

Lühiülevaade Luunja valla 2021.aasta eelarvest

Sissejuhatus

Luunja valla 2021. aasta eelarve ja seletuskiri on koostatud juhindudes eelarvestrateegiast 2021-2024 ja hallatavate asutuste ning struktuuriüksuste juhtide poolt esitatud taotlustest.

2020.aastal tabas maailmamajandust kriis. Covid-19 koroonaviirus viis paljudes riikides eriolukorra kehtestamiseni ja majanduse osalise sulgemiseni. 2021 aasta eelarve koostamise hetkel on määramatus tuleviku osas suur. Majanduse elavdamiseks on oluline investeerida. See tagab tööhõive ja suurema tulumaksu laekumise. Investeeringute kavandamisel on aluseks võetud Luunja valla kinnitatud eelarvestrateegia aastateks 2021-2024.

Eelarve on koostatud tekkepõhiselt – tehingud kajastatakse vastavalt nende toimumisele, sõltumata sellest, millal nende eest raha laekub või välja makstakse. Peale vallaelarve vastuvõtmist vallavolikogu poolt kinnitab Vallavalitsus oma määrusega eelarve kulude täiendava ja detailsema liigenduse majandusliku sisu järgi (alaeelarved).

Luunja valla 2021. aasta eelarve mahuks on 16,6 miljonit eurot. Võrreldes 2020. aasta esialgse eelarvega kasvab 2021. aasta vallaelarve 4,99 miljonit eurot ehk 48%.

| KOONDEELARVE | 2019 täitmine | Eelarve 2020 täitmine | Eelarve 2021 | muutuse % |
|---|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------|
| PÕHITEGEVUSE TULUD | 7 676 716 | 8 690 685 | 8 540 062 | -2 |
| Maksutulud, sh | 4 906 778 | 5 460 450 | 5 568 000 | 2 |
| Füüsilise isiku tulumaks | 4 838 299 | 5 394 951 | 5 500 000 | 2 |
| Maamaks | 68 479 | 65 499 | 68 000 | 4 |
| Tulud kaupade ja teenuste müügist | 374 950 | 343 491 | 386 581 | 13 |
| Saadavad toetused tegevuskuludeks, sh | 2 329 158 | 2 814 632 | 2 540 481 | -10 |
| Tasandusfond | 867 113 | 1 111 077 | 826 911 | -26 |
| Toetusfond | 1 361 788 | 1 599 329 | 1 601 104 | 0 |
| sihtfinantseerimine tegevuskuludeks | 100 257 | 104 226 | 112 466 | 8 |
| Muud tegevustulud | 65 830 | 72 112 | 45 000 | -38 |
| PÕHITEGEVUSE KULUD | 6 399 978 | 7 023 941 | 8 123 428 | 16 |
| Antavad toetused | 282 233 | 390 100 | 527 789 | 35 |
| Muud tegevuskulud | 6 117 745 | 6 633 841 | 7 595 639 | 14 |
| PÕHITEGEVUSE TULEM | 1 276 737 | 1 666 744 | 416 634 | -75 |
| INVESTEERIMISTEGEVUS | -1 018 334 | -1 767 840 | -5 771 640 | 226 |
| Põhivara müük (+) | 12 072 | | 70 000 | |
| Põhivara soetus (-) | -815 212 | -1 485 543 | -5 666 066 | 281 |
| Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+) | 29 842 | 206 857 | 2 166 066 | 947 |
| Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-) | -175 684 | -456 689 | -2 293 540 | 402 |
| Osaluste soetus (-) | -33 000 | 0 | 0 | |
| Finantstulud (+) | 99 | 0 | 0 | |
| Finantskulud (-) | -36 451 | -32 465 | -48 100 | 48 |
| EELARVE TULEM (ülejäak + / puudujääk -) | 258 403 | -101 096 | -5 355 006 | 5197 |
| FINANTSEERIMISTEGEVUS | -308 806 | 1 189 263 | 3 658 396 | 208 |
| Kohustuste võtmine (+) | 0 | 1 500 000 | 4 125 000 | |
| Kohustuste tasumine (-) | -308 806 | -310 737 | -466 604 | 50 |

| | | | | |
|---|------------------|------------------|-------------------|------|
| Likviidsete varade muutus | -159 750 | 1 088 168 | -1 871 070 | -272 |
| Likviidsete varade muutus (suurenemine +, vähenemine -) | -159 750 | 1 088 168 | -1 871 070 | -272 |
| | | | | |
| NÕUETE JA KOHUSTUSTE SALDODE MUUTUS (+/-) | -109 347 | | -174 460 | |
| | | | | |
| EELARVE KOGUMAHT | 7 769 131 | 9 309 374 | 16 597 738 | |

