Viimsi valla eelarvestrateegia

2024 – 2028

Diagram

Description automatically generated

# **VIIMSI VALLA EELARVESTRATEEGIA AASTATEKS 2024-2028**

## **Sissejuhatus**

Eelarvestrateegia on finantsplaan nelja eelseisva eelarveaasta kohta, mis on koostatud Viimsi valla arengukavas 2024–2028 sätestatud tegevuste elluviimiseks.

Eelarvestrateegia on koostatud tekkepõhiselt. Vastavalt kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusele on eelarve osad järgmised:

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

Strateegias esitatakse:

* Viimsi valla eelnenud aasta tegelikud, jooksva aasta eeldatavad ja eelarvestrateegia perioodiks prognoositavad põhitegevuse tulud, põhitegevuse kulud, investeeringud koos finantseerimisallikatega, eeldatav finantseerimistegevuse maht ning likviidsete varade muutus;
* põhitegevuse tulem ja arvnäitajad, mis on vajalikud netovõlakoormuse arvutamiseks;
* eelneva, käesoleva ja järgneva nelja majandusaasta netovõlakoormus.

Eelarvestrateegia koostamisel on lähtutud vajadusest, et arengukavas kirjeldatud tegevused on kooskõlas Viimsi valla eelarveliste vahenditega. Aluseks on olnud tulude prognoos, laenuvõimekus, tegevuskulud ja investeeringute vajadus.

Arengukava ja eelarvestrateegia on aluseks valla eelarve koostamisel, kohustuste võtmisel ja investeeringute kavandamisel.

Viimsi valla eelarvelisel finantseerimisel on 14 asutust:

* Viimsi Vallavalitsus kui ametiasutus, mis teostab avalikku võimu
* Viimsi Vallavalitsuse hallatavad asutused:

Viimsi Raamatukogu

Prangli Rahvamaja

Viimsi Noortekeskus

MLA Viimsi Lasteaiad

Püünsi Kool (lasteaed-põhikool)

Prangli Põhikool

Viimsi Kool

Haabneeme Kool

Randvere Kool

Muusikakool

Kunstikool

Viimsi Hoolekandekeskus (asutatud 2021)

Viimsi Teaduskool (asutatud 2022).

Viimsi valla konsolideerumisgruppi kuuluvad järgmised tütarettevõtted: SA Rannarahva Muuseum, SA Rannapere Pansionaat, OÜ Viimsi Haldus, AS Viimsi Vesi ja SA Kultuuri- ja hariduskeskus Viimsi Artium. Viimsi vallal on nimetatud asutustes 100%-line osalus.

## **Majandusprognoos**

Eesti Panga 20.06.2023 majandusprognoosi kohaselt on Eesti majanduse üldine olukord rahuldav, kuid kriiside tõttu on tegevusalade seis eripalgeline. Lisaks on majanduse olukorra pilt väga erinev ja sõltub sellest, kas majanduskasvu puhul arvestada hinnatõusu mõju või mitte. Eurodes mõõdetuna (SKP jooksevhinnas) on Eesti majandus kasvanud kahe aastaga ligi 30%. Kui vaadata aga reaalväärtust (SKP püsivhinnas), siis on Eesti majandus enam kui aasta vältel järjepidevalt kahanenud.

Kuigi tavapäraselt toob majanduslangus kaasa töötuse tõusu ja palgakasvu aeglustumise, siis siiani on tööturg osutunud vastupidavaks ― tööpuudus on püsinud 5% läheduses ja palgakasv ületab 10%. Majanduslangus on tööturu olukorda seni mõjutanud üsna vähe, sest paljudes valdkondades on ettevõtete käive ja kasum tõusnud kiiremini kui palgakulud. Raskemas olukorras on olnud töötlev tööstus ja ehitus, kus hõive on kahanenud, samas kui avaliku ja erasektori teenuste sektoris on hõivatute hulk suurenenud.

Eeldatavasti hakkab majanduskasv 2023. aasta teises pooles taastuma. Aasta esimeses pooles on eratarbimine olnud tagasihoidlik, sest tarbimine langeb eelmise, 2022. aasta jätkusuutmatult kõrgtasemelt, mille tingis eelkõige pandeemia- ja pensionisäästude kasutamine. Edaspidi tarbimise kasv tõenäoliselt hoogustub, sest ostujõud paraneb. 2021. aastal langusesse pöördunud ja 2022. aastal uuesti kasvama asunud keskmise palga ostujõud taastub 2024. aastal ja jätkab tugevnemist 2025. aastal. Majanduse kasvuvõimalusi toetab ka nõudluse elavnemine peamistel eksporditurgudel ning senisest väiksem kulusurve ekspordihindadele pärast energiakriisi leevenemist. Kuigi Eesti majanduse seis aasta jooksul paraneb, järgneb see viis kvartalit kestnud langusele, mistõttu jääb majanduse maht aasta kokkuvõttes möödunust 1% väiksemaks. 2024. aastal majanduskasv kiireneb ning jõuab üle 3% 2025. aastaks.

Hinnakasv jätkab senisel, aeglustuval kursil. Inflatsioon jõudis maiks 11% lähedale, peegeldades valdavalt möödunud aasta esimese poole hüppelist hinnakasvu. Samas on tarbijakorv viimase üheksa kuu jooksul kallinenud ligikaudu 4%. Hinnatõus jätkab taltumist ja aeglustub selle aasta lõpuks 5% juurde, jäädes aasta keskmisena 9% juurde. Värskelt otsustatud käibemaksu kasv annab ühekordselt hoogu hinnatõusule, mis avaldab peamiselt 2024. aastal. Järgmise, 2024. aasta keskmine hinnatõus jääb 4% lähedale ja alaneb 2025. aastal 2,5% juurde. Hinnakasvu pidurdumiseni viivad energia odavnemine ja toidutoormete hinnalanguse järkjärguline edasikandumine jaehindadesse, kuid Vene-Ukraina sõja käekäik võib muuta toormete turuhindu. Kuigi erinevate energiakandjate tulevikutehingute põhjal oodatakse nende hinnataseme püsimist eelmise aastaga võrreldes märksa madalamal tasemel, säilib muutunud energiavarustuskanalite tõttu energia ootamatu kallinemise oht.

Intressitõusud takistavad majanduskasvu vähem kui kiire hinnatõus. Inflatsiooni ohjeldamiseks tehtud Euroopa Keskpanga intressitõusud kergitavad laenude hinda ka Eesti inimeste ning ettevõtete jaoks. Samas on täiendav intressikulu ettevõtetele umbkaudu 10% kasumist ja majapidamistele alla 2% tarbimiskulutustest. Võetud laenukohustustega toimetulemisest annab märku ka väga väiksena püsiv halbade laenude osakaal.

Valitsemissektori eelarvepuudujääk suureneb sel aastal järsult. Tulude kasv tänavu aeglustub ning kulude kasv kiireneb, sest hüppeliselt on suurenenud nii sotsiaaltoetused kui ka valitsemissektori töötajate palgafond. Eelmise aasta puudujääk oli väiksem ka seetõttu, et käsikäes kiire hinnatõusuga kasvasid ka maksulaekumised, samas kui osa kulutusi jäi tegemata ning hinnakasvuga seotud riiklikud kulutused suurenevad viitajaga. Valitsuse plaanitud kõikide eelarvepoliitiliste muudatuste rakendamine suurendab ajutiselt hinnakasvu, kuid pikemas vaates vähendab püsivat hinnatõusu survet. Eesti Panga hinnangul on vaja vähendada püsivaks kujunenud eelarvepuudujääki, sest see aitaks ohjeldada kiiret hinnakasvu. Samuti aitaks eelarvepuudujäägi vähendamine vältida Eesti riigivõla ja selle pealt makstavate intressikulude edasist kasvu. See probleem muutub tulevikus suuremaks, sest surve jooksvate kulude (nt sotsiaal- ja tervishoiukulud, julgeolek) suurendamiseks aja jooksul aina süveneb ja tööealise elanikkonna osakaal rahvastikus väheneb. Pikemas vaates toetavad korras riigirahandus ning madal võlakoormus Eesti konkurentsi- ja kasvuvõimet.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Eesti Panga majandusprognoosi põhinäitajad | 2022 | 2023\* | 2024\* | 2025\* |
| SKP jooksevhindades miljardites eurodes | 36,2 | 39,4 | 41,2 | 43,4 |
| Majanduskasv püsihindades % | -1,0% | -1,0% | 2,4% | 3,5% |
| Hinnatõus % (THI) | 19,4% | 9,1% | 3,9% | 2,5% |
| Töötus % | 5,5% | 6,5% | 7,1% | 6,2% |
| Keskmine brutopalk eurodes | 1645 | 1832 | 1974 | 2086 |
| Keskmise palga muutus % | 11,6% | 11,4% | 7,8% | 5,6% |
| Eelarvetasakaal % SKP-st | -0,9% | -3,4% | -1,7% | -1,3% |

\*Prognoos

Tabel 1. Eesti Panga majandusprognoosi põhinäitajad

Allikas: Eesti Pank.

