

Mustvee valla eelarvestrateegia 2019-2023



MUSTVEE 2019

Sisukord

SISSEJUHATUS	3
1. MAJANDSLIK OLUKORD RIIGIS	4
2. SOTSIAALMAJANDSLIK OLUKORD MUSTVEE VALLAS.....	6
3. EELARVESTRATEEGIA EELARVEOSAD	10
3.1. Põhitegevuse tulud.....	10
3.3. Investeermistegevus.....	12
3.4. Finantseermistegevus.....	18
3.5. Likviidsete varade muutus.....	19

SISSEJUHATUS

Mustvee valla eelarvestrateegia on koostatud vastavalt kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse (edaspidi KOFS) § 20 sätestatule. Eelarvestrateegia koostamine on kohalikele omavalitsustele (edaspidi KOV) kohustuslik alates 2012. aastast.

Eelarvestrateegia koostamise eesmärk on tagada valla eelarvestamise jätkusuutlikkus.

Eelarvestrateegia on eelseisvate aastate rahalisi võimalusi käsitlev finantsplaan, mis lähtub selle koostamise hetkel teada olevatest teguritest. Eelarvestrateegiat uuendatakse igal aastal täpsustades eelseisva aasta kavasid ning täiendades aastase prognoosi võrra. Seega kohandatakse valla plaane vastavalt muutustele majanduskeskkonnas ning valla arengueesmärkides. Eelarvestrateegia on aluseks valla eelarve eelnõu koostamisel.

Vastavalt KOFS § 20 lõikele 1 koostatakse eelarvestrateegia arengukavas püstitatud eesmärkide saavutamiseks. Eelarvestrateegias tuleb esitada kohaliku omavalitsuse üksuse majandusliku olukorra analüüs ja prognoos eelarvestrateegia perioodiks, samuti eelarvestrateegia vastuvõtmisele eelnenud aasta tegelikud, jooksva aasta eeldatavad ja eelarvestrateegia perioodiks prognoositavad põhitegevuse kulud, olulisemad tegevused investeeringute osas, investeeringute kogumaksumuse prognoos ja võimalikud finantseerimisallikad, eeldatav finantseerimistegevuse maht ja likviidsete varade muutus, informatsioon eelarvestrateegia perioodiks kavandatavatest kohalike maksude ja maamaksumäära muudatustest.

Dokumendi koostamine algas 2019.a. augustis. Dokument esitati septembri kuus volikogu komisjonidele ning volikogule. Esitatud täiendused ja ettepanekud arutatakse septembri- ja oktoobrikuus ja selle alusel tehakse parandused ning esitatakse oktoobri volikogule kinnitamiseks.

Strateegia koostamisel on lähtutud 2019.a. riigieelarve strateegia koostamise põhiprintsiipidest – eelkõige vastutustundlikust ja konservatiivsest poliitikast, eesmärgiks on tegevuste jätkusuutlikkus.

Vallaeelarve strateegia on seotud mitmete riigipoolsete rahadega, mis tulevad eelarvesse tasandus- ja toetusfondina või mõne muu sihtotstarbelise vahendina.

Valla asutuste struktuuri optimeerimine jätkub – töötatakse vallavalitsuse ja majandusvaldkondade struktuuri kallal ja vaadatakse üle kõik asutused.

Õpilaste arvud koolides vähenevad – seoses sellega vaadatakse üle koolide võrgustik ning koolihoonete paiknemine, asukohad ning koolihoonete rekonstrueerimine.

1. MAJANDSLIK OLUKORD RIIGIS

Rahandusministeeriumi kevadise majandusprognoosi järgi kasvab Eesti majandus tänavu ligikaudu 3,3 % ja 2020. aastal 2,2 %.

Aastatel 2020–2022 püsib Eesti majanduskasv 3% lähedal. Kasvu peaks neil aastail rohkem toetama töötlev tööstus ning ekspordile orienteeritud teenindusvaldkonnad.

Eesti tööturгу iseloomustab praegu tööhõive kõrge tase ja palkade kiire kasv. Keskmise palk kasvab mulluse 1314 euroga võrreldes sel aastal 1404 euroni ja järgmisel aastal 1484 euroni. Palgad kasvavad märgatavalt kiiremini kui hinnad: keskmise palga reaalkasvu, mis arvestab hinnatõusu mõju, on tänavu oodata 4,8 protsenti ja järgmisel aastal 3,4 protsenti.

