

VIIMSI VALLA
2020. AASTA EELARVE SELETUSKIRI

VIIMSI VALLAVALITSUS
2019

Sisukord

1. Majandusprognoos	4
2. Viimsi valla majanduslik olukord ja finantsnäitajad eelarve koostamiseks	4
2.1. Tööhõive näitajad	4
2.2. Maksumaksjate näitajad	5
2.3. Sissetuleku näitajad	6
3. Ülevaade Viimsi valla 2020. aasta eelarvest	7
3.1. Olulisemad lähtekohad eelarve koostamisel	7
3.2. Eelarve erinevused võrreldes eelarvestrateegiaga	8
3.3. Eelarve seos arengukavaga	9
3.4. Viimsi valla 2020. aasta eelarve	10
4. Põhitegevuse tulud	11
4.1. Maksutulud	12
4.2. Tulud kaupade ja teenuste müügist	14
4.3. Saadavad toetused	16
4.4. Muud tegevustulud	17
5. Põhitegevuse kulud	18
5.1. Põhitegevuse kulud kululiikide järgi	18
5.2. Põhitegevuse kulud tegevusalade järgi	20
5.3. Üldised valitsemissektori teenused	21
5.4. Avalik kord	22
5.5. Majandus	22
5.6. Keskkonnakaitse	24
5.7. Elamu- ja kommunaalmajandus	24
5.8. Tervishoid	25
5.9. Vaba aeg, kultuur	26
5.10. Haridus	28
5.11. Sotsiaalne kaitse	32
6. Investeermistegevus	34
6.1. Põhivara soetuseks planeeritud sihtfinantseerimine	35
6.2. Investeeringud valdkondade järgi	35
6.3. Finantstulud ja finantskulud	36
7. Finantseerimistegevus	37
8. Likviidsete varade muutus	37
9. Eelarve tulem	38

Sissejuhatus

Viimsi valla 2020. aasta eelarve on koostatud kooskõlas kohaliku omavalitsuse korralduse seaduses ja kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduses vallaeelarve kohta sätestatuga.

Viimsi Vallavolikogu 18. juuni 2019. aasta määruse nr 8 „Viimsi valla finantsjuhtimise kord“ kohaselt on põhjendatud ettepanekud valla eelarve koostamiseks esitanud vallavalitsuse valdkondade eest vastutavad isikud ning vallavalitsuse hallatavate asutuste juhid, võttes aluseks valla arengukava eelnõu ja selle koosseisus oleva eelarvestrateegia ning asutuste arengukava ja teised antud valdkonda reguleerivad õigusaktid. 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 arengukava eelnõus kajastatud eesmärkide kavandatavat täitmise plaani ja selle täitmiseks kavandatavaid tegevusi 2020. aastal. Selgitatud on eelarves ja eelarvestrateegias esinevaid olulisemaid muudatusi.

Viimsi valla 2020. aasta eelarve on koostatud vastaval KOFS § 59 lõikele 10 tekkepõhiselt (kõiki majandustehinguid kajastatakse nende toimumise perioodis, sõltumata sellest, millal tehingu eest raha laekub või raha välja makstakse. Tekkepõhisele arvestusprintsibile mindi üle 2019. aastal).

1. Majandusprognosis

Rahandusministeeriumi suvise prognoosi kohaselt kasvab Eesti majandus 2019. aastal 3,3% ja 2020. aastal 2,2%. Maailma majanduse ja Eestit kõige rohkem mõjutavate teiste riikide majanduse väljavaade on viimastel kuudel nõrgenenud ja seetõttu kasvab Eesti majandus ka järgnevatel aastatel, kuid varasemast aeglasemas tempos.

Eesti tööturгу iseloomustab praegu tööhõive kõrge tase ja palkade kiire kasv. Keskmise palk kasvab mulluse 1 314 euroga võrreldes 2019. aastal 1 404 euron ja järgmisel, 2020. aastal 1 484 euron. Palgad kasvavad märgatavalt kiiremini kui hinnad: keskmise palga reaalkasvuks, mis arvestab hinnatõusu mõju, prognoositakse 2019. aastaks 4,8% ja 2020. aastaks 3,4%.

Tööga hõivatud inimesi on Eestis varasemate aastatega võrreldes rekordiliselt palju. 2019. aastal on oodata tööl käivate inimeste arvu kasvu 1% võrra. 2020. aastal hõive kasv aeglustub 0,1%ni, sest vaba tööjõu ressurss on ammendumas. See tähendab, et ettevõtted peavad hakkama ärimudeleid ümber vaatama ja panustama enam tootlikkuse tõstmisele. Tööpuudus püsib tänava 5% piirides ja suureneb järgmisel aastal veidi – 5,6%ni.

Tarbijahindade tõus aeglustub võrreldes kahe eelneva aastaga: kui 2017. ja 2018. aastal tõusid hinnad 3,4%, siis 2019. ja 2020. aastal aeglustub hinnatõus 2,2%ni ning 2021. aastal 2,1%ni. Järgmisel, 2020. aastal on oodata energiahindade langust, tarbijahindu kergitavad teenuste ja toidu kallinemine.

Valitsussektori struktuurne eelarvepositsioon on aastatel 2019 – 2023 puudujäägis, mis vastavalt seadusega kehtestatud eelarvereeeglitele seab valitsusele ülesande parandada eelarvepositsiooni vähemalt 0,5% võrra SKPst eelneva aastaga võrreldes.

Struktuurseks puudujäägiks kujuneb prognoosi järgi tänava 1,4%, järgmisel aastal 0,6% ja 2021. aastal 0,5%. See tähendab, et 2020. aasta riigieelarves säilib vajadus leida kokkuvõttekohti kevadel riigi eelarvestrateegiaga otsustatud mahus. Lisaks sellele tuleb parandada 2019. aasta eelarvepositsiooni.

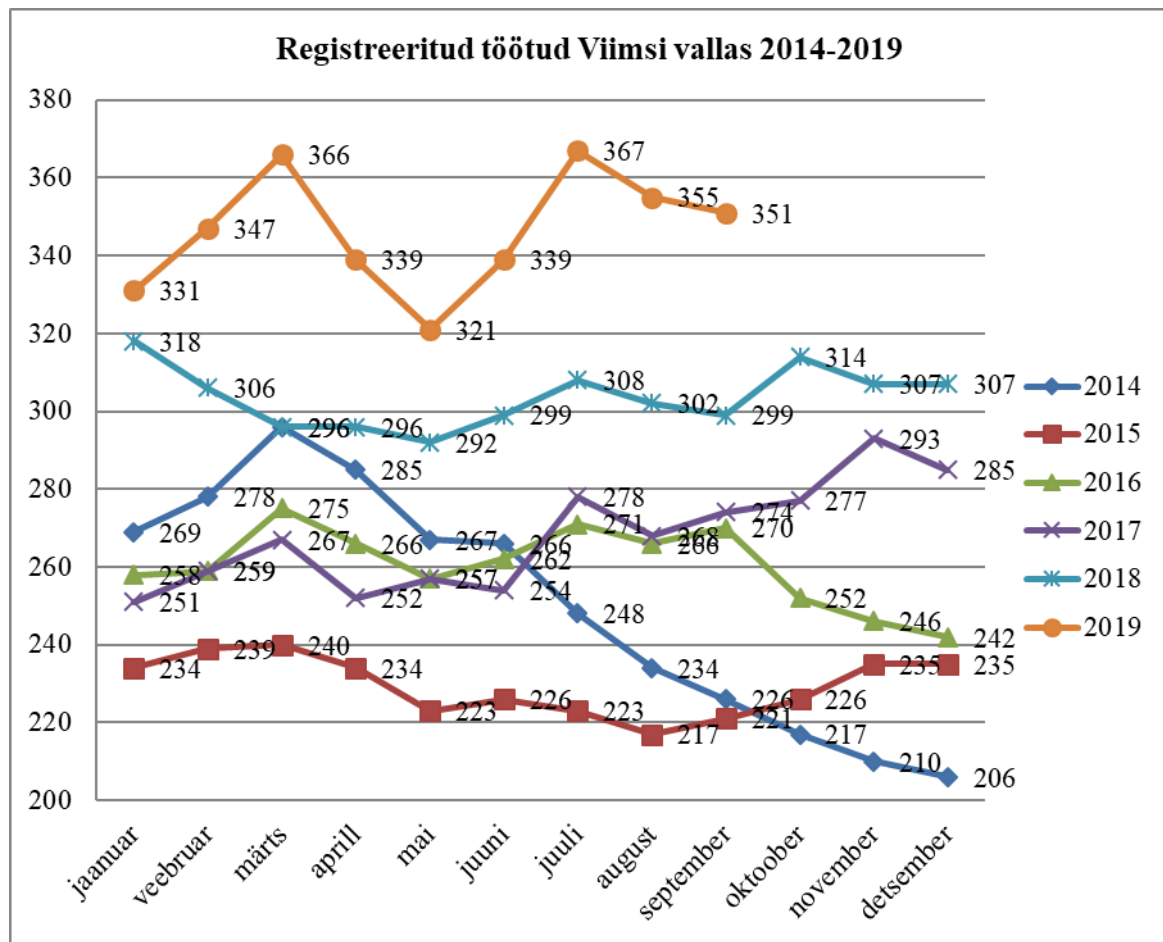
Valitsussektori võlakoormus väheneb prognoosi järgi 2020. aastal 8%ni SKPst ja kahaneb ka edaspidi, langedes 2023. aastaks 6,7%ni SKPst. Uusi laene pole prognoosi kohaselt vajadust võtta.

Maksukoormus on 2019. aastal ja kahel järgmisel aastal ligikaudu 33% SKPst ja liigub langevas trendis, vähenedes aastal 2022 prognoositavalt 32,6%ni SKPst ja 2023. aastal 32,4%ni SKPst.

2. Viimsi valla majanduslik olukord ja finantsnäitajad eelarve koostamiseks

2.1. Tööhõive näitajad

Viimsi valla tööhõive näitajad hakkasid peale majanduslangust järjepidevalt kasvama ning töötute arvu kasv jätkub ka käesoleval ajal. Viimsi valla töötute arv oli kõrgeim 2010. aasta märtsis – 711 ning on jäänud viimastel aastatel 300 piiridesse. Töötute arvu summaarne tõus on tingitud eelkõige elanike arvu pidevast kasvust, töötute osakaal tööjõust on jäänud samale tasemele (2018 2,5%, 2019 2,4%). Töötute arvu mõjutab vähesel määral ka 01.07.2016 käivitunud töövõimereform. Alates 01.01.2017 laienes uus muudatus ka senistele püsiva töövõimetusega inimeste korduvekspertisidele, st on kasvanud uutal alustel korraldatud töövõime hindamiste arv. Kuna osalise töövõime tuvastamise korral peab mittetöötamisel töövõimetoetuse saamiseks ühe tingimusena otsima tööd ehk olema registreeritud töötu, siis võib see kaasa tuua väikese töötute arvu kasvu.

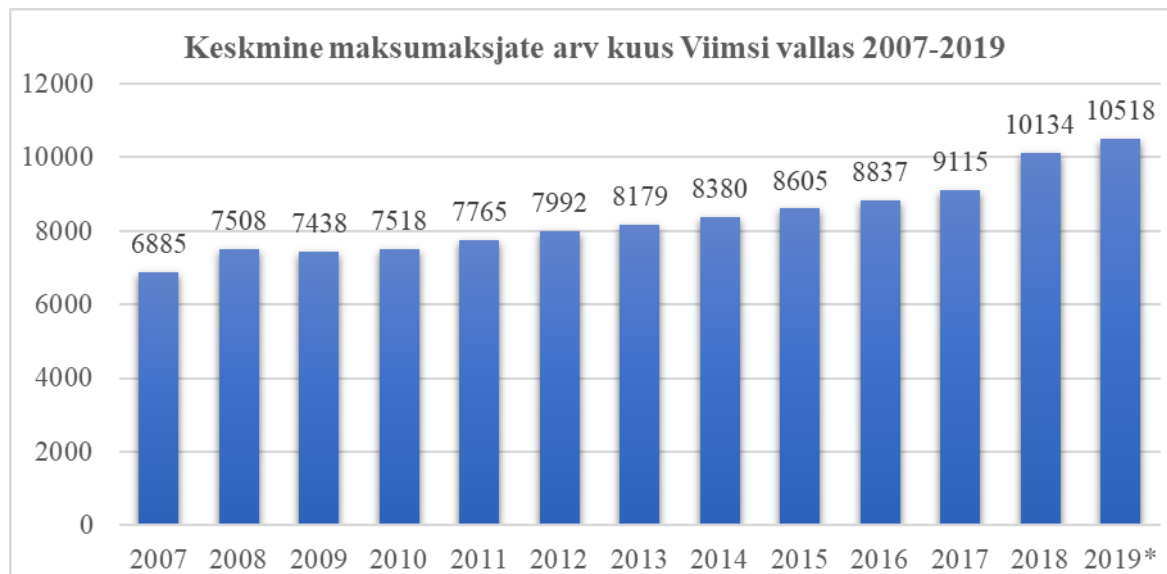


Joonis 1. Registreeritud töötute dünaamika aastatel 2014 – 2019

Valla töötute osakaal nii kogu valla elanike kui töövõimeliste elanike arvust on oluliselt väiksem Eesti ja ka Harju maakonna keskmisest. Kui Eesti keskmine registreeritud töötute osakaal tööhõust oli 30.09.2019 4,8% ja Harju maakonnas 4,0%, siis Viimsi vallas oli vastav näitaja 2,4% jäädes aasta taguse näitajaga samasse suurusjärku (31.10.2018 2,5%). Seisuga 30.09.2019 on Viimsi vallas registreeritud 351 töötut.