Viimsi valla majanduslik olukord järgib riigi majanduse dünaamikat. Kinnisvaraarendused jätkusid - mitmed elamuehituse projektid valmisid või on valmimisjärgus ning see toob kaasa valla elanike arvu kasvu. Viimsi valla elanike arv ületas 2017. aasta lõpuks 20 tuhande piiri ning seisuga 01.01.2023 on vallas rahvastikuregistri andmetel registreeritud 22 477 elanikku (01.01.2022 elanike arv 21 974), kasv aastaga 503 elaniku võrra. Statistikaameti rahvastikuprognoosi kohaselt asub Viimsi vald rahvastikukasvu piirkonnas ning seetõttu on ka tööealiste osakaal ja maksumaksjate potentsiaal pidevalt kasvanud. Peamine kasvu allikas on olnud ränne. Kuna sisserändajad on peamiselt noored (enim on kasvanud elanike arv vanusegruppides 0-9 ja 30-45 aastased), siis on sellel oluline mõju ka maksumaksjate arvu kasvule. Viimsilaste tööhõive on jätkuvalt Tallinna suunaline.

Viimsi valla sotsiaalmajanduslikud näitajad on kasvanud vaatamata majanduskriisile ka 2022. ja käesoleval aastal. Keskmine maksumaksja brutosissetulek suurenes aastaga 2064 euroni (2021. aasta keskmine 1882 eurot). Viimsi valla maksumaksjate keskmine brutosissetulek on jätkuvalt Eesti kohalike omavalitsuste hulgas üks kõrgemaid ning jääb 103 euroga alla vaid Rae valla keskmisele brutosissetulekule (2167 eurot).

Maksumaksja keskmise brutosisetuleku suurenemise kõrval kasvab ka maksumaksjate arv - aastaga (2022. aasta lõpu seisuga) suurenemine 428 maksumaksja võrra (2021. aasta lõpus 11 316 ja 2022. aasta lõpus 11 744 maksumaksjat). Maksumaksjate arvu kasvu peamiseks põhjuseks oli valla elanike arvu ja tööhõiveliste osakaalu suurenemine. Need näitajad tagasid ka 2022. aastal majanduskriisi tingimustes füüsilise isiku tulumaksu (FIT) kui kohaliku omavalitsuse peamise maksude tuluallika laekumise kasvu - FIT laekumine kasvas 2022. aastal võrreldes 2021. aastaga 15,4% (2021. aasta kasv võrreldes 2020. aastaga 9,3%). 2023. aasta 5 kuuga (seisuga 31.05.2023) on laekunud 12,4% tulumaksu enam kui 2022. aasta 5 kuuga.

Tulumaksu laekumist võib järgnevatel aastatel mõjutada tulumaksuseaduse muudatus, millega muudetakse alates 01.01.2024 kohalikule omavalitusele tulumaksu eraldamise määra ja tingimusi. 2020. aastast kuni 2023. aasta lõpuni on laekunud kohalikule omavalitsusele tema elanike\* maksustatavalt brutotulult (v.a. pensionid, dividendid ja vara müük) 11,96% füüsilise isiku tulumaksust. Alates 01.01.2024 eraldatakse kohalikule omavalitsusele 11,89% füüsilise isiku maksustatavalt tulult tasutud tulumaksust (v.a. kohustuslik ja täiendav kogumispension, dividendid ja vara võõrandamisest saadud kasu) ning 2,5% füüsilise isiku riiklikult pensionilt tasutud tulumaksust.

\*Füüsilise isiku elukohaks loetakse sama kalendriaasta 1. jaanuari seisuga Maksu- ja Tolliameti peetavas e-maksukohuslaste registrisse kantud elukoht.

Joonis 2. Tulumaksu laekumine Viimsis 2019 - mai 2023

Allikas: Viimsi Vallavalitsus.

## 

## **Viimsi valla konsolideerimisgrupi eelarvestrateegia 2024–2028**

* + 1. Viimsi valla ja SA Rannarahva Muuseum, SA Rannapere Pansionaat, OÜ Viimsi Haldus, AS-i Viimsi Vesi ning SA Kultuuri- ja hariduskeskus Viimsi Artium konsolideeritud eelarvestrateegia 2024–2028

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Põhitegevuse tulud kokku | 52 700 213 | 57 885 382 | 60 336 620 | 65 254 452 | 68 606 755 | 72 520 532 | 76 507 838 |
| Põhitegevuse kulud kokku | 46 361 170 | 53 078 045 | 53 848 503 | 56 761 478 | 58 834 350 | 60 857 819 | 62 781 157 |
| Põhitegevustulem | 6 339 043 | 4 807 337 | 6 488 117 | 8 492 974 | 9 772 405 | 11 662 713 | 13 726 681 |
| Investeerimistegevus kokku | -9 327 332 | -10 612 894 | -18 530 446 | -12 210 311 | -12 510 298 | -7 959 655 | -9 170 172 |
| Eelarve tulem | -2 988 289 | -5 805 557 | -12 042 329 | -3 717 337 | -2 737 893 | 3 703 058 | 4 556 509 |
| Finantseerimistegevus | 2 546 680 | -623 588 | 9 245 643 | 1 180 069 | 1 094 239 | -4 729 001 | -5 564 788 |
| Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine) | 211 714 | -4 901 995 | -277 799 | 92 747 | 128 605 | 132 053 | 146 800 |
| Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-) | 653 324 | 1 527 150 | 2 518 887 | 2 630 015 | 1 772 259 | 1 157 996 | 1 155 079 |
| Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks | 6 268 302 | 1 366 307 | 1 088 508 | 1 181 255 | 1 309 860 | 1 441 913 | 1 588 713 |
| Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga | 30 523 612 | 29 931 463 | 40 007 127 | 42 028 147 | 43 659 995 | 38 867 400 | 33 239 018 |
| Netovõlakoormus (eurodes) | 24 255 310 | 28 565 156 | 38 918 619 | 40 846 892 | 42 350 135 | 37 425 487 | 31 650 305 |
| Netovõlakoormus (%) | 46,0% | 49,3% | 64,5% | 62,6% | 61,7% | 51,6% | 41,4% |
| Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes) | 52 700 213 | 51 089 308 | 60 336 620 | 65 254 452 | 68 606 755 | 72 520 532 | 76 507 838 |
| Netovõlakoormuse ülemmäär (%) | 100,00% | 88,26% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% |
| Vaba netovõlakoormus (eurodes) | 28 444 903 | 22 524 152 | 21 418 001 | 24 407 560 | 26 256 620 | 35 095 045 | 44 857 533 |

Tabel 1. Viimsi valla konsolideerimisgrupi 2022-2023 eelarve ja eelarvestrateegia 2024-2028

Allikas: Viimsi Vallavalitsus.

* + 1. SA Rannarahva Muuseum eelarvestrateegia 2024–2028

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Põhitegevuse tulud kokku | 529 847 | 556 300 | 584 200 | 613 300 | 644 000 | 676 200 | 710 000 |
| sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt | 297 312 | 357 600 | 375 500 | 394 275 | 413 970 | 434 625 | 456 300 |
| Põhitegevuse kulud kokku | 519 096 | 545 000 | 572 000 | 600 900 | 630 000 | 662 200 | 696 000 |
| sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Põhitegevustulem | 10 751 | 11 300 | 12 200 | 12 400 | 14 000 | 14 000 | 14 000 |
| Investeerimistegevus kokku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eelarve tulem | 10 751 | 11 300 | 12 200 | 12 400 | 14 000 | 14 000 | 14 000 |
| Finantseerimistegevus | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine) | 10 751 | 11 300 | 12 200 | 12 400 | 14 000 | 14 000 | 14 000 |
| Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks | 0 | 11 300 | 23 500 | 35 900 | 49 900 | 63 900 | 77 900 |
| Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Netovõlakoormus (eurodes) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Netovõlakoormus (%) | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |

Tabel 2. SA Rannarahva Muuseum 2022-2023 eelarve ja eelarvestrateegia 2024-2028

Allikas: Viimsi Vallavalitsus.

