

RUHNU VALLA EELARVESTRATEEGIA 2018-2021

EELARVESTRATEEGIA KOOSTAMINE

Eelarvestrateegia on kohaliku omavalitsuse üksuse arengukavast tulenev finantsplaan nelja eelseisva eelarveaasta kohta.

Eelarvestrateegia koostatakse arengukavas sätestatud eesmärkide saavutamiseks, et planeerida kavandatavate tegevuste finantseerimist.

Arengukava ja eelarvestrateegia on aluseks kohaliku omavalitsuse üksuse eelarve koostamisel, kohustuste võtmisel ja investeerimisprojektide kavandamisel.

Eelarvestrateegias esitatakse kohaliku omavalitsuse üksuse eelarvestrateegia koostamisele eelnenud aasta tegelikud, jooksvaks aastaks kavandatud ja eelarvestrateegia perioodiks prognoositavad põhitegevuse tulud ja muud andmed vastavalt KOFS paragrahv 20 nõuetele. Vastavalt finantsjuhtimise seadusele jagatakse eelarves ja seega ka eelarvestrateegias tehingud järgmisteks osadeks:

- a) Põhitegevuse tulud
- b) Põhitegevuse kulud
- c) Investeerimistegevus
- d) Finantseerimistegevus
- e) Likviidsete varade muutus

RUHNU VALLA MAJANDUSLIK OLUKORD . TULUD- KULUD- INVESTEERINGUD.

Ruhnu valla elanike arv seisuga 01.01.2017. oli rahvastikuregistri andmetel 149, s.h. mehi 76 ja naisi 73, (võrdluseks 01.01.2016.a. elanikke 153),

s.h. 0 – 18 a. 9

tööealised 110 (s.h. maksumaksjaid 78)

pensionärid 30

Viimastel aastatel on elanike arv stabiliseerunud. Vähenenud on veidi laste osakaal, tööealiste ja pensionäride osakaal on samaks jäänud.

Tööhõive seisukohalt vaadatuna on olukord viie eelneva aasta lõikes stabiilne: registreeritud töötuid keskmiselt 2-3, maksumaksjate arv ei ole oluliselt muutunud (v.a. 2014.a. hüpe 10 inimese võrra).

Mõningad arvandmed aastate 2013- 2017 kohta:

AASTA	MAKSUMAKSJATE KESKMINE ARV	LAEKUNUD TULUMAKSU (EURODES)	VÄLJAMAKS FÜÜSIL.ISIKUTELE (EURODES)	KESKMINE VÄLJAMAKS (EURODES)
2013	65	80 783	647 818	893
2014	75	103 045	903 884	998
2015	76	112 355	977 270	1 077
2016	81	139 818	1 089 450	1 121
2017 7 kuud	78	99 540 (2017.a. 8 kuud)	732 092	1 341

Tulumaksu kasvuks on planeeritud 2017.a.-ks võrreldes 2016.a.-ga 10 %.

Tulumaksu osa eelarves on 2017.a. eeldatavalt 50 % (2016.a. 47%, 2015.a. 43%). Selline kasv 3-4% aastas eeldatavalt ka jätkub lähiaastail.
Toetuste osa moodustab eelarve mahust u. 43 %. Ülejäänud tulu laekub erinevate teenuste müügist ja rentidest.

Kuna käesoleva eelarvestrateegia põhjal võib öelda, et Ruhnu valla eelarve tulude kogumaht on tasapisi kasvanud (v.a. riigipoolse toetuse osa), siis seetõttu on võimalik lähiaastatel rääkida ka mõningasest investeerimisvõimekusest. Valla investeeringute planeerimisel on arvestatud, et programmide investeringutoetuste saamisel oleme võimalised mingis ulatuses sellele lisama omaosalused projektides. Nii toimides on teoks saanud ka mõningad varasemad projektid (2015.-2017. a. koguni mitmed erineva valdkonna projektid, näiteks kultuur, transport, turism, haridus jne.) ning võimaluse avanedes loodame käima lükata arengukavas prioriteetseteks nimetatud valdkondadega seonduvad uued projektid.

Pikki aastaid Ruhnu valla eesmärgiks olnud soov võimaldada hea põhihariduse saamine oma vallas lootuses tagada korralikud tingimused õpilastele ja õpetajatele läbi pastoraadihoone renoveerimise, on hetkel täitunud, töö algas septembris 2016 ja lõpetatakse oktoobris 2017, seega alustavad lapsed uut õppeveerandit juba renoveeritud koolihoones. Lähiajal saab rahastuse ka uus koolimööbel. Paraku vajab pastoraadihoone renoveerimine täiendavaid vahendeid ning seega võtsime selleks 10-aastase tagasimakse tähtajaga laenu SEB Pangalt summas 175 000 eurot. Kuna selgus, et saame riigipoolse toetusena veel 2017.aastal koolile investeeringuteks 200 000 eurot, teeme kokkuleppel pangaga laenu tagasimakse kogu maksmata summa ulatuses. Seega ei jää vallale 2017.a. lõpuks üles ühtki laenukohustust. Jätakuvalt püüame remontida munitsipaal elamufondi kuuluvaid hooneid, tagada sotsiaalne turvalisus eakatele ja teistele seda ise tagada mittesuutvatele inimestele, säilitada külaelu oma traditsioonilistes ja uuenenud vormides, säilitada ja arendada hea elukeskkonnaga, turvaline ja ökoloogiliselt puhas saar-vald. Jätakuvalt on plaanis (kaas)rahastada erinevaid kultuuri- ja turismiga seotud tegevusi.

