

MULGI VALLA
ARENGUKAVA
2019-2025
Lisa 2 EELARVESTRAATEEGIA
2019–2022

Sisukord

SISSEJUHATUS.....	3
1. MAJANDSLIK OLUKORD RIIGIS	3
2. SOTSIAALMAJANDSLIK OLUKORD MULGI VALLAS.....	5
3. EELARVESTRAATEEGIA OSAD	7
3.1. PÕHITEGEVUSE TULUD.....	7
3.2. PÕHITEGEVUSE KULUD.....	8
3.3. INVESTEERIMISTEGEVUS	9
3.4. FINANTSEERIMISTEGEVUS.....	11
3.5. LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS.....	11
4. RIIGIPOOLSED MUUDATUSED KOHALIKE OMAVALITSUSTE 2019. AASTA RAHASTAMISEL.....	12
5. ÜLEVAADE SÕLTUVATEST ÜKSUSTEST.....	13
5.1 SIHTASUTUS ABJA HAIGLA.....	13
5.2. OSAÜHING ABJA ELAMU.....	14
6. ARVESTUSÜKSUSE PÕHITEGEVUSE TULEM.....	15
7. ARVESTUSÜKSUSE VÕLAKOORMUS	15
8. EELARVESTRAATEEGIA MULGI VALLAVALITSUS.....	16
9. EELARVESTRAATEEGIA ARVESTUSÜKSUS.....	19

SISSEJUHATUS

Mulgi 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 jätkusuutlikus keskpikas raamistikus.

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 strateegiat aastase prognoosi võrra. 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.

Valla eelarvestrateegia esitatakse Rahandusministeeriumile 30. oktoobriks (KOFS § 30 lõige 3).

1. MAJANDSLIK OLUKORD RIIGIS

Rahandusministeeriumi kevadise majandusprognoosi järgi kasvab Eesti majandus tänavu ligikaudu 4 protsenti ja 2019. aastal 3,2 protsenti.

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

2017. aasta harjumatul kiirele, 4,9 protsendini ulatunud kasvule ei ole Eesti majandus siiski üle kuumenenud, kuigi toimib ilmselt mõnevõrra üle oma potentsiaalse taseme.

Keskmine palk kasvab mulluse 1221 euroga võrreldes sel aastal 1307 euroni ja järgmisel aastal 1381 euroni. Keskmise palga reaalkasv, mis arvestab hinnatõusu mõju, on tänavu 4 protsenti ja järgmisel aastal 3,3 protsenti. Kiire majanduskasvu tingimustes on nii palgatulu kui ka ettevõtete kasumid kasvanud pea kõigis valdkondades. Töötus on vähenenud ja samas on kasvanud tööjõupuudus.

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 hõivata kasvatada veel kuni 2019. aastani, kuid edaspidi Eesti tööturu sisemised ressursid ammenduvad. Kui tänavu on prognoosi kohaselt tööga hõivatud 664 000 inimest, siis see

kasvab järgmisel aastal 667 100-ni ja püsib samal tasemel 2020. aastal, kuid edaspidi 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 5,8 protsenti ja 2019. aastal 6,2 protsenti. Kui sellest välja arvestada töövõimereformiga seoses tööturule tulnud inimesed, oleks tööpuuduse määr tänavu 5 protsenti ja 2019. aastal 4,8 protsenti.

Hinnatõus kiirenes möödunud aastal pärast kolme aastat paigalseisu. Edaspidi hindade tõus mõnevõrra pidurdub, jäädes lähiaastatel 2–3 protsenti piiresse. Tänavu on oodata tarbijahinnaindeksi tõusuks 2,9 protsenti ja 2019. aastal see aeglustub 2,3 protsendile ja jõuab 2022. aastaks 2 protsendile. Majanduskasvu toel on oodata valitsuse maksutulude suurenemist. Maksukoormus püsib stabiilsel tasemel, 34 protsenti lähedal sisemajanduse koguproduktist (SKP). See on madalam kui Euroopa Liidu keskmine tase. 2018. aasta maksukoormuseks kujuneb 34,4 protsenti, mis on 0,8 protsendipunkti võrra kõrgem kui aasta varem. Võrreldes 2017. aastaga kasvavad kõige kiiremini kapitalimaksud seoses regulaarselt jaotatava kasumi madalama maksumääraga oodatavalt kaasnevate suuremate dividendimaksetega. Aastatel 2019-2022 kasvavad maksutulud aeglasemalt kui nominaalne SKP ja maksukoormus langeb 2022. aastaks 34,0 protsendile SKPst.

