

EELNÕU



TÕRVA LINNA EELARVESTRAATEEGIA

2017 – 2021

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 2017-2021.....	6
3. PÕHITEGEVUSE KULUD.....	6
4. INVESTEERIMISTEGEVUS.....	8
5. FINANTSEERIMISTEGEVUS.....	9
5.1. Laenud.....	9
6. SÕLTUVA ÜKSUSE FINANTSTEGEVUSE ÜLEVAADE JA PROGNOOS.....	10
7. FINANTSDISTSIPLIIN.....	11
8. KOKKUVÕTE.....	11
LISA 1 Tõrva linna eelarvestrateegia 2017-2021.....	12
LISA 2 Tõrva linna sõltuva üksuse eelarvestrateegia 2017-2021.....	15
LISA 3 Arvestusüksuse eelarvestrateegia 2017-2021.....	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 analüüsi ja prognoosi 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 majandusprognoosid

**Makromajanduslikud näitajad
Rahandusministeeriumi 2017. a
kevadise majandusprognoosi alusel**

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
<i>SKP reaalkasv (%)</i>	1,6	2,4	3,1	2,8	2,7	2,7
<i>SKP nominaalkasv (%)</i>	3,3	5,6	6,3	5,7	5,6	5,5
<i>Eksport (%)</i>	3,6	3,7	3,9	4,0	4,0	3,9
<i>Import (%)</i>	4,9	5,4	3,0	4,2	4,2	4,0
<i>Keskmine kuupalk (EUR)</i>	1 144	1 211	1 272	1 340	1 411	1 482
<i>Palgakasv (%)</i>	7,4	5,9	5,0	5,4	5,3	5,1
<i>Reaalpalga kasv (%)</i>	7,2	2,5	2,3	2,9	2,7	3,0
<i>Hinnatõus (%)</i>	0,1	3,3	2,7	2,5	2,5	2,0

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 2007 kuni 2017:

Aasta	Kokku elanikke	sh lapsed 0-6	sh lapsed 7-18	sh tööealised 19-64	sh vanurid 65- ...
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
01.01.2016	2 861	181	328	1 701	651
01.01.2017	2 848	186	330	1 670	662

Kuna Tõrva linnas on maksumaksjate arv langustendentsis, siis elanike arvu kasvu alusel maksustatava tulu prognoos pigem langeb. Tulumaksu prognoosimise aluseks on eelkõige keskmise palga kasv. Eestis keskmisena prognoositakse 2017 aasta keskmise palga nominaalkasvuks 5,9% ja 2018 aastaks palgakasvu kuni 5%-ni. Tõrva linna maksumaksjate osas see tõus kindlasti nii suur ei ole. Tõrva linnas on arvestatud üksikisiku tulumaksu laekumise kasvuks 2017 aastal ligi 6% võrreldes eelnenud aastaga.

Tulumaksu laekumine 2008-2016

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
jaan	133 865	127 967	102 247	104 972	112 544	114 847	127 702	133 916	139 487
veeb	94 792	96 387	79 477	79 914	83 815	90 468	96 772	100 066	115 895
märts	109 098	100 804	90 493	94 881	105 431	116 109	126 451	133 228	122 773
aprill	114 368	102 550	89 880	98 752	89 805	100 083	109 155	112 258	125 370
mai	107 308	98 582	89 650	90 686	94 288	100 285	119 402	121 569	133 213
juuni	118 662	96 602	94 247	95 133	99 169	104 999	113 797	119 544	154 288
juuli	156 849	127 184	117 234	126 485	126 562	132 483	149 615	147 662	163 787
aug	116 725	89 964	86 193	89 964	101 795	105 608	113 220	126 555	133 216
sept	102 426	87 222	80 424	85 316	87 415	93 439	103 649	107 783	120 310
okt	103 157	85 024	88 118	92 798	95 535	107 890	118 322	114 564	139 742
nov	109 007	93 333	89 418	92 661	99 857	106 386	116 819	121 297	134 319

dets	121 097	94 156	93 799	98 957	101 276	108 899	120 420	127 908	136 782
Kokku	1 387 354	1 199 775	1 101 178	1 147 009	1 197 492	1 281 496	1 415 324	1 466 350	1 619 182

