

Lisa
Viljandi Vallavolikogu 29.09.2022
määrusele nr XX

VILJANDI VALLA EELARVESTRAATEEGIA AASTATEKS 2022-2026

Sisukord

1. Sissejuhatus	3
2. Majanduslik olukord riigis	4-6
3. Sotsiaalmajanduslik olukord Viljandi vallas	7-9
4. Põhitegevuse tulud	9-11
5. Põhitegevuse kulud	11-14
6. Investeermistegevus	14-20
7. Finantseerimistegevus	21-23
8. Põhitegevuse tulem ja netovõlakoormus	24
9. Finantstegevuse prognoos aastateks 2022-2026	25

1. Sissejuhatus

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

Viljandi valla eelarvestrateegia on koostatud vastavalt kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse (KOFS) § 20 sätestatule. Kasutatud on Statistikaameti, Eesti Töötukassa ja Rahandusministeeriumi kodulehtedel avaldatud andmeid ning Rahandusministeeriumi 2022. aasta suvist majandusprognoosi.

Eelarvestrateegia aastateks 2022-2026 on koostatud tekkepõhiselt.

Vastavalt KOFS-le jaotatakse eelarve ja eelarvestrateegia järgmisteks osadeks:

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

Kõik rahalised näitajad eelarvestrateegia tabelites on toodud eurodes.

2. Majanduslik olukord riigis

Eesti majandus oli 2022. aasta esimeses kvartalis heas seisus. Lisandväärtus kasvas aasta võrdluses 3,9%, millest suurima panuse andis info ja side tegevusala. Kevadkuudel olid mitmed majandusaktiivsust iseloomustavad näitajad tugevad. Ukrainas toimuva sõja majandusmõju on esialgu avaldunud eelkõige kiire hinnatõusu kaudu, aga samuti on langenud erinevate majandussektorite kindlustunne. Juuni andmetel on siiski juba märgata ka reaalse majandustegevuse aeglustumist, näiteks pöördusid jaekaubanduse ja töötleva tööstuse toodangu mahud väikesesse langusesse.

2022. aastaks prognoosib Rahandusministeerium SKP kasvuks 1% ja 2023. aastaks 0,5%. Kasv kiireneb 2024. aastal kuid reaalse SKP tase jääb madalamaks, võrreldes sõjaeelselt prognoosituga.

Tabel 1. Majanduskasvu prognoos 2022-2026 (%)

%	2011-19	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1. SKP reaalkasv	3,7	-0,6	8,0	1,0	0,5	3,0	2,5	2,0
1a. SKP püsivhindades (mld eurot)		24,1	26,0	26,3	26,4	27,2	27,9	28,5
2. SKP nominaalkasv	7,3	-1,1	14,5	16,0	5,8	4,6	4,4	4,2
2a. SKP jooksevhindades (mld eurot)		27,5	31,4	36,5	38,6	40,4	42,1	43,9
2b. RKP jooksevhindades (mld eurot)		27,2	30,9	36,4	38,4	40,1	41,8	43,5
Kasvuallikad								
3. Eratarbimiskulutused (sh MTÜd)	3,9	-1,2	6,5	0,4	1,4	4,3	3,1	2,4
4. Valitsussektori lõpptarbitrimiskulutused	2,0	2,8	4,0	-1,5	-1,2	-1,5	0,0	-2,0
5. Kapitali kogumahutus põhivarasse	7,7	24,7	2,8	-12,5	3,7	3,8	3,3	2,3
6. Sisenõudlus	4,5	6,2	6,3	-1,7	-0,5	2,9	2,5	1,8
7. Kaupade ja teenuste eksport	5,7	-5,3	19,9	3,0	1,6	3,5	3,1	3,1
8. Kaupade ja teenuste import	6,7	0,4	21,0	-0,6	0,3	3,4	3,0	2,9
Panus SKP kasvu								
9. Sisemajanduse nõudlus	4,3	6,0	6,3	-1,7	-0,5	2,8	2,3	1,7
10. Kaupade ja teenuste bilanss	-0,5	-4,2	-0,7	2,6	1,0	0,2	0,2	0,2
Lisandväärtuse kasv								
11. Primaarsektor	3,1	-0,3	-15,6	-0,4	3,8	5,0	3,0	3,0
12. Tööstus	3,8	-5,6	5,6	-0,1	-0,1	2,0	2,0	1,8
13. Ehitus	6,1	8,4	6,8	-2,3	-0,1	2,0	2,0	1,5
14. Muud teenused	3,4	0,6	9,1	0,9	0,4	3,3	2,6	2,1

Viirusekriisi aastatel tugevana püsinud sisenõudlus pöördub 2022. aastal langusesse ega kasva ka järgmisel aastal. Selle põhjuseks on elanike reaalsissetulekute järsk langus sellel aastal ja tagasihoidlik kasv järgmisel. Investeeringuid pärsib samuti ülikiire hinnatõus, mis sunnib nii riiki kui ka ettevõtteid plaanitud investeeringuid edasi lükkama. Pika tasuvusajaga erasektori investeeringuid ei soosi ka ärev geopoliitiline olukord.

Eratarbimise kasvutempo on kõikunud viimasel paaril aastal oluliselt. Majanduskonjunktuuri kiire paranemine kogu ELis 2021 aasta kevadest alates võimaldas kiiret palgakasvu ja tõstis tarbimisjulgust. Tarbimisvõimalusi lisasid nii viirusekriisi ajal kogunenud säästud kui ka II pensionisamba varade enneaegne väljavõtmine, mille positiivne mõju jaekaubandusele on ilmselt tunda veel ka 2022 aasta suvel. Alates 2021 aasta kolmandast kvartalist on elanike tarbimiskulutused kasvanud kiiremini kui sissetulekud, et säilitada reaalsel elatustaset. 2022 aasta teises pooles pöördub eratarbimine ilmselt langusesse, kuna suurel osal elanikkonnast ei ole piisavalt sääste, et pikemat aega 20% hinnatõusuga sammu pidada.

