õppekavadele. Muusikakooli tegevuskulud suurenevad tulenevalt Artiumi hoones asuvate uute ruumide suurematest ülalpidamiskuludest.

Kooli tegevuskulude eelarve on 675 595 eurot (2021. aasta eelarve 552 426 eurot), millest töjõukuludeks on kavandatud 519 674 eurot ja majandamiskuludeks 155 571 eurot. Eelarve suureneb võrreldes 2021. aasta eelarvega 22,3% ja väheneb võrreldes eelarvestrateegiaga 5,8%.

### **Kunstikool**

Viimsi Kunstikoolis õpib 121 õpilast. Koolis on 8,9 töökohta, neist 5,4 on õpetajad. Kunstikool korraldab kunstiõpet huvihariduse raames nii noortele kui täiskasvanutele.

Kunstikooli tegevuskulud suurenevad tulenevalt Artiumi hoones asuvate uute ruumide suurematest ülalpidamiskuludest.

Kooli tegevuskulude eelarve on 418 810 eurot (2021. aasta eelarve 263 197 eurot), millest tööjõukuludeks on kavandatud 195 759 eurot ja majandamiskuludeks 223 001 eurot. Eelarve suureneb võrreldes 2021. aasta eelarvega 59,1% ja võrreldes eelarvestrateegiaga 18,5%. tasemel.

### **Kultuuri- ja hariduskeskus (Artiumi hoone)**

Tegevuskulude eelarve kokku on 1 157 000 eurot, millest SA-le Kultuuri- ja hariduskeskus Artium antav tegevustoetus on 800 000 eurot ning 357 000 eurot on kavandatud teadushuvikoolile ringitegevuse korraldamiseks ning ringitegevusteks vajalike ruumide ülalpidamiskuludeks. Eelarve on kavandatud eelarvestrateegia tasemel.

### **Huvihariduse- ja tegevuse toetus**

Toetusfondist saadav huvihariduse ja -tegevuse toetamiseks on 2021. aasta eelarvesse planeeritud 78 000 eurot (sama summa kajastatakse ka tuludes).

### **Koolitoit**

Viimsi vallas on tagatud tasuta koolitoit Viimsi valla üldhariduskoolide põhikoolide õpilastele. Koolilõuna toetuse kord on sätestatud Viimsi Vallavolikogu 27. jaanuari 2015. aasta määrusega nr 5 „Koolilõuna toetuse kasutamise tingimused ja kord“, mida rakendatakse alates 1. jaanuarist 2015. a. Kõikide valla koolide õpilaste koolilõuna maksumusest valmistoidu hinna ja riigi toetuse vahe kaetakse valla vahenditest.

Tegevuskulude eelarve on 675 000 eurot (2021. aasta eelarve 696 102 eurot), millest riigi toetus moodustab 455 175 eurot (sama summa kajastatakse ka tuludes). Eelarve väheneb võrreldes 2021. aasta eelarvega ja eelarvestrateegiaga 3,0%. Vahendid on kavandatud 2021. aasta tegelike kulude põhjal.

### **Muu haridus**

Muu hariduse kulused on 2022. aasta eelarvesse kavandatud 176 450 eurot (2021. aastal 214 629 eurot). Vahendid jagunevad järgmiste tegevustele:

- Toetused 62 500 eurot. Stipendiumid Viimsi valla põhikooli- või gümnaasiumiõpilastele õpilasvahetuses osalemiseks on 3 500 eurot ja igaaastaseks Lennart Meri preemia välja andmiseks on kavandatud 4 000 eurot (koos maksudega). Parimate koolilõpetajate ja olümpiaadivõitjate ning nende juhendajate tunnustamiseks on kavandatud 45 000 eurot, muud preemiad 10 000 eurot, sh aasta haridustegu, aasta haridustöötaja ning aasta noorsootöötaja auhinnad.
- Tegevuskulude toetusteks on kavandatud 20 050 eurot noorte omaalgatuste toetamiseks ja noorte projektitoetusteks 20 000 eurot ning Eesti Noorsootöötajate Kogu liikmemaks on 50 eurot.
- Muu haridus 93 900 eurot, kulud on kavandatud haridusvaldkonna sündmuste korraldamiseks ja meenete soetamiseks.

