

EELNÕU

KINNITATUD

**Tõrva Linnavolikogu
15.10.2013 määrusega nr**



**TÕRVA LINNA EELARVESTRAATEEGIA
2014 – 2017**

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.....	5
2.3. Muud tulud	5
2.4. Tulude prognoos 2014-2017.....	5
3. PÕHITEGEVUSE KULUD	7
4. INVESTEERIMISTEGEVUS.....	8
5. FINANTSEERIMISTEGEVUS	8
5.1. Laenud	8
5.1. Likviidne vara.....	9
6. SÕLTUVA ÜKSUSE FINANTSTEGEVUSE ÜLEVAADE JA PROGNOOS.....	9
7. FINANTSDISTSIPLIIN	10
8. KOKKUVÕTE.....	11
LISA 1 Tõrva linna eelarvestrateegia 2014-2017.....	12
LISA 2 Tõrva linna eelarvestrateegia valdkonniti 2014-2017	14
LISA 3 Sõltuva üksuse eelarvestrateegia 2014-2017	16
LISA 4 Arvestusüksuse eelarvestrateegia 2014-2017	18

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 nelja eelseisvat eelarveaastat. Eelarvestrateegia koostamise lähtealuseks on majandusprognosisid. 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 investeringud 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 2013.a.
suvise majandusprognosis alusel**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<i>SKP jooksevhindades (mln EUR)</i>	15,9	17,0	18,0	19,2	20,4	21,08	23,3
<i>SKP reaalkasv</i>	7,6%	3,2%	1,5%	3,6%	3,5%	3,6%	3,8%
<i>SKP nominaalkasv</i>	11,2%	6,6%	5,8%	6,8%	6,5%	6,7%	6,9%
<i>Tarbijahinnaindeks</i>	5,0%	3,9%	3,2%	2,7%	2,8%	2,9%	2,8%
<i>Hõive (tuh inimest)</i>	609,1	624,4	632,5	635,0	635,0	635,0	635,0

<i>Tööhõive kasv</i>	6,7%	2,57%	1,3%	0,4%	0,0%	0,0%	0,0%
<i>Keskmine kuupalk (EUR)</i>	835,0	887,0	940,0	998,0	1 061,0	1 130,0	1 204,0
<i>Palga nominaalkasv</i>	5,4%	5,7%	6,0%	6,2%	6,3%	6,5%	6,5%
<i>Palga reaalkasv</i>	0,4%	1,7%	2,7%	3,4%	3,4%	3,5%	3,6%

Rahandusministeeriumi 2013.a. suvise majandusprognoosi põhistsenaariumi kohaselt kasvab Eesti sisemajanduse koguprodukt 2013 aastal 1,5% (2012.a suvises majandusprognoosis oli see prognoositud 3,0%). 2013.a. suvise majandusprognoosi põhjal sisemajanduse koguprodukt kasvab 2014.aastal 3,6% ja 2015.aastal 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 ja 2014.a. 0,03% võrra, ehk siis vastavalt 11,57% ja 11,6%.

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

Tõrva linna elanike arv aastatel 2006 kuni 2013:

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

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 2013 aasta keskmise palga kasvuks 6% ja 2014 aastaks palgakasvu kuni 6,2%-ni. Tõrva linna maksumaksjate osas see tõus kindlasti nii suur ei ole. Tõrva linnas on arvestatud üksikisiku tulumaksu laekumise kasvuks 2014 aastal 4% aastas. Aastatel 2015 kuni 2017 aga 6 % aastas..

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, hooatavate arv, teede, tänavate pikkus. Parameetrite väärtused aastatel 2014-2018 suurnevad. Arvestatud tulu- ja kuluvajaduse vahest 90% moodustab tasandusfondi toetuse suuruse.

Linna eelarvestrateegias on aastatel 2014-2017 tasandusfondi jaotamise aluseks Rahandusministeeriumi kodulehel 2013.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 2013 aasta mudel. Aastatel 2014-2017 on arvestatud toetust stabiilsena.

