

Alutaguse valla eelarvestrateegia aastateks 2019 - 2022

Alutaguse valla eelarvestrateegia on sisult omavalitsuse 2019-2022 aasta eesmärkidega finantsprognosis, mis esitab tegevustulud, tegevuskulud, investeeringud ja finantseerimistegevuse ning nendest lähtuvad rahavood. Eelarvestrateegia annab ülevaate Alutaguse valla arvestusüksuse finantsseisust prognoosib tuleviku rahavoogude kujunemist, sätestab finantsdistiipliini tagamise meetmed ja mängib läbi võimalikud riskistsenaariumid ehk võimaldab teha otsuseid arengu kavandamisel.

Eelarvestrateegia esitab andmed Kohaliku omavalitsuse finantsjuhtimise seaduses (KOFS) nõutud koosseisus ja kujul. Eelarvestrateegia vaadatakse üle iga-aastaselt ja kinnitatakse volikogu poolt esitamiseks rahandusministeeriumile.

Alutaguse vald moodustus viie erineva finantsvõimekusega omavalitsuse liitumisel. Mäetaguse ja Illuka valla tuludes oli valdav osa põlevkivi kaevandamisest laekuvatel tasudel, Alajõe, Tudulinna ja Iisaku valla tuludes aga maksutulud ja saadavad toetused tegevuskuludeks.

Alutaguse valla esimese tegevusaasta (2018) eelarve põhitegevuse eeldatavad tulud on u 12,2 miljonit eurot ja põhitegevuse kulud 10,3 miljonit eurot. Põhitegevuse tuleml on u 1,9 miljonit eurot.

Kõige olulisem tuluallikas on kaevandamisõiguse tasu ja laekumine vee erikasutusest (ressursitasud) – u 5,7 – 5,4 miljonit eurot aastas ehk ligi 50% põhitegevuse tuludest. Üksikisiku tulumaksu osakaal on u 28% ja toetuste osakaal ligi 20%. Kuludest ligi poole moodustavad personalikulud u 5 miljonit euroga, majandamiskulud on 40% ehk ligi 4 miljonit eurot ning valdavalt sihtotstarbelised toetusi antakse enam kui miljoni euro väärtuses.

2018. aasta alguses oli vallal võlakohustusi u 1 miljon eurot ja likviidseid vahendeid 3,5 miljonit eurot. Ehk valla netovõlakooormuse tase on 0%.

Aastatel 2018-2022 on sellise tulude-kulude struktuuri säilimisel omatulude ja likviidsete varade arvelt võimalik investeerida u 12,5 miljonit eurot. Seejuures mõjutavad valla eelarvepositsiooni, võimet rahastada põhitegevusi ja investeeringuvõimet kaks suure tähtsusega asjaolu:

- ressursitasude laekumine on sõltuv väliskeskkonnast ehk ei ole kindel ja täpselt prognoositav. Laekumine sõltub tootmisettevõtete poolt kaevandatud põlevkivi mahust ja riigi poliitikast laekumiste jagamisel omavalitsustega;
- ressursitasud moodustavad ligi poole valla tuludest ja neid laekumisi kasutatakse ligi 4 miljoni euro ulatuses peamiselt personali ja majandamiskulude katmiseks.

1.1 Põhitegevuse prognoos

Põhitegevuse tuludena käsitletakse eelarvestrateegias tulenevalt KOFS-i regulatsioonist järgmisi tulusid: 1) maksutulud; 2) tulud kaupade ja teenuste müügist; 3) saadavad toetused; 4) muud tegevustulud.

Strateegia vaates iseloomustab tulude planeerimist konservatiivsus.

