

Lisa
Viljandi Vallavolikogu XX.XX.2019. a
määrusele nr XX

**VILJANDI VALLA
EELARVESTRAATEEGIA
AASTATEKS 2019-2023**

Sisukord

1. Sissejuhatus	3
2. Majanduslik olukord riigis	4-7
3. Majanduslik olukord Viljandi vallas	7-8
4. Tulud	9-10
5. Kulud	11-12
6. Investeermistegevus	12-17
7. Finantseerimistegevus	18-21
8. Põhitegevuse tulem ja netovõlakoormus	22
9. Finantstegevuse prognoos aastateks 2019-2023	23

1. Sissejuhatus

Eelarvestrateegia on finantsplaan, mis koostatakse arengukavas sätestatud eesmärkide saavutamiseks. Eelarvestrateegia on koostatud eelseisva nelja eelarveaasta kohta. Eelarvestrateegiat uuendatakse igal aastal, täpsustades varasemas eelarvestrateegias kajastatud kolme eelseisva aasta prognoose ja lisades neljanda aasta prognoosid.

Viljandi valla eelarvestrateegia on koostatud vastavalt kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse (KOFS) § 20 sätestatule. Koostamise lähtealuseks on Viljandi valla arengukava aastateks 2019-2025, Statistikaameti, Eesti Töötukassa ja Rahandusministeeriumi andmed ja majandusprognoosid.

Eelarvestrateegia aastateks 2019-2023 on koostatud tekkepõhiselt. Viljandi valla eelarve on aastani 2018 (kaasa arvatud) koostatud kassapõhiselt. Eelarvestrateegia koostamisel on kasutatud 2018. aasta tekkepõhiseid andmeid ja need ei ühti 2018. aasta eelarve täitmise aruandega. 2019. aasta eelarve täitmine on prognoositud eelarvestrateegiasse tekkepõhiselt. Kassapõhises eelarves kavandatakse majandustehingud selles perioodis, millal planeeritakse nendega seotud raha laekumine või väljamaksmine. Tekkepõhises eelarves kajastatakse tehingud vastavalt nende toimumisele, sõltumata sellest, millal nende eest raha laekub või välja makstakse. Eelarve struktuur ja ülesehitus ei erine kassapõhise ja tekkepõhise eelarve korral oluliselt.

Vastavalt KOFS-le jaotatakse eelarve ja eelarvestrateegia järgmisteks osadeks:

- Põhitegevuse tulud;
- Põhitegevuse kulud;
- Investeermistegevus;
- Finantseerimistegevus;
- Likviidsete varade muutus.

Kõik rahalised näitajad eelarvestrateegia tabelites on toodud eurodes.

2. Majanduslik olukord riigis

Pärast 5% majanduskasvu 2017. aastal kujunes 2018. aasta 4% majanduskasv meeldivaks üllatuseks, kuna kergelt jaheneva väliskeskonna taustal Eesti kasvutempo aasta jooksul isegi kiirenes. Kuigi tehnilised hinnangud ütlevad, et Eesti majandus toimib mõnevõrra üle oma jätkusuutliku taseme, olulisi tasakaalustamatusi majanduses ei ole. Suurimaks riskiks on välisnõudluse edasine nõrgenemine.

Järgnevatel aastatel majanduse kasvutempo siiski aeglustub. Esiteks on ebakindlus viimase aasta jooksul nii Brexiti kui kaubandussanktsioonide tõttu süvenenud ja EL-is majanduskasv aeglustunud. Teiseks hakkab kasvu piirama tööealise elanikkonna vähenemine, mis mõne aasta pärast võib anda majanduskasvu negatiivse panuse. Kiiresti on kasvanud töötajate arv sisenõudlusega seotud ehituses ja kaubanduses, kuid ka üha enam eksportivas IT-sektoris. Kohaliku tööjõu nappust on hakanud leevendama rändesaldo pöördumine positiivseks neli aastat tagasi, mis kiire palgakasvu tingimustes peaks jätkuma.

Keskmine netopalk kasvas eelmisel aastal üle 9%, mis tähendas 3,4% kerkinud tarbijahindade juures väga kiiret sissetulekute suurenemist. 2019. aastal keskmise palga kasvutempo küll veidi aeglustub, kuid selle kompenseerib hinnatõusu pidurdumine 2% lähedal.

Ettevõtete investeeringud on kriisi järgselt olnud tagasihoidlikud ja kasv ebahütlane, kuid nende struktuur on muutunud teadmismahukamaks. Vähenenud on kapitalimahukate hoonete osakaal ning kasvanud masinate ning eriti arvutite ja tarkvaraga seotud investeeringud, mis peaksid toetama tööviljakuse kasvu.

Valitsussektori nominaalne positsioon on eelarvega võrreldes suuremas puudujäägis nii sel kui ka järgmisel aastal. Peamiselt on negatiivsemaks muutunud keskvalitsuse positsioon, mis on tingitud sotsiaalkulude ja investeeringute prognoosi suurenemisest. Samuti on aeglustunud maksutulude kasv. Kohalike omavalitsuste koondpositsioon püsib tasakaalu lähedal, kuid langeb edaspidi kuni 0,4% suuruse defitsiidini.

Võlakoormus suureneb sel aastal 8,23% SKP-st ning säilib prognoosiperioodi lõpuni samal tasemel. Riigieelarve nominaalne puudujääk ei loo eeldusi reservide kogumiseks. Samuti on riigi rahavoog aastatel 2019-2023 negatiivne seoses laenude tagasimaksmise ja finantseerimistehingute rahastamisega. Riigieelarve negatiivset rahavoogu perioodil 2019-2020 rahastatakse suures osas reservide arvelt, kuid eelarvepositsiooni parandamata jätmisel tekiks riigikassal laenuvajadus alates 2020. aastast.

Tabel 1. Majanduskasvu prognoos 2019-2023 (%)

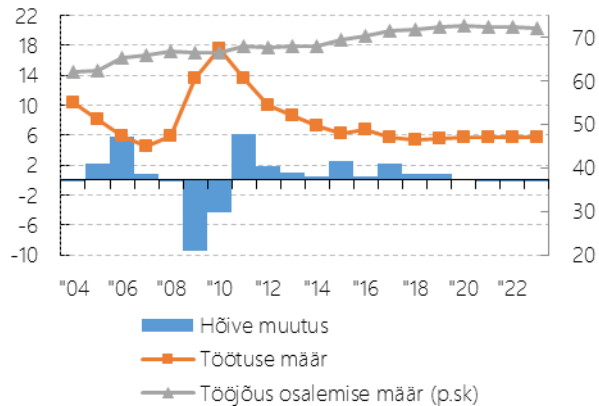
	2005–2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1. SKP reaalkasv	2,8	3,9	3,1	2,7	2,7	2,6	2,5
2. SKP nominaalkasv	7,4	8,6	6,0	5,5	5,3	5,0	4,9
2a. SKP jooksevhindades (mld €)		25,7	27,2	28,7	30,2	31,8	33,3