Tööturg on pärast koroonakriisi jõudsalt taastunud, mis on väljendunud nii hõivatute arvu suurenemises kui ka mõõdukalt kiire palgakasvu jätkumises. Koroonaga seotud tegevuspiirangute leevenedes on majutuses ja toitlustuses selle aasta esimesel poolel toimunud jõulisem taastumine, mis on väljendunud veerandi võrra suurenenud töötajate arvus ja kui ka majanduse keskmisest kiiremas palgakasvus. Suvekuudel on tööpuudus kasvanud, viidates sõjaga kaasnevale negatiivsele mõjule. Augusti keskpaigas oli registreeritud tööpuudus 7,4%, mis on juuni algusest suurenenud ligikaudu 0,5%. Suurem osa tööpuuduse kasvust on tulnud kohalike inimeste töötuse kasvust, tööturule lisandunud Ukraina sõjapõgenike roll on tagasihoidlikum. Ukraina sõjapõgenikud pakuvad leevendust tööjõupuudusele. Suve lõpu seisuga on Eesti ligikaudu 50 tuhat sõjapõgenikku, kellest ligikaudu pooled on tööealised. Töötukassas on hetkel töötuna arvel ligikaudu 5000 inimest ning üle 7000 inimese on praeguseks leidnud endale töö. Valdavalt on Ukraina sõjapõgenikud hõivatud keskmise või keskmisest madalama palgaga tegevusaladel nagu tööstus, kaubandus, majutus ja toitlustus.

Käesoleva aasta kokkuvõttes on oodata hõivatute arvu 3% kasvu ja töötuse püsimist 6% juures. Järgmisel aastal võib hõive kasv aeglustuda 0,5%-ni ning idasuunaliste kaubanduspiirangute ja majanduskasvu aeglustumise tulemusena suureneb tööpuudus mõõdukalt ehk 6,4%-ni.

Tabel 2. Tööturu prognoos 2022–2026 (15–74-aastased)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1. Tööhõive (tuh inimest)	653,8	650,5	669,2	672,4	673,7	674,4	674,1
1a. Tööhõive kasv	-2,2	-0,5	2,9	0,5	0,2	0,1	0,0
1b. Tööhõive kasv sõjapõgeniketa	-2,2	-0,5	2,2	-0,3	0,0	0,0	-0,2
2. Tööpuuduse määr	6,9	6,2	6,0	6,4	6,1	6,0	6,0
2a. Tööpuuduse määr sõjapõgeniketa	6,9	6,2	5,6	5,8	5,7	5,6	5,6
3. Tööjõu tootlikkuse kasv (hõivatute arvu järgi)	1,7	8,6	-1,8	0,1	2,8	2,4	2,1
4. Keskmise palga reaalkasv	3,4	2,1	-7,1	0,7	3,9	3,0	2,6
4a. Keskmise palk (eurot)	1 448	1 548	1 718	1 845	1 936	2 026	%
4b. Keskmise palga nominaalkasv	2,9	6,8	11,0	7,4	5,0	4,6	4,5

2020. aastal langes valitsussektori eelarvepositsioon puhkenud Covid-19 pandeemia tõttu 1,5 miljardi euro suurusesse puudujääki (5,5% SKPst). Möödunud aastal vähenes puudujääk majanduse kiire taastumise tulemusel 721 miljoni euroni (2,3% SKPst). Käesoleva aasta eelarvepositsioon on tugevalt mõjutatud Venemaa-Ukraina sõjast, eelarvepuudujääk ulatub 979 miljoni euroni ehk 2,7%ni SKPst.

Kohalike omavalitsuste füüsilise isiku tulumaksu 2022. aasta laekumiste prognoos suureneb võrreldes kevadprognoosiga 98 mln euro võrra 1534 mln euroni, mis tuleneb palgafondi ülespoole korrigeerimisest. Pensionisüsteemi teise samba muudatused ei mõjuta KOV füüsilise isiku tulumaksu laekumist. Perioodil 2023-2026 kasvab kohalikele omavalitsustele laekuv tulumaks keskmiselt 5,5% aastas.

Allikas: Rahandusministeeriumi 2022. aasta suvine majandusprognoos (avaldatud Rahandusministeeriumi kodulehel 23.08.2022)

3. Sotsiaalmajanduslik olukord Viljandi vallas

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

Rahvastikuregistri andmetele elas Viljandi vallas 01.01.2022 seisuga 13 602 elanikku, sh

- 18-aastaseid ja nooremaid 2415
- 19-64 aastaseid 7970
- 65-aastaseid ja vanemaid 3217

Eesti Töötukassa andmetel oli Viljandi valla registreeritud töötute arv 31.08.2022 seisuga 342 töötut, sh