Tabel 1. Põhitegevuse tulud (2018-2022)

Alutaguse valla eelarvestrateegia	2017 täitmine	2018 eeldatav täitmine	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	11 882 809	12 154 634	12 054 600	11 925 000	12 111 800	12 336 420
Maksutulud	3 275 601	3 421 816	3 539 600	3 692 500	3 853 000	4 021 000
sh tulumaks	2 869 849	2 940 000	3 057 600	3 210 500	3 371 000	3 539 000
sh maamaks	393 521	471 816	470 000	470 000	470 000	470 000
sh muud maksutulud	12 231	10 000	12 000	12 000	12 000	12 000
Tulud kaupade ja teenuste müügist	498 694	228 750	250 000	260 000	270 000	280 000
Saadavad toetused tegevuskuludeks	2 279 652	2 543 563	2 638 200	2 475 000	2 517 300	2 550 290
sh tasandusfond	568 070	605 122	605 100	605 100	605 100	605 100
sh toetusfond	1 374 434	1 742 141	1 799 600	1 859 000	1 901 300	1 934 290
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	337 148	196 300	233 500	10 900	10 900	10 900
Muud tegevustulud	5 828 863	5 960 505	5 626 800	5 497 500	5 471 500	5 485 130

Põhitegevuse tulude prognoosi eeldused:

- tulumaksu laekumise kasv arvestab rahandusministeeriumi prognoositavat palgakasvu ja riigi poolt kohalikule omavalitsusele eraldatava tulumaksu protsenti.;
- maamaksu laekumine ei muutu, kehtima jäävad hetke maksumäärad, maa korralist hindamist ei toimu;
- laekumised kaevandamisõiguse tasust ja vee erikasutusest on arvestatud vastavalt kaevanduste esitatud loodusressursside kasutamise prognoosile aastateks 2019-2022
- tulud kaupade ja teenuste müügist vähenemine 2018 aastal on seotud olulises osas Iisaku Hooldekodu üleminekust erakätesse 2017 aasta lõpuga.
- tasandusfond on eelarvestrateegias planeeritud samas mahus kui 2018 aastal.
- Toetusfondi kasvuks aastas arvestatud ligikaudu 3,3 % arvesse võttes pedagoogide töötasu alammäära tõstmist.

Ühinemistoetus 2019 (222 600 €) – sisaldub real muud saadud toetused tegevuskuludeks.

Põhitegevuse kuludena käsitletakse eelarvestrateegias tulenevalt KOFS-i regulatsioonist järgmisi kulusid: 1) antavad toetused; 2) muud tegevuskulud.

Alajõe, Iisaku, Illuka, Mäetaguse ja Tudulinna valla ühinemise tagajärjel toimub seniste poliitikate rahastamise üle vaatamine leidmaks kokkuhoiukohti.

Tabel 2. Põhitegevuse kulud (2018-2022)

Alutaguse valla eelarvestrateegia	2017 täitmine	2018 eeldatav täitmine	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve
Põhitegevuse kulud kokku	10 416 071	10 256 905	10 416 700	10 505 000	10 638 420	10 787 400
Antavad toetused tegevuskuludeks	1 630 469	1 209 000	1 200 000	1 150 000	1 120 000	1 100 000
Muud tegevuskulud	8 785 602	9 047 905	9 216 700	9 355 000	9 518 420	9 687 400
sh personaliikulud	4 761 548	4 643 545	4 796 700	4 955 000	5 118 420	5 287 400
sh majandamiskulud	4 012 990	4 403 845	4 220 000	4 200 000	4 200 000	4 200 000
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud</i>						
sh muud kulud	11 064	515	200 000	200 000	200 000	200 000

Põhitegevuse kulud on prognoositud järgmistel eeldustel:

- personalikulud suurenevad aastas rahandusministeeriumi riikliku keskmise palgakasvu prognoosi võrra ehk 3,3 %.
- majandamiskulude tõusu eelarvestrateegia perioodil planeeritud ei ole, pigem otsitakse kokkuhoiukohti.
- antavad toetused tegevuskuludeks ja muud kulud vähenemine peale ühinemist tuleneb Illuka valla poolt 2017 aastal SA Pannjärve Tervisespordikeskusele kolmeks aastaks ette makstud tegevuskulude sihtfinantseerimisega summas 600 000 eurot.

Põhitegevuse tulem on põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe, mille väärtus aruandeaasta lõpu seisuga peab olema null või positiivne. Eelarvestrateegia perioodil ületavad tulud kulud igal aastal ning tulemi suhe tuludesse on suurem kui 10%.

