

EELNÕU



TÕRVA LINNA EELARVESTRAATEEGIA

2015 – 2019

Sisukord

| | |
|---|----|
| 1. SISSEJUHATUS..... | 3 |
| 1.1. Ülevaade eelarvestrateegia koostamisest..... | 3 |
| 1.2. Eesti majandusprognoosid..... | 3 |
| 2. TULUBAASI ÜLEVAADE JA PROGNOOS..... | 4 |
| 2.1. Tulumaks..... | 4 |
| 2.2. Tasandusfond ja toetusfond..... | 4 |
| 2.3. Muud tulud..... | 5 |
| 2.4. Tulude prognoos 2016-2019..... | 5 |
| 3. PÕHITEGEVUSE KULUD..... | 6 |
| 4. INVESTEERIMISTEGEVUS..... | 7 |
| 5. FINANTSEERIMISTEGEVUS..... | 8 |
| 5.1. Laenud..... | 8 |
| 6. SÕLTUVA ÜKSUSE FINANTSTEGEVUSE ÜLEVAADE JA PROGNOOS..... | 9 |
| 7. FINANTSDISTSIPLIIN..... | 10 |
| 8. KOKKUVÕTE..... | 10 |
| LISA 1 Tõrva linna eelarvestrateegia 2015-2019..... | 11 |
| LISA 2 Tõrva linna eelarvestrateegia valdkonniti 2015-2019..... | 13 |
| LISA 3 Sõltuvate üksuste eelarvestrateegiad 2015-2019..... | 15 |
| LISA 4 Arvestusüksuse eelarvestrateegia 2015-2019..... | 16 |

1. SISSEJUHATUS

1.1. Ülevaade eelarvestrateegia koostamisest

Eelarvestrateegia koostamise eesmärgiks on kindlustada eelarvepoliitika jätkusuutlikkus pikemaajaliselt. Vastavalt kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusele koostatakse eelarvestrateegia arengukavas sätestatud eesmärkide saavutamiseks, kavandatavate tegevuste finantseerimise planeerimiseks. Eelarvestrateegia hõlmab vähemalt nelja eelseisvat eelarveaastat. Eelarvestrateegia koostamise lähtealuseks on majandusprognoosid. Eelarvestrateegias kajastatakse:

- 1) kohaliku omavalitsuse üksuse majandusliku olukorra analüüs ja prognoos eelarvestrateegia perioodiks.
- 2) eelarvestrateegia vastuvõtmisele eelnenud aasta tegelikud, jooksvaks aastaks kavandatud ja eelarvestrateegia perioodiks prognoositavad põhitegevuse tulud, eeldatavad põhitegevuse kulud, investeerimistegevuse eelarveosa olulisemad tegevused ja investeeringud koos hinnangulise kogumaksumuse prognoosi ja võimalike finantseerimisallikatega, eeldatavad finantseerimistegevuse mahud ning likviidsete varade muutus;
- 3) ülevaade kohaliku omavalitsuse üksuse ja temast sõltuvate üksuste majandusolukorrast,
- 4) kohaliku omavalitsuse üksuse ja kohaliku omavalitsuse üksuse arvestusüksuse tegelik netovõlakoormus eelnenud aastal, jooksvaks aastaks prognoositud ja eelarvestrateegia perioodiks prognoositav netovõlakoormus iga aasta lõpu seisuga.

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

1.2. Eesti majandusprgnoosid

| Makromajanduslikud näitajad Rahandusministeeriumi 2014.a. suvise majandusprognoosi alusel | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <i>SKP jooksevhindades (mln EUR)</i> | 17,0 | 18,4 | 19,0 | 20,1 | 21,4 | 22,8 | 24,2 |
| <i>SKP reaalkasv</i> | 3,2% | 0,8% | 0,5% | 2,5% | 3,5% | 3,4% | 3,2% |
| <i>SKP nominaalkasv</i> | 6,6% | 5,9% | 3,0% | 5,8% | 6,6% | 6,4% | 6,1% |
| <i>Tarbijahinnaindeks</i> | 3,9% | 3,2% | 0,4% | 1,9% | 2,5% | 3,0% | 3,0% |
| <i>Hõive (tuh inimest)</i> | 624,4 | 621,4 | 622,1 | 622,1 | 620,9 | 628,4 | 614,7 |
| <i>Tööhõive kasv</i> | 2,57% | 1,0% | 0,1% | 0% | -0,2% | -0,4% | -0,6% |
| <i>Keskmine kuupalk (EUR)</i> | 887,0 | 948,0 | 1005,0 | 1066,0 | 1134,0 | 1208,0 | 1288,0 |
| <i>Palga nominaalkasv</i> | 5,7% | 7,8% | 6,0% | 6,1% | 6,4% | 6,5% | 6,6% |
| <i>Palga reaalkasv</i> | 1,7% | 4,97% | 5,7% | 4,1% | 3,8% | 3,4% | 3,5% |

2. TULUBAASI ÜLEVAADE JA PROGNOOS

2.1. Tulumaks

Tulumaks moodustab Tõrva linna eelarves põhitegevuse tuludest 40-50%. Tulumaksu laekumise aluseks on maksumaksjate arv ja elanike sissetulekute suurus. Samuti mõjutab tulumaksu tulu eelarves riigi rahastamispoliitika. 2009. aasta 1. aprillist vähendati kohaliku omavalitsuse üksustele arvestatava tulumaksu eraldise määra suhtena sissetulekutesse 11,93%-lt 11,4%-le. Seoses kodualuse maa maksuvabastusega suurendati 2013. aastal tulumaksu eraldamise osa omavalitsustele 0,17 % võrra. Alates 2014.a. on tulumaksu eraldise määraks 11,6%.

Üksikisiku tulumaksu laekumist eelarvesse mõjutab maksumaksjate arv ning linna maksumaksjate sissetulekud.

Tõrva linna elanike arv aastatel 2006 kuni 2015:

| Aasta | Kokku elanikke | sh lapsed 0-6 | sh lapsed 7-18 | sh tööealised 19-64 | sh vanurid 65-... |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------------|-------------------|
| 01.01.2006 | 3 264 | 189 | 515 | 1 935 | 625 |
| 01.01.2007 | 3 199 | 188 | 454 | 1 921 | 636 |
| 01.01.2008 | 3 139 | 176 | 419 | 1 889 | 655 |
| 01.01.2009 | 3 092 | 181 | 365 | 1 890 | 656 |
| 01.01.2010 | 3 077 | 194 | 329 | 1 891 | 663 |
| 01.01.2011 | 3 039 | 199 | 315 | 1 874 | 651 |
| 01.01.2012 | 3 027 | 201 | 328 | 1 842 | 656 |
| 01.01.2013 | 2 962 | 192 | 321 | 1 807 | 642 |
| 01.01.2014 | 2 913 | 189 | 312 | 1 761 | 651 |
| 01.01.2015 | 2 855 | 176 | 316 | 1 711 | 652 |
| 01.09.2015 | 2 857 | 176 | 356 | 1 668 | 666 |

Kuna Tõrva linnas on maksumaksjate arve langustendentsis, siis elanike arvu kasvu alusel maksustatava tulu prognoos pigem langeb. Tulumaksu prognoosimise aluseks on eelkõige keskmise palga kasv. Eestis keskmisena prognoositakse 2014 aasta keskmise palga nominaalkasvuks 6% ja 2015 aastaks palgakasvu kuni 6,1%-ni. Tõrva linna maksumaksjate osas see tõus kindlasti nii suur ei ole. Tõrva linnas on arvestatud üksikisiku tulumaksu laekumise kasvuks 2015 aastal 5% aastas, 2016-2019 on arvestatud tulumaksu laekumise kasvuks 3-4%.