2.3. Muud tulud

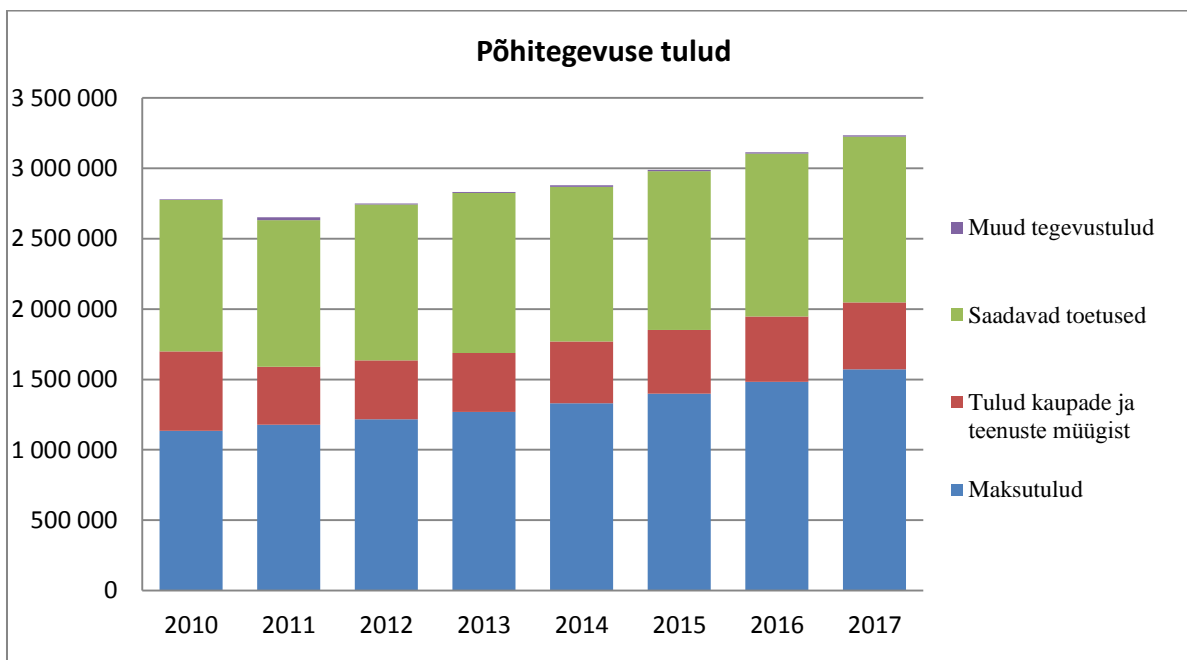
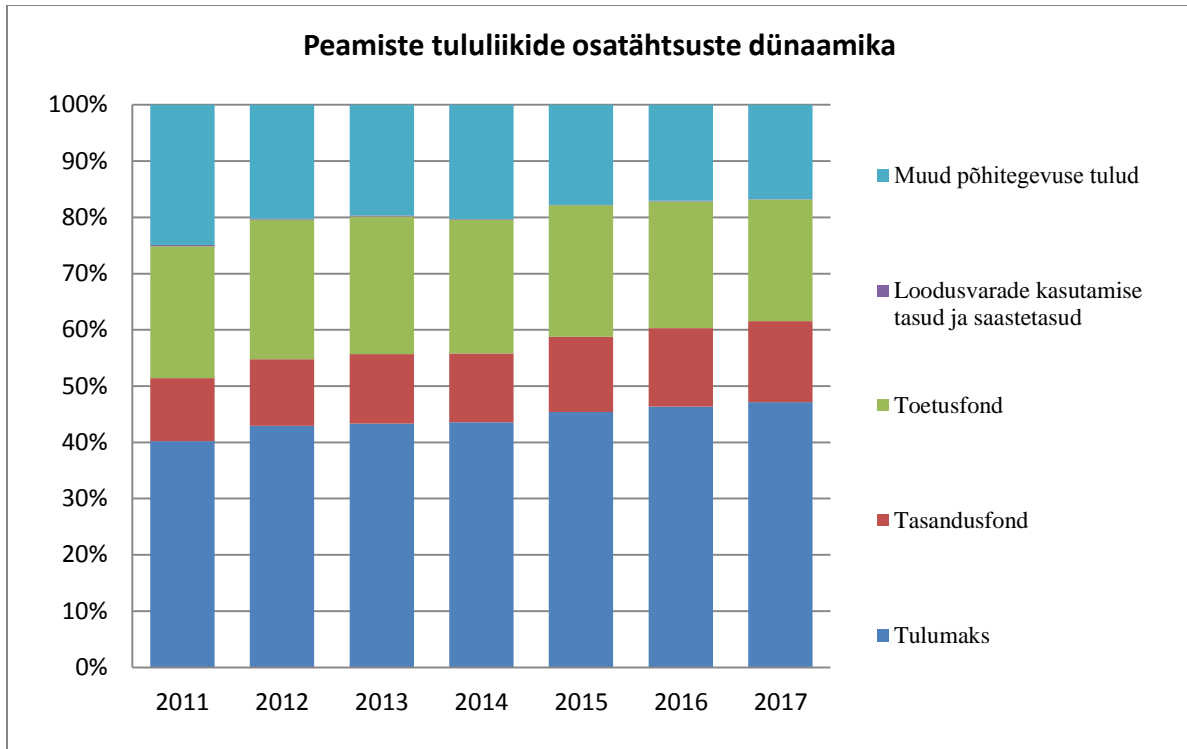
Muudest tuludest arvestusliku osa moodustavad kaupade ja teenuste müük. 2012. aastal moodustas see põhitegevuse tulude laekumisest 15 %. Ka 2013.a. eelarvesse on arvestatud tulu kaupade müügist, mis moodustab 15 % kavandatavatest tuludest. Kõige suurema osa moodustab sellest laekumised haridusasutuste 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. 2012. aastal laekus 104 tuhat eurot. Põhiliselt moodustavad need valitsussektorisse kuuluvatelt sihtasutustelt laekuvad toetused mitmesuguste projektide läbiviimiseks, aga ka toetused õppelaenude kustutamiseks, koolipiimatoetused, toetused spordile jms.

