



Lühiülevaade Alutaguse valla 2021. aasta eelarvest

Valla 2021. aasta eelarve koostamise õiguslikuks aluseks on Kohaliku omavalitsus korralduse seadus ja Alutaguse valla arengukava ning eelarvestrateegia . Eelarve koostamise tehniliseks aluseks on Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus (KOFS) ja Alutaguse valla finantsjuhtimise kord.

Eelarvega kavandatakse täita eelarvestrateegias 2021. aastaks plaanitud eesmärged võimalikult sarnases mahus ja viisil.

Põhitegevuse tulud¹

2021. aasta eelarves on planeeritud tulud 10,8 miljonit eurot. See on 0,16 miljonit eurot ehk 1,5 % rohkem kui 2020. aasta eelarve.

- Eelarve tuludest 32,1 % ehk 3,5 miljonit moodustab tulumaks (võrreldes 2020. aastaga kasv 2,8 %)²
- Maamaks moodustab eelarve tuludest 4,4 % ehk 0,48 miljonit eurot.
- Kaupade ja teenuste müügist kogutakse eelarvesse 3,3 % ehk 0,3 miljonit eurot (+6,3%). Laekumise kasv seoses teiste omavalitsuste õpilaste arvu suurenemisega Alutaguse valla koolides .
- Saadud toetused moodustavad eelarve tuludest 25 %, ulatudes 2,7 miljoni euroni (-13 %). Vähenemine seotud 2020 aasta Covid 19 erakorralise toetusega toetusfondist (tulubaasi stabiliseerimise toetus 0,16 miljonit eurot ning kohalike teede hoiu toetus 0,24 miljonit eurot. Kohaliku teede hoiu toetus suunati vallaeelarvega teede investeeringutesse)
- Muud tulud (kaevandamisõiguse tasud ning laekumised vee erikasutusest) moodustavad eelarve tuludest 35% ehk 3,77 miljonit eurot (+13 %). Suurenemise tuleneb 2020 aastal seoses Covid pandeemiaga Enefit Kaevanduse AS töö seiskamisest 3 nädalaks ning sellega seoses tuli vähendada I lisaelarvega maardlate kaevandamisõiguse tasu laekumist valla eelarvesse 0,4 miljoni euro võrra.

Põhitegevuse kulud³

2021. aasta eelarves on planeeritud põhitegevuse kulud 10,4 miljonit eurot.

Põhitegevuse kulud jaotuvad üheksa erineva valdkonna vahel, mis omakorda jagunevad majandusliku sisu alusel kaheks: antavad toetused tegevuskuludeks ja muudeks tegevuskuludeks (majandamis- ja personalikulud.)

- **Haridus** moodustab põhitegevuse kuludest 51,6 % ehk 5,4 miljonit, millest 33,1 % moodustavad kulud koolidele ja 13,7 % lasteaedade tegevuskulud.
- **Vaba aeg, kultuur ja religioon** moodustab 13,9 % ehk 1,45 miljonit eurot, millest 7,7% ehk 0,8 miljonit eurot moodustavad raamatukogude, kultuurimajade ja noortekeskuste tegevuskulud; 4 % ehk 0,4 miljonit eurot antakse tegevustoetusteks.
- **Üldvalitsemine** moodustab 11,9 % ehk 1,2 miljonit eurot.
- **Sotsiaalne kaitse** moodustab 8,6 % ehk 0,9 miljonit eurot , millest 3,3 % ehk 0,35 miljonit eurot antakse erinevateks toetusteks.
- **Keskkonnakaitse** moodustab 6,2 % ehk 0,64 miljonit eurot, millest 0,26 miljonit eurot moodustab avalike alade korrashoiukulu s.h teede ja tänavate puhastus.

