

ÜLENURME VALLA EELARVESTRAATEEGIA
AASTATEKS 2016 – 2019

Sisukord

| | |
|--|----|
| Sissejuhatus | 3 |
| Sotsiaalmajandusliku keskkonna ülevaade ja prognoos..... | 3 |
| Riigi tasand..... | 3 |
| Kohaliku omavalitsuse tasand | 4 |
| Põhitegevuse eelarve | 4 |
| Põhitegevuse tulud | 4 |
| Põhitegevuse kulud..... | 7 |
| Põhitegevuse tulem..... | 8 |
| Investeermistegevuse eelarve | 8 |
| Eelarve tulem, finantseerimistegevus ja likviidsed varad | 12 |
| Laenud..... | 12 |
| Finantsdistsipliin | 13 |
| Netovõlakooormus | 13 |
| Sõltuv üksus | 13 |
| Arvestusüksus..... | 14 |
| Kokkuvõte | 15 |
| Lisa 1 Eelarvestrateegia koondtabelid..... | 16 |

Sissejuhatus

Ülenurme valla eelarvestrateegia eesmärgiks on tagada valla finantsstabiilsus ning jätkusuutlik areng ja eelarvepoliitika. Eelarvestrateegia koostamise aluseks on valla arengukava aastateks 2015 – 2020 ning see seob arengukavas toodud strateegiliste eesmärkide täitmise ning vastavad tegevused ja investeeringud realselt olemasolevate ressurssidega.

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 2015.

Eesti sisemajanduse koguprodukt kasvab prognoosi kohaselt 2015. aastal 1,7% ja 2016. aastal 2,6%. Aastaks 2017 oodatakse majanduskasvu kiirenemist 3,4%ni, mille järel hakkab kasvutempo taas aeglustuma kogutoodangu lõhe sulgumise ning töötajate arvu vähenemise tõttu. Rahandusministeerium on käesoleva ja järgmise aasta majanduskasvu prognoose allapoole korrigeerinud, mille põhjuseks on Eesti jaoks oluliste kaubanduspartnerite – Soome ja Venemaa – oodatust kehvemad majandusarengud. Järgnevate aastate majanduskasvu prognoosid ei ole võrreldes kevadise prognoosiga muutunud. Aastatel 2018-2019 peaks Eesti majandus kasvama keskmiselt 3% aastas, tuginedes nii ekspordile kui sisenõudlusele.

Madalate energiahindade tõttu langevad tarbijahinnad 2015. aastal 0,3%. Hindade tõusule pöördumist võib oodata aasta lõpus madala võrdlusbaasi mõjul, kuna nafta hind odavnes kiirelt eelmise aasta lõpukuudel ning ka toiduhinnad olid madaltasemel. Teenuste hinnatõusu pidurdab hariduse odavnemine, kuna septembrist alates saavad tasuta kõrgharidust kolme õppeaasta tudengid. 2016. aastal kiireneb inflatsioon 2,0%ni välistegurite negatiivse mõju taandumise, lisanduvate aktsiisitõusude ning sisemiste tegurite järk-järgulise tugevnemise tulemusena.

Tööturu olukord muutub üha pingelisemaks ning töötuse kiire vähenemine koos tööealise rahvastiku kahanemisega on juba mõnda aega hoidnud üleval palgasurveid. Prognoosi kohaselt kasvab tööga hõivatute arv 2015. aastal 1% võrra ning pöördub alates järgnevast aastast kuni 0,5% sse langusse.

Sel ja järgmisel aastal oodatakse palgakasvu aeglustumist, mis aitaks taastada palkade ja kasumite tasakaalulisemat vahekorda. Keskmise palka kasvab nominaalselt tänava prognoosi

järgi 4,8% ja 2016. aastal 4,5%. Hindade languse tõttu ulatub reaalspalga kasv tänavu 5%ni, see aeglustub järgmisel aastal hinnatõusu taastudes 2,4%le.

Tabel 1. Makromajanduslikud näitajad 2014 – 2019 (protsentides)

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--------------------|------|------|------|------|------|------|
| SKP reaalkasv | 2,9 | 1,7 | 2,6 | 3,4 | 3,2 | 3 |
| SKP nominaalkasv | 5 | 3,1 | 5,5 | 6,4 | 6,3 | 6 |
| Tööhõive kasv | 0,6 | 1 | -0,6 | -0,3 | -0,4 | -0,2 |
| Töötuse määr | 7,4 | 6,5 | 6,3 | 7,2 | 8,4 | 9,4 |
| Palga reaalkasv | 5,7 | 5 | 2,4 | 2,4 | 3 | 2,9 |
| Palga nominaalkasv | 5,6 | 4,8 | 4,5 | 5,4 | 6 | 5,9 |

Allikas: Rahandusministeeriumi suvine majandusprognoos 2015

Kohaliku omavalitsuse tasand

Valla majanduslik olukord on olnud stabiilne, kuna elanike arv on pidevas kasvumises. Valla põhitegevuse tulem on olnud stabiilne. Oleme suutnud säilitada vaba laenuressursi. Valla netovõlakooormus 2013.a lõpus oli 0,0%, mis tagab võimaluse laenude arvelt teostada vajalikke investeeringuid ja katta projektide omaosalusi, kui peaks vajadus tekkima. Tulenevalt riigi eelarvestrateegiast kehtivad 2013-2016.a kohta järgmised netovõlakooormuse arvestuse reeglid:

- Kui kohaliku omavalitsuse üksuse või tema arvestusüksuse netovõlakooormus on aruande alguse seisuga üle 60% põhitegevuse tuludest, ei tohi kuni 2016.a lõpuni netovõlakooormust suurendada (KOFS § 59 lg 71).
- Kui kohaliku omavalitsuse üksuse või tema arvestusüksuse netovõlakooormus on aruandeaasta alguse seisuga väiksem kui 60% põhitegevuse tuludest, ei tohi kuni 2016.a lõpuni võlakohustuste võtmisega seda määra ületada (KOFS § 59 lg 72).
- Kui kohaliku omavalitsuse üksus või tema arvestusüksus rikuvad seadusega kehtestatud piiranguid, algatab rahandusministeerium tulumaksu ja tasandusfondi vahendite kinnipidamise (KOFS § 55 p 5).

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.

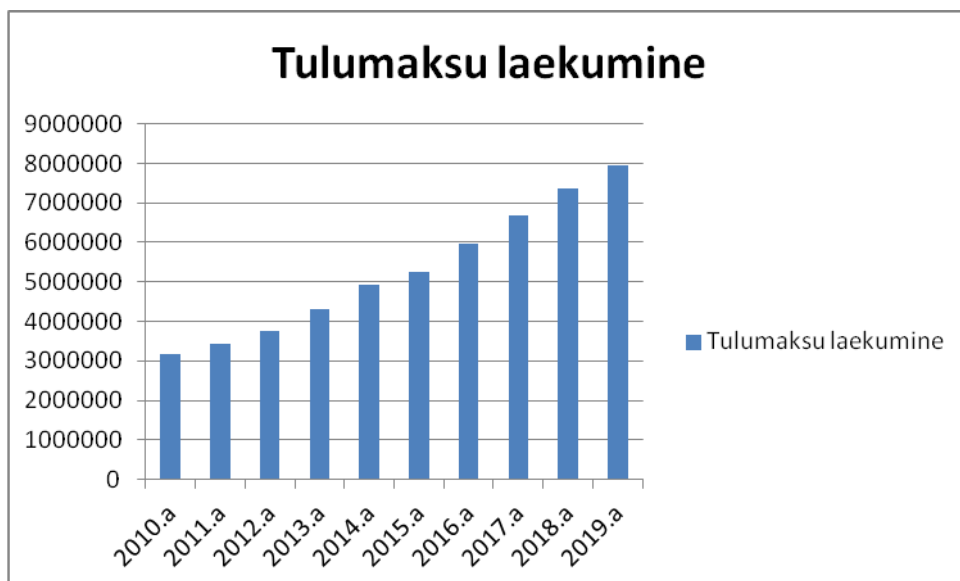
Tabel 2. Põhitegevuse tulude prognoos

| Ülenurme vald | 2014 täitmine | 2015 eeldatav täitmine | 2016 eelarve | 2017 eelarve | 2018 eelarve | 2019 eelarve |
|---|------------------|------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Põhitegevuse tulud kokku | 6 905 152 | 7 556 815 | 8 492 235 | 9 353 690 | 10 201 070 | 10 979 800 |
| Maksutulud | 5 023 058 | 5 364 345 | 6 075 400 | 6 791 100 | 7 459 100 | 8 046 900 |
| sh tulumaks | 4 912 336 | 5 255 045 | 5 964 400 | 6 680 100 | 7 348 100 | 7 935 900 |
| sh maamaks | 101 686 | 101 000 | 102 000 | 102 000 | 102 000 | 102 000 |
| sh muud maksutulud | 9 036 | 8 300 | 9 000 | 9 000 | 9 000 | 9 000 |
| Tulud kaupade ja teenuste müügist | 683 147 | 706 158 | 769 710 | 783 800 | 820 000 | 858 200 |
| Saadavad toetused tegevuskuludeks | 1 185 324 | 1 464 327 | 1 623 925 | 1 753 790 | 1 896 070 | 2 047 700 |
| sh toetusfond | 999 735 | 1 391 486 | 1 530 600 | 1 653 000 | 1 785 200 | 1 928 000 |
| sh muud saadud toetused tegevuskuludeks | 185 589 | 72 841 | 93 325 | 100 790 | 110 870 | 119 700 |
| Muud tegevustulud | 13 622 | 21 985 | 23 200 | 25 000 | 25 900 | 27 000 |