2. SOTSIAALMAJANDSLIK OLUKORD MULGI VALLAS

Mulgi vald moodustati 24. oktoobril 2017 Viljandi maakonda jäävate Mõisaküla linna, Karksi, Abja ja Halliste valla liitumisel. Vallakeskus asub Abja-Paluojaal. Valla territoorium on 881 km², rahvaarv 7506 (1.01.2018), rahvastikutihedus 8,5 in/km²

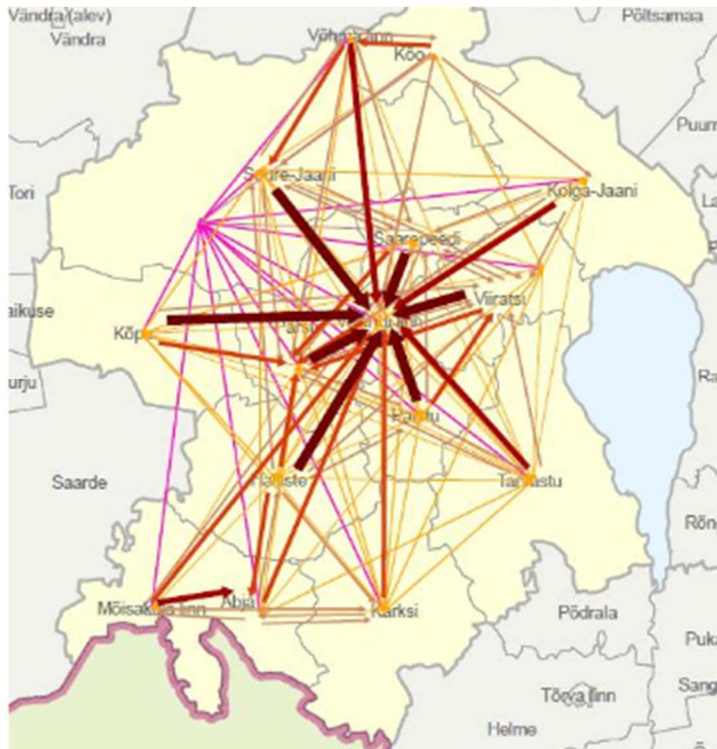
Ajalooliselt tuntakse Lõuna-Viljandimaad kui Mulgimaad, mis hõlmab ajaloolisi piirkondi kunagiste Halliste, Helme, Karksi, Paistu ja Tarvastu kihelkondades. Ühendvald asub Viljandi maakonna lõunaosas ja omab pikka ühispiiri Läti Vabariigiga. Abja-Paluoja on nimetatud Mulgimaa pealinnaks. Piirkonna ajalooline ühtekuuluvus võimaldab rahvakultuuri ja kultuuripärandi säilitamist, arendamist ning panustada kogukonna identiteedi kasvu. Mulgi märk on uuele omavalitsusele tugev turunduslik bränd ja ajalooline koostöö toetab uue valla arengut. Kohalike omavalitsuste positsiooni arengus iseloomustab Rahandusministeeriumi poolt koostatav piirkondliku potentsiaali indeks, mis võtab arvesse kolme komponenti: inimkapital, majanduslik kapital ja sotsiaalne kapital.

Kokku on indeksis kasutusel 19 näitajat. Indeksi koondväärtuste järgi olid tulemused ühinemispiirkonna omavalitsusüksustes esitatud alljärgnevas tabelis.

KOV	Koht 2015. aastal	Aastate 2011–2015 keskmine juurdekasvu tempo %
Abja vald	100	+0,22
Halliste vald	141	-0,07
Karksi vald	71	+0,29
Mõisaküla linn	209	-0,58

Ühisvalla arengu seisukohalt on tähtis, et töökohad oleksid jätkuvalt elukohale võimalikult lähedal, et looduskeskkond oleks puhas, vallas oleksid mõistlikud elamis- ja töökeskkonna kulud ning hea transpordiühendus.

