

**SELETUSKIRI TÕRVA VALLA 2025. a EELARVE
JUURDE**

Sisukord

1. Sissejuhatus.....	3
1.1 Eelarve koostamise alused.....	3
1.2 Kohalike omavalitsuste finantskorraldus.....	3
1.3 Valla rahvastik ja tööhõive.....	4
1.4 Tulumaksu laekumine 2005-2024.....	5
2. Põhitegevuse tulud.....	7
3. Eelarve kulud.....	11
3.1 Põhitegevuse kulud kululiikide lõikes.....	11
3.1.1. Sotsiaaltoetused.....	13
3.1.2. Mittesihotstarbelised toetused ja liikmemaksud.....	13
3.1.3. Personalikulud.....	14
3.1.4. Majandamiskulud.....	14
3.1.5. Muud kulud.....	15
3.2 Majandamiskulud ja investeerimistegevus tegevusalade lõikes.....	16
3.2 Kulude jaotus tegevusalade lõikes.....	18
4.1 Investeerimistegevuse tulud.....	32
4.2 Investeerimistegevuse kulud.....	32
5. Finantseerimistegevus.....	33

1. Sissejuhatus

1.1 Eelarve koostamise alused

Tõrva valla 2025.a. eelarve koostamisel on lähtutud eelarvestrateegiast 2024-2028, Tõrva valla arengukavast ja hallatavate asutuste eelarvetaotlustest, MTÜ-de ja sihtasutuste taotlustest ning muust vallavalitsusele teadaolevast informatsioonist.

Eelarve koosneb 5 osast. Eelarve koosneb eelarveaasta **põhitegevuse tulude, põhitegevuse kulude, investeerimistegevuse, finantseerimistegevuse** ja **likviidsete varade muutuste** plaanist koos täiendavate nõuete ja informatsiooniga.

Eelarve on koostatud tekkepõhiselt – tehingud kajastatakse vastavalt nende toimumisele, sõltumata sellest, millal raha nende eest laekub või välja makstakse.

1.2 Kohalike omavalitsuste finantskorraldus

Kohaliku omavalitsuste sissetulekud tulevad maksudest, toetustest, teenuste müügist ja muudest tuludest. Riigieelarvest eraldatud riiklike maksutulude (tulumaks ja maamaks) ning tasandus- ja toetusfondi ühtne eesmärk on tagada kohalikele omavalitsustele piisavad vahendid kohalike elu küsimuste üle iseseisvalt seaduste alusel otsustamiseks.

Üle poole kohalike omavalitsuste kogusissetulekutest moodustab nende elanike makstud füüsilise isiku tulumaks (osa sellest laekub riigile). 2024.aastast laekub kohalikele omavalitsusele tulumaksu ka pensionitelt. Aastatel 2025–2027 suurendatakse järk-järgult füüsilise isiku riiklikult pensionilt eraldatavat tulumaksu 2024.a. kehtivalt 2,5%-lt kuni 10,23%-ni, vähendades samal ajal järk-järgult muudelt tuludelt saadavat tulumaksu osa 11,89%-lt 10,23%-le. Kahe laekumise võrdsustumise tulemusel suurenevad nende kohalike omavalitsuste tulud, kus eakate osakaal on kõrge, olles seega finantsiliselt võrdsemas seisus nende omavalitsustega, kus on kõrgem tööaliste osakaal ja palgatase.

Maamaks laekub kogu ulatuses kohalikesse eelarvetesse. 2025.a. kehtivad maamaksu määrad on samad, mis 2024.a. uued maamaksu määrad ja maksustamishinnad. Alates 2024. aastast on maksimaalne maksumäär 1% uutest kehtestatud maksustamishindadest.

Riiklike maksude kõrval võib omavalitsus kehtestada oma territooriumil ka kohalikke makse (nt reklaamimaks, parkimistasu), aga nende osakaal kohalikus eelarves on väike.

Omavalitsustele laekuva tulumaksu osa arvestamise määrad on 2025. aastal pensionituludelt 5,5 protsenti ja füüsilise isiku muudelt tuludelt 11,29 protsenti.

Tasandusfond on mõeldud valdade ja linnade eelarveliste võimaluste ühtlustamiseks.

Toetusfond koosneb valdkondlikest toetusliikidest, võimaldades katta õpetajate tööjõukulusid, tagada koolilõunat, maksta toimetulekutoetusi ja hooldada kohalikke teid.

Lisaks on kohalikel omavalitsustel võimalus taotleda projektipõhiselt toetust mitmest meetmest.

1.3 Valla rahvastik ja tööhõive

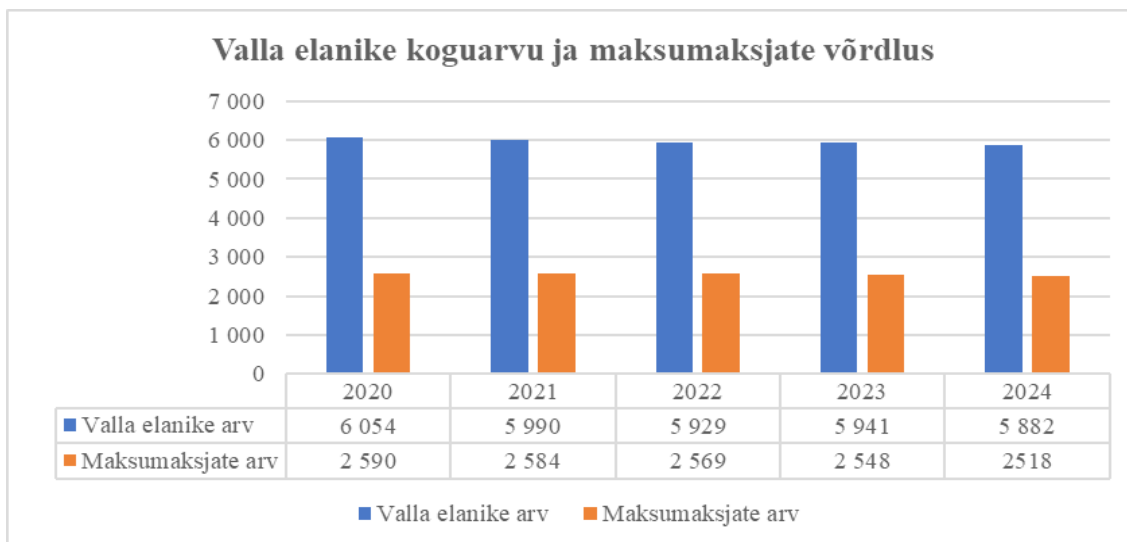
Tõrva valla elanike arv seisuga 1.oktoober 2024.a oli 5 882 inimest (01.11.2023.a. 5 921).

Tõrva valla elanike arv:

Seisuga (aasta)	Kokku elanikke	sh lapsed 0-6	sh lapsed 7-18	sh tööealised 19-64	sh vanuses 65-...
01.01.2024	5 941	394	734	3 325	1 488
01.01.2023	5 929	380	746	3 352	1 451
01.01.2022	5 990	380	716	3 444	1 450
01.01.2021	6 054	389	716	3 479	1 470
01.01.2020	6 109	385	720	3 547	1 457
01.01.2019	6 214	389	737	3 657	1 431
01.01.2018	6 270	384	728	3 720	1 438

Allpool olevates graafikutes on toodud valla elanike ja maksumaksjate suhe ning maksumaksjate arv ning keskmine sissetulek kuus aastatel 2020-2024. 2024. aasta andmed on arvestuslikud 9 kuu osas.

Korrigeeritud on eelmiste aastate eelarve seletuskirjas toodud maksumaksjate arvu. Allpool olevas tabelis on toodud see maksumaksjate arv, kelle bruto töötasult on arvestatud tulumaks (välja on jäetud pangaintresside jm tulu saajad). Maksumaksjate osa valla elanike arvust moodustab aastatel 2020-2024 stabiilselt 43%.



2020-2023 on valla elanike arv aastalõpu seisuga, 2024.a. on oktoobrikuu seis.

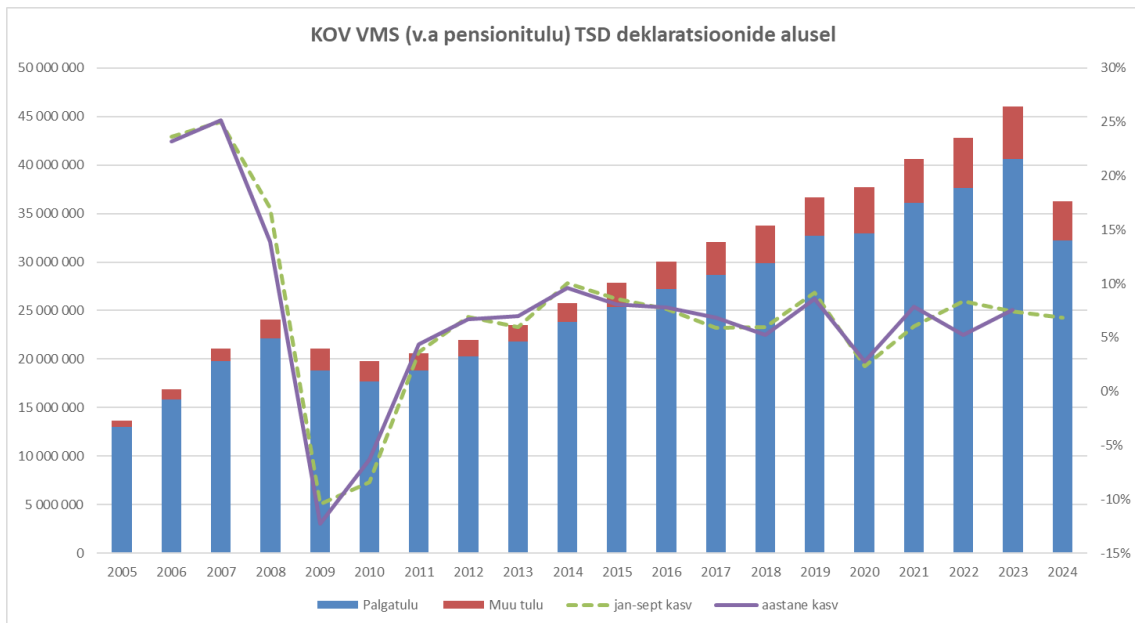
1.4 Tulumaksu laekumine 2005-2024

2025.a. eelarvesse on planeeritud füüsilise isiku tulumaksu osas langus ca -2%, kuna 2025.a. langeb brutotulult laekuva tulumaksu % (11,89%-lt 11,29%le). Summaliselt on see keskmiselt 125 tuh eurot vähem kui 2024.a.

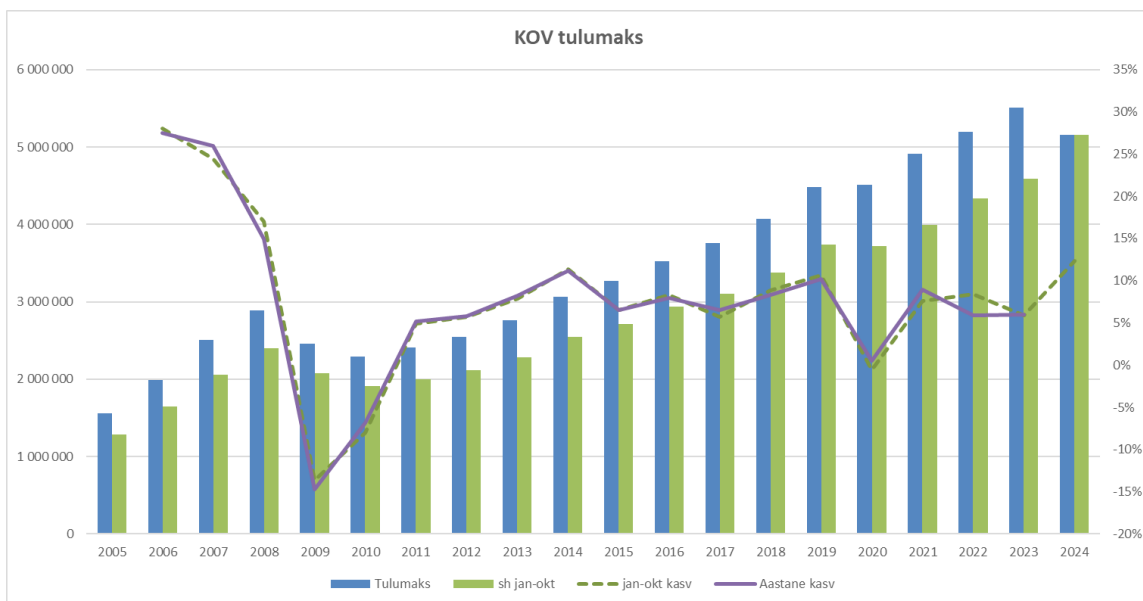
Samas suureneb pensionituludelt eraldatav tulumaks (2,5%-lt 5,5%le). Summaliselt teeb see tulumaksu laekumise tõusu keskmiselt 500 tuh eurot kui 2024.a.

	Arvestuse alus (brutotulu eurot)	Eraldus kohalikule omavalitsusele (eurot)	Võrdlus eelneva aastaga:		
			Brutotulu	Maksude osa	Eralduse osa
2024					
füüsilise isiku tulu 11,89%	48 640 000	5 783 296	6%	6%	
pensionitulu 2,5%	13 200 000	330 000			
KOKKU		6 113 296			12%
2025					
füüsilise isiku tulu 11,29%	50 100 000	5 656 290	3%	-2%	
pensionitulu 5,5%	15 250 000	838 750	16%	154%	
KOKKU		6 495 040			6%

Allpool olevas tabelis on välja toodud Tõrva vallale väljamakstava tulumaksu arvestuse aluseks olevas summad (arvestatud brutotulu). 2024.a. aasta osas on andmed 9 kuu omad.