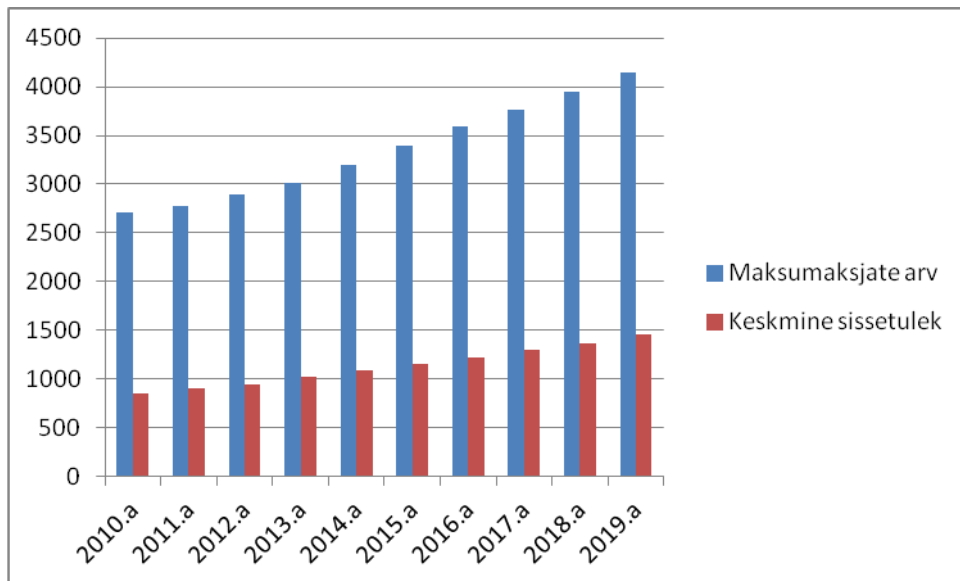
Maksutulud koosnevad füüsilise isiku tulumaksust, maamaksust ja kohalikest maksudest. Tulud kaupade ja teenuste müügist koosnevad riigilõivudest, haridusteenuste müügist teistele omavalitsustele, valla allasutuste omatuludest ning üüri- ja rendituludest. Saadavad toetused tegevuskuludeks koosnevad toetusfondi eraldistest ja muudest saadud toetustest tegevuskuludeks. Muud tegevustulud koosnevad saastetasudest, vee- erikasutustasudest, trahvidest ja muudest eelpool nimetatata tuludest.

Valla suurim tuluallikas on füüsilise isiku tulumaks. Tulumaksu laekumist mõjutavad maksumaksjate arv ja keskmine palk ning ka riigipoolsed tulumaksu jaotusmeetodika muutused. Alates 1. jaanuarist 2013 kehtis kohalike omavalitsuste üksustele arvestatava eraldise määr 11,57% ja alates 1. jaanuarist 2014 tõusis 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, samuti on arvestatud jooksva aasta tulumaksu laekumise prognoosiga.

Joonis 1. Tulumaksu laekumine



Joonis 2. Keskmine sissetulek ja maksumaksjate arv



Kasutatud on Ülenurme valla rahvastikuanalüüsi andmeid, millest selgub, et järgnevatel aastatel suureneb rahvastik stabiilselt. Elanike arvu analüüsi vaata arengukava lk 5 Tabel 1.

Maamaks on riiklik maks, mis täies ulatuses laekub kohalike omavalitsuste eelarvesse. 2014. aastal on maamaksuäär Ülenurme vallas 2%. Eelarvestrateegia perioodil võimalike muutustega maa maksustamishinnas ega maksumääras ei ole arvestatud.

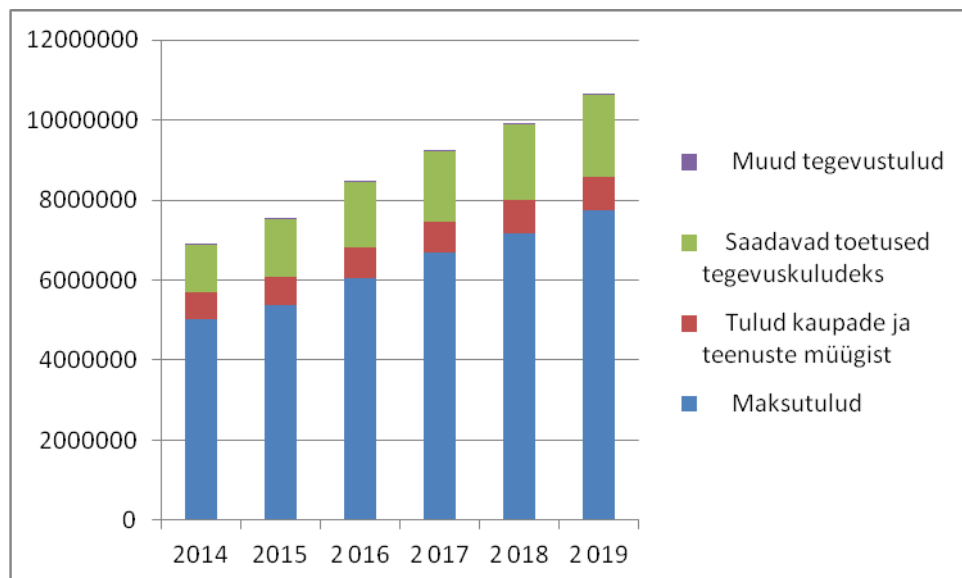
Kohalike maksude prognoosimisel on eelduseks, et uusi kohalikke makse vaadeldaval perioodil ei kehtestata. Tulubaasi jääb reklaamimaks.

Tulud kaupade ja teenuste müügist sisaldavad tulusid alusharidusteenuse, haridusteenuse ja huvikooliteenuse eest teistele omavalitsustele, lasteaedade toiduraha ja õppekulused, mida tasuvad lapsevanemad, samuti huvikoolide õppetaksud. Siin arvestatakse valla üüritulusid ja tulusid hallatavate asutuste majandustegevusest.

Saadavad toetused tegevuskuludeks jagunevad sihtotstarbelisteks ja mittesihtotstarbelisteks. Sihtotstarbeliste toetuste osas on prognoositud, et need tõusevad 2016 aastal 10% ja järgnevatel aastatel 8-10% loodetavasti pedagoogide palgatõusu arvelt. Toetus kohalike teede ja tänavate korrashoiuks on alates 2015. aastast kajastatud toetusfondi koosseisus.

Muude tegevustulude all on kajastatud vee erikasutustasu, saastetasu, saadud trahve ja muid eelpool nimetatud tulusid.

