



Antsla valla
eelarvestrateegia
2017-2020

Sissejuhatus

Antsla valla eelarvestrateegia on koostatud vastavalt kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse (edaspidi KOFS) § 20 sätestatule. Eelarvestrateegia koostamine tõstab omavalitsuse finantsplaneerimise taset ja muudab selle läbimõeldumaks pikemaks perioodiks kui see vaid iga-aastaste eelarvete koostamisega võimalik oli. Eelarvestrateegiaga kavandatakse finantseerimisplaanid minimaalselt neljaks aastaks (KOKS § 37² lõige3).

Antsla vallal on kehtivas eelarvestrateegias kavandatud eelarveaastad 2017–2020. Eelarvestrateegia on aluseks valla järgmiste aastate eelarvete koostamiseks.

Iga-aastane vallaeelarve, arengukava ja eelarvestrateegia on seoses ja üksteist toetavad. Eelarvestrateegia eraldi dokument.

Peamised eesmärgid eelarvestrateegia koostamisel on:

- Põhitegevuse kulude kasv peab olema väiksem, kui põhitegevuse tulude kasv;
- Põhitegevuse tulem (põhitegevuse tulu – põhitegevuse kulu) peab kasvama;
- Valla eelarve osakaal investeringutes peab kasvama;
- Valla finantsvõimekus peab kasvama, tagamaks arengukavas seatud eesmärkide saavutamist;
- Finantsdistiipliini tagamise meetmetest tuleb kinni pidada.

Nendest eesmärkidest lähtuvalt on lähenetud kõigile eelarvestrateegia osadele, samuti on need aluseks võetud valdkondade ja tegevusalade eelarvete planeerimisel.

Valla eelarvestrateegia esitatakse Rahandusministeeriumile 30. oktoobriks.

Sotsiaalmajanduslik keskkond

1.1 Eesti majanduskeskkond

2016. aasta esimese kvartali majanduskasv oli statistikaameti kiirhinnangu kohaselt aasta võrdluses 1,7% ning kvartali võrdluses jäi SKP möödunud aasta neljanda kvartali tasemele. Võrreldes neljanda kvartaliga kiirenes majanduskasv märkimisväärselt. Suure osa sellest andis aktsiisitõusust tingitud aktsiisikaupade varumine, kuid ka teised majandus-aktiivsuse näitajad peale SKP osutasid esimeses kvartalis majanduse tugevnemisele. Tööstustoodang suurenes vaatamata põlevkivisektori probleemidele tänavu esimeses kvartalis võrreldes eelmise aasta neljanda kvartaliga hooajaliselt tasandatuna 1,2%, sealhulgas töötleva tööstuse toodang 1,4%.

Aasta alguses järsult vähenenud tarbijate kindlustunne taastus mais, ehkki võrreldes eelmiste aastatega on kodumajapidamised jätkuvalt pessimistlikumad.

Eesti sisemajanduse koguprodukt kasvab prognoosi põhistsenaariumi kohaselt 2016. aastal 1,3%. Kasv peaks järgmise kahe aasta jooksul kiirenema, ulatudes 2017. aastal 2,5%ni ja 2018. aastal 3%ni. Rahandusministeerium on 2016. ja järgnevate aastate majanduskasvu prognoose vähenenud, mille põhjuseks on Eesti jaoks peamiste kaubanduspartnerite kasvuväljavaadete halvenemine. Peamiseks majanduskasvu vedajaks jääb 2016. aastal sisenõudlus, mis tugineb peamiselt eratarbimisel. Investeringute kasv hakkab käesoleval aastal taastuma ja selle mõju peaks edaspidi suurenema. Ekspordi kasv

taastub samuti ja kiireneb järgmistel aastatel kooskõlaliselt välisõudlusega. Aastatel 2019–2020 peaks Eesti majandus kasvama keskmiselt 2,7% aastas, mida toetab ühelt poolt kiirenev ekspordikasv ning teisalt võrdlemisi tugev sisenõudluse kasv.