2.2. Tasandusfond ja toetusfond

Iga-aastases riigieelarves on ette nähtud toetus nõrgema tulubaasiga kohalikele omavalitsustele. Eelarve **tasandusfondi** eesmärk on ühtsustada nende kohalike omavalitsuste võimalusi avalike teenuste osutamisel. Tasandusfondi arvestamisel võetakse aluseks kohaliku omavalitsuse tulubaas (laekuv üksikisiku tulumaks, maamaks) ning arvestatav kuluvajadus. Kulude parameetriteks on elanike arv, hoonetavate arv, teede, tänavate pikkus. Parameetrite väärtused aastatel 2015-2019 suurenevad. Arvestatud tulu- ja kuluvajaduse vahest 90% moodustab tasandusfondi toetuse suuruse.

Linna eelarvestrateegias on aastatel 2015-2019 tasandusfondi jaotamise aluseks Rahandusministeeriumi kodulehel 2014.a. septembris avaldatud tasandusfondi arvutusmudel.

Toetusfond toetab kohalikke omavalitsusi ülesannete täitmisel. Toetust antakse üldistel alustel taotlusi kogumata. Toetusfond jaguneb hariduskulude toetuseks, toimetulekutoetuseks, sotsiaaltoetuste ja -teenuste osutamise toetuseks, vajaduspõhiseks peretoetuseks, sündide ja surmade registreerimise jm toetuseks. Linna eelarvestrateegias on toetusfondi arvestuse aluseks 2014 aasta mudel. Aastatel 2015-2019 on arvestatud toetust stabiilsena.

2.3. Muud tulud

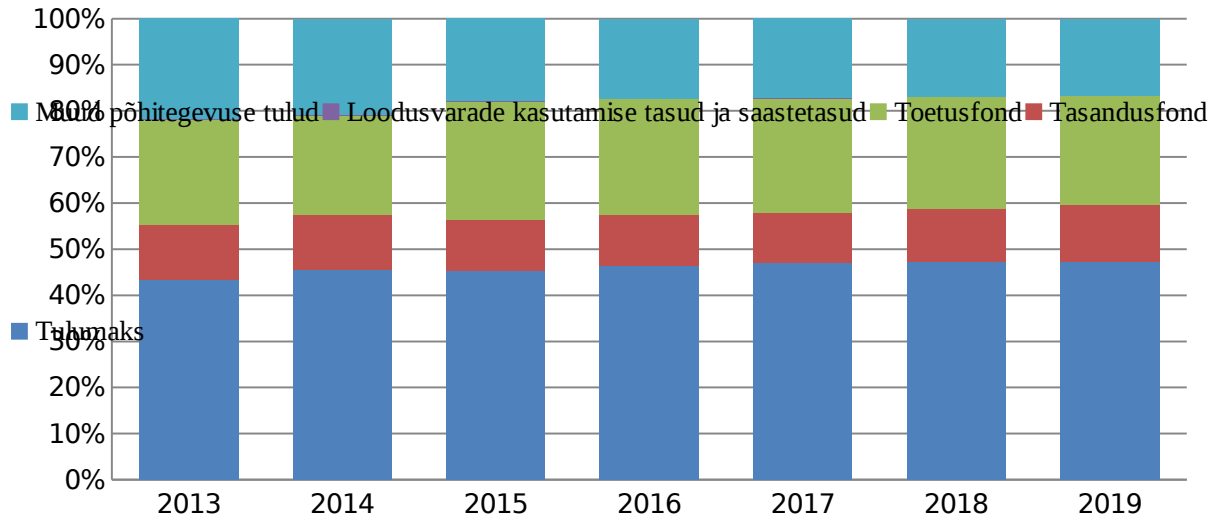
Muudest tuludest arvestusliku osa moodustavad kaupade ja teenuste müük. 2013. aastal moodustas see põhitegevuse tulude laekumisest 15 %. Ka 2014.a. eelarvesse on arvestatud tulu kaupade müügist, mis moodustab 15 % kavandatavatest tuludest. Kõige suurema osa moodustab sellest laekumised haridusasutuste majandustegevusest. Ligikaudu 1/3 Tõrva Gümnaasiumi õpilastest ja lasteaedades käivatest lastest elavad naaberomavalitsustes (Helme vald, Põdrala vald, Hummuli vald, Puka vald). Seega moodustab suure osa haridusasutuste tuludest kooli ja lasteaia kohamaksumus.

Kaupade ja teenuste müügist laekub veel linnale renditulused, elamu-ja kommunaalteenuste tulused, sotsiaalasutuste majandustegevuse tulused, kultuuriasutuste tulud jms.

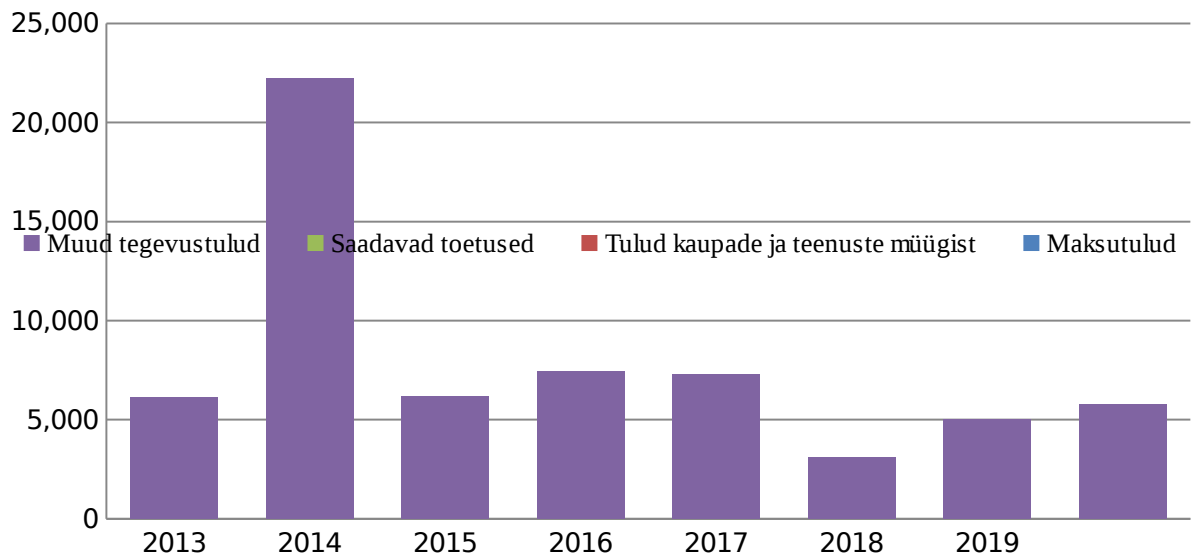
Lisaks tasandusfondile ja toetusfondile laekub igal aastal eelarvesse ka mitmesuguseid muid toetusi. Põhiliselt moodustavad need valitsussektorisse kuuluvatelt sihtasutustelt laekuvad toetused mitmesuguste projektide läbiviimiseks, aga ka toetused õppelaenude kustutamiseks, koolipiimatoetused, toetused spordile jms.