Tabel 3. Põhitegevuse tulem (2018-2022)

Alutaguse valla eelarvestrateegia	2017 täitmine	2018 eeldatav täitmine	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	11 882 809	12 154 634	12 054 600	11 925 000	12 111 800	12 336 420
Maksutulud	3 275 601	3 421 816	3 539 600	3 692 500	3 853 000	4 021 000
sh tulumaks	2 869 849	2 940 000	3 057 600	3 210 500	3 371 000	3 539 000
sh maamaks	393 521	471 816	470 000	470 000	470 000	470 000
sh muud maksutulud	12 231	10 000	12 000	12 000	12 000	12 000
Tulud kaupade ja teenuste müügist	498 694	228 750	250 000	260 000	270 000	280 000
Saadavad toetused tegevuskuludeks	2 279 652	2 543 563	2 638 200	2 475 000	2 517 300	2 550 290
sh tasandusfond	568 070	605 122	605 100	605 100	605 100	605 100
sh toetusfond	1 374 434	1 742 141	1 799 600	1 859 000	1 901 300	1 934 290
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	337 148	196 300	233 500	10 900	10 900	10 900
Muud tegevustulud	5 828 863	5 960 505	5 626 800	5 497 500	5 471 500	5 485 130
Põhitegevuse kulud kokku	10 416 071	10 256 905	10 416 700	10 505 000	10 638 420	10 787 400
Antavad toetused tegevuskuludeks	1 630 469	1 209 000	1 200 000	1 150 000	1 120 000	1 100 000
Muud tegevuskulud	8 785 602	9 047 905	9 216 700	9 355 000	9 518 420	9 687 400
sh personalikulud	4 761 548	4 643 545	4 796 700	4 955 000	5 118 420	5 287 400
sh majandamiskulud	4 012 990	4 403 845	4 220 000	4 200 000	4 200 000	4 200 000
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud</i>						
sh muud kulud	11 064	515	200 000	200 000	200 000	200 000
Põhitegevuse tulem	1 466 738	1 897 729	1 637 900	1 420 000	1 473 380	1 549 020

Strateegia eesmärgiks on põhitegevuse tulude-kulude ülejäägi saavutamine võimalikult suurel määral, sest see on eelduseks valla investeerimisvõimekuse säilimisele.

1.2 Investeerimis- ja finantseerimistegevus

Investeerimistegevuse rahavoogudes käsitletakse eelarvestrateegias tulenevalt KOFS-i regulatsioonist järgmisi elemente: 1) põhivara soetus; 2) põhivara müük; 3) põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine; 4) põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine; 5) osaluste soetus; 6) osaluste müük; 7) muude aktsiate ja osade soetus; 8) muude aktsiate ja osade müük; 9) antavad laenud; 10) tagasilaekuvad laenud; 11) finantstulud ja finantskulud.

Ühinemistoetusest - 2018 aasta (400 000€) sisaldub real põhivara soetamiseks saadavad sihtfinantseeringud;

Tabel 4. Investeeringustegevus (2017-2022)

Alutaguse valla eelarvestrateegia	2017 täitmine	2018 eeldatav täitmine	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve
Investeeringustegevus kokku	-7 427 903	-4 462 054	-2 143 500	-1 365 000	-1 503 700	-1 487 200
Põhivara müük (+)	96 733	99 000	8 000			
Põhivara soetus (-)	-4 297 752	-5 836 490	-2 725 000	-1 535 000	-1 465 000	-1 450 000
sh projektide omaosalus	-4 019 951	-5 084 120	-2 085 000	-1 300 000	-1 440 000	-1 425 000
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	277 801	1 375 500	700 000	295 000	85 000	85 000
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-3 313 559	-99 000	-120 000	-120 000	-120 000	-120 000
Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+)	0	0				
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	-193 156	0				
Tagasilaekuvad laenud (+)	6 996	7 016	0	0	0	0
Antavad laenud (-)	0	0				
Finantstulud (+)	1 035	500	500	500	500	500
Finantskulud (-)	-6 001	-8 580	-7 000	-5 500	-4 200	-2 700

Vallavara müügist ei ole tulusid ette nähtud (v.a 2018 ja 2019). Võimalikku vallavara müüki käsitletakse erakorralise tuluna ning võetakse kasutusse tekkimise järgselt läbi eelarve.