Joonis 3. Põhitegevuse tulud



Põhitegevuse kulud

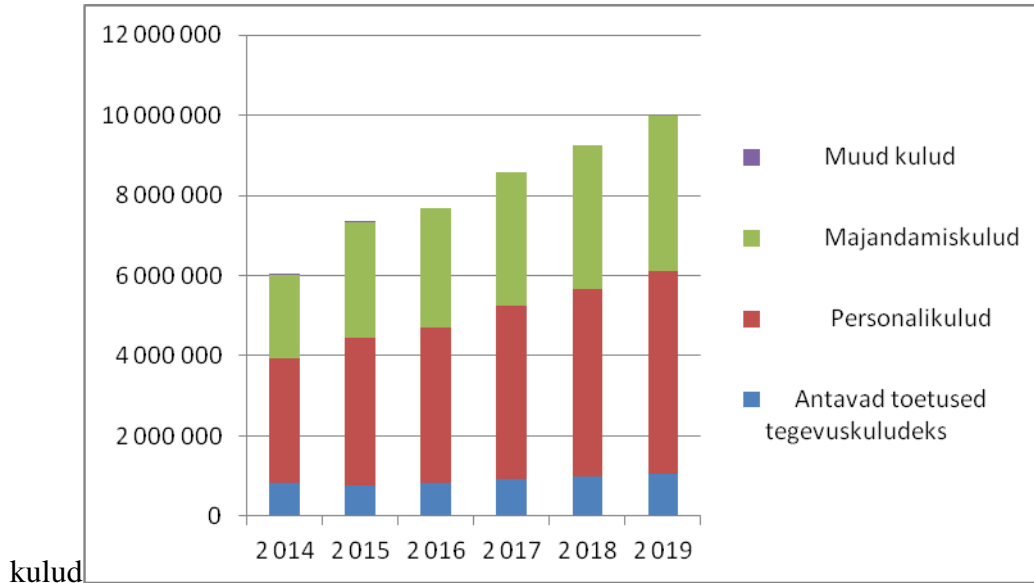
Põhitegevuse kulud on valla poolt antavad toetused tegevuskuludeks ning personali-, majandus-, muud kulud.

Tabel 3. Kulude prognoos

| Ülenurme vald | 2014 täitmine | 2015 eeldatav täitmine | 2016 eelarve | 2017 eelarve | 2018 eelarve | 2019 eelarve |
|--|------------------|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Põhitegevuse kulud kokku | 6 024 407 | 7 313 694 | 7 694 300 | 8 562 500 | 9 247 500 | 9 986 600 |
| Antavad toetused tegevuskuludeks | 841 746 | 753 753 | 821 500 | 912 000 | 985 000 | 1 063 100 |
| Muud tegevuskulud | 5 182 660 | 6 559 941 | 6 872 800 | 7 650 500 | 8 262 500 | 8 923 500 |
| sh personalikulud | 3 098 804 | 3 704 276 | 3 894 700 | 4 320 700 | 4 666 300 | 5 039 600 |
| sh majandamiskulud | 2 083 769 | 2 854 765 | 2 978 100 | 3 329 800 | 3 596 200 | 3 883 900 |
| sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed | | 137 625 | 137 625 | 137 625 | 137 625 | 137 625 |
| sh muud kulud | 87 | 900 | 0 | 0 | 0 | |

Antavad toetused on tegevus- ja projektitoetused mittetulundusühingutele ja teistele organisatsioonidele ning sotsiaaltoetused. Eelarvestrateegiaperioodil on planeeritud kasvu 8-11%. Personalikulude tõusuks on planeeritud 5,1 – 10,9% tõusu ja majandamiskuludeks 4,3 – 11,8% tõusu. Katkestamatud kasutusrendimaksed on lepingust tulenevad rendimaksed Soinaste lasteaia Eerika filiaali eest.

Joonis 4. Põhitegevuse



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. Alates 01.01.2013 on lubatud eelarvestrateegia peiodil kahel mittejärjestikusel aastal kavandada kohaliku omavalitsuse üksuse ja tema arvestusüksuse põhitegevuse tulemit lubatavast väärtusest väiksemana. Negatiivse põhitegevuse tulemi väärtus tähendab, et omavalitsus ei suuda katta jooksvate tulude arvelt jooksvaid kulusid. Samas võimaldab see muudatus suunata mingil perioodil täiendavalt likviidseid varasid põhitegevuse kulude katteks.

Tabel 4. Põhitegevuse tulemi prognoos

| Ülenurme vald | 2014 täitmine | 2015 eeldatav täitmine | 2016 eelarve | 2017 eelarve | 2018 eelarve | 2019 eelarve |
|---------------------------|----------------|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Põhitegevuse tulud kokku | 6 905 152 | 7 556 815 | 8 492 235 | 9 353 690 | 10 201 070 | 10 979 800 |
| Põhitegevuse kulud kokku | 6 024 407 | 7 313 694 | 7 694 300 | 8 562 500 | 9 247 500 | 9 986 600 |
| Põhitegevuse tulem | 880 745 | 243 121 | 797 935 | 791 190 | 953 570 | 993 200 |

Investeeringustegevuse eelarve

Investeeringustegevuse eelarve koosneb investeeringustegevuse tuludest ja investeeringustegevuse kuludest. Tuludeks on põhivara müük, saadavad toetused põhivara soetuseks, 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.

Negatiivset investeerimistegevuse tulemit võimaldab positiivne põhitegevuse tulem. Investeeringute finantseerimiseks on võimalik kasutada kolme allikat: omavahendeid, laenude võtmist ning toetusi. Üldjuhul nõuavad toetused ka omaosaluse olemasolu.

Tabel 5. Investeeristegevuse eelarve prognoos

| Ülenurme vald | 2014 täitmine | 2015 eeldatav täitmine | 2016 eelarve | 2017 eelarve | 2018 eelarve | 2019 eelarve |
|--|------------------|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Investeerimistegevus kokku | -794 465 | -716 721 | -925 518 | -375 357 | -135 819 | -76 411 |
| Põhivara müük (+) | 3 000 | 26 226 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Põhivara soetus (-) | -908 442 | -732 211 | -3 337 290 | -1 769 630 | -297 430 | -145 130 |
| <i>sh projektide omaosalus</i> | | -715 716 | -909 620 | -365 880 | -127 900 | -70 000 |
| Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+) | 123 912 | 16 495 | 2 427 670 | 1 403 750 | 169 530 | 75 130 |
| Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-) | -1 324 | -19 000 | -10 000 | -5 000 | -5 000 | -5 000 |
| Finantstulud (+) | 4 478 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 |
| Finantskulud (-) | -16 089 | -11 231 | -8 898 | -7 477 | -5 919 | -4 411 |

Investeerimistegevuse eelarve on kogu strateegia prioodil negatiivne, st kulud ületavad investeerimistegevuseks saadavaid tulusid. Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine on toetused, millede laekumine sõltub konkreetsest projektist.

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

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

Tabel 6. Investeeringuprojektid

| Investeeringuprojektid | 2015 eeldatav täitmine | 2016 eelarve | 2017 eelarve | 2018 eelarve | 2019 eelarve |
|--|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 Üldvalitsemine | 0 | 15 000 | 15 000 | 0 | 0 |
| Üldplaneeringu ja KSH koostamine | 0 | 15 000 | 15 000 | 0 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 0 | 15 000 | 15 000 | 0 | 0 |
| 04 Majandus | 130 000 | 144 000 | 660 700 | 144 000 | 90 000 |
| Teede remont ja pindamine | 110 000 | 70 000 | 70 000 | 70 000 | 70 000 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | 0 | 60 000 | 60 000 | 60 000 | 60 000 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 110 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
| Kergliiklusteede ehitus | 20 000 | 74 000 | 590 700 | 74 000 | 20 000 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | 0 | 45 900 | 480 420 | 45 900 | 0 |
| <i>sh muude vahendite arvelt</i> | 20 000 | 28 100 | 110 280 | 28 100 | 20 000 |

Ülenurme valla eelarvestrateegia aastateks 2016 - 2019

| | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| (omaosalus) | | | | | |
| 06 Elamu-ja kommunaalmajandus | 224 394 | 112 500 | 257 500 | 57 500 | 30 000 |
| Tänavavalgustusliinide ehitus | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 |
| Soinaste k.liitumine vee & kanalisatsiooniga | 154 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 154 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Munitsipaalkorterite remont | 45 000 | 20 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 45 000 | 20 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
| Lennu 42 rek | 0 | 45 000 | 200 000 | 0 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | 0 | 35 000 | 180 000 | 0 | 0 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 0 | 10 000 | 20 000 | 0 | 0 |
| Ülenurme ja Tõrvandi soojatrasside rek | 5 394 | 27 500 | 27 500 | 27 500 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | 4 495 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 0 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 899 | 2 500 | 2 500 | 2 500 | 0 |
| 08 Vaba aeg, kultuur | 24 200 | 179 090 | 66 300 | 50 800 | 10 000 |
| Avalike mänguväljakute rajamine | 0 | 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> | 0 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
| Muusikakooli inventari soetus | 18 200 | 9 090 | 15 500 | 0 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | 0 | 4 540 | 7 700 | 0 | 0 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 18 200 | 4 550 | 7 800 | 0 | 0 |
| Vanamõisa platsi laululava projekt ja ehitus | 0 | 26 000 | 25 800 | 25 800 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | 0 | 23 600 | 23 500 | 23 500 | 0 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 0 | 2 400 | 2 300 | 2 300 | 0 |
| Kultuurimaja saali remont | 0 | 60 000 | 15 000 | 15 000 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 0 | 60 000 | 15 000 | 15 000 | 0 |
| Kultuurimaja rek (fassaad,küte,elekter) | 0 | 74 000 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | 0 | 31 000 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 0 | 43 000 | 0 | 0 | 0 |