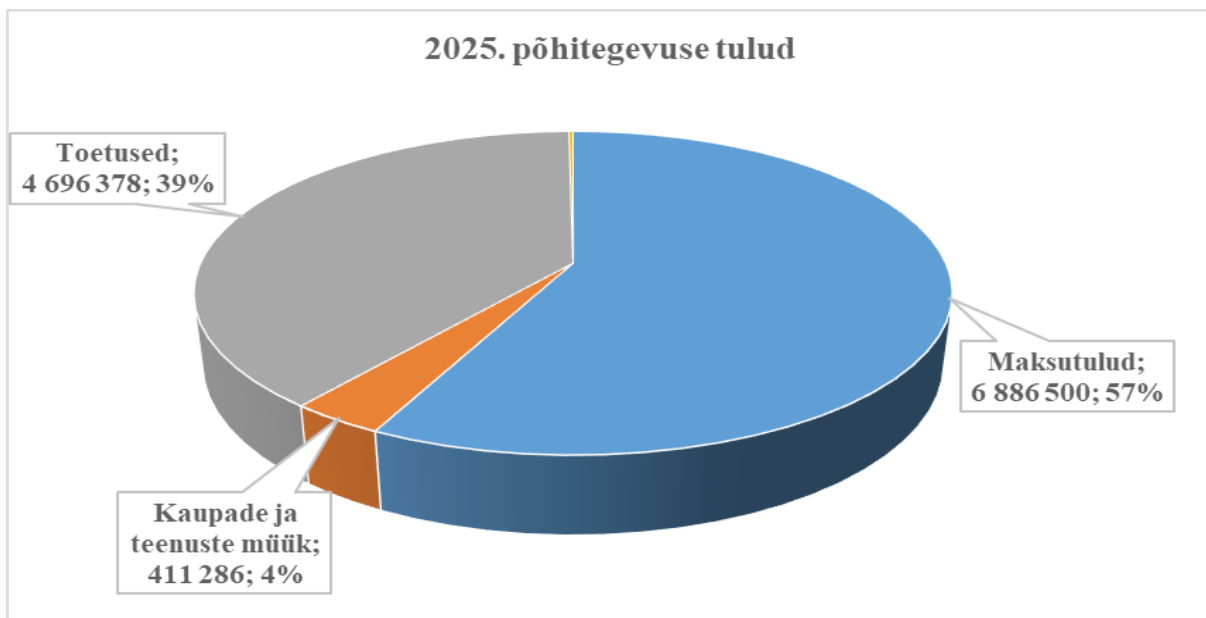
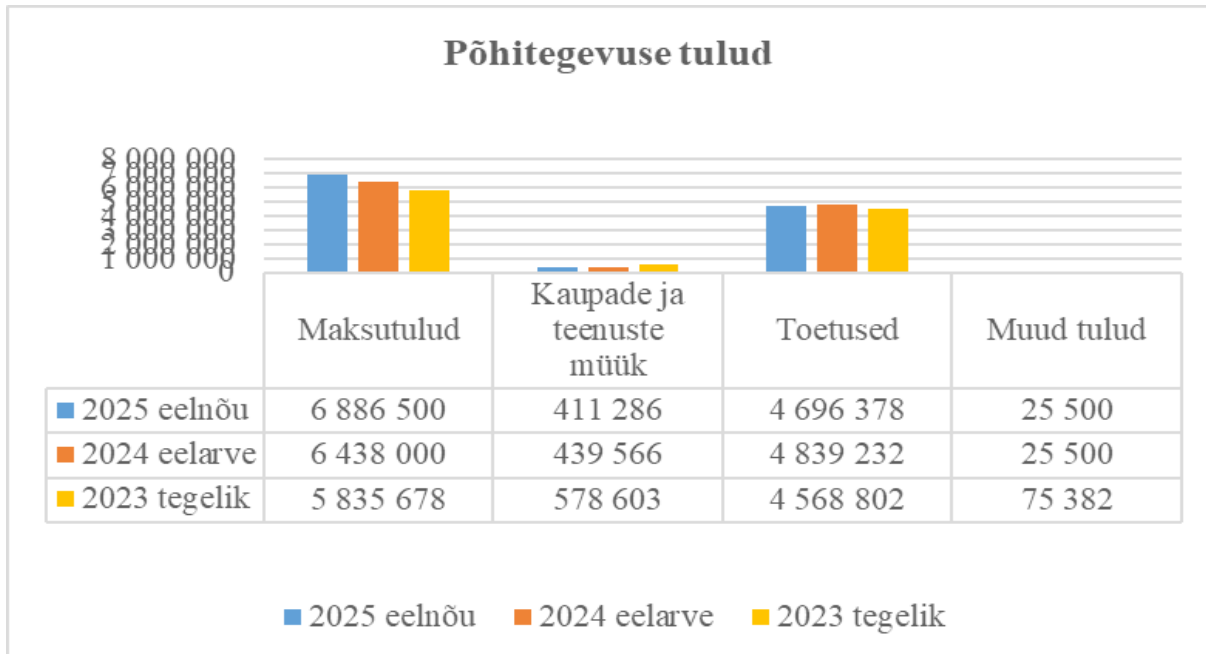


Tabelis KOV tulumaks on välja toodud Tõrva vallale arvestatud ja eraldatud tulumaksu summa (ka pensionilt) 2024.a. aasta andmed on toodud 9 kuu kohta.



2. Põhitegevuse tulud

Põhitegevuse tulud on: **maksutulud, tulud kaupade ja teenuste müügist, saadud toetused tegevuskuludeks ning muud tegevustulud**. 2025.a. eelarve põhitegevuse tulude suuruseks on eelarve eelnõus **12 019 664 eurot** (2024.a. eelarve 11 742 298 eurot). Põhitegevuse tulud on suuremad võrreldes 2023.a. eelarvega **2,4%** ehk 277 366 euro võrra.



Suurima osa põhitegevuse tuludest moodustavad **maksutulud**, mis moodustab põhitegevuse tuludest 57%.

2025.a eelarvesse on planeeritud **füüsilise isiku tulumaksu** laekumist **5 650 000 eurot**, (2024.a. eelarves 5 760 000 eurot). Kuna 2025.a. füüsilise isiku tulumaksu eraldus on 0,6% võrra väiksem kui 2024.a, siis on prognoositud 2025.a. eelarvesse summa väiksem 110 tuh euro võrra. Lisaks laekub 2025.a kohaliku omavalitsuse eelarvesse **tulumaksu pensionitelt** (brutopensionilt) 5,5%, selleks summaks on prognoositud **835 000 eurot**.

Tõrva vallale laekuva **füüsilise isiku** tulumaksu arvestus 2019-2024.a. kuude lõikes:

	2019.a. arvestus	2020.a. arvestus	2021.a. arvestus	2022.a. arvestus	2023.a. arvestus	2024.a. arvestus
1	323 027	406 564	337 943	386 471	409 993	468 390
2	344 176	363 876	377 854	401 188	426 972	460 951
3	445 281	384 595	405 834	433 078	473 425	478 696
4	358 838	371 101	402 967	455 351	457 026	477 613
5	362 929	360 677	397 797	414 838	439 163	484 284
6	414 073	391 397	425 057	483 035	499 315	524 900
7	352 297	368 901	409 821	423 850	453 310	484 337
8	344 377	355 541	388 943	412 161	449 069	479 500
9	368 900	378 063	399 955	442 837	464 392	491 398
10	371 701	387 835	500 033	436 409	469 207	448 574
11	382 069	396 394	402 063	425 519	467 538	470 000*
12	367 499	443 085	479 000	495 387	519 071	520 000*
Aasta s	4 435 167	4 608 028	4 942 635	5 210 124	5 528 655	5 788 643*

*prognoos

Maksutulud	2025.a. eelnõu	2024.a. eelarve	2023.a. tegelik
	6 886 500,00	6 418 000,00	5 835 678,99
3000 Füüsilise isiku tulumaks	5 650 000,00	5 760 000,00	5 528 655,29
3000 Pensionilt tulumaks	835 000,00	340 000,00	0,00
3030 Maamaks	400 000,00	317 000,00	306 079,15
3044 Reklaamimaks	1 500,00	1 000,00	944,55

Tuludes **kaupade ja teenuste müügist** kajastatakse tulud alusharidusteenuse, üldharidusteenuse eest teistelt omavalitsustelt, lasteaedade ja muusikakooli õppekulude katteks laekuvad summad lastevanematelt ning muud valla hallatavat asutuste teenuste eest (kultuuriürituste piletitulu, sotsiaalvaldkonna tulud, elamumajanduse valdkonna tulud jne). 37% kaupade ja teenuste müügitulust ongi haridusvaldkonna tegevusest laekuv tulu – 154 000 eurot. Eelarve põhitegevuse tuludest moodustab kaupade ja teenuste müük 4%.

	2025.a. eelnõu	2024.a. eelarve	2023.a. tegelik
Tulud kaupade ja teenuste müügist kokku	411 286,00	439 566,00	578 602,59
3209 Riigilõivud	7 350,00	7 350,00	6 335,00
Tulud haridusalasest tegevusest:			

322002 Muu tulu haridusest	0,00	2 400,00	0,00
32201 Õpilaskoha tasu koolides	21 000,00	30 500,00	30 348,00
32202 Lasteaia kohatasu lasteaedades (teised kovid)	47 000,00	40 000,00	39 962,00
32203 Tulu Tõrva Gümni (ruumide kasut.töövihikud)	3 500,00	3 500,00	3 528,45
32204 Muusikakooli pilli rent	700,00	700,00	957,00
322051 Muusikakooli tasu - täiskasvanud	1 800,00	1 800,00	2 314,50
322052 Muusikakooli tulu -lapsevanemad	16 000,00	15 000,00	18 327,00
32206 Lasteaia kohatasu - lapsevanem	35 000,00	35 000,00	37 301,50
32207 Lasteaia õppetasu - lapsevanem	17 000,00	17 000,00	18 194,40
32208 Lasteaia toiduraha	3 000,00	4 000,00	2 474,00
322091 Tasuline eelkool	1 600,00	1 600,00	2 282,50
322092 Koolides toitlustamise toiduraha	5 000,00	9 700,00	10 125,64
322093 Kohatasu õpilaskodus	2 400,00	2 400,00	800,00
<u>Tulud kuluturitegevusest:</u>			
32211 Tulu rahvamajade tegevusest	7 880,00	10 816,00	4 415,00
32212 Tulud muuseumi tegevusest (Barclay de Tolly)	7 500,00	7 500,00	5 979,00
32214 Tulud Helme Koduloomuuseumi tegevusest	750,00	750,00	750,00
32215 Piletimüük	35 000,00	25 000,00	159 189,75
<u>Tulu puhkeasutuste majandustegevusest:</u>			
32221 Pikasilla Puhkeala tulud	7 500,00	7 500,00	6 324,00
<u>Tulud sotsiaaltegevusest:</u>			
32245 Laekumine koduteenuste eest	35 000,00	42 000,00	22 373,73
32247 Transpordi eest	14 000,00	20 000,00	13 887,59
32249 Muud sotsiaalvaldkonna tulud	6 000,00	16 000,00	1 482,37
<u>Tulud elamu- ja kommunaalmajandusest:</u>			
3225 Elamu ja kommunaalmajanduse tulu	26 000,00	26 000,00	27 110,08
32251 Sooja tootmine	15 000,00	15 000,00	16 852,73
32252 Eluruumi üür	16 000,00	10 000,00	12 231,18
32261 Tulu jäätmejaamast	0	3 000,00	32 900,58
<u>Muud tulud majandustegevusest:</u>			
32322 Muu tulu soojuse ja energia müügist	6 500,00	6 500,00	8 251,71
32325 Toitlustusteenuse eest (Ritsu söökla)	0	0	5 104,36
3233 Üür ja rent	70 000,00	76 550,00	85 575,02
32382 Muud	0	0	894,50
32384 Laatade korraldamine	2 806,00	2 000,00	2 331,00

Saadud toetused moodustavad eelarve tuludest 39%. Tegevuskuludeks saadavate toetustena ja muude toetuste all on kajastatud need toetused, mille laekumine on eelarve koostamise ajal teada. Tasandusfondi ja toetusfondi summad pole veel lõplikud. Täpsed summas selguvad 2025.a. alguses.

	2025.a. eelnõu	2024.a. eelarve	2023.a. tegelik
Toetuste eelarve	4 696 378,00	4 839 231,99	4 569 801,95
<u>Toetused tegevuskuludeks:</u>	181 702,00	298 075,99	232 878,50
3500013 Rahandusministeerium (katuse rahad)	0,00	0,00	5 000,00
3500016 Rahandusministeerium (sõjapõgenike	0,00	0,00	9 934,00

kulud)			
3500017 Rahandusministeerium (valimised)	0,00	20 990,00	15 062,00
3500031 Siseministeerium (projekt "Kodud tuleohutuks)	0,00	9 000,00	10 000,00
3500041 Kultuuriministeerium	0,00	36 404,00	22 352,00
3500042 Kultuuriministeerium (palgatoetus)	13 000,00	8 500,00	10 626,45
3500051 Haridus- ja Teadusministeerium	0,00	1 300,00	18 361,76
3500061 Keskkonnaministeerium (loodusprojektid)	7 605,00	4 427,50	16 490,68
3500071 Sotsiaalministeerium (vaimse tervise projekt)	0,00	20 000,00	25 831,98
3500071 Sotsiaalministeerium (tööturul osalemise projekt)	0,00	0,00	42 410,67
3500073 Sotsiaalministeerium (hoolduse koordineerimine)	105 463,00	100 106,00	19 598,00
3500081 Põllumaj. ja regionaalmin (roheinvest)	21 766,00	43 482,00	5 707,81
3500211 Kultuurikapital	1 500,00	9 241,00	-9 141,00
3500221 Eesti Töötukassa	0,00	1 166,00	1 467,14
3500255 PRIA-lt koolitoetus	0,00	5 220,49	10 610,70
350082 muud MTÜ-d, SA-d	0,00	0,00	10 483,99
3500072 Sotsiaalministeerium (NEET projekt)	0,00	0,00	18 082,32
350086 Valgamaa Arenguagentuur (NEET projekt)	32 368,00	38 239,00	0,00
Tasandus- ja toetusfond:	4 489 676,00	4 382 149,00	4 248 078,00
352001 Kohaliku omavalitsuse tasandusfond	1 257 000,00	1 284 149,00	953 532,00
352003 Tasandusfond (hoolduse lävend)	179 000,00	108 766,00	0,00
352004 Tasandusfond (muu)	27 000,00	27 699,00	0,00
352011 Toetusfond - haridus	2 394 973,00	2 318 252,00	2 202 905,00
352012 Toetusfond - toimetulekutoetus	198 000,00	202 582,00	331 705,00
352013 Toetusfond- pikaajaline hooldus	0,00	0,00	213 983,00
352014 Toetusfond - muu sotsiaalvaldkond	19 600,00	11 613,00	93 735,00
352015 Toetusfond - teedale ja tänavatele	226 603,00	226 603,00	228 723,00
352017 Toetusfond - noorsootöö/huvitegevus	98 000,00	112 715,00	106 515,00
352018 Toetusfond - lasteaiad	89 500,00	89 500,00	82 917,00
352019 Toetusfond - muud	0,00	270,00	34 063,00
Muud toetused:	25 000,00	159 007,00	88 845,45
35202 Valitsussektorisse kuuluvad avalik-õiguslikud isikud	0,00	1 500,00	0,00
3521002 Haridus- ja Teadusministeerium (õpilaskodu)	0,00	0,00	24 200,00
3521003 Haridus- ja Teadusministeerium (ANK)	25 000,00	39 695,00	10 500,00
3521004 Muud MTÜd	0,00	3 520,00	-1 050,16
3521005 Sotsiaalkindlustusamet (ISTE)	0,00	114 292,00	40 195,61
35299 Muudelt mitteresidentidelt	0,00	0,00	15 000,00

Muude tegevustulude eelarves on kajastatud vee erikasutuse tasud, kaevandamisõiguste tasud ning muud tasud.

