|  |
| --- |
|  |
| MÄRJAMAA VALLA EELARVESTRATEEGIA |
| 2017 - 2020 |
|  |

|  |
| --- |
| Märjamaa 2016 |

Sisukord

[Eelarvestrateegia koostamine 3](#_Toc335147911)

[1. Majanduslik olukord 3](#_Toc335147912)

[1.1. Majanduslik olukord riigis 3](#_Toc335147913)

[2. Sotsiaalmajanduslik olukord Märjamaa vallas 4](#_Toc335147914)

[3. Märjamaa valla põhitegevuse tulude prognoos 5](#_Toc335147915)

[3.1. Maksutulud 6](#_Toc335147916)

[3.1.1. Tulumaks 6](#_Toc335147917)

[3.1.2. Maamaks 7](#_Toc335147918)

[3.2. Tulud kaupade ja teenuste müügist 7](#_Toc335147920)

[3.3. Saadavad toetused tegevuskuludeks 7](#_Toc335147921)

[3.4. Muud tegevustulud 7](#_Toc335147922)

[4. Märjamaa valla põhitegevuse kulude prognoos 8](#_Toc335147923)

[5. Investeerimistegevus 10](#_Toc335147924)

[6. Finantseerimistegevus 13](#_Toc335147925)

[7. Sõltuva üksuse finantsolukord ja prognoos 14](#_Toc335147926)

[8. Finantsdistsipliin 16](#_Toc335147927)

# Eelarvestrateegia koostamine

Eelarvestrateegia koostatakse nelja eelseisva eelarveaasta kohta Märjamaa valla arengukavas 2010-2025 sätestatud eesmärkide elluviimiseks. Märjamaa valla arengukava võeti vastu 25.03.2008 Märjamaa Vallavolikogu määrusega nr 91 ning arengukava uus redaktsioon kinnitati 18.08.2015 määrusega nr 37. Märjamaa vallavolikogu muutis 21.06.2016 määrusega nr 63 Märjamaa valla arengukava 2010-2025 ning asendas investeeringute kava 2016-2020 uue lisaga.

Märjamaa valla eelarvestrateegia koostamisel on lähtutud kassapõhisest arvestusmetoodikast. Kassapõhises eelarves kavandatakse majandustehingud selles perioodis, millal planeeritakse nendega seotud raha laekumine või väljamaksmine.

Märjamaa valla eelarvestrateegia käsitleb Märjamaa valla ja sõltuva üksuse 2015-2020.aasta põhitegevuse tulusid ja –kulusid, investeerimistegevust ja finantseerimistegevust ning likviidsete varade muutust. Eelarvestrateegia annab ülevaate omavalitsuse ja omavalitsuse kui arvestusüksuse finantsseisundist ning võimekusest olemasolevaid ja võetavaid kohustusi teenindada.

Eelarvestrateegia kirjeldab omavalitsuse ja sõltuva üksuse finantsolukorda ning võimaldab hinnata tulevaste rahavoogude kujunemist ning seeläbi loob aluse tänastele otsustele, mis mõjutavad omavalitsuse ja sõltuva üksuse tegevust.

Märjamaa valla sõltuvaks üksuseks on konsolideerimisgrupi üksus Märjamaa Haigla AS. Konsolideerimisgruppi kuulub veel sidusettevõttena Aktsiaselts Matsalu Veevärk. Märjamaa vallvolikogu 16.02.2016 otsuse nr 160 alusel võõrandas vallavalitus avaliku suulise enampakkumise korras valla 100% lise osalusega tütarettevõtte Osaühing Orgita Elamu. Enampakkumise alghinnaks oli määratud 37 000 eurot ning osaühing müüdi 87 000 euroga N.R. Energy OÜle.

Arengukava ja eelarvestrateegia on aluseks valla eelarve koostamisel, kohustuste võtmisel ja

investeeringute kavandamisel.

Eelarvestrateegia kohustuslikuks osaks on rahandusministri määrusega kinnitatud vormidel eelarveandmed strateegia perioodi kohta. Nimetatud tabeleid tuleb igal aastal uuendada ja Rahandusministeeriumile esitada.

# Majanduslik olukord

## Majanduslik olukord riigis

Eesti sisemajanduse koguprodukt kasvas 2015. aastal 1,1% ning kasvab Rahandusministeeriumi 2016. aasta kevadprognoosi põhistsenaariumi kohaselt 2016. aastal 2% ja 2017. aastal 3%. Rahandusministeerium on käesoleva ja järgmise aasta majanduskasvu prognoose allapoole korrigeerinud, mille peapõhjuseks on eesti jaoks oluliste kaubanduspartnerite – Soome ja venemaa kasvuväljavaadete halvenemine. Ekspordi kasv taastub käesoleval aastal ja kiireneb järgnevatel aastatel järk-järguliselt ning kooskõlaliselt ekspordipartnerite majanduskasvuga. Peamiseks majanduskasvu vedajaks jääb 2016. aastal sisenõudlus, kuid ekspordi mõju peaks edaspidi suurenema. Aastatel 2019-2020 peaks Eesti majandus kasvama keskmiselt 3% aastas, tuginedes nii ekspordile kui ka sisenõudlusele.

Rahandusministeerium avaldab kevadise majandusprognoosi aprilli alguses. Ülevaate peamistest majandusnäitajatest perioodil 2015-2020 annab tabel 2.

|  |
| --- |
| Tabel 2 Eesti peamised majandusnäitajad 2015-2020  |
| *(protsenti)* |
|  | **2015** | **2016\*** | **2017\*** | **2018\*** | **2019\*** | **2020\*** |
| SKP jooksevhindades (mld eurot) | 20,5 | 21,3 | 22,6 | 24,0 | 25,4 | 26,9 |
| SKP reaalkasv  | 1,1 | 2,0 | 3,0 | 3,3 | 3,0 | 2,8 |
| Tarbijahinnaindeks | -0,5 | 0,3 | 2,7 | 2,9 | 2,8 | 2,8 |
| Tööhõive kasv  | 2,6 | -0,9 | -0,1 | -0,3 | -0,2 | 0,0 |
| Tööpuuduse määr  | 6,2 | 6,6 | 7,6 | 8,8 | 9,7 | 9,8 |
| Keskmine palk (eurot) | 1 065 | 1 117 | 1 170 | 1 234 | 1 305 | 1 376 |
| Keskmise palga nominaalkasv | 6,0 | 4,9 | 4,7 | 5,5 | 5,7 | 5,5 |
| *\* prognoos* |  |  |  |  |

Sisenõudluse kasvu toetab ka 2016. aastal kõige rohkem eratarbimine, kuid selle kasvutempo aeglustub eelneva aastaga võrreldes. 2017. aastal peaks eratarbimise reaalkasv aeglustuma veelgi palgakasvu aeglustumise ja inflatsiooni kiirenemise tõttu, kuid edaspidi võib oodata tarbimise kasvutempo mõningast tõusu. 2015. aastal toetas elanike ostujõudu lisaks kiirele brutopalgatulu kasvule ka maksuvaba tulu tõus, tulumaksumäära langetamine ning oluliselt kasvanud peretoetused.

Lisaks jätkus mootorikütuse hinnalangus, mis võimaldas inimestel rohkem kulutada muudele kaupadele ja teenustele. 2016. aastal aeglustub eratarbimise reaalkasv prognoosi kohaselt 3,4%ni ja 2017. aastal 2,5%ni.

