



TÕRVA LINNA EELARVESTRAATEEGIA

2015 – 2019

Sisukord

1. SISSEJUHATUS.....	3
1.1. Ülevaade eelarvestrateegia koostamisest.....	3
1.2. Eesti majandusprgnoosid.....	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 2015-2019.....	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.....	11
LISA 1 Tõrva linna eelarvestrateegia 2015-2019.....	12
LISA 2 Tõrva linna eelarvestrateegia valdkonniti 2015-2019	14
LISA 3 Tõrva linna sõltuvate üksuste eelarvestrateegia 2015-2019	16
LISA 4 Arvestusüksuse eelarvestrateegia 2015-2019.....	17

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 2014:

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
01.09.2014	2 858	137	318	1 737	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.

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. Tasandusfoni 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.

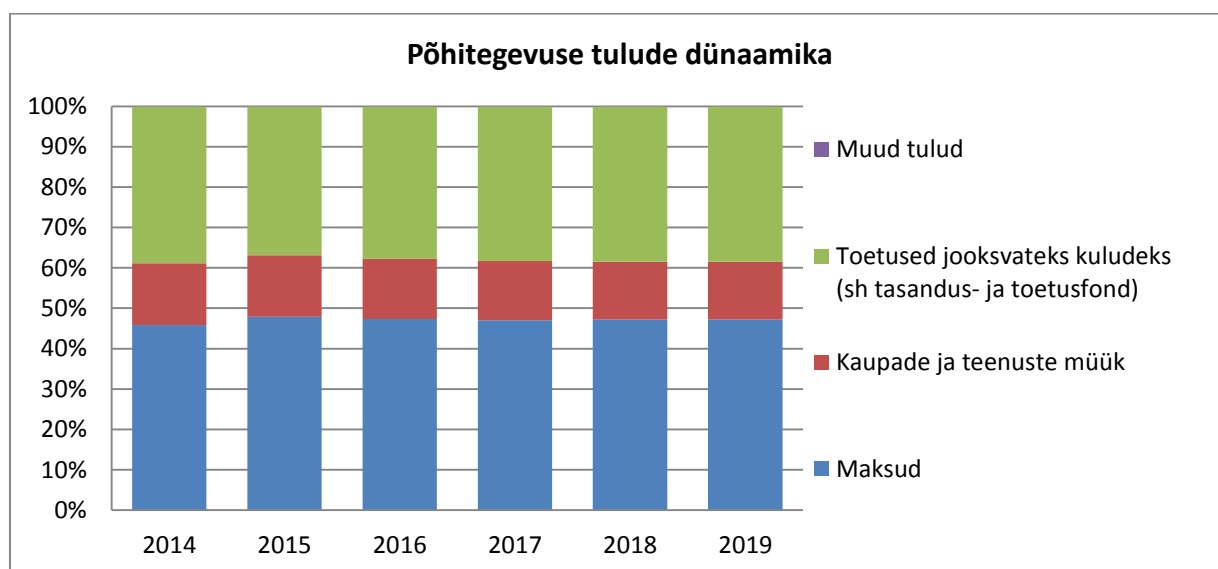
2.3. Muud tulud

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 kohamaksusumud.

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 2015-2019



Kõige tähtsam tulullikas on füüsilise isiku tulumaks. Aastateks 2015-2019 on arvestatud tulumaksu tõusu 3-5% aastas võrreldes eelmise aastaga. Riigi 2014.a. suvine majandusprognoos

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 2015-2018 2013/2014 aasta tasemele s o kuskil 450 õpilase ringis. Samuti jääb lasteaia laste arv lasteaedades praegusele tasemele.