2.4. Tulude prognoos 2014-2017

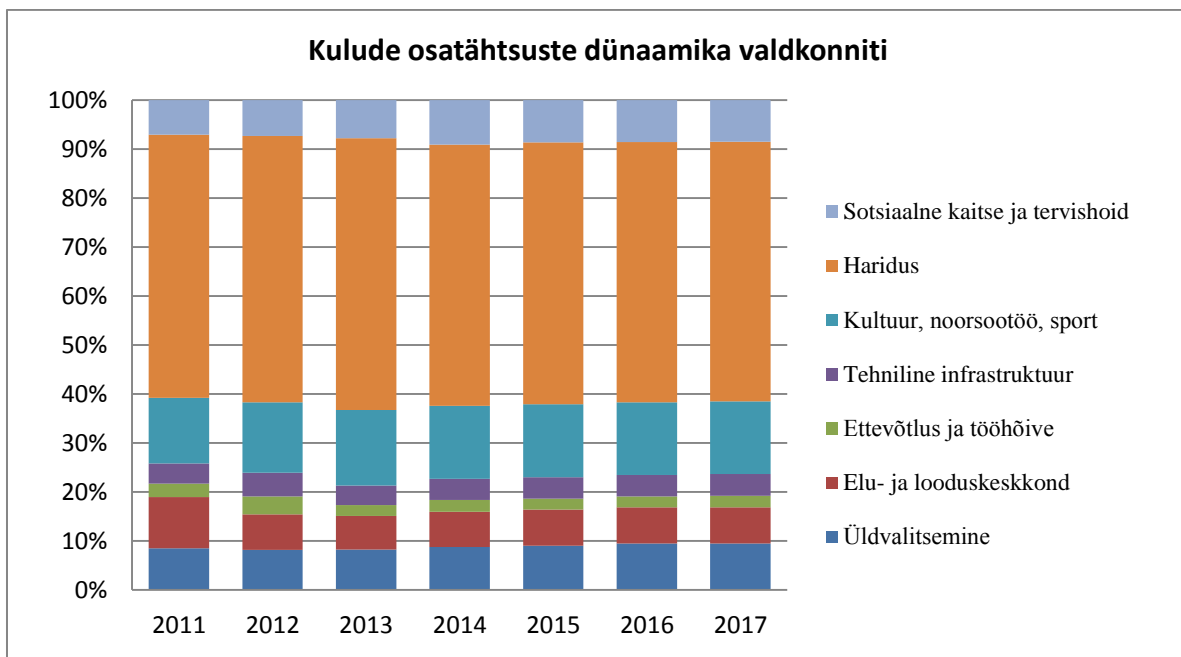
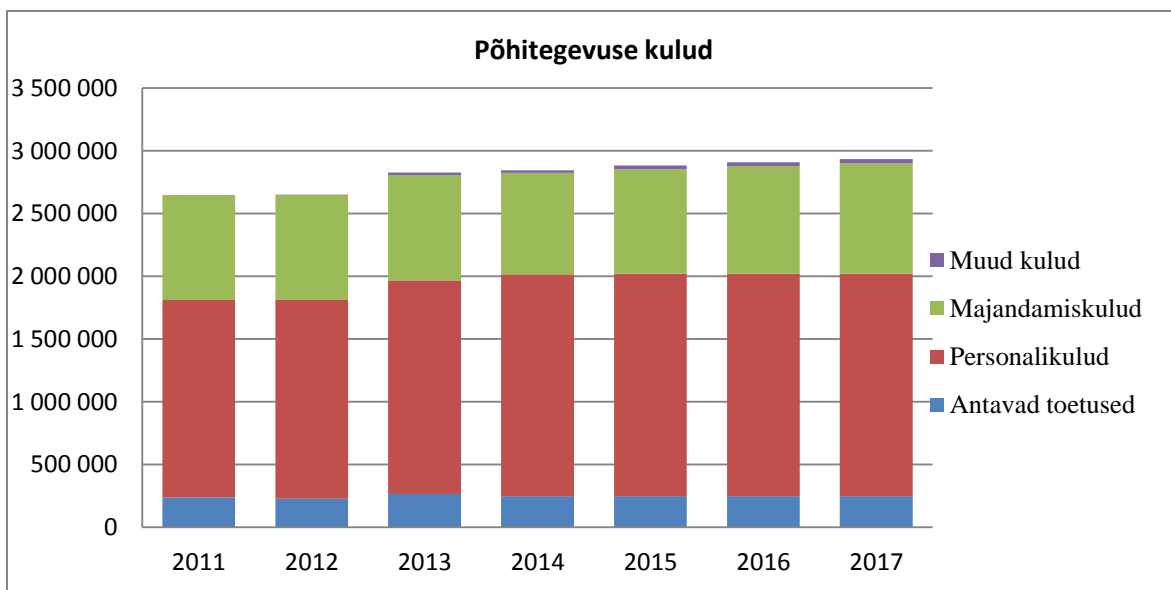
Peamiseks põhitegevuse tulu liigiks aastatel 2013-2016 on tulumaks, mille laekumine on prognoositud tõusujoones. Samuti suureneb mõningal määral tasandusfondi toetuse osa. Muude põhitegevuse tuludena käsitletakse põhiliselt tulused kaupade ja teenuste müügist ja muid tegevustulused. Nende tulude osatähtsus linna eelarves on planeeritud 20 % piires kogu eelarvestrateegia perioodil.



