****

**KASTRE VALLA**

**EELARVESTRATEEGIA**

**AASTATEKS 2020–2023**

Kurepalu 2019

# Sisukord

[Sisukord 2](#_Toc20387479)

[Sissejuhatus 3](#_Toc20387480)

[1. Sotsiaalmajanduslik keskkond 4](#_Toc20387481)

[1.1 Eesti majanduskeskkond 4](#_Toc20387482)

[1.2 Kastre vald 5](#_Toc20387483)

[2. Põhitegevuse tulud 7](#_Toc20387484)

[3. Põhitegevuse kulud 9](#_Toc20387485)

[4. Investeerimistegevus 10](#_Toc20387486)

[5. Finantseerimistegevus 13](#_Toc20387487)

[6. Finantsdistsipliin 14](#_Toc20387488)

[8. Kokkuvõte 15](#_Toc20387489)

[LISA Eelarvestrateegia 2020-2023 vormid 16](#_Toc20387490)

# Sissejuhatus

Eelarvestrateegia on kohaliku omavalitsuse üksuse arengukavast tulenev finantsplaan vähemalt nelja eelseisva eelarveaasta kohta. Eelarvestrateegiat uuendatakse igal aastal, täpsustades varasemas eelarvestrateegias kajastatud kolme eelseisva aasta prognoose ja lisades neljanda aasta prognoosid. Kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse (KOKS) kohaselt koostatakse omavalitsuse eelarvestrateegia arengukavas sätestatud eesmärkide saavutamiseks ja kavandatavate tegevuste finantseerimise planeerimiseks. Kastre valla eelarvestrateegia on koostatud vastavalt kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse (KOFS) § 20 sätestatule. Koostamise lähtealuseks on Kastre valla arengukava aastateks 2019-2026, Statistikaameti, Rahandusministeeriumi, Maksu- ja Tolliameti ja Kastre valla raamatupidamise andmed.

Eelarvestrateegia aastateks 2020-2023 on koosatud tekkepõhiselt. Tekkepõhises eelarves kajastatakse tehingud vastavalt nende toimumisele, sõltumata sellest, millal nende eest raha laekub või välja makstakse.

Vastavalt KOFS-le jaotatakse eelarve ja eelarvestrateegia järgmisteks osadeks:

* Põhitegevuse tulud;
* Põhitegevuse kulud;
* Investeerimistegevus;
* Finantseerimistegevus;
* Likviidsete varade muutus.

Eelarvestrateegia arvulised näitajad on kokkuvõtlikult kajastatud käesoleva strateegia Lisas 1, mis on koostatud rahandusministri 07.07.2011 määruse nr. 34 „Kohaliku omavalitsuse üksuse poolt Rahandusministeeriumile eelarvestrateegia, eelarve, lisaeelarve ja eelarve täitmise andmete esitamise tingimused, kord ning vormid“ kohaselt.

Eelarvestrateegia perioodi tegevuste planeerimisel on eesmärkideks seatud:

* valla jätkusuutlikkus;
* põhitegevuse kulud ei ületa strateegia perioodil põhitegevuse tulusid;
* positiivne tulem;
* erinevate toetusrahade kaasamine vajalike investeeringute tegemiseks;

# 1. Sotsiaalmajanduslik keskkond

## 1.1 Eesti majanduskeskkond

Rahandusministeeriumi 2019. aasta suvise majandusprognoosi kohaselt on 2019.aastal oodata majanduskasvu 3,3% , kuid järgmistel aastatel jätkub majanduskasv aeglasemas tempos. Eesti ekspordipartnerite kasv aeglustub, mistõttu langeb Eesti majanduse kasvutempo 2 % lähedale.

Eesti tööturg toimib ka järgnevatel aastatel hästi: tööpuudus püsib madalal 5% juures ja tööhõive kõrge. 2020. aastal hõive kasv peatub ning pöördub langusesse alates 2021. aastast. Vaatamata majanduskasvu aeglustumisele püsib nõudlus täiendava tööjõu järele. Rändesaldo jääb positiivseks kõrge tööjõu nõudluse ja kerkinud palgataseme tõttu. Eestisse sisseränne on suurem kui väljaränne.

Keskmine palk jätkab tõusu kiires tempos. 2019.aastasks prognoositakse 7,2 % palgakasvu, mis on veidi madalam kui eelmisel aastal. Keskmiseks palgaks kujuneb 2019.aastal 1 404 eurot. Palgakasv peaks 2020.aastal aeglustuma koos majanduse jahenemisega. Alates 2020.aastast palgakasv stabiliseerub ja jääb 5% lähedale.

Reaalpalga ehk inflatsiooniga korrigeeritud palgakasv aeglustub samuti praeguselt 4,8% lt ning püsib alates 2020.aastast 3% läheduses. Aeglustunud palgakasvu kompenseerib osaliselt hinnatõusu pidurdumine, prognoositakse 2% lähedast inflatsiooni.

Tabel 1. Majandusnäitajate prognoos 2019-2023

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** | **2022** | **2023** |
| SKP reaalkasv, % | 4,8 | 3,3 | 2,2 | 2,6 | 2,5 | 2,3 |
| SKP nominaalkasv, % | 9,5 | 6,8 | 5,1 | 5,2 | 5,0 | 4,6 |
| Kaupade ja teenuste eksport | 4,3 | 3,4 | 2,4 | 3,3 | 3,3 | 3,2 |
| Tarbijahinnaindeksi muutus, % | 3,4 | 2,2 | 2,2 | 2,1 | 2,1 | 2,0 |
| Keskmine palk, eurot | 1 310 | 1 404 | 1 484 | 1 560 | 1 638 | 1 719 |
| Keskmise palga reaalkasv, % | 4,0 | 4,8 | 3,4 | 2,9 | 2,9 | 2,8 |
| Keskmise palga nominaalkasv, % | 7,6 | 7,2 | 5,7 | 5,1 | 5,0 | 4,9 |
| Tööhõive kasv, % | 0,9 | 1,0 | 0,1 | 0 | -0,1 | -0,2 |
| Töötuse määr, % | 5,4 | 5,0 | 5,2 | 5,4 | 5,5 | 5,6 |

*Allikas: Rahandusministeeriumi suvine prognoos 2019*

## 1.2 Kastre vald

Kastre vald moodustati 24.oktoobril 2017.aastal  [Mäksa valla](http://www.maksavald.ee/), [Haaslava valla](http://haaslava.ee/) ja [Võnnu valla](http://www.vonnu.ee/uus/) ühinemisega. Ühendvallaga liideti senise Meeksi valla Järvselja ja Rõka küla.