Ühinenud valdade tööalast pendelrännet iseloomustab jooniselt on näha, et ühinevate valdade vahel on tööalane ränne ja selles on oluline koht ka maakonnakeskusel Viljandil.



Ülevaade raamatupidamise andmetest kohalike omavalitsuste üksuste kohta (tekkepõhises arvestuses) on leitav riigipilve teenuse kaudu <http://riigiraha.fin.ee>.

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

Mulgi valla 2019 aasta eelarvestrateegia võrrelduna ühinenud valdade 2017 a eelarvete summaga ja Mulgi valla 2018 eelarvega

Mulgi Vallavalitsus	2017 ühinenud valdade summaeelarve	2018 Eeldatav täitmine	2019 eelarvestrateegia
Põhitegevuse tulud kokku	9 577 864	11 101 789	11 157 887
Maksutulud	4 563 601	4 923 500	5 137 000
sh tulumaks	4 133 601	4 500 000	4 700 000
sh maamaks	430 000	423500	437 000
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 198 751	1 196 038	1 205 000
Saadavad toetused tegevuskuludeks	3 768 639	411 3212	4 790 887
sh tasandusfond (lg 1)	1 049 478	119 3449	1 260 555
sh toetusfond (lg 2)	2 218 530	2 900 316	3 045 332
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	500 631	19 447	

Muud tegevustulud	46 873	837 309	485 000
Põhitegevuse kulud kokku	9 180 258	10 347 169	10 267 824
Antavad toetused tegevuskuludeks	745 752	845 343	770 000
Muud tegevuskulud	8 434 506	9 501 826	9 497 824
sh personalikulud	5 078 668	5 613 132	5 725 395
sh majandamiskulud	3 335 389	3 888 094	3 721 429
sh muud kulud	20 449	600	51 000
Põhitegevuse tulem	132 708	754 620	890 063
Investeeringustegevus kokku	- 2 750 286	-2 323 129	-624 001
Põhivara müük (+)	81 700	310 00	260 000
Põhivara soetus (-)	2 920 162	3 081 577	897 500
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	287 835	927 853	98 000
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	142 970	118 889	
Finantstulud (+)	105	12	
Finantskulud (-)	56 794	81 528	84 501
Eelarve tulem	-113 966	-1 568 509	266 062
Finantseerimistegevus	1 683 146	1 275 706	-687 729
Kohustuste võtmine (+) Abja 2017 välja võtmata osa	-	100 000	0
Kohustuste võtmine (+)	2 048 438	1 700 000	0
Kohustuste tasumine (-)	-365 292	524 294	687 729
Likviidsete varade muutus	- 669 534	-292 803	-421 667
Netovõlakoormus (%)		57,5%	49%

3. EELARVESTRAATEEGIA OSAD

3.1. PÕHITEGEVUSE TULUD

Omavalitsuse põhitegevuse tulud koosnevad maksutuludest, tasandus- ja toetusfondi eraldistest, kaupade- ja teenuste müügitulust.

2017-2020 aastal suureneb omavalitsustele antav üksikisiku tulumaksuosa alljärgnevalt:

	KOV tulumaksu osa suurus %
Tulumaksumäär 2017	11,6
Tulumaksumäär 2018	11,86
Tulumaksumäär 2019	11,93
Tulumaksumäär 2020	11,96

Mulgi valla eelarve tulud 2017-2022 eurodes

Mulgi Vallavalitsus	2017 täitmine	2018 eeldatav täitmine	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	9 972 146	11 101 789	11157887	11398 332	11782651	12173 481
Maksutulud	4 638 569	4 923 500	5 137 000	5 254 500	5 375 000	5 498 600
sh tulumaks	4 205 175	4 500 000	4 700 000	4 817 500	4 938 000	5 061 600
sh maamaks	433 393	423 500	437 000	437 000	437 000	437 000
sh muud maksutulud	0	0				
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 259 203	1 196 038	1 205 000	1 240 000	1 250 000	1 280 000
Saadavad toetused tegevuskuludeks	4 049 452	4 950 521	4 790 887	4 878 832	5 132 651	5 369 881
sh tasandusfond	1 049 478	1 193 449	1 260 555	1 496 234	1 590 173	1 659 529
sh toetusfond	2 244 651	2 900 316	3 045 332	3 197 598	3 357 478	3 525 352
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	755 323	856 756	485 000	185 000	185 000	185 000
Muud tegevustulud	24 923	31 730	25 000	25 000	25 000	25 000