	2025.a. eelnõu	2024.a. eelarve	2023.a. tegelik
--	----------------	-----------------	-----------------

Muud tegevustulud	25 500,00	25 500,00	75 378,93
3818 Kasum/kahjum varude müügist	6 000,00	6 000,00	52 310,00
382510 Kohaliku tähtsusega maardlate kaevandamisõiguse tasu	7 000,00	7 000,00	6 553,39
382540 Tasu vee erikasutusest	10 000,00	10 000,00	10 925,28
38889 Muu tulu	2 500,00	2 500,00	5 153,31

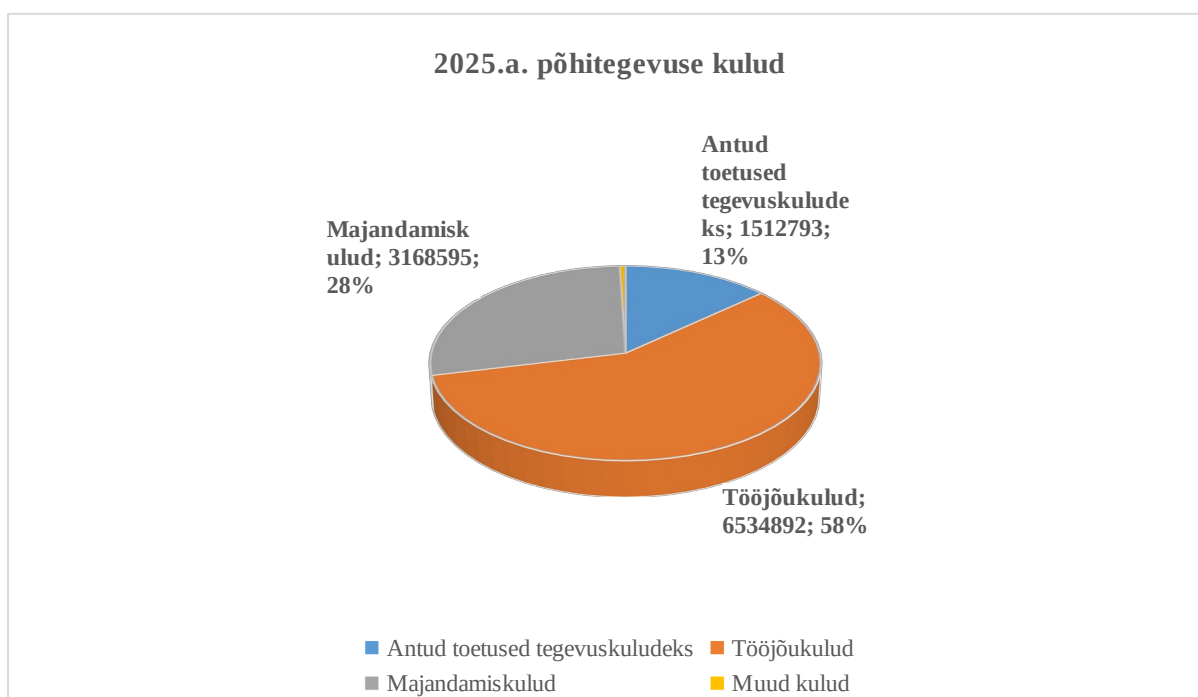
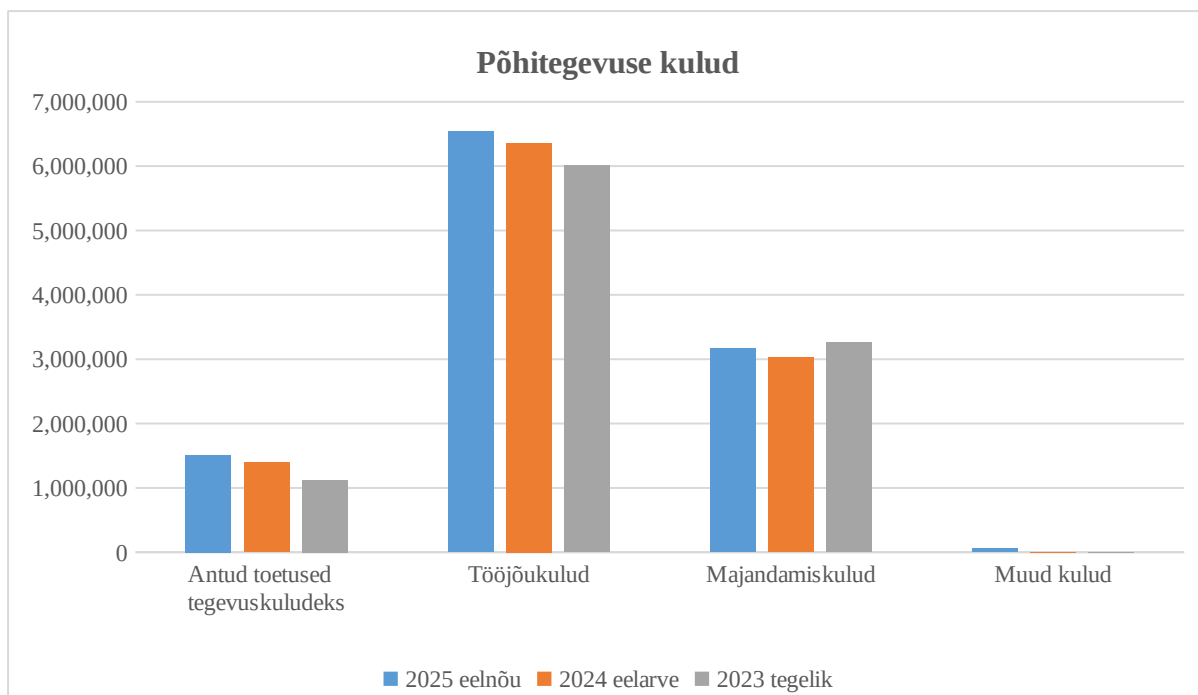
3. Eelarve kulud

3.1 Põhitegevuse kulud kululiikide lõikes

Põhitegevuse kulude jaotus KOFS järgi on: **antavad toetused tegevuskuludeks**, ja **muud tegevuskulud**. Põhitegevuse kulud 2025.a eelarves on **11 276 530 eurot** (2024.a. 10 782 750).

Antavad toetused tegevuskuludeks on antavad sotsiaaltoetused ning sihtotstarbelised ja mittesihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks. Muud tegevuskulud on personalikulud, majandamiskulud ja muud kulud.

	2025.a. eelnõu	2024.a. eelarve	2023.a. tegelik
Põhitegevuse kulud	11 276 530,00	10 782 749,99	10 390 530,35
41 SOTSIAALTOETUSED	1 071 396,00	1 018 827,00	767 675,65
45 MUUD TOETUSED	441 397,00	375 282,00	355 881,16
50 TÖÖJÕUKULUD	6 534 892,00	6 361 411,00	6 009 234,51
55 MAJANDAMISKULUD	3 168 595,00	3 022 979,99	3 257 368,74
60 MUUD TEGEVUSKULUD	60 250,00	4 250,00	370,29



3.1.1. Sotsiaaltoetused

Sotsiaaltoetusteks on planeeritud eelarves **1 070 896 eurot** (9,5% põhitegevuse kuludest).

	2025.a. eelnoü	2024.a. eelarve	2023.a. tegelik
Sotsiaaltoetused	1 070 896,00	1 018 827,00	767 675,65
413000 Sünnitoetus	25 000,00	24 500,00	21 000,00
413001 Vajaduspõhine peretoetus	3 996,00	3 996,00	4 038,00
413080 Paljulapselise pere toetus	0,00	0,00	8 300,00
413081 Jõulupaki toetus	5 000,00	5 000,00	403,49
413091 Vähekindlustatud perede toetus	3 500,00	3 500,00	2 940,00
413092 Laste suvelaagri toetus	3 000,00	1 200,00	1 194,00
413093 Laste ekskursioonide toetus	300,00	150,00	30,00
413094 Ranitsatoetus	6 000,00	5 000,00	3 800,00
413096 Huviringi toetus	200,00	200,00	180,00
413098 Eluaseme kulude katteks toetused	0,00	0,00	429,63
413100 Toimetulekutoetus ja täiendavad sotsiaaltoetused	198 000,00	227 981,00	300 588,76
413130 Ürihüvitis (sõjapõgenikele)	0,00	0,00	6 587,36
413320 Puudega inimese hooldaja toetus	30 000,00	30 000,00	30 070,00
413370 Proteesid, ortopeedilised ja muud abivahendid puuetega inimestele	300,00	200,00	250,00
413390 Muud toetused puuetega inimestele ja nende hooldajatele	0,00	0,00	240,00
413420 Sõidusoodustused	1 500,00	1 500,00	1 226,00
413490 Muud toetused	2 500,00	0,00	2 500,00
4137 Erijuhtudel riigi poolt makstavad maksud	12 000,00	10 000,00	14 620,06
413801 Hooldusteenuse toetus	720 000,00	649 000,00	318 067,31
413802 Sünnipäevatoetus eakatele	6 000,00	6 000,00	9 450,00
413803 Küttepuude toetus	5 000,00	5 000,00	4 564,99
413820 Toetused teistele sotsiaalabi vajavatele isikutele	7 000,00	4 500,00	7 831,97
413823 Ravitoetused	9 600,00	9 100,00	5 288,40
413825 Kriisitoetus	2 000,00	2 000,00	200,00
413890 Matusetoetused	30 000,00	30 000,00	23 875,68

3.1.2. Mittesihotstarbelised toetused ja liikmemaksud

	2025.a. eelnõu	2024.a. eelarve	2023.a. tegelik
Antavad toetused ja liikmemaksud	441 897,00	375 282,00	355 881,16
452100 Antud tegevustoetused	355 052,00	317 521,00	301 324,20
4528 Liikmemaksud	86 845,00	57 761,00	54 556,96

Toetuste eraldus on järgmine:

toetused sporditegevuseks	92 552 eurot,
toetused noorte huvitegevuseks ja omaalgatuseks	59 000 eurot,
toetus klassikalise muusika kontserdi korraldamiseks	50 000 eurot,
toetus Valgamaa Arenguagentuuri tegevuseks	39 000 eurot,
toetus SA Kirik-Kammersaal tegevuseks	37 000 eurot,
külaseltsidele tegevustoetus	33 000 eurot,
toetused kultuuri, spordi jm vabaaja tegevuseks (taotluste alusel)	31 000 eurot,
toetus kino tegevuseks	10 000 eurot.

Liikmemaksud:

Mulgi Elamuskeskus	50 000 eurot,
Mulgi Kultuuri Instituut	12 000 eurot,
Mulgimaa Arenduskoda	3 200 eurot,
Eesti Jäätmehooldluskeskus	7 100 eurot,
Tartu24	6 100 eurot,
Valgamaa Ühistranspordikeskus	4 300 eurot,
Valdade ja Linnade Liit	3 800 eurot,
Muud	345 eurot.

3.1.3. Personalikulud

Personalikulud moodustavad põhitegevuse kulude kululiikidest kõige suurema osa – 58%. Keskmise personalikulude tõus on 2025. aasta eelarves prognoositud ca **3 %**. Personalikulude tõus on planeeritud kõikides hallatavates asutustes. Samas pole palgatõusu % allasutustes ühesugune, see sõltub alampalga määrast, riiklikult kehtestatud palgamäärade ning muudest kehtestatud palgamäärade. Samuti sõltub personalikulude suurus hallatava asutuse struktuurist seisuga 01.10.2024.a.

	2025.a. eelnõu	2024.a. eelarve	2023.a. tegelik
Personalikulud	6 534 892,00	6 361 411,00	6 009 234,51
5000 Valitavate ametnike ja kõrgemate riigiteenijate töötasu	177 036,00	177 036,00	180 080,57
5001 Avaliku teenistuse ametnike töötasu	337 190,00	316 530,00	291 208,18
5002 Töötajate töötasu	4 223 603,00	4 107 559,50	3 891 631,23
5005 Töövõtulepingute alusel töötasu	145 948,00	152 843,00	130 786,19
505 Erisoodustused	600,00	600,00	0
506 Sotsiaalkindlustusmaksed	1 650 515,00	1 606 842,50	1 515 528,34

3.1.4. Majandamiskulud

Majandamiskulud on kõik kulud mida teostatakse eelarveaasta jooksul administreerimiseks, hoonete, kinnistute ülalpidamiseks, inventari soetamiseks ja remondiks, laste ja õpilaste toitlustamiseks, ürituste korraldamiseks ja läbiviimiseks jms.