3. PÕHITEGEVUSE KULUD

Põhitegevuse kulud on prognoositud lähtudes eelnevate aastate kuludest, arvestatud on hindade (elekter, kütus jne) tõusu ning aluseks on ka põhitegevuse tulude osa. Põhitegevuse tuleml 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 2014-2017 samale tasemele, mis on ka 2013.a. planeeritav tegelik kulu. Muudes tegevuskuludes (majandamiskulud ja personalikulud) on igal aastal arvestatud ka väike tõus (1-2%). Personalikulude osas käesolevas eelarvestrateegias tõusuga.



4. INVESTEERIMISTEGEVUS

Eelarvestrateegia perioodil on Tõrva linnal plaanis järgmised investeerimisprojektid:

- Mahukaim investeerimisprojekt on linna ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni rekonstrueerimine. Projekti omaosaluse tasumiseks on linn võtnud laenu. Projekti teostab Tõrva linna tütarettevõtte OÜ Tõrva Veejõud. Investeerimistegevusena suunab linn võetud kohustuse (laenu) oma tütarettevõtte OÜ Tõrva Veejõud osakapitali suurendamiseks.
- Perioodil 2014-2017 kavandatakse investeringud tänavate remonti mis kaetakse täielikult riigieelarveliste toetuste arvelt.
- Perioodil 2014-2016 on planeeritud kapitalirendi tasumised linna heakorra hooldustraktori väljaostuks.
- Perioodil 2014-2017 on kavandatud tänavavalgustuse remonti, mis kaetakse omavahenditest.

5. FINANTSEERIMISTEGEVUS

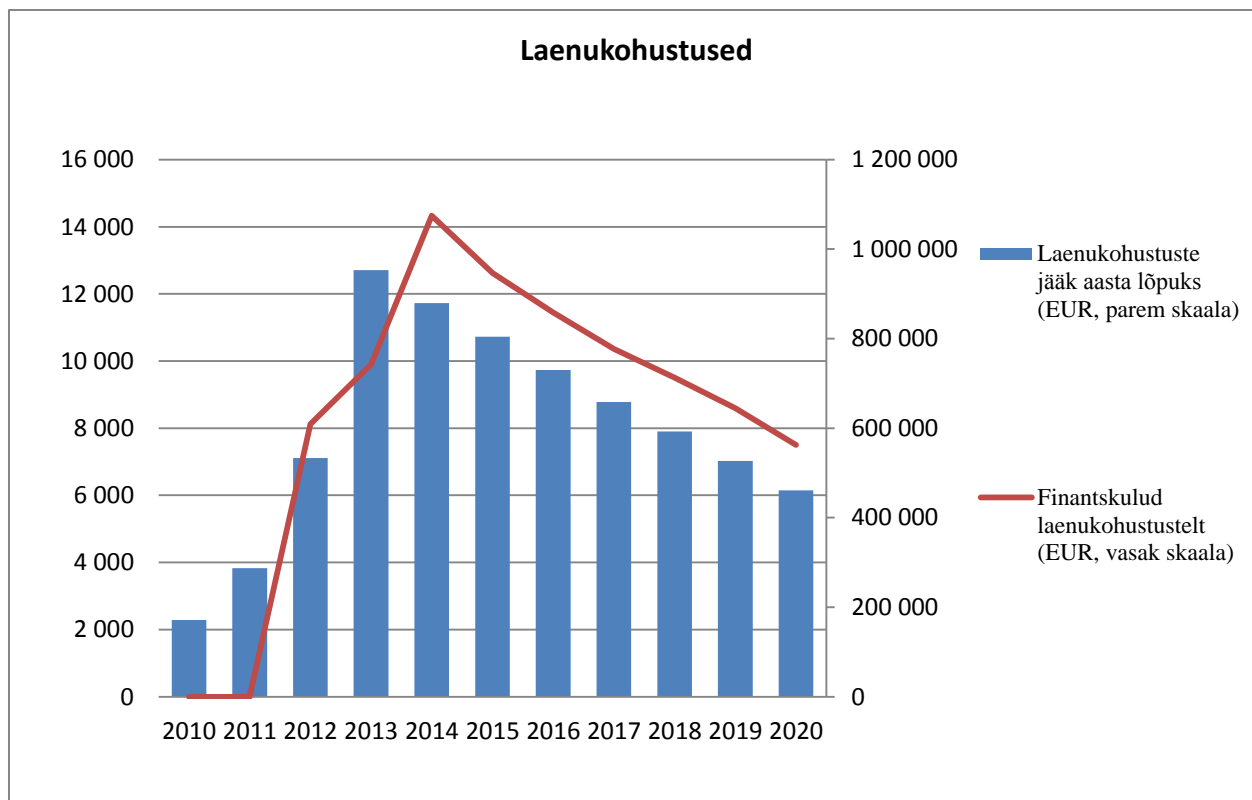
5.1. Laenud

Eelarvestrateegia perioodil iseloomustab linna laenukohustusi järgmine:

- 2013. aasta lõpu seisuga on linna võlakohustuste maht 954 tuhat eurot, millest moodustab laenukohustus on 922 tuhat eurot ja liisingu kohustus 31 tuhat eurot.
- Laenuleping on sõlmitud SA Keskkonnainvesteeringute Keskusega. Laen on võetud ühisveevärgi ja kanalisatsiooni projekti omafinantseeringu katmiseks.