Töoga hõivatud inimesi on Eestis varasemate aastatega võrreldes rekordiliselt palju. Sel aastal on oodata tööl käivate inimeste arvu kasvu 1 protsenti jagu. Järgmisel aastal hõive kasv aeglustub 0,1 protsendile, sest vaba tööjõu ressurss on ammendumas. See tähendab, et ettevõtted peavad hakkama ärimudeleid ümber vaatama ja panustama enam tootlikkuse tõstmisele. Tööpuudus püsib tänavu 5 protsenti läheduses ja suureneb järgmisel aastal veidi, 5,6 protsendile.

Tarbijahindade tõus aeglustub kahe eelneva aastaga võrreldes: kui möödunud ja ülemöödunud aastal tõusid hinnad 3,4 protsenti, siis sel ja järgmisel aastal aeglustub hinnatõus 2,2 protsendile ning 2021. aastal 2,1 protsendile. Järgmisel aastal on oodata energiahindade langust, tarbijahindu kergitavad teenuste ja toidu kallinemine.

Eesti tööealine elanikkond väheneb, kuid seda on seni korvanud inimeste üha suurem tööturul osalemine, sealhulgas töövõimereformi toel tööd leidnud inimesed. Töötajate osakaal tööealisest rahvastikust on rekordiliselt kõrgel tasemel. Tööturul osalemise tõus võimaldab hõivet kasvatada veel 2019.a., kuid edaspidi Eesti tööturu sisemised ressursid ammenduvad. Kui tänavu ja 2020.a.n prognoosi kohaselt töoga hõivatud 670,8 tuhat inimest, siis see 2021.a. 670,1 tuhat ja hakkab hõivatute arv tasapisi langema.

Statistilist tööpuuduse määra kergitab järgmistel aastatel töövõimereform, mille eesmärk on aidata tööd leida suurel hulgal seni tööturult väljas olnud inimestel. Tööpuuduse määraks on tänavu oodata 5,6 % ja 2020. a. 5,7 %.

Hinnatõus kiirenes möödunud aastal pärast kolme aastat paigalseisu. Edaspidi hindade tõus mõnevõrra pidurdub, jäädes lähiaastatel 2–3 % piiresse. Tänavu on oodata tarbijahinnaindeksi tõusuks 2,1 % ja see aeglustub ja jõuab 2022. a. 2 % - ni.

Aastatel 2019–2022 SKP reaalkasv 3,1% 2,5% 2023.a. Tarbijahinne indeks 2019.a. 2,1%-2,0 % 2023.a.

Ülevaate koostamisel on kasutatud allikana Rahandusministeeriumi 2019. aasta septembri kuu väljaantud majandusproгноosi kokkuvõtet.

2. SOTSIAALMAJANDSLIK OLUKORD MUSTVEE VALLAS

01.02.2017. a. jõustus Vabariigi Valitsuse 26.01.2017.a. määrus nr 23, mille alusel moodustus 25.10.2017.a. Avinurme valla, Kasepää valla, Lohusuu valla, Mustvee linna ja Saare valla ja Torma valla Võtikvere küla ühinemise teel uus omavalitsusüksus – Mustvee vald, mis on ühinenud omavalitsusüksuste üldõigusjärglane.

Mustvee vald soovib pakkuda oma kogukonna liikmetele ja külalistele parimat keskkonda elamiseks, õppimiseks, töötamiseks ning vaba aja veetmiseks.

Uue valla volikogu ja valitsus asuvad Mustvee linnas, teenuskeskused paiknevad Lohusuu ja Avinurme alevikes ning Kääpa ja Kasepää külades.

Vallas asuvad lasteaiad, koolid, kultuuriasutused ja raamatukogud pakuvad vallaelanikele neile vajalikke teenuseid. Valla territooriumil asuv Peipsi järv ja paljud vaatamisväärsused pakuvad silmarõõmu ja hinge kosutust ning erinevaid puhkevõimalusi nii kohalikele elanikele kui ka kaugemalt tulnuile.

Mustvee vallas on 01.01.2019.a. 5 580 elanikku, 1 linn, 2 alevikku, 56 küla.

Mustvee vallas on 5 kooli ja 5 lasteaeda ning 1 huvikool.

