

MUHU VALLA EELARVESTRAATEEGIA 2014-2017

1. Eelarvestrateegia olemus

Eelarvestrateegia on kohaliku omavalitsuse üksuse arengukavast tulenev finantsplaan nelja eelseisva eelarveaasta kohta. Eelarvestrateegia koostatakse arengukavas sätestatud eesmärkide saavutamiseks, et planeerida kavandatavate tegevuste finantseerimist. Eelarvestrateegia koostamise kohustus tuleneb kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusest.

Valla eelarvestrateegia koostamise eesmärk on tagada lähi- ja keskpikas perspektiivis eelarvepoliitika jätkusuutlikkus, näha ette vahendid valla arengu eesmärkide elluviimiseks ning seeläbi muuta valla tegevus oma funktsioonide täitmisel tulemuslikumaks.

Valla eelarvestrateegia koostamise aluseks on eelkõige majandusprognosid ja valla arengukava. Eelarvestrateegia koostamisel lähtutakse järgmistest põhietappidest:

- põhitegevuse tulude prognoosimine;
- põhitegevuse kulude planeerimine;
- investeeringute planeerimine.

Käesoleva eelarvestrateegia järgmistes osades ja tabelites antakse ülevaade majanduskeskkonnast, riigi eelarvepoliitikast, Muhu valla finantsolukorrast, põhitegevuse tulude ja kulude prognoosist, investeerimis- ja finantseerimistegevuse ja likviidsete varade muutustest ning finantsdistsipliini tagamise meetmetest.

2. Ülevaade majanduskeskkonnast

Kohaliku omavalitsuse eelarvestrateegia on seotud üldise majanduse makrokeskkonna ja riigi eelarvepoliitikaga. Rahandusministeeriumi juulikuise majandusprognosi kohaselt kasvab majandus 2013. aastal 1,5% ja 2014. aastal 3,6%. Aastaks 2015 oodatakse 3,5% kasvu. Rahandusministeerium on selle aasta majanduskasvu prognoosi alandanud seoses esimese poolaasta nõrkade reaalkasvu näitajatega. 2014. ja 2015. aastate majanduskasvu prognoosid ei ole aga eelneva prognoosiga võrreldes muutunud. Majanduskasvu toetab neil aastail nii välis- kui ka sisenõudluse suurenemine. Eksport kasvab impordist kiiremini, mille tagajärjel netoekspordi panus osutub positiivseks. 2016- 2017 kiireneb majanduskasv vastavalt 3,6% ja 3,8%ni. Kasvu vedajaks jääb eksport, kuid sisenõudluse tugi peaks taas suurenema.

Sisenõudluse kasvutempo aeglustub 2013. aastal pärast kahte kiiret kasvuaastat oluliselt. Lähematel aastatel on oodata valitsussektori investeeringute vähenemist seoses CO₂ –kvoodi müügituludest finantseeritavate mahtude kahanemisega ning praeguse struktuurivahendite perioodi lõppemisega.

Eratarbimise kasvutempo aeglustub sellel aastal 3,5%ni, mis ületab selgelt SKP kasvu, kuid jääb veidi alla reaalse palgatulu kasvutempole. Erasisikute säästumäära kriisijärgne vähenemine võib olla praeguseks peatunud ning tarbimiskulutuste kasv ei ületa lähiaastatel ilmselt sissetulekute kasvu, kuid aeglustuv inflatsioon lubab järgmisel aastal taas eratarbimise kasvu kiirenemist. 2015.aastal toetab elanike tarbimisvõime kasvu kavandatud tulumaksumäära alanemine.

2013. aastal võib oodata kaupade ja teenuste ekspordi 6%st kasvu. Väliskeskond hakkab jõudsamalt taastuma 2014. aastal, mis suurendab siinsete tööstusettevõtete kasvuvõimalusi. Kaupade ja teenuste impordi kasv pidurdub 2013. aastal 6,8%ni ettevõtete ja valitsussektori

tagasihoidlikuma investeerimisaktiivsuse tõttu. Aastatel 2014-2015 kujuneb ekspordi kasv impordist kiiremaks ning netoekspordi panus pöördub ajutiselt positiivseks.