2.2. Maksumaksjate näitajad

Viimsi valla maksumaksjate arv on taasiseseisvumise perioodil pidevalt suurenenud. Peamiseks põhjuseks on valla elanike arvu kasv. Viimsi valla elanike arv ületas 2018. aasta maikuu lõpuks 20 000 piiri. Seisuga 30.09.2019 on rahvastikuregistri andmetel vallas registreeritud 20 580 elanikku. Statistikaameti rahvastikuprognoozi kohaselt asub Viimsi vald rahvastikukasvu piirkonnas ning seetõttu on ka tööealiste osakaal ja maksumaksjate potentsiaal pidevalt kasvanud. Peamine kasvu allikas on olnud ränne, mille osatähtsus nii elanike kui ühtlasi ka maksumaksjate juurdekasvus on ca 80%. Kuna sissereändajad on peamiselt noored (enim on kasvanud elanike arv vanusegruppides 0-9 ja 30-45 aastased), siis on sellel oluline mõju ka maksumaksjate arvu kasvule.



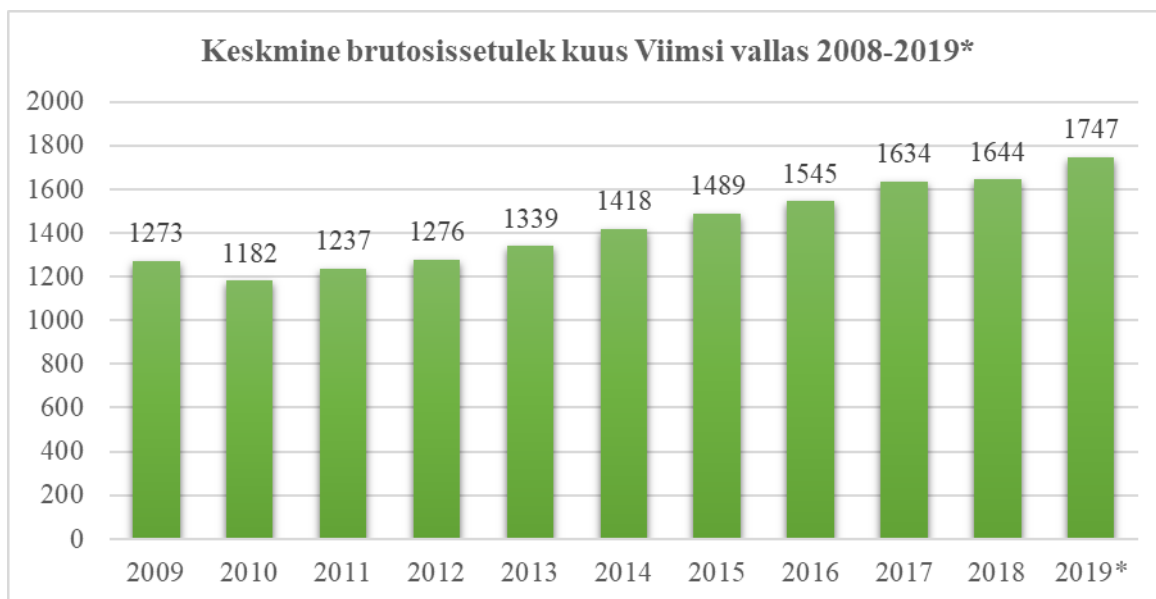
Joonis 2. Keskmine maksumaksjate arv aastate lõikes 2007 – 2019 (2019* 6 kuu keskmine)

2019. aasta keskmine maksumaksjate arv on hetkel olemasolevate andmete põhjal 6 kuu keskmine.

Maksumaksjate arv on 6 kuuga kasvanud 384 uue maksumaksja võrra. 2018. aastal suurenes maksumaksjate arv võrreldes 2017. aastaga 1019 võrra. Sellele eelnevatel aastatel on aastane kasv olnud väiksem ja jäänud aastast alla 300 maksumaksja – 2017 vs 2016 lisandus 278, 2016 vs 2015 lisandus 232, 2015 vs 2014 lisandus 225 maksumaksjat. Umbes sama dünaamikaga maksumaksjate arvu kasv lähiaastatel tõenäoliselt ka jätkub. Oluline näitaja on maksumaksjate arvu osakaal elanike arvust. See näitaja on tasapisi kasvanud ning on käesolevaks ajaks ületanud 50% piiri (seisuga 30.09.2019 51,1%). Seisuga 31.12.2018. oli vastav näitaja 50,6% ja seisuga 31.12.2017 46,5%. Viimati oli antud näitaja ligikaudu 50% kriisieelsel ajal aastatel 2007-2008. Viimsi valla maksumaksjate osakaal ületab Eesti keskmise näitaja märgatavalt ning jääb ka järgmisteks aastateks ilmselt analoogsesse suurusjärku.

2.3. Sissetuleku näitajad

Viimsi 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. 2019. aasta 6 kuu keskmine brutotasu oli Viimsi vallas 1 747 eurot, ületades Eesti keskmist 6 kuu brutotasu (1 219 eurot) 43,3% (+528 eurot) ja Harju maakonna keskmist (1 376 eurot) 27,0% (+371 eurot).



Joonis 3. Keskmine brutosissetulek Viimsi vallas

2019. aasta keskmine brutosissetulek on hetkel olemasolevate andmete põhjal 6 kuu keskmine ning 12 kuu lõikes pisut tõuseb.

Keskmine palk moodustab ligikaudu 83% keskmisest brutosissetulekust – teised komponendid on koondamishüvitised, juhtkonna tasud, emapalk jms tasud.

Valla sotsiaalmajanduslikud näitajad on võetud Rahandusministeeriumi koduleheküljelt kohalike omavalitsuste näitajate ülevaadetest.

3. Ülevaade Viimsi valla 2020. aasta eelarvest

3.1. Olulisemad lähtekohad eelarve koostamisel

Põhitegevuse tulud suurenevad 2020. aastal võrreldes 2019. aasta eelarvega 6,5% tingituna füüsilise isiku tulumaksu laekumise ja teenuste müügitulu eeldatavast kasvust. Maamaksu laekumine on kavandatud 2019. aasta tasemel. Tulud haridusasutuste majandustegevusest on kavandatud 2019. aasta tasemel. Lasteaedade kohatasu tulu arvestamisel on alates 2020. aastast lähtutud prognoositavast töötasu alammäärast ning kohatasu kavandatakse sellest 10,7%. Kultuuriasutuste tulude kasvuks on kavandatud 21,4%, tulenevalt Viimsi Noortekeskuse tulu lisandumisest.

2020. aasta eelarve tulude prognoosimisel on arvestatud 2019. aasta prognoositavat laekumist 31. augusti seisuga:

- Valla maksumaksjate arvu ja keskmise palga kasvust tulenevalt on planeeritud tulumaksu laekumise kasv 6,0% võrreldes 2019. aasta kavandatava laekumisega.
- 2020. aasta eelarvesse kavandatud riigi toetusfondist eraldatavad toetused kasvavad võrreldes 2019. aasta eelarvega kokku 1,7%.

Huvihariduse toetamiseks on 2020. aasta eelarvesse planeeritud 130 525 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 2019. aastaga ning sama summa on kajastatud sotsiaalhoolekande kulude eelarves. Kohalike teede hoiu toetus on kavandatud 2019. aasta tasemel.

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. 2020. aasta eelarve kulude prognoosimisel on arvestatud järgmist:

- Tööjõu kulude kasvu on kavandatud kokku 6,9%. Seejuures on arvesse võetud koosseisude suurenemisest tulenev kulu.
- 2020. aastal on võrreldes 2019. aastaga suurendatud elektri- ja küttekulusid vastavalt 10% ja 5% võrra. Arvestuse aluseks on võetud 2019. aasta tegelik kulu 31. augusti seisuga.

Põhitegevuse tulem on aruandeaasta lõpu seisuga positiivne ning katab laenu põhiosa tagasimaksete ja laenu teenindamise kulud. Tulem mõjutab tulevaste perioodide investeerimisvõimet ja eelarveid. Investeeringud on kooskõlas kavandatud eelarvestrateegiaga.

- Põhitegevuse tulemi suuruseks on kavandatud 10,1% põhitegevuse tuludest.
- Investeeringud ja laenukoormused on arvestatud lubatud netovõlakooormuse piires.

2019. aastal ettenähtud, kuid tegemata jäänud kulud viiakse 2020. aasta eelarvesse esimese lisaeelarvega 2020. aastal. Eelarve koostamisel on lähtutud volikogu määruse eelnõust „Viimsi valla arengukava ja eelarvestrateegia aastateks 2020 – 2024“, mis on läbinud volikogus esimese lugemise.

3.2. Eelarve erinevused võrreldes eelarvestrateegiaga

Erinevused 2020. aasta eelarve ja eelarvestrateegia vahel tulenevad peamiselt 2019. aasta kaheksa kuu tegeliku täitmise põhjal andmete täpsustamisest. Olulisemad muudatused on:

- Tulumaksu laekumine kasvab võrreldes eelarvestrateegias kavandatuga 2,7% tulenevalt 2019. aasta tegelikust kavandatavast laekumisest.
- Tulenevalt 2019. aasta tegelikust kavandatavast laekumisest on vähendatud lasteaia toiduraha laekumist.
- Sihtotstarbelise toetusena jooksvateks kuludeks on lisatud eelarvesse projekti *ComLife Urban Storm* läbiviimiseks saadavad vahendid 33 000 eurot ning valla teenusprotsesside analüüsimiseks läbiviidava projekti toetus 79 000 eurot.
- Üldised valitsussektori teenuste kulud suurenevad võrreldes eelarvestrateegiaga 2,2%. Sealhulgas suurenevad vallavalitsuse kulud 0,7%, vallavolikogu kulud suurenevad 5,0%, täiendavad vahendid on lisatud ürituste korraldamiseks (sh vabariigi aastapäeva vastuvõtt). Võrreldes eelarvestrateegiaga on suurendatud reservfondi 37,0%.
- Majanduse eelarve kulud suurenevad võrreldes eelarvestrateegiaga 34,6%, tulenevalt eelarveklassifikaatorite korrastamisest. Teede hoolduse eelarvesse on lisatud teede ja tänavate puhastamise kulud, mis seni kajastusid keskkonnakaitse tegevusala hulgas ning seni turismi kulude hulgas kajastatud vahendid on 2020. aasta eelarves viidud vaba aja ja kultuuri tegevuste hulka. Võrreldavaks korrigeerituna suureneb majanduse eelarve võrreldes strateegiaga 6,9%.
- Teede ehituse ja rekonstrueerimise eelarve on kavandatud eelarvestrateegiaga võrreldes 68,3% suurem. Teede ehituse eelarves on ettenähtud 257 630 eurot valla teede ehituseks ja remondiks vastavalt teehoiukavale.
- Keskkonnakaitse eelarve kulud vähenevad võrreldes eelarvestrateegiaga 41,2%, tulenevalt eelarveklassifikaatorite korrastamisest. Teede ja tänavate puhastamise kulud on viidud teede hoolduse eelarvesse, mis seni kajastusid keskkonnakaitse tegevusala hulgas. Võrreldavaks korrigeerituna suureneb keskkonnakaitse eelarve võrreldes strateegiaga 10,3%. Sademevee käitluse eelarvesse on lisatud LIFE

projekti vahendid kogusummas 347 000 eurot, millest saadava sihtfinantseeringuna on kajastatud 208 200 eurot.

- Elamu- ja kommunaalmajanduse eelarvesse on lisatud tänavavalgustuse ehituseks ja rekonstrueerimiseks 90 000 eurot.
- Kulud vaba aja ja kultuuritegevusele suurenevad 14,8%. 2019. aastal uute asutustena loodud Viimsi Noortekeskuse ja Prangli rahvamaja eelarved suurenevad võrreldes eelarvestrateegiaga vastavalt 35,1% ja 18,7%. Raamatukogu eelarve suureneb 8,9% seoses koosseisu suurenemisega. SA Rannarahva Muuseum eelarve suureneb 15,3%, selle eelarvesse on lisatud 20 000 eurot Miiduranna ajalooramatu kirjastamiseks ning 20 000 eurot Kirovi kalurikolhoosi ajaloolise juubeli näituse korralduskuludeks.
Muu vaba aja ja kultuuri eelarvesse on lisatud Viimsi Vabaõhumuuseumi külastuskeskuse rajamiseks 200 000 eurot, millest saadava sihtfinantseeringuna on kavandatud 166 000 eurot. Vabadussõjas võidelnute mälestusmärgi rajamiseks on kavandatud võrreldes eelarvestrateegiaga täiendavaid vahendeid 40 000 eurot, mälestusmärgi kogumaksumuseks seega 100 000 eurot.
- Kulud haridusele suurenevad 2,9%. Alushariduse kulud, Randvere Kooli, Muusikakooli ja Kunstikooli kulud on eelarvestrateegia tasemel. Püüsi Kooli eelarvesse on kavandatud täiendavad vahendid põrandate remondiks ning katuse puhastamiseks. Prangli Kooli eelarvesse on lisatud vahendid terrassi rajamiseks ning Haabneeme Kooli eelarvesse on lisatud vahendid kooli ruumipuuduse kõrvaldamiseks. Kõikide koolide eelarvetes on täpsustatud tööjõukulusid vastavalt koosseisudele ja tarifitseeringutele.
- Sotsiaalse kaitse kulud vähenevad 3,4%. Kulusid on täpsustatud vastavalt 2019. aasta tegelikele kuludele ning tervisekeskuse rajamiseks kavandatud vahendeid on vähendatud 100 000 eurot (strateegias 250 000 eurot).

3.3. Eelarve seos arengukavaga

Kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse kohaselt on valla arengukava omavalitsusüksuse pika- ja lühiajalise arengu eesmärgi 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 reaalse rahaliste võimalustega. Valla arengukava uuendamisel töötati põhjalikult läbi valla eelarvestrateegia ja investeerimisprioriteetid. Viimsi valla arengukava loeti esimest korda volikogus 8. oktoobril 2019. aastal.

