

KIHELKONNA VALLA EELARVESTRAATEEGIA 2017-2021

1. Eelarvestrateegia olemus

Eelarvestrateegia on kohaliku omavalitsuse üksuse arengukavast tulenev finantsplaan vähemalt nelja eelseisva eelarveaasta kohta. Eelarvestrateegia koostamise kohustus tuleneb kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusest.

Eelarvestrateegia koostamise eesmärk on tagada lähi- ja keskpikas perspektiivis eelarvepoliitika jätkusuutlikkus, näha ette vahendeid valla arengu eesmärkide elluviimiseks ning seeläbi muuta valla tegevus oma funktsioonide täitmisel tulemuslikuks.

Valla eelarve strateegia koostamise aluseks on majandusprognosid ja valla arengukava.

Eelarvestrateegia koostamisel lähtutakse järgmistest põhietappidest:

- põhitegevuse tulude prognoosimine
- põhitegevuse kulude planeerimine
- investeeringute planeerimine

Valla eelarvestrateegia elluviimine toimub valitsemisala arengu- ja tegevuskavade järgi. Igal aastal täpsustatakse valdkondade arengu- ja tegevuskavasid järgnevas neljaks aastaks ning nende põhjal uuendatakse ka valla arengukava koos eelarvestateegiaga.

Käesoleva eelarvestrateegia järgmistes osades antakse ülevaade majanduskeskkonnast, riigi eelarvepoliitikast, Kihelkonna valla finantsolukorrast, põhitegevuse tulude ja kulude prognoosist, investeerimis- ja finantseerimistegevuse ja likviidsete varade muutustest, ning finantsdistsipliini tagamise meetmetest.

2. Ülevaade majanduskeskkonnast

Eesti sisemajanduse koguprodukt kasvab prognoosi põhistsenaariumi kohaselt 2016. aastal 1,3%. Kasv peaks järgmise kahe aasta jooksul kiirenema, ulatudes 2017. aastal 2,5%ni ja 2018. aastal 3%ni. Peamiseks majanduskasvu vedajaks jääb 2016. aastal sisenõudlus, mis tugineb peamiselt eratarbimisel. Investeeringute kasv hakkab käesoleval aastal taastuma ja selle mõju peaks edaspidi suurenema. Aastatel 2019–2020 peaks Eesti majandus kasvama keskmiselt 2,7% aastas, mida toetab ühelt poolt kiirenev ekspordikasv ning teisalt võrdlemisi tugev sisenõudluse kasv.

Sisenõudlus püsib 2016. aastal endiselt eelkõige **eratarbimise** toel, mis põhineb palgatulu kiire kasvu jätkumisel. Lisaks toetas jõuliselt kasvavate sissetulekute ostujõudu tarbijahindade langus aasta esimesel poolel. Aasta teisel poolel hinnatõus siiski taastub ning kiireneb 2017. aastal oluliselt, mis hakkab märkimisväärselt kahandama elanike realsissetulekuid.

Investeeringute mahu kahanemine on jätkunud viimased kaks aastat, kuid ettevõtete ja kodumajapidamiste toel peaks see pöörduma 2016. aastal kasvule. Kuna pea kaks kolmandikku investeeringutest teevad ettevõtted, siis sõltub koguinvesteeringute kasvule pöördumine muutusest üldises majanduskonjunkturis.

Pärast möödunud aasta madalseisu ja ekspordi jalajälje vähenemist pöörduv **kaupade ja teenuste eksport** 2016. aastal paraneva välisnõudluse mõjul 2,7%-le kasvule. Kasvu veab kaubaeksport, tuginedes mõne kaubagrupi (elektri- ja sideseadmed, puidutooted) väljaveomahtude suurenemisel.

2017. aastal oodatakse maailmamajanduse kasvuväljavaadete järk-järgulist paranemist ning seeläbi ka kaubanduspartnerite kiiremat majanduskasvu ja impordinõudluse tugevnemist.

