

**SINDI LINNAVOLIKOGU
SINDI LINNAVALITSUS**



**Sindi linna
eelarvestrateegia
2017 - 2020**

SISUKORD

Sissejuhatus	3
Üldosa	3
Eelarve strateegia	4
Põhitegevuse tulud	5
Põhitegevuse kulud	6
Investeeringud	6
Finantseerimistegevus	8
Kokkuvõte	8

1. Sissejuhatus

Sindi linna eelarvestrateegia käsitleb Sindi linna ja tema sõltuva üksuse 2017.- 2020. aasta tegevustulusid, tegevuskulusid, investeringuid ja finantseerimistegevust ning nendest lähtuvaid rahavoogusid. Eelarvestrateegia annab ülevaate omavalitsuse kui arvestusüksuse finantsseisundist ning võimekusest olemasolevaid kohustusi teenindada. Vastavalt kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusele koostatakse eelarvestrateegia arengukavas sätestatud eesmärkide saavutamiseks kavandatavate tegevuste finantseerimise planeerimiseks.

Sindi linna eelarve on kassapõhine, seega ka eelarvestrateegia koostamisel on lähtutud kassapõhisest arvestusmetoodikast. Kassapõhises eelarves kavandatakse majandustehingud selles perioodis, millal planeeritakse nendega seotud raha laekumine või väljamaksmine. Vastavalt finantsjuhtimise seadusele jagatakse eelarves ja seega ka eelarvestrateegias tehingud järgmisteks osadeks:

(a) põhitegevuse tulud; (b) põhitegevuse kulud; (c) investeerimistegevus; (d) finantseerimistegevus; (e) likviidsete varade muutus.

2. Üldosa

Sindi linna eelarvestrateegia on koostatud vastavalt Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse § 20 nõuetele.

Eelarvestrateegia koostatakse arengukavas sätestatud eesmärkide saavutamiseks, et planeerida kavandatavate tegevuste finantseerimist.

Eelarvestrateegia koostamisel ja menetlemisel lähtutakse Kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse § 37-st ja on koostatud nelja eelseisva eelarveaasta kohta. Arvesse on võetud SA KIKi nõuet eelarvestrateegia koostamisel lähtuda põhimõttest, et põhitegevustulem kataks ära jooksva aasta võlteeninduse (põhiosa ja intressi) kulud (laenulepingu eritingimus).

Sindi linna arengukava aastani 2020 on vastu võetud volikogus 7.juulil 2011 määrusega 27.

3. Eelarvestrateegia

Sindi linn	2015 täitmine	2016 eeldatav täitmine	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	3 834 251	3 981 163	4 000 140	4 089 208	4 183 438	4 281 428
Maksutulud	2 075 524	2 194 384	2 272 120	2 371 720	2 465 950	2 563 940
sh tulumaks	2 054 096	2 178 000	2 256 120	2 355 720	2 449 950	2 547 940
sh maamaks	21 428	16 384	16 000	16 000	16 000	16 000
sh muud maksutulud	0	0				
Tulud kaupade ja teenuste müügist	331 053	356 000	356 000	356 000	356 000	356 000
Saadavad toetused tegevuskuludeks	1 414 688	1 425 610	1 367 020	1 356 488	1 356 488	1 356 488
sh tasandusfond	598 460	583 974	583 974	583 974	583 974	583 974
sh toetusfond	749 082	757 514	757 514	757 514	757 514	757 514
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	67 146	84 122	25 532	15 000	15 000	15 000
Muud tegevustulud	12 985	5 169	5 000	5 000	5 000	5 000
Põhitegevuse kulud kokku	3 385 863	3 722 566	3 774 039	3 757 358	3 825 692	3 825 692
Antavad toetused tegevuskuludeks	207 503	298 471	295 502	295 502	295 502	295 502
Muud tegevuskulud	3 178 360	3 424 095	3 478 537	3 461 856	3 530 190	3 530 190
sh personalikulud	1 923 010	2 113 057	2 133 447	2 117 766	2 180 100	2 180 100
sh majandamiskulud	1 254 600	1 310 939	1 306 990	1 305 990	1 311 990	1 311 990
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed</i>						
sh muud kulud	750	100	38 100	38 100	38 100	38 100
Põhitegevuse tulem	448 388	258 597	226 101	331 850	357 746	455 736
Investeeringustegevus kokku	-219 455	-358 627	-367 675	-177 350	-186 350	-296 350
Põhivara müük (+)	7 522	0				
Põhivara soetus (-)	-212 799	-479 927	-1 367 700	-341 140	-176 400	-286 400
<i>sh projektide omaosalus</i>	-211 165	-347 677	-357 725	-167 400	-176 400	-286 400
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	1 634	132 250	1 009 975	173 740	0	0
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	0	0				
Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+)	0	0				
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	0	0				
Tagasilaekuvad laenud (+)	0	0				
Antavad laenud (-)	0	0				
Finantstulud (+)	51	50	50	50	50	50
Finantskulud (-)	-15 864	-11 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Eelarve tulem	228 933	-100 030	-141 574	154 500	171 396	159 386
Finantseerimistegevus	-152 460	-150 901	1 964	-178 968	-175 031	-154 968
Kohustuste võtmine (+)	0	0	155 000			
Kohustuste tasumine (-)	-152 460	-150 901	-153 036	-178 968	-175 031	-154 968
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	76 472	-250 932	-139 610	-24 468	-3 635	4 418
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+ suurenemine /- vähenemine)	0	0				
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	419 238	168 306	28 696	4 228	593	5 011
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	1 414 336	1 263 435	1 265 399	1 086 431	911 400	756 432
sh kohustused, mis ei kajastu finantseerimistegevuses						
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäär	0	0				
Netovõlakoormus (eurodes)	995 098	1 095 129	1 236 703	1 082 203	910 807	751 421
Netovõlakoormus (%)	26,0%	27,5%	30,9%	26,5%	21,8%	17,6%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	2 690 326	2 388 698	2 400 084	2 453 525	2 510 063	2 734 416
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	70,2%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	63,9%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	1 695 228	1 293 569	1 163 381	1 371 322	1 599 256	1 982 995
E/a kontroll (tasakaal)	0	0	0	0	0	0
Põhitegevuse tulude muutus	-	4%	0%	2%	2%	2%
Põhitegevuse kulude muutus	-	10%	1%	0%	2%	0%
Omafinantseerimise võimekuse näitaja	1,13	1,07	1,06	1,09	1,09	1,12