2.2. Tasandusfond ja toetusfond

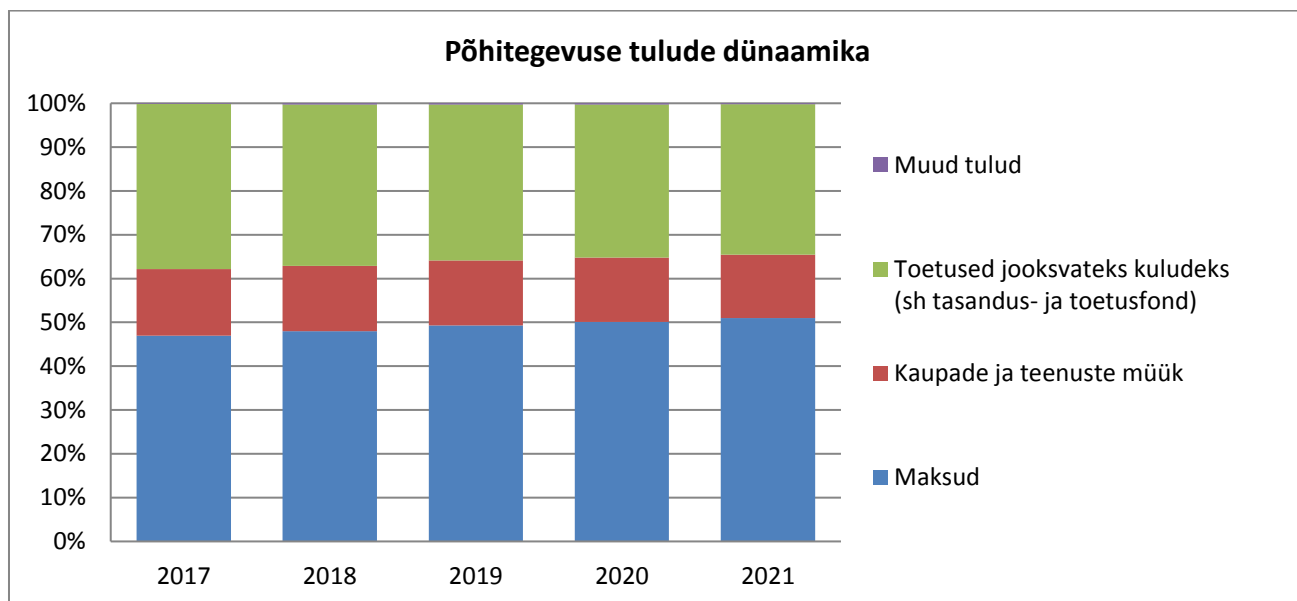
Iga-aastases riigieelarves on ette nähtud toetus nõrgema tulubaasiga kohalikele omavalitsustele. Eelarve **tasandusfondi** eesmärk on ühtsustada nende kohalike omavalitsuste võimalusi avalike teenuste osutamisel. Tasandusfondi arvestamisel võetakse aluseks kohaliku omavalitsuse tulubaas (laekuv üksikisiku tulumaks, maamaks) ning arvestatav kuluvajadus. Kulude parameetriteks on elanike arv, hooldatavate arv, teede, tänavate pikkus. Parameetrite väärtused aastatel 2016-2020 suurenevad. Arvestatud tulu- ja kuluvajaduse vahest 90% moodustab tasandusfondi toetuse suuruse. Linna eelarvestrateegias on aastatel 2017-2022 tasandusfondi jaotamise aluseks Rahandusministeeriumi kodulehel 2016. a tasandusfondi arvutusmodel.

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 2016 aasta mudel. Aastatel 2017-2021 on arvestatud toetust stabiilsena.

2.3. Muud tulud

Muudest tuludest arvestusliku osa moodustavad kaupade ja teenuste müük. 2016. aastal moodustas see põhitegevuse tulude laekumisest 16,5%. Ka 2017. a eelarvesse on arvestatud tulu kaupade müügist, mis moodustab 16% 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, sotsiaalasutuse majandustegevuse tulused, kultuuriasutuse tulused 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. Eelarvestrateegia koostamisel on arvestatud ka valdade ühinemisel saadava toetuse nn Tõrva linna osaga.

2.4. Tulude prognoos 2017-2021



Kõige tähtsam tuluallikas on füüsilise isiku tulumaks. Aastateks 2017-2021 on arvestatud tulumaksu tõusu keskmiselt 5% aastas võrreldes eelmise aastaga. Riigi 2017. a kevadine majandusprognoos pakub palga nominaalkasvuks nendel aastatel samuti 5% ringis, samas reaalkasvuks keskmiselt 2-3%, sest aastateks 2018-2021 prognoositakse hinnatõudu keskmisena 3% aastas.

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

Kaupade ja teenuste (sh ka haridustulud teistelt omavalitsustelt) suurusjärk on jäänud 2016. 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 s.o 140 lapse ringis.