Pärast 2015. aastal saavutatud kõrgtasel väheneb **jooksevkonto** ülejääk käesoleval aastal 1,1%-ni SKPst ning püsib sarnasel tasemel ka järgnevatel aastatel. Suurenev kapitalikaupade import ning välisettevõtete kasumite taastumine vähendavad tänavust jooksevkonto ülejääki.

Tarbijahindade (THI) tõus jääb 2016. aastal välistegurite mõjul tagasihoidlikuks, ulatudes 0,2%-ni. 2017. aastal kiireneb THI kasv 2,7%-ni ning jääb samale tasemele ka 2018. aastal. Kaudsed maksud kergitavad inflatsiooni sel aastal 0,8%, kus suurema osa moodustab alkoholi ja kütuse aktsiisimäärade tõus.

Tööturu olukorra pingestumine jätkub ning palgasurved püsivad. **Hõive** kasv on jätkunud vaatamata madalale majandusaktiivsusele, ületades kevadisi ootusi. Hõive kasv kiirenes teises kvartalis koguni 2,6%-ni, mis tulenes peamiselt vanemaealiste tööle asumisest. Selle põhjuseks võib pidada nii naiste pensioniea tõusu, kui ka üldist vanemaealiste, sh pensioniealiste aktiveerumist. Hõive määr ehk töötavate inimeste suhe tööealistesse inimestesse on ajaloolisel kõrgtasemel (65,8% 2016. aastal), mis koos tööealise rahvastiku vähenemisega seab piirid töötavate inimeste arvu edasisele kasvule. Tööturu aktiivsuse kasvu tõttu püsib **tööpuudus** eelmise aasta tasemel, ulatudes prognoosi kohaselt 2016. aasta kokkuvõttes 6,2%-ni.

Käesoleva aasta juulist järk-järguliselt rakenduv töövõimereform aitab osaliselt kompenseerida tööealise rahvastiku vähenemist, pakkudes osalise töövõimega inimestele aktiveerimismeetmeid ning aidates neil tööturul toime tulla. Võib arvata, et tööturule naasvate töövõimetuspensionäride oskused ei vasta tööturu vajadustele ning ettevõtete valmidus nende palkamiseks on esialgu madal, mistõttu kaasneb reformiga esmajärjekorras tööpuuduse suurenemine alates 2017. aastast. Töövõimereformi positiivne mõju läbi täiendava hõivatute arvu suureneb järk-järgult.

Keskmise palga kasvutempo ei ole vaatamata majanduskasvu aeglustumisele seni oluliselt muutunud ning kasv püsis maksuameti andmetel 2016. aasta esimesel poolaastal 6% juures. Statistikaameti andmetel kiirenes esimesel poolaastal keskmise palga kasv 7,8%-ni. Osaliselt olid palgakasvu kiirenemise taga oluliselt suurenenud preemiate maksmine, kuid kasv kiirenes ka preemiaid arvestamata 7,3%-ni. Kiire palgakasv tuli kasumite vähenemise hinnaga, mis ei saa reeglina kaua jätkuda. Samas hinnatakse ettevõtete finantsseisu endiselt heaks, mistõttu võib arvata, et palgasurvetele on aidanud vastu pidada kogunenud kasumid ning madala investeerimisaktiivsuse tõttu vähene finantseerimisvajadus.

3. Ülevaade riigi eelarvepoliitikast

2016. aasta **valitsussektori** eelarveülejäak ulatub prognoosi kohaselt 0,4%-ni SKPst, mis võrreldes riigieelarves oodatuga on 0,5% võrra suurem ülejääk. Peamiseks ülejäägi tekitajaks on keskvalitsus, kus oodatust madalam investeerimismaht toob kaasa väiksema kulutaseme võrreldes 2016.a riigieelarvega. Samuti on ülespoole korrigeeritud maksutulude prognoosi.

2017. aastal on oodata valitsussektori eelarvepuudujääki 0,8% SKPst, kuna kohalike omavalitsuste ülejääk asendub investeerimismahu kasvu ootuses puudujäägiga 0,4% SKPst.

