

ÜLENURME VALLA EELARVESTRAATEEGIA  
AASTATEKS 2017 – 2020

## Sisukord

Sissejuhatus .....	3
Põhitegevuse tulud.....	4
Põhitegevuse kulud .....	8
Põhitegevuse tulem.....	8
Investeermistegevus.....	9
Eelarve tulem, finantseerimistegevus ja likviidsed varad .....	12
Laenud .....	12
Netovõlakoormus .....	13
Sõltuv üksus.....	13
Arvestusüksus.....	15
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 2016-2020 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.

Järgneva ülevaate aluseks on võetud Rahandusministeeriumi suvine majandusprognoos 2016.

Eesti sisemajanduse koguprodukt kasvab prognoosi kohaselt 2016. aastal 1,3%. Kasv peaks järgmise kahe aasta jooksul kiirenema, ulatudes 2017. aastal 2,5%ni ja 2018. aastal 3%ni. Rahandusministeerium on 2016. ja järgnevate aastate majanduskasvu prognoose allapoole korrigeerinud, mille põhjuseks on Eesti jaoks peamiste kaubanduspartnerite kasvuväljavaadete halvenemine. Peamiseks majanduskasvu vedajaks jääb 2016. aastal sisenõudlus, mis tugineb peamiselt eratarbimisel. Investeeringute kasv hakkab käesoleval aastal taastuma ja selle mõju peaks edaspidi suurenema. Ekspordi kasv taastub samuti ja kiireneb järgmistel aastatel kooskõllaliselt välisnõudlusega. Aastatel 2019-2020 peaks Eesti majandus kasvama keskmiselt 2,7% aastas, mida toetab ühelt poolt kiirenev ekspordikasv ning teisalt võrdlemisi tugev sisenõudluse kasv.

Tarbijahindade tõus jääb 2016. aastal välistegurite mõjul tagasihoidlikuks, ulatudes 0,2%ni. 2017. aastal kiireneb tarbijahindade kasv 2,7%ni ning jääb samale tasemele ka 2018. aastal.

Tööturu olukorra pingestumine jätkub ning palgasurved püsivad. Hõive kasv on jätkunud vaatamata madalale majandusaktiivsusele, ületades kevadisi ootusi. Hõive kasv kiirenes teises kvartalis 2,6%ni, mis tulenes peamiselt vanemaealiste tööle asumisest. Selle põhjuseks võib pidada nii naiste pensioniea tõusu, kui ka üldist vanemaealiste, sh pensioniealiste aktiveerumist. Tööturu aktiivsuse kasvu tõttu püsib tööpuudus eelmise aasta tasemel, ulatudes prognoosi kohaselt 2016. aasta kokkuvõttes 6,2%ni.

Keskmise palga kasvutempo ei ole vaatamata majanduskasvu aeglustumisele seni oluliselt muutunud ning kasv püsis maksuameti andmetel 2016. aasta esimesel poolaastal 6% juures. Statistikaameti andmetel kiirenes esimesel poolaastal keskmise palga kasv 7,8%ni. Reaalpalga kasv aeglustub järgnevatel aastatel allapoole 3% käesoleva aasta 6,2%lt inflatsiooni taastumise tõttu.

Tabel 1 Makromajanduslikud näitajad 2015 – 2020 (protsentides)

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
SKP reaalkasv	1,4	1,3	2,5	3	2,8	2,7
SKP nominaalkasv	2,5	3,1	5,2	5,8	5,6	5,5
Tarbijahinnaindeks	-0,5	0,2	2,7	2,7	2,6	2,6
Tööhõive (tuh.inimest)	640,9	646,5	646,1	644,4	643	642,9
Tööhõive kasv	2,6	0,9	-0,1	-0,3	-0,2	0
Tööpuuduse määr	6,2	6,2	7,2	8,4	9,3	9,4
Keskmine palk (eurot)	1065	1137	1199	1265	1332	1399
Keskmise palga reaalkasv	6,5	6,5	2,8	2,8	2,7	2,4
Keskmise palga nominaalkasv	6	6,7	5,5	5,5	5,3	5

Ülenurme valla majanduslik olukord on olnud stabiilne, kuna elanike arv on pidevas kasvumises. Ka põhitegevuse tulem on olnud stabiilne. Oleme suutnud säilitada vaba laenuressursi. Valla netovõlakoormus 2014.a lõpus oli 0,0%, mis tagab võimaluse laenude arvelt teostada vajalikke investeeringuid ja katta projektide omaosalusi. Tulenevalt riigi eelarvestrateegiast kehtivad 2016. aasta lõpuni järgmised netovõlakoormuse arvestuse reeglid:

- Kui kohaliku omavalitsuse üksuse või tema arvestusüksuse netovõlakoormus on aruande alguse seisuga üle 60% põhitegevuse tuludest, ei tohi kuni 2016.a lõpuni netovõlakoormust suurendada (KOFs § 59 lg 71)
- Kui kohaliku omavalitsuse üksuse või tema arvestusüksuse netovõla koormus 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 tulud

### Tulubaasi ülevaade ja prognoos

KOFsi järgi jagunevad tulud põhitegevuse ja investeerimistegevuse tuludeks. Põhitegevuse alla kuuluvad kõik maksutulud, tulud kaupade ja teenuste müügist, sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks, mittesihtotstarbelised toetused ja muud tegevustulud.

Tabel 2 Põhitegevuse tulude prognoos

Ülenurme vald	2015 täitmine	2016 eeldatav täitmine	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve
<b>Põhitegevuse tulud kokku</b>	<b>7 902 341</b>	<b>8 474 864</b>	<b>9 291 395</b>	<b>10 156 298</b>	<b>11 138 763</b>	<b>12 126 970</b>
Maksutulud	5 656 062	6 029 000	6 770 800	7 570 060	8 465 230	9 384 270
sh tulumaks	5 547 606	5 918 700	6 660 500	7 459 760	8 354 930	9 273 970
sh maamaks	100 506	102 000	102 000	102 000	102 000	102 000
sh muud maksutulud	7 950	8 300	8 300	8 300	8 300	8 300
Tulud kaupade ja teenuste müügist	726 450	852 220	870 000	870 000	890 000	890 000
Saadavad toetused tegevuskuludeks	1 496 239	1 575 894	1 632 095	1 696 938	1 763 733	1 832 900
sh tasandusfond	0	0				
sh toetusfond	1 393 689	1 545 769	1 600 345	1 664 358	1 730 933	1 800 100
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	102 550	30 125	31 750	32 580	32 800	32 800
Muud tegevustulud	23 590	17 750	18 500	19 300	19 800	19 800

Maksutulud koosnevad füüsilise isiku tulumaksust, maamaksust ja kohalikest maksudest. Ülenurme vallas on kohalikuks maksuks reklaamimaks.

Tulud kaupade ja teenuste müügist koosnevad riigilõivudest, haridusteenuste müügist teistele omavalitsustele, valla allasutuste omatuludest ning üüri- ja rendituludest.