	2025.a. eelnõu	2024.a. eelarve	2023.a. tegelik
Majandamiskulud	3 168 595,00	3 022 979,99	3 257 368,74

5500 Administreerimiskulud	145 065,00	124 632,00	115 729,33
5502 Uurimis- ja arendustööd	10 000,00	15 800,00	0,00
5503 Lähetuskulud (v.a koolituslähetus)	6 650,00	5 600,00	2 646,19
5504 Koolituskulud (sh koolituslähetus)	74 786,00	81 308,00	37 480,06
5511 Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	792 809,00	719 265,00	722 663,99
5512 Rajatiste majandamiskulud	547 705,00	541 000,00	709 426,91
5513 Sõidukite majandamiskulud	141 647,00	134 137,00	136 802,58
5514 Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	122 020,00	112 180,00	118 158,42
5515 Inventari majandamiskulud	78 675,00	89 715,00	111 636,93
5516 Töömasinate ja seadmete majandamiskulud	8 700,00	7 300,00	6 140,41
5521 Toiduained ja toitlustusteenused	280 800,00	262 720,49	231 075,74
5522 Meditsiinikulud ja hügieenikulud	1 465,00	1 365,00	1 077,17
5523 Teavikute ja kunstiesemete kulud	14 000,00	17 000,00	15 178,91
5524 Õppevahendite ja koolituse kulud	329 720,00	254 281,00	274 790,25
5525 Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	272 700,00	319 113,50	346 779,44
5526 Sotsiaalteenused	234 903,00	248 273,00	324 476,53
5532 Eri- ja vormiriietus (va kaitseotstarbelised kulud)	1 150,00	1 150,00	1 097,23
5539 Muu erivarustus ja materjalid	200,00	200,00	0,00
5540 Mitmesugused majanduskulud	105 600,00	87 940,00	102 208,65

3.1.5. Muud kulud

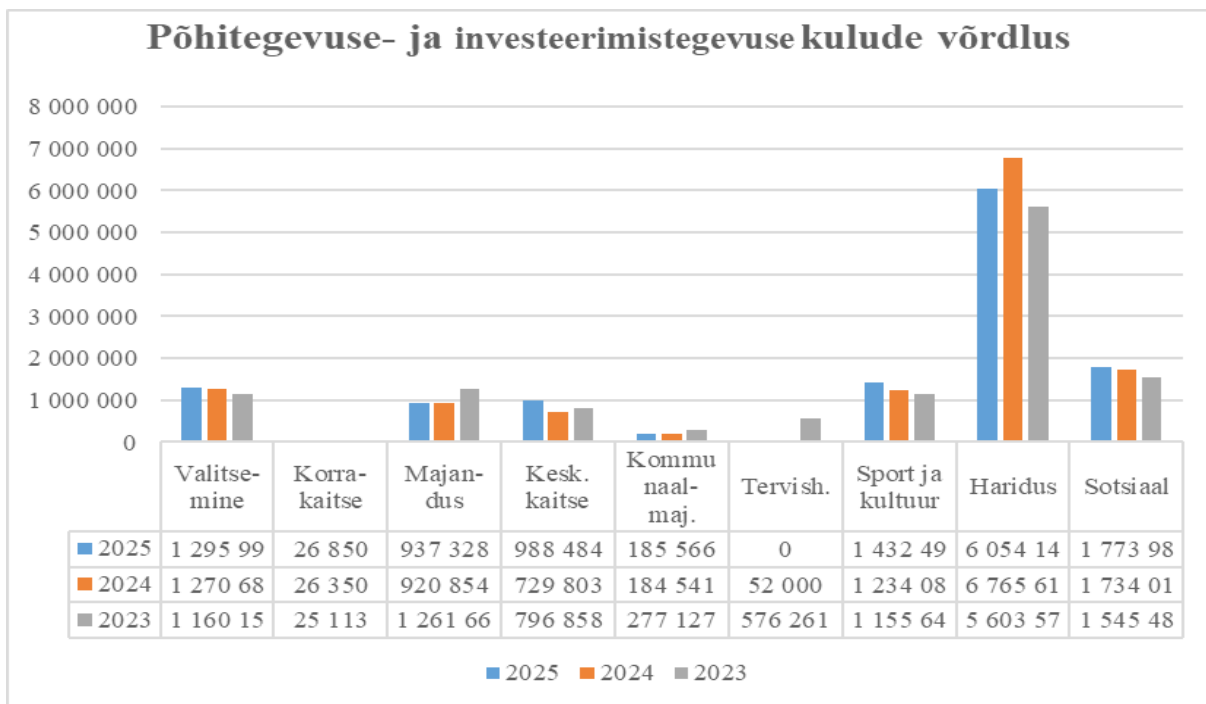
Muude kulude eelarvesse on planeeritud makstavad riigilõivud ja reservfondi suunatav raha.

	2025.a. eelnõu	2024.a. eelarve	2023.a. tegelik
Muud kulud	60 250,00	4 360,00	370,29
601 Maksu, lõivu, trahvikulud	250,00	360,00	279,00
608 Muud tegevuskulud	0,00	0,00	91,29
609 Reservfond	60 000,00	4 000,00	0,00

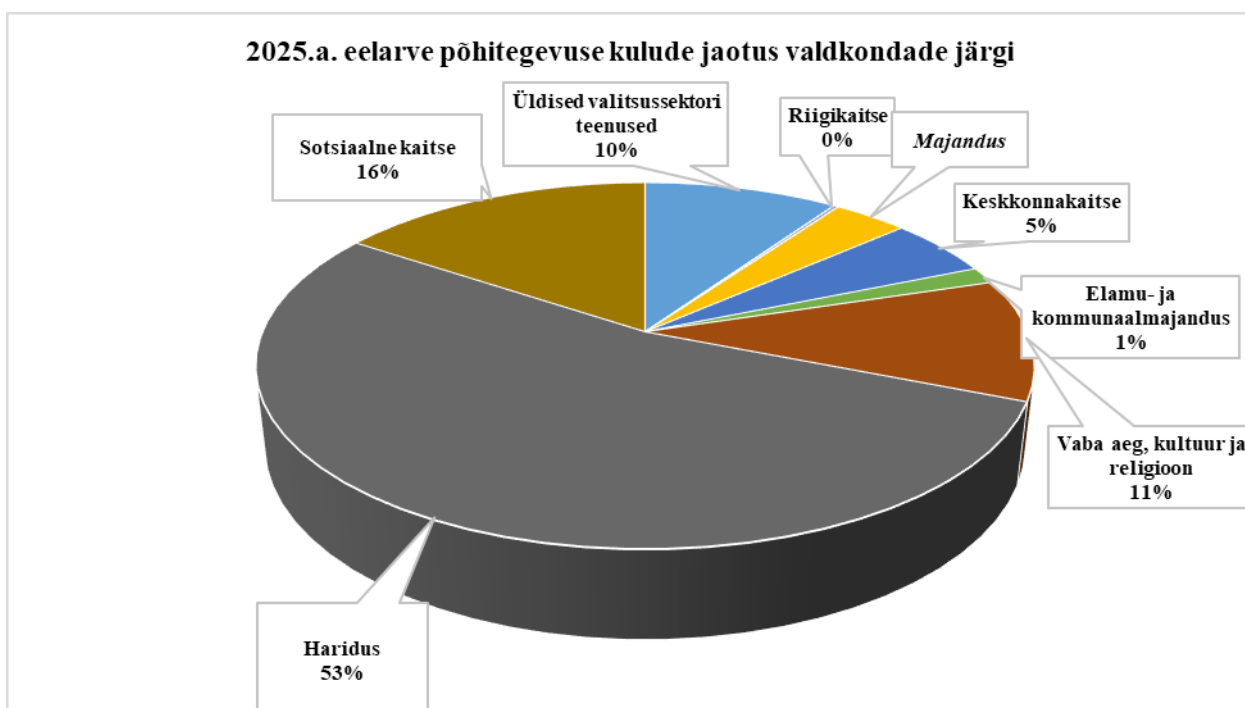
3.2 Majandamiskulud ja investeerimistegevus tegevusalade lõikes

Tegevusalade järgi jaotatud kulude tabelis on arvestatud lisaks **põhitegevuse kuludele ka investeerimistegevuse kulusid** (põhivara soetus ja antav toetus põhivara soetuseks ning laenude intressikulud)

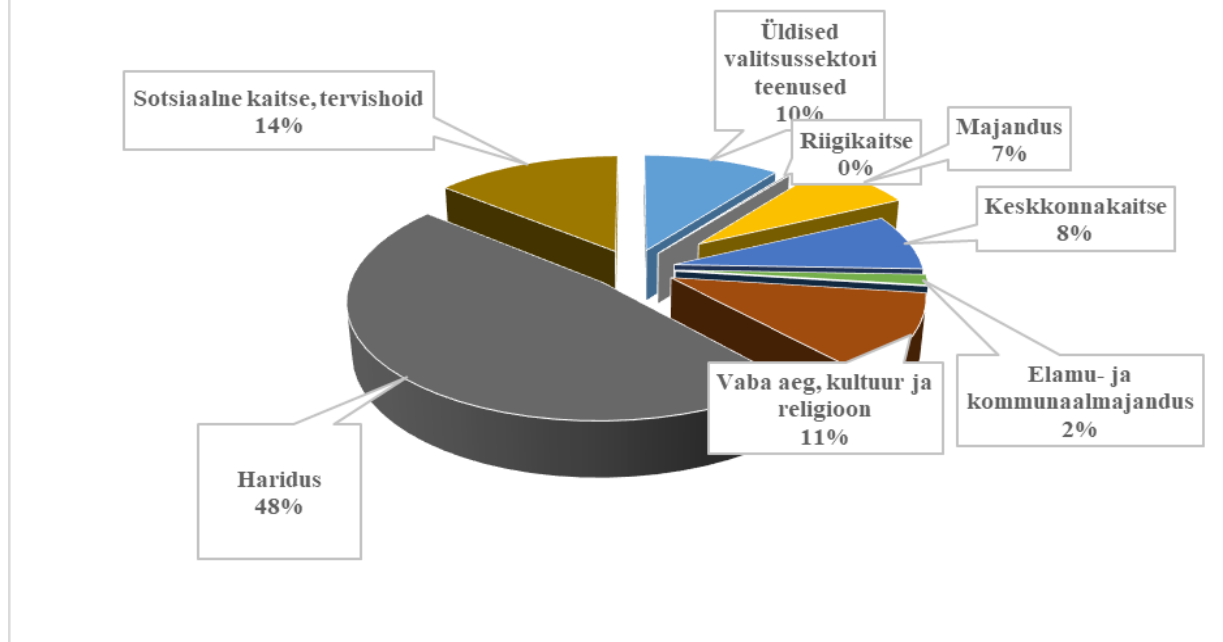
	12 694 844,00	12 917 941,99	12 401 890,19
01 Üldised valitsussektori teenused	1 295 995,00	1 270 680,00	1 160 156,13
Põhitegevuse kulud	1 090 995,00	1 020 680,00	884 404,03
Investeerimistegevuse kulud	205 000,00	250 000,00	275 752,10
03 Avalik kord ja julgeolek	26 850,00	26 350,00	25 112,29
Põhitegevuse kulud	26 850,00	26 350,00	25 112,29
04 Majandus	937 328,00	920 854,00	1 261 662,71
Põhitegevuse kulud	417 014,00	408 062,00	411 740,69
Investeerimistegevuse kulud	520 314,00	512 792,00	849 922,02
05 Keskkonnakaitse	988 484,00	729 803,00	796 859,10
Põhitegevuse kulud	589 484,00	559 403,00	766 194,53
Investeerimistegevuse kulud	399 000,00	170 400,00	30 664,57
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	185 566,00	184 541,00	277 126,08
Põhitegevuse kulud	167 566,00	160 541,00	137 872,13
Investeerimistegevuse kulud	18 000,00	24 000,00	139 253,95
07 Tervishoid	0,00	52 000,00	576 260,55
Põhitegevuse kulud	0,00	0,00	3 260,55
Investeerimistegevuse kulud	0,00	52 000,00	573 000,00
08 Vaba aeg, kultuur, religioon	1 432 495,00	1 234 082,00	1 155 647,46
Põhitegevuse kulud	1 221 495,00	1 143 082,00	1 141 625,46
Investeerimistegevuse kulud	211 000,00	91 000,00	14 022,00
09 Haridus	6 054 140,00	6 765 612,99	5 603 579,42
Põhitegevuse kulud	6 039 140,00	5 730 612,99	5 474 834,22
Investeerimistegevuse kulud	15 000,00	1 035 000,00	128 745,20
10 Sotsiaalne kaitse	1 773 986,00	1 734 019,00	1 545 486,45
Põhitegevuse kulud	1 723 986,00	1 734 019,00	1 545 486,45
Investeerimistegevuse kulud	50 000,00	0,00	0,00



Allpool joonised põhitegevuskulude ja kõigi kulude (põhitegevus + investeerimine) jaotus valdkondade lõikes.



2025.a põhitegevuse- ja investeerimistegevuse kulud



3.2 Kulude jaotus tegevusalade lõikes

Üldised valitsussektori teenused.

Vallavolikogu eelarve kulude maht on suurenenud 4% võrreldes 2024.aastaga, mis on tingitud eelkõige koolitusekulude suurenemisest.

Vallavalituse kulude maht on suurenenud 2%. Planeeritud on vallamaja alumise korrusele õhk-soojuspumpade paigaldus.

Valimiste korraldamise kulud on oktoobrikuus toimuvate kohalike omavalitsuse volikogu valimiste korraldamiseks.

Reservfondi suuruseks on planeeritud 60 000 eurot, mida kasutatakse vastavalt kehtestatud korrale. 2024.a. oli eelarve vastuvõtmisel reservfond 30 000 eurot.

Muud üldised valitsussektori teenused on ühingutele makstavad toetused ja liikmemaksud (vt lk 14).

Valitsussektori võla teenindamise real kajastatakse makstavad laenuintressid.

	2025.a. eelarve eelnõu	2024.a. eelarve	Muutus võrreldes 2024.a. e/a	%	2023.a. täitmine
01 Üldised valitsussektori teenused	1 295 995 €	1 270 680 €			1 160 156 €
Valla- ja linnavolikogu	94 410 €	91 000 €			72 958 €
Põhitegevuse kulud	94 410 €	91 000 €	3 410 €	4%	72 958 €

50 TÖÖJÕUKULUD	72 300 €	72 300 €	0 €	0%	65 519 €
55 MAJANDAMISKULUD	22 110 €	18 700 €	3 410 €	18%	7 439 €
Valla- ja linnavalitsus kulud	790 301 €	771 260 €			708 900 €
Põhitegevuse kulud	790 301 €	771 260 €	19 041 €	2%	708 900 €
50 TÖÖJÕUKULUD	588 089 €	581 268 €	6 821 €	1%	535 254 €
55 MAJANDAMISKULUD	201 962 €	189 742 €	12 220 €	6%	173 324 €
60 MUUD TEGEVUSKULUD	250 €	250 €	0 €	0%	322 €
Valimiste korraldamine	19 884 €	20 990 €			15 063 €
Põhitegevuse kulud	19 884 €	20 990 €	-1 106 €	-5%	15 063 €
50 TÖÖJÕUKULUD	17 394 €	18 500 €	-1 106 €	-6%	1 073 €
55 MAJANDAMISKULUD	2 490 €	2 490 €	0 €	0%	0 €
Kohaliku omavalitsuse üksuse reservfond	60 000 €	4 000 €			0 €
Põhitegevuse kulud	60 000 €	4 000 €	56 000 €	1400%	0 €
60 MUUD TEGEVUSKULUD	60 000 €	4 000 €	56 000 €	1400%	0 €
Muud üldised teenused	8 000 €	8 000 €			10 945 €
Põhitegevuse kulud	8 000 €	8 000 €	0 €	0%	10 945 €
45 MUUD TOETUSED	0 €	0 €	0 €		2 719 €
55 MAJANDAMISKULUD	8 000 €	8 000 €	0 €	0%	8 226 €
Muud üldised valitsussektori teenused	118 400 €	125 430 €			177 539 €
Põhitegevuse kulud	118 400 €	125 430 €	-7 030 €	-6%	76 539 €
45 MUUD TOETUSED	118 400 €	125 430 €	-7 030 €	-6%	76 539 €
Investeeringustegevuse kulud	0 €	0 €	0 €		101 000 €
45 MUUD TOETUSED	0 €	0 €	0 €		101 000 €
Valitsussektori võla teenindamine	205 000 €	250 000 €			174 752 €
Investeeringustegevuse kulud	205 000 €	250 000 €	-45 000 €	-18%	174 752 €
	205 000 €	250 000 €	-45 000 €	-18%	174 752 €

Avalik kord ja riigikaitse

Tegevusalal kajastatakse kohaliku politsei töö toetamist ja suvisel perioodil rannavalve teenuse kulusid.