* + 1. SA Rannapere Pansionaat eelarvestrateegia 2024–2028

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Põhitegevuse tulud kokku | 1 257 287 | 1 316 205 | 1 325 326 | 1 337 500 | 1 347 500 | 1 355 000 | 1 363 500 |
| sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt | 206 502 | 211 000 | 225 000 | 226 000 | 227 000 | 228 000 | 229 000 |
| Põhitegevuse kulud kokku | 1 160 138 | 1 312 500 | 1 322 500 | 1 332 500 | 1 342 500 | 1 352 500 | 1 362 500 |
| sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega | 12 435 | 14 320 | 15 000 | 16 000 | 17 000 | 18 000 | 18 000 |
| Põhitegevustulem | 97 149 | 3 705 | 2 826 | 5 000 | 5 000 | 2 500 | 1 000 |
| Investeerimistegevus kokku | -1 893 | -2 000 | -1 800 | -1 600 | 0 | 0 | 0 |
| Eelarve tulem | 95 256 | 1 705 | 1 026 | 3 400 | 5 000 | 2 500 | 1 000 |
| Finantseerimistegevus | -32 203 | -29 097 | -8 594 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine) | 63 053 | -27 392 | -7 568 | 3 400 | 5 000 | 2 500 | 1 000 |
| Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks | 245 051 | 217 659 | 210 091 | 213 491 | 218 491 | 220 991 | 221 991 |
| Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga | 69 894 | 40 797 | 32 203 | 32 203 | 32 203 | 32 203 | 32 203 |
| Netovõlakoormus (eurodes) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Netovõlakoormus (%) | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |

Tabel 3. SA Rannapere Pansionaat 2022-2023 eelarve ja eelarvestrateegia 2024-2028

Allikas: Viimsi Vallavalitsus.

* + 1. OÜ Viimsi Haldus eelarvestrateegia 2024–2028

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Põhitegevuse tulud kokku | 4 838 485 | 5 091 277 | 5 345 841 | 5 613 133 | 5 893 790 | 6 188 479 | 6 497 903 |
| sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt | 3 858 048 | 4 751 796 | 4 989 386 | 5 238 855 | 5 500 798 | 5 775 838 | 6 064 630 |
| Põhitegevuse kulud kokku | 4 325 102 | 5 025 514 | 5 276 790 | 5 540 629 | 5 817 661 | 6 108 544 | 6 413 971 |
| sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega | 3 512 801 | 4 081 669 | 4 285 752 | 4 500 040 | 4 725 042 | 4 961 294 | 5 209 359 |
| Põhitegevustulem | 513 383 | 65 763 | 69 051 | 72 504 | 76 129 | 79 935 | 83 932 |
| Investeerimistegevus kokku | -268 000 | -258 337 | -244 397 | -230 329 | -216 367 | -202 374 | -188 422 |
| Eelarve tulem | 245 383 | -192 574 | -175 346 | -157 825 | -140 238 | -122 439 | -104 490 |
| Finantseerimistegevus | 48 639 | -1 562 121 | -1 581 204 | -1 600 728 | -1 297 386 | -696 183 | -696 183 |
| Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine) | -1 237 779 | -750 000 | -11 000 | -12 000 | 10 000 | 5 000 | 10 000 |
| Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-) | -1 531 801 | 1 004 695 | 1 745 550 | 1 746 553 | 1 447 624 | 823 622 | 810 673 |
| Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks | 867 616 | 117 616 | 106 616 | 94 616 | 104 616 | 109 616 | 119 616 |
| Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga | 16 301 442 | 14 739 321 | 13 158 117 | 11 557 389 | 10 260 003 | 9 563 820 | 8 867 637 |
| sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene) | 14 739 319 | 13 158 115 | 11 557 387 | 10 260 001 | 9 563 818 | 8 867 635 | 8 171 453 |
| sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis | 2 390 769 | 2 390 769 | 1 505 748 | 601 203 | 0 | 0 | 0 |
| Netovõlakoormus (eurodes) | 15 433 826 | 14 621 705 | 13 051 501 | 11 462 773 | 10 155 387 | 9 454 204 | 8 748 021 |
| Netovõlakoormus (%) | 318,98% | 287,19% | 244,14% | 204,21% | 172,31% | 152,77% | 134,63% |

Tabel 4. OÜ Viimsi Haldus 2022-2023 eelarve ja eelarvestrateegia 2024-2028

Allikas: Viimsi Vallavalitsus.

* + 1. AS Viimsi Vesi eelarvestrateegia 2024–2028

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Põhitegevuse tulud kokku | 3 321 917 | 3 906 651 | 4 024 671 | 4 146 201 | 4 271 347 | 4 400 217 | 4 532 924 |
| sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt | 5 500 | 6 000 | 7 000 | 8 000 | 9 000 | 10 000 | 11 000 |
| Põhitegevuse kulud kokku | 2 365 246 | 2 635 137 | 2 714 102 | 2 795 434 | 2 879 207 | 2 965 493 | 3 054 369 |
| sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega | 670 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 |
| Põhitegevustulem | 956 671 | 1 271 514 | 1 310 569 | 1 350 767 | 1 392 140 | 1 434 724 | 1 478 555 |
| Investeerimistegevus kokku | -1 089 965 | -2 332 000 | -1 300 000 | -1 339 000 | -1 379 170 | -1 420 545 | -1 463 161 |
| Eelarve tulem | -133 294 | -1 060 486 | 10 569 | 11 767 | 12 970 | 14 179 | 15 394 |
| Finantseerimistegevus | -190 471 | 562 000 | -238 000 | -238 000 | -238 000 | -238 000 | -238 000 |
| Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine) | -78 864 | -298 486 | 78 569 | 88 947 | 99 605 | 110 553 | 121 800 |
| Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-) | 244 901 | 200 000 | 306 000 | 315 180 | 324 635 | 334 374 | 344 406 |
| Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks | 553 600 | 255 114 | 333 683 | 422 630 | 522 235 | 632 788 | 754 588 |
| Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga | 1 035 197 | 1 597 197 | 1 359 197 | 1 121 197 | 883 197 | 645 197 | 407 197 |
| Netovõlakoormus (eurodes) | 481 597 | 1 342 083 | 1 025 514 | 698 567 | 360 962 | 12 409 | 0 |
| Netovõlakoormus (%) | 14,5% | 34,4% | 25,5% | 16,8% | 8,5% | 0,3% | 0,0% |

Tabel 5. AS Viimsi Vesi 2022-2023 eelarve ja eelarvestrateegia 2024-2028

Allikas: Viimsi Vallavalitsus.

* + 1. SA Kultuuri- ja hariduskeskus Viimsi Artium eelarvestrateegia 2024–2028

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Põhitegevuse tulud kokku | 1 368 126 | 1 704 430 | 1 713 601 | 1 799 281 | 1 889 245 | 1 983 707 | 2 082 892 |
| sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt | 849 044 | 1 116 815 | 1 149 315 | 1 206 781 | 1 267 119 | 1 330 477 | 1 397 002 |
| Põhitegevuse kulud kokku | 1 369 990 | 1 750 318 | 1 713 601 | 1 799 281 | 1 889 245 | 1 983 707 | 2 082 892 |
| sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Põhitegevustulem | -1 864 | -45 888 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investeerimistegevus kokku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eelarve tulem | -1 864 | -45 888 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finantseerimistegevus | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine) | 11 746 | -45 888 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-) | 13 610 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks | 45 888 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Netovõlakoormus (eurodes) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Netovõlakoormus (%) | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |

Tabel 6. SA Kultuuri- ja hariduskeskus Viimsi Artium 2022-2023 eelarve ja eelarvestrateegia 2024-2028

Allikas: Viimsi Vallavalitsus.

## **Viimsi valla eelarvestrateegia 2024–2028**

Eelarvestrateegias kajastatud eesmärgid ja tegevused tuginevad arengukava koostamise ja arutelude käigus kogutud ettepanekutele. Põhitegevuse tulemi suuruseks on 6,3–16,3 % põhitegevuse tuludest. Põhitegevuse tulem ulatub 2023. aastal 6,3%ni ning kasvab järgnevatel aastatel kuni 16,3%ni 2028. aastal. Investeeringud ja laenukoormused on arvestatud lubatud netovõlakoormuse piires.