Tabel 2. Sisemajanduse koguprodukti prognoos 2019-2023

	%	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1. SKP reaalkasv		3,9	3,1	2,7	2,7	2,6	2,5
1a. SKP püsivhindades (mld eurot)		19,9	20,5	21,1	21,6	22,2	22,8
2. SKP nominaalkasv		8,6	6,0	5,5	5,3	5,0	4,9
2a. SKP jooksevhindades (mld eurot)		25,7	27,2	28,7	30,2	31,8	33,3
2b. RKP jooksevhindades (mld eurot)		25,1	26,6	28,0	29,5	30,9	32,4
Kasvuallikad							
3. Eratarbimiskulutused (sh MTÜd)		4,6	4,7	2,9	2,9	2,7	2,6
4. Valitsussektori lõpptarbimis- kulutused		0,3	0,3	0,3	0,3	0,1	0,1
5. Kapitali kogumahutus põhivarasse		3,3	5,1	4,0	4,3	3,4	3,6
6. Sisenõudlus		5,5	3,5	2,6	2,8	2,4	2,3
7. Kaupade ja teenuste eksport		4,3	3,2	3,0	3,2	3,3	3,3
8. Kaupade ja teenuste import		6,1	3,8	2,9	3,4	3,2	3,1
Panus SKP kasvu							
9. Sisemajanduse nõudlus		5,2	3,3	2,5	2,6	2,3	2,2
10. Kaupade ja teenuste bilanss		-1,1	-0,3	0,2	-0,1	0,2	0,3
Lisandväärtuse kasv							
11. Primaarsektor		-21,0	4,1	1,7	1,8	1,7	1,7
12. Tööstus		3,2	3,2	3,0	3,0	2,9	2,9
13. Ehitus		18,6	2,7	3,3	2,8	2,7	2,5
14. Muud teenused		4,3	3,3	3,0	2,7	2,5	2,5

2018. aasta kokkuvõttes toimus tööturul positiivne areng – hõive kasvas sel perioodil 0,9% võrra ning tööpuudus langes aasta kokkuvõttes 5,4%. Vaatamata majanduskasvu aeglustumisele püsib nõudlus täiendava tööjõu järele. Vähenev tööealine rahvastik ning suhteliselt madalale tasemele langenud tööpuudus on viinud olukorrani, kus ettevõtetel on üha raskem leida uusi töötajaid. Samuti näitavad nii Töötukassa kui Statistikaameti andmed vabade ametikohtade vähenemist aastatagusega võrreldes. Kõrge tööjõu nõudlus ning kerkinud palgataseme tõttu on Eesti rändesaldo pöördunud positiivseks ehk sisseränne on väljarändest suurem alates 2015. aastast. Lisaks on viimasel kahel aastal oluliselt suurenenud sisseränne kolmandatest ehk mitte EL riikidest. PPA andmetel anti eelmisel aastal välja 20 tuhat lühiajalise töötamise luba, mis oli 12 tuhande võrra suurem kui 2017. aastal.

Joonis 1 Tööturu areng(%)

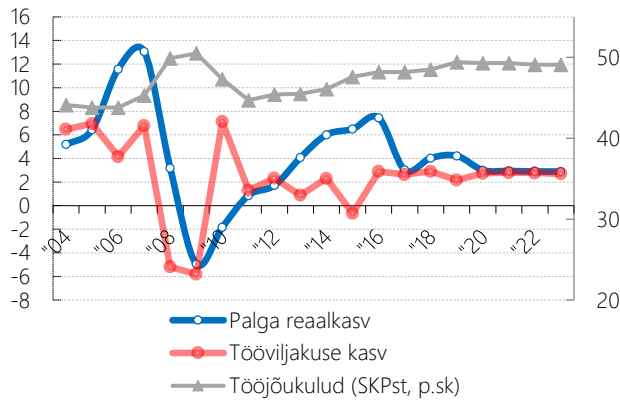


Tabel 3 Tööturu prognoos 2019-2023 (15-74 aastased)

	%	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1. Tööhõive (tuh inimest)		664,7	670,8	670,8	670,1	668,8	667,4
1a. Tööhõive kasv		0,9	0,9	0,0	-0,1	-0,2	-0,2
1b. Tööhõive kasv töövõimereformita		0,3	0,6	-0,2	-0,2	-0,3	-0,3
2. Tööpuuduse määr		5,4	5,6	5,7	5,7	5,7	5,7
2.a Tööpuuduse määr töövõimereformita		4,9	4,6	4,6	4,6	4,6	4,5
3. Töjõu tootlikkuse kasv (hõivatute arvu järgi)		2,9	2,2	2,7	2,8	2,8	2,7
4. Keskmise palga reaalkasv		4,0	4,2	3,0	2,9	2,9	2,9
4a. Keskmise palk (eurot)		1 314	1 398	1 471	1 544	1 621	1 701
4b. Keskmise palga nominaalkasv		7,6	6,4	5,2	5,0	4,9	4,9

Palgakasv püsis kogu eelmise aasta jooksul kiire, kasvades kõikides tegevusalades. Statistikaameti andmetel oli 2018. aasta keskmine brutokuupalk 1310 eurot, mis oli 7,3% kõrgem kui 2017. aastal. Maksuameti andmetel kasvas 2018. aastal keskmine netopalk 9,3%. Netopalga kasvu suurendas 2018. aasta algusest rakendunud maksuvaba tulu muudatus. Ettevaates piirab uus tulumaksusüsteem netopalga kasvu, kuna tänane poliitika ei näe ette maksuastmete muutumist. Seetõttu tõuseb töjõu efektiivne tulumaksuäär 2022. aastaks tagasi 2016. aasta tasemele. Prognoosi kohaselt on oodatav 2019. aasta palgakasv 6,4% . Alates 2020. aastast on oodata palgakasvu stabiliseerumist 5% lähedal, mis on kooskõlas majanduskasvuga.

Joonis 2. Palga areng (%)



Allikas: Rahandusministeeriumi 2019. aasta kevadine majandusprognosis

3. Majanduslik olukord Viljandi vallas

Viljandi vald on rõngasvald, mis ümbritseb täielikult Viljandimaa keskust Viljandi linna. Vald moodustati 2013. aasta 5. novembril nelja valla – Paistu, Pärsti, Saarepeedi ja Viiratsi – ühinemise tulemusena. Eesti omavalitsuste haldusreformi käigus liitusid pärast 2017. aasta kohalikke valimisi Viljandi vallaga Tarvastu vald ja Kolga-Jaani vald. Liitumise järgselt on Viljandi vallas 126 küla ja 4 alevikku. Valla pindala on 1371,64 km². Rahvastikuregistri andmetele elas Viljandi vallas 01.01.2019 seisuga 13 809 elanikku, sh

- 18-aastaseid ja nooremaid 2441
- 19-64 aastaseid 8416
- 65-aastaseid ja vanemaid 2952

Viljandi valla demograafilist olukorda iseloomustab, nii nagu Eestis tervikuna, vähenev rahvaarv ja vananev rahvastik.