- 16-24-aastaseid 52
- 25-54-aastaseid 198
- 55-.... aastaseid 92

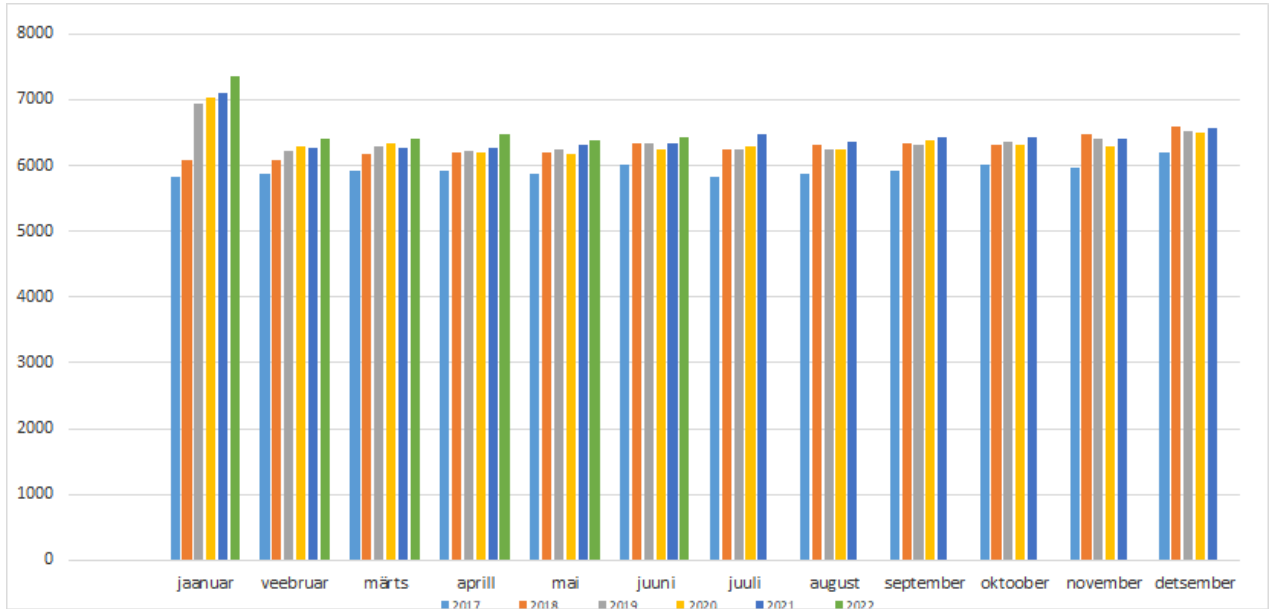
Viljandi valla registreeritud töötute arv seisuga 31.12.2021 oli 327 töötut.

Rahandusministeeriumi andmetel oli maksumaksjate keskmine arv 2021. aastal 6440 ja 2022. aasta jaanuar-juuni 6576.

Tabel 3. Viljandi valla maksumaksjate arv ja keskmine brutotulu 2017–2022

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Maksumaksjate arv	5 935	6 280	6 363	6 358	6 440	6 576
Kuu keskmine brutotulu TSD-deklaratsioonide alusel	1 016	1 047	1 111	1 151	1 215	1 241

Joonis 1. Viljandi valla maksumaksjate arv kuude lõikes aastatel 2017-2022

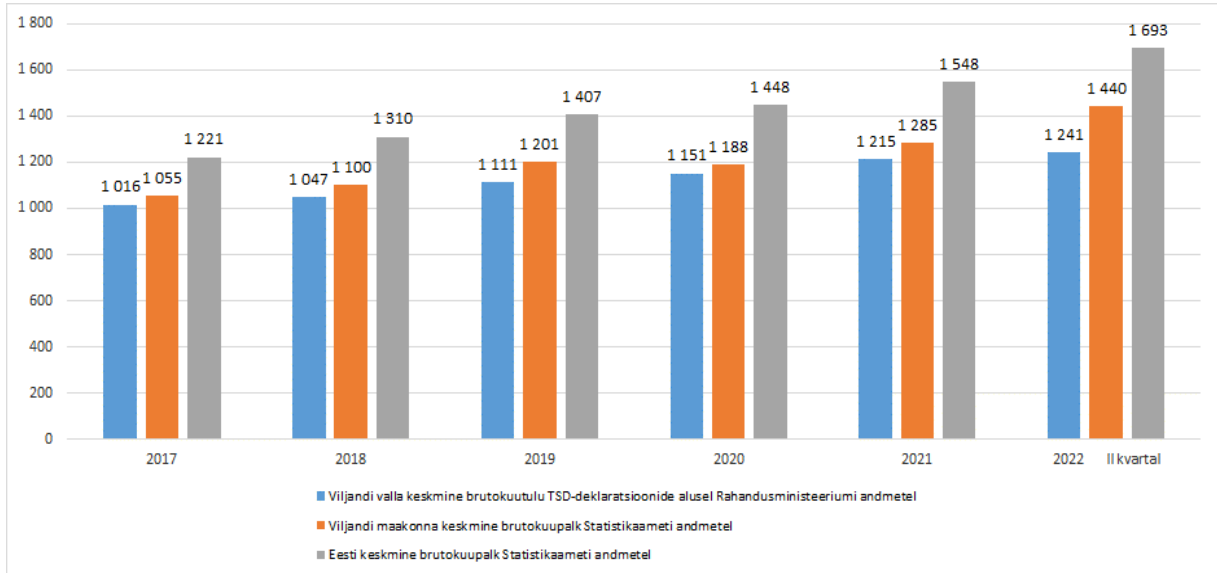


Rahandusministeeriumi andmetel oli keskmine brutokuutulu TSD-deklaratsioonide alusel Viljandi vallas 2021. aastal 1215 eurot ja 2022. aasta I poolaastal 1241 eurot.