Mustvee vallas on 3 kultuurimaja, 2 vabaajakeskust, laululavad ja pargid. Saare piirkonna kultuurielu korraldab sihtasutus.

Mustvee vallas on Mustvee raamatukogu ja 6 haruraamatukogu ning 2 väliteeninduspunkti.

Haruraamatukogud tegutsevad:

- 1) Avinurmes;
- 2) Kasepää;
- 3) Lohusuus;
- 4) Rajal;
- 5) Saare haruraamatukogu Kääpa külas;
- 6) Voorel.

Väliteeninduspunktid tegutsevad:

- 1) Ulvi külas;
- 2) Piilsis.

Muuseumid - MTÜ Mustvee Vanausuliste Koduloomuuseum, Peipsi järve elu tuba, Avinurme Elulaadikeskus.

Religiooni asutused on - Raja ja Kikita palvemaja, Raja vanausuliste kogodus, Avinurme EELK kogodus, Lohusuus 2 kirikut ja Mustvee 5 kirikut.

Peamised suunad lähiaastatel:

1. Valla asutuste struktuuri optimeerimine jätkub – üle vaadatakse vallavalitsuse struktuur, haridusasutuste võrk, kultuuriasutused, majanduse struktuur ja samuti kõik teised asutused;

2. Õpilaste arvud koolides vähenevad –seoses sellega vaadatakse üle koolide võrgustik ning koolihoonete paiknemine, asukohad ning koolihoonete rekonstrueerimine, uue hariduskeskuse tegemine.

Tabel 1 Mustvee valla 2018.a. eelarve täitmine ja 2019.a. eelarve KOFS - i kohases eelarvestruktuuris:

Tunnus	Nimetus	2018. a eelarve täitmine	2019. a eelarve	Muutus 2019 v 2018
PÕHITEGEVUSE TULUD				
30	Maksutulud	3 318 694	3 451 778	+4,01%
3000	Füüsilise isiku tulumaks	3 019 031	3 150 000	+0,04%
3030	Maamaks	298 773	300 000	+0,41%
3044	Reklaamimaks	891	1 778	+99,55
32	Tulud kaupade ja teenuste müügist	655 022	726 223	+10,87%
35	Saadud toetused	3 980 503	3 618 424	-9,09%
352	Saadud tegevustoetused	3 980 503	3 807 076	-4,55%
35200	Tasandusfond	1 117 097	1 139 814	+2,03%
35201	Toetusfond	2 154 262	2 179 613	+1,18%
35000	Muud saadud toetused tegevuskuludeks	709 144	298 987	-57,84%
38	Muud tegevustulud	16 624	10 000	-39,85%
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU		7 970 844	7 806 415	-2,06%
PÕHITEGEVUSE KULUD tegevusalade lõikes koos investeeringutega		2018. a eelarve täitmine	2019. a eelarve	
1	Üldised valitsussektori teenused	1 151 605	1 159 969	0,73 %
2	Riigikaitse	968	4 992	515,70 %
3	Avalik kord ja julgeolek	29 639	10 000	-66,26 %
4	Majandus	633591	1 359 609	114,59 %
5	Keskkonnakaitse	161 829	125 822	-22,25 %
6	Elamu- ja kommunaalmajandus	219 064	551 487	251,75 %
7	Tervishoid	288 500	84 835	-70,59 %
8	Vabaaeg, kultuur ja religioon	1 029 831	1 491 249	44,80 %
9	Haridus	4 154 267	6 047 225	45,56 %
10	Sotsiaalne kaitse	570 322	716 984	25,72 %

PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	8 239 565	11 552 172	40,20 %
---------------------------------	------------------	-------------------	----------------

INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU		512 076	-2 045 367	
15	Põhivara soetus (-)	-640 444	-3 131 940	
3502	Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	1 548 052	1 519 830	
4502	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-289 090	-393 657	
	Osaluste soetus (-)	-68 118	0	
655	Finantstulud (+)	154	0	
650	Intressi- ja viivisekulud (-)	-38 479	-39600	
EELARVE TULEM (ÜLEJÄÄK (+)/PUUDUJÄÄK (-))		1 279 485	-2 000 057	
FINANTSEERIMISTEGEVUS KOKKU		243 044	1275 17	
2585	Kohustuste võtmine (+)	2 484 697	1 505 000	
2586	Kohustuste tasumine (-)	-2 241 653	-229 821	
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS (+ suurenemine, - vähenemine)		2 073 451	-724 878	
Nõuete ja kohustuste saldode muutus /tekkepõhine/ (+/-)		550 924	0	
LIKVIIDSETE VARADE SUUNAMATA JÄÄK AASTA LÕPUKS		773 419	687454	
	sh sihtsuunitlusega summad	364 370		
	Eelarve defitsiit/ülejääk(+/-)	409 049		

Võrreldud on 2018.a. tegelikke tulusid, kulusid, investeeringuid ja finantseeristehinguid 2019.a. eelarvega.