	2025.a. eelarve eelnõu	2024.a. eelarve	Muutus võrreldes 2024.a. e/a	%	2023.a. täitmine
03 Avalik kord ja julgeolek	26 850 €	26 350 €			25 112 €
Politsei	950 €	950 €			189 €
Põhitegevuse kulud	950 €	950 €	0 €	0%	189 €
55 MAJANDAMISKULUD	950 €	950 €	0 €	0%	189 €
Päästeteenused (rannavalve)	25 900 €	25 400 €			24 924 €
Põhitegevuse kulud	25 900 €	25 400 €	500 €	2%	24 924 €
55 MAJANDAMISKULUD	25 900 €	25 400 €	500 €	2%	24 924 €

Majandus

Elektrienergia kulude real on kajastatud valla elektrikäidu korralduse kulusid.

Valga 1 kõrtsihoone kulude real kajastatakse hoone 2024.a. majandamiskulusid (küte, elekter, valve jms). Samale hoole tehtavad investeeringud kajastatakse eelarvereal üldmajanduslikud arendusprojektid.

Maanteetransport (teed tänavad) kajastatakse teede remondiks, hoolduseks ja ehituseks (investeeringud) tehtavaid kulusid.

Tõrva bussijaam real on kajastatud hoone majandamise kulusid.

Üldmajanduslikud arendusprojektid on jaotatud 4 alajaotuseks, milles majandamiskuludena kajastatakse alajaotuse piirkonnas tehtavatele objektidele, hoonetele kulusid (remondid, samuti analüüsid uuringud vajadusel). Investeeringutegevuse all kajastatakse kulusid järgmiselt: **Tõrva – Kõrtsihoone** vabaajakeskuseks ehitamise projekt, Tõrva kaarsilla lammutamine, Helme tööstusala eelprojekt ja projektide kaasfinantseerimiseks reserv; **maapiirkonnad** – Helme ordulinnuse ja -kiriku restaureerimistööd, Riidaja mõisahoone juurdeehituse katuse remont, ATS valvesüsteemi ja elektrisüsteemi ehitus, Alal asuva Vabadussõja mälestusmärgi korrastamine; **Vanamõisa elamurajoon** - sadeveesüsteemi ehitus ja välisvalgustus.

	2025.a. eelarve eelnõu	2024.a. eelarve	Muutus võrreldes 2024.a. e/a	%	2023.a. täitmine
04 Majandus	937 328 €	920 854 €			1 261 663 €
Elektrienergia	12 000 €	12 000 €			11 130 €
Põhitegevuse kulud	12 000 €	12 000 €	0 €	0%	11 130 €
55 MAJANDAMISKULUD	12 000 €	12 000 €	0 €	0%	11 130 €
Valga 1 kõrtsihoone	21 750 €	21 550 €			23 647 €
Põhitegevuse kulud	21 750 €	21 550 €	200 €	1%	23 647 €
55 MAJANDAMISKULUD	21 750 €	21 550 €	200 €	1%	23 647 €
Tartu 4 katlamaja	2 000 €	2 000 €			4 587 €
Põhitegevuse kulud	2 000 €	2 000 €	0 €	0%	4 587 €
55 MAJANDAMISKULUD	2 000 €	2 000 €	0 €	0%	4 587 €
Maanteetransport (teed, tänavad) - kesk. ja ehitusosal	24 305 €	17 700 €			15 079 €
Põhitegevuse kulud	12 305 €	11 700 €	605 €	5%	8 579 €
45 MUUD TOETUSED	0 €	0 €	0 €		8 579 €
55 MAJANDAMISKULUD	12 305 €	11 700 €	605 €	5%	0 €
Investeeringutegevuse kulud	12 000 €	6 000 €	6 000 €	100%	6 500 €
45 MUUD TOETUSED	12 000 €	6 000 €	6 000 €	100%	6 500 €
Maanteetransport (teed, tänavad) - maj.osak.	230 000 €	230 000 €			143 758 €
Põhitegevuse kulud	120 000 €	120 000 €	0 €	0%	125 923 €
45 MUUD TOETUSED	0 €	0 €	0 €		19 526 €
55 MAJANDAMISKULUD	120 000 €	120 000 €	0 €	0%	106 397 €
Investeeringutegevuse kulud	110 000 €	110 000 €	0 €	0%	17 834 €
15 PÕHIVARA	110 000 €	110 000 €	0 €	0%	17 834 €
Ritsu söökla (muu toitlustus)	0 €	7 750 €			10 096 €
Põhitegevuse kulud	0 €	7 750 €	-7 750 €	100%	10 096 €
55 MAJANDAMISKULUD	0 €	7 750 €	-7 750 €	100%	10 096 €
Tõrva bussijaam	12 220 €	12 220 €			8 261 €

Põhitegevuse kulud	12 220 €	12 220 €	0 €	0%	8 261 €
55 MAJANDAMISKULUD	12 220 €	12 220 €	0 €	0%	8 261 €
Turism	1 200 €	1 200 €			537 €
Põhitegevuse kulud	1 200 €	1 200 €	0 €	0%	537 €
55 MAJANDAMISKULUD	1 200 €	1 200 €	0 €	0%	537 €
Üldmajanduslikud arendusprojektid - Tõrva	207 860 €	137 000 €			101 157 €
Põhitegevuse kulud	15 000 €	12 000 €	3 000 €	25%	34 233 €
55 MAJANDAMISKULUD	15 000 €	12 000 €	3 000 €	25%	34 233 €
Investeeringustegevuse kulud	192 860 €	125 000 €	0 €	54%	66 925 €
15 PÕHIVARA	192 860 €	125 000 €	0 €	54%	66 925 €
Üldmajanduslikud arendusprojektid - keskväljak	7 000 €	7 000 €			5 646 €
Põhitegevuse kulud	7 000 €	7 000 €	0 €	0%	5 646 €
55 MAJANDAMISKULUD	7 000 €	7 000 €	0 €	0%	5 646 €
Üldmajanduslikud arendusprojektid - maapiirkonnad	149 454 €	223 945 €			150 521 €
Põhitegevuse kulud	16 000 €	9 000 €	7 000 €	78%	8 270 €
55 MAJANDAMISKULUD	16 000 €	9 000 €	7 000 €	78%	8 270 €
Investeeringustegevuse kulud	133 454 €	214 945 €	-81 491 €	-38%	142 250 €
15 PÕHIVARA	133 454 €	214 945 €	-81 491 €	-38%	142 250 €
Üldmajanduslikud arendusprojektid - Vanamõisa elamurajoon	72 000 €	56 847 €			616 413 €
Investeeringustegevuse kulud	72 000 €	56 847 €	15 153 €	27%	616 413 €
15 PÕHIVARA	0 €	0 €	0 €		111 799 €
45 MUUD TOETUSED	72 000 €	56 847 €	15 153 €	27%	504 614 €
Keskkonna ja ehitusosakond (haldus)	103 994 €	92 442 €			83 269 €
Põhitegevuse kulud	103 994 €	92 442 €	11 552 €	12%	83 269 €
50 TÖÖJÕUKULUD	88 629 €	83 192 €	5 437 €	7%	75 028 €
55 MAJANDAMISKULUD	15 365 €	9 250 €	6 115 €	66%	8 241 €
Vallamajanduse osakond (haldus)	90 845 €	96 500 €			85 739 €
Põhitegevuse kulud	90 845 €	96 500 €	-5 655 €	-6%	85 739 €
50 TÖÖJÕUKULUD	73 055 €	70 595 €	2 460 €	3%	63 768 €
55 MAJANDAMISKULUD	17 790 €	25 905 €	-8 115 €	-31%	21 970 €
Muu majandus (valvekaamerad)	2 700 €	2 700 €			1 824 €
Põhitegevuse kulud	2 700 €	2 700 €	0 €	0%	1 824 €
	2 700 €	2 700 €	0 €	0%	1 824 €

Keskkonnakaitse

2023.a. viidi läbi Valgamaa omavalitsuste korraldatud jäätmeveo teenuste riigihange. Korraldatud jäätmeveo hanke võitja hakkab haldama ka valla jäätmejaama. Valla poolt on ette antud jäätmejaama opereerimise tingimused. Teenuse üleminek toimus 2024.a. alguspäevadel. Kohaliku omavalitsuse kuluks jääb sel juhul teenuse pakkujale liikmemaksu tasumine, kõik ülejäänud jäätmejaama tegevusega (tulude ja kuludega) seonduv läheb üle operaatorile.

Kulureal **avalike alade puhastus** kajastatakse eelkõige lumekoristusteenuse kulud

Investeeringiskuludena käsitletakse **alaeelarve „Heitveekäitus“** all hajaasustuse projekti toetusi.

Bioloogiline mitmekesisus ja maastiku kaitse kulureal kajastatakse valla territooriumi korrashoiukulusid (niitmine, puude lõikus, lehtede koristus jms). Antud kulureal kajastatakse ka Vanamõisa järve hüppetorni rekonstrueerimise kulusid.

	2025.a. eelarve eelnoõ	2024.a. eelarve	Muutus võrreldes 2024.a. e/a	%	2023.a. täitmine
05 Keskkonnakaitse	988 484 €	729 403 €			796 859 €
Jäätmekäitlus - jäätmejaam	0 €	17 977 €			91 825 €
Põhitegevuse kulud	0 €	17 977 €	-17 977 €	-100%	91 825 €
45 MUUD TOETUSED	0 €	7 037 €	-7 037 €	-100%	7 189 €
55 MAJANDAMISKULUD	0 €	10 940 €	-10 940 €	-100%	84 635 €
Jäätmekäitlus	13 100 €	6 676 €			17 958 €
Põhitegevuse kulud	13 100 €	6 676 €	6 424 €	96%	17 958 €
45 MUUD TOETUSED	7 100 €	0 €	7 100 €		0 €
50 TÖÖJÕUKULUD	0 €	2 676 €	-2 676 €	-100%	14 836 €
55 MAJANDAMISKULUD	6 000 €	4 000 €	2 000 €	50%	3 122 €
Avalike alade puhastus	210 500 €	210 500 €			339 361 €
Põhitegevuse kulud	210 500 €	210 500 €	0 €	0%	339 361 €
55 MAJANDAMISKULUD	210 500 €	210 500 €	0 €	0%	339 361 €
Heitveekäitlus	30 150 €	30 150 €			30 752 €
Põhitegevuse kulud	150 €	150 €	0 €	0%	87 €
55 MAJANDAMISKULUD	150 €	150 €	0 €	0%	87 €
Investeeringustegevuse kulud	30 000 €	30 000 €	0 €	0%	30 665 €
45 MUUD TOETUSED	30 000 €	30 000 €	0 €	0%	30 665 €
Saaste vähendamine	0 €	1 200 €			24 510 €
Põhitegevuse kulud	0 €	1 200 €	-1 200 €	-100%	24 510 €
55 MAJANDAMISKULUD	0 €	1 200 €	-1 200 €	-100%	24 510 €
Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse	734 734 €	462 900 €			292 453 €
Põhitegevuse kulud	365 734 €	322 900 €	42 834 €	13%	292 453 €
50 TÖÖJÕUKULUD	205 219 €	190 800 €	14 419 €	8%	165 066 €
55 MAJANDAMISKULUD	160 515 €	132 100 €	28 415 €	22%	127 339 €
60 MUUD TEGEVUSKULUD	0 €	0 €	0 €		48 €
Investeeringustegevuse kulud	369 000 €	140 000 €	229 000 €	164%	0 €
15 PÕHIVARA	369 000 €	140 000 €	229 000 €	164%	0 €

Elamu ja kommunaalmajandus

Kulureal **elamumajanduse arendamine** kajastatakse valla korterite majandamisega seotud kulud. Korterite üürikuult laekub samal ajal ka teenuste osutamise eest tulu, mis on kajastatud põhitegevuse tuludes.

Veevarustuse alaeelarvel kajastatakse hajaasustuse projekti toetusi.

Muu elamu- ja kommunaalmajanduse kuludena kajastatakse hulkivate loomadega seotud kulusid (nende püüdmine, toimetamine varjupaika, varjupaigas hoidmise kulusid).

Elamumajanduse tegevusalal kajastatakse ka **kalmistute** korrastamisega seotud kulusid.

	2025.a. eelarve eelnõu	2024.a. eelarve	Muutus võrreldes 2024.a. e/a	%	2023.a. täitmine
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	185 566 €	184 541 €			277 126 €
Elamumajanduse arendamine	46 700 €	46 100 €			136 347 €
Põhitegevuse kulud	46 700 €	46 100 €	600 €	1%	35 001 €
55 MAJANDAMISKULUD	46 700 €	46 100 €	600 €	1%	35 001 €
Investeeringustegevuse kulud	0 €	0 €	0 €		101 346 €
15 PÕHIVARA	0 €	0 €	0 €		141 346 €
Veevarustus	18 000 €	24 000 €			37 818 €
Investeeringustegevuse kulud	18 000 €	24 000 €	-6 000 €	-25%	37 818 €
45 MUUD TOETUSED	18 000 €	24 000 €	-6 000 €	-25%	37 818 €
Tänavavalgustus	58 000 €	58 000 €			52 507 €
Põhitegevuse kulud	58 000 €	58 000 €	0 €	0%	52 507 €
55 MAJANDAMISKULUD	58 000 €	58 000 €	0 €	0%	52 507 €
Muud elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus (hulkuvad loomad)	15 500 €	12 000 €			12 662 €
Põhitegevuse kulud	15 500 €	12 000 €	3 500 €	29%	12 662 €
55 MAJANDAMISKULUD	15 500 €	12 000 €	3 500 €	29%	12 662 €
Ala kalmistu	15 766 €	14 241 €			12 967 €
Põhitegevuse kulud	15 766 €	14 241 €	1 525 €	11%	12 967 €
50 TÖÖJÕUKULUD	13 166 €	13 141 €	25 €	0%	11 641 €
55 MAJANDAMISKULUD	2 600 €	1 100 €	1 500 €	136%	1 326 €
Helme kalmistu	31 600 €	30 200 €			24 827 €
Põhitegevuse kulud	31 600 €	30 200 €	1 400 €	5%	24 827 €
55 MAJANDAMISKULUD	31 600 €	30 200 €	1 400 €	5%	24 827 €

Tervishoid

	2025.a. eelarve eelnõu	2024.a. eelarve	Muutus võrreldes 2024.a. e/a	%	2023.a. täitmine
07 Tervishoid	0 €	52 000 €			576 261 €
Üldmeditsiiniteenused	0 €	52 000 €			576 261 €
Põhitegevuse kulud	0 €	0 €	0 €		3 261 €
55 MAJANDAMISKULUD	0 €	0 €	0 €		3 261 €
Investeeringustegevuse kulud	0 €	52 000 €	-52 000 €	100%	573 000 €
45 MUUD TOETUSED	0 €	52 000 €	-52 000 €	100%	573 000 €

Vaba aeg, kultuur, religioon

Sporti tegevusalal kajastatakse spordiklubidele antavaid toetusi nii tegevuseks kui ka hoone majandamiskuludeks (Spordiklubi Viraaž). Majandamiskulud on spordiürituste korraldamise kulud, samuti Ritsu spordisaali ülalpidamise kulud. Investeeringuskulud on terviseradade arendustöödega tehtavad kulud.