Kastre valla pindala on 472 km2 . Vald piirneb Luunja, Kambja, Räpina, Põlva ja Peipsiääre vallaga. Valla halduskeskus asub Kurepalu külas. Vallakeskuse kaugus Tartu linnast on 11 km. Valla territooriumil on 2 alevikku: Roiu ja Võnnu ning 49 küla.

Olulisemad tegurid valla arengus on elanike arv, valla maksumaksjate arv ja keskmine brutopalk.

 Rahvastikuregistri andmetel oli Kastre vallas 01.09.2019 seisuga 5284 elanikku (aasta algul 5252). Elanike vanuseline jaotus Kastre vallas on järgmine:

18-aastaseid ja nooremad 1 048 (aasta algul 1029),

19-64 aastaseid 3 363 (aasta algul 3333),

 65-aastaseid ja vanemaid 873 (aasta algul 890) elanikku.

Arvestades Kastre valla soodsat asukohta ja viimaste aastate rahvaarvu suurenemise tendentsi seoses uute elamupiirkondade (Kurepalu, Haaslava ja Aardlapalu külades) arendamisega võib eeldada rahvaarvu ja maksumaksjate arvu edasist kasvu (vt joonis 1 ja 2)

Joonis 1. Elanike arv Kastre vallas 2014-2019 *(allikas: Rahvastikuregister 2019)*

Joonis 2. Maksumaksjate arv Kastre vallas 2014-2019 *(allikas: Maksu- ja Tolliamet 2019)*

Rahandusministeeriumi andmetel on 2019.a keskmine palk Kastre vallas 1 183 eurot (Eesti keskmine 1 398 eurot). Keskmine palk 2018.aastal oli 1 097 eurot (Eesti keskmine 1 314 eurot).

Joonis 3. Keskmine palk Kastre vallas 2014-2019 *(allikas: Rahandusministeerium 2019)*

Peamised suunad lähiaastatel:

I strateegiline valdkond: haridus, kultuur, noorsootöö, sport ja vaba aeg

* lasteaia ehitus Haaslava külas, haridusasutustes ruumide renoveerimine, inventari soetamine, infotehnoloogia kaasasjastamine;
* Investeerimine noorsootöö keskustesse vajaliku inventari soetamiseks;
* Investeerimine kultuuriasutuste ruumide ja tehniliste süsteemide olukorra parandamiseks ja avalikesse kultuuriürituste korraldamise paikadesse;
* Investeerimine spordirajatistesse, raamatukogudesse.

II strateegiline valdkond: heaolu ja tervishoid

* Poka Sotsiaalteenuste Keskuse pakutavate teenuste (koduteenuste, tugiisikuteenuse, päevahoiuteenuse) arendamine, uute teenuste pakkumine;
* Puhke- ja terviseradade arendamine;

III Strateegiline valdkond: majandus, maa ja keskkond

* Ühisveevärgi ja –kanalisatsiooni rekonstrueerimine/laiendamine;
* Tolmuvaba kattega teede rajamine;
* Kergliiklusteede rajamine liiklusturvalisuse tõstmiseks;
* Säästlike tänavavalgustuse lahenduste hankimine ja paigaldamine;
* Kortermajade piirkonna tsentraalkütte rajamine;
* Avaliku sektori hoonete internetivõrkude uuendamine.

# 2. Põhitegevuse tulud

Tulenevalt kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusest käsitletakse eelarve põhitegevuse tuludena maksutulusid, tulusid kaupade ja teenuste müügist, saadavaid toetusi ja muid tegevustulusid.

Põhitegevuse tulude prognoosi eeldused eelarvestrateegia perioodil 2020-2023:

* Kastre valla elanike arv ja maksumaksjate arv suureneb, brutosissetulek jätkab tõusu;
* Füüsilise isiku tulumaksust laekub valla eelarvesse 2018. aastal 11,86%, 2019 aastal 11,93% ja 2020. aastal 11,96%.
* Maamaksu laekumine ei muutu, kehtima jäävad strateegia perioodil 2019.a maksumäärad;
* Kohalikke makse ei kehtestata;
* Tulu kaupade ja teenuste müügist on planeeritud perioodil 2020-2023 kasvuga 1% aastas;
* Riigieelarvelised eraldised - toetusfond ja tasandusfond on 2019.a tasemel;
* Muud saadavad sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks on kavandatud võrdsena 2019. aasta eraldistega;
* Muud tegevustulud on planeeritud 2019.a mahus.

Tabel 4. Põhitegevuse tulud 2019-2023

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2018 täitmine** | **2019 eeldatav täitmine** | **2020 eelarve**  | **2021 eelarve**  | **2022 eelarve**  | **2023 eelarve**  |
| **Põhitegevuse tulud kokku** | **7 054 986** | **7 929 304** | **8 201 349** | **8 441 264** | **8 693 047** | **8 957 289** |
|  Maksutulud | 4 159 611 | 4 650 364 | 4 918 860 | 5 155 552 | 5 404 080 | 5 665 034 |
|  sh tulumaks | 3 975 152 | 4 465 905 | 4 733 860 | 4 970 552 | 5 219 080 | 5 480 034 |
|  sh maamaks | 184 459 | 184 459 | 185 000 | 185 000 | 185 000 | 185 000 |
|  sh muud maksutulud | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  Tulud kaupade ja teenuste müügist | 332 264 | 319 110 | 322 301 | 325 524 | 328 779 | 332 067 |
|  Saadavad toetused tegevuskuludeks | 2 384 807 | 2 861 188 | 2 861 188 | 2 861 188 | 2 861 188 | 2 861 188 |
|  sh tasandusfond  | 565 014 | 875 202 | 875 202 | 875 202 | 875 202 | 875 202 |
|  sh toetusfond | 1 685 757 | 1 787 629 | 1 787 629 | 1 787 629 | 1 787 629 | 1 787 629 |
|  sh muud saadud toetused tegevuskuludeks | 134 036 | 198 357 | 198 357 | 198 357 | 198 357 | 198 357 |
|  Muud tegevustulud | 178 303 | 98 642 | 99 000 | 99 000 | 99 000 | 99 000 |

