

RÄPINA VALLA EELARVESTRAATEEGIA AASTATEKS 2016–2019

1. Sissejuhatus

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse kohaselt koostatakse eelarvestrateegia arengukavas sätestatud eesmärkide saavutamiseks kavandatavate tegevuste finantseerimise planeerimiseks.

Eelarvestrateegia annab ülevaate eelneva aasta tegelikest, jooksva aasta kavandatud ja järgmiseks neljaks aastaks prognoositud sissetulekutest ja väljaminekutest.

Valla eelarvestrateegia koostamisel on lähtutud valla arengukavast ja majandusprognoosidest. Käesolevas eelarvestrateegias on arvestatud Rahandusministeeriumi 2015. aasta kevadise majandusprognoosiga (tabel 1).

Tabel 1. Makromajanduslikud näitajad

Olulisemad majandusnäitajad	tegelik	prognoos	prognoos	prognoos	prognoos	prognoos
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
SKP püsivhindades (mld €)	17,3	17,6	18,1	18,7	19,3	19,9
SKP jooksevhindades (mld €)	19,5	20,3	21,4	22,8	24,2	25,6
SKP reaalkasv	2,1%	2,0%	2,8%	3,4%	3,2%	3,0%
SKP nominaalkasv	4,2%	4,0%	5,5%	6,4%	6,3%	5,8%
Tarbijahinnaindeks	-0,1%	0,2%	2,2%	2,7%	2,9%	2,7%
Hõive (tuh inimest)	624,8	628,8	626,9	624,0	620,9	617,2
Hõive kasv	0,6%	0,6%	-0,3%	-0,5%	-0,5%	-0,6%
Keskmine kuupalk (€)	1001	1049	1104	1170	1246	1326
Palgakasv	5,7%	4,6%	3,0%	3,2%	3,5%	3,7%

Räpina vald on vaatamata majanduslangusele suutnud säilitada finantsvõimekuse hea taseme ja panustanud oluliselt valla arengusse vaatamata tulubaasi vähenemisele.

Räpina valla nõrkuseks on elanike arvu (tabel 2) ja seetõttu ka õpilaste arvu (tabel 3) vähenemine, mis mõjutavad oluliselt riigieelarve tasandus- ja toetusfondi suurust.

Tabel 2. Räpina valla elanike arv

	lapsed 0-6	lapsed 7-18	tööealised 19-64	vanurid 65-...	rahvaarv kokku
01.01.2005	322	953	3330	1163	5768
01.01.2006	340	916	3328	1155	5739
01.01.2007	325	848	3301	1155	5629
01.01.2008	330	805	3268	1146	5549
01.01.2009	339	763	3284	1121	5507
01.01.2010	320	709	3257	1107	5393
01.01.2011	317	670	3243	1088	5318
01.01.2012	313	621	3243	1087	5264
01.01.2013	299	596	3228	1067	5190
01.01.2014	304	567	3165	1059	5095
01.01.2015	277	532	3041	1043	4893

Tabel 3. Õpilaste arv Räpina valla koolides

	Naha Algkool	Ruusa Põhikool	Räpina Ühisgümnaasium		Kokku
			eesti	vene	
01.09.2004	26	47	712	54	839
01.09.2005	18	46	667	38	769
01.09.2006	12	39	622	28	701
01.09.2007	9	39	575	27	650
01.09.2008	9	41	532	18	600
01.09.2009	8	37	502	11	558
01.09.2010	0	34	498	10	542
01.09.2011	0	32	474	12	518
01.09.2012	0	26	453	9	488
01.09.2013	0	26	434	2	462
01.09.2014	0	28	422	0	450

Prognoosi eeldused :

- Maksumäärasid ei muudeta oluliselt;
- Hallatavates asutustes ei toimu muutusi, mis toovad kaasa olulisi tulude ja kulude suurenemisi või vähenemisi;
- Aktsiate ostu ega müüki ei toimu;
- Antavad toetused jäävad samale tasemele;
- Majandamiskulud suurenevad tarbijahinna indeksi võrra.

2. Põhitegevuse eelarve

Põhitegevuse eelarve koosneb põhitegevuse tuludest ja põhitegevuse kuludest. Investeerimis- ja finantseerimistegevus on eraldi eelarve osades (tabel 5 ja 6).

2.1. Põhitegevuse tulud

Räpina valla eelarve suurema osakaaluga põhitegevuse tulud on tulumaks ning riigieelarve tasandus- ja toetusfond.