Põhitegevuse kuludest on strateegiaperioodil keskmiselt planeeritud haridusele 58,3 %, vaba aja, kultuuri ja spordi kulud moodustavad 9,7%, üldvalitsemiskulude osakaal on 12,1 % ning sotsiaalhoolekande kulud moodustavad 7,2 % eelarvest.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| **Põhitegevuse tulud kokku** | **50 126 863** | **55 852 719** | **58 392 934** | **63 337 988** | **66 723 802** | **70 678 163** | **74 708 910** |
| Maksutulud | 38 606 360 | 42 397 200 | 45 852 432 | 49 682 347 | 52 771 327 | 56 030 647 | 59 470 526 |
| sh tulumaks | 36 034 515 | 39 779 200 | 43 811 432 | 47 316 347 | 50 155 327 | 53 164 647 | 56 354 526 |
| sh maamaks | 2 516 583 | 2 550 000 | 1 975 000 | 2 300 000 | 2 550 000 | 2 800 000 | 3 050 000 |
| sh muud maksutulud | 55 261 | 68 000 | 66 000 | 66 000 | 66 000 | 66 000 | 66 000 |
| Tulud kaupade ja teenuste müügist | 1 591 758 | 1 624 400 | 1 917 214 | 2 943 637 | 3 003 903 | 3 121 217 | 3 126 110 |
| Saadavad toetused tegevuskuludeks | 9 728 714 | 11 721 119 | 10 421 139 | 10 509 855 | 10 746 423 | 11 324 150 | 11 910 125 |
| sh tasandusfond | 118 575 | 126 098 | 701 098 | 376 098 | 126 098 | 126 098 | 126 098 |
| sh toetusfond | 7 262 918 | 9 274 001 | 8 941 658 | 9 447 374 | 9 987 878 | 10 565 605 | 11 183 160 |
| sh muud saadud toetused tegevuskuludeks | 2 347 221 | 2 321 020 | 778 383 | 686 383 | 632 447 | 632 447 | 600 867 |
| Muud tegevustulud | 200 031 | 110 000 | 202 150 | 202 150 | 202 150 | 202 150 | 202 150 |
| **Põhitegevuse kulud kokku** | **45 363 910** | **52 351 776** | **53 299 463** | **56 285 685** | **58 438 666** | **60 546 609** | **62 559 716** |
| Antavad toetused tegevuskuludeks | 6 279 605 | 6 938 050 | 6 659 677 | 6 815 006 | 6 972 565 | 7 097 109 | 7 225 646 |
| Muud tegevuskulud | 39 084 305 | 45 413 726 | 46 639 786 | 49 470 679 | 51 466 101 | 53 449 501 | 55 334 070 |
| sh tööjõukulud | 19 221 382 | 23 817 121 | 24 992 804 | 27 263 537 | 28 998 297 | 31 158 060 | 32 709 938 |
| sh majandamiskulud | 19 678 251 | 20 930 397 | 20 959 804 | 21 518 095 | 21 841 840 | 21 787 440 | 22 120 132 |
| sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed | 886 683 | 301 594 | 301 594 | 301 594 | 301 594 | 301 594 | 301 594 |
| sh muud kulud | 184 672 | 666 208 | 687 178 | 689 047 | 625 965 | 504 000 | 504 000 |
| **Põhitegevuse tulem** | **4 762 953** | **3 500 943** | **5 093 471** | **7 052 303** | **8 285 136** | **10 131 554** | **12 149 194** |
| **Investeerimistegevus kokku** | **-8 864 511** | **-7 324 372** | **-16 288 066** | **-9 943 199** | **-10 218 578** | **-5 640 553** | **-6 822 406** |
| Põhivara müük (+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Põhivara soetus (-) | -3 933 804 | -8 679 744 | -16 851 000 | -12 667 000 | -12 154 000 | -5 801 000 | -6 629 000 |
| sh projektide omaosalus | -3 091 990 | -5 976 537 | -15 421 600 | -8 878 600 | -8 778 040 | -4 639 480 | -6 028 920 |
| Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+) | 841 814 | 2 703 207 | 1 429 400 | 3 788 400 | 3 375 960 | 1 161 520 | 600 080 |
| Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-) | -305 602 | -71 000 | -61 000 | -61 000 | -361 000 | -61 000 | -61 000 |
| Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-) | -4 544 526 | -986 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tagasilaekuvad laenud (+) | 638 383 | 696 185 | 696 183 | 696 183 | 696 183 | 696 183 | 696 183 |
| Antavad laenud (-) | -1 535 420 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finantstulud (+) | 269 295 | 259 335 | 248 397 | 234 327 | 220 367 | 206 373 | 204 000 |
| Finantskulud (-) | -294 651 | -1 246 355 | -1 750 046 | -1 934 109 | -1 996 088 | -1 842 629 | -1 632 669 |
| **Eelarve tulem** | **-4 101 558** | **-3 823 429** | **-11 194 595** | **-2 890 896** | **-1 933 442** | **4 491 001** | **5 326 788** |
| **Finantseerimistegevus** | **3 617 752** | **-290 555** | **10 377 258** | **2 322 614** | **1 933 442** | **-4 491 001** | **-5 326 788** |
| Kohustiste võtmine (+) | 7 660 000 | 4 330 000 | 15 350 000 | 8 850 000 | 8 700 000 | 2 400 000 | 1 000 000 |
| Kohustiste tasumine (-) | -4 042 248 | -4 620 555 | -4 972 742 | -6 527 386 | -6 766 558 | -6 891 001 | -6 326 788 |
| Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine) | 1 442 807 | -3 791 529 | -350 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+ suurenemine /- vähenemine) | 1 926 613 | 322 455 | 467 337 | 568 282 | 0 | 0 | 0 |
| Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks | 4 556 147 | 764 618 | 414 618 | 414 618 | 414 618 | 414 618 | 414 618 |
| Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga | 30 523 612 | 29 931 463 | 40 007 127 | 42 028 147 | 43 659 995 | 38 867 400 | 33 239 018 |
| sh kohustused, mis ei kajastu finantseerimistegevuses | 1 960 338 | 1 658 744 | 1 357 150 | 1 055 556 | 753 962 | 452 368 | 150 774 |
| Netovõlakoormus (eurodes) | 25 967 465 | 29 166 845 | 39 592 509 | 41 613 529 | 43 245 377 | 38 452 782 | 32 824 400 |
| **Netovõlakoormus (%)** | 51,8% | 52,2% | 67,8% | 65,7% | 64,8% | 54,4% | 43,9% |
| Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes) | 50 126 863 | 44 682 175 | 53 950 647 | 63 337 988 | 66 723 802 | 70 678 163 | 74 704 729 |
| Netovõlakoormuse ülemmäär (%) | 100,0% | 80,0% | 92,4% | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% |
| Vaba netovõlakoormus (eurodes) | 24 159 398 | 15 515 330 | 14 358 138 | 21 724 459 | 23 478 425 | 32 225 381 | 41 880 329 |
| Põhitegevuse tulude muutus | 12,92% | 11,42% | 4,55% | 8,47% | 5,35% | 5,93% | 5,70% |
| Põhitegevuse kulude muutus | 18,98% | 15,40% | 1,81% | 5,60% | 3,83% | 3,61% | 3,32% |
| Omafinantseerimise võimekuse näitaja | 1,10 | 1,07 | 1,10 | 1,13 | 1,14 | 1,17 | 1,19 |
| PT tegevuse tulem | 9,5 | 6,3 | 8,7 | 11,1 | 12,4 | 14,3 | 16,3 |

Tabel 7. Viimsi valla 2022-2023 eelarve ja eelarvestrateegia 2024-2028

Allikas: Viimsi Vallavalitsus.

* + 1. **Viimsi valla põhitegevuse tulude prognoos**

Vastavalt kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusele 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. Aastatel 2024–2028 kasvavad Viimsi valla tulud igal aastal keskmiselt 6,0 %. Tulude kasv tuleneb peamiselt maksutulude ning teenuste ja kaupade müügitulu kasvust.