Tarbijahindade tõus alaneb 2012. aasta 3,9%lt 2013. aastal 3,2%ni ning 2014. aastal 2,7%ni. Inflatsiooni alanemist selle aasta teisel poolel soodustab naftahindadest sõltuva kütuse ja soojuse mõju vähenemine ning haridusteenuse odavnemine. Toidu hinnatõus on sellel aastal kiirem kui aasta tagasi ebasoodsatest ilmastikuoludest tingitud puu- ja köögiviljade kallinemise tõttu. 2014. aastal pidurdub tarbijahindade tõus eelkõige energiahindade taandumise tõttu. Eeldusel, et tooraine hindades suuremaid kõikumisi ei esine, stabiliseerub tarbijahindade tõus järgnevatel aastatel allapoole 3% taset.

2013. aasta teises kvartalis oli hõivatute arv vaid 1,7% väiksem 2008.aasta kriisieelsest tipptasemest. 2013.aasta kokkuvõttes on oodata mõningast hõive kasvu aeglustumist 1,3%ni, kuid 2014. aastal peaks hõive kasv piirduma vaid 0,4% ning peale seda peatuma. Selle tingib eelkõige tööealise rahvastiku vähenemine, mida lähiaastail kompenseerib veel tööjõus osalemise määra tõus tulenevalt tööealise vanusestruktuuri muutusest. Tööpuudus alanes 2012. aastal 10,2%ni ning jätkab vähenemist ka prognoosiperioodil, jõudes 2013. aastal 9,3%ni ja 2014. aastal 8,3%ni. 2013. aasta kokkuvõttes oodatakse 6%st palgakasvu, 2014. aastal peaks majanduskasvu kiirenemise ja peamiste partnerriikide olukorra paranemisega tõusma 6,2%ni. Reaalpalga kasv jääb 2013. aastal veel alla 3%, kuid tarbijahindade kasvutempo aeglustamise toel peaks see järgnevatel aastatel kiirenema.

3. Ülevaade riigi eelarvepoliitikast

Riigi eelarvepoliitika põhieesmärk on toetada makromajandusliku stabiilsust läbi turgude paindlikkuse ja efektiivsuse ja ohjata majanduse tasakaalustatud arengut ohustavaid riske hoides valitsussektori eelarvet ülejäägis.

Valitsussektori eelarve püsib 2013. aastal tasakaalu lähedal, kuid on kevadise prognoosi järgi ajutiselt veel 0,5%ga SKPst puudujäägis. Struktuurselt on eelarvepositsioon juba ülejäägis 0,1%ga SKPst. Eesti võlakoormus püsib Euroopa Liidu madalaimana. Prognoositav võlakoormus on 12% SKPst, millest EFSFi mõju on 4,3%. Üldine maksukoormus langeb 2013. aastal 32,6%, mis on viimaste aastate madalaim tase.

2013. aasta eelarves on olulisel kohal sotsiaalse turvalisuse suurendamine – kasvavad pensionid, vajaduspõhised lastetoetused, töötutoetused ning ravikindlustuse kulud Haigekassa eelarves.

Ka 2014. aasta maksupoliitika põhimõtted jäävad samaks - maksusüsteem püsib stabiilse, lihtsa ja läbipaistvana, võimalikult väheste eranditega. Eesmärk on vähendada kokkukogumata jäävat maksutulu ning parandada seeläbi konkurentsikeskkonda. Maksukoormus langeb 2014. aastal 0,3% võrra 32,1%le, mis on viimase kuue aasta madalaim tase.

Valitsussektori võlakoormuse suurenes 2012. aasta jooksul 6,1%lt 9,9%ni SKPst, 2013. aastal suureneb valitsussektori võlakoormuse veelgi peamiselt tulenevalt EFSFi mõju mõningasest suurenemisest, moodustades 10,1% SKPst. 2014. aastast hakkab võlakoormus vähenema, jõudes 2017. aastaks 8,3%ni SKPst.

4. Ülevaade Muhu valla finantsolukorrast

Valla tulubaas on arvestades maksumaksjate arvu rahuldav, kuid ei ole siiski piisav, et täies mahus toime tulla kohalike omavalitsusele seadusega ettenähtud ülesannetega.

