

**ÜLENURME VALLAVALITSUSE  
EELARVESTRAATEEGIA  
AASTATEKS 2014 – 2017**

## Sisukord

Sissejuhatus .....	3
Sotsiaalmajandusliku keskkonna ülevaade ja prognoos .....	3
Riigi tasand .....	3
Kohaliku omavalitsuse tasand .....	4
Põhitegevuse eelarve .....	4
Põhitegevuse tulud.....	4
Põhitegevuse kulud .....	6
Põhitegevuse tulem.....	7
Investeermistegevuse eelarve.....	7
Eelarve tulem, finantseermistegevus ja likviidsed varad .....	11
Laenud .....	11
Finantsdistsipliin.....	11
Netovõlakoormus .....	11
Sõltuv üksus.....	12
Arvestusüksus.....	13
Kokkuvõte.....	13
Lisa 1. Eelarvestrateegia koondtabelid riigile esitatavatel vormidel	

## Sissejuhatus

Ülenurme valla eelarvestrateegia eesmärgiks on tagada valla finantsstabiilsus ning jätkusuutlik areng ja eelarvepoliitika. Eelarvestrateegia koostamise aluseks on valla arengukava 2013-2018 ning see seob arengukavas toodud strateegiliste eesmärkide täitmise ning vastavad tegevused ja investeeringud reaalselt olemasolevate ressursidega.

Eelarvestrateegia on koostatud vastavalt kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduses sätestatule ning hõlmab nelja eelseisvat aastat. Dokumenti uuendatakse kord aastas, mille käigus lisatakse ühe aasta prognoos ja täpsustatakse olemasolevate aastate prognoose, vastavalt majanduskeskkonna muutustele. Kuna Ülenurme valla raamatupidamine ja eelarvestamine on kassapõhine, on ka eelarvestrateegia koostamisel kasutatud kassapõhise eelarvestamise meetodikat.

## Sotsiaalmajandusliku keskkonna ülevaade ja prognoos

### Riigi tasand

Järgneva ülevaate aluseks on rahandusministeeriumi suvine majandusprognoos 2013. Prognoosi kohaselt kasvab Eesti majandus tänava oodatust tagasihoidlikuma sisenõudluse toel 1,5%. Euroala majandusarengu väljavaadete pranemine suurendab alates 2014. aastast kasvuvõimalusi ning järgmisel aastal kiireneb Eesti majanduskasv 3,6%ni. Tarbijahindade kasvutempo alaneb 2013. aastal 3,2%ni ning 2014. aastal 2,7%ni. Rahandusministeerium on selle aasta majanduskasvu prognoosi võrreldes kevadise prognoosi põhistsenaariumiga alandanud, mille peapõhjuseks on esimese poolaasta nõrgad reaalkasvu näitajad. 2014. ja 2015. aastate majanduskasvu prognoosid ei ole võrreldes eelneva prognoosiga muutunud. Majanduskasvu toetab neil aastail nii välis- kui sisenõudluse suurenemine.

Eratarbimise kasvutempo aeglustub sellel aastal 3,5%ni, mis ületab selgelt SKP kasvu, kuid jääb veidi alla reaalse palgatulu kasvutempole. Erasisikute säästumäära kriisijärgne vähenemine võib olla praeguseks peatunud ning tarbimiskulutuste kasv ei ületa lähiaastatel ilmselt sissetulekute kasvu, kuid aeglustuv inflatsioon lubab järgmisel aastal taas eratarbimise kasvu kiirenemist. 2015. aastal toetab elanike tarbimisvõime kasvu kavandatud tulumaksumäära alanemine.

Tarbijahindade (THI) tõus alaneb 2012. aasta 3,9%lt 2013. aastal 3,2%ni ning 2014. aastal 2,7%ni. Inflatsiooni alanemist selle aasta teisel poolel soodustab välistegurite, nagu naftahindadest sõltuvate kütuse ja soojuse, mõju vähenemine aastataguse kõrge võrdlusbaasi ning septembris toimuva haridusteenuste odavnemise tõttu. Toidu hinnatõus on sellel aastal kiirem kui aasta tagasi ebasoodsatest ilmastikuoludest tingitud puu- ja köögiviljade kallinemise tõttu. 2014. aastal pidurdub tarbijahindade tõus eelkõige energiahindade nagu elektri, kütuse ja soojuse hinnasurve taandumise tõttu.

Keskmine palk kasvas 2013. aasta esimese pooles kiirelt vaatamata majanduskasvu pidurdumisele. Palgatõus on eeldatavalt toimunud ettevõtete kasumlikkuse arvelt, mistõttu pikas perioodis on samas tempos palgakasvu jätkumine ilma tööviljakuse kasvuta ebatõenäoline. Aasta kokkuvõttes oodatakse 6%st palgakasvu, 2014. aastal peaks majanduskasvu kiirenemise ja peamiste partnerriikide

olukorra paranemisega koos tõusma palgakasv 6,2%ni. Reaalpalga kasv jääb 2013. aastal veel alla 3%, kuid tarbijahindade kasvutempo aeglustamise toel peaks see järgnevatel aastatel kiirenema.

Tabel 1. Sisemajanduse koguprodukti prognoos 2013-2017 (protsenti)

	2012	2013*	2014*	2015*	2016*	2017*
<b>1.SKP reaalkasv</b>	<b>3,2</b>	<b>1,5</b>	<b>3,6</b>	<b>3,5</b>	<b>3,6</b>	<b>3,8</b>
1a. SKP püsivhindades (mld eurot)	12,6	12,8	13,2	13,7	14,2	14,8
<b>2. SKP nominaalkasv</b>	<b>6,6</b>	<b>5,8</b>	<b>6,8</b>	<b>6,5</b>	<b>6,7</b>	<b>6,9</b>
2a. SKP jooksevhindades (mld eurot)	17	18	19,2	20,4	21,8	23,3
2b. RKP jooksevhindades (mld eurot)	16,2	17	18,2	19,4	20,6	22

Allikas: Rahandusministeerium, Eesti Statistikaamet.

Tabel 2. Tööturu prognoos 2013-2017 (15- 74- aastased) (protsenti)

	2012	2013*	2014*	2015*	2016*	2017*
<b>1. Tööhõive (tuh inimest)</b>	<b>624,4</b>	<b>632,5</b>	<b>635</b>	<b>635</b>	<b>635</b>	<b>635</b>
1a. Tööhõive kasv	2,5	1,3	0,4	0	0	0
<b>2. Tööpuuduse määr</b>	<b>10,2</b>	<b>9,3</b>	<b>8,3</b>	<b>7,9</b>	<b>7,5</b>	<b>7,1</b>
<b>3. Tööjõu tootlikkuse kasv (hõivatute arvu järgi)</b>	<b>0,7</b>	<b>0,2</b>	<b>3,2</b>	<b>3,5</b>	<b>3,6</b>	<b>3,8</b>
<b>4. Keskmise palga reaalkasv</b>	<b>1,7</b>	<b>2,7</b>	<b>3,4</b>	<b>3,4</b>	<b>3,5</b>	<b>3,6</b>
4a. Keskmise palk (eurot)	887	940	998	1061	1130	1204
4b. Keskmise palga nominaalkasv	5,7	6	6,2	6,3	6,5	6,5

Allikas: Rahandusministeerium, Eesti Statistikaamet.

### Kohaliku omavalitsuse tasand

Valla majanduslikku olukorda ei ole eriti mõjutanud viimaste aastate majanduslangus, kuna elanike arv on pidevas kasvumises. Valla põhitegevuse tulem on olnud stabiilne. Oleme suutnud säilitada vaba laenuressursi. Valla netovõlakoormus 2012.a lõpus oli 8,5%, mis tagab võimaluse laenude arvelt teostada vajalikke investeeringuid ja katta projektide omaosalusi. Tulenevalt riigi eelarvestrateegiast on pikendatud omavalitsuste netovõlakoormuse 60% piirmäära kehtivusaega kuni 2016.a lõpuni.

### Põhitegevuse eelarve

Põhitegevuse eelarve koosneb põhitegevuse tuludest ja põhitegevuse kuludest.

#### Põhitegevuse tulud

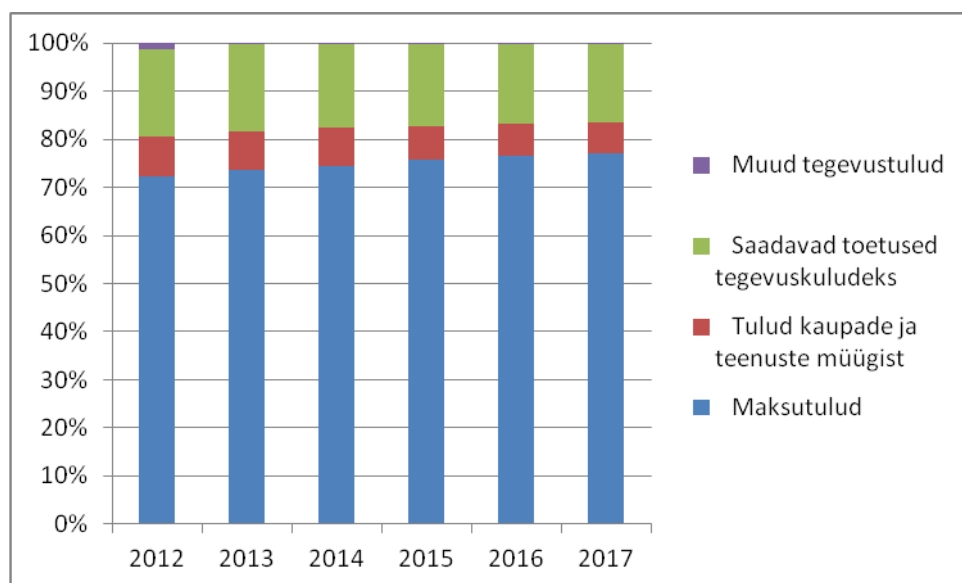
Põhitegevuse tulude alla kuuluvad maksutulud, tulud kaupade ja teenuste müügist, sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks, mittesihtotstarbelised toetused ja muud tegevustulud. Maksutulud koosnevad füüsilise isiku tulumaksust, maamaksust ja kohalikest maksudest. Tulud kaupade ja teenuste müügist sisaldavad muuhulgas riigilõive, haridusteenuste müüki teistele omavalitsustele, tulu valla allasutuste majandustegevusest, üüri ja rendituludid. Saadavate toetuste seas on suurim

toetusfondi eraldis. Muude tegevustulude alla kuuluvad saastetasu, vee erikasutustasu, saadud trahvid ja muud eespool nimetatud tulud.