Tulumaksu kasvuks on kavandatud aastatel 2024. aastal 8,5%, 2025. aastal 8% ning järgnevatel aastatel 6,0%. Kavandamisel on aluseks võetud et, alates 2024. aastast muutub kohalikule omavalitusele tulumaksu eraldamise määr. Alates 2020. aastast kuni 2023. aasta lõpuni on laekunud kohalikule omavalitsusele tema elanike maksustatavalt brutotulult (v.a. pensionid, dividendid ja vara müük) 11,96% füüsilise isiku tulumaksu. Alates 01.01.2024 eraldatakse kohalikule omavalitsusele 11,89% füüsilise isiku maksustatavalt tulult tasutud tulumaksult (v.a. kohustuslik ja täiendav kogumispension, dividendid ja vara võõrandamisest saadud kasu) ning 2,5% füüsilise isiku riiklikult pensionilt tasutud tulumaksult. Tulumaksu laekumise prognoosimisel on võetud arvesse, et valla teenuste hinnad seatakse sõltuvusse sissekirjutusega, nt lasteaia kohatasu soodustust saavad lapsevanemad, kelle mõlema elukoht rahvastikuregistri andmetel on Viimsi vald.

Maksumaksja elukohana kalendriaastal arvestatakse sama kalendriaasta 1. jaanuari seisuga registrisse kantud elukohta. 2020. aastal suurenes maksumaksjate arv 1,7% ehk lisandus 177 maksumaksjat, 2021. aastal suurenes maksumaksjate arv 4,4% ehk lisandus 477 maksumaksjat ning 2022. aastal suurenes maksumaksjate arv 3,8% ehk lisandus 428 maksumaksjat.

Tulude prognoosimisel on arvestatud järgmisi põhimõtteid:

* seoses valla maksumaksjate arvu, keskmise palga kasvuga ja tulenevalt tulumaksuseaduse muudatustest on tulumaksu kasvuks kavandatud 2024. aastal 8,5%, 2025. aastal 8,0% ning aastatel 2026-2028 6,0%;
* maamaksu laekumisel on arvestatud maamaksuseaduse muudatustega ning Viimsi Valavolikogu kehtestatud maamaksu määradega;
* riigi poolt eraldatava üldhariduskoolide pidamiseks antav toetus suureneb aastatel 2024-2028 7,0% aastas;
* lasteaedade kohatasu laekumine suureneb alates 2024. aastast 33,6% tulenevalt lasteaia kohatasu tõusust ning Pärnamäe lasteaia avamisega, kuhu on kavandatud 160 lasteaia kohta. 2026. aasta sügisel suurenevad tulud seoses Krillimäe lasteaia avamisega, kuhu on kavandatud 160 kohta.
* alates 2025. aastast lisandub jalgpallihalli tulu (225 000 eurot) ning erivajadustega inimeste teenuskeskuse omatulu (300 000 eurot).

Alljärgnevas tabelis on esitatud Viimsi valla eelmise aasta tegelikud ning käesoleva aasta ja eelarvestrateegia perioodiks prognoositud põhitegevuse tulud.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| **Põhitegevuse tulud kokku** | **50 126 863** | **55 852 719** | **58 392 934** | **63 337 988** | **66 723 802** | **70 678 163** | **74 708 910** |
| Maksutulud | 38 606 360 | 42 397 200 | 45 852 432 | 49 682 347 | 52 771 327 | 56 030 647 | 59 470 526 |
| sh tulumaks | 36 034 515 | 39 779 200 | 43 811 432 | 47 316 347 | 50 155 327 | 53 164 647 | 56 354 526 |
| sh maamaks | 2 516 583 | 2 550 000 | 1 975 000 | 2 300 000 | 2 550 000 | 2 800 000 | 3 050 000 |
| sh muud maksutulud | 55 261 | 68 000 | 66 000 | 66 000 | 66 000 | 66 000 | 66 000 |
| Tulud kaupade ja teenuste müügist | 1 591 758 | 1 624 400 | 1 917 214 | 2 943 637 | 3 003 903 | 3 121 217 | 3 126 110 |
| Saadavad toetused tegevuskuludeks | 9 728 714 | 11 721 119 | 10 421 139 | 10 509 855 | 10 746 423 | 11 324 150 | 11 910 125 |
| sh tasandusfond | 118 575 | 126 098 | 701 098 | 376 098 | 126 098 | 126 098 | 126 098 |
| sh toetusfond | 7 262 918 | 9 274 001 | 8 941 658 | 9 447 374 | 9 987 878 | 10 565 605 | 11 183 160 |
| sh muud saadud toetused tegevuskuludeks | 2 347 221 | 2 321 020 | 778 383 | 686 383 | 632 447 | 632 447 | 600 867 |
| Muud tegevustulud | 200 031 | 110 000 | 202 150 | 202 150 | 202 150 | 202 150 | 202 150 |

Tabel 8. Põhitegevuse tulud 2022–2028

* + 1. **Viimsi valla põhitegevuse kulude prognoos**

Vastavalt kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusele planeeritakse põhitegevuse kulude eelarveosasse antavad toetused ja muud tegevuskulud. Selles eelarve osas ei kajastata põhivara soetuseks antavat sihtfinantseerimist, põhivara soetust, osaluste ning muude aktsiate ja osade soetust ning finantskulusid.

Kõikides valla asutustes on majandamiskulud kavandatud nende kokkuhoiu vajadust silmas pidades. Eelarvestrateegias kajastatavate uute tegevuste alustamisel tuleb vajadusel arvestada:

* valdkondade siseselt prioriteetide ja tegevuste ümberseadmisega;
* valdkondade siseselt eelarveliste vahendite kasutamise paindlikkuse ja vajadusepõhisusega;
* kokkuhoiu võimaluste ja säästliku majandamisega.

Eelarvestrateegia perioodil kasvavad kulud keskmiselt 3,6%. Kulude prognoosimisel on arvestatud järgmisi põhimõtteid:

* kõikide asutuste palgafondide kasvu korrigeeritakse aasta eelarvega vastavalt toetusfondist saadavale hariduskulude toetusele, riigi poolt kehtestatavale õpetaja palga alammäärale, majandusprognoosile ning valla eelarveliste vahendite olemasolule;
* Aastatel 2024-2028 on kütte- ja elektrikulude kasvuks kavandatud vastavalt 5-10% võrreldes eelneva perioodiga;
* reservfondi suuruseks on arvestatud 500 000 eurot;
* alates 2022. aastast on kavandatud strateegiaperioodil loodud või loodavate hallatavate asutuste kuludega järgnevalt:
  + alates 2022. aastast lisandusid Viimsi Teaduskooli tegevuskulud;
  + alates 2024. aastast lisanduvad:

Randvere Kooli juurdeehitusega seotud ülalpidamiskulud;

Viimsi Noortekeskuse Randvere moodulhoone ülalpidamiskulud;

Haabneeme Kooli juurdeehitusega seotud ülalpidamiskulud;

* + Pärnamäe Lasteaia tegevuskulud (6 kuud);
  + alates 2025. aastast lisanduvad:

jalgpallihalli ülalpidamiskulud (6 kuud);

riigigümnaasiumi kõrvale rajatavate õpperuumidega seotud ülalpidamiskulud;

erivajadustega inimeste teenuskeskuse tegevuskulud;

* + alates 2026. aastast lisanduvad Krillimäe Lasteaia tegevuskulud (6 kuud);
  + alates 2027. aastast lisanduvad:

Viimsi Noortekeskuse Pärnamäe moodulhoone ülalpidamiskulud;

Viimsi Raamatukogu Prangli raamatukoguhoone ülalpidamiskulud;

* SA Kultuuri- ja hariduskeskuse Viimsi Artium tegevustoetuseks on kavandatud 2023. aastal 650 000 eurot ning SA Rannarahva Muuseumi tegevustoetuseks 350 000 eurot. Järgnevatel aastatel on tegevustoetuste kasvuks kavandatud 5% aastas.