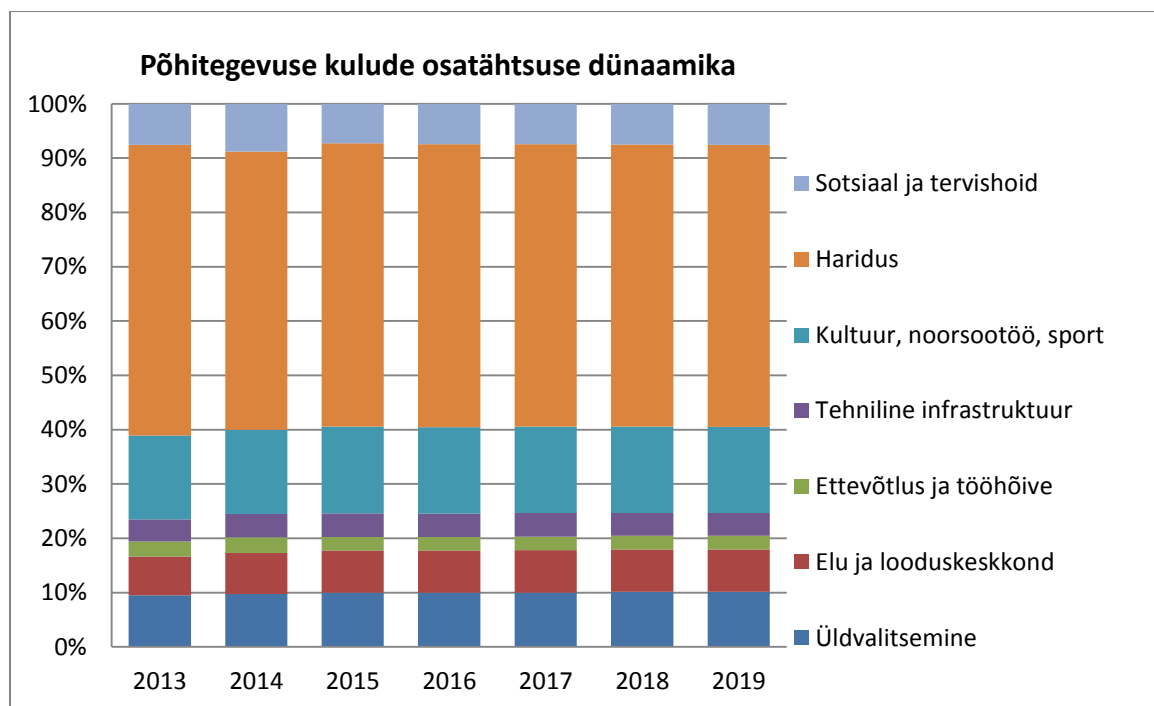
3. PÕHITEGEVUSE KULUD

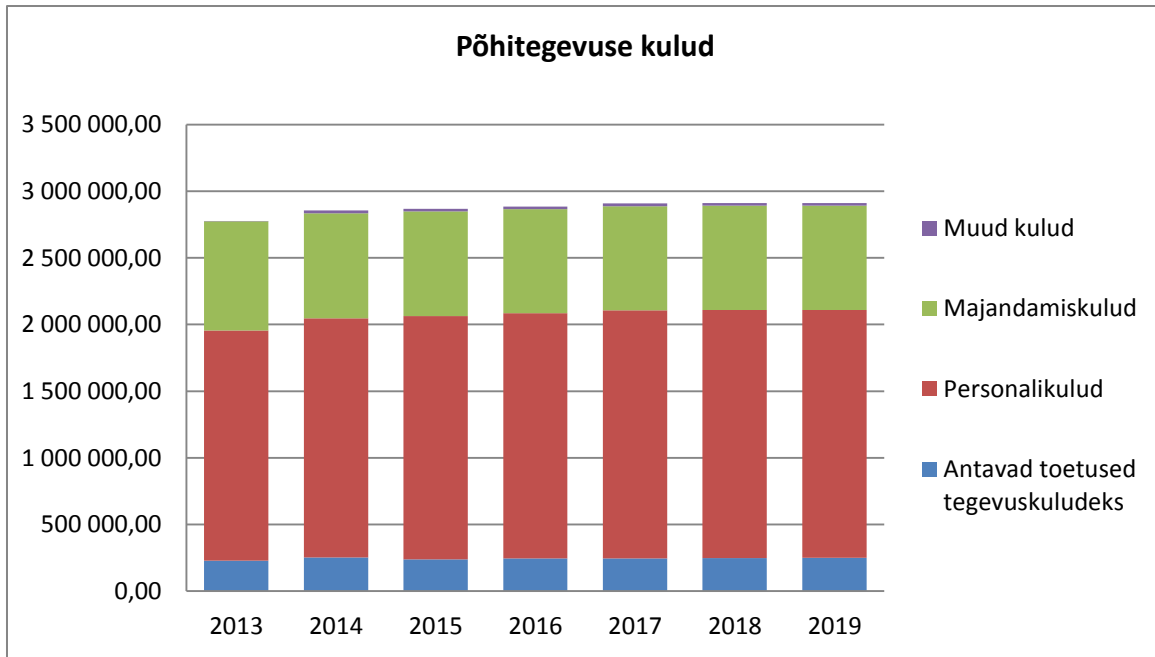
Põhitegevuse kulud on prognoositud lähtudes eelnevate aastate kuludest. Põhitegevuse tulem peab olema vähemalt 0 või positiivne. Eelarvestrateegias on kavandatud põhitegevuse kulud tuludest väiksemad, et saaks katta ka investeerimistegevusesest tulenevaid väljaminekuid (laenu ja liisingu põhiosa ning 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 tõusu 2-4% võrreldes 2014.aastaga.

