

Lühiülevaade Luunja valla 2022.aasta eelarvest

Sissejuhatus

Luunja valla 2022. aasta eelarve ja seletuskiri on koostatud juhindudes hallatavate asutuste ning struktuuriüksuste juhtide poolt esitatud taotlustest. Investeeringud on planeeritud 2022.aasta eelarvesse tuginedes eelarvestrateegiale ja lähtudes tegelikest vajadustest.

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 2022. aasta eelarve mahuks on 14,82 miljonit eurot. Võrreldes 2021. aasta eelarve täitmisega suureneb 2022. aasta vallaelarve 381 tuhat eurot ehk 3%.

KOONDEELARVE	2020 täitmine	Eelarve 2021 täitmine	Eelarve 2022 kokku
PÕHITEGEVUSE TULUD	8 694 372	9 197 174	9 800 229
Maksutulud, sh	5 460 450	6 097 549	6 567 000
Füüsilise isiku tulumaks	5 394 951	6 032 853	6 500 000
Maamaks	65 499	64 696	67 000
Tulud kaupade ja teenuste müügist	343 490	356 124	415 160
Saadavad toetused tegevuskuludeks, sh	2 818 319	2 693 108	2 773 069
Tasandusfond	1 111 077	826 911	783 790
Toetusfond	1 599 329	1 662 303	1 692 148
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	107 913	203 894	297 131
Muud tegevustulud	72 113	50 393	45 000
PÕHITEGEVUSE KULUD	7 034 770	7 395 530	9 330 224
Antavad toetused	390 100	448 333	809 991
Muud tegevuskulud	6 644 670	6 947 197	8 520 233
PÕHITEGEVUSE TULEM	1 659 602	1 801 644	470 005
INVESTEERIMISTEGEVUS	-1 546 070	-5 169 724	-3 425 500
Põhivara müük (+)	0	54 230	50 000
Põhivara soetus (-)	-1 485 544	-4 395 328	-3 790 283
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	428 525	1 353 710	1 156 283
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-456 689	-2 132 046	-750 700
Finantstulud (+)	103	171	0
Finantskulud (-)	-32 465	-50 461	-90 800
EELARVE TULEM (ülejääk + / puudujääk -)	113 532	-3 368 080	-2 955 495
FINANTSEERIMISTEGEVUS	1 189 263	3 656 586	1 039 000
Kohustuste võtmine (+)	1 500 000	4 125 000	1 900 000
Kohustuste tasumine (-)	-310 737	-468 414	-861 000
Likviidsete varade muutus	1 503 305	208 126	-1 680 495
Likviidsete varade muutus (suuren. +, vähen. -)	1 503 305	208 126	-1 680 495
NÕUETE JA KOHUSTUSTE SALDODE MUUTUS (+/-)	200 510	-80 380	236 000
EELARVE KOGUMAHT	9 320 205	14 441 779	14 823 007

TULUD

Põhitegevuse tulude suuruseks on **9 631 605 eurot**. Põhitegevuse tuludest moodustavad maksutulud kokku 68,2%, saadavad toetused 27%. Teised tulud on väiksema osakaaluga.

Tulu nimetus	2020 täitmine	Eelarve 2021 täitmine	Eelarve 2022
TULUDE KOOND	9 119 695	14 522 159	14 587 007
Põhitegevuse tulud	8 694 372	9 197 174	9 800 229
MAKSUTULUD	5 460 450	6 097 549	6 567 000
Füüsilise isiku tulumaks	5 394 951	6 032 853	6 500 000
Maamaks	65 499	64 696	67 000
KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜK	343 490	356 124	415 160
SIHTOTSTARBELISED TOETUSED	107 913	203 894	297 131
SAADAVAD TOETUSED TEGEVUSKULUDEKS	2 710 406	2 489 214	2 475 938
Tasandusfond lg 1	1 111 077	826 911	783 790
Toetusfond lg 2	1 599 329	1 662 303	1 692 148
MUUD TEGEVUSTULUD	72 113	50 393	45 000

Füüsilise isiku tulumaks on valla eelarves kõige suurema osatähtsusega - 2022.a eelarves moodustab see tuluallikas kõikidest põhitegevuse tuludest 66,3% (2021.a moodustas 63,2%). Võrreldes 2021. a tegeliku laekumisega prognoositakse suurenemist kokku 8%. Tulumaksu põhilised kasvutegurid 2021. aastal on maksumaksjate arvu kasv ja alampalga suurenemine.