2016. aasta **maksukoormuseks** kujuneb 34,8% SKPst, mis on 0,9% võrra kõrgem kui aasta varem. Võrreldes 2015. aastaga kasvavad kiiresti aktsiisid määrade tõstmise tõttu ning ka sotsiaalmaksu kasv ületab SKP kasvu, mida korrigeeriti allapoole.

Valitsussektori **võlakoormus** langes 2015. aasta lõpuks 9,8%ni SKPst, ilma Euroopa Finantsstabiilsusfondi (edaspidi EFSF) mõjuta aga langes 7,6%le SKPst. Käesoleval aastal küll võlakoormus langeb 9,4%ni SKPst kuid kahel järgneval aastal valitsussektori võlakoormus protsendina SKPst suureneb, ning ulatudes prognoosi kohaselt 2018. aasta lõpuks 11,2%ni SKPst. Seejärel hakkab võlakoormus ülejäägis eelarvepositsiooni toel vähenema, jõudes prognoosiperioodi lõpuks 2020. aastal 10%ni SKPst.

4. Ülevaade Kihelkonna valla finantsolukorrast

Kihelkonna valla eelarvestrateegia koostamise aluseks on võetud omavalitsuse 2015. aasta eelarve täitmine ja 2016. aasta eeldatav täitmine, Rahandusministeeriumi ja Kihelkonna vallavalitsuse poolt koostatud prognoosid aastateks 2017-2021.

Eelarvestruktuur annab võimaluse eristada põhi- ja investeerimistegevust. Sellise struktuuri korral selgub omavalitsusüksuse põhitegevuse tulude ja kulude vahекord, dünaamika ja omafinantseerimise võimekus (investeeringute tegemise ja laenude maksmise võimekus). Netovõlakoormuse arvestuses võetakse omafinantseerimise võimekus aluseks omavalitsusüksuse netovõlakoormuse piirmäära suurendava näitajana.

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse (KOFS) § 34 kohaselt võib netovõlakoormus aruandeaasta lõpul ulatuda lõppenud aruandeaasta kuuekordse põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vaheni, kuid ei tohi ületada sama aruandeaasta põhitegevuse tulude kogusummat. Kui põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude kuuekordne vahe on väiksem kui 60% vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest, võib netovarakoormus ulatuda kuni 60%-ni vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest.

5. Põhitegevuse tulud

Põhitegevuse tuludena käsitletakse eelarvestrateegias tuludena vastavalt KOFS-ile järgmisi tulusid:

- maksutulud;
- tulud kaupade ja teenuste müügist;
- saadavad toetused;
- muud tegevustulud.

Põhiosa põhitegevuse tuludest moodustab tulumaks ja saadavad toetused. Arvestades praegust laekumist, oleme suurendada tulumaksu prognoosi eelolevateks aastateks. Tulud kaupade ja teenuste müügist on planeeritud suuremaks. Tõuseb hooldekodu kohatasu.

aasta	laekumine eurodes	+/- võrreldes eelneva aastaga
2008	397 308	
2009	327 658	-69 650
2010	314 037	-13 621
2011	348 022	33 985
2012	396 791	48 769
2013	386 210	-10 581
2014	402 411	16 201
2015	482 703	80 292
2016 9 k täitmine	396 205	
2016 eelarve	470 000	

Toetusfondi moodustavad riigi poolt eraldatavad vahendid hariduskuludeks, kohalike teede remondiks ja hoolduseks, toimetulekutoetuseks ja sotsiaalteenuste osutamiseks. Kõige suurem toetusfondi osa on toetus hariduskuludeks. See toetus on ette nähtud õpetajate ja koolijuhtide palkadeks, koolituseks, õppevahendite soetamiseks, investeringuks, lasteaiaõpetajate koolituseks, aineseksioonide tööks, õpilasüritusteks, koolilõuna toetuseks.

Kuna õpilaste arve koolis on oluliselt vähenenud tegutseb kool alates 01.09.2016 6-klassilise koolina.

Eelarvestrateegia perioodi kõikide aastate toetusfondi summa on arvestatud 2016. aasta tasemel, kuna riigi poolt eraldatavat summat ei ole võimalik ette prognoosida.