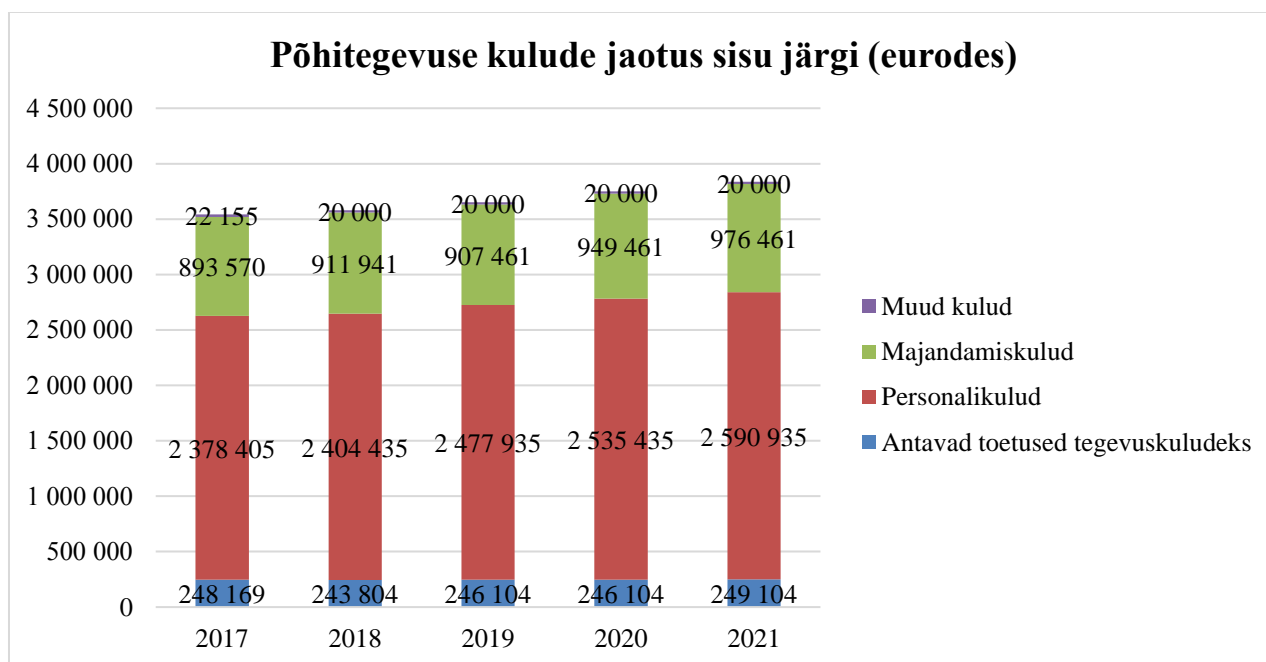
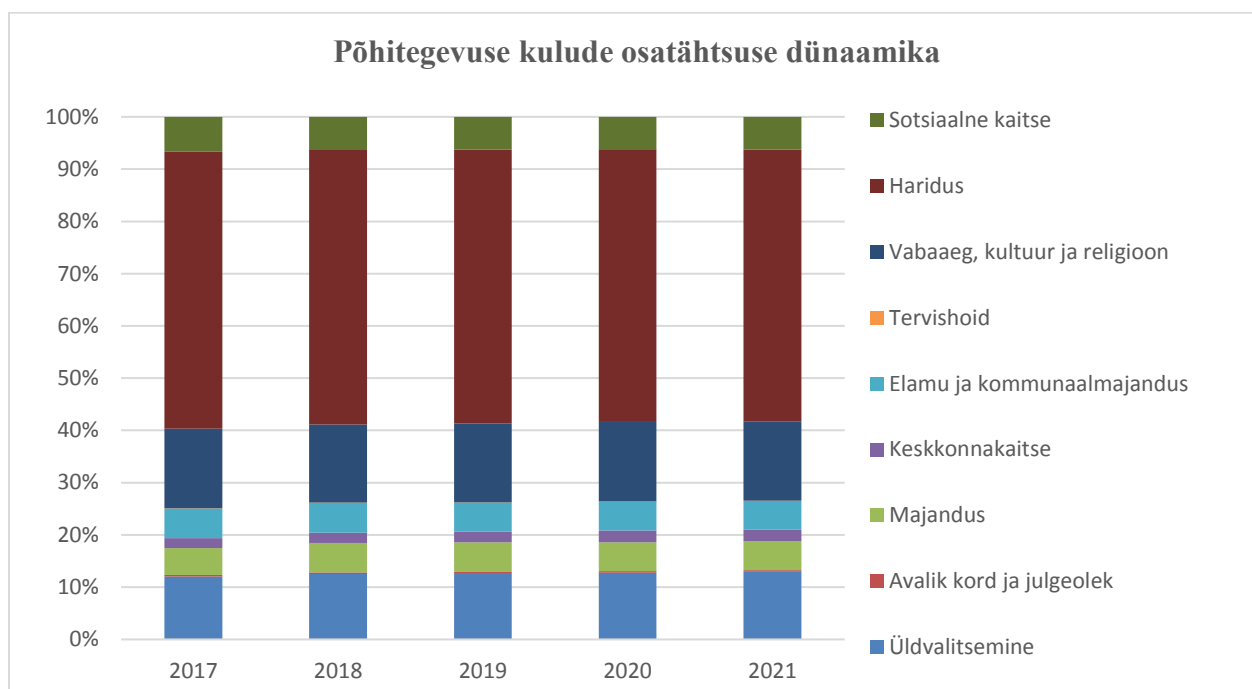
3. PÕHITEGEVUSE KULUD