Eesti Töötukassa andmetel oli registreeritud töötute arv 30.04.2019 seisuga 275 töötut, sh

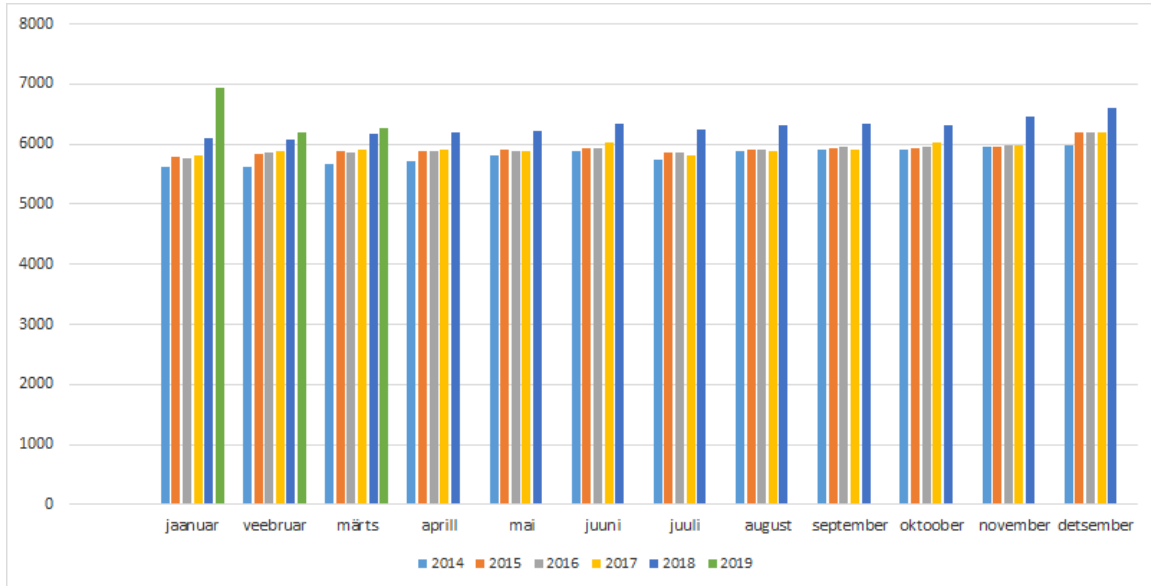
- 16-24-aastaseid 37
- 25-54-aastaseid 162
- 55-.... aastaseid 76

Registreeritud töötute arv 30.04.2018 seisuga oli 273 töötut.

Rahandusministeeriumi andmetel oli maksumaksjate keskmine arv 2018. aastal 6280 ja 2019. aastal (jaanuar-märts) 6472 isikut.

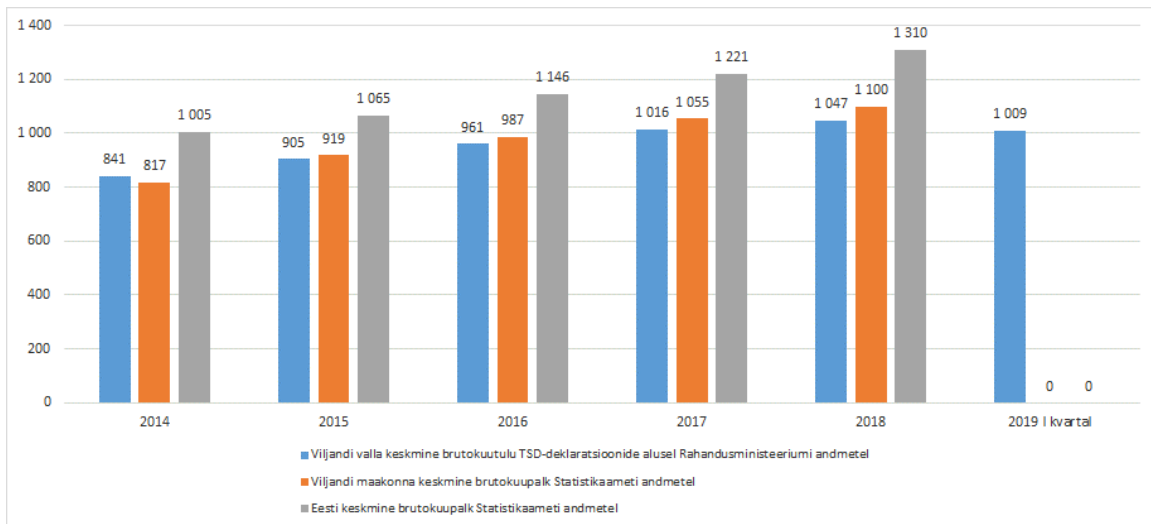
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Maksumaksjate arv	5 804	5 922	5 920	5 935	6 280	6 472
Kuu keskmine brutotulu TSD-deklaratsioonide alusel	841	905	961	1 016	1 047	1 009

Joonis 3. Maksumaksjate arv kuude lõikes aastatel 2014-2019



Rahandusministeeriumi andmetel oli keskmine kuu brutotulu TSD-deklaratsioonide alusel Viljandi vallas 2018. aastal 1047 eurot ja 2019. aastal 1009 eurot.

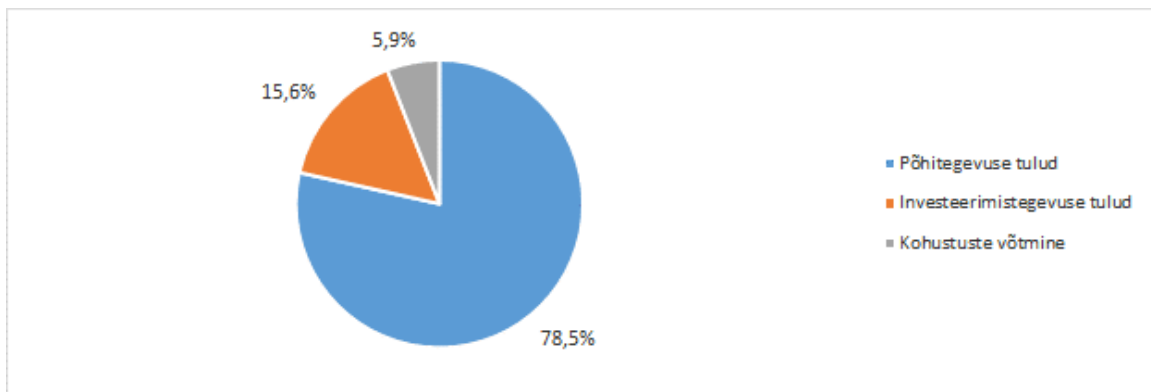
Joonis 4. Keskmine brutokuupalk(tulu) aastatel 2014-2019



4. Tulud

Viljandi valla 2019. aasta eelarve tulude kogumahuks on 25,3 miljonit eurot, millest põhitegevuse tulud on 19,9 miljonit eurot, tulud investeerimistegevusest 3,9 miljonit eurot ja kohustuste võtmine 1,5 miljonit eurot.