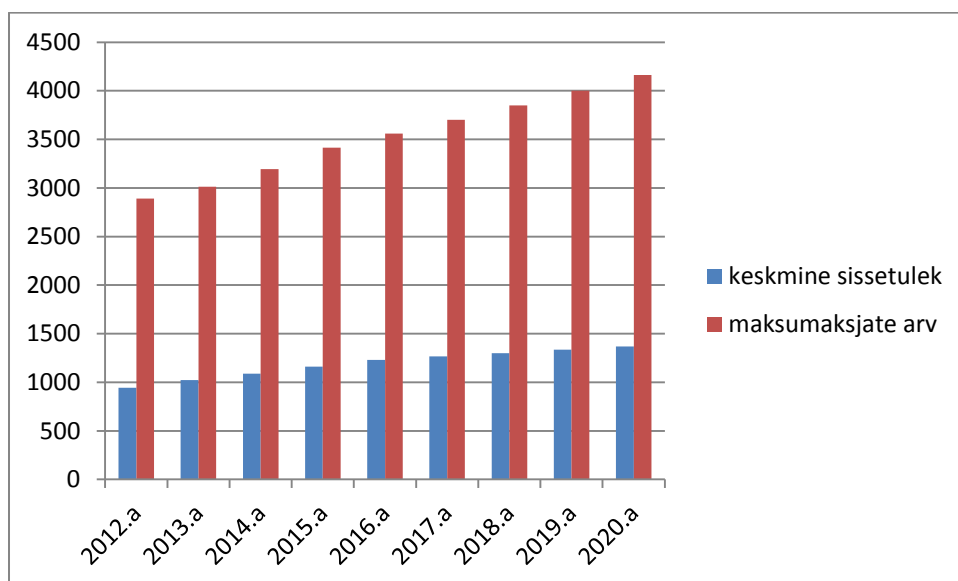
Saadavad toetused tegevuskuludeks koosnevad toetusfondi eraldistest ja muudest saadud toetustest tegevuskuludeks.

Muud tegevustulud koosnevad saastetasudest, vee- erikasutustasudest, trahvidest ja muudest eelpool nimetatud tuludest.

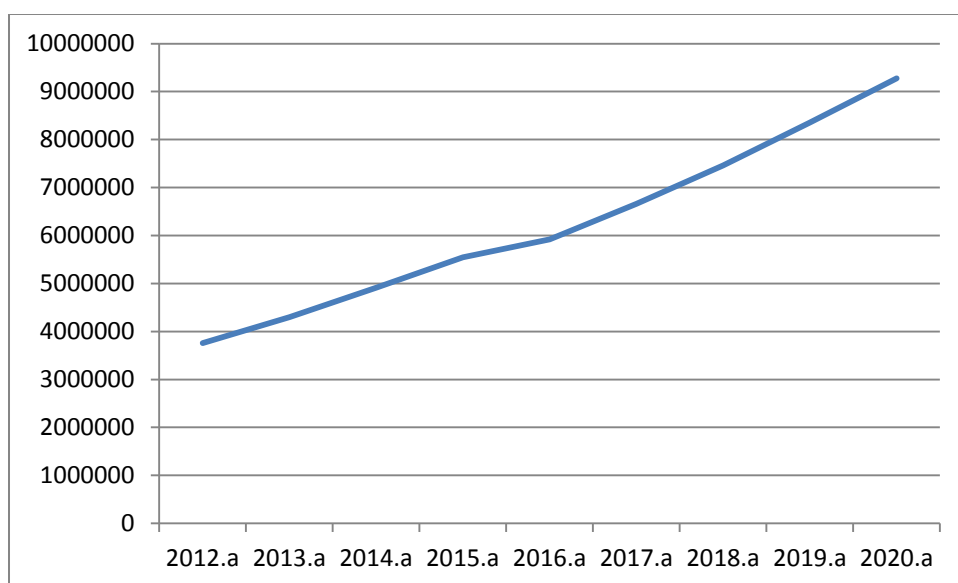
Valla suurim tuluallikas on füüsilise isiku tulumaks. Tulumaksu laekumist mõjutavad maksumaksjate arv ja keskmine palk ning ka riigipoolsed tulumaksu jaotusmetoodika muutused. Alates 1. jaanuarist 2014 on kohalike omavalitsuste üksustele arvestatava eraldise määr 11,6%. Tulumaksu laekumise prognoosimisel on lähtutud Rahandusministeeriumi suvises majandusprognoosis toodud palga nominaalkasvu ja tööhõive kasvu näitajatest, samuti on arvestatud jooksva aasta tulumaksu laekumise prognoosiga. Kasutatud on Ülenurme valla rahvastikuanalüüsi andmeid, millest selgub, et järgnevatel aastatel suureneb rahvastik stabiilselt.

Elanike arvu analüüsi vaata arengukava lk.5 Tabel 1 (Elanike arv külade ja alevike lõikes).

Joonis 1 Keskmine sissetulek ja maksumaksjate arv



Joonis 2 Tulumaksu laekumine



Maamaks on riiklik maks, mis täies ulatuses laekub kohalike omavalitsuste eelarvesse. 2015. aastal on maamaksumäär 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 õppekulusid, mida tasuvad lapsevanemad, samuti huvikoolide õppetaksud. Siin arvestatakse valla üüritulusid ja tulusid hallatavate asutuste majandustegevusest.

## Ülenurme valla eelarvestrateegia aastateks 2017-2020

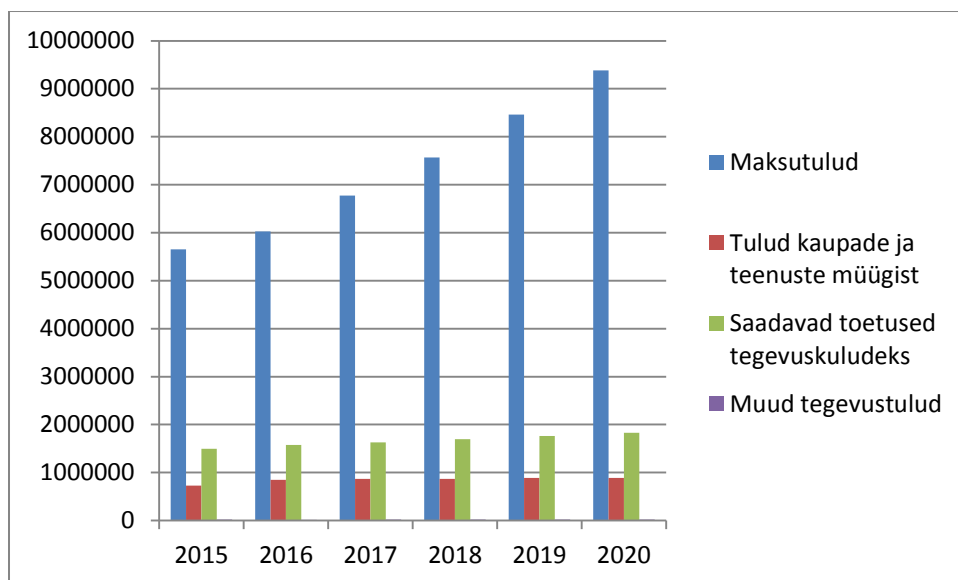
Saadavad toetused tegevuskuludeks jagunevad sihtotstarbelisteks ja mittesihtotstarbelisteks. Sihtotstarbeliste toetuste osas on prognoositud, et need tõusevad eelarvestrateegia perioodil 4%. Alates 2015. aastast on kohalike teede ja tänavate korrashoiu toetus kajastatud toetusfondi koosseisus.