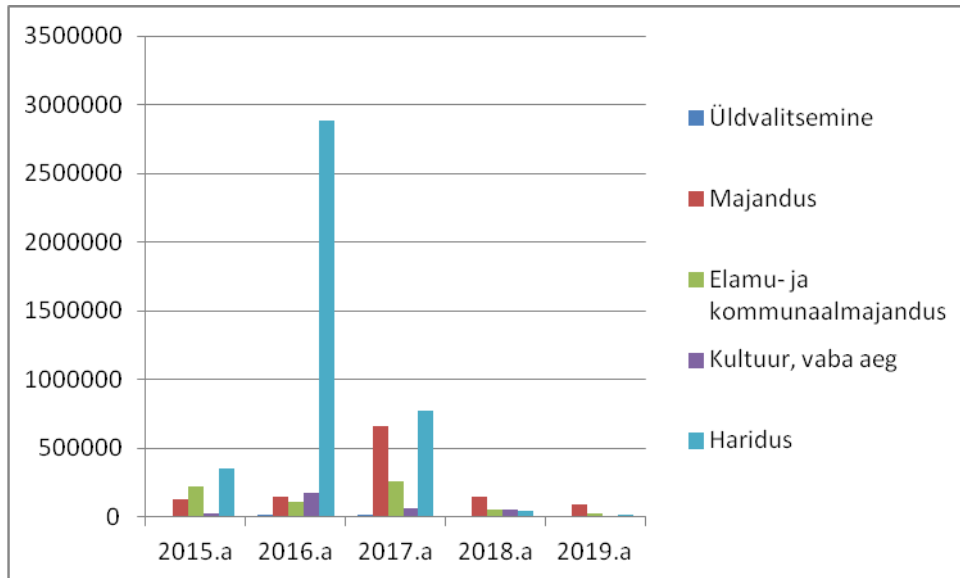
Ülenurme valla eelarvestrateegia aastateks 2016 - 2019

| | | | | | |
|---|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| Kultuurimaja helitehnika soetus | 6 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 6 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09 Haridus | 353 617 | 2 886 700 | 770 130 | 45 130 | 15 130 |
| Tõrvandi lasteaia remont | 70 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 70 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tõrvandi lasteaia laiendus (projekt ja juurdeehitus) | 0 | 1 217 000 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | 0 | 1 020 000 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 0 | 197 000 | 0 | 0 | 0 |
| Tõrvandi lasteaia inventari soetus | 49 000 | 150 000 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 49 000 | 150 000 | 0 | 0 | 0 |
| Ülenurme lasteaia remont | 38 000 | 35 000 | 35 000 | 30 000 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | 12 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 26 000 | 35 000 | 35 000 | 30 000 | 0 |
| Ülenurme lasteaia inventari soetus | 35 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 35 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gümnaasiumi laienduse projekt ja ehitus | 50 000 | 1 350 000 | 720 000 | 0 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | 0 | 1 147 500 | 612 000 | 0 | 0 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 50 000 | 202 500 | 108 000 | 0 | 0 |
| Gümnaasiumi ruumide remont | 74 200 | 80 300 | 15 130 | 15 130 | 15 130 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | 0 | 35 130 | 15 130 | 15 130 | 15 130 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 74 200 | 45 170 | 0 | 0 | 0 |
| Gümnaasiumi inventari soetus | 37 417 | 54 400 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 37 417 | 54 400 | 0 | 0 | 0 |
| KÕIK KOKKU | 732 211 | 3 337 290 | 1 769 630 | 297 430 | 145 130 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | 16 495 | 2 427 670 | 1 403 750 | 169 530 | 75 130 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 715 716 | 909 620 | 365 880 | 127 900 | 70 000 |

Suuremad investeeringute kulud on olnud hariduse valdkonnas. Käesoleval aastal paigaldati algkooli maja juurde moodulklassid, remonditi Ülenurme ja Tõrvandi lasteaedade ruume,

samuti gümnaasiumi klassiruumide. Järgneval eelarvestrateegiaperioodil jätkub investeerimine hariduse valdkonda. Tõrvandi lasteaed saab juurdeehituse kahe rühma näol ja kavandatud on ka gümnaasiumi laienduse projekt ja ehitus. Jätkub ka vallateede pindamine ja tänavavalgustusliinide ehitus. Arvestatud on ka nende projektidega, mille teostamiseks toetuse saamine ei ole veel kindel ja mida toetuse mittesaamise korral ei teostata.

Joonis 5. Investeeringud valdkondade lõikes



Eelarve tulem, finantseerimistegevus ja likviidsed varad

Eelarve tulem võrdub põhitegevuse eelarveosa ja investeerimistegevuse eelarveosa summaga. Eelarve tulem 2015 ja 2016. aastal on negatiivne. Negatiivne tulem tuleb katta kas laenuga või likviidsete vahendite arvelt. Eelarvestrateegia perioodil on kavandatud likviidsete varade kasv. Likviidsete vahendite jääki saab kasutada investeerimistegevuseks. Prognoosis kavandatud tulude laekumise realiseerumisel on võimalik asuda teostama arengukava investeeringute kavas olevaid projekte.

Laenud

2014. aasta lõpu seisuga oli valla laenukohustuste jääk 783 707 eurot. uute laenude võtmist eelarvestrateegia perioodil prognoositud ei ole. Laenude majandamise põhirõhk oli senini vaba netovõlakoormuse ja investeerimisprojektidele omaosaluse tagamise võimekuse hoidmine.

Tabel 7. Eelarvestrateegia

| Ülenurme vald | 2014 täitmine | 2015 eeldatav täitmine | 2016 eelarve | 2017 eelarve | 2018 eelarve | 2019 eelarve |
|---|---------------|------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Põhitegevuse tulud kokku | 6 905 152 | 7 556 815 | 8 492 235 | 9 353 690 | 10 201 070 | 10 979 800 |
| Põhitegevuse kulud kokku | 6 024 407 | 7 313 694 | 7 694 300 | 8 562 500 | 9 247 500 | 9 986 600 |
| Põhitegevuse tulem | 880 745 | 243 121 | 797 935 | 791 190 | 953 570 | 993 200 |
| Investeeringustegevus kokku | -794 465 | -716 721 | -925 518 | -375 357 | -135 819 | -76 411 |
| Eelarve tulem | 86 280 | -473 600 | -127 583 | 415 833 | 817 751 | 916 789 |
| Finantseerimistegevus | -169 334 | -123 111 | -100 000 | -100 000 | -100 000 | -100 000 |
| Kohustuste tasumine (-) | -169 334 | -123 111 | -100 000 | -100 000 | -100 000 | -100 000 |
| Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine) | -83 054 | -596 711 | -227 583 | 315 833 | 717 751 | 816 789 |
| Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks | 855 161 | 258 450 | 30 867 | 346 700 | 1 064 451 | 1 881 240 |
| Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga | 783 707 | 1 256 971 | 1 019 346 | 781 721 | 544 096 | 398 221 |
| sh kohustused, mis ei kajastu finantseerimistegevuses | 0 | 596 375 | 458 750 | 321 125 | 183 500 | 137 625 |
| Netovõlakoormus (eurodes) | 0 | 998 521 | 988 479 | 435 021 | 0 | 0 |
| Netovõlakoormus (%) | 0,0% | 13,2% | 11,6% | 4,7% | 0,0% | 0,0% |
| Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes) | 5 284 470 | 4 534 089 | 5 613 360 | 5 612 214 | 6 547 170 | 6 784 950 |
| Netovõlakoormuse ülemmäär (%) | | | | 60,0% | 64,2% | 61,8% |
| Vaba netovõlakoormus (eurodes) | | | | 5 177 193 | 6 547 170 | 6 784 950 |
| Põhitegevuse tulude muutus | - | 9% | 12% | 10% | 9% | 8% |
| Põhitegevuse kulude muutus | - | 21% | 5% | 11% | 8% | 8% |
| Omafinantseerimise võimekuse näitaja | 1,15 | 1,03 | 1,10 | 1,09 | 1,10 | 1,10 |

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 kuuekordne põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe on väiksem kui 60% vastava aruandeaasta põhitegevuse tulud, võib netovõlakoormus ulatuda kuni 60% vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest. Seega sõltub netovõlakoormuse ülemmäär omafinantseerimise võimekusest. 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 2014. aasta andmetel sõltuv üksus Ülenurme Teed OÜ. Lisaks Ülenurme vallavalitsusele saab Ülenurme Teed OÜ tulu Olme OÜ-lt, kes tegeleb teenuse vahendamisega elanikele.