Muud tegevustulud on loodusvarade kasutusõiguse tasud ja saastetasud ning riigilõivud.

6. Põhitegevuse kulud

Põhitegevuse kuludena käsitletakse eelarvestrateegias vastavalt KOFS-ile järgmisi kulusid:

- antavad toetused
- muud tegevuskulud

Põhitegevuse kulude strateegia puhul eeldatakse, et eelarvepoliitilised otsused on jätkusuutlikud, tegevusvaldkondi arvestavad ja rahastust üldiselt käsitlevad. Võimalike uute tegevuste alustamine eeldab seniste otsuste ülevaatamist ning vajadusel seniste prioriteetide ümberseadmist ning toetuste andmise viimist senisest veelgi enam vajadusepõhiseks.

Personalikulude kasvu moodustab miinimumpalga ja 6 % palgakasv, samas on arvestatud valitsemise koosseisude vähenemisega ja hooldekodu koosseisude suurenemisega.

Majanduskulud on strateegia 2017-2018 perioodil suurenevad seoses hoolekodu juurdeehituse valmimisega ja osade asutuste ümberkolimisega. 2019. aastast peaks saabuma stabiilsus. Antavad toetused jäävad prognoositavatel aastatel 2016. aastaks planeeritud summade tasemele.

7. Põhitegevuse tulem

Põhitegevuse tulem on põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe. Tulenevalt KOFS-ist peab põhitegevuse tulem olema aruandeaasta lõpu seisuga null või positiivne.

Tegelikkuses peab põhitegevuse tulem olema siiski positiivne, sest lisaks põhitegevuse kulude katmisele on vaja teha ka investeringuid ja tasuda võetud laene.

8. Investeerimistegevus

Investeerimistegevuse rahavoogudes käsitletakse eelarvestrateegias KOFS-i regulatsioonist tulenevalt järgmisi elemente:

- põhivara soetus;
- põhivara müük;
- põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine;
- põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine;
- osaluse soetus;
- osaluse müük;
- muude aktsiate ja osakute soetus;
- muude aktsiate ja osakute müük;
- antavad laenud;
- tagasilaekuvad laenud;
- finantstulud ja finantskulud.

Strategiaperioodi investeerimistegevuse eelarveosa kujundamisel on järgitud, et otsused oleksid jätkusuutlikud, valdkonnapoliitikaid arvestav ning kõiki rahastamisallikaid ühtselt käsitlev.

Investeeringud üritame teha välisrahaga, kasutades ära struktuurifonde ja võttes vajadusel laenu finantsasutustest.

Käesoleva eelarvestrateegia perioodis on arvestatud järgmiste suurte investeeringutega – valla hooldekodu juurdeehitus (selleks tuleb võtta laenu), puhkealade arendus, tänavavalgustuse ehitus, kergliiklustee, kooli katlamaja üleviimine taastuenergiale. Toetame Veere vee projekti.

9. Finantseerimistegevus

Finantseerimistehingud on eelarve põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe katmaks teostatavaid finantstehinguid (laenude võtmised jms.). Finantseerimistegevuse rahavoogudes käsitletakse vastavalt KOFS-ile järgmisi elemente:

- laenude võtmine, võlakirjade emiteerimine, kapitalirendi- ja faktooringkohustuste võtmine;
- võetud laenude tagasimaksmine, kapitalirendi- ja faktooringkohustuste täitmine ja emiteeritud võlakirjade lunastamine.

Eelseisvad suured investeeringud eeldavad finantseerimistehingute mahu olulist suurendamist, sest põhitegevuse tulemi ei ole nende katmiseks piisav.

Finantseerimistegevuse rahavoogudes on kesksel kohal netovõlakoormus. Netovõlakoormus on võlakohustuste suuruse ja likviidsete varade kogusumma vahe, kus netovõlakoormuse arvestuses võetakse võlakohustustena arvesse bilansis kajastatud kohustused.