2012.aastast reguleerib kohalike omavalitsuste finantstegevust kohalike omavalitsuste finantsjuhtimise seadus (KOFs). Seaduse kohaselt peab kohalik omavalitsus tagama iga-aastaselt

positiivse põhitegevuse tulemi ning netovõlakoormus ei tohi ületada 60% põhitegevuse tuludest. 2013.a. lõpuks on eeldatav netovõlakoormus ca 10% ja tõuseb perioodi jooksul maksimaalselt 30% -ni.

Käesoleva eelarvestrateegia perioodi langevad suured investeeringud - Muhu ja Ida-Saaremaa Sotsiaalkeskuse ehituse lõpetamine, Muhu Noortekeskuse uute ruumide rajamine, Liiva-Piiri kergliiklustee ehitamine, praeguse eakate hooldekodu ümberehitus - mille finantseerimiseks tuleb võtta täiendavalt laenu.

5. Põhitegevuse tulud

Põhitegevuse tuludena käsitletakse eelarvestrateegias vastavalt KOFS-ile järgmisi tulusid:

- maksutulud (tulumaks ja maamaks)
- tulud kaupade ja teenuste müügist;
- saadavad toetused (tasandusfond ja toetusfond)
- muud tegevustulud.

Põhitegevuse tulude kasv tuleb maksutulude kasvust, milles peamine osakaal on üksikisiku tulumaksu laekumise kasvul, mis tugineb käesoleva eelarveaasta laekumisele, rahandusministeeriumi prognoosile ja maksumaksjate arvu mõningasele kasvule. Vastavalt sellele on tulumaksu laekumise tõusuks 2014.aastal arvestatud 9% ja järgnevatel aastatel 5%.

Maamaksust laekuv tulu on perioodil planeeritud pisut suuremana seoses plaanitud maamaksu määrade ülevaatamisega. Maamaks laekub 100% -liselt kohaliku omavalitsuse eelarvesse. Kaupade ja teenuste tulu väheneb 2014.aastal seoses peamiste sotsiaalhooldeteenuste minemisega SA Muhu Hooldekeskus alla, alates 2015.aastast on taas ette nähtud kaupade ja teenuste tulu tõus ca 5% aastas ning mis koosneb järgmistest peamistest tuluallikatest: laekumised haridus- ja kultuuriasutuste majandustegevusest, laekumised kommunaalteenuste osutamisest, riigilõivud jne. Riigieelarvest saadavad toetused (tasandusfond ja toetusfond) on eelarvestrateegias planeeritud stabiilsena. Tasandusfond on ette nähtud tulude ja kulude tasandamiseks, et tagada KOV üksustele vahendid neile pandud ülesannete täitmiseks ja tasandusfondi koefitsendid määratakse igal aastal Vabariigi Valitsuse määrusega. Kuna riigi eelarvestrateegia ei näe lähiaastatel ette tasandusfondi suurendamist, on ka valla eelarvestrateegias tasandusfondi suurus ette nähtud stabiilsena.

Toetusfondi vahendite jaotuse kehtestab Vabariigi Valitsus. Toetusfondist eraldatavad vahendid on ette nähtud õpetajate palkadeks, õppekirjanduseks, koolitoiduks (0,78€ õpilase kohta 175 päeval aastas), toimetulekutoetusteks, sotsiaaltoetuste ja teenuste osutamise toetuseks. Toetusfondi laekumised on arvestatud eelarvestrateegia perioodis stabiilsena.

Muude tegevustulude all on arvestatud vee-erikasutustasu, saastetasu, kaevandustasu jms. tulud.

6. Põhitegevuse kulud

Põhitegevuse kuludena käsitletakse eelarvestrateegias vastavalt KOFS-ile järgmisi kulusid:

- antavad toetused
- muud tegevuskulud

Põhitegevuse kulude strateegia puhul eeldatakse, et eelarvepoliitilised otsused on jätkusuutlikud, tegevusvaldkondi arvestavad ja rahastust üldiselt käsitlevad. Võimalike uute tegevuste alustamine eeldab seniste otsuste ülevaatamist ning vajadusel seniste prioriteetide ümberseadmist ning toetuste andmise viimist senisest veelgi enam vajadusepõhiseks.

Valla poolt antavad toetused hõlmavad peamiselt toetusi sotsiaalseks kaitseks ja kolmanda sektori

toetuste andmist. Alates 2014.a. esimesest poolest, peale uue hooldekodu tööle hakkamist sihtasutusena, hakkab vald tasuma sihtasutusele kohatasu valla poolt ülalpeetavate hoolealuste eest.

