

RUHNU VALLA EELARVESTRATEEGIA 2021- 2024

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

Seadusest tulenevalt on alates 2019.a. eelarvestrateegia koostatud tekkepõhisena.

RUHNU VALLA MAJANDUSLIK OLUKORD

Ruhnu valla elanike arv seisuga 01.01.2020. oli rahvastikuregistri andmetel 155, s.h. mehi 79 ja naisi 76, (võrdluseks 01.01.2019.a. elanikke 162, mehi 82, naisi 80), s.h. 0 – 18 a. 10
tööelised 112 (s.h. maksumaksjaid 84)
pensionärid 33

Viimastel aastatel on elanike arv püsinud enam- vähem stabiilsena. Kalendriaasta jooksul on küll esinenud kõikumisi +/- 8 inimest. Tööeliste arv on veidi kasvanud ja pensionäride osakaal on peaaegu samaks jäänud.

Tööhõive seisukohalt vaadatuna on olukord viie eelneva aasta lõikes stabiilne: registreeritud töötuid keskmiselt 2-3, maksumaksjate arv ei ole oluliselt muutunud.

Mõningad arvandmed aastate 2016- 2020 kohta:

AASTA	MAKSUMAKSJATE KESKMINE ARV	LAEKUNUD TULUMAKSU (EURODES)	VÄLJAMAKS FÜÜSIL.ISIKUTELE (EURODES)	KESKMINE VÄLJAMAKS (EURODES)
2016	81	139 818	1 089 450	1 121
2017	78	145 288	1 252 574	1 338
2018	84	157 723	1 325 316	1 320
2019	84	164 185	1 368 841	1 357
2020	83	118 687	975 540	1 306
	/9 kuud/	(2020.a. 9 kuud)	/9 kuud/	/9 kuud/

PÕHITEGEVUSE TULUD

2020.a. on seoses COVID-st tingitud eriolukorraga vähenenud tulude laekumine umbes 6 %, vähenenud on ka keskmine palk, seda umbes 4 %. Vallavalitsuse ja vallaasutuste töötajate palku ei ole hetkel vähendatud, töötajaid ei ole koondatud, samas ei näe me ette ka palgatõuse ega personalikulude kasvu.

Tulumaksu vähenemiseks on planeeritud 2020.a.-ks võrreldes 2019.a.-ga 3,6 %.

Aastateks 2022- 2024 on seoses majanduskasvu aeglustumisega ja ebakindla olukorraga majanduses planeeritav tulumaksu laekumine tagasihoidlikum, kasv jääb 0,6 – 2,5% vahele. Tulumaksu osa eelarves on 2020.a. eeldatavalt 38,8 % (2019.a. 41 %, 2018.a. 40%).

Tulumaksu osa protsentuaalne vähenemine eelarves on tingitud toetuste osa suurenemisest seoses uue rahastamismudeli kasutusevõtmisega väikesaarte jaoks.

Maamaks on kehtestatud lubatud maksimummääras ja on samas mahus eelnevate aastatega.

Toetuste osa eelarves kasvab seoses maksulaekumiste langusega

Toetuste osa moodustab eelarve mahust u. 53,3 %.(2019.a. 51 %)

Toetustena saame riigieelarvest:

Tasandusfond /39 % toetuste mahust/

Haridusvaldkonna toetus (pedagoogide palgad jne) /59% toetuste mahust/

Teede korrashoiu toetus

Sotsiaalhoolekande toetus

Huvitegevuse toetus

Muud tulud. Ülejäänud tulu laekub riigilõivudest, erinevate teenuste (haridus-, kultuuri- ja jäätmekäitluse valdkonna tulud, mehhanismide teenused jne.) ja kaupade müügist ja rentidest.

PÕHITEGEVUSE KULUD

Antavaid toetusi plaanime ajutiselt vähendada, eelkõige ettevõtlustoetuste real.

Sotsiaalvaldkonna toetused jäävad umbes samale tasemele.

Personalikulude kasv järgmisel aastal on minimaalne ja tingitud uute ametikohtade loomisest 2019.a. jooksul. Aastatel 2022- 2024 on planeeritud personalikulude kasv umbes 1% piires. Valla personalikulude mahust moodustavad suurima osa kooli personalikulud, mis on umbes 59%.

Majandamiskulude kasvu ei ole ette nähtud või on see minimaalne, kuigi toimub mõningate teenuste ja kaupade hinnatõus.

INVESTEERIMISTEGEVUS

Kuna käesoleva eelarvestrateegia põhjal võib öelda, et Ruhnu valla eelarve tulude kogumaht on tasapisi kasvanud (k.a. riigipoolse toetuse osa), siis seetõttu on olnud võimalik viimastel aastatel tõsta investeerimisvõimekust. Hetkel on võimalik investeringuid teha eelkõige rahaliste vahendite vaba jäägi arvel. Valla investeringute planeerimisel on arvestatud, et programmide investeringutoetuste saamisel oleme võimelised mingis ulatuses sellele lisama omaosalused projektides. Võimaluse avanedes loodame käima lükata arengukavas prioriteetseteks nimetatud valdkondadega seonduvad uued projektid.