Netovõlakoormuse arvestuses peab võlakohustustena kajastama järgmisi kohustusi:

- võetud laenud;
- kapitalirendi- ja faktooringkohustused;
- emiteeritud võlakirjad;
- tasumise tähtajaks täitmata jäänud kohustused;
- tagastamisele kuuluvad sihtfinantseerimisena ja kaasfinantseerimisena saadud ettemaksed;
- pikaajalised võlad tarnijatele;
- muud pikaajalised kohustused.

Likviidsete varadena võetakse arvesse bilansis kajastatud raha ja pangakontodel olevaid vahendeid.

KOFS § 34 lg 4 järgi võib netovõlakoormus ulatuda kuni 60%-ni vastava aasta põhitegevuse tuludest.

10. Finantsdistiipliini tagamise meetmete täitmine

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsdistiipliini tagamise meetmena on kinni peetud kohaliku omavalitsuse üksuse põhitegevuse tulemi lubatavast väärtusest ja netovõlakoormuse piirmäärast.

Põhitegevuse tulemi väärtus ja netovõlakoormus on arvatud kassapõhise raamatupidamisarvestuse andmete alusel ja seda kohaliku omavalitsuse üksuse kohta aruandeaasta lõpu seisuga.

Kõik eelarvestrateegias toodud arvandmed on prognoositud kulude kokkuhoiu vajadust silmas pidades. Arvandmed täpsustakse aasta eelarves.

11. Eelarvestrategia tabelid

Tabel 1: Kihelkonna valla eelarvestrategia 2017-2021

Kihelkonna vald	2015 täitmine	2016 eeldatav täitmine	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	944 353	1 009 818	1 137 400	1 134 000	1 134 000	1 134 000	1 008 000
Maksutulud	559 390	587 000	607 000	607 000	607 000	607 000	607 000
sh tulumaks	482 703	510 000	530 000	530 000	530 000	530 000	530 000
sh maamaks	76 687	77 000	77 000	77 000	77 000	77 000	77 000
sh muud maksutulud	0	0					
Tulud kaupade ja teenuste müügist	183 204	183 010	214 300	285 900	285 900	285 900	285 900
Saadavad toetused tegevuskuludeks	190 126	166 708	235 500	160 500	160 500	160 500	34 500
sh tasandusfond	0	0					
sh toetusfond	159 779	141 024	140 100	140 100	140 100	140 100	14 100
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	30 347	25 684	95 400	20 400	20 400	20 400	20 400
Muud tegevustulud	11 633	73 100	80 600	80 600	80 600	80 600	80 600
Põhitegevuse kulud kokku	846 234	909 585	994 200	948 700	883 600	878 900	878 900
Antavad toetused tegevuskuludeks	51 189	69 731	74 800	72 000	72 500	72 800	72 800
Muud tegevuskulud	795 045	839 854	919 400	876 700	811 100	806 100	806 100
sh personalikulud	523 608	490 904	545 000	512 200	470 100	470 100	470 100
sh majandamiskulud	271 422	339 900	365 400	355 500	332 000	327 000	327 000
sh muud kulud	15	9 050	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000
Põhitegevuse tulem	98 119	100 233	143 200	185 300	250 400	255 100	129 100
Investeeringustegevus kokku	45 373	-113 744	-1 059 370	-203 770	-16 470	-15 270	-12 870
Põhivara müük (+)	0	0					
Põhivara soetus (-)	-24 425	-98 677	-1 096 000	-356 000	-75 000	0	0
sh projektide omaosalus	54 388	-88 374	-1 011 000	-166 000	0	0	0
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	78 813	5 303	85 000	190 000	75 000	0	0
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-7 197	-18 600	-30 000	-20 000			
Finantstulud (+)	29	30	30	30	30	30	30
Finantskulud (-)	-1 846	-1 800	-18 400	-17 800	-16 500	-15 300	-12 900
	143 492	-13 511	-916 170	-18 470	233 930	239 830	116 230
Finantseerimistegevus	-6 848	-18 890	931 100	-46 900	-86 900	-86 900	-68 000
Kohustuste võtmine (+)	11 985	0	950 000	40 000			
Kohustuste tasumine (-)	-18 833	-18 890	-18 900	-86 900	-86 900	-86 900	-68 000
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	136 644	-32 401	14 930	-65 370	147 030	152 930	48 230
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	266 733	234 332	249 262	183 892	330 922	483 852	532 082
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	94 748	75 858	1 006 958	960 058	873 158	786 258	718 258
Netovõlakoormus (eurodes)	0	0	757 696	776 166	542 236	302 406	186 176
Netovõlakoormus (%)	0,0%	0,0%	66,6%	68,4%	47,8%	26,7%	18,5%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	588 714	605 891	859 200	1 111 800	1 134 000	1 134 000	774 600
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	62,3%	60,0%	75,5%	98,0%	100,0%	100,0%	76,8%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	588 714	605 891	101 504	335 634	591 764	831 594	588 424
Põhitegevuse tulude muutus	-	7%	13%	0%	0%	0%	-11%
Põhitegevuse kulude muutus	-	7%	9%	-5%	-7%	-1%	0%
Omafinantseerimise võimekuse näitaja	1,12	1,11	1,14	1,20	1,28	1,29	1,15