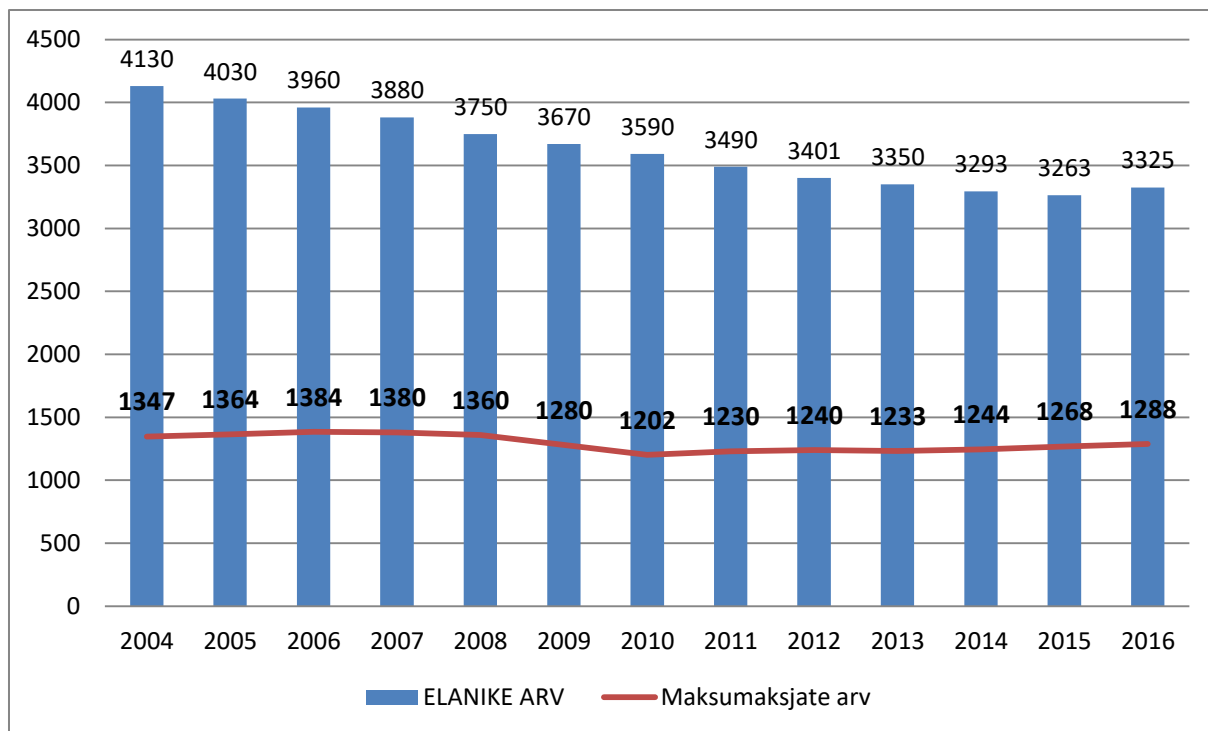
Sisenõudlus püsib 2016. aastal eelkõige eratarbimise toel, mis põhineb palgatulu kiire kasvu jätkumisel. Lisaks toetas jõuliselt kasvavate sissetulekute ostujõudu tarbijahindade langus aasta esimesel poolel. Aasta teisel poolel hinnatõus siiski taastub ning kiireneb 2017. aastal oluliselt, mis hakkab märkimisväärselt kahandama elanike reaalsissetulekuid. Samal ajal peaks mõnevõrra pidurduma palgakasv ning hõive pöörduma kergesse langusesse, kuna keskpärane majanduskonjunktuur ei võimalda hõivemäära olulist suurenemist. Sotsiaalsiirded toetavad sissetulekute suurenemist jõuliselt ka järgneval paaril aastal.