Tabel 8. Sõltuv üksus

| Ülenurme Teed OÜ | 2014 täitmine | 2015 eeldatav täitmine | 2016 eelarve | 2017 eelarve | 2018 eelarve | 2019 eelarve |
|---|----------------|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Põhitegevuse tulud kokku (+) | 409 365 | 440 000 | 450 000 | 470 000 | 480 000 | 485 000 |
| sh saadud tulud kohalikul omavalitsuselt | 383 209 | 410 000 | 430 000 | 444 000 | 460 000 | 460 000 |
| Põhitegevuse kulud kokku (+) | 391 569 | 415 000 | 420 000 | 432 000 | 442 000 | 445 000 |
| Põhitegevustulem | 17 796 | 25 000 | 30 000 | 38 000 | 38 000 | 40 000 |
| Investeeringustegevus kokku (+/-) | -14 434 | -15 500 | -20 000 | -25 000 | -12 000 | -15 000 |
| Eelarve tulem | 3 362 | 9 500 | 10 000 | 13 000 | 26 000 | 25 000 |
| Finantseerimistegevus (-/+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine) | 8 255 | 9 500 | 10 000 | 13 000 | 26 000 | 25 000 |
| Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-) | 4 893 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks | 74 948 | 84 448 | 94 448 | 107 448 | 133 448 | 158 448 |
| Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga | | 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 9. Arvestusüksus

| Ülenurme vald | 2014 täitmine | 2015 eeldatav täitmine | 2016 eelarve | 2017 eelarve | 2018 eelarve | 2019 eelarve |
|--|---------------|------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Põhitegevuse tulud kokku | 6 931 308 | 7 586 815 | 8 512 235 | 9 379 690 | 10 221 070 | 11 004 800 |
| Põhitegevuse kulud kokku | 6 032 767 | 7 318 694 | 7 684 300 | 8 550 500 | 9 229 500 | 9 971 600 |
| <i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud</i> | 0 | 137 625 | 137 625 | 137 625 | 137 625 | 137 625 |
| Põhitegevustulem | 898 541 | 268 121 | 827 935 | 829 190 | 991 570 | 1 033 200 |
| Investeeringustegevus kokku | -808 899 | -732 221 | -945 518 | -400 357 | -147 819 | -91 411 |
| Eelarve tulem | 89 642 | -464 100 | -117 583 | 428 833 | 843 751 | 941 789 |
| Finantseerimistegevus | -169 334 | -123 111 | -100 000 | -100 000 | -100 000 | -100 000 |
| Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine) | -74 799 | -587 211 | -217 583 | 328 833 | 743 751 | 841 789 |
| Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-) | 4 893 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | |
| Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks | 930 109 | 342 898 | 125 315 | 454 148 | 1 197 899 | 2 039 688 |
| Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga | 783 707 | 1 256 971 | 1 019 346 | 781 721 | 544 096 | 398 221 |
| <i>sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakooormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Netovõlakooormus (eurodes) | 0 | 914 073 | 894 031 | 327 573 | 0 | 0 |
| Netovõlakooormus (%) | 0,0% | 12,0% | 10,5% | 3,5% | 0,0% | 0,0% |
| Netovõlakooormuse ülemmäär (eurodes) | 5 391 246 | 4 552 089 | 5 793 360 | 5 800 890 | 6 775 170 | 7 024 950 |
| Netovõlakooormuse ülemmäär (%) | 77,8% | 60,0% | 68,1% | 61,8% | 66,3% | 63,8% |
| Vaba netovõlakooormus (eurodes) | 5 391 246 | 3 638 016 | 4 899 329 | 5 473 317 | 6 775 170 | 7 024 950 |

Arvestusüksuse põhitegevuse tuludest ja kuludest on välja arvatud omavahelised tehingud.

Kokkuvõte

Majandusliku madalseisu aastatel vähenenud tulubaas on seadnud valla raskete valikute ette. Stabiilne elanikkonna kasv on küll seda leevendanud. Tehtavad investeeringukulutused mõjutavad negatiivselt valla finantspositsiooni, kuid samas tuleb vastukaaluks arvestada investeeringute sotsiaalmajanduslikku kasutegurit.

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

Jätkusuutliku majandamise, investeerimise ja sihtfinantseeringute kaasfinantseeringu tagamiseks peab jooksev omafinantseeringu võime 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 Strateegia vorm

| Ülenurme vald | 2014 täitmine | 2015 eeldatav täitmine | 2016 eelarve | 2017 eelarve | 2018 eelarve | 2019 eelarve |
|--|------------------|------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Põhitegevuse tulud kokku | 6 905 152 | 7 556 815 | 8 492 235 | 9 353 690 | 10 201 070 | 10 979 800 |
| Maksutulud | 5 023 058 | 5 364 345 | 6 075 400 | 6 791 100 | 7 459 100 | 8 046 900 |
| sh tulumaks | 4 912 336 | 5 255 045 | 5 964 400 | 6 680 100 | 7 348 100 | 7 935 900 |
| sh maamaks | 101 686 | 101 000 | 102 000 | 102 000 | 102 000 | 102 000 |
| sh muud maksutulud | 9 036 | 8 300 | 9 000 | 9 000 | 9 000 | 9 000 |
| Tulud kaupade ja teenuste müügist | 683 147 | 706 158 | 769 710 | 783 800 | 820 000 | 858 200 |
| Saadavad toetused tegevuskuludeks | 1 185 324 | 1 464 327 | 1 623 925 | 1 753 790 | 1 896 070 | 2 047 700 |
| sh tasandusfond | 0 | 0 | | | | |
| sh toetusfond | 999 735 | 1 391 486 | 1 530 600 | 1 653 000 | 1 785 200 | 1 928 000 |
| sh muud saadud toetused tegevuskuludeks | 185 589 | 72 841 | 93 325 | 100 790 | 110 870 | 119 700 |
| Muud tegevustulud | 13 622 | 21 985 | 23 200 | 25 000 | 25 900 | 27 000 |
| Põhitegevuse kulud kokku | 6 024 407 | 7 313 694 | 7 694 300 | 8 562 500 | 9 247 500 | 9 986 600 |
| Antavad toetused tegevuskuludeks | 841 746 | 753 753 | 821 500 | 912 000 | 985 000 | 1 063 100 |
| Muud tegevuskulud | 5 182 660 | 6 559 941 | 6 872 800 | 7 650 500 | 8 262 500 | 8 923 500 |
| sh personalikulud | 3 098 804 | 3 704 276 | 3 894 700 | 4 320 700 | 4 666 300 | 5 039 600 |
| sh majandamiskulud | 2 083 769 | 2 854 765 | 2 978 100 | 3 329 800 | 3 596 200 | 3 883 900 |
| sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud | | 137 625 | 137 625 | 137 625 | 137 625 | 137 625 |
| sh muud kulud | 87 | 900 | | | | |
| Põhitegevuse tulem | 880 745 | 243 121 | 797 935 | 791 190 | 953 570 | 993 200 |
| Investeeringustegevus kokku | -794 465 | -716 721 | -925 518 | -375 357 | -135 819 | -76 411 |
| Põhivara müük (+) | 3 000 | 26 226 | | | | |
| Põhivara soetus (-) | -908 442 | -732 211 | -3 337 290 | -1 769 630 | -297 430 | -145 130 |
| sh projektide omaosalus | | -715 716 | -909 620 | -365 880 | -127 900 | -70 000 |
| Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+) | 123 912 | 16 495 | 2 427 670 | 1 403 750 | 169 530 | 75 130 |
| Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-) | -1 324 | -19 000 | -10 000 | -5 000 | -5 000 | -5 000 |
| 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 (+) | 4 478 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 |
| Finantskulud (-) | -16 089 | -11 231 | -8 898 | -7 477 | -5 919 | -4 411 |
| Eelarve tulem | 86 280 | -473 600 | -127 583 | 415 833 | 817 751 | 916 789 |
| Finantseerimistegevus | -169 334 | -123 111 | -100 000 | -100 000 | -100 000 | -100 000 |