Tabel 5. Investeeringustegevuse objektid aastatel 2018-2022

Investeeringud objektide lõikes	2 018	2 019	2 020	2 021	2 022
Rannapungerja-Kauksi-Alajõe kergliiklustee rajamine, sh parklad			50 000	50 000	200 000
Kurtna -Rausvere kergliiklustee	358 185				
Kurtna-Kuremäe kergliiklustee	1 146 545	500 000			
Valla kohalike teede mustkatete rajamine vastavalt teehoiukavale	450 000	200 000	200 000	200 000	200 000
Koltsina- Mäetaguse jalgtee pikendamine	205 000				
Illuka automaattankla ehitus	364 900				
Mäetaguse laohoone-ait renoveerimine	98 000				
Alutaguse vallamaja parkla koos valgustusega	50 000				
Kuremäe aleviku kanalisatsiooni ehitamine		200 000			
Vee- ja kanalisatsioonivõrgu renoveerimine Tudulinna		100 000			
Keskasulate tänavavalgustuse kaasajastamine			100 000	100 000	100 000
Alajõe tänavavalgustus	28 000				
Tudulinna kalmistu värav, tee	14 450				
Keskusasulate kujundusprojektide koostamine ja elluviimine (iisaku, Tudulinna, Alajõe)	50 000		250 000	250 000	250 000
Bussipeatuste ja viitade kaasajastamine	60 000		20 000		
Turvakaamerate süsteemi väljaarendamine	20 000		20 000	20 000	20 000
Olemasolevate külaplatside ja laululavade korrastamine	10 000		25 000	25 000	
Alajõe, Karjamaa ja Katase avaliku ranna arendamine			100 000	100 000	
Alajõe jõe äärse randumisala väljaarendamine	50 000				
Iisaku lasteaia renoveerimine	40 000	450 000			
Iisaku Kunstide Kooli ruumide remont	23 000				
Iisaku staadioni rekonstrueerimine				300 000	
Kurtna noortekeskuse renoveerimine	256 722				
Illuka kooli spordi/õppehoone renoveerimine	40 000				
Illuka mõisa arendamine turismiobjektina			120 000		
Kiikla rahvamaja renoveerimine energiasäästlikuks	149 500				
Kauksi rannahoone ja puhketaristu ehitamine s.h. promenaad	117 000			120 000	
Kuremäe turismitaristu arendamine			50 000	50 000	50 000
Atsalama puhkeala arendus			100 000		
Kuremäe parkla arendus			100 000		

Kauksi parkla projekteerimine	20 000				
Mäetaguse mõisakompleksi arendus (suplusmaja)	570 000	200 000			
Narva jõe äärsed randumisala väljaarendamine (Kuningaküla slipp)	28 636	50 000		50 000	
Pagari seltsimaja arendamine	40 000				
Pagari mõisapargi ja seltsimaja arendus ja töllakuur	40 000	100 000	50 000	50 000	50 000
lisaku vaatetorni juurdepääsutee ja parkla valgustus	40 000				
lisaku rahvamaja tee, parkla ja tänavavalgustuse projekt	11 000				
Pannjärve tervisespordikeskuse arendamine				50 000	50 000
Tudulinna põhikooli hoone renoveerimine multifunktsionaalseks keskuseks	70 000		200 000		
Alajõe olmehoone (perearst, raamatukogu, sotsiaal), ümbrus	20 000	250 000			
Tudulinna rahvamaja/ teenuste maja rekonstrueerimine(küte ja haljastus)	60 000	100 000			
Tudulinna katlamaja rekonstrueerimine	100 000				
Tudulinna vana kiriku ja linnamäe arendus	20 000	25 000			
Vasknarva sadama ehituse I etapp		350 000	350 000		
Vasknarva ordulinnuse taristu arendamine				100 000	
Alutaguse Hoolekeskuse väikemaja ehitus	835 000				
lisaku keskuse välja arendamine s.h. vallamaja ehitus					530 000
KÕIK KOKKU	5 385 938	2 725 000	1 535 000	1 465 000	1 450 000