Alljärgnevates tabelites on esitatud Viimsi valla eelmise aasta tegelikud ning käesoleva aasta ja eelarvestrateegia perioodiks prognoositud põhitegevuse kulud kulu liikide ja valdkondade lõikes.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| **Põhitegevuse kulud kokku** | **45 363 910** | **52 351 776** | **53 299 463** | **56 285 685** | **58 438 666** | **60 546 609** | **62 559 716** |
| Antavad toetused tegevuskuludeks | 6 279 605 | 6 938 050 | 6 659 677 | 6 815 006 | 6 972 565 | 7 097 109 | 7 225 646 |
| Muud tegevuskulud | 39 084 305 | 45 413 726 | 46 639 786 | 49 470 679 | 51 466 101 | 53 449 501 | 55 334 070 |
| sh tööjõukulud | 19 221 382 | 23 817 121 | 24 992 804 | 27 263 537 | 28 998 297 | 31 158 060 | 32 709 938 |
| sh majandamiskulud | 19 678 251 | 20 930 397 | 20 959 804 | 21 518 095 | 21 841 840 | 21 787 440 | 22 120 132 |
| sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed | 886 683 | 301 594 | 301 594 | 301 594 | 301 594 | 301 594 | 301 594 |
| sh muud kulud | 184 672 | 666 208 | 687 178 | 689 047 | 625 965 | 504 000 | 504 000 |

Tabel 9. Põhitegevuse kulud 2022–2028

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Üldised valitsussektori teenused | 5 148 456 | 6 561 946 | 6 640 336 | 6 967 073 | 7 016 306 | 7 183 358 | 7 403 992 |
| Avalik kord ja julgeolek | 61 681 | 199 505 | 114 743 | 114 833 | 114 928 | 115 028 | 115 133 |
| Majandus | 4 308 420 | 4 847 385 | 4 875 448 | 5 051 921 | 5 061 472 | 5 066 211 | 5 180 363 |
| Keskkonnakaitse | 751 312 | 1 200 580 | 653 690 | 484 068 | 449 629 | 454 142 | 458 429 |
| Elamu- ja kommunaalmajandus | 1 348 154 | 1 543 235 | 1 555 311 | 1 582 115 | 1 638 797 | 1 672 022 | 1 710 300 |
| Tervishoid | 12 338 | 23 300 | 16 650 | 17 018 | 17 403 | 17 809 | 18 234 |
| Vaba aeg, kultuur , sport | 3 939 472 | 5 134 836 | 5 067 237 | 5 297 951 | 5 632 801 | 5 957 947 | 6 046 862 |
| Haridus | 26 898 192 | 29 686 783 | 30 988 038 | 32 615 054 | 34 110 631 | 35 528 718 | 36 912 906 |
| Sotsiaalne kaitse | 2 895 885 | 3 154 206 | 3 388 011 | 4 155 653 | 4 396 699 | 4 551 375 | 4 713 498 |
| Põhitegevuse kulud | 45 363 910 | 52 351 776 | 53 299 463 | 56 285 685 | 58 438 666 | 60 546 609 | 62 559 716 |

Tabel 10. Põhitegevuse kulud valdkondade lõikes 2022–2028

* + 1. **Viimsi valla investeerimistegevuse prognoos**

Vastavalt kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusele planeeritakse investeerimistegevuse eelarveosasse 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. Investeerimistegevuse eelarves on kajastatud ka sihtfinantseerimisega seotud tehingud, mille korral sihtfinantseerimise üle kandja kannab raha otse üle tarnijale, kellelt Viimsi vald saab kaupu või teenuseid.

Strateegiaperioodi investeeringute, finantseerimistehingute ja likviidsete varade muutuse osas on järgitud, et otsused oleksid jätkusuutlikud ja kõiki rahastamisallikaid ühtselt käsitlevad.

Investeeringute liigitus erineb arengukavas toodud tegevuskava liigitusest, kuna eelarvevahendid on jaotatud vastavalt eelarve klassifikaatorile.

Investeeringute tabelis on toodud investeerimistegevuse eelarveosas kajastatud põhivara soetus. Projektipõhistel põhivara soetustel on eraldi välja toodud saadav sihtfinantseering ning omafinantseering.

Alljärgnevates tabelites on esitatud Viimsi valla käesoleva aasta ja eelarvestrateegia perioodiks kavandatud investeeringud.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** |
| **01 Üldised valitsussektori teenused** | **7 470** | **32 000** | **22 000** | **150 000** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 7 470 | 32 000 | 22 000 | 150 000 | 0 | 0 | 0 |
| **03 Avalik kord** | **35 186** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 35 186 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **04 Majandus** | **623 826** | **2 581 040** | **3 275 000** | **3 275 000** | **2 875 000** | **3 350 000** | **3 325 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 475 000 | 475 000 | 475 000 | 475 000 | 475 000 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 623 826 | 2 106 040 | 2 800 000 | 2 800 000 | 2 400 000 | 2 875 000 | 3 325 000 |
| **05 Keskkonnakaitse** | **657 063** | **914 320** | **683 000** | **1 220 000** | **624 000** | **624 000** | **1 124 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 568 210 | 320 000 | 680 000 | 0 | 0 | 300 000 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 657 063 | 346 110 | 363 000 | 540 000 | 624 000 | 624 000 | 824 000 |
| **06 Kommunaalmajandus** | **614 661** | **994 000** | **1 040 000** | **1 715 000** | **2 000 000** | **1 080 000** | **745 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 284 797 | 0 | 200 000 | 450 000 | 400 000 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 329 864 | 994 000 | 840 000 | 1 265 000 | 1 600 000 | 1 080 000 | 745 000 |
| **08 Vaba aeg, kultuur, sport** | **420 175** | **2 519 104** | **4 425 000** | **2 955 000** | **1 050 000** | **380 000** | **380 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 1 450 000 | 0 | 0 | 378 000 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 420 175 | 1 069 104 | 4 425 000 | 2 955 000 | 672 000 | 380 000 | 380 000 |
| **09 Haridus** | **1 571 833** | **1 172 500** | **6 606 000** | **1 352 000** | **3 605 000** | **317 000** | **1 055 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 49 000 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 1 571 833 | 1 172 500 | 6 606 000 | 1 303 000 | 3 605 000 | 317 000 | 1 055 000 |
| **10 Sotsiaalhoolekanne** | **3 590** | **466 780** | **800 000** | **2 000 000** | **2 000 000** | **50 000** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 160 000 | 320 000 | 1 800 000 | 1 800 000 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 3 590 | 306 780 | 480 000 | 200 000 | 200 000 | 50 000 | 0 |
| **KÕIK KOKKU** | **3 933 804** | **8 679 744** | **16 851 000** | **12 667 000** | **12 154 000** | **5 801 000** | **6 629 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 284 797 | 2 653 210 | 1 315 000 | 3 454 000 | 3 053 000 | 475 000 | 300 000 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 3 649 007 | 6 026 534 | 15 536 000 | 9 213 000 | 9 101 000 | 5 326 000 | 6 329 000 |