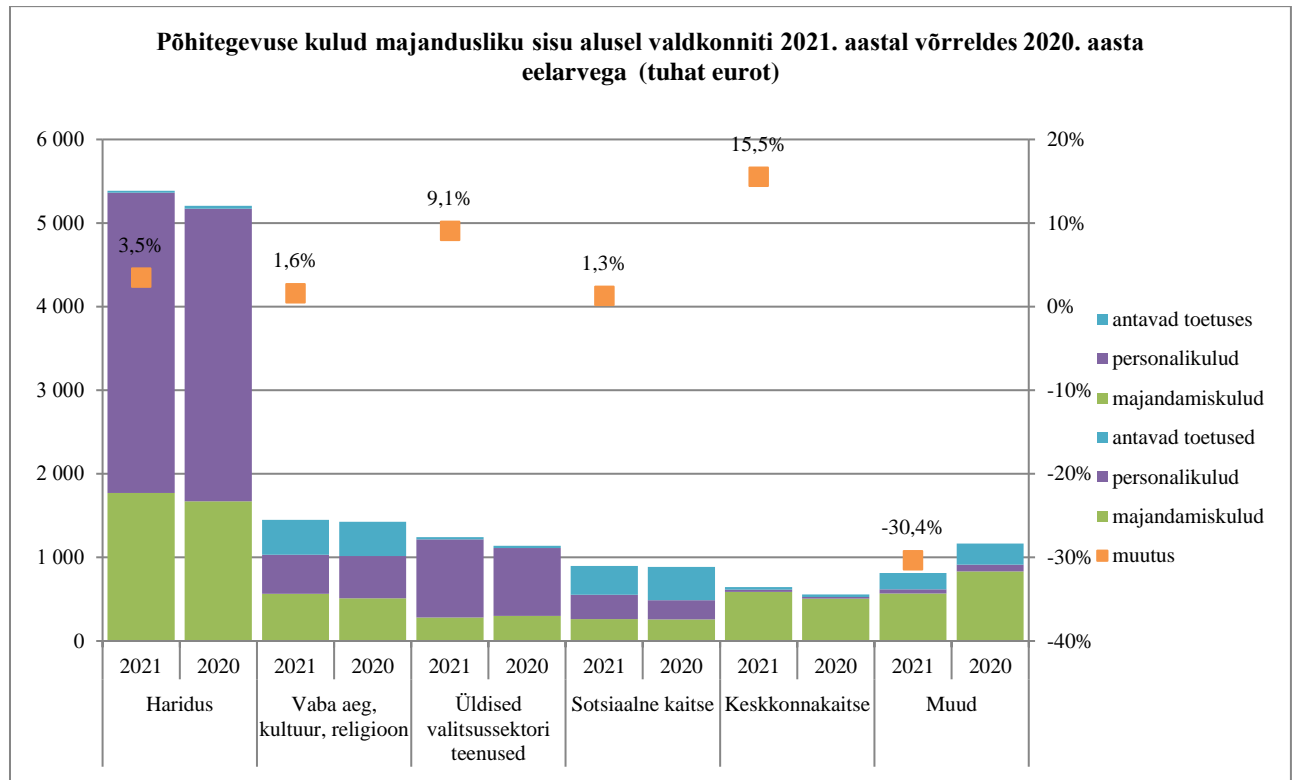
¹ maksutulud, tulud kaupade ja teenuste müügist, saadavad toetused, muud tegevustulud

² sellist tähistust, võrdlemaks 2019. aasta eelarvet 2018. aasta eelarve täitmisega, kasutatakse dokumendis läbivalt

³ antavad toetused, muud tegevuskulud

- **Muud** all on kajastatud: elamu- ja kommunaalmajandus 4,7 % ehk 0,49 miljonit eurot; majandus 2,3 % ehk 0,24 miljonit eurot; avalik kord 0,8 % ehk 0,08 miljonit eurot.

Joonis 1. Põhitegevuse kulud majandusliku sisu alusel valdkonniti 2021. aastal võrreldes 2020. aasta eelarvega (tuhat eurot)