Tabel 1. Arengukavas kajastatud eesmärkide täitmine 2020. aastal

Arengukavas kajastatud eesmärk	Tegevus	2020 eelarve
Kommunaal ja taristu		2 487 400
Teehoid		1 840 400
Teede ja tänavate rekonstrueerimine vastavalt teehoiukavale		634 630
Avalikult kasutatavate vallateede, tänavate hooldamine ja remontimine		955 770
Teede hooldus, GIS põhise register-menetluskeskkonna loomine (RIA II)	omafinantseering	37 500

	saadav sihtfinantseering	212 500
Ühistranspordikorraldus		120 000
Bussipaviljonide paigaldamine		120 000
Sademevee käitlus		527 000
Kanaliseerimisvõrgu rekonstrueerimine	omafinantseering	138 800
	saadav sihtfinantseering	208 200
Sademeveesüsteemide rekonstrueerimine		180 000
Tänavavalgustuse hooldus ja ehitus		1 338 860
Tänavavalgustuse rajamine	omafinantseering	408 130
	saadav sihtfinantseering	740 730
Tänavavalgustuse rajamine		190 000
Vaba aeg, sport, kultuur		445 000
Viimsi klindi pealse rekreatsiooniala rajamine		150 000
Vaba aja taristute ja spordiväljakute rajamine		95 000
Viimsi Vabaõhumuuseumi külastuskeskuse rajamine	omafinantseering	34 000
	saadav sihtfinantseering	166 000
Haridus		4 430 000
Püüsi Kool, spordiväljaku ehitus		150 000
Randvere Kool, juurdeehitus ja ujula rajamine		1 100 000
Haridus- ja kultuurikeskuse Artium ehitamine		3 000 000
Haabneeme Kool, moodulhoone soetamine		180 000

3.4. Viimsi valla 2020. aasta eelarve

Viimsi valla 2020. aasta eelarve maht on 47 343 395 eurot. Põhitegevuse tulude maht on 2020. aastal 40 430 130 eurot ning põhitegevuse kulud moodustavad 36 341 882 eurot. Põhivara soetuseks on kavandatud 8 250 490 eurot, millest 1 407 430 eurot kaetakse saadud toetustega. Põhivara soetuseks võetud laenude intressikulud moodustavad 323 304 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 2. Viimsi valla 2018 – 2020. aasta eelarve

	2018 Eelarve	2019		2020 Eelarve
		Eelarve	Eelarve täitmine seisuga 31.08	
Põhitegevuse tulud	35 996 248	37 965 367	26 107 178	40 430 130
Maksutulud	27 298 969	29 385 305	19 771 898	31 752 765
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 401 680	1 482 000	902 465	1 518 550
Saadavad toetused tegevuskuludeks	7 082 579	6 884 200	5 343 392	6 982 953
Muud tulud	213 020	213 862	89 422	175 862
Põhitegevuse kulud	28 440 280	33 397 351	20 462 376	36 341 882
Antavad toetused tegevuskuludeks	2 755 561	3 636 446	1 849 339	3 458 581
Muud tegevuskulud	25 684 719	29 760 905	18 613 037	32 883 301
Investeeringustegevus	-8 269 672	-8 288 913	-5 193 010	-6 765 529
Põhivara müük (+)	540 017	0	0	0
Põhivara soetus (-)	-9 339 128	-8 800 507	-5 450 110	-8 250 490
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	587 125	640 594	299 894	1 407 430
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-318 254	-350 000	-200 000	-11 000
Tagasilaekuvad laenud	263 383	263 000	175 588	263 380
Finantstulud (+)	181 191	148 000	90 173	148 455
Finantskulud (-)	-184 005	-190 000	-108 555	-323 304
Finantseerimistegevus	-2 630 944	1 358 994	-1 554 027	2 576 860
Kohustuste võtmine	0	3 603 994	0	5 200 000
Kohustuste tasumine	-2 630 944	-2 245 000	-1 554 027	-2 623 140
Likviidsete varade muutus	-1 558 617	-2 361 903	-1 214 252	-217 885
Nõuete ja kohustuste muutus	1 786 031	0	-112 018	-117 464

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.

2020. aasta planeeritud eelarvetulud on 40 430 130 eurot. Põhitegevuse tulud suurenevad võrreldes 2019. aasta eelarvega 2 464 763 eurot ehk 6,5%. Kokkuvõtte tulugruppide lõikes on esitatud järgnevas tabelis:

Tabel 3. Põhitegevuse tulud 2018 – 2020

	2018 Eelarve	2019		2020 Eelarve	Muutus (%)
		Eelarve	Eelarve täitmine seisuga 31.08		
Maksutulud	27 298 969	29 385 305	19 771 898	31 752 765	8,0
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 401 680	1 482 000	902 465	1 518 550	2,5
Saadavad toetused tegevuskuludeks, sh	7 082 579	6 884 200	5 343 392	6 982 953	1,4
<i>sihtotstarbelised jooksvateks kuludeks</i>	864 314	488 052	548 131	479 693	-
<i>toetusfondist saadavad toetused</i>	6 142 065	6 314 370	4 734 745	6 421 480	-
<i>tasandusfondist saadavad</i>	76 200	81 778	60 517	81 780	-

<i>toetused</i>					
Muud tulud	213 020	213 862	89 422	175 862	-17,8
Kokku	35 996 248	37 965 367	26 107 178	40 430 130	6,5

4.1. Maksutulud

Valla eelarvesse laekuvad füüsilise isiku tulumaks, maamaks, teede ja tänavate sulgemise maks ja reklaamimaks. Tulumaks moodustab maksutuludest 91,7% ning kogu põhitegevuse tuludest 71,9%. Maksutulude prognoosimisel on lähtutud 2019. aasta kaheksa kuu tegelikust laekumisest.

Üksikisiku tulumaks

Tulumaks laekub tulumaksuseaduse alusel. Maksu arvestab ja kogub Maksu- ja Tolliamet. Füüsilise isiku maksustavast tulust laekub maksumaksja elukohajärgsele kohalikule omavalitsusele 11,93%. Maksumaksja elukohana kalendriaastal arvestatakse sama kalendriaasta 1. jaanuari seisuga registreeritud elukohta.

Tulumaksu laekumine on kavandatud 29 016 765 eurot. Üksikisiku tulumaksu laekumist aastate lõikes iseloomustavad alljärgnevad tabel ja joonis.

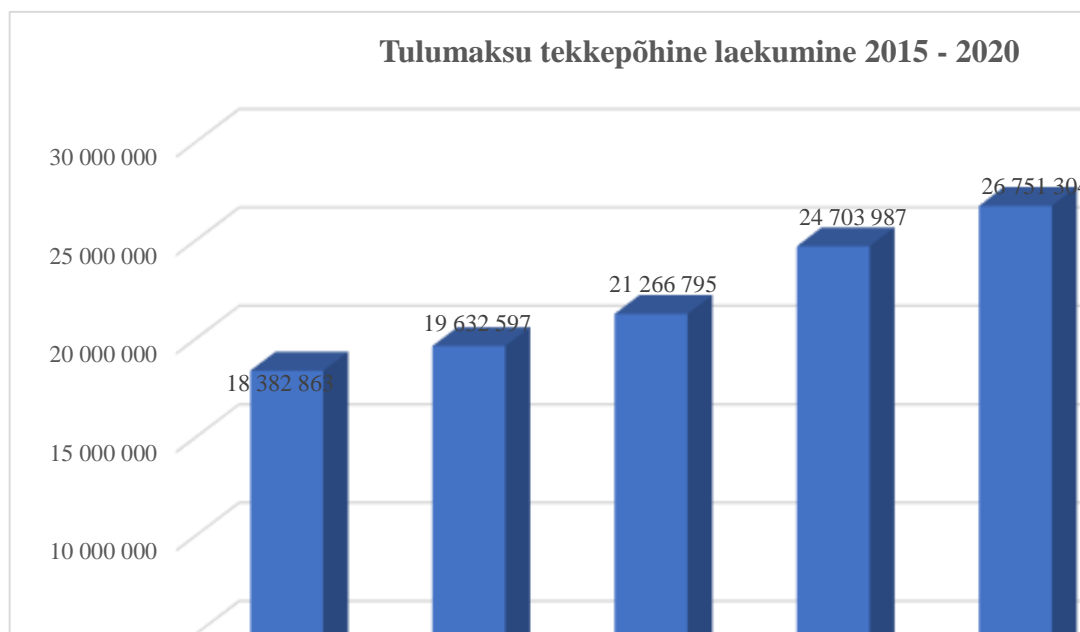
Tabel 4. Tulumaksu laekumine 2015 – 2020

Aasta	Laekumine	Kasv (%)	Tulumaksu eraldise koefitsient (%)
2015	18 382 863	7	11,60
2016	19 632 597	7	11,60
2017	21 266 795	8	11,60
2018	24 703 987	16	11,86
2019*	27 474 305	8	11,93
2020**	29 122 765	6	11,93

* eeldatav laekumine

**kavandatav laekumine

Tulumaksu arvestamise aluseks on maksumaksja kuu brutosissetulek. Viimsi valla maksumaksjate brutosissetulek on Eesti valdades, linnades üks kõrgemaid ja oli 2019. aastal (jaanuar-juuni) keskmiselt 1 747 eurot kuus (2018. aastal keskmine 1 644 eurot kuus).



Joonis 4. Tulumaksu laekumine 2015 – 2020

Maamaks

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

1. jaanuarist 2016. aastal on üldine maamaksumäär 2,5% maa maksustamishinnast ning põllumajandussaaduste tootmiseks kasutusel oleva haritava maa ja loodusliku rohumaama maamaksumäär 2,0% maa maksustamishinnast aastas.

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.

Tabel 5. Maamaksu laekumine 2015 – 2020

Aasta	Maamaks	Kasv (%)
2015	2 251 957	0,0
2016	2 532 733	12,0
2017	2 536 383	0,1
2018	2 516 826	0,0
2019*	2 550 000	1,0
2020**	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. Teede ja tänavate sulgemise maksu reguleerib Viimsi Vallavolikogu 27.01.2015 määrus nr 2 „Viimsi valla teede ja tänavate sulgemise maks“. Kohalike maksude laekumine on kavandatud 80 000 eurot (samal tasemel 2019. aasta eelarvega ja eelarvestrateegiaga).

4.2. Tulud kaupade ja teenuste müügist

Tulu kaupade ja teenuste müügist kavandatakse 1 518 550 eurot, mis moodustab eelarve põhitegevuse tuludest 3,8%, sh on kavandatud tulu majandustegevusest 1 458 550 eurot ja riigilõive 60 000 eurot.

Tabel 6. Kaupade ja teenuste müük 2018 – 2020

	2018 Eelarve	2019		2020 Eelarve	Muutus (%)
		Eelarve	Eelarve täitmine seisuga 31.08		
Riigilõivud	56 269	73 500	38 510	60 000	-17,3
Tulud majandustegevusest	1 345 411	1 408 500	863 955	1 458 550	3,6
Kokku	1 401 680	1 482 000	902 465	1 518 550	2,5

Riigilõivud

Arvestades ehitustegevust ja tegelikku kaheksa kuu laekumist on 2020. aasta eelarvesse kavandatud riigilõivu tulu 60 000 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 linna eelarvesse.

Tulud majandustegevusest

Majandustegevuse tulu on planeeritud 2020. aasta eelarvesse 1 458 550 eurot (2019. aasta eelarve 1 408 500 eurot), suurenemine 3,6%. Tulu laekumise kava 2020. aastaks on järgnevas tabelis:

Tabel 7. 2020. aasta laekumised kaupade ja teenuste müügist

	Tulu majandus- tegevusest	Toiduraha	Kohatasu	Õppetasu	Üüri- renditulu	Muu tulu
Lasteaiad, üldhariduskoolid		135 000	537 000		140 200	21 000
Muusikakool				72 000		
Kunstikool				26 000		
Haridusteenuse müük			314 000			
Ajalehe tulu	60 000					

Kultuuriasutuste omatulu	14 050					
Sotsiaalhoolekande tulu						100 000
Muu					34 800	4 500
Kokku	74 050	135 000	851 000	98 000	175 000	125 500

Toiduraha laekumist prognoositakse 2019. aasta tasemel kaheksa kuu tegeliku täitmise järgi. Kõikides Viimsi valla haridusasutustes toitlustab lapsi ja õpilasi teenuse pakkuja. MLA Viimsi lasteaiad hoolekogu 01.08.2019 otsusega (protokoll nr Õ-6/5) on alates 01.09.2019 lapse toidupäeva maksumuseks 3,10 eurot, millest lapsevanem tasub 2,50 eurot ja Viimsi Vallavalitsus 0,60 eurot.

Kõikide valla koolide õpilaste koolilõuna maksumusest valmistoidu hinna ja riigi 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 537 000 eurot, mis suureneb võrreldes 2019. aastaga 37 000 eurot. Arvestatud on 2019. aasta kaheksa kuu tegeliku laekumisega.

Muusikakooli ja Kunstikooli omatulu moodustab kokku 98 000 eurot ja on samal tasemel 2019. aasta eelarvega ja eelarvestrateegiaga.

Tulu planeerimisel on lähtutud Viimsi Vallavolikogu 31.05.2016 määrusega nr 19 alates 01.09.2016 kehtestatud Viimsi Muusikakooli ja Viimsi 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 21 000 eurot, mis on samal tasemel 2019. aasta eelarvega ja eelarvestrateegiaga. Tulu on kavandatud üldhariduskoolide töövihikute müügist.

Teistelt omavalitsustelt laekuvat haridusteenuse müügitulu on 2020. aasta eelarvesse kavandatud 314 000 eurot (samal tasemel 2019. aasta eelarve ja eelarvestrateegiaga), sealhulgas tulu huvikoolide teenuse müügist 64 000 eurot. Arvestuse aluseks on koolikoha maksumuse piirmäär ja lasteaedade kohamaksumused ning teiste omavalitsuste laste arv rahvastikuregistri elukohaandmete järgi Viimsi valla koolides ja lasteaedades 30. septembri 2019. aasta seisuga. Teiste omavalitsuste lapsi on:

- Viimsi valla koolides 112 õppurit;
- Viimsi valla lasteaedades 10 last.

Ajalehe tulu on kavandatud 60 000 eurot, samal tasemel 2019. 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 14 050 eurot. Kultuuriasutuste tulu suureneb 2020. aastal. Eelarvesse on lisatud noortekeskuse tulu 12 550 eurot. Tulu laekub samuti raamatukogu teenuste müügist.

Sotsiaalhoolekande tulu on kavandatud 100 000 eurot, samal tasemel võrreldes 2019. aasta eelarvega ja eelarvestrateegiaga.