Tabel 3 Riigieelarve eraldised Ülenurme vallale 2015-2016

	2015	2016
Hariduskulud	1 086 754	1 177 203
Koolitoit	104 832	109 200
Toimetulekutoetus	7 370	33 451
Sotsiaalteenuste osutamise toetus	1 242	1 416
Sündide ja surmade registreerimise hüvitis	187	153
Vajaduspõhise peretoetuse maksmise toetus	3 836	0
Vajaduspõhise peretoetuse maksmise korraldamise hüvitis	171	89
Puuetega laste hooldajatoetus	14 274	13 392
Kohalike teede hoolduseks	175 023	210 865
<b>Kokku toetusfond</b>	<b>1 393 689</b>	<b>1 545 769</b>

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

Joonis 3 Põhitegevuse tulud



## Põhitegevuse kulud

### Põhitegevuse kulude ülevaade ja prognoos

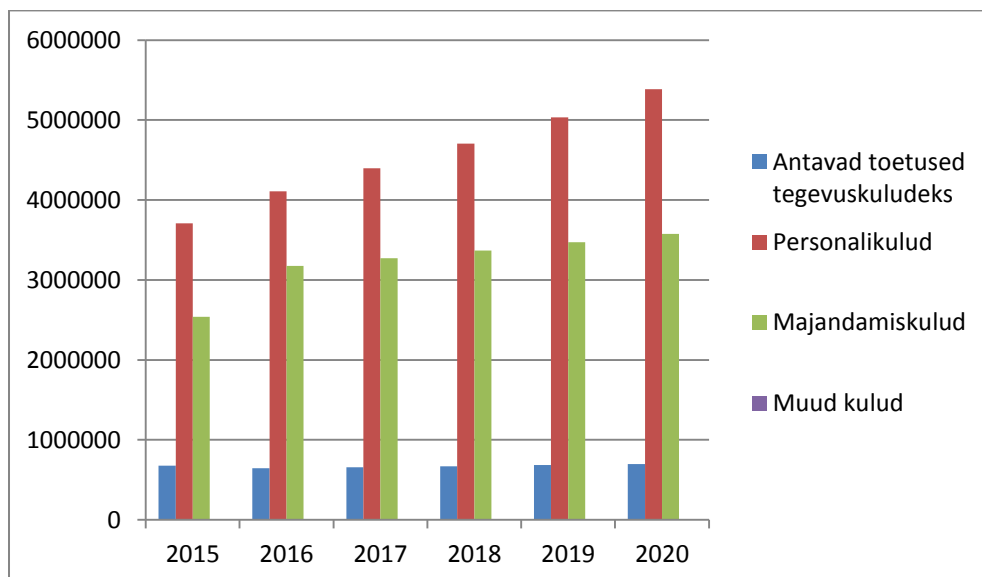
Põhitegevuse kulud on valla poolt antavad toetused tegevuskuludeks ning personali-, majandus- ja muud kulud.

Tabel 4 Põhitegevuse kulude prognoos

Ülenurme vald	2015 täitmine	2016 eeldatav täitmine	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve
<b>Põhitegevuse kulud kokku</b>	<b>6 932 359</b>	<b>7 931 369</b>	<b>8 326 210</b>	<b>8 745 290</b>	<b>9 189 141</b>	<b>9 659 371</b>
Antavad toetused tegevuskuludeks	679 398	644 713	657 600	670 760	684 150	697 850
Muud tegevuskulud	6 252 962	7 286 656	7 668 610	8 074 530	8 504 991	8 961 521
sh personalikulud	3 710 117	4 109 497	4 397 160	4 704 970	5 034 310	5 386 720
sh majandamiskulud	2 537 667	3 176 159	3 271 450	3 369 560	3 470 681	3 574 801
<i>sh alates 2012 sõlmitud</i>						
katkestamatud kasutusrendimaksed	137 625	137 625	137 625	137 625	45 875	0
sh muud kulud	5 177	1 000	0	0	0	0

Antavad toetused on tegevus- ja projektitoetused mittetulundusühingutele ja teistele organisatsioonidele ning sotsiaaltoetused. eelarvestrateegiaperioodil on planeeritud kasvu 4%. Personalikude tõusuks planeeritud 7% ja majanduskulude tõusuks planeeritud 3%. Katkestamatud kasutusrendimaksed on lepingust tulenevad rendimaksed Soinaste lasteaia Eerika filiaali eest. Leping kehtib 2019. aasta aprilli lõpuni.

Joonis 4 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. Eelarvestrateegia perioodil võib kahel mittejärjestikusel aastal kavandada 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 5 Põhitegevuse tulemi prognoos

	2015 täitmine	2016 eeldatav täitmine	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	7 902 341	8 474 864	9 291 395	10 156 298	11 138 763	12 126 970
Põhitegevuse kulud kokku	6 932 359	7 931 369	8 326 210	8 745 290	9 189 141	9 659 371
<b>Põhitegevuse tulem</b>	<b>969 982</b>	<b>543 495</b>	<b>965 185</b>	<b>1 411 008</b>	<b>1 949 622</b>	<b>2 467 599</b>

### Investeeringustegevus

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

Tabel 6 Investeeringustegevuse eelarve prognoos

	2015 täitmine	2016 eeldatav täitmine	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve
<b>Investeeringustegevus kokku</b>	<b>-561 349</b>	<b>-1 584 178</b>	<b>-3 265 185</b>	<b>-593 930</b>	<b>-250 082</b>	<b>-221 588</b>
Põhivara müük (+)	26 226	10 790	0	0	0	0
Põhivara soetus (-)	-563 404	-2 634 070	-4 910 700	-620 140	-228 000	-208 000
<i>sh projektide omaosalus</i>	-563 404	-1 579 070	-3 226 480	-562 440	-228 000	-208 000
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	0	1 055 000	1 684 220	57 700	0	0
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-17 297	-10 000	0	0	0	0
Finantstulud (+)	4 066	3 000	3 500	3 500	4 000	4 200
Finantskulud (-)	-10 941	-8 898	-42 205	-34 990	-26 082	-17 788

Investeeringustegevuse eelarve on kogu strateegia perioodil negatiivne, st kulud ületavad investeeringustegevuseks saadavaid tulusid. Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine on toetused, millede laekumine sõltub konkreetsest projektist.

## Ülenurme valla eelarvestrateegia aastateks 2017-2020

Finantstulud ja –kulud on intressitulud ja –kulud. Finantskulude hüppeline kasv tuleneb vajadusest võtta laenu. Investeeringute tegemise võimekus sõltub valla omafinantseerimise võimekusest.

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

Tabel 7 Investeeringud projektide ja tuluallikate lõikes

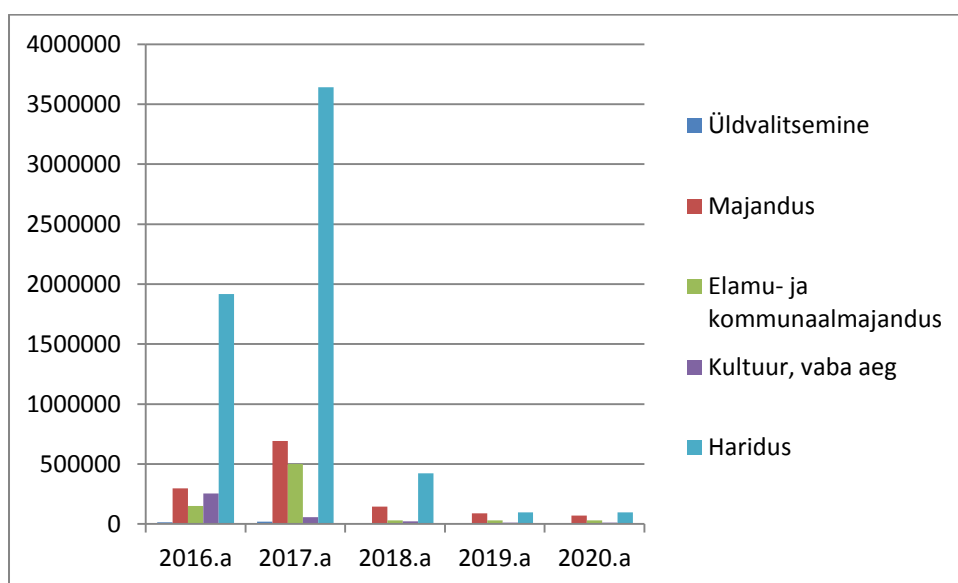
Investeeringuobjektid	2016 eeldatav täitmine	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve
<b>01 Üldvalitsemine</b>	<b>15 000</b>	<b>20 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Üldplaneeringu ja KSH koostamine</b>	<b>15 000</b>	<b>20 000</b>			
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	15 000	20 000			
<b>04 Majandus</b>	<b>297 000</b>	<b>690 700</b>	<b>144 000</b>	<b>90 000</b>	<b>70 000</b>
<b>Teede remont ja pindamine</b>	<b>70 000</b>	<b>100 000</b>	<b>70 000</b>	<b>70 000</b>	<b>70 000</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	70 000	100 000	70 000	70 000	70 000
<b>Kergliiklusteade ehitus</b>	<b>227 000</b>	<b>590 700</b>	<b>74 000</b>	<b>20 000</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	480 420	45 900	0	
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	227 000	110 280	28 100	20 000	
<b>06 Elamu- ja kommunaalmajandus</b>	<b>149 000</b>	<b>500 000</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Tänavavalgustusliinide ehitus</b>	<b>84 000</b>	<b>70 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	84 000	70 000	20 000	20 000	20 000
<b>Lennu 42 rek</b>	<b>45 000</b>	<b>300 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>	35 000	280 000	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	10 000	20 000	0	0	0
<b>Munitsipaalkorterite remont</b>	<b>20 000</b>	<b>100 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	20 000	100 000	10 000	10 000	10 000
<b>Liitumine vee- ja kanalisatsiooniga</b>	<b>0</b>	<b>30 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>		0			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		30 000			
<b>08 Vaba aeg, kultuur</b>	<b>254 970</b>	<b>58 000</b>	<b>23 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>
<b>Muusikakooli pillide soetus</b>	<b>22 670</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>	0				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	22 670				
<b>Avalike mänguväljakute rajamine</b>	<b>28 800</b>	<b>43 000</b>	<b>23 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	11 800	11 800	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	28 800	31 200	11 200	10 000	10 000
<b>Kultuurimaja rek</b>	<b>203 500</b>	<b>15 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ülenurme valla eelarvestrateegia aastateks 2017-2020

