

### Lühiülevaade 2020. aasta valla eelarve täitmisest

Vald kinnitas oma prioriteetid 2020. aastaks [eelarvestrateegias 2020–2023](#), mis võeti vastu 2019. aasta oktoobris. 2020. aasta eelarve eelnõu koostamisel lähtuti, et majanduskulude üldine tase on samal tasemel 2019. aastaga. Palgafondi kasv üldjuhul 3% ja tulumaksu kasv 5%.

2020.aastaks olid valla prioriteetideks:

- Investeeringud teedesse ja Liiva keskuse ehitusega jätkamine
- Lasteaia kabinettide remontimine
- Koolimaja tuleohutusnõuetega vastavusse viimine
- Jätkusuutlik eelarvepositsioon ning konservatiivne eelarvepoliitika – kõik eelarvepoliitilised otsused langetatakse eelarvestrateegia koostamise käigus ning arvestatakse kõikide rahastamisallikatega. Laenukoormus hoitakse seadusega lubatud piirides ning põhitegevuse tulemlaenu tagasimakse ja teenindamisega seotud kulud.

### Põhitegevuse tulud<sup>1</sup>

**2020. aasta eelarves oli planeeritud tulude laekumiseks 2 924 342 eurot. Tegelikult laekus tulusid 3 178 600 eurot, mis on planeeritust 8,7% enam.**

- Eelarve tuludest 60% ehk 1 906 908 eurot moodustas tulumaks (võrreldes eelarves kavandatudga vähenemine -0,3%)<sup>2</sup>. Tulumaksu laekumine oli hea vaatamata 2020. aasta pandeemiast tingitud majanduskriisile.
- Kaupade ja teenuste müügist laekus eelarvesse 6,8% ehk 215 536 eurot (-13,1%). Kavandatust vähem laekus tulu kultuuritegevusest ja põhikooli toitlustusteenustest.
- Saadud toetused moodustasid eelarve tuludest 30%, ulatudes 952 659 euroni (+41,9%).
- Muud tulud (keskkonnatasud jms) moodustasid eelarve tuludest 0,5% ehk 17 202 eurot (+237%). Planeeritust vähem laekus kaevandamisõiguse tasu ja ettenägematu tuluna kajastatakse kliendi rahast hooldekodu kohamaksude kustutamise.

### Põhitegevuse kulud<sup>3</sup>

**2020. aasta eelarves oli planeeritud põhitegevuse kuludeks 2 632 335 eurot. Tegelikult tehti kulutusi 2 479 754 euro ulatuses, mis on planeeritust -5,8% vähem.**

Põhitegevuse kulud jaotuvad kaheks: antavateks toetusteks ja muudeks tegevuskuludeks. Tegevuskulud omakorda jagunevad tööjõu- ja majandamiskuludeks.

- Põhitegevuse kuludest kulus 3,6% antavateks tegevustoetusteks ehk 89 744 eurot (võrreldes eelarves kavandatudga kulutati +25% rohkem). Eelarves kavandatust kulus vähem vahendeid sotsiaaltoetusteks, kuid tõusu tekitab covid 19 toetuse väljamaks ettevõtjatele summas 29871 eurot.
- Tööjõukulud moodustasid põhitegevuse kuludest 60,6% ehk 1 502 533 eurot (-7,5%).

<sup>1</sup> maksutulud, tulud kaupade ja teenuste müügist, saadavad toetused, muud tegevustulud

<sup>2</sup> sellist tähistust, võrdlemaks 2020. aasta eelarve täitmist kinnitatud eelarvega, kasutatakse dokumendis läbivalt