Majandamiskulud üldkokkuvõttes on jäänud 2014.a. tasemele.

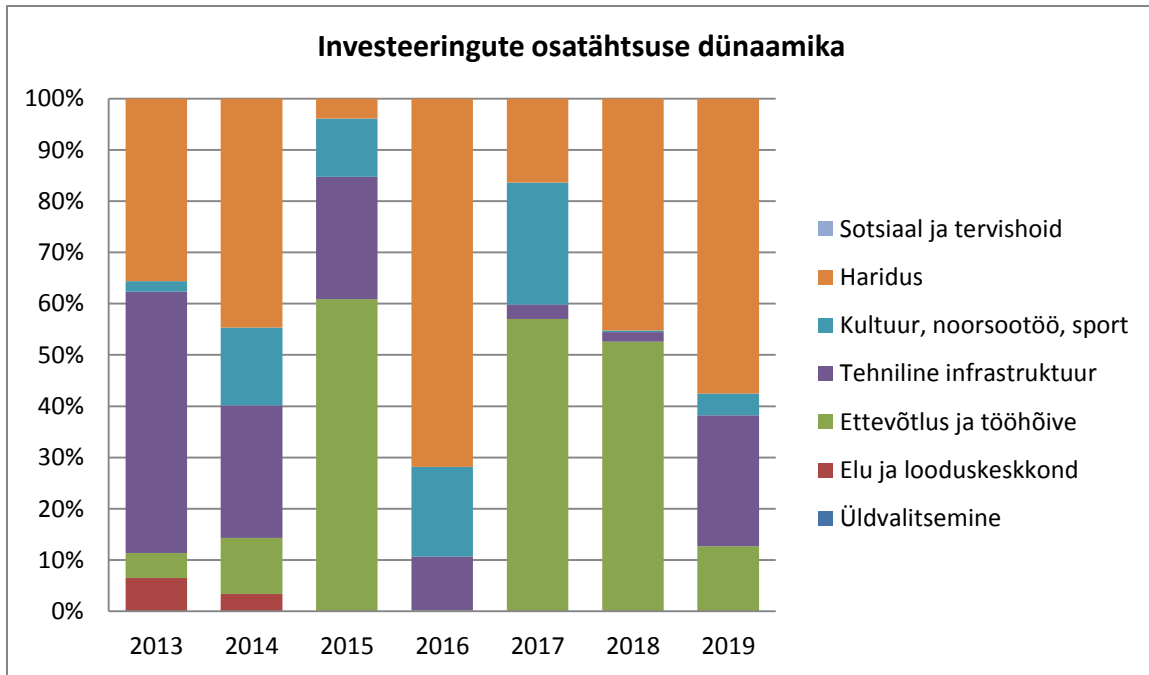




4. INVESTEERIMISTEGEVUS

Eelarvestrateegia perioodil on Tõrva linnal plaanis järgmised suuremad investeerimisprojektid:

- Perioodil 2015-2019 kavandatakse investeringud tänavate remonti mis kaetakse riigieelarveliste toetuste arvelt.
- Perioodil 2015-2019 on kavandatud tänavavalgustuse remonti, mis kaetakse omavahenditest.
- 2015. aastal planeeritakse rekonstrueerida linna hoone Veski tn 5 (80 tuh eurot).
- 2015-2016 planeeritakse laululava ehitus (100 tuh eurot).
- 2016-2018 on planeeritud Tõrva Gümnaasiumi staadioni rekonstrueerimine (800 tuh eurot)
- 2016-2018 on planeeritud Tõrv Keskväljaku rekonstrueerimine (1 200 tuh eurot)
- 2017 aastal on planeeritud kinohoone rekonstrueerimine (500 tuh eurot) ja Tartu tn 12 munitsipaalkorterite rekonstrueerimine (200 tuh eurot)
- 2018 aastal on planeeritud rekonstrueerida endise KEK-i ettevõtlusala (1 500 tuh eurot) ja rajada Tõrva Gümnaasiumi juurde ujula-õpilaskompleks (1 500 tuh eurot).



Kõik suuremad projektid on planeeritud teostada struktuurifondidest saadava toetuse kaasabil.