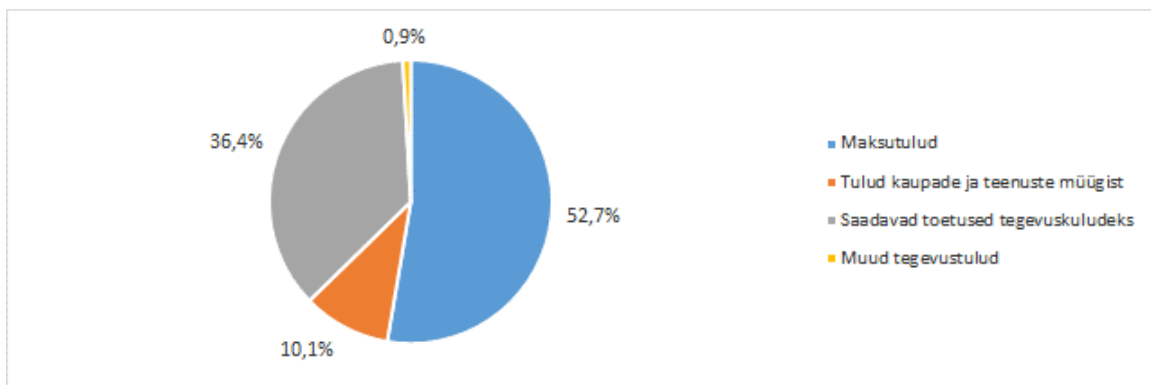
Joonis 5. 2019 aasta eelarve tulud (%)



Põhitegevuse tulud jaotatakse majandusliku sisu järgi järgmisteks tululiikideks:

- Maksutulud sh;
tulumaks
maamaks
muu maksutulu
- Tulud kaupade ja teenuste müügist;
- Saadavad toetused sh;
tasandusfond
toetusfond
muud toetused tegevuskuludeks
- Muud tegevustulud.

Joonis 6. 2019 aasta eelarve põhitegevuse tulude jaotus (%)



Füüsilise isiku tulumaksust laekub valla eelarvesse 2018. aastal 11,86%, 2019. aastal 11,93% ja 2020. aastal 11,96%.

Viljandi valla eelarvestrateegias on planeeritud perioodil 2020-2023 tulumaksu kasvuks 2020. aastal 4% ja järgnevatel aastatel 5%.

Maamaks on riiklik maks, mis 100% laekub kohaliku omavalitsuse eelarvesse. Maamaksu määr on Viljandi vallas 2,5% maa maksustamise hinnast aastas ja põllumajandussaaduste tootmiseks kasutusel oleva haritava maa ja loodusliku rohumaa määraks 2% maa maksustamishinnast aastas. Maamaksu laekumine on planeeritud eelarvestrateegiasse samal tasemel kui 2019. aastal.

Tulu kaupade ja teenuste müügist on planeeritud perioodil 2020-2023 kasvuga 2% aastas.

Tasandus- ja toetusfond on eelarvestrateegiasse planeeritud samas mahus kui 2019. aastal.

Muud toetused planeeritud eelarvestrateegiasse arvestades 2019. aasta planeeritud laekumist.

Muud tegevustulud on planeeritud eelarvestrateegiasse samas mahus võrreldes 2019. aasta planeeritud laekumisega.

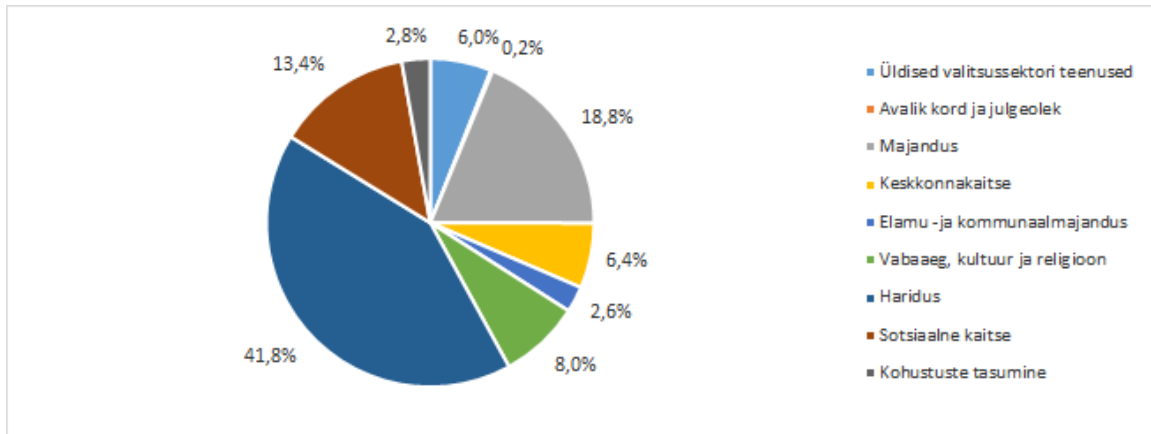
Tabel 4 Põhitegevuse tulud aastatel 2018-2023

	2018 täitmine	2019 eeldatav täitmine	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve	2023 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	18 946 009	19 857 130	20 286 744	20 836 534	21 412 591	22 016 204
Maksutulud	10 290 437	10 459 690	10 851 278	11 360 341	11 894 859	12 456 101
sh tulumaks	9 630 425	9 789 690	10 181 278	10 690 341	11 224 859	11 786 101
sh maamaks	660 012	670 000	670 000	670 000	670 000	670 000
Tulud kaupade ja teenuste müügist	2 041 820	1 996 340	2 036 267	2 076 992	2 118 532	2 160 903
Saadavad toetused tegevuskuludeks	6 432 527	7 226 100	7 224 200	7 224 200	7 224 200	7 224 200
sh tasandusfond	1 393 085	1 578 170	1 578 170	1 578 170	1 578 170	1 578 170
sh toetusfond	4 113 360	4 286 030	4 286 030	4 286 030	4 286 030	4 286 030
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	926 082	1 361 900	1 360 000	1 360 000	1 360 000	1 360 000
Muud tegevustulud	181 225	175 000	175 000	175 000	175 000	175 000

5. Kulud

Viljandi valla 2019. aasta eelarve kogumahuks on 27,9 miljonit eurot, millest põhitegevuse kulud on 18,7 miljonit eurot, investeerimistegevuse kulud 8,4 miljonit eurot ja kohustuste tasumine 0,8 miljonit eurot.