<sup>3</sup> antavad toetused, muud tegevuskulud

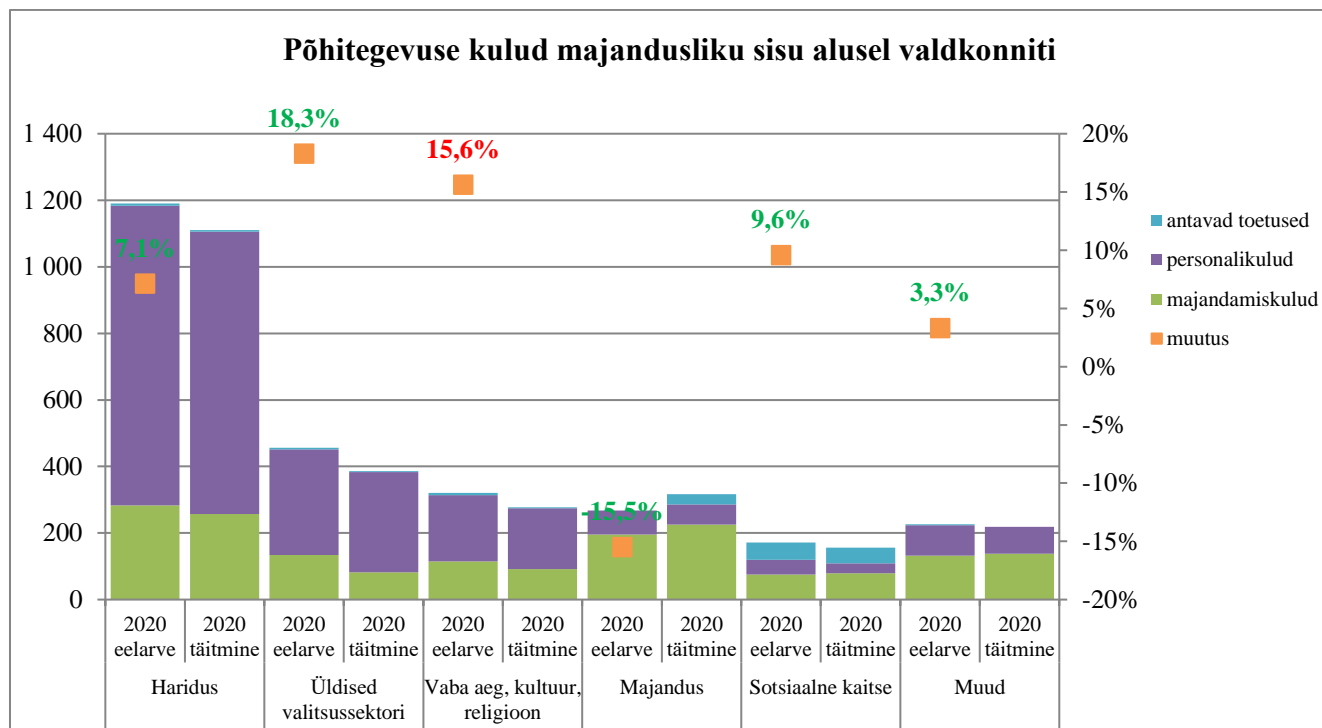
## Lühiülevaade Muhu valla 2020 eelarve täitmisest

- Majandamiskulud moodustasid kuludest 35,2% ehk 873 716 eurot (-0,6%). Eelarves kavandatust kulutati vähem vahendeid seoses valla asutuste säästlikuma majandamise ja asutuste väiksemate kuludega soses pandeemiaga.

### Põhitegevuse kulud jaotuvad üheksa erineva tegevusvaldkonna vahel.

- **Haridus** moodustas põhitegevuse kuludest 44,8% ehk 1 110 724 eurot, millest kulus personalikuludeks 848 711 eurot ja majanduskuludeks 256 873 eurot;
- **Vaba aeg, kultuur ja religioon** moodustasid 11,2% ehk 277 167 eurot. Vaba aja tegevustest moodustasid muuseumi kulud 83 365 eurot, noortekeskuse tegevuskulud 58 420 eurot ja ülejäänud on raamatukogude ja Hellamaa külakeskuse tegevuskulud;
- **Majandus** moodustas 12,8% ehk 317 084 eurot, millest 31% ehk 99 841 eurot moodustasid teede ja tänavate korrashoid; 83 881 eurot ehk 26% olid soojamajanduse tegevuskulud ja 74 848 eurot ehk 23% oli karjääri majandamiskulud.
- **Sotsiaalne kaitse ja tervishoid** moodustas 6,4% ehk 156 229 eurot, millest enamus kulus erinevate sotsiaaltoetuste maksmiseks. Sotsiaalse kaitse tegevuskuludest kulud tööjõukuludeks 29 475 eurot ehk 18,8%.
- **Elamu- ja kommunaalmajandus** moodustas 3% ehk 73 435 eurot;
- **Üldised valitsemissektori teenused** moodustasid 15,6% ehk 385 926 eurot, millest tööjõukulud olid 300 471 eurot;
- **Keskkonnakaitse** moodustas 4,3% ehk 107 388 eurot;
- **Avalik kord** moodustas 1,5% ehk 37 618 eurot.

**Joonis 1. Põhitegevuse kulud majandusliku sisu alusel valdkonniti (2020. a täitmine võrreldes kinnitatud eelarvega; tuhat eurot)**



## Investeeringustegevus

**2020. aasta eelarves oli planeeritud investeeringuteks 307 719 eurot. Tegelikult teostati investeeringuid mahus 237 382 eurot.**

Investeeringud finantseeriti jooksva aasta eelarve tuludest, laenu ei võetud.

## Finantsseis

**Omafinantseerimisvõime** ehk põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe oli **698 846 eurot** ehk 21,9% põhitegevuse tuludest, millest tasuti olemasolevaid laenu põhiosa tagasimakseid 149 262 eurot, laenu intressikulud 11 982 eurot ning rahastati käimasolevaid investeeringuid. Eesmärk on seda taset hoida ka järgnevatel aastatel, et säilitada investeeringuvõimekus.

**Likviidsete varade maht** oli 2020 aasta lõpuks **657 845 eurot**. Eesmärk on hoida likviidseid vahendeid vähemalt 200 000 eurot ka järgnevatel aastatel, et säilitada maksevõime.

**Netovõlakoormus** (kohustused miinus likviidsed varad) on 2020. aasta lõpuks 20,35% põhitegevuse tuludest ehk 646 724 eurot.