Investeeringuobjektid* (alati "+" märgiga)	2016 eeldatav täitmine	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve
projekt 1 Kooli katlamaja üleviimine taastuenergiALE (09)	0	0	100 000	0	0	
<i>sh toetuse arvelt</i>			50 000			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			50 000			
projekt 2 hooldekodu (10)	53 000	1 000 000	0	0	0	
<i>sh toetuse arvelt</i>	5 000					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	48 000	1 000 000	0			
projekt 3 Jaagarahu puhkeala arendus (08)	0	50 000	0	0	0	
<i>sh toetuse arvelt</i>		45 000				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		5 000				
projekt 4 Kergliiklustee (04)	0	0	50 000	0	0	
<i>sh toetuse arvelt</i>			50 000			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>						
projekt 5 Abaja lahe puhkeala (08)	0	46 000	46 000	0	0	
<i>sh toetuse arvelt</i>		40 000	40 000			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		6 000	6 000			
projekt 6 Tänavavalgustus, Kadaka ja Minnuse tn (06)	0	0	60 000	60 000	0	
<i>sh toetuse arvelt</i>				60 000		
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			60 000			
projekt 7 Veere küla veevarustusprojekt (06)	0	0	100 000	0	0	
<i>sh toetuse arvelt</i>			50 000			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			50 000			
projekt 8 Vilsandi Vesi (06)	5 677	0	0	0	0	
<i>sh toetuse arvelt</i>	5 303					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	374					
projekt 9 muud	40 000	0	0	15 000	0	
<i>sh toetuse arvelt</i>	0			15 000		
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	40 000					
KÕIK KOKKU	98 677	1 096 000	356 000	75 000	0	
<i>sh toetuse arvelt</i>	10 303	85 000	190 000	75 000	0	
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	88 374	1 011 000	166 000	0	0	