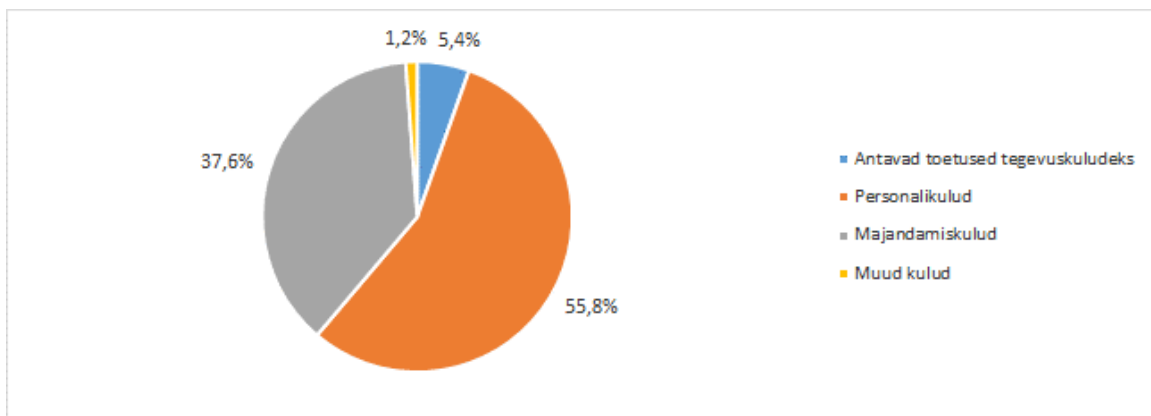
Joonis 7. 2019 aasta eelarve kulude jaotus tegevusalade lõikes (%)



Põhitegevuskulud jagunevad järgmiselt:

- Antavad toetused tegevuskuludeks;
- Muud tegevuskulud sh;
personalikulud
majandamiskulud
muud kulud.

Joonis 8. 2019 aasta eelarve põhitegevuskulude jaotus (%)



Viljandi valla põhitegevuskuludest on suurima osakaaluga personalikulud, moodustades tegevuskuludest ligikaudu 56%, järgnevad majandamiskulud ligikaudu 38%, antavad toetused ligikaudu 5% ning muud tegevuskulud ligikaudu 1%.

Antavad toetused on planeeritud perioodiks 2020-2023 ligikaudu samas mahus kui 2019. aastal.

Personalikulude tõusuks on planeeritud kogu eelarvestrateegia perioodiks 3% aastas ja majanduskulude tõusuks 2% aastas.

Tabel 5 Põhitegevuse kulud aastatel 2018-2023

	2018 täitmine	2019 eeldatav täitmine	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve	2023 eelarve
Põhitegevuse kulud kokku	15 485 292	18 107 840	18 567 454	19 019 584	19 558 921	20 135 804
Antavad toetused tegevuskuludeks	905 733	981 340	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Muud tegevuskulud	14 579 559	17 126 500	17 567 454	18 019 584	18 558 921	19 135 804
sh personalikulud	8 736 668	10 222 020	10 528 681	10 844 542	11 169 878	11 504 981
sh majandamiskulud	5 192 248	6 680 170	6 813 773	6 950 042	7 089 043	7 230 824
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed		110 700	110 000	110 000	110 000	110 000
sh muud kulud	650 643	224 310	225 000	225 000	300 000	400 000

6. Investeermistegevus

Eelarvestrateegias kajastatakse investeermistegevuse eelarveosa olulisemad tegevused ja investeeringud koos kogumaksumuse prognoosi ja võimalike finantseerimisallikatega. Investeeringute finantseerimiseks on võimalik kasutada kolme allikat: omavahendid, laen ja toetused. Üldjuhul nõuavad toetused omaosaluse olemasolu. Eelarvestrateegia koostamisel on lähtutud arengukava tegevuskavas planeeritud investeeringutest. Investeermistegevusse on prognoositud ka finantskulud (laenude intressid ja muud finantskulud) ja põhivara soetuseks antavad sihtfinantseeringud.

Tabel 6 Investeermistegevus aastatel 2018-2023

	2018 täitmine	2019 eeldatav täitmine	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve	2023 eelarve
Investeermistegevus kokku	-2 070 904	-5 308 340	-4 456 740	-2 759 720	-3 358 240	-1 812 630
Põhivara müük (+)	8 960	92 100	10 000	10 000	10 000	15 000
Põhivara soetus (-)	-1 410 860	-7 546 390	-3 526 320	-2 170 000	-2 740 000	-1 689 140
sh projektide omaosalus	-1 045 996	-3 965 810	-3 106 320	-2 170 000	-2 740 000	-1 326 140
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	364 864	3 660 580	500 000	80 000	80 000	443 000
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-168 683	-1 436 000	-1 339 000	-545 000	-564 000	-415 000
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	-788 582	0				
Finantslulud (+)	-6 533	160	160	160	160	160
Finantskulud (-)	-70 070	-78 790	-101 580	-134 880	-144 400	-166 650

Tabel 7 Investeeringuobjektid aastatel 2019-2023

Investeeringud objektide lõikes	2019 eeldatav täitmine	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve	2023 eelarve
01 Üldised valitsussektori teenused - Viiratsi vana vallamaja rekonstrueerimine ja laiendamine uueks Viljandi valla vallamajaks koos arhiiviruumidega	173 000	1 527 000	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	173 000	1 527 000	0	0	0
03 Avalik kord ja julgeolek - tuletõrje veevõtukoerad	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
04 Majandus - Kolga-Jaani kaugküttetrasside rekonstrueerimine	183 240	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	80 000	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	103 240	0	0	0	0
04 Majandus - Ramsi-Rahetsema kergliiklustee ehitamine	535 000	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	302 000	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	233 000	0	0	0	0
04 Majandus - valla teede ja tänavate korrashoid vastavalt Viljandi valla teehoiukavale	339 320	412 000	180 000	180 000	180 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	82 000	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	339 320	330 000	180 000	180 000	180 000
04 Majandus - erinevad turismi objektid	81 550	0	0	0	90 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	38 870	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	42 680	0	0	0	90 000
04 Majandus - Mäeltküla Tööstuspargi II etapi arendus	3 044 070	24 270	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	2 676 710	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	367 360	24 270	0	0	0
05 Keskkonnakaitse - Kolga-Jaani jäätmete kogumispunkti laiendamine	30 000	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	30 000	0	0	0	0
05 Keskkonnakaitse - Mustla jäätmejaama rajamine	41 950	258 050	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	100 000	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	41 950	158 050	0	0	0
05 Keskkonnakaitse - Viiratsi jäätmete kogumispunkti ehitamine	50 000	20 000	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	50 000	20 000	0	0	0
05 Keskkonnakaitse - Kolga-Jaani ja Leie kanalisatsioonitrasside rekonstrueerimine	35 000	0	192 000	0	53 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	35 000	0	192 000	0	53 000

Investeeringud objektide lõikes	2019 eeldatav täitmine	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve	2023 eelarve
05 Keskkonnakaitse - Viiratsi aleviku sadevee kanalisatsiooni ehitamine	42 000	65 000	63 000	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	42 000	65 000	63 000	0	0
05 Keskkonnakaitse - Tarvastu jõe Linnaveski paisu rekonstrueerimine	0	0	0	100 000	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	0	0	100 000	0
05 Keskkonnakaitse - Tarvastu metspargi rekonstrueerimisprojekti elluviimine	0	0	0	0	70 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	35 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	0	0	0	35 000
05 Keskkonnakaitse - Viiratsi tiikide puhastamine ja ümbruse korrastamine	0	100 000	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	50 000	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	50 000	0	0	0
06 Elamu- ja kommunaalmajandus - tänavalgustuse rajamine ja rekonstrueerimine vastavalt Viljandi valla teehoiukavale	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon - Soe staadioni rekonstrueerimine	150 000	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	120 000	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	30 000	0	0	0	0
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon - Viiratsi Perepargi arendamine	20 000	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	20 000	0	0	0	0
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon - Kolga-Jaani mänguväljak	45 000	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	30 000	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	15 000	0	0	0	0
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon - Tarvastu Avatud Noortekeskuse laiendus	0	0	0	0	30 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	0	0	0	30 000
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon - raamatud raamatukogudele	38 000	40 000	40 000	40 000	40 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	38 000	40 000	40 000	40 000	40 000
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon - Viiratsi Rahvamaja rekonstrueerimine	0	0	0	200 000	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	0	0	200 000	0

