



VORMSI VALLA 2023. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANNE

Nimetus	Vormsi Vallavalitus
Registrikood	75022427
Aadress	Hullo küla, Vormsi vald, Läänemaa 91301
Telefon	372 529 6318
E-posti aadress	vv@vormsi.ee
Interneti kodulehekülje aadress	https://vormsi.ee/
Majandusaasta algus	01.01.2023
Majandusaasta lõpp	31.12.2023
Audiitor	Infora OÜ

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	4
Vormsi vald	4
Vormsi valla arengukava elluviimine	5
Eesmärk 1: Vormsil on hästi hoitud ja saarele omapärane terviklik looduskeskkond	5
Eesmärk 2: Vormsil on võimalik omandada kvaliteetset alus- ja põhiharidust.....	6
Eesmärk 3: Vormsil on soodsad tingimused keskkonnasõbraliku ettevõtluse ja turismi arenguks	7
Eesmärk 4: Vormsil on elanike vajadusi arvestavad transpordiühendused.....	8
Eesmärk 5: Vormsil on tagatud kvaliteetsete avalike teenuste kättesaadavus	9
Eesmärk 6: Vormsil väärtustatakse rannarootsi kultuuripärandit ja saarel on vilgas kultuurielu	10
Eesmärk 7: Vormsil on tugev kogukond ning valla juhtimine on avatud, kaasav ja omaalgatust toetav	11
Olulisemad investeeringud 2023. aastal	12
Tähtsamad finantsnäitajad	13
Sisekontroll Vormsi Vallavalitsuses	14
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	15
Bilanss	15
Tulemiaruanne	16
Rahavoogude aruanne	17
Netovara liikumise aruanne	18
Eelarve täitmise aruanne	19
Raamatupidamise aastaaruande lisad	22
Lisa 1 Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	22
Lisa 2 Raha.....	25
Lisa 3 Maksud ja lõivud	25
Lisa 4 Muud nõuded ja ettemaksed	26
Lisa 5 Varud.....	26
Lisa 6 Finantsinvesteeringud	27
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	27
Lisa 8 Materiaalne põhivara	28
Lisa 9 Muud kohustised ja saadud ettemaksed	30
Lisa 10 Laenukohustised	31
Lisa 11 Saadud toetused	32
Lisa 12 Tulud kaupade ja teenuse müügist	34
Lisa 13 Muud tulud.....	35
Lisa 14 Antud toetused	35
Lisa 15 Tööjõukulud	37

Lisa 16 Majandamiskulud.....	37
Lisa 17 Muud kulud.....	38
Lisa 18 Tegevuskulude jaotus tegevusalade lõikes.....	39
Lisa 19 Seotud osapooled.....	40
Lisa 20 Selgitused eelarve täitmise aruande juurde.....	40
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRI	43

VORMSI VALD

Vormsi vald on Lääne maakonna kõige väiksem omavalitsus, saarvald. Saare pindala on 95 km², olles sellega suuruselt neljas saar Eestis Saaremaa, Hiiumaa ja Muhu järel. 31.12.2023 seisuga elas Vormsi vallas 454 inimest.

Registreeritud elanike arv ei kirjelda tegelikku püsielanikkonda, kuna registreeritud elanike hulgas on märkimisväärne osa inimesi, kes saarel aastaringselt või igapäevaselt ei ela. Statistikaameti andmetel oli aastal 2023 Vormsil inimesi 292. Asustustihedus Vormsi vallas on 3,1 elanikku km² kohta.

Vormsi vald otsustab ja korraldab kohaliku elu küsimusi, mis on talle kohustuseks seaduse alusel või ei ole seadusega antud kellegi teise otsustada. Valla ülesandeks on korraldada sotsiaalabi ja -teenuseid, noorsootööd, elamu- ja kommunaalmajandust, veevarustust ja kanalisatsiooni, heakorda, jäätmehooldust, ruumilist planeerimist ning valla teede korrashoidu. Valla arengukava elluviimisel on oluline pärandkultuuri hoidmine ja kogukondade toetamine, aga ka ettevõtluseks, sh turismiks tingimuste loomine. Vallavalitsus korraldab valla hoonete, sealhulgas põhikool-lasteaia hoonete, rahvamaja, Hullo külakeskuse ning kolme sotsiaal- ja munitsipaalkorteritega hoone ülalpidamist.

Vormsi vallavolikogul on 7 liiget. 2023. aastal toimus volikogul 11 istungit, võeti vastu 19 määrust ja vormistati 40 otsust. Volikogu juures tegutseb aktiivselt viis alalist komisjoni: sotsiaal- ja turvalisuskomisjon (juhib Henry Timusk), majanduskomisjon (Jaak Kaabel), ehitus- ja keskkonnamisjon (Algor Streng), hariduskomisjon (Henry Timusk) ja kultuurikomisjon (Kata Varblane). Komisjonide tegevusse on kaasatud lisaks volikogu liikmetele ka kogukonnaliikmeid. 2023. aastal kinnitati revisjonikomisjon koosseisus Kata Varblane (esimees), Jaak Kaabel (aseesimees), Henry Timusk.

Suurimaks Vormsi valla tööandjaks on vallavalitsus oma hallatavate asutustega. 2023. aasta lõpu seisuga töötas täis- või osalise ajaga vallavalitsuse heaks 11 teenistujat, neist 8 ametnikku. Kokku on struktuuris töökohti 10,2 koha jagu, nendest täidetud 9,7.

Vallavanema moodustatud vallavalitsuses oli aasta alguses 5, aasta lõpus 4 liiget: Meelis Mägi, Sirje Veedler, Janika Viilma ja Andres-Andi Sarv.

Eesti Vabariigi 106. aastapäeval anti Vormsi vallavalitsuse poolt välja tänukirjad järgmistele 2023. aastal oma tegevusega teistele eeskuju näidanutele: Jonne Berggren Norrby küla eest seismise ja inimeste päästmise eest, Terviseagentuuri Vormsi meeskond terviseteenuste arendamise eest saarel, Ene Rand pikaajalise töö eest Vormsi rahvarõivaste valmistamise oskuste edasiandmisel ning Tatjana Sääs muuseumisuvele elavdamise eest.

VORMSI VALLA ARENGUKAVA ELLUVIIMINE

Vormsi valla visioon aastaks 2030 on olla elujõuline, ühtehoidev ja suurepärase elukeskkonnaga omanäoline saar Läänemeres. Arengumudel visioonini jõudmiseks kirjeldab seitset suunda, milleks on: puhas ja hoitud loodus; kvaliteetne haridus; arenev ettevõtlus ja turism; paindlikud ühendused; avalike teenuste kättesaadavus; vilgas kultuurielu ja hoitud traditsioonid ning ühtehoidev kogukond.

EESMÄRK 1: VORMSIL ON HÄSTI HOITUD JA SAARELE OMAPÄRANE TERVIKLIK LOODUSKESKKOND

Indikaatorid eesmärkide elluviimise hindamiseks: metsiku looduse osakaal saare maakasutuses, keskkonnaalaste projektide arv ja mahud, metsa raieahtude muutus aastate lõikes.

Vormsi vallavolikogu algatas 20. mail 2022 uue üldplaneeringu koostamise. 2023. aasta alguses korraldatud hanke tulemusena sai planeeringu konsultandiks OÜ Kobras, kellega koostöös vaadati üle üldplaneeringu lähteseisukohad ning korraldati kolm avalikku arutelu. Kokkulepe sõlmiti osaühinguga Tirts ja Tigu rohevõrgustiku uuringu koostamiseks, mis aitab täpsustada maakasutuse tingimused saare rohevõrgustiku hoidmiseks. Üldplaneeringu kehtestamise ajaks on plaanitud 2025. aasta oktoober. Algatati kahe detailplaneeringu koostamine - Kruusaaugu detailplaneering ja Põhja detailplaneering, ühte detailplaneeringut (Östery rannaala) otsustas volikogu mitte algatada. Jätkuvalt tegeleb vallavalitsus varasemalt alustatud, kuid pooleli jäänud detailplaneeringute menetlemisega.

Jätkati jäätmemajanduse korrastamist Vormsi saarel. Aasta jooksul sõlmiti kokkulepped kolme pakendi taaskasutuse organisatsiooniga. Väikesaarte programmist taotleti ja saadi toetust kahe prügipressi ning kolme suurema konteineri soetamiseks, mis täiendavad jäätmejaama ja võimaldavad nii liigiti jäätmeid koguda kui hoida kokku transpordikulusid jäätmete viimisel saarelt mandrile. Toetuse abil said valgustuse külades asuvad prügimajad. Muudatuste aluseks on üle vaadatud ja kaasajastatud jäätmehoolduseeskiri, mille Vormsi vallavolikogu võttis vastu 2023. aasta sügisel. Uuendatud jäätmete liigiti kogumise ja korrastatud jäätmeveo süsteemile üleminek toimub 2024. aastal.

2023. aasta veebruaris ühines Vormsi vald leppega koostööks UNESCO Lääne-Eesti saarte biosfääri programmialas. Nõukotta kuulub Vormsi valla esindajana vallavanem Maris Jõgeva.

Kevadel räägiti kaasa RMK raie plaanide koostamisel, et riigimetsa majandamise kaudu näidata eeskuju säästlikuma metsa majandamise viiside kasutuselevõtuks. RMK võttis vallapoolsed ettepanekud arvesse. Tegevused väärtuslike maastike säilitamiseks, kinnikasvanud rannaalade ja kraavisüsteemide korrastamiseks, nagu ka traditsioonilisteks tegevusaladeks nagu kalandus, jahindus, kariloomade pidamine, tingimuste loomine, või siis kalade kudealade taastamisele kaasa aitamine, sõltuvad koostööst teiste saarel tegutsevate organisatsioonidega.

2023. aasta oktoobris oli Vormsi vald üks Saarte Energiaagentuuri asutajatest. Lisaks Vormsile on agentuuri liikmeteks Saaremaa, Hiiumaa, Muhumaa, Kihnu ja Ruhnu, suuremate saarte ettevõtjate

liidud ning Tallinna Tehnikaülikool. Agentuuri eesmärk on erinevaid energialiike saartel senisest paremini kasutada ja vähendada heitmeid.

2023. aastal korraldas Vormsi Vallavalitsus uue hanke karjääridega seotud töödeks. Osales vaid üks pakkuja ning leping sõlmiti AHLE Baltic OÜga. Aruandeaastal kaevandati Borrby karjääris 341 m3 liiva.

EESMÄRK 2: VORMSIL ON VÕIMALIK OMANDADA KVALITEETSET ALUS- JA PÕHIHARIDUST

Indikaatorid eesmärkide elluviimise hindamiseks: õpilaste arv Vormsi Lasteaed-Põhikoolis, personali komplekteeritus; Vormsi lasteaiast Vormsi kooli õppima asuvate laste osakaal; õpilaste, lapsevanemate ja kooli töötajate rahulolu; kooli lõpetanute edasine õpiteekond.

Vormsil oli 31. detsembri 2023 seisuga eelkooliealisi lapsi (vanuses 0-6) 10; kooliealisi lapsi (vanuses 7-18) 29 ja 19-26 aastaseid noori 18. Saarel on üks haridusasutus - Vormsi Lasteaed-Põhikool.

2023. aastal lõpetas Vormsi koolis kooliaasta 25 õpilast, põhikooli tunnistuse said 5 noort, sügisel alustas koolis õppetööd 21 õpilast. 2023 aasta sügisel suundus lasteaiast kooli 3 last ning lasteaia nimekirja jäi 7 last.

2023. aasta augustis alustas tööd kooli uus juhtkond, mis töötab tandemina: Sabine Burger (direktor) ja Day-Lee Holm (arendusjuht). Juhtkonna esimese õppeaasta esmaseks prioriteediks sai meeskonnas ühtsustunde loomine, koolinädalasse toodi uuendusena "kogu kooli tund" ja keskendutakse sellele, et kool hoiaks ja tugevdaks oma rolli kogukonnakeskusena.

Lasteaed-põhikoolis oli 2023. aastal kokku 19 töötajat: põhikoolis on õpetajaid 12, kellest 4 töötab täiskoormusel. Lasteaias on lisaks ühele õpetajale kaks õpetaja abi, kaks osakoormusega kokka ning kooliteenija. Tugimeeskonda kuulub koolipsühholoog.