Üüri- ja renditulud on kavandatud 175 000 eurot, samal tasemel võrreldes 2019. aasta eelarvega ja eelarvestrateegiaga. Üüri- ja renditulu sisaldab vallale kuuluvate mitteeluruumide üürile andmisest saadavat tulu.

Laekumised õiguste müügist on kavandatud 4 500 eurot, samal tasemel võrreldes 2019. aasta eelarvega ja eelarvestrateegiaga. Peamiseks õiguste müügituluks on veolubade väljastamise tasu. Suuremõtmeline ja/või raskekaaluline vedu või sõit on lubatud valla avalikult kasutatavatel teedel, tänavatel, väljakutel ja sildadel ainult veolooga ja eritasu eest ning üksnes veoloal märgitud marsruudil ja tingimustel.

4.3. Saadavad toetused

Toetused moodustavad eelarve põhitegevuse tuludest 17,3%, see on 6 982 953 eurot.

Tabel 8. Toetused 2018 – 2020

	2018 Eelarve	2019		2020 Eelarve
		Eelarve	Eelarve täitmine seisuga 31.12	
Sihotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks	864 314	488 052	548 131	479 693
Toetusfondist saadavad toetused	6 142 065	6 314 370	4 734 745	6 421 480
Tasandusfondist saadavad toetused	76 200	81 778	60 517	81 780
Kokku	7 082 579	6 884 200	5 343 392	6 982 953

Sihotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks on järgnevad:

- 3 093 eurot õppelaenude kustutamiseks;
- 18 000 eurot sotsiaalhoolekande projekti *Innove 10* läbiviimiseks;
- 21 600 eurot puudega inimeste eluruumide neile sobilikuks kohandamise toetamiseks;
- 33 000 eurot *ComLife Urban Storm* projekti läbiviimiseks;
- 79 000 eurot valla teenusprotsesside analüüsimise projekti läbiviimiseks;
- 325 000 eurot avaliku teenindamise lepingu alusel teostatavale liiniveole Eesti mandri ja Prangli saare vahelisel Kelnase - Leppneeme laevaliinil.

2020. aasta eelarvesse kavandatud riigi toetusfondist eraldatavad toetused kasvavad võrreldes 2019. aasta eelarvega kokku 1,7%.

Huvihariduse toetamiseks on 2020. aasta eelarvesse planeeritud 130 525 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 2019. aastaga ning sama summa on kajastatud sotsiaalhoolekande kulude eelarves. Kohalike teede hoiu toetus on kavandatud 2019. aasta tasemel.

Toetusfondist saadavad toetused on järgnevad:

- 5 278 510 eurot üldhariduskoolide pidamiseks;

- 130 525 eurot huvihariduse ja -tegevuse toetamiseks;
- 179 000 eurot koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukuludeks;
- 429 975 eurot 1.– 9. klassi õpilaste koolilõuna toetuseks;
- 45 835 eurot toimetulekutoetuseks;
- 18 000 eurot asendus- ja järelhooldusteenuse osutamise toetamiseks;
- 26 635 eurot matusetoetuseks;
- 55 000 eurot raske ja sügava puudega lastele abi osutamise toetamiseks;
- 258 000 eurot kohalike teede hoolduseks;

Tasandusfondist saadav väikesaarte toetus on kavandatud 81 780 eurot.

4.4. Muud tegevustulud

Muud tulud moodustavad põhitegevuse tuludest 0,4%, 175 862 eurot.

Tabel 9. Muud tulud 2018 – 2020

	2018 Eelarve	2019		2020 Eelarve eelnõu	Muutus (%)
		Eelarve	Eelarve täitmine seisuga 31.08		
Vee erikasutustasu	69 417	71 000	31 149	71 000	0,0
Trahvid	64 685	60 000	13 610	40 000	-33,3
Muud tulud	78 918	82 862	44 664	64 862	-21,7
Kokku	213 020	213 862	89 422	175 862	-17,8

Laekumised vee erikasutusest on kavandatud 71 000 eurot, samal tasemel 2019. aasta eelarvega ja eelarvestrateegiaga. 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 40 000 eurot, mis on 33,3% väiksem kui 2019. aasta eelarve, kuid on eelarvestrateegia tasemel. Laekumise kavandamisel on arvestatud 2019. aasta kaheksa kuu tegelikku laekumist.

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

Muude tuludena on eelarvesse kavandatud sotsiaalse taristu tasu 64 862 eurot.

Kokkuvõtvalt on peamised muudatused tuludes järgnevad:

- Maksutulud suurenevad 2019. aasta eelarvega võrreldes 2 367 460 eurot. Tulumaksu laekumisel on arvestatud 6,0% kasvu. Maamaksu, reklaamimaksu ning teede ja tänavate sulgemise maksu laekumist kavandatakse 2020. aastaks 2019. aasta eelarve ja eelarvestrateegia tasemel.
- Kaupade ja teenuste müügist saadav tulu suureneb võrreldes 2019. aasta eelarvega 36 550 eurot. Suurenevad laekumised haridus- ja kultuuriasutuste majandustegevusest, väheneb riigilõivude tulu.
- Riigi toetusfondist eraldatud hariduskulude toetuse kasvuks on kavandatud 1,9%, teised toetusfondist saadavad toetused ja tasandusfondist saadav väikesaarte toetus on kavandatud 2019. aasta tasemel.
- Muude tegevustuludena on kajastatud sotsiaalse taristu tasu 64 862 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.

2020. aastaks planeeritud põhitegevuse kulud on 36 341 882 eurot. Põhitegevuse kulud suurenevad võrreldes 2019. aasta eelarvega 8,8%.

Tabel 10. Põhitegevuse kulud 2018 – 2020

	2018 Eelarve	2019		2020 Eelarve	Muutus (%)
		Eelarve	Eelarve täitmine seisuga 31.12		
Antavad toetused tegevuskuludeks	2 755 561	3 636 446	1 849 339	3 458 581	-4,9
Muud tegevuskulud	25 684 719	29 760 905	18 613 037	32 883 301	10,5
Kokku	28 440 280	33 397 351	20 462 376	36 341 882	8,8

5.1. Põhitegevuse kulud kululiikide järgi

2020. aasta põhitegevuse kulud jaotuvad:

1. Tegevuskuludeks antavateks toetusteks 3 458 581 eurot, mille osakaal eelarves põhitegevuse kuludest on 9,5%.

Sotsiaaltoetusteks on eelarves kavandatud 996 882 eurot, mis moodustab 28,8% 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 toetusi on eelarvesse kavandatud 1 952 209 eurot, mis moodustavad 56,4% antavatest toetustest.

Tegevustoetusi on eelarvesse kavandatud 509 490, mis moodustavad toetuste eelarvest 14,7%.

2. Muudeks tegevuskuludeks on kavandatud 32 883 301 eurot, mille osakaal põhitegevuse kuludest 2020. aasta eelarves on 90,5%, sh on:

- töjõukulud 15 791 425 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 43,5%;
- majandamiskulud 16 187 911 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 44,5%;
- muud kulud 903 965 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 2,5%.

2.1. Tööjõukulud

2020. aasta töötasufondi määramisel lähtutakse eesmärgist motiveerida töötajaid pakkuma vallaelanikele asjatundlikumat teenust. Palgafondide arvutamisel on aluseks võetud kehtivad koosseisud ja tööjõukulude kasv 5%.

Tööjõukulude (15 791 425) jaotus on alljärgnev:

- töötasud on 11 771 455 eurot ehk 74,5% tööjõukuludest;
- maksed töötasufondilt on 33,8 %, s.o 3 978 750 eurot ehk 25,2% tööjõukuludest;
- erisoodustused koos maksetega on 41 220 eurot ehk 0,3% tööjõukuludest.

2.2. Majandamiskulud

2020. aasta eelarves on arvestatud kütte- ja elektrikulude tõusuga vastavalt 5% ja 10% ning 2019. aasta kaheksa kuu tegelike kuludega.

Majandamiskulud kulu liikide järgi on toodud alljärgnevas tabelis.

Tabel 11. Majandamiskulud kulu liikide järgi 2018 – 2020

	2018 Eelarve	2019		2020 Eelarve eelnõu	Muutus (%)
		Eelarve	Eelarve täitmine seisuga 31.08		
Administreerimiskulud	485 028	583 161	300 173	458 150	-21,4
Uurimis- ja arendustööd, planeeringud	326 815	313 370	37 093	415 640	32,6
Lähetuskulud	47 206	59 008	48 602	42 850	-27,4
Koolituskulud	155 207	227 229	81 235	196 315	-13,6
Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	3 394 076	3 982 404	2 609 848	4 854 423	21,9
Rajatiste majandamiskulud	2 355 044	2 587 287	1 634 513	2 623 445	1,4
Sõidukite ülalpidamise kulud	545 096	599 509	443 598	668 462	11,5
Info ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	457 897	464 796	264 933	586 130	26,1
Inventari majandamiskulud	187 967	342 929	240 472	208 050	-39,3
Töömashinade ja -seadmete majandamiskulud	57 688	8 500	11 794	11 500	35,3
Toiduained	794 453	1 054 593	607 599	1 094 025	3,7
Meditšiini- ja hügieenikulud	10 512	17 270	2 320	19 305	11,8
Teavikute kulud	72 171	47 000	41 372	47 440	0,9
Õppevahendite ja haridusteenuse kulud	3 202 783	3 363 292	2 270 018	3 956 059	17,6
Vabaajajärgituste kulud	222 204	327 448	176 065	541 990	65,5
Sotsiaalteenused	269 992	359 333	193 970	328 768	-8,5
Avaliku korra ja julgeoleku kulud	0	0	1 366	2 000	-
Eri- ja vormirietus	14 248	15 150	7 123	19 000	25,4
Muu erivarustus ja erimaterjalid	10 040	9 300	3 984	8 560	-8,0
Mitmesugused majandamiskulud (sh transpordikulud)	103 477	104 331	28 170	105 800	1,4

2.3. Muud kulud

Muude kulude hulgas on reservfond (684 850 eurot), kapitalirendi tagasimaksete käibemaks (176 115) ja kohtuprotsesside ning neist tulenevate kahjunõuete kulud (40 000 eurot) ja riigilõivude kulud (3 000 eurot).

5.2. Põhitegevuse kulud tegevusalade järgi

Põhitegevuse kuludest kõige suurema osa moodustavad hariduskulud (57,6%) ning kõige väiksema osa kulud tervishoiule ja avaliku korra tagamisele. 2020. aasta tegevuskulud valdkondade järgi on esitatud tabelis 12 ning põhitegevuse kulude osakaalusid kirjeldab joonis 5.

Tabel 12. Muud tegevuskulud tegevusalade järgi aastatel 2018 – 2020

	2018 Eelarve	2019		2020 Eelarve	Muutus (%)
		Eelarve	Eelarve täitmine seisuga 31.08		
01 Üldised valitsussektori teenused	4 040 018	5 096 422	2 829 711	5 540 393	8,7
03 Avalik kord	107 149	113 000	61 077	112 800	-0,2
04 Majandus	1 899 154	2 695 626	1 843 148	2 919 649	8,3
05 Keskkonnakaitse	982 846	525 934	160 979	451 957	-14,0
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	865 803	1 002 243	520 592	1 045 778	4,6
07 Tervishoid	1 823	11 000	1 320	6 300	-42,7
08 Vaba aeg, kultuur	1 982 160	3 141 189	1 764 006	3 762 983	19,8
09 Haridus	17 392 122	19 308 072	12 531 728	20 915 556	8,3
10 Sotsiaalne kaitse	1 169 205	1 505 864	749 813	1 586 466	5,4
Kokku	28 440 280	33 397 351	20 462 376	36 341 882	8,8

Kulud üldistele valitsemissektori teenustele suurenevad võrreldes 2019. aasta eelarvega 8,7%. Sealhulgas suurenevad volikogu kulud 11,3%, täiendavad vahendid on lisatud ürituste korraldamiseks (sh vabariigi aastapäeva vastuvõtt). Vallavalitsuse kulud suurenevad võrreldes 2019. aasta eelarvega 3,8%. Eelarvet koostades on arvesse võetud 2019. aasta kaheksa kuu tegelikke kulusid. Reservfondi suuruseks on arvestatud 684 850 eurot.

Avaliku korra tagamise eelarve on 2019. aasta eelarve tasemel.

Majanduse kulud suurenevad võrreldes 2019. aasta eelarvega 8,3%. Teede hoolduseks on kavandatud 955 770 eurot. Majanduse eelarvekulud suurenevad tulenevalt eelarveklassifikaatorite korrastamisest. Teede hoolduse eelarvesse on lisatud teede ja tänavate puhastamise kulud, mis seni kajastusid keskkonnakaitse tegevusala hulgas ning seni turismi kulude hulgas kajastatud vahendid on 2020. aasta eelarves viidud vaba aja ja kultuuri tegevuste hulka.

Keskkonnakaitse kulud vähenevad 14,0% võrreldes 2019. aasta eelarvega. Kulude vähenemise põhjus tuleneb eelarveklassifikaatorite korrastamisest. Teede ja tänavate puhastamise kulud on viidud teede hoolduse eelarvesse, mis seni kajastusid keskkonnakaitse tegevusala hulgas. Keskkonna aastal (2020) soovitakse pöörata tähelepanu jäätmemajanduse korrastamisele. Kõikide algatuste ning tegevuste puhul ka muudes valdkondades arvestatakse keskkonnahoiu teemaga.

Kommunaalmajanduse eelarve suureneb 4,6%.