Tööturu olukorra pingestumine jätkub ning palgasurved püsivad. Hõive kasvas eelmise aasta teisel poolel suvel oodatust kiiremini ning ulatus aasta kokkuvõttes 2,6%ni. Osaliselt oli hõive kasvu taga töötamise register, mis suurendas ametlikult töötavate inimeste arvu. Tagasihoidlikemate majandusarengute tulemusena pöördus hõivatute arv eelmise aasta lõpus siiski langusse, mistõttu käesoleval aastal tööpuudus suureneb 6,6 %ni. 2015. aastal oli tööpuuduse määr 6,2%. Hõive määr on Eestis ajalooliselt kõrgeim (65,2%), mistõttu seab see piirid töötavate inimeste edasisele kasvule. Seega on oodata hõivatute arvu vähenemist tööealise rahvastiku kahanemise tõttu. Seda kompenseerib osaliselt töövõimereformi rakendumine, mis aitab osalise töövõimega inimestel tööturule tagasi tulla, pakkudes neile erinevaid aktiveerimismeetmeid. Töövõimereformi positiivne mõju läbi täiendava hõivatute arvu suureneb järk-järgult.

Keskmise palga kasvutempo ei ole vaatamata majanduskasvu aeglustumisele seni oluliselt muutunud ning kasv püsis 2015. aastal 6% juures. Palgakasv on kiirem keskmisest madalama palga harudes, samuti on aasta jooksul suurenenud palgaarengute erinevused sektorite vahel. Palgakasv on selgelt ületanud tootlikkuse kasvu ning mõjutanud ettevõtete hinnakonkurentsivõimet negatiivselt. Samas ei ole kahaneva rahvastiku ning püsiva palgakonkurentsi tõttu naaberriikidega, peamiselt Soomega, oodata palgasurve olulist alanemist. Seetõttu püsib palgakulude suhe SKPsse praegusel tasemel, kuid hakkab alanema pikemas perspektiivis, millele aitavad kaasa ka tööjõumaksude langetused. Reaalpalga kasv aeglustub käesoleval aastal nominaalpalgast kiiremini inflatsiooni taastumise tõttu.

# Sotsiaalmajanduslik olukord Märjamaa vallas

Märjamaa vald, on pindalalt Eesti suurim, mis moodustati 2002. aastal kolme omavalitsuse, Märjamaa alevi, Märjamaa valla ja Loodna valla, ühinemise tulemusena. Märjamaa valla territoorium on 874,2 km². Käesoleval ajal käivad haldusreformi raames uued ühinemisläbirääkimised Kullamaa ja Vigala vallaga.

Märjamaa valla arenguvõimalused sõltuvad kõige enam tulumaksu laekumisest. Valla elanikkond on pidevalt vähenenud. 2015. aastal vähenes Märjamaa vallas elanike arv 105 elaniku võrra. Seisuga 01.01.2016.a oli Märjamaa valla elanike arv 6625. Elanikkonna arvu vähenemist põhjustab negatiivne iive ja väljaränne.

Eesti Töötukassa andmetel oli seisuga 31.12.2015 töötute arv Eestis 29 774 ning Märjamaa vallas oli sama kuupäeva seisuga 165 töötut. Töötute arv jäi 2014. aasta tasemele.

Märjamaa valla konsolideeritud tulude maht oli 2015. aastal 8,6 miljonit eurot suurenedes aastaga 16,5% peamiselt saadud toetuste, muude tegevustulude ning kaupade ja teenuste müügitulude arvelt. Kulude maht oli 2015. aastal 8,4 miljonit eurot suurenedes aastaga 5,7% peamiselt tööjõukulude ja muude tegevuskulude arvelt. Märjamaa vallale kuuluvad varad suurenesid aastaga 33,0 miljoni euroni ehk 0,2 miljoni euro võrra. Kohustuste maht vähenes 0,2 miljoni euro võrra ehk 2,9 miljoni euroni.

Märjamaa valla arengukavas on aastateks 2010-2025 valla pikaajalised eesmärgid järgmised:

* turvalise elukeskkonna tagamine;
* avahoolduse ja sotsiaalteenuste tõhustamine;
* kohaliku haridussüsteemi edendamine;
* laste- ja noortekeskuste aktiviseerimine;
* mitmekesise küla- ja seltsielu edendamine;
* erinevate spordialade jm vaba aja tegevuste harrastamine;
* looduskeskkonna säilitamine läbi tehnosüsteemide kaasajastamise;
* valla elu- ja ettevõtluskeskkonna atraktiivsuse tõstmine tehiskeskkonna arenduse abil;
* kaasaegsete infrastruktuuride rajamine ja arendamine;
* ettevõtluse aktiviseerimine;
* omavalitsuse haldussuutlikkuse tõstmine;
* turismiteenuste valiku mitmekesistamine ja laiendamine;
* looduskeskkonna säilitamine;
* taastuvenergia kasutamine.

Koostatud prognooside põhjal suurenevad Märjamaa valla põhitegevuse tulud järgnevatel aastatel keskmiselt 230 000 eurot aastas. Märjamaa Haigla AS põhitegevuse tulud suurenevad keskmiselt 36 000 eurot aastas.

Märjamaa valla eelarvestrateegia perioodil on planeeritud uusi investeeringuid teostada peamiselt sihtotstarbelisi vahendeid ja laenuvahendeid kaasates. Uusi teenuseid on võimalik pakkuda suhteliselt piiratud ulatuses. Samas on eelnevatel perioodidel suure omaosaluse osakaaluga tehtud investeeringud hariduse- ja kultuuri valdkonda taganud Märjamaa valla jätkusuutlikkuse ning elukeskkonna ja järelkasvu väärtustamise.

# Märjamaa valla põhitegevuse tulude prognoos

Märjamaa valla 2016.aasta loodetavaks põhitegevuse tulude mahuks on planeeritud 7 119 146 eurot.

Põhitegevuse tulud jaotuvad neljaks eelarveosaks ning 2016. aastal on nende loodetavad suurused ja osakaalud järgmised:

* maksutulud 4 241 385 eurot ning moodustavad 59,6% põhitegevuse tuludest;
* saadavad toetused tegevuskuludeks 2 341 221 eurot ning moodustavad 32,9% põhitegevuse tuludest, millest suurima osa omakorda moodustavad tasandus- ja toetusfondi eraldised riigieelarvest;
* tulud kaupade ja teenuste müügist 498 712 eurot ning moodustavad 7,0% põhitegevuse tuludest ning sisaldavad muuhulgas haridusteenuste müüki teistele omavalitsustele;
* muud tegevustulud 37 828 eurot ning moodustavad 0,5% põhitegevuse tuludest ning milles kajastuvad kaevandamisõiguse tasud, vee erikasutuse tasud, saastetasud jm. tasud.