Investeeringud objektide lõikes	2019 eeldatav täitmine	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve	2023 eelarve
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon - Tänassilma Rahvamaja rekonstrueerimine	6 850	0	0	0	150 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	6 850	0	0	0	150 000
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon- Saarepeedi Rahvamaja rekonstrueerimine	0	0	200 000	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	0	200 000	0	0
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon - Paistu Rahvamaja puukuuri rajamine	10 850	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	10 850	0	0	0	0
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon - Valma Infopunkti erinevad investeeringud	4 000	0	0	0	220 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	60 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	4 000	0	0	0	160 000
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon - laululavade rekonstrueerimine	6 160	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	6 160	0	0	0	0
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon - Tarvastu Käsitöökoja investeeringud	38 860	0	0	0	231 140
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	30 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	38 860	0	0	0	201 140
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon - mängu ja virgestusväljakute, disc-golfiradade ehitamine	0	0	25 000	0	25 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	0	25 000	0	25 000
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon - Võrtsjärve kui kalastus- ja puhkepiirkonna arendamine	0	0	0	0	280 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	238 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	0	0	0	42 000
09 Haridus- Tarvastu lasteaed - erinevad investeeringud	741 810	0	0	100 000	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	145 000	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	596 810	0	0	100 000	0
09 Haridus - Kolga-Jaani lasteaia erinevad investeeringud	54 210	0	0	550 000	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	54 210	0	0	550 000	0
09 Haridus - Saarepeedi Kooli erinevad investeeringud	164 000	60 000	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	164 000	60 000	0	0	0
09 Haridus- Pärsti mõisa hoone (Pärsti lasteaed, Pärsti Raamatukogu) renoveerimine	60 000	0	100 000	0	200 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	60 000	0	100 000	0	200 000

Investeeringud objektide lõikes	2019 eeldatav täitmine	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve	2023 eelarve
09 Haridus - Tarvastu Gümnaasiumi erinevad investeeringud	178 000	0	1 000 000	1 000 000	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	178 000	0	1 000 000	1 000 000	0
09 Haridus - Kolga-Jaani Põhikooli erinevad investeeringud	0	0	250 000	250 000	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	0	250 000	250 000	0
09 Haridus - Heimtali Põhikooli staadioni rajamine	632 520	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	100 000	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	532 520	0	0	0	0
09 Haridus - Tarvastu Gümnaasiumi staadioni rekonstrueerimine	0	0	0	200 000	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	0	0	200 000	0
09 Haridus - Holstre Kooli parkla laiendamine	21 000	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	21 000	0	0	0	0
10 Sotsiaalne kaitse - Pärsti Pansionaadi hoone rekonstrueerimine	700 000	700 000	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	188 000	188 000	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	512 000	512 000	0	0	0
10 Sotsiaalne kaitse - Kärstna sotsiaalmaja katuse vahetus	0	200 000	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	200 000	0	0	0
KÕIK KOKKU	7 546 390	3 526 320	2 170 000	2 740 000	1 689 140
<i>sh toetuse arvelt</i>	3 680 580	420 000	0	0	363 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	3 865 810	3 106 320	2 170 000	2 740 000	1 326 140

Tabel 8 Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine aastatel 2019-2023

Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	2019 eeldatav täitmine	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve	2023 eelarve
05 Keskkonnakaitse - omaosalus OÜ Ramsi VK-le vee-ja kanalisatsioonitrasside rekonstrueerimiseks	1 007 000	1 124 000	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	1 007 000	1 124 000	0	0	0
06 Elamu- ja kommunaalmajandus - hajaasustuse programm	160 000	160 000	160 000	160 000	160 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000
06 Elamu- ja kommunaalmajandus - kaasfinantseering Põltsmaa Varahalduse OÜ-le Kolga-jaani ühisveevärgi ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimise eest aastatel 2013-2031	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
06 Elamu- ja kommunaalmajandus - OÜ Ramsi VK-le erinevate vee-ja kanalisatsioonitrasside rekonstrueerimiseks	214 000	0	130 000	100 000	200 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	214 000	0	130 000	100 000	200 000
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon - toetus MTÜ-dele	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon - Tarvastu Motokeskusele projekti omaosalus	0	0	200 000	249 000	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	0	200 000	249 000	0
KÕIK KOKKU	1 436 000	1 339 000	545 000	564 000	415 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	1 356 000	1 259 000	465 000	484 000	335 000

7. Finantseerimistegevus

Finantseerimistegevus jaguneb:

- 1) kohustuste võtmine (+);
- 2) kohustuste tasumine (-).

Aastatel 2019-2023 on planeeritud võtta laenu ligikaudu 12,1 miljonit eurot investeringute katteks.

Tabel 9 Finantseerimistegevus 2018-2023

	2018 täitmine	2019 eeldatav täitmine	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve	2023 eelarve
Finantseerimistegevus	-877 425	1 003 980	2 737 450	942 770	1 504 570	-67 770
Kohustuste võtmine (+)	1 713 770	1 785 380	3 641 780	2 158 000	2 922 000	1 638 000
Kohustuste tasumine (-)	-2 591 195	-781 400	-904 330	-1 215 230	-1 417 430	-1 705 770