2017-2019 aastate tulubaasis on oluline osa ühinemistoetusel. Haldusreformiga seoses on Vabariigi valitsus eraldanud ühinevatele omavalitsustele ühinemistoetust, mille suuruseks Mulgi vallas oli 2017 aastal 308675 eurot, 2018. aastal on 617 350 eurot ning 2019. aastal 308675 eurot.

3.2. PÕHITEGEVUSE KULUD

Põhitegevuse kulud sisaldavad toetusi, personalikuluseid, majandamiskuluseid ja muid kuluseid.

Põhitegevuse kulude jaotus majandusliku sisu järgi

Mulgi Vallavalitsus	2017 täitmine	2018 eeldatav täitmine	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve
Põhitegevuse kulud kokku	9 282 652	10 376 369	10 267 824	10 392 332	10 643 350	10 880 462
Antavad toetused tegevuskuludeks	802 377	845 343	770 000	780 000	800 000	800 000
Muud tegevuskulud	8 480 275	9 531 026	9 497 824	9 612 332	9 843 350	10 080 462
sh personalikulud	5 139 693	5 613 132	5 725 395	5 839 903	6 015 100	6 195 553
sh majandamiskulud	2 921 281	3 917 294	3 721 429	3 721 429	3 777 250	3 833 909
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed	19 015	15 087	16 327	15 097		
sh muud kulud	419 302	600	51 000	51 000	51 000	51 000

3.3. INVESTEERIMISTEGEVUS

Mulgi Vallavalitsus	2017 täitmine	2018 eeldatav täitmine	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve
Investeeringustegevus kokku	-2 697 048	-2 293 929	-624 001	-503 492	-388 860	-1 188 421
Põhivara müük (+)	48 900	31 000	260 000	45 000	45 000	
Põhivara soetus (-)	-2 661 090	-3 051 377	-931 536	-674 653	-369 960	-1 074 365
sh projektide omaosalus	-2 582 197	-2 123 524	-799 500	-410 653	-369 960	-949 365
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	78 893	927 853	132 036	264 000	0	125 000
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-113 685	-104 889				
Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+)	26	0				
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	0	-15 000		-64 963		-190 000
Tagasilakuvad laenud (+)	0	0				
Finantstulud (+)	200	12				
Finantskulud (-)	-50 291	-81 528	-84 501	-72 876	-63 900	-49 056

Põhivara soetus objektide lõikes (eurodes)

Suuremad investeeringud	2019	2020	2021	2022
Abja Lasteaia soojustamine	275 000	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	98 000			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	177 000			
ETTK Karski-Nuia tegevuskoht	195 000	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	195 000			
A.Kitzbergi nimelise Gümnaasiumi staadioni renoveerimine	60 500	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	60 500			
Karski piirkonna teede remont	50 000	50 000	50 000	50 000
<i>sh toetuse arvelt</i>				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	50 000	50 000	50 000	50 000
Karski piirkonna sotsiaalmaja ehitus	0	0	31 960	511 365
<i>sh toetuse arvelt</i>				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			31 960	511 365
Halliste piirkonna teede investeeringud	140 000	140 000	140 000	140 000
<i>sh toetuse arvelt</i>				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	140 000	140 000	140 000	140 000
Annatare (leinamaja) rekonstrueerimine	0	119 650	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	114 000		
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	5 650		