Ülenurme valla eelarvestrateegia aastateks 2016 - 2019

| | | | | | | |
|---|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|------------------|
| Kohustuste võtmine (+) | 0 | 0 | | | | |
| Kohustuste tasumine (-) | -169 334 | -123 111 | -100 000 | -100 000 | -100 000 | -100 000 |
| Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine) | -83 054 | -596 711 | -227 583 | 315 833 | 717 751 | 816 789 |
| Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+ suurenemine /- vähenemine) | 0 | 0 | | | | |
| | | | | | | |
| Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks | 855 161 | 258 450 | 30 867 | 346 700 | 1 064 451 | 1 881 240 |
| Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga | 783 707 | 1 256 971 | 1 019 346 | 781 721 | 544 096 | 398 221 |
| sh kohustused, mis ei kajastu finantseerimistegevuses | | 596 375 | 458 750 | 321 125 | 183 500 | 137 625 |
| sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära | 0 | 0 | | | | |
| Netovõlakoormus (eurodes) | 0 | 998 521 | 988 479 | 435 021 | 0 | 0 |
| Netovõlakoormus (%) | 0,0% | 13,2% | 11,6% | 4,7% | 0,0% | 0,0% |
| Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes) | 5 284 470 | 4 534 089 | 5 613 360 | 5 612 214 | 6 547 170 | 6 784 950 |
| Netovõlakoormuse ülemmäär (%) | | | | 60,0% | 64,2% | 61,8% |
| Vaba netovõlakoormus (eurodes) | | | | 5 177 193 | 6 547 170 | 6 784 950 |
| | | | | | | |
| E/a kontroll (tasakaal) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|--|------|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | - | 9% | 12% | 10% | 9% | 8% |
| Põhitegevuse kulude muutus | - | 21% | 5% | 11% | 8% | 8% |
| Omafinantseerimise võimekuse näitaja | 1,15 | 1,03 | 1,10 | 1,09 | 1,10 | 1,10 |
| Investeeringuprojektid* (alati "+" märgiga) | | 2015 eeldatav täitmine | 2016 eelarve | 2017 eelarve | 2018 eelarve | 2019 eelarve |
| 01 Üldvalitsemine | | 0 | 15 000 | 15 000 | 0 | 0 |
| Üldplaneeringu ja KSH koostamine | | 0 | 15 000 | 15 000 | 0 | 0 |
| sh toetuse arvelt | | | | | | |
| sh muude vahendite arvelt (omaosalus) | | | 15 000 | 15 000 | | |
| 04 Majandus | | 130 000 | 144 000 | 660 700 | 144 000 | 90 000 |
| Teede remont ja pindamine | | 110 000 | 70 000 | 70 000 | 70 000 | 70 000 |
| sh toetuse arvelt | | | 60 000 | 60 000 | 60 000 | 60 000 |
| sh muude vahendite arvelt (omaosalus) | | 110 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
| Kergliiklusteede ehitus | | 20 000 | 74 000 | 590 700 | 74 000 | 20 000 |
| sh toetuse arvelt | | | 45 900 | 480 420 | 45 900 | |
| sh muude vahendite arvelt (omaosalus) | | 20 000 | 28 100 | 110 280 | 28 100 | 20 000 |
| 06 Elamu-ja konnaalmajandus | | 224 394 | 112 500 | 257 500 | 57 500 | 30 000 |

Ülenurme valla eelarvestrateegia aastateks 2016 - 2019

| Tänavavalgustusliinide ehitus | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 |
|---|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | | | | |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 |
| Soinaste k.liitumine vee & kanalisatsiooniga | 154 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | | | | |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 154 000 | | | | |
| Munitsipaalkorterite remont | 45 000 | 20 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | | | | |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 45 000 | 20 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
| Lennu 42 rek | | 45 000 | 200 000 | 0 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | 35 000 | 180 000 | | |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | | 10 000 | 20 000 | | |
| Ülenurme ja Tõrvandi soojatrasside rek | 5 394 | 27 500 | 27 500 | 27 500 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | 4 495 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 899 | 2 500 | 2 500 | 2 500 | |
| 08 Vaba aeg, kultuur | 24 200 | 179 090 | 66 300 | 50 800 | 10 000 |
| Avalike mänguväljakute rajamine | 0 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | | | | |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 0 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
| Muusikakooli inventari soetus | 18 200 | 9 090 | 15 500 | 0 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | 4 540 | 7 700 | | |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 18 200 | 4 550 | 7 800 | | |
| Vanamõisa platsi laululava projekt ja ehitus | | 26 000 | 25 800 | 25 800 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | 23 600 | 23 500 | 23 500 | |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | | 2 400 | 2 300 | 2 300 | |
| Kultuurimaja saali remont | 0 | 60 000 | 15 000 | 15 000 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | | | | |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 0 | 60 000 | 15 000 | 15 000 | |
| Kultuurimaja rek (fassaad,küte,elekter) | | 74 000 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | 31 000 | | | |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | | 43 000 | | | |
| Kultuurimaja helitehnika soetus | 6 000 | | | | |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | | | | |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 6 000 | | | | |

Ülenurme valla eelarvestrateegia aastateks 2016 - 2019

| | | | | | | |
|---|--|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 09 Haridus | | 353 617 | 2 886 700 | 770 130 | 45 130 | 15 130 |
| Tõrvandi lasteaia remont | | 70 000 | | | | |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | | | | | |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | | 70 000 | | | | |
| Tõrvandi lasteaia laiendus (projekt ja juurdeehitus) | | | 1 217 000 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | | 1 020 000 | | | |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | | | 197 000 | | | |
| Tõrvandi lasteaia inventari soetus | | 49 000 | 150 000 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | | | | | |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | | 49 000 | 150 000 | | | |
| Ülenurme lasteaia remont | | 38 000 | 35 000 | 35 000 | 30 000 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | 12 000 | | | | |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | | 26 000 | 35 000 | 35 000 | 30 000 | |
| Ülenurme lasteaia inventari soetus | | 35 000 | | | | |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | | | | | |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | | 35 000 | | | | |
| Gümnaasiumi laienduse projekt ja ehitus | | 50 000 | 1 350 000 | 720 000 | 0 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | | 1 147 500 | 612 000 | | |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | | 50 000 | 202 500 | 108 000 | | |
| Gümnaasiumi ruumide remont | | 74 200 | 80 300 | 15 130 | 15 130 | 15 130 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | | 35 130 | 15 130 | 15 130 | 15 130 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | | 74 200 | 45 170 | | | |
| Gümnaasiumi inventari soetus | | 37 417 | 54 400 | 0 | 0 | 0 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | | | | | |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | | 37 417 | 54 400 | | | |
| KÕIK KOKKU | | 732 211 | 3 337 290 | 1 769 630 | 297 430 | 145 130 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | | 16 495 | 2 427 670 | 1 403 750 | 169 530 | 75 130 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | | 715 716 | 909 620 | 365 880 | 127 900 | 70 000 |

Lisa 1.2 Strateegia vorm valdkonniti

| Põhitegevuse ja investeerimistegevuse kulud valdkonniti (COFOG)* (kõik "+" märgiga) | 2014 täitmine | 2015 eeldatav täitmine | 2016 eelarve | 2017 eelarve | 2018 eelarve | 2019 eelarve |
|--|----------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 01 Üldised valitsussektori teenused | 349 361 | 406 238 | 443 398 | 485 497 | 515 239 | 564 531 |
| Põhitegevuse kulud | 302 883 | 395 007 | 419 500 | 463 020 | 509 320 | 560 120 |
| sh saadud toetuste arvelt | 446 | 187 | 200 | 220 | 220 | 220 |