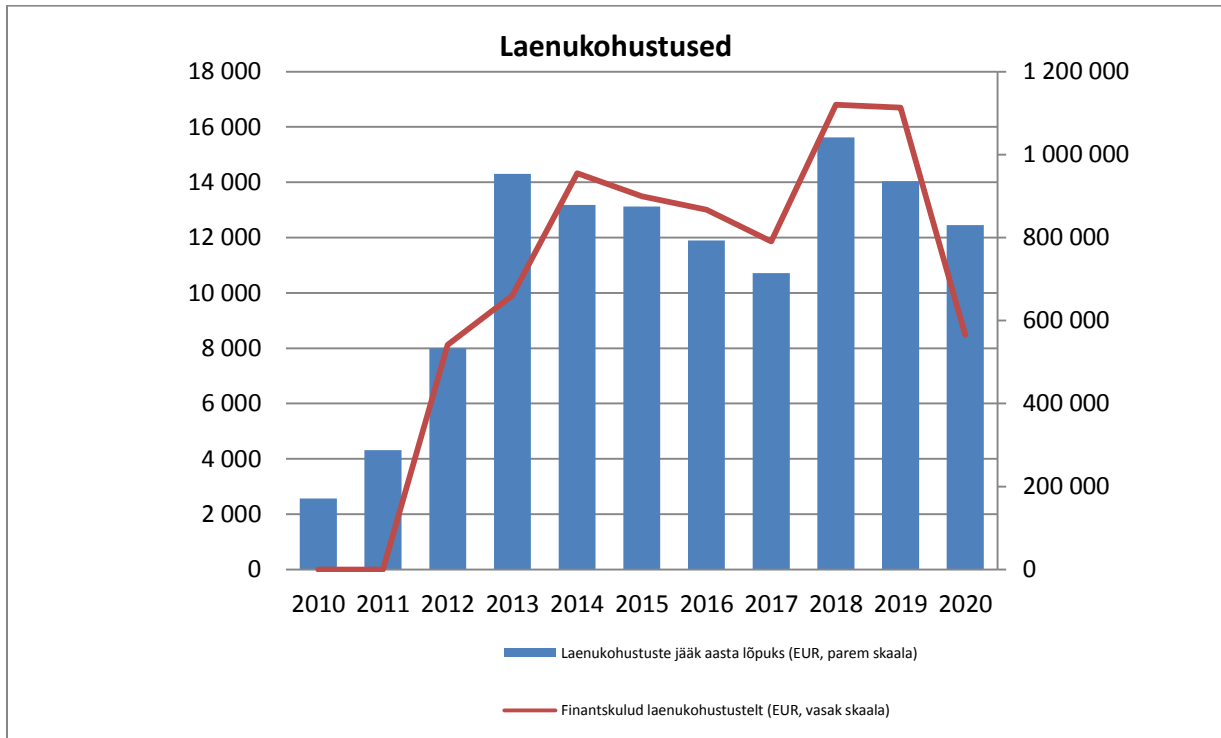
5. FINANTSEERIMISTE GEVUS

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 tuhat 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.
- 2015. aastal planeeritakse võtta pangalaenu 70 tuhat eurot (tagasimakse periood 10 aastat, intress 2,5 %) linna hoone Veski tn 5 rekonstrueerimiseks.
- Kui saadakse struktuurifondide rahastused planeeritud projektidele: endise KEK-i ettevõtlusala rekonstrueerimiseks ja ujula-õpilaskompleksi rajamiseks, siis on planeeritud võtta laenu 400 tuhat eurot.

Laenukohustuste planeerimine:

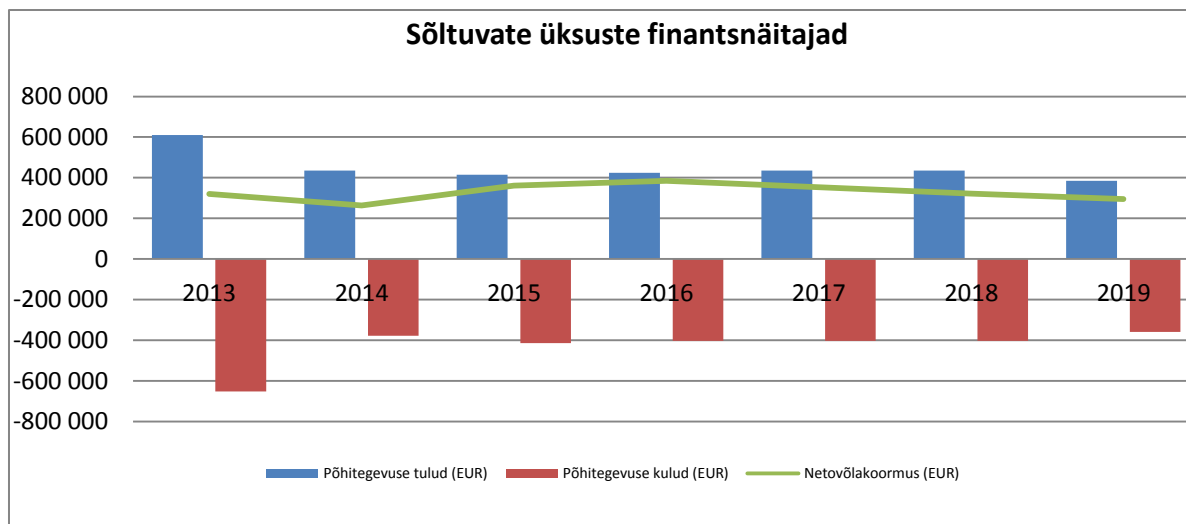
**6.SÕLTUVA ÜKSUSE FINANTSTEGEVUSE ÜLEVAADE JA PROGNOOS**

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 kiirabi teenus.

OÜ Tõrva Veejõud suurimaks investeeringuks oli 2013.a. 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 üle 100%.

	2013 täitmine	2014 eeldatav täitmine	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve
OÜ Tõrva Tervisekeskus							
Põhitegevuse tulud kokku (+)	441 146	200 000	180 000	190 000	200 000	200 000	150 000
Põhitegevuse kulud kokku (+)	439 020	190 000	205 000	195 000	195 000	195 000	150 000
Tõrva Veejõud OÜ							
Põhitegevuse tulud kokku (+)	169 673	235 000	235 000	235 000	235 000	235 000	235 000
Põhitegevuse kulud kokku (+)	212 664	188 350	208 350	208 350	208 350	208 350	208 350



7. FINANTSДИСТДИПЛИИ

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsdistiipliini hinnatakse eelkõige järgmise kahe näitaja alusel:

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

	2013 täitmine	2014 eeldatav täitmine	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve
Tõrva linn							
Põhitegevuse tulud kokku	2 945 013	2 981 274	3 021 139	3 087 139	3 144 639	3 207 139	3 207 139
Põhitegevuse kulud kokku	2 773 578	2 828 831	2 868 213	2 885 413	2 908 311	2 911 134	2 911 840
Põhitegevuse tulem	171 435	152 442	152 926	201 726	236 328	296 005	295 299

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

Tõrva linn	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	103 700	70 000	0	0	0	0	0
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	953 411	879 147	874 654	792 927	714 776	1 041 898	936 020
Netovõlakoomus (eurodes)	849 711	809 147	874 654	792 927	714 776	1 041 898	936 020
Netovõlakoomus (%)	28,9%	27,1%	29,0%	25,7%	22,7%	32,5%	29,2%
Netovõlakoomuse ülemäär (eurodes)	1 767 008	1 788 764	1 812 683	1 852 283	1 886 783	1 924 283	1 924 283
Netovõlakoomuse ülemäär (%)	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakoomus (eurodes)	917 296	979 617	938 029	1 059 356	1 172 007	882 385	988 263

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 2015-2019 aasta eelarvestrateegia järeldused:

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

Kulude optimeerimiseks ühistegevuse kaudu on tähtis ka koostöö suurendamine naaberomavalitsustega.