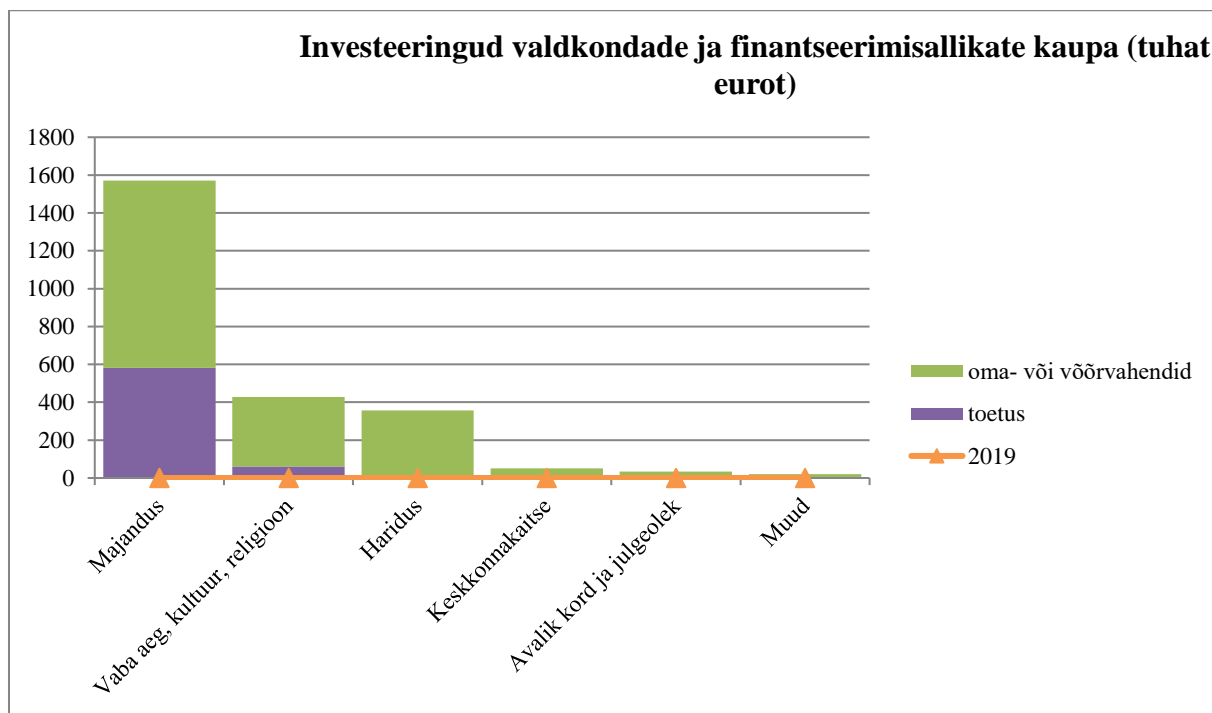


Investeermistegevus

2021.aasta planeeritav investeeringute maht on Alutaguse vallas 3,15 miljonit eurot, millest 2,46 miljonit eurot on planeeritud põhivara soetamiseks ja renoveerimiseks ning 0,69 miljonit eurot põhivara soetamise toetusteks. Kavandatud investeeringutest kaetakse 0,85 miljonit eurot saadavate sihtfinantseeringutega (s.h 0,35 miljonit eurot Covid- 19 investeeringutoetus), 0,29 miljonit konsolideerimisgruppi kuuluvalt SA Illuka Arengufondist (kohustuste / nõuete muutus) ning 2,0 miljonit eurot valla eelarvevahendite arvelt(s.h. likviidsete varade jäägist 1,6 miljonit)

Likviidsete varade maht väheneb 1,78 miljoni euro võrra..

Joonis 2. Investeeringud valdkondade ja finantseerimisallikate kaupa (tuhat eurot)



Finantsseis

Alutaguse valla võlakohustused seisuga 31.12.2020 on kokku 0,57 miljonit eurot. 2021. aasta eelarves on planeeritud laenude põhiosa tagasimakseteks 0,165 miljonit eurot.

Alutaguse valla finantsolukord on hea, suudetakse katta jooksvad kulutused ning vald on võimeline ellu viima kavandatud investeeringud.

Järgnevatel aastatel väheneb likviidsete varade jääk aasta lõpuks, kuna paljude vajalike investeeringute rahastamiseks tuleb kasutada varasemalt kogutud jääki ning kõikide investeeringute puhul ei saa kasutada vastavate meetmete puudumise tõttu erinevaid projektitoetusi.

Omavalitsusele suurimaks riskiks on tulubaasist 35 % moodustav keskkonnatasude seadusest tulenev loodusvara kasutusõiguse tasu. Tasu laekumine oleneb kaevanduste kaevemahtudest, veeressursi puhul ka ilmastikutingimustest ning esitatud prognoosid võivad aasta jooksul muutuda.