Laenukohustused 2010-2017 (tuh.eurot)

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Laenu võtmine	171	116	207	428				
Liising			43		-66	-66	-66	-66
Kohustuse tasumine			-3	-8	-9	-9	-9	-5
Kohustuse jääk	171	287	534	954	879	804	729	658
Intress		7	8	9	14	13	11	10



5.1. Likviidne vara

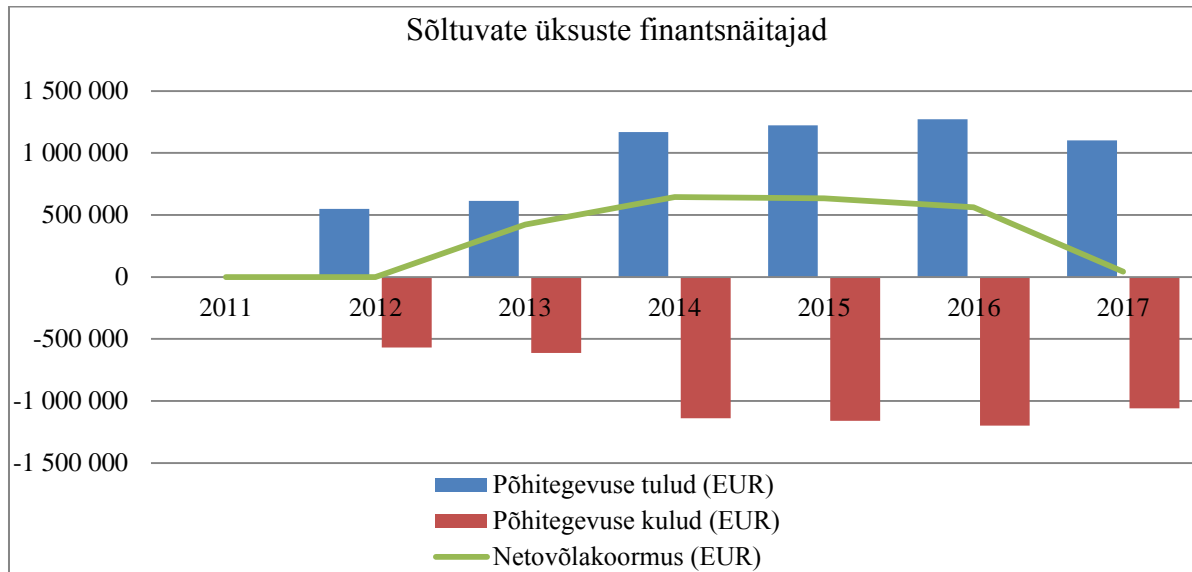
Likviidsete varade mahuks 2013.a. lõpuks on prognoositud 47 tuhat eurot. 2013.a. eelarve koostamisel suunati kogu 2012.a. vaba jääk eelarve kulude (investeeringute) katteks. Likviidsete vahendite olemasolu kergendab linna rahavoogude planeerimist ning vähendab netovõlakoomust.

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. Alates 2014 aastast ostutab OÜ Tõrva Tervisekeskus kiirabiteenust Lõuna teeninduspiirkonnas Põlvamaal. Seoses sellega planeeritakse soetada lisaks olemasolevale kiirabiautole üks auto lisaks. Uus auto on planeeritud liisida. Selle kohustusega asutuse netovõlakoomus eelarvestrateegia perioodil üle 13% ei lähe.

OÜ Tõrva Veejõud suurimaks investeeringuks 2013.a. on uue vee- ja kanalisatsioonisüsteemi ehitus Tõrva linnas. Selle finantseerimiseks saab 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 300% lähedal.



7. FINANTSDISTSIPLIIN

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsdistsipliini hinnatakse eelkõige järgmise kahe näitaja alusel:

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

Tõrva linn	Täitmine 2012 aasta	Eeldatav 2013 aasta	Proгноos 2014	Proгноos 2015	Proгноos 2016	Proгноos 2017
Põhitegevuse tulud kokku	2 748 985	2 891 806	2 914 043	2 988 217	3 073 299	3 193 758
Põhitegevuse kulud kokku	2 650 289	2 812 171	2 825 043	2 881 747	2 909 091	2 933 145
Põhitegevuse tulem	98 696	79 635	89 000	106 470	164 208	260 613

- netovõlakooormus, 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 netovõlakooormus ulatuda kuni 60 protsendini vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest

Arvestusüksus: Tõrva linn, OÜ Tõrva Veejõud, OÜ Tõrva Tervisekeskus	Täitmine 2012 aasta	Eeldatav 2013 aasta	Proгноos 2014	Proгноos 2015	Proгноos 2016	Proгноos 2017
Netovõlakooormus (eurodes)	107 709	1 289 894	1 477 221	1 396 371	1 221 613	939 160
Netovõlakooormus (%)	3,3%	37,0%	36,4%	33,4%	28,3%	21,2%
Netovõlakooormuse ülemmäär	1 965 679	2 093 738	2 436 086	2 513 290	2 615 039	2 687 615
Netovõlakooormuse ülammäär (%)	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakooormus (eurodes)	1 857 971	803 844	958 865	1 126 919	1 443 426	1 838 455

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 2014-2017 aasta eelarvestrateegia järeldused:

- 1) Laenukohustuse tagasimaksetega alates 2014. aastast on oluline hoida kontrolli all tegevuskulude kasv.
- 2) Arvestades linna vaba netovõlakkoormust on võimalik teha ka täiendavaid investeeringud.

Kulude optimeerimiseks ühistegevuse kaudu on tähtis ka koostöö suurendamine naaberomavalitsustega.

LISA 1 Tõrva linna eelarvestrateegia 2014-2017

TÕRVA LINNAVALITSUS	2012 täitmine	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	2 748 985	2 891 806	2 914 043	2 978 217	3 073 299	3 193 758
Maksutulud	1 217 650	1 299 700	1 330 650	1 399 570	1 482 650	1 570 760
sh tulumaks	1 197 492	1 256 000	1 307 000	1 385 420	1 468 500	1 556 610
sh maamaks	17 180	12 700	12 700	12 700	12 700	12 700
sh muud maksutulud	2 978	31 000	10 950	1 450	1 450	1 450
Tulud kaupade ja teenuste müügist	417 352	440 000	449 311	451 025	463 191	475 546
Saadavad toetused tegevuskuludeks	1 107 818	1 146 006	1 117 982	1 119 522	1 119 358	1 139 352
sh tasandusfond (lg 1)	341 356	345 542	364 410	384 314	407 677	428 171
sh toetusfond (lg 2)	662 404	686 533	673 411	673 411	673 411	673 411
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	104 058	113 931	80 161	61 797	38 270	37 770
Muud tegevustulud	6 166	6 100	16 100	8 100	8 100	8 100
Põhitegevuse kulud kokku	2 650 289	2 812 171	2 825 043	2 881 747	2 909 091	2 933 145
Antavad toetused tegevuskuludeks	224 502	260 602	249 154	249 154	249 154	249 154
Muud tegevuskulud	2 425 787	2 551 569	2 575 889	2 632 593	2 659 937	2 683 991
sh personalikulud	1 584 514	1 716 418	1 747 655	1 772 655	1 772 665	1 772 655
sh majandamiskulud	839 587	814 331	808 047	829 864	855 942	878 796
sh muud kulud	1 686	20 821	20 187	30 074	31 330	32 540
Põhitegevuse tulem	98 696	79 635	89 000	96 470	164 208	260 613
Investeeringustegevus kokku	-550 998	-682 514	-54 327	-27 620	-61 450	-40 360
Põhivara müük (+)	0	10 000	10 000			
Põhivara soetus (-)	-367 498	-425 677	-120 000	-85 000	-120 000	-100 000
<i>sh projektide omaosalus</i>		-165 968	-50 000	-15 000	-50 000	-30 000
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	128 053	254 260	70 000	70 000	70 000	70 000
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-143 827	-81 995				
Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+)	0	0				
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	-159 600	-428 142				
Tagasilaekuvad laenud (+)	0	40 000				
Antavad laenud (-)	0	-40 000				
Finantstulud (+)	0	0				
Finantskulud (-)	-8 126	-10 960	-14 327	-12 620	-11 450	-10 360
Eelarve tulem	-452 302	-602 879	34 673	68 850	102 758	220 253
Finantseerimistegevus	206 600	419 978	-74 264	-74 493	-74 727	-71 151
Kohustuste võtmine (+)	206 600	428 142				
Kohustuste tasumine (-)	0	-8 164	-74 264	-74 493	-74 727	-71 151
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-245 702	-182 901	-39 591	-5 643	28 031	149 102
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+ suurenemine /- vähenemine)	0	0				
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	230 158	47 257	7 666	2 023	30 054	179 156

Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	494 146	914 124	839 860	765 367	690 640	619 489
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära	0	0				
Netovõlakoormus (eurodes)	263 988	866 867	832 194	763 344	660 586	440 333
Netovõlakoormus (%)	9,6%	30,0%	28,6%	25,6%	21,5%	13,8%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	1 649 391	1 735 084	1 748 426	1 786 930	1 843 979	1 916 255
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	1 385 403	868 217	916 232	1 023 586	1 183 393	1 475 922
E/a kontroll (tasakaal)	0	0	0	0	0	0

Põhitegevuse tulude muutus	-	5%	1%	2%	3%	4%
Põhitegevuse kulude muutus	-	6%	0%	2%	1%	1%
Omafinantseerimise võimekuse näitaja	1,04	1,03	1,03	1,03	1,06	1,09