Tabel 3. Põhitegevuse tulude prognoos

Ülenurme Vallavalitsus	2012 täitmine	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve
<b>Põhitegevuse tulud kokku</b>	<b>5 357 668</b>	<b>6 027 625</b>	<b>6 837 044</b>	<b>7 052 035</b>	<b>7 348 210</b>	<b>7 639 882</b>
<b>Maksutulud</b>	<b>3 879 457</b>	<b>4 435 322</b>	<b>5 085 510</b>	<b>5 334 681</b>	<b>5 616 310</b>	<b>5 892 021</b>
sh tulumaks	3 761 356	4 333 400	4 983 410	5 232 581	5 514 210	5 789 921
sh maamaks	112 478	95 000	95 000	95 000	95 000	95 000
sh muud maksutulud	5 623	6 922	7 100	7 100	7 100	7 100
<b>Tulud kaupade ja teenuste müügist</b>	<b>442 238</b>	<b>491 519</b>	<b>540 671</b>	<b>493 232</b>	<b>493 232</b>	<b>493 232</b>
<b>Saadavad toetused tegevuskuludeks</b>	<b>965 202</b>	<b>1 078 784</b>	<b>1 186 663</b>	<b>1 199 438</b>	<b>1 213 490</b>	<b>1 228 948</b>
sh toetusfond (lg 2)	874 922	962 647	1 058 912	1 058 912	1 058 912	1 058 912
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	90 280	116 137	127 751	140 526	154 578	170 036
<b>Muud tegevustulud</b>	<b>70 771</b>	<b>22 000</b>	<b>24 200</b>	<b>24 684</b>	<b>25 178</b>	<b>25 681</b>

Põhitegevuse tulud



Joonis 1. Põhitegevuse tulud

Ülenurme valla suurim tuluallikas on füüsilise isiku tulumaks. Tulumaksu laekumist mõjutavad maksumaksjate arv ja keskmine palk ning ka riigipoolsed tulumaksu jaotusmeetodika muutused. Alates 1. aprillist 2009 kehtis kohalike omavalitsuste üksustele arvestatava eraldise määr 11,4%. Alates 1. jaanuarist 2013 on see 11,57% ja alates 1. jaanuarist 2014 tõuseb see 11,6%le. Eraldise määra suurenemine on kompensatsiooniks kodualuse maamaksu kaotamisele. Tulumaksu laekumise prognoosimisel on lähtutud Rahandusministeeriumi suvises majandusprognoosis toodud palga nominaalkasvu ja tööhõive kasvu näitajatest. Arvestatud on jooksva aasta tulumaksu laekumise prognoosiga. Kasutatud on Ülenurme valla rahvastikuanalüüsi andmeid, millest selgub, et järgnevatel aastatel suureneb rahvastik stabiilselt. Tulumaksu laekumise andmeid saab täpsemalt vaadata

Ülenurme Valla Arengukavast aastateks 2013 – 2018 Tabel 3. Lk 29 Tulumaksu laekumine. Samal leheküljel on ära toodud ka tulumaksu laekumine sissetuleku kasvu suhtega. (Joonis 3).

Maamaks on riiklik maks, mis täies ulatuses laekub kohalike omavalitsuste eelarvesse. 2013. aastal on maamaksuäär Ülenurme vallas 2%. Eelarve strateegia perioodil võimalike muutustega maa maksustamishinnas ega maksumääras ei ole arvestatud.

Kohalike maksude prognoosimisel on eelduseks, et uusi kohalikke makse vaadeldaval perioodil ei kehtestata. Tulubaasi jääb reklaamimaks.

Tulud kaupade ja teenuste müügist sisaldavad tulusid alusharidusteenuse, haridusteenuse ja huvikooliteenuse eest teistele omavalitsustele, lasteaedade toiduraha ja õppekulusid, mida tasuvad lapsevanemad, samuti huvikoolide õppetaksud. Samuti arvestatakse siin valla üüritulusid ja tulusid hallatavate asutuste majandustegevusest. Tulude prognoosimisel on arvestatud tarbijahinnaindeksiga.

Saadavad toetused tegevuskuludeks jagunevad sihtotstarbelisteks ja mittesihtotstarbelisteks. Sihtotstarbeliste toetuste osas on prognoositud, et need tõusevad 2014 aastal 10% ja järgnevatel aastatel jäävad vähemalt sellele tasemele, välja arvatud Majandus- ja Kommuni- katsiooniministeriumi toetus kohalike teede ja tänavate korrashoiuks.

Muude tegevustulude all on kajastatud vee erikasutustasu, saastetasu, saadud trahvid ja muud eelpool nimetatud tulud. 2014 aastaks on prognoositud tõus 10%.

### Põhitegevuse kulud

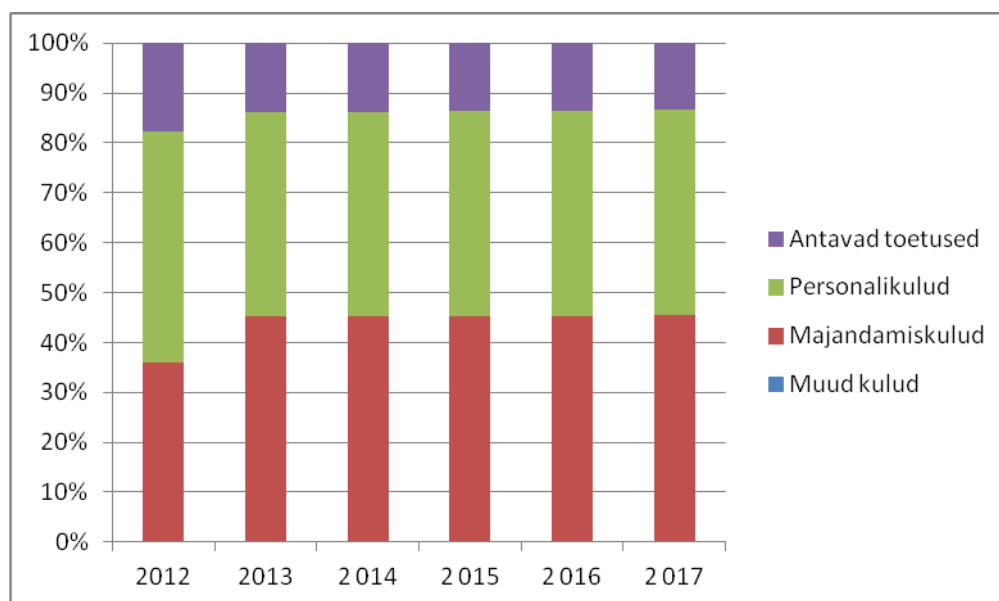
Põhitegevuse kulud jaotuvad valla poolt tegevuskulude katteks antavateks toetusteks ja muudeks tegevuskuludeks, mis omakorda jaotuvad personali-, majandus- ja muudeks kuludeks.

Tabel 4. Põhitegevuse kulude prognoos

Ülenurme Vallavalitsus	2012 täitmine	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve
<b>Põhitegevuse kulud kokku</b>	<b>4 469 499</b>	<b>5 831 128</b>	<b>6 107 774</b>	<b>6 396 198</b>	<b>6 524 122</b>	<b>6 832 506</b>
<b>Antavad toetused tegevuskuludeks</b>	<b>791 604</b>	<b>807 832</b>	<b>848 224</b>	<b>873 670</b>	<b>891 144</b>	<b>917 878</b>
<b>Muud tegevuskulud</b>	<b>3 677 895</b>	<b>5 023 296</b>	<b>5 259 551</b>	<b>5 522 528</b>	<b>5 632 979</b>	<b>5 914 628</b>
sh personalikulud	2 071 566	2 380 196	2 499 206	2 624 166	2 676 649	2 810 482
sh majandamiskulud	1 605 605	2 628 900	2 760 345	2 898 362	2 956 329	3 104 146
sh muud kulud	723	14 200	0	0	0	0

Antavad toetused on tegevus- ja projektitoetused mittetulundusühingutele ja teistele organisatsioonidele. Eelarvestrateegia perioodil on kasvu prognoositud kuni 5%. Personalikulude osas on planeeritud 2014; 2015 ja 2017 aastatel tõusu 5%. 2016 aastal on tõusu planeeritud 2%. Majandamiskulude tõusuks on samuti planeeritud 5%ne tõus aastateks 2014; 2015 ja 2017. 2016 aastaks on planeeritud tõusu 2%.

### Põhitegevuse kulud



Joonis 2. Põhitegevuse kulud

### Põhitegevuse tulem

Põhitegevuse tulem võrdub põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahega. Kohalike omavalitsusüksuste finantsjuhtimise seaduse järgi on põhitegevuse tulemi väärtuseks lubatud ainult null või positiivne summa. Negatiivne põhitegevuse tulemi väärtus tähendab, et omavalitsus ei suuda katta jooksvate tulude arvelt jooksvaid kulusid.

Tabel 5. Põhitegevuse tulemi prognoos

Ülenurme Vallavalitsus	2012 täitmine	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	5 357 668	6 027 625	6 837 044	7 052 035	7 348 210	7 639 882
Põhitegevuse kulud kokku	4 469 499	5 831 128	6 107 774	6 396 198	6 524 122	6 832 506
<b>Põhitegevuse tulem</b>	<b>888 170</b>	<b>196 497</b>	<b>729 269</b>	<b>655 836</b>	<b>824 088</b>	<b>807 376</b>

Põhitegevuse tulem on positiivne.