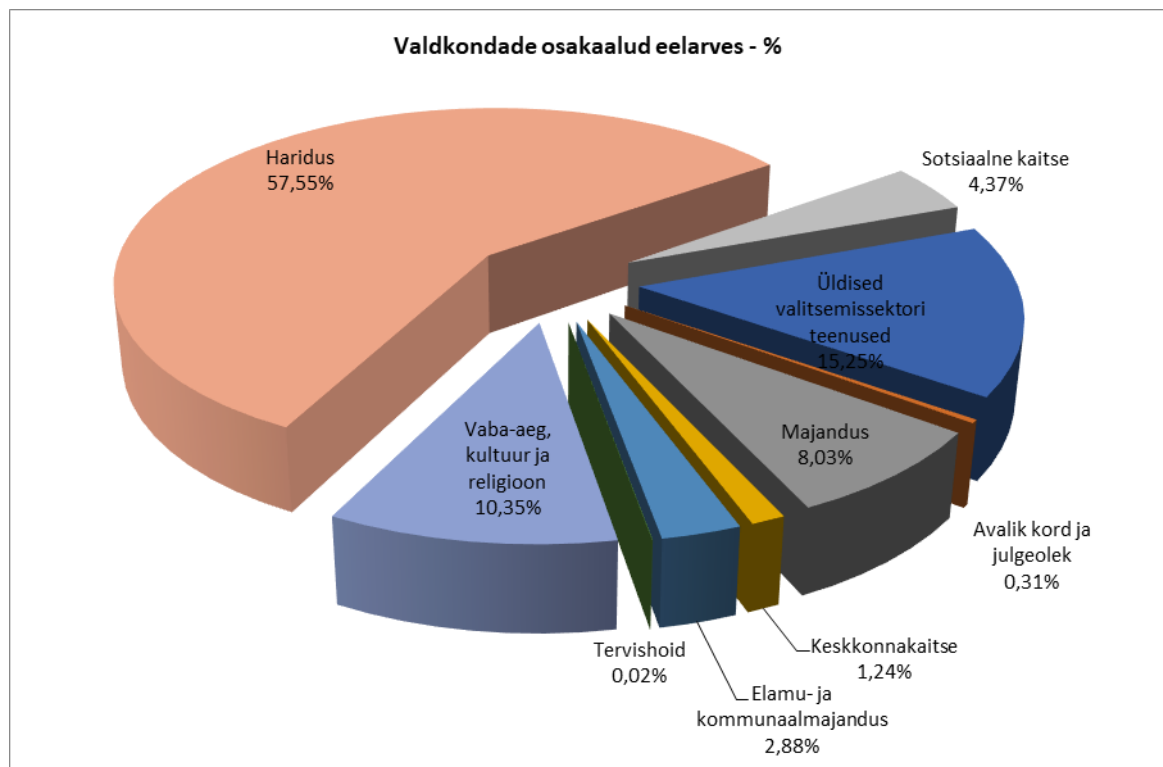
Vaba aja ja kultuuri ning hariduse kulud kasvavad vastavalt 19,8% ja 8,3%.

2019. aastal loodi uute asutustena Noortekeskus ja Prangli Rahvamaja. Võrreldes 2019. aastaga lisanduvad neil asutustel täiendavad tööjõukulud. Sporditegevuse toetamiseks on lisatud vahendeid 54 485 eurot ning spordiväljakute hoolduse eelarve suureneb 7,1%. SA Rannarahva Muuseum eelarve suureneb 15,3%, eelarvesse on lisatud 20 000 eurot Miiduranna ajalooramatute kirjastamiseks ning 20 000 eurot Kirovi kalurikolhoosi

ajaloolise juubeli näituse korralduskuludeks.

Hariduse eelarves suurenevad kulud võrreldes 2019. aastaga seoses eralasteaadadelt teenuse ostmisega ja toetamisega 21,9%. Üldhariduskoolide kulud kasvavad võrreldes 2019. aastaga 9,0%. Õpetajate palgafondi valla vahenditest on suurendatud 5%. Riigipoolne tööjõukulude kasv täpsustatakse esimese lisaeeelarvega pärast toetusfondist eraldatud vahendite kinnitamist riigieelarves.

Sotsiaalse kaitse eelarve suureneb 5,4%. Sotsiaalhoolekande eelarvesse on arvestatud toetusfondist saadavad toetused 145 470 eurot. Valla makstavad sotsiaaltoetused on 2019. aasta tasemel, arvestatud on kaheksa kuu tegelikku kulu. Täiendavad vahendid (80 000 eurot) on lisatud endise raamatukogu ruumide kohandamiseks ja sisustamiseks eakate päevakeskuseks.



Joonis 5. Põhitegevuskulude osakaalud valdkondade järgi 2020. aastal.

5.3. Üldised valitsemissektori teenused

Kulude eelarve on kokku 5 540 393 eurot, mis moodustab põhitegevuse kulude eelarvest 15,2%. Eelarve suureneb võrreldes 2019. aasta eelarvega 8,7% ja eelarvestrategiaga 3,0%.

Kulud jaotuvad:

- Toetused tegevuskuludeks 63 490 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 0,2%, osakaal valdkonna kuludest 1,1%. Eelarvesse on kavandatud vahendid Harjumaa Omavalitsuste Liidu, Eesti Linnade ja Valdade liidu ja MTÜ Põhja Harju Koostöökogu jm liikmemaksude tasumiseks. Külade aktiivi toetamiseks arengukavade koostamisel.
- Muudeks tegevuskuludeks 5 476 903 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 15,1%, osakaal valdkonna kuludest 98,8%, sh:
 - tööjõukulud 3 513 938 eurot, osakaal valdkonna kuludest 63,4%;
 - majandamiskulud 1 102 000 eurot, osakaal valdkonna kuludest 19,9%;
 - muud kulud 860 965 eurot, osakaal valdkonna kuludest 15,5%.

Vallavolikogu

Vallavolikogu eelarve on 193 286 eurot (2019. aasta eelarve 173 692), millest 146 116 eurot moodustavad tööjõukulud. Eelarve suureneb võrreldes 2019. aasta eelarvega 11,3%. Tööjõukuludes on kavandatud volikogu töö eest makstavad tasud ja hüvitused koos maksudega 12 kuu eest. Täiendavad vahendid on lisatud ürituste korraldamiseks (sh vabariigi aastapäeva vastuvõtt).

Vallavalitsus

Vallavalitsuse eelarve on 4 441 142 eurot (2019. aasta eelarve 4 279 227), millest tööjõukulud moodustavad 3 367 822 eurot, majandamiskuludeks ja muudeks kuludeks on kavandatud 1 073 320 eurot. Eelarve suureneb võrreldes 2019. aasta eelarvega 3,8%.

Eelarve reservfond ja muud valitsussektori teenused

Reservfondi suuruseks on arvestatud 684 850 eurot. Harjumaa Omavalitsuste Liidu, Eesti Linnade ja Valdade liidu ja MTÜ Põhja Harju Koostöökogu liikmemaksude tasumiseks on kavandatud 45 000 eurot. Kapitalirendi tagasimaksete käibemaksu tasumiseks on eelarvesse ette nähtud 176 115 eurot.

5.4. Avalik kord

Kulude eelarve on kokku 112 800 eurot, mis moodustab põhitegevuse kulude eelarvest 0,3%. Eelarve on 2019. aasta eelarve ja eelarvestrateegia tasemel (2019. aasta eelarve 113 000 eurot). Kulud jaotuvad:

- Toetused tegevuskuludeks 67 000 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 0,2%, osakaal valdkonna kuludest 59,4%.
- Muudeks tegevuskuludeks 45 800 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 0,1%, osakaal valdkonna kuludest 40,6%.

Avaliku korra valdkonna eelarvesse kavandatud 112 800 eurot moodustavad politsei ja valveteenistuse kulud 46 000 eurot ja on ette nähtud politsei korteri, side ja inventari soetamise kulude katteks ja preventiivsete tegevuste läbiviimiseks. Päästeteenistuse toetamiseks on kavandatud 67 000 eurot Prangli ja Naissaare päästeseltside ning Viimsi Vabatahtliku Merepääste ja Prangli Merepääste tegevuste toetamiseks.

5.5. Majandus

Kulude eelarve kokku on 2 919 649 eurot, mis moodustab põhitegevuse kulude eelarvest 8,0%. Eelarve suureneb võrreldes 2019. aasta eelarvega 8,3% ja on eelarvestrateegia tasemel. Kulud jaotuvad:

- Toetused tegevuskuludeks 811 580 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 2,2%, osakaal valdkonna kuludest 27,8%.
- Muudeks tegevuskuludeks 2 108 069 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 5,8%, osakaal valdkonna kuludest 72,2%, sh:
 - tööjõukulud 86 234 eurot, osakaal valdkonna kuludest 2,9%;
 - majandamiskulud 2 021 835 eurot, osakaal valdkonna kuludest 69,2%.

Maakorraldus

Eelarve on 66 852 eurot (2019. aasta eelarve 37 352 eurot). Vahendid on kavandatud valla avalikust huvist ja maakorraldusvajadustest lähtuvate katastrimõõdistamiste ja topogeodeetiliste mõõdistus- ja uurimistööde läbiviimiseks.

Teede hooldus

Valla teede hoolduseks on planeeritud 955 770 eurot, eelarve suureneb võrreldes 2019. aasta eelarvega 8,7%. Vahendid on kavandatud kohalike teede ja tänavate teehooldetöödeks, sh talviseks lumetõrjeks.

Liikluskorraldus

Liiklusohutuse tagamiseks on 2020. aasta eelarvesse kavandatud 70 000 eurot, mida kasutatakse olemasolevate liikluskorraldusvahendite uuendamiseks. Kohalike teede ja tänavate tähistamiseks paigutatakse uusi silte. Eelarve on 2019. aasta eelarve ja eelarvestrateegia tasemel.

Ühistranspordi korraldus

Ühistranspordi korraldamiseks on kokku planeeritud 881 550 eurot (2019. aasta eelarves 886 900 eurot ja eelarvestrateegias 887 150 eurot), sh on 790 000 eurot 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 8 700 eurot, 17 000 eurot on kavandatud koolibussi liinide toetuseks ning 65 000 eurot muudeks ühistranspordi korraldamiseks vajalike kulude katmiseks.

Veetransport

Veetranspordi korraldamiseks (Prangli saare ja mandri vahelise transpordi tagamiseks) on eelarves vahendeid kavandatud 616 144 eurot (2019. aasta eelarves 526 865 eurot, eelarvestrateegias 566 144 eurot). Eelarve kasvab 16,9%. Eelarvest kaetakse sadamate ning parvlaevade ülalpidamiskulud.

Territoriaalne planeerimine

Eelarve on 122 500 eurot. Eelarvesse on kavandatud 60 000 eurot üldplaneeringu osaplaneeringu „Haabneeme aleviku ja lähiala üldplaneering“ koostamiseks, 43 000 eurot detailplaneeringute koostamiseks ja muude planeerimiskulude katteks. 19 500 eurot on kavandatud planeeringute digitaliseerimise, avalike teadete avaldamise ja trükiste ning koopiate valmistamise kulude katteks.

Ehitusekspertiisid

Eelarve on 12 500 eurot, samal tasemel 2019. aasta eelarve ja eelarvestrateegiaga. Vahendid on kavandatud ekspertiiside ja uuringute läbiviimiseks, järelevalve käigus vajalike toimingute tegemiseks (nt asendustäitmine jms).

Viimsi saared

Eelarve on 81 780 eurot, samal tasemel 2019. aasta eelarve ja eelarvestrateegiaga. Vahendid on kavandatud tasandusfondist laekuva väikesaarte toetuse ulatuses Viimsi saarte toetamiseks.

Muu majandus

Tegevuskulude eelarve on 112 553 eurot (2019. aasta eelarves 42 920 eurot), millest tööjõukulud on 68 238 eurot. Eelarve suureneb võrreldes 2019. aasta eelarvega (69 633 eurot) ja eelarvestrateegiaga (66 739 eurot). Eelarvesse on kavandatud vallavalitsuse laoruumide ülalpidamiskulud (34 315 eurot), küldes vajalike tööde tegemiseks 10 000 eurot.

5.6. Keskkonnakaitse

Kulude eelarve on kokku 451 957 eurot ja moodustab põhitegevuse kulude eelarvest 1,2%. Eelarve väheneb võrreldes 2019. aasta eelarvega 14,1% ja eelarvestrateegiaga 66,6%. 2020. aasta on Viimsi vallas Keskkonna aasta. Kõikide algatuste ning tegevuste puhul ka muudes valdkondades arvestatakse keskkonnanahoiu teemaga.

Kulud jaotuvad:

- Toetused tegevuskuludeks 10 000 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 0,03%, osakaal valdkonna kuludest 2,2%.
- Muudeks tegevuskuludeks 441 957 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 1,2%, osakaal valdkonna kuludest 97,8%, sh:
 - tööjõukulud 1 887 eurot, osakaal valdkonna kuludest 0,4%;
 - majandamiskulud 440 070 eurot, osakaal valdkonna kuludest 97,4%;

Prügivedu ja jäätmekäitlus

Jäätmekäitluse kuludeks on kavandatud 93 957 eurot (2019. aasta eelarves 70 000 eurot), Eelarvest tehtavad kulutused on seotud mandri ja saarte jäätmehoolduse kuludega ning siin kajastuvad prügiveo ja jäätmekäitlusega seotud transpordikulud.

Sademevee käitlus

Eelarvesse on kavandatud 227 000 eurot (2019. aasta eelarves 341 718 eurot), Eelarvest tehtavad kulutused (210 000 eurot) on seotud sademeveesüsteemide jooksvate hooldus-, remondi- ja puhastus. Vahendid nähakse ette kaevude remondiks, kraavide puhastamiseks ja niitmiseks jne. Eelarvesse on kavandatud projekti *Euro ComLife Urban Storm* majanduskulud 17 000 eurot.

Maastikukaitse

Kuludeks on kavandatud 70 000 eurot (2019. aasta eelarves 40 000 eurot). Eelarvest tehtavad kulutused on seotud valla maastikukaitsealade kaitsekorralduslike tegevustega ning loodusõppe- ja terviseradade arendamisega. Eelarves on kavandatud 20 000 eurot mõisapargi haljastuskava koostamiseks, 30 000 eurot maastikukaitsealade hoolduskuludeks ning 20 000 eurot kaitsealade kaitsekorralduskavade uuendamiseks.

Muu keskkonnakaitse

Kuludeks on kavandatud 61 000 eurot (2019. aasta eelarves 74 217 eurot). Vahendid on ette nähtud keskkonnakonsultatsioonide (eksperthinnangud, keskkonnamõju ja strateegilise keskkonnamõju hindamised, seired jms) ja muude valdkonnaga seotud tegevuste kulude katteks. Eelarves on kavandatud 5 000 eurot pinna-, põhja- ja sademevee uuringute teostamiseks, 6 000 eurot loomakorjaste transpordiks ja utiliseerimiseks, 30 000 eurot teemaplaneeringu „miljööväärtuslikud alad ja rohevõrgustik“ auditi koostamiseks ning 20 000 eurot mürauuringute tegemiseks.