Põhitegevuse kulud on prognoositud lähtudes eelnevate aastate kuludest. 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 2017-2021 samale tasemele, mis on ka 2016. a planeeritav tegelik kulu.

Kuna alampalk tõusis 2017. a võrreldes ligikaudu 9%, siis sellel on oluline mõju ka eelarves. Samuti on personalikulud suuremad 2017.a. seoses valdade ühinemisel väljamakstava kompensatsiooniga

Keskmiselt on esialgu lähtutud aastateks 2018-2021 personalikulude tõusu 3% võrreldes iga eelneva aastaga.

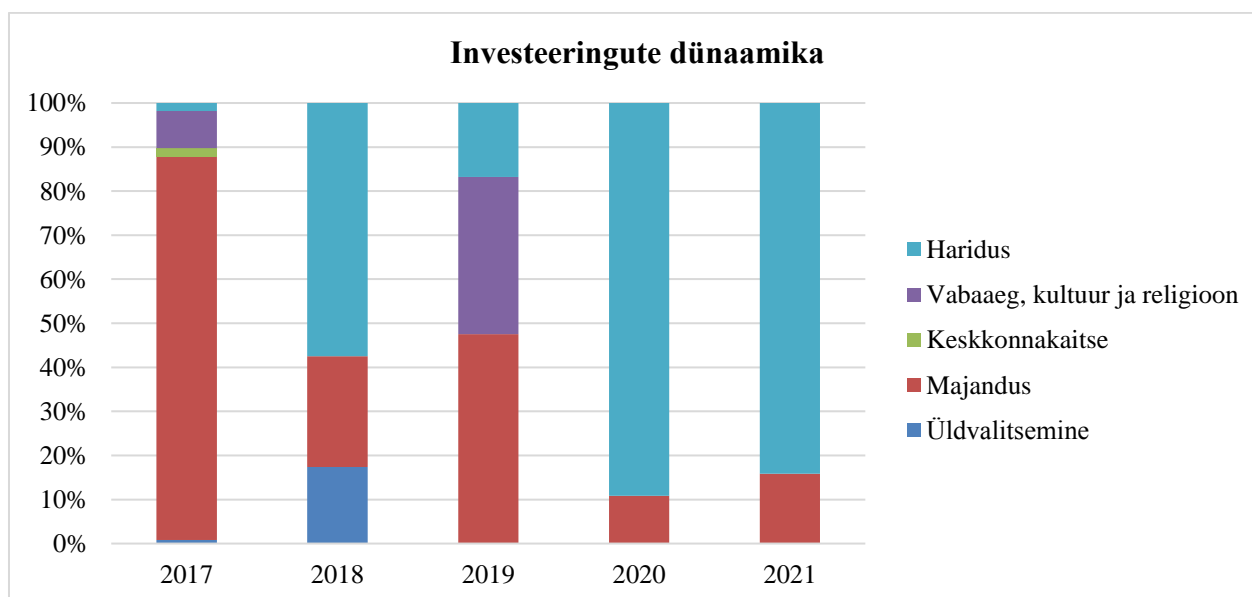
Majandamiskulud üldkokkuvõttes on jäänud 2016. a tasemele, kuid 2018 aastal on arvestatud seoses valdade ühinemisl tekkivate täiendavate kuludega.



4. INVESTEERIMISTEGEVUS

Eelarvestrateegia perioodil on Tõrva linnal plaanis järgmised suuremad investeerimisprojektid:

- Perioodil 2017-2021 kavandatakse investeringud tänavate remonti, mis kaetakse riigieelarveliste toetuste arvelt.
- 2017 on planeeritud Tõrva Keskväljaku rekonstrueerimine (2 500 tuh eurot) ja jalgpalliväljaku rekonstrueerimine (140 tuh eurot).
- 2018-2019 on planeeritud Tõrva Gümnaasiumi staadioni rekonstrueerimine (500 tuh eurot)
- 2019 aastal on planeeritud kinohoone rekonstrueerimine (500 tuh eurot)
- 2019. aastal on planeeritud rekonstrueerida endise KEK-i ettevõtlusala (575 tuh eurot).
- 2020-2021 on planeeritud rajada Tõrva Gümnaasiumi juurde ujula-õpilaskomplaks (1 500 tuh eurot).