Tabel 1 Põhitegevuse tulude prognoos (eurodes)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Märjamaa Vallavalitsus** | **2015 täitmine** | **2016 eeldatav täitmine** | **2017 eelarve**  | **2018 eelarve**  | **2019 eelarve**  | **2020 eelarve**  |
| **Põhitegevuse tulud kokku** | **6 798 993** | **7 119 146** | **7 339 151** | **7 564 819** | **7 798 292** | **8 052 121** |
|  Maksutulud | 3 971 188 | 4 241 385 | 4 410 504 | 4 616 659 | 4 838 881 | 5 082 190 |
|  sh tulumaks | 3 575 893 | 3 822 000 | 4 000 000 | 4 201 580 | 4 423 802 | 4 667 111 |
|  sh maamaks | 395 295 | 419 385 | 410 504 | 415 079 | 415 079 | 415 079 |
|  sh muud maksutulud | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  Tulud kaupade ja teenuste müügist | 500 560 | 498 712 | 505 593 | 515 705 | 526 020 | 536 540 |
|  Saadavad toetused tegevuskuludeks | 2 270 506 | 2 341 221 | 2 374 054 | 2 383 455 | 2 384 391 | 2 384 391 |
|  sh tasandusfond  | 599 396 | 613 153 | 613 153 | 613 153 | 613 153 | 613 153 |
|  sh toetusfond | 1 554 701 | 1 656 238 | 1 656 238 | 1 656 238 | 1 656 238 | 1 656 238 |
|  sh muud saadud toetused tegevuskuludeks | 116 409 | 71 830 | 104 663 | 114 064 | 115 000 | 115 000 |
|  Muud tegevustulud | 56 740 | 37 828 | 49 000 | 49 000 | 49 000 | 49 000 |

## Maksutulud

### Tulumaks

Tulumaks moodustab Märjamaa valla põhitegevuse tuludest prognoosiperioodil 54-58%. Tulumaksu prognoosimisel on 2016. aastal arvestatud maksumaksjate arvu kasvuks 0,2% ning järgnevatel aastatel maksumaksjate arv langeb. Sissetulekute kasvuks on planeeritud 4,8-5,5%, mis on Eesti keskmisest sissetulekute kasvust veidi madalam. 2014. aastast suurenes omavalitsustele eraldatav füüsilise isiku tulumaksu osa 11,6%ni ehk 0,03% võrra. Kokkuvõttes on kavandatud Märjamaa vallas tulumaksu laekumise kasvuks 2016.aastal 6,9% ja järgnevatel aastatel 4,7-5,5%.

Tabel 2 Tulumaksu prognoos (eurodes)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** |
| Maksumaksjate arv\* | 2 770 | 2 777 | 2 774 | 2 768 | 2 763 | 2 763 |
| Maksumaksjate arvu muutus | 1,6% | 0,2% | -0,1% | -0,2% | -0,2% | 0,0% |
| Väljamaksed füüsilistele isikutele\* | 30 826 664 | 32 948 274 | 34 482 760 | 36 220 518 | 38 136 222 | 40 233 714 |
|   |   |   |   |   |   |   |
| Sissetulek inimese kohta kuus | 920 | 989 | 1 036 | 1 090 | 1 150 | 1 214 |
| Sissetuleku kasv | 7,1% | 7,5% | 4,8% | 5,3% | 5,5% | 5,5% |
| Sissetuleku kasv Eestis kokku | 6,0% | 4,9% | 4,7% | 5,5% | 5,7% | 5,5% |
|   |   |   |   |   |   |   |
| Tulumaksu laekumine\* | 3 575 893 | 3 822 000 | 4 000 000 | 4 201 580 | 4 423 802 | 4 667 111 |
| Tulumaksu laekumise kasv | 7,5% | 6,9% | 4,7% | 5,0% | 5,3% | 5,5% |
| Tulumaksu laekumise ja sissetulekute suhe | 11,6% | 11,6% | 11,6% | 11,6% | 11,6% | 11,6% |

### Maamaks

Maamaks on riiklik maks, mis laekub täies ulatuses kohaliku omavalitsuse eelarvesse. Riigikogu võttis 16.06.2011.a vastu maamaksuseaduse muudatuse, millega vabastati maamaksu tasumisest maa omanik tiheasustusega alaks määratud alal kuni 0,15 ha ulatuses ja hajaasustusega piirkonnas kuni 2,0 ha ulatuses.

Märjamaa valla maamaksu määraks on 2,5 % maksustamishinnast aastas ning põllumajandussaaduste tootmiseks kasutusel oleva haritava maa ja loodusliku rohumaa maamaksu määr on 2,0% maa maksustamishinnast aastas. Maamaksu määrad on kinnitatud Märjamaa Vallavolikogu 20.01.2015.a määrusega nr 24 „Maamaksu määra kehtestamine“.

Kehtestatud maamaksu määrad on maksimaalsed, seega prognoosiperioodil jääb maamaksu laekumine keskmiselt 415 000 euro tasemele.

## Tulud kaupade ja teenuste müügist

Selle tegevusala all kajastatakse lasteaedade toiduraha ning koha- ja õppetasude laekumised, mida tasuvad lapsevanemad, samuti huvikooli õppetasud, tulud alusharidusteenuse ja haridusteenuse osutamisest teistele omavalitsustele ning teiste hallatavate asutuste majandustegevusest laekuvad tulud.

Kaupade ja teenuste müügitulud on planeeritud keskmiselt 2,0%lise kasvuga aastas tuginedes üldisele hinnatõusu kasvule. Lasteaedade õppe- ja kohatasud ning Märjamaa Muusika-ja Kunstikooli õppetasud on seotud Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud alampalga määraga.

## Saadavad toetused tegevuskuludeks

Riigieelarvestrateegia alusel on tasandus- ja toetusfondi ühtne eesmärk tagada kohaliku omavalitsusele piisavad vahendid kohalike elu küsimuste üle iseseisvalt seaduste alusel otsustamiseks. Tasandusfond on mõeldud nende eelarveliste võimaluste ühtlustamiseks. Toetusfond koosneb valdkondlikest toetusliikidest võimaldades maksta õpetajatele töötasu, tagada koolilõunat, maksta toimetulekutoetust ja vajaduspõhiseid peretoetusi ning hooldada kohalikke teid. Lisaks on omavalitsustel võimalus taotleda projektitoetust mitmest meetmest. Märjamaa valla eelarvestrateegias on tasandusfond planeeritud 2016. aasta tasemel ehk 613 153 eurot. Samuti on jäetud toetusfondist laekuvad eraldised 2016.aasta tasemele ja planeeritud laekumisteks aastas on 1 656 238 eurot. Täpsemad toetussummad kinnitab Vabariigi Valitsus iga eelarveaasta alguses.

Muudest riigipoolsetest toetustest on olulisemad koolipiima ja -puuvilja toetused, eraldised õppelaenude hüvitamiseks ja muud projektitoetused, mis laekuvad erinevatelt ministeeriumidelt ning avalik-õiguslikelt institutsioonidelt vastavalt rahastatud projektidele.

## Muud tegevustulud

Muude tegevustulude all kajastatakse kaevandamisõiguse tasud, laekumised vee erikasutusest, saastetasud ja muud eelpool nimetamata tegevustulud sh väärteomenetluse seadustiku alusel määratud trahvid. Muudeks tegevustuludeks on planeeritud 49 000 eurot aastas.