Puhkeparkide tegevusalal on kajastatud Pikasilla puhkeala kuludega.

Noortekeskuse eelarve investeringu kulu on uue skatepargi ehitamine Tõrva, Spordi tn 1.

NEET projekti kulud on seotud mitte õppivate ja mitte töötavate noortele suunatud tegevuskuludega.

Muude kultuuriürituse eelarve real on kajastatud antav toetus 50 000 eurot klassikalise muusika kontserdi korraldamiseks Tõrva linnas.

	2025.a. eelarve eelnoõu	2024.a. eelarve	Muutus võrreldes 2024.a. e/a	%	2024.a. täitmine
08 Vaba aeg, kultuur, religioon	1 432 495 €	1 234 082 €			1 155 647 €
Valla sport	170 952 €	175 740 €			110 681 €
Põhitegevuse kulud	110 952 €	95 740 €	15 212 €	16%	96 659 €
45 MUUD TOETUSED	92 552 €	86 340 €	6 212 €	7%	83 312 €
55 MAJANDAMISKULUD	18 400 €	9 400 €	9 000 €	96%	13 347 €
Investeeringustegevuse kulud	60 000 €	80 000 €	-20 000 €	-25%	14 022 €
15 PÕHIVARA	60 000 €	80 000 €	-20 000 €	-25%	14 022 €
Ritsu spordibaas	23 280 €	16 530 €			17 740 €
Põhitegevuse kulud	23 280 €	16 530 €	6 750 €	41%	17 740 €
55 MAJANDAMISKULUD	23 280 €	16 530 €	6 750 €	41%	17 740 €
Keskkonna ja ehitusosakond (puhkepargid)	3 770 €	2 840 €			4 459 €
Põhitegevuse kulud	3 770 €	2 840 €	930 €	33%	4 459 €
55 MAJANDAMISKULUD	3 770 €	2 840 €	930 €	33%	4 459 €
Tõrva Noortekeskus	300 304 €	231 775 €			184 959 €
Põhitegevuse kulud	230 304 €	231 775 €	-1 471 €	-1%	184 959 €
45 MUUD TOETUSED	3 000 €	0 €	3 000 €		275 €
50 TÖÖJÕUKULUD	137 114 €	127 846 €	9 268 €	7%	124 600 €
55 MAJANDAMISKULUD	90 190 €	103 929 €	-13 739 €	-13%	60 084 €
Investeeringustegevuse kulud	70 000 €	0 €	70 000 €		0 €
15 PÕHIVARA	70 000 €	0 €	70 000 €		0 €
NEET projekt	28 369 €	38 239 €			17 750 €
Põhitegevuse kulud	28 369 €	38 239 €	-9 870 €	-26%	17 750 €
50 TÖÖJÕUKULUD	25 369 €	25 369 €	0 €	0%	15 853 €
55 MAJANDAMISKULUD	3 000 €	12 870 €	-9 870 €	-77%	1 897 €
Noorte volikogu	1 000 €	1 000 €			0 €
Põhitegevuse kulud	1 000 €	1 000 €	0 €		0 €
55 MAJANDAMISKULUD	1 000 €	1 000 €	0 €		0 €
Toetused sporditegevusele	10 000 €	10 000 €			11 700 €
Põhitegevuse kulud	10 000 €	10 000 €	0 €	0%	11 700 €
45 MUUD TOETUSED	10 000 €	10 000 €	0 €	0%	11 700 €
Kohalikud kultuuriüritused ja toetused	18 000 €	16 000 €			18 366 €
Põhitegevuse kulud	18 000 €	16 000 €	2 000 €	13%	18 366 €
45 MUUD TOETUSED	18 000 €	16 000 €	2 000 €	13%	18 366 €
Tõrva Raamatukogu	125 007 €	64 970 €			64 415 €
Põhitegevuse kulud	65 007 €	64 970 €	37 €	0%	64 415 €
50 TÖÖJÕUKULUD	44 957 €	44 020 €	937 €	2%	40 034 €
55 MAJANDAMISKULUD	20 050 €	20 950 €	-900 €	-4%	24 381 €
Investeeringustegevuse kulud	60 000 €	0 €	60 000 €		0 €
15 PÕHIVARA	60 000 €	0 €	60 000 €		0 €

Riidaja raamatukogu	44 433 €	40 568 €			33 728 €
Põhitegevuse kulud	44 433 €	40 568 €	3 865 €	10%	33 728 €
50 TÖÖJÕUKULUD	33 493 €	30 828 €	2 665 €	9%	26 053 €
55 MAJANDAMISKULUD	10 940 €	9 740 €	1 200 €	12%	7 675 €
Hummuli raamatukogu	28 949 €	27 835 €			32 624 €
Põhitegevuse kulud	28 949 €	27 835 €	1 114 €	4%	32 624 €
50 TÖÖJÕUKULUD	12 524 €	11 560 €	964 €	8%	10 472 €
55 MAJANDAMISKULUD	16 425 €	16 275 €	150 €	1%	22 152 €
Taagepera raamatukogu	28 507 €	27 402 €			22 962 €
Põhitegevuse kulud	28 507 €	27 402 €	1 105 €	4%	22 962 €
50 TÖÖJÕUKULUD	19 267 €	17 662 €	1 605 €	9%	16 056 €
55 MAJANDAMISKULUD	9 240 €	9 740 €	-500 €	-5%	6 906 €
Helme raamatukogu	29 048 €	26 186 €			20 758 €
Põhitegevuse kulud	29 048 €	26 186 €	2 862 €	11%	20 758 €
50 TÖÖJÕUKULUD	10 918 €	10 276 €	642 €	6%	9 634 €
55 MAJANDAMISKULUD	18 130 €	15 910 €	2 220 €	14%	11 125 €
Tõrva Kultuurimaja	307 847 €	290 996 €			368 941 €
Põhitegevuse kulud	307 847 €	290 996 €	16 851 €	6%	368 941 €
45 MUUD TOETUSED	3 000 €	0 €	3 000 €		5 080 €
50 TÖÖJÕUKULUD	152 507 €	145 440 €	7 067 €	5%	114 944 €
55 MAJANDAMISKULUD	152 340 €	145 556 €	6 784 €	5%	248 917 €
Riidaja kultuurimaja	44 580 €	38 850 €			54 200 €
Põhitegevuse kulud	23 580 €	27 850 €	-4 270 €	-15%	54 200 €
45 MUUD TOETUSED	30 €	30 €	0 €	0%	30 €
50 TÖÖJÕUKULUD	0 €	0 €	0 €		26 829 €
55 MAJANDAMISKULUD	23 550 €	27 820 €	-4 270 €	-15%	27 341 €
Investeeringustegevuse kulud	21 000 €	11 000 €	10 000 €	91%	0 €
15 PÕHIVARA	21 000 €	11 000 €	10 000 €	91%	0 €
Hummuli rahvamaja	28 805 €	26 705 €			15 118 €
Põhitegevuse kulud	28 805 €	26 705 €	2 100 €	8%	15 118 €
45 MUUD TOETUSED	0 €	0 €	0 €		30 €
50 TÖÖJÕUKULUD	0 €	0 €	0 €		150 €
55 MAJANDAMISKULUD	28 805 €	26 705 €	2 100 €	8%	14 938 €
Ala rahvamaja	0 €	2 200 €			2 482 €
Põhitegevuse kulud	0 €	2 200 €	-2 200 €	-100%	2 482 €
45 MUUD TOETUSED	0 €	0 €	0 €		30 €
50 TÖÖJÕUKULUD	0 €	0 €	0 €		661 €
55 MAJANDAMISKULUD	0 €	2 200 €	-2 200 €	-100%	1 791 €
Koorküla rahvamaja	1 000 €	0 €			7 791 €
Põhitegevuse kulud	1 000 €	0 €	1 000 €		7 791 €
45 MUUD TOETUSED	0 €	0 €	0 €		3 500 €
50 TÖÖJÕUKULUD	0 €	0 €	0 €		3 323 €
55 MAJANDAMISKULUD	1 000 €	0 €	1 000 €		968 €
Kunstistuudio	2 650 €	2 230 €			1 505 €
Põhitegevuse kulud	2 650 €	2 230 €	420 €	19%	1 505 €
55 MAJANDAMISKULUD	2 650 €	2 230 €	420 €	19%	1 505 €
Tantsustuudio	3 825 €	2 800 €			2 729 €
Põhitegevuse kulud	3 825 €	2 800 €	1 025 €	37%	2 729 €
55 MAJANDAMISKULUD	3 825 €	2 800 €	1 025 €	37%	2 729 €

Helme Koduloomuuseum	16 025 €	7 463 €			6 940 €
Põhitegevuse kulud	16 025 €	7 463 €	8 562 €	115%	6 940 €
50 TÖÖJÕUKULUD	7 145 €	6 583 €	562 €	9%	6 349 €
55 MAJANDAMISKULUD	8 880 €	880 €	8 000 €	909%	591 €
Barclay De Tolly muuseum	22 165 €	20 238 €			19 541 €
Põhitegevuse kulud	22 165 €	20 238 €	1 927 €	10%	19 541 €
50 TÖÖJÕUKULUD	16 645 €	14 718 €	1 927 €	13%	13 929 €
55 MAJANDAMISKULUD	5 520 €	5 520 €	0 €	0%	5 612 €
Audiovisuaal, sh kino	19 359 €	13 459 €			12 118 €
Põhitegevuse kulud	19 359 €	13 459 €	5 900 €	44%	12 118 €
45 MUUD TOETUSED	10 000 €	5 000 €	5 000 €	100%	5 000 €
55 MAJANDAMISKULUD	9 359 €	8 459 €	900 €	11%	7 118 €
Ringhäälingu- ja kirjastamisteenused (ajalehe väljaandmine)	30 000 €	30 000 €			34 433 €
Põhitegevuse kulud	30 000 €	30 000 €	0 €	0%	34 433 €
55 MAJANDAMISKULUD	30 000 €	30 000 €	0 €	0%	34 433 €
Kirik-Kammersaal	40 120 €	37 120 €			37 166 €
Põhitegevuse kulud	40 120 €	37 120 €	3 000 €	8%	37 166 €
45 MUUD TOETUSED	37 000 €	37 000 €	0 €	0%	37 000 €
55 MAJANDAMISKULUD	3 120 €	120 €	3 000 €	2500%	166 €
Külaseltsid	44 500 €	40 500 €			33 473 €
Põhitegevuse kulud	44 500 €	40 500 €	4 000 €	10%	33 473 €
45 MUUD TOETUSED	33 000 €	31 000 €	2 000 €	6%	28 500 €
55 MAJANDAMISKULUD	11 500 €	9 500 €	2 000 €	21%	4 973 €
Muud kultuuriüritused	60 000 €	42 436 €			19 070 €
Põhitegevuse kulud	60 000 €	42 436 €	17 564 €	41%	19 070 €
45 MUUD TOETUSED	50 000 €	0 €	50 000 €		135 €
50 TÖÖJÕUKULUD	0 €	0 €	0 €		4 349 €
55 MAJANDAMISKULUD	10 000 €	42 436 €	-32 436 €	-76%	14 586 €

Haridus

Haridusvaldkonna kulud (põhitegevuse ja investeerimistegevuse) moodustavad valla eelarvest 48% (ainult põhitegevuse kulud moodustavad 53%) 2025.a. õpetajate alampalgamäär on sama, mis 2024.a. Selleks on 1820 eurot, millele lisatakse diferentseerimise määr 20%. Allpool olevas tabelis on kajastatud hallatavate asutuste (majade) lõikes eelarved.

	2025.a. eelarve eelnõu	2024.a. eelarve	Muutus võrreldes 2024.a. e/a	%	2023.a. täitmine
09 Haridus	6 054 140	6 765 613			5 603 579
Arvlemised lasteade	115 000 €	90 000 €			94 714 €
Põhitegevuse kulud	115 000 €	90 000 €	25 000 €	28%	94 714 €