Ülenurme valla eelarvestrateegia aastateks 2016 - 2019

| | | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| sh muude vahendite arvelt | 302 437 | 394 820 | 419 300 | 462 800 | 509 100 | 559 900 |
| Investeeringustegevuse kulud | 46 478 | 11 231 | 23 898 | 22 477 | 5 919 | 4 411 |
| sh saadud toetuste arvelt | | | | | | |
| sh muude vahendite arvelt | 46 478 | 11 231 | 23 898 | 22 477 | 5 919 | 4 411 |
| 02 Riigikaitse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Põhitegevuse kulud | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sh saadud toetuste arvelt | | | | | | |
| sh muude vahendite arvelt | | | | | | |
| Investeeringustegevuse kulud | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sh saadud toetuste arvelt | | | | | | |
| sh muude vahendite arvelt | | | | | | |
| 03 Avalik kord ja julgeolek | 192 | 81 205 | 88 805 | 97 685 | 107 285 | 117 985 |
| Põhitegevuse kulud | 192 | 81 205 | 88 805 | 97 685 | 107 285 | 117 985 |
| sh saadud toetuste arvelt | 192 | 805 | 805 | 885 | 885 | 885 |
| sh muude vahendite arvelt | | 80 400 | 88 000 | 96 800 | 106 400 | 117 100 |
| Investeeringustegevuse kulud | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sh saadud toetuste arvelt | | | | | | |
| sh muude vahendite arvelt | | | | | | |
| 04 Majandus | 657 428 | 684 758 | 697 900 | 1 268 660 | 802 565 | 790 895 |
| Põhitegevuse kulud | 375 047 | 554 758 | 553 900 | 607 960 | 658 565 | 700 895 |
| sh saadud toetuste arvelt | 114 581 | 175 023 | 180 300 | 197 000 | 206 565 | 215 595 |
| sh muude vahendite arvelt | 260 466 | 379 735 | 373 600 | 410 960 | 452 000 | 485 300 |
| Investeeringustegevuse kulud | 282 381 | 130 000 | 144 000 | 660 700 | 144 000 | 90 000 |
| sh saadud toetuste arvelt | 60 000 | | 105 900 | 540 420 | 105 900 | 60 000 |
| sh muude vahendite arvelt | 222 381 | 130 000 | 38 100 | 120 280 | 38 100 | 30 000 |
| 05 Keskkonnakaitse | 136 492 | 148 932 | 163 800 | 180 200 | 194 500 | 210 000 |
| Põhitegevuse kulud | 136 492 | 148 932 | 163 800 | 180 200 | 194 500 | 210 000 |
| sh saadud toetuste arvelt | 596 | | | | | |
| sh muude vahendite arvelt | 135 896 | 148 932 | 163 800 | 180 200 | 194 500 | 210 000 |
| Investeeringustegevuse kulud | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sh saadud toetuste arvelt | | | | | | |
| sh muude vahendite arvelt | | | | | | |
| 06 Elamu- ja kommunaalmajandus | 199 745 | 416 367 | 307 800 | 456 000 | 282 500 | 272 100 |
| Põhitegevuse kulud | 168 275 | 172 973 | 185 300 | 193 500 | 220 000 | 237 100 |
| sh saadud toetuste arvelt | 14 197 | 8 750 | 21 020 | 20 485 | 30 000 | 40 000 |
| sh muude vahendite arvelt | 154 079 | 164 223 | 164 280 | 173 015 | 190 000 | 197 100 |
| Investeeringustegevuse kulud | 31 469 | 243 394 | 122 500 | 262 500 | 62 500 | 35 000 |
| sh saadud toetuste arvelt | | 4 495 | 60 000 | 205 000 | 25 000 | |
| sh muude vahendite arvelt | 31 469 | 238 899 | 62 500 | 57 500 | 37 500 | 35 000 |
| 07 Tervishoid | 21 829 | 27 931 | 30 700 | 33 800 | 36 500 | 39 400 |
| Põhitegevuse kulud | 21 829 | 27 931 | 30 700 | 33 800 | 36 500 | 39 400 |
| sh saadud toetuste arvelt | | | | | | |
| sh muude vahendite arvelt | 21 829 | 27 931 | 30 700 | 33 800 | 36 500 | 39 400 |
| Investeeringustegevuse kulud | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Ülenurme valla eelarvestrateegia aastateks 2016 - 2019

| | | | | | | |
|---|------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| sh saadud toetuste arvelt | | | | | | |
| sh muude vahendite arvelt | | | | | | |
| 08 Vabaaeg, kultuur ja religioon | 750 143 | 832 139 | 999 650 | 968 700 | 1 043 300 | 1 080 300 |
| Põhitegevuse kulud | 720 113 | 807 939 | 820 560 | 902 400 | 992 500 | 1 070 300 |
| sh saadud toetuste arvelt | 3 823 | 442 | 1 400 | 1 400 | 1 400 | 1 400 |
| sh muude vahendite arvelt | 716 290 | 807 497 | 819 160 | 901 000 | 991 100 | 1 068 900 |
| Investeeringustegevuse kulud | 30 031 | 24 200 | 179 090 | 66 300 | 50 800 | 10 000 |
| sh saadud toetuste arvelt | | | 59 140 | 31 200 | 23 500 | |
| sh muude vahendite arvelt | 30 031 | 24 200 | 119 950 | 35 100 | 27 300 | 10 000 |
| 09 Haridus | 4 574 354 | 5 236 380 | 8 052 035 | 6 561 765 | 6 258 060 | 6 724 330 |
| Põhitegevuse kulud | 4 038 858 | 4 882 763 | 5 165 335 | 5 791 635 | 6 212 930 | 6 709 200 |
| sh saadud toetuste arvelt | 1 010 466 | 1 252 486 | 1 390 900 | 1 502 200 | 1 622 300 | 1 752 100 |
| sh muude vahendite arvelt | 3 028 392 | 3 630 277 | 3 774 435 | 4 289 435 | 4 590 630 | 4 957 100 |
| Investeeringustegevuse kulud | 535 495 | 353 617 | 2 886 700 | 770 130 | 45 130 | 15 130 |
| sh saadud toetuste arvelt | 63 912 | 12 000 | 2 202 630 | 627 130 | 15 130 | 15 130 |
| sh muude vahendite arvelt | 471 583 | 341 617 | 684 070 | 143 000 | 30 000 | |
| 10 Sotsiaalne kaitse | 260 717 | 242 186 | 266 400 | 292 300 | 315 900 | 341 600 |
| Põhitegevuse kulud | 260 717 | 242 186 | 266 400 | 292 300 | 315 900 | 341 600 |
| sh saadud toetuste arvelt | 41 023 | 26 634 | 29 300 | 31 600 | 34 700 | 37 500 |
| sh muude vahendite arvelt | 219 694 | 215 552 | 237 100 | 260 700 | 281 200 | 304 100 |
| Investeeringustegevuse kulud | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sh saadud toetuste arvelt | | | | | | |
| sh muude vahendite arvelt | | | | | | |
| KOKKU | 6 950 261 | 8 076 136 | 11 050 488 | 10 344 607 | 9 555 849 | 10 141 141 |
| Põhitegevuse kulud | 6 024 407 | 7 313 694 | 7 694 300 | 8 562 500 | 9 247 500 | 9 986 600 |
| sh saadud toetuste arvelt | 1 185 324 | 1 464 327 | 1 623 925 | 1 753 790 | 1 896 070 | 2 047 700 |
| sh muude vahendite arvelt | 4 839 083 | 5 849 367 | 6 070 375 | 6 808 710 | 7 351 430 | 7 938 900 |
| Investeeringustegevuse kulud | 925 854 | 762 442 | 3 356 188 | 1 782 107 | 308 349 | 154 541 |
| sh saadud toetuste arvelt | 123 912 | 16 495 | 2 427 670 | 1 403 750 | 169 530 | 75 130 |
| sh muude vahendite arvelt | 801 942 | 745 947 | 928 518 | 378 357 | 138 819 | 79 411 |
| Põhitegevuse kulude kontroll | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investeeringustegevuse kulude kontroll | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Muude vahendite arvelt tehtud väljaminekud | 2013 täitmine | 2014 eeldatav täitmine | 2015 eelarve | 2016 eelarve | 2017 eelarve | 2018 eelarve |
|--|----------------|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Üldised valitsussektori teenused | 348 915 | 406 051 | 443 198 | 485 277 | 515 019 | 564 311 |
| Põhitegevuse kulud | 302 437 | 394 820 | 419 300 | 462 800 | 509 100 | 559 900 |
| Investeeringustegevuse kulud | 46 478 | 11 231 | 23 898 | 22 477 | 5 919 | 4 411 |
| Riigikaitse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Põhitegevuse kulud | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investeeringustegevuse kulud | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avalik kord ja julgeolek | 0 | 80 400 | 88 000 | 96 800 | 106 400 | 117 100 |