Tabel 11. Põhivara soetus valdkondade järgi 2022-2028

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** |
| **01 Üldised valitsussektori teenused** | **7 470** | **32 000** | **22 000** | **150 000** | **0** | **0** | **0** |
| **Vallavalitsus: IT serverite ost, tarkvara arendus** | **7 470** | **32 000** | **22 000** | **150 000** | **0** | **0** | **0** |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 470 | 32 000 | 22 000 | 150 000 | 0 | 0 | 0 |
| **03 Avalik kord** | **35 186** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Avalik kord** | **35 186** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 35 186 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **04 Majandus** | **623 826** | **2 581 040** | **3 275 000** | **3 275 000** | **2 875 000** | **3 350 000** | **3 325 000** |
| **Teede ja tänavate projekteerimine, rekonstrueerimine ja ehitus** | **216 574** | **1 983 840** | **2 800 000** | **2 800 000** | **2 400 000** | **2 875 000** | **3 325 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 216 574 | 1 983 840 | 2 800 000 | 2 800 000 | 2 400 000 | 2 875 000 | 3 325 000 |
| **Valla keskuses asuval peatänaval rohestamis- ja kliimategevuste elluviimine ning tarkade süsteemide arendamine** | **0** | **475 000** | **475 000** | **475 000** | **475 000** | **475 000** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 475 000 | 475 000 | 475 000 | 475 000 | 475 000 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Teede hooldus: RIA II projekt GIS põhise registri-menetluskeskkonna loomine** | **315 090** | **49 500** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 315 090 | 49 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Maakorraldus: muud investeeringud** | **20 229** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 20 229 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Ühistranspordikorraldus: bussiootepaviljonide paigaldamine** | **71 933** | **48 000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 71 933 | 48 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Muud investeeringud** | **0** | **24 700** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 24 700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **05 Keskkonnakaitse** | **657 063** | **914 320** | **683 000** | **1 220 000** | **624 000** | **624 000** | **1 124 000** |
| **Sademeveekäitlus: kanalisatsioonitrasside rekonstrueerimine, LIFE projekti elluviimine** | **138 563** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 138 563 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Sademevee käitlus: Clean Storm Water projekti elluviimine** | **263 483** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 263 483 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Sademevee käitlus: MUST BE projekti elluviimine** | **0** | **460 975** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 368 780 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 92 195 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Sademevee käitlus: kanalisatsioonitrasside rekonstrueerimine, LIFE LATEST projekti elluviimine** | **0** | **199 430** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 199 430 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Sademevee käitlus: Metsakasti küla sademeveesüsteemi rekonstrueerimine** | **30 000** | **60 000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 30 000 | 60 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Sademevee käitlus: Rummu tee eesvoolutoru rekonstrueerimine** | **130 000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 130 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Sademeveesüsteemide rekonstrueerimine*** | **95 017** | **193 915** | **600 000** | **600 000** | **600 000** | **600 000** | **600 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 |  | 320 000 | 320 000 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 95 017 | 193 915 | 280 000 | 280 000 | 600 000 | 600 000 | 600 000 |
| **Prügivedu-jäätmekäitlus: jäätmejaama rajamine** | **0** | **0** | **65 000** | **600 000** | **0** | **0** | **500 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 360 000 | 0 | 0 | 300 000 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 65 000 | 240 000 | 0 | 0 | 200 000 |
| **Prügivedu-jäätmekäitlus: muud investeeringud** | **0** | **0** | **18 000** | **20 000** | **24 000** | **24 000** | **24 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 18 000 | 20 000 | 24 000 | 24 000 | 24 000 |
| **06 Kommunaalmajandus** | **614 661** | **994 000** | **1 040 000** | **1 715 000** | **2 000 000** | **1 080 000** | **745 000** |
| **Tänavavalgustuse rekonstrueerimine** | **213 055** | **671 000** | **200 000** | **300 000** | **300 000** | **300 000** | **300 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 |  |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 213 055 | 671 000 | 200 000 | 300 000 | 300 000 | 300 000 | 300 000 |
| **Tänavavalgustuse rekonstrueerimine, LED projekt** | **363 551** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 284 797 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 78 754 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Viimsi valla randade korrashoid** | **19 800** | **131 000** | **85 000** | **85 000** | **85 000** | **85 000** | **85 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 19 800 | 131 000 | 85 000 | 85 000 | 85 000 | 85 000 | 85 000 |
| **Viimsi valla randade korrashoid: Haabneeme rannapromenaadi rajamine** | **0** | **0** | **30 000** | **100 000** | **200 000** | **200 000** | **200 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 30 000 | 100 000 | 200 000 | 200 000 | 200 000 |
| **Mänguväljakute rajamine ja rekonstrueerimine** | **18 255** | **192 000** | **200 000** | **135 000** | **100 000** | **100 000** | **100 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 18 255 | 192 000 | 200 000 | 135 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 |
| **Tammede pargi rajamine** | **0** | **0** | **400 000** | **900 000** | **450 000** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 200 000 | 450 000 | 400 000 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 200 000 | 450 000 | 50 000 | 0 | 0 |
| **Lennart Meri mälestise rajamine** | **0** | **0** | **0** | **25 000** | **125 000** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 0 | 25 000 | 125 000 | 0 | 0 |
| **Püünsi staadionile automaatse kastmissüsteemi rajamine** | **0** | **0** | **85 000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 85 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Püünsi Kooli tenniseväljakute rekonstrueerimine** | **0** | **0** | **0** | **125 000** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 0 | 125 000 | 0 | 0 | 0 |
| **Karulaugu tee 11 asuva skatepargi rekonstrueerimine** | **0** | **0** | **0** | **0** | **80 000** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 0 | 0 | 80 000 | 0 | 0 |
| **Mõisapargi tenniseväljakute rekonstrueerimine** | **0** | **0** | **0** | **0** | **220 000** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 0 | 0 | 220 000 | 0 | 0 |
| **Randvere mängu- ja spordiväljaku (Aadu kinnistu) multifunktsionaalseks ehitamine** | **0** | **0** | **0** | **0** | **150 000** | **200 000** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 0 | 0 | 150 000 | 200 000 | 0 |
| **Ülase põik 3 asuva korvpalliväljaku rekonstrueerimine** | **0** | **0** | **0** | **0** | **55 000** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 0 | 0 | 55 000 | 0 | 0 |
| **Silva tee 23a asuva tenniseväljaku rekonstrueerimine** | **0** | **0** | **0** | **0** | **60 000** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 0 | 0 | 60 000 | 0 | 0 |
| **Randvere staadionile automaatse kastmissüsteemi rajamine** | **0** | **0** | **0** | **0** | **125 000** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 0 | 0 | 125 000 | 0 | 0 |
| **Pargi tee 7 asuva skatepargi rekonstrueerimine** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **80 000** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 80 000 | 0 |
| **Ülase põik 3 asuva tenniseväljaku rekonstrueerimine** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **60 000** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 60 000 | 0 |
| **Heakord: haljakute rajamiine rekreatsioonialadeks** | **0** | **0** | **40 000** | **45 000** | **50 000** | **55 000** | **60 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 40 000 | 45 000 | 50 000 | 55 000 | 60 000 |
| **08 Vaba aeg, kultuur, sport** | **420 175** | **2 519 104** | **4 425 000** | **2 955 000** | **1 050 000** | **380 000** | **380 000** |
| **Spordiväljakute ja vaba aja taristu rajamine ja rekonstrueerimine** | **87 660** | **0** | **0** | **80 000** | **80 000** | **80 000** | **80 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 87 660 | 0 | 0 | 80 000 | 80 000 | 80 000 | 80 000 |
| **Pumptracki raja projekteerimine** | **0** | **0** | **0** | **20 000** | **0** | **0** | **0** |
| sh toetuse arvelt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sh muude vahendite arvelt (omaosalus) | 0 | 0 | 0 | 20 000 | 0 | 0 | 0 |
| **Riigigümnaasiumi kõrvale spordikeskuse projekteerimine** | **0** | **310 000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 310 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Jalgpallihalli rajamine** | **1 542** | **1 450 000** | **4 200 000** | **2 800 000** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 1 450 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 1 542 | 0 | 4 200 000 | 2 800 000 | 0 | 0 | 0 |
| **Randvere staadioni rekonstrueerimine** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **50 000** | **0** |
| sh toetuse arvelt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sh muude vahendite arvelt (omaosalus) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50 000 | 0 |
| **Viimsi staadioni kunstmuru vahetus** | **0** | **0** | **0** | **0** | **375 000** | **0** | **0** |
| sh toetuse arvelt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sh muude vahendite arvelt (omaosalus) | 0 | 0 | 0 | 0 | 375 000 | 0 | 0 |
| **Laiaküla spordiväljaku ehitamine** | **28 523** | **129 000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| sh toetuse arvelt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sh muude vahendite arvelt (omaosalus) | 28 523 | 129 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Karulaugu terviseraja pikendus (lõik Artiumist kuni Vimkani) rajamine** | **0** | **374 600** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 374 600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Viimsi Noortekeskus: Randverre ja Pärnamäele mooduli soetamine** | **0** | **0** | **200 000** | **0** | **0** | **200 000** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 200 000 | 0 | 0 | 200 000 | 0 |
| **Prangli Rahvamaja: hoone parendamine ja remont** | **0** | **50 000** | **0** | **25 000** | **25 000** | **0** | **250 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 50 000 | 0 | 25 000 | 25 000 | 0 | 250 000 |
| **Prangli laululava rekonstrueerimine** | **207 190** | **84 504** | **10 000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 207 190 | 84 504 | 10 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Kirikud ja kogudued: hoonete parendamine ja remont** | **30 394** | **0** | **15 000** | **30 000** | **30 000** | **50 000** | **50 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 30 394 | 0 | 15 000 | 30 000 | 30 000 | 50 000 | 50 000 |
| **Viimsi Raamatukogu: muud investeeringud** | **17 166** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 17 166 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **SA Rannarahva Muuseumi hoonete ja hoidla rekonstrueerimine** | **0** | **14 000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 14 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Pranglile raamatukogu ja kultuuri ning sporditegevuseks vaba aja hoone rajamine** | **0** | **17 000** | **0** | **0** | **540 000** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 378 000 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 17 000 | 0 | 0 | 162 000 | 0 | 0 |
| **Viimsi Vabaõhumuuseumi külastuskeskuse rajamine** | **0** | **70 000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 70 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Muud investeeringud** | **47 700** | **20 000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 47 700 | 20 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **09 Haridus** | **1 571 833** | **1 172 500** | **6 606 000** | **1 352 000** | **3 605 000** | **317 000** | **1 055 000** |
| **MLA Viimsi Lasteaiad: hoonete parendamine ja remont** | **38 016** | **159 000** | **336 000** | **370 000** | **280 000** | **147 000** | **250 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 38 016 | 159 000 | 336 000 | 370 000 | 280 000 | 147 000 | 250 000 |
| **Püünsi kool: hoone parendamine ja remont** | **0** | **55 000** | **0** | **520 000** | **50 000** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  | 55 000 | 0 | 520 000 | 50 000 | 0 | 0 |
| **Viimsi kool: ujula rekonstrueerimine** | **0** | **500 000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 500 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Viimsi kool: hoone parendamine ja remont, õuesõppeklassi rajamine** | **67 538** | **60 000** | **345 000** | **312 000** | **375 000** | **170 000** | **760 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 49 000 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 67 538 | 60 000 | 345 000 | 263 000 | 375 000 | 170 000 | 760 000 |
| **Haabneeme kool: hoone parendamine ja remont** | **0** | **0** | **20 000** | **50 000** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 20 000 | 50 000 | 0 | 0 | 0 |
| **Haabneeme kool: koolihoone klasside juurdeehitus** | **0** | **0** | **1 000 000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 1 000 000 |  | 0 | 0 | 0 |
| **Randvere kool: hoone parendamine ja remont** | **95 918** | **143 500** | **40 000** | **0** | **0** | **0** | **45 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 95 918 | 143 500 | 40 000 | 0 | 0 | 0 | 45 000 |
| **SA Kultuuri- ja hariduskeskuse Viimsi Artium rajamine ja sisustamine** | **1 370 361** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 1 370 361 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Pärnamäe lasteaia rajamine** | **0** | **255 000** | **2 865 000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 255 000 | 2 865 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Krillimäe lasteaia rajamine** | **0** | **0** | **0** | **100 000** | **2 900 000** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 0 | 100 000 | 2 900 000 | 0 | 0 |
| **Riigigümnaasiumi kõrvale spordikeskuse hoone I etapi rajamine (sh riigigümnaasiumi õpperuumid)** | **0** | **0** | **2 000 000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 2 000 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **10 Sotsiaalhoolekanne** | **3 590** | **466 780** | **800 000** | **2 000 000** | **2 000 000** | **50 000** | **0** |
| **Hoolekandekeskus: erivajadustega inimeste teenuskeskuse rajamine** | **3 590** | **466 780** | **800 000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 160 000 | 320 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 3 590 | 306 780 | 480 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Hoolekandekeskus: kogukonnapõhiste toetatud eluasemete rajamine** | **0** | **0** | **0** | **2 000 000** | **2 000 000** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 1 800 000 | 1 800 000 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 0 | 200 000 | 200 000 | 0 | 0 |
| **Hoolekandekeskus: hoone parendamine ja remont** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **50 000** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50 000 | 0 |
| **KÕIK KOKKU** | **3 933 804** | **8 679 744** | **16 851 000** | **12 667 000** | **12 154 000** | **5 801 000** | **6 629 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 284 797 | 2 653 210 | 1 315 000 | 3 454 000 | 3 053 000 | 475 000 | 300 000 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 3 649 007 | 6 026 534 | 15 536 000 | 9 213 000 | 9 101 000 | 5 326 000 | 6 329 000 |