Tulumaksu laekumise prognoos põhineb maksumaksjate arvu, sissetulekute suuruse ning tulumaksu laekumise ja sissetulekute suhte (omavalitsustele laekuv tulumaksumäär) prognoosil. Maksumaksjate arvu ja sissetulekute suuruse andmed on saadud Rahandusministeeriumi avalikust andmebaasist (tabel 4).

Tabel 4. Räpina valla maksumaksjate arv ja sissetulekud

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Maksumaksjate arv	1902	1 918	1 926	1 934	1 917	1 905
Maksumaksjate arvu muutus	1,0%	0,6%	0,4%	0,4%	-0,9%	-0,9%
Väljamaksed füüsilistele isikutele	17 711 702	17 473 170	18 630 732	19 827 571	21 974 711	21 974 711
Sissetulek inimese kohta kuus	776	812	836	863	893	926
Sissetuleku kasv	6,0%	4,6%	3,0%	3,2%	3,5%	3,7%

Maamaks laekub täies ulatuses omavalitsuse eelarvesse.

Tulu kaupade ja teenuste müügist on planeeritud arvestades üldise kaupade ja teenuste kallinemise prognoosiga. Põhiosa tuludest laekub hariduse- ja kultuurivaldkonna tegevusest. Haridusalase tegevuse tuludest laekub suurem osa teistelt omavalitsustelt haridusasutuste tegevuskulude katteks.

Tasandusfond on riigi eelarvest saadav toetus omavalitsustele kuluvajaduste tasandamiseks. Tasandusfondi suurus on prognoositud 2015. aasta laekumisi arvestades.

Toetusfond on riigi poolt eraldatud vahendid hariduskuludeks, toimetulekutoetusteks, sündide-surmade registreerimise kuludeks ja sotsiaalteenuste korraldamise kuludeks. Alates 2015. aastast arvestatakse toetusfondi ka toetus teede remondiks. Suurim osa toetusfondis on hariduskuludel. Hariduskulud arvutatakse mudeli järgi, milles arvestatakse õpilaste arvu ja muid näitajaid. Toetusfondi suurus on prognoositud 2015. aasta laekumisi arvestades.

Muud tegevustulud on loodusvarade kasutusõiguse tasud, saastetasud. Muud tegevustulud on prognoositud 2015. aasta tasemel kogu prognoositavaks perioodiks.

2.2. Põhitegevuse kulud

Põhitegevuse kulude hulka ei arvestata kulusid põhivara soetuseks, põhivara soetuseks antavat sihtfinantseerimist ega finantskulusid.

Kuna prognoositaval perioodil ei ole ette näha olulist tulude suurenemist, ei ole võimalik planeerida ka olulist kulude suurenemist. Kulude prognoosimisel on arvestatud alljärgnevat:

- Antavad toetused ei suurene oluliselt;
- Majandamiskulud suurenevad tarbijahinna indeksi võrra;
- Reservfond moodustab vähemalt 1% põhitegevuse tulude prognoositavast summast;
- Palgafond ei suurene üle 5% aastas.

Põhitegevuse tulem (põhitegevuse tulude ja kulude vahe) peab prognoositaval perioodil olema positiivne.

3. Investeeringustegevus

Investeeringustegevuse eelarveosa koosneb investeeringuteks saadavatest tuludest ja investeeringustegevuse kuludest.

Prognoositaval perioodil on investeeringustegevuse kulud planeeritud tuludest suuremad. Vahe on planeeritud katta põhitegevuse tulemi ja laenuvahenditega.

Investeeringustegevuse tuludeks on planeeritud saadav sihtfinantseerimine. Põhivara müügist laekumisi ei prognoosita. Kuigi vallal on vara, mida soovitakse müüa, ei ole müük eelnevatel aastatel enamasti ostuhuvi puudumise tõttu õnnestunud.

Strateegias investeeringuid kajastavas tabelis on objektid, mille rahastamine on otsustatud, kui ka objektid, mida peetakse prioriteetseteks, kuid mille rahastamisvõimalusi alles otsitakse. Tabelis on esitatud hinnangulised summad uute objektide elluviimiseks. Uute objektide reaalne nimekiri ja maksumus sõltuvad konkreetsetest rahastamisotsustest ja hanketulemustest. Kuna projektide toetused on sihtotstarbelised (toetuste saamata jäämisel jäävad tegemata ka vastavad kulutused), ei mõjuta konkreetse objekti toetuse laekumine valla muude kulude tegemise võimalusi.

Täiendavate tulude tekkimisel võib teha kulusid objektidele, mida ei ole strategia investeringuobjektina kirjas, kuid millised on arengukavaga kooskõlas.