2014.aastal on ette nähtud personalikulu suurenemine 7% lähtuvalt kavandatavast pedagoogide palgatõusust, inflatsioonist ja võimalikest struktuurimuudatustest. Edaspidiselt on personalikulude kasv ette nähtud vastavalt elukalliduse tõusule.

Majandamiskulude tõus on aastate lõikes ette nähtud keskmiselt 2%.

Üldiselt on 2014.a. põhitegevuse tulude ja kulude prognoosimine suhteliselt keeruline seoses uue hooldekodu toimima hakkamisega sihtasutusena.

7. Põhitegevuse tulem

Põhitegevuse tulem on põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe. Tulenevalt KOFS-ist peab põhitegevuse tulem olema aruandeaasta lõpu seisuga null või positiivne.

Strateegiaperioodiks on seatud eesmärgiks põhitegevuse tulude-kulude ülejäägi saavutamine määral, mis võimaldab toetada planeeritud investeeringute teostamist. Kui investeerimistegevuse eelarve alatäitub, siis avaldub see vastavalt vabade vahendite saldo suurenemisena, millega finantseeritakse järgmistel eelarveperioodidel eelneval perioodil tegemata jäävaid investeeringuid.

8. Investeerimistegevus

Investeerimistegevuse 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 finantskulud.

Investeeringute finantseerimiseks on põhiliselt võimalik kasutada kolme allikat: omavahendeid, laenu võtmist ning sihtfinantseerimise vahendeid.

Strateegiaperioodi investeerimistegevuse eelarveosa kujundamisel on järgitud, et otsused oleksid jätkusuutlikud, valdkonnapoliitikaid arvestav ning kõiki rahastamisallikaid ühtselt käsitlev.

Investeeringute teoreetiline võime peab olema selline, et eelarve tulem peab tagama eelnevalt võetud laenude teenindamise ja uute rahastuse saanud ning vajalike investeeringute teostumise. Vastavalt strateegiale on valla omafinantseerimise võimekuse koefitsient järgneval perioodil piisav ning netovõlakooormuse määr jääb tunduvalt alla kehtestatud 60% piirmäära.

Strateegiaperioodil plaanitakse teostada olulisemaid investeeringuid 2014. ja 2015. aastal, sest neile aastatele langeb Muhu ja Ida-Saaremaa Sotsiaalkeskuse lõplik valmimine, Muhu

Noortekeskuse uute ruumide ehitus spordihoonesse ja selle juurdeehitusse, Liiva-Piiri kergliiklustee vallale kuuluva osa väljaehitamine ning praeguse eakate hooldekodu ümberehitus elamispiindadeks.

9. Finantseerimistegevus

Finantseerimistehingud on eelarve põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe katmaks teostatavaid finantstehinguid (laenude võtmised jms.). Finantseerimistegevuse rahavoogudes käsitletakse vastavalt KOFS-ile järgmisi elemente:

- laenude võtmine, võlakirjade emiteerimine, kapitalirendi- ja faktooringkohustuste võtmine;
- võetud laenude tagasimaksmine, kapitalirendi- ja faktooringkohustuste täitmine ja emiteeritud võlakirjade lunastamine.

Eelseisvad suured investeeringud eeldavad finantseerimistehingute mahu olulist suurendamist, sest põhitegevuse tuleml ei ole nende katmiseks piisav.

Finantseerimistegevuse rahavoogudes on kesksel kohal netovõlakoormus. Netovõlakoormus on võlakohustuste suuruse ja likviidsete varade kogusumma vahe, kus netovõlakoormuse arvestuses võetakse võlakohustustena arvesse bilansis kajastatud kohustused.

Netovõlakoormuse arvestuses peab võlakohustustena kajastama järgmisi kohustusi:

- võetud laenud;
- kapitalirendi- ja faktooringkohustused;
- emiteeritud võlakirjad;
- tasumise tähtjaks täitmata jäänud kohustused;
- tagastamisele kuuluvad sihtfinantseerimisena ja kaasfinantseerimisena saadud ettemaksud;
- pikaajalised võlad tarnijatele;
- muud pikaajalised kohustused.

Likviidsete varadena võetakse arvesse bilansis kajastatud raha ja pangakontodel olevaid vahendeid.