Tabel 6. Investeeringustegevusvaldkondade lõikes aastatel 2018-2022

Investeeringuobjektid valdkondade lõikes	2018	2019	2020	2021	2022
03 Avalik kord ja julgeolek	20 000	0	20 000	20 000	20 000
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	20 000	0	20 000	20 000	20 000
04 Majandus	3 678 266	1 625 000	940 000	770 000	1 080 000
sh toetuse arvelt	752 365	540 000	235 000	25 000	25 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	2 925 901	1 085 000	705 000	745 000	1 055 000
05 Keskkonnakaitse	50 000	300 000	350 000	350 000	350 000
sh toetuse arvelt	0	100 000	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	50 000	200 000	350 000	350 000	350 000
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	93 450	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	93 450	0	0	0	0
07 Tervishoid	0	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	0	0	0	0	0
08 Vaba-aeg, kultuur ja religioon	536 222	350 000	25 000	325 000	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	536 222	350 000	25 000	325 000	0
09 Haridus	173 000	450 000	200 000	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	173 000	450 000	200 000	0	0
10 Sotsiaalne kaitse	835 000	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	835 000	0	0	0	0
KÕIK KOKKU	5 385 938	2 725 000	1 535 000	1 465 000	1 450 000
sh toetuse arvelt	752 365	640 000	235 000	25 000	25 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	4 633 573	2 085 000	1 300 000	1 440 000	1 425 000

Finantseerimistehingud on eelarve põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe katmiseks teostatavad finantstehingud (laenude võtmised jms). Finantseerimistegevuse rahavoogudes käsitletakse tulenevalt KOFIS-i regulatsioonist järgmisi elemente: 1) laenude võtmine; 2) võetud laenude tagasimaksmine.

Tabel 6. Finantseerimistegevus (2018-2022)

Alutaguse valla eelarvestrateegia	2017 täitmine	2018 eeldatav täitmine	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve
Finantseerimistegevus	587 550	-164 815	-165 100	-165 300	-165 600	-165 900
Kohustuste võtmine (+)	654 000	0	0	0	0	0
Kohustuste tasumine (-)	-66 450	-164 815	-165 100	-165 300	-165 600	-165 900
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-5 373 615	-2 729 140	-670 700	-110 300	-195 920	-104 080
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	3 810 140	1 081 000	410 300	300 000	104 080	0
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	1 086 483	921 668	756 568	591 268	425 668	259 768