Uue-Kariste sild	25 000	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	25 000			
Õisu tänavavalgustus	0	0	0	140 000
<i>sh toetuse arvelt</i>				125 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>				15 000
Halliste Kooli ja Kaarli Rahvamaja kapitaalremont	0	115 003	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		100 000		
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		15 003		
Mõisaküla linnatänavate mustkatte alla viimine	70 000	70 000	70 000	70 000
<i>sh toetuse arvelt</i>				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	70 000	70 000	70 000	70 000
Abja piirkonna teede investeeringud	32 000	30 000	28 000	28 000
<i>sh toetuse arvelt</i>				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	32 000	30 000	28 000	28 000
Abja Gümnaasiumi soetused	0	50 000	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		50 000		
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>				
Raudteeturismi arendamine Mõisaküla piirkonnas	34 036	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	34 036			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>				
Muud Investeeringud	50 000	100 000	50 000	135 000
<i>sh toetuse arvelt</i>				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	50 000	100 000	50 000	135 000
KOKKU	931 536	674 653	369 960	1 074 365
<i>sh toetuse arvelt</i>	132 036	264 000	0	125 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	799 500	410 653	369 960	949 365

3.4. FINANTSEERIMISTEGEVUS

Kohustuste võtmine ja tasumine

	2017	2017	2017	2017	2017	2017
Finantseerimistegevus	1 581 669	1 275 706	-687 729	-505 395	-708 129	-99 738
Kohustuste võtmine (+)	1 948 438	1 800 000		200 000		550 000
Kohustuste tasumine (-)	-366 769	-524 294	-687 729	-705 395	-708 129	-649 738

3.5. LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS

Likviidsed varad

Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-327 456	107 197	-421 667	-2 886	42 312	4 860
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+ suurenemine /- vähenemine)	98 429	400,000				
Likviidsete varade jääk aasta lõpuks	408 327	515 524	93 857	90 971	133 283	138 143

Aasta lõpuks kasutamata jäänud sihtotstarbelised eraldised ja lõpetamata investeeringud, viiakse üle järgmisesse aastasse ja kajastuvad likviidsete varade jäägis.

4. RIIGIPOOLSED MUUDATUSED KOHALIKE OMAVALITSUSTE 2019. AASTA RAHASTAMISEL

4.1. Jäätmehoolduse ja sotsiaaltoetuste ja –teenuste korraldamise rahad

2019.a antakse KOVidele tulumaksu ja tasandusfondi kaudu kokku 2,2 mln eurot jäätmehoolduse arendamiseks ja 2,5 mln sotsiaaltoetuste ja –teenuste osutamise korraldamiseks. Eraldiseisvad riigieelarve toetusfondi toetused kaovad. Jäätmehoolduse raha saamiseks ei ole vaja alates 2019. a tingimuste täitmist riigile tõestada.

Vahendite ulubaasi tõstmiseks suurendatakse KOVide tulumaksu osa suurust 0,03 protsendipunkti (2019.a 11,90-lt 11,93-le ehk +2,9 mln eurot) ja tasandusfondi lisatakse 1,8 mln eurot. Tasandusfondi täiendavate vahendite jaotamiseks lisatakse ajutiselt tasandusfondi valemisse määratud hooldajaga puuetega laste arv. See on vajalik, et tagada sujuv üleminek uutele rahastamise alustele. Hooldajaga puuetega laste arvu parameetri väärtust hakatakse alates 2020. a iga-aastaselt vähendada 15 protsendipunkti võrra, kuniks 2026. a parameeter kaob.

KOV ise otsustab, milleks ja kui palju kasutatakse tulubaasi üle antud raha. Samas tuleb silmas pidada, et jäätmemajanduse valdkonnas oleksid õigusaktides ette nähtud nõuded täidetud (olemas oleksid jäätmekava, jäätmehoolduse eeskiri, korraldatud jäätmevedu, suurjäätmeid ja ohtlikke jäätmeid saab jäätmejaamades mugavalt ära anda jne). Oluline on panustada jäätmete liigiti kogumise edendamise ja tegeleda metsade prügistamise vähendamisega. Sotsiaalteenuste ja –toetuste korraldamise valdkonnas on oluline jätkata raske või sügava puudega lapse pere abistamist lapse hooldusvajaduse katmisel. Lisaks liikusid tulubaasi ka sotsiaalteenuste arendamise vahendid, et jätkuvalt sotsiaalteenuseid arendada.

4.2. Muutused tasandusfondi valemis

2019. a jätkub 2017. a läbirääkimiste lõpp-protokollis kokku lepitud tasandusfondi tulude ühtlustamise valemi muudatuste elluviimine.