# Märjamaa valla põhitegevuse kulude prognoos

Märjamaa valla loodetav 2016.a põhitegevuse kulude maht on 6 583 339 eurot. Kuluvaldkondade järgi jaotuvad põhitegevuse kulud ja nende osatähtsused järgmiselt:

* haridusvaldkonna kulud 3 469 304 eurot ning osatähtsus 52,7%;
* vabaaja ja kultuurivaldkonna kulud 1 252 563 eurot ning osatähtsus 19,0%;
* valitsussektori kulud 661 515 eurot ning osatähtsus 10,0%;
* sotsiaalse kaitse valdkonna kulud 557 729 eurot ning osatähtsus 8,5 %;
* majandusvaldkonna kulud 358 282 eurot ning osatähtsus 5,4%;
* keskkonnakaitse kulud 135 857 eurot ning osatähtsus 2,1%;
* elamu ja kommunaalmajanduse kulud 106 415 eurot ning osatähtsus 1,6 %;
* avalik kord ja julgeolek 36 274 eurot ning osatähtsus 0,6%;
* tervishoid 5 400 eurot ning osatähtsus 0,1%.

Põhitegevuse kuludena majandusliku sisu järgi käsitletakse eelarvestrateegias järgmisi kulusid:

* antavad toetused tegevuskuludeks;
* muud tegevuskulud

Põhitegevuse personalikulude kasvuks on 2016. aastal planeeritud 6,7%, 2017. aastal 3,7% ja järgnevatel aastatel 3%. Majandamikulude kasv on aga prognoosiperioodil keskmiselt 2%.

Tabelis 3 on toodud eelarvestrateegia vastuvõtmisele eelnenud aasta tegelikud, jooksvaks aastaks planeeritud ja eelarvestrateegia perioodiks prognoositud põhitegevuse kulud.

Tabel 3 Põhitegevuse kulude prognoos majandusliku sisu järgi (eurodes)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Märjamaa Vallavalitsus** | **2015 täitmine** | **2016 eeldatav täitmine** | **2017 eelarve**  | **2018 eelarve**  | **2019 eelarve**  | **2020 eelarve**  |
| **Põhitegevuse kulud kokku** | **6 089 008** | **6 583 339** | **6 758 127** | **6 940 588** | **7 116 597** | **7 297 317** |
|  Antavad toetused tegevuskuludeks | 465 920 | 473 968 | 461 204 | 470 318 | 479 615 | 489 097 |
|  Muud tegevuskulud | 5 623 087 | 6 109 371 | 6 296 923 | 6 470 270 | 6 636 982 | 6 808 220 |
|  sh personalikulud | 3 477 351 | 3 711 696 | 3 849 364 | 3 964 845 | 4 083 790 | 4 206 304 |
|  sh majandamiskulud | 2 139 660 | 2 374 046 | 2 431 592 | 2 488 425 | 2 536 192 | 2 584 916 |
|  *sh alates* ***2012*** *sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed*  | 39 730 | 34 664 | 31 174 | 20 309 | 15 666 | 11 598 |
|  sh muud kulud | 6 076 | 23 629 | 15 967 | 17 000 | 17 000 | 17 000 |

Tabel 4 kajastab põhitegevuse ja investeerimistegevuse kulusid valdkondade lõikes. Sealhulgas jagunevad kulud toetuste arvelt ning muude vahendite arvelt rahastatavateks.