4. Netovõlakoormus

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse järgi võib netovõlakoormus aruandeaasta lõpul ulatuda lõppenud aruandeaasta tulude ja kulude kuuekordse vaheni, kuid ei tohi ületada sama aruandeaasta põhitegevuse tulude kogusummat. Kui põhitegevuse tulude ja kulude kuuekordne vahe on väiksem kui 60 protsenti vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest, võib netovõlakoormus ulatuda kuni 60 protsendini vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest.

Räpina vallavalitsuse netovõlakoormus oli 2014. aasta lõpuks 10,2 protsenti ja prognoositava perioodi lõpuks 43,3 protsenti põhitegevuse eelarve tuludest.

5. Arvestusüksus

Kohaliku omavalitsuse finantsjuhtimise seadus näeb ette finantsdistsipliini tagamise meetmed kogu kohaliku omavalitsuse arvestusüksusele. Sõltuv üksus on seaduse mõistes kohaliku omavalitsuse otsese või kaudse mõju all olev üksus, mis on saanud kohalikult omavalitsuselt, riigilt või muult avalik-õiguslikult juriidiliselt isikult või eelnimetatud isikute valitseva mõju all olevatelt üksustelt üle poole tuludest või mis on saanud toetust või renditulu kohaliku omavalitsuse üksuselt või tema valitseva mõju all olevalt üksuselt rohkem kui 10 protsenti aruandeaasta põhitegevuse tuludest (tabel 7, 8).

Räpina valla arvestusüksusesse kuuluvad SA Räpina Kultuurkapital, SA Räpina Inkubatsioonikeskus, SA Räpina Sadamad ja Puhkealad ja AS Räpina Haigla. Räpina valla konsolideerimisgruppi kuulub ka AS Revekor, mis kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse alusel arvestusüksusesse ei kuulu.

Tabel 5. Räpina valla eelarvestrateegia

Räpina Vallavalitsus	2014 täitmine	2015 eeldatav täitmine	2016 eelarve	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	4 182 527	4 405 264	4 575 000	4 704 400	4 841 000	4 993 000
Maksutulud	2 184 232	2 265 000	2 405 000	2 534 400	2 671 000	2 823 000
sh tulumaks	2 115 687	2 200 000	2 340 000	2 469 400	2 606 000	2 758 000
sh maamaks	68 545	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000
sh muud maksutulud	0	0				
Tulud kaupade ja teenuste müügist	212 860	204 372	205 000	205 000	205 000	205 000
Saadavad toetused tegevuskuludeks	1 778 805	1 930 392	1 960 000	1 960 000	1 960 000	1 960 000
sh tasandusfond	879 320	817 807	800 000	800 000	800 000	800 000
sh toetusfond	783 227	1 053 715	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	116 258	58 870	60 000	60 000	60 000	60 000
Muud tegevustulud	6 630	5 500	5 000	5 000	5 000	5 000
Põhitegevuse kulud kokku	3 867 035	4 115 907	4 206 100	4 290 400	4 529 300	4 685 700
Antavad toetused tegevuskuludeks	394 456	468 674	450 000	450 000	450 000	450 000
Muud tegevuskulud	3 472 579	3 647 233	3 756 100	3 840 400	4 079 300	4 235 700
sh personalikulud	2 024 995	2 174 180	2 252 000	2 307 000	2 516 000	2 642 000
sh majandamiskulud	1 447 534	1 435 403	1 464 100	1 493 400	1 523 300	1 553 700