Kõik suuremad projektid on planeeritud teostada struktuurifondidest saadava toetuse kaasabil.

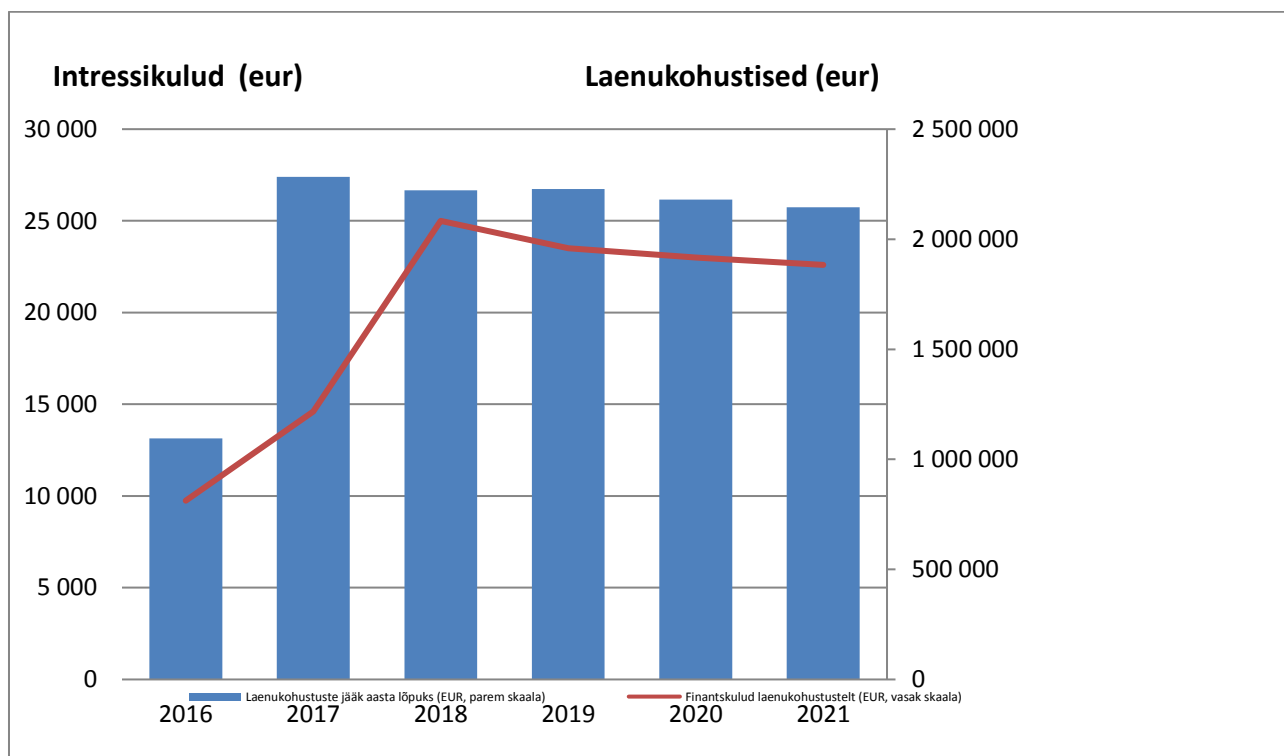
5. FINANTSEERIMISTE GEVUS

5.1. Laenud

Eelarvestrateegia perioodil iseloomustab linna laenukohustusi järgmine:

- 2016. aasta lõpu seisuga oli linna võlakohustuste maht 1 096 tuhat eurot.
- Laenuleping on sõlmitud SA Keskkonnainvesteeringute Keskusega ja AS SEB Pank.
- Liisinguga on soetatud traktor Tõrva Linnahoolduse asutusele.
- 2017/2018 aastal planeeritakse võtta pangalaenu 1 420 tuhat eurot (tagasimakse periood kuni 20 aastat, intress ca 1,0%). Investeeringulaenu on omafinantseeringuks linna keskväljaku rekonstrueerimisel 1 280 tuhat eurot ja jalgpalliväljaku rekonstrueerimiseks 140 tuhat eurot.
- 2019-2021. aastal planeeritakse pangalaenu võtta 545 tuhat eurot investeerimistegevuse katteks.