10. Likviidsed varad

Muhu valla eelarvestrateegia likviidsete varade muutuse eelarveosas käsitletakse tulenevalt KOFS-i regulatsioonist raha ja pangakontode saldo muutust.

Kogu strateegiaperioodi jooksul jääb reservide tase stabiilseks. Eelarveaasta keskel hoidutakse positiivsete lisaelarvete koostamisest ja võimalik maksutulu ülelaekumine suunatakse üldjuhul reservidesse.

11. Finantsdistsipliini tagamise meetmete täitmine

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsdistsipliini tagamise meetmena on käesolevas strateegias kinni peetud kohaliku omavalitsuse üksuse põhitegevuse tulemi lubatavast väärtusest ja netovõlakoormuse piirmäärast.

Põhitegevuse tulemi väärtus ja netovõlakoormus on arvatud kassapõhise raamatupidamisarvestuse andmete alusel ja seda kohaliku omavalitsuse üksuse kohta aruandeaasta lõpu seisuga.

12. Kokkuvõte

Koostatud eelarvestrateegia põhjal saab teha järgnevad järeldused:

- Muhu valla finantsolukord on suhteliselt hea – suudetakse katta jooksvad kulutused ning vald on

võimeline ellu viima kavandatud investeeringud

- Omavalitsusel on vajadusel võimalik kaasata täiendavaid vahendeid investeeringuteks.
- Omavalitsusele suurimaks riskiks on tulubaasi kasvu liialt tuginemine ühele tulu allikale – tulumaksule. Ühe tulu liigne domineerimine suurendab tulubaasi riski ning tulude vähenemine toob kaasa samas mahus kulude vähendamise vajaduse.

13. Eelarvestrateegia tabelid

Eeltoodud põhimõtted on väljendatud Muhu valla eelarvestrateegia tabelis 1: Muhu valla eelarvestrateegia 2014-2017 ja tabelis 2: Muhu valla eelarvestrateegia 2014-2017 valdkonniti.

Tabel 1: Muhu valla eelarvestrateegia 2014-2017

[Omavalitsuse nimi]	2012 täitmine	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	1 609 089	1 679 150	1 693 900	1 756 875	1 822 395	1 876 795
Maksutulud	930 667	1 036 520	1 133 539	1 186 415	1 241 935	1 300 235
sh tulumaks	858 195	970 220	1 057 539	1 110 415	1 165 935	1 224 235
sh maamaks	70 826	65 000	74 000	74 000	74 000	74 000
sh muud maksutulud	1 646	1 300	2 000	2 000	2 000	2 000
Tulud kaupade ja teenuste müügist	248 881	267 936	170 560	180 000	190 000	190 000
Saadavad toetused tegevuskuludeks	425 225	371 980	379 801	378 460	378 460	374 560
sh tasandusfond (lg 1)	121 972	91 341	91 341	90 000	90 000	90 000
sh toetusfond (lg 2)	234 483	216 927	234 560	234 560	234 560	234 560
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	68 770	63 712	53 900	53 900	53 900	50 000
Muud tegevustulud	4 316	2 714	10 000	12 000	12 000	12 000
Põhitegevuse kulud kokku	1 506 282	1 538 232	1 547 909	1 611 883	1 675 421	1 741 547
Antavad toetused tegevuskuludeks	74 973	75 528	108 000	130 000	135 000	140 000
Muud tegevuskulud	1 431 309	1 462 704	1 439 909	1 481 883	1 540 421	1 601 547
sh personalikulud	847 394	916 811	911 765	957 353	1 005 221	1 055 482
sh majandamiskulud	540 256	536 077	489 144	483 530	493 200	503 065
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed		4 951	1 600	1 600	1 600	1 600
sh muud kulud	43 659	9 816	39 000	41 000	42 000	43 000
Põhitegevuse tulem	102 807	140 918	145 991	144 992	146 974	135 248
Investeeringustegevus kokku	-148 651	-329 768	-263 237	-246 678	-291 066	10 133
Põhivara müük (+)	6 600	6 300	100 000	10 000	15 000	15 000
Põhivara soetus (-)	-209 927	-2 249 855	-1 101 101	-680 000	-400 000	-100 000
sh projektide omaosalus		-753 680	-348 372	-248 549	-300 000	0
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	63 542	1 921 401	752 729	431 451	100 000	100 000
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-4 870	-3 000	-6 000	0	0	0
Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+)	0	0	0	0	0	0
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	0	0	0	0	0	0
Tagasilaekuvad laenud (+)	0	0	0	0	0	0
Antavad laenud (-)	0	0	0	0	0	0
Finantstulud (+)	511	180	180	200	200	200
Finantskulud (-)	-4 507	-4 794	-9 045	-8 329	-6 266	-5 067
Eelarve tulem	-45 844	-188 850	-117 246	-101 686	-144 092	145 381
Finantseerimistegevus	-13 472	203 397	152 567	100 079	202 571	-94 680
Kohustuste võtmine (+)	31 864	260 000	240 000	200 000	300 000	0
Kohustuste tasumine (-)	-45 336	-56 603	-87 433	-99 921	-97 429	-94 680
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-59 316	14 547	35 321	-1 607	58 479	50 701
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+ suurenemine /- vähenemine)	0	0	0	0	0	0
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	195 907	210 454	245 775	244 168	302 647	353 348
Võlakohustused kokku aasta lõpu	173 131	376 528	529 095	629 174	831 745	737 065