Tabel 2: Kihelkonna valla eelarvestrateegia 2017-2021 valdkonniti

Põhitegevuse ja investeerimistegevuse kulud valdkonniti (COFOG)* (kõik "+" märgiga)	2015 täitmine	2016 eeldatav täitmine	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve
01 Üldised valitsussektori teenused	189 018	196 059	231 300	155 900	87 500	86 300	83 900
Põhitegevuse kulud	182 390	194 259	212 900	138 100	71 000	71 000	71 000
sh saadud toetuste arvelt	21	16					
sh muude vahendite arvelt	182 369	194 243	212 900	138 100	71 000	71 000	71 000
Investeerimistegevuse kulud	6 628	1 800	18 400	17 800	16 500	15 300	12 900
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt	6 628	1 800	18 400	17 800	16 500	15 300	12 900
03 Avalik kord ja julgeolek	101	110	100	100	100	100	100
Põhitegevuse kulud	101	110	100	100	100	100	100
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt	101	110	100	100	100	100	100
Investeerimistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt							
04 Majandus	95 475	164 122	105 200	154 300	109 300	109 300	109 300
Põhitegevuse kulud	86 535	124 122	105 200	104 300	109 300	109 300	109 300
sh saadud toetuste arvelt	64 599	72 623	92 000	92 000	92 000	92 000	92 000
sh muude vahendite arvelt	21 936	51 499	13 200	12 300	17 300	17 300	17 300
Investeerimistegevuse kulud	8 940	40 000	0	50 000	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt	8 940			50 000			
sh muude vahendite arvelt		40 000		0			
05 Keskkonnakaitse	14 777	18 350	34 400	34 400	34 400	34 400	34 400
Põhitegevuse kulud	14 777	18 350	34 400	34 400	34 400	34 400	34 400
sh saadud toetuste arvelt			15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
sh muude vahendite arvelt	14 777	18 350	19 400	19 400	19 400	19 400	19 400
Investeerimistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt							
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	20 024	35 310	50 600	201 600	96 600	21 600	21 600
Põhitegevuse kulud	5 624	16 922	20 600	21 600	21 600	21 600	21 600
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt	5 624	16 922	20 600	21 600	21 600	21 600	21 600
Investeerimistegevuse kulud	14 400	18 388	30 000	180 000	75 000	0	0
sh saadud toetuste arvelt	7 200	9 194	15 000	60 000	75 000		
sh muude vahendite arvelt	7 200	9 194	15 000	120 000			
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon	67 631	88 600	193 500	141 100	95 100	95 100	95 100
Põhitegevuse kulud	67 631	88 600	97 500	95 100	95 100	95 100	95 100
sh saadud toetuste arvelt	920	1 100					
sh muude vahendite arvelt	66 711	87 500	97 500	95 100	95 100	95 100	95 100
Investeerimistegevuse kulud	0	0	96 000	46 000	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt			85 000	40 000			
sh muude vahendite arvelt			11 000	6 000			
09 Haridus	284 215	269 584	291 100	382 000	278 000	273 000	273 000
Põhitegevuse kulud	284 215	269 584	291 100	282 000	278 000	273 000	273 000
sh saadud toetuste arvelt	71 842	47 209	40 200	40 200	40 200	40 200	40 200
sh muude vahendite arvelt	212 373	222 375	250 900	241 800	237 800	232 800	232 800
Investeerimistegevuse kulud	0	0	0	100 000	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt				50 000			

sh muude vahendite arvelt				50 000			
10 Sotsiaalne kaitse	208 461	256 527	1 232 400	273 100	274 100	274 400	274 400
Põhitegevuse kulud	204 961	197 638	232 400	273 100	274 100	274 400	274 400
sh saadud toetuste arvelt	19 812	17 551	12 800	12 800	12 800	12 800	12 800
sh muude vahendite arvelt	185 149	180 087	219 600	260 300	261 300	261 600	261 600
Investeeringustegevuse kulud	3 500	58 889	1 000 000	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt	3 500	58 889	1 000 000				
KOKKU	879 702	1 028 662	2 138 600	1 342 500	975 100	894 200	891 800
Põhitegevuse kulud	846 234	909 585	994 200	948 700	883 600	878 900	878 900
sh saadud toetuste arvelt	157 194	138 499	160 000	160 000	160 000	160 000	160 000
sh muude vahendite arvelt	689 040	771 086	834 200	788 700	723 600	718 900	718 900
Investeeringustegevuse kulud	33 468	119 077	1 144 400	393 800	91 500	15 300	12 900
sh saadud toetuste arvelt	16 140	9 194	100 000	200 000	75 000	0	0
sh muude vahendite arvelt	17 328	109 883	1 044 400	193 800	16 500	15 300	12 900