## **5.11. Sotsiaalne kaitse**

Sotsiaalse kaitse kulude eelarve on kokku 1 990 425 eurot, mis moodustab põhitegevuse kulude eelarvest 4,7%. Eelarve suureneb võrreldes 2021. aasta eelarvega 5,0% ja eelarvestrateegiaga 13,9%. Kulud on prognoositud 2021. aasta üheksa kuu tegeliku täitmise järgi. 2022. aasta eelarvesse on arvestatud toetusfondist saadavad toetused 123 155 eurot, samas summas kavandatud ka vastavad tulud tulueelarves.

Kulud jaotuvad:

- Sotsiaaltoetusteks 782 535 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 1,8%, valdkonna kuludest 39,3%.
- Muudeks tegevuskuludeks 1 207 890 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 2,8%, valdkonna kuludest 60,7%, sh
  - ✓ Hoolekandekeskus 856 275 eurot, sh töäjõukulud 697 875 eurot.
  - ✓ Sotsiaalhoolekanne, muud majandamiskulud 323 615 eurot.
  - ✓ Sotsiaalhoolekanne, muud toetused 28 000 eurot.

### **Hoolekandekeskus**

Hoolekandekeskus on asutatud jaanuaris 2021 eesmärgiga pakkuda eakatele ja erivajadustega vallaelanikele erinevaid sotsiaalteenuseid. Hoolekandekeskus võttis üle seni mittetulundusühingu vormis toimunud Viimsi Päevakeskuse tegevused. Uue keskuse alla on lisaks eakate isolatsiooni ennetavate ja aktiivsust tõstvate tegevuste läbiviimise koondatud ka kodu-, päevahoiu-, tugiisiku- ja sotsiaaltranspordi osutamine. Hoolekandekeskuse üksused paiknevad Haabneeme alevikus ja ning Randveres.

Tegevuskulude eelarve on 856 275 eurot, sh töäjõukulud (sh tugiisikud ja koduhooldustöötajad) 697 875 eurot ning majandamis- ja muud kulud 158 400 eurot (2021. aastal 668 815 eurot, eelarvestrateegia 669 201 eurot).

### **Haigete sotsiaalne kaitse**

Toetus Tšernobõli AEJ avarii likvideerimisel osalenud veteranidele. Toetuse suurus on 128 eurot aastas. Eelarvesse kavandatud 1 540 eurot, (samal tasemel 2021. aasta eelarve ja eelarvestrateegiaga).

### **Puuetega inimeste sotsiaalhoolekandeesutused**

2022. aastaks on kavandatud 71 350 eurot (2021. aastal 60 500 eurot, eelarvestrateegias 62 600 eurot). Vahendid on ette nähtud puudega lastele ja noortele erihoolekandeteenuse ostmiseks. Puuetega inimestele osutavad erihoolekandeteenust Haraka Kodu, Käo Keskus, Tallinna Noortekeskus Juks. Teenuste rahastamisel osaleb lisaks Viimsi vallale ka lapsevanem/eestkostja ning teenust toetatakse ka riiklikest erihoolekandete osutamiseks ettenähtud vahenditest. Eelarvesse on kavandatud valla bussi ülalpidamisega seotud kulud (küti, remont, rendimakse, kindlustus, GSM valve, muu hooldus). Valla bussiga tagatakse 8 erivajadusega lapse ja noore regulaarsõidud haridusasutusse ja tagasi väljaspoole valda. Samuti osutatakse teenust võimalusel teistele puuetega isikutele.

### **Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse**

Eelarve on kavandatud 248 780 eurot (2021. aastal 220 620 eurot, eelarvestrateegias 224 700 eurot).

- Sotsiaalhoolekandeteenused puuetega inimestele 53 780 eurot (2021. aastal 59 567 eurot, eelarvestrateegia 58 700 eurot). Kulutused on planeeritud transporditoetusteks ja -kuludeks vastavalt kehtestatud korrale ja MTÜ Viimsi Invaühingu toetuseks (8 000 eurot).
- Hooldajatoetus 140 000 eurot, sh erijuhtudel makstav sotsiaalmaks 30 000 eurot (2021. aastal 111 000 eurot ja eelarvestrateegia 111 000 eurot). 2022. aastal on planeeritud tõsta hooldaja toetus raske puude korral 70 euronit ja sügava puude korral 100 euronit.
- Raske ja sügava puudega lastele abi osutamise toetus 55 000 eurot (toetusfondi eraldis, sama summa kajastub tulude eelarves).