Ülenurme valla eelarvestrateegia aastateks 2016 - 2019

| | | | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Põhitegevuse kulud | 0 | 80 400 | 88 000 | 96 800 | 106 400 | 117 100 |
| Investeeringustegevuse kulud | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Majandus | 482 847 | 509 735 | 411 700 | 531 240 | 490 100 | 515 300 |
| Põhitegevuse kulud | 260 466 | 379 735 | 373 600 | 410 960 | 452 000 | 485 300 |
| Investeeringustegevuse kulud | 222 381 | 130 000 | 38 100 | 120 280 | 38 100 | 30 000 |
| Keskonnakaitse | 135 896 | 148 932 | 163 800 | 180 200 | 194 500 | 210 000 |
| Põhitegevuse kulud | 135 896 | 148 932 | 163 800 | 180 200 | 194 500 | 210 000 |
| Investeeringustegevuse kulud | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Elamu- ja kommunaalmajandus | 185 548 | 403 122 | 226 780 | 230 515 | 227 500 | 232 100 |
| Põhitegevuse kulud | 154 079 | 164 223 | 164 280 | 173 015 | 190 000 | 197 100 |
| Investeeringustegevuse kulud | 31 469 | 238 899 | 62 500 | 57 500 | 37 500 | 35 000 |
| Tervishoid | 21 829 | 27 931 | 30 700 | 33 800 | 36 500 | 39 400 |
| Põhitegevuse kulud | 21 829 | 27 931 | 30 700 | 33 800 | 36 500 | 39 400 |
| Investeeringustegevuse kulud | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vabaaeg, kultuur ja religioon | 746 320 | 831 697 | 939 110 | 936 100 | 1 018 400 | 1 078 900 |
| Põhitegevuse kulud | 716 290 | 807 497 | 819 160 | 901 000 | 991 100 | 1 068 900 |
| Investeeringustegevuse kulud | 30 031 | 24 200 | 119 950 | 35 100 | 27 300 | 10 000 |
| Haridus | 3 499 975 | 3 971 894 | 4 458 505 | 4 432 435 | 4 620 630 | 4 957 100 |
| Põhitegevuse kulud | 3 028 392 | 3 630 277 | 3 774 435 | 4 289 435 | 4 590 630 | 4 957 100 |
| Investeeringustegevuse kulud | 471 583 | 341 617 | 684 070 | 143 000 | 30 000 | 0 |
| Sotsiaalne kaitse | 219 694 | 215 552 | 237 100 | 260 700 | 281 200 | 304 100 |
| Põhitegevuse kulud | 219 694 | 215 552 | 237 100 | 260 700 | 281 200 | 304 100 |
| Investeeringustegevuse kulud | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| KOKKU | 5 641 025 | 6 595 314 | 6 998 893 | 7 187 067 | 7 490 249 | 8 018 311 |
| Põhitegevuse kulud | 4 839 083 | 5 849 367 | 6 070 375 | 6 808 710 | 7 351 430 | 7 938 900 |
| Investeeringustegevuse kulud | 801 942 | 745 947 | 928 518 | 378 357 | 138 819 | 79 411 |

Lisa 1.3 Sõltuv üksus

| Ülenurme Teed OÜ | 2014 täitmine | 2015 eeldatav täitmine | 2016 eelarve | 2017 eelarve | 2018 eelarve | 2019 eelarve |
|---|------------------|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Põhitegevuse tulud kokku (+) | 409 365 | 440 000 | 450 000 | 470 000 | 480 000 | 485 000 |
| sh saadud tulud kohalikul omavalitsuselt | 383 209 | 410 000 | 430 000 | 444 000 | 460 000 | 460 000 |
| <i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed</i> | | | | | | |
| sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt | | | | | | |
| Põhitegevuse kulud kokku (+) | 391 569 | 415 000 | 420 000 | 432 000 | 442 000 | 445 000 |
| sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega | | | | | | |
| sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega | | | | | | |
| <i>sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksed</i> | | | | | | |

Ülenurme valla eelarvestrateegia aastateks 2016 - 2019

| | | | | | | |
|---|----------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele) | | | | | | |
| Põhitegevustulem | 17 796 | 25 000 | 30 000 | 38 000 | 38 000 | 40 000 |
| Investeeringustegevus kokku (+/-) | -14 434 | -15 500 | -20 000 | -25 000 | -12 000 | -15 000 |
| Eelarve tulem | 3 362 | 9 500 | 10 000 | 13 000 | 26 000 | 25 000 |
| Finantseerimistegevus (-/+) | | | | | | |
| Likviidsete varade muutus (+suurenemine, - vähenemine) | 8 255 | 9 500 | 10 000 | 13 000 | 26 000 | 25 000 |
| Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-) | 4 893 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | |
| Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks | 74 948 | 84 448 | 94 448 | 107 448 | 133 448 | 158 448 |
| Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline) | | | | | | |
| sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene) | | | | | | |
| sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis | | | | | | |
| Netovõlakoormus (eurodes) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Netovõlakoormus (%) | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Sõltuvad üksused KOKKU (konsolideeritud) | 2014 täitmine | 2015 eeldatav täitmine | 2016 eelarve | 2017 eelarve | 2018 eelarve | 2019 eelarve |
| Põhitegevuse tulud kokku (+) | 409 365 | 440 000 | 450 000 | 470 000 | 480 000 | 485 000 |
| sh saadud tulud kohalikul omavalitsuselt | 383 209 | 410 000 | 430 000 | 444 000 | 460 000 | 460 000 |
| sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Põhitegevuse kulud kokku (+) | 391 569 | 415 000 | 420 000 | 432 000 | 442 000 | 445 000 |
| sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksud (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Põhitegevustulem | 17 796 | 25 000 | 30 000 | 38 000 | 38 000 | 40 000 |
| Investeeringustegevus kokku (+/-) | -14 434 | -15 500 | -20 000 | -25 000 | -12 000 | -15 000 |
| Eelarve tulem | 3 362 | 9 500 | 10 000 | 13 000 | 26 000 | 25 000 |
| Finantseerimistegevus (-/+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Likviidsete varade muutus (+suurenemine, - vähenemine) | 8 255 | 9 500 | 10 000 | 13 000 | 26 000 | 25 000 |
| Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-) | 4 893 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Ülenurme valla eelarvestrateegia aastateks 2016 - 2019

| | | | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks | 74 948 | 84 448 | 94 448 | 107 448 | 133 448 | 158 448 |
| Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 |
| Netovõlakoormus (eurodes) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Netovõlakoormus (%) | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |

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

Lisa 1.4 Arvestusüksus

| | 2014 täitmine | 2015 eeldatav täitmine | 2016 eelarve | 2017 eelarve | 2018 eelarve | 2019 eelarve |
|--|----------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Ülenurme vald | | | | | | |
| Põhitegevuse tulud kokku | 6 931 308 | 7 586 815 | 8 512 235 | 9 379 690 | 10 221 070 | 11 004 800 |
| Põhitegevuse kulud kokku | 6 032 767 | 7 318 694 | 7 684 300 | 8 550 500 | 9 229 500 | 9 971 600 |
| sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud | 0 | 137 625 | 137 625 | 137 625 | 137 625 | 137 625 |
| Põhitegevustulem | 898 541 | 268 121 | 827 935 | 829 190 | 991 570 | 1 033 200 |
| Investeeringustegevus kokku | -808 899 | -732 221 | -945 518 | -400 357 | -147 819 | -91 411 |
| Eelarve tulem | 89 642 | -464 100 | -117 583 | 428 833 | 843 751 | 941 789 |
| Finantseerimistegevus | -169 334 | -123 111 | -100 000 | -100 000 | -100 000 | -100 000 |
| Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine) | -74 799 | -587 211 | -217 583 | 328 833 | 743 751 | 841 789 |
| Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-) | 4 893 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks | 930 109 | 342 898 | 125 315 | 454 148 | 1 197 899 | 2 039 688 |
| Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga | 783 707 | 1 256 971 | 1 019 346 | 781 721 | 544 096 | 398 221 |
| sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Netovõlakoormus (eurodes) | 0 | 914 073 | 894 031 | 327 573 | 0 | 0 |
| Netovõlakoormus (%) | 0,0% | 12,0% | 10,5% | 3,5% | 0,0% | 0,0% |
| Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes) | 5 391 246 | 4 552 089 | 5 793 360 | 5 800 890 | 6 775 170 | 7 024 950 |
| Netovõlakoormuse ülemmäär (%) | 77,8% | 60,0% | 68,1% | 61,8% | 66,3% | 63,8% |

Ülenurme valla eelarvestrateegia aastateks 2016 - 2019

| | | | | | | |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Vaba netovõlakoormus (eurodes) | 5 391 246 | 3 638 016 | 4 899 329 | 5 473 317 | 6 775 170 | 7 024 950 |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|