Laenukohustiste planeerimine:

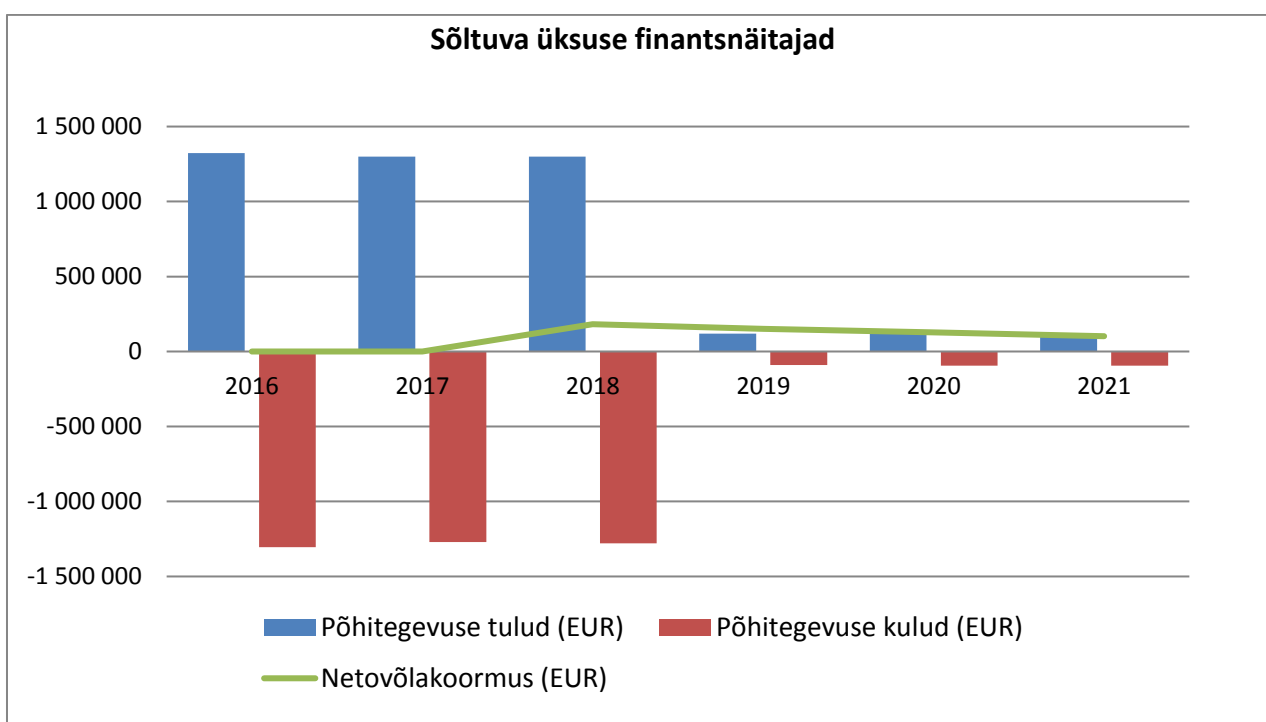


6. SÕLTUVA ÜKSUSE FINANTSTEGEVUSE ÜLEVAADE JA PROGNOOS

Eelarvestrateegia tabelite koostamisel on arvestatud Tõrva linna sõltuva üksustena OÜ Tõrva Tervisekeskuse finantsnäitajaid.

OÜ Tõrva Tervisekeskuse peamiseks teenuse osutamise liigiks on kiirabiteenus.

OÜ Tõrva Tervisekeskus	2016 tegelik	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	1 322 893	1 300 000	1 300 000	120 000	120 000	120 000
Põhitegevuse kulud kokku	1 303 794	1 270 000	1 280 000	90 000	95 000	95 000



7. FINANTSДИСТИПЛИИН

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsdistiipliini hinnatakse eelkõige järgmise kahe näitaja alusel:

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

Tõrva linn	2016 täitmine	2017. a eeldatav täitmine	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	3 551 768	3 727 422	3 819 500	3 856 000	3 988 500	4 101 600
Põhitegevuse kulud kokku	3 279 157	3 557 882	3 582 000	3 652 500	3 742 500	3 832 500
Põhitegevuse tulem	272 611	169 540	237 500	203 500	246 000	269 100

- 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	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	191 243	48 380	5 880	5 880	18 380	18 380
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	1 095 739	2 282 815	2 222 815	2 227 815	2 179 815	2 145 815
Netovõlakoormus (eurodes)	904 496	2 234 435	2 216 935	2 221 935	2 161 435	2 127 435
Netovõlakoormus (%)	25,5%	59,9%	58,0%	57,6%	54,2%	51,9%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	2 131 061	2 236 453	2 291 700	2 313 600	2 393 100	2 460 960
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	60%	60%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	1 226 565	2 018	74 765	91 665	231 665	333 525

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 2017-2021 aasta eelarvestrateegia järeldused:

- 1) Laenukohustuse tagasimaksetega on oluline hoida kontrolli all tegevuskulude kasv.
- 2) Investeeringuid tehes võtta aluseks vaba netovõlakoormusega.