5.7. Elamu- ja kommunaalmajandus

Kulude eelarve on kokku 1 045 778 eurot, mis moodustab põhitegevuse kulude eelarvest 2,9%. Eelarve suureneb võrreldes 2019. aasta eelarvega 4,6% ja eelarvestrateegiaga 1,2%.

Kulud jaotuvad:

- Toetused tegevuskuludeks 80 000 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 0,2%, osakaal valdkonna kuludest 7,6%.
- Muudeks tegevuskuludeks 965 778 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 2,6%, osakaal valdkonna kuludest 92,4%, sh:
 - tööjõukulud 68 833 eurot, osakaal valdkonna kuludest 6,6%;
 - majandamiskulud 896 945 eurot, osakaal valdkonna kuludest 85,8%;

Tänavavalgustus

Tänavavalgustuse hoolduse kuludeks on kavandatud 470 205 eurot (2019. aasta eelarve 502 250 eurot), mis on ette nähtud tänavate valgustamiseks kuluva elektrienergia eest tasumiseks ja tänavavalgustusvõrgu korrashoiuks (lampide vahetus, liinirikked jne). Eelarve väheneb võrreldes 2019. aasta eelarvega 6,4% ja suureneb võrreldes eelarvestrateegiaga 5,8%. 2019. aasta eelarves olid täiendavad vahendid jõuluvalgustuse soetamiseks.

Muu elamu- ja kommunaalmajandus

Muu elamu- ja kommunaalmajanduse kulusid on 2020. aasta eelarvesse kavandatud 575 573 eurot (2019. aastal 497 993 eurot). Vahendid jagunevad järgmiste tegevustele:

- Heakord 259 745 eurot. Suurte haljakute niitmiseks ja hooldamiseks on kavandatud 30 000 eurot, muudeks heakorra tagamise kuludeks, sh taimmaterjali (lilled, põõsad, puud), vajalike materjalide ja tarvikute soetamiseks, transporditöödeks jms on ette nähtud 127 745 eurot. Väliarajatiste, sh pinkide, prügikastide soetamiseks ja hoolduseks on eelarves 40 000 eurot. Sõidukite ülalpidamiskulud on 25 000 eurot ning lemmikloomaregistri pidamise kulud, hulkuvate lemmikloomade püüdmise ja nendega seotud muude tegevuste kulud moodustavad 32 000 eurot. Kauni kodu konkursi korraldamiseks on kavandatud 5 000 eurot.
- Ranna korrashoid 55 000 eurot, millest 20 000 eurot on vetelpäästekulud Haabneeme rannas ja 35 000 eurot on randade korrashoiu kulud, sh vajaliku inventari soetamine.
- Valla elamu- ja kommunaalmajandus 129 800 eurot, sh AS-le Viimsi Vesi liitumistasude hüvitamiseks on kavandatud 80 000 eurot. Valla elamufondi ülalpidamis- ja remondikukudeks on kavandatud 27 800 eurot, sõidukite ülalpidamiskulu on arvestatud 10 000 eurot ja infosüsteemi OPIS haldamiseks ja arendamiseks on 12 000 eurot.
- Kalmistud 29 028 eurot. Eelarves on kalmistuvahtide tööjõukulud, Rohineeme kabeli ülalpidamiskulud, kalmistute hoolduskuud ja infosüsteemi HAUD haldamiskulud.
- Haljastus 80 000 eurot. Eelarvesse on kavandatud haljastamisega seotud kulud. Suvelillede peenarde rajamise, ampliti ja vaaside paigaldamise ning nende hooldamise kulud ja hekkide pügamine ja muud valdkonna tegevustega seotud kulud. Eelarvest kaetakse ohtlike puude langetamisega, käändude freesimisega, okste veoga ja muud puude hooldusega seotud kulud.
- Mänguväljakud 22 000 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 2019. aasta eelarve ja eelarvestrateegiaga). 2 000 eurot on arvestatud osaliselt perearstipraksiste ruumide majandamiskuludeks, mis hüvitatakse perearstipraksistele esitatud arвете alusel. 2000 eurot on ette nähtud uue perearstipraksise toetamiseks. Käesoleval ajal on olemasolevate perearstide nimistud täitunud ja on tekkinud vajadus uue perearstipraksise avamiseks. 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 3 762 983 eurot, mis moodustab põhitegevuse kulude eelarvest 10,3%. Kulud jaotuvad:

- Toetused tegevuskuludeks 171 305 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 0,5%, osakaal valdkonna kuludest 4,6%.
- Muudeks tegevuskuludeks 3 591 678 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 9,9%, osakaal valdkonna kuludest 95,4%, sh:
 - töjökulud 531 032 eurot, osakaal valdkonna kuludest 14,1%;
 - muud majandamiskulud 3 231 951 eurot, osakaal valdkonna kuludest 85,9%.

Sporditegevus

Eelarve on 560 125 eurot (2019. aasta eelarve 508 020), millest toetused moodustavad 558 005 eurot. Eelarve suureneb võrreldes 2019. aasta eelarvega 10,2%.

Sporditegevuse eelarvest 453 005 eurot on seotud sihtotstarbeliste toetustega spordiorganisatsioonidele. Toetuse maksmise aluseks on Viimsi Vallavolikogu 12.12.2017. aasta määrus nr 18 „Viimsi valla sporditegevuse kord“.

45 000 eurot on ettenähtud toetusteks Viimsi valla esindusvõistkondadele. Toetus eraldatakse Viimsi Vallavolikogu 15.05.2018 määruse nr 11 „Viimsi valla sportmängu esindusvõistkondade toetamise kord“ alusel Viimsi vallas eelisarendatavate spordialade seas olevatele esindusvõistkondadele eesmärgiga edendada saavutusporti, liikumisharrastuse, sporditegevuse ja spordialade propageerimist ning kogukonna ühtsustunnet. 2019. aastal toetati jalgpalli-, korvpalli- ja käsipalli võistkondi.

60 000 eurot on ette nähtud toetusteks, mis eraldatakse Viimsi Vallavolikogu 16.02.2010 määruse nr 5 „Viimsi valla eelarvest kultuuri-, spordi-, haridus- ja noorsoo programmide ning ürituste toetamise kord“ alusel.

Spordiväljakute hooldus

Eelarve on 814 124 eurot (2019. aasta eelarve 760 138), millest töjökulud moodustavad 4 014 eurot. Eelarve suureneb võrreldes 2019. aasta eelarvega 7,1% ja võrreldes eelarvestrateegiaga 7,9%.

Rahalised vahendid on ette nähtud vallale kuuluvate spordiväljakute ja rajatiste haldamise kuludeks (hooldustööd, töötasud, elektrikulud, rendikulud jms). Suuremad valla spordiobjektid on Karulaugu Spordihall, Viimsi staadion, Viimsi mõisapargi ja Püünsi 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 2020. aasta eelarvesse kavandatud kokku 366 500 eurot (2019. aasta eelarve 244 500 eurot), millest toetused moodustavad 98 000 eurot. Eelarve suureneb võrreldes 2019. aastaga 43,8% ja eelarvestrateegiaga 97,2%.

Eelarvesse on kavandatud valla traditsiooniliste rahvaspordi- ja kultuurisündmuste korraldamise või toetamise kulud (va hariduse ja sotsiaalvaldkonna sündmused). Eelarves on kultuuri- ja spordi aastapreemiateks kavandatud 25 000 eurot.

Külaseltsid

Eelarves on kavandatud 34 300 eurot külaseltside tegevustoetuseks. Eelarve on samal tasemel 2019. aasta eelarve ja eelarvestrateegiaga.

Viimsi Raamatukogu

Raamatukogu koosseisus on 12,0 ametikohta. Tegevuskulude eelarve on 909 506 eurot (2019. aasta eelarve 553 974 eurot), millest töjõukulud on 324 862 eurot ja majandamiskuludeks on kavandatud 584 644 eurot. Eelarve suureneb võrreldes 2019. aastaga 64,2% ja eelarvestrateegiaga 8,9%. Tõjõukulud suurenesid tulenevalt koosseisu lisandumisest, 2019. aasta lõpus lisandus koosseisu neli ning 2020. aastal lisandub üks ametikoht.

Raamatukogu eelarve suureneb seoses uute ruumide kasutusele võtmisega, ruumide majandamiskulud suurenevad seetõttu üle kahe korra. Täiendavad vahendid on kavandatud IT vahenditele, inventari ja seadmete soetamiseks. Nimetatud kulud aitavad omakorda kaasa uute ruumide väljarentimisele ja seeläbi edaspidi omatulu teenimisele. Eelarves on vahendid Viimsi Raamatukogu 100. sünnipäeva tähistamiseks (sh raamatukogu ajalooalbumi filmi lõpetamine ja ajalooalbumi kirjastamine).

Prangli Rahvamaja

Prangli Rahvamaja loodi hallatava asutusena 1. oktoobril 2019. aastal. Tegevuskulude eelarve on 84 145 eurot (2019. aasta eelarve 20 006 eurot), millest töjõukulud on 54 590 eurot ja majandamiskuludeks on kavandatud 29 555 eurot. 2019. aastal kaeti eelarvest rahvamaja ja selle ümbruse haldamiskulud, seetõttu ei ole kulud 2019. aasta eelarvega üheselt võrreldavad. Eelarvestrateegiaga võrreldes kasvavad kuud 18,6%.

Rahvamaja eesmärgiks on luua traditsioone säilitav ning kultuuriloomet toetav ja arendav keskkond, mis pakub võimalusi elanikkonnale kultuuriga tegelemiseks.

Huvikeskus

Huvikeskuse tegevus korraldati ümber 2019. aasta sügisest. Tegevuskulude eelarve on 175 210 eurot (2019. aasta eelarve 243 30 eurot). 2019. aastal olid vahendid ette nähtud MTÜ Viimsi Huvikeskuse, mis oli loodud huvitegevuse korraldamiseks ja pakkumiseks, tegevuse toetamiseks. 2020. aasta 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. Seetõttu ei ole kulud 2019. aasta eelarvega ja eelarvestrateegiaga üheselt võrreldavad.

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.

Viimsi Noortekeskus

Viimsi Noortekeskus loodi hallatava asutusena 1. septembril 2019. aastal. Tegevuskulude eelarve on 243 773 eurot (2019. aasta eelarve 161 755 eurot), millest töjõukulud on 140 875 eurot ja majandamiskuludeks on kavandatud 108 897 eurot. Noortekeskus tegutseb kolmes asukohas Püünsis, Randveres ja Viimsi alevikus. Alates 2019. aasta sügisest tegutseb Viimsi Noortekeskus raamatukoguga samades uutes ruumides, mistõttu kasvavad ruumide ülalpidamiskulud. Sündmuste korraldamiseks on eelarvesse kavandatud 12 000 eurot.

2019. aastal anti noortekeskuse tegevuste läbiviimiseks tegevustoetust MTÜ-le Viimsi Huvikeskus, seetõttu ei ole kulud 2019. aasta eelarvega ja eelarvestrateegiaga üheselt võrreldavad.

SA Rannarahva Muuseum

Tegevuskulude eelarve on 301 000 eurot (2019. aasta eelarve 261 000 eurot), vahendid on kavandatud sihtotstarbelise toetusena. Eelarve suureneb võrreldes 2019. aastaga ja eelarvestrateegiaga 15,3%. Eelarvesse on lisatud 20 000 eurot Miiduranna ajaloorooma kirjastamiseks ning 20 000 eurot Kirovi kalurikolhoosi ajaloolise juubeli näituse korralduskuludeks.

Ajaleht Viimsi Teataja

Tegevuskulude eelarve on 123 890 eurot (2019. aasta eelarve 117 200 eurot), millest tööjõukulud on 6 690 eurot ja majandamiskuludeks on kavandatud 117 200 eurot. Eelarve suureneb võrreldes 2019. aastaga ja eelarvestrateegiaga 5,7%. 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 ajalehte tasuta mitmetes avalikes asutustes (Viimsi vallamaja, kaubanduskeskused jm).

Turundus ja reklaam

Tegevuskulude eelarve on 73 000 eurot (2019. aasta eelarve 73 000 eurot), millest toetusteks on 10 000 eurot ja majandamiskuludeks on kavandatud 63 000 eurot. Eelarve on samal tasemel 2019. aasta eelarve ja eelarvestrateegiaga.

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

Kirikud ja kogudused

Tegevuskulude eelarve on 21 010 eurot (2019. aasta eelarve 10 000 eurot), millest toetusteks on 21 010 eurot. Eelarve suureneb võrreldes 2019. aasta eelarvega kaks korda ja on samal tasemel eelarvestrateegiaga.

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. Vald toetab lisaks 9 600 euroga EELK Viimsi Püha Jaakobi kirikut regulaarsetel aegadel lahtioleku kulude katmist, sest siin korraldatakse regulaarselt professionaalseid kunstinäitusi.

Muu vaba aeg, kultuur

Tegevuskulude eelarve on 50 400 eurot (2019. aasta eelarve 129 698 eurot), millest toetusteks on 50 400 eurot. Eelarve kulud ei ole 2019. aasta eelarvega ja eelarvestrateegiaga võrreldavad. Valla sündmuste korraldamiseks kavandatud vahendid on 2020. aasta eelarves kajastatud valla sündmuste eelarves.

Eelarvesse on kavandatud rahvakultuurikollektiivide toetus 29 400 eurot, teatrite (muusikaliteater, kooliteater ja eksperimentaalteater) toetus 21 000 eurot.

5.10. Haridus

Hariduskulude eelarve on kokku 20 915 556 eurot, mis moodustab põhitegevuse kulude eelarvest 57,6%. Kulud jaotuvad:

- Toetused tegevuskuludeks 619 664 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 1,7%, osakaal hariduskuludest 3,0%.

- Muudeks tegevuskuludeks 20 295 892 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 55,8%, osakaal hariduskuludest 97,0%, sh:
 - töjõukulud 11 325 580 eurot, osakaal valdkonna kuludest 54,1%;
 - muud majandamiskulud 8 970 312 eurot, osakaal valdkonna kuludest 42,9%.