### Investeeringustegevuse eelarve

Investeeringustegevuse eelarve koosneb investeeringustegevuse tuludest ja investeeringustegevuse kuludest. Tuludeks on põhivara müük, saadavad toetused põhivara soetamiseks, osaluste ning muude aktsiate müük, tagasilaekuvad laenud ja finantstulud. Investeeringustegevuse eelarve kuludeks on põhivara soetus, põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine, osaluste ning muude aktsiate soetus, antavad laenud ja finantskulud.

Tabel 6. Investeermistegevuse eelarve prognoos

Ülenurme Vallavalitsus	2012 täitmine	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve
<b>Investeermistegevus kokku</b>	<b>-1 607 962</b>	<b>-682 536</b>	<b>-512 898</b>	<b>-440 818</b>	<b>-722 160</b>	<b>-107 679</b>
Põhivara müük (+)	300	0	50 000	0	0	0
Põhivara soetus (-)	-2 224 247	-1 144 857	-844 215	-953 280	-996 271	-172 331
sh projektide omaosalus		-666 203	-550 871	-432 881	-716 721	-104 631
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	629 395	478 654	293 344	520 399	279 550	67 700
Finantstulud (+)	1 337	1 200	1 000	1 000	1 000	1 000
Finantskulud (-)	-14 746	-17 533	-13 027	-8 937	-6 439	-4 048

Prognoosist on näha, et investeermistegevuse eelarve on kogu strateegia perioodi jooksul negatiivne, investeermistegevuse kulud ületavad investeermiseks saadavaid tulusid. Tulude poolel sisalduv põhivara müük on Virumõisa müügist laekuv tulu. Kuigi tehing toimus käesoleval aastal, siis raha laekumine jääb arvatavasti järgmisesse aastasse. Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine on toetused, mille laekumine vallale ei sõltu konkreetsest projektist. Siia on planeeritud Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumi kohalike teede ja tänavate korrashoiu investeeringu osa.

Finantstulud ja –kulud on intressitulud ja –kulud. Investeeringute tegemise võimekus sõltub valla omafinantseerimise võimekusest.

Strateegias on arvestatud järgmiste arengukavas sisalduvate projektide teostamine, esitatud on hinnangulised summad.

Tabel 7. Investeeringuprojektid

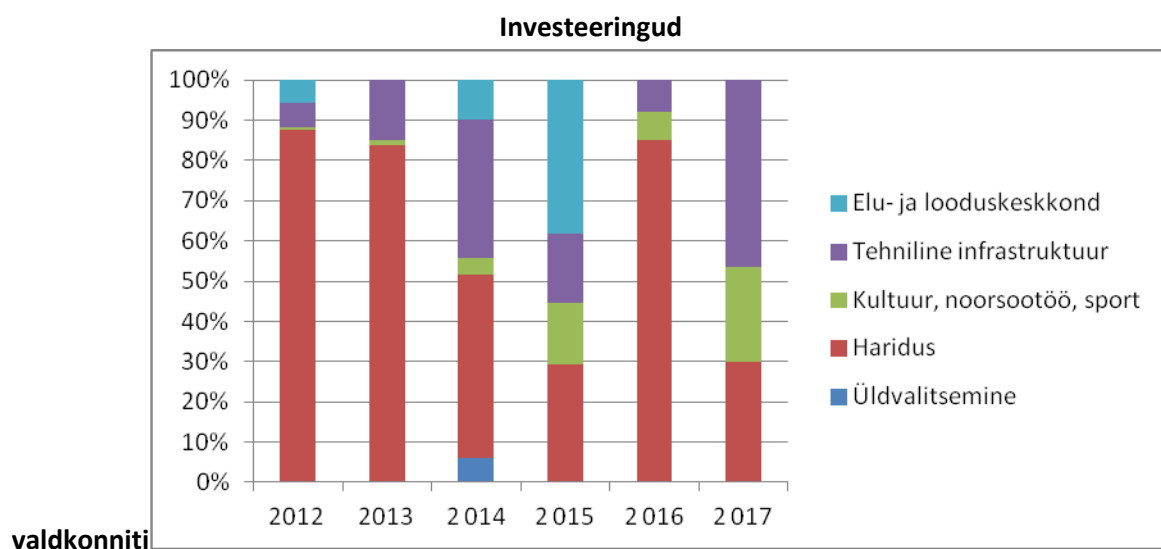
Investeeringuprojektid	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve
<b>Soinaste lasteaia ehitus</b>	<b>524 873</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sh toetuse arvelt	386 698				
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	138 175				
<b>Tõrvandi spordihoone II korruse ehitus</b>	<b>157 973</b>	<b>200 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sh toetuse arvelt	31 956	32 000			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	126 017	168 000			
<b>Soinaste lasteaia inventari soetus</b>	<b>208 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	208 200				
<b>Teede pindamine</b>	<b>60 000</b>	<b>60 000</b>	<b>60 000</b>	<b>60 000</b>	<b>60 000</b>
sh toetuse arvelt	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)					
<b>Ülenurme ja Tõrvandi vee&amp;kanal trassi ehitus</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>364 699</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sh toetuse arvelt			305 699		
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)			59 000		
<b>Jalaka tn pikendus</b>	<b>80 000</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	80 000	50 000			
<b>Ülenurme sp.hoone duširuumi remont ja ventilatsiooni väljaehitus</b>	<b>46 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	46 500				



<b>Tänavavalgustuse rekonstrueerimine</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
<b>Gümnaasiumi õppevahendite uuendamine</b>	<b>16 031</b>	<b>16 031</b>	<b>16 031</b>	<b>16 031</b>	<b>16 031</b>
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	16 031	16 031	16 031	16 031	16 031
<b>Kultuurimaja akende vahetus ja rekonstrueerimine</b>	<b>12 000</b>	<b>15 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	12 000	15 000			
<b>Kergliiklusteede projekt. ja ehitus</b>	<b>10 000</b>	<b>20 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	10 000	20 000			
<b>Gümnaasiumi lasketiiru rekonstrueerimine</b>	<b>3 000</b>	<b>31 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sh toetuse arvelt		27 000			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	3 000	4 000			
<b>Vanamõisa platsi laululava projekt ja ehitus</b>	<b>2 200</b>	<b>0</b>	<b>77 600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sh toetuse arvelt			70 600		
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	2 200		7 000		
<b>Ülenurme ja Tõrvandi soojatrasside rekonstrueerimine</b>	<b>0</b>	<b>82 500</b>	<b>82 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sh toetuse arvelt		75 000	75 000		
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		7 500	7 500		
<b>Ülenurme-Riia mnt. jalgteed valgustus</b>	<b>0</b>	<b>60 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		60 000			
<b>Gümnaasiumi laienduse II etapp</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>795 000</b>	<b>0</b>
sh toetuse arvelt				215 000	
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)				580 000	
<b>Vallamaja remont</b>	<b>0</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		50 000			
<b>ATS Süsteem Tõrvandi hoone /evakuatsioon</b>	<b>0</b>	<b>12 394</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sh toetuse arvelt		12 394			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)					
<b>ATS Ülenurme Gümnaasiumi hoone/evakuatsioon</b>	<b>0</b>	<b>14 450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sh toetuse arvelt		14 450			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)					
<b>Vanurite maja, Pargi 7/I korrus- 2 toal. korter</b>	<b>0</b>	<b>12 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		12 000			
<b>Tõrvandi staadioni rajakatte uuendamine</b>	<b>0</b>	<b>2 350</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		2 350			
<b>Ülenurme aleviku uisuväljak, suusarajad</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>	
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)			50 000	50 000	
<b>Ülenurme aleviku Kalda maaüksus puhke ja virgestusalaks</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 000</b>	<b>0</b>
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)				10 000	
<b>Muusikakooli inventar</b>	<b>2 580</b>	<b>18 240</b>	<b>18 200</b>	<b>9 090</b>	<b>15 500</b>
sh toetuse arvelt		13 000	9 100	4 550	7 700
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	2 580	5 240	9 100	4 540	7 800
<b>Tõrvandi lasteaia ruumide remont</b>	<b>0</b>	<b>35 000</b>	<b>20 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		35 000	20 000		
<b>Tõrvandi lasteaia inventari uuendamine</b>	<b>0</b>	<b>21 500</b>	<b>14 450</b>	<b>10 350</b>	<b>10 000</b>
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		21 500	14 450	10 350	10 000
<b>Tõrvandi lasteaed/ liiklusväljak ja õuevahendite korrastamine</b>	<b>1 500</b>	<b>2 800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>
sh toetuse arvelt		500			

sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	1 500	2 300	800	800	800
<b>Tõrvandi lasteaia juurdeehitus</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)			200 000		
<b>Ülenurme lasteaia remont</b>	<b>0</b>	<b>18 500</b>	<b>19 000</b>	<b>15 000</b>	<b>15 000</b>
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		18 500	19 000	15 000	15 000
<b>Ülenurme lasteaia inventari uuendamine</b>	<b>0</b>	<b>12 450</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		12 450	10 000	10 000	10 000
<b>Jäätmejaamade rajamine</b>	<b>0</b>	<b>70 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sh toetuse arvelt		59 000			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		11 000			
<b>Gümnaasiumi (ÜI ja Tõrv) tuletõkkeuksed (15tk)</b>	<b>0</b>	<b>20 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		20 000			
<b>Kultuurimaja saali põranda vahetus</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25 000</b>
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)					25 000
<b>KÕIK KOKKU</b>	<b>1 144 857</b>	<b>844 215</b>	<b>953 280</b>	<b>996 271</b>	<b>172 331</b>
<b>sh toetuse arvelt</b>	<b>478 654</b>	<b>293 344</b>	<b>520 399</b>	<b>279 550</b>	<b>67 700</b>
<b>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</b>	<b>666 203</b>	<b>550 871</b>	<b>432 881</b>	<b>716 721</b>	<b>104 631</b>

Käesoleval aastal lõppes Soinaste lasteaia ehitus ja muretseti sisustus. Käivitus ka Tõrvandi spordihoone II korruse väljaehitus ja tegemisel on Ülenurme spordihoone duširuumi remont ja ventilatsiooni väljaehitus. Tehtud saab ka osa Jalaka tänava pikendusest. Vahetamisele lähevad Reola kultuurimaja saali aknad. Järgneval perioodil lõpetatakse Tõrvandi spordihoone II korruse ehitus, Jalaka tänava pikendus ja kultuurimaja ülejäänud akende vahetus. Jooksvalt uuendatakse gümnaasiumi, lasteaedade ja muusikakooli õppevahendeid ja inventari. Planeeritud on ka Ülenurme lasketiiru rekonstrueerimine, Ülenurme ja Tõrvandi soojatrasside rekonstrueerimine, Ülenurme- Riia maantee kergliiklustee valgustuse väljaehitus, vallamaja keldri remont, vanurite majas vallale kuuluva korteri remont ja Ülenurme ning Tõrvandi lasteaedade rühmade remondid. Gümnaasiumi laienduse ii etapi alustamine on planeeritud aastasse 2016.