Muude vahendite arvelt tehtud väljaminekud	2015 täitmine	2016 eeldatav täitmine	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve
Üldised valitsussektori teenused	188 997	196 043	231 300	155 900	87 500	86 300	83 900
Põhitegevuse kulud	182 369	194 243	212 900	138 100	71 000	71 000	71 000
Investeeringustegevuse kulud	6 628	1 800	18 400	17 800	16 500	15 300	12 900
Riigikaitse	0	0	0	0	0	0	0
Põhitegevuse kulud	0	0	0	0	0	0	0
Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0	0
Avalik kord ja julgeolek	101	110	100	100	100	100	100
Põhitegevuse kulud	101	110	100	100	100	100	100
Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0	0
Majandus	21 936	91 499	13 200	12 300	17 300	17 300	17 300
Põhitegevuse kulud	21 936	51 499	13 200	12 300	17 300	17 300	17 300
Investeeringustegevuse kulud	0	40 000	0	0	0	0	0
Keskkonnakaitse	14 777	18 350	19 400	19 400	19 400	19 400	19 400
Põhitegevuse kulud	14 777	18 350	19 400	19 400	19 400	19 400	19 400
Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0	0
Elamu- ja kommunaalmajandus	12 824	26 116	35 600	141 600	21 600	21 600	21 600
Põhitegevuse kulud	5 624	16 922	20 600	21 600	21 600	21 600	21 600
Investeeringustegevuse kulud	7 200	9 194	15 000	120 000	0	0	0
Tervishoid	0	0	0	0	0	0	0
Põhitegevuse kulud	0	0	0	0	0	0	0
Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0	0
Vabaaeg, kultuur ja religioon	66 711	87 500	108 500	101 100	95 100	95 100	95 100
Põhitegevuse kulud	66 711	87 500	97 500	95 100	95 100	95 100	95 100
Investeeringustegevuse kulud	0	0	11 000	6 000	0	0	0
Haridus	212 373	222 375	250 900	291 800	237 800	232 800	232 800
Põhitegevuse kulud	212 373	222 375	250 900	241 800	237 800	232 800	232 800
Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	50 000	0	0	0
Sotsiaalne kaitse	188 649	238 976	1 219 600	260 300	261 300	261 600	261 600
Põhitegevuse kulud	185 149	180 087	219 600	260 300	261 300	261 600	261 600
Investeeringustegevuse kulud	3 500	58 889	1 000 000	0	0	0	0
KOKKU	706 368	880 969	1 878 600	982 500	740 100	734 200	731 800
Põhitegevuse kulud	689 040	771 086	834 200	788 700	723 600	718 900	718 900
Investeeringustegevuse kulud	17 328	109 883	1 044 400	193 800	16 500	15 300	12 900

Tabel 3: Kihelkonna valla eelarvestrateegia 2017-2021 koond

Arvestusüksus (nimi)	2015 täitmine	2016 eeldatav täitmine	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	944 353	1 009 818	1 137 400	1 134 000	1 134 000	1 134 000	1 008 000
Põhitegevuse kulud kokku	846 234	909 585	994 200	948 700	883 600	878 900	878 900
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud</i>	0	0	0	0	0	0	0
Põhitegevustulem	98 119	100 233	143 200	185 300	250 400	255 100	129 100
Investeermistegevus kokku	45 373	-113 744	-1 059 370	-203 770	-16 470	-15 270	-12 870
Eelarve tulem	143 492	-13 511	-916 170	-18 470	233 930	239 830	116 230
Finantseerimistegevus	-6 848	-18 890	931 100	-46 900	-86 900	-86 900	-68 000
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	136 644	-32 401	14 930	-65 370	147 030	152 930	48 230
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)	0	0	0	0	0	0	0
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	266 733	234 332	249 262	183 892	330 922	483 852	532 082
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	94 748	75 858	1 006 958	960 058	873 158	786 258	718 258
<i>sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakooormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)</i>	0	0	0	0	0	0	0
Netovõlakooormus (eurodes)	0	0	757 696	776 166	542 236	302 406	186 176
Netovõlakooormus (%)	0,0%	0,0%	66,6%	68,4%	47,8%	26,7%	18,5%
Netovõlakooormuse ülemmäär (eurodes)	588 714	605 891	859 200	1 111 800	1 134 000	1 134 000	774 600
Netovõlakooormuse ülemmäär (%)	62,3%	60,0%	75,5%	98,0%	100,0%	100,0%	76,8%
Vaba netovõlakooormus (eurodes)	588 714	605 891	101 504	335 634	591 764	831 594	588 424