Tabel 4 Põhitegevuse ja investeerimistegevuse kulud valdkondade lõikes (eurodes)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Põhitegevuse ja investeerimistegevuse kulud valdkonniti (COFOG)\* (kõik "+" märgiga)** | **2015 täitmine** | **2016 eeldatav täitmine** | **2017 eelarve**  | **2018 eelarve**  | **2019 eelarve**  | **2020 eelarve**  |
| **01 Üldised valitsussektori teenused** | **661 714** | **688 829** | **747 698** | **742 029** | **1 377 556** | **1 202 626** |
|  Põhitegevuse kulud | 622 184 | 661 515 | 687 680 | 711 465 | 734 935 | 759 178 |
|  sh saadud toetuste arvelt | 19 508 | 780 | 243 | 243 | 243 | 243 |
|  sh muude vahendite arvelt | 602 676 | 660 735 | 687 437 | 711 222 | 734 692 | 758 935 |
|  Investeerimistegevuse kulud | 39 530 | 27 314 | 60 018 | 30 564 | 642 621 | 443 448 |
|  sh saadud toetuste arvelt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  sh muude vahendite arvelt | 39 530 | 27 314 | 60 018 | 30 564 | 642 621 | 443 448 |
| **02 Riigikaitse** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
|  Põhitegevuse kulud | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  sh saadud toetuste arvelt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  sh muude vahendite arvelt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  Investeerimistegevuse kulud | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  sh saadud toetuste arvelt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  sh muude vahendite arvelt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **03 Avalik kord ja julgeolek** | **36 662** | **36 274** | **37 054** | **38 336** | **39 601** | **40 905** |
|  Põhitegevuse kulud | 36 662 | 36 274 | 37 054 | 38 336 | 39 601 | 40 905 |
|  sh saadud toetuste arvelt | 1 454 | 0 | 0 |   |   |   |
|  sh muude vahendite arvelt | 35 208 | 36 274 | 37 054 | 38 336 | 39 601 | 40 905 |
|  Investeerimistegevuse kulud | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  sh saadud toetuste arvelt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  sh muude vahendite arvelt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **04 Majandus** | **301 842** | **667 090** | **940 717** | **609 163** | **609 975** | **610 814** |
|  Põhitegevuse kulud | 190 130 | 358 282 | 408 340 | 409 163 | 409 975 | 410 814 |
|  sh saadud toetuste arvelt | 165 917 | 324 550 | 384 550 | 384 550 | 384 550 | 384 550 |
|  sh muude vahendite arvelt | 24 213 | 33 732 | 23 790 | 24 613 | 25 425 | 26 264 |
|  Investeerimistegevuse kulud | 111 712 | 308 808 | 532 377 | 200 000 | 200 000 | 200 000 |
|  sh saadud toetuste arvelt | 108 328 | 60 000 | 322 377 | 0 | 0 | 0 |
|  sh muude vahendite arvelt | 3 384 | 248 808 | 210 000 | 200 000 | 200 000 | 200 000 |
| **05 Keskkonnakaitse** | **147 886** | **143 130** | **154 127** | **146 210** | **151 035** | **156 020** |
|  Põhitegevuse kulud | 134 003 | 135 857 | 141 320 | 146 210 | 151 035 | 156 020 |
|  sh saadud toetuste arvelt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  sh muude vahendite arvelt | 134 003 | 135 857 | 141 320 | 146 210 | 151 035 | 156 020 |
|  Investeerimistegevuse kulud | 13 884 | 7 273 | 12 807 | 0 | 0 | 0 |
|  sh saadud toetuste arvelt | 0 | 0 | 12 807 | 0 | 0 | 0 |
|  sh muude vahendite arvelt | 13 884 | 7 273 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **06 Elamu- ja kommunaalmajandus** | **124 704** | **204 315** | **108 230** | **111 975** | **590 670** | **644 487** |
|  Põhitegevuse kulud | 91 603 | 106 415 | 108 230 | 111 975 | 115 670 | 119 487 |
|  sh saadud toetuste arvelt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  sh muude vahendite arvelt | 91 603 | 106 415 | 108 230 | 111 975 | 115 670 | 119 487 |
|  Investeerimistegevuse kulud | 33 101 | 97 900 | 0 | 0 | 475 000 | 525 000 |
|  sh saadud toetuste arvelt | 21 080 | 29 000 | 0 | 0 | 350 000 | 400 000 |
|  sh muude vahendite arvelt | 12 021 | 68 900 | 0 | 0 | 125 000 | 125 000 |
| **07 Tervishoid** | **16 500** | **5 400** | **54 600** | **435 100** | **450 600** | **450 600** |
|  Põhitegevuse kulud | 5 100 | 5 400 | 10 600 | 10 600 | 10 600 | 10 600 |
|  sh saadud toetuste arvelt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  sh muude vahendite arvelt | 5 100 | 5 400 | 10 600 | 10 600 | 10 600 | 10 600 |
|  Investeerimistegevuse kulud | 11 400 | 0 | 44 000 | 424 500 | 440 000 | 440 000 |
|  sh saadud toetuste arvelt | 0 | 0 | 34 000 | 326 000 | 330 000 | 330 000 |
|  sh muude vahendite arvelt | 11 400 | 0 | 10 000 | 98 500 | 110 000 | 110 000 |
| **08 Vabaaeg, kultuur ja religioon** | **1 987 136** | **1 324 443** | **1 609 910** | **1 533 780** | **1 420 070** | **2 464 787** |
|  Põhitegevuse kulud | 1 163 457 | 1 252 563 | 1 307 910 | 1 356 780 | 1 400 070 | 1 444 787 |
|  sh saadud toetuste arvelt | 37 569 | 23 427 | 40 000 | 45 000 | 45 000 | 45 000 |
|  sh muude vahendite arvelt | 1 125 888 | 1 229 136 | 1 267 910 | 1 311 780 | 1 355 070 | 1 399 787 |
|  Investeerimistegevuse kulud | 823 679 | 71 880 | 302 000 | 177 000 | 20 000 | 1 020 000 |
|  sh saadud toetuste arvelt | 472 940 | 5 000 | 117 000 | 90 000 | 0 | 700 000 |
|  sh muude vahendite arvelt | 350 739 | 66 880 | 185 000 | 87 000 | 20 000 | 320 000 |
| **09 Haridus** | **3 431 536** | **3 760 676** | **4 378 033** | **5 912 412** | **3 698 660** | **3 782 885** |
|  Põhitegevuse kulud | 3 351 843 | 3 469 304 | 3 530 383 | 3 617 412 | 3 698 660 | 3 782 885 |
|  sh saadud toetuste arvelt | 1 093 706 | 1 124 817 | 1 142 294 | 1 146 695 | 1 146 410 | 1 146 410 |
|  sh muude vahendite arvelt | 2 258 137 | 2 344 487 | 2 388 089 | 2 470 717 | 2 552 250 | 2 636 475 |
|  Investeerimistegevuse kulud | 79 693 | 291 372 | 847 650 | 2 295 000 | 0 | 0 |
|  sh saadud toetuste arvelt | 2 312 | 45 211 | 32 000 | 575 000 | 0 | 0 |
|  sh muude vahendite arvelt | 77 381 | 246 161 | 815 650 | 1 720 000 | 0 | 0 |
| **10 Sotsiaalne kaitse** | **494 026** | **561 479** | **566 610** | **538 647** | **556 051** | **572 641** |
|  Põhitegevuse kulud | 494 026 | 557 729 | 526 610 | 538 647 | 556 051 | 572 641 |
|  sh saadud toetuste arvelt | 209 752 | 194 494 | 193 814 | 193 814 | 195 035 | 195 035 |
|  sh muude vahendite arvelt | 284 274 | 363 235 | 332 796 | 344 833 | 361 016 | 377 606 |
|  Investeerimistegevuse kulud | 0 | 3 750 | 40 000 | 0 | 0 | 0 |
|  sh saadud toetuste arvelt | 0 | 0 | 20 000 | 0 | 0 | 0 |
|  sh muude vahendite arvelt | 0 | 3 750 | 20 000 | 0 | 0 | 0 |
| **KOKKU** | **7 202 006** | **7 391 636** | **8 596 979** | **10 067 652** | **8 894 218** | **9 925 765** |
|  Põhitegevuse kulud | 6 089 008 | 6 583 339 | 6 758 127 | 6 940 588 | 7 116 597 | 7 297 317 |
|  sh saadud toetuste arvelt | 1 527 906 | 1 668 068 | 1 760 901 | 1 770 302 | 1 771 238 | 1 771 238 |
|  sh muude vahendite arvelt | 4 561 102 | 4 915 271 | 4 997 226 | 5 170 286 | 5 345 359 | 5 526 079 |
|  Investeerimistegevuse kulud | 1 112 998 | 808 297 | 1 838 852 | 3 127 064 | 1 777 621 | 2 628 448 |
|  sh saadud toetuste arvelt | 604 660 | 139 211 | 538 184 | 991 000 | 680 000 | 1 430 000 |
|  sh muude vahendite arvelt | 508 338 | 669 086 | 1 300 668 | 2 136 064 | 1 097 621 | 1 198 448 |

Põhitegevuse tulem on põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe, mis peab olema positiivne või võrduma nulliga. Märjamaa valla eelarvestrateegias on põhitegevuse tulem nõuetekohaselt kõigil aastail positiivne. Põhitegevuse tulemit kasutatakse olemasolevate laenude teenindamiseks ja võimalusel ka investeeringute finantseerimiseks.

# 5. Investeerimistegevus

Investeerimistegevuse tulud (+) jaotuvad järgmiselt:

* põhivara müük;
* põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine;
* osaluste ning muude aktsiate ja osade müük;
* finantstulud.

Investeerimistegevuse kulud (-) jaotuvad järgmiselt:

* põhivara soetus;
* põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine;
* osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus;
* finantskulud.

Investeeringute finantseerimiseks on põhiliselt võimalik kasutada kolme allikat: omavahendid, laenude võtmist ja mitmesuguseid toetuseid. Üldjuhul nõuavad toetused ka omaosaluse olemasolu. 2016.aastal teostamisel olevad investeeringud on kavandatud 17,2% osas toetuste arvelt ning 82,8% moodustavad muud vahendid. Eelarvestrateegia perioodi jooksul on suuremate investeeringute tegemine planeeritud laenuvahendite ja toetuste arvelt. Investeerimistegevusest annab ülevaate järgmine tabel.

Tabel 5 Investeerimistegevus (eurodes)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Märjamaa Vallavalitsus** | **2015 täitmine** | **2016 eeldatav täitmine** | **2017 eelarve**  | **2018 eelarve**  | **2019 eelarve**  | **2020 eelarve**  |
| **Investeerimistegevus kokku** | **-559 590** | **-405 079** | **-1 290 648** | **-2 126 044** | **-1 087 601** | **-1 188 428** |
|  Põhivara müük (+) | 56 981 | 18 800 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
|  Põhivara soetus (-) | -1 047 459 | -708 083 | -1 818 834 | -3 096 500 | -1 735 000 | -2 585 000 |
|  *sh projektide omaosalus* | -551 127 | -657 872 | -1 280 650 | -2 105 500 | -1 055 000 | -1 155 000 |
|  Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+) | 496 332 | 297 319 | 538 184 | 991 000 | 680 000 | 1 430 000 |
|  Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-) | -35 561 | -72 900 |   |   |   |   |
|  Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+) | 0 | 87 000 |   |   |   |   |
|  Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-) | 0 | 0 |   |   |   |   |
|  Tagasilaekuvad laenud (+) | 0 | 0 |   |   |   |   |
|  Antavad laenud (-) | 0 | 0 |   |   |   |   |
|  Finantstulud (+) | 94 | 99 | 20 | 20 | 20 | 20 |
|  Finantskulud (-) | -29 978 | -27 314 | -20 018 | -30 564 | -42 621 | -43 448 |

Märjamaa valla arengukava 2010-2025 uue redaktsiooni lisa 1 investeeringute kava 2016-2020 oli aluseks eelarvestrateegias kavandatud investeeringutele. Investeeringuprojektid, mis on suuremad kui 30 000 eurot on projektide lõikes välja toodud tabelis nr 6. Alla 30 000 euro suurused projektid kajastatakse tabel 6 real „Eelpool nimetamata muud projektid kokku“.