Joonis 3. Investeeringud valdkondade lõikes

## Eelarve tulem, finantseerimistegevus ja likviidsed varad

Eelarve tulem võrdub põhitegevuse eelarveosa ja investeerimistegevuse eelarveosa summaga. Eelarve tulem on 2013. aastal negatiivne. Negatiivne eelarve tulem tuleb katta kas laenuga või likviidsete vahendite arvelt. Strateegia perioodil on kavandatud likviidsete varade kasv. Likviidsete vahendite jääki saab kasutada investeerimistegevusteks. Prognoosis kavandatud tulude laekumise realiseerumisel on võimalik asuda teostama arengukava investeringute kavas olevaid projekte. Likviidsete vahendite olemasolu kergendab valla rahavoogude planeerimist.

## Laenud

2012. aasta lõpu seisuga oli valla laenukohustuste jääk 778 446 eurot. 2013. aastal võeti laenu juurde 333 333 eurot. Laenukohustuste jääk 2013. aasta lõpuks jääb 942 445 eurot. Uue laenu võtmist strateegia perioodil prognoositud ei ole. Laenude majandamise põhirõhk oli senini vaba netovõlakoormuse ja investeerimisprojektidele omaosaluse tagamise võimekuse hoidmine.

Tabel 8. Eelarvestrateegia

Ülenurme Vallavalitsus	2012 täitmine	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	5 357 669	6 027 625	6 837 043	7 052 034	7 348 210	7 639 882
Põhitegevuse kulud kokku	4 469 499	5 831 128	6 107 774	6 396 198	6 524 122	6 832 506
<b>Põhitegevuse tulem</b>	<b>888 170</b>	<b>196 497</b>	<b>729 269</b>	<b>655 836</b>	<b>824 088</b>	<b>807 376</b>
Investeerimistegevus kokku	-1 607 962	-682 536	-512 898	-440 818	-722 160	-107 679
<b>Eelarve tulem</b>	<b>-719 792</b>	<b>-486 039</b>	<b>216 371</b>	<b>215 018</b>	<b>101 927</b>	<b>699 697</b>
<b>Finantseerimistegevus</b>	<b>547 332</b>	<b>163 999</b>	<b>-169 334</b>	<b>-123 111</b>	<b>-100 000</b>	<b>-100 000</b>
Kohustuste võtmine (+)	666 667	333 333				
Kohustuste tasumine (-)	-119 334	-169 334	-169 334	-123 111	-100 000	-100 000
<b>Likviidsete varade muutus (+, -)</b>	<b>-172 459</b>	<b>-322 040</b>	<b>47 037</b>	<b>91 907</b>	<b>1 928</b>	<b>599 697</b>
<b>Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks</b>	<b>322 040</b>	<b>0</b>	<b>47 037</b>	<b>138 944</b>	<b>140 872</b>	<b>740 569</b>
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	778 446	942 445	773 111	650 000	550 000	450 000
<b>Netovõlakoormus (eurodes)</b>	<b>456 406</b>	<b>942 445</b>	<b>726 074</b>	<b>511 056</b>	<b>409 128</b>	<b>0</b>
Netovõlakoormus (%)	8,50%	15,60%	10,60%	7,20%	5,60%	0,00%
<b>Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)</b>	<b>5 329 019</b>	<b>3 616 575</b>	<b>4 375 615</b>	<b>4 231 221</b>	<b>4 944 526</b>	<b>4 844 258</b>
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	99,50%	60,00%	64,00%	60,00%	67,30%	63,40%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	4 872 613	2 674 130	3 649 541	3 720 165	4 535 398	4 844 258

## Finantsdistsipliin

Finantsdistsipliini tagamiseks sätestab kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus finantsdistsipliini tagamise meetmed, milleks on kinnipidamine KOV põhitegevuse tulemi lubatavast väärtusest ja kinnipidamine netovõlakoormuse ülempiirist.

## Netovõlakoormus

Netovõlakoormus on võlakohustuste ja likviidsete varade kogusumma vahe aruandeaasta lõpu seisuga. Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus sätestab, et netovõlakoormus võib aruandeaasta lõpul ulatuda lõppenud aruandeaasta kuuekordse põhitegevuse kulude vaheni, kuid ei tohi ületada sama aruandeaasta põhitegevuse tulude kogusummat. Kui kuuekordse põhitegevuse

tulude ja –kulude vahe on väiksem kui 60% vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest, võib netovõlakoormus ulatuda kuni 60% vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest. Seega sõltub netovõlakoormuse ülemmäär omafinantseerimise võimekusest.

Tabel 9. Omafinantseerimise võimekus

Ülenurme Vallavalitsus	2012 täitmine	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	5 357 669	6 027 625	6 837 043	7 052 034	7 348 210	7 639 882
Põhitegevuse tulem	888 170	196 497	729 269	655 836	824 088	807 376
<b>Omafinantseerimise võimekus</b>	<b>16,6%</b>	<b>3,2%</b>	<b>10,7%</b>	<b>9,3%</b>	<b>11,2%</b>	<b>10,6%</b>

Kui põhitegevuse tulem moodustab põhitegevuse tuludest vähemalt 16,6% (100/6), võib kohustusi võtta kuni põhitegevuse tulude mahuni.

### Sõltuv üksus

Sõltuv üksus on raamatupidamise seaduse mõistes kohaliku omavalitsuse üksuse otsese või kaudse valitseva mõju all olev üksus, kes on saanud kohaliku omavalitsuse üksuselt, riigilt, muult avalik-õiguslikult juriidiliselt isikult või eelnimetatud isikute valitseva mõju all olevatelt üksustelt üle poole tuludest või kes on saanud toetust ja renditulu kohaliku omavalitsuse üksustelt ja nende valitseva mõju all olevatelt üksustelt rohkem kui 10% vastava aasta põhitegevuse tuludest.

Ülenurme vallavalitsuse konsolideerimisgruppi kuuluvad 100% valla omanduses olevad Olme OÜ ja Ülenurme Teed OÜ. Vastavalt kohaliku omavalitsuse üksuse ja kohaliku omavalitsuse arvestusüksuse finantsdistsipliini tagamise meetmete arvestusmetoodikale on 2011. aasta andmetel sõltuv üksus Ülenurme Teed OÜ. Lisaks Ülenurme vallavalitsusele saab Ülenurme Teed OÜ tulu Olme OÜ-lt, kes tegeleb teenuse vahendamisega elanikele.

Tabel 10. Sõltuv üksus

Ülenurme Teed OÜ	2012 täitmine	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve
<b>Põhitegevuse tulud kokku (+)</b>	<b>335 787</b>	<b>350 600</b>	<b>380 500</b>	<b>400 000</b>	<b>420 000</b>	<b>430 000</b>
sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt	312 120	330 000	335 200	340 000	345 000	350 000
<b>Põhitegevuse kulud kokku (+)</b>	<b>322 082</b>	<b>325 200</b>	<b>350 000</b>	<b>355 000</b>	<b>362 000</b>	<b>370 000</b>
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega	415	500	550	600	700	750
<b>Põhitegevustulem</b>	<b>13 705</b>	<b>25 400</b>	<b>30 500</b>	<b>45 000</b>	<b>58 000</b>	<b>60 000</b>
Investeeringustegevus kokku (+/-)	-9 657	-20 000	-10 000	-15 000	-5 000	-6 000
<b>Eelarve tulem</b>	<b>4 048</b>	<b>5 400</b>	<b>20 500</b>	<b>30 000</b>	<b>53 000</b>	<b>54 000</b>
Likviidsete varade muutus (+, -)	24 421	5 400	20 500	30 000	53 000	54 000
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)	20 373					
<b>Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks</b>	<b>49 730</b>	<b>55 130</b>	<b>75 630</b>	<b>105 630</b>	<b>158 630</b>	<b>212 630</b>
<b>Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga</b>		0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (eurodes)	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (%)	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

**Arvestusüksus**

Finantsdistsipliini meetmed kehtivad kogu kohaliku omavalitsuse arvestusüksusele, kuhu kuuluvad lisaks kohaliku omavalitsuse üksusele ka konsolideerimisgruppi kuuluvad sõltuvad üksused.

Tabel 11. Arvestusüksus

Ülenurme Vallavalitsus	2012 täitmine	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	5 380 921	6 047 725	6 881 793	7 111 434	7 422 510	7 719 132
Põhitegevuse kulud kokku	4 479 046	5 825 828	6 122 024	6 410 598	6 540 422	6 851 756
<b>Põhitegevustulem</b>	<b>901 875</b>	<b>221 897</b>	<b>759 769</b>	<b>700 836</b>	<b>882 088</b>	<b>867 376</b>
Investeermistegevus kokku	-1 617 619	-702 536	-522 898	-455 818	-727 160	-113 679
<b>Eelarve tulem</b>	<b>-715 744</b>	<b>-480 639</b>	<b>236 871</b>	<b>245 018</b>	<b>154 927</b>	<b>753 697</b>
Finantseerimistegevus	547 332	163 999	-169 334	-123 111	-100 000	-100 000
Likviidsete varade muutus (+, -)	-148 038	-316 640	67 537	121 907	54 928	653 697
<b>Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks</b>	<b>371 770</b>	<b>55 130</b>	<b>122 667</b>	<b>244 574</b>	<b>299 502</b>	<b>953 199</b>
<b>Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga</b>	<b>778 446</b>	<b>942 445</b>	<b>773 111</b>	<b>650 000</b>	<b>550 000</b>	<b>450 000</b>
<b>Netovõlakoormus (eurodes)</b>	<b>406 676</b>	<b>887 315</b>	<b>650 444</b>	<b>405 426</b>	<b>250 498</b>	<b>0</b>
Netovõlakoormus (%)	7,6%	14,7%	9,5%	5,7%	3,4%	0,0%
<b>Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)</b>	<b>5 380 921</b>	<b>3 628 635</b>	<b>4 558 615</b>	<b>4 266 861</b>	<b>5 292 526</b>	<b>5 204 258</b>
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	100,0%	60,0%	66,2%	60,0%	71,3%	67,4%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	4 974 245	2 741 320	3 908 171	3 861 435	5 042 028	5 204 258

Arvestusüksuse põhitegevuse tuludest ja –kuludest on välja arvatud omavahelised tehingud.