	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve
Investeeringuprojektid					
projekt 1 Järvede (Riiska, Vanamõisa) rannaalad	19 020	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	5 000				
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	14 020				
projekt 2 Teede rekonstrueerimine	0	70 000	70 000	70 000	70 000
sh toetuse arvelt		70 000	70 000	70 000	70 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)					
projekt 3 Tänavavalgustuse ehitus	17 084	20 000	0	20 000	0
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	17 084	20 000		20 000	
projekt 4 Ekstreemspordiväljak (Noortekeskus)	20 580	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	11 912				
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	8 668				
projekt 5 Mänguväljak (Riiska)	9 792	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	5 500				
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	4 292				
projekt 6 Tõrva Gümnaasium	342 519	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	239 185				
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	103 334				
projekt 7 Lasteaed Tõrvalill kuur	6 667	0	0	0	0
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	6 667				
projekt 8 Muud (projektide kaasfinantseering)	11 903	30 000	15 000	30 000	30 000
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	11 903	30 000	15 000	30 000	30 000
KÕIK KOKKU	427 565	120 000	85 000	120 000	100 000
sh toetuse arvelt	261 597	70 000	70 000	70 000	70 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	165 968	50 000	15 000	50 000	30 000

LISA 2 Tõrva linna eelarvestrateegia valdkonniti 2014-2017

Põhitegevuse ja investeerimistegevuse kulud valdkonniti	2012 täitmine	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve
01 Üldised valitsussektori teenused	230 959	260 721	269 682	286 973	288 200	289 478
Põhitegevuse kulud	222 833	250 721	255 355	274 353	276 750	279 118
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	222 833	250 721	255 355	274 353	276 750	279 118
Investeerimistegevuse kulud	8 126	10 000	14 327	12 620	11 450	10 360
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	8 126	10 000	14 327	12 620	11 450	10 360
02 Riigikaitse	0	0	0	0	0	0
Põhitegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt						
Investeerimistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt						
03 Avalik kord ja julgeolek	8 871	10 450	10 358	10 366	10 375	10 384
Põhitegevuse kulud	8 871	10 450	10 358	10 366	10 375	10 384
sh saadud toetuste arvelt	505	498				
sh muude vahendite arvelt	8 366	9 952	10 358	10 366	10 375	10 384
Investeerimistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt						
04 Majandus	250 271	265 535	236 138	223 481	244 571	246 612
Põhitegevuse kulud	181 575	176 632	136 138	138 481	144 571	146 612
sh saadud toetuste arvelt	7 852	31 901				
sh muude vahendite arvelt	173 723	144 731	136 138	138 481	144 571	146 612
Investeerimistegevuse kulud	68 696	88 903	100 000	85 000	100 000	100 000
sh saadud toetuste arvelt	52 554	77 000	30 000	15 000	30 000	30 000
sh muude vahendite arvelt	16 142	11 903	70 000	70 000	70 000	70 000
05 Keskkonnakaitse	73 870	99 637	78 978	80 869	82 811	84 783
Põhitegevuse kulud	44 819	80 617	78 978	80 869	82 811	84 783
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	44 819	80 617	78 978	80 869	82 811	84 783
Investeerimistegevuse kulud	29 051	19 020	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt	3 934	5 000				
sh muude vahendite arvelt	25 117	14 020				
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	450 337	647 190	190 953	174 962	197 024	179 119
Põhitegevuse kulud	139 876	165 312	170 953	174 962	177 024	179 119
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	139 876	165 312	170 953	174 962	177 024	179 119
Investeerimistegevuse kulud	310 461	481 878	20 000	0	20 000	0
sh saadud toetuste arvelt	17 446		20 000		20 000	

sh muude vahendite arvelt	293 015	481 878				
07 Tervishoid	5 836	5 640	5 775	5 914	6 056	6 201
Põhitegevuse kulud	5 345	5 640	5 775	5 914	6 056	6 201
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	5 345	5 640	5 775	5 914	6 056	6 201
Investeeringustegevuse kulud	491	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	491					
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon	581 531	479 395	420 085	423 253	426 507	430 811
Põhitegevuse kulud	405 242	434 941	420 085	423 253	426 507	430 811
sh saadud toetuste arvelt	11 502	18 890				
sh muude vahendite arvelt	393 740	416 051	420 085	423 253	426 507	430 811
Investeeringustegevuse kulud	176 289	44 454	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt	148 584	25 500				
sh muude vahendite arvelt	27 705	18 954				
09 Haridus	1 523 226	1 779 203	1 501 097	1 526 560	1 537 305	1 548 217
Põhitegevuse kulud	1 437 289	1 436 684	1 501 097	1 526 560	1 537 305	1 548 217
sh saadud toetuste arvelt	691 508	664 837	650 734	650 734	650 734	650 734
sh muude vahendite arvelt	745 781	771 847	850 363	875 826	886 571	897 483
Investeeringustegevuse kulud	85 937	342 519	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt	53 867	239 185				
sh muude vahendite arvelt	32 070	103 334				
10 Sotsiaalne kaitse	204 439	251 174	246 304	246 989	247 692	247 900
Põhitegevuse kulud	204 439	251 174	246 304	246 989	247 692	247 900
sh saadud toetuste arvelt	32 322	29 991	31 325	31 325	31 325	31 325
sh muude vahendite arvelt	172 117	221 183	214 979	215 664	216 367	216 575
Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt						
KOKKU	3 329 340	3 798 945	2 959 370	2 979 367	3 040 541	3 043 505
Põhitegevuse kulud	2 650 289	2 812 171	2 825 043	2 881 747	2 909 091	2 933 145
sh saadud toetuste arvelt	743 689	746 117	682 059	682 059	682 059	682 059
sh muude vahendite arvelt	1 906 600	2 066 054	2 142 984	2 199 688	2 227 032	2 251 086
Investeeringustegevuse kulud	679 051	986 774	134 327	97 620	131 450	110 360
sh saadud toetuste arvelt	276 385	346 685	50 000	15 000	50 000	30 000
sh muude vahendite arvelt	402 666	640 089	84 327	82 620	81 450	80 360