*Allikas: Kastre valla raamatupidamine*

Kohalike omavalitsuste eelarvelised võimalused sõltuvad suurel määral riigi eelarve- ja regionaalpoliitikast. Kohalik omavalitsus ise saab oma tulusid mõjutada vaid kohalike maksude kehtestamisega, maamaksumäära muutmisega ja tasuliste teenuste tasumäärade kehtestamisega. Seega puuduvad kohalikel omavalitsustel sisuliselt võimalused oma tulubaasi suurendamiseks. Põhilise osa eelarve sissetulekutest moodustavad eraldised füüsilise isiku tulumaksust ja toetused riigieelarvest ning projektipõhine rahastus.

Maksutulud koosnevad füüsilise isiku tulumaksust ja maamaksust. Maksutulude osatähtsus põhitegevuse tuludest on strateegia perioodil keskmiselt 60 %. Valla suurim tuluallikas on füüsilise isiku tulumaks. Tulumaksu laekumist mõjutavad maksumaksjate arv ja keskmine palk ning ka riigipoolsed tulumaksu jaotusmetoodika muutused. Kastre valla eelarvestrateegias on arvestatud tulumaksu kasvuks 2020. aastal 6% ja järgmistel aastatel 5%.

Maamaks on maa maksustamise hinnast lähtuv maks, mis laekub täies mahus omavalitsusüksuse eelarvesse. Maamaksu määr on Kastre vallas 2,5% maa maksustamise hinnast aastas ja põllumajandussaaduste tootmiseks kasutusel oleva haritava maa ja loodusliku rohumaa määraks on 1,75% maa maksustamisehinnast aastas. Maamaksu laekumine on planeeritud eelarvestrateegiasse samal tasemel kui 2019.aastal.

Tulud kaupade ja teenuste müügist koosnevad riigilõivudest, haridusteenuste müügist teistele omavalitsustele, valla allasutuste omatuludest ning üüri- ja rendituludest. Tulu kaupade ja teenuste müügist on planeeritud perioodil 2020-2023 kasvuga 1% aastas.

Toetused laekuvad põhiliselt riigieelarve tasandus- ja toetusfondist. Tasandusfondi eesmärk on ühtlustada omavalitsuste võimalusi avalike teenuste osutamisel. Toetusfond, so eraldised konkreetsete tegevuste katteks – hariduskulude toetused (õpetajate ja direktori palgavahendid ja koolitused, õpikute ja töövihikute soetus, koolilõuna), koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukulude toetus, toimetulekutoetus, matusetoetus, raske ja sügava puudega lastele abi osutamine, asendus-ja järelhooldusteenusete toetus, noorte huvihariduse ja -tegevuse toetus, rahvastikutoimingute hüvitis, teede korrashoid. Tasandus- ja toetusfond on kavandatud eelarvestrateegias 2019.a tasemel, kuna toetusfondi eraldised sõltuvad vastuvõetud riigieelarvest.

Muud saadavad toetused on erinevate riigiasutuste sihtotstarbelised toetused nagu PRIA koolipiima ja –puuvilja toetus ja projektipõhised toetused mitmetest meetmetest. Strateegia koostamisel on nimetatud toetused arvestatud 2019.a summas.

Muude tegevustulude all on kajastatud vee erikasutustasu, saastetasu, saadud trahve ja muid eelpool nimetamata tulusid. Muude tegevustulude osas tõusu ette pole näha, tulud jäävad 2019.a tasemele.

# 3. Põhitegevuse kulud

Põhitegevuse kulud jagunevad järgmiselt: antavad toetused tegevuskuludeks ja muud tegevuskulud, sh personalikulud, majandamiskulud ja muud kulud. Kastre valla põhitegevuskuludest on suurima osakaaluga personalikulud, moodustades põhitegevuse kuludest ca 56%, järgnevad majandamiskulud 37%, antavad toetused 6% ning muud tegevuskulud 1%.

Antavad toetused tegevuskuludeks jagunevad omakorda: sotsiaaltoetused, muud toetused füüsilistele isikutele, sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks ning mittesihtotstarbelised toetused. Antavate toetuste hulgas on tegevus- ja projektitoetused mittetulundusühingutele ja teistele organisatsioonidele.

Põhitegevuse kulud on perioodil 2020-2023 prognoositud järgmiselt:

* Antavad toetused jäävad eelarvestrateegia aastatel samaks 2019. aastaga;
* Personalikulud suurenevad 6% aastas, arvestatud on arvestusliku puhkusereserviga;

Palgatõusu aluseks on töötasu alammäära kasv ja riigipoolsete palkade kasv haridusasutustes ja kultuurivaldkonnas;

* Majandamiskulude kasvuks on ette nähtud 3% aastas.

Eelarvestrateegia perioodil on tegevuskulude kavandamisel lähtutud eelkõige seadusejärgsete avalike teenuste osutamiseks vajalike kulude katmisega. Majandamiskulude kavandamisel arvestatakse lepinguliste kohustustega ning kaupade ja teenuste hinnatõusudega..

Muudes kuludes on kajastatud reservfond ettenägematute väljaminekute tegemiseks. Eelarvestrateegias on reservfondi suuruseks 1% kavandatud põhitegevuse kulude mahust.