<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	203 500	15 000			
<b>09 Haridus</b>	<b>1 918 100</b>	<b>3 642 000</b>	<b>423 140</b>	<b>98 000</b>	<b>98 000</b>
<b>Tõrvandi lasteaia projekt ja juurdeehitus</b>	<b>1 248 400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>	1 020 000				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	228 400				
<b>Tõrvandi lasteaia õueala jalgteed</b>	<b>0</b>	<b>35 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>		0			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		35 000			
<b>Tõrvandi lasteaia inventar</b>	<b>150 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>	0				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	150 000				
<b>Ülenurme lasteaia remont</b>	<b>35 000</b>	<b>360 000</b>	<b>30 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	300 000	0		
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	35 000	60 000	30 000		
<b>Ülenurme lasteaia inventar</b>	<b>0</b>	<b>35 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>		0			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		35 000			
<b>Gümnaasiumi laienduse projekt ja ehitus</b>	<b>350 000</b>	<b>3 100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	612 000			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	350 000	2 488 000			
<b>Gümnaasiumi klassiruumide remont</b>	<b>80 300</b>	<b>60 000</b>	<b>40 000</b>	<b>45 000</b>	<b>45 000</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	80 300	60 000	40 000	45 000	45 000
<b>Gümnaasiumi inventari soetus</b>	<b>54 400</b>	<b>52 000</b>	<b>353 140</b>	<b>53 000</b>	<b>53 000</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	54 400	52 000	353 140	53 000	53 000
<b>KÕIK KOKKU</b>	<b>2 634 070</b>	<b>4 910 700</b>	<b>620 140</b>	<b>228 000</b>	<b>208 000</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>	1 055 000	1 684 220	57 700	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	1 579 070	3 226 480	562 440	228 000	208 000

Suuremad investeeringud on planeeritud hariduse valdkonnas. Käesoleval aastal alustati Tõrvandi lasteaia juurdeehitusega. Lasteaed saab juurde kaks rühma. Järgmisel aastal on planeeritud gümnaasiumi laienduse ehitamise alustamine. Käesoleval aastal valmis projekt. Ehituseks on planeeritud ka laenu võtmine. 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 2016 ja 2017. aastal on negatiivne. Negatiivne tulem tuleb katta kas laenuga või likviidsete vahendite arvelt. Likviidsete vahendite jääki saab kasutada investeerimistegevuseks. Prognoosis kavandatud tulude laekumise realiseerumisel on võimalik asuda teostama arengukava investeeringute kavas olevaid projekte.

### Laenud

2015. aasta lõpu seisuga oli valla laenukohustuste jääk 650 000 eurot. 2017. aastal on planeeritud võtta laenu 3 000 000 eurot, selleks, et saaks alustada gümnaasiumi juurdeehitusega.

Tabel 8 Finantseerimistegevuse eelarve prognoos

	2015 täitmine	2016 eeldatav täitmine	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve
<b>Finantseerimistegevus</b>	<b>-123 111</b>	<b>-100 000</b>	<b>2 300 000</b>	<b>-700 000</b>	<b>-700 000</b>	<b>-700 000</b>
Kohustuste võtmine (+)	0	0	3 000 000	0	0	0
Kohustuste tasumine (-)	-123 111	-100 000	-700 000	-700 000	-700 000	-700 000
<b>Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)</b>	<b>285 522</b>	<b>-1 140 683</b>	<b>0</b>	<b>117 078</b>	<b>999 540</b>	<b>1 546 011</b>
<b>Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks</b>	<b>1 140 683</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>117 078</b>	<b>1 116 618</b>	<b>2 662 629</b>
<b>Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga</b>	<b>1 108 750</b>	<b>871 125</b>	<b>3 033 500</b>	<b>2 195 875</b>	<b>1 427 850</b>	<b>727 850</b>
sh kohustused, mis ei kajastu finantseerimistegevuses	480 900	343 275	205 650	68 025	0	0
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära	0	0	0	0	0	0
<b>Netovõlakoormus (eurodes)</b>	<b>0</b>	<b>871 125</b>	<b>3 033 500</b>	<b>2 078 797</b>	<b>311 232</b>	<b>0</b>
<b>Netovõlakoormus (%)</b>	<b>0,0%</b>	<b>10,3%</b>	<b>32,6%</b>	<b>20,5%</b>	<b>3,0%</b>	<b>0,0%</b>
<b>Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)</b>	<b>6 778 545</b>	<b>5 084 918</b>	<b>6 616 860</b>	<b>9 291 798</b>	<b>11 138 763</b>	<b>12 126 970</b>
<b>Netovõlakoormuse ülemmäär (%)</b>	<b>85,8%</b>	<b>60,0%</b>	<b>71,2%</b>	<b>91,5%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>
<b>Vaba netovõlakoormus (eurodes)</b>	<b>6 778 545</b>	<b>4 191 643</b>	<b>3 561 210</b>	<b>7 190 851</b>	<b>10 805 381</b>	<b>12 126 970</b>

### Netovõlakoormus

Netovõlakoormus on võlakohustuste ja likviidsete varade kogusumma vahe aruandeaasta lõpu seisuga. Kohaliku omavalitsuse finantsjuhtimise seadus sätestab, et netovõlakoormus võib aruandeaasta lõpul ulatuda lõppenud aruandeaasta kuuekordse põhitegevuse tulede ja põhitegevuse kulude vaheni, kuid ei tohi ületada sama aruandeaasta põhitegevuse tulude kogusummat. Kuni 2016. aasta lõpuni kehtib maksimaalse netovõlakoormuse piirmäär 60%. Netovõlakoormuse ülemmäär sõltub 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

## Ülenurme valla eelarvestrateegia aastateks 2017-2020

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 valla 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 2015. aasta andmetel sõltuv üksus Ülenurme Teed OÜ. Lisaks Ülenurme vallavalitsusele saab Ülenurme Teed OÜ tulu Olme OÜ-lt, kes tegeleb teenuse vahendamisega elanikele.