Alljärgnevas tabelis on ära toodud valla kohustused perioodil 2018-2023

Tabel 10 Laenu -ja kapitalirendikohustused aastatel 2018-2023

Laenukohustused											
Kohustuse sihtotstarve	Algus	Löpp	Kohustuse maht	Intressimäär		2 018	2 019	2 020	2 021	2 022	2 023
Kohustus 1: Kolga-Jaani sotsiaalmaja ja perearstikeskuse ehitamine 2016 investeeringud	2009	2019	198 126	6 kuu euribor+ 3,25%	Põhisumma		21 814	0	0	0	0
					Intress		360	0	0	0	
					Kohustuse jääk	21 814	0	0	0	0	0
Kohustus 2: Kalmetu Põhikooli rekonstrueerimiseks	2009	2019	411 820	6 kuu euribor + 3,45%	Põhisumma		39 983	0	0	0	0
					Intress		590	0	0	0	
					Kohustuse jääk	39 983	0	0	0	0	0
Kohustus 3: Viiratsi valla ühisveevärgi ja kanalisatsiooni rekonstrueerimiseks	2011	2020	247 514	6 kuu euribor + 1%	Põhisumma		41 252	41 254	0	0	0
					Intress		1 500	1 000	0	0	
					Kohustuse jääk	82 506	41 254	0	0	0	0
Kohustus 4: Tugikodu (Tehnika 3 Viiratsi alevik) renoveerimine	2012	2027	330 000	6 kuu euribor + 1,99%	Põhisumma		22 759	22 758	22 759	22 759	22 759
					Intress		3 400	3 000	2 600	2 200	1 800
					Kohustuse jääk	204 827	182 068	159 310	136 551	113 792	91 033
Kohustus 5: Kolga-Jaani valla ÜVK	2012	2032	190 000	6 kuu euribor+ 1%	Põhisumma		10 556	10 556	10 556	10 556	10 556
					Intress		2 000	1 200	1 100	1 000	900
					Kohustuse jääk	147 776	137 220	126 664	116 108	105 552	94 996
Kohustus 6: Tarvastu Gümnaasiumi tualettide rekonstrueerimine	2012	2020	115 000	6 kuu euribor+ 1,523%	Põhisumma		14 375	14 375	0	0	0
					Intress		290	100	0	0	
					Kohustuse jääk	28 750	14 375	0	0	0	0
Kohustus 7: Saarepeedi teede rekonstrueerimine	2013	2022	200 000	6 kuu euribor + 1,72%	Põhisumma		22 120	22 120	22 121	23 038	0
					Intress		1 170	860	520	190	
					Kohustuse jääk	89 399	67 279	45 159	23 038	0	0
Kohustus 8: Saarepeedi teede rekonstrueerimine	2013	2023	200 000	6 kuu euribor+ 1,39%	Põhisumma		20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
					Intress		1 580	1 200	880	530	180
					Kohustuse jääk	100 000	80 000	60 000	40 000	20 000	0

Kohustuse sihtotstarve	Algus	Löpp	Kohustuse maht	Intressimäär		2 018	2 019	2 020	2 021	2 022	2 023
Kohustus 9: Tarvastu investeeringud	2013	2023	436 900	6 kuu euribor+ 1,15%	Põhisumma		43 690	43 690	43 690	43 690	43 690
					Intress		1 770	1 400	990	600	220
					Kohustuse jääk	218 450	174 760	131 070	87 380	43 690	0
Kohustus 10: Tarvastu investeeringud	2014	2024	210 000	6 kuu euribor+ 0,87%	Põhisumma		21 000	21 000	21 000	21 000	21 000
					Intress		1 240	1 020	790	560	350
					Kohustuse jääk	126 000	105 000	84 000	63 000	42 000	21 000
Kohustus 11: Tarvastu investeeringud	2015	2025	140 000	6 kuu euribor+ 1,255%	Põhisumma		13 884	13 885	13 884	13 884	13 884
					Intress		1 170	1 000	820	640	460
					Kohustuse jääk	98 347	84 463	70 578	56 694	42 810	28 926
Kohustus 12: Tarvastu Investeeringud	2016	2026	750 000	6 kuu euribor+ 0,8%	Põhisumma		74 134	74 774	75 370	75 984	76 603
					Intress		4 700	4 060	3 460	2 850	2 230
					Kohustuse jääk	610 452	536 318	461 544	386 174	310 190	233 587
Kohustus 13: Ramsi lasteia lignullenergia hoone ehitamine	2016	2031	2 500 000	6 kuu euribor + 1,320%	Põhisumma		173 786	173 787	173 786	173 787	173 786
					Intress		28 980	26 730	24 320	22 000	19 670
					Kohustuse jääk	2 244 741	2 070 955	1 897 168	1 723 382	1 549 595	1 375 809
Kohustus 14: Tarvastu investeeringud	2017	2027	625 000	6 kuu euribor+ 0,94%	Põhisumma		61 677	62 190	62 785	63 386	63 993
					Intress		5 000	4 420	3 830	3 230	2 620
					Kohustuse jääk	553 886	492 209	430 019	367 234	303 848	239 855
Kohustus 15: Heimtali Põhikooli spordihoone kapitalirendi kohustuse refinantseerimine	2018	2028	1 713 770	6 kuu euribor + 0,979%	Põhisumma		171 377	171 377	171 377	171 377	171 377
					Intress		17 000	14 470	12 660	10 990	9 290
					Kohustuse jääk	1 699 488	1 528 111	1 356 734	1 185 357	1 013 980	842 603
Kohustus 16: Traktor CASE IH PUMA kapitalirent	2016	2021	104 400	1,55%	Põhisumma		20 983	21 311	14 392	0	0
					Intress		730	410	90	0	0
					Kohustuse jääk	56 686	35 703	14 392	0	0	0
Kohustus 17: Poomniiduki kapitalirent	2016	2021	34 800	1,55%	Põhisumma		6 976	7 085	5 989	0	0
					Intress		270	150	40	0	0
					Kohustuse jääk	20 050	13 074	5 989	0	0	0

Kohustuse sihtotstarve	Algus	Löpp	Kohustuse maht	Intressimäär		2 018	2 019	2 020	2 021	2 022	2 023
Kohustus 18: Lumesaha kapitalirent	2016	2021	5 160	1,55%	Põhisumma		1 034	1 051	888	0	0
					Intress		40	30	10	0	0
					Kohustuse jääk	2 973	1 939	888	0	0	0
Kohustus 19: 2019 aasta investeeringud	2019	2029	1 785 380	1,5%	Põhisumma		0	183 117	183 116	183 116	183 116
					Intress		7 000	25 520	22 780	20 030	17 280
					Kohustuse jääk	0	1 785 380	1 602 263	1 419 147	1 236 031	1 052 915
Kohustus 20: 2020 aasta investeeringud	2020	2030	3 641 780	1,5%	Põhisumma		0	0	373 517	373 516	373 516
					Intress		0	15 010	52 060	46 460	40 850
					Kohustuse jääk	0	0	3 641 780	3 268 263	2 894 747	2 521 231
Kohustus 21: 2021 aasta investeeringud	2021	2031	2 158 000	1,5%	Põhisumma		0	0	0	221 337	231 795
					Intress		0	0	7 930	30 850	26 830
					Kohustuse jääk	0	0	0	2 158 000	1 936 663	1 704 868
Kohustus 22: 2022 aasta investeeringud	2022	2032	2 922 000	1,5%	Põhisumma		0	0	0	0	299 695
					Intress		0	0	0	2 270	41 470
					Kohustuse jääk	0	0	0	0	2 922 000	2 622 305
Kohustus 23: 2023 aasta investeeringud	2023	2033	1 638 000	1,5%	Põhisumma		0	0	0	0	0
					Intress		0	0	0	0	2 500
					Kohustuse jääk	0	0	0	0	0	1 638 000
				Kohustuste teenindamine		860 190	1 005 910	1 350 110	1 561 830	1 872 420	
				sh põhisumma		781 400	904 330	1 215 230	1 417 430	1 705 770	
				intress		78 790	101 580	134 880	144 400	166 650	
				Kohustuste jääk kokku	6 346 128	7 350 108	10 087 558	11 030 328	12 534 898	12 467 128	

8. Põhitegevuse tulem ja netovõlakoormus

Eelarvestrateegias tuleb planeerida põhitegevuse tulem ja netovõlakoormus.