TULUD

Põhitegevuse tulude suuruseks on **8 540 062 eurot**, kasv võrreldes 2020.a eelarvega on 1%, 2020 eelarve täitmisest aga 2% väiksem. Põhitegevuse tuludest moodustavad maksutulud kokku 65%, saadavad toetused 30%. Teised tulud on väiksema osakaaluga.

| Tulu nimetus | 2019 täitmine | Eelarve 2020 täitmine | Eelarve 2021 | muutuse % |
|--|------------------|-----------------------|------------------|-----------|
| Põhitegevuse tulud | 7 676 716 | 8 690 685 | 8 540 062 | -2 |
| MAKSUTULUD | 4 906 778 | 5 460 450 | 5 568 000 | 2 |
| Füüsilise isiku tulumaks | 4 838 299 | 5 394 951 | 5 500 000 | 2 |
| Maamaks | 68 479 | 65 499 | 68 000 | 4 |
| KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜK | 374 950 | 343 491 | 386 581 | 13 |
| SIHTOTSTARBELISED TOETUSED | 100 257 | 104 226 | 112 466 | 8 |
| SAADAVAD TOETUSED TEGEVUSKULUDEKS | 2 228 901 | 2 710 406 | 2 428 015 | -10 |
| Tasandusfond lg 1 | 867 113 | 1 111 077 | 826 911 | -26 |
| Toetusfond lg 2 | 1 361 788 | 1 599 329 | 1 601 104 | 0 |
| MUUD TEGEVUSTULUD | 65 830 | 72 112 | 45 000 | -38 |

Füüsilise isiku tulumaks on valla eelarves kõige suurema osatähtsusega - 2021.a eelarves moodustab see tuluallikas kõikidest tuludest 63,2% (2020.a moodustas 63,6%). Võrreldes 2020. a tegeliku laekumisega prognoositakse suurenemist kokku 2%. Tulumaksu põhilised kasvutegurid 2021. aastal on maksumaksjate arvu kasv. Tulumaksu kasvu pidurdab koroonaviiruse mõju.

Saadavate toetuste eelarves on olulisemad riigipoolsed sihtotstarbelised toetusfondi summad ning tasandusfondi summa. Sihtotstarbelise toetusfondi suuruseks on 1 601 104 eurot, millest 1 343 018 eurot on eraldised haridusvaldkonna kuludeks.