**Kokkuvõte**

Tulubaasi vähenemine majandusliku madalseisu aastatel ei ole seadnud valda väga raskete valikute ette. Leevenduseks oli muidugi ka stabiilne elanikkonna kasv. Tehtavad investeermiskulutused mõjutavad negatiivselt valla finantspositsiooni, kuid samas tuleb vastukaaluks arvestada investeeringute sotsiaalmajanduslikku kasutegurit.

Eelarvestrateegia perioodi põhitegevuse tulud on planeeritud suhteliselt konservatiivselt tagamaks valla finantsstabiilsuse ja jätkusuutliku arengu. Eelarvestrateegia seob arengukavas toodud strateegiliste eesmärkide täitmise ning vastavad tegevused ja investeeringud realselt olemasolevate ressursidega.

Jätkusuutliku majandamise, investeermise ja sihtfinantseeringute kaasfinantseeringu tagamiseks peab jooksev omafinantseeringuvõime pikas perspektiivis perioodi keskmisena olema positiivne st koefitsient üle 1, heas seisus olevaks loeb Rahandusministeerium omavalitsust kui koefitsient on vähemalt 1,1. Järelikult on Ülenurme vald heas seisus.

**Lisa 1. Eelarvestrateegia koondtabelid**

Lisa 1.1. Eelarvearuande vorm

Omavalitsuse nimi

Ülenurme Vallavalitsus

Seisuga

Tunnus	Kirje nimetus	2013 .a eeldatav täitmine	Aasta algusest kokku 2012. a täitmine
	<b>PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU</b>	<b>6 027 625,00</b>	<b>5 357 669</b>
30	<b>Maksutulud</b>	<b>4 435 322,00</b>	<b>3 879 457</b>
3000	Füüsilise isiku tulumaks	4 333 400,00	3 761 356
3030	Maamaks	95 000,00	112 478
3034	Loomapidamismaks		
3044	Reklaamimaks	6 922,00	5 623
3045	Teede ja tänavate sulgemise maks		
3047	Parkimistasu		
32	<b>Tulud kaupade ja teenuste müügist</b>	<b>491 519,00</b>	<b>442 238</b>
	<b>Saadavad toetused tegevuskuludeks</b>	<b>1 078 784,00</b>	<b>965 202</b>
35200	Tasandusfond (lg 1)		
35201	Toetusfond (lg 2)	962 647,00	874 922
3500, 352	Muud saadud toetused tegevuskuludeks	116 137,00	<b>90 280</b>
	<b>Muud tegevustulud</b>	<b>22 000,00</b>	<b>70 771</b>
38250, 38251	Kaevandamisõiguse tasu		42 926
38252, 38254	Laekumine vee erikasutusest	10 000,00	10 981
3882	Saastetasud ja keskkonnale tekitatud kahju hüvitis	12 000,00	12 905
3880, 3888	Muud eelpool nimetatata muud tegevustulud		3 959
	<b>PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU</b>	<b>5 831 127,76</b>	<b>4 469 499</b>
	<b>Antavad toetused tegevuskuludeks</b>	<b>807 832,00</b>	<b>791 604</b>
40	Subsiidiumid ettevõtlusega tegelevatele isikutele		0
413	Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	327 039,00	317 401
4500	Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	314 699,00	314 531
452	Mittesihtotstarbelised toetused	166 094,00	159 672
	<b>Muud tegevuskulud</b>	<b>5 023 295,76</b>	<b>3 677 895</b>
50	Personalikulud	2 380 196,00	2 071 566
55	Majandamiskulud	2 628 899,76	1 605 605
60	Muud kulud	14 200,00	723
	<b>PÕHITEGEVUSE TULEM</b>	196 497,24	888 170
	<b>INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU</b>	<b>-682 536,00</b>	<b>-1 607 962</b>
381	Põhivara müük (+)		300
15	Põhivara soetus (-)	-1 144 857,00	-2 224 247
3502	Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine(+)	478 654,00	629 395
4502	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine(-)		
1502	Osaluste müük (+)		
1501	Osaluste soetus (-)		
1512	Muude aktsiate ja osade müük (+)		
1511	Muude aktsiate ja osade soetus (-)		

1032.2	Tagasilaekuvad laenud (+)		
1032.1	Antavad laenud (-)		
655	Finantstulud (+)	1 200,00	1 337
650	Finantstkulud (-)	-17 533,00	-14 746
	<b>EELARVE TULEM (ÜLEJÄÄK (+) / PUUDUJÄÄK (-))</b>	-486 038,76	-719 792
	<b>FINANTSEERIMISTEGEVUS</b>	163 999,00	547 332
2585	Kohustuste võtmine (+)	333 333,00	666 667
2586	Kohustuste tasumine (-)	-169 334,00	-119 334
<b>100</b>	<b>LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS (+ suurenemine, - vähenemine)</b>	-322 039,76	<b>-172 459</b>
	<b>NÕUETE JA KOHUSTUSTE SALDODE MUUTUS (tekkepõhise e/a korral) (+/-)</b>		
	<b>PÕHITEGEVUSE KULUDE JA INVESTEERIMISTEGEVUSE VÄLJAMINEKUTE JAOTUS TEGEVUSALADE JÄRGI</b>	<b>6 993 517,76</b>	<b>6 708 493</b>
<b>01</b>	<b>Üldised valitsussektori teenused</b>	294 398,76	261 614
01111	Valla- ja linnavolikogu	18 847,00	16 509
01112	Valla- ja linnavalitsus	229 932,76	211 451
01114	Reservfond		
01600	Muud üldised valitsussektori teenused	28 086,00	18 908
01700	Valitsussektori võla teenindamine	17 533,00	14 746
	Ülalnimetamata üldised valitsussektori kulud kokku		
<b>02</b>	<b>Riigikaitse</b>		
<b>03</b>	<b>Avalik kord ja julgeolek</b>	0,00	1 405
03100	Politsei		
03200	Päästeteenused		
	Ülalnimetamata avalik kord ja julgeolek kokku		1 405
<b>04</b>	<b>Majandus</b>	545 342,00	525 923
04120	Ettevõtluse arengu toetamine, stardiabi		
04210	Põllumajandus	28 636,00	28 974
04220	Metsamajandus		
04230	Kalandus ja jahindus		
04350	Elektrienergia		
04360	Muu energia- ja soojamajandus		
04510	Maanteetransport (vallateede- ja tänavate korrashoid)	430 000,00	411 674
04512	Ühistranspordi korraldus	58 190,00	60 527
04520	Veetransport		
04540	Õhustransport		
04600	Side		
04710	Kaubandus ja laondus		
04730	Turism	800,00	625
04740	Üldmajanduslikud arendusprojektid- territoriaalne planeerimine		
04900	Muu majandus (sh.majanduse haldamine)		
	Ülalnimetamata majanduse kulud kokku	27 716,00	24 123
<b>05</b>	<b>Keskkonnakaitse</b>	104 998,00	100 431
05100	Jäätmekäitlus (prügivedu)	7 200,00	6 225
05200	Heitveekäitlus		
05300	Saaste vähendamine		
05400	Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse,	75 000,00	74 580

	haljastus		
	Ülalnimetamata keskkonnakaitse kulud kokku	22 798,00	19 627
<b>06</b>	<b>Elamu- ja kommunaalmajandus</b>	<b>187 982,00</b>	<b>136 217</b>
06100	Elamumajanduse arendamine		
06200	Kommunaalmajanduse arendamine		
06300	Veevarustus	63 156,00	23 340
06400	Tänavavalgustus	96 000,00	87 573
06605	Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus	28 826,00	25 304
	Ülalnimetamata elamu-ja kommunaalmajanduse kulud kokku		
<b>07</b>	<b>Tervishoid</b>	<b>24 208,00</b>	<b>22 351</b>
07110	Farmaatsiatooted - apteegid		
07200	Ambulatoorsed teenused (kiirabi)	24 208,00	22 351
07300	Haiglateenused		
07400	Avalikud tervishoiuteenused		
07600	Muu tervishoid, sh. tervishoiu haldamine		
	Ülalnimetamata tervishoiukulud kokku		
<b>08</b>	<b>Vabaaeg, kultuur ja religioon</b>	<b>645 419,00</b>	<b>582 299</b>
08102	Sporditegevus	75 192,00	71 744
08103	Puhkepargid ja -baasid	2 200,00	270
08105	Laste muusika- ja kunstikoolid	343 904,00	304 870
08106	Laste huvialamajad ja keskused		
08107	Noorsootöö ja noortekeskused	31 888,00	31 633
08108	Täiskasvanute huvialaasutused		
08109	Vaba aja üritused	1 000,00	
08201	Raamatukogud	66 580,00	62 965
08202	Rahva- ja kultuurimajad	104 335,00	88 804
08203	Muuseumid		
08204	Teatrid		
08205	Kinod		
08206	Kontsertorganisatsioonid		
08207	Muinsuskaitse		
08208	Kultuuriüritused		1 510
08209	Seltsitegevus	6 400,00	4 748
08210	Loomaaed		
08211	Botaanikaaed		
08212	Laululavad		
08300	Ringhäälingu- ja kirjastamisteenused	11 540,00	11 970
08400	Religiooni- ja muud ühiskonnateenused		
08600	Muu vaba aeg, kultuur, religioon, sh. haldus	2 380,00	3 785
	Ülalnimetamata vaba aja, kultuuri ja religiooni kulud kokku		
<b>09</b>	<b>Haridus</b>	<b>4 896 637,00</b>	<b>4 812 484</b>
09110	Alusharidus (lasteaiad)	2 220 649,00	3 010 516
09210	Lasteaed-koolid		
09211	Algkoolid		
09212	Põhikoolid		
09220	Gümnaasiumid	2 525 138,00	1 689 226
09221	Täiskasvanute gümnaasiumid		
09222	Kutseõppeasutused		
09400	Kolmanda taseme haridus - kõrgkoolid		
09500	Taseme alusel mittemääratletav haridus (varem		