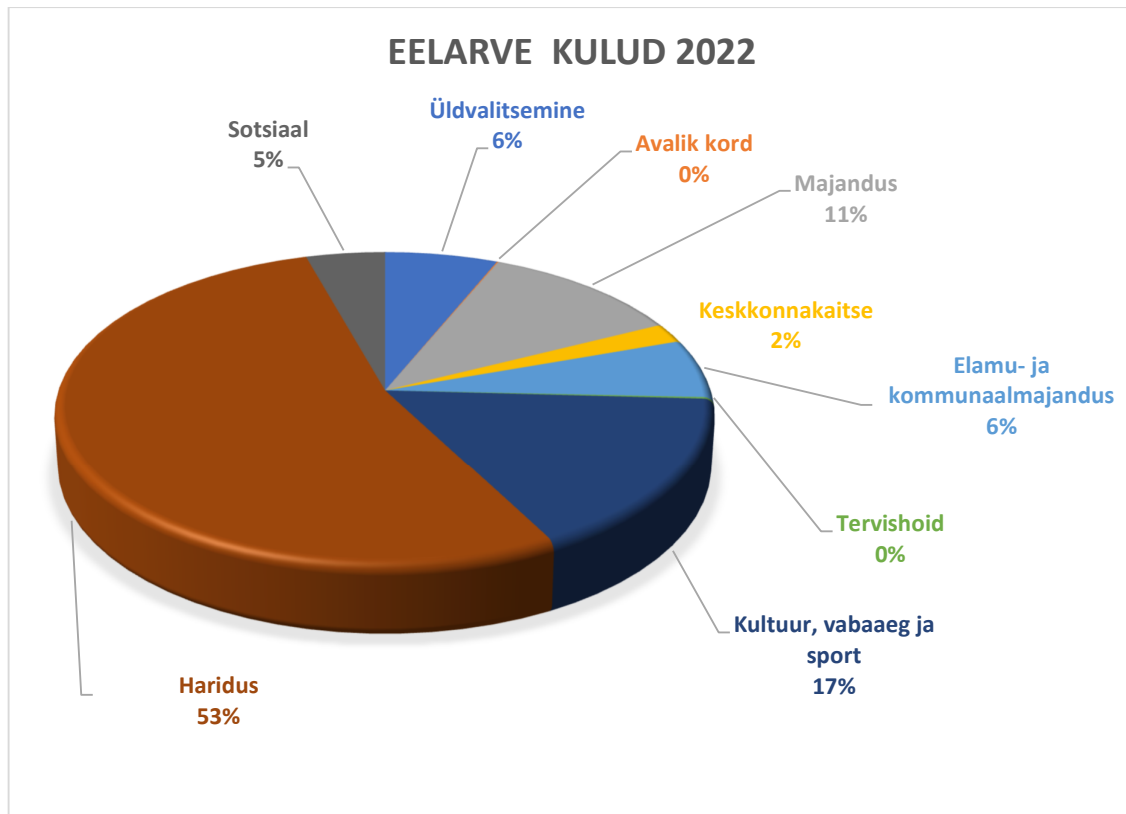
Saadavate toetuste eelarves on olulisemad riigipoolsed sihtotstarbelised toetusfondi summad ning tasandusfondi summa. Sihtotstarbelise toetusfondi suuruseks on 1 692 1481 eurot, millest 1 456 367 eurot on eraldised haridusvaldkonna kuludeks.

Investeeringustegevuse tulude mahuks on 1 206 283 eurot, millest põhivara müük moodustab 50 000 eurot (korterite müük). Põhivara soetuseks saadavat sihtfinantseerimist on kavandatud 1 156 283 eurot. Sihtfinantseeringuga on planeeritud 540 000 eurot Euroopa Liidu meetme „Energiaühenduse ja taastuvenergia kasutuse edendamine avaliku sektori hoonetes“ vahenditest Luunja lasteaed Midrimaa renoveerimiseks, 150 000 eurot TAS meetmest Luunja Avaliku Staadioni projekteerimiseks ja ehitamiseks, 54 283 eurot Luunja keskväljaku muuseum-kellatorn projektile, 300 000 eurot investeeringutoetus Lohkva spordihallile, 87 000 eurot RTK struktuurifondist Luunja Keskkooli projektile „Nutikas digipööre“ ning hajaasustusprogrammist 25 000 eurot 2022.aastal tehtavatele projektidele.

KULUD

Valla 2022. a kulude eelarve maht on **14 823 007 eurot**. Põhitegevuse kulud moodustavad eelarvest kõikide valdkondade peale kokku **9 330 224 eurot (63%)**, investeeringustegevuse kulud **4 631 783 eurot (31%)** ja laenukohustuste tasumine **861 000 eurot (6%)**. Luunja vald jätkab ka 2022. aasta eelarves panustamist investeeringustegevusse.

Suurima osatähtsusega valla eelarves on kulutused haridusse, mis moodustavad valla eelarvest üle poole. 2022. aasta eelarvest moodustab haridus 53%, majandusvaldkond 11%, elamu- ja kommunaalmajandus 6%, kultuur, vaba-aeg ja sport 17%, üldvalitsemine 6%, sotsiaal 5%, keskkonnakaitse 2%, avalik kord 0%, tervishoid 0%.