### **Üldhooldekodud**

Eelarveks on kavandatud 130 000 eurot (2021. aastal 130 000 eurot, eelarvestrateegias 130 000 eurot). Vahendid on ette nähtud väljaspool isiku kodu osutatava üldhooldusteenuse

kulude katmiseks. Teenuse eesmärk on turvalise keskkonna ja toimetuleku tagamine täisealisele isikule, kes terviseseisundist, tegevusvõimest või elukeskkonnast tulenevatel põhjustel ei suuda kodustes tingimustes ajutiselt või püsivalt iseseisvalt toime tulla. Kulutused on planeeritud üldhooldekodudes hooldusel olevate Viimsi valla eestkostel või üksikute hooldust vajavate eakate hooldekodu hooldustasu toetuse maksmiseks. Maksmise aluseks on hoolekandeesutustega sõlmitud hoolduslepingud ja tasumine toimub arvete alusel.

### **Muu eakate sotsiaalne kaitse**

- Eakate tähtpäeva toetus 28 325 eurot.
- Ravimitoetus 10 000 eurot.
- Ühekordne toetus eakatele 264 000 eurot (2021. aastal ja eelarvestrateegias 240 000 eurot), 2022. aastal kavandatakse toetuse tõus 100 eurolt 110 euroni.
- MTÜ Viimsi Pensionäride Ühenduse tegevustoetus 20 000 eurot (2021. aastal 18 000 eurot).

### **Asendus- ja järelhooldusteenus**

Asendus- ja järelhooldusteenusel olevatele lastele abi osutamise toetus 17 680 eurot - toetusfondi eraldis, sama summa kajastub tulude eelarves.

### **Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse**

Eelarveks on kavandatud 234 635 eurot (2021. aastal 264 336 eurot, eelarvestrateegias 241 635 eurot). Kulud on kavandatud 2021. aasta üheksa kuu tegeliku täitmise järgi, toetusfondi eraldiste maht on esialgne, arvestuslik.

- Vastsündinute toetused 88 000 eurot, sh sünnitoetused 75 000 eurot ja majandamiskulud (beebide vastuvõttude korraldamine ja meened, beebipakid) 13 000 eurot (2021. aastal sünnitoetoetused 75 000 eurot);
- ühekordsed toetused peredele 90 000 eurot (2021. aastal ja eelarvestrateegias 110 000 eurot);
- esimese klassi õpilase toetus 30 000 eurot (2021. aastal ja eelarvestrateegias 30 000 eurot);
- matusetootused 26 635 eurot (2021. aastal 49 336 eurot ja eelarvestrateegias 26 635 eurot) - toetusfondi eraldis, sama summa kajastub tulude eelarves.

### **Töötute sotsiaalne kaitse**

Eelarve on kavandatud 2 000 eurot (2021. aastal ja eelarvestrateegias 2 000 eurot).

### **Eluasemetoetus**

Eelarveks on kavandatud 10 000 eurot (2021. aastal ja eelarvestrateegias 10 000 eurot).

### **Toimetulekutoetus**

Riikliku toimetulekutoetuse vahendeid on kavandatud 23 840 eurot - toetusfondi eraldis, sama summa kajastub tulude eelarves.

### **Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse**

Eelarveks on kavandatud 10 000 eurot (2021. aastal ja eelarvestrateegias 10 000 eurot). Vahendid on kavandatud eakate ujumise ja vesiaeroobika tundidele tehtud kulutuste osaliseks katteks ning vältimatut sotsiaalabi vajavate isikute toetamiseks.