Sindi linn	2015 täitmine	2016 eeldatav täitmine	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	3 834 251	3 981 163	4 000 140	4 089 208	4 183 438	4 281 428
Põhitegevuse kulud kokku	3 385 863	3 722 566	3 774 039	3 757 358	3 825 692	3 825 692
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud</i>	0	0	0	0	0	0
Põhitegevustulem	448 388	258 597	226 101	331 850	357 746	455 736
Investeeringustegevus kokku	-219 455	-358 627	-367 675	-177 350	-186 350	-296 350
Eelarve tulem	228 933	-100 030	-141 574	154 500	171 396	159 386
Finantseerimistegevus	-152 460	-150 901	1 964	-178 968	-175 031	-154 968
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	76 472	-250 932	-139 610	-24 468	-3 635	4 418
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)	0	0	0	0	0	0
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	419 238	168 306	28 696	4 228	593	5 011
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	1 414 336	1 263 435	1 265 399	1 086 431	911 400	756 432
<i>sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)</i>	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (eurodes)	995 098	1 095 129	1 236 703	1 082 203	910 807	751 421
Netovõlakoormus (%)	26,0%	27,5%	30,9%	26,5%	21,8%	17,6%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	2 690 326	2 388 698	2 400 084	2 453 525	2 510 063	2 734 416
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	70,2%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	63,9%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	1 695 228	1 293 569	1 163 381	1 371 322	1 599 256	1 982 995

4. Põhitegevuse tulud

Rahandusministeeriumi 2016. aasta suvise majandusprognooosi alusel kasvab Eesti sisemajanduse koguprodukt (SKP) 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 järgnevat aastate majanduskasvu prognoose allapoole korrigeerinud, mille põhjuseks on Eesti jaoks peamiste kaubanduspartnerite kasvuväljavaadete halvenemine. Peamiseks majanduskasvu vedajaks jääb 2016.aastal sisenõudlus, mis tugineb peamiselt eratarbimisel. Investeeringute kasv hakkab käesoleval aastal taastuma ja selle mõju peaks edaspidi suurenema. Ekspordi kasv taastub samuti ja kiireneb järgmistel aastatel kooskõllaliselt välisnõudlusega. Aastatel 2019-2020 peaks Eesti majandus kasvama keskmiselt 2,7% aastas, mida toetab ühelt poolt kiirenev ekspordikasv ning teisalt võrdlemisi tugev sisenõudluse kasv.

2016.aasta maksukoormuseks kujuneb 34,8% SKPst, mis on 0,9% võrra kõrgem kui aasta varem. Võrreldes 2015.aastaga kasvavad kiiresti aktsiisid määrade tõstmise tõttu ning ka sotsiaalmaksu kasv ületab SKP kasvu, mida korrigeeriti allapoole. Ekspordikeskse majandusstruktuuri puhul ei avaldu aeglustuv nominaalne majanduskasv üks-üheselt maksulaekumistes. Aastatel 2017 – 2020 vähendatakse

maksumuudatustega tööjõumakse ja suurendatakse tarbimismakse, kokkuvõttes on maksukoormus sel perioodil keskmiselt 34,7% langedes 2020.aastaks 34,6%le.

Sindi linnas on tulumaksu laekumine suurenenud 2015. aastal võrreldes 2014. aasta 9 kuuga 7,5%. Arvestades elanikkonna, sealhulgas maksumaksjate arvu stabiilsust Sindi linnas on käesolevas strateegias arvestatud üksikisiku tulumaksu kasvuks 2016. – 2019. aastal 4%.

Maamaksu määr on Sindi linnas 1,7% maa maksustamismäärast.

Tulud kaupade ja teenuste müügist on planeeritud vastavalt eeldatavatele laekumistele.