Oktoobrikuus kiitis vallavolikogu heaks Vormsi valla noortevaldkonna tegevuskava, mille prioriteetideks on 1) põhikooli lõpetanute kaasamine; 2) kontaktide ja suhete loomine teiste noortega mandrilt, teistelt väikesaartelt, maailmast; 3) noortealgatuse julgustamine - saare oma nägu ja tunne; 4) huvihariduse mitmekesisuse tagamine. 2023. aastal jätkas Vormsi vald laste ja noorte huviringides osalemise toetamist 90 euro ulatuses kuus. Toetust saab kasutada nii saarel kui mandril toimuvate huviringide osalustasu maksmiseks ja enamjaolt tasub vald otse huvihariduse pakkujale. Huvihariduse toetamise korda viidi sisse muudatus, mille kohaselt alates 2024. aastast saavad huvihariduse toetust lapsed, kes õpivad või on lõpetanud Vormsi Põhikoolis. Huvihariduses osalejate osakaal Vormsi lastest ja noortest on suur - tegevustes osaleb 31 last vanuses 2-19. Kokku osaletakse 5 erinevas huviringis Vormsil ning 11 erinevas huviringis ja -koolis mandril. 2023/24 õppeaastal on Vormsil pakutavateks huviringideks: talharpa, judo, keraamika. showtants ning puutöö. Mandril külastatavad huviringid ja huvikoolid on: Haapsalu Muusikakool, Haapsalu Spordikool, Huvikool Innokas, Krossipisik, tantsu-, muusika- ning joogatunnid. Kokku kasutatakse 62 huviringi ja -kooli kohta.

EESMÄRK 3: VORMSIL ON SOODSAD TINGIMUSED KESKKONNASÕBRALIKU ETTEVÕTLUSE JA TURISMI ARENGUKS

Indikaatorid eesmärkide elluviimise hindamiseks: tööhõive ja keskmine palk; valla maksutulude tõus; majanduslikult aktiivsete üksuste/ettevõtete arv; aastaringsest toimivate ettevõtete osakaal; majutuskohtade ja ööbimiste arv; turismisektori müügitulu; külastajate rahulolu pakutavate teenustega.

Tulumaksu laekumine valla eelarvesse kasvas 11,3 % võrra võrreldes 2022. aastaga. Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumi andmetel oli 2023. aastal Vormsi valla keskmine maksumaksjate arv 272 ja brutotulu kuus 1654 eurot (Läänemaal 1363 eurot). Statistikaameti andmetel oli 2023. aastal Vormsi vallas 38 mittetulundusühingut, 64 osaühingut ja 17 FIE-t. Enim nendest tegeles põllumajanduse, metsamajanduse või kalapüügiga (16), järgnesid ehitusega (9) ning majutuse- ning toitlustusega (8) tegelevad ettevõtmised. Kõigis valla majandusüksustes on vähem kui 10 töötajat.

Leader-programmi toel kujundati 2023. aastal senine koolituskeskus ümber koostöökeskuseks - projekti raames uuendati seminariruumi video- ja helisüsteemi ja loodi neli kaugtöökohta, mida on võimalik kasutada tasuta saare seltsidel ja volikogu liikmetel, tasu eest kõigil soovijatel. 2023. aastat saab lugeda kaugtöökohtade katsetamise aastaks - tagasiside oli hea ruumide ligipääsetavusele ja mugavusele, kehvem andmeside kvaliteedile, mida suve teiseks pooleks parandati.

Elektronilise andmeside ühendus mandriga baseerub raadiolingil, saare küladesse viib interneti valguskaabel. Vormsi valla partner andmesideteenuse pakkumisel on ProDigi OÜ, kes korraldab interneti püsiühendust valla asutustele ja aitab läbi tugipunktide varustada internetiga kõiki saare külasid. Külades asuvad andmesidemastid kuuluvad Vormsi vallale. 2023. aastal alustati ProDigi OÜga aktiivsemalt kõnelusi, et asendada vajadustele enam mitte vastav avalik andmesideteenus tänapäevasemate lahendustega. Kõnelused lõukkusid 2024. aastasse, samal ajal alustas vallavalitsus võimaluste otsimist saare mobiilside leviala laiendamiseks. Aasta teises pooles otsustas Riigi Tugiteenuste Keskus toetada Vormsi saarele (Kersleti, Söderby) kahe mobiilside masti ehitamist. Veerandi investeringust katab vald omavahenditest ja 2024. aastal jätkatakse läbirääkimisi operaatoritega, kellel on võimalik maste oma seadmete tarbeks rentida. Rendituluga katab vallavalitsus mastide haldamisega kaasnevad kulud.

Ettevõtluse arendusvõimalusi otsides on valla jaoks oluline teha koostööd kohalike ettevõtjate ja mittetulundusühingutega. Üheks pikaajaliseks eesmärgiks on olnud sadamakohtade väljaarendamine. Rälby sadamaala väljaarendamist kalasadamana toetas Euroopa Merendus-ja Kalandusfondi rakenduskava 2014-2020 meetme 3.3 "Kalanduspiirkonna kohaliku arengu strateegia rakendamine" kaudu. 2023. aasta suvel teostatigi I etapi tööd - alustati muuli rekonstrueerimist, rajati slipp. Töid on plaanis jätkata 2024 - 2025. aastal.

Ühistulise tegevuse soodustamine Vormsi kogukonna, maa- ja metsaomanike hulgas vajab jätkuvalt tähelepanu. Ka matkaradade, telkimis- ja laagrikohtade rajamine ja hooldamine, Vormsi avalike randade korrastamine plaani. 2024. aastal võtab vallavalitsus suurema tähelepanu alla ettevõtlusalased eesmärgid - loomemajanduse ettevõtete arengu soodustamine, traditsioonidel põhineva käsitööettevõtluse soodustamine, turismisektori ettevõtete poolt pakutava tootevaliku laiendamine, teenuste kvaliteedi tõstmise, huvialaturismi ja pereturismi laiendamise soodustamine, turundustegevused, turismimarsruutide koostamine.

2023. aastal viidi ellu esimene kaasava eelarve projekt "Avalikud rannad korda!". Selle tulemusena said kolm randa (Borrby, Rumpo ja Norrby) avalikud kuivkäimlad, lisaks koristati Borrby rand adrust. Sügisel läbi viidud uue hääletuse võitis projekt, mille tulemusena vaadatakse üle ja uuendatakse Vormsi viidasüsteem. Kaasava eelarve projekti(de) elluviimiseks on Vormsi vallavolikogu plaaninud eelarvesse 5000 eurot.

Vormsi teadlikumale mainekujunduse aitas kaasa saare ühtse visuaalse identiteedi väljatöötamine, millest lähtuvalt muudeti ka valla veebilehte, ametlikke dokumendivorme. See sai teoks tänu koostööprojektile mittetulundusühingutega Vormsi Kraam ja Vormsi Käsitööselts. Vormsi oli väljas turismimessil Tourest 2023 ja Mardilaadal.

EESMÄRK 4: VORMSIL ON ELANIKE VAJADUSI ARVESTAVAD TRANSPORDIÜHENDUSED

Indikaatorid eesmärkide elluviimise hindamiseks: praamide väljumiste ja kasutajate arv; Vormsi elanike rahulolu transpordiühendustega; liiklusõnnetuste arv.

Vormsi saarel on riigimaanteid kokku 36 km ning riigimaanteed tihedus (0,39 km/ km²) võrdub Eesti keskmise riigimaanteed tihedusega (0,36 km/km²). Maanteed pikkus saarel on 87 km, nendest 37 km kohalikud, 9 km metskonna teed ja 42 km erateed.

Vormsi teehoiukava järgi on pea kõigil valla teedel investeerimisvõlg. Remontimist vajavad nii riigiteed, kohalikud valla teed, külateed kui ka erateed. 2023. aastal oli valla suurimaks investeeringuprojektiks külakeskusi läbivatele lõikudele mustkatte ehitamine. Kokku sai mustkatte ca 4 km lõike Sviby, Suuremõisa (Kärre ja Bussby), Förby, Saxby, Rälby ja Hullo külates. Jätkuvalt vajab tööd teede avalikku kasutusse määramine.

Raskeveokite liikumise ja praamiveo mahtude reguleerimiseks turismihooajal kehtivad juba neljandat aastat maist kuni oktoobrini piirangud veokitele praamikoha broneerimisel. 2023. aastal . Vajadustele vastava ja paindlikuma praamiühenduse korraldamiseks saare ja mandri vahel parandati koostöös Transpordiameti ja Kihnu Veeteedega ühendusvõimalusi nõ talviselt suvisele graafikule üleminekul - alates aprillist on pühapäevane reis hilisem, maikuu ja septembris pühapäevases graafikus täiendav neljas reis senise kolme asemel.

AS Saarte Liinid lõpetas Sviby sadama renoveerimistööd. Merekultuuri võimaluste tutvustamine ja täiendavate teenuste väljaarendamine vajab jätkuvalt tähelepanu. Hosby külaseltsiga sõlmiti rendileping Hosbyranna hooldamiseks ja sadamakoha kasutamiseks 10 aastaks, sarnane kokkulepe on Rumpo küla seltsiga Rumpo rannaala korrashoidmiseks.

Vormsi lennuvälja aitab jätkuvalt korras hoida MTÜ Aero Vormsi Klubi ja helikopteriplatsini viiv tee sai mustkatte.

EESMÄRK 5: VORMSIL ON TAGATUD KVALITEETSETE AVALIKE TEENUSTE KÄTTESAADAVUS

Indikaatorid eesmärkide elluviimise hindamiseks: avalike teenuste, sh sotsiaalhoolekande teenuste kättesaadavus ja rahulolu teenuste kvaliteediga; kuritegude ja õnnetusjuhtumite arv.

Vormsil on perearsti- ja ka koolitervishoiuteenus korraldatud Terviseagentuur OÜ poolt, perearst võtab patsiente vastu korra nädalas, pereõde igapäevaselt. Koostöös Viljandi Haiglaga korraldati 2023. aastal saarele mammograafia- ja silmabussid. Põhja-Eesti Regionaalhaigla korraldusel teenindab saart kohalikest vastava väljaõppe saanud inimestest mehitatud kiirabibrigaad.

Viimasel kahel aastal on Vormsi vald korrastanud sotsiaalhoolekande teenuste osutamise ja toetuste maksmisega seonduvat. 2023. aastal kohandati senine ravimitoetus ümber tervisetootuseks, teenuste hulka arvati nn sooja supi teenus. Viimane pakub eakamatele inimestele võimalust osta kaks korda nädalas kooli köögist suppi väikese tasu eest ja vajadusel toob hooldustöötaja supi ka koju. Lisaks 0,5 koormusega koduhooldajale abistas kolme puudega inimest isiklik abistaja. Korrastati sotsiaaltransporditeenuse korraldust, kehtestati hinnakiri. Sotsiaaltranspordi korraldamiseks ja hooldaja sõiduvahendiks on saarel elektriauto, jätkuvalt on vajadus suurema sõiduvahendi järele, mis võimaldaks transporti ka ratastoolis olevatele inimestele.

Toimetulekutoetuse saajaid on üks, sotsiaalelamispinnal elab viis inimest. 2023. aastal tegi vallavalitsus koostööd Toidupangaga - korra kuus käib Toidupanga buss saarel ning sotsiaaltöötaja-hooldustöötaja koostöös viiakse toidukraam nendeni, kellel selle järele vajadus. Lisaks tavapärasematele toimetulekut soodustavatele toetustele võimaldatakse peredele koolitoetusi - lapse kooli õppima asumisel, kooli lõpetamisel ja saare laste mandril õppimise toetamiseks. Külamajas on võimalik käia dušši all ja pesta pesu. Mõlemat teenust kasutati aktiivselt kogu aasta vältel.

Vormsil tegutseb aktiivselt Pensionäride Seltsing, mis koguneb teisipäeviti Külamajas käsitöötoas. Aasta teises pooles alustas vallavalitsus korra kuus eakate saareelanikega kohtumiste korraldamist Hõbekohviku nime all.

Suvekuudel korraldas vallavalitsus lasteaia ruumide baasil 5-nädala pikkust lastehoidu. Teenust kasutas kokku 12 last ja see võimaldas vanematel, kelle töö on seotud suvehooajaga, paindlikumalt oma puhkust planeerida. Registreeritud töötute arv Vormsil oli Statistikaameti andmetel 2023. aasta lõpus 5, mis on poole vähem kui aasta varem (10).

Postiteenuste arendamiseks katsetati Vormsil esimesena väikesaartest pakiväljastuse süsteemi: saarel ei ole pakiautomaati, kuid siia saab saata pakki samadel tingimustel pakiautomaadiga ja kuller toob paki saajale kätte. Pakkide saarelt mandrile saatmiseks on kaupluse ees pakikast, kuhu saab lasta eelvormistatud saadetised. Kui saadetiste kättesaamine Vormsil on mugav, siis pakkide saarelt mandrile saatmine on tekitanud rahulolematust.

Päästevõimekuse tõhustamise eesmärgil jätkati generaatori ühildamise võimaluste loomisega valla hoonetele, niisugune võimalus on nüüd Päästeameti toel koolimajal ja lasteaiahoonel.