Põhitegevuse kulude suurus on **9 330 224 eurot** ja põhitegevuse kulud kasvavad võrreldes 2021. aastaga 14%. Vald annab 2022. aastal erinevaid toetusi spordi-, kultuuri-, sotsiaal- ja haridusvaldkonnas 809 991 euro eest. Tegevuskuludeks (personali- ja majandamiskulud, muud kulud) planeeriti kokku 8 440 233 eurot.

Kulugrupid	2 020	2 021	2 022	Muutus %
Põhitegevuse kulud	7 034 770	8 218 187	9 330 224	14
Antavad toetused	390 100	527 789	809 991	53
Sotsiaaltoetused	161 992	178 999	313 916	75
Sihtotstarbelised eraldised	228 108	348 790	496 075	42
Tegevuskulud	6 639 423	7 610 398	8 440 233	11
Personalikulud	3 372 221	3 847 716	4 327 948	12
Majandamiskulud	3 267 202	3 762 682	4 112 285	9
Muud kulud	5 247	80 000	80 000	0

Põhitegevuse kuludest on 59% haridusele, vaba-aeg ja kultuurivaldkonnale 12%, majandusvaldkonnale 10%, üldvalitsemise, laenuintresside maksete ja reservfondi katteks 8%,

sotsiaalsele kaitsele 7%. Põhitegevuse tulud ületavad kulusid 470 005 euro võrra, mis näitab, et KOFS kriteerium on täidetud ning nimetatud ülejäägi saab suunata investeerimistegevuseks.

Investeerimistegevuse kulude suuruseks on 4 631 783 eurot. Investeeringud moodustavad vallaeelarve kuludest 31%. Investeerimistegevuse katteallikatest moodustavad valla omafinantseeringu vahendid 3 475 500 eurot (75%) ja toetused 1 156 283 eurot (25%). **Põhivara** planeeritakse soetada 3 790 283 euro ulatuses. **Põhivara sihtfinantseerimiseks antavaid vahendeid** on kavandatud 750 700 eurot. Hajaasustusprogrammi elluviimiseks 50 000 eurot. SA Luunja Jõesadamale kokku 374 700 eurot, millest Luunja jõesadama puhkeala projekti jätkamiseks 244 700 eurot, Sepikoda projekti kaasfinantseerimiseks 106 000 eurot ja Kantsi Keskuse monoliitkai ehitamiseks 24 000 eurot. Luunja Varahalduse SA-le kokku 326 000 eurot, millest Lohkva Spordihall ehituse lõpetamiseks ja inventari soetamiseks 279 000 eurot, tänavavalgustuse ehitamiseks 40 000 eurot, Kaare tee projekteerimise lõpetamiseks 7 000 eurot. **Intresse** tasutakse kohustustelt 90 800 eurot.

PÕHIVARA SOETUS objektide lõikes	2022	% kulu-dest
Teede rekonstrueerimine	335 000	7%
Kergliiklusteede võrgustik	250 000	6%
Bussiootepaviljonid	30 000	1%
Teisaldatav generaator	15 000	0%
Roosiaia uuendamine	91 000	2%
Kiire interneti ühendus	25 000	1%
Luunja keskväljaku kellatorn	164 283	4%
Luunja avalik staadion	400 000	9%
ÜVK realiseerumine (sk Kabina)	150 000	3%
Kavastu mänguväljak	13 000	0%
Kaasav eelarve	40 000	1%
Lohkva miniramp (alus ja varjualune)	15 000	0%
Luunja Kultuurimaja rekonstrueerimine	335 000	7%
Lasteaed Midrimaa rekonstrueerimine	1 640 000	36%
Luunja Keskkooli seadmed Klass+	87 000	2%
Luunja KK mööbel/ Algklasside maja projekteerimine	200 000	4%
Hajaasustusprogramm	50 000	1%
Kaare tee projekteerimine	7 000	0%
Tänavavalgustus	40 000	1%
Luunja jõesadama puhkeala	244 700	3%
Kantsi Keskuse monoliitkai	24 000	1%
Sepikoda	106 000	2%
Lohkva Spordihall	279 000	6%
intressikulu	90 800	2%
KOKKU INVESTEERINGUD OBJEKTIDE LÕIKES	4 631 783	100%

2022. aastal on planeeritud kaasata **laenuvahendeid** kuni 1 900 000 eurot. Olemasolevate kohustuste tasumiseks kulub 861 000 eurot.

Valla **laenukohustused** moodustavad 2022.aasta lõpuks **7 483 508 eurot** ehk 72% põhitegevuse tuludest. Sellega püsib Luunja vald 80% netovõlakooormuse piirides. Planeeritava ning maksimaalse võimaliku laenukoormuse vahe (laenupuhver) on 781 391 eurot.

Koostas

Hille Luts