LISA 3 Sõltuva üksuse eelarvestrateegia 2014-2017

Tõrva Tervisekeskus OÜ

Tõrva Tervisekeskus OÜ	2012 täitmine	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku (+)	415 326	457 000	1 000 000	1 050 000	1 100 000	1 100 000
sh saadud tulud kohalikul omavalitsuselt	9 000	5 000	10 000	10 000	15 000	15 000
sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvate üksustelt						
Põhitegevuse kulud kokku (+)	394 043	450 000	990 000	1 010 000	1 050 000	1 060 000
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega	1 500	2 000	2 000	2 500	3 000	3 000
sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega						
Põhitegevustulem	21 283	7 000	10 000	40 000	50 000	40 000
Investeermistegevus kokku (+/-)		-9 000	-250 000	-50 000		
Eelarve tulem	21 283	-2 000	-240 000	-10 000	50 000	40 000
Finantseerimistegevus (-/+)			190 000	-38 000	-38 000	-38 000
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	21 283	-2 000	-50 000	-48 000	12 000	2 000
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)						
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	119 264	117 264	67 264	19 264	31 264	33 264
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga		0	190 000	152 000	114 000	76 000
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)						
sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene)						
sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis						
Netovõlakoormus (eurodes)	0	0	122 736	132 736	82 736	42 736
Netovõlakoormus (%)	0,0%	0,0%	12,3%	12,6%	7,5%	3,9%

Tõrva Veejõud OÜ

Tõrva Veejõud OÜ	2012 täitmine	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku (+)	132 144	156 590	167 000	172 000	172 000	172 500
sh saadud tulud kohalikul omavalitsuselt	9 823	8 832	8 900	8 900	8 900	8 900
sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt						
Põhitegevuse kulud kokku (+)	175 827	163 723	149 000	150 000	150 000	150 300
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega						
sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega						
Põhitegevustulem	-43 683	-7 133	18 000	22 000	22 000	22 200
Investeeringustegevus kokku (+/-)	-5 844	-570 173				
Eelarve tulem	-49 527	-577 306	18 000	22 000	22 000	22 200
Finantseerimistegevus (-/+)	118 600	451 573		-38 008	-38 008	-38 008
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	69 073	-125 733	18 000	-16 008	-16 008	-15 808
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)						
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	155 615	29 882	47 882	31 874	15 866	58
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	118 600	570 173	570 173	532 165	494 157	456 149
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)						
sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene)						
sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis						
Netovõlakoormus (eurodes)	0	540 291	522 291	500 291	478 291	456 091
Netovõlakoormus (%)	0,0%	345,0%	312,7%	290,9%	278,1%	264,4%

LISA 4 Arvestusüksuse eelarvestrateegia 2014-2017

Arvestusüksus Tõrva Linnavalitsus	2012 täitmine	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	3 276 132	3 489 564	4 060 143	4 178 817	4 318 399	4 439 358
Põhitegevuse kulud kokku	3 199 836	3 410 062	3 943 143	4 020 347	4 082 191	4 116 545
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed</i>	0	0	0	0	0	0
Põhitegevustulem	76 296	79 502	117 000	158 470	236 208	322 813
Investeeringustegevus kokku	-556 842	-1 261 687	-304 327	-77 620	-61 450	-40 360
Eelarve tulem	-480 546	-1 182 185	-187 327	80 850	174 758	282 453
Finantseerimistegevus	325 200	871 551	115 736	-150 501	-150 735	-147 159
Likviidsete varade muutus (+ suuremine, - vähenemine)	-155 346	-310 634	-71 591	-69 651	24 023	135 294
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)	0	0	0	0	0	0
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	505 037	194 403	122 812	53 161	77 184	212 478
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	612 746	1 484 297	1 600 033	1 449 532	1 298 797	1 151 638
<i>sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)</i>	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (eurodes)	107 709	1 289 894	1 477 221	1 396 371	1 221 613	939 160
Netovõlakoormus (%)	3,3%	37,0%	36,4%	33,4%	28,3%	21,2%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	1 965 679	2 093 738	2 436 086	2 507 290	2 591 039	2 663 615
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	1 857 971	803 844	958 865	1 110 919	1 369 426	1 724 455