### **Muu sotsiaalne kaitse**

Eelarveks on kavandatud 102 000 eurot (2021. aastal 65 346 eurot ja eelarvestrateegias 100 212 eurot). Eelarves on kavandatud vahendid koolitervishoiuteenuse osutamiseks,



sotsiaalhoolekande sõiduki kuludeks ning sotsiaalvaldkonna sündmuste (eakate jõulupidu, suurperede vabaõhuüritus ja pidulik sündide tähistamine) tähistamiseks. Eelarvesse on lisatud 12 500 eurot kogukonnas tervise edendusega seotud tegevuste elluviimiseks. Uuringute- ja arendustööde läbiviimiseks (erivajadustega inimeste teenuskaardistus) on 2022. aasta eelarvesse planeeritud 6 000 eurot.

### **Kokkuvõtvalt on peamised muudatused põhitegevuse kuludes järgnevad**

Võrreldes 2021. aasta eelarvega suurenevad kulud 2 490 433 eurot ehk 6,2%:

- Tegevuskuludeks antavad toetused vähenevad kokku 568 078 eurot ehk 11,2%. Sealhulgas kajastatakse alates 2022. aastast ühistranspordiettevõtelt ostetud transporditeenus siseliinide V1-V9 töö korraldamiseks koos soodustustega sise- ja maakonnaliinidel 114, 115 ja 174, ning piiriüleste Tallinna linnaliinide 1A, 38 ja 49 käigushoidmiseks majanduskulude hulgas, mitte antava toetusena ning täiendava tegevustoetusena lisandub kultuuri- ja hariduskeskuse (Artiumi hoone) tegevustoetus summas 1 157 000 eurot.
- Valla antavad sotsiaaltoetused suurenevad 54 440 eurot ehk 9,0%. Riigipoolsed toetused korrigeeritakse peale eraldiste tegeliku mahu kinnitamist Vabariigi Valitsuse poolt.
- Muud tegevuskulud suurenevad kokku 3 058 512 eurot ehk 8,7%, sh tööjõukulud suurenevad 1 558 709 eurot ehk kokku 8,9%. Seejuures on arvestatud kehtivate koosseisude järgse palgafondi kasvuga 5% ning juurde on arvestatud koosseisu muutusest tulenevad tööjõukulud.

## **6. Investeermistegevus**

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse kohaselt planeeritakse valla eelarves põhivara soetus ja müük, põhivara soetuseks saadav ja antav sihtfinantseerimine, osaluste soetus ja müük, muude aktsiate ja osaluste soetus ja müük, antavad ning tagasilaekuvad laenud, finantskulud – ja tulud.

Investeermistegevuse eelarves on kajastatud ka sihtfinantseerimisega seotud tehingud, mille korral sihtfinantseerimise ülekandja kannab raha otse üle tarnijale, kellelt Viimsi vald kaupu või teenuseid saab.

2022. aasta eelarvesse on planeeritud põhivara soetus, põhivara soetuseks antavad ja saadavad sihtfinantseeringud, Viimsi Haldus OÜ-le antav ning tagasilaekuv laen ning finantskulud- ja tulud.

Investeermistegevuse eelarve on 5 081 750 eurot.

**Tabel 19** Investeermistegevus 2020–2022

	2020 Eelarve täitmine	2021		2022 Eelarve
		Eelarve	Eelarve täitmine seisuga 30.09	
Põhivara müük (+)	0	500 000	137 620	0
Põhivara soetus (-)	-2 792 679	-8 786 747	-1 809 620	-5 962 575
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	1 413 290	2 053 648	292 775	2 355 320
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-901 120	-40 825	0	-20 600
Tagasilaekuvad laenud (+)	263 383	263 380	197 537	773 385
Antavad laenud (-)	0	0	0	-2 045 100

	2020 Eelarve täitmine	2021		2022 Eelarve
		Eelarve	Eelarve täitmine seisuga 30.09	
Finantstulud (+)	140 477	198 455	128 975	307 340
Finantskulud (-)	-120 431	-451 850	-97 957	-489 520
<b>Investeeringustegevus kokku</b>	<b>-5 311 659</b>	<b>-15 134 260</b>	<b>-4 380 671</b>	<b>-5 081 750</b>

## 6.1. Põhivara soetuseks planeeritud sihtfinantseerimine

- Projekti „GIS põhise register-menetluskeskkonna loomine“ (RIA II, Teede hooldus) ellu viimiseks saadav toetus 135 320 eurot;
- Tänavavalgustuse rekonstrueerimise projekti LED III saadav toetus 495 000 eurot;
- Jalgpallihalli rajamiseks saadav toetus 1 500 000 eurot;
- Purskkaevude väljaku rajamiseks kavandatav toetus 225 000 eurot.