LISA 1 Tõrva linna eelarvestrateegia 2015-2019

Tõrva linn	2013 täitmine	2014 eeldatav täitmine	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	2 945 013	2 981 274	3 021 139	3 087 139	3 144 639	3 207 139	3 207 139
Maksutulud	1 320 397	1 396 100	1 446 100	1 462 100	1 479 600	1 512 100	1 512 100
sh tulumaks	1 281 496	1 380 000	1 430 000	1 446 000	1 463 500	1 496 000	1 496 000
sh maamaks	15 061	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000
sh muud maksutulud	23 840	2 100	2 100	2 100	2 100	2 100	2 100
Tulud kaupade ja teenuste müügist	439 602	452 368	460 000	460 000	460 000	460 000	460 000
Saadavad toetused tegevuskuludeks	1 177 584	1 130 306	1 112 539	1 162 539	1 202 539	1 232 539	1 232 539
sh tasandusfond (lg 1)	345 542	368 250	380 000	430 000	470 000	500 000	500 000
sh toetusfond (lg 2)	686 533	667 539	667 539	667 539	667 539	667 539	667 539
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	145 509	94 517	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000
Muud tegevustulud	7 430	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Põhitegevuse kulud kokku	2 773 578	2 828 831	2 868 213	2 885 413	2 908 311	2 911 134	2 911 840
Antavad toetused tegevuskuludeks	229 706	242 072	239 000	245 000	247 000	249 000	250 000
Muud tegevuskulud	2 543 872	2 586 760	2 629 213	2 640 413	2 661 311	2 662 134	2 661 840
sh personalikulud	1 726 499	1 789 718	1 825 000	1 840 000	1 860 000	1 860 000	1 860 000
sh majandamiskulud	817 109	775 165	784 213	780 413	781 311	782 134	781 840
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud</i>							
sh muud kulud	264	21 877	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Põhitegevuse tulem	171 435	152 442	152 926	201 726	236 328	296 005	295 299
Investeeringustegevus kokku	-714 472	-111 878	-218 433	-119 999	-158 177	-623 127	-189 421
Põhivara müük (+)	0	40 000					
Põhivara soetus (-)	-502 160	-279 519	-264 327	-571 327	-2 141 327	-3 196 327	-212 721
<i>sh projektide omaosalus</i>		-117 550	-204 327	-106 327	-146 327	-606 327	-172 721
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	319 185	161 968	60 000	465 000	1 995 000	2 590 000	40 000
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-93 626	-20 000					
Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+)	0	0					
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	-428 142	0					
Tagasilaekuvad laenud (+)	40 000	0					
Antavad laenud (-)	-40 000	0					
Finantstulud (+)	0	0					
Finantskulud (-)	-9 728	-14 327	-14 106	-13 672	-11 850	-16 800	-16 700
Eelarve tulem	-543 037	40 564	-65 507	81 727	78 151	-327 122	105 878
Finantseerimistegevus	416 578	-74 264	-4 493	-81 727	-78 151	327 122	-105 878
Kohustuste võtmine (+)	428 142	0	70 000			400 000	
Kohustuste tasumine (-)	-11 564	-74 264	-74 493	-81 727	-78 151	-72 878	-105 878
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-126 458	-33 700	-70 000				

Nöuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+ suurenemine /- vähenemine)	0	0					
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	103 700	70 000	0	0	0	0	0
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	953 411	879 147	874 654	792 927	714 776	1 041 898	936 020
sh kohustused, mis ei kajastu finantseerimistegevuses							
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära	0	0					
Netovõlakoormus (eurodes)	849 711	809 147	874 654	792 927	714 776	1 041 898	936 020
Netovõlakoormus (%)	28,9%	27,1%	29,0%	25,7%	22,7%	32,5%	29,2%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	1 767 008	1 788 764	1 812 683	1 852 283	1 886 783	1 924 283	1 924 283
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	917 296	979 617	938 029	1 059 356	1 172 007	882 385	988 263
E/a kontroll (tasakaal)	0	0	0	0	0	0	0

Põhitegevuse tulude muutus	-	1%	1%	2%	2%	2%	2%
Põhitegevuse kulude muutus	-	2%	1%	1%	1%	0%	0%
Omafinantseerimise võimekuse näitaja	1,06	1,05	1,05	1,07	1,08	1,10	1,10

Netovõlakoormus ilma kohustusteta, mille võrra võib netovõlakoormuse piirmäära ületada

27,14% 28,95% 25,68% 22,73% 32,49% 29,19%

	2014 eeldatav täitmine	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve
Investeeringuprojektid* (alati "+" märgiga)						
Tõrva Gümnaasiumi pargi rek.	54 894	0	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	54 894					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)						
projekt 1 Loosi tn.9 katlamaja rek	0	40 000	0	0	0	0
sh toetuse arvelt		20 000				
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		20 000				
Keskväljaku rekonstrueerimine	0	0	0	1 020 000	180 000	0
sh toetuse arvelt				1 020 000		
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)					180 000	
Laululava ehitus	0	0	100 000	0	0	0
sh toetuse arvelt			85 000			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)			15 000			
Tõrva Gümnaasiumi staadioni rek.	0	0	400 000	340 000	60 000	0
sh toetuse arvelt			340 000	340 000		
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)			60 000		60 000	
Tartu tn 12 korterite rekonstr.	0	0	0	200 000	0	0
sh toetuse arvelt				170 000		

<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>					30 000		
Kinohoone rekonstrueerimine		0	0	0	500 000	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>					425 000		
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>					75 000		
End. KEK-i Ettevõtlusala rekonstr.		0	0	0	0	1 500 000	0
<i>sh toetuse arvelt</i>						1 275 000	
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>						225 000	
Ujula-õpilaskompleksi rajamine		0	0	0	0	1 375 000	125 000
<i>sh toetuse arvelt</i>						1 275 000	
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>						100 000	125 000
Hoone Veski tn 5 rekonstr.		0	80 000	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>							
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			80 000				
Eelpool nimetamata muud projektid kokku		224 624	144 327	71 327	81 327	81 327	87 721
<i>sh toetuse arvelt</i>		107 074	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		117 550	104 327	31 327	41 327	41 327	47 721
KÕIK KOKKU		279 518	264 327	571 327	2 141 327	3 196 327	212 721
<i>sh toetuse arvelt</i>		161 968	60 000	465 000	1 995 000	2 590 000	40 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		117 550	204 327	106 327	146 327	606 327	172 721

