

EELARVE STRATEEGIA 2013 – 2016

Eelarvestrateegia on finantsplaan nelja eelseisva eelarveaasta kohta ning käsitleb valla tegevustulusid, tegevuskulusid, investeringuid, finantseerimistegevust ning nendest lähtuvaid rahavoogusid. Eelarvestrateegia võimaldab hinnata tulevaste rahavoogude kujunemist ning seeläbi loob aluse tänastele otsustele, mis mõjutavad omavalitsuse tegevust.

Valla eelarvestrateegia koostamisel on lähtutud Rahandusministeeriumi majandusprognosidest. Eelarvestrateegia on valla arengukava osa.

	2010 tegelik	2011 tegelik	2012 oodatav	2013 kava	2014 kava	2015 kava	2016 kava
PÕHITEGEVUSE TULUD	1 213 565	1 230 358	1 322 042	1 188 184	1 233 582	1 279 639	1 332 087
Maksutulud	669 781	728 850	743 230	784 628	826 250	868 430	916 894
Omatulud	117 933	130 231	145 798	146 560	150 336	154 214	158 196
Saadavad toetused	397 229	357 493	411 764	243 246	243 246	243 246	243 246
Muud tegevustulud	28 622	13 784	21 250	13 750	13 750	13 750	13 750
PÕHITEGEVUSE KULUD	1 144 481	1 204 491	1 254 717	1 152 230	1 179 915	1 211 334	1 243 653
Antavad toetused	51 804	40 268	36 239	23 770	20 975	20 975	20 975
Muud tegevuskulud	1 092 677	1 164 223	1 218 478	1 128 460	1 158 940	1 190 359	1 222 678
Majandamiskulud	1 092 677	1 164 223	1 215 641	1 116 460	1 146 604	1 177 563	1 209 357
Muud kulud	0	0	2 837	12 000	12 336	12 796	13 321
INVESTEERIMISTEGEVUS	-9 040	-13 444	-96 033	-137 707	-12 108	-7 940	-4 903
Põhivara soetus	0	36 551	689 205	696 722	0	0	0
Põhivara müük	0	3 196	24 380	0	0	0	0
Saadav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	0	28 541	581 632	574 964	0	0	0
Finantstulud ja -kulud	-9 040	-8 629	-12 840	-15 949	-12 108	-7 940	-4 903
EELARVETULEM	60 045	12 424	-28 707	-101 753	41 559	60 365	83 531
FINANTSEERIMISTEGEVUS	-78 828	-78 828	122 790	138 325	-90 312	-57 268	-57 268
Võlakohustuste võtmine	0	0	201 618	223 758	0	0	0
Investeeringuteks	0	0	101 618	121 758	0	0	0
Finantsvarade soetamiseks			100 000	102 000			
Võlakohustuste täitmine	78 828	78 828	78 828	85 433	90 312	57 268	57 268
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	-18 783	-66 404	94 082	36 572	-48 753	3 097	26 263
EELARVETULEMI FINANTSEERIMINE	60 045	12 424	-28 707	-101 753	41 559	60 365	83 531

Tulubaasi ülevaade ja prognoos

Tulumaks

Tulumaksu prognoosimisel on eeldatud maksumaksjate arvu kasvuga 2,4 % ning elanike sissetulekute tõusuga ligi 20 %.

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Maksumaksjate arv*	521	538	542	547	550	553	555
Maksumaksjate arvu muutus	-2,6%	3,3%	0,7%	1,0%	0,6%	0,4%	0,4%
Väljamaksud füüsilistele isikutele*	391 882	435 829	5 465 688	5 796 264	6 140 087	6 503 703	6 921 501
Sissetulek inimese kohta kuus	752	810	841	883	929	981	1 039
Sissetuleku kasv	3,0%	7,7%	3,8%	5,0%	5,3%	5,5%	6,0%
Sissetuleku kasv Eestis kokku	1,1%	5,4%	3,8%	5,0%	5,3%	5,5%	6,0%
Tulumaksu laekumine*	550 442	611 388	625 000	670 628	712 250	754 430	802 894
Tulumaksu laekumise kasv	-0,5%	11,1%	2,2%	7,3%	6,2%	5,9%	6,4%
Tulumaksu laekumise ja sissetulekute suhe	140,46%	140,28%	11,40%	11,57%	11,60%	11,60%	11,60%