2.4. Tulude prognoos 2016-2019

Peamiste tululiikide osatähtsuste dünaamika



Põhitegevuse tulud



Kõige tähtsam tuluallikas on füüsilise isiku tulumaks. Aastateks 2015-2019 on arvestatud tulumaksu tõusu 3-5% aastas võrreldes eelmise aastaga. Riigi 2014.a. suvine majandusprognosis pakub palga nominaalkasvuks nendel aastatel üle 6% ja reaalkasvuks keskmiselt 4%, samas tööhõive kasvu osas on tulemus negatiivne.

Tulumaksust järgmine tululiik on tasandusfondi toetus. Selle arvutuse aluseks ongi eespool mainitud tulumaksu laekumine. Summad on leitud Rahandusministeeriumi kodulehel oleva ligikaudse arvestuse mudeli järgi. Tasandusfondi eraldus on otseselt seotud elanike arvuga.

Toetusfondi (hariduskuludeks, toimetulekutoetusteks) summad on jäetud nii tulude kui kulude poolel samaks, mis 2014.aastal.

Kaupade ja teenuste (sh ka haridustulud teistelt omavalitsustelt) suurusjärk on jäänud ka 2014.aasta tasemele (vt. eelarvestrateegia koostamise tabelid). Need summad sõltuvad ka otseselt laste arvust,

kellele teenust osutatakse. Tõrva Gümnaasiumi koostatavas arengukavas nähakse ette, et õpilaste arv jääb koolis aastatel 2015-2019 2013/2014 aasta tasemele s o kuskil 450 õpilase ringis. Samuti jääb lasteaia laste arv lasteaedades praegusele tasemele.

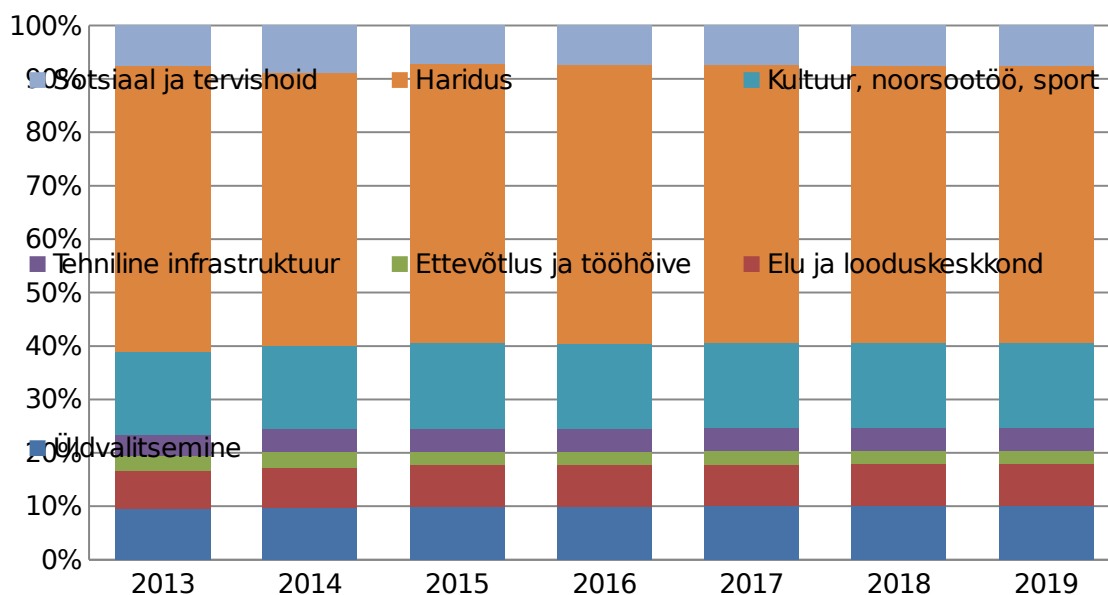
3. PÕHITEGEVUSE KULUD

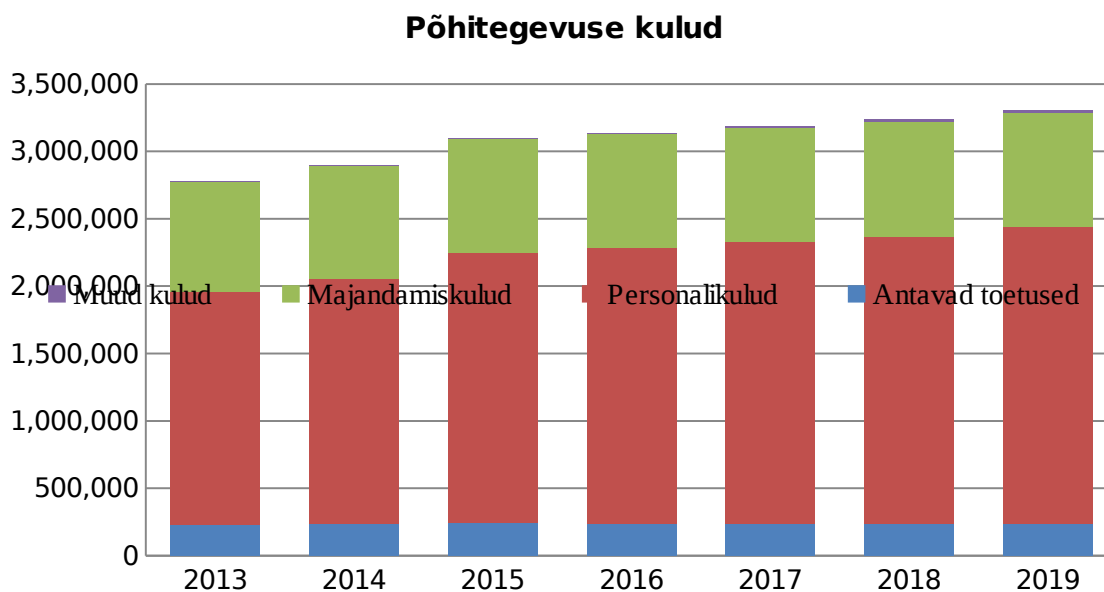
Põhitegevuse kulud on prognoositud lähtudes eelnevate aastate kuludest. Põhitegevuse tulem peab olema vähemalt 0 või positiivne. Eelarvestrateegias on kavandatud põhitegevuse kulud tuludest väiksemad, et saaks katta ka investeerimistegevusesest tulenevaid väljaminekuid (laenu ja liisingu põhiosa ning intresside tasumine). Tegevuskuludeks antavad toetused on jäetud aastatel 2015-2019 samale tasemele, mis on ka 2014.a. planeeritav tegelik kulu. Muudes tegevuskuludes (majandamiskulud ja personalikulud) on igal aastal arvestatud ka väike tõus (1-2%).