2019. a jätkub arvestusliku kuluvajaduse parameetrite omavaheliste osakaalude korrigeerimine. Lasteaiaealiste ja kooliealiste parameetrite arväärtused suurenevad, sest omavalitsuste kulud nende vanusegrupi teenustele on kasvanud. Tööealiste ja eakate parameetrite arväärtused püsivad 2017/2018.a tasemel. Hooldatava puudega inimese parameetri arväärtust vähendatakse jätkuvalt 15 protsendipunkti aastas, sest pikemas vaates on plaanis sellest

parameetrist loobuda. Jätkub tagamaalisuse koefitsiendi juurutamine ning see suureneb 25 protsendipunkti. Koolipidamine on tagamaalises piirkonnas kallim kui keskustes.

2019. a kaob teede parameeter ja kuluvajadus on jaotatud kõigi eagruppide vahel võrdset. Analüüside kohaselt on teehoiu kulude suurus seotud elanike arvuga, mitte teede pikkusega.

2019.a võetakse tasandusfondi valemis maamaksulaekumine arvesse maksimaalsetes määrades (2,0% haritava maa ja 2,5% üldmaa osas). Muudatuse põhjus on selles, et praegu on KOVide maamaksumäärad maksimumi lähedal ning senine 1,25% keskmise määra aluseks võtmine ei ole enam põhjendatud.

5. ÜLEVAADE SÕLTUVATEST ÜKSUSTEST

Konsolideerivaks üksuseks on Mulgi Vallavalitsus, mille koosseisu kuulub Mulgi Vallavalitsus kui ametiasutus ja tema hallatavad asutused. Sõltuvateks üksusteks on Osaühing Abja Elamu ja Sihtasutus Abja Haigla.

Arvestusüksuse eelarvestrateegia koostamisel on arvestatud sõltuvate üksuste finantsnäitajatega.

5.1. SA ABJA HAIGLA

Sihtasutus kuulub sõltuvate üksuste hulka seetõttu, et asutuse tuludest üle poole moodustavad laekumised avalikku sektorisse kuuluvatelt üksustelt. Sihtasutusel on ravikohtade rahastamise osas leping Haigekassaga, hoolduskohtade rahastamiseks on sõlmitud lepingud erinevate omavalitsustega, kes kolmanda osapoolena osalevad hoolduskoha maksumuse katmisel.

Sõltuv üksus Abja Haigla SA	2017 täitmine	2018 eeldatav täitmine	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku (+)	501 070	605 000	605 000	605 000	605 000	610 000
Põhitegevuse kulud kokku (+)	520 684	590 000	595 000	600 000	605 000	610 000
Põhitegevustulem	-19 614	15 000	10 000	5 000	0	0
Investeeringustegevus kokku (+/-)						
Eelarve tulem	-19 614	15 000	10 000	5 000	0	0
Finantseerimistegevus (-/+)	0	-18 000				
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	625	-1 100				
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)	20 239	1 900	-10 000	-5 000		
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	1 100	0	0	0	0	0
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	18 000	0	0	0	0	0

Netovõlakoormus (eurodes)	16 900	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (%)	3,4%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

5.2. OSAÜHING ABJA ELAMU

Osaühing Abja Elamu kuulub sõltuvate üksuste nimekirja, sest teostab vee- ja kanalisatsioonitrassi paigaldamist Abja, Halliste ja Mõisaküla piirkonnas, selle projektipõhise tegevuse rahastajaks on Keskkonnainvesteeringute Keskus. Tegevus jätkub veel kolme järgneva aasta jooksul.