Tabel 12. Investeeringuobjektid 2022–2028

* + 1. **Viimsi valla finantseerimistehingute prognoos**

Vastavalt kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusele planeeritakse finantseerimistegevuse eelarveosasse laenude kapitalirendi- ja faktooringukohustuste võtmine ja täitmine, võlakirjade emiteerimine ja lunastamine ning teenuste kontsessioonikokkulepete alusel kohustuste võtmine ja tagasimaksmine.

Eelpool investeerimistegevuse eelarveosas toodud investeeringud eeldavad lähiaastatel finantseerimistehingute mahu suurendamist, sest põhitegevuse tulud ei ole nende katmiseks piisavad. Finantseerimistehingute suurust mõjutavad kohaliku omavalitsuse üksuse juhtimise seaduses toodud nõuded netovõlakoormuse, põhitegevuse tulemi ja likviidsete varade arvutamise metoodika kohta.

Alljärgnevas tabelis on esitatud Viimsi valla eelmise aasta tegelikud ning käesoleva aasta ja eelarvestrateegia perioodiks kavandatud finantseerimistehingud.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Finantseerimistegevus | 3 617 752 | -290 555 | 10 377 258 | 2 322 614 | 1 933 442 | -4 491 001 | -5 326 788 |
| Kohustiste võtmine (+) | 7 660 000 | 4 330 000 | 15 350 000 | 8 850 000 | 8 700 000 | 2 400 000 | 1 000 000 |
| Kohustiste tasumine (-) | -4 042 248 | -4 620 555 | -4 972 742 | -6 527 386 | -6 766 558 | -6 891 001 | -6 326 788 |

Tabel 13. Finantseerimistehingud 2022–2028

Viimsi vallal on vajadus investeerida suuremas mahus, kui on planeeritav tegevustulude ja -kulude ülejääk, seega on vajalik kaasata laenuraha. Kaasates täiendavaid laenuvahendeid, peab arvestama sellega, et võlakohustuse määr jääks kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduses ettenähtud piiridesse.

Alljärgnevas tabelis on esitatud Viimsi valla eelmise aasta tegelik, käesoleva aasta ja eelarvestrateegia perioodi netovõlakoormus.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Põhitegevuse tulem | 4 762 953 | 3 500 943 | 5 093 471 | 7 052 303 | 8 285 136 | 10 131 554 | 12 149 194 |
| Netovõlakoormuse ülemmäär (%) | 100,00% | 80,00% | 92,39% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 99,99% |
| Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga | 30 523 612 | 29 931 463 | 40 007 127 | 42 028 147 | 43 659 995 | 38 867 400 | 33 239 018 |
| sh kohustused, mis ei kajastu finantseerimistegevuses | 1 960 338 | 1 658 744 | 1 357 150 | 1 055 556 | 753 962 | 452 368 | 150 774 |
| Netovõlakoormus (%) | 46,0% | 49,3% | 64,5% | 62,6% | 61,7% | 51,6% | 41,4% |

Tabel 14. Netovõlakoormus 2022–2028

Alljärgnevas tabelis on esitatud Viimsi valla eelmise aasta tegelikud ning käesoleva aasta ja eelarvestrateegia perioodiks kavandatud laenukohustused.

|  |  |
| --- | --- |
| 31.12.2021 | 24 945 522 |
| Investeeringute katteks kavandatud laenu võtmine | 7 660 000 |
| Võetud laenu tagasimaksmine | -4 042 248 |
| 31.12.2022 | 28 563 274 |
| Investeeringute katteks kavandatud laenu võtmine | 4 330 000 |
| Võetud laenu tagasimaksmine | -4 620 555 |
| 31.12.2023 | 28 272 719 |
| Investeeringute katteks kavandatud laenu võtmine | 15 350 000 |
| Võetud laenu tagasimaksmine | -4 972 742 |
| 31.12.2024 | 38 649 977 |
| Investeeringute katteks kavandatud laenu võtmine | 8 850 000 |
| Võetud laenu tagasimaksmine | -6 527 386 |
| 31.12.2025 | 40 972 591 |
| Investeeringute katteks kavandatud laenu võtmine | 8 700 000 |
| Võetud laenu tagasimaksmine | -6 766 558 |
| 31.12.2026 | 42 906 033 |
| Investeeringute katteks kavandatud laenu võtmine | 2 400 000 |
| Võetud laenu tagasimaksmine | -6 891 001 |
| 31.12.2027 | 38 415 032 |
| Investeeringute katteks kavandatud laenu võtmine | 1 000 000 |
| Võetud laenu tagasimaksmine | -6 326 788 |
| 31.12.2028 | 33 088 244 |

Tabel 15. Laenukohustused 2022–2028

* + 1. **Viimsi valla likviidsete varade muutuse prognoos**

Vastavalt kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusele 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.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Likviidsete varade jääk aasta algul | 3 113 339 | 4 556 146 | 764 617 | 414 617 | 414 617 | 414 617 | 414 617 |
| Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine) | 1 442 807 | -3 791 529 | -350 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks | 4 556 146 | 764 617 | 414 617 | 414 617 | 414 617 | 414 617 | 414 617 |

Tabel 6. Likviidsete varade muutus 2022–2028

Eelarvestrateegia on tasakaalus. Kui jooksva aasta eelarve koostamisel kujuneb aasta lõpu raha jääk suuremaks kui strateegias prognoositud, suunatakse see arengukavas toodud eesmärkide elluviimiseks või vähendatakse kavandatud laenuvahendeid.

Kõik eelarvestrateegias toodud arvandmed on prognoositud kulude kokkuhoiu vajadust silmas pidades. Arvandmed täpsustatakse aasta eelarves.