	2014 täitmine	2015 eeldatav täitmine	2016 eelarve	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve
Räpina Vallavalitsus						
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud						
sh muud kulud	50	37 650	40 000	40 000	40 000	40 000
Põhitegevuse tulem	315 492	289 357	368 900	414 000	311 700	307 300
Investeeringustegevus kokku	-114 256	-826 783	-913 300	-930 780	-463 640	-267 900
Põhivara müük (+)	2 400	0				
Põhivara soetus (-)	-319 601	-705 200	-2 804 500	-3 546 057	-1 813 911	-512 000
sh projektide omaosalus		-578 200	-809 400	-802 880	-436 740	-240 000
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	642 703	127 000	1 995 100	2 743 177	1 377 171	272 000
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-419 098	-225 683	-80 000	-103 000		
Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+)	0	0				
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	0	0				
Tagasilaekuvad laenud (+)	0	0				
Antavad laenud (-)	0	0				
Finantstulud (+)	123	100	100	100	100	100
Finantskulud (-)	-20 783	-23 000	-24 000	-25 000	-27 000	-28 000
Eelarve tulem	201 236	-537 426	-544 400	-516 780	-151 940	39 400
Finantseerimistegevus	-191 404	31 417	591 012	438 360	98 000	-57 676
Kohustuste võtmine (+)	0	226 762	800 000	680 000	350 000	200 000
Kohustuste tasumine (-)	-191 404	-195 345	-208 988	-241 640	-252 000	-257 676
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	9 832	-506 009	46 612	-78 420	-53 940	-18 276
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+ suurenemine /- vähenemine)	0	0				
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	619 835	113 826	160 438	82 018	28 078	9 802
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	1 047 166	1 078 583	1 669 595	2 107 955	2 205 955	2 148 279
sh kohustused, mis ei kajastu finantseerimistegevuses						
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakooormuse piirmäär	0	0				
Netovõlakooormus (eurodes)	427 331	964 757	1 509 157	2 025 937	2 177 877	2 138 477
Netovõlakooormus (%)	10,2%	21,9%	33,0%	43,1%	45,0%	42,8%
Netovõlakooormuse ülemmäär (eurodes)	2 509 516	2 643 158	2 745 000	2 822 640	2 904 600	2 995 800
Netovõlakooormuse ülemmäär (%)				60,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakooormus (eurodes)				796 703	726 723	857 323
Põhitegevuse tulude muutus	-	5%	4%	3%	3%	3%
Põhitegevuse kulude muutus	-	6%	2%	2%	6%	3%
Omafinantseerimise võimekuse näitaja	1,08	1,07	1,09	1,10	1,07	1,07

	2015 eeldatav täitmine	2016 eelarve	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve
Investeeringuprojektid					
Vööpsu sadam (PRIA)	0	50 000	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		42 500			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		7 500			
Räpina sadam (EstRus)	0	0	633 500	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>			570 150		
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			63 350		
Räpina sadam (KIK)	0	0	70 602	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>			52 952		
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			17 650		
Saarepera lautrikoht (PRIA)	1 000	0	10 000	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>			9 000		
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	1 000		1 000		
Teed ja tänavad	301 222	80 000	130 000	130 000	130 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	100 000				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	201 222	80 000	130 000	130 000	130 000
Kergliiklusteed	0	492 000	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		400 000			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		92 000			
Räpina bussijaam	13 000	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	12 000				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	1 000				
Nulga küla parkla ja puhkekoht	0	30 000	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		15 000			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		15 000			
Ristipalo, Liivamäe ja Lepistu kalmistute restaureerimine	7 200	0	0	10 000	0
<i>sh toetuse arvelt</i>					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	7 200			10 000	
Ausamba pargi ujumis- ja puhkeala arendamine	17 000	60 000	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	15 000	30 000			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	2 000	30 000			
Sillapää loss	0	30 000	398 000	398 000	0
<i>sh toetuse arvelt</i>			318 400	318 400	
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		30 000	79 600	79 600	
Noortekeskus	0	0	399 133	199 567	0
<i>sh toetuse arvelt</i>			379 133	189 567	
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			20 000	10 000	
Tuletõrjeväljaku ja laululava rekonstrueerimine	0	0	170 422	340 844	0
<i>sh toetuse arvelt</i>			157 622	316 304	
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			12 800	24 540	
Võhandu puhke-virgestusala	0	0	215 400	143 500	0
<i>sh toetuse arvelt</i>			172 320	100 400	
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			43 080	43 100	
Puhkeatraksioon paisjärvele	0	0	0	250 000	0
<i>sh toetuse arvelt</i>				212 500	
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>				37 500	
Mõisapark (sissesõidutee+)	5 000	5 000	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	5 000	5 000			