09600	hälviklaste koolid)		
09600	Koolitransport (varem õpilasveo eriliinid)	42 200,00	41 216
09601	Muud hariduse abiteenused (alates 2013 Koolitoit)	95 786,00	71 526
09800	Muu haridus, sh. hariduse haldus		
	Ülalnimetamata hariduse kulud kokku	12 864,00	
<b>10</b>	<b>Sotsiaalne kaitse</b>	<b>294 533,00</b>	<b>265 768</b>
10110	Haigete sotsiaalne kaitse	1 000,00	1 181
10120	Puuetega inimeste sotsiaalhoolekande asutused		
10121	Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	39 675,00	26 247
10200	Eakate sotsiaalhoolekande asutused	36 988,00	30 287
10201	Muu eakate sotsiaalne kaitse	9 600,00	7 706
10300	Toitjakaotanute sotsiaalne kaitse	2 700,00	1 921
10400	Laste ja noorte sotsiaalhoolekande asutused		
10402	Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	145 440,00	135 744
10500	Töötute sotsiaalne kaitse	2 335,00	2 746
10600	Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele		
10700	Riskirühmade sotsiaalhoolekande asutused		
10701	Riiklik toimetulekutoetus	21 873,00	26 396
10702	Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	3 700,00	3 953
10900	Muu sotsiaalne kaitse, sh. sotsiaalse kaitse haldus	31 222,00	29 586
	Ülalnimetamata sotsiaalse kaitse kulud kokku		
<b>MUUD NÄITAJAD</b>		<b>Perioodi lõpu seisuga</b>	<b>Perioodi lõpu seisuga</b>
Võlakohustused		942 444,68	778 446
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära			
Vaba jääk ehk likviidsed varad		0,00	322 040

Eelarve vastuvõtmise kuupäev

Lisaelarve(te) vastuvõtmise kuupäev(ad)

**Netovõlakoormus (%)**

**8,52%**

Tasakaalu kontroll

0,00

-0,20

**Lisa 1.2 Strateegia vorm**

Ülenurme Vallavalitsus	2012 täitmine	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve
<b>Põhitegevuse tulud kokku</b>	<b>5 357 669</b>	<b>6 027 625</b>	<b>6 837 043</b>	<b>7 052 034</b>	<b>7 348 210</b>	<b>7 639 882</b>
Maksutulud	3 879 457	4 435 322	5 085 510	5 334 681	5 616 310	5 892 021
sh tulumaks	3 761 356	4 333 400	4 983 410	5 232 581	5 514 210	5 789 921
sh maamaks	112 478	95 000	95 000	95 000	95 000	95 000
sh muud maksutulud	5 623	6 922	7 100	7 100	7 100	7 100
Tulud kaupade ja teenuste müügist	442 238	491 519	540 671	493 232	493 232	493 232
Saadavad toetused tegevuskuludeks	965 202	1 078 784	1 186 662	1 199 438	1 213 490	1 228 948
sh tasandusfond ( lg 1)	0	0	0	0	0	0
sh toetusfond ( lg 2)	874 922	962 647	1 058 912	1 058 912	1 058 912	1 058 912
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	90 280	116 137	127 751	140 526	154 578	170 036
Muud tegevustulud	70 771	22 000	24 200	24 684	25 178	25 681
<b>Põhitegevuse kulud kokku</b>	<b>4 469 499</b>	<b>5 831 128</b>	<b>6 107 774</b>	<b>6 396 198</b>	<b>6 524 122</b>	<b>6 832 506</b>

## Ülenurme valla eelarvestrategia

Antavad toetused tegevuskuludeks	791 604	807 832	848 224	873 670	891 144	917 878
Muud tegevuskulud	3 677 895	5 023 296	5 259 551	5 522 528	5 632 979	5 914 628
sh personalikulud	2 071 566	2 380 196	2 499 206	2 624 166	2 676 649	2 810 482
sh majandamiskulud	1 605 605	2 628 900	2 760 345	2 898 362	2 956 329	3 104 146
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud</i>						
sh muud kulud	723	14 200				
<b>Põhitegevuse tulem</b>	<b>888 170</b>	<b>196 497</b>	<b>729 269</b>	<b>655 836</b>	<b>824 088</b>	<b>807 376</b>
<b>Investeeringustegevus kokku</b>	<b>-1 607 962</b>	<b>-682 536</b>	<b>-512 898</b>	<b>-440 818</b>	<b>-722 160</b>	<b>-107 679</b>
Põhivara müük (+)	300	0	50 000			
Põhivara soetus (-)	-2 224 247	-1 144 857	-844 215	-953 280	-996 271	-172 331
<i>sh projektide omaosalus</i>		-666 203	-550 871	-432 881	-716 721	-104 631
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	629 395	478 654	293 344	520 399	279 550	67 700
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 (+)	1 337	1 200	1 000	1 000	1 000	1 000
Finantskulud (-)	-14 746	-17 533	-13 027	-8 937	-6 439	-4 048
<b>Eelarve tulem</b>	<b>-719 792</b>	<b>-486 039</b>	<b>216 371</b>	<b>215 018</b>	<b>101 927</b>	<b>699 697</b>
<b>Finantseerimistegevus</b>	<b>547 332</b>	<b>163 999</b>	<b>-169 334</b>	<b>-123 111</b>	<b>-100 000</b>	<b>-100 000</b>
Kohustuste võtmine (+)	666 667	333 333				
Kohustuste tasumine (-)	-119 334	-169 334	-169 334	-123 111	-100 000	-100 000
<b>Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)</b>	<b>-172 459</b>	<b>-322 040</b>	<b>47 037</b>	<b>91 907</b>	<b>1 928</b>	<b>599 697</b>
<b>Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+ suurenemine /- vähenemine)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
<b>Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks</b>	<b>322 040</b>	<b>0</b>	<b>47 037</b>	<b>138 944</b>	<b>140 872</b>	<b>740 569</b>
<b>Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga</b>	<b>778 446</b>	<b>942 445</b>	<b>773 111</b>	<b>650 000</b>	<b>550 000</b>	<b>450 000</b>
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäär	0	0				
<b>Netovõlakoormus (eurodes)</b>	<b>456 406</b>	<b>942 445</b>	<b>726 074</b>	<b>511 056</b>	<b>409 128</b>	<b>0</b>
<b>Netovõlakoormus (%)</b>	<b>8,5%</b>	<b>15,6%</b>	<b>10,6%</b>	<b>7,2%</b>	<b>5,6%</b>	<b>0,0%</b>
<b>Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)</b>	<b>5 329 019</b>	<b>3 616 575</b>	<b>4 375 615</b>	<b>4 231 221</b>	<b>4 944 526</b>	<b>4 844 258</b>
<b>Netovõlakoormuse ülemmäär (%)</b>	<b>99,5%</b>	<b>60,0%</b>	<b>64,0%</b>	<b>60,0%</b>	<b>67,3%</b>	<b>63,4%</b>
<b>Vaba netovõlakoormus (eurodes)</b>	<b>4 872 613</b>	<b>2 674 130</b>	<b>3 649 541</b>	<b>3 720 165</b>	<b>4 535 398</b>	<b>4 844 258</b>
<b>E/a kontroll (tasakaal)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Põhitegevuse tulude muutus	-	13%	13%	3%	4%	4%
Põhitegevuse kulude muutus	-	30%	5%	5%	2%	5%
Omafinantseerimise võimekuse näitaja	1,20	1,03	1,12	1,10	1,13	1,12

Investeeringuprojektid* (alati "+" märgiga)	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve
<b>Soinaste lasteaia ehitus</b>	<b>524 873</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>	386 698				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	138 175				
<b>Tõrvandi spordihoone II korruse ehitus</b>	<b>157 973</b>	<b>200 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>	31 956	32 000			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	126 017	168 000			
<b>Soinaste lasteaia inventari soetus</b>	<b>208 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	208 200				
<b>Teede pindamine</b>	<b>60 000</b>	<b>60 000</b>	<b>60 000</b>	<b>60 000</b>	<b>60 000</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>					
<b>Ülenurme ja Tõrvandi vee&amp;kanal trassi ehitus</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>364 699</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>			305 699		
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			59 000		
<b>Jalaka tn pikendus</b>	<b>80 000</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	80 000	50 000			
<b>Ülenurme sp.hoone duširuumi remont ja ventilatsiooni väljaehitus</b>	<b>46 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	46 500				
<b>Tänavavalgustuse rek</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
<b>Gümnaasiumi õppevahendite uuendamine</b>	<b>16 031</b>	<b>16 031</b>	<b>16 031</b>	<b>16 031</b>	<b>16 031</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	16 031	16 031	16 031	16 031	16 031
<b>Kultuurimaja akende vahetus ja rekonstrueerimine</b>	<b>12 000</b>	<b>15 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	12 000	15 000			
<b>Kergliiklusteede projekt. ja ehitus</b>	<b>10 000</b>	<b>20 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	10 000	20 000			
<b>Gümn lasketiiru rekonstrueerimine</b>	<b>3 000</b>	<b>31 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>		27 000			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	3 000	4 000			
<b>Vanamõisa platsi laululava projekt ja ehitus</b>	<b>2 200</b>	<b>0</b>	<b>77 600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>			70 600		
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	2 200		7 000		