seisuga						
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakooormuse piirmäär	0	0				
Netovõlakooormus (eurodes)	0	166 074	283 320	385 006	529 098	383 717
Netovõlakooormus (%)	0,0%	9,9%	16,7%	21,9%	29,0%	20,4%
Netovõlakooormuse ülemmäär (eurodes)	965 453	1 007 490	1 016 340	1 054 125	1 093 437	1 126 077
Netovõlakooormuse ülemmäär (%)	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakooormus (eurodes)	965 453	841 416	733 020	669 119	564 339	742 360
E/a kontroll (tasakaal)	0	0	0	0	0	0

Põhitegevuse tulude muutus	-	4%	1%	4%	4%	3%
Põhitegevuse kulude muutus	-	2%	1%	4%	4%	4%
Omafinantseerimise võimekuse näitaja	1,07	1,09	1,09	1,09	1,09	1,08

Investeeringuprojektid* (alati "+" märgiga)		2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve
Muhu ja Ida-Saaremaa Sotsiaalkeskus	13 498	1 699 836	575 920	0	0	0
sh toetuse arvelt		1 097 953	335 920			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	13 498	601 883	240 000			
Muhu Noortekeskuse ruumide rajamine spordihalli baasil		0	320 000	355 000	0	0
sh toetuse arvelt			301 887	331 451		
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	0		18 113	23 549		
Kallaste sadama rekonstrueerimine		192 475	0	0	0	0
sh toetuse arvelt		144 698				
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		47 777				
Kesse elektrivarustus		35 062	35 061	0	0	0
sh toetuse arvelt		29 803	29 802			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		5 259	5 259			
Endise hooldekodu korteriteks ehitus				200 000	300 000	0
oma vahendite arvelt				200 000	300 000	
Eelpool nimetatata muud projektid kokku	201 299	190 967	170 120	125 000	100 000	100 000
sh toetuse arvelt	59 606	92 206	85 120	100 000	100 000	100 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	141 693	98 761	85 000	25 000		
KÕIK KOKKU	214 797	2 118 340	1 101 101	680 000	400 000	100 000
sh toetuse arvelt	59 606	1 364 660	752 729	431 451	100 000	100 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	155 191	753 680	348 372	248 549	300 000	0