55 MAJANDAMISKULUD	115 000 €	90 000 €	25 000 €	28%	94 714 €
LA Mõmmik	1 076 308 €	967 582 €			855 656 €
Põhitegevuse kulud	1 076 308 €	967 582 €	108 726 €	11%	855 656 €
50 TÖÖJÕUKULUD	918 288 €	845 242 €	73 046 €	9%	726 322 €
55 MAJANDAMISKULUD	158 020 €	122 340 €	35 680 €	29%	129 334 €
LA Mõmmik Tõrvalill	334 145 €	297 424 €			296 911 €
Põhitegevuse kulud	334 145 €	297 424 €	36 721 €	12%	296 911 €
50 TÖÖJÕUKULUD	289 410 €	254 889 €	34 521 €	14%	251 935 €
55 MAJANDAMISKULUD	44 735 €	42 535 €	2 200 €	5%	44 976 €
Tõrva Kool Riidaja lasteaed	99 542 €	87 115 €			79 381 €
Põhitegevuse kulud	99 542 €	87 115 €	12 427 €	14%	79 381 €
50 TÖÖJÕUKULUD	78 392 €	70 235 €	8 157 €	12%	67 876 €
55 MAJANDAMISKULUD	21 150 €	16 880 €	4 270 €	25%	11 505 €
Tõrva kool Hummuli lasteaed	97 490 €	95 480 €			77 195 €
Põhitegevuse kulud	97 490 €	86 480 €	11 010 €	13%	77 195 €
50 TÖÖJÕUKULUD	74 105 €	64 545 €	9 560 €	15%	58 855 €
55 MAJANDAMISKULUD	23 385 €	21 935 €	1 450 €	7%	18 340 €
Investeeringustegevuse kulud	0 €	9 000 €	-9 000 €	-100%	0 €
15 PÕHIVARA	0 €	9 000 €	10 000 €	91%	0 €
LA Mõmmik Ritsu	224 437 €	293 225 €			283 387 €
Põhitegevuse kulud	224 437 €	293 225 €	-68 788 €	-23%	283 387 €
50 TÖÖJÕUKULUD	158 537 €	244 075 €	-85 538 €	-35%	247 170 €
55 MAJANDAMISKULUD	65 900 €	49 150 €	16 750 €	34%	36 217 €
Tõrva Kool Ala lasteaed	167 364 €	74 226 €			63 545 €
Põhitegevuse kulud	167 364 €	74 226 €	93 138 €	125%	63 545 €
50 TÖÖJÕUKULUD	131 424 €	55 506 €	75 918 €	137%	55 608 €
55 MAJANDAMISKULUD	35 940 €	18 720 €	17 220 €	92%	7 938 €
Arvlemine koolid	70 000 €	50 000 €			48 134 €
Põhitegevuse kulud	70 000 €	50 000 €	20 000 €	40%	48 134 €
55 MAJANDAMISKULUD	70 000 €	50 000 €	20 000 €	40%	48 134 €
Tõrva Kool Hummuli õppekoht KOV	72 026 €	93 042 €			225 371 €
Põhitegevuse kulud	72 026 €	83 042 €	-11 016 €	-13%	143 726 €
50 TÖÖJÕUKULUD	29 536 €	48 452 €	-18 916 €	-39%	77 955 €
55 MAJANDAMISKULUD	42 490 €	34 590 €	7 900 €	23%	65 771 €
Investeeringustegevuse kulud		10 000 €	-10 000 €	-100%	81 645 €
15 PÕHIVARA	0 €	10 000 €	-10 000 €	-100%	75 035 €
45 MUUD TOETUSED	0 €	0 €	0 €		6 610 €
Tõrva kool Hummuli õppekoht riigi	77 215 €	112 056 €			187 811 €
Põhitegevuse kulud	77 215 €	112 056 €	-34 841 €	-31%	187 811 €
50 TÖÖJÕUKULUD	76 682 €	110 634 €	-33 952 €	-31%	185 997 €
55 MAJANDAMISKULUD	533 €	1 422 €	-889 €	-63%	1 814 €
Tõrva Kool Riidaja õppekoht KOV	123 871 €	107 783 €			95 379 €
Põhitegevuse kulud	123 871 €	107 783 €	16 088 €	15%	95 379 €
50 TÖÖJÕUKULUD	77 221 €	66 050 €	11 171 €	17%	55 935 €
55 MAJANDAMISKULUD	46 650 €	41 733 €	4 917 €	12%	39 444 €
Tõrva Kool Riidaja õppekohtl riigi	318 089 €	249 544 €			211 226 €
Põhitegevuse kulud	318 089 €	249 544 €	68 545 €	27%	211 226 €
50 TÖÖJÕUKULUD	313 919 €	244 657 €	69 262 €	28%	206 986 €
55 MAJANDAMISKULUD	4 170 €	4 887 €	-717 €	-15%	4 240 €

Ritsu LAK KOV	0 €	0 €			31 608 €
Põhitegevuse kulud	0 €	0 €	0 €		31 608 €
50 TÖÖJÕUKULUD	0 €	0 €	0 €		17 165 €
55 MAJANDAMISKULUD	0 €	0 €	0 €		14 433 €
Ritsu LAK riigi	0 €	0 €			56 766 €
Põhitegevuse kulud	0 €	0 €	0 €		56 766 €
50 TÖÖJÕUKULUD	0 €	0 €	0 €		56 766 €
Tõrva Kool Ala õppekoht KOV	0 €	100 769 €			128 523 €
Põhitegevuse kulud	0 €	100 769 €	-100 769 €	-100%	128 523 €
50 TÖÖJÕUKULUD	0 €	78 609 €	-78 609 €	-100%	104 234 €
55 MAJANDAMISKULUD	0 €	22 160 €	-22 160 €	-100%	24 289 €
Tõrva Kool Ala õppekoht riigi	0 €	113 994 €			192 928 €
Põhitegevuse kulud	0 €	113 994 €	-113 994 €	-100%	192 928 €
50 TÖÖJÕUKULUD	0 €	113 460 €	-113 460 €	-100%	192 147 €
55 MAJANDAMISKULUD	0 €	534 €	-534 €	-100%	781 €
Tõrva G - Põhi ja üldkeskharidus (KOV)	716 988 €	1 666 332 €			681 573 €
Põhitegevuse kulud	701 988 €	670 332 €	31 656 €	5%	634 473 €
50 TÖÖJÕUKULUD	404 088 €	383 643 €	20 445 €	5%	340 393 €
55 MAJANDAMISKULUD	297 900 €	286 689 €	11 211 €	4%	294 081 €
Investeeringustegevuse kulud	15 000 €	996 000 €	-981 000 €	-98%	47 100 €
15 PÕHIVARA	15 000 €	996 000 €	-981 000 €	-98%	47 100 €
Tõrva G - Põhi ja üldkeskharidus (riik)	1 597 581 €	1 423 730 €			1 133 441 €
Põhitegevuse kulud	1 597 581 €	1 423 730 €	173 851 €	12%	1 133 441 €
50 TÖÖJÕUKULUD	1 521 310 €	1 386 414 €	134 896 €	10%	1 093 375 €
55 MAJANDAMISKULUD	76 271 €	37 316 €	38 955 €	104%	40 066 €
Tõrva G - Põhi ja üldkeskharidus (juhid)	90 717 €	85 320 €			92 638 €
Põhitegevuse kulud	90 717 €	85 320 €	5 397 €	6%	92 638 €
50 TÖÖJÕUKULUD	90 717 €	85 320 €	5 397 €	6%	92 638 €
Tõrva G - Põhi ja üldkeskharidus (loodus)	11 714 €	10 840 €			16 630 €
Põhitegevuse kulud	11 714 €	10 840 €	874 €	8%	16 630 €
50 TÖÖJÕUKULUD			0 €		360 €
55 MAJANDAMISKULUD	11 714 €	10 840 €	874 €	8%	16 270 €
Tõrva G - Üldkeskharidus (riik)	211 443 €	206 240 €			202 785 €
Põhitegevuse kulud	211 443 €	206 240 €	5 203 €	3%	202 785 €
50 TÖÖJÕUKULUD	206 345 €	201 262 €	5 083 €	3%	202 785 €
55 MAJANDAMISKULUD	5 098 €	4 978 €	120 €	2%	0 €
Huvitegevus	97 380 €	123 261 €			96 069 €
Põhitegevuse kulud	97 380 €	123 261 €	-25 881 €	-21%	96 069 €
45 MUUD TOETUSED	56 000 €	57 181 €	-1 181 €	-2%	48 283 €
50 TÖÖJÕUKULUD	13 380 €	13 380 €	0 €	0%	14 602 €
55 MAJANDAMISKULUD	28 000 €	52 700 €	-24 700 €	-47%	33 184 €
Tõrva Muusikakool	344 530 €	314 150 €			256 770 €
Põhitegevuse kulud	344 530 €	294 150 €	50 380 €	17%	256 770 €
45 MUUD TOETUSED	315 €	264 €	51 €	19%	255 €
50 TÖÖJÕUKULUD	305 695 €	262 450 €	43 245 €	16%	229 812 €
55 MAJANDAMISKULUD	38 520 €	31 436 €	7 084 €	23%	26 703 €
Investeeringustegevuse kulud	0 €	20 000 €	-20 000 €	-100%	0 €
15 PÕHIVARA	0 €	20 000 €	-20 000 €	-100%	0 €
Koolitransport	1 500 €	1 500 €			1 310 €

Põhitegevuse kulud	1 500 €	1 500 €	0 €	0%	1 310 €
41 SOTSIAALTOETUSED	1 500 €	1 500 €	0 €	0%	1 310 €
Ritsu lasteaed - koolitoit	0 €	12 000 €			10 957 €
Põhitegevuse kulud	0 €	12 000 €	-12 000 €	-100%	10 957 €
55 MAJANDAMISKULUD	0 €	12 000 €	-12 000 €	-100%	10 957 €
Ala lasteaed - koolitoit	0 €	4 000 €			3 649 €
Põhitegevuse kulud	0 €	4 000 €	-4 000 €	-100%	3 649 €
55 MAJANDAMISKULUD	0 €	4 000 €	-4 000 €	-100%	3 649 €
Hummuli õppekoht KOV - koolitoit	1 000 €	1 500 €			2 248 €
Põhitegevuse kulud	1 000 €	1 500 €	-500 €	-33%	2 248 €
55 MAJANDAMISKULUD	1 000 €	1 500 €	-500 €	-33%	2 248 €
Hummuli õppekoht riigi - koolitoit	1 100 €	5 000 €			5 775 €
Põhitegevuse kulud	1 100 €	5 000 €	-3 900 €	-78%	5 775 €
55 MAJANDAMISKULUD	1 100 €	5 000 €	-3 900 €	-78%	5 775 €
Riidaja õppekoht KOV - koolitoit	8 000 €	1 500 €			2 240 €
Põhitegevuse kulud	8 000 €	1 500 €	6 500 €	433%	2 240 €
55 MAJANDAMISKULUD	8 000 €	1 500 €	6 500 €	433%	2 240 €
Riidaja Põhikool riigi - koolitoit	8 200 €	10 000 €			8 200 €
Põhitegevuse kulud	8 200 €	10 000 €	-1 800 €	-18%	8 200 €
55 MAJANDAMISKULUD	8 200 €	10 000 €	-1 800 €	-18%	8 200 €
Ritsu LAK KOV - koolitoit	0 €	0 €			2 200 €
Põhitegevuse kulud	0 €	0 €	0 €		2 200 €
55 MAJANDAMISKULUD	0 €	0 €	0 €		2 200 €
Ala õppekoht KOV - koolitoit	0 €	3 000 €			5 949 €
Põhitegevuse kulud	0 €	3 000 €	-3 000 €	-100%	5 949 €
55 MAJANDAMISKULUD	0 €	3 000 €	-3 000 €	-100%	5 949 €
Tõrva G - Koolitoit (KOV)	90 000 €	60 000 €			26 065 €
Põhitegevuse kulud	90 000 €	60 000 €	30 000 €	50%	26 065 €
55 MAJANDAMISKULUD	90 000 €	60 000 €	30 000 €	50%	26 065 €
Tõrva G - Koolitoit (riik)	90 000 €	100 000 €			96 000 €
Põhitegevuse kulud	90 000 €	100 000 €	-10 000 €	-10%	96 000 €
55 MAJANDAMISKULUD	90 000 €	100 000 €	-10 000 €	-10%	96 000 €
Ala õpilaskodu	0 €	0 €			25 601 €
Põhitegevuse kulud	0 €	0 €	0 €		25 601 €
50 TÖÖJÕUKULUD	0 €	0 €	0 €		24 357 €
55 MAJANDAMISKULUD	0 €	0 €	0 €		1 235 €
Toetused õpilastele	8 500 €	5 000 €			4 943 €
Põhitegevuse kulud	8 500 €	5 000 €	3 500 €	70%	4 943 €
41 SOTSIAALTOETUSED	6 000 €	0 €	6 000 €		2 500 €
55 MAJANDAMISKULUD	2 500 €	5 000 €	-2 500 €	-50%	2 443 €

Sotsiaalne kaitse

Alaeelarvel **haigete sotsiaalne kaitse** kajastatakse antavaid toetusi transpordiks, ravimite ja abivahendite ostuks. 2025.a. kajastatakse sellel alaeelarvel ka vaimse tervise teenuse kulusid.

2025.a. on planeeritud jätkata **isikukeskse erihoolduse teenust (ISTE)**. Eelarve eelnõu koostamise hetkeks pole aga veel summasid teada.

Alaeelarvel **tugiteenused puudega** inimestele kajastatakse raske- ja sügava puudega lastele teenuse osutamiseks (sh tugisiku teenus), täiskasvanud puudega inimestele osutatavad teenused (sh.vaimse tervisega seotud).

	2025.a. eelarve eelnõu	2024.a. eelarve	Muutus võrreldes 2024.a. e/a	%	2023.a. täitmine
10 Sotsiaalne kaitse	1 773 986 €	1 734 019 €			1 545 486 €
Sotsiaalosakond (haigete sotsiaalne kaitse)	18 500 €	9 300 €			5 538 €
Põhitegevuse kulud	18 500 €	9 300 €	9 200 €	99%	5 538 €
41 SOTSIAALTOETUSED	9 900 €	9 300 €	600 €	6%	5 538 €
55 MAJANDAMISKULUD	8 600 €	0 €	8 600 €		0 €
Isikukeskse erihoolekande teenus ISTE	0 €	74 292 €			29 033 €
Põhitegevuse kulud	0 €	74 292 €	-74 292 €	100%	29 033 €
50 TÖÖJÕUKULUD	0 €	49 292 €	-49 292 €	100%	20 797 €
55 MAJANDAMISKULUD	0 €	25 000 €	-25 000 €	100%	8 236 €
Tugiteenused puudega inimestele	97 140 €	103 490 €			65 765 €
Põhitegevuse kulud	97 140 €	103 490 €	-6 350 €	-6%	65 765 €
41 SOTSIAALTOETUSED	0 €	0 €	0 €		240 €
50 TÖÖJÕUKULUD	40 140 €	43 690 €	-3 550 €	-8%	26 651 €
55 MAJANDAMISKULUD	57 000 €	59 800 €	-2 800 €	-5%	38 874 €
Hooldajatoetus	42 350 €	40 350 €			44 939 €
Põhitegevuse kulud	42 350 €	40 350 €	2 000 €	5%	44 939 €
41 SOTSIAALTOETUSED	42 000 €	40 000 €	2 000 €	5%	44 690 €
55 MAJANDAMISKULUD	350 €	350 €	0 €	0%	249 €
Hoolekandeasutused	720 000 €	649 000 €			482 911 €
Põhitegevuse kulud	720 000 €	649 000 €	71 000 €	11%	482 911 €
41 SOTSIAALTOETUSED	720 000 €	649 000 €	71 000 €		318 067 €
50 TÖÖJÕUKULUD	0 €	0 €	0 €		2 609 €
55 MAJANDAMISKULUD	0 €	0 €	0 €		162 234 €
Koduteenused (eakad)	132 658 €	143 310 €			137 994 €
Põhitegevuse kulud	132 658 €	143 310 €	-10 652 €	-7%	137 994 €
41 SOTSIAALTOETUSED	11 000 €	11 000 €	0 €	0%	14 015 €
50 TÖÖJÕUKULUD	99 868 €	105 970 €	-6 102 €	-6%	101 570 €
55 MAJANDAMISKULUD	21 790 €	26 340 €	-4 550 €	-17%	22 409 €
Laste ja noorte sotsiaalhoolekandeasutused	54 840 €	60 400 €			84 039 €
Põhitegevuse kulud	54 840 €	60 400 €	-5 560 €	-9%	84 039 €
55 MAJANDAMISKULUD	54 840 €	60 400 €	-5 560 €	-9%	84 039 €
Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	95 996 €	95 046 €			89 505 €
Põhitegevuse kulud	95 996 €	95 046 €	950 €	1%	89 505 €
41 SOTSIAALTOETUSED	85 996 €	80 046 €	5 950 €	7%	73 793 €
55 MAJANDAMISKULUD	10 000 €	15 000 €	-5 000 €	-33%	15 712 €
Sotsiaalkorterid	65 300 €	12 800 €			16 463 €
Põhitegevuse kulud	15 300 €	12 800 €	2 500 €	20%	16 463 €
55 MAJANDAMISKULUD	15 300 €	12 800 €	2 500 €	20%	16 463 €
Investeeringustegevuse kulud	50 000 €	0 €	50 000 €		0 €