	2015 eeldatav täitmine	2016 eelarve	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve
Investeeringuprojektid					
Võhandu jõe projekt Riverways	10 800	0	0	0	0
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	10 800				
Poldri linnuvaatlustorn	0	34 000	0	0	0
sh toetuse arvelt		28 900			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		5 100			
Leevaku puhkeala arendus	0	0	0	0	40 000
sh toetuse arvelt					32 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)					8 000
Ruusa puhkeala	0	64 000	0	0	0
sh toetuse arvelt		54 400			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		9 600			
Linte külakeskuse haljastus ja spordiväljak	0	0	14 000	0	0
sh toetuse arvelt			11 900		
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)			2 100		
Inkubatsioonikeskuse ja loomemajanduskeskuse arendamine	7 500	0	100 000	0	0
sh toetuse arvelt			85 000		
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	7 500		15 000		
Leevaku Raamatukogu-külakeskus	0	190 000	0	0	0
sh toetuse arvelt		95 000			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		95 000			
Võõpsu Raamatukogu-külakeskus	0	0	500 000	0	0
sh toetuse arvelt			250 000		
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)			250 000		
Muuseumi aiandusekspositsioon	0	0	63 000	0	0
sh toetuse arvelt			56 700		
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)			6 300		
Räpina staadioni rajamine koos võimaluste loomisega mitmekülgseks huvitegevuseks noortele	0	695 000	0	0	0
sh toetuse arvelt		463 300			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		231 700			
Ruusa Põhikooli hoone	0	0	0	300 000	300 000
sh toetuse arvelt				240 000	240 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)				60 000	60 000
Sotsiaalmaja	0	232 500	0	0	0
sh toetuse arvelt		186 000			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		46 500			
Energiaühuse ehituse ja looduslike kohalike ehitusmaterjalide kompetentsikeskus	0	800 000	800 000	0	0
sh toetuse arvelt		680 000	680 000		
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		120 000	120 000		
Eelpool nimetamata muud projektid kokku	342 478	42 000	42 000	42 000	42 000
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	342 478	42 000	42 000	42 000	42 000
KÕIK KOKKU	705 200	2 804 500	3 546 057	1 813 911	512 000
sh toetuse arvelt	127 000	1 995 100	2 743 177	1 377 171	272 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	578 200	809 400	802 880	436 740	240 000

	2015 eeldatav täitmine	2016 eelarve	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve
Investeeringuprojektid					
Eelpool nimetamata muud projektid kokku*	342 478	42 000	42 000	42 000	42 000
<i>sh toetuse arvelt</i>					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	342 478	42 000	42 000	42 000	42 000
Haldushoone					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>					
Tänavavalgustuse rekonstrueerimine Röpina linn					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Sadeveed					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	20 000				
Raamatud ja museaalid					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	21 200	22 000	22 000	22 000	22 000
Kinnisvarainvesteeringud					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
RÜG hoone					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	281 278				

Tabel 6. Põhitegevuse ja investeerimistegevuse kulud valdkondade lõikes

	2014 täitmine	2015 eeldatav täitmine	2016 eelarve	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve
Põhitegevuse ja investeerimistegevuse kulud valdkonniti						
01 Üldised valitsussektori teenused	472 399	532 321	557 872	574 288	599 520	626 796
Põhitegevuse kulud	446 156	499 321	523 872	539 288	562 520	588 796
<i>sh saadud toetuste arvelt</i>	6 527	416				
<i>sh muude vahendite arvelt</i>	439 629	498 905	523 872	539 288	562 520	588 796
Investeeringustegevuse kulud	26 243	33 000	34 000	35 000	37 000	38 000
<i>sh saadud toetuste arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt</i>	26 243	33 000	34 000	35 000	37 000	38 000
02 Riigikaitse	0	0	0	0	0	0
Põhitegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
<i>sh saadud toetuste arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt</i>						
Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
<i>sh saadud toetuste arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt</i>						
03 Avalik kord ja julgeolek	4 136	5 000	5 500	6 000	6 500	7 000
Põhitegevuse kulud	4 136	5 000	5 500	6 000	6 500	7 000
<i>sh saadud toetuste arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt</i>	4 136	5 000	5 500	6 000	6 500	7 000
Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
<i>sh saadud toetuste arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt</i>						
04 Majandus	425 647	547 604	1 693 246	1 857 182	369 089	380 278
Põhitegevuse kulud	228 872	201 582	207 246	213 080	239 089	250 278
<i>sh saadud toetuste arvelt</i>	12 782	12 782	12 782	12 782	12 782	12 782
<i>sh muude vahendite arvelt</i>	216 090	188 800	194 464	200 298	226 307	237 496
Investeeringustegevuse kulud	196 775	346 022	1 486 000	1 644 102	130 000	130 000