MLA Viimsi Lasteaiad

Tegevuskulude eelarve on 4 006 955 eurot (2019. aasta eelarve 3 858 414 eurot), millest töjõukulud on 2 682 761 eurot ja majandamiskuludeks on kavandatud 1 335 232 eurot. Eelarve suureneb võrreldes 2019. aastaga 3,8% ja on eelarvestrateegia tasemel.

Asutus töötab kaheksas majas. Kokku on 38 rühma, kus käib 768 last. Lasteaia koosseisus on 154 ametikohta.

Eelarves on töjõukulude kasvuks kavandatud 5%. Riigi antava toetuse põhimõtte järgi on kavandatud lasteaiaõpetaja töötasu vähemalt 90% ja magistrikraadiga lasteaiaõpetaja töötasu vähemalt 100% kooliõpetaja töötasu alammäärast. Majandamiskulud on 2019. aasta tasemel.

Tabel 13. MLA Viimsi Lasteaiad

	Rühmade arv	Laste arv
Astri Lasteaed	2	36
Leppneeme Lasteaed	2	38
Uus-Pärtle Lasteaed	6	104
Laanelinnu Lasteaed	6	125
Haabneeme Lasteaed	6	127
Pargi Lasteaed	4	86
Randvere Lasteaed	6	122
Karulaugu Lasteaed	6	130
Kokku	38	768

Eralasteaiad

Tegevuskulude eelarve on 2 493 000 eurot (2019. aasta eelarve 1 980 000 eurot). Eelarve suureneb võrreldes 2019. aastaga 25,9%.

Vastavalt 21.06.2016 Viimsi Vallavolikogu määrusele nr 21 „Eralasteaedade toetamise kord“ on pearaha suuruseks alates 2016. aasta 01.septembrist 260 eurot või 1,5- kuni 3-aastaste laste puhul kuni 320 eurot kuus. 2020. aasta eelarvesse on lisatud täiendavad vahendid 390 000 eurot puuduolevate lastehoiukohtade hankimiseks.

2019/2020 õppeaastal käib Viimsi valla viies eralasteaias 384 last (sh MTÜ Laste Aeg lasteaias Väike-Päike 142 last) ja Tallinna 17 eralasteaias käib kokku 155 last (andmed seisuga 10.09.2019).

Lapsehoiu toetus lapsevanematele

Kulude eelarve on 203 000 eurot (2019. aasta eelarve 232 000 eurot). Vahendid on ette nähtud lapsehoiu teenuse ostmise kulude hüvitamiseks, toetuse suuruseks on Viimsi Vallavalitsuse 19.06.2018 korraldusega nr 361 kinnitatud kuni 260 eurot kuus ühe lapse kohta.

Haridusteenuse ost teistelt omavalitsustelt ja erakoolidelt

Kooliteenuse ostmiseks teistelt omavalitsustelt ja erakoolidelt on kavandatud 1 076 000 eurot (2019. aastal 1 070 000 eurot). Summa kavandamise aluseks on 2019/2020. õppeaasta õppurite arvul põhinev kuluarvestus. Eelarve on samal tasemel 2019. aasta eelarve ja eelarvestrateegiaga.

Kooliteenuse ostmiseks teistelt omavalitsustelt on kavandatud 575 000 eurot (2019. aastal 575 000 eurot). Viimsi valla lapsi õpib 10.09.2019 seisuga väljaspool valda olevates munitsipaalkoolides kokku 664, sh põhikoolis 395 ja gümnaasiumis 269. Tallinna munitsipaalkoolides õpib neist 617, sh põhikoolis 360 ja gümnaasiumis 257.

Kooliteenuse ostmiseks erakoolidelt on kavandatud 71 000 eurot (2019. aastal 25 000 eurot). Eraldise maksmise aluseks on kuni 31.12.2019 kehtiv Viimsi Vallavolikogu 14.03.2017 määrus nr 5 „Eraüldhariduskooli toetuse andmise tingimused ja kord“. Vastavalt uuele, menetluses olevale määrusele „Eraüldhariduskooli toetuse andmise tingimused ja kord“ on pearaha suuruseks endiselt 30 eurot kuus ühe õpilase kohta, kuid tingimuste muutumise tõttu võib prognoosida oluliselt enam laekuvaid taotlusi ning suuremat kulu 2020. aasta eelarves.

Lasteaiateenuse ostmiseks teiste omavalitsuste lasteaedadelt on kavandatud 350 000 eurot (2019. aastal 390 000). 10. septembri 2019. aasta seisuga on väljaspool valda olevates lasteaedades Viimsi valla lapsi kokku 107, neist Tallinnas 89 ja teistes kohalike omavalitsuste lasteaedades 18.

Kooliteenuse ostmiseks huvikoolidelt on kavandatud 80 000 eurot (2019. aastal 80 000 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 33. Lasteaias on 4,5 õpetaja ja 2,0 abiõpetaja töökohta.

Koolis õpib 2019/20 õppeaastal 283 õpilast ja 16 tavaklassikomplekti. HEV klasse on viis ning üks õpilane õpib koduõppel. Kooliosas on 46,6 töökohta, neist 31 on õpetajad.

Kooli tegevuskulude eelarve on 1 383 508 eurot (2019. aasta eelarve 1 328 095 eurot), millest töäjõukuludeks on kavandatud 1 102 809 eurot ja majandamiskuludeks 280 699 eurot. Eelarve suureneb võrreldes 2019. aasta eelarvega 4,2% ja eelarvestrateegiaga 14,7%. Koosseisu on suurendatud 1,0 ametikoha võrra, mis jaguneb psühholoogi ja HE koordinaatori vahel

Prangli Kool

Koolis õpib 2019/20 õppeaastal 6 õpilast kolmes liitklassis. Koolis on 5,9 töökohta, neist 3,8 on õpetajad.

Kooli tegevuskulude eelarve on 132 319 eurot (2019. aasta eelarve 112 681 eurot), millest töäjõukuludeks on kavandatud 97 860 eurot ja majandamiskuludeks 12 341 eurot. Eelarve suureneb võrreldes 2019. aasta eelarvega 17,4% ja eelarvestrateegiaga 20,1%.

Viimsi Kool

Koolis õpib 2019/20 õppeaastal 1176 õpilast. Koolis on 142,1 töökohta, neist 103 on õpetajad.

Kooli tegevuskulude eelarve on 4 258 895 eurot (2019. aasta eelarve 4 032 166 eurot), millest töäjõukuludeks on kavandatud 3 072 592 eurot ja majandamiskuludeks 993 530 eurot. Eelarve suureneb võrreldes 2019. aasta eelarvega 5,6% ja eelarvestrateegiaga 4,7%.

Haabneeme Kool

Koolis õpib 2019/20 õppeaastal 662 õpilast ja 28 tavaklassikomplekti. HEV klasse on koolis kolm. Koolis on 85,95 töökohta, neist 55,8 on õpetajad.

Kooli tegevuskulude eelarve on 2 431 464 eurot (2019. aasta eelarve 1 988 215 eurot), millest töajõukuludeks on kavandatud 1 982 654 eurot ja majandamiskuludeks 448 811 eurot. Eelarve suureneb võrreldes 2019. aasta eelarvega 23,1% ja eelarvestrateegiaga 17,2%. Koosseisu on suurendatud 2,5 ametikoha võrra, millest 1,0 on õppekorraldusspetsialisti ja 1,5 aineõpetaja ametikoht.

Randvere Kool

Koolis õpib 2019/20 õppeaastal 381 õpilast ja 15 tavaklassikomplekti. HEV klasse on koolis 14, sh neli õpilast õpib üks ühele õppes. Koolis on 69,2 töökohta, neist 57,5 on õpetajad.

Kooli tegevuskulude eelarve on 2 747 961 eurot (2019. aasta eelarve 2 585 273 eurot), millest töajõukuludeks on kavandatud 1 682 991 eurot ja majandamiskuludeks 1 064 970 eurot. Eelarve suureneb võrreldes 2019. aasta eelarvega 6,3% ja eelarvestrateegiaga 0,1%.

Muusikakool

Viimsi Muusikakoolis õpib 154 õpilast, neist kolmel erineval pilliõppe õppekaval 146 õpilast (põhiõppes 51, huviõppes 85 ja vabaõppes 10) ning eelkoolis 8 õpilast. Koolis on 25,7 töökohta, neist 18 on õpetajad. Muusikakoolis tegutseb kaks puhkpilliansamblit, nooremate õpilaste keelpilliansambel ja edasijõudnute keelpilliorkester, kitarr ja kandleansambel, saksofonikvartett ja jazzband.

Kooli tegevuskulude eelarve on 492 768 eurot (2019. aastal 471 199 eurot), millest töajõukuludeks on kavandatud 446 753 eurot ja majandamiskuludeks 46 015 eurot. Eelarve suureneb võrreldes 2019. aasta eelarvega 4,6% ja eelarvestrateegiaga 0,8%.

Kunstikool

Viimsi Kunstikoolis õpib 146 õpilast. Koolis on 11 töökohta, neist 8 on õpetajad. Kunstikool korraldab kunstiõpet huvihariduse raames nii noortele kui täiskasvanutele. Kool tegutseb põhihoones Miiduranna külas ja alates 2014. aasta sügisest ka Randvere Kooli ruumides.

Kooli tegevuskulude eelarve on 224 985 eurot (2019. aasta eelarve 214 501 eurot), millest töajõukuludeks on kavandatud 174 600 eurot ja majandamiskuludeks 50 385 eurot. Eelarve suureneb võrreldes 2019. aasta eelarvega 4,9% ja eelarvestrateegiaga 1,2%.

Haridus- ja kultuurikeskus Artium

Tegevuskulude eelarve on 65 730 eurot, mis on kavandatud töajõukuludeks. 2020. aasta jooksul luuakse uus huvikool, mille alla koonduvad praegu tegutsevad huvikoolid: Viimsi Muusikakool ja Viimsi Kunstikool ning säilib nende järjepidevus.

Huvihariduse ja huvitegevuse toetus

Tegevuskulude eelarve on 273 924 eurot (2019. aasta eelarve 179 732 eurot). Eelarve suureneb võrreldes 2019. aasta eelarvega 52,4% ja eelarvestrateegiaga 110,7%.

Pearahatoetuseks huviharidust pakkuvatele huvikoolidele on kavandatud 143 400 eurot, 2019. aastal sellist toetust ei olnud. 2020. aastast kehtima hakkav kord näeb ette uue toetusmeetmena erahuvikoolide toetuse, mida eraldatakse arvestuslikult 717 lapse ja noore eest.

Toetusfondist saadav huvihariduse ja -tegevuse toetamiseks on 2020. aasta eelarvesse planeeritud 130 525 eurot (sama summa kajastatakse ka kuludes).

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. Kõikide valla koolide õpilaste koolilõuna maksumusest valmistoidu hinna ja riigi toetuse vahe kaetakse valla vahenditest. Tegevuskulude eelarve on 779 975 eurot (2019. aasta eelarve 751 987 eurot), millest riigi toetus moodustab 429 975 eurot (sama summa kajastatakse ka kuludes). Eelarve suureneb võrreldes 2019. aasta eelarvega 3,7% ja on eelarvestrateegia tasemel.

Muu haridus

Muu hariduse kulused on 2020. aasta eelarvesse kavandatud 345 071 eurot (2019. aastal 503 807 eurot). Vahendid jagunevad järgmiste tegevustele:

- Õpilasmalev 34 250 eurot. Vahendid on ette nähtud õpilasmaleva läbiviimiseks.
- Sihtotstarbelised toetused 142 340 eurot. Stipendiumid Viimsi valla põhikooli- või gümnaasiumiõpilastele õpilasvahetuses osalemiseks on 3 500 eurot ja igaaastaseks Lennart Meri stipendiumi välja andmiseks on kavandatud 3 840 eurot (koos maksudega). Parimate koolilõpetajate ja olümpiaadivõitjate ning nende juhendajate tunnustamiseks on kavandatud 35 000 eurot, muud preemiad 15 000 eurot. Tegevuskulude toetusteks on kavandatud 85 000 eurot, millest MTÜ-le Teadmiskeskus *Collegium Eruditiones* 42 000 eurot, sh Viimsi poistekoorige loomiseks 2000 eurot, noorte omaalgatuste toetamiseks 20 000 eurot ja noorte projektitoetusteks 23 000 eurot.
- Õpetajate enesearendusstipendiumiks, aasta haridustegu ja aasta haridustöötaja auhinnaks on eelarves 16 841 eurot.
- Koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukulude toetuseks on kavandatud 67 140 eurot.
- Muu haridus 84 500 eurot, sh haridusvaldkonna sündmuste korraldamiseks ja meenete soetamiseks 74 500 eurot, muud kulud 10 000 eurot.

5.11. Sotsiaalne kaitse

Sotsiaalse kaitse kulude eelarve on kokku 1 586 466 eurot, mis moodustab põhitegevuse kulude eelarvest 4,4%. Eelarve suureneb võrreldes 2019. aasta eelarvega 5,4% ja eelarvestrateegiaga 2,5%. Kulud on prognoositud 2019. aasta kaheksa kuu tegeliku täitmise järgi. 2020. aasta eelarvesse on arvestatud toetusfondist saadavad toetused 145 470 eurot (sama summa tulueelarves). Kulud jaotuvad:

- Sotsiaaltoetusteks 684 542 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 1,9%, valdkonna kuludest 43,1%.
- Muudeks tegevuskuludeks 901 924 eurot, osakaal põhitegevuse kuludest 2,5%, valdkonna kuludest 56,9%, sh
 - MTÜ Viimsi Päevakeskus 273 975 eurot.
 - Sotsiaalhoolekanne, muud majandamiskulud 364 028 eurot
 - Sotsiaalhoolekanne, tööjõukulud 263 921

MTÜ Viimsi Päevakeskus

Päevakeskus on asutatud eesmärgiga edendada ja korraldada Viimsi valla eakate elu, sisustada vaba aega, korraldada spordi- ja kultuuriüritusi ning erinevaid koolitusi. Päevakeskus tegutseb Haabneemes ja Randveres.