Tabel 6 Märjamaa valla investeeringuprojektid (eurodes)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Investeeringuobjektid\* (alati "+" märgiga)** | **2016 eeldatav täitmine** | **2017 eelarve**  | **2018 eelarve**  | **2019 eelarve**  | **2020 eelarve**  |
| **09 Märjamaa gümnaasiumi spordihoone projekteerimine ja ehitus** | **93 400** | **800 000** | **1 170 000** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 93 400 | 800 000 | 1 170 000 | 0 | 0 |
| **09 Märjamaa gümnaasiumi kunstmurukattega jalgpalliväljaku projekteerimine ja ehitus** | **3 000** | **0** | **285 000** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 3 000 | 0 | 285 000 | 0 | 0 |
| **09 Märjamaa lasteaia Pillerpall rekonstrueerimine** | **0** | **0** | **750 000** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 525 000 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 225 000 | 0 | 0 |
| **09 Valgu põhikooli küttesüsteemi projekteerimine ja ehitus** | **0** | **10 000** | **90 000** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 50 000 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 10 000 | 40 000 | 0 | 0 |
| **09 Lasteaedade mänguväljakute ehitamine ja rekonstrueerimine (Märjamaa lasteaed Pillerpall, Varbola lasteaed-algkool, Kasti lasteaed Karikakar, Sipa-Laukna lasteaed)** | **94 000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 5 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 89 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **09 Sipa-Laukna lasteaia Laukna hoone katlamaja rekonstrueerimine ja hoone rekonstrueerimine** | **50 772** | **37 650** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 26 211 | 32 000 |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 24 561 | 5 650 |   |   |   |
| **08 Sillaotsa talumuuseumi hoonete rekonstrueerimine ja juurdeehitus** | **10 000** | **90 000** | **0** | **0** | **1 000 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 90 000 | 0 | 0 | 700 000 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 10 000 | 0 | 0 | 0 | 300 000 |
| **08 Märjamaa ujula katlamaja rekonstrueerimine, välisseinte soojustamine ja katuse vahetus ning parkla ehitus** | **2 220** | **176 000** | **42 000** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 27 000 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 2 220 | 149 000 | 42 000 | 0 | 0 |
| **08 Märjamaa lauluväljaku II etapi ehitamine** | **0** | **0** | **100 000** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 90 000 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 0 | 10 000 | 0 | 0 |
| **08 Kaasava eelarve investeeringud** | **0** | **20 000** | **20 000** | **20 000** | **20 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 |
| **08 Märjamaa valla rahvamaja katuse rekonstrueerimine** | **36 660** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 36 660 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **08 Märjamaa Muusika- ja Kunstikooli ümberehitustööd** | **16 000** | **16 000** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 16 000 | 16 000 | 0 | 0 | 0 |
| **07 Märjamaa tervisekeskuse projekteerimine ja ehitamine** | **0** | **44 000** | **424 500** | **440 000** | **440 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 34 000 | 326 000 | 330 000 | 330 000 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 10 000 | 98 500 | 110 000 | 110 000 |
| **06 Tänavavalgustuse rekonstrueerimine** | **25 000** | **0** | **0** | **475 000** | **525 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 350 000 | 400 000 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 25 000 | 0 | 0 | 125 000 | 125 000 |
| **04 Teede investeeringud** | **263 800** | **200 000** | **200 000** | **200 000** | **200 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 263 800 | 200 000 | 200 000 | 200 000 | 200 000 |
| **04 Märjamaa-Sõtke kergliiklustee ehitus ja maa omandamine** | **45 008** | **232 377** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 232 377 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 45 008 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **04 Märjamaa keskväljaku rekonstrueerimine** | **0** | **100 000** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 90 000 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 10 000 | 0 | 0 | 0 |
| **01 Märjamaa vallamaja (Oru 2) projekteerimine, rekonstrueerimine** | **0** | **40 000** | **0** | **600 000** | **400 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 0 | 40 000 | 0 | 600 000 | 400 000 |
| **10 Märjamaa sotsiaalkeskuse katlamaja rekonstrueerimine** | **3 750** | **40 000** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 20 000 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 3 750 | 20 000 | 0 | 0 | 0 |
| **Eelpool nimetamata muud projektid kokku** | **64 473** | **12 807** | **15 000** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 19 000 | 12 807 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 45 473 | 0 | 15 000 | 0 | 0 |
| **KÕIK KOKKU** | **708 083** | **1 818 834** | **3 096 500** | **1 735 000** | **2 585 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 50 211 | 538 184 | 991 000 | 680 000 | 1 430 000 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 657 872 | 1 280 650 | 2 105 500 | 1 055 000 | 1 155 000 |

# 6. Finantseerimistegevus

Finantseerimistegevus on eelarve põhitegevuse tulude ja –kulude ning investeerimistegevuse vahe katmiseks teostatavad finantstehingud. Finantseerimistegevusest eelarvestrateegia perioodil annab ülevaate järgmine tabel.

Tabel 7 Märjamaa valla finantseerimistegevus (eurodes)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Märjamaa Vallavalitsus** | **2015 täitmine** | **2016 eeldatav täitmine** | **2017 eelarve**  | **2018 eelarve**  | **2019 eelarve**  | **2020 eelarve**  |
| **Finantseerimistegevus** | **-31 157** | **-354 421** | **709 624** | **1 684 385** | **658 846** | **627 432** |
|  Kohustuste võtmine (+) | 451 000 | 718 000 | 1 280 650 | 2 105 500 | 1 055 000 | 1 155 000 |
|  Kohustuste tasumine (-) | -482 157 | -1 072 421 | -571 026 | -421 115 | -396 154 | -527 568 |

Märjamaa valla investeeringud on planeeritud alates 2017. aastast laenuvahendite arvelt 10 aastase tagasimaksetähtajaga.

Märjamaa valla olemasolevatest ja planeeritud pikaajalistest laenukohustustest ja kapitalirendikohustustest ning pikaajalistest kohustustest kokku annad ülevaate tabelid 8, 9 ja 10.