Sõltuv üksus Abja Elamu OÜ	2017 täitmine	2018 eeldatav täitmine	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku (+)	395 416	461 000	473 000	496 000	530 000	540 000
Põhitegevuse kulud kokku (+)	349 503	398 300	420 700	443 100	465 100	487 100
Põhitegevustulem	45 913	62 700	52 300	52 900	64 900	52 900
Investeermistegevus kokku (+/-)	-46 448	-80 163	0	0	-268 348	-16 398
Eelarve tulem	-535	-17 463	52 300	52 900	-203 448	36 502
Finantseermistegevus (-/+)	59 327	-39 502	-42 658	-41 464	186 000	-42 067
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	49 065	-56 965	9 642	11 436	-40 000	-5 565
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)	-9 727				-22 552	
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	85 705	28 740	38 382	49 818	9 818	4 253
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	254 563	215 061	172 403	130 939	316 939	274 872
Netovõlakoormus (eurodes)	168 858	186 321	134 021	81 121	307 121	270 619
Netovõlakoormus (%)	42,7%	40,4%	28,3%	16,4%	57,9%	50,1%

5.2.1. INVESTEERIMISTEGEVUS ABJA ELAMU OÜ

Sõltuv üksus Abja Elamu OÜ	2017 täitmine	2018 eeldatav täitmine	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve
Investeermistegevus	-233 994	-273 571	0	-200 212	-894 491	-683 126
Sh toetus põhivara soetamiseks	187 546	193 408	0	135 249	626 143	476 728
Sh muu (laen või osakapitali suurendamine vallavalitsuse poolt)			0	64 963	268 348	206 398

6. ARVESTUSÜKSUSE PÕHITEGEVUSE TULEM

Arvestusüksus Mulgi Vallavalitsus	2017 täitmine	2018 eeldatav täitmine	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	10 868 632	12 167 789	12 235 887	12 499 332	12 917 651	13 323 481
Põhitegevuse kulud kokku	10 152 839	11 364 669	11 283 524	11 435 432	11 713 450	11 977 562
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud	19 015	15 087	16 327	15 097	0	0
Põhitegevustulem	715 793	803 120	952 363	1 063 901	1 204 201	1 345 919

7. ARVESTUSÜKSUSE VÕLAKOORMUS

Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	5 276 049	6 479 166	5 732 452	5 170 496	4 648 367	4 506 562
Netovõlakoormus (eurodes)	4 780 918	5 934 903	5 600 214	5 029 708	4 505 267	4 364 166
Netovõlakoormus (%)	44,0%	48,8%	45,8%	40,2%	34,9%	32,8%
Netovõlakoormuse ülemäär (eurodes)	6 521 179	7 300 673	7 341 532	7 499 599	7 750 591	8 075 517

8. EELARVESTRAATEEGIA MULGI VALLAVALITSUS

Mulgi Vallavalitsus	2017 täitmine	201618 eeldatav täitmine	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	9 972 146	11 101 789	11157887	11 398 332	11782651	12 173 481
Maksutulud	4 638 569	4 923 500	5 137 000	5 254 500	5 375 000	5 498 600
sh tulumaks	4 205 175	4 500 000	4 700 000	4 817 500	4 938 000	5 061 600
sh maamaks	433 393	423 500	437 000	437 000	437 000	437 000
sh muud maksutulud	0	0				
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 259 203	1 196 038	1 205 000	1 240 000	1 250 000	1 280 000
Saadavad toetused tegevuskuludeks	4 049 452	4 950 521	4 790 887	4 878 832	5 132 651	5 369 881
sh tasandusfond	1 049 478	1 193 449	1 260 555	1 496 234	1 590 173	1 659 529
sh toetusfond	2 244 651	2 900 316	3 045 332	3 197 598	3 357 478	3 525 352
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	755 323	856 756	485 000	185 000	185 000	185 000
Muud tegevustulud	24 923	31 730	25 000	25 000	25 000	25 000
Põhitegevuse kulud kokku	9 282 652	10 376 369	10 267 824	10 392 332	10 643 350	10 880 462
Antavad toetused tegevuskuludeks	802 377	845 343	770 000	780 000	800 000	800 000
Muud tegevuskulud	8 480 275	9 531 026	9 497 824	9 612 332	9 843 350	10 080 462
sh personalikulud	5 139 693	5 613 132	5 725 395	5 839 903	6 015 100	6 195 553
sh majandamiskulud	2 921 281	3 917 294	3 721 429	3 721 429	3 777 250	3 833 909
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud	19 015	15 087	16 327	15 097		
sh muud kulud	419 302	600	51 000	51 000	51 000	51 000
Põhitegevuse tulem	689 494	725 420	890 063	1 006 001	1 139 301	1 293 019