<b>Ülenurme ja Tõrvandi soojatrasside rekonstrueerimine</b>		<b>0</b>	<b>82 500</b>	<b>82 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>			75 000	75 000		
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			7 500	7 500		
<b>Ülenurme-Riia mnt. jalgtee valgustus</b>		<b>0</b>	<b>60 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			60 000			
<b>Gümnaasiumi laienduse II etapp</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>795 000</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>					215 000	
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>					580 000	
<b>Vallamaja remont</b>		<b>0</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			50 000			
<b>ATS Süsteem Tõrvandi hoone /evakuatsioon</b>		<b>0</b>	<b>12 394</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>			12 394			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>						
<b>ATS Ülenurme Gümnaasiumi hoone/evakuatsioon</b>		<b>0</b>	<b>14 450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>			14 450			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>						
<b>Vanurite maja, Pargi 7/I korrus- 2 toal. Korter</b>		<b>0</b>	<b>12 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			12 000			
<b>Tõrvandi staadioni rajakatte uuendamine</b>		<b>0</b>	<b>2 350</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			2 350			
<b>Ülenurme aleviku uisuväljak, suusarajad</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>				50 000	50 000	
<b>Ülenurme aleviku Kalda maaüksus puhke ja virgestusalaks</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 000</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>					10 000	
<b>Muusikakooli inventar</b>		<b>2 580</b>	<b>18 240</b>	<b>18 200</b>	<b>9 090</b>	<b>15 500</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>			13 000	9 100	4 550	7 700
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		2 580	5 240	9 100	4 540	7 800
<b>Tõrvandi lasteaia ruumide remont</b>		<b>0</b>	<b>35 000</b>	<b>20 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			35 000	20 000		
<b>Tõrvandi lasteaia inventari uuendamine</b>		<b>0</b>	<b>21 500</b>	<b>14 450</b>	<b>10 350</b>	<b>10 000</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			21 500	14 450	10 350	10 000
<b>Tõrvandi lasteaed/ liiklusväljak ja õuevahendite korrastamine</b>		<b>1 500</b>	<b>2 800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>			500			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		1 500	2 300	800	800	800

<b>Tõrvandi lasteaia juurdeehitus</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>				200 000		
<b>Ülenurme lasteaia remont</b>		<b>0</b>	<b>18 500</b>	<b>19 000</b>	<b>15 000</b>	<b>15 000</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			18 500	19 000	15 000	15 000
<b>Ülenurme lasteaia inventari uuendamine</b>		<b>0</b>	<b>12 450</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			12 450	10 000	10 000	10 000
<b>Jäätmejaamade rajamine</b>		<b>0</b>	<b>70 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>			59 000			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			11 000			
<b>Gümn (Ül ja Tõrv) tuletõkkeuksed (15tk)</b>		<b>0</b>	<b>20 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			20 000			
<b>Kultuurimaja saali põranda vahetus</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25 000</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>						25 000
<b>KÕIK KOKKU</b>		<b>1 144 857</b>	<b>844 215</b>	<b>953 280</b>	<b>996 271</b>	<b>172 331</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>		478 654	293 344	520 399	279 550	67 700
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		666 203	550 871	432 881	716 721	104 631

**Lisa 1.3. Strateegia vorm valdkonniti**

<b>Põhitegevuse ja investeerimistegevuse kulud valdkonniti (COFOG)* (kõik "+" märgiga)</b>	<b>2012 täitmine</b>	<b>2013 eeldatav täitmine</b>	<b>2014 eelarve</b>	<b>2015 eelarve</b>	<b>2016 eelarve</b>	<b>2017 eelarve</b>
<b>01 Üldised valitsussektori teenused</b>	<b>261 615</b>	<b>294 399</b>	<b>353 827</b>	<b>322 589</b>	<b>329 347</b>	<b>336 489</b>
Põhitegevuse kulud	244 604	276 866	290 800	313 652	322 908	332 441
sh saadud toetuste arvelt		4 811,00	5 142	5 142	5 142	5 142
sh muude vahendite arvelt	244 604	272 055	285 658	308 510	317 766	327 299
Investeerimistegevuse kulud	17 011	17 533	63 027	8 937	6 439	4 048
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	17 011	17 533	63 027	8 937	6 439	4 048
<b>02 Riigikaitse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Põhitegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt						
Investeerimistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt						
<b>03 Avalik kord ja julgeolek</b>	<b>1 405</b>	<b>0</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>
Põhitegevuse kulud	1 405	0	1 500	1 500	1 500	1 500
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	1 405		1 500	1 500	1 500	1 500
Investeerimistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						

sh muude vahendite arvelt						
<b>04 Majandus</b>	<b>525 922</b>	<b>605 342</b>	<b>554 256</b>	<b>510 039</b>	<b>530 578</b>	<b>552 436</b>
Põhitegevuse kulud	382 597	455 342	424 256	450 039	470 578	492 436
sh saadud toetuste arvelt		83 091	91 400	100 540	110 594	121 653
sh muude vahendite arvelt	382 597	372 251	332 856	349 499	359 984	370 783
Investeeringustegevuse kulud	143 325	150 000	130 000	60 000	60 000	60 000
sh saadud toetuste arvelt	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
sh muude vahendite arvelt	83 325	90 000	70 000			
<b>05 Keskkonnakaitse</b>	<b>100 431</b>	<b>104 998</b>	<b>183 398</b>	<b>119 068</b>	<b>122 640</b>	<b>126 319</b>
Põhitegevuse kulud	100 431	104 998	113 398	119 068	122 640	126 319
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	100 431	104 998	113 398	119 068	122 640	126 319
Investeeringustegevuse kulud	0	0	70 000	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt			59 000			
sh muude vahendite arvelt			11 000			
<b>06 Elamu- ja kommunaalmajandus</b>	<b>136 217</b>	<b>204 982</b>	<b>368 731</b>	<b>671 142</b>	<b>230 061</b>	<b>236 363</b>
Põhitegevuse kulud	127 835	184 982	194 231	203 943	210 061	216 363
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	127 835	184 982	194 231	203 943	210 061	216 363
Investeeringustegevuse kulud	8 382	20 000	174 500	467 199	20 000	20 000
sh saadud toetuste arvelt			75 000	380 699		
sh muude vahendite arvelt	8 382	20 000	99 500	86 500	20 000	20 000
<b>07 Tervishoid</b>	<b>22 351</b>	<b>24 208</b>	<b>26 145</b>	<b>26 929</b>	<b>27 737</b>	<b>28 569</b>
Põhitegevuse kulud	22 351	24 208	26 145	26 929	27 737	28 569
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	22 351	24 208	26 145	26 929	27 737	28 569
Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt						
<b>08 Vabaaeg, kultuur ja religioon</b>	<b>582 300</b>	<b>658 619</b>	<b>694 535</b>	<b>860 062</b>	<b>805 023</b>	<b>798 778</b>
Põhitegevuse kulud	564 149	641 839	661 295	714 262	735 933	758 278
sh saadud toetuste arvelt		2 868,00	3 155	3 471	3 818	4 199
sh muude vahendite arvelt	564 149	638 971	658 140	710 791	732 115	754 079
Investeeringustegevuse kulud	18 151	16 780	33 240	145 800	69 090	40 500
sh saadud toetuste arvelt	10 478		13 000	79 700	4 550	7 700
sh muude vahendite arvelt	7 673	16 780	20 240	66 100	64 540	32 800
<b>09 Haridus</b>	<b>4 812 484</b>	<b>4 806 437</b>	<b>4 471 145</b>	<b>4 530 274</b>	<b>5 155 011</b>	<b>4 595 118</b>
Põhitegevuse kulud	2 760 359	3 848 360	4 084 670	4 249 993	4 307 830	4 543 287
sh saadud toetuste arvelt		943 625	1 038 138	1 041 377	1 044 941	1 048 860
sh muude vahendite arvelt	2 760 359	2 904 735	3 046 532	3 208 616	3 262 889	3 494 427
Investeeringustegevuse kulud	2 052 125	958 077	386 475	280 281	847 181	51 831
sh saadud toetuste arvelt	558 917	418 654	86 344		215 000	
sh muude vahendite arvelt	1 493 208	539 423	300 131	280 281	632 181	51 831
<b>10 Sotsiaalne kaitse</b>	<b>265 768</b>	<b>294 533</b>	<b>311 479</b>	<b>316 812</b>	<b>324 936</b>	<b>333 314</b>
Põhitegevuse kulud	265 768	294 533	311 479	316 812	324 936	333 314
sh saadud toetuste arvelt		44 389	48 828	48 908	48 995	49 094
sh muude vahendite arvelt	265 768	250 144	262 651	267 904	275 941	284 220
Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt						
<b>KOKKU</b>	<b>6 708 493</b>	<b>6 993 518</b>	<b>6 965 016</b>	<b>7 358 415</b>	<b>7 526 832</b>	<b>7 008 885</b>

Põhitegevuse kulud	4 469 499	5 831 128	6 107 774	6 396 198	6 524 122	6 832 506
sh saadud toetuste arvelt	0	1 078 784	1 186 663	1 199 438	1 213 490	1 228 948
sh muude vahendite arvelt	4 469 499	4 752 344	4 921 111	5 196 760	5 310 632	5 603 558
Investeeringustegevuse kulud	2 238 994	1 162 390	857 242	962 217	1 002 710	176 379
sh saadud toetuste arvelt	629 395	478 654	293 344	520 399	279 550	67 700
sh muude vahendite arvelt	1 609 599	683 736	563 898	441 818	723 160	108 679
Põhitegevuse kulude kontroll	0	0	0	0	0	0
Investeeringustegevuse kulude kontroll	0	0	0	0	0	0