LISA 2 Tõrva linna eelarvestrateegia valdkonniti 2015-2019

Põhitegevuse ja investeerimistegevuse kulud valdkonniti (COFOG)* (kõik "+" märgiga)	2013 täitmine	2014 eeldatav täitmine	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve
01 Üldised valitsussektori teenused	255 701	284 820	273 375	275 085	279 113	279 071	279 071
Põhitegevuse kulud	255 701	284 820	273 375	275 085	279 113	279 071	279 071
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt	255 701	284 820	273 375	275 085	279 113	279 071	279 071
Investeerimistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt							
02 Riigikaitse	0	0	0	0	0	0	0
Põhitegevuse kulud	0	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt							
Investeerimistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt							
03 Avalik kord ja julgeolek	9 116	9 956	10 400	10 500	10 800	10 800	10 800
Põhitegevuse kulud	9 116	9 956	10 400	10 500	10 800	10 800	10 800

sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt	9 116	9 956	10 400	10 500	10 800	10 800	10 800
Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt							
04 Majandus	282 617	243 794	375 429	213 385	1 433 459	1 898 744	224 724
Põhitegevuse kulud	144 362	161 160	157 323	158 713	160 609	160 944	160 630
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt	144 362	161 160	157 323	158 713	160 609	160 944	160 630
Investeeringustegevuse kulud	138 255	82 634	218 106	54 672	1 272 850	1 737 800	64 094
sh saadud toetuste arvelt			60 000	40 000	312 000	1 315 000	40 000
sh muude vahendite arvelt	138 255	82 634	158 106	14 672	960 850	422 800	24 094
05 Keskkonnakaitse	144 368	77 626	83 450	83 450	83 450	83 450	83 450
Põhitegevuse kulud	81 217	69 126	83 450	83 450	83 450	83 450	83 450
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt	81 217	69 126	83 450	83 450	83 450	83 450	83 450
Investeeringustegevuse kulud	63 152	8 500	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt	63 152	8 500					
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	659 256	186 567	199 695	200 495	203 495	203 495	203 495
Põhitegevuse kulud	159 001	168 567	179 695	180 495	183 495	183 495	183 495
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt	159 001	168 567	179 695	180 495	183 495	183 495	183 495
Investeeringustegevuse kulud	500 255	18 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt	500 255	18 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
07 Tervishoid	5 382	5 640	5 640	5 640	5 640	5 640	5 640
Põhitegevuse kulud	5 382	5 640	5 640	5 640	5 640	5 640	5 640
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt	5 382	5 640	5 640	5 640	5 640	5 640	5 640
Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt							
08 Vaba-aeg, kultuur ja religioon	450 003	463 889	489 671	558 587	972 087	472 587	472 587
Põhitegevuse kulud	423 377	425 904	459 671	458 587	462 087	462 587	462 587
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt	423 377	425 904	459 671	458 587	462 087	462 587	462 587
Investeeringustegevuse kulud	26 627	37 985	30 000	100 000	510 000	10 000	10 000
sh saadud toetuste arvelt				80 000	425 000		
sh muude vahendite arvelt	26 627	37 985	30 000	20 000	85 000	10 000	10 000
09 Haridus	1 835 983	1 643 673	1 506 486	1 914 622	1 862 186	2 957 186	1 647 186
Põhitegevuse kulud	1 490 615	1 476 946	1 496 159	1 504 295	1 511 859	1 511 859	1 511 859
sh saadud toetuste arvelt	667 495	655 730	655 730	655 730	655 730	655 730	655 730
sh muude vahendite arvelt	823 120	821 216	840 429	848 565	856 129	856 129	856 129
Investeeringustegevuse kulud	345 368	166 727	10 327	410 327	350 327	1 445 327	135 327
sh saadud toetuste arvelt		54 894		340 000	340 000	1 275 000	
sh muude vahendite arvelt	345 368	111 833	10 327	70 327	10 327	170 327	135 327
10 Sotsiaalne kaitse	204 808	226 712	202 501	208 649	211 259	213 289	214 309
Põhitegevuse kulud	204 808	226 712	202 501	208 649	211 259	213 289	214 309
sh saadud toetuste arvelt	17 988	36 924	11 707	11 707	11 707	11 707	11 707
sh muude vahendite arvelt	186 820	189 788	190 794	196 942	199 552	201 582	202 602

Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt							
KOKKU	3 847 235	3 142 677	3 146 646	3 470 412	5 061 488	6 124 261	3 141 261
Põhitegevuse kulud	2 773 578	2 828 831	2 868 213	2 885 413	2 908 311	2 911 134	2 911 840
sh saadud toetuste arvelt	685 483	692 654	667 437	667 437	667 437	667 437	667 437
sh muude vahendite arvelt	2 088 095	2 136 177	2 200 776	2 217 976	2 240 874	2 243 697	2 244 403
Investeeringustegevuse kulud	1 073 656	313 846	278 433	584 999	2 153 177	3 213 127	229 421
sh saadud toetuste arvelt	0	54 894	60 000	460 000	1 077 000	2 590 000	40 000
sh muude vahendite arvelt	1 073 656	258 952	218 433	124 999	1 076 177	623 127	189 421

LISA 3 Tõrva linna sõltuvate üksuste eelarvestrateegia 2015-2019

Sõltuvad üksused KOKKU (konsolideeritud)	2013 täitmine	2014 eeldatav täitmine	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku (+)	610 819	435 000	415 000	425 000	435 000	435 000	385 000
sh saadud tulud kohalikul omavalitsuselt	14 697	19 600	19 600	19 600	19 600	19 600	19 600
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed	0	0	0	0	0	0	0
Põhitegevuse kulud kokku (+)	651 684	378 350	413 350	403 350	403 350	403 350	358 350
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega	1 700	1 700	2 000	2 500	2 500	2 500	2 500
sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)	0	0	0	0	0	0	0
Põhitegevustulem	-40 865	56 650	1 650	21 650	31 650	31 650	26 650
Investeeringustegevus kokku (+/-)	-543 000	0	-100 000	-45 000	0	0	0
Eelarve tulem	-583 865	56 650	-98 350	-23 350	31 650	31 650	26 650
Finantseerimistegevus (-/+)	424 400	0	-36 200	-36 200	-36 200	-36 200	-36 200
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-159 465	56 650	-134 550	-59 550	-4 550	-4 550	-9 550
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)	0	0	0	0	0	0	0
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	223 397	280 047	145 497	85 947	81 397	76 847	67 297
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	543 000	543 000	506 800	470 600	434 400	398 200	362 000
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)	0	0	0	0	0	0	0
sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene)	0	0	0	0	0	0	0
sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis	0	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (eurodes)	319 603	262 953	361 303	384 653	353 003	321 353	294 703
Netovõlakoormus (%)	52,3%	60,4%	87,1%	90,5%	81,2%	73,9%	76,5%

LISA 4 Arvestusüksuse eelarvestrateegia 2015-2019

	2013 täitmine	2014 eeldatav täitmine	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve
Tõrva linna arvestusüksus							
Põhitegevuse tulud kokku	3 539 435	3 394 974	3 414 539	3 490 039	3 557 539	3 620 039	3 570 039
Põhitegevuse kulud kokku	3 408 865	3 185 881	3 259 963	3 266 663	3 289 561	3 292 384	3 248 090
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud</i>	0	0	0	0	0	0	0
Põhitegevustulem	130 570	209 092	154 576	223 376	267 978	327 655	321 949
Investeeringustegevus kokku	-1 257 472	-111 878	-318 433	-164 999	-158 177	-623 127	-189 421
Eelarve tulem	-1 126 902	97 214	-163 857	58 377	109 801	-295 472	132 528
Finantseerimistegevus	840 978	-74 264	-40 693	-117 927	-114 351	290 922	-142 078
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-285 923	22 950	-204 550	-59 550	-4 550	-4 550	-9 550
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)	0	0	0	0	0	0	0
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	327 097	350 047	145 497	85 947	81 397	76 847	67 297
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	1 496 411	1 422 147	1 381 454	1 263 527	1 149 176	1 440 098	1 298 020
<i>sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäär (arvestusüksuse väline)</i>	0	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (eurodes)	1 169 314	1 072 100	1 235 957	1 177 580	1 067 779	1 363 251	1 230 723
Netovõlakoormus (%)	33,0%	31,6%	36,2%	33,7%	30,0%	37,7%	34,5%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	2 123 661	2 036 984	2 048 723	2 094 023	2 134 523	2 172 023	2 142 023
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	954 347	964 884	812 766	916 443	1 066 744	808 772	911 300