Tabel 2

Alljärgnevalt on toodud kulude % tegevusalade lõikes põhitegevuse kuludest koos investeeringutega 2018. a. täitmine ja 2019.a esialgse eelarve järgi.

	Tegevusala	2018	2019
I	09 Haridus	50,42 %	52,35 %
II	01 Üldvalitsemine	13,98 %	10,04 %

III	08 Vaba aeg ja kultuur	12,50 %	12,91 %
IV	10 Sotsiaalne kaitse	6,92 %	6,21 %
V	04 Majandus	7,69 %	11,77 %
VI	06 Elamu - ja komm. maj.	2,66 %	4,77 %
VII	05 Keskkonnakaitse	1,95 %	1,09 %
VIII	02,03 Avalik kord ja julgeolek	0,37 %	0,13 %
IX	07 Tervishoid	3,51 %	0,73 %

3. EELARVESTRAATEEGIA EELARVEOSAD

3.1. Põhitegevuse tulud

Tabel 2 Põhitegevuse tulud

Tulud	2018 täitmine	2019 eeldatav täitmine	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve	2023 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	7 970 844	7 806 415	7 702 628	7 859 523	7 976 450	8 144 647
Maksutulud	3 318 694	3 451 778	3 577 831	3 708 926	3 845 264	3 987 054
s.h. tulumaks	3 019 031	3 150 000	3 276 000	3 407 040	3 543 321	3 685 054
s.h. maamaks	298 773	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
s.h.muud maksutulud	891	1778	1 831	1 886	1 943	2 000
Tulud kaupade ja teenuste müügist	655 022	726 223	726 223	726 223	726 223	726 223
Saadavad toetused tegevuskuludeks	3 980 503	3 618 414	3 387 724	3 413 524	3 394 113	3 420 520
sh tasandusfond	1 117 097	1 139 814	1 162 610	1 162 610	1 117 097	1 117 097
sh toetusfond	2 154 262	2 179 613	2 205 114	2 230 914	2 257 016	2 283 423
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	709 144	298 987	20 000	20 000	20 000	20 000
Muud tegevustulud	16 624	10 000	10850	10 850	10 850	10850

Põhitegevuse tuludena käsitletakse eelarvestrateegia vastavalt KOFS-ile järgis tulusid:

- * Maksutulud;
- * Tulud kaupade ja teenuste müügist;
- * Saadavad toetused;
- * Muud tegevustulud.

Mustvee valla tulud on 2020.a. planeeritud 7 702 628 €, s.o. 1,33 % väiksemad, kui 2019.a. ja 3,36 % väiksemad, kui 2018.a. ja 2023.a. 2,18 % suuremad, kui 2018.a.

Maksutulud, s.h. tulumaksu laekumine on planeeritud 2019.a. 4,34 % suurem 2018.a., ja 4 % on planeeritud järgnevatel aastatel üksikisiku tulumaksu laekumise tõusu 2020.a.kuni 2023.aastani

Mustvee valla tulumaksu laekumise prognoosides on lähtutud järgmisest:

- 1) Elanike arv ja maksumaksjate arv jääb enam vähem samale tasemele või suureneb tasapisi;
- 2) Brutosissetulek jätkab tõusu sama aeglaselt kui praegu.
- 3) Residendist füüsilise isik maksustavast tulust laekub elukohajärgsele kohalikule omavalitsusele 11,63 residendist füüsilise isiku maksustavast tulust.

4) jälgitud ka 2019.a. laekumist.

Maamaks on planeeritud 2023.a. sama, mis 2019.a.

Tulud kaupade ja teenuste müügist on vähenenud 2019.a. - 2023.a. on planeeritud sama summa, s.o 726 223 € ja 10,87 % rohkem, kui 2018.a. laekumine.

Saadavad toetused tegevuskuludeks on alates 2020.a. vähenenud 15,39 % võrreldes 2018.a. täitmisega.