EESMÄRK 6: VORMSIL VÄÄRTUSTATAKSE RANNAROOTSI KULTUURIPÄRANDIT JA SAAREL ON VILGAS KULTUURIELU

Indikaatorid eesmärkide elluviimise hindamiseks: Vormsil toimuvate kultuurisündmuste arv ja osalejate arv; rannarootsi kultuuripärandiga seotud ürituste arv ja nendel osalejate arv.

Vormsile omastest vaimse kultuuripärandi nähtustest on vaimse kultuuripärandi nimistusse kantud Olavipäev, mis toob kokku saare kogukonna erinevad liikmed ja külalisena saare sõbrad. Vormsi vallavalitsus jätkas Püha Olavi kiriku kogudusega koostööd ka kirikuaia ja kalmistu korrastamise talgute korraldamisel, omapoolset toetati kiriku katuse remonti 10 000 euroga. Traditsioonilistest sündmustest toimusid Olavipäev, jaaniõhtu, kodukohvikute päev ja vana-aasta ärasaatmise pidu, jätkusid kinoõhtud. Rahvamajas tegutsevad rahvatantsurühm ja Idla palliring vabatahtlike juhendamisel, reedeti kogunetakse saalihokiks.

Jätkus koostöö Vormsi Talumuuseumiga - tegevustoetuse lepingu alusel on muuseum lahti pikema hooaja vältel ja toimib turismiinfopunktina.

2023. aastal võimaldas Vormsi vald jätkuvalt toetust kogukonnaprojektidele, mis on seotud noortealgatuste, kultuurielu elavdamise, kultuuripärandi tutvustamise või spordiga. Kokku toetati kahes voorus 17 projekti 14 981 euroga.

Valla enda algatatud kultuurisündmustest on mahukamad suvise talharpa laagri korraldamine, jaanipäev, Olavipäev koostöös Vormsi Püha Olavi kogudusega ja aastalõpupidu. Talharpa laagris osalesid nii suured kui väikesed pillimängijad Eestist ja kaugemalt. Laagri korraldamist toetasid Saarte pärimusprogramm ja Eesti Kultuurkapital. Vormsil on traditsiooniks saanud kohvikutepäeva korraldamine.

Vormsi raamatukogul on üks töötaja koormusega 0,75. Raamatukoguhoidja omab kutsetunnistust ja on Eesti Raamatukoguhoidjate Ühingu(ERÜ) liige. Raamatukogus on ilu-, laste,- teabe- ja aimekirjandust 9493 eksemplari, lisaks üle 1000 teaviku kooliõpikuid ja- kirjandust, perioodikat 7 eri nimetust.

2023 aastal oli raamatukogu laenutajaid 114, külastusi 1997. Uusi lugejaid registreeriti 9. Üritusi toimus 14, neist 8 lasteaias. Erinevaid väljapanekuid ja näitusi kokku 15, mis seotud kirjanike või illustraatorite tähtpäevadega. Talveperioodil on raamatukogu kasutajateks enamasti kohalikud elanikud ja kooliõpilased. Suvel on raamatukogu info saamise kohaks, selles kasutatakse aktiivselt kaugtöö tegemise võimalust.

Saare kultuuriajaloo uurimisele ja kultuuriloo laialdasele tutvustamisele aitasid kaasa taaselustatud kultuuripäev ja laste kultuurilaager. Taaselustatud kultuuripäeva teeb eriliseks, et tegemist on kodanikualgatuse korras sündinud traditsiooniga, millega tähistatakse ühtlasi Maria Murmani sünnipäeva. 2023. aasta Kultuuripäev oligi pärandi uurimise teemaline. Laste kultuurilaager on samuti kodanikualgatuslik ettevõtmine ja toob igal aastal saarele saarelt pärit, siin kasvanud lapsed ja nende sõbrad.

Mitmeotstarbelise Vormsi spordisaali rajamiseks korraldati 2023. aastal projekteerimine, ühiselt Läänemaa spordiliiduga Läänela valmistati ette projektitaotlus regionaalarengu meetmesse "Atraktiivne piirkondlik ettevõtlus- ja elukeskkond". Taotlus sai positiivse vastuse, spordihoone võiks valmida 2025. aasta suveks.

EESMÄRK 7: VORMSIL ON TUGEV KOGUKOND NING VALLA JUHTIMINE ON AVATUD, KAASAV JA OMAALGATUST TOETAV

Indikaatorid eesmärkide elluviimise hindamiseks: elanike arv, sh aastaringsest saarel elavate inimeste arv; laste ja noorte (kuni 26) osakaal elanikkonnast; kogukonna kaasamisürituste arv; elanike üldine rahulolu.

Üheks vallavalitsuse eesmärgiks on muuta vallajuhtimine efektiivsemaks, avatumaks, läbipaistvamaks ja professionaalsemaks. 2023. aastaks ajakohastati ametijuhendid, kasvanud on nõudmised teenistujate tööle ja tulemustele. Vastutusalaade jaotus teenistujate vahel sõltub siiski suure osas iga inimese kogemustest ja erioskustest. 2023. aastal vahetus Vormsi vallasekretär, raamatupidaja. Meeskonnaga liitusid majandus- ja haldusspetsialist ning planeeringute- ja keskkonnaspetsialist. Loodi hooldustöötaja ametikoht (0,5), üksikute ülesannete täitmiseks (nt hanked, planeeringud, teede inventuur) kaasati koosseisuväliseid professionaale. 2023. aasta lõpuks olid kõik ametikohad täidetud.

Jätkus valla ajalehe väljaandmine. Ajaleht ilmub 200-250 eksemplaris iga kahe kuu tagant (toimetaja Egon Erkmann). Kasvas valla infokanalite jälgijate arv (FB leht Vormsi saar - 3,9 tuhat jälgijat), korrastati veebilehe vormsi.ee ülesehitust ja sisu ning täiendati lehte kohustusliku infoga teenustest ja otsustusprotsessidest.

Kui 2022. aastal Vormsi Vallavalitsuse poolt läbi viidud rahulolu-uuringul oli vastajaid 71, siis 2023. aasta küsitlusele vaid 29. Küsitlus tõi välja, et vormsilased on oma elukeskkonnaga üldjuhul rahul, teenustest ollakse enam rahul kooli- ja lasteaiaga, sotsiaalteenustega, vähem mobiilside, heakorraga. Kolm teemat, millele vallavalitsus peaks vastajate sõnul esmajoones tähelepanu pöörama on samad mis aasta varem, kuid teises prioriteetsuse järjekorras: enim nimetati juhtimist, seejärel kohalikke teid ja kolmandaks ettevõtlust. Teistest eristusid olulisuse poolest veel haridus, jäätmemajandus ja elamumajandus. 2024. aastal on plaanis rahuloluküsitlust veidi muuta, kuna regionaalministeeriumi poolt läbiviidud KOV elanike rahuloluküsitlus hõlmab nüüd ka saarvaldu ja kohalik küsitlus saab seda täiendada, mitte ei pea dubleerima.

Rahuloluküsitlus tõi välja ka vallaelanike kriitika vallavalitsuse suhtes - on neid, kes näevad, et vallavalitsus ei tegutse piisavalt kiiresti uudsete teenuslahenduste ja arendustegevuste vedamisel kui neid kes leiavad, et rohkem tuleks keskenduda kohalikele inimestele ja nende vajadustele, selmet kuvandile, mainele ja arengutele. Sarnane lõhe arvamuste ja väärtuste vahel on mõjutanud üldplaneeringu koostamise protsessi, sundinud sügavamalt sisse vaatama kaasamise- ja koostööpraktikatesse.

2023. aasta sügisel alustas vallavalitsus projektiga "Vallavalitsus tuleb külla". Kohtumiste eesmärk on saada tuttavaks, tutvustada vallavalitsuse töid ning teha ühiseid plaane teemadel, mis just igas konkreetses külas mureks või mõttes. Enne aasta lõppu toimusid kohtumised Svibys, Suuremõisas, Dibys (ühes Norrby ja Söderby inimestega), Hosbys ja Rälbys. Kohtumistel kirja saanud vajadused on tihti praktilist laadi ja seotud heakorra, avalike alade, ühiselt kasutatava ruumi ja taristuga. Laiemad ja saareelu üldisemalt puudutavad arutelud ning mõttetalgud toimusid arengukava uuendamisest, jäätmemajanduse kaasajastamisest, planeerimisega seotud teemadel.

2023. aastal toetas ja nõustas vallavalitsus kohalike vabaühenduste osalemist projektis “Arukate külade arenguprogramm”, mille tulemusena valmisid ja said rahastust 2 projekti: Vormsi Kraam MTÜ projekt loodusturismi teema ja Vormsi Kalapüüdjate Ühing OÜ, “Nutikad prügilahendused rannaala” toetamiseks, kokku toetati selle projekt raames Vormsi vabaühendusi 10 000 euroga.

Alguse sai esialgu turvalisuse tagamise ja tervise edendamise fookusega projekt “Saareülikool Vormsil”. Tegemist on loengutesarjaga, mis toob saarele oma ala asjatundjad, kellega rääkida võimalustest tervist toetavama elukeskkonna loomiseks Vormsil.

2023. aastal toimusid regionaalministeeriumi poolt korraldatavad ametnike välitööd Läänemaal ning välitööde viimasel päeval võõrustas külalisi Vormsi. Kokku oli saarel külalisi 80 ringis, toimusid seminarid pärandkultuuri ja saarvallana tegutsemise teemadel ning meeleolukas lõpuseminar. Sügisene vallavalitsuse külaskäik Kihnu ja kohtumine Kihnu vallavalitsuse töötajatega aitas kaasa koostöö tihendamisele teiste saarvaldade juhtide ja spetsialistidega.

Vormsi valla elanike arv tõusis aastaga 2 elaniku võrra.

OLULISEMAD INVESTEERINGUD 2023. AASTAL

2023. aastal lõpetatud investeeringuobjektid olid järgmised:

- valla teede renoveerimine külasüdametes asendades kruusakatte mustkattega;
- Rälby sadama ehituse I etapp;
- koostöökeskuse väljaehitamine ja sisustamine.

Lisaks rajati hajaasustuse programmi kaasaabil Sviby küla ühele kinnistule kanalisatsioonisüsteem ning toetati kiriku katuse renoveerimistöid.

2024. aastasse nihkusid jäätmemajanduse arendamise projekti raames prügiresside soetamine jäätmemajadesse, mobiilside taristu ehituse töödega alustamine ja veeskamise võimaluse loomine saare läänekaldale.

TÄHTSAMAD FINANTSNÄITAJAD

Eurodes

	2023	2022	2021	2020	2019
Varad aasta lõpus	3 364 750	3 048 922	3 074 574	2 800 320	2 486 070
Kohustised aasta lõpus	487 131	299 018	337 318	312 766	274 472
Netovara aasta lõpus	2 877 619	2 749 904	2 737 256	2 487 554	2 211 598
Tulud kokku	1 532 457	1 156 035	1 381 744	1 195 117	995 432
Kulud kokku	1 404 742	1 143 387	1 132 108	919 161	915 605
Aruandeaasta tulem	127 715	12 648	249 636	275 956	79 827
Likviidsus ¹	1,34	1,22	0,40	0,48	0,61
Lühiajaline maksevõime ²	1,94	2,10	1,36	1,02	0,85
Kohustiste osakaal varadest	14%	10%	11%	11%	11%
Laenukohustiste osakaal varadest	8%	6%	7%	1%	2%
Põhitegevuse tulem ³	146 383	151 104	118 968	221 716	102 530
Netovõlakoormus ⁴	28 697	24 299	184 238	94 420	33 001

KOFS alusel on aastatel 2020 – 2024 kohaliku omavalitsuse üksuse lubatud netovõlakoormuse ülemmäär põhitegevuse tulude kogusumma, kui see on väiksem kui kümnekordne põhitegevuse tulude ja kulude vahe, vastasel korral kas kümnekordne põhitegevuse tulude ja kulude vahe või 80% põhitegevuse tuludest olenevalt sellest, kumb neist on suurem.

Netovõlakoormuse ülemmäär aruandeaastal oli 1 228 086 eurot ning sellele eelnenud aastal 1 067 951 eurot, mis on põhitegevuse tulude kogusummad. Selle alusel saab öelda, et Vormsi valla vaba netovõlakoormus on piisavalt suur, et investeerimistegevus saaks jätkuda ka järgnevatel aastatel.