Põhitegevuse tulem on põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe. Põhitegevuse tulemi väärtus ei või olla väiksem kui 0. Viljandi Vallavalitsusel on sõlmitud Sihtasutusega Keskkonnainvesteeringute Keskus laenulepingud, millistest tulenevalt peab alates 2014. aastast Viljandi valla eelarvestrateegias põhitegevuse tulem katma laenude teenindamise kulud (kohustuse tasumine ja finantskulud).

Netovõlakoormus on võlakohustuste suuruse ja likviidsete varade kogusumma vahe. Netovõlakoormus võib aruandeaasta lõpul ulatuda lõppenud aruandeaasta põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude kuuekordse vaheni, kuid ei tohi ületada sama aruandeaasta põhitegevuse tulude kogusummat. KOFS-i kohaselt arvutatakse netovõlakoormus tekkepõhiste andmete alusel aastavahetuse seisuga.

Tabel 11 Põhitegevuse tulem ja netovõlakoormus aastatel 2018-2023

	2018 täitmine	2019 eeldatav täitmine	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve	2023 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	18 946 009	19 857 130	20 286 744	20 836 534	21 412 591	22 016 204
Põhitegevuse kulud kokku	15 485 292	18 107 840	18 567 454	19 019 584	19 558 921	20 135 804
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendid</i>	0	110 700	110 000	110 000	110 000	110 000
Põhitegevustulem	3 460 717	1 749 290	1 719 290	1 816 950	1 853 670	1 880 400
Investeermistegevus kokku	-2 070 904	-5 308 340	-4 456 740	-2 759 720	-3 358 240	-1 812 630
Eelarve tulem	1 389 813	-3 559 050	-2 737 450	-942 770	-1 504 570	67 770
Finantseerimistegevus	-877 425	1 003 980	2 737 450	942 770	1 504 570	-67 770
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	1 232 379	-2 555 070	0	0	0	0
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	2 555 074	4	4	4	4	4
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	6 650 282	7 650 108	10 387 558	11 330 328	12 834 898	12 767 128
<i>sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)</i>	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (eurodes)	4 095 208	7 650 104	10 387 554	11 330 324	12 834 894	12 767 124
Netovõlakoormus (%)	21,6%	38,5%	51,2%	54,4%	59,9%	58,0%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	18 946 009	11 914 278	12 172 046	12 501 920	12 847 555	13 209 722
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	100,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	14 850 801	4 264 174	1 784 492	1 171 596	12 661	442 598

9. Finantstegevuse prognoos aastateks 2019-2023

Tabel 12 Finantstegevus aastatel 2018-2023

	2018 täitmine	2019 eeldatav täitmine	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve	2023 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	18 946 009	19 857 130	20 286 744	20 836 534	21 412 591	22 016 204
Maksutulud	10 290 437	10 459 690	10 851 278	11 360 341	11 894 859	12 456 101
sh tulumaks	9 630 425	9 789 690	10 181 278	10 690 341	11 224 859	11 786 101
sh maamaks	660 012	670 000	670 000	670 000	670 000	670 000
Tulud kaupade ja teenuste müügist	2 041 820	1 996 340	2 036 267	2 076 992	2 118 532	2 160 903
Saadavad toetused tegevuskuludeks	6 432 527	7 226 100	7 224 200	7 224 200	7 224 200	7 224 200
sh tasandusfond	1 393 085	1 578 170	1 578 170	1 578 170	1 578 170	1 578 170
sh toetusfond	4 113 360	4 286 030	4 286 030	4 286 030	4 286 030	4 286 030
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	926 082	1 361 900	1 360 000	1 360 000	1 360 000	1 360 000
Muud tegevustulud	181 225	175 000	175 000	175 000	175 000	175 000
Põhitegevuse kulud kokku	15 485 292	18 107 840	18 567 454	19 019 584	19 558 921	20 135 804
Antavad toetused tegevuskuludeks	905 733	981 340	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Muud tegevuskulud	14 579 559	17 126 500	17 567 454	18 019 584	18 558 921	19 135 804
sh personalikulud	8 736 668	10 222 020	10 528 681	10 844 542	11 169 878	11 504 981
sh majandamiskulud	5 192 248	6 680 170	6 813 773	6 950 042	7 089 043	7 230 824
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud		110 700	110 000	110 000	110 000	110 000
sh muud kulud	650 643	224 310	225 000	225 000	300 000	400 000
Põhitegevuse tulem	3 460 717	1 749 290	1 719 290	1 816 950	1 853 670	1 880 400
Investeeringustegevus kokku	-2 070 904	-5 308 340	-4 456 740	-2 759 720	-3 358 240	-1 812 630
Põhivara müük (+)	8 960	92 100	10 000	10 000	10 000	15 000
Põhivara soetus (-)	-1 410 860	-7 546 390	-3 526 320	-2 170 000	-2 740 000	-1 689 140
sh projektide omaosalus	-1 045 996	-3 965 810	-3 106 320	-2 170 000	-2 740 000	-1 326 140
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	364 864	3 660 580	500 000	80 000	80 000	443 000
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-168 683	-1 436 000	-1 339 000	-545 000	-564 000	-415 000
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	-788 582	0	0	0	0	0
Finantsstulud (+)	-6 533	160	160	160	160	160
Finantskulud (-)	-70 070	-78 790	-101 580	-134 880	-144 400	-166 650
Eelarve tulem	1 389 813	-3 559 050	-2 737 450	-942 770	-1 504 570	67 770
Finantseerimistegevus	-877 425	1 003 980	2 737 450	942 770	1 504 570	-67 770
Kohustuste võtmine (+)	1 713 770	1 785 380	3 641 780	2 158 000	2 922 000	1 638 000
Kohustuste tasumine (-)	-2 591 195	-781 400	-904 330	-1 215 230	-1 417 430	-1 705 770
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	1 232 379	-2 555 070	0	0	0	0
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+ suurenemine /- vähenemine)	719 991	0	0	0	0	0
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	2 555 074	4	4	4	4	4
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	6 650 282	7 650 108	10 387 558	11 330 328	12 834 898	12 767 128
sh üle 1 a perioodiga mittekatkestatav kasutusrent (konto 913100), sihtfinantseerimise kohustised (konto 253550)	304 154	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakooormuse piirmäär	0	0				
Netovõlakooormus (eurodes)	4 095 208	7 650 104	10 387 554	11 330 324	12 834 894	12 767 124
Netovõlakooormus (%)	21,6%	38,5%	51,2%	54,4%	59,9%	58,0%
Netovõlakooormuse ülemmäär (eurodes)	18 946 009	11 914 278	12 172 047	12 501 920	12 847 554	13 209 722
Netovõlakooormuse individuaalne ülemmäär (%)	100,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakooormus (eurodes)	14 850 801	4 264 174	1 784 493	1 171 596	12 660	442 598
Põhitegevuse tulude muutus	-	5%	2%	3%	3%	3%
Põhitegevuse kulude muutus	-	17%	3%	2%	3%	3%
Omafinantseerimise võimekuse näitaja	1,22	1,10	1,09	1,10	1,09	1,09

(allkirjastatud digitaalselt)

Kaupo Kase

vallavolikogu esimees