Tabel 4. Viljandi valla, Viljandi maakonna ja Eesti keskmine brutokuutulu 2017–2022

	2017	2018	2019	2020	2021	2022 II kvartal
Viljandi valla keskmine brutokuutulu TSD-deklaratsioonide alusel Rahandusministeeriumi andmetel	1 016	1 047	1 111	1 151	1 215	1 241
Viljandi maakonna keskmine brutokuupalk Statistikaameti andmetel	1 055	1 100	1 201	1 188	1 285	1 440
Eesti keskmine brutokuupalk Statistikaameti andmetel	1 221	1 310	1 407	1 448	1 548	1 693

Joonis 2. Keskmine brutokuupalk(tulu) aastatel 2017-2022



4. Põhitegevuse tulud

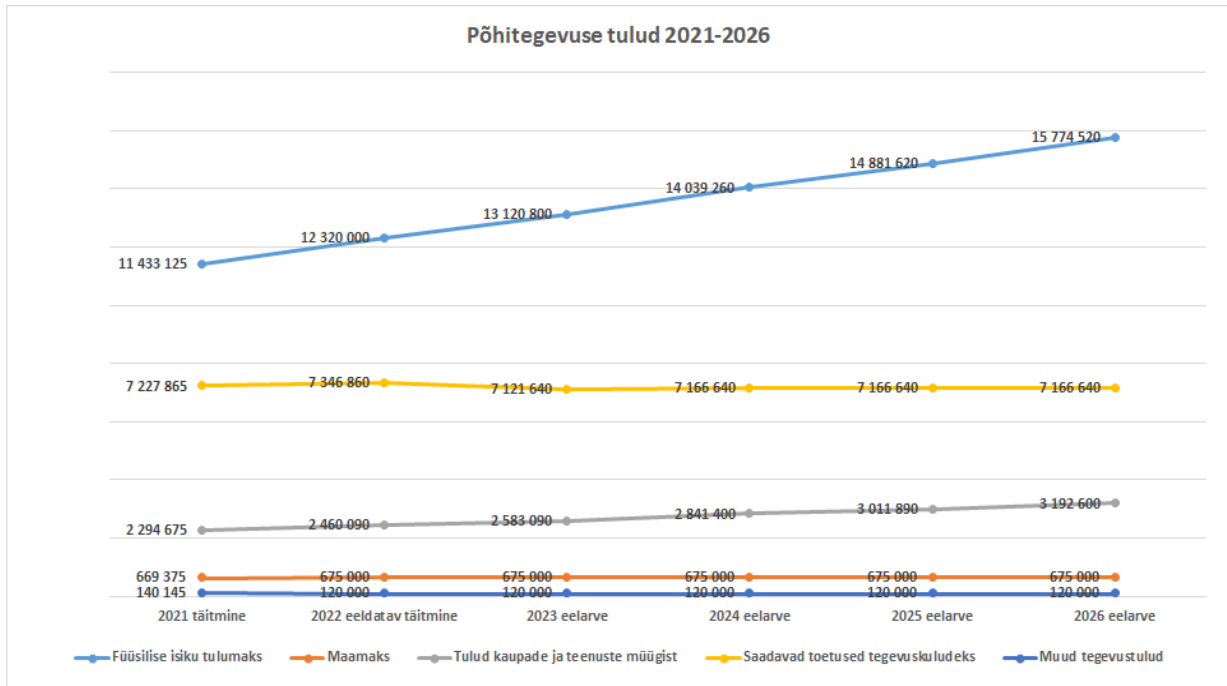
Põhitegevuse tulud jaotatakse majandusliku sisu järgi järgmisteks tululiikideks:

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

Tabel 5 Põhitegevuse tulud aastatel 2021-2026

	2021 täitmine	2022 eeldatav täitmine	2023 eelarve	2024 eelarve	2025 eelarve	2026 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	21 765 186	22 921 950	23 620 530	24 842 300	25 855 150	26 928 760
<u>Maksutulud</u>	<u>12 102 501</u>	<u>12 995 000</u>	<u>13 795 800</u>	<u>14 714 260</u>	<u>15 556 620</u>	<u>16 449 520</u>
sh tulumaks	11 433 125	12 320 000	13 120 800	14 039 260	14 881 620	15 774 520
sh maamaks	669 375	675 000	675 000	675 000	675 000	675 000
<u>Tulud kaupade ja teenuste müügist</u>	<u>2 294 675</u>	<u>2 460 090</u>	<u>2 583 090</u>	<u>2 841 400</u>	<u>3 011 890</u>	<u>3 192 600</u>
<u>Saadavad toetused tegevuskuludeks</u>	<u>7 227 865</u>	<u>7 346 860</u>	<u>7 121 640</u>	<u>7 166 640</u>	<u>7 166 640</u>	<u>7 166 640</u>
sh tasandusfond	2 297 552	2 279 760	2 279 760	2 279 760	2 279 760	2 279 760
sh toetusfond	4 627 791	4 536 880	4 536 880	4 536 880	4 536 880	4 536 880
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	302 522	530 220	305 000	350 000	350 000	350 000
<u>Muud tegevustulud</u>	<u>140 145</u>	<u>120 000</u>	<u>120 000</u>	<u>120 000</u>	<u>120 000</u>	<u>120 000</u>

Joonis 3 Põhitegevuse tulud aastatel 2021-2026



4.1 Tulumaks.

Füüsilise isiku tulumaksust laekub valla eelarvesse alates 2020. aastast 11,96%. 2021. aasta füüsilise isiku tulumaksu eelarve täitmiseks kujunes 11,4 miljonit eurot. 2022.aasta füüsilise isiku tulumaksu eeldatavaks täitmiseks on planeeritud 12,32 miljonit eurot ehk ligikaudu 7,8% rohkem kui oli 2021. aasta täitmine. Viljandi valla eelarvestrateegias on planeeritud aastatel 2023-2024 tulumaksu kasvuks ligikaudu 7% ja aastatel 2025-2026 ligikaudu 6% aastas. Füüsilise isiku tulumaks moodustab põhitegevuse tuludest perioodil 2022-2026 ligikaudu 54-59%.