Tabel 9 Sõltuv üksus

Ülenurme Teed OÜ	2015 täitmine	2016 eeldatav täitmine	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve
<b>Põhitegevuse tulud kokku (+)</b>	<b>450 242</b>	<b>451 000</b>	<b>455 000</b>	<b>460 000</b>	<b>467 000</b>	<b>472 000</b>
sh saadud tulud kohaliku omavalitsuselt	423 880	430 000	430 000	435 000	440 000	443 000
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed</i>						
sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt						
<b>Põhitegevuse kulud kokku (+)</b>	<b>411 731</b>	<b>415 000</b>	<b>418 000</b>	<b>423 000</b>	<b>429 000</b>	<b>433 000</b>
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega	273	280	285	290	290	300
sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega						
<i>sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)</i>						
<b>Põhitegevustulem</b>	<b>38 511</b>	<b>36 000</b>	<b>37 000</b>	<b>37 000</b>	<b>38 000</b>	<b>39 000</b>
<b>Investeeringustegevus kokku (+/-)</b>	<b>-28 709</b>	<b>-23 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-18 000</b>
<b>Eelarve tulem</b>	<b>9 802</b>	<b>13 000</b>	<b>17 000</b>	<b>17 000</b>	<b>18 000</b>	<b>21 000</b>
<b>Finantseerimistegevus (-/+)</b>						
<b>Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)</b>	14 236	16 000	18 300	19 000	21 000	23 000
<b>Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)</b>	4 434	3 000	1 300	2 000	3 000	2 000
<b>Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks</b>	<b>89 185</b>	<b>105 185</b>	<b>123 485</b>	<b>142 485</b>	<b>163 485</b>	<b>186 485</b>
<b>Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga</b>		0	0	0	0	0
<b>Netovõlakoormus (eurodes)</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Netovõlakoormus (%)</b>	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 10 Arvestusüksus

Ülenurme vald	2015 täitmine	2016 eeldatav täitmine	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve
<b>Põhitegevuse tulud kokku</b>	<b>7 928 430</b>	<b>8 495 584</b>	<b>9 316 110</b>	<b>10 181 008</b>	<b>11 165 473</b>	<b>12 155 670</b>
<b>Põhitegevuse kulud kokku</b>	<b>6 919 937</b>	<b>7 916 089</b>	<b>8 313 925</b>	<b>8 733 000</b>	<b>9 177 851</b>	<b>9 649 071</b>
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud</i>	159 776	137 625	137 625	137 625	68 025	0
<b>Põhitegevustulem</b>	<b>1 008 493</b>	<b>579 495</b>	<b>1 002 185</b>	<b>1 448 008</b>	<b>1 987 622</b>	<b>2 506 599</b>
<b>Investeeringustegevus kokku</b>	<b>-590 058</b>	<b>-1 607 178</b>	<b>-3 285 185</b>	<b>-613 930</b>	<b>-270 082</b>	<b>-239 588</b>
<b>Eelarve tulem</b>	<b>418 435</b>	<b>-1 027 683</b>	<b>-2 283 000</b>	<b>834 078</b>	<b>1 717 540</b>	<b>2 267 011</b>
<b>Finantseeringustegevus</b>	<b>-123 111</b>	<b>-100 000</b>	<b>2 300 000</b>	<b>-700 000</b>	<b>-700 000</b>	<b>-700 000</b>
<b>Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)</b>	<b>299 758</b>	<b>-1 124 683</b>	<b>18 300</b>	<b>136 078</b>	<b>1 020 540</b>	<b>1 569 011</b>
<b>Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)</b>	<b>4 434</b>	<b>3 000</b>	<b>1 300</b>	<b>2 000</b>	<b>3 000</b>	<b>2 000</b>
<b>Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks</b>	<b>1 229 868</b>	<b>105 185</b>	<b>123 485</b>	<b>259 563</b>	<b>1 280 103</b>	<b>2 849 114</b>
<b>Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga</b>	<b>1 130 900</b>	<b>893 275</b>	<b>3 055 650</b>	<b>2 218 025</b>	<b>1 450 000</b>	<b>750 000</b>
<i>sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)</i>	0	0	0	0	0	0
<b>Netovõlakoormus (eurodes)</b>	0	788 090	2 932 165	1 958 462	169 897	0
<b>Netovõlakoormus (%)</b>	0,0%	9,3%	31,5%	19,2%	1,5%	0,0%
<b>Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)</b>	<b>7 009 611</b>	<b>5 097 350</b>	<b>6 838 860</b>	<b>9 513 798</b>	<b>11 165 473</b>	<b>12 155 670</b>
<b>Netovõlakoormuse ülemmäär (%)</b>	<b>88,4%</b>	<b>60,0%</b>	<b>73,4%</b>	<b>93,4%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>
<b>Vaba netovõlakoormus (eurodes)</b>	<b>7 009 611</b>	<b>4 309 260</b>	<b>3 906 695</b>	<b>7 555 336</b>	<b>10 995 576</b>	<b>12 155 670</b>

Arvestusüksuse põhitegevuse tuludest ja kuludest on välja arvatud omavahelised tehingud.

**Kokkuvõte** 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 ressursidega. Jätkusuutliku majandamise, investeerimise ja sihtfinantseeringute kaasfinantseeringu tagamiseks peab jooksev omafinantseeringu võime pikas perspektiivis perioodi keskmisena olema positiivne. Lõpptulemusena on Ülenurme vald heas seisus.

# Ülenurme valla eelarvestrateegia aastateks 2017-2020

Lisa 1 Eelarvestrateegia koondtabelid

Ülenurme vald määrus nr.10 11.10.2016	2015 täitmine	2016 eeldatav täitmine	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve
<b>Põhitegevuse tulud kokku</b>	<b>7 902 341</b>	<b>8 474 864</b>	<b>9 291 395</b>	<b>10 156 298</b>	<b>11 138 763</b>	<b>12 126 970</b>
Maksutulud	5 656 062	6 029 000	6 770 800	7 570 060	8 465 230	9 384 270
sh tulumaks	5 547 606	5 918 700	6 660 500	7 459 760	8 354 930	9 273 970
sh maamaks	100 506	102 000	102 000	102 000	102 000	102 000
sh muud maksutulud	7 950	8 300	8 300	8 300	8 300	8 300
Tulud kaupade ja teenuste müügist	726 450	852 220	870 000	870 000	890 000	890 000
Saadavad toetused tegevuskuludeks	1 496 239	1 575 894	1 632 095	1 696 938	1 763 733	1 832 900
sh tasandusfond	0	0				
sh toetusfond	1 393 689	1 545 769	1 600 345	1 664 358	1 730 933	1 800 100
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	102 550	30 125	31 750	32 580	32 800	32 800
Muud tegevustulud	23 590	17 750	18 500	19 300	19 800	19 800
<b>Põhitegevuse kulud kokku</b>	<b>6 932 359</b>	<b>7 931 369</b>	<b>8 326 210</b>	<b>8 745 290</b>	<b>9 189 141</b>	<b>9 659 371</b>
Antavad toetused tegevuskuludeks	679 398	644 713	657 600	670 760	684 150	697 850
Muud tegevuskulud	6 252 962	7 286 656	7 668 610	8 074 530	8 504 991	8 961 521
sh personalikulud	3 710 117	4 109 497	4 397 160	4 704 970	5 034 310	5 386 720
sh majandamiskulud	2 537 667	3 176 159	3 271 450	3 369 560	3 470 681	3 574 801
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud	159776	137 625	137 625	137 625	68025	
sh muud kulud	5 177	1 000				
<b>Põhitegevuse tulem</b>	<b>969 982</b>	<b>543 495</b>	<b>965 185</b>	<b>1 411 008</b>	<b>1 949 622</b>	<b>2 467 599</b>
<b>Investeeringustegevus kokku</b>	<b>-561 349</b>	<b>-1 584 178</b>	<b>-3 265 185</b>	<b>-593 930</b>	<b>-250 082</b>	<b>-221 588</b>
Põhivara müük (+)	26 226	10 790				
Põhivara soetus (-)	-563 404	-2 634 070	-4 910 700	-620 140	-228 000	-208 000
sh projektide omaosalus	-563 404	-1 579 070	-3 226 480	-562 440	-228 000	-208 000
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	0	1 055 000	1 684 220	57 700	0	0
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-17 297	-10 000				
Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+)	0	0				
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	0	0				
Tagasilaekuvad laenud (+)	0	0				