Tööturu olukorra pingestumine jätkub ning palgasurved püsivad. Hõive kasv on jätkunud vaatamata madalale majandusaktiivsusele, ületades kevadisi ootusi. Hõive kasv kiirenes teises kvartalis koguni 2,6%ni, mis tulenes peamiselt vanemaealiste tööle asumisest. Selle põhjuseks võib pidada nii naiste pensioniea tõusu, kui ka üldist vanemaealiste, sh pensioniealiste aktiveerumist. Hõive määr ehk töötavate inimeste suhe tööealistesse inimestesse on ajaloolisel kõrgtasemel (65,8% 2016. aastal), mis koos tööealise rahvastiku vähenemisega seab piirid töötavate inimeste arvu edasisele kasvule. Tööturu aktiivsuse kasvu tõttu püsib tööpuudus eelmise aasta tasemel, ulatudes prognoosi kohaselt 2016. aasta kokkuvõttes 6,2%ni. Käesoleva aasta juulist järk-järguliselt rakenduv töövõimereform aitab osaliselt kompenseerida tööealise rahvastiku vähenemist, pakkudes osalise töövõimega inimestele aktiveerimismeetmeid ning aidates neil tööturul toime tulla.

1.2 Antsla vald

Antsla vald, pindalaga 270 km² asub Võru maakonna lääneosas. Antsla linn jääb Võru linnast 32 km kaugusele. Keskmine asustihedus on 12 in/km².

Valla elanike arv on viimasel kümnendi vähenenud 671 inimese võrra. 2016 aasta jaanuari seisuga elas Statistkameti andmetel vallas 3325 inimest. Maksumaksjate keskmine arv 2016. aasta esimesel kaheksal kuul oli 1288. Tööealiste inimeste arv samal perioodil aga 2199.



Elanike ja maksumaksjate arvu dünaamika Antsla vallas 2004-2016

Ettevõtete ja asutuste arv, kes andsid tööd enam kui viiele töötajale ning tegutsesid Antsla vallas, oli 2016. aasta esimesel kaheksal kuul 16. Töötajate koguarv nimetatud ettevõtetes oli 458. Töötute arv 2016. aasta 1. augusti seisuga oli 91, 2015 aastal samal ajal 84.

Valla eelarvestrateegia põhitegevuse tulude maht on 2017.aastal prognoositavalt 3 627 000 eurot ja põhitegevuse kulude maht 3 085 000 eurot. Investeeringute prognoosiks 2017.a. on planeeritud 642 263 eurot ;Võru Vesi aktsiate soetus 213 300 eurot ning need finantseeritakse likviidsete varade, põhitegevuse tulemi ja saadavate toetuste arvelt. Kohustuste maht on 54 800 eurot ja netovõlakoormus 10,3%.

Jätkuvalt vajavad teostamist suures mahus investeeringud avalike teenuste kvaliteedi ja kättesaadavuse parandamiseks.

Järgnevatel aastatel on Antsla vallal tegevuses eelkõige kolm olulist eesmärki:

1. Põhitegevuse kulude ülevaatamine vallaasutuste struktuuri korrastamisega, võimaldamaks elanikkonnale tarvilike teenuste tagamiseks oluliste investeeringute tegemist, kasutades selleks nii oma- kui finantseerimisvahendeid.
2. Personalikulude ülevaatamine, ühtlustades personali erinevad palgatasemed;
3. Välisvahendite (sh EL struktuuritoetuste) maksimaalne kaasamine tegevuste ja investeeringute finantseerimiseks.

Antsla valla eelarvepositsioon on tasakaalus, eelarveprognoosi kontekstis tuleb arvestada hõive vähenemisega või paigalseisuga perioodil 2017-2020.