4.2 Maamaks.

Maamaks on riiklik maks, mis 100% laekub kohaliku omavalitsuse eelarvesse. Maamaksu määr on Viljandi vallas 2,5% maa maksustamise hinnast aastas ja põllumajandussaaduste tootmiseks kasutusel oleva haritava maa ja loodusliku rohumaa määraks 2% maa maksustamishinnast aastas. Maamaksu laekumise tõusu eelarvestrateegiasse planeeritud ei ole. Maamaks moodustab perioodil 2022-2026 põhitegevuse tuludest ligikaudu 3%.

4.3 Tulud kaupade ja teenuste müügist.

Antud tululiigi koosseisu kuuluvad saadavad riigilõivud ja tulud asutuste majandustegevusest (koolide, lasteaedade, hooldekodude kohatasud, toitlustamise tulud, õppetaksud, sündmuste piletitulu, ruumide rendid, tasud teenuste osutamisest jne). Kaupade ja teenuste müügitulu kasvuks perioodil 2023-2026 on planeeritud ligikaudu 7% aastas. Tulud teenuste ja teenuste müügist moodustavad perioodil 2022-2026 põhitegevuse tuludest ligikaudu 11%.

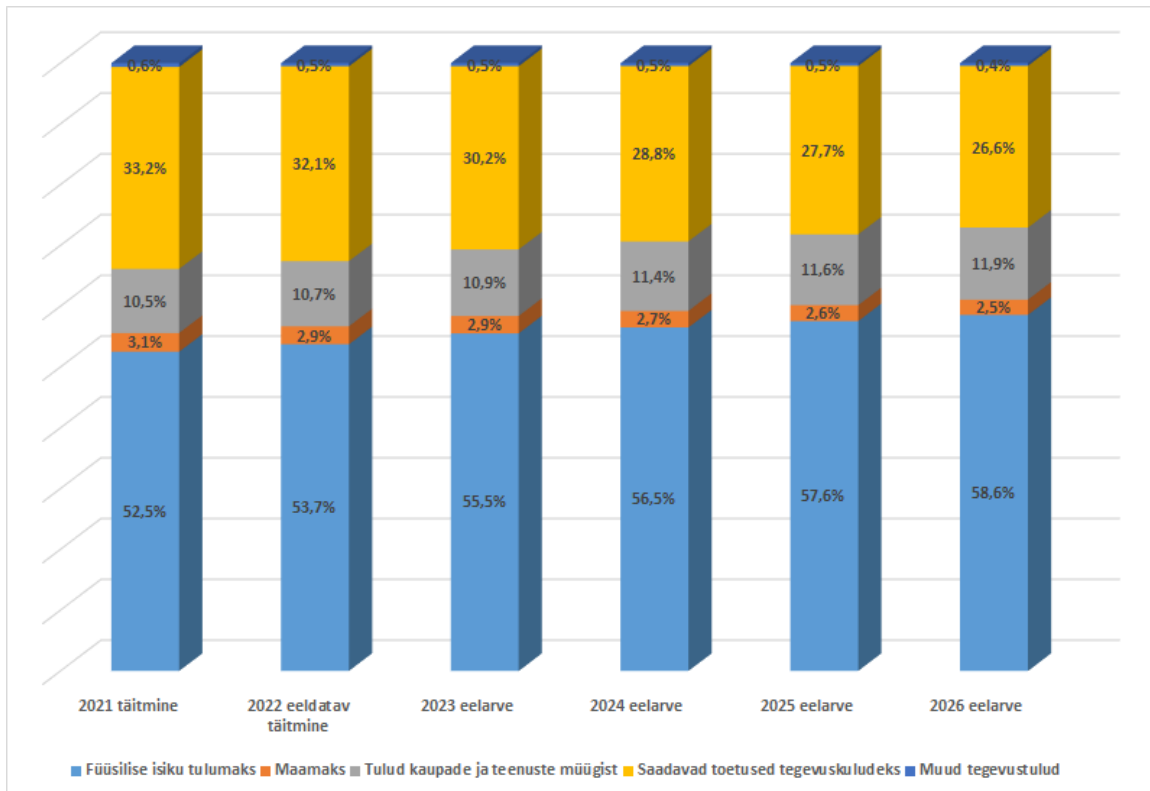
4.4 Saadavad toetused.

Tasandus-ja toetusfond on eelarvestrateegiasse perioodiks 2023-2026 planeeritud samas mahus kui 2022. aastal. Saadavad toetused moodustavad perioodil 2022-2026 põhitegevuse tuludest ligikaudu 30%.

4.5 Muud tegevustulud.

Muudeks tuludeks on tulud loodusressursside kasutamisest (kaevandamisõiguse tasu, tasu vee erikasutusest), trahvid ja muud (ebatavalised) tulud. Muud tegevustulud on planeeritud eelarvestrateegiasse perioodiks 2023-2026 samas mahus kui 2022. aasta eelarves. Muud tegevustulud moodustavad perioodil 2022-2026 põhitegevuse tuludest ligikaudu 1%.