Ülenurme valla eelarvestrateegia aastateks 2017-2020

Antavad laenud (-)	0	0				
Finantstulud (+)	4 066	3 000	3 500	3 500	4 000	4 200
Finantskulud (-)	-10 941	-8 898	-42 205	-34 990	-26 082	-17 788
<b>Eelarve tulem</b>	<b>408 633</b>	<b>-1 040 683</b>	<b>-2 300 000</b>	<b>817 078</b>	<b>1 699 540</b>	<b>2 246 011</b>
<b>Finantseerimistegevus</b>	<b>-123 111</b>	<b>-100 000</b>	<b>2 300 000</b>	<b>-700 000</b>	<b>-700 000</b>	<b>-700 000</b>
Kohustuste võtmine (+)	0	0	3 000 000			
Kohustuste tasumine (-)	-123 111	-100 000	-700 000	-700 000	-700 000	-700 000
<b>Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)</b>	<b>285 522</b>	<b>-1 140 683</b>	<b>0</b>	<b>117 078</b>	<b>999 540</b>	<b>1 546 011</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>1 140 683</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>117 078</b>	<b>1 116 618</b>	<b>2 662 629</b>
<b>Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga</b>	<b>1 130 900</b>	<b>893 275</b>	<b>3 055 650</b>	<b>2 218 025</b>	<b>1 450 000</b>	<b>750 000</b>
sh kohustused, mis ei kajastu finantseerimistegevuses	480900	343275	205650	68025		
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära	0	0				
<b>Netovõlakoormus (eurodes)</b>	<b>0</b>	<b>893 275</b>	<b>3 055 650</b>	<b>2 100 947</b>	<b>333 382</b>	<b>0</b>
<b>Netovõlakoormus (%)</b>	<b>0,0%</b>	<b>10,5%</b>	<b>32,9%</b>	<b>20,7%</b>	<b>3,0%</b>	<b>0,0%</b>
<b>Netovõlakoormuse ülemäär (eurodes)</b>	<b>6 778 545</b>	<b>5 084 918</b>	<b>6 616 860</b>	<b>9 291 798</b>	<b>11 138 763</b>	<b>12 126 970</b>
<b>Netovõlakoormuse ülemäär (%)</b>	<b>85,8%</b>	<b>60,0%</b>	<b>71,2%</b>	<b>91,5%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>
<b>Vaba netovõlakoormus (eurodes)</b>	<b>6 778 545</b>	<b>4 191 643</b>	<b>3 561 210</b>	<b>7 190 851</b>	<b>10 805 381</b>	<b>12 126 970</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	-	7%	10%	9%	10%	9%
Põhitegevuse kulude muutus	-	14%	5%	5%	5%	5%
Omafinantseerimise võimekuse näitaja	1,14	1,07	1,12	1,16	1,21	1,26

Investeeringuobjektid* (alati "+" märgiga)	2016 eeldatav täitmine	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve
<b>01 Üldvalitsemine</b>	<b>15 000</b>	<b>20 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Üldplaneeringu ja KSH koostamine</b>	<b>15 000</b>	<b>20 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	15 000	20 000			
<b>04 Majandus</b>	<b>297 000</b>	<b>690 700</b>	<b>144 000</b>	<b>90 000</b>	<b>70 000</b>

## Ülenurme valla eelarvestrateegia aastateks 2017-2020

<b>Teede remont ja pindamine</b>		<b>70 000</b>	<b>100 000</b>	<b>70 000</b>	<b>70 000</b>	<b>70 000</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		70 000	100 000	70 000	70 000	70 000
<b>Kergliiklusteede ehitus</b>		<b>227 000</b>	<b>590 700</b>	<b>74 000</b>	<b>20 000</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>			480 420	45 900		
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		227 000	110 280	28 100	20 000	
<b>06 Elamu- ja kommunaalmajandus</b>		<b>149 000</b>	<b>500 000</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Tänavavalgustusliinide ehitus</b>		<b>84 000</b>	<b>70 000</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>		84 000	70 000	20 000	20 000	20 000
<b>Lennu 42 rek</b>		<b>45 000</b>	<b>300 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>		35 000	280 000			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		10 000	20 000			
<b>Munitsipaalkorterite remont</b>		<b>20 000</b>	<b>100 000</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>		20 000	100 000	10 000	10 000	10 000
<b>Liitumine vee- ja kanalisatsiooniga</b>		<b>0</b>	<b>30 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			30 000			
<b>08 Vaba aeg, kultuur</b>		<b>254 970</b>	<b>58 000</b>	<b>23 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>
<b>Muusikakooli pillide soetus</b>		<b>22 670</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>		22 670				
<b>Avalike mänguväljakute rajamine</b>		<b>28 800</b>	<b>43 000</b>	<b>23 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>			11 800	11 800		
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		28 800	31 200	11 200	10 000	10 000
<b>Kultuurimaja rek</b>		<b>203 500</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>		203 500	15 000			
<b>09 Haridus</b>		<b>1 918 100</b>	<b>3 642 000</b>	<b>423 140</b>	<b>98 000</b>	<b>98 000</b>
<b>Tõrvandi lasteaia projekt ja juurdeehitus</b>		<b>1 248 400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>		1 020 000				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		228 400				
<b>Tõrvandi lasteaia õueala jalgteed</b>		<b>0</b>	<b>35 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			35 000			

Ülenurme valla eelarvestrateegia aastateks 2017-2020

<b>Tõrvandi lasteaia inventar</b>		<b>150 000</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>		150 000				
<b>Ülenurme lasteaia remont</b>		<b>35 000</b>	<b>360 000</b>	<b>30 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>			300 000			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		35 000	60 000	30 000		
<b>Ülenurme lasteaia inventar</b>		<b>0</b>	<b>35 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			35 000			
<b>Gümnaasiumi laienduse projekt ja ehitus</b>		<b>350 000</b>	<b>3 100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>			612 000			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		350 000	2 488 000			
<b>Gümnaasiumi klassiruumide remont</b>		<b>80 300</b>	<b>60 000</b>	<b>40 000</b>	<b>45 000</b>	<b>45 000</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		80 300	60 000	40 000	45 000	45 000
<b>Gümnaasiumi inventari soetus</b>		<b>54 400</b>	<b>52 000</b>	<b>353 140</b>	<b>53 000</b>	<b>53 000</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		54 400	52 000	353 140	53 000	53 000
<b>KÕIK KOKKU</b>		<b>2 634 070</b>	<b>4 910 700</b>	<b>620 140</b>	<b>228 000</b>	<b>208 000</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>		1 055 000	1 684 220	57 700	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		1 579 070	3 226 480	562 440	228 000	208 000

<b>Põhitegevuse ja investeerimistegevuse kulud valdkonniti (COFOG)* (kõik "+" märgiga)</b>	<b>2015 täitmine</b>	<b>2016 eeldatav täitmine</b>	<b>2017 eelarve</b>	<b>2018 eelarve</b>	<b>2019 eelarve</b>	<b>2020 eelarve</b>
<b>01 Üldised valitsussektori teenused</b>	<b>369 436</b>	<b>423 125</b>	<b>481 355</b>	<b>483 480</b>	<b>488 027</b>	<b>493 591</b>
Põhitegevuse kulud	358 485	399 227	419 150	448 490	461 945	475 803
sh saadud toetuste arvelt	187					
sh muude vahendite arvelt	358 298	399 227	419 150	448 490	461 945	475 803
Investeerimistegevuse kulud	10 951	23 898	62 205	34 990	26 082	17 788
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	10 951	23 898	62 205	34 990	26 082	17 788
<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						