Antsla Valla finantstegevus ja prognoos 2017-2020 eurodes

Antsla Valla eelarvestrategia määrus nr.	2015 täitmine	2016eeldatav täitmine	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	3 300 687	3 501 803	3 627 000	3 764 200	3 907 300	4 056 500
Maksutulud	1 556 311	1 687 700	1 768 000	1 852 000	1 940 200	2 032 800
sh tulumaks	1 475 325	1 599 700	1 680 000	1 764 000	1 852 200	1 944 800
sh maamaks	80 986	88 000	88 000	88 000	88 000	88 000
sh muud maksutulud	0	0				
Tulud kaupade ja teenuste müügist	258 100	244 300	256 500	269 300	282 700	296 800
Saadavad toetused tegevuskuludeks	1 477 500	1 563 303	1 596 500	1 636 900	1 678 400	1 720 900
sh tasandusfond (lg 1)	624 496	655 114	668 000	681 300	694 900	708 700
sh toetusfond (lg 2)	821 915	877 189	903 500	930 600	958 500	987 200
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	31 089	31 000	25 000	25 000	25 000	25 000
Muud tegevustulud	8 776	6 500	6 000	6 000	6 000	6 000
Põhitegevuse kulud kokku	2 776 691	2 940 250	3 085 000	3 232 300	3 387 300	3 550 600
Antavad toetused tegevuskuludeks	172 769	194 000	197 900	201 900	205 900	210 000
Muud tegevuskulud	2 603 922	2 746 250	2 887 100	3 030 400	3 181 400	3 340 600
sh personalikulud	1 648 187	1 790 000	1 897 400	2 011 200	2 131 800	2 259 700
sh majandamiskulud	955 522	956 000	984 700	1 014 200	1 044 600	1 075 900
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud</i>						
sh muud kulud	213	250	5 000	5 000	5 000	5 000
Põhitegevuse tulem	523 996	561 553	542 000	531 900	520 000	505 900
Investeeringustegevus kokku	-405 889	-650 434	-890 413	-479 000	-468 000	-454 900
Põhivara müük (+)	9 288	44 000	0	0	0	0
Põhivara soetus (-)	-380 648	-967 030	-642 263	-470 100	-460 100	-454 300
<i>sh projektide omaosalus</i>		-543 630	-642 263	-470 100	-460 100	-454 300
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	40 061	437 271	0	0	0	0
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-52 803	-30 000	-25 000			
Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+)	0	0				
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	-14 080	-126 750	-213 300			
Tagasilaekuvad laenud (+)	0	0				
Antavad laenud (-)	0	0				
Finantstulud (+)	59	75	150	100	100	100
Finantskulud (-)	-7 766	-8 000	-10 000	-9 000	-8 000	-700
Eelarve tulem	118 108	-88 881	-348 413	52 900	52 000	51 000
Finantseerimistegevus	-70 762	-22 900	25 200	-52 900	-52 000	-51 000
Kohustuste võtmine (+)	0	25 000	80 000			
Kohustuste tasumine (-)	-70 762	-47 900	-54 800	-52 900	-52 000	-51 000
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	47 345	-111 781	-323 213			
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+ suurenemine /-)	0	0				

vähenev)						
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	434 994	323 213	0	0	0	0
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	370 039	347 139	372 339	319 439	267 439	216 439
sh kohustused, mis ei kajastu finantseerimistegevuses						
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära	0	0				
Netovõlakoormus (eurodes)	0	23 925	372 338	319 438	267 438	216 438
Netovõlakoormus (%)	0,0%	0,7%	10,3%	8,5%	6,8%	5,3%
Netovõlakoormuse ülemäär (eurodes)	3 143 979	3 369 318	3 252 000	3 191 400	3 120 000	3 035 400
Netovõlakoormuse ülemäär (%)	95,3%	96,2%	89,7%	84,8%	79,9%	74,8%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	3 143 979	3 345 393	2 879 662	2 871 962	2 852 562	2 818 962
E/a kontroll (tasakaal)	0	0	0	0	0	0
Põhitegevuse tulude muutus	-	6%	4%	4%	4%	4%
Põhitegevuse kulude muutus	-	6%	5%	5%	5%	5%
Omafinantseerimise võimekuse näitaja	1,19	1,19	1,18	1,16	1,15	1,14