Investeeringustegevus on suunatud eelkõige munitsipaal elamufondi renoveerimisse ja uute elamute ehitamisse, kuna see annaks võimaluse saada saarele haritud ja teotahtelist noort elanikkonda ja vallale vajalikke töötajaid.

2021 -2024 kavandatud tegevused ja objektid:

Munitsipaal elamute renoveerimine, paarismajade ehitus, turismipiirkonna väljaarendamine, kultuuriobjektide korrastamine, tööstuspiirkonna väljaarendamise algatamine, spordihoone projekteerimine ja ehituse alustamine lisavahendite leidmise korral, vee- ja

kanalisatsioonivõrgu laiendamine, spordiplatsi rajamine, tänavavalgustuse kaasajastamine, vallamaja hoonele uue funktsiooni andmine jne.

Jätkuvalt püüame investeerida ka päästevaldkonda, mis asukohast tingituna on esmatähtis. (s.h. päästehoone projekteerimine ja ehitamine koostöös teiste rahastajatega).

Soovime 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. Jätkuvalt on plaanis (kaas)rahastada erinevaid kultuurivaldkonnaga seonduvaid objekte.

Loodame välja ehitada spordiväljaku ja laululava juba 2021.a. suveperioodiks.

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.

Enamus eelarvestrateegiasse planeeritud investeeringuks minevad summad kajastavad omavahendite kasutamist (aastad 2022- 2024)

2020 - 2021.a. kasutame ära riigi toetusena saadud/saadavad COVID investeeringu vahendid.

1. Tänavavalgustuse uuendamine	30 835
2. Kogukonna spordiplatsi II etapp	30 833
3. Puukuuride/panipaikade ehitamine 4 munitsipaalelamule	29 581
4. Madalseikluspargi rajamine	7 200
5. Köögimööbli soetamine munitsipaalmajadesse	8 418
6. Liivaaugu elamu korter 3 väljaehitamine (2020)	34 704
7. Rahvamaja mööbli soetamine	10 000

Kindlasti lisandub jooksvalt erinevaid toetusi läbi projektide, millele siis on võimalik lisada omapoolne lisarahastus vastavalt vajadusele (eelkõige elamute remont/ehitus).

Hetkel on lootus saada 2021.a. täiendavaid rahalisi vahendeid erinevatele projektidele: (taotlused esitatud, menetluses)

MATA	Kogukonna spordiplatsi rajamine I etapp ,projekti kogumaksumus	66 667
	KOV omafinantseering 16 667, toetus 50 000	
KIK	Jäätmejaama arendamine, projekti kogumaksumus	59 676
	KOV omafinantseering 5 968, toetus 53 708,	
RIK	Väikesaarte Programm vee- kanalitrassi pikendamine, projekti kogumaksumus	85 468
	KOV omafinantseering 12 820, toetus 72 648	

Projektide maksumus kokku:	211 811
Toetused kokku:	176 356
Omafinantseeringu .kohustusi kokku:	35 455

Lisaks on investeeringutes kajastatud 100 % omavahenditest (vaba jääk) tehtavad tööd Piiri 2 elamu renoveerimisel maksumus kokku. 81 000

FINANTSEERIMISTEGEVUS

Ruhnu vallal ei ole hetkel ühtki laenu. Ka ei ole hetkel käesolevas eelarve strateegias finantseerimisallikana kajastatud ühegi laenu võtmist. Laenuvõimekus on suhteliselt hea ja seda plaanime vajadusel kasutada hädavajalike investeeringute tegemiseks tulevikus.