**JÄRGMIST TABELIT EI TÄIDETA**

Muude vahendite arvelt tehtud väljaminekud	2012 täitmine	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve
<b>Üldised valitsussektori teenused</b>	<b>261 615</b>	<b>289 588</b>	<b>348 685</b>	<b>317 447</b>	<b>324 205</b>	<b>331 347</b>
Põhitegevuse kulud	244 604	272 055	285 658	308 510	317 766	327 299
Investeeringustegevuse kulud	17 011	17 533	63 027	8 937	6 439	4 048
<b>Riigikaitse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Põhitegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
<b>Avalik kord ja julgeolek</b>	<b>1 405</b>	<b>0</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>
Põhitegevuse kulud	1 405	0	1 500	1 500	1 500	1 500
Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
<b>Majandus</b>	<b>465 922</b>	<b>462 251</b>	<b>402 856</b>	<b>349 499</b>	<b>359 984</b>	<b>370 783</b>
Põhitegevuse kulud	382 597	372 251	332 856	349 499	359 984	370 783
Investeeringustegevuse kulud	83 325	90 000	70 000	0	0	0
<b>Keskkonnakaitse</b>	<b>100 431</b>	<b>104 998</b>	<b>124 398</b>	<b>119 068</b>	<b>122 640</b>	<b>126 319</b>
Põhitegevuse kulud	100 431	104 998	113 398	119 068	122 640	126 319
Investeeringustegevuse kulud	0	0	11 000	0	0	0
<b>Elamu- ja kommunaalmajandus</b>	<b>136 217</b>	<b>204 982</b>	<b>293 731</b>	<b>290 443</b>	<b>230 061</b>	<b>236 363</b>
Põhitegevuse kulud	127 835	184 982	194 231	203 943	210 061	216 363
Investeeringustegevuse kulud	8 382	20 000	99 500	86 500	20 000	20 000
<b>Tervishoid</b>	<b>22 351</b>	<b>24 208</b>	<b>26 145</b>	<b>26 929</b>	<b>27 737</b>	<b>28 569</b>
Põhitegevuse kulud	22 351	24 208	26 145	26 929	27 737	28 569
Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
<b>Vabaaeg, kultuur ja religioon</b>	<b>571 822</b>	<b>655 751</b>	<b>678 380</b>	<b>776 891</b>	<b>796 655</b>	<b>786 879</b>
Põhitegevuse kulud	564 149	638 971	658 140	710 791	732 115	754 079
Investeeringustegevuse kulud	7 673	16 780	20 240	66 100	64 540	32 800
<b>Haridus</b>	<b>4 253 567</b>	<b>3 444 158</b>	<b>3 346 663</b>	<b>3 488 897</b>	<b>3 895 070</b>	<b>3 546 258</b>
Põhitegevuse kulud	2 760 359	2 904 735	3 046 532	3 208 616	3 262 889	3 494 427
Investeeringustegevuse kulud	1 493 208	539 423	300 131	280 281	632 181	51 831
<b>Sotsiaalne kaitse</b>	<b>265 768</b>	<b>250 144</b>	<b>262 651</b>	<b>267 904</b>	<b>275 941</b>	<b>284 220</b>
Põhitegevuse kulud	265 768	250 144	262 651	267 904	275 941	284 220
Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
<b>KOKKU</b>	<b>6 079 098</b>	<b>5 436 080</b>	<b>5 485 009</b>	<b>5 638 578</b>	<b>6 033 792</b>	<b>5 712 237</b>
Põhitegevuse kulud	4 469 499	4 752 344	4 921 111	5 196 760	5 310 632	5 603 558
Investeeringustegevuse kulud	1 609 599	683 736	563 898	441 818	723 160	108 679

Lisa 1.4. Sõltuv üksus

Ülenurme Teed OÜ	2012 täitmine	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve
<b>Põhitegevuse tulud kokku (+)</b>	<b>335 787</b>	<b>350 600</b>	<b>380 500</b>	<b>400 000</b>	<b>420 000</b>	<b>430 000</b>
sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt	312 120	330 000	335 200	340 000	345 000	350 000
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud						
sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt						
<b>Põhitegevuse kulud kokku (+)</b>	<b>322 082</b>	<b>325 200</b>	<b>350 000</b>	<b>355 000</b>	<b>362 000</b>	<b>370 000</b>
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega	415	500	550	600	700	750
sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega						
sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksud (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)						
<b>Põhitegevustulem</b>	<b>13 705</b>	<b>25 400</b>	<b>30 500</b>	<b>45 000</b>	<b>58 000</b>	<b>60 000</b>
<b>Investeermistegevus kokku (+/-)</b>	<b>-9 657</b>	<b>-20 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>-15 000</b>	<b>-5 000</b>	<b>-6 000</b>
<b>Eelarve tulem</b>	<b>4 048</b>	<b>5 400</b>	<b>20 500</b>	<b>30 000</b>	<b>53 000</b>	<b>54 000</b>
<b>Finantseerimistegevus (-/+)</b>						
<b>Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)</b>	24 421	5 400	20 500	30 000	53 000	54 000
<b>Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)</b>	20 373					
<b>Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks</b>	<b>49 730</b>	<b>55 130</b>	<b>75 630</b>	<b>105 630</b>	<b>158 630</b>	<b>212 630</b>
<b>Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)						
sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene)						
sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis						
<b>Netovõlakoormus (eurodes)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netovõlakoormus (%)</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>

Sõltuvad üksused KOKKU (konsolideeritud)	2012 täitmine	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve
<b>Põhitegevuse tulud kokku (+)</b>	<b>335 787</b>	<b>350 600</b>	<b>380 500</b>	<b>400 000</b>	<b>420 000</b>	<b>430 000</b>
sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt	312 120	330 000	335 200	340 000	345 000	350 000
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud	0	0	0	0	0	0
<b>Põhitegevuse kulud kokku (+)</b>	<b>322 082</b>	<b>325 200</b>	<b>350 000</b>	<b>355 000</b>	<b>362 000</b>	<b>370 000</b>
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega	415	500	550	600	700	750
sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksud (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)	0	0	0	0	0	0
<b>Põhitegevustulem</b>	<b>13 705</b>	<b>25 400</b>	<b>30 500</b>	<b>45 000</b>	<b>58 000</b>	<b>60 000</b>
<b>Investeermistegevus kokku (+/-)</b>	<b>-9 657</b>	<b>-20 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>-15 000</b>	<b>-5 000</b>	<b>-6 000</b>
<b>Eelarve tulem</b>	<b>4 048</b>	<b>5 400</b>	<b>20 500</b>	<b>30 000</b>	<b>53 000</b>	<b>54 000</b>
<b>Finantseerimistegevus (-/+)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)</b>	24 421	5 400	20 500	30 000	53 000	54 000
<b>Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)</b>	20 373	0	0	0	0	0



<b>Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks</b>	<b>49 730</b>	<b>55 130</b>	<b>75 630</b>	<b>105 630</b>	<b>158 630</b>	<b>212 630</b>
<b>Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)	0	0	0	0	0	0
sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene)	0	0	0	0	0	0
sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis	0	0	0	0	0	0
<b>Netovõlakoormus (eurodes)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netovõlakoormus (%)</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>

E/a kontroll (tasakaal)	0	0	0	0	0	0
Sõltuvate üksuste omavaheliste tehingute kontroll	0	0	0	0	0	0

### Lisa 1.5. Arvestusüksus

Ülenurme Vallavalitsus	2012 täitmine	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	2016 eelarve	2017 eelarve
<b>Põhitegevuse tulud kokku</b>	<b>5 380 921</b>	<b>6 047 725</b>	<b>6 881 793</b>	<b>7 111 434</b>	<b>7 422 510</b>	<b>7 719 132</b>
<b>Põhitegevuse kulud kokku</b>	<b>4 479 046</b>	<b>5 825 828</b>	<b>6 122 024</b>	<b>6 410 598</b>	<b>6 540 422</b>	<b>6 851 756</b>
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud	0	0	0	0	0	0
<b>Põhitegevustulem</b>	<b>901 875</b>	<b>221 897</b>	<b>759 769</b>	<b>700 836</b>	<b>882 088</b>	<b>867 376</b>
<b>Investeeringustegevus kokku</b>	<b>-1 617 619</b>	<b>-702 536</b>	<b>-522 898</b>	<b>-455 818</b>	<b>-727 160</b>	<b>-113 679</b>
<b>Eelarve tulem</b>	<b>-715 744</b>	<b>-480 639</b>	<b>236 871</b>	<b>245 018</b>	<b>154 927</b>	<b>753 697</b>
<b>Finantseerimistegevus</b>	<b>547 332</b>	<b>163 999</b>	<b>-169 334</b>	<b>-123 111</b>	<b>-100 000</b>	<b>-100 000</b>
<b>Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)</b>	<b>-148 038</b>	<b>-316 640</b>	<b>67 537</b>	<b>121 907</b>	<b>54 928</b>	<b>653 697</b>
<b>Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)</b>	<b>20 373</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks</b>	<b>371 770</b>	<b>55 130</b>	<b>122 667</b>	<b>244 574</b>	<b>299 502</b>	<b>953 199</b>
<b>Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga</b>	<b>778 446</b>	<b>942 445</b>	<b>773 111</b>	<b>650 000</b>	<b>550 000</b>	<b>450 000</b>
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)	0	0	0	0	0	0
<b>Netovõlakoormus (eurodes)</b>	<b>406 676</b>	<b>887 315</b>	<b>650 444</b>	<b>405 426</b>	<b>250 498</b>	<b>0</b>
<b>Netovõlakoormus (%)</b>	<b>7,6%</b>	<b>14,7%</b>	<b>9,5%</b>	<b>5,7%</b>	<b>3,4%</b>	<b>0,0%</b>
<b>Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)</b>	<b>5 380 921</b>	<b>3 628 635</b>	<b>4 558 615</b>	<b>4 266 861</b>	<b>5 292 526</b>	<b>5 204 258</b>
<b>Netovõlakoormuse ülemmäär (%)</b>	<b>100,0%</b>	<b>60,0%</b>	<b>66,2%</b>	<b>60,0%</b>	<b>71,3%</b>	<b>67,4%</b>
<b>Vaba netovõlakoormus (eurodes)</b>	<b>4 974 245</b>	<b>2 741 320</b>	<b>3 908 171</b>	<b>3 861 435</b>	<b>5 042 028</b>	<b>5 204 258</b>
<b>Vaba netovõlakoormus (eurodes)</b>	<b>4 872 613</b>	<b>2 674 130</b>	<b>3 649 541</b>	<b>3 720 165</b>	<b>4 535 398</b>	<b>4 844 258</b>