Tabel 5. Põhitegevuse kulud aastatel 2019-2023

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2018 täitmine** | **2019****eeldatav täitmine** | **2020 eelarve**  | **2021 eelarve**  | **2022 eelarve**  | **2023 eelarve**  |
| **Põhitegevuse kulud kokku** | **5 638 330** | **6 690 983** | **6 993 366** | **7 304 871** | **7 632 637** | **7 977 570** |
|  Antavad toetused tegevuskuludeks | 397 748 | 452 116 | 452 116 | 452 116 | 452 116 | 452 116 |
|  Muud tegevuskulud | 5 240 582 | 6 238 867 | 6 541 250 | 6 852 755 | 7 180 521 | 7 525 454 |
|  sh personalikulud | 3 083 488 | 3 604 125 | 3 820 372 | 4 049 595 | 4 292 571 | 4 550 125 |
|  sh majandamiskulud | 2 153 841 | 2 571 558 | 2 648 705 | 2 728 166 | 2 810 010 | 2 894 311 |
|  *sh alates* ***2012*** *sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed*  | 34 832 | 31 239 | 22 878 | 10 106 | 4 061 | 933 |
|  sh muud kulud | 3 253 | 63 184 | 72 173 | 74 994 | 77 940 | 81 018 |

*Allikas: Kastre valla raamatupidamine*

# 4. Investeerimistegevus

Investeerimistegevuse eelarve koosneb investeerimistegevuse tuludest ja investeerimistegevuse kuludest. Tuludeks on põhivara müük, saadavad toetused põhivara soetuseks, osaluste ning muude aktsiate müük, tagasilaekuvad laenud ja finantstulud. Investeerimistegevuse eelarve kuludeks on põhivara soetus, põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine, osaluste ning muude aktsiate soetus, antavad laenud ja finantskulud.

 Eelarvestrateegia perioodil on investeerimistegevuse eelarve negatiivne, st kulud ületavad investeerimistegevuseks saadavaid tulusid. Negatiivset tulemit võimaldab katta positiivne põhitegevuse tulem. Investeeringuid finantseeritakse valla omavahenditega, võetud laenudega ning põhivara sihtfinantseerimiseks saadud toetustega. Tulude poolel sisalduv põhivara müük on vallale mittevajaliku kinnisvara, sh üüri- ja rendipindade müügist saadav tulu. Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine on toetused, millede laekumine sõltub konkreetsest projektist. Finantstuludeks on deposiitide intressitulu ja finantskuluks on pangalaenude intressikulu.

Eelarvestrateegias esitatud investeeringute maksumused on hinnangulised summad. Uute projektide reaalne nimekiri ja maksumus sõltuvad konkreetsetest rahastamise otsustest ja investeeringuteks kaasatud struktuurifondide vahenditest.

Tabel 6. Investeerimistegevus aastatel 2019-2023

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2018 täitmine** | **2019****eeldatav täitmine** | **2020 eelarve**  | **2021 eelarve**  | **2022 eelarve**  | **2023 eelarve**  |
| **Investeerimistegevus kokku** | **-1 048 070** | **-1 340 855** | **-2 119 630** | **-630 630** | **-736 020** | **-554 045** |
|  Põhivara müük (+) | 5 680 | 0 | 40 000 | 0 | 0 | 0 |
|  Põhivara soetus (-) | -1 499 025 | -1 791 625 | -3 367 662 | -883 000 | -1 430 090 | -1 190 600 |
|  *sh projektide omaosalus* | -1 010 233 | -1 160 085 | -2 130 000 | -603 000 | -710 090 | -530 600 |
|  Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+) | 448 792 | 631 541 | 1 237 662 | 280 000 | 720 000 | 660 000 |
|  Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-) | -29 665 | -162 441 | -200 000  | -118 000 | -150 000 | -150 000 |
|  Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+) | 0 | 0 |  0 |  0 |  0 |  0 |
|  Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-) | 0 | 0 |  0 |  0 |  0 |  0 |
|  Tagasilaekuvad laenud (+) | 0 | 0 |  0 |  0 |  0 |  0 |
|  Antavad laenud (-) | 0 | 0 |  0 |  0 |  0 |  0 |
|  Finantstulud (+) | 172 | 170 | 170 | 170 | 170 | 170 |
|  Finantskulud (-) | -14 024 | -18 500 | -29 800 | -27 800 | -26 100 | -23 614 |