Põhitegevuse ja investeerimistegevuse kulud valdkonniti	2014 täitmine	2015 eeldatav täitmine	2016 eelarve	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve
sh saadud toetuste arvelt	196 775	112 000	1 166 400	1 312 102		
sh muude vahendite arvelt	0	234 022	319 600	332 000	130 000	130 000
05 Keskkonnakaitse	103 468	108 150	111 395	114 179	117 034	125 960
Põhitegevuse kulud	103 468	108 150	111 395	114 179	117 034	125 960
sh saadud toetuste arvelt	1 418					
sh muude vahendite arvelt	102 050	108 150	111 395	114 179	117 034	125 960
Investeerimistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt						
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	147 239	188 748	119 228	128 020	146 410	149 903
Põhitegevuse kulud	126 650	171 548	109 228	118 020	126 410	139 903
sh saadud toetuste arvelt	20 118	46 000				
sh muude vahendite arvelt	106 532	125 548	109 228	118 020	126 410	139 903
Investeerimistegevuse kulud	20 589	17 200	10 000	10 000	20 000	10 000
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	20 589	17 200	10 000	10 000	20 000	10 000
07 Tervishoid	0	0	80 000	103 000	0	0
Põhitegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt						
Investeerimistegevuse kulud	0	0	80 000	103 000	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt			80 000	103 000		
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon	1 209 593	939 049	1 080 218	2 608 153	2 115 919	843 443
Põhitegevuse kulud	698 440	662 666	709 218	726 198	762 008	781 443
sh saadud toetuste arvelt	13 716	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
sh muude vahendite arvelt	684 724	652 666	699 218	716 198	752 008	771 443
Investeerimistegevuse kulud	511 153	276 383	371 000	1 881 955	1 353 911	62 000
sh saadud toetuste arvelt	445 928	15 000	179 400	1 431 075	1 137 171	32 000
sh muude vahendite arvelt	65 225	261 383	191 600	450 880	216 740	30 000
09 Haridus	1 937 839	2 383 464	2 863 016	2 196 138	2 622 251	2 682 722
Põhitegevuse kulud	1 933 117	2 102 186	2 168 016	2 196 138	2 322 251	2 382 722
sh saadud toetuste arvelt	728 543	821 979	820 000	820 000	820 000	820 000
sh muude vahendite arvelt	1 204 574	1 280 207	1 348 016	1 376 138	1 502 251	1 562 722
Investeerimistegevuse kulud	4 722	281 278	695 000	0	300 000	300 000
sh saadud toetuste arvelt			463 300		240 000	240 000
sh muude vahendite arvelt	4 722	281 278	231 700		60 000	60 000
10 Sotsiaalne kaitse	326 196	365 454	604 125	377 497	393 488	409 598
Põhitegevuse kulud	326 196	365 454	371 625	377 497	393 488	409 598
sh saadud toetuste arvelt	71 226	77 586	78 000	78 000	78 000	78 000
sh muude vahendite arvelt	254 970	287 868	293 625	299 497	315 488	331 598
Investeerimistegevuse kulud	0	0	232 500	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt			186 000			
sh muude vahendite arvelt			46 500			

Põhitegevuse ja investeerimistegevuse kulud valdkonniti	2014 täitmine	2015 eeldatav täitmine	2016 eelarve	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve
KOKKU	4 626 517	5 069 790	7 114 600	7 964 457	6 370 211	5 225 700
Põhitegevuse kulud	3 867 035	4 115 907	4 206 100	4 290 400	4 529 300	4 685 700
sh saadud toetuste arvelt	854 330	968 763	920 782	920 782	920 782	920 782
sh muude vahendite arvelt	3 012 705	3 147 144	3 285 318	3 369 618	3 608 518	3 764 918
Investeerimistegevuse kulud	759 482	953 883	2 908 500	3 674 057	1 840 911	540 000
sh saadud toetuste arvelt	642 703	127 000	1 995 100	2 743 177	1 377 171	272 000
sh muude vahendite arvelt	116 779	826 883	913 400	930 880	463 740	268 000

Muude vahendite arvelt tehtud väljaminekud	2013 täitmine	2014 eeldatav täitmine	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve	2018 eelarve
Üldised valitsussektori teenused	465 872	531 905	557 872	574 288	599 520	626 796
Põhitegevuse kulud	439 629	498 905	523 872	539 288	562 520	588 796
Investeerimistegevuse kulud	26 243	33 000	34 000	35 000	37 000	38 000
Riigikaitse	0	0	0	0	0	0
Põhitegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
Investeerimistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
Avalik kord ja julgeolek	4 136	5 000	5 500	6 000	6 500	7 000
Põhitegevuse kulud	4 136	5 000	5 500	6 000	6 500	7 000
Investeerimistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
Majandus	216 090	422 822	514 064	532 298	356 307	367 496
Põhitegevuse kulud	216 090	188 800	194 464	200 298	226 307	237 496
Investeerimistegevuse kulud	0	234 022	319 600	332 000	130 000	130 000
Keskonnakaitse	102 050	108 150	111 395	114 179	117 034	125 960
Põhitegevuse kulud	102 050	108 150	111 395	114 179	117 034	125 960
Investeerimistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
Elamu- ja kommunaalmajandus	127 121	142 748	119 228	128 020	146 410	149 903
Põhitegevuse kulud	106 532	125 548	109 228	118 020	126 410	139 903
Investeerimistegevuse kulud	20 589	17 200	10 000	10 000	20 000	10 000
Tervishoid	0	0	80 000	103 000	0	0
Põhitegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
Investeerimistegevuse kulud	0	0	80 000	103 000	0	0
Vabaaeg, kultuur ja religioon	749 949	914 049	890 818	1 167 078	968 748	801 443
Põhitegevuse kulud	684 724	652 666	699 218	716 198	752 008	771 443
Investeerimistegevuse kulud	65 225	261 383	191 600	450 880	216 740	30 000
Haridus	1 209 296	1 561 485	1 579 716	1 376 138	1 562 251	1 622 722
Põhitegevuse kulud	1 204 574	1 280 207	1 348 016	1 376 138	1 502 251	1 562 722
Investeerimistegevuse kulud	4 722	281 278	231 700	0	60 000	60 000
Sotsiaalne kaitse	254 970	287 868	340 125	299 497	315 488	331 598
Põhitegevuse kulud	254 970	287 868	293 625	299 497	315 488	331 598
Investeerimistegevuse kulud	0	0	46 500	0	0	0
KOKKU	3 129 484	3 974 027	4 198 718	4 300 498	4 072 258	4 032 918
Põhitegevuse kulud	3 012 705	3 147 144	3 285 318	3 369 618	3 608 518	3 764 918
Investeerimistegevuse kulud	116 779	826 883	913 400	930 880	463 740	268 000