Maamaks

Maamaksu puhul on arvestatud 2013.a kehtima hakkavate seadusemuudatuste mõjudega ning sellest tulenevalt maamaksu madalama laekumise prognoos võrreldes 2012.a.

Kaupade ja teenuste müügist oodatavate laekumiste kasvuks on planeeritud 8 %.

Tasandus- ja toetusfond

Vallal puuduvad toetused tasandusfondist. Toetusfondi osas toimub tõenäoliselt langus seoses õpilaste arvu vähenemisega (3 astme osas).

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Hariduskuludeks	190 100	186 306	199 300	179 370	179 370	179 370	179 370
Väikesaarte toetus				0	0	0	0
Toimetulekutoetus	14 444	17 089	17 205	17 205	17 205	17 205	17 205
Sotsiaalteenuste osutamise toetus	1 358	1 324	1 231	1 231	1 231	1 231	1 231
Sündide ja surmade registreerimine		38	40	40	40	40	40
Tulubaasi stabiliseerimine			0	0	0	0	0
KOKKU	205 902	204 757	217 776	197 846	197 846	197 846	197 846

Põhitegevuse kulude prognoos

Põhitegevuse kulude prognoosimisel on arvestatud Rahandusministeeriumi poolt prognoositud iga-aastase tarbijahinna indeksi muutusega.

Eelarvestrateegias kavandatavate uute tegevuste alustamisel tuleb vajadusel arvestada seniste poliitikate rahastamise ülevaatamisega, valdkondade prioriteetide ümberseadmistega, kokkuhoiu võimalustega ning säästlikuma majandamisega.

Investeeringute kavandamine

Investeeringute finantseerimiseks on võimalik kasutada omavahendeid, toetuseid ning laene.

Olulisemad investeeringud on 2012.a alustatud vee- ja kanalisatsiooni renoveerimised Laukal ja Kõrgessaares ning küttesüsteemide viimine üle graanulküttele (summad hetkel väljas).

	Kogumaksumus	2010	2011	2012	2013
INVESTEERINGUD KOKKU	1 422 479	0	36 551	689 205	696 722
Finantseerimine kokku	1 424 231	0	36 551	690 958	696 722
Riigilt ja riigi valitseva mõju all olevatelt isikutelt	1 185 137	0	28 541	581 632	574 964
Võlakohustuste võtmine	223 376	0	0	101 618	121 758
Omavahendid	15 718	0	8 010	7 707	0

Finantseerimistegevus

Eelpool toodud investeeringute kavas planeeritud investeeringud eeldavad uue laenu võtmist kuna põhitegevuse tulud ei ole nende katmiseks piisavad. Laen 1 saab tagastatud 2013 aastal.

Võetava kohustuse sihtotstarve	Aasta*	Võetava kohustuse maht	Intressimäär
Laen 1	2001	337 315	2,05%
Laen 2	2008	150 409	3,04%
Laen 3	2009	68 961	5,44%
Kohustus 4: arvelduskrediit			
uus laen	2012	202 000	6,00%