Joonis 4 Tululiikide osakaal põhitegevuse tuludes aastatel 2021-2026



5. Põhitegevuse kulud

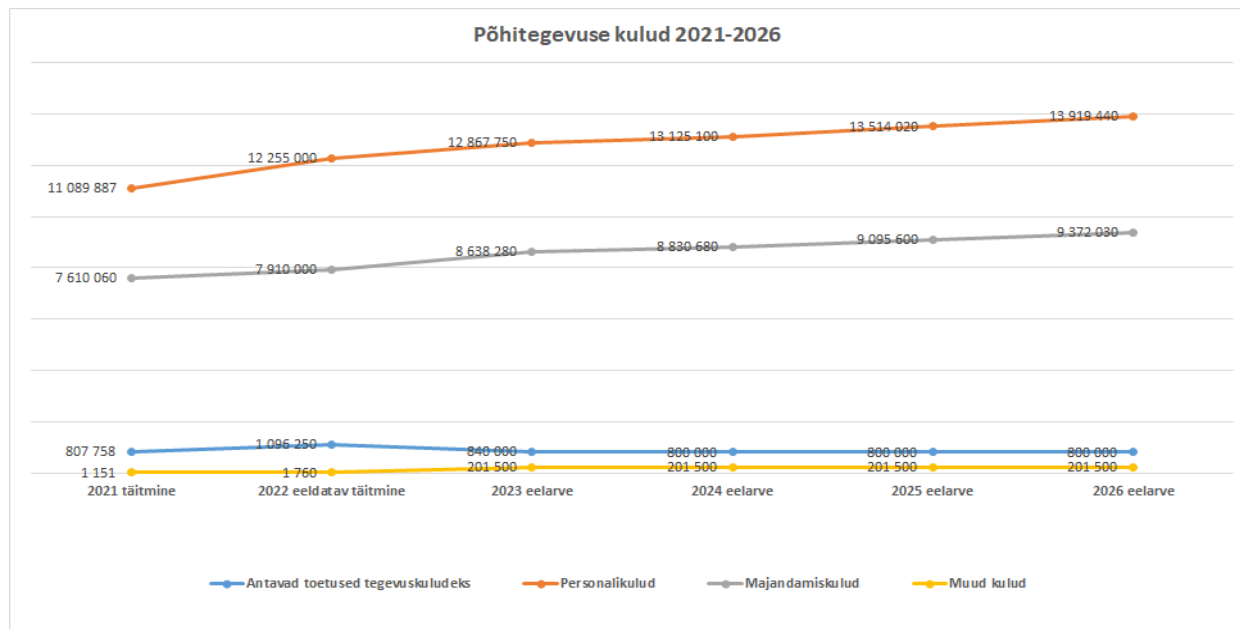
Põhitegevuskulud jagunevad majandusliku sisu järgi järgmisteks kululiikideks:

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

Tabel 6 Põhitegevuse kulud aastatel 2021-2026

	2021 täitmine	2022 eeldatav täitmine	2023 eelarve	2024 eelarve	2025 eelarve	2026 eelarve
Põhitegevuse kulud kokku	19 508 856	21 263 010	22 547 530	22 957 280	23 611 120	24 292 970
Antavad toetused tegevuskuludeks	807 758	1 096 250	840 000	800 000	800 000	800 000
Muud tegevuskulud	18 701 098	20 166 760	21 707 530	22 157 280	22 811 120	23 492 970
sh personalikulud	11 089 887	12 255 000	12 867 750	13 125 100	13 514 020	13 919 440
sh majandamiskulud	7 610 060	7 910 000	8 638 280	8 830 680	9 095 600	9 372 030
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed	126 157	95 700	66 050	124 670	224 290	206 520
sh muud kulud	1 151	1 760	201 500	201 500	201 500	201 500

Joonis 5 Põhitegevuse kulud aastatel 2021-2026



5.1 Antavad toetused tegevuskuludeks.

Antud kululiigil kajastatakse ülekandeid nii füüsilistele kui ka juriidilistele isikutele, mille vastu ei saada otseselt kaupu ja teenuseid ega muid hüvesid. Toetused jagunevad sotsiaaltoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele, antud sihtfinantseerimine ja antud tegevustoetused. Antavad toetused on planeeritud perioodiks 2023-2026 ligikaudu samas mahus kui 2021. aasta eelarve täitmine. Perioodil 2022-2026 moodustavad antavad toetused põhitegevuse kuludest ligikaudu 3-5%.

5.2 Personalikulud.

Personalikuludena kajastatakse arvestatud töötasud (töölepingu, avaliku teenistuse seaduse alusel ja ühekordse töövõtulepingu alusel töötavate füüsiliste isikute kui ka valitavate isikute tasud), nimetatud tasudega maksustamisel võrdsustatud tasud ja erisoodustused ning nendelt arvestatud maksud. Viljandi Vallavalitsus annab tööd ligikaudu 760 inimesele. Personalikulude kasvuks on perioodil 2023-2026 planeeritud ligikaudu 2% kuni 5% aastas. Perioodil 2022-2026 moodustavad personalikulud põhitegevuse kuludest ligikaudu 57-58%.

5.3 Majandamiskulud.

Majandamiskulud jagunevad alljärgnevalt;