Hetkel oleme otsustanud (kaas)investeerida ka pääste valdkonda, kuna eraldatus tingib vajaduse omada kvaliteetset päästesüsteemi ja -tehnikat. Loodame panustada ka spordi- (spordiväljak) ja vabaajaratistite (laululava) ehitusse.

Ruhnu valla jätkusuutliku arengu tagamisel on investeerimistegevus olulise tähtsusega. Eelarvestrateegiaga püüame kujundada valmisolekut siseriiklike, Euroopa Liidu ja muude rahvusvaheliste programmide vahendite kaasamiseks Ruhnu valla arendus- ja investeerimistegevuse finantseerimiseks. Seejuures tuleb arvestada, et iga tehtud investeering mõjutab hiljem omavalitsuse tegevuskulusid vastavas valdkonnas.

Peaaegu kõik hetkel eelarvestrateegias kajastatud investeeringud on planeeritud teha omavahendite arvel. Kindlasti lisandub jooksvalt erinevaid toetusi läbi projektide, millele siis on võimalik lisada omapoolne lisarahastus vastavalt vajadusele.

Personalikulude kasvuks oleme arvestatud järgnevaks neljaks aastaks 3-5% , seda eelkõige pedagoogide palga kasvu arvel, kuna valla personalikulude mahust moodustab kooli personalikulu umbes 50 %.

Majandamiskulude kasvu püüame hoida 1-2 % juures.

Kohustuste võtmine (+)	0	175 000	0	0	0	0
Kohustuste tasumine (-)	0	-175 000	0	0	0	0
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-28 468	-262 580	8 850	14 350	8 350	1 350
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+ suurenemine /- vähenemine)	0	0				
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	326 939	64 359	73 209	87 559	95 909	97 259
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	0	0	0	0	0	0
sh kohustused, mis ei kajastu finantseerimistegevuses						
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäär	0	0				
Netovõlakoormus (eurodes)	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (%)	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	294 101	248 838	344 850	348 850	348 850	308 100
Netovõlakoormuse individuaalne ülemmäär (%)	89,6%	81,6%	100,0%	100,0%	100,0%	88,3%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	294 101	248 838	344 850	348 850	348 850	308 100
E/a kontroll (tasakaal)	0	0	0	0	0	0
Kohustuste võtmise kontroll	OK	OK	OK	OK	OK	OK
Põhitegevuse tulude muutus	-	-7%	13%	1%	0%	0%
Põhitegevuse kulude muutus	-	-6%	7%	1%	2%	2%
Omafinantseerimise võimekuse näitaja	1,18	1,16	1,22	1,23	1,20	1,17

Investeeringuobjektid* (alati "+" märgiga)	2017 eeldatav täitmine	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve
01 Üldised valitsussektori teenused	0	0	0	0	0
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)					
02 Riigikaitse	0	0	0	0	0
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)					
03 Avalik kord ja julgeolek	5 000	20 000	0	0	0
sh toetuse arvelt	5 000				
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		20 000			
04 Majandus	7 340	0	0	20 000	20 000
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	7 340			20 000	20 000
05 Keskkonnakaitse	0	0	0	0	0
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)					
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	0	17 500	50 000	30 000	30 000
sh toetuse arvelt					

<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			17 500	50 000	30 000	30 000
07 Tervishoid		0	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>						
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon		41 800	6 000	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		39 000				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		2 800	6 000			
09 Haridus		493 950	60 000	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		200 000	50 000			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		293 950	10 000			
10 Sotsiaalne kaitse		0	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>						
KÕIK KOKKU		548 090	103 500	50 000	50 000	50 000
<i>sh toetuse arvelt</i>		244 000	50 000	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		304 090	53 500	50 000	50 000	50 000
Põhivara soetuse kontroll		0	0	0	0	0
Suuremad investeeringud nimeliselt						
Pastoraadihoone renoveerimine (kool)		493 950	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		200 000				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		293 950				
Rahvamaja II korrus jne		7 800	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		5 000				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		2 800				
Pastoraadi ait		34 000	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		34 000				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>						
Pääste teavitussüsteem		5 000	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		5 000				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>						
Arendusprojektid		7 340	0	50 000	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		7 340		50 000		
Kooli mööbel		0	60 000	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>			50 000			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			10 000			
AINULT OMAVAHENDITEST TEHTAVAD /k.a. OMAFIN: OSA/						
Laululava			2 000			
Spordiväljak			4 000			
Elamute remont			17 500	50 000	30 000	30 000
Päästekaater			20 000			
Turism, muu majandus			0		20 000	20 000

Tabel 2 Ruhnu valla eelarvestrateegia aastateks 2018-2021 koond

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Ruhnu Vallavalitsus	täitmine	eeldatav täitmine	eelarve	eelarve	eelarve	eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	328 232	304 973	344 850	348 850	348 850	348 850
Põhitegevuse kulud kokku	279 215	263 500	282 500	284 500	290 500	297 500
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed</i>	0	0	0	0	0	0
Põhitegevustulem	49 017	41 473	62 350	64 350	58 350	51 350
Investeeringustegevus kokku	-77 485	-304 053	-53 500	-50 000	-50 000	-50 000
Eelarve tulem	-28 468	-262 580	8 850	14 350	8 350	1 350
Finantseerimistegevus	0	0	0	0	0	0
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-28 468	-262 580	8 850	14 350	8 350	1 350
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)	0	0	0	0	0	0
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	326 939	64 359	73 209	87 559	95 909	97 259
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	0	0	0	0	0	0
<i>sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäär (arvestusüksuse väline)</i>	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (eurodes)	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (%)	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	294 101	248 838	344 850	348 850	348 850	308 100
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	89,6%	81,6%	100,0%	100,0%	100,0%	88,3%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	294 101	248 838	344 850	348 850	348 850	308 100