Kuna alampalk tõuseb 2014.a. võrreldes ligikaudu 10%, siis sellel on oluline mõju ka eelarves.

Keskmiselt on esialgu lähtutud aastateks 2015-2019 personalikulude ja majandamiskulude tõusu 2-4% võrreldes 2014.aastaga.

Põhitegevuse kulude osatähtsuse dünaamika





4. INVESTEERIMISTEGEVUS

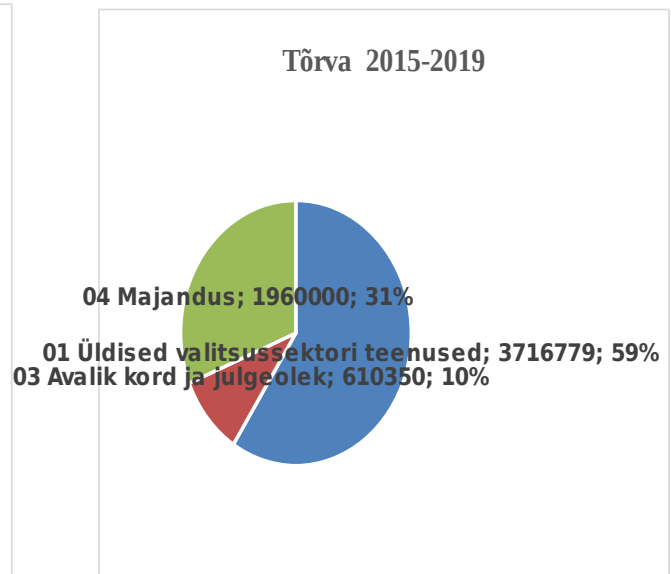
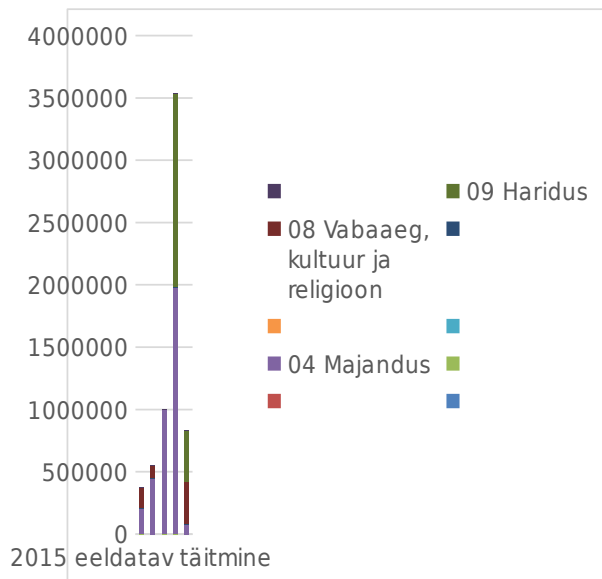
Eelarvestrateegia perioodil on Tõrva linnal plaanis järgmised suuremad investeerimisprojektid:

- Perioodil 2016-2019 kavandatakse investeringud tänavate remonti mis kaetakse riigieelarveliste toetuste arvelt.
- Perioodil 2016-2019 on kavandatud tänavavalgustuse remonti, mis kaetakse omavahenditest.
- 2015-2016 aastal planeeritakse rekonstrueerida linna hoone Veski tn 5 (ca 274 tuh eurot).

Hoones asub Tõrva Konstaablijaoskond. Hoone rekonstrueerimiseks planeeritakse võtta pangalaenu.

- 2016 planeeritakse laululava ehitus (100 tuh eurot).
- 2016-2018 on planeeritud Tõrva Keskväljaku rekonstrueerimine (1 767 tuh eurot). Rekonstrueerimiseks vajaminev omaosaluse kuludeks planeeritakse võtta pangalaenu.
- 2017 aastal on planeeritud korterelamus Tartu tn 12 munitsipaalkorterite rekonstrueerimine (200 tuh eurot).

- 2018 aastal on planeeritud rekonstrueerida endise KEK-i ettevõtlusala (1 100 tuh eurot).
- 2018-2019 on planeeritud Tõrva Gümnaasiumi staadioni rekonstrueerimine (460 tuh eurot)
- 2018-2019 on planeeritud Tõrva Gümnaasiumi juurde rajada ujula-õpilaskompleks (1 500 tuh eurot).
- 2019 aastal on planeeritud kinohoone rekonstrueerimine (342 tuh eurot).



Kõik suuremad projektid on planeeritud teostada struktuurifondidest saadava toetuse kaasabil.

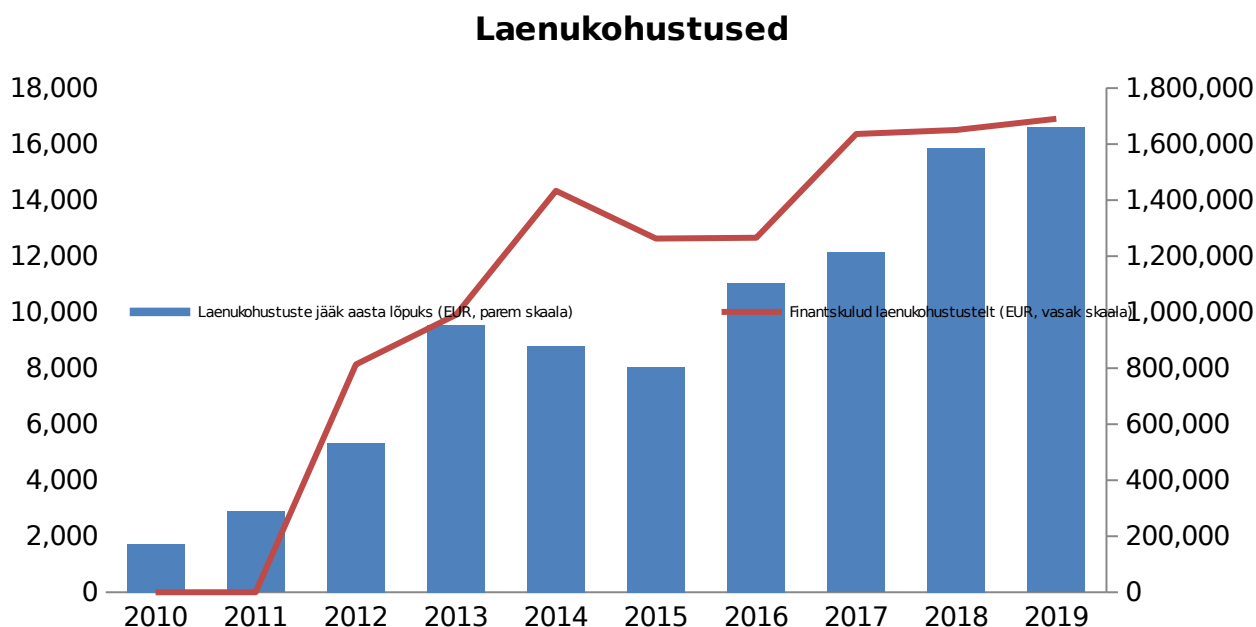
5. FINANTSEERIMISTEGEVUS

5.1. Laenud

Eelarvestrateegia perioodil iseloomustab linna laenukohustusi järgmine:

- 2013. aasta lõpu seisuga oli linna võlakohustuste maht 954 tuhat eurot, millest moodustab laenukohustus on 922 tuh eurot ja liisingu kohustus 31 tuhat eurot.
- Laenuleping on sõlmitud SA Keskkonnainvesteeringute Keskusega. Laen on võetud ühisveevärgi ja kanalisatsiooni projekti omafinantseeringu katmiseks.
- Liisinguga on soetatud traktor Tõrva Linnahoolduse asutusele.
- Perioodil 2015-2019 on planeeritud võtta pangalaenu 400 tuhat eurot (tagasimakse periood 10 aastat) linna hoone Veski tn 5 rekonstrueerimiseks ja linna keskväljaku rekonstrueerimiseks.
- Kui saadakse struktuurifondide rahastused planeeritud projektidele: keskväljaku rekonstrueerimine, endise KEK-i ettevõtlusala rekonstrueerimiseks ja gümnaasiumi ujula-õpilaskompleksi rajamiseks, siis on planeeritud võtta laenu ca 1 milj eurot lisaks.

Laenukohustuste planeerimine:



6. SÕLTUVA ÜKSUSE FINANTSTEGEVUSE ÜLEVAADE JA PROGNOOS

Eelarvestrateegia tabelite koostamisel on arvestatud Tõrva linna sõltuvate üksustena OÜ Tõrva Tervisekeskuse ja OÜ Tõrva Veejõud finantsnäitajaid.

OÜ Tõrva Tervisekeskus peamiseks teenuse osutamise liigiks on kiirabiteenus. Teenuse osutamise leping on 2018.a. lõpuni. Tõrva Tervisekeskus OÜ planeerib esmatasandi tervisekeskuste meetme projektiga saada toetust, et välja ehitada nn perearstikeskus. Projekti planeeritav maksumus võib võib kujuneda kuni miljoni euroni, millest omaosalus ca 300 tuh euroni. Esialgsetel andmetel on planeeritud omaosalus ca 230 tuh eurot enda majandustegevusest ja ca 70 tuh eurot laenu võtmisega. Laenu võtja on OÜ Tõrva Tervisekeskus.

OÜ Tõrva Veejõud suurimaks investeeringuks oli 2013.a. uue vee- ja kanalisatsioonisüsteemi ehitus Tõrva linnas. Selle finantseerimiseks sai asutus toetust SA Keskkonnainvesteeringute Keskuselt ja võtab laenu. Laenu andjaks on samuti SA Keskkonnainvesteeringute Keskus. Laenu hakatakse tagasi maksma alates 2015 aastast. Laenu võtmisega püsib asutuse netovõla koormus eelarvestrateegia perioodil üle 100%.

2016.a. on planeeritud ka Riiska linnaosa vee- ja kanalisatsioonisüsteemi ehitus, milleks samuti planeeritakse saada toetust SA Keskkonnainvesteeringute Keskuselt. Omafinantseerimine selle projekti puhul kaetakse võetava laenuga. Laenu võtab OÜ Tõrva veejõud. Esialgne planeeritud projekti maksumus on 720 tuhat eurot, millest omaosalus on 108 tuhat eurot (vt lisa 3).

7. FINANTSDISTSIPLIIN

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsdistsipliini hinnatakse eelkõige järgmise kahe näitaja alusel:

- põhitegevuse tulem, mis peab olema vähemalt 0 või positiivne;

| Tõrva linn | 2014 täitmine | 2015 eeldatav täitmine | 2016 eelarve | 2017 eelarve | 2018 eelarve | 2019 eelarve |
|--------------------------|---------------|------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Põhitegevuse tulud kokku | 3 099 904 | 3 238 306 | 3 297 800 | 3 372 800 | 3 462 800 | 3 538 800 |
| Põhitegevuse kulud kokku | 2 896 998 | 3 134 878 | 3 144 000 | 3 189 000 | 3 233 000 | 3 305 000 |
| Põhitegevuse tulem | 202 906 | 103 428 | 153 800 | 183 800 | 229 800 | 233 800 |

- netovõlakoormus, mis ei tohi olla suurem kui põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude kuuekordne vahe. Kui see vahe on väiksem kui 60 protsenti vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest, võib netovõlakoormus ulatuda kuni 60 protsendini vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest

| Tõrva linn | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine) | 146 670 | -174 363 | -57 777 | -16 801 | -878 | -438 |
| Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks | 250 370 | 76 007 | 18 230 | 1 429 | 551 | 113 |
| Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga | 879 147 | 874 673 | 1 103 546 | 1 212 395 | 1 586 517 | 1 659 679 |
| Netovõlakoormus (eurodes) | 628 777 | 798 666 | 1 085 316 | 1 210 966 | 1 585 966 | 1 659 566 |
| Netovõlakoormus (%) | 20,3% | 24,7% | 32,9% | 35,9% | 45,8% | 46,9% |
| Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes) | 1 859 942 | 1 942 984 | 1 978 680 | 2 023 680 | 2 077 680 | 2 123 280 |

| | | | | | | |
|---------------------------------|--|--|--|---------|---------|---------|
| Netovõlakooormuse ülemmäär (%) | | | | 60,0% | 60,0% | 60,0% |
| Vaba netovõlakooormus (eurodes) | | | | 812 714 | 491 714 | 463 714 |

8. KOKKUVÕTE

Tuleviku majandusarengu prognoosimine on keeruline, kuna palju sõltub ka poliitilistest otsustest. Eelarvestrateegia on koostatud eeldusel, et linnas püsib eelarvestrateegia perioodil stabiilne elanikkond ning tööhõive ja keskmine palk kasvavad.

Tõrva linna 2016-2019 aasta eelarvestrateegia järelused:

- 1) Laenukohustuse tagasimaksetega alates 2016. aastast on oluline hoida kontrolli all tegevuskulude kasv.

Kulude optimeerimiseks ühistgevuse kaudu on tähtis ka koostöö suurendamine naaberomavalitsustega ja võimalik omavalitsuste ühinemine.