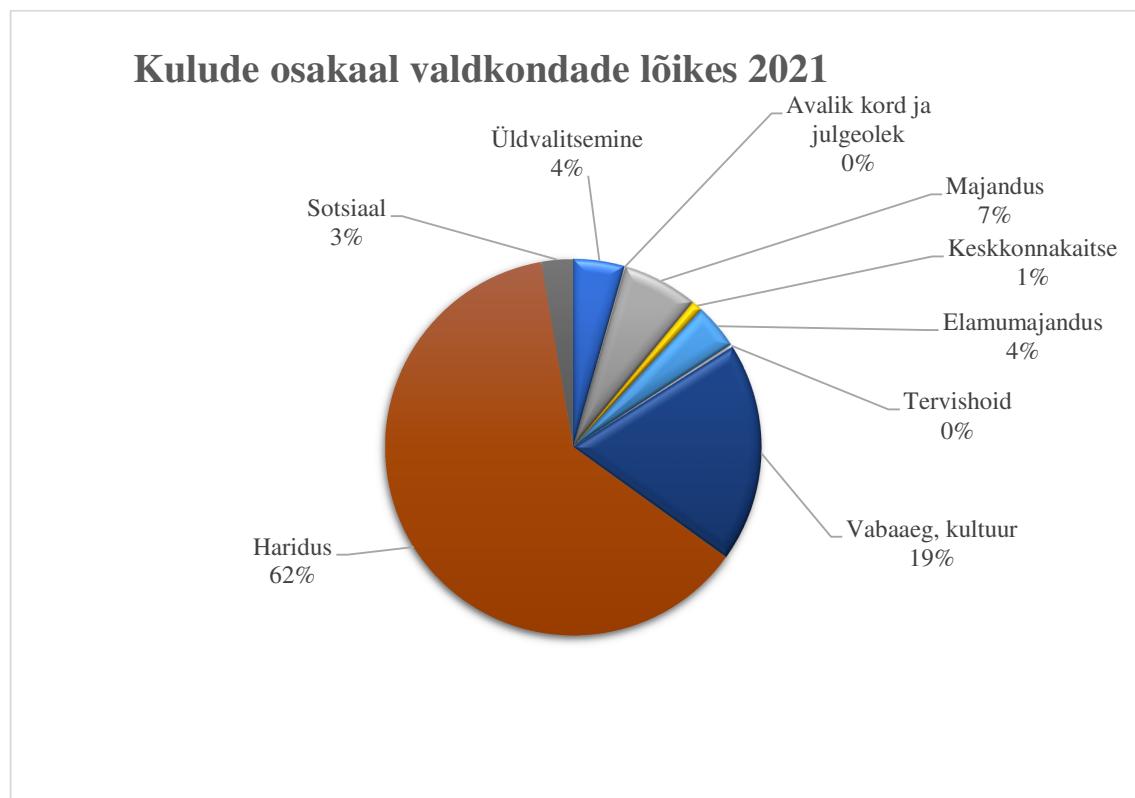
Investeeringustegevuse tulude mahuks on 2 236 066 eurot, millest põhivara müük moodustab 70 000 eurot (korterite müük). Põhivara soetuseks saadavat sihtfinantseerimist on kavandatud 2 166 066 eurot. Sihtfinantseeringuga on planeeritud 1 000 000 eurot EAS-i toetust „Linnapiirkondade jätkusuutlik areng” programmist Pajula tee 2 lasteaia projekteerimiseks ja rajamiseks, 540 000 eurot Euroopa Liidu meetme „Energiatõhususe ja taastuvenergia kasutuse edendamine avaliku sektori hoonetes“ vahenditest Luunja lasteaed Midrimaa renoveerimiseks, 390 000 eurot Rahandusministeeriumilt COVID-19 investeeringutoetust Lohkva Spordihalli projekteerimiseks ja ehitamiseks, 150 000 eurot TAS meetmest Luunja Avaliku Staadioni projekteerimiseks ja ehitamiseks, 54 283 eurot Luunja keskväljaku muuseum-kellatorn

projektile, 11 783 eurot MTÜ Soosaarelt Kaare tee projekteerimise ja väljaehitamise kaasfinantseerimiseks ning hajaasustusprogrammist 20 000 eurot 2021.aastal tehtavatele projektidele.

KULUD

Valla 2021. a kulude eelarve maht on **16 597 738** eurot. Põhitegevuse kulud moodustavad eelarvest kõikide valdkondade peale kokku **8 123 428** eurot (49%), investeerimistegevuse kulud **8 007 706** eurot (48%) ja laenukohustuste tasumine **466 604** eurot (3%). Luunja vald panustab 2021. aasta eelarves investeerimistegevusse.

Suurima osatähtsusega valla eelarves on kulutused haridusse, mis moodustavad valla eelarvest igal aastal üle 60%. 2021. aasta eelarvest moodustab haridus 62%, majandusvaldkond 7%, elamu- ja kommunaalmajandus 4%, kultuur, vaba-aeg ja sport 19%, üldvalitsemine 4%, sotsiaal 3%, keskkonnakaitse 1%.



Põhitegevuse kulude suurus on **8 123 428 eurot** ja põhitegevuse kulud kasvavad võrreldes 2020. aastaga 5%. Vald annab 2021. aastal erinevaid toetusi spordi-, kultuuri-, sotsiaal- ja haridusvaldkonnas 527 789 euro eest. Tegevuskuludeks (personali- ja majandamiskulud) planeeriti kokku 7 595 639 eurot.

| Kulugrupid | 2 019 | 2 020 | 2 021 | Muutus % |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------|
| Põhitegevuse kulud | 6 399 978 | 6 978 941 | 8 061 428 | 16 |
| Antavad toetused | 282 233 | 345 100 | 465 789 | 35 |

| | | | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------|
| Sotsiaaltoetused | 128 122 | 161 992 | 178 999 | 10 |
| Sihtotstarbelised eraldised | 154 111 | 183 108 | 286 790 | 57 |
| Tegevuskulud | 6 115 721 | 6 633 683 | 7 515 639 | 13 |
| Personalikulud | 3 173 892 | 3 372 223 | 3 802 986 | 13 |
| Majandamiskulud | 2 941 828 | 3 261 461 | 3 712 653 | 14 |
| Muud kulud | 2 024 | 158 | 80 000 | |