	2016 eeldatav täitmine	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve
Investeeringuprojektid* (alati "+" märgiga)					
08 Kultuur -KSK välistrepi renoveerimine, Tsooru RM saalitoolide soetus	47 700	0	0	0	
sh toetuse arvelt	0				
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	47 700				
04 Majandus – Maade munitsipaliseerimine	6 000	0	0	0	
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	6 000				
04 Majandus-Vallateede renoveerimine teehoiukavale	758 800	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	366 900	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	391 900				
09 Haridus -Gümnaasiumile infotehnoloogia - ja spordiinventari soetus, staadioni kaugushüppekastide renoveerimine; Lusti lasteaiale mänguväljaku rajamine, elektri projekt:	61 460	0	0	0	
sh toetuse arvelt	24 500				
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	36 960				
04 Majandus- Investeeringud	0	642 263	470 100	460 100	454 300

vastavalt tegevuskavale					
<i>sh toetuse arvelt</i>					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	642 263	470 100	460 100	454 300
07 Tervishoid -Perearstikeskuse projekteerimine	2 000				
<i>sh toetuse arvelt</i>					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	2 000				
06 Elamu- ja kommunaalmajandus- Kobela Kesk 9 sadevee- ja kinnistusesese kanalisatsioonitorustike rekonstrueerimine	15 000	0			
<i>sh toetuse arvelt</i>					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	15 000	0			
08 Kultuur -Mänguväljaku rajamine	65 000				
<i>sh toetuse arvelt</i>	32 000				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	33 000				
01 Valitsemine - infotehnoloogia soetus	11 070				
<i>sh toetuse arvelt</i>	0				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	11 070				
KÕIK KOKKU	967 030	642 263	470 100	460 100	454 300
<i>sh toetuse arvelt</i>	423 400	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	543 630	642 263	470 100	460 100	454 300

Kulude jaotus valdkonniti 2017-2020 eurodes

Põhitegevuse ja investeerimistegevuse kulud valdkonniti (COFOG)* (kõik "+" märgiga)	2015 täitmine	2016	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve
		eeldatav täitmine				
01 Üldised valitsussektori teenused	308 677	335 000	332 200	337 600	343 200	348 900
Põhitegevuse kulud	300 911	315 930	322 200	328 600	335 200	341 900
sh saadud toetuste arvelt	118	149				
sh muude vahendite arvelt	300 793	315 781	322 200	328 600	335 200	341 900
Investeerimistegevuse kulud	7 766	19 070	10 000	9 000	8 000	7 000
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	7 766	19 070	10 000	9 000	8 000	7 000
02 Riigikaitse	500	600	600	600	600	600
Põhitegevuse kulud	500	600	600	600	600	600
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	500	600	600	600	600	600
Investeerimistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt						
03 Avalik kord ja julgeolek	4 063	4 500	5 000	5 000	5 000	5 000
Põhitegevuse kulud	4 063	4 500	5 000	5 000	5 000	5 000
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	4 063	4 500	5 000	5 000	5 000	5 000
Investeerimistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt						
04 Majandus	481 833	934 280	917 263	725 100	730 100	765 100
Põhitegevuse kulud	121 218	139 480	250 000	255 000	270 000	317 100
sh saadud toetuste arvelt	0	186 543				
sh muude vahendite arvelt	121 218	-47 063	250 000	255 000	270 000	317 100
Investeerimistegevuse kulud	360 615	794 800	667 263	470 100	460 100	448 000
sh saadud toetuste arvelt	176 094	380 771		0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt</i>	184 521	414 029	667 263	470 100	460 100	448 000
05 Keskkonnakaitse	85 177	87 000	90 000	93 000	98 000	105 000
Põhitegevuse kulud	80 377	87 000	90 000	93 000	98 000	105 000
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	80 377	87 000	90 000	93 000	98 000	105 000
Investeerimistegevuse kulud	4 800	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	4 800	0				
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	96 640	223 750	298 300	90 000	100 000	105 000
Põhitegevuse kulud	71 304	82 000	85 000	90 000	100 000	105 000
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	71 304	82 000	85 000	90 000	100 000	105 000
Investeerimistegevuse kulud	25 336	141 750	213 300	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	25 336	141 750	213 300			
07 Tervishoid	8 280	2 000	0	0	56 500	58 000
Põhitegevuse kulud	0	0	0	0	56 500	58 000
sh saadud toetuste arvelt						

