

RUHNU VALLA EELARVESTRAATEEGIA 2019-2022

EELARVESTRAATEEGIA 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 PÕHITEGEVUSE TULUD- KULUD

Ruhnu valla elanike arv seisuga 01.01.2018. oli rahvastikuregistri andmetel **160**, s.h. mehi 84 ja naisi 76, (võrdluseks 01.01.2017.a. elanikke 149, mehi 76, naisi 73),

s.h. 0 – 18 a. 9
tööealised 120 (s.h. maksumaksjaid **80**)
pensionärid 31

Viimastel aastatel on elanike arv stabiliseerunud. Vähenenud on veidi laste osakaal, tööealiste arv on veidi kasvanud 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 2014- 2018 kohta:

AASTA	MAKSUMAKSJATE KESKMINE ARV	LAEKUNUD TULUMAKSU (EURODES)	VÄLJAMAKS FÜÜSIL.ISIKUTELE (EURODES)	KESKMINE VÄLJAMAKS (EURODES)
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	78	145 288	1 252 574	1 338
2018	82	106 523	651 112	1 323
	/6 kuud/	(2018.a. 8 kuud)	/6 kuud/	/6 kuud/

Tulumaksu kasvuks on planeeritud 2018.a.-ks võrreldes 2017.a.-ga 3,5 %.

Tulumaksu osa eelarves on 2018.a. eeldatavalt 40 % (2017.a. 50 %, 2016.a. 47%).

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

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

Toetuste osa suurenemine sisaldab pedagoogide palkadeks antavate riigieelarveliste vahendite suurenemist umbes 10% ulatuses aastas.

Toetuste osa moodustab eelarve mahust u. 52%.(2017.a. 43%)

Toetustena saame riigieelarvest:

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

Saarelise valla toetus /40 % toetuse mahust/

Teede korrashoiu toetus

Sotsiaalhoolekande toetus

Huvitegevuse toetus

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

Personalikulude kasvuks oleme kavandanud järgnevas neljaks aastaks 3-5% aastas, seda eelkõige pedagoogide palkade tõusu arvel. Valla personalikulude mahust moodustavad kooli personalikulud umbes 59%.

Majandamiskulude kasvu loodame hoida umbes 2% juures, seda seoses teenuste ja kaupade hinnatõusuga.

INVESTEERIMISTE GEVUS

Kuna käesoleva eelarvestrateegia põhjal võib öelda, et Ruhnu valla eelarve tulude kogumaht on tasapisi kasvanud (k.a. riigipoolse toetuse osa), siis seetõttu on võimalik lähiaastatel rääkida ka mõningasest investeerimisvõimekusest. Valla investeringute planeerimisel on arvestatud, et programmide investeringutoetuste saamisel oleme võimelised 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 (rahvamaja ja raamatukogu abihooned), transport (bussi soetamine, konteineritankla soetamine), turism, haridus (kooli sisustuse soetamine jne)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 lõpetati detsembris 2017, seega alustasid lapsed 2018.a. jaanuaris õppetööd renoveeritud koolihoones. Rahastuse sai ka uus koolimööbel. Korda on tehtud rahvamaja ja raamatukogu. Hetkel vajab korrastamist vallamaja, kuid kahjuks ei ole selleks vallal vajalikke omavahendeid ning toetuse saamine nimetatud objektile on problemaatiline.

2019.a. suurim investering läheb elamumajandusele.

Remondime jätkuvalt munitsipaal - elamufondi kuuluvaid hooneid (eelprojektid olemas 3 elamule), võimalusel tegeleme veel ühe elamu korrastamisega, lähiajal püüame alustada ka uute pindade ehitust;

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 kultuuri- ja turismiga seotud tegevusi.

2018.a. investeerisime pääste valdkonda läbi omapoolse toetuse päästekaatri soetamiseks, kuna eraldatus tingib vajaduse omada kvaliteetset päästesüsteemi ja -tehnikat. 2019.a. investeerime päästekaatri lisaseadmete soetamise. Võimalusel loodame lähiaastatel panustada ka spordi- (spordiväljak) ja vabaajaratistite (laululava) ehitusse ning alustada spordihoone projekteerimisega, samuti küla välisvalgustuse rekonstrueerimisega. Rahalisi vahendeid kordategemiseks ootavad mitmed majandusvaldkonna objektid: saeraam, tööstushoone jne.

Lahendamist vajab vallamaja edasine saatus.

2019.a. investeerime üldplaneeringu muutmisel seoses vajadusega viia üldplaneering kooskõlla uue planeeringuseadusega.

Ruhnu valla jätkusuutliku arengu tagamisel on investeerimistegevus olulise tähtsusega. Eelarvestrategiaga 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.

Kõik eelarvestrategiasse planeeritud investeeringuks minevad ssummad kajastavad omavahendite kasutamist, kuna käesoleval hetkel ei ole vallal ühtki kehtivat toetuslepingut investeeringute osas. Kindlasti lisandub jooksvalt erinevaid toetusi läbi projektide, millele siis on võimalik lisada omapoolne lisarahastus vastavalt vajadusele (eelkõige elamute remont/ehitus).