Tabel 8 Pikaajalised laenukohustused perioodil 2015-2020 (eurodes)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Aasta** | **Laenu summa** | **Intressi määr** |  | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** |
| 2008 | 2 046 455 | EURIBOR + 1,53% | põhisumma |   | 406 200 | 406 175 |   |   |   |
| intress |   | 9 061 | 2 959 |   |   |   |
| kohustuse jääk | 812 375 | 406 175 | 0 |   |   |   |
| 2013 | 255 000 | EURIBOR + 0,96% | põhisumma |   | 92 880 | 162 120 |   |   |   |
| intress |   | 2 210 | 827 |   |   |   |
| kohustuse jääk | 255 000 | 162 120 | 0 |   |   |   |
| 2014 | 185 000 | EURIBOR + 0,92% | põhisumma |   | 0 | 0 | 105 271 | 79 729 |   |
| intress |   | 1 787 | 2 069 | 1 529 | 371 |   |
| kohustuse jääk | 185 000 | 185 000 | 185 000 | 79 729 | 0 |   |
| 2015 | 240 000 | EURIBOR + 0,79% | põhisumma |   | 0 | 0 | 48 879 | 49 281 | 49 684 |
| intress |   | 2 026 | 1 969 | 1 784 | 1 382 | 979 |
| kohustuse jääk | 240 000 | 240 000 | 240 000 | 191 122 | 141 841 | 92 157 |
| 2016 | 475 000 | EURIBOR + 0,92% | põhisumma |   | 0 | 0 | 90 000 | 90 000 | 90 000 |
| intress |   | 1 860 | 4 370 | 3 850 | 2 920 | 1 940 |
| kohustuse jääk |   | 475 000 | 475 000 | 385 000 | 295 000 | 205 000 |
| 2016 | 243 000 | EURIBOR + 1,0% | põhisumma |   | 0 | 0 | 46 000 | 46 000 | 46 000 |
| intress |   | 607 | 2 430 | 2 150 | 1 620 | 1 320 |
| kohustuse jääk |   | 243 000 | 243 000 | 197 000 | 151 000 | 105 000 |
| 2017 | 1 280 650 | EURIBOR + 1,0% | põhisumma |   |   | 0 | 128 065 | 128 065 | 128 065 |
| intress |   |   | 6 407 | 11 622 | 9 153 | 8 560 |
| kohustuse jääk |   |   | 1 280 650 | 1 152 585 | 1 024 520 | 896 455 |
| 2018 | 2 105 500 | EURIBOR + 1,0% | põhisumma |   |   |   | 0 | 0 | 210 550 |
| intress |   |   |   | 10 528 | 22 450 | 19 548 |
| kohustuse jääk |   |   |   | 2 105 500 | 2 105 500 | 1 894 950 |
| 2019 | 1 055 000 | EURIBOR + 1,0% | põhisumma |   |   |   |   | 0 | 0 |
| intress |   |   |   |   | 5 275 | 11 540 |
| kohustuse jääk |   |   |   |   | 1 055 000 | 1 055 000 |
| 2020 | 1 155 000 | EURIBOR + 1,0% | põhisumma |   |   |   |   |   | 0 |
| intress |   |   |   |   |   | 5 775 |
| kohustuse jääk |   |   |   |   |   | 1 155 000 |
|   |   |   | **kohustuste teenindamine** |  | **516 023** | **586 895** | **447 528** | **434 625** | **566 866** |
|   |  |  | põhisumma |   | 499 080 | 568 295 | 418 214 | 393 075 | 524 299 |
|   |  |  | intress |   | 16 943 | 18 600 | 29 314 | 41 550 | 42 567 |
|   |   |   | **kohustuste jääk kokku** | **1 492 375** | **1 711 295** | **2 423 650** | **4 110 936** | **4 772 861** | **5 403 562** |

Tabel 9 Kapitalirendi kohustused perioodil 2015-2020 (eurodes)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Aasta** | **Kohustused** | **Intressi määr** |  | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** |
| 2005 | Riigi Kinnisvara AS | EURIBOR + 0,7% | põhisumma |   | 359 768 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| intress |   | 976 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| kohustuse jääk | 359 768 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2013 | Pelletiküte AS | 6% | põhisumma |   | 2 573 | 2 731 | 2 900 | 3 079 | 3 269 |
| intress |   | 1 577 | 1 418 | 1 250 | 1 071 | 881 |
| kohustuse jääk | 27 445 | 24 872 | 22 141 | 19 241 | 16 163 | 12 894 |
|   |   |   | **kohustuste teenindamine** |  | **364 893** | **4 149** | **4 149** | **4 149** | **4 149** |
|   |  |  | põhisumma |   | 362 341 | 2 731 | 2 900 | 3 079 | 3 269 |
|   |  |  | intress |   | 2 552 | 1 418 | 1 250 | 1 071 | 881 |
|   |   |   | **kohustuste jääk kokku** | **387 213** | **24 872** | **22 141** | **19 241** | **16 163** | **12 894** |

Tabel 10 Pikaajalised kohustused kokku perioodil 2015-2020 (eurodes)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** |
| **Kohustuste teenindamine** |  | **880 917** | **591 045** | **451 677** | **438 775** | **571 015** |
| Põhisumma |   | 861 421 | 571 026 | 421 114 | 396 154 | 527 567 |
| Intress |   | 19 496 | 20 018 | 30 563 | 42 621 | 43 448 |
| **Kohustuste jääk kokku** | **1 879 588** | **1 736 167** | **2 445 791** | **4 130 177** | **4 789 023** | **5 416 456** |

Märjamaa valla pikaajaliste võlakohustuste maht oli 2015.aasta lõpus 1 879 588 eurot. Sellest moodustasid pangalaenud 1 492 375 eurot ja kapitalirendikohustused 387 213 eurot. Pikaajalistele võlakohustustele lisandus 2015. aasta lõpus võetud lühiajaline laen 211 000 eurot Märjamaa valla noortekeskuse ehituse sildfinantseerimiseks. 2015. aasta lõpuks moodustasid võlakohustused kokku 2 090 588 eurot.

2016. aastal ostis Märjamaa Vallavalitsus Riigi Kinnisvara Aktsiaseltsilt välja Tamme tee 1 kinnistu hoonestusõiguse ning sõlmitud lepingud lõpetati.

2016. aasta lõpuks on valla kohustuste maht vähenenud 1 072 421 euro võrra ning suurenenud 718 000 euro võrra. 2016. aasta lõpuks moodustavad pikaajalised kohustused kokku 1 736 167 eurot.

Eelarvestrateegias kavandatud uute investeeringute rahastamiseks on planeeritud võtta laenu järgmiselt:

2016. aastal 718 000 eurot;

2017. aastal 1 280 650 eurot;

2018. aastal 2 105 500eurot;

2019. aastal 1 055 000 eurot;

2020. aastal 1 155 000 eurot.

Planeeritud uute laenude intressimääraks on arvestatud 1,0%.

# 7. Sõltuva üksuse finantsolukord ja prognoos

Märjamaa valla konsolideerimisgruppi kuulub üks sõltuv üksus, Märjamaa Haigla AS. Märjamaa Haigla AS-s osutati 2015. aastal põhiliselt iseseisvat statsionaarset õendusabi, ööpäeravingset hooldust, füsioterapeudi teenust ja rehabilitatsiooniteenust. Tegeldi ka äriruumide üürimisega PERH- le, SA Raplamaa Haiglale ning Märjamaa Arstid OÜ-le. Iseseisvat statsionaarset õendusabi ostis Eesti Haigekassa ravi rahastamise lepingu alusel, füsioterapeudi teenuse eest tasus SA Raplamaa Haigla ning rehabilitatsiooniteenuse eest tasus Sotsiaalkindlustusamet. Käesolevas eelarvestrateegias on planeeritud valla eelarvest füsioterapeudi teenuse eest tasumiseks ühes aastas 5500 eurot.