15 PÕHIVARA	50 000 €	0 €	50 000 €		0 €
Riiklik toimetulekutoetus	198 000 €	227 981 €			300 589 €
Põhitegevuse kulud	198 000 €	227 981 €	-29 981 €	-13%	300 589 €
41 SOTSIAALTOETUSED	198 000 €	227 981 €	-29 981 €	-13%	300 589 €
Muu riskirühmade kaitse	2 000 €	0 €			15 327 €
Põhitegevuse kulud	2 000 €	0 €	2 000 €		15 327 €
41 SOTSIAALTOETUSED	0 €	0 €	0 €		6 587 €
50 TÖÖJÕUKULUD	2 000 €	0 €	2 000 €		8 740 €
Karjatnurme päevakeskus	0 €	0 €			2 148 €
Põhitegevuse kulud	0 €	0 €	0 €		2 148 €
55 MAJANDAMISKULUD	0 €	0 €	0 €		2 148 €
Kalme päevakeskus	0 €	0 €			259 €
Põhitegevuse kulud	0 €	0 €	0 €		259 €
55 MAJANDAMISKULUD	0 €	0 €	0 €		259 €
Jeti päevakeskus	0 €	0 €			133 €
Põhitegevuse kulud	0 €	0 €	0 €		133 €
55 MAJANDAMISKULUD	0 €	0 €	0 €		133 €
Muu päevakeskus	0 €	0 €			67 €
Põhitegevuse kulud	0 €	0 €	0 €		67 €
55 MAJANDAMISKULUD	0 €	0 €	0 €		67 €
Sotsiaalosakond (haldus)	241 739 €	217 944 €			206 829 €
Põhitegevuse kulud	241 739 €	217 944 €	23 795 €	11%	206 829 €
50 TÖÖJÕUKULUD	188 044 €	166 862 €	21 182 €	13%	151 635 €
55 MAJANDAMISKULUD	53 695 €	51 082 €	2 613 €	5%	55 194 €
Hoolduse koordineerimine (proj)	105 463 €	100 106 €			19 563 €
Põhitegevuse kulud	105 463 €	100 106 €	5 357 €	5%	19 563 €
55 MAJANDAMISKULUD	105 463 €	100 106 €	5 357 €	5%	19 563 €
Hoolekanne rahvusvahelise kaitse saanud isikutele	0 €	0 €			44 386 €
Põhitegevuse kulud	0 €	0 €	0 €		44 386 €
50 TÖÖJÕUKULUD	0 €	0 €	0 €		44 386 €

4.1 Investeeringustegevuse tulud

2025 .aastal on planeeritavad investeeringustegevuse tulud kokku **537 180 eurot**:

Toetus	Summa	Kommentaar
3502004 Rahandusministeerium (lammutustoetus)	23 000,00	Tõrva kaarsilla lammutamiseks
3502023 Rahandusministeerium (hajaasustus)	30 000,00	Hajaasustuse programmi toetusteks
3502041 Kultuuriministeerium (spordiobjektid)	20 000,00	Tõrva Terviseradade projekti kulud
3502042 Kultuuriministeerium (raamatukogudele)	30 000,00	Raamatukogu kiirendi projekti toetus
3502042 Kultuuriministeerium	25 380,00	Riidaja mõisahoonde katuse remont
3502081 Regionaal ja Põllumaj.min (MATA)	191 000,00	Vanamõisa järve hüppetorni ja rannaala rekonstrueerimine
3502121 Muinsuskaitseamet	72 800,00	Helme ordulinnuse ja kiriku konserveerimistööd ja vabadussõja

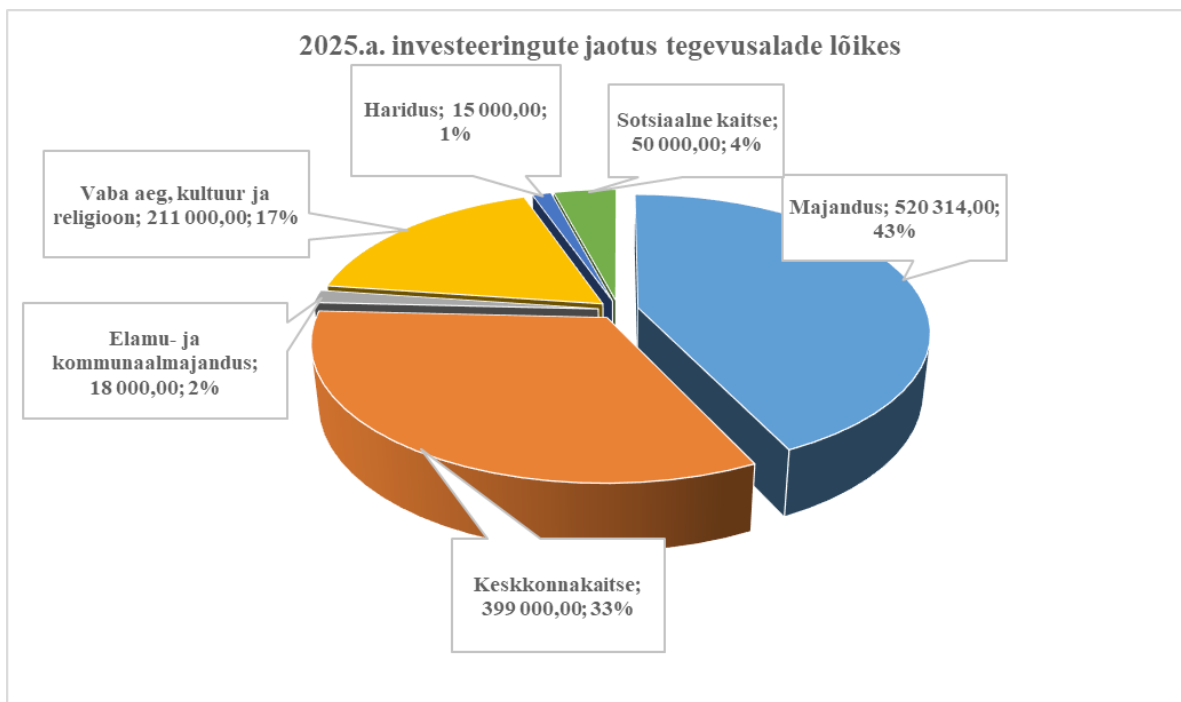
		ausamba korrastus
3502134 Regionaal- ja Põllumaj.min. (Leader toetus)	50 000,00	Toetus mänguväljakute soetamiseks ja skatepargi rekonstrueerimiseks
3811 Kasum materiaalse põhivara müügist	95 000,00	Riidaja endine vallamaja 35 tuh eurot, Hummuli endine vallamaja 60 tuh eurot.
Kokku	537 180,00	

4.2 Investeermistegevuse kulud

2025.a. on planeeritud investeermistegevuse kuludid kokku **1 418 314** eurot, millest põhivara soetus ja rekonstrueerimine 1 081 314 eurot, antavad toetused investeermistegevuseks on 132 000 eurot ning laenuintressid 205 000 eurot.

	Investeermistegevuse kulu	sh finantseerimine ne saadud toetuse arvelt
01 Üldised valitsussektori teenused	205 000,00	0,00
6501 Intressikulud võetud laenudelt	205 000,00	
04 Majandus	520 314,00	127 180,00
1551 Ordulinnuse ja kiriku konserveerimine	75 200,00	60 000,00
1551 Riidaja mõisahoone remont (katus ja elektritööd)	42 234,00	25 380,00
1551 Kõrtsihoone vabaajakeskuseks rekonstrueerimine	100 000,00	
1551 Tõrva kaarsilla lammutus	32 860,00	23 000,00
1551 Helme tööstusala eelprojekt	20 000,00	
1551 Vabadussõja mälestusmärgi korrastamine (Alal)	16 020,00	12 800
155106 Teede ehitus	110 000,00	
1559 Kasutusele võtmata varad ja ettemaksud (muud projektidega seotud investeeringud)	40 000,00	
4502 Hajaasustuse projekti toetused (teede ehituseks)	12 000,00	6 000,00
450201 Antav toetus Vanamõisa elamurajooni välisvalgustuse ja sadeveetrassi ehituseks (toetus ehitajale)	72 000,00	
05 Keskkonnakaitse	399 000,00	231 000
1551 Vanamõisa hüppetorni ja rannaala rekonstrueerimine	334 000,00	191 000,00
1551 Mänguväljakud Sõpruse parki ja Helmesse	35 000,00	25 000,00
4502 Hajaasustuse projekti toetused (kanalisatsioonisüsteemide ehitus)	30 000,00	15 000,00
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	18 000,00	9 000,00
4502 Hajaasustuse projekti toetused (veetrasside ehitus)	18 000,00	9 000,00
08 Vaba aeg, kultuur, religioon	211 000,00	75 000,00
1551 Skateparki ehitus (noortekeskuse juures)	70 000,00	25 000,00
1551 Riidaja kultuurimaja juurdeehituse remont	21 000,00	
1551 Raamatukogu ruumide kohandamine (Kiirendi projekt)	60 000,00	30 000,00
1559 Terviseradade projekt investeeringud	60 000,00	20 000,00

09 Haridus	15 000,00	0,00
1551 Tõrva Gümnaasiumi A-korpuse remont (energiaaudit jms)	15 000,00	
10 Sotsiaalne kaitse	50 000,00	0,00
1551 Helme sotsiaalmaja projekt	50 000,00	
	1 418 314,00	442 180,00



5. Finantseerimistegevus

Finantseerimistegevuse eelarvosa jaotatakse järgmisteks liikideks:

- 1) Laenude võtmine, kapitalirendi võtmine;
- 2) Võetud laenude ja kapitalirendi kohustuse tagasimaksed.

Kohalik omavalitsus saab laenu võtta ainult investeerimistegevuseks.

Laenu (kohustise) võtmise tingimuseks on **netovõlakoormuse ülemmäär**.

Netovõlakoormus on kohustuste (laenude ja kapitalirendi tagasimaksed, toetuste andmise kohustused, toetuste tagasimaksmise kohustus, toetusteks saadud ettemaksed, tasumist tähtjaks täitmata jäänud kohustus jms) ja likviidsete varade (raha ja pangakontol oleva raha) kogusumma vahe.

Hetkel kehtivas Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduses on toodud netovõlakoormuse ülemmäärad välja aastani 2027 järgmiselt:

- 1) aastatel 2020–2024 80 protsendini vastava aasta põhitegevuse tuludest, kui põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude kümnekordne vahe on väiksem kui 80 protsenti vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest;
- 2) 2025. aastal 75 protsendini sama aasta põhitegevuse tuludest, kui põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude üheksakordne vahe on väiksem kui 75 protsenti vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest;
- 3) 2026. aastal 70 protsendini sama aasta põhitegevuse tuludest, kui põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude kaheksakordne vahe on väiksem kui 70 protsenti vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest;
- 4) 2027. aastal 65 protsendini sama aasta põhitegevuse tuludest, kui põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude seitsmekordne vahe on väiksem kui 65 protsenti vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest.

Tabelis olevad arvestused on tehtud valla eelarvestrateegia andmetega:

	2024.a. eeldatav	2025.a. prognoos	2026.a. prognoos	2027.a. prognoos	2028.a. prognoos
Võlakohustised kokku aasta lõpu seisuga	5 390 918	5 750 918	6 231 918	5 922 918	5 549 918
Netovõlakoormus (eurodes)	5 390 918	5 750 918	6 231 918	5 922 918	5 549 918
Netovõlakoormus (%)	45,90%	47,50%	49,60%	45,60%	41,60%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	10 672 670	10 008 000	9 536 000	8 450 000	7 998 600
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	80%	75%	70%	65%	60%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	5 281 752	4 257 082	3 304 082	2 527 082	2 448 682

Investeeringuid finantseeritakse põhivarade sihtfinantseerimiseks saadavate toetuste, investeerimistegevuse katteks võetavate laenude ja eelarve põhitegevuse tulude ning kassapanga jäägi arvelt.

2025.a. eelarve projektis on prognoositud võetava kohustise (laenu) suuruseks 750 000 eurot, millest 93 000 eurot on 2024.a. sõlmitud laenulepingu alusel laekuv summa ja 657 000 eurot on eelarve eelnõus uus võetav laen.

Tõrva valla laenukohustiste prognoos seisuga 31.12.2024 ja kohustise tasumised 2025.a.

Partner	Kohustise liik	Tähtaeg	Kohustise jääk 31.12.2024	Võetav laen 2025	Laenu tagasimaksud 2025	Intressi prognoos 2025

SA KIK	Inv. laen	27.08.2030	408 254		58 322	14 775
SEB Pank	Inv. laen	20.11.2025	37 607		37 607	869
SEB Pank	Inv. laen	20.11.2027	611 392		45 570	22 295
SEB Pank	Inv. laen	20.06.2027	90 979		36 391	2 708
SEB Pank	Inv. laen	05.08.2026	14 005		8 403	378
SEB Pank	Inv. laen	05.04.2027	25 000		10 714	729
SEB Pank	Inv. laen	04.05.2027	37 212		15 398	1 126
SEB Pank	Inv.laen	01.07.2025	2 291 434		199 255	89 630
SWED Bank	Inv.laen	20.07.2033	1 362 723		99 712	49 731
SEB Pank	Inv.laen	14.10.2034	200 000	93 000	18 628	10 502
Planeeritav laen				657 000		12 257
			5 078 606 €	750 000 €	530 000 €	205 000 €

Finantsnäitajad

Valla oma finantseerimisvõime ehk põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe eelarve esialgses eelnõus on 743 tuh eurot, mille arvelt tasutakse võetud laenu tagasimaksud ja laenuintressid (kokku 735 tuh eurot).

2024.a aastavahetuse kassajääki, mida suunata edasi 2025.a. eelarve kulude katteks ei ole planeeritud.

Tekkepõhise eelarve korral on arvestatud eelarves nõuete ja kohustuste saldo vahe st nõuete ja kohustuste muutusi ostjate ja tarnijate vastu. Nõuete ja kohustuste saldode muutuses on arvestatud 2024. a tulude (saadud ettemaksud ja nõuded) ja tasumisele kuuluvate 2024.a kohustuste vahega. Saldo muutus vähendab likviidseid vahendeid 82 tuh euro võrra.

Koostas Maire Appo