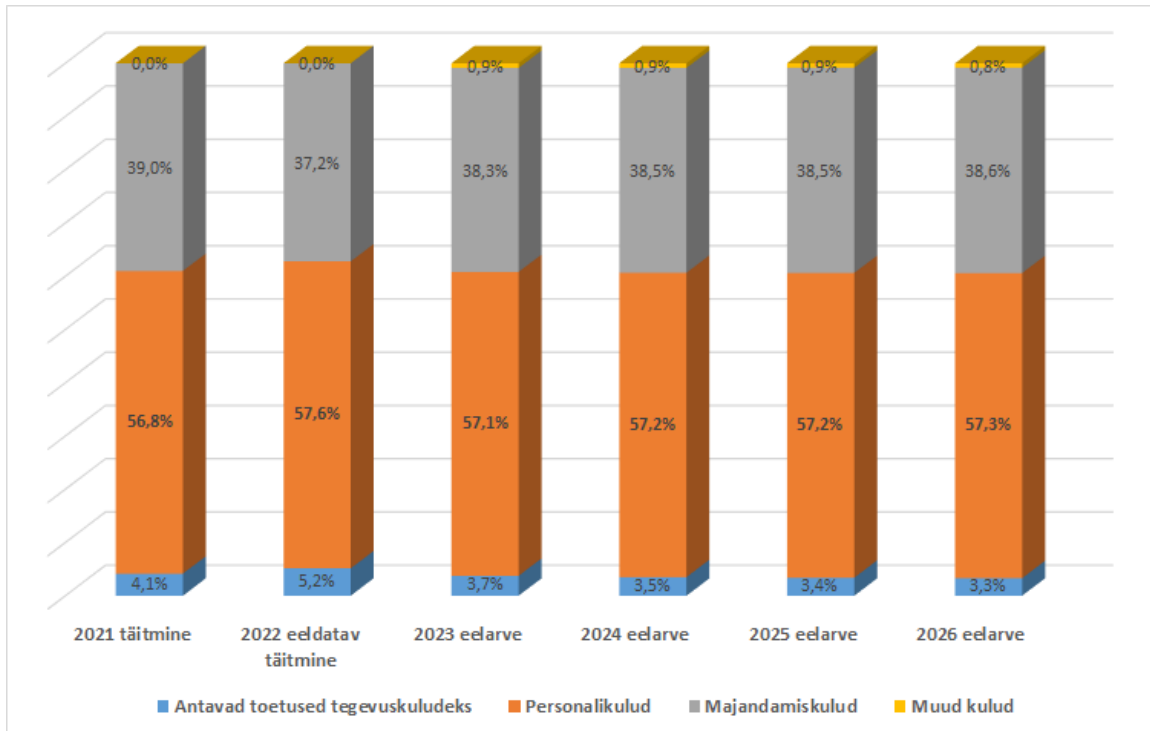
- administreerimiskulud;
- uurimis- ja arendustööd;
- lähetuskulud;
- koolituskulud;
- kinnistute, hoonete, ruumide majandamiskulud;
- rajatiste majandamiskulud;
- sõidukite ülalpidamiskulud;
- info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud;
- inventari majandamiskulud;
- töömasinate ja -seadmete majandamiskulud;
- toiduainete ja toitlustusteenuse kulud;
- meditsiini- ja hügieenikulud;
- teavikute- ja kunstiesemete kulud;
- õppevahendite ja koolituse kulud;
- kommunikatsiooni, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud;
- sotsiaalteenused;
- eri- ja vormiriietus;
- muu erivarustus ja -materjalid;
- mitmesugused majandamiskulud.

Majanduskulude kasvuks on 2023 aastal planeeritud ligikaudu 9% aastas ja aastatel 2024-2026 ligikaudu 3% aastas. Perioodil 2022-2026 moodustavad majandamiskulud põhitegevuse kuludest ligikaudu 38-39%.

5.4 Muud kulud.

Muude kulude kululiigil kajastatakse maksude, riigilõivude ja trahvide kulusid. Muude kulude koosseisu planeeritakse ka reservfond. Reservfondil kulusid ei teki. Reservfondist vahendite suunamisel reservfond väheneb ja muud kululiigid suurenevad. Muud kulud on planeeritud samal tasemel 2022 aastaga. Perioodil 2022-2026 moodustavad muud kulud põhitegevuse kuludest ligikaudu 1%.

Joonis 6 Kululiikide osakaal põhitegevuse kuludes aastatel 2021-2026



6. Investeermistegevus

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

Tabel 7 Investeermistegevus aastatel 2021-2026

	2021 täitmine	2022 eeldatav täitmine	2023 eelarve	2024 eelarve	2025 eelarve	2026 eelarve
Investeermistegevus kokku	-2 719 506	-4 377 970	-6 143 190	-2 995 160	-3 119 530	-3 420 120
Põhivara müük (+)	21 280	200 000	75 000	150 000	100 000	90 000
Põhivara soetus (-)	-4 191 579	-5 648 650	-4 825 000	-3 042 000	-2 124 000	-2 918 000
sh projektide omaosalus	-1 697 906	-3 250 210	-4 799 000	-2 071 460	-1 793 000	-2 392 000
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	2 493 673	2 500 950	106 000	1 050 540	411 000	606 000
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-728 192	-1 306 380	-1 326 660	-910 000	-1 210 000	-910 000
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	-237 865	0	0	0	0	0
Finantstulud (+)	1 250	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Finantskulud (-)	-78 073	-124 890	-173 530	-244 700	-297 530	-289 120