¹ Likviidsus – likviidsed varad/lühiajalised kohustised

² Lühiajaline maksevõime – käibevara/lühiajalised kohustised

³ Põhitegevuse tulem – põhitegevuse tulude ja kulude vahe, täpsem arvestusmetoodika on kehtestatud vastavalt KOFS § 32 lõikele 4 rahandusministri määrusega; piirmäär on vastavalt KOFS § 33 null (st ei tohi olla negatiivne)

⁴ Netovõlakoormus – KOFS § 34 alusel arvestatud kohustiste ning KOFS § 36 alusel arvestatud likviidsete varade vahe, täpsem arvestusmetoodika on kehtestatud vastavalt KOFS § 32 lõikele 4 rahandusministri määrusega

SISEKONTROLL VORMSI VALLAVALITSUSES

Volikogu moodustatud revisjonikomisjon revideerib valla põhimääruse, volikogu poolt kinnitatud revisjonikomisjoni tööplaani või volikogu otsuse alusel:

- 1) vallavalitsuse tegevuse vastavust volikogu määrustele ja otsustele;
- 2) tulude tähtaegset sissenõudmist ja arvele võtmist ning kulude vastavust valla eelarvele;
- 3) valla poolt sõlmitud lepingute täitmist;
- 4) vallavalitsuse ja valla asutuste tegevuse seaduslikkust ning otstarbekust;
- 5) vallavalitsuse ja valla asutuste raamatupidamise õigsust ja valla vara kasutamise sihipärasust.

Revisjonikomisjon täidab ka Korruptsioonivastase § 15 lg 2 alusel moodustatud komisjoni ülesandeid.

Teenistuslikku järelevalvet vallavalitsuse töötajate ja valla asutuste juhtide üle teostab vallavanem.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

BILANSS

Eurodes

	Lisa	31.12.2023	31.12.2022
Varad			
Käibevara			
Raha	2	323 608	164 255
Maksu-, lõivu- ja trahvinõuded	3	65 389	54 048
Muud nõuded ja ettemaksed	4	79 372	64 540
Varud	5	1 192	1 370
Käibevara kokku		469 561	284 213
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	6	25 565	25 565
Kinnisvarainvesteeringud	7	627 600	623 427
Materiaalne põhivara	8	2 242 024	2 115 717
Põhivara kokku		2 895 189	2 764 709
Varad kokku		3 364 750	3 048 922
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad tarnijatele		34 816	34 595
Võlad töövõtjatele		75 506	59 882
Muud kohustised ja saadud ettemaksed	9	93 063	19 621
Laenukohustised	10	38 196	21 053
Lühiajalised kohustised kokku		241 581	135 151
Pikaajalised kohustised			
Muud kohustised	9	4 097	4 218
Laenukohustised	10	241 453	159 649
Pikaajalised kohustised kokku		245 550	163 867
Kohustised kokku		487 131	299 018
Netovara			
Kassareserv		2 556	2 556
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem		2 747 348	2 734 700
Aruandeaasta tulem		127 715	12 648
Netovara kokku		2 877 619	2 749 904
Kohustised ja netovara kokku		3 364 750	3 048 922

TULEMIARUANNE

Eurodes

	Lisa	2023	2022
Tegevustulud			
Maksutulud	3	716 073	647 475
Saadud toetused	11	754 653	430 875
Tulud kaupade ja teenuste müügist	12	61 593	62 969
Muud tegevustulud	13	138	14 716
Tegevustulud kokku		1 532 457	1 156 035
Tegevuskulud			
Antud toetused	14	-65 445	-71 228
Tööjõukulud	15	-601 824	-469 343
Majandamiskulud	16	-379 312	-352 476
Muud tegevuskulud	17	-121 322	-63 127
Põhivara amortisatsioon ja allahindlus	7, 8	-229 149	-184 861
Tegevuskulud kokku		-1 397 052	-1 141 035
Tegevustulem		135 405	15 000
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulu	10	-7 713	-2 368
Tulu hoiustelt ja väärtpaberitelt		23	16
Finantstulud ja -kulud kokku		-7 690	-2 352
Aruandeaasta tulem		127 715	12 648

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Eurodes

	Lisa	2023	2022
Rahavood põhitegevusest			
Tegevustulem		135 405	15 000
Korrigeerimised			
Põhivara amortisatsioon ja allahindlus	7, 8	229 149	184 861
Käibemaksukulu põhivara soetuseks	17	70 593	16 494
Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	11	-304 372	-73 509
Kasum/kahjum põhivara müügist	13	0	-14 575
Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	14	15 607	22 832
Kokku korrigeeritud tegevustulem		146 382	151 103
Käibevarade netomuutus	3, 4, 5	-4 665	-13 820
Kohustiste netomuutus	9	22 984	19 530
Kokku rahavood põhitegevusest		164 701	156 813
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse põhivara eest	8	-430 222	-98 965
Laekunud põhivara müügist	8	0	15 000
Laekunud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	11	350 185	81 110
Makstud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	4, 14	-16 995	-19 607
Laekunud intressid ja muu finantstulu		23	16
Rahavood investeerimistegevusest kokku		-97 009	-22 446
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud laenud	10	120 000	0
Tagasi makstud laenud	10	-21 053	-29 181
Makstud intressid	10	-7 286	-2 368
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		91 661	-31 549
Puhas rahavoog		159 353	102 818
Raha ja selle ekvivalendid perioodi algul	2	164 255	61 437
Raha ja selle ekvivalentide muutus		159 353	102 818
Raha ja selle ekvivalendid perioodi lõpul	2	323 608	164 255

NETOVARA LIIKUMISE ARUANNE

Eurodes

	Kassareserv	Akumuleeritud tulem	Kokku
Saldo 31.12.2021	2 556	2 734 700	2 737 256
Aruandeaasta tulem	0	12 648	12 648
Saldo 31.12.2022	2 556	2 747 348	2 749 904
Aruandeaasta tulem	0	127 715	127 715
Saldo 31.12.2023	2 556	2 875 063	2 877 619

EELARVE TÄITMISE ARUANNE

Eurodes

		Esiagne eelarve	Lõplik eelarve	Eelarve täitmine
Põhitegevuse tulud				
30	Maksutulud			
	Füüsilise isiku tulumaks	620 800	636 926	660 553
	Maamaks	54 838	54 838	55 521
	Maksutulud kokku	675 638	691 764	716 074
32	Tulud kaupade ja teenuste müügist	95 620	59 434	61 593
35	Saadud toetused tegevuskuludeks			
	Tasandusfond	125 547	125 547	125 547
	Toetusfond	272 143	272 143	272 608
	Muud saadud toetused tegevuskuludeks	14 460	37 633	52 126
	Saadud toetused tegevuskuludeks kokku	412 150	435 323	450 281
38	Muud tegevustulud			
	Laekumine vee erikasutusest	0	99	120
	Muud tegevustulud	0	0	18
	Muud tegevustulud kokku	0	99	138
Põhitegevuse tulud kokku		1 183 408	1 186 620	1 228 086
Põhitegevuse kulud				
4	Antud toetused tegevuskuludeks			
	Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	-34 392	-31 582	-24 513
	Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	-32 025	-29 121	-23 344
	Mittesihtotstarbelised toetused	-5 535	-2 035	-1 980
	Antud toetused tegevuskuludeks kokku	-71 952	-62 738	-49 837
5	Muud tegevuskulud			
	Tööjõukulud	-628 325	-630 875	-601 824
	Majandamiskulud	-478 826	-452 604	-426 368
	Muud kulud	-3 750	-5 270	-3 674
	Muud tegevuskulud kokku	-1 110 901	-1 088 749	-1 031 866
Põhitegevuse kulud kokku		-1 182 853	-1 151 487	-1 081 703
Põhitegevuse tulem		555	35 133	146 383
Investeermistegevus				
381	Põhivara müük (+)	20 000	20 000	0
15	Põhivara soetus (-)	-699 940	-824 450	-430 222
3502	Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine(+)	525 379	584 436	304 371
4502	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine(-)	-18 900	-18 900	-15 607
655	Finantstulud (+)	0	24	23
650	Finantskulud (-)	-1 780	-9 104	-7 713
Investeermistegevus kokku		-175 241	-247 994	-149 148
Eelarve tulem (ülejäak (+) / puudujääk (-))		-174 686	-212 861	-2 765
Finantseerimistegevus				
2585	Kohustiste võtmine (+)	143 000	181 218	120 000

2586	Kohustiste tasumine (-)	-21 050	-21 050	-21 053
	Finantseerimistegevus kokku	121 950	160 168	98 947
	Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-52 736	-52 693	159 353
	Nõuete ja kohustuste saldode muutus	0	0	-63 171
	Põhitegevuse kulude ja investeerimistegevuse väljaminekute jaotus tegevusalade järgi			
01	Üldised valitsussektori teenused			
	Valla- ja linnavolikogu	2 300	2 300	490
	Valla- ja linnavalitsus	211 071	205 071	203 052
	Reservfond	3 500	2 000	0
	Muud üldised valitsussektori teenused	3 560	6 801	5 221
	Valitsussektori võla teenindamine	1 780	9 104	7 713
	Üldised valitsussektori teenused kokku	222 211	225 276	216 476
03	Avalik kord ja julgeolek			
	Pääteteenused	5 200	2 154	2 962
	Muu avalik kord ja julgeolek kokku	14 336	14 436	15 757
	Avalik kord ja julgeolek kokku	19 536	16 590	18 719
04	Majandus			
	Põllumajandus	29 306	23 306	16 183
	Maanteetransport (vallateede- ja tänavate korrashoid)	347 000	338 470	331 433
	Veetransport	107 940	109 340	109 338
	Side	24 900	22 600	23 372
	Üldmajanduslikud arendusprojektid	219 235	326 025	37 298
	Ülalnimetatata majandus	9 951	7 751	9 257
	Majandus kokku	738 332	827 492	526 881
05	Keskkonnakaitse			
	Jäätmeäitlus	136 700	138 815	66 051
	Avalike alade puhastus	33 000	30 880	18 793
	Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse	0	200	126
	Keskkonnakaitse kokku	169 700	169 895	84 970
06	Elamu- ja kommunaalmajandus			
	Veevarustus	8 900	9 150	5 839
	Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus	48 496	48 246	41 331
	Elamu- ja kommunaalmajandus kokku	57 396	57 396	47 170
08	Vaba aeg, kultuur ja religioon			
	Sportitegevus	0	1 320	1 320
	Vaba aja tegevused	0	1 200	1 200
	Raamatukogud	22 550	24 950	19 373
	Rahvakultuur	79 913	86 396	87 064
	Muinsuskaitse	20 000	14 050	10 000
	Vaba aeg, kultuur ja religioon kokku	122 463	127 916	118 957
09	Haridus			
	Alusharidus	93 264	94 674	76 630
	Põhihariduse otsekulud	341 370	345 560	319 383
	Kolmanda taseme haridus - kõrgkoolid	0	2 000	2 000
	Noorte huviharidus ja huvitegevus	29 115	21 515	23 987

	Koolitoit	46 068	46 068	37 954
	Haridus kokku	509 817	509 817	459 954
10	Sotsiaalne kaitse			
	Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	8 592	8 592	5 019
	Muu eakate sotsiaalne kaitse	18 413	18 413	16 668
	Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	8 450	11 191	7 926
	Riiklik toimetulekutoetus	2 400	2 400	2 423
	Muu sotsiaalne kaitse, sh. sotsiaalse kaitse haldus	26 163	28 963	30 082
	Sotsiaalne kaitse kokku	64 018	69 559	62 118
	Põhitegevuse kulude ja investeerimistegevuse väljaminekute jaotus tegevusalade järgi kokku	1 903 473	2 003 941	1 535 245
	Muud näitajad			
	Aasta alguse seisuga			
	Võlakohustused	180 702	180 702	188 554
	Likviidsed varad	164 255	164 255	164 255
	Perioodi lõpu seisuga			
	Võlakohustused	302 652	340 870	352 305
	Likviidsed varad	111 519	111 562	323 608

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

LISA 1 AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Vormsi valla 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamisseaduses ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid ja avaliku sektori finantsarvestuse ja aruandluse juhend.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete muutus

2023. aastal suurendati põhivara ja kinnisvarainvesteeringute soetusmaksumuse piirmäära 5 000 eurolt 10 000 euroni. Aruandeaasta alguses kanti bilansist välja kõik varaobjektid, mille soetusmaksumus oli alla 10 000 euro, kajastades nende jääkväärtuse aruandeaasta amortisatsioonikuluna (vt lisa 7 ja 8).

Varade ja kohustiste jaotus lühi- ja pikaajalisteks

Varad ja kohustised on bilansis jaotatud lühi- ja pikaajalisteks lähtudes sellest, kas vara või kohustise eeldatav valdamine kestab kuni ühe aasta või kauem bilansikuupäevast arvestatuna.