*Allikas: Kastre valla raamatupidamine*

Tabel 7. Suuremad investeeringud 2019-2023

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Investeeringuobjektid** | **2019****eeldav täitmine** | **2020****eelarve** | **2021****eelarve** | **2022****eelarve** | **2023****eelarve** |
|   |   |   |   |   |   |
| **01 Melliste Keskusehoone projekteerimine ja ehitamine** | **0** | **900 000** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 190 000 | 0 | 0 | **0** |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 710 000 | 0 | 0 | **0** |
| **04 Vallateede renoveerimine** | **183 000** | **150 000** | **150 000** | **165 000** | **150 000** |
| *sh toetuse arvelt* |  0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 183 000 | 150 000 | 150 000 | 165 000 | 150000 |
| **04 Melliste-Poka kergliiklustee ehitamine** | **0** | **40 000** | **0** | **360 090** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 |  0 | 270 000 |  0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 40 000 |  0 | 90 090 |  0 |
| **04 Melliste-Vana-Kaste kergliiklustee rajamine** | **0** | **0** | **0** | **0** | **500 000** |
| *sh toetuse arvelt* |  0 |  0 | 0 | 0 | 400000 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  0 |  0 | 0 | 0 | 100000 |
| **04 Võnnu Karja tee tolmuvabaks muutmine** | **145 920** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 126 960 | 0 | 0 |  0 |  0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 18 960 | 0 | 0 |  0 |  0 |
| **04 Hammaste- Võnnu kergliiklustee rajamine** | **465 000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 400 000 | 0 | 0 |  0 |  0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 65 000 | 0 | 0 |  0 |  0 |
| **04 Aardlapalu kergliiklustee rajamine** | **0** | **226 200** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 226 200 | 0 |  0 |  0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  0 | 0 | 0 |  0 |  0 |
| **05 Kurepalu paisjärve puhastamine** | **0** | **0** | **0** | **280 000** |  |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 200 000 |  0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 0 | 80 000 |  0 |
| **05 Võnnu paisjärve puhastamine** | **0** | **0** | **0** | **0** | **275 600** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 230000 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 0 | 0 | 45600 |
| **05 Võnnu laulukaare ehitamine** | **0** | **26 462** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 21 462 |  0 |  0 |  0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 5 000 |  0 |  0 |  0 |
| **05 Puhkekohtade arendamine** | **0** | **0** | **40 000** | **0** | **40 000** |
| *sh toetuse arvelt* |  0 | 0 | 30 000 | 0 | **30 000** |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  0 | 0 | 10 000 | 0 | **10 000** |
| **06 Tänavavalgustuse rajamine** | **15 000** | **20 000** | **15 000** | **15 000** | **15 000** |
| *sh toetuse arvelt* |  0 |  0 |  0 |  0 | **0** |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 15 000 | 20 000 | 15 000 | 15 000 | **15 000** |
| **06 Võnnu vana kalmistu kabeli renoveerimine**  | **0** | **30 000** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 20 000 | 0 |  0 | **0** |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 10 000 | 0 |  0 | **0** |
| **06 Melliste kaugküttesüsteemi väljaehitamine** | **0** | **60 000** | **60 000** | **60 000** | **60 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 60 000 | 60 000 | 60 000 | 60 000 |
| **06 Melliste kortermajade piirkonna tsentraalkütte rajamine** | **0** | **40 000** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 |  0 | **0** |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 40 000 | 0 |  0 | **0** |
| **06 Veemajandusprojektide omafinantseeringud**  | **162 441** | **200 000** | **118 000** | **150 000** | **150 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 162 441 | 200 000 | 118 000 | 150 000 | **150 000** |
| **08 Vooremäe tervisespordikeskuse arendamine** | **121 740** | **100 000** | **400 000** | **400 000** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 20 000 | 20 000 | 200 000 | 250 000 | **0** |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 101 740 | 80 000 | 200 000 | 150 000 | **0** |
| **08 Priiuse seltsimaja soojustamine** | **0** | **0** | **100 000** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 50 000 |  0 | **0** |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 50 000 |  0 | **0** |
| **09 Võnnu Keskkooli elektrisüsteemide renoveerimine** | **0** | **85 000** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 |  0 |  0 | **0** |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 85 000 |  0 |  0 | **0** |
| **09 Võnnu Keskkooli fuajee renoveerimine** | **43 000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 |  0 | **0** |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 43 000 | 0 | 0 |  0 | **0** |
| **09 Võnnu Keskkooli arvutivõrgu renoveerimine** | **20 000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 |  0 | **0** |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 20 000 | 0 | 0 |  0 | **0** |
| **09 Võnnu lasteaia ruumide rekonstrueerimine** | **0** | **50 000** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 50 000 | 0 | 0 | 0 |
| **09 Võnnu Lasteaia õue laiendamine** | **0** | **20 000** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 20 000 | 0 | 0 | 0 |
| **09 Haaslava küla lasteaia ehitamine** | **64 620** | **1 200 000** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |   | 700 000 |  0 |  0 | **0** |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 64 620 | 500 000 | 0 |  0 | **0** |
| **09 Sillaotsa Kooli lasteaia tualettruumide renoveerimine** | **20 000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 |   |   |  0 | **0** |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 20 000 | 0 | 0 |  0 | **0** |
| **09 Sillaotsa Kooli köögi remont ja koolimaja garniisi vahetamine** | **55 300** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |   |  0 |  0 |  0 | **0** |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 55 300 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **09 Melliste Algkool-Lasteaia ventilatsioonisüsteemi väljavahetamine** | **50 000** | **50 000** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |  0 |  0 |  0 |  0 | **0** |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 50 000 | 50 000 | 0 |  0 | **0** |
| **09 Melliste Algkool-Lasteaia siseruumide rekonstrueerimine** | **0** | **100 000** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |  0 |  0 |  0 |  0 |  0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 100 000 | 0 | 0 | 0 |
| **09 Melliste Algkool-Lasteaia arvutivõrgu kaasajastamine** | **10 000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |  0 |  0 |  0 |  0 | **0** |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 10 000 | 0 | 0 |   | **0** |
| **10 Poka sotsiaalteenuste keskuse laiendamine** | **0** | **70 000** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 60 000 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 10 000 | 0 | 0 | 0 |
| **10 Hooldekodu Härmalõng Võnnu Kodu renoveerimine** | **435 604** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 84 580 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 351 024 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| ***Kokku*** | **1 791 625** | **3 367 662** | **883 000** | **1 430 090** | **1 190 600** |
| *sh toetuste arvelt* | 631 540 | 1 237 662 | 280 000 | 720 000 | 660 000 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 1 160 085 | 2 130 000 | 603 000 | 710 090 | 530 600 |

# 5. Finantseerimistegevus

KOFS § 17 lg 1 alusel jaotatakse tekkepõhise eelarve finantseerimistegevuse eelarveosa vähemalt järgmisteks liikideks:

* laenude võtmine, võlakirjade emiteerimine, kapitalirendi- ja faktooringukohustuste võtmine ning kohustuste võtmine teenuste kontsessioonikokkulepete alusel;
* võetud laenude tagasimaksmine, kapitalirendi- ja faktooringukohustuste täitmine, emiteeritud võlakirjade lunastamine ning tagasimaksed teenuste kontsessioonikokkulepete alusel.