Kulude optimeerimiseks ühistegevuse kaudu on tähtis ka koostöö suurendamine naaberomavalitsustega. Tõrva linn, Helme vald, Hummuli vald ja Põdrala vald on valmis saanud ühinemislepingu, mille alusel 2017. a sügisel moodustub neljast omavalitsusest üks vald.

LISA 1 Tõrva linna eelarvestrateegia 2017-2021

TÕRVA LINNAVALITSUS	2016 täitmine	2017 eeldatav täitmine	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	3 551 768	3 727 422	3 819 500	3 856 000	3 988 500	4 101 600
Maksutulud	1 639 369	1 733 000	1 829 500	1 896 000	1 999 500	2 102 600
sh tulumaks	1 619 182	1 713 000	1 810 000	1 876 500	1 980 000	2 083 100
sh maamaks	19 483	19 000	19 000	19 000	19 000	19 000
sh muud maksutulud	704	1 000	500	500	500	500
Tulud kaupade ja teenuste müügist	557 083	560 000	575 000	576 000	585 000	590 000
Saadavad toetused tegevuskuludeks	1 340 774	1 430 011	1 405 000	1 375 000	1 395 000	1 400 000
sh tasandusfond	400 933	383 242	385 000	385 000	390 000	390 000
sh toetusfond	849 560	940 286	950 000	970 000	985 000	990 000
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	90 281	106 483	70 000	20 000	20 000	20 000
Muud tegevustulud	14 542	4 411	10 000	9 000	9 000	9 000
Põhitegevuse kulud kokku	3 279 157	3 557 882	3 582 000	3 652 500	3 742 500	3 832 500
Antavad toetused tegevuskuludeks	241 075	266 497	247 000	247 500	247 500	247 500
Muud tegevuskulud	3 038 082	3 291 385	3 335 000	3 405 000	3 495 000	3 585 000
sh personalikulud	2 096 957	2 378 030	2 400 000	2 500 000	2 580 000	2 670 000
sh majandamiskulud	940 963	904 379	930 000	900 000	910 000	910 000
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud</i>						
sh muud kulud	162	8 975	5 000	5 000	5 000	5 000
Põhitegevuse tulem	272 611	169 540	237 500	203 500	246 000	269 100
Investeeringustegevus kokku	-523 818	-1 499 479	-220 000	-208 500	-185 500	-235 100
Põhivara müük (+)	5 000	5 700				
Põhivara soetus (-)	-522 267	-2 710 569	-540 000	-1 360 000	-800 000	-850 000
<i>sh projektide omaosalus</i>	-519 071	-1 490 569	-195 000	-185 000	-162 500	-212 500
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	3 196	1 220 000	345 000	1 175 000	637 500	637 500
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	0	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 (-)	-9 747	-14 610	-25 000	-23 500	-23 000	-22 600
Eelarve tulem	-251 207	-1 329 939	17 500	-5 000	60 500	34 000
Finantseerimistegevus	291 085	1 187 076	-60 000	5 000	-48 000	-34 000
Kohustuste võtmine (+)	400 000	1 300 000	120 000	185 000	160 000	200 000
Kohustuste tasumine (-)	-108 915	-112 924	-180 000	-180 000	-208 000	-234 000
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	39 877	-142 863	-42 500		12 500	
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+ suurenemine /- vähenemine)	0	0				

Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	191 243	48 380	5 880	5 880	18 380	18 380
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	1 095 739	2 282 815	2 222 815	2 227 815	2 179 815	2 145 815
sh kohustused, mis ei kajastu finantseerimistegevuses						
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakooormuse piirmäära	0	0				
Netovõlakooormus (eurodes)	904 496	2 234 435	2 216 935	2 221 935	2 161 435	2 127 435
Netovõlakooormus (%)	25,5%	59,9%	58,0%	57,6%	54,2%	51,9%
Netovõlakooormuse ülemmäär (eurodes)	2 131 061	2 236 453	2 291 700	2 313 600	2 393 100	2 460 960
Netovõlakooormuse ülemmäär (%)	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakooormus (eurodes)	1 226 565	2 018	74 765	91 665	231 665	333 525
E/a kontroll (tasakaal)	0	0	0	0	0	0
Kohustuste võtmise kontroll	OK	OK	OK	OK	OK	OK
Põhitegevuse tulude muutus	-	5%	2%	1%	3%	3%
Põhitegevuse kulude muutus	-	8%	1%	2%	2%	2%
Omafinantseerimise võimekuse näitaja	1,08	1,05	1,07	1,06	1,07	1,07