Rahalised vahendid

Bilansis ja rahavoogude aruandes kajastatakse rahana kassas olevat sularaha ning pankades olevaid arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse aktsiaid ja osi, millest aruandekohustuslane omab alla 20%. Nimetatud pikaajalised finantsinvesteeringud on tehtud avalikku sektorisse kuuluvatesse äriühingutesse koostöös teiste kohalike omavalitsuste üksustega ning neid kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded

Nõuded kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Võimaluse korral hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata nõudeid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis tõenäoliselt laekuva summani alla hinnatud. Aruandeperioodil laekunud, kuid varasematel perioodidel kuldesse kantud nõuded on kajastatud aruandeperioodi ebatõenäoliste nõuete kulu vähendusena. Nõue loetakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varudena on kajastatud haridusasutuse sööklas olevad toiduained ja müügiootel käibevara. Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (v.a käibemaks, mis kajastatakse soetamisel kuluna) ja muudest soetamisega seotud otsestest kuludest. Varude jäägi hindamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse alla eeldatavale neto realiseerimismaksumusele, kui see on madalam nende soetusmaksumusest.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringutena kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hooned ja rajatised), mida hoitakse väljarentimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgiga ning mida ükski teine avaliku sektori üksus ei kasuta oma põhitegevuses. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil (soetusmaksumuses, millest on maha arvatud kulum ja võimalikud allahindlused) analoogiliselt materiaalse põhivara kajastamisele.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mida kasutatakse hinnanguliselt pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on alates 10 000 eurost alates 2023. aastast, varem alates 5 000 eurost.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, liidetakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele. Rekonstrueerimisväljaminekute lisamisel hinnatakse vara järelejäänud kasulikku eluiga ja vajadusel reguleeritakse põhivara kulumi normi.

Põhivara soetusmaksumusse arvatakse kulutused, mis on vajalikud selle kasutuselevõtmiseks, v.a soetusega kaasnevad maksud, lõivud, laenu-, koolitus- ja lähetuskulud, mis kajastatakse kuluna.

Põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle hinnangulisest kasulikkust elueast. Kui põhivara koosneb erineva hinnangulise kasuliku elueaga komponentidest, mille soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt hinnata, võetakse komponendid eraldi arvele.

Maad ja kunstiväärtusi, mille väärtus aja jooksul ei vähene, ei amortiseerita.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui toetuse saaja on teinud kulutused, milleks sihtfinantseerimine oli ette nähtud, ning eksisteerib piisav kindlus, et sihtfinantseerimine leiab aset. Saadud sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille järgi kajastatakse nii saadud sihtfinantseerimist kui ka selle arvel tehtud kulusid või põhivara soetust mõlemaid eraldi. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist ning tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Sihtfinantseerimist, mille korral antakse saajale toetust saaja ülalpidamiseks ja mida saaja võib

kasutada suurel määral oma äranägemisel, nimetatakse tegevustoetuseks ja seda kajastatakse kassapõhiselt. Sihtfinantseerimise korral põhivara soetamiseks võetakse vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, saadud sihtfinantseerimine aga kajastatakse samal ajal tuluna.

Kassareserv

Kassareserv on moodustatud volikogu otsusega akumuleeritud tulemist eesmärgiga tagada vallavalitsuse likviidsus. See väljendab ühtlasi likviidse rahana hoidmisele kuuluvat summat, mida võib kasutada aruandeaasta kestel laekumiste viibimisel eelarveliste kulude katmiseks, kuid see tuleb vähemalt aruandeaasta lõpuks rahana taastada.

Tulude arvestus

Kogutud maksude ning loodusvarade kasutamise ja saastetasude tulu võetakse arvele tekkepõhiselt vastavalt Maksu- ja Tolliameti ja Keskkonnaministeeriumi poolt esitatud teatistele. Kohalike maksude tulu võetakse arvele tekkepõhiselt vastavalt esitatud maksudeklaratsioonidele. Lõivutulu kajastatakse lõivuga maksustatud toimingu päeval ning trahve trahvide määramise päeval. Toodete, kaupade ja põhivara müügist saadud tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel, lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulude arvestus

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara või varude soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud ja lõivud, sh käibemaks, mida ei saa arvata sisendkäibemaksuks, kajastatakse soetamishetkel kuluna tulemiaruaande kirjel „Muud tegevuskulud“. Arendusväljaminekud kajastatakse tekkimise momendil kuluna.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks, kui üks osapool omab kontrolli või olulist mõju teise osapooli majanduslike otsuste üle.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansikuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Eelarve täitmise aruanne

Eelarve täitmise aruanne on koostatud tekkepõhiselt ning selle andmeid saab osaliselt võrrelda teistes aruannetes kajastatud andmetega.

Eelarve täitmise aruandes kasutatud arvestuspõhimõtted, mis erinevad võrreldes teiste aruannete arvestuspõhimõtetega:

- kaupade ja teenuste ning põhivarade soetamisel lisanduv käibemaks on eelarve täitmise aruandes kajastatud vastavate kaupade, teenuste ja põhivara soetamise kuluna (tekkepõhisel aruandes eraldi tulemiaruaande real „Muud tegevuskulud“);

- eelarve täitmise aruandes ei ole kajastatud amortisatsiooni ja ümberhindlusi.

LISA 2 RAHA

Eurodes

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha kassas	5 671	1 072
Arvelduskontod pankades	317 937	163 183
Kokku raha	323 608	164 255

Vormsi vallal on avatud arvelduskontod ja sõlmitud elektrooniline teenuseleping aktsiaseltsiga Swedbank. Sularahaoperatsioone teostatakse Vormsi vallavalitsuse tööruumides Külamajas.

LISA 3 MAKSUD JA LÕIVUD

Eurodes

A. Maksu- ja lõivunõuded ning kohustised

	Lühiajalised nõuded 31.12.2023	Lühiajalised kohustused 31.12.2023	Lühiajalised nõuded 31.12.2022	Lühiajalised kohustused 31.12.2022
Tulumaks	63 413	7 227	52 023	4 243
Maamaks	1 952	0	2 001	0
Sotsiaalmaks	0	15 169	0	9 868
Töötuskindlustusmaksed	0	1083	0	652
Kogumispensionimaksed	0	568	0	308
Muud maksud ja saastetasud	24	30	24	0
Kokku maksu- ja lõivunõuded ning kohustised	65 389	24 077	54 048	15 071

B. Maksu- ja lõivutulu

	2023	2022
Tulumaks	660 553	593 514
Maamaks	55 520	53 961
Kokku maksutulud	716 073	647 475
Riigilõivud (vt lisa 12)	2 530	1 409
Loodusressursside kasutamise ja saastetasud (vt lisa 13)	120	141
Kokku lõivutulud ja saastetasud	2 650	1 550

LISA 4 MUUD NÕUDED JA ETTEMAKSED

Eurodes

	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ostjate vastu	10 920	15 406
Ebatõenäoliselt laekuvaks hinnatud nõuded	-1 679	-1 695
Saamata põhivara sihtfinantseerimine (vt lisa 11)	62 819	42 877
Ettemakstud põhivara sihtfinantseerimised (vt lisa 14)	6 995	5 607
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	317	2 345
Kokku muud nõuded ja ettemaksed	79 372	64 540

LISA 5 VARUD

Eurodes

	31.12.2023	31.12.2022
Toiduained kooli sööklas	1 192	1 211
Muud varud	0	159
Kokku varud	1 192	1 370

Aruandeaasta rahavoogude aruandes kajastub käibevarade netomuutuse summana -4 665 eurot, mis tuleneb järgmistest summadest:

- 1) kokku lühiajalised maksunõuded aruandeaasta algul summas 54 048 eurot (vt lisa 3);
- 2) lahutatud kokku lühiajalised maksunõuded aruandeaasta lõpul summas 65 389 eurot (vt lisa 3);
- 3) liidetud nõuded ostjate vastu netosummas aruandeaasta algul summas 13 711 eurot (vt lisa 4);
- 4) lahutatud nõuded ostjate vastu netosummas aruandeaasta lõpul summas 9 241 eurot (vt lisa 4);
- 5) liidetud ettemakstud tulevaste perioodide kulud aruandeaasta algul summas 2 345 eurot (vt lisa 4);
- 6) lahutatud ettemakstud tulevaste perioodide kulud aruandeaasta lõpul summas 317 eurot (vt lisa 4);
- 7) liidetud kokku varud aruandeaasta algul summas 1 370 eurot;
- 8) lahutatud kokku varud aruandeaasta lõpul summas 1 192 eurot.

LISA 6 FINANTSINVESTEERINGUD

Eurodes

	Kogus	31.12.2023	31.12.2022
AS Haapsalu Veevärk aktsiad	30tk	25 565	25 565
Kokku finantsinvesteeringud		25 565	25 565

AS Haapsalu Veevärk aktsiad on kajastatud soetusmaksumuses.

LISA 7 KINNISVARAINVESTEERINGUD

Eurodes

Jääk seisuga 31.12.2022	
Soetusmaksumus	775 492
Akumuleeritud kulum	-152 065
Jääkväärtus 31.12.2022	623 427
Aruandeperioodi liikumised	
Amortisatsioon ja allahindlused	-38 475
Üle toodud materiaalsest põhivarast (vt lisa 8)	174 058
ületoomine soetusmaksumusest (vt lisa 8)	227 882
ületoomine kulumist (vt lisa 8)	-53 824
Üle viidud materiaalsesse põhivarasse (vt lisa 8)	-127 159
üleviimine soetusmaksumusest (vt lisa 8)	-162 433
üleviimine kulumist (vt lisa 8)	35 274
Muu mahakandmine jääkväärtuses	-4 251
mahakandmine soetusmaksumusest	-6 544
mahakandmine kulumist	2 293
Kokku liikumised	4 173
Jääk seisuga 31.12.2023	
Soetusmaksumus	834 397
Akumuleeritud kulum	-206 797
Jääkväärtus 31.12.2023	627 600

Eelnevatel aastatel on kajastatud kinnisvarainvesteeringutena Hullo kaupluse hoonet ning Sireli, Solhemi ja Kalffi elamu kortereid. Aruandeaastal parandati materiaalse põhivara ja kinnisvarainvesteeringute kajastusviise. Kinnisvarainvesteeringutest viidi materiaalse põhivara gruppi Kalffi elamu sotsiaalpinnad ning Sireli 2 korter, mis on välja renditud avalikule sektorile. Materiaalse põhivara grupist toodi kinnisvarainvesteeringute alla kütusetankla. Lisaks toodi kinnisvarainvesteeringute alla varem materiaalse põhivarana kajastatud kinnisvarainvesteeringute maaüksused (vt lisa 8).

Seoses arvestuspõhimõtete muudatusega kinnisvarainvesteeringute soetusmaksumuse piirmäära suurendamisel 5 000 eurolt 10 000 eurole kanti aruandeaasta algul bilansist välja üks varaobjekt, mille jääkväärtus summas 4 251 kajastati aruandeaasta amortisatsioonikuluna.

Renditulu kinnisvarainvesteeringutelt saadi aruandeaastal 12 357 eurot ning 2022. aastal 13 889 eurot (vt lisa 12).

Hullo kaupluse hoone on antud rendile kohalikele ettevõtjatele kaupluse ja juuksuri teenuse osutamiseks ning kütusetanklat opereerib aktsiaselts Alexela. Kõik Solhemi ning Sireli 1, 3 ja 4 korterid on kasutuses ametikorteritena ning lisaks valla poolt kehtestatud üürile tasuvad korterite kasutajad ise kommunaalkulude eest.

LISA 8 MATERIAALNE PÕHIVARA

Eurodes

	Maa	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Lõpetamata tööd ja ettemaksud	Kokku
Jääk seisuga 31.12.2022						
Soetusmaksumus	23 676	2 695 507	72 505	13 099	12 733	2 817 520
Akumuleeritud kulum	0	-632 027	-56 677	-13 099	0	-701 803
Jääkväärtus 31.12.2022	23 676	2 063 480	15 828	0	12 733	2 115 717
Aruandeperioodi liikumised						
Soetused ja parendused	0	0	0	0	359 629	359 629
Ümberklassifitseerimine	0	352 377	0	0	-352 377	0
Amortisatsioon	0	-146 689	-878	0	0	-147 567
Üle toodud kinnisvara investeeringutest (vt lisa 7)	0	127 159	0	0	0	127 159
ületoomine soetusmaksumusest (vt lisa 7)	0	162 433	0	0	0	162 433
ületoomine kulumist (vt lisa 7)	0	-35 274	0	0	0	-35 274
Üle viidud kinnisvara investeeringutesse (vt lisa 7)	-4 777	-169 281	0	0	0	-174 058
üleviimine soetusmaksumusest (vt lisa 7)	-4 777	-223 105	0	0	0	-227 882
üleviimine kulumist (vt lisa 7)	0	53 824	0	0	0	53 824
Mahakandmine jääkväärtuses	0	-37 918	-938	0	0	-38 856
mahakandmine soetusmaksumusest	0	-55 282	-8 036	0	0	-63 318
mahakandmine kulumist	0	17 364	7 098	0	0	24 462
Kokku liikumised	-4 777	125 648	-1 816	0	7 252	126 307
Jääk seisuga 31.12.2023						
Soetusmaksumus	18 899	2 931 930	64 469	13 099	19 985	3 048 382
Akumuleeritud kulum	0	-742 802	-50 457	-13 099	0	-806 358
Jääkväärtus 31.12.2023	18 899	2 189 128	14 012	0	19 985	2 242 024

Aruandeaasta rahavoogude aruandes kajastub materiaalse põhivara eest tasutud summana 430 222 eurot, mis tuleneb järgmistest summadest:

- 1) aruandeaasta materiaalse põhivara soetuste summa 359 629 eurot;
- 2) liidetud käibemaksukulu aruandeaasta soetustelt 70 593 eurot (vt lisa 17).