Tabel 7. Sõltuvate üksuste strateegia

	2014 täitmine	2015 eeldatav täitmine	2016 eelarve	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve
AS Räpina Haigla						
Põhitegevuse tulud kokku (+)	956 845	1 045 863	1 047 000	1 049 000	1 051 000	1 053 000
sh saadud tulud kohalikul omavalitsuselt	79 925	80 000	80 200	80 400	80 600	80 800
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud						
sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt						
Põhitegevuse kulud kokku (+)	964 900	994 580	1 000 000	1 003 000	1 006 000	1 009 000
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega	685	690	690	690	700	700
sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega						
sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksud (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)						
Põhitegevustulem	-8 055	51 283	47 000	46 000	45 000	44 000
Investeermistegevus kokku (+/-)	-3 329	-3 050	-2 871	-2 432	-1 702	-973
Eelarve tulem	-11 384	48 233	44 129	43 568	43 298	43 027
Finantseerimistegevus (-/+)	-23 866	-20 933	-20 957	-20 981	-21 006	-23 503
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-38 889	34 015	13 172	17 587	19 292	17 524
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)	-3 639	6 715	-10 000	-5 000	-3 000	-2 000
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks		34 015	47 187	64 774	84 066	101 590
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	159 698	138 765	117 808	96 827	75 821	52 318
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoomuse piirmäära (arvestusüksuse väline)						
sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene)						
sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis						
Netovõlakoormus (eurodes)	159 698	104 750	70 621	32 053	0	0
Netovõlakoormus (%)	16,7%	10,0%	6,7%	3,1%	0,0%	0,0%

	2014 täitmine	2015 eeldatav täitmine	2016 eelarve	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve
SA Räpina Sadamad ja Puhkealad						
Põhitegevuse tulud kokku (+)	32 654	42 400	52 000	64 000	64 000	64 000
sh saadud tulud kohalikul omavalitsuselt	19 189	20 400	20 000	19 500	19 000	19 000
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud						
sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt						
Põhitegevuse kulud kokku (+)	33 045	42 400	52 000	64 000	64 000	64 000
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega						
sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega						
sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksud (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)						
Põhitegevustulem	-391	0	0	0	0	0
Investeermistegevus kokku (+/-)						
Eelarve tulem	-391	0	0	0	0	0

	2014 täitmine	2015 eeldatav täitmine	2016 eelarve	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve
SA Rápina Sadamad ja Puhkealad						
Finantseerimistegevus (-/+)	0					
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)						
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)						
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks		0	0	0	0	0
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga		0	0	0	0	0
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)						
sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene)						
sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis						
Netovõlakoormus (eurodes)	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (%)	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

	2014 täitmine	2015 eeldatav täitmine	2016 eelarve	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve
SA Rápina Inkubatsioonikeskus						
Põhitegevuse tulud kokku (+)	135 355	134 200	136 200	136 200	136 200	136 200
sh saadud tulud kohalikul omavalitsuselt	77 120	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed						
sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatel üksustel						
Põhitegevuse kulud kokku (+)	130 545	124 200	126 200	126 200	126 200	126 200
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega						
sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega						
sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)						
Põhitegevustulem	4 810	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Investeerimistegevus kokku (+/-)	-4 988	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Eelarve tulem	-178	0	0	0	0	0
Finantseerimistegevus (-/+)						
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-178					
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)						
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks		0	0	0	0	0
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga		0	0	0	0	0
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)						
sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene)						
sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis						
Netovõlakoormus (eurodes)	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (%)	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