Tabel 8. Finantseerimistegevus 2019-2023

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2018 täitmine** | **2019****eeldatav täitmine** | **2020 eelarve** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve** | **2023 eelarve** |
| **Finantseerimistegevus** | **-205 320** | **-194 856** | **1 218 248** | **-255 259** | **-249 161** | **-231 310** |
|  Kohustuste võtmine (+) | 948 000 | 0 |  1 500 000 |  0 |  0 |  0 |
|  Kohustuste tasumine (-) | -1 153 320 | -194 856 | -281 752 | -255 259 | -249 161 | -231 310 |

*Allikas: Kastre valla raamatupidamine*

Finantsplaneerimisel on arvestatud järgmiste kehtivate laenukohustuste tasumisega:

* Laenuleping nr KL-230916HA sõlmitud Danske Bank A/S Eesti filiaaliga 23.09.2016, laenusumma 125 000 eurot; lõpptähtpäev 01.09.2020;
* Laenuleping nr KL-040814VO sõlmitud Danske Bank A/S Eesti filiaaliga 04.08.2014, laenusumma 55 000 eurot; lõpptähtpäev 17.08.2021;
* Laenuleping nr KL-120615OV sõlmitud Danske Bank A/S Eesti filiaaliga 12.06.2015, laenusumma 72 000 eurot; lõpptähtpäev 01.07.2022;
* Laenuleping nr KL-050716OV sõlmitud Danske Bank A/S Eesti filiaaliga 05.07.2016, laenusumma 184 000 eurot; lõpptähtpäev 01.07.2023;
* Laenuleping nr KL-280817HA sõlmitud Danske Bank A/S Eesti filiaaliga 28.08.2017, laenusumma 535 000 eurot; lõpptähtpäev 01.09.2027;
* Laenuleping nr 2018026911 sõlmitud AS SEB Pank 20.11.2018,

 laenusumma 948 000 eurot; lõpptähtpäev 19.11.2028.

Strateegiaperioodi 2020.aastal on investeeringute finantseerimiseks planeeritud võtta pikaajalist pangalaenu summas 1 500 000 eurot.

# 6. Finantsdistsipliin

Finantsdistsipliini tagamiseks sätestab kohaliku omavalitsuse finantsjuhtimise seadus finantsdistsipliini tagamise meetmed, milleks on kinnipidamine kohaliku omavalitsuse põhitegevuse tulemi lubatavast väärtusest ja kinnipidamine netovõlakoormuse ülempiirist.

Põhitegevuse tulem on põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe. Tulude positiivset vahet kasutatakse investeeringute finantseerimiseks, samuti olemasolevate laenude teenindamiseks. Põhitegevuse tulemi väärtus aruandeaasta lõpu seisuga olla väiksem kui null.. Kui põhitegevuse tulemi väärtus on negatiivne, siis see tähendab, et omavalitsus ei suuda katta jooksvate tulude arvelt jooksvaid kulusid. Pikemal perioodil põhitegevuse kulude finantseerimine reservide arvelt võib viia omavalitsuse finantsraskustesse.

Eelarvestrateegia perioodil on Kastre valla põhitegevuse tulem positiivne, mis tagab valla omafinantseerimise võimekuse.

Netovõlakoormus on võlakohustuste suuruse ja likviidsete varade kogusumma vahe.

Maksimaalne lubatav netovõlakoormus võib olla 6-kordne põhitegevuse tulem või 60% põhitegevuse tuludest, kumb on suurem, kuid mitte rohkem kui 100%.

KOFS-i kohaselt arvutatakse netovõlakoormus tekkepõhiste andmete alusel aastavahetuse seisuga.

Eelarvestrateegia perioodil jääb Kastre valla netovõlakoormus alla 60% , seega lubatud piiridesse.

Tabel 9. Põhitegevuse tulem ja netovõlakoormus aastatel 2019-2023

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2018 täitmine** | **2019 eeldatav täitmine** | **2020 eelarve**  | **2021 eelarve**  | **2022 eelarve**  | **2023 eelarve**  |
| Põhitegevuse tulud kokku | 7 054 986 | 7 929 304 | 8 201 349 | 8 441 264 | 8 693 047 | 8 957 289 |
| Põhitegevuse kulud kokku | 5 638 330 | 6 690 983 | 6 993 366 | 7 304 871 | 7 632 637 | 7 977 570 |
| **Põhitegevustulem** | **1 416 657** | **1 238 321** | **1 207 983** | **1 136 393** | **1 060 410** | **979 719** |
| Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks | 963 347 | 1 365 957 | 1 472 558 | 1 605 062 | 1 530 291 | 1 574 655 |
| Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga | 1 722 510 | 1 496 415 | 2 691 785 | 2 426 420 | 2 173 198 | 1 940 955 |
| **Netovõlakoormus (eurodes)** | **759 164** | **130 459** | **1219 228** | **821 359** | **642 908** | **366 301** |
| Netovõlakoormus (%) | 10,8% | 1,6% | 14,9% | 9,7% | 7,4% | 4,1% |
| **Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)** | **7 054 986** | **7 617 360** | **7 385 166** | **6 878 994** | **6 386 826** | **5 883 912** |
| Netovõlakoormuse ülemmäär (%) | 100,0% | 96,1% | 90,0% | 81,5% | 73,5% | 65,7% |
| Vaba netovõlakoormus (eurodes) | 6 295 822 | 7 486 901 | 6 165 938 | 6 057 635 | 5 743 918 | 5 517 611 |

*Allikas: Kastre valla raamatupidamine*

# 8. Kokkuvõte

Käesolevas eelarvestrateegias on antud ülevaade Kastre valla eelarve tuludest, kuludest, investeerimis- ja finantseerimistegevusest ning koostatud prognoosid nelja eelseisva aasta (2020-2023) kohta. Eelarve strateegia on tasakaalus ning kooskõlas arengukavas toodud eesmärkidega.

Eelarvestrateegias on igale tegevusele määratud realistlik elluviimise periood ning vajalikud rahalised vahendid- valla eelarvelised vahendid, millele lisanduvad siseriiklikest meetmetest ning EL tõukefondidest või teistest rahvusvahelistest fondidest ja programmidest saadud toetused.

Valla tulubaas sõltub ümbritsevast majanduskeskkonnast ja keskvalitsuse otsustest kohaliku omavalitsuse rahastamisel. Kõige otsesemat mõju omavad elanike arv ja tööturul toimuvad muutused, kuna tööturu seisukorrast sõltub otseselt valla suurima tuluallika füüsilise isiku tulumaksu laekumine. Maksumaksja elukohajärgsele kohaliku omavalitsuse üksusele laekub residendist füüsilise isiku maksustatavast tulust 11,93%, 2020. a tõuseb kohaliku omavalitsuse osakaal 11,96%-ni.