Aruandeaasta soetustes sisaldub käibemaksukuluta:

- 1) valla teede renoveerimine külasüdametes asendades kruusakatte mustkattega maksumusega 248 295 eurot;
- 2) Rälby sadama I etapi ehituse lõpetamine maksumusega 91 349 eurot (varasematel aastatel tehtud kulused summas 12 733 eurot, kajastatud aruandeaasta algul lõpetamata tööde hulgas);
- 3) spordihoone eelprojekti koostamine maksumusega 19 985 eurot (kajastatud aruandeaasta lõpul lõpetamata tööde hulgas).

Seoses arvestuspõhimõtete muudatusega põhivara soetusmaksumuse piirmäära suurendamisel 5 000 eurolt 10 000 eurole kanti aruandeaasta algul bilansist välja üheksa põhivara varaobjekti, mille soetusmaksumus oli alla 10 000 euro. Välja kantud põhivarade soetusmaksumused kokku moodustasid 60 431 eurot ning kulumid 22 544 eurot ning nende jääkväärtus summas 37 887 kajastati aruandeaasta amortisatsioonikuluna.

Lisaks on kajastatud aruandeaasta amortisatsioonikuluna 969 euro jääkväärtusega põhivara mahakandmist seoses valla teede renoveerimisega Hullo Borbby sadamatee lõigu osas.

Tulemi- ja rahavoogude aruandes kajastub põhivara amortisatsiooni ja allahindluse summana 229 149 eurot, mis tuleneb järgmistest summadest:

- 1) materiaalse põhivara amortisatsiooni summa 147 567 eurot;
- 2) materiaalse põhivara mahakandmine jääkväärtuses summas 38 856 eurot;
- 3) kinnisvarainvesteeringute amortisatsiooni summa 38 475 eurot (vt lisa 7);
- 4) kinnisvarainvesteeringute mahakandmine jääkväärtuses summas 4 251 eurot (vt lisa 7).

Kasutusrendile antud põhivaradelt on saadud renditulu aruandeaastal 6 962 eurot ning 2022. aastal 9 732 eurot (vt lisa 12).

Rendile antud varade lepingute katkestamise tähtajast tulenevalt on bilansiväliseid kinnisvarainvesteeringute ja materiaalse põhivara kasutamise nõudeid aruandeaasta lõpu seisuga 605 euro ulatuses.

LISA 9 MUUD KOHUSTISED JA SAADUD ETTEMAKSED

Eurodes

	Lühiajaline osa 31.12.2023	Lühiajaline osa 31.12.2022
Sihtfinantseerimiseks saadud ettemaksed (vt lisa11)	68 559	2 804
Maksudkohustised (vt lisa 3)	24 077	15 071
Viitvõlg intressikohustiselt	427	0
Muud viitvõlad ja kohustised	0	916
Sihtfinantseerimise tagasimaksekohustised (vt lisa 11)	0	598
Toetuste andmise kohustised	0	232
Kokku muud kohustised ja saadud ettemaksed	93 063	19 621

Muud pikaajalised kohustised

	31.12.2023	31.12.2022
Kohustus renoveeritud põhivara kulude katmiseks	4 097	4 218
Kokku muud pikaajalised kohustised	4 097	4 218

Aruandeaasta rahavoogude aruandes kajastub kohustiste netomuutuse summana 22 984 eurot, mis tuleneb järgmistest summadest:

- 1) lühiajalised maksudkohustised aruandeaasta lõpul summas 24 077 eurot (vt lisa 3);
- 2) lahutatud lühiajalised maksudkohustised aruandeaasta algul summas 15 071 eurot (vt lisa 3);
- 3) lahutatud lühiajalised muud viitvõlad ja kohustised aruandeaasta algul summas 916 eurot;
- 4) lahutatud lühiajalised sihtfinantseerimise tagasimaksekohustised aruandeaasta algul summas 598 eurot (vt lisa 11);
- 5) lahutatud lühiajalised toetuste andmise kohustised aruandeaasta algul summas 232 eurot;
- 6) liidetud võlad tarnijatele aruandeaasta lõpul summas 34 816 eurot;
- 7) lahutatud võlad tarnijatele aruandeaasta algul summas 34 595 eurot;
- 8) liidetud võlad töövõtjatele aruandeaasta lõpul summas 75 506 eurot;
- 9) lahutatud võlad töövõtjatele aruandeaasta algul summas 59 882 eurot;
- 10) liidetud muud pikaajalised kohustised kokku aruandeaasta lõpul summas 4 097 eurot;
- 11) lahutatud muud pikaajalised kohustised kokku aruandeaasta algul summas 4 218 eurot.

Tingimuslik kohustus aruandeaasta lõpu seisuga on seotud Vormsi saare jäätmemajanduse arendamise projektiga, mida rahastatakse väikesaarte programmist. Projekti kogumaksumus on 82 116 eurot, millest omafinantseeringu osa moodustab 15%. Aruandeaastal ehitati projektitoetuse kaasabil prügimajadele valgustus kogumaksumusega 9102 eurot, milles saadud toetuse osa oli 7737 eurot (vt lisa 11). 2023. aasta septembris sõlmiti hankeleping osahinguga Ecopress Waste Systems kahe prügipressi ja kolme konteineri soetamiseks kogumaksumusega 57 120 eurot. Detsembris täiendati prügipresside teostusjooniseid ja pikendati tarnelepingu tähtaega, mistõttu 2023. aasta lõpuks ei olnud ühtegi osamakset hankijale veel tasutud. Aruandeperioodi lõpuks on vallal selle projektiga seoses saadud põhivara sihtfinantseerimise ettemaks 34 141 eurot (vt lisa 11) ja kajastamata omafinantseerimise kohustusi 10 952 eurot ning saamata sihtfinantseerimist Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumilt 27 920 eurot.

Lisaks on saadud rahastamisotsus Vormsi saare mobiilsidetaristu väljaehitamise projektile maakondade arengustrateegiatega elluviimise toetusmeetmest. Projekti eeldatavaks kogumaksumuseks on 258 500 eurot, millest saadav sihtfinantseerimise on 193 875 eurot. Selle projekti raames hankelepinguid aruandeaasta lõpu seisuga veel sõlmitud ei ole.

LISA 10 LAENUKOHUSTISED

Eurodes

31.12.2023	Kokku	Lühiajaline osa	Pikaajaline osa
Laenukohustis Swedbank AS ees (tähtaeg 15.07.2026) intressimäär: 6 kuu EURIBOR+0,99% aastas	159 649	21 053	138 596
Laenukohustis Swedbank AS ees (tähtaeg 15.12.2030) intressimäär: 6 kuu EURIBOR+1,59% aastas	120 000	17 143	102 857
Kokku laenukohustised 31.12.2023	279 649	38 196	241 453

31.12.2022	Kokku	Lühiajaline osa	Pikaajaline osa
Laenukohustis Swedbank AS ees (tähtaeg 15.07.2026) intressimäär: 6 kuu EURIBOR+0,99% aastas	180 702	21 053	159 649
Kokku laenukohustised 31.12.2022	180 702	21 053	159 649

Intresse laenukohustustelt on 2023. aastal arvestatud 7 713 eurot ja tasutud 7 286 eurot ning 2022. aastal tasutud 2 368 eurot.

LISA 11 SAADUD TOETUSED

Eurodes

	2023	Jääk seisuga 31.12.2023		
		Nõuded	Laekunud ettemaksud	Tagasimaksekohustused
a) Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumilt maanteede mustkatteks	220 835	62 819	0	0
PRIA-lt Rälby sadama ehituseks	80 733	0	0	0
Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumilt jäätmemajanduse arendamiseks (vt lisa 9)	0	0	34 141	0
Politsei ja Piirivalveametilt saare läänekaldale veeskamise võimaluse loomiseks	0	0	30 000	0
Rahandusministeeriumilt hajaasustuse programmile (vt lisa 14)	2 804	0	4 418	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	304 372	62 819	68 559	0
b) Saadud sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Haridus- ja Teadusministeeriumilt õpetajate koolituseks	9 960	0	0	0
PRIA-lt Kalapäeva ja õppereisi korraldamiseks	8 169	0	0	0
Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumilt jäätmemajanduse arendamistegevuseks sh prügimajade valgustuse soetuseks (vt lisa9)	7 737	0	0	0
PRIA-lt koostöökeskuse sisseseadeks	5 980	0	0	0
Kultuuriministeeriumilt Talharpa laagri korraldamiseks	3 753	0	0	0
Riigikogult valmiste läbiviimiseks	3 241	0	0	0
Sihtasutuselt Läänemaa tervisepaketi lepinguga Saare Ülikooli korraldamiseks	2 800	0	0	0
Eesti Kultuurkapitalilt Olavipäeva ja Talharpa laagri korraldamiseks ning inventari soetamiseks	2 800	0	0	0
Kliimaministeeriumilt Vormsi kooliaia rohetehnoloogilisteks katsetusteks ja Vormsi laste Tallinna loomaia külastuseks	2 528	0	0	0
Siseministeeriumilt projektile "Kodud tuleohutuks"	2 376	0	0	0
Siseministeeriumilt saarte kriisivalmiduse lepinguga generaatori kuludeks	1 053	0	0	0
Kultuuriministeeriumilt raamatute soetuseks	919	0	0	0
Eesti Töötukassalt palgatoetuseks	810	0	0	0
Kokku saadud sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	52 126	0	0	0
c) Toetus- ja tasandusfond riigieelarvest	398 155			
Kokku saadud toetused	754 653			
Kokku sihtfinantseerimise nõuded seisuga 31.12.23 (vt lisa 4)		62 819		

Kokku laekunud sihtfinantseerimise ettemaksud seisuga 31.12.23 (vt lisa 9)	68 559
Kokku sihtfinantseerimise tagasimakse kohustised seisuga 31.12.23 (vt lisa 9)	0

	2022	Jääk seisuga 31.12.2022		
		Nõuded	Laekunud ettemaksud	Tagasimakse-kohustused
a) Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Rahandusministeeriumilt tuletõrje veevõtukohta rajamiseks	42 877	42 877	0	0
Rahandusministeeriumilt Hullo poe rekonstrueerimiseks	27 037	0	0	0
Siseministeeriumilt mobiilse generaatori soetamiseks	18 903	0	0	598
Rahandusministeeriumilt hajaasustuse programmile (vt lisa 14)	4 416	0	2 804	0
Rahandusministeeriumilt lasteaia soojustamiseks ja energiatõhususe tõstmiseks	-19 724	0	0	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	73 509	42 877	2 804	598
b) Saadud sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Rahandusministeeriumilt energiahinna tõusu leevendamiseks	13 127	0	0	0
Kultuuriministeeriumilt Talharpa laagri korraldamiseks	2 000	0	0	0
Kultuuriministeeriumilt raamatute soetuseks	849	0	0	0
Haridus- ja Teadusministeeriumilt õppekirjanduse ja õpilünkade tasandamise toetuseks	1 524	0	0	0
Haridus- ja Teadusministeeriumilt kiirtestide soetamiseks	126	0	0	0
Siseministeeriumilt projektile "Kodud tuleohutuks"	1 000	0	0	0
Sihtasutuselt Keskkonnainvesteeringute Keskus projektile "Järv kui elukeskkond ja parvesõit"	250	0	0	0
Keskkonnaametilt projektile "Vormsi kool Nõval"	200	0	0	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	19 076	0	0	0
c) Toetus- ja tasandusfond riigieelarvest	338 290			
Kokku saadud toetused	430 875			
Kokku sihtfinantseerimise nõuded seisuga 31.12.22 (vt lisa 4)		42 877		
Kokku laekunud sihtfinantseerimise ettemaksud seisuga 31.12.22 (vt lisa 9)			2 804	
Kokku sihtfinantseerimise tagasimakse kohustised seisuga 31.12.22 (vt lisa 9)				598

Vastavalt iga-aastasele riigieelarveseadusele kantakse riigieelarvest kohalike omavalitsuste tasandus- ja toetusfondi hariduskuludeks, kohalike teede hoolduseks ning toimetulekutoetusteks kehtestatud valemite alusel kindlaksmääratud summa, mille täpsemat kulutamist riik ei jälgi. Vastavalt kokkuleppele liigitatakse nimetatud toetus mittesihotstarbeliseks ning kajastatakse kassapõhiselt tuluna.