LISA 1 Tõrva linna eelarvestrateegia 2015-2019

| Tõrva linn | 2014 täitmine | 2015 eeldatav täitmine | 2016 eelarve | 2017 eelarve | 2018 eelarve | 2019 eelarve |
|--|------------------|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Põhitegevuse tulud kokku | 3 099 904 | 3 238 306 | 3 297 800 | 3 372 800 | 3 462 800 | 3 538 800 |
| Maksutulud | 1 433 407 | 1 486 800 | 1 541 800 | 1 601 800 | 1 665 800 | 1 705 800 |
| sh tulumaks | 1 415 324 | 1 470 000 | 1 525 000 | 1 585 000 | 1 649 000 | 1 689 000 |
| sh maamaks | 17 115 | 16 000 | 16 000 | 16 000 | 16 000 | 16 000 |
| sh muud maksutulud | 968 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| Tulud kaupade ja teenuste müügist | 452 474 | 495 000 | 498 000 | 502 000 | 503 000 | 504 000 |
| Saadavad toetused tegevuskuludeks | 1 206 723 | 1 253 406 | 1 253 000 | 1 263 000 | 1 287 000 | 1 321 000 |
| sh tasandusfond | 368 250 | 356 811 | 360 000 | 370 000 | 394 000 | 428 000 |
| sh toetusfond | 668 458 | 828 595 | 830 000 | 830 000 | 830 000 | 830 000 |
| sh muud saadud toetused tegevuskuludeks | 170 015 | 68 000 | 63 000 | 63 000 | 63 000 | 63 000 |
| Muud tegevustulud | 7 300 | 3 100 | 5 000 | 6 000 | 7 000 | 8 000 |
| Põhitegevuse kulud kokku | 2 896 998 | 3 134 878 | 3 144 000 | 3 189 000 | 3 233 000 | 3 305 000 |
| Antavad toetused tegevuskuludeks | 231 861 | 243 700 | 239 000 | 239 000 | 239 000 | 239 000 |
| Muud tegevuskulud | 2 665 137 | 2 891 178 | 2 905 000 | 2 950 000 | 2 994 000 | 3 066 000 |
| sh personalikulud | 1 823 813 | 2 009 178 | 2 050 000 | 2 090 000 | 2 130 000 | 2 200 000 |
| sh majandamiskulud | 840 936 | 867 000 | 840 000 | 845 000 | 849 000 | 851 000 |
| sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud | | | | | | |
| sh muud kulud | 388 | 15 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 |
| Põhitegevuse tulem | 202 906 | 103 428 | 153 800 | 183 800 | 229 800 | 233 800 |
| Investeeringustegevus kokku | 18 028 | -273 317 | -440 450 | -309 450 | -604 800 | -307 400 |
| Põhivara müük (+) | 41 600 | 0 | | | | |
| Põhivara soetus (-) | -196 329 | -375 129 | -550 000 | -1 000 000 | -3 535 000 | -827 000 |

| | | | | | | |
|---|----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <i>sh projektide omaosalus</i> | | -259 617 | -425 000 | -290 000 | -585 000 | -287 000 |
| Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+) | 191 201 | 115 512 | 125 000 | 710 000 | 2 950 000 | 540 000 |
| Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-) | -5 328 | 0 | | | | |
| Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+) | 0 | 0 | | | | |
| Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-) | 0 | 0 | | | | |
| Tagasilaekuvad laenud (+) | 0 | 0 | | | | |
| Antavad laenud (-) | 0 | 0 | | | | |
| Finantstulud (+) | 0 | 0 | | | | |
| Finantskulud (-) | -13 116 | -13 700 | -15 450 | -19 450 | -19 800 | -20 400 |
| Eelarve tulem | 220 934 | -169 889 | -286 650 | -125 650 | -375 000 | -73 600 |
| Finantseerimistegevus | -74 264 | -4 474 | 228 873 | 108 849 | 374 122 | 73 162 |
| Kohustuste võtmine (+) | 0 | 70 000 | 330 000 | 240 000 | 520 000 | 250 000 |
| Kohustuste tasumine (-) | -74 264 | -74 474 | -101 127 | -131 151 | -145 878 | -176 838 |
| Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine) | 146 670 | -174 363 | -57 777 | -16 801 | -878 | -438 |
| Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+ suurenemine /- vähenemine) | 0 | 0 | | | | |
| Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks | 250 370 | 76 007 | 18 230 | 1 429 | 551 | 113 |
| Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga | 879 147 | 874 673 | 1 103 546 | 1 212 395 | 1 586 517 | 1 659 679 |
| <i>sh kohustused, mis ei kajastu finantseerimistegevuses</i> | | | | | | |
| <i>sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäär</i> | 0 | 0 | | | | |
| Netovõlakoormus (eurodes) | 628 777 | 798 666 | 1 085 316 | 1 210 966 | 1 585 966 | 1 659 566 |
| Netovõlakoormus (%) | 20,3% | 24,7% | 32,9% | 35,9% | 45,8% | 46,9% |
| Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes) | 1 859 942 | 1 942 984 | 1 978 680 | 2 023 680 | 2 077 680 | 2 123 280 |
| Netovõlakoormuse ülemmäär (%) | | | | 60,0% | 60,0% | 60,0% |
| Vaba netovõlakoormus (eurodes) | | | | 812 714 | 491 714 | 463 714 |
| E/a kontroll (tasakaal) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|--------------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| Põhitegevuse tulude muutus | - | 4% | 2% | 2% | 3% | 2% |
| Põhitegevuse kulude muutus | - | 8% | 0% | 1% | 1% | 2% |
| Omafinantseerimise võimekuse näitaja | 1,07 | 1,03 | 1,05 | 1,06 | 1,07 | 1,07 |

| Investeeringuprojektid* (alati "+" märgiga) | 2015 eeldatav täitmine | 2016 eelarve | 2017 eelarve | 2018 eelarve | 2019 eelarve |
|--|------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| Loosi tn 9 katlamaja rek | 54 350 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | 28 464 | | | | |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 25 886 | | | | |
| Keskväljaku rekonstrueerimine | 20 000 | 136 000 | 720 000 | 800 000 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | | 500 000 | 500 000 | |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 20 000 | 136 000 | 220 000 | 300 000 | |
| Laululava ehitus | 0 | 100 000 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | 85 000 | | | |

| | | | | | | |
|--|--|---------|---------|-----------|-----------|---------|
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | | | 15 000 | | | |
| Tõrva gümnaasiumi staadioni rek. | | 0 | 0 | 0 | 230 000 | 230 000 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | | | | 200 000 | 200 000 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | | | | | 30 000 | 30 000 |
| Tõrva gümnaasiumi ujula-õpilaskompleks | | 0 | 0 | 0 | 1 325 000 | 175 000 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | | | | 1 275 000 | |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | | | | | 50 000 | 175 000 |
| Hoone Veski tn 5 rek | | 40 000 | 234 000 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | | | | | |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | | 40 000 | 234 000 | | | |
| Kinohoone rekonstrueerimine | | 3 000 | 0 | 0 | 0 | 342 000 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | | | | | 300 000 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | | 3 000 | | | | 42 000 |
| Tõrva kultuurimaja rekonstrueerimine | | 100 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | 31 956 | | | | |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | | 68 044 | | | | |
| Jalgpalliväljaku rekonstrueerimine | | 11 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | 11 000 | | | | |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | | | 0 | | | |
| Tartu tn 12 korterite rek. | | 0 | 0 | 200 000 | 0 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | | | 170 000 | | |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | | | | 30 000 | | |
| Riiska linnaosa ettevõtlusala rek. | | 0 | 0 | 0 | 1 100 000 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | | | | 935 000 | |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | | | | | 165 000 | |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | | | | | |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | | | | | | |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | | | | | |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | | | | | | |
| Eelpool nimetamata muud projektid kokku | | 146 779 | 80 000 | 80 000 | 80 000 | 80 000 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | 44 092 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | | 102 687 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 |
| KÕIK KOKKU | | 375 129 | 550 000 | 1 000 000 | 3 535 000 | 827 000 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | 115 512 | 125 000 | 710 000 | 2 950 000 | 540 000 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | | 259 617 | 425 000 | 290 000 | 585 000 | 287 000 |