Kastre vald peab strateegiaperioodil kinni omavalitsustele riigi poolt kehtestatud finantsdistsipliini tagamise meetmetest - kohaliku omavalitsuse üksuse ja kohaliku omavalitsuse üksuse arvestusüksuse põhitegevuse tulemi lubatavast väärtusest- positiivsest tulemist ja netovõlakoormuse ülemmäärast. Eelarvestrateegia perioodi on planeeritud laenukoormuse kasv, mis ei halvenda valla finantsvõimekust. Kastre vald on jätkusuutlik kohalik omavalitsus.

Käesolev finantsprognoos on koostatud konservatiivselt, mis võimaldab ka majanduskeskkonna ootamatul halvenemisel olulisemad tegevused ellu viia.

*.*

# LISA Eelarvestrateegia 2020-2023 vormid

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kastre vald** | **2018 täitmine** | **2019 eeldatav täitmine** | **2020 eelarve**  | **2021 eelarve**  | **2022 eelarve**  | **2023 eelarve**  |
| **Põhitegevuse tulud kokku** | **7 054 986** | **7 929 304** | **8 201 349** | **8 441 264** | **8 693 047** | **8 957 289** |
|  Maksutulud | 4 159 611 | 4 650 364 | 4 918 860 | 5 155 552 | 5 404 080 | 5 665 034 |
|  sh tulumaks | 3 975 152 | 4 465 905 | 4 733 860 | 4 970 552 | 5 219 080 | 5 480 034 |
|  sh maamaks | 184 459 | 184 459 | 185 000 | 185 000 | 185 000 | 185 000 |
|  sh muud maksutulud | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  Tulud kaupade ja teenuste müügist | 332 264 | 319 110 | 322 301 | 325 524 | 328 779 | 332 067 |
|  Saadavad toetused tegevuskuludeks | 2 384 807 | 2 861 188 | 2 861 188 | 2 861 188 | 2 861 188 | 2 861 188 |
|  sh tasandusfond  | 565 014 | 875 202 | 875 202 | 875 202 | 875 202 | 875 202 |
|  sh toetusfond | 1 685 757 | 1 787 629 | 1 787 629 | 1 787 629 | 1 787 629 | 1 787 629 |
|  sh muud saadud toetused tegevuskuludeks | 134 036 | 198 357 | 198 357 | 198 357 | 198 357 | 198 357 |
|  Muud tegevustulud | 178 303 | 98 642 | 99 000 | 99 000 | 99 000 | 99 000 |
| **Põhitegevuse kulud kokku** | **5 638 330** | **6 690 983** | **6 993 366** | **7 304 871** | **7 632 637** | **7 977 570** |
|  Antavad toetused tegevuskuludeks | 397 748 | 452 116 | 452 116 | 452 116 | 452 116 | 452 116 |
|  Muud tegevuskulud | 5 240 582 | 6 238 867 | 6 541 250 | 6 852 755 | 7 180 521 | 7 525 454 |
|  sh personalikulud | 3 083 488 | 3 604 125 | 3 820 372 | 4 049 595 | 4 292 571 | 4 550 125 |
|  sh majandamiskulud | 2 153 841 | 2 571 558 | 2 648 705 | 2 728 166 | 2 810 010 | 2 894 311 |
|  *sh alates* ***2012*** *sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed*  | 34 832 | 31 239 | 22 878 | 10 106 | 4 061 | 933 |
|  sh muud kulud | 3 253 | 63 184 | 72 173 | 74 994 | 77 940 | 81 018 |
| **Põhitegevuse tulem** | **1 416 657** | **1 238 321** | **1 207 983** | **1 136 393** | **1 060 410** | **979 719** |
| **Investeerimistegevus kokku** | **-1 048 070** | **-1 340 855** | **-2 319 630** | **-748 630** | **-886 020** | **-704 045** |
|  Põhivara müük (+) | 5 680 | 0 | 40 000 | 0 | 0 | 0 |
|  Põhivara soetus (-) | -1 499 025 | -1 791 625 | -3 367 662 | -883 000 | -1 430 090 | -1 190 600 |
|  *sh projektide omaosalus* | -1 010 233 | -1 160 085 | -2 130 000 | -603 000 | -710 090 | -530 600 |
|  Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+) | 488 792 | 631 541 | 1 237 662 | 280 000 | 720 000 | 660 000 |
|  Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-) | -29 665 | -162 441 | -200 000 | -118 000 | -150 000 | -150 000 |
|  Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  Tagasilaekuvad laenud (+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  Antavad laenud (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  Finantstulud (+) | 172 | 170 | 170 | 170 | 170 | 170 |
|  Finantskulud (-) | -14 024 | -18 500 | -29 800 | -27 800 | -26 100 | -23 615 |
| **Eelarve tulem** | **368 587** | **-102 534** | **-1 111 647** | **387 763** | **174 390** | **275 674** |
| **Finantseerimistegevus** | **-205 320** | **-194 856** | **1 218 248** | **-255 259** | **-249 161** | **-231 310** |
|  Kohustuste võtmine (+) | 948 000 | 0 | 1 500 000 | 0 | 0 | 0 |
|  Kohustuste tasumine (-) | -1 153 320 | -194 856 | -281 752 | -255 259 | -249 161 | -231 310 |
| **Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)** | 963 347 | 402 610 | 106 601 | 132 504 | -74 771 | 44 364 |
| **Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+ suurenemine /- vähenemine)** | 800 079 | 700 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|   |   |   |   |   |   |   |
| **Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks** | **963 347** | **1 365 957** | **1 472 558** | **1 605 062** | **1 530 291** | **1 574 655** |
| **Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga** | 1 722 510 | 1 496 415 | 2 691 785 | 2 426 420 | 2 173 198 | 1 940 955 |
|  sh üle 1 a perioodiga mittekatkestatav kasutusrent (konto 913100), sihtfinantseerimise kohustised (konto 253550), saadud ettemaksed (kontogrupp 2038) | 69 217 | 37 978 | 15 100 | 4 994 | 933 | 0 |
|  sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära | 0 | 0 |   |   |   |   |
| **Netovõlakoormus (eurodes)** | 759 164 | 130 459 | 1 219 228 | 821 359 | 642 908 | 366 301 |
| **Netovõlakoormus (%)** | 10,8% | 1,6% | 14,9% | 9,7% | 7,4% | 4,1% |