sh muude vahendite arvelt					56 500	58 000
Investeeringustegevuse kulud	8 280	2 000	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	8 280	2 000		0	0	0
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon	417 725	555 800	420 100	429 000	410 000	455 000
Põhitegevuse kulud	386 077	443 100	420 100	429 000	410 000	455 000
sh saadud toetuste arvelt	31 089	31 000				
sh muude vahendite arvelt	354 988	412 100	420 100	429 000	445 000	455 000
Investeeringustegevuse kulud	31 648	112 700	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt	12 000	32 000				
sh muude vahendite arvelt	19 648	80 700				
09 Haridus	1 584 822	1 656 700	1 637 100	1 752 100	1 827 000	1 873 000
Põhitegevuse kulud	1 567 970	1 595 240	1 637 100	1 752 100	1 827 000	1 873 000
sh saadud toetuste arvelt	574 584	574 357	574 000	574 000	574 000	574 000
sh muude vahendite arvelt	993 386	1 020 883	1 063 100	1 178 100	1 253 000	1 299 000
Investeeringustegevuse kulud	16 852	61 460	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt	0	24 500				
sh muude vahendite arvelt	16 852	36 960				
10 Sotsiaalne kaitse	244 271	272 400	275 000	279 000	285 000	290 000
Põhitegevuse kulud	244 271	272 400	275 000	279 000	285 000	290 000
sh saadud toetuste arvelt	99 180	116 190	115 000	115 000	115 000	115 000
sh muude vahendite arvelt	145 091	156 210	160 000	164 000	170 000	175 000
Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt						
KOKKU	3 231 988	4 072 030	3 975 563	3 711 400	3 855 400	4 005 600
Põhitegevuse kulud	2 776 691	2 940 250	3 085 000	3 232 300	3 387 300	3 550 600
sh saadud toetuste arvelt	704 971	908 239	689 000	689 000	689 000	689 000
sh muude vahendite arvelt	2 071 720	2 032 011	2 396 000	2 543 300	2 733 300	2 861 600
Investeeringustegevuse kulud	455 297	1 131 780	890 563	479 100	468 100	455 000
sh saadud toetuste arvelt	188 094	437 271	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	267 203	694 509	890 563	479 100	468 100	455 000
Põhitegevuse kulude kontroll	0	0	0	0	0	0
Investeeringustegevuse kulude kontroll	0	0	0	0	0	0

2. Tulud

Füüsilise isiku tulumaks

Sõltub maksumaksjate arvust, keskmisest sissetulekust ning riigi poliitikast, mis väljendub omavalitsusele laekuva tulumaksu osa suurusel. Tulenevalt „Tulumaksuseadusest“ laekub maksumaksja elukohajärgsele kohaliku omavalitsuse üksusele 11,6% residendist füüsilise isiku maksustatavast tulust. Tulumaksu kandmine kohalikele omavalitsusüksustele ning arvestuslike osakaalude arvutamine toimub rahandusministri määrusega kehtestatud korras. Eelarvestrateegias arvestatud üksikisiku tulumaksu kasvuks Antsla 5,0% aastatel 2017-2020.

Maamaks

Sõltub maa kõlvikulisest jaotusest, kehtestatud maksumääradest. Maamaksumäär on 0,1 kuni 2,5 protsenti maa maksustamishinnast aastas, välja arvatud maksusoodustuste rakendamisel.