Riigi tasandus- ja toetusfond püsib riigi eelarvestrateegia kohaselt arvestusperioodil stabiilsena.

Muud saadud toetused tegevuskuludeks on arvestatud õppelaenu, koolipiima ja lapsehoiuteenuse rahastamiseks saadavate eraldistega.

5. Põhitegevuse kulud

Linna poolt antavad toetused püsivad stabiilsena.

Personalikulude osas on arvestatud 2017.aastal toimuvaid Kohalike Omavalitsuste valimiste kulusid ja miinimumpalgaliste palgatõusu. Palgafondi väike tõus – 3% 2017.aastaga võrreldes on arvestatud alates 2019.aastast.

Majandamiskulud on stabiilsed.

Muude kulude osas on arvestatud reservfondiga mahus 38 000 € 2017 - 2020.

6. Investeeringud

Sindi linna arengukavas püstitatud eesmärkide täitmiseks vajalikud vahendid tuleb leida peamiselt linnaeelarvest. Samas on oluline leida täiendavaid eelarveväliseid vahendeid erinevatest Euroopa Liidu struktuurifondidest või muudest rahastusallikatest.

Riiklikult on loodud võimalus Tallinna, Tartu ja Pärnu lähiümbrusel investeerida kergliiklusteede võrgu täiendamiseks ning vanade teelõikude renoveerimiseks, eesmärgiga suurendada jalgsi ja jalgrattal liikumist, et väheneks autode kasutamisega kaasnev mõju keskkonnale. Sindi linn on kaasatud Pärnu ümbruse gruppi koos Pärnu linna, Audru, Paikuse, Sauga ja Tahkuranna vallaga. Samast meetmest rahastatakse ka lasteaia- ja lastehoiukohtade loomist. Sindi linn on esitanud oma taotluse

kergliiklusteede võrgustiku osas ning andnud teada soovist osaleda ühislasteaia loomisel Pärnu linna Raja tänavale, millega kaasneks Sindile 10 lasteaia kohta. Kergliiklusteede rajamiseks on taotlus viiele kilomeetrile ning renoveeritud teede maht on 2 kilomeetrit.

Jooksva aastal on teostatud Pärnu mnt osaline rekonstrueerimine, Sindi Seltsimajal soojustati fassaad ja pööning. Tihase tänavale rajati uus mänguväljak. Paigaldati valgustus Kuldnoka tn – Pääsukese puistee kergliiklusteele. Uuel Kalmistul remonditi kabel, Sindi Sauna ees vahetati kõnnitee plaadid ja Saunas sees teostati soojussõlme remont. Raamatukogus sai remonditud lasteosakond ja ostetud inventar. Gümnaasiumis remonditi tualettruume, õppekööki ja 3.korruse kitarr-kandle klass. Skate Park sai uue atraktsiooni.

Aastal 2017 on kavas Sindi Muuseumi katuse puhastamine, tõrvamine ja projekteerimistööd pööningu väljaehitamiseks ning selle teostus. EASi projekti raames Linnameetme kergliiklusteede rajamine. Kavas on Pärnu mnt renoveerimise lõpetamine ja Sindi Seltsimajas suure saali renoveerimine ning tänavavalgustuse renoveerimine.

Aastatel 2018-2020 on kavas Gümnaasiumi staadioni ja hoovi renoveerimine, Laululava platsi korrastamine, Kalmistu laienduse teedevõrgu korrastamine, Pärnu mnt 27a hoone renoveerimine ja Ringi 1 renoveerimine. Suurimaks projektiks on SA KIK toetuste raames Kirikupargi teedevõrgu ja inventari korrastamine. Kõigil aastatel on planeeritud tänavavalgustuse renoveerimine ja kruusakattega tänavate viimine tolmuva katte alla.

7. Finantseerimistegevus

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse § 34 lg 4 järgi võib netovõlakoormus ulatuda kuni 60%-ni vastava aasta põhitegevuse tuludest.

2015. aasta lõpul oli Sindi linna netovõlakoormus 26%, 2016.aasta eeldatava täitmise järgi tõuseb see 27,5%-ni. Aastal 2017 30,9%, aastaks 2018 26,5% ja 2019.aastal 21,8% ning 2020.aastal 17,6%. Laenu on plaanis võtta 2017.aastal Sindi Seltsimajas ja Muuseumis teostatavate tööde katteks. Investeeringuid teostatakse ka toetuste ning omavahendite arvelt.

Sindi linna laenukohustused jäävad lubatu piiridesse.

8. Kokkuvõte

Eelarvestrateegia dokumendi põhjal saab teha järgnevad järeldused:

- Sindi linna eelarvest moodustab suure osa tulumaks, mis eelarvestrateegia perioodil on üle poole põhitegevustulude mahust. Nii oli ka eelmise aasta eelarvestrateegias. Tulumaksu laekumise trendide arvestamisel on määrav mõju kulupoliitika kujundamisele;
- tänase eelarvestrateegiaga vastab Sindi linn Rahandusministeeriumi ja SA KIKi poolt kehtestatud normatiividele;
- Sindi linn on tundlik eelarvetulude vähenemisele ja intressimäärade tõusule.