	2014 täitmine	2015 eeldatav täitmine	2016 eelarve	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve
SA Rápina Kultuurkapital						
Põhitegevuse tulud kokku (+)	11 877	11 800	11 800	11 800	11 800	11 800
sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt	11 664	11 734	11 800	11 800	11 800	11 800
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed						
sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt						
Põhitegevuse kulud kokku (+)	11 877	11 800	11 800	11 800	11 800	11 800
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega						
sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega						
sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)						
Põhitegevustulem	0	0	0	0	0	0
Investeeringustegevus kokku (+/-)						
Eelarve tulem	0	0	0	0	0	0
Finantseerimistegevus (-/+)						
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)						
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)						
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks		0	0	0	0	0
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga		0	0	0	0	0
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoomuse piirmäära (arvestusüksuse väline)						
sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene)						
sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis						
Netovõlakoomus (eurodes)	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoomus (%)	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

	2014 täitmine	2015 eeldatav täitmine	2016 eelarve	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve
Sõltuvad üksused KOKKU (konsolideeritud)						
Põhitegevuse tulud kokku (+)	1 136 731	1 234 263	1 247 000	1 261 000	1 263 000	1 265 000
sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt	187 898	192 134	192 000	191 700	191 400	191 600
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed	0	0	0	0	0	0
Põhitegevuse kulud kokku (+)	1 140 367	1 172 980	1 190 000	1 205 000	1 208 000	1 211 000
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega	685	690	690	690	700	700
sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)	0	0	0	0	0	0
Põhitegevustulem	-3 636	61 283	57 000	56 000	55 000	54 000
Investeeringustegevus kokku (+/-)	-8 317	-13 050	-12 871	-12 432	-11 702	-10 973
Eelarve tulem	-11 953	48 233	44 129	43 568	43 298	43 027
Finantseerimistegevus (-/+)	-23 866	-20 933	-20 957	-20 981	-21 006	-23 503
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-39 067	34 015	13 172	17 587	19 292	17 524
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)	-3 639	6 715	-10 000	-5 000	-3 000	-2 000
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	0	34 015	47 187	64 774	84 066	101 590

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Sõltuvad üksused KOKKU (konsolideeritud)	täitmine	eeldatav täitmine	eelarve	eelarve	eelarve	eelarve
Võlakohustused kokku aasta lõpu sisuga	159 698	138 765	117 808	96 827	75 821	52 318
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)	0	0	0	0	0	0
sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene)	0	0	0	0	0	0
sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (eurodes)	159 698	104 750	70 621	32 053	0	0
Netovõlakoormus (%)	14,0%	8,5%	5,7%	2,5%	0,0%	0,0%

Tabel 8. Arvestusüksuse strateegia

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Räpina vald	täitmine	eeldatav täitmine	eelarve	eelarve	eelarve	eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	5 130 675	5 446 703	5 629 310	5 773 010	5 911 900	6 065 700
Põhitegevuse kulud kokku	4 818 819	5 096 063	5 203 410	5 303 010	5 545 200	5 704 400
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud	0	0	0	0	0	0
Põhitegevustulem	311 856	350 640	425 900	470 000	366 700	361 300
Investeeringustegevus kokku	-122 573	-839 833	-926 171	-943 212	-475 342	-278 873
Eelarve tulem	189 283	-489 193	-500 271	-473 212	-108 642	82 427
Finantseerimistegevus	-215 270	10 484	570 055	417 379	76 994	-81 179
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-29 235	-471 994	59 784	-60 833	-34 648	-752
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)	-3 248	6 715	-10 000	-5 000	-3 000	-2 000
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	619 835	147 841	207 625	146 792	112 144	111 392
Võlakohustused kokku aasta lõpu sisuga	1 206 864	1 217 348	1 787 403	2 204 782	2 281 776	2 200 597
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (eurodes)	587 029	1 069 507	1 579 778	2 057 990	2 169 632	2 089 205
Netovõlakoormus (%)	11,4%	19,6%	28,1%	35,6%	36,7%	34,4%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	3 078 405	3 268 022	3 377 586	3 463 806	3 547 140	3 639 420
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	2 491 376	2 198 515	1 797 808	1 405 816	1 377 508	1 550 215