Tegelike tasandus-ja toetusfondi summasid ei ole täpselt teada.

Tasandusfond on planeeritud 1 117 097 € 2018.a. täitmise järgi alates 2022.a. ja 2023.a. 2020.a. ja 2021.a. 4,01 % kõrgem, kui 2018.a. täitmine.

Toetusfondi suurendatud alates 2019.a. kuni 2023.a. 1,17 %.

Muud saadud toetused tegevuskuludeks suurema osa 2018.a.-2019.a. koosneb ühinemistoetusest ja ka hajaasustus programmi toetus EAS-i projektid, õppelaenu ja muud.

2017.a maksti ühinemistoetust 358 303 € ja 2018.a. 754 650 €, 2019.a. 377 325 €..

Muud tegevustulud on vee erikasutus, saastetasud.

3.2. Põhitegevuse kulud

Põhitegevuse kulude koostamisel on võetud aluseks hetke olukord ning volikogu poolt vastuvõetud otsused.

Peamised tegurid, mis annavad võimaluse põhitegevuse kulusid vähendada:

- * Valla hallatavate asutuste reorganiseerimise võimalused;
- * Alaeelarvetes sisemiste ressursside otsimine;
- * Kulude struktuuri optimeerimine;
- * Hoonete, rajatiste maksimaalne kasutamine;
- * Valla poolt osutatavate teenuste, toetuste, dotatsioonide vähendamine;
- * Valla poolt võetud kohustuste, mis ei ole seadusega pandud, vähendamine;
- * Valla varadega seotud kulude alandamine varade vähendamise teel;
- * Ühishangete tegemine, mis annaks efekti kaupade tellimisel tsentraliseeritult.

Põhitegevuse kulud sisaldavad toetusi, personalikulud, majandamiskulusid ja muid kulusid.

Tabel 3 Põhitegevuse kulude jaotus majandusliku sisu järgi

Põhitegevuse kulud	2018 täitmine	2019 eeldatav täitmine	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve	2023 eelarve
Põhitegevuse kulud kokku	7 203 435	7 761 105	7 797 198	7 856 775	7 898 054	7 947 356
Antavad toetused tegevuskuludeks	584 293	619 679	525 000	525 000	525 000	525 000
Muud tegevuskulud	6 619 141	7 141 426	7 272 198	7 331 775	7 373 054	7 422 356
sh personalikulud	4 175 919	4 646 265	4 785 652	4 857 437	4 930 298	4 979 600
sh majandamiskulud	2 441 546	2 467 936	2 441 546	2 429 338	2 397 756	2 397 756
sh muud kulud	1 677	27 225	45 000	45 000	45 000	45 000

Põhitegevuse kuludena käsitletakse eelarvestrateegias vastavalt KOFS-ile järgmisi kulusid:

* Antavad toetused;

* Muud tegevuskulud;

Muud tegevuskulud koosnevad personalikuludest, majanduskuludest ja muudest kuludest.

Põhitegevuse kulud suurenevad alates 2020.a. 0,46 %, 2021.a. 0,76 %, 2022.a. 0,53 % ja 2023.a. 0,62 % võrreldes eelneva aastaga.

Antavad toetuseid on planeeritud vähendada 2020.a.15,28%/, järgnevad aastad jäävad samaks. 2018.a. ja 2019.a. maksti toetust Sa Mustvee Tervisele tervisekeskuse ehitamiseks ja sisustamiseks.

Personalikulude tõus on planeeritud 2020 .a. 3%, 2021.a. 1,5 %, 2022.a. 1,5 % ja 2022.a. 1,0 %.

Personalikuludes ei ole arvestatud pedagoogide palgatõusuga.

Majandamiskulud vähenevad 2020.a. võrreldes 2019.a. 1,07 %, järgnevatel aastatel, s.o 2021.a. 0,50 %, 2022.a. 1,30 %, 2023.a. . jääb 2022.a. tasemele.

3.3. Investeermistegevus

Investeermistegevuse 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 kulud

Investeeringus objektide kaupa on tabelis alates 2019.a. – 2023.a. investeeringud.