| **Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)** | 7 054 986 | 7 617 360 | 7 385 166 | 6 878 994 | 6 386 826 | 5 883 912 |
| **Netovõlakoormuse individuaalne ülemmäär (%)** | 100,0% | 96,1% | 90,0% | 81,5% | 73,5% | 65,7% |
| **Vaba netovõlakoormus (eurodes)** | 6 295 822 | 7 486 901 | 6 165 938 | 6 057 635 | 5 743 918 | 5 517 611 |
|   |   |   |   |   |   |   |
| **E/a kontroll (tasakaal)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Kohustuste võtmise kontroll | OK | OK | OK | OK | OK | OK |
| Põhitegevuse tulude muutus | - | 12% | 3% | 3% | 3% | 3% |
| Põhitegevuse kulude muutus | - | 19% | 5% | 4% | 4% | 5% |
| Omafinantseerimise võimekuse näitaja | 1,25 | 1,19 | 1,17 | 1,16 | 1,14 | 1,12 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Investeeringuobjektid\* (alati "+" märgiga)** |  | **2019 eeldatav täitmine** | **2020 eelarve**  | **2021 eelarve**  | **2022 eelarve**  | **2023 eelarve**  |
| **01 Üldised valitsussektori teenused** |  | **0** | **900 000** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |   | 0 | 190 000 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |   | 0 | 710 000 | 0 | 0 | 0 |
| **02 Riigikaitse** |  | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **03 Avalik kord ja julgeolek** |  | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **04 Majandus** |  | **793 920** | **416 200** | **150 000** | **525 090** | **650 000** |
| *sh toetuse arvelt* |   | 526 960 | 226 200 | 0 | 270 000 | 400 000 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |   | 266 960 | 190 000 | 150 000 | 255 090 | 250 000 |
| **05 Keskkonnakaitse** |   | **0** | **26 462** | **40 000** | **280 000** | **315 600** |
| *sh toetuse arvelt* |   | 0 | 21 462 | 30 000 | 200 000 | 260 000 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |   | 0 | 5 000 | 10 000 | 80 000 | 55 600 |
| **06 Elamu- ja kommunaalmajandus** |   | **177 441** | **350 000** | **193 000** | **225 000** | **225 000** |
| *sh toetuse arvelt* |   | 0 | 20 000 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |   | 177 441 | 330 000 | 193 000 | 225 000 | 225 000 |
| **07 Tervishoid** |   | **0** | **0** | **500 000** | **400 000** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |   | 0 | 0 | 250 000 | 250 000 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |   | 0 | 0 | 250 000 | 150 000 | 0 |
| **08 Vabaaeg, kultuur ja religioon** |   | **121 740** | **100 000** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |   | 20 000 | 20 000 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |   | 101 740 | 80 000 | 0 | 0 | 0 |
| **09 Haridus** |   | **262 920** | **1 505 000** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |   | 0 | 700 000 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |   | 262 920 | 805 000 | 0 | 0 | 0 |
| **10 Sotsiaalne kaitse** |  | **435 604** | **70 000** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |   | 84 580 | 60 000 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |   | 351 024 | 10 000 | 0 | 0 | 0 |
| **KÕIK KOKKU** |  | **1 791 625** | **3 367 662** | **883 000** | **1 430 090** | **1 190 600** |
| *sh toetuse arvelt* |   | 631 540 | 1 237 662 | 280 000 | 720 000 | 660 000 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |   | 1 160 085 | 2 130 000 | 603 000 | 710 090 | 530 600 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Arvestusüksus** | **2018 täitmine** | **2019 eeldatav täitmine** | **2020 eelarve**  | **2021 eelarve**  | **2022 eelarve**  | **2023 eelarve**  |
| Põhitegevuse tulud kokku | 7 054 986 | 7 929 304 | 8 201 349 | 8 441 264 | 8 693 047 | 8 957 289 |
| Põhitegevuse kulud kokku | 5 638 330 | 6 690 983 | 6 993 366 | 7 304 871 | 7 632 637 | 7 977 570 |
|  *sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed*  | 34 832 | 31 239 | 22 878 | 10 106 | 4 061 | 933 |
| Põhitegevustulem | 1 416 657 | 1 238 321 | 1 207 983 | 1 136 393 | 1 060 410 | 979 719 |
| Investeerimistegevus kokku | -1 048 070 | -1 340 855 | -2 319 630 | -748 630 | -886 020 | -704 045 |
| Eelarve tulem | 368 587 | -102 534 | -1 111 647 | 387 763 | 174 390 | 275 674 |
| Finantseerimistegevus | -205 320 | -194 856 | 1 218 248 | -255 259 | -249 161 | -231 310 |
| Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine) | 963 347 | 402 610 | 106 601 | 132 504 | -74 771 | 44 364 |
| Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-) | 800 079 | 700 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|   |   |   |   |   |   |   |
| Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks | 963 347 | 1 365 957 | 1 472 558 | 1 605 062 | 1 530 291 | 1 574 655 |
| Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga | 1 722 510 | 1 496 415 | 2 691 785 | 2 426 420 | 2 173 198 | 1 940 955 |
|  sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Netovõlakoormus (eurodes) | 759 164 | 130 459 | 1 219 228 | 821 359 | 642 908 | 366 301 |
| Netovõlakoormus (%) | 10,8% | 1,6% | 14,9% | 9,7% | 7,4% | 4,1% |
| Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes) | 7 054 986 | 7 617 360 | 7 385 166 | 6 878 994 | 6 386 826 | 5 883 912 |
| Netovõlakoormuse ülemmäär (%) | 100,0% | 96,1% | 90,0% | 81,5% | 73,5% | 65,7% |
| Vaba netovõlakoormus (eurodes) | 6 295 822 | 7 486 901 | 6 165 938 | 6 057 635 | 5 743 918 | 5 517 611 |