LISA 2 Tõrva linna eelarvestrateegia valdkonniti 2015-2019

| | 2014 täitmine | 2015 eeldatav täitmine | 2016 eelarve | 2017 eelarve | 2018 eelarve | 2019 eelarve |
|--|---------------|------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Tõrva linn | | | | | | |
| 01 Üldised valitsussektori teenused | 263 261 | 313 830 | 307 450 | 313 450 | 314 800 | 320 400 |

| | | | | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| Põhitegevuse kulud | 250 145 | 290 130 | 292 000 | 294 000 | 295 000 | 300 000 |
| sh saadud toetuste arvelt | | | | | | |
| sh muude vahendite arvelt | 250 145 | 290 130 | 292 000 | 294 000 | 295 000 | 300 000 |
| Investeeringustegevuse kulud | 13 116 | 23 700 | 15 450 | 19 450 | 19 800 | 20 400 |
| sh saadud toetuste arvelt | | | | | | |
| sh muude vahendite arvelt | 13 116 | 23 700 | 15 450 | 19 450 | 19 800 | 20 400 |
| 02 Riigikaitse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Põhitegevuse kulud | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sh saadud toetuste arvelt | | | | | | |
| sh muude vahendite arvelt | | | | | | |
| Investeeringustegevuse kulud | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sh saadud toetuste arvelt | | | | | | |
| sh muude vahendite arvelt | | | | | | |
| 03 Avalik kord ja julgeolek | 8 613 | 10 425 | 10 900 | 11 000 | 11 500 | 13 000 |
| Põhitegevuse kulud | 8 613 | 10 425 | 10 900 | 11 000 | 11 500 | 13 000 |
| sh saadud toetuste arvelt | | | | | | |
| sh muude vahendite arvelt | 8 613 | 10 425 | 10 900 | 11 000 | 11 500 | 13 000 |
| Investeeringustegevuse kulud | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sh saadud toetuste arvelt | | | | | | |
| sh muude vahendite arvelt | | | | | | |
| 04 Majandus | 226 856 | 311 072 | 606 000 | 1 180 000 | 2 180 000 | 298 000 |
| Põhitegevuse kulud | 193 805 | 206 835 | 195 000 | 200 000 | 220 000 | 238 000 |
| sh saadud toetuste arvelt | 59 155 | 41 342 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 |
| sh muude vahendite arvelt | 134 650 | 165 493 | 155 000 | 160 000 | 180 000 | 198 000 |
| Investeeringustegevuse kulud | 33 051 | 104 237 | 411 000 | 980 000 | 1 960 000 | 60 000 |
| sh saadud toetuste arvelt | 21 654 | 39 092 | 40 000 | 710 000 | 1 475 000 | 40 000 |
| sh muude vahendite arvelt | 11 397 | 65 145 | 371 000 | 270 000 | 485 000 | 20 000 |
| 05 Keskkonnakaitse | 66 535 | 93 029 | 93 000 | 95 000 | 96 000 | 100 000 |
| Põhitegevuse kulud | 55 409 | 93 029 | 93 000 | 95 000 | 96 000 | 100 000 |
| sh saadud toetuste arvelt | | | | | | |
| sh muude vahendite arvelt | 55 409 | 93 029 | 93 000 | 95 000 | 96 000 | 100 000 |
| Investeeringustegevuse kulud | 11 126 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sh saadud toetuste arvelt | | | | | | |
| sh muude vahendite arvelt | 11 126 | | | | | |
| 06 Elamu- ja kommunaalmajandus | 189 625 | 210 085 | 210 000 | 213 000 | 215 000 | 225 000 |
| Põhitegevuse kulud | 179 862 | 191 109 | 190 000 | 193 000 | 195 000 | 205 000 |
| sh saadud toetuste arvelt | | | | | | |
| sh muude vahendite arvelt | 179 862 | 191 109 | 190 000 | 193 000 | 195 000 | 205 000 |
| Investeeringustegevuse kulud | 9 763 | 18 976 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 |
| sh saadud toetuste arvelt | | | | | | |
| sh muude vahendite arvelt | 9 763 | 18 976 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 |
| 07 Tervishoid | 3 688 | 5 640 | 6 000 | 6 000 | 6 000 | 7 000 |
| Põhitegevuse kulud | 3 688 | 5 640 | 6 000 | 6 000 | 6 000 | 7 000 |
| sh saadud toetuste arvelt | | | | | | |
| sh muude vahendite arvelt | 3 688 | 5 640 | 6 000 | 6 000 | 6 000 | 7 000 |
| Investeeringustegevuse kulud | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sh saadud toetuste arvelt | | | | | | |
| sh muude vahendite arvelt | | | | | | |
| 08 Vaba-aeg, kultuur ja religioon | 469 859 | 631 020 | 569 000 | 455 000 | 460 000 | 812 000 |
| Põhitegevuse kulud | 450 528 | 427 720 | 450 000 | 455 000 | 460 000 | 470 000 |
| sh saadud toetuste arvelt | | | | | | |
| sh muude vahendite arvelt | 450 528 | 427 720 | 450 000 | 455 000 | 460 000 | 470 000 |
| Investeeringustegevuse kulud | 19 331 | 203 300 | 119 000 | 0 | 0 | 342 000 |
| sh saadud toetuste arvelt | | 76 421 | 85 000 | | | 300 000 |

| | | | | | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| sh muude vahendite arvelt | 19 331 | 126 879 | 34 000 | | | 42 000 |
| 09 Haridus | 1 678 664 | 1 697 428 | 1 672 100 | 1 690 000 | 3 254 500 | 2 122 000 |
| Põhitegevuse kulud | 1 550 278 | 1 658 812 | 1 672 100 | 1 690 000 | 1 699 500 | 1 717 000 |
| sh saadud toetuste arvelt | 656 649 | 738 982 | 740 000 | 740 000 | 740 000 | 740 000 |
| sh muude vahendite arvelt | 893 629 | 919 830 | 932 100 | 950 000 | 959 500 | 977 000 |
| Investeermistegevuse kulud | 128 386 | 38 616 | 0 | 0 | 1 555 000 | 405 000 |
| sh saadud toetuste arvelt | 56 900 | | | | 1 475 000 | 200 000 |
| sh muude vahendite arvelt | 71 486 | 38 616 | | | 80 000 | 205 000 |
| 10 Sotsiaalne kaitse | 204 670 | 251 178 | 235 000 | 245 000 | 250 000 | 255 000 |
| Põhitegevuse kulud | 204 670 | 251 178 | 235 000 | 245 000 | 250 000 | 255 000 |
| sh saadud toetuste arvelt | 11 707 | 9 099 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
| sh muude vahendite arvelt | 192 963 | 242 079 | 225 000 | 235 000 | 240 000 | 245 000 |
| Investeermistegevuse kulud | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sh saadud toetuste arvelt | | | | | | |
| sh muude vahendite arvelt | | | | | | |
| KOKKU | 3 111 771 | 3 523 707 | 3 709 450 | 4 208 450 | 6 787 800 | 4 152 400 |
| Põhitegevuse kulud | 2 896 998 | 3 134 878 | 3 144 000 | 3 189 000 | 3 233 000 | 3 305 000 |
| sh saadud toetuste arvelt | 727 511 | 789 423 | 790 000 | 790 000 | 790 000 | 790 000 |
| sh muude vahendite arvelt | 2 169 487 | 2 345 455 | 2 354 000 | 2 399 000 | 2 443 000 | 2 515 000 |
| Investeermistegevuse kulud | 214 773 | 388 829 | 565 450 | 1 019 450 | 3 554 800 | 847 400 |
| sh saadud toetuste arvelt | 78 554 | 115 513 | 125 000 | 710 000 | 2 950 000 | 540 000 |
| sh muude vahendite arvelt | 136 219 | 273 316 | 440 450 | 309 450 | 604 800 | 307 400 |

LISA 3 Sõltuvate üksuste eelarvestrateegiad 2015-2019

| OÜ Tõrva Veejõud | 2014 täitmine | 2015 eeldatav täitmine | 2016 eelarve | 2017 eelarve | 2018 eelarve | 2019 eelarve |
|---|------------------|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Põhitegevuse tulud kokku (+) | 252 996 | 263 000 | 277 471 | 301 705 | 327 095 | 332 931 |
| sh saadud tulud kohalikul omavalitsuselt | | 14 600 | 14 600 | 14 600 | 14 600 | 14 600 |
| Põhitegevuse kulud kokku (+) | 176 812 | 188 650 | 201 410 | 215 000 | 229 630 | 245 163 |
| Põhitegevustulem | 76 184 | 74 350 | 76 061 | 86 705 | 97 465 | 87 768 |
| Investeermistegevus kokku (+/-) | | | -108 000 | | | |
| Eelarve tulem | 76 184 | 74 350 | -31 939 | 86 705 | 97 465 | 87 768 |
| Finantseerimistegevus (-/+) | | -36 200 | 65 800 | -48 200 | -48 200 | -48 200 |
| Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine) | 76 184 | 38 150 | 33 861 | 38 505 | 49 265 | 39 568 |
| Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-) | | | | | | |
| Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks | 131 409 | 169 559 | 203 420 | 241 925 | 291 190 | 330 758 |
| Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga | 543 000 | 506 800 | 572 600 | 524 400 | 476 200 | 428 000 |
| Netovõlakoormus (eurodes) | 411 591 | 337 241 | 369 180 | 282 475 | 185 010 | 97 242 |
| Netovõlakoormus (%) | 162,7% | 128,2% | 133,1% | 93,6% | 56,6% | 29,2% |
| OÜ Tõrva Tervisekeskus | 2014 täitmine | 2015 eeldatav täitmine | 2016 eelarve | 2017 eelarve | 2018 eelarve | 2019 eelarve |
| Põhitegevuse tulud kokku (+) | 1 136 463 | 1 175 000 | 1 175 000 | 1 175 000 | 1 175 000 | 105 000 |

| | | | | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|
| Põhitegevuse kulud kokku (+) | 1 111 719 | 1 140 000 | 1 145 000 | 1 150 000 | 1 155 000 | 90 000 |
| Põhitegevustulem | 24 744 | 35 000 | 30 000 | 25 000 | 20 000 | 15 000 |
| Investeeringustegevus kokku (+/-) | | | -100 000 | -200 000 | | |
| Eelarve tulem | 24 744 | 35 000 | -70 000 | -175 000 | 20 000 | 15 000 |
| Finantseerimistegevus (-/+) | 0 | | | 67 000 | -11 200 | -11 200 |
| Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine) | 24 744 | 35 000 | -70 000 | -108 000 | 8 800 | 3 800 |
| Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-) | | | | | | |
| Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks | 143 813 | 178 813 | 108 813 | 813 | 9 613 | 13 413 |
| Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga | | 0 | 0 | 67 000 | 55 800 | 44 600 |
| Netovõlakoorumus (eurodes) | 0 | 0 | 0 | 66 187 | 46 187 | 31 187 |
| Netovõlakoorumus (%) | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 5,6% | 3,9% | 29,7% |

LISA 4 Arvestusüksuse eelarvestrateegia 2015-2019

| | 2014 täitmine | 2015 eeldatav täitmine | 2016 eelarve | 2017 eelarve | 2018 eelarve | 2019 eelarve |
|--|------------------|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Tõrva linna arvestusüksus | | | | | | |
| Põhitegevuse tulud kokku | 4 489 363 | 4 661 706 | 4 735 671 | 4 834 905 | 4 950 295 | 3 962 131 |
| Põhitegevuse kulud kokku | 4 185 529 | 4 448 928 | 4 475 810 | 4 539 400 | 4 603 030 | 3 625 563 |
| <i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Põhitegevustulem | 303 834 | 212 778 | 259 861 | 295 505 | 347 265 | 336 568 |
| Investeeringustegevus kokku | 18 028 | -273 317 | -648 450 | -509 450 | -604 800 | -307 400 |
| Eelarve tulem | 321 862 | -60 539 | -388 589 | -213 945 | -257 535 | 29 168 |
| Finantseerimistegevus | -74 264 | -40 674 | 294 673 | 127 649 | 314 722 | 13 762 |
| Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine) | 247 598 | -101 213 | -93 916 | -86 296 | 57 187 | 42 930 |
| Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks | 525 592 | 424 379 | 330 463 | 244 167 | 301 354 | 344 284 |
| Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga | 1 422 147 | 1 381 473 | 1 676 146 | 1 803 795 | 2 118 517 | 2 132 279 |
| <i>sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoorumuse piirmäära (arvestusüksuse väline)</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Netovõlakoorumus (eurodes) | 896 555 | 957 094 | 1 345 683 | 1 559 628 | 1 817 163 | 1 787 995 |
| Netovõlakoorumus (%) | 20,0% | 20,5% | 28,4% | 32,3% | 36,7% | 45,1% |
| Netovõlakoorumuse ülemmäär (eurodes) | 2 693 618 | 2 797 024 | 2 841 403 | 2 900 943 | 2 970 177 | 2 377 279 |
| Netovõlakoorumuse ülemmäär (%) | 60,0% | 60,0% | 60,0% | 60,0% | 60,0% | 60,0% |
| Vaba netovõlakoorumus (eurodes) | 1 797 063 | 1 839 930 | 1 495 720 | 1 341 315 | 1 153 014 | 589 284 |