Tabel 4 Investeeringustegevus

Investeeringustegevus	2019 eeldatav täitmine	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve	2023 eelarve
Investeeringustegevus kokku	-2 045 367	-638 102	-359 853	-179 707	-199 705
Põhivara müük (+)	0	0	0	0	0
Põhivara soetus (-)	-3 131 940	-3 472 810	-528 500	-6 802 000	-950 000
sh projektide omaosalus	-1372 560	-599 700	-328 500	-150 000	-170 000
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	1 519 830	2 873 110	200 000	6 652 000	780 000
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-393 657	0	0	0	0
Finantskulud (-)	-39 600	-38 402	-31 353	-29 707	-29 705

Tabel 5 Investeeringuobjektid

Investeeringuobjektid	2019 eeldatav täitmine	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve	2023 eelarve
03 Avalik kord ja julgeolek	0	30 000	0	0	0
<i>Avinurme tuletõrjedepoo</i>		30 000			
<i>sh toetuse arvelt</i>					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		30 000			
04 Majandus	1 508 493	700 242	278 500	376 000	910 000
<i>Kasepää ÜVK etapp</i>		208 500	208 500		
<i>sh toetuse arvelt</i>					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	297 391	208 500	208 500		
<i>Vilusi ÜVK</i>					60 000
<i>sh toetuse arvelt</i>					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>					60 000
<i>Tammispää-Mustvee kergliiklustee</i>					800 000
<i>sh toetuse arvelt</i>					700 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>					100 000
<i>Mustvee - Kasepää kergliiklustee</i>	764 216				
<i>sh toetuse arvelt (PKT)</i>	649 584				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	114 632				
<i>Lohusuu aleviku silla renoveerimine</i>			40 000		
<i>sh toetuse arvelt</i>					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			40 000		
<i>Lohusuu aleviku kergtee</i>					50 000

<i>sh toetuse arvelt</i>					40 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>					10 000
<i>Mustvee Lõunamuuli renoveerimine</i>		376 368			
<i>sh toetuse arvelt</i>		312 368			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		64 000			
<i>Avinurme keskväljaku renoveerimine</i>		90 000			
<i>sh toetuse arvelt</i>		60 000			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		30 000			
<i>Kääpa ÜVK</i>	131 000				
<i>sh toetuse arvelt</i>					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	131 106				
<i>Avinurme ÜVK</i>	76 000				
<i>sh toetuse arvelt</i>					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	76 000				
<i>Voore ÜVK</i>	239 780				
<i>sh toetuse arvelt</i>					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	239 780				
<i>Voore sild</i>		15 000			
<i>sh toetuse arvelt</i>					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		15 000			
<i>Voore laululava</i>			30 000		
<i>sh toetuse arvelt</i>					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			30 000		
<i>Mustvee turuväljak</i>		10 374			
<i>sh toetuse arvelt</i>		8 874			

sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		1 500			
Avinurme kergtee II etapp				376 000	
sh toetuse arvelt				326 000	
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)				50 000	
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	0	75 000	250 000	0	0
Mustvee Kalmistu piirdeaed		55 000			
sh toetuse arvelt		10000			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		45 000			
Ulvi korrusmaja lammutamine		20 000			
sh toetuse arvelt		15000			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		5 000			
Tänavavalgustus			250 000		
sh toetuse arvelt			200 000		
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)			50 000		
07 Tervishoid	80 500	0	0	0	0
Mustvee Tervisekeskuse sisustus	80 500				
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	80 500				
Mustvee Tervisekeskus					
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)					
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon	1 515 447	737 568	0	0	0
Kalevipoja muuseum	1 451 447				
sh toetuse arvelt	1 087 790				
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	363 657				
Kasepää laululava ja rannaala		12 568			
sh toetuse arvelt		10 868			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		1 700			
Peipsimaa muuseum	32 000	137 568			
sh toetuse arvelt	32 000	86 000			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	32 000	39 000			
Avinurme Spordihoone, staadioni ja vana kooli rekostrueerimine II etapp		600 000			
sh toetuse arvelt		510 000			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		90 000			
09 Haridus	87 500	1 450 000	0	6 100 000	0
Lohusuu kooli renoveerimine/küttesüsteemi ja reovee puhasti	37 500				
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	37 500				

Avinurme lasteaed		500 000			
<i>sh toetuse arvelt</i>		400 000			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		100 000			
Voore Põhikooli renoveerimine					
<i>sh toetuse arvelt</i>	50 000	950 000			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>					
Mustvee Hariduskeskus				6 100 000	
<i>sh toetuse arvelt</i>				6 000 000	
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>				100 000	
KÕIK KOKKU	3 191 940	3 472 810	528 500	6 802 000	950 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	1 819 374	2 873 110	200 000	6 652 000	780 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	1 372 566	599 700	328 500	150 000	170 000