RUHNU VALLA KOONDEELARVE AASTATEKS 2021 - 2024

Ruhnu Vallavalitsus	2019 täitmine	2020 eeldatav täitmine	2021 eelarve	2022 eelarve	2023 eelarve	2024 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	422 140	491 491	408 200	413 200	417 200	420 200
Maksutulud	166 308	160 100	161 100	165 100	168 100	170 100
sh tulumaks	164 185	158 000	159 000	163 000	166 000	168 000
sh maamaks	2 123	2 100	2 100	2 100	2 100	2 100
sh muud maksutulud	0	0				
Tulud kaupade ja teenuste müügist	37 256	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Saadavad toetused tegevuskuludeks	218 485	301 291	217 100	218 100	219 100	220 100
sh tasandusfond	80 867	82 097	82 100	82 100	82 100	82 100
sh toetusfond	121 372	191 194	125 000	126 000	127 000	128 000
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	16 246	28 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Muud tegevustulud	90	100				
Põhitegevuse kulud kokku	384 663	408 200	387 000	392 000	396 000	399 000
Antavad toetused tegevuskuludeks	21 352	12 500	9 000	12 000	12 000	12 000
Muud tegevuskulud	363 311	395 700	378 000	380 000	384 000	387 000
sh personalikulud	237 752	256 200	258 000	260 000	262 000	264 000
sh majandamiskulud	124 731	139 500	115 000	115 000	117 000	118 000
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud						
sh muud kulud	828	0	5 000	5 000	5 000	5 000
Põhitegevuse tulem	37 477	83 291	21 200	21 200	21 200	21 200
Investeeringustegevus kokku	-46 209	-73 495	-116 455	-35 000	-20 000	-20 000
Põhivara müük (+)	0	0				
Põhivara soetus (-)	-164 894	-236 254	-228 123	-35 000	-20 000	-20 000
sh projektide omaosalus	-39 630	-35 151	-116 455	-35 000	-20 000	-20 000
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	125 264	162 738	111 668	0	0	0
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-6 600	0				
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 (+)	21	21				
Finantskulud (-)	0	0				
Eelarve tulem	-8 732	9 796	-95 255	-13 800	1 200	1 200
Finantseerimistegevus	0	-38 365	0	0	0	0
Kohustiste võtmine (+)	0	30 835				
Kohustiste tasumine (-)	0	-69 200				
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	46 892	-28 569	-95 255	-13 800	1 200	1 200
Nõuete ja kohustiste saldode muutus kokku (+ /-)	55 625	0	0	0	0	0
sh nõuete muutus (- suurenemine/ + vähenemine)		0				
sh kohustiste muutus (+ suurenemine/ - vähenemine)		-38 365				
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	177 963	149 394	54 139	40 339	41 539	42 739
Võlakohustised kokku aasta lõpu seisuga	69 200	30 835	30 835	30 835	30 835	30 835
sh üle 1 a perioodiga mittekatkestatav kasutusrent (konto 913100), sihtfinantseerimise kohustised (konto 253550), saadud ettemaksud (kontogrupp 2038)						
sh kohustised, 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)	253 284	491 491	326 560	247 920	250 320	252 120
Netovõlakoormuse individuaalne ülemmäär (%)	60,0%	100,0%	80,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	253 284	491 491	326 560	247 920	250 320	252 120
E/a kontroll (tasakaal)	0	0	0	0	0	0
Kohustiste võtmise kontroll	OK	OK	OK	OK	OK	OK
Põhitegevuse tulude muutus	-	16%	-17%	1%	1%	1%
Põhitegevuse kulude muutus	-	6%	-5%	1%	1%	1%
Omafinantseerimise võimekuse näitaja	1,10	1,20	1,05	1,05	1,05	1,05

		2020 eeldatav täitmine	2021 eelarve	2022 eelarve	2023 eelarve	2024 eelarve
Investeeringuobjektid* (alati "+" märgiga)						
01 Üldised valitsussektori teenused		0	0	35 000	20 000	0
sh toetuse arvelt						
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)				35 000	20 000	0
02 Riigikaitse		0	0	0	0	0
sh toetuse arvelt						
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)						
03 Avalik kord ja julgeolek		0	0	0	0	0
sh toetuse arvelt						
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)						
04 Majandus		0	0	0	0	20 000

sh toetuse arvelt						
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)			0	0		20 000
05 Keskkonnakaitse		0	5 968	0	0	0
sh toetuse arvelt						
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)			5 968	0	0	
06 Elamu- ja kommunaalmajandus		229 054	124 655	0	0	0
sh toetuse arvelt		193 903	43 655			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		35 151	81 000			
07 Tervishoid		0	0	0	0	0
sh toetuse arvelt						
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)						
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon		7 200	97 500	0	0	0
sh toetuse arvelt		7 200	80 833			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)			16 667			
09 Haridus		0	0	0	0	0
sh toetuse arvelt						
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)						
10 Sotsiaalne kaitse		0	0	0	0	0
sh toetuse arvelt						
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)						
KÕIK KOKKU		236 254	228 123	35 000	20 000	20 000
sh toetuse arvelt		201 103	111 668	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		35 151	116 455	35 000	20 000	20 000
Põhivara soetuse kontroll				0	0	0

Suuremad investeeringud nimeliselt

Munitsipaalalamute renoveerimine PIIRI 2		69 200	81 000	0	0	0
sh toetuse arvelt		69 200				
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)			81 000			
Mun.elamute renoveerimine (3), abihoonete rajamine		125 150	0	0	0	0
sh toetuse arvelt		89 999	0			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		35 151				
Kogukonna spordiplats		0	97 500	0	0	0
sh toetuse arvelt			80 833			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)			16 667			
Elamu Liivaaugu 3.korter		34 704	0	0	0	0
sh toetuse arvelt		34 704	0			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)						
Tänavavalgustuse uuendamine		0	30 835	0	0	0
sh toetuse arvelt			30 835			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)						
Madalseikluspargi rajamine		7 200	0	0	0	0
sh toetuse arvelt		7 200				
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)						
JÄÄTMEJAAM (KIK-i toetusega)			5 968			
(Jäätmete hoiustamiseks hall, AVANT)						
s.h. Omafinantssering			5 968			

VEE KANALI TRASSI PIKENDAMINE TÖÖTUSE- ROOSTIKU			12 820			
<i>s.h. Omafinantseering</i>			12 820			
VALLAMAJA REKONSTRUEERIMINE				35 000	20 000	
<i>s.h. Omafinantseering</i>				35 000	20 000	
MAJANDUSVALDKONNA OBJEKTID						20 000
<i>s.h. omafinantseering</i>						20 000