Ülenurme valla eelarvestrateegia aastateks 2017-2020

arvelt						
sh muude vahendite arvelt						
Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt						
<b>03 Avalik kord ja julgeolek</b>	<b>81 473</b>	<b>88 000</b>	<b>96 800</b>	<b>106 480</b>	<b>117 130</b>	<b>128 845</b>
Põhitegevuse kulud	81 473	88 000	96 800	106 480	117 130	128 845
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	81 473	88 000	96 800	106 480	117 130	128 845
Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt						
<b>04 Majandus</b>	<b>675 311</b>	<b>865 663</b>	<b>1 296 230</b>	<b>768 300</b>	<b>733 625</b>	<b>733 540</b>
Põhitegevuse kulud	521 476	568 663	605 530	624 300	643 625	663 540
sh saadud toetuste arvelt	115 023					
sh muude vahendite arvelt	406 453	568 663	605 530	624 300	643 625	663 540
Investeeringustegevuse kulud	153 835	297 000	690 700	144 000	90 000	70 000
sh saadud toetuste arvelt	60 000	210 865	480 420	45 900		
sh muude vahendite arvelt	93 835	86 135	210 280	98 100	90 000	70 000
<b>05 Keskkonnakaitse</b>	<b>128 682</b>	<b>151 032</b>	<b>166 135</b>	<b>182 750</b>	<b>191 890</b>	<b>201 480</b>
Põhitegevuse kulud	128 682	151 032	166 135	182 750	191 890	201 480
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	128 682	151 032	166 135	182 750	191 890	201 480
Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt						
<b>06 Elamu- ja kommunaalmajandus</b>	<b>391 502</b>	<b>342 468</b>	<b>686 310</b>	<b>230 100</b>	<b>236 100</b>	<b>242 280</b>
Põhitegevuse kulud	180 737	183 468	186 310	200 100	206 100	212 280
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	180 737	183 468	186 310	200 100	206 100	212 280
Investeeringustegevuse kulud	210 765	159 000	500 000	30 000	30 000	30 000
sh saadud toetuste arvelt		41 606	286 800	6 800	6 800	6 800

Ülenurme valla eelarvestrateegia aastateks 2017-2020

sh muude vahendite arvelt	210 765	117 394	213 200	23 200	23 200	23 200
<b>07 Tervishoid</b>	<b>27 088</b>	<b>27 922</b>	<b>29 880</b>	<b>31 970</b>	<b>34 205</b>	<b>36 600</b>
Põhitegevuse kulud	27 088	27 922	29 880	31 970	34 205	36 600
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	27 088	27 922	29 880	31 970	34 205	36 600
Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt						
<b>08 Vabaaeg, kultuur ja religioon</b>	<b>801 934</b>	<b>1 201 151</b>	<b>1 020 420</b>	<b>1 056 280</b>	<b>1 075 780</b>	<b>1 109 250</b>
Põhitegevuse kulud	785 340	946 181	962 420	1 033 280	1 065 780	1 099 250
sh saadud toetuste arvelt		442	442	442	442	442
sh muude vahendite arvelt	785 340	945 739	961 978	1 032 838	1 065 338	1 098 808
Investeeringustegevuse kulud	16 594	254 970	58 000	23 000	10 000	10 000
sh saadud toetuste arvelt			11 800	11 800		
sh muude vahendite arvelt	16 594	254 970	46 200	11 200	10 000	10 000
<b>09 Haridus</b>	<b>4 830 966</b>	<b>7 203 219</b>	<b>9 209 435</b>	<b>6 237 310</b>	<b>6 248 327</b>	<b>6 606 864</b>
Põhitegevuse kulud	4 631 470	5 285 119	5 567 435	5 814 170	6 150 327	6 508 864
sh saadud toetuste arvelt	1 191 586	1 304 542	1 569 524	1 632 859	1 697 612	1 765 169
sh muude vahendite arvelt	3 439 884	3 980 577	3 997 911	4 181 311	4 452 715	4 743 695
Investeeringustegevuse kulud	199 496	1 918 100	3 642 000	423 140	98 000	98 000
sh saadud toetuste arvelt		1 020 000	912 000			
sh muude vahendite arvelt	199 496	898 100	2 730 000	423 140	98 000	98 000
<b>10 Sotsiaalne kaitse</b>	<b>217 608</b>	<b>281 758</b>	<b>292 550</b>	<b>303 750</b>	<b>318 139</b>	<b>332 709</b>
Põhitegevuse kulud	217 608	281 758	292 550	303 750	318 139	332 709
sh saadud toetuste arvelt	26 893	53 439	55 329	56 837	58 879	60 489
sh muude vahendite arvelt	190 715	228 319	237 221	246 913	259 260	272 220
Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt						
<b>KOKKU</b>	<b>7 524 000</b>	<b>10 584 337</b>	<b>13 279 115</b>	<b>9 400 420</b>	<b>9 443 223</b>	<b>9 885 159</b>
Põhitegevuse kulud	6 932 360	7 931 369	8 326 210	8 745 290	9 189 141	9 659 371

Ülenurme valla eelarvestrateegia aastateks 2017-2020

sh saadud toetuste arvelt	1 333 689	1 358 423	1 625 295	1 690 138	1 756 933	1 826 100
sh muude vahendite arvelt	5 598 671	6 572 946	6 700 915	7 055 152	7 432 208	7 833 271
Investeeringustegevuse kulud	591 641	2 652 968	4 952 905	655 130	254 082	225 788
sh saadud toetuste arvelt	60 000	1 272 471	1 691 020	64 500	6 800	6 800
sh muude vahendite arvelt	531 641	1 380 497	3 261 885	590 630	247 282	218 988

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	2015 täitmine	2016 eeldatav täitmine	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve
<b>Üldised valitsussektori teenused</b>	<b>369 249</b>	<b>423 125</b>	<b>481 355</b>	<b>483 480</b>	<b>488 027</b>	<b>493 591</b>
Põhitegevuse kulud	358 298	399 227	419 150	448 490	461 945	475 803
Investeeringustegevuse kulud	10 951	23 898	62 205	34 990	26 082	17 788
<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>81 473</b>	<b>88 000</b>	<b>96 800</b>	<b>106 480</b>	<b>117 130</b>	<b>128 845</b>
Põhitegevuse kulud	81 473	88 000	96 800	106 480	117 130	128 845
Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
<b>Majandus</b>	<b>500 288</b>	<b>654 798</b>	<b>815 810</b>	<b>722 400</b>	<b>733 625</b>	<b>733 540</b>
Põhitegevuse kulud	406 453	568 663	605 530	624 300	643 625	663 540
Investeeringustegevuse kulud	93 835	86 135	210 280	98 100	90 000	70 000
<b>Keskonnakaitse</b>	<b>128 682</b>	<b>151 032</b>	<b>166 135</b>	<b>182 750</b>	<b>191 890</b>	<b>201 480</b>
Põhitegevuse kulud	128 682	151 032	166 135	182 750	191 890	201 480
Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
<b>Elamu- ja kommunaalmajandus</b>	<b>391 502</b>	<b>300 862</b>	<b>399 510</b>	<b>223 300</b>	<b>229 300</b>	<b>235 480</b>
Põhitegevuse kulud	180 737	183 468	186 310	200 100	206 100	212 280
Investeeringustegevuse kulud	210 765	117 394	213 200	23 200	23 200	23 200
<b>Tervishoid</b>	<b>27 088</b>	<b>27 922</b>	<b>29 880</b>	<b>31 970</b>	<b>34 205</b>	<b>36 600</b>
Põhitegevuse kulud	27 088	27 922	29 880	31 970	34 205	36 600
Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
<b>Vabaaeg, kultuur ja religioon</b>	<b>801 934</b>	<b>1 200 709</b>	<b>1 008 178</b>	<b>1 044 038</b>	<b>1 075 338</b>	<b>1 108 808</b>
Põhitegevuse kulud	785 340	945 739	961 978	1 032 838	1 065 338	1 098 808
Investeeringustegevuse kulud	16 594	254 970	46 200	11 200	10 000	10 000
<b>Haridus</b>	<b>3 639 380</b>	<b>4 878 677</b>	<b>6 727 911</b>	<b>4 604</b>	<b>4 550</b>	<b>4 841</b>