3.4. Finantseerimistegevus

Mustvee Vallavalitsusel oli 2018.a. algul 9 laenulepingut ja 1 täisteenusliising Swedbank AS - ga kogu summas 2 771 297,39 € ja jääk kohalikus valuutas 2 484 697,73 €. Laenulepingud on investeerimislaenud ja käibevaralaenud. Laenulepingute kuu makse kokku oli 28 131,04 €. Sõlmitud oli ka 1 sõiduki liisingleping..

Kuna ühinenud valdadel on AS Swedbankiga erineva pikkusega, intressimääraga lepingud, siis lähtudes kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse § 22 lõike 1 punktist 8, võttes aluseks Mustvee Vallavalitsuse ja Mustvee Vallavolikogu arengu ja eelarvekomisjoni seisukohad otsustati konsolideerida laenud ja refinantseerida vaid olemasolevaid lepinguid.

Intress kasutusel olevalt limiidilt 6 kuu Euribor + 1,28%. Pank võrdsustab negatiivse Euribori 0-ga.

Kohustused 30.09.2019.a. seisuga on Swedpangale 2 275 387 €, Keskkonnainvesteeringute Keskusele 54 781 €, Danske pangale 77 804 € ja Luminor pangale 112 500 € ja sõlmitud on 2 sõiduki liisingu lepingud.

Kokku võeti ja refinantseeriti laenu 2018.a. 2 003 231 €, tasumine 2 247 311 €.

2019.a. 1 000 000 €, et maksta ära Riigi Kinnisvara AS-le kapitaliliising. Kohustuste tasumine 2019.a. 239 415 €.

Netovõlakooormus on 2018.a. tegelike kulude järgi Mustvee Vallavalitsusel on 20,00 %, 2019.a. planeeritavate tehingute järgi on 46,00 %, 2020.a. 56,1%, 2021.a. 59,60 %, 2022.a. 60,00 % ja 2023.a. 58,8 %.

Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga 2018.a. 3 665 630 €, 2019.a. 4 940 809 €, 2020.a. 5 129 853 €, 2021.a. 5 007 229 € ja 2022.a. 4 877 229 € ja 2023.a. 4 797 229 €.

Lähiaastatel on vaja võtta laenu, sest omafinantseerimise võimekust vallal eriti ei ole.

Eelarvestrateegias on kavandatud maksimaalne programm, mida vald saaks praeguse seadusandluse juures endale lubada. Juhul, kui kõik rakendub, siis 2021.a. aastast alates on valla laenukoormus ligilähedane lubatule ehk 60%-le. Kui laenukoormus on 60%, siis on väga raske igapäevaselt toime tulla ja see on vallale väga koormav.

Põhitegevuse tulem on eelarvet vastu võttes olnud selline, et ei piisa laenuteenindamise tagamiseks 2019.a. 45 310 €, 2020 .a. -94 570 €, 2021.a. 2 748 € ja 2022.a. 78 396 € ja 2023.a. 197 291 €. Samuti ei jagu vallal omavahendeid, et investeeringuid teha – see peab toimuma enamjaolt laenu või toetuste arvel.

Tabel 6 Laenude tagasimaksud

Finantseerimine	2019 eeldatav täitmine	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve	2023 eelarve
Finantseerimistegevus	1 275 179	189 044	-122 624	-130 000	-80 000
Kohustuste võtmine (+)	1 505 000	430 000	120 000	120 000	170 000
Kohustuste tasumine (-)	-229 821	-240 956	-242 624	-250 000	-250 000

3.5. Likviidsete varade muutus

Tabel 7 Likviidsed varad

Tegevused	2019 eeldatav täitmine	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve	2023 eelarve
Likviidsete varade muutus	-724 878	-543 628	-479 729	-231 311	-82 414
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	1 348 574	804 948	325 217	93 906	11 492

Likviidsetes varades on vallal arvestatud, et enamik aasta jooksul kavandatust kasutatakse ära. Aasta lõpuks jäävad sihtotstarbelised eraldised, mis viiakse üle järgmisesse aastasse.

Heli Viiberg
finantsjuht