## 6.2. Investeeringud valdkondade järgi on toodud alljärgnevas tabelis:

**Tabel 20** Põhivara soetus 2022. aastal

	Põhivara soetus (Investeering)	Kogumaksumus	sh kavandatav toetus põhivara soetamiseks
<b>01</b>	<b>Üldised valitsemissektori teenused</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>03</b>	<b>Avalik kord</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>04</b>	<b>Majandus</b>	<b>1 670 000</b>	<b>135 320</b>
	Teede ehitus ja remont	1 585 000	135 320
	Ühistranspordikorraldus, liiklusohutlike bussipeatuste rekonstrueerimine	85 000	0
<b>05</b>	<b>Keskkonnakaitse</b>	<b>241 000</b>	<b>0</b>
	CleanStormWater projekt, sademeveetrasside rekonstrueerimine	31 000	0
	Metsakasti küla sademeveelahenduse rajamise III etapp	30 000	0
	Püünsi kooli staadioni eesvoolu korrastamine	50 000	0
	Rummu tee sademeveekanaliseerimise rekonstrueerimine	130 000	0
<b>06</b>	<b>Elamu- ja kommunaalmajandus</b>	<b>1 114 595</b>	<b>720 000</b>
	Tänavavalgustuse rekonstrueerimine	190 000	0
	LED III projekt, tänavavalgustuse rekonstrueerimine	474 595	495 000
	Randade korrashoid	75 000	
	Mänguväljakute rajamine, purskkaevude väljak	375 000	225 000
<b>07</b>	<b>Tervishoid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>08</b>	<b>Vaba aeg, kultuur</b>	<b>1 692 600</b>	<b>1 500 000</b>
	Prangli laululava kordategemine	132 000	0
	Jalgpallihalli rajamine	1 500 000	1 500 000

	Põhivara soetus (Investeering)	Kogumaksumus	sh kavandatav toetus põhivara soetamiseks
	Vaba aja taristu ja spordirajatiste parendamine	40 000	0
	Kirikute parendamine	20 600	0
<b>09</b>	<b>Haridus</b>	<b>977 330</b>	<b>0</b>
	Kultuuri- ja hariduskeskus Artium sisustamine	885 330	0
	Kultuuri- ja hariduskeskus Artium rajamine	2 292 750*	0
	Viimsi Kooli remont	60 000	0
	Püüksi kooli remont	32 000	0
<b>10</b>	<b>Sotsiaalne kaitse</b>	<b>40 000</b>	<b>0</b>
	Eakate keskuse rajamine	40 000	0
	<b>Kokku</b>	<b>8 028 275</b>	<b>2 355 320</b>

\* Kultuuri- ja hariduskeskuse Artium rajamiseks kavandatud vahenditest 2 045 100 eurot kajastub eelarves Viimsi Haldus OÜ-le antava laenuna.

### 6.3. Finantstulud ja finantskulud

Intressitulu hoiustelt ja antud laenudelt on arvestatud 307 340 eurot. Tulu kavandatakse vastavalt laenulepingute maksegraafikutele.

Laenudelt tasutavate intresside kuludeks on arvestatud 2022. aasta eelarvesse 489 520 eurot vastavalt sõlmitud laenulepingutele ja kavandatava laenu arvestusliku kulu järgi

## 7. Finantseerimistegevus

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse kohaselt planeeritakse finantseerimistegevuse eelarveosasse laenude kapitalirendi- ja faktooringukohustuste võtmine ja täitmine, võlakirjade emitteerimine ja lunastamine ning teenuste kontsessioonikokkulepete alusel kohustuste võtmine ja tagasimaksmine.

**Tabel 21** Finantseerimistegevus 2020–2022

	2020 Eelarve täitmine	2021		2022 Eelarve
		Eelarve	Eelarve täitmine seisuga 30.09	
Kohustuste võtmine	3 000 000	12 983 095	2 720 000	5 300 000
Kohustuste tasumine	-2 502 740	-3 092 719	-2 215 880	-3 975 030
<b>Finantseerimistegevus kokku</b>	<b>497 260</b>	<b>9 890 376</b>	<b>504 120</b>	<b>1 324 970</b>

2022. aasta eelarvesse planeeritud investeeringukulude katmiseks kavandatakse võtta laenukohustusi kokku 5 300 000 eurot.