Investeeringustegevus kokku	-2 697 048	-2 293 929	-624 001	-503 492	-388 860	-1 188 421
Põhivara müük (+)	48 900	31 000	260 000	45 000	45 000	
Põhivara soetus (-)	-2 661 090	-3 051 377	-931 536	-674 653	-369 960	-1 074 365
sh projektide omaosalus	-2 582 197	-2 123 524	-799 500	-410 653	-369 960	-949 365
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	78 893	927 853	132 036	264 000	0	125 000
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-113 685	-104 889				
Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+)	26	0				
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	0	-15 000		-64 963		-190 000
Tagasilaekuvad laenud (+)	0	0				
Antavad laenud (-)	0	0				
Finantstulud (+)	200	12				
Finantskulud (-)	-50 291	-81 528	-84 501	-72 876	-63 900	-49 056
Eelarve tulem	-2 007 554	-1 568 509	266 062	502 509	750 441	104 598
Finantseerimistegevus	1 581 669	1 275 706	-687 729	-505 395	-708 129	-99 738
Kohustuste võtmine (+)	1 948 438	1 800 000		200 000		550 000
Kohustuste tasumine (-)	-366 769	-524 294	-687 729	-705 395	-708 129	-649 738
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-327 456	107 197	-421 667	-2 886	42 312	4 860
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+ suurenemine /- vähenemine)	98 429	400 000				
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	408 327	515 524	93 857	90 971	133 283	138 143
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	5 003 486	6 264 105	5 560 049	5 039 557	4 331 428	4 231 690
sh kohustused, mis ei kajastu finantseerimistegevuses	46 511	31 424	15 097	0	0	0
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära	0	0				
Netovõlakoormus (eurodes)	4 595 160	5 748 582	5 466 193	4 948 587	4 198 146	4 093 547
Netovõlakoormus (%)	46,1%	51,8%	49,0%	43,4%	35,6%	33,6%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	5 983 288	6 661 073	6 694 732	6 838 999	7 069 591	7 758 117

Netovõlakoormuse individuaalne ülemmäär (%)	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	63,7%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	1 388 128	912 492	1 228 539	1 890 413	2 871 445	3 664 569
E/a kontroll (tasakaal)	0	0	0	0	0	0
Kohustuste võtmise kontroll	OK	OK	OK	OK	OK	OK
Põhitegevuse tulude muutus	-	11%	1%	2%	3%	3%
Põhitegevuse kulude muutus	-	12%	-1%	1%	2%	2%
Omafinantseerimise võimekuse näitaja	1,07	1,07	1,09	1,10	1,11	1,12

9. EELARVESTRAATEEGIA ARVESTUSÜKSUS

Arvestusüksus Mulgi Vallavalitsus	2017 täitmine	2018 eeldatav täitmine	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	10 868 632	12 167 789	12 235 887	12 499 332	12 917 651	13 323 481
Põhitegevuse kulud kokku	10 152 839	11 364 669	11 283 524	11 435 432	11 713 450	11 977 562
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud	19 015	15 087	16 327	15 097	0	0
Põhitegevustulem	715 793	803 120	952 363	1 063 901	1 204 201	1 345 919
Investeeringustegevus kokku	-2 743 496	-2 374 092	-624 001	-503 492	-657 208	-1 204 819
Eelarve tulem	-2 027 703	-1 570 972	328 362	560 409	546 993	141 100
Finantseerimistegevus	1 640 996	1 218 204	-730 387	-546 859	-522 129	-141 805
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-277 766	49 132	-412 025	8 550	2 312	-705
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)	108 941	401 900	-10 000	-5 000	-22 552	0
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	495 132	544 264	132 239	140 789	143 101	142 396
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	5 276 049	6 479 166	5 732 452	5 170 496	4 648 367	4 506 562
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (eurodes)	4 780 918	5 934 903	5 600 214	5 029 708	4 505 267	4 364 166
Netovõlakoormus (%)	44,0%	48,8%	45,8%	40,2%	34,9%	32,8%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	6 521 179	7 300 673	7 341 532	7 499 599	7 750 591	8 075 517