Põhitegevuse kuludest on 63% haridusele, vaba-aeg ja kultuurivaldkonnale 11%, majandusvaldkonnale 10%, üldvalitsemise, laenuintresside maksete ja reservfondi katteks 8%, sotsiaalsele kaitsele 5%. Põhitegevuse tulud ületavad kulusid 416 634 euro võrra, mis näitab, et KOFS kriteerium on täidetud ning nimetatud ülejäägi saab suunata investeerimistegevuseks.

Investeerimistegevuse kulude suuruseks on 8 007 706 eurot. Investeeringud moodustavad vallaeelarve kuludest 48%. Investeerimistegevuse katteallikatest moodustavad valla omafinantseeringu vahendid 5 841 640 eurot (73%) ja toetused 2 166 066 eurot (27%). **Põhivara** planeeritakse soetada 5 666 066 euro ulatuses. **Põhivara sihtfinantseerimiseks antavaid vahendeid** on kavandatud 2 293 540 eurot. Hajaasustusprogrammi elluviimiseks 40 000 eurot. SA Luunja Jõesadamale kokku 428 300 eurot, millest Luunja jõesadama puhkeala projekti elluviimiseks 368 300 eurot, Sepikoda projekti kaasfinantseerimiseks 30 000 eurot ja Kantsi Keskuse investeeringute teostamiseks 30 000 eurot. Luunja Varahalduse SA-le kokku 1 825 240 eurot, millest projekti „Lohkva Spordihall” ehitamiseks 1 720 000 eurot, Jõesadama tn 2 II korrus projekteerimiseks 77 240 eurot ja Võidu ning Soosaare tänavavalgustuse ehitamiseks 28 000 eurot. **Intresse** tasutakse kohustustelt 48 100 eurot.

| PÕHIVARA SOETUS objektide lõikes | 2021 | % kuludest |
|---|-----------|------------|
| Videovalve | 10 000 | 0% |
| Teede rekonstrueerimine | 168 000 | 2% |
| Kaare tee projekteerimine sademeveesüsteemi ja valgustusega | 51 783 | 1% |
| Bussiootepaviljonid | 20 000 | 0% |
| Maa ostu notariaaltehingud, korteriomandite loomine | 10 000 | 0% |
| Kiire interneti ühendus | 17 000 | 0% |
| Luunja keskväljaku kellatorn | 64 283 | 1% |
| Luunja avalik staadion | 200 000 | 2% |
| Mänguväljakud | 10 000 | 0% |
| Luunja Kultuurimaja rekonstrueerimine | 150 000 | 2% |
| Lasteaed Midrimaa remonttööd | 740 000 | 9% |
| Pajula tee 2 lasteaia projekteerimine ja rajamine | 2 495 000 | 31% |
| Luunja KK renoveerimine ja tööõpetuse klass | 1 700 000 | 21% |
| Luunja KK maadlusaali remont | 30 000 | 0% |
| Hajaasustusprogramm | 40 000 | 0% |
| Tänavavalgustus | 28 000 | 0% |
| Luunja jõesadama puhkeala | 368 300 | 5% |
| Kantsi Keskuse investeeringud | 30 000 | 0% |
| Sepikoda | 30 000 | 0% |
| Lohkva Spordihall | 1 720 000 | 21% |

| | | |
|--|------------------|-------------|
| Jõesadama tn 2 (II korrus) Huvikeskus | 77 240 | 1% |
| intressikulu | 48 100 | 1% |
| KOKKU INVESTEERINGUD OBJEKTIDE LÕIKES | 8 007 706 | 100% |

2021. aastal on planeeritud kaasata **laenuvahendeid** kuni 4 125 000 eurot. Olemasolevate kohustuste tasumiseks kulub 466 604 eurot.

Valla **laenukohustused** moodustavad 2021.aasta lõpuks **6 446 318 eurot** ehk 75,2% põhitegevuse tuludest. Sellega püsib Luunja vald 80% netovõlakoormuse piirides. Planeeritava ning maksimaalse võimaliku laenukoormuse vahe (laenupuhver) on 411 745 eurot.

Koostas

Hille Luts