Aruandeaastal riigieelarvest saadud maksed toetus- ja tasandusfondi summas 398 155 eurot eraldati järgmisteks tegevusteks:

- hariduskulude katmiseks 230 469 eurot;
- kohalike teede hoiu toetuseks 25 725 eurot;
- pikaajalise hoolduse korralduseks 12 388 eurot;
- toimetulekutoetusteks 2 368 eurot;
- matuse toetuseks 1 257 eurot;
- muudeks toetusteks 401 eurot;
- üldisesse fondi kohalike omavalitsuste maksulaekumiste erinevuste tasandamisest tulenevalt 125 547 eurot.

2022. aastal riigieelarvest saadud maksed toetus- ja tasandusfondi summas 338 290 eurot eraldati järgmisteks tegevusteks:

- hariduskulude katmiseks 194 788 eurot;
- kohalike teede hoiu toetuseks 23 177 eurot;
- toimetulekutoetusteks 2 204 eurot;
- matuse toetuseks 509 eurot;
- üldisesse fondi kohalike omavalitsuste maksulaekumiste erinevuste tasandamisest tulenevalt 117 612 eurot.

Rahavoogude aruandes kajastub põhivara soetuseks laekunud sihtfinantseerimine summas 350 185 eurot, mis tuleneb järgmistest summadest:

- 1) aruandeaastal põhivara soetuseks eraldatud sihtfinantseerimine summas 304 372 eurot;
- 2) liidetud aruande aasta algul laekumata põhivara sihtfinantseerimise nõue 42 877 eurot (vt lisa 4);
- 3) lahutatud aruandeaasta lõpul põhivara sihtfinantseerimise nõue 62 819 eurot (vt lisa 4);
- 4) lahutatud aruandeaasta algul põhivara sihtfinantseerimise ettemaks 2 804 eurot (vt lisa 9);
- 5) liidetud aruandeaasta lõpu põhivara sihtfinantseerimise ettemaks summas 68 559 eurot (vt lisa 9).

LISA 12 TULUD KAUPADE JA TEENUSE MÜÜGIST

Eurodes

	2023	2022
Tulud elamu- ja kommunaaltegevusest	14 010	14 117
Üür ja rent kinnisvarainvesteeringutelt (vt lisa 7)	12 357	13 889
Tulud haridusalasest tegevusest	10 432	10 901
Üür ja rent materiaalse põhivara kasutusrendile andmisest (vt lisa 8)	6 962	9 732
Tulud mineraalse tooraine kaevandamisest	6 423	5 894
Tulud kultuuri- ja kunstiasest tegevusest	5 860	4 828

Riigilõivud (vt lisa 3)	2 530	1 409
Tulud sotsiaalabialasest tegevusest	1 638	0
Kasutamissoiguse tasu	656	2 174
Muu toodete ja teenuste müük	725	25
Kokku tulud kaupade ja teenuse müügist	61 593	62 969

LISA 13 MUUD TULUD

Eurodes

	2023	2022
Tulud loodusressursside kasutamisest (vt lisa 3)	120	141
Muud ebatavalised tulud	18	0
Kasum/kahjum materiaalse põhivara müügist	0	14 575
Kokku	138	14 716

LISA 14 ANTUD TOETUSED

Eurodes

	2023	2022
a) Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele		
Õppetoetused	-9 236	-5 300
Peretoetused	-3 722	-1 734
Hooldejatoetused	-3 520	-2 460
Ravitoetused	-2 783	-2 702
Toimetulekutoetused	-2 423	-14 297
Toetused eakatele	-1 330	-680
Muud sotsiaalabitoetused	-1 499	-1 250
Kokku sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	-24 513	-28 423
b) Tegevuskulude sihtfinantseerimine		
MTÜ Vormsi Kodukandiühing	-4 500	-5 170
MTÜ Vormsi Vaib	-3 150	-1 700
MTÜ Vormsi Püha Olavi Gild	-2 000	-2 000
Projektitoetus "Kodud tuleohutuks"	-1 980	0
Maakasutustoetused	-1 685	-1 256
MTÜ Lääne Maakonna Spordiliit Läänela	-1 320	0
Seltsing Butiik	-1 236	-1 200
MTÜ Vormsi Kalapüüdjate Ühing	-1 200	0
MTÜ Vormsi Spordirajatised	-1 000	-1 000
MTÜ Diby Külaselts	-995	-250
OÜ Kaisi Käsitööd	-790	-400

OÜ Sviby Rent	-700	0
SA Läänemaa	-618	-1 414
Rahvatantsurühm Vormsi	-520	0
FIE Tatjana Sääs	-500	-1 200
Anu Johani	-480	0
MTÜ Läänemaa Rannakalanduse Selts	-440	0
OÜ Vormsi Galerii	-230	0
SA Eesti-Hollandi Heategevusfond	0	-600
MTÜ Merikurat	0	-600
MTÜ Vormsi Veri	0	-500
OÜ Skogskant	0	-500
Veronika Isberg	0	-400
Eesti Linnade ja Valdade Liit	0	-335
MTÜ Vormsi Kraam	0	-200
Kokku tegevuskulude sihtfinantseerimine	-23 344	-18 725
c) sihtfinantseerimine põhivara soetuseks		
EELK Püha Olavi Vormsi Kogudus	-10 000	-14 000
Hajaasustuse programmi sihtfinantseerimise vahendamine	-2 804	-4 416
Hajaasustuse programmi sihtfinantseerimine	-2 803	-4 416
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-15 607	-22 832
d) Liikmemaksud		
MTÜ Põhja-Eesti Ühistranspordikeskus	-1000	-425
Eesti Linnade ja Valdade Liit	-479	-479
Eesti Saarte Kogu	-245	-144
MTÜ Läänemaa Rannakalanduse Selts	-165	-165
MTÜ Kodukant Läänemaa	-50	-35
MTÜ Saarte Energiaagentuur	-42	0
Kokku liikmemaksud	-1 981	-1 248
Kokku antud toetused	-65 445	-71 228

Rahavoogude aruandes kajastub põhivara soetuseks makstud sihtfinantseerimine summas 16 995 eurot, mis tuleneb järgmistest summadest:

- 1) aruandeaastal põhivara soetuseks eraldatud sihtfinantseerimine summas 15 607 eurot;
- 2) lahutatud ettemakstud põhivara sihtfinantseerimised aruandeaasta algul summas 5 607 eurot (vt lisa 4);
- 3) liidetud ettemakstud põhivara sihtfinantseerimised aruandeaasta lõpul summas 6 995 eurot (vt lisa 4).

Antud toetuste jaotus tegevusalade lõikes on esitatud lisas 18.

LISA 15 TÖÖJÕUKULUD

Eurodes

Tegevusvaldkond	2023		2022	
	Töötajate arv	Töötasukulud	Töötajate arv	Töötasukulud
Haridus	12,82	-258 120	12,71	-206 540
Vallavalitsus	5,21	-105 707	5,35	-91 427
Vaba aeg, kultuur	1,75	-31 929	1,54	-23 550
Sotsiaalne kaitse	1,46	-28 383	0,61	-13 178
Avalik kord ja julgeolek	0,50	-8 738	0,50	-8 195
Avalike alade puhastus	0,40	-6 651	0,00	0
Põllumajandus/maakorraldus	0,17	-3 748	0,00	0
Muud üldised valitsussektori teenused	0,00	-2 395	0,00	0
Elamu- ja kommunaalmajandus	0,10	-2 011	0,19	-6 717
Mineraalse toorme kaevandamine	0,00	-1 600	0,07	-1 168
Kokku töötajate arv ja töötasukulud	22,41	-449 282	20,97	-350 775

	2023	2022
Töötasukulud	-449 282	-350 775
Sotsiaalmaks ja töötuskindlustusmaksed töötasukuludelt	-151 556	-118 035
Erisoodustuskulud	-583	-358
Sotsiaalmaks ja tulumaks erisoodustuskuludelt	-403	-175
Kokku tööjõukulud	-601 824	-469 343

Töötasukuludesse on arvestatud lisaks töötasudele, lisatasudele, preemiatele ja hüvitistele ka arvestuslikud puhkusetasukohustise summad. Töötajate arvuna on esitatud keskmine töötajate arv taandatuna täistööajale. Ajutiste lepingute korral ei ole töötajate arvu esitatud.

Ajutiste töölepingute alusel arvestatud töötasukulud moodustasid aruandeperioodil 14 930 eurot ja võrreldaval perioodil 13 323 eurot.

Tööjõukulude jaotus tegevusalade lõikes on esitatud lisas 18.

LISA 16 MAJANDAMISKULUD

Eurodes

	2023	2022
Rajatiste majandamiskulud	-104 075	-90 326
Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	-51 570	-84 394
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	-47 516	-39 195
Õppevahendite ja koolituse kulud	-39 643	-28 678

Ürituste korralduskulud	-37 554	-35 327
Administreerimiskulud	-32 725	-26 857
Inventari majandamiskulud	-15 561	-3 792
Toiduained	-13 588	-12 583
Koolituskulud	-11 165	-6 325
Sõidukite majandamiskulud	-10 750	-7 038
Uurimis- ja arendustööd	-9 090	-8 965
Teavikute kulud	-3 766	-3 306
Meditsiinikulud	-956	-1 735
Lähetuskulud	-669	-1 278
Muud majandamiskulud	-684	-2 677
Kokku majandamiskulud	-379 312	-352 476

Majandamiskulude jaotus tegevusalade lõikes on esitatud lisa 18.

LISA 17 MUUD KULUD

Eurodes

	2023	2022
Käibemaksukulu põhivara soetuselt	-70 593	-16 494
Käibemaksukulu kaupadelt ja teenustelt	-47 055	-46 051
Kohtuotsuse alusel välja mõistetud nõuded	-3134	0
Riigilõivukulu	-324	-137
Varude allahindlus	-160	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-46	-445
Maksuvõlalt arvestatud intressid	-10	0
Kokku muud kulud	-121 322	-63 127

Muude kulude jaotus tegevusalade lõikes on esitatud lisa 18.

LISA 18 TEGEVUSKULUDE JAOTUS TEGEVUSALADE LÕIKES

Eurodes

2023						
Tegevusala	Tööjõukulud	Majandamiskulud	Antud toetused	Muud tegevuskulud	Põhivara amortisatsioon	Kokku
Haridus	-345 204	-97 494	-9 854	-7 402	-55 030	-514 984
Majandus	-7 155	-74 904	-1 685	-83 507	-63 699	-230 950
Üldised valitsussektori teenused	-145 221	-50 976	-1 502	-10 585	-6 543	-214 827
Vaba aeg, kultuur, religioon	-42 987	-42 738	-29 061	-4 171	-10 535	-129 492
Elamu- ja konnaalrajandus	-2 690	-33 014	-5 607	-5 859	-76 656	-123 826
Keskkonnakaitse	-8 950	-67 678	0	-8 342	-13 689	-98 659
Sotsiaalne kaitse	-37 977	-6 141	-17 257	-744	0	-62 119
Avalik kord ja julgeolek	-11 640	-6 367	-479	-712	-2 997	-22 195
Kokku tegevuskulud	-601 824	-379 312	-65 445	-121 322	-229 149	-1 397 052

2022						
Tegevusala	Tööjõukulud	Majandamiskulud	Antud toetused	Muud tegevuskulud	Põhivara amortisatsioon	Kokku
Haridus	-276 080	-85 731	-5 300	-8 898	-50 392	-426 401
Majandus	-1 559	-67 529	-1 256	-16 932	-39 805	-127 081
Üldised valitsussektori teenused	-122 719	-42 287	-2 998	-6 572	-6 543	-181 119
Vaba aeg, kultuur, religioon	-31 439	-38 865	-29 120	-3 851	-5 498	-108 773
Elamu- ja konnaalrajandus	-8 966	-37 057	-8 832	-6 429	-68 247	-129 531
Keskkonnakaitse	0	-72 473	0	-7 837	-13 689	-93 999
Sotsiaalne kaitse	-17 574	-4 987	-23 722	-580	0	-46 863
Avalik kord ja julgeolek	-11 006	-3 547	0	-12 028	-687	-27 268
Kokku tegevuskulud	-469 343	-352 476	-71 228	-63 127	-184 861	-1 141 035

LISA 19 SEOTUD OSAPOOLED

Seotud osapoolteks loetakse Vormsi valla volikogu ja valitsuse liikmed ning asutuste juhid, kellele on antud õigus iseseisvalt lepinguid sõlmida, kõigi eelpool loetletud tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmete lähedased pereliikmed, samuti nende valitseva ja olulise mõju all olevad sihtasutused, mittetulundusühingud ja äriühingud.

Seotud osapoolte vahelised tehingud aruandeaastal on tehtud turutingimustel.

Tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmetele arvestatud tasud

	Tegev- ja kõrgema juhtkonna keskmine arv		Tasude kogusumma, eurodes	
	2023	2022	2023	2022
Vallavalitsuse liikmed	1,00	1,00	26 717	26 998
Asutuse juhid	1,58	1,75	33 866	29 584
KOKKU	2,58	2,75	60 583	56 582

Tegev- ja kõrgema juhtkonna keskmine arv on taandatuna täistööajale. Ülaltoodud tasud on arvestatud sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksuteta, kuid nende hulka on arvatud kõik töötasud ja hüvitised. Muid täiendavaid soodustusi pole tegevjuhtkonna ega kõrgema juhtkonna liikmetele aruandeaastal arvestatud.

LISA 20 SELGITUSED EELARVE TÄITMISE ARUANDE JUURDE

Vormsi valla 2023. aasta eelarve kinnitati 17. veebruaril ning muudeti lisaeelarvega 15. septembril.

Lisaeelarvega täpsustati planeeritavate investeeringute ja nende katteallikate mahtusid. Materiaalsete varade soetamise summat suurendati 124 510 euro võrra ning põhivara soetuseks saadavaid toetusi suurendati 59 057 euro võrra. Lisaks suurendati võetava laenu mahtu 38 218 euro võrra, et katta täiendavaid omaosaluse vajadusi investeeringuteks. Samuti lisati täiendavaid vahendeid laenu teenindamise kuludeks, võttes arvesse 2023. aasta suvel toimunud laenuintressimäära tõusu.

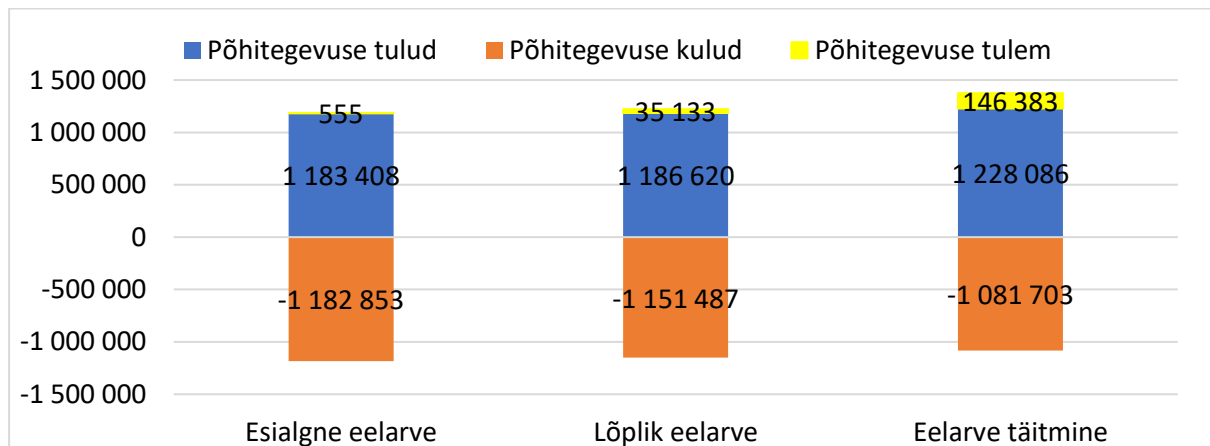
Lisaeelarvega täpsustati põhitegevuse tulude prognoosi, suurendades neid kokku 3 212 euro võrra. Kaupade ja teenuste müügitulu prognoosi vähendati 36 186 euro võrra (so 38%) lähtudes tegelikest tuludest. Saadavate sihtotstarbeliste toetuste mahtu tegevuskuludeks suurendati 23 173 euro võrra ja füüsilise isiku tulumaksu prognoosi suurendati 16 126 euro võrra.

Põhitegevuse kulusid vähendati kokku 31 366 euro võrra ning sh sisaldus varem üldmajanduslike arendusprojektide majanduskuluna planeeritud vahendite ümbertõstmise investeeringute alla summas 27 235 eurot. Lisaeelarvega vähendati antavaid toetusi tegevuskuludeks 9 214 euro võrra ning muid tegevuskulusid 22 152 euro võrra. Muude tegevuskulude osas vähendati majandamiskulusid

26 222 euro võrra, samas suurendati personalikulusid 2 550 euro võrra ja muid kulusid 1 520 euro võrra.

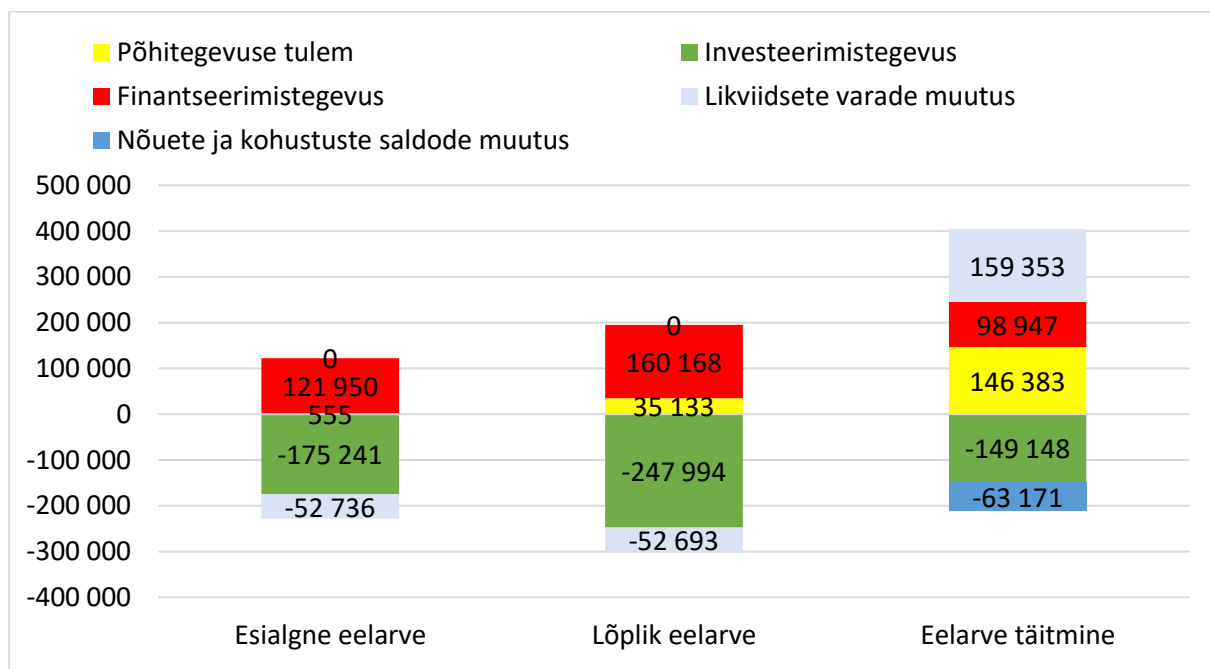
Lisaeelarvega suurendati prognoositavat põhitegevuse tulemit 34 578 euro võrra.

Põhitegevuse tulused saadi 3% rohkem võrreldes planeerituga, sealhulgas füüsilise isiku tulumaksu ülelaekumine oli summas 23 627 eurot. Põhitegevuse kulusid tehti 6% vähem võrreldes planeerituga, sealhulgas tehti vähem tööjõukulusid summas 29 051 eurot ja majandamiskulusid summas 26 236 eurot ning anti vähem toetusi tegevuskuludeks summas 12 901 eurot.



Joonis 1. Vormsi valla planeeritud ja tegelikud põhitegevuse mahud 2023. aasta eelarves, eurodes

Põhitegevuse tulude mõõdukas ülelaekumine ning põhitegevuse kulude 94% täituvus võimaldas aruandeaasta lõpetada piisava põhitegevuse tulemiga summas 146 383 eurot.



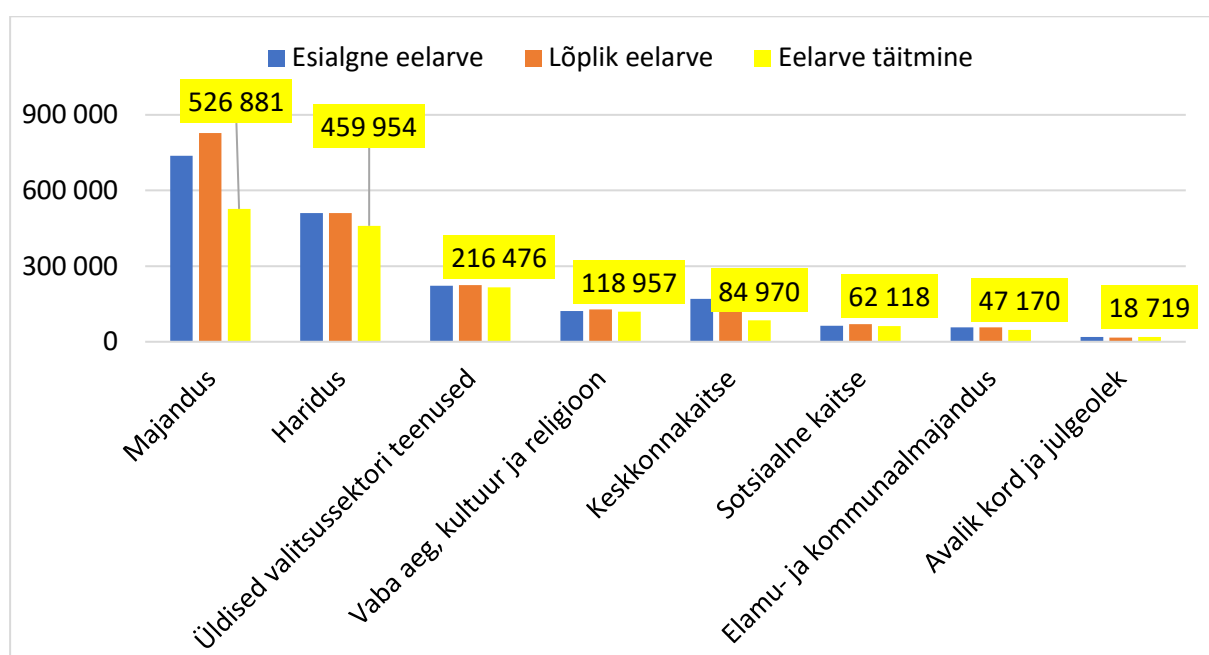
Joonis 2. Vormsi valla 2023. aastaks planeeritud ja tegelikud eelarve mahud, eurodes

Investeeringustegevuse valdkonnas täideti eelarvet 60% ulatuses. Soetamata jäi põhivara summas 394 228 eurot ning saamata põhivara seotuseks sihtfinantseerimist summas 280 065 eurot. Olulisema osa sellest moodustas mobiilside taristu ehitusega seotud projekti elluviimise edasilükkumine. Lisaks jäi

aruandeaastal lõpetamata jäätmemajanduse arendamise projekt, sealhulgas prügipresside soetamine. Planeeritud põhivara müügid aruandeaastal ei realiseerunud, kahe kinnistu müük lükkus järgmisesse aastasse ja vastav tulu on plaanitud 2024. aasta eelarves.

Aruandeaasta viimastel päevadel võeti välja 120 000 euro väärtuses eelarvelaen (vt lisa 10) planeeritud väiksemas mahus lähtudes tehtud investeeringute omaosalusest ning investeeringute prognoositavatest rahavoogudest.

Detailne ülevaade aruandeaasta eelarvelistest põhitegevuse kuludest ja investeerimistegevuse väljaminekutest tegevusalade lõikes on esitatud eelarve täitmise lisas. Põhitegevuse kulude osas on see osaliselt võrreldav lisas 18 esitatud andmetega, välja arvatud põhivara amortisatsiooni osa. Põhitegevuse kulude ja investeerimistegevuse väljaminekute jaotust tegevusvaldkondade lõikes illustreerib joonis 3.



Joonis 3. Vormsi valla 2023. aasta tegelikud põhitegevuse- ja investeerimistegevuse kulud võrreldes planeeritud kuludega tegevusvaldkondade lõikes, eurodes

Enim kulusid tehti majanduse valdkonnas, mis moodustas 34% kõigist eelarvelistest kuludest ning sealhulgas oli oluline maht just investeeringukuludel. Enim majanduskulusid tehti hariduse valdkonna ning nende osakaal oli 30% kõigist eelarvelistest kuludest.

Reservfondi aruandeaastal ei kasutatud.

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRI

Vormsi valla 2023. aasta majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

Majandusaasta aruande on koostanud Vormsi Vallavalitsus.

Majandusaasta aruande juurde kuulub sõltumatu vandeaudiitori aruanne ning Vormsi Vallavalitsuse protokolliline otsus aruande heakskiitmise kohta.

/allkirjastatud digitaalselt/

Maris Jõgeva
vallavanem