Investeeringuobjektid* (alati "+" märgiga)	2017 eeldatav täitmine	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve
01 Üldised valitsussektori teenused	17 000	80 000	0	0	0
sh toetuse arvelt		80 000			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	17 000				
02 Riigikaitse	0	0	0	0	0
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)					
03 Avalik kord ja julgeolek	0	0	0	0	0
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)					
04 Majandus	2 461 096	195 000	625 000	50 000	100 000
sh toetuse arvelt	1 200 000	40 000	575 000		
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	1 261 096	155 000	50 000	50 000	100 000
05 Keskkonnakaitse	19 030	0	0	0	0
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	19 030				
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	0	0	0	0	0
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)					
07 Tervishoid	0	0	0	0	0
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)					
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon	175 000	0	500 000	0	0
sh toetuse arvelt	20 000		400 000		
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	155 000		100 000		
09 Haridus	38 443	265 000	235 000	750 000	750 000
sh toetuse arvelt		225 000	200 000	637 500	637 500
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	38 443	40 000	35 000	112 500	112 500

10 Sotsiaalne kaitse		0	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>						
KÕIK KOKKU		2 710 569	540 000	1 360 000	800 000	850 000
<i>sh toetuse arvelt</i>		1 220 000	345 000	1 175 000	637 500	637 500
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		1 490 569	195 000	185 000	162 500	212 500

Suuremad investeeringud nimeliselt

Keskväljak		2 360 000	120 000	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		1 200 000				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		1160000	120000			
Jalgpalliväljak		140 000	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		140000				
Mobiilne laululava		35 000	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		20000				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		15000				
Teed ja tänavad		42 218	35 000	0	50 000	50 000
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		42218	35000		50000	50000
Gümnaasiumi staadion		0	265 000	235 000	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>			225000	200 000		
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			40000	35 000		
Tõrva Kinohoone rekonstrueerimine		0	0	500 000	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>				400000		
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>				100000		
Riiska linnaosa ettevõtlusala		0	0	625 000	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>				575000		
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>				50000		
Tõrva Gümnaasiumi ujula - õpilaskompleks		0	0	0	750 000	750 000
<i>sh toetuse arvelt</i>					637 500	637 500
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>					112 500	112 500

LISA 2 Tõrva linna sõltuva üksuse eelarvestrateegia 2017-2021

OÜ TÕRVA TERVISEKESKUS	2016 täitmine	2017 eeldatav täitmine	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku (+)	1 322 893	1 300 000	1 300 000	120 000	120 000	120 000
sh saadud tulud kohalikul omavalitsuselt						
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed</i>						
sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt						
Põhitegevuse kulud kokku (+)	1 303 794	1 270 000	1 280 000	90 000	95 000	95 000
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega						
sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega						
<i>sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)</i>						
Põhitegevustulem	19 099	30 000	20 000	30 000	25 000	25 000
Investeermistegevus kokku (+/-)			-550 000			
Eelarve tulem	19 099	30 000	-530 000	30 000	25 000	25 000
Finantseerimistegevus (-/+)			190 000	-20 000	-20 000	-20 000
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	19 099	30 000	-340 000	10 000	5 000	5 000
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)						
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	317 978	347 978	7 978	17 978	22 978	27 978
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga		0	190 000	170 000	150 000	130 000
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	182 022	152 022	127 022	102 022
Netovõlakoormus (%)	0,0%	0,0%	14,0%	126,7%	105,9%	85,0%

LISA 3 Arvestusüksuse eelarvestrateegia 2017-2021

Tõrva	2016 täitmine	2017 eeldatav täitmine	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	4 874 661	5 027 422	5 119 500	3 976 000	4 108 500	4 221 600
Põhitegevuse kulud kokku	4 582 951	4 827 882	4 862 000	3 742 500	3 837 500	3 927 500
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud</i>	0	0	0	0	0	0
Põhitegevustulem	291 710	199 540	257 500	233 500	271 000	294 100
Investeeringustegevus kokku	-523 818	-1 499 479	-770 000	-208 500	-185 500	-235 100
Eelarve tulem	-232 108	-1 299 939	-512 500	25 000	85 500	59 000
Finantseerimistegevus	291 085	1 187 076	130 000	-15 000	-68 000	-54 000
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	58 976	-112 863	-382 500	10 000	17 500	5 000
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)	0	0	0	0	0	0
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	509 221	396 358	13 858	23 858	41 358	46 358
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	1 095 739	2 282 815	2 412 815	2 397 815	2 329 815	2 275 815
<i>sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)</i>	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (eurodes)	586 518	1 886 457	2 398 957	2 373 957	2 288 457	2 229 457
Netovõlakoormus (%)	12,0%	37,5%	46,9%	59,7%	55,7%	52,8%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	2 924 797	3 016 453	3 071 700	2 385 600	2 465 100	2 532 960
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	2 338 279	1 129 996	672 743	11 643	176 643	303 503