Tegevuskulude eelarve on 273 975 eurot (2019. aastal 131 624 eurot). Eelarvesse on lisatud 80 000 eurot endise raamatukogu ruumide kohandamiseks ja sisustamiseks eakate päevakeskusele.

Haigete sotsiaalne kaitse

Toetus Tšernobõli AEJ avarii likvideerimisel osalenud veteranidele. Toetuse suurus on 128 eurot aastas ning Viimsi vallas on 10 õigustatud isikut toetuse saamiseks. Eelarvesse kavandatud 1 540 eurot.

Puuetega inimeste sotsiaalhoolekandeesutused

Eelarve on kavandatud 44 424 eurot (2019. aastal 35 000 eurot, eelarvestrateegias 43 924 eurot). Vahendid on ette nähtud puudega lastele ja noortele erihoolekandeteenuse ostmiseks. Puuetega inimestele osutavad erihoolekandeteenust Haraka Kodu, Käo Keskus, Tallinna Noortekeskus Juks. Teenusete rahastamisel osaleb lisaks Viimsi vallale ka lapsevanem/eestkostja, samuti toetatakse teenust riiklikest erihoolekande osutamiseks ettenähtud vahenditest. Teenuse hinnale lisanduvad valla bussiga ühildamisega seotud kulud (kütus, remont, rendimakse, kindlustus, GSM valve, muu hooldus). Valla bussiga tagatakse 8 erivajadusega lapse ja noore regulaarsõidud väljaspoole valda asuvasse haridusasutusse ja tagasi. Samuti osutatakse teenust võimalusel teistele puuetega isikutele.

Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse

Eelarve on kavandatud 484 043 eurot (2019. aastal 471 886 eurot, eelarvestrateegias 487 043 eurot).

- Sotsiaalhoolekandeteenused puuetega inimestele 335 293 eurot, millest 263 921 eurot on tugiisikute tööjõukulud ning 71 372 eurot moodustavad majandamiskulud, sh transporditoetused ja -kulud vastavalt kehtestatud korrale ja toetus MTÜ-le Viimsi Invaühing (5 000 eurot) ning mäluhäiretega inimeste päevahoiuruumi ühildamiskulud.
- Hooldajatoetus 93 750 eurot, sh erijuhtudel makstav sotsiaalmaks 36 000 eurot.
- Raske ja sügava puudega lastele abi osutamise toetus 55 000 eurot (sama summa tulu eelarves).

Üldhooldekodud

Eelarve on kavandatud 100 000 eurot (2019. aastal 130 000 eurot, eelarvestrateegias 100 000 eurot). Vahendid on ette nähtud väljaspool isiku kodu osutatava üldhooldusteenuse kulude katmiseks. Teenuse eesmärk on turvalise keskkonna ja toimetuleku tagamine täisealisele isikule, kes tervises seisundist, 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 25 000 eurot
- Ravimitoetus 10 000 eurot
- Koduhooldusteenuse osutamine 30 000 eurot
- Ühekordne toetus eakatele 214 000 eurot
- MTÜ Viimsi Pensionäride Ühenduse tegevustoetus 20 000 eurot

Asendus- ja järelhooldusteenus

Raske ja sügava puudega lastele abi osutamise toetus on 18 000 eurot (sama summa tulueelarves).

Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse

Eelarve on kavandatud 201 935 eurot (2019. aastal 225 624 eurot, eelarvestrateegias 210 539 eurot). Kulud on kavandatud 2019. aasta kaheksa kuu tegeliku täitmise järgi.

- sünnitoetus 80 000 eurot (2019. aastal 90 000 eurot);
- ühekordsed toetused peredele 91 935 eurot (2019. aastal 91 944 eurot);

- esimese klassi õpilase toetus 30 000 eurot (2019. aastal 43 680 eurot);

Töötute sotsiaalne kaitse

Eelarve on kavandatud 2 000 eurot (2019. aastal 4 000 eurot, eelarvestrateegias 4 000 eurot).

Eluasemetoetus

Eelarve on kavandatud 35 000 eurot (2019. aastal 10 000 eurot, eelarvestrateegias 35 000 eurot).

Toimetulekutoetus

Riikliku toimetulekutoetuse vahendeid on kavandatud 45 837 eurot (sama summa tulu eelarves).

Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse

Eelarve on kavandatud 10 000 eurot (2019. aastal 12 000 eurot, 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

Tegevuskulude eelarve on 70 712 eurot (2019. aastal 55 000 eurot, eelarvestrateegias 48 212 eurot). Eelarves on kavandatud vahendid koolitervishoiuteenuse osutamiseks, Prangli esmaabipunkti ülalpidamiskulude katteks, sotsiaalhoolekande sõiduki kuludeks ning sotsiaalvaldkonna sündmuste tähistamiseks. Sündmused on pensionäride jõulupidu, suurperede päev ja pidulik sündide tähistamine.

Kokkuvõtvalt on peamised muudatused kuludes järgnevad

Võrreldes 2019. aasta eelarvega suurenevad kulud 2 944 531 eurot ehk 8,8%:

- Tegevuskuludeks antavad toetused vähenevad kokku 177 865 eurot ehk 4,9%;
- Muud tegevuskulud suurenevad kokku 3 122 396 eurot ehk 10,5%, sh
 - tööjõukulud suurenevad 1 017 005 eurot ehk kokku 6,9%.

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.

2020. aasta eelarvesse on planeeritud põhivara soetus, põhivara soetuseks antavad ja saadavad sihtfinantseeringud ning finantskulud- ja tulud.

Investeermistegevuse eelarve on 6 765 529 eurot.

Tabel 14. Investeermistegevus 2018 – 2020

	2018 Eelarve	2019		2020 Eelarve eelnõu
		Eelarve	Eelarve täitmine seisuga 31.08	
Põhivara müük (+)	540 017	0	0	0
Põhivara soetus (-)	-9 339 128	-8 800 507	-5 450 110	-8 250 490
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (-)	-318 254	-350 000	-200 000	-11 000

Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	587 125	640 594	299 894	1 407 430
Tagasilaekuvad laenud	263 383	263 000	175 588	263 380
Finantstulud (+)	181 191	148 000	90 173	148 455
Finantskulud (-)	-184 005	-190 000	-108 555	-323 304
Investeeringustegevus kokku	-8 269 672	-8 288 913	-5 193 010	-6 765 529

6.1. Põhivara soetuseks planeeritud sihtfinantseerimine

- Projekti GIS põhise register-menetluskeskkonna loomine (RIA II, Teede hooldus) elluviimiseks saadav 212 500 eurot;
- Tänavavalgustuse rekonstrueerimise projekti LED II saadav toetus 560 730 eurot;
- Tänavavalgustuse rekonstrueerimise projekti LED II saadav toetus 180 000 eurot;
- Spordiväljakute ja vaba aja taristute rajamiseks kavandatud toetus 80 000 eurot;
- Viimsi Vabaõhumuuseumi külastuskeskuse rajamiseks kavandatud toetus 166 000 eurot;
- LIFE projekti elluviimiseks saadav toetus 208 200 eurot.

6.2. Investeeringud valdkondade järgi:

Majandus

Teede ehitus ja hooldus

Valla teede ehituseks ja remondiks vastavalt teehoiukavale on 2020. aasta eelarvesse kavandatud kokku 634 630 eurot.

Teede hooldus, GIS põhise register-menetluskeskkonna loomiseks (RIA II) on kavandatud 250 000 eurot, millest 212 500 kaetakse saadava sihtfinantseeringuga.

Ühistranspordikorraldus

Bussipaviljonide paigaldamiseks on kavandatud 120 000 eurot.

Keskonnakaitse

Sademevee käitlus

Kanaliseerimisrasside rekonstrueerimiseks LIFE projekti raames on kavandatud kokku 347 000 eurot, millest 208 200 kaetakse saadava sihtfinantseeringuga

Metsakasti küla sademeveesüsteemi rekonstrueerimiseks on ette nähtud 30 000 eurot ja Rummu tee eesvoolutoru rekonstrueerimiseks 150 000 eurot.

Elamu- ja kommunaalmajandus

Tänavavalgustus

2020. aasta eelarvesse on kavandatud tänavavalgustuse rekonstrueerimiseks 190 000 eurot. Tänavavalgustuse rekonstrueerimiseks LED II ja III projektide raames on kavandatud kokku 1 148 860 eurot, millest saadav sihtfinantseering on 740 730 eurot.

Muu elamu- ja kommunaalmajandus

Randade korrashoiuks on kavandatud investeeringuid 60 000 euro ulatuses ning Viimsi värava rajamiseks on 70 000 eurot.

Vaba aeg ja kultuur

Spordiväljakud

Vaba aja taristu ja spordiväljakute rajamiseks on kavandatud 110 000 eurot, millest saadava sihtfinantseering on 80 000 eurot. Mõisapargi jalgpalliväljaku kunstmurukatte vahetuseks on eelarvesse kavandatud 50 000 eurot.

Muu vaba aeg, kultuur

2020. aasta eelarvesse on kavandatud 200 000 eurot Viimsi Vabaõhumuuseumi külastuskeskuse rajamiseks, millest saadav sihtfinantseering on 166 000 eurot. Vabadussõjas võidelnute mälestusmärgi rajamiseks nähakse ette 100 000 eurot. Viimsi klindi pealse rekreatsiooniala rajamiseks on kavandatud 150 000 eurot ja Metsasihi tee äärde lõkkeplatsi rajamiseks 15 000 eurot.

Haridus

Püüsi Kool

Eelarvesse on kavandatud 150 000 eurot kooli spordiväljaku rajamiseks. Tegevustega alustati 2019. aastal, kus lisaelarvesse planeeriti 100 000 eurot ettevalmistustöödeks ning tegevused jätkuvad 2021. aastal kuni tööde valmimiseni.

Prangli Kool

Eelarvesse on lisatud 20 000 eurot terrassi rajamiseks.

Haabneeme Kool

Eelarvesse on lisatud 180 000 eurot kooli ruumipuuduse kõrvaldamiseks.

Randvere Kool

Eelarvesse on lisatud 1 100 000 eurot koolile juurdeehituse ja ujula rajamise alustamiseks.

Haridus- ja kultuurikeskus Artium

Eelarvesse on lisatud 3 000 000 eurot haridus- ja kultuurikeskuse Artium ehitamiseks (tegevused jätkuvad 2021. aastal).

Sotsiaalne kaitse

Sotsiaalhoolekanne

Eelarvesse on lisatud 150 000 eurot tervisekeskuse ruumide sisustuseks ning 25 000 eurot Prangli esmaabipunkti ruumide kohendamiseks kiirabile.

6.3. Finantstulud ja finantskulud

Intressitulu hoiustelt ja antud laenudelt on arvestatud 148 455 eurot. Tulu kavandatakse 2019. aasta kaheksa kuu tegeliku laekumise põhjal.

Laenudelt tasutavate intresside kuludeks on arvestatud 2020. aasta eelarvesse 323 304 eurot.

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 15. Finantseerimistegevus 2018 – 2020

	2018 Eelarve täitmine	2019		2020 Eelarve
		Eelarve	Eelarve täitmine seisuga 31.08	
Kohustuste võtmine	0	3 603 994	0	5 200 000
Kohustuste tasumine	-2 630 944	-2 245 000	-1 554 027	-2 623 139
Finantseerimistegevus kokku	-2 630 944	1 358 994	-1 554 027	1 676 861

2020. aasta eelarvesse planeeritud investeeringute katmiseks kavandatakse võtta laenukohustusi kokku 5 200 000 eurot. Laen võetakse investeeringute kulude katmiseks. Viimsi valla laenukohustused 2020. aasta lõpuks on kokku 23 765 142 eurot.

Tabel 16. Laenukohustused 2018 – 2020

31.12.2018	19 829 288	
Laenu lisandumine	3 603 994	Investeeringute katteks kavandatud laen
Laenu maksmine	-2 245 000	Võetud laenude tagasimaksed
31.12.2019	21 188 282	
Laenu lisandumine	5 200 000	2020. aasta eelarvesse kavandatud investeeringute katteks võetav laen
Laenu maksmine	-2 623 140	Võetud ja kavandatud laenude tagasimaksed
31.12.2020	23 765 142	

Viimsi valla netovõlakoormus pärast planeeritud laenude võtmist on toodud tabelis nr 17.

Tabel 17. Viimsi valla netovõlakoormus 2018 – 2020

	2018	2019	2020
Põhitegevuse tulem	7 592 419	4 568 016	5 644 802
Võlakoormused	19 829 288	21 188 282	23 765 142
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	100,0%	72,2%	60,7%
Netovõlakoormus (%)	46,6%	56,6%	60,0%

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 18. Likviidsete varade muutus 2018 – 2020

	2018 Eelarve täitmine	2019 Eelarve	2020 Eelarve eelnõu
Raha jääk aasta algul	4 620 520	6 061 903	700 000
Raha jäägi muutus	-1 558 617	-2 361 903	-217 885
Raha jääk aasta lõpul	3 061 903	700 000	482 115

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 vahega. Eelarve on tasakaalus, kui eelarve tulem võrdub nulliga. Eelarve on ülejäägis, kui tulem on positiivne ning puudujäägis, kui tulem on negatiivne.

Tabel 19. Eelarve tulem 2018 – 2020

	2018 Eelarve täitmine	2019		2020 Eelarve
		Eelarve	Eelarve täitmine seisuga 31.08	
Põhitegevuse tulud	35 996 248	37 965 367	26 107 178	40 430 130
Põhitegevuse kulud	28403 829	33 397 351	20 462 376	36 341 882
Põhitegevuse eelarve tulem	7 592 419	4 568 016	5 644 802	4 088 248
Investeerimistegevus	-8 269 672	-8 288 913	-5 193 010	-6 765 529
Eelarve tulem	-677 253	-3 720 897	451 792	-2 677 281
Finantseerimistegevus	-2 630 944	1 358 994	-1 554 027	2 576 860
Likviidsete varade muutus	-1 558 617	-2 361 903	-1 214 252	-217 885
Nõuete ja kohustuste saldode muutus	1 749 579	0	-112 018	-117 464

Koostasid:

Evelin Vahenõmm, rahandusosakonna juhataja

Liina Koppel, peaökonomist