Tabel 2: Muhu valla eelarvestrateegia 2014-2017 valdkonniti

Põhitegevuse ja investeerimistegevuse kulud valdkonniti (COFOG)* (kõik "+" märgiga)	2012 täitmine	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve
01 Üldised valitsussektori teenused	214 619	225 323	260 830	264 585	265 532	276 847
Põhitegevuse kulud	199 107	220 529	251 785	256 256	259 266	271 780
sh saadud toetuste arvelt	3 428	2 914	2 621	1 695	915	915
sh muude vahendite arvelt	195 679	217 615	249 164	254 561	258 351	270 865
Investeerimistegevuse kulud	15 512	4 794	9 045	8 329	6 266	5 067
sh saadud toetuste arvelt	0					
sh muude vahendite arvelt	15 512	4 794	9 045	8 329	6 266	5 067
02 Riigikaitse	0	0	0	0	0	0
Põhitegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt						
Investeerimistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt						
03 Avalik kord ja julgeolek	6 976	9 441	5 600	5 600	5 600	5 600
Põhitegevuse kulud	3 976	5 441	5 600	5 600	5 600	5 600
sh saadud toetuste arvelt	3 452	3 610	3 600	3 600	3 600	3 600
sh muude vahendite arvelt	524	1 831	2 000	2 000	2 000	2 000
Investeerimistegevuse kulud	3 000	4 000	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	3 000	4 000	0	0	0	0
04 Majandus	238 017	533 791	301 465	301 637	309 440	316 684
Põhitegevuse kulud	172 650	177 094	181 284	201 637	209 440	216 684
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	172 650	177 094	181 284	201 637	209 440	216 684
Investeerimistegevuse kulud	65 367	356 697	120 181	100 000	100 000	100 000
sh saadud toetuste arvelt	59 606	292 509	114 922	100 000	100 000	100 000
sh muude vahendite arvelt	5 761	64 188	5 259			
05 Keskkonnakaitse	23 261	20 813	22 276	23 862	24 056	25 050
Põhitegevuse kulud	23 261	20 813	22 276	23 862	24 056	25 050
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	23 261	20 813	22 276	23 862	24 056	25 050
Investeerimistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt						
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	81 706	43 993	44 953	246 189	347 491	49 605
Põhitegevuse kulud	45 713	43 993	44 953	46 189	47 491	49 605
sh saadud toetuste arvelt		350				
sh muude vahendite arvelt	45 713	43 643	44 953	46 189	47 491	49 605
Investeerimistegevuse kulud	35 993	0	0	200 000	300 000	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	35 993			200 000	300 000	

07 Tervishoid	408	422	430	430	430	430
Põhitegevuse kulud	408	422	430	430	430	430
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	408	422	430	430	430	430
Investeermistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt						
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon	221 928	259 052	549 374	587 640	242 339	253 236
Põhitegevuse kulud	197 427	230 006	229 374	232 640	242 339	253 236
sh saadud toetuste arvelt	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770
sh muude vahendite arvelt	156 657	189 236	188 604	191 870	201 569	212 466
Investeermistegevuse kulud	24 501	29 046	320 000	355 000	0	0
sh saadud toetuste arvelt		0	301 887	331 451		
sh muude vahendite arvelt	24 501	29 046	18 113	23 549		
09 Haridus	645 147	675 840	690 964	711 562	717 097	740 461
Põhitegevuse kulud	604 130	623 718	655 964	686 562	717 097	740 461
sh saadud toetuste arvelt	207 581	193 711	209 970	209 970	209 970	209 970
sh muude vahendite arvelt	396 549	430 007	445 994	476 592	507 127	530 491
Investeermistegevuse kulud	41 017	52 122	35 000	25 000	0	0
sh saadud toetuste arvelt	6 950	1 978	0			
sh muude vahendite arvelt	34 067	50 144	35 000	25 000		
10 Sotsiaalne kaitse	293 524	2 027 206	788 163	158 707	169 702	178 701
Põhitegevuse kulud	259 610	216 216	156 243	158 707	169 702	178 701
sh saadud toetuste arvelt	22 643	15 818	16 700	16 700	16 700	16 700
sh muude vahendite arvelt	236 967	200 398	139 543	142 007	153 002	162 001
Investeermistegevuse kulud	33 914	1 810 990	631 920	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt		1 097 953	335 920			
sh muude vahendite arvelt	33 914	713 037	296 000			
KOKKU	1 725 586	3 795 881	2 664 055	2 300 212	2 081 687	1 846 614
Põhitegevuse kulud	1 506 282	1 538 232	1 547 909	1 611 883	1 675 421	1 741 547
sh saadud toetuste arvelt	277 874	257 173	273 661	272 735	271 955	271 955
sh muude vahendite arvelt	1 228 408	1 281 059	1 274 248	1 339 148	1 403 466	1 469 592
Investeermistegevuse kulud	219 304	2 257 649	1 116 146	688 329	406 266	105 067
sh saadud toetuste arvelt	66 556	1 392 440	752 729	431 451	100 000	100 000
sh muude vahendite arvelt	152 748	865 209	363 417	256 878	306 266	5 067