Finantsdistsipliin

Arvestusüksuse finantsvõimekus

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Põhitegevuse tulud	1 180 433	1 234 757	1 322 042	1 188 184	1 233 582	1 279 639	1 332 087
* Kaupade ja teenuste müük	104 295	117 927	145 798	146 560	150 336	154 214	158 196
* Maksutulud	669 648	730 451	743 230	784 628	826 250	868 430	916 894
* Saadud toetused	379 712	372 512	411 764	243 246	243 246	243 246	243 246
* Muud tegevustulud	26 778	13 867	21 250	13 750	13 750	13 750	13 750
Põhitegevuse kulud	-1 125 956	-1 140 013	-1 254 717	-1 152 230	-1 179 915	-1 211 334	-1 243 653
* Tööjõu- ja majandamiskulud	-1 040 183	-1 062 502	-1 215 641	-1 116 460	-1 146 604	-1 177 563	-1 209 357
* Antud toetused	-85 774	-77 511	-36 239	-23 770	-20 975	-20 975	-20 975
* Muud tegevuskulud			-2 837	-12 000	-12 336	-12 796	-13 321
Põhitegevustulem	54 477	94 744	67 325	35 954	53 667	68 305	88 434
Investeeringustegevus	-31 352	-38 378	-96 033	-137 707	-12 108	-7 940	-4 903
* Põhivara soetus		-75 885	-689 205	-696 722	0	0	0
* Põhivara müük		3 196	24 380	0	0	0	0
* Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	19 316	58 227	581 632	574 964	0	0	0
* Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-33 251	-15 286	0	0	0	0	0
* Osaluste soetus	-8 372		0	0	0	0	0
* Finantstulud ja finantskulud	-9 045	-8 630	-12 840	-15 949	-12 108	-7 940	-4 903
<i>sh intressikulud</i>			-12 840	-15 949	-12 108	-7 940	-4 903
Eelarvetulem	23 125	56 366	-28 707	-101 753	41 559	60 365	83 531
Finantseerimistegevus	-78 828	-78 828	122 790	138 325	-90 312	-57 268	-57 268
Võetud laenud			201 618	223 758	0	0	0
Laenude tagasimaksud	-78 828	-78 828	-78 828	-85 433	-90 312	-57 268	-57 268
Arvelduskrediit			0	0	0	0	0
Muutus likviidsetes varades			94 082	36 572	-48 753	3 097	26 263
Muutus nõuetes ja muudes kohustustes	55 703	22 463	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus	289 255	240 281	269 370	147 365	105 806	45 440	0
Võlakohustused	319 189	240 361	363 532	278 099	187 787	130 519	73 250
laenukohustused	319 189	240 361	363 532	278 099	187 787	130 519	73 250
Likviidne vara	29 934	80	94 163	130 734	81 981	85 078	111 341
raha ja pangakontod	29 934	80	94 163	130 734	81 981	85 078	111 341
Netovõlakoormuse määr	24,5%	19,5%	20,4%	12,4%	8,6%	3,6%	0,0%
Netovõlakoormuse ülemäär	708 260	740 854	793 225	712 910	740 149	767 784	799 252
Netovõlakoormuse ülemäär	60%	60%	60%	60%	60%	60%	60%
Muud näitajad							
Omafinantseerimisvõimekus	1,05	1,08	1,05	1,03	1,05	1,06	1,07
Põhitegevuse tulude muutus	-3,9%	4,6%	7,1%	-10,1%	3,8%	3,7%	4,1%
Põhitegevuse kulude muutus	5,6%	1,2%	10,1%	-8,2%	2,4%	2,7%	2,7%

Tundlikkusanalüüs

Tundlikkusanalüüsi eesmärgiks on testida eelarvestrateegia baasstsenaariumi aluseks olevate sisendandmete hälbimisel nende hälvete mõju valla finantspositsioonile, sealhulgas võimekusele täita finantsdistsipliini tagamise meetmeid.

Kokkuvõte

Eelarvestrateegiaga on kujundatud valmisolek siseriiklike, Euroopa Liidu ja muude rahvusvaheliste programmide vahendite kaasamiseks valla arendus- ja investeerimistegevuse finantseerimiseks. Seejuures tuleb arvestada, et iga tehtud investeering mõjutab hiljem tegevustulusid ja -kulusid. Olulised on ka demograafilised prognoosid. Arvandmed täpsustakse iga aasta eelarves.