2015. aastal teostati hoone parendusi kokku summas 11 429 eurot ning masinaid ja seadmeid soetati 24 852 euro mahus. Nimetatud summadele lisandus käibemaks. Vastavalt Märjamaa Haigla AS-i ja PERH-i vahelisele üürilepingule teostati kiirabiruumide renoveerimise II etapp. Aruandeaastal ehitati soojustagastusega sissepuhke-väljatõmbe ventilatsioonisüsteem haigla ühekorruselisele hoonele, kus paiknevad taastusravi ruumid ning hooldekodu. Aasta lõpus toimus üleminek taastuvale kaugküttele. Selleks projekteeriti ja ehitati soojussõlm haigla katlamaja ruumidesse. Investeeringuteks võõrvahendeid ei kasutatud. 2016. aastal planeeritakse investeerida soojusenergia säästmisse ning territooriumi korrastamisse.

Jätkatakse põhiliselt iseseisva statsionaarse õendusabiteenuse ning ööpäevaringse hooldusteenuse müügiga. Märjamaa Haigla AS ja Eesti Haigekassa on sõlminud ravi rahastamise lepingu kehtivusega kuni 30.06.2018.

Teenuste müügianalüüsi tegemine ja kulude juhtimine tagavad finantsriskide maandamise ning rahaliste vahendite olemasolu finantskohustuste täitmiseks.

Ettevõte käsitleb ööpäevaringsete hooldusteenuste müüki kui alternatiivi Eesti Haigekassa poolt rahastatavale iseseisvale statsionaarsele õendusabile. Seoses elanikkonna vananemisega kasvab vajadus hooldekoduteenuse järele, mis peaks kindlustama vajaliku käibe ettevõtte toimimiseks olukorras kus haigekassa ravi rahastamise lepingut sõlmida ei õnnestu.

Füsioterapeudi teenust planeeritaks müüa SA Raplamaa Haiglale kokkulepitud mahus. Jätkuvalt teostatakse röntgenülesvõtteid, mille põhilised ostjad on Märjamaa Arstid OÜ ja Märjamaa Perearstikeskus OÜ.

Märjamaa Haigla AS on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Tabelis 11 on toodud Märjamaa Haigla AS prognoos kuni aastani 2020.

Tabel 11 Märjamaa Haigla AS eelarvestrateegia prognoos (eurodes)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Sõltuv üksus Märjamaa Haigla AS** | **2015 täitmine** | **2016 eeldatav täitmine** | **2017 eelarve**  | **2018 eelarve**  | **2019 eelarve**  | **2020 eelarve**  |
| **Põhitegevuse tulud kokku (+)** | **723 866** | **741 006** | **773 000** | **804 000** | **825 000** | **885 000** |
|  sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt | **14 879** | **25 000** | **30 000** | **32 000** | **35 000** | **40 000** |
|  *sh alates* ***2012*** *sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed* |  |  |  |  |  |  |
|  sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt |   |   |   |   |   |   |
| **Põhitegevuse kulud kokku (+)** | **694 952** | **721 006** | **753 000** | **784 000** | **805 000** | **865 000** |
|  sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega | **782** |  |  |  |  |  |
|  sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega |   |   |   |   |   |   |
|  *sh alates* ***2012*** *katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)* |   |   |   |   |   |   |
| **Põhitegevustulem** | **28 914** | **20 000** | **20 000** | **20 000** | **20 000** | **20 000** |
| **Investeerimistegevus kokku (+/-)** | **-43 534** | **-20 000** | **-20 000** | **-20 000** | **-20 000** | **-20 000** |
| **Eelarve tulem** | **-14 620** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Finantseerimistegevus (-/+)** |  |  |  |  |  |  |
| **Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)** | 6 534 |   |   |   |   |   |
| **Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)** | 21 154 |   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |   |   |
| **Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks** | **49 513** | **49 513** | **49 513** | **49 513** | **49 513** | **49 513** |
| **Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga** |   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline) |   |   |   |   |   |   |
|  sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene) |   |   |   |   |   |   |
|  sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis |   |   |   |   |   |   |
| **Netovõlakoormus (eurodes)** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Netovõlakoormus (%)** | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |

# 8. Finantsdistsipliin

Märjamaa vald on jätkusuutlikkuse tagamiseks investeerinud elukeskkonna arendamisse. Märjamaa vald jääb terve prognoosiperioodi vältel Rahandusministeeriumi poolt kehtestatud netovõlakoormuse osas lubatud piiridesse. Valla maksevõime on piisav, et tagada prognoosiperioodiks võetud kohustuste katmine ja kasutada uute investeeringute tegemisel omaosaluse katmiseks laenuvahendeid. Ülevaate Märjamaa valla, kui arvestusüksuse finantsvõimekusest annab ülevaate Tabel 12.

Tabel 12 Märjamaa valla arvestusüksuse finantsvõimekus 2015-2020

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Arvestusüksus Märjamaa Vallavalitsus** | **2015 täitmine** | **2016 eeldatav täitmine** | **2017 eelarve**  | **2018 eelarve**  | **2019 eelarve**  | **2020 eelarve**  |
| **Põhitegevuse tulud kokku** | **7 507 198** | **7 835 152** | **8 082 151** | **8 336 819** | **8 588 292** | **8 897 121** |
| **Põhitegevuse kulud kokku** | **6 768 299** | **7 279 345** | **7 481 127** | **7 692 588** | **7 886 597** | **8 122 317** |
|  *sh alates* ***2012*** *sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed*  | **39 730** | **34 664** | **31 174** | **20 309** | **15 666** | **11 598** |
| **Põhitegevustulem** | **738 900** | **555 807** | **601 024** | **644 231** | **701 695** | **774 804** |
| **Investeerimistegevus kokku** | **-603 124** | **-425 079** | **-1 310 648** | **-2 146 044** | **-1 107 601** | **-1 208 428** |
| **Eelarve tulem** | **135 775** | **130 728** | **-709 624** | **-1 501 813** | **-405 906** | **-433 624** |
| **Finantseerimistegevus** | **-31 157** | **-354 421** | **709 624** | **1 684 385** | **658 846** | **627 432** |
| **Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)** | **125 772** | **-223 693** | **0** | **182 572** | **252 940** | **193 808** |
| **Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)** | **21 154** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
|   |   |   |   |   |   |   |
| **Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks** | **273 206** | **49 513** | **49 513** | **232 085** | **485 025** | **678 833** |
| **Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga** | **2 160 972** | **1 825 672** | **2 504 121** | **4 168 198** | **4 811 378** | **5 427 212** |
|  sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline) | 211 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Netovõlakoormus (eurodes)** | 1 887 766 | 1 776 159 | 2 454 608 | 3 936 113 | 4 326 353 | 4 748 379 |
| **Netovõlakoormus (%)** | 25,1% | 22,7% | 30,4% | 47,2% | 50,4% | 53,4% |
| **Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)** | 4 882 777 | 4 701 091 | 4 849 291 | 5 002 091 | 5 152 975 | 5 338 273 |
| **Netovõlakoormuse ülemmäär (%)** | 65,0% | 60,0% | 60,0% | 60,0% | 60,0% | 60,0% |
| **Vaba netovõlakoormus (eurodes)** | 2 995 011 | 2 924 932 | 2 394 682 | 1 065 979 | 826 623 | 589 894 |