Tabel 7. Finantstegevuse prognoos aastatel 2017-2022

Alutaguse valla eelarvestrateegia	2017 täitmine	2018 eeldatav täitmine	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	11 882 809	12 154 634	12 054 600	11 925 000	12 111 800	12 336 420
Maksutulud	3 275 601	3 421 816	3 539 600	3 692 500	3 853 000	4 021 000
sh tulumaks	2 869 849	2 940 000	3 057 600	3 210 500	3 371 000	3 539 000
sh maamaks	393 521	471 816	470 000	470 000	470 000	470 000
sh muud maksutulud	12 231	10 000	12 000	12 000	12 000	12 000
Tulud kaupade ja teenuste müügist	498 694	228 750	250 000	260 000	270 000	280 000
Saadavad toetused tegevuskuludeks	2 279 652	2 543 563	2 638 200	2 475 000	2 517 300	2 550 290
sh tasandusfond	568 070	605 122	605 100	605 100	605 100	605 100
sh toetusfond	1 374 434	1 742 141	1 799 600	1 859 000	1 901 300	1 934 290
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	337 148	196 300	233 500	10 900	10 900	10 900
Muud tegevustulud	5 828 863	5 960 505	5 626 800	5 497 500	5 471 500	5 485 130
Põhitegevuse kulud kokku	10 416 071	10 256 905	10 416 700	10 505 000	10 638 420	10 787 400
Antavad toetused tegevuskuludeks	1 630 469	1 209 000	1 200 000	1 150 000	1 120 000	1 100 000
Muud tegevuskulud	8 785 602	9 047 905	9 216 700	9 355 000	9 518 420	9 687 400
sh personaliikulud	4 761 548	4 643 545	4 796 700	4 955 000	5 118 420	5 287 400
sh majandamiskulud	4 012 990	4 403 845	4 220 000	4 200 000	4 200 000	4 200 000
sh muud kulud	11 064	515	200 000	200 000	200 000	200 000
Põhitegevuse tulem	1 466 738	1 897 729	1 637 900	1 420 000	1 473 380	1 549 020
Investeeringustegevus kokku	-7 427 903	-4 462 054	-2 143 500	-1 365 000	-1 503 700	-1 487 200
Põhivara müük (+)	96 733	99 000	8 000			
Põhivara soetus (-)	-4 297 752	-5 836 490	-2 725 000	-1 535 000	-1 465 000	-1 450 000
sh projektide omaosalus	-4 019 951	-5 084 120	-2 085 000	-1 300 000	-1 440 000	-1 425 000
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	277 801	1 375 500	700 000	295 000	85 000	85 000
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-3 313 559	-99 000	-120 000	-120 000	-120 000	-120 000
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	-193 156	0				
Tagasilaekuvad laenud (+)	6 996	7 016	0	0	0	0
Finantstulud (+)	1 035	500	500	500	500	500
Finantskulud (-)	-6 001	-8 580	-7 000	-5 500	-4 200	-2 700
Eelarve tulem	-5 961 165	-2 564 325	-505 600	55 000	-30 320	61 820
Finantseerimistegevus	587 550	-164 815	-165 100	-165 300	-165 600	-165 900
Kohustuste võtmine (+)	654 000	0				
Kohustuste tasumine (-)	-66 450	-164 815	-165 100	-165 300	-165 600	-165 900
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-5 373 615	-2 729 140	-670 700	-110 300	-195 920	-104 080
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	3 810 140	1 081 000	410 300	300 000	104 080	0
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	1 086 483	921 668	756 568	591 268	425 668	259 768
Netovõlakoormus (eurodes)	0	0	346 267	291 267	321 587	259 767
Netovõlakoormus (%)	0,0%	0,0%	2,9%	2,4%	2,7%	2,1%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	8 800 430	11 386 374	9 827 400	8 520 000	8 840 280	9 294 120
Netovõlakoormuse individuaalne ülemmäär (%)	74,1%	93,7%	81,5%	71,4%	73,0%	75,3%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	8 800 430	11 386 374	9 481 133	8 228 733	8 518 693	9 034 353
E/a kontroll (tasakaal)	0	0	0	0	0	0
Kohustuste võtmise kontroll	OK	OK	OK	OK	OK	OK
Põhitegevuse tulude muutus	-	2%	-1%	-1%	2%	2%
Põhitegevuse kulude muutus	-	-2%	2%	1%	1%	1%
Omafiantseerimise võimekuse näitaja	1,14	1,19	1,16	1,14	1,14	1,14

Kokkuvõttes peab Alutaguse vald strateegiaperioodil kinni omavalitsustele riigi poolt kehtestatud finantsdistipliini tagamise meetmetest - kohaliku omavalitsuse üksuse ja kohaliku omavalitsuse üksuse arvestusüksuse põhitegevuse tulemi lubatavast väärtusest ja netovõlakoormuse ülemmäärast.

Alutaguse valla finantsolukord võimaldab strateegiaperioodil ellu viia olulisi investeeringuid väärtuses vähemalt 7,2 miljonit. Suuremas mahus investeerimine eeldab kulude vähendamist teenuste osutamise efektiivsuse kasvu toel, mille tulemusel vabanevaid vahendeid saab kasutada nii põhitegevuse tulemi kui ka täiendavate laenukohustuste arvelt investeerimiseks. Teisalt on Alutaguse valla eelarve tundlik väliskeskkonnast tulenevatele muutustele – eelarvetulude võimalikule vähenemisele on tarvilik reageerida põhitegevuse kulude kokkuhoiu ja planeeritud investeeringutest loobumisega.