Maksumäära kehtestab kohaliku omavalitsusüksuse volikogu hiljemalt maksustamisaasta 31. jaanuariks. Kohaliku omavalitsusüksuse volikogu võib maamaksumäära kehtestada diferentseeritult maa hinnatsoonide ja/või katastriüksuse sihtotstarvete liikide kaupa. Üldine maamaksu määr on Antsla vallas 2,0 % maa maksustamismäärast, see säilib kogu arvestusperioodi jooksul.

Loodusvarade kasutamise tasu (ressursimaks)

Vastavalt „Keskkonnatasude seadusele“ kantakse 50 % maavara kaevandamisõiguse tasust kaevandamisala asukoha kohaliku omavalitsuse eelarvesse, kui maavaravaru kaevandatakse üleriigilise tähtsusega maardlas ning 100%, kui maavaravaru kaevandatakse kohaliku tähtsusega maardlas. Vee erikasutusõiguse tasust kantakse 50% vee erikasutuse asukoha kohaliku omavalitsuse eelarvesse.

Kaupade ja teenuste müük

Selle tuluartikli alla kuuluvad riigilõivud, tulu majandustegevusest, kaupade ja teenuste müük, renditulu ning õiguste müük.

Tulud kaupade ja teenuste müügist saadav tulu püsib arvestusperioodil stabiilsena.

Varade müük

Materiaalsete kui ka mittemateriaalsete varade müük. Siia ei kuulu müüdavad aktsiad, osakud ja väärtpaberid (kajastuvad finantseerimistehingutes).

Muud omatulud

Kajastatakse tulud varadelt ja kõik muud omatulud. Tulud varadelt hõlmavad endast põhiliselt intressi- ja viivisetulusid ning omanikutulusid.

Tasandusfond

Riigieelarves on nõrgema tulubaasiga kohalike omavalitsuste toetamiseks moodustatud valla- ja linnaeelarvete tasandusfond ning tasandusfondi vahendid jaotatakse kohalike omavalitsuste vahel vastavalt valemile, mis on sätestatud iga-aastasest riigieelarves. Tasandusfondist eraldatakse vahendeid nendele omavalitsustele, kelle arvestuslikud kulud jäävad alla arvestuslikele tuludele.

Toetusfond

Sisaldab riigieelarves tasandusfondi reall konkreetsete ülesannete täitmiseks eraldatavaid vahendeid sh. kohalike teede korrashoid, pedagoogide palgad, toimetulekutoetus, väikesaarte toetus, koolilõuna toetus, sotsiaaltoetuste ning teenuste osutamise toetus. Nimetatud vahendite jaotusmehhanismi kehtestab Vabariigi Valitsus.

Riigi tasandusfond püsib riigi eelarvestrateegia kohaselt arvestusperioodil stabiilsena.

Antsla valla osa tasandus- ja toetusfondist tõenäoliselt langeb aeglaselt seoses elanike ja õpilaste arvu jätkuva vähenemisega, kuid arvestusperioodil on arvestatud väikest kasvu.

Eraldised fondidest ja sihtasutustelt

Kohalikud omavalitsused võivad projektipõhiselt taotleda sihtasutustelt ja avalik-õiguslikelt juriidilistelt isikutelt täiendavaid vahendeid mitmesuguste tegevuste läbiviimiseks. Antsla vald teeb pingutusi sihtotstarbeliste toetuste hankimiseks, taotledes võimalusel vahendeid erinevatest programmidest.

Muud tulud Kõik muud allikad, mis eeltoodud ei ole kajastamist leidnud. Siia alla kuuluvad nt trahvid, annetused ning toetused mitteresidentidelt ja muudelt residentidelt.

3. Kulud

Valla põhitegevuse kulude maht 2017. aastal on vastavalt eelarvestrateegia prognoosile 3 085 000 eurot.