FINANTSEERIMISTEGEVUS

Ruhnu vallal ei ole hetkel ühtki laenu. Ka ei ole lähiajal plaanis laenu võtta. Laenuvõimekus on suhteliselt hea ja seda plaanime vajadusel kasutada hädavajalike investeeringute tegemiseks tulevikus.

RUHNU VALLA KOONDEELARVE AASTATEKS 2019 - 2022

RUHNU VALLAVALITSUS	2017 täitmine	2018 eeldata v täitmine	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	327 530	395 943	404 350	412 400	415 400	416 400
Maksutulud	147 483	157 000	160 200	163 200	166 200	167 200
sh tulumaks	145 288	155 000	158 000	161 000	164 000	165 000
sh maamaks	2 195	2 000	2 200	2 200	2 200	2 200
sh muud maksutulud	0	0				
Tulud kaupade ja teenuste müügist	50 744	38 000	38 000	36 000	36 000	36 000
Saadavad toetused tegevuskuludeks	129 126	200 843	206 000	213 000	213 000	213 000
sh tasandusfond	0	0				
sh toetusfond	127 890	194 843	203 000	210 000	210 000	210 000
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	1 236	6 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Muud tegevustulud	177	100	150	200	200	200
Põhitegevuse kulud kokku	279 844	322 210	329 000	342 000	344 000	344 000
Antavad toetused tegevuskuludeks	4 123	9 950	9 000	9 000	9 000	9 000

Muud tegevuskulud	275 721	312 260	320 000	333 000	335 000	335 000
sh personalikulud	175 464	210 000	220 000	230 000	230 000	230 000
sh majandamiskulud	100 256	102 260	100 000	103 000	105 000	105 000
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed</i>						
sh muud kulud	0	0	0	0	0	0
Põhitegevuse tulem	47 686	73 733	75 350	70 400	71 400	72 400
	-243					
Investeeringustegevus kokku	939	-81 303	-93 500	-70 000	-71 000	-72 000
Põhivara müük (+)	0	0				
Põhivara soetus (-)	-518 291	-101 240	-93 500	-70 000	-71 000	-72 000
	-243					
<i>sh projektide omaosalus</i>	068	-81 323	-93 500	-70 000	-71 000	-72 000
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	275 223	19 917	0	0	0	0
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	0	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				
Finants tulud (+)	37	20				
Finantskulud (-)	-908	0				
	-196					
Eelarve tulem	253	-7 570	-18 150	400	400	400
Finantseerimistegevus	0	0	0	0	0	0
Kohustuste võtmine (+)	175 000	0	0	0	0	0
	-175 000	0	0	0	0	0
Kohustuste tasumine (-)	000	0	0	0	0	0
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-196 253	-7 570	-18 150	400	400	400
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+ suurenemine /- vähenemine)	0	0	0	0	0	0
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	130 686	123 116	104 966	105 366	105 766	106 166
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%
			404	412	415	416
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	286 115	395 943	350	400	400	400
Netovõlakoormuse individuaalne ülemmäär (%)	87,4%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
			404	412	415	416
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	286 115	395 943	350	400	400	400
E/a kontroll (tasakaal)	0	0	0	0	0	0
Kohustuste võtmise kontroll	OK	OK	OK	OK	OK	OK
Põhitegevuse tulude muutus	-	21%	2%	2%	1%	0%
Põhitegevuse kulude muutus	-	15%	2%	4%	1%	0%
Omafinantseerimise võimekuse näitaja	1,17	1,23	1,23	1,21	1,21	1,21

		2018 eeldata v täitmine	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve
Investeeringuobjektid* (alati "+" märgiga)						
01 Üldised valitsussektori teenused		0	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>						
02 Riigikaitse		0	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>						
03 Avalik kord ja julgeolek		18 900	6 500	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		0				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		18 900	6 500			
04 Majandus		0	16 000	10 000	16 000	10 000
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			16 000	10 000	16 000	10 000
05 Keskkonnakaitse		0	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>						
06 Elamu- ja kommunaalmajandus		16 380	61 000	60 000	55 000	62 000
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		16 380	61 000	60 000	55 000	62 000
07 Tervishoid		0	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>						
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon		0	10 000	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		0	10 000			
09 Haridus		65 960	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		19 917				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		46 043				
10 Sotsiaalne kaitse		0	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>						
KÕIK KOKKU		101 240	93 500	70 000	71 000	72 000
<i>sh toetuse arvelt</i>		19 917	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		81 323	93 500	70 000	71 000	72 000
Põhivara soetuse kontroll			0	0	0	0

Suuremad investeeringud nimeliselt

KOOLIHOOONE SISUSTUS		65 960	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		19 917				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		46 043				
PÄÄSTEKAATRI SOETUS JA LISASEADMED		18 900	6 500	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		18 900	6 500			
MUNITSIPAALELAMUTE REMONT		16 380	43 200	60 000	55 000	62 000
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		16 380	43 200	60 000	55 000	62 000
ÜLDPLANEERING		0	10 000	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>						

<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			10 000			
MAJANDUSVALDKONNA OBJEKTID		0	6 000	10 000	16 000	10 000
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			6 000	10 000	16 000	10 000
TÄNAVALGUSTUSE REKONSTRUEERIMINE		0	17 800	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			17 800			
SPORDIHOONE PROJEKTEERIMINE			10 000			
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			10 000			

Heiki Kukk
volikogu esimees