Viimsi valla laenukohustused 2022. aasta lõpuks on kokku 31 396 714 eurot.

**Tabel 22** Laenukohustused 2020–2022

31.12.2020	20 181 368	
Laenu lisandumine	12 983 095	Investeeringute katteks kavandatud laen
Laenu maksmine	-3 092 719	Võetud laenude tagasimaksed
31.12.2021	30 071 744	
Laenu lisandumine	5 300 000	2022. aasta eelarvesse kavandatud investeeringute katteks võetav laen
Laenu maksmine	-3 975 030	Võetud ja kavandatud laenude tagasimaksed
31.12.2022	31 396 714	

Viimsi valla netovõlakoorumus pärast planeeritud laenude ja muude kohustuste võtmist on toodud järgnevas tabelis.

**Tabel 23** Viimsi valla netovõlakoorumus, 2020–2022

	2020	2021	2022
Põhitegevuse tulem	6 161 374	3 126 729	2 933 135
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	21 889 754	31 635 073	32 719 931
sh kohustused, mis ei kajastu finantseerimistegevuses	1 708 386	1 563 329	1 323 217
Netovõlakoorumuse ülemmäär (%)	100,00%	80,00%	80,00%
<b>Netovõlakoorumus (%)</b>	<b>47,78%</b>	<b>71,97%</b>	<b>71,67%</b>

## 8. Likviidsete varade muutus

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse kohaselt planeeritakse likviidsete varade muutuse eelarveosasse raha ja pangakontode, rahaturu- ja intressifondide aktsiate või osakute, soetatud võlakirjade saldode muutused. Likviidsete varade saldo suurenemine ja vähenemine kajastatakse vastavalt kas plussiga või miinusega. Likviidsete varade muutus on toodud alljärgnevas tabelis.

**Tabel 24** Likviidsete varade muutus 2020–2022

	2020 Eelarve täitmine	2021 Eelarve	2022 Eelarve
Raha jääk aasta algul	1 220 260	2 373 900	500 159
Raha jäägi muutus	1 153 640	-1 873 741	-432 650
Raha jääk aasta lõpul	2 373 900	500 159	67 509

## 9. Eelarve tulem

Eelarve tulemiks nimetatakse põhitegevuse tulude eelarveosa kogusumma ja põhitegevuse kulude eelarveosa kogusumma vahet, millele liidetakse investeerimistegevuse eelarveosa kogusumma. Eelarve tulem peab võrduma likviidsete varade muutuse eelarveosa kogusumma ja finantseerimistegevuse eelarveosa kogusumma vahet. Eelarve on tasakaalus, kui eelarve tulem võrdub nulliga. Eelarve on ülejäägis, kui tulem on positiivne ning puudujäägis, kui tulem on negatiivne.

**Tabel 25** Eelarve tulem 2020–2022

	2020 Eelarve	2021		2022 Eelarve
		Eelarve	Eelarve täitmine seisuga 30.09	
Põhitegevuse tulud	40 849 137	43 260 623	32 684 141	45 557 465
Põhitegevuse kulud	34 657 763	40 133 895	26 542 818	42 624 330
<b>Põhitegevuse eelarve tulem</b>	<b>6 191 374</b>	<b>3 126 729</b>	<b>6 141 324</b>	<b>2 933 135</b>
Investeeringustegevus	-5 311 659	-15 134 260	-4 380 671	-5 081 750
<b>Eelarve tulem</b>	<b>879 715</b>	<b>-12 007 531</b>	<b>1 760 652</b>	<b>-2 148 615</b>
Finantseerimistegevus	497 260	9 890 376	504 120	1 324 970
Likviidsete varade muutus	1 153 641	-1 873 741	3 235 258	-432 650
Nõuete ja kohustuste saldode muutus	-223 334	243 412	970 485	390 995

Koostasid:

Evelin Vahenõmm, rahandusosakonna juhataja

Liina Koppel, peaökonomist