Ülenurme valla eelarvestrateegia aastateks 2017-2020

				451	715	695
Põhitegevuse kulud	3 439 884	3 980 577	3 997 911	4 181 311	4 452 715	4 743 695
Investeeringustegevuse kulud	199 496	898 100	2 730 000	423 140	98 000	98 000
<b>Sotsiaalne kaitse</b>	<b>190 715</b>	<b>228 319</b>	<b>237 221</b>	<b>246 913</b>	<b>259 260</b>	<b>272 220</b>
Põhitegevuse kulud	190 715	228 319	237 221	246 913	259 260	272 220
Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
<b>KOKKU</b>	<b>6 130 311</b>	<b>7 953 443</b>	<b>9 962 800</b>	<b>7 645 782</b>	<b>7 679 490</b>	<b>8 052 259</b>
Põhitegevuse kulud	5 598 671	6 572 946	6 700 915	7 055 152	7 432 208	7 833 271
Investeeringustegevuse kulud	531 641	1 380 497	3 261 885	590 630	247 282	218 988

Ülenurme Teed OÜ	2015 täitmine	2016 eeldatav täitmine	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve
<b>Põhitegevuse tulud kokku (+)</b>	<b>450 242</b>	<b>451 000</b>	<b>455 000</b>	<b>460 000</b>	<b>467 000</b>	<b>472 000</b>
sh saadud tulud kohalikul omavalitsuselt	423 880	430 000	430 000	435 000	440 000	443 000
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed</i>						
sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatel üksustelt						
<b>Põhitegevuse kulud kokku (+)</b>	<b>411 731</b>	<b>415 000</b>	<b>418 000</b>	<b>423 000</b>	<b>429 000</b>	<b>433 000</b>
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega	273	280	285	290	290	300
sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega						
<i>sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)</i>						
<b>Põhitegevustulem</b>	<b>38 511</b>	<b>36 000</b>	<b>37 000</b>	<b>37 000</b>	<b>38 000</b>	<b>39 000</b>
<b>Investeeringustegevus kokku (+/-)</b>	<b>-28 709</b>	<b>-23 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-18 000</b>
<b>Eelarve tulem</b>	<b>9 802</b>	<b>13 000</b>	<b>17 000</b>	<b>17 000</b>	<b>18 000</b>	<b>21 000</b>
<b>Finantseerimistegevus (-/+)</b>						
<b>Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)</b>	14 236	16 000	18 300	19 000	21 000	23 000
<b>Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)</b>	4 434	3 000	1 300	2 000	3 000	2 000
<b>Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks</b>	<b>89 185</b>	<b>105 185</b>	<b>123 485</b>	<b>142 485</b>	<b>163 485</b>	<b>186 485</b>
<b>Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga</b>		0	0	0	0	0

Ülenurme valla eelarvestrateegia aastateks 2017-2020

sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoomuse piirmäära (arvestusüksuse väline)						
sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene)						
sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis						
<b>Netovõlakoomus (eurodes)</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Netovõlakoomus (%)</b>	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
	0	0	0	0	0	0
<b>Sõltuvad üksused KOKKU (konsolideeritud)</b>	<b>2015 täitmine</b>	<b>2016 eeldatav täitmine</b>	<b>2017 eelarve</b>	<b>2018 eelarve</b>	<b>2019 eelarve</b>	<b>2020 eelarve</b>
<b>Põhitegevuse tulud kokku (+)</b>	<b>450 242</b>	<b>451 000</b>	<b>455 000</b>	<b>460 000</b>	<b>467 000</b>	<b>472 000</b>
sh saadud tulud kohalikul omavalitsuselt	423 880	430 000	430 000	435 000	440 000	443 000
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud	0	0	0	0	0	0
<b>Põhitegevuse kulud kokku (+)</b>	<b>411 731</b>	<b>415 000</b>	<b>418 000</b>	<b>423 000</b>	<b>429 000</b>	<b>433 000</b>
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega	273	280	285	290	290	300
sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksud (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)	0	0	0	0	0	0
<b>Põhitegevustulem</b>	<b>38 511</b>	<b>36 000</b>	<b>37 000</b>	<b>37 000</b>	<b>38 000</b>	<b>39 000</b>
<b>Investeeringustegevus kokku (+/-)</b>	<b>-28 709</b>	<b>-23 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-18 000</b>
<b>Eelarve tulem</b>	<b>9 802</b>	<b>13 000</b>	<b>17 000</b>	<b>17 000</b>	<b>18 000</b>	<b>21 000</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>	<b>14 236</b>	<b>16 000</b>	<b>18 300</b>	<b>19 000</b>	<b>21 000</b>	<b>23 000</b>
<b>Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)</b>	<b>4 434</b>	<b>3 000</b>	<b>1 300</b>	<b>2 000</b>	<b>3 000</b>	<b>2 000</b>
<b>Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks</b>	<b>89 185</b>	<b>105 185</b>	<b>123 485</b>	<b>142 485</b>	<b>163 485</b>	<b>186 485</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 netovõlakoomuse 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>Netovõlakoomus (eurodes)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netovõlakoomus (%)</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>



Ülenurme valla eelarvestrateegia aastateks 2017-2020

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

Ülenurme vald	2015 täitmine	2016 eeldatav täitmine	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve
<b>Põhitegevuse tulud kokku</b>	7 928 430	8 495 584	9 316 110	10 181 008	11 165 473	12 155 670
<b>Põhitegevuse kulud kokku</b>	6 919 937	7 916 089	8 313 925	8 733 000	9 177 851	9 649 071
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud</i>	159 776	137 625	137 625	137 625	68 025	0
<b>Põhitegevustulem</b>	1 008 493	579 495	1 002 185	1 448 008	1 987 622	2 506 599
<b>Investeeringustegevus kokku</b>	-590 058	-1 607 178	-3 285 185	-613 930	-270 082	-239 588
<b>Eelarve tulem</b>	418 435	-1 027 683	-2 283 000	834 078	1 717 540	2 267 011
<b>Finantseerimistegevus</b>	-123 111	-100 000	-2 300 000	-700 000	-700 000	-700 000
<b>Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)</b>	299 758	-1 124 683	18 300	136 078	1 020 540	1 569 011
<b>Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)</b>	4 434	3 000	4 601 300	2 000	3 000	2 000
<b>Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks</b>	1 229 868	105 185	123 485	259 563	1 280 103	2 849 114
<b>Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga</b>	1 130 900	893 275	3 055 650	2 218 025	1 450 000	750 000
<i>sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)</i>	0	0	0	0	0	0
<b>Netovõlakoormus (eurodes)</b>	0	788 090	2 932 165	1 958 462	169 897	0
<b>Netovõlakoormus (%)</b>	0,0%	9,3%	31,5%	19,2%	1,5%	0,0%
<b>Netovõlakoormuse ülemäär (eurodes)</b>	7 009 611	5 097 350	6 838 860	9 513 798	11 165 473	12 155 670
<b>Netovõlakoormuse ülemäär (%)</b>	88,4%	60,0%	73,4%	93,4%	100,0%	100,0%
<b>Vaba netovõlakoormus (eurodes)</b>	7 009 611	4 309 260	3 906 695	7 555 336	10 995 576	12 155 670