Prognoosiperioodil on arvestatud, et igal aastal suurenevad:

- majandamiskulud 3 % võrra.
- personalikulud 6 % võrra.
- sotsiaaltoetused ja toetused tegevuskuludeks 2% võrra.

Valdkondade lõikes moodustavad hariduskulud põhitegevuse kogukuludest 53,1%, kultuuri-, noorsootöö- ja spordikulud 13,6%, üldvalitsemiskulud 10,7%, sotsiaalkulud 8,9%, elamu- ja kommunaalmajanduse, looduskeskkonna ning valla majanduse sh teed ja infrastruktuurikulud 13,7%.

Põhitegevuse tulem (põhitegevuse tulude ja kulude vahe) on Antsla vallal strateegia perioodil positiivne. Tulude positiivset vahet kasutatakse investeeringute finantseerimiseks, samuti olemasolevate laenude teenindamiseks.

4. Investeeringud

Tulenevalt omavahendite vähesusest ja investeeringute kava suurest mahust kasutab Antsla vald investeeringute teostamiseks eelkõike kahte allikat:

- 1) finantseerimistehingud,
- 2) sihtfinantseeringud

Põhivara soetuseks saadavate toetuste ja põhivara soetuse summade planeerimise aluseks on prognoositud reaalsed võimalused toetuse saamiseks.

Valla tegevuskavast tulenevaid investeeringuid 2017 aastal saab prognoosi kohaselt omavahenditest teostada 855 563 euro ulatuses sh. aktsiate soetus 213 300 eurot.

Tegevuskavas nimetatud investeeringud 2017.a on alljärgnevad:

Valla teede ja tänavate ning kõnniteede renoveerimine vastavalt teehoiukavale;

Gümnaasiumi koolihoone renoveerimine;

Esmatasandi tervisekeskuse projekteerimine ja ehitamine;

Haljastustraktori soetus;

Staadioni parendamine;

Tsooru Rahvamaja saali parendamine;

Lusti lasteaia elektrisüsteemi renoveerimine;

Kobela aleviku vee- ja kanalisatsioonitorustike renoveerimise II etapp.

Valla tegevuskavast tulenevaid investeeringuid saab prognoosi kohaselt omavahenditest teostada: 2017. aastal 642 263 eurot, 2018 aastal 470 100 eurot, 2019 aastal 460 100 eurot ja 2020 aastal 454 300 eurot.

5. Kohustused

2017 aastal on Antsla valla netovõlakoormus 10,3 % , 2018 aastal 8,5 % , 2019 aastal 6,8% ja 2020 aastal 5,3 % põhitegevuse tuludest.

6. Finantsdistsipliin

Antsla vald on jätkusuutlik. Valla maksevõime on piisav, et tagada kohustuste katmine ning olemasolevate teenuste osutamine senises mahus. Euroopa Liidu uuel finantsperioodil suudetakse eraldada vajalikku omafinantseeringut investeeringuprojektidele.

7. Kokkuvõte

Antsla valla eelarvestrateegia koostamise eesmärgiks on üldises plaanis tagada omavalitsuse finantspoliitika jätkusuutlikus: positiivne eelarve tulem, reserve olemasole, piisav laenu teenindamise - ja investeerimisvõimekus.

Käesolevas eelarvestrateegias on antud ülevaade Antsla valla põhitegevuse tuludest, -kuludest, investeerimis- ja finantseerimistegevusest aastatel 2015-2016 ning koostatud prognoosid nelja eelseisva aasta kohta. Eelarve on struktureeritud vastavalt kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduses sätestatule.

1. Eelarvestrateegia seob arengukavas toodud strateegiliste eesmärkide täitmise ning vastavad tegevused ja investeeringud reaalselt olemasolevate ressursidega;
2. Eelarvestrateegia perioodi põhitegevuse tulud on planeeritud suhteliselt konservatiivselt tagamaks valla finantsstabiilsuse ja jätkusuutliku arengu.