Tabel 8 Investeeringuobjektid aastatel 2022-2026

Investeeringud objektide lõikes	2022 eeldatav täitmine	2023 eelarve	2024 eelarve	2025 eelarve	2026 eelarve
01 Üldised valitsussektori teenused	0	3 000 000	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	0	3 000 000	0	0	0
01 Viiratsi vana vallamaja rekonstrueerimine	0	3 000 000	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	0	3 000 000	0	0	0
03 Avalik kord ja julgeolek	43 000	25 000	25 000	25 000	25 000
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	43 000	25 000	25 000	25 000	25 000
03 Tuletõrje veevõtukohad	43 000	25 000	25 000	25 000	25 000
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	43 000	25 000	25 000	25 000	25 000
04 Majandus	2 494 280	200 000	220 000	220 000	200 000
sh toetuse arvelt	2 112 220	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	382 060	200 000	220 000	220 000	200 000
04 Valla teede ja tänavate korrashoid	275 000	200 000	200 000	200 000	200 000
sh toetuse arvelt	25 000	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	250 000	200 000	200 000	200 000	200 000
04 Liikluskorraldus - Kolga-Jaani bussipaviljon	46 000	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	46 000	0	0	0	0
04 Veetransport - projekt "Jõesuu randumisalal harrastuskalapüügi võimaluste parandamine"	32 680	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	20 620	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	12 060	0	0	0	0
04 Mulgi Majaka arendus	0	0	20 000	20 000	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	0	0	20 000	20 000	0
04 Mäeltküla Tööstuspargi II etapi arendus	2 140 600	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	2 066 600	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	74 000	0	0	0	0
05 Keskkonnakaitse	20 000	0	437 000	437 000	0
sh toetuse arvelt	0	0	305 000	305 000	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	20 000	0	132 000	132 000	0
05 Kolga-Jaani jäätmeaia projekteerimine ja ehitamine	20 000	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	20 000	0	0	0	0
05 Tarvastu jõe Linnaveski paisu rekonstrueerimine	0	0	437 000	437 000	0
sh toetuse arvelt	0	0	305 000	305 000	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	0	0	132 000	132 000	0
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	87 080	70 000	70 000	70 000	70 000
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	87 080	70 000	70 000	70 000	70 000
06 Tänavalgustus	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000
06 Muu elamumajandus (generaatorite os)	17 080	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	17 080	0	0	0	0

Investeeringud objektide lõikes	2022 eeldatav täitmine	2023 eelarve	2024 eelarve	2025 eelarve	2026 eelarve
08 Vaba aeg, kultuur ja religioon	687 910	120 000	271 000	122 000	123 000
sh toetuse arvelt	180 320	26 000	26 000	26 000	26 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	507 590	94 000	245 000	96 000	97 000
08 Päri mänguväljak (kaasav eelarve)	36 350	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	36 350	0	0	0	0
08 Surva silla ujumiskoht	3 100	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	3 100	0	0	0	0
08 Raamatud raamatukogudele	69 080	70 000	71 000	72 000	73 000
sh toetuse arvelt	26 080	26 000	26 000	26 000	26 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	43 000	44 000	45 000	46 000	47 000
08 Viiratsi Rahvamaja rekonstrueerimine (sisetööde projekteerimine)	30 000	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	30 000	0	0	0	0
08 Paistu Rahvamaja - uus pelletikatel	7 180	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	7 180	0	0	0	0
08 Mustla Rahvamaja hoone ventilatsioonisüsteemi ehitamine	274 000	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	274 000	0	0	0	0
08 Kolga-Jaani Rahvamaja hoone rekonstrueerimise projekteerimine	40 000	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	40 000	0	0	0	0
08 Kolga-Jaani Rahvamaja hoone rekonstrueerimine (ruumid raamatukogule)	0	0	150 000	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	0	0	150 000	0	0
08 Tarvastu Ordulinnuse konserveerimine (üks osa Tarvastu metsapargi rekonstrueerimise projektist)	200 000	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	132 000	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	68 000	0	0	0	0
08 Kaasav eelarve	0	50 000	50 000	50 000	50 000
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	0	50 000	50 000	50 000	50 000
08 Paistu küla mänguväljak	28 200	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	22 240	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	5 960	0	0	0	0
09 Haridus	2 205 020	1 360 000	2 019 000	1 250 000	2 500 000
sh toetuse arvelt	105 900	0	639 540	0	500 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	2 099 120	1 360 000	1 379 460	1 250 000	2 000 000
09 Tarvastu lasteaed - Mustla maja õueala arendamine (sh parkla laiendamine)	44 000	50 000	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	44 000	50 000	0	0	0
09 Tarvastu lasteaed - Soe maja ujumisbasseini projekteerimine ja ehitamine	50 000	0	750 000	750 000	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	50 000	0	750 000	750 000	0

Investeeringud objektide lõikes	2022 eeldatav täitmine	2023 eelarve	2024 eelarve	2025 eelarve	2026 eelarve
09 Tarvastu lasteaed - mänguväljaku ehitamine	12 570	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	12 570	0	0	0	0
09 Kolga-Jaani Kooli lasteaed - lasteaiahoone rekonstrueerimine	387 500	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	15 900	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	371 600	0	0	0	0
09 Kolga-Jaani Kooli lasteaed - atraktsioonid õuealale ja piirdeaia taastamine	43 160	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	43 160	0	0	0	0
09 Holstre Kooli lasteaed - varjualune õuealale	7 700	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	7 700	0	0	0	0
09 Paistu Kooli lasteaed - varjualune õuealale	8 000	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	8 000	0	0	0	0
09 Viljandi valla lastaod Päikesekiir - õuesõppeklassi katuse remont (Pärsti)	22 630	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	22 630	0	0	0	0
09 Viljandi valla lastaod Päikesekiir - Puiatu müramistoa ehitamine	10 000	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	10 000	0	0	0	0
09 Ramsi lasteaed - juurdeehituse projekteerimine ja ehitamine	450 000	1 200 000	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	450 000	1 200 000	0	0	0
09 Viiratsi lasteaia ruumide laiendamine Viiratsi Kooli hoonesse	52 420	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	52 420	0	0	0	0
09 Saarepeedi Kooli lasteaed - terrassi ehitamine	8 100	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	8 100	0	0	0	0
09 Vana-Võidu Lasteaed - piirdeaia ehitamine	21 000	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	21 000	0	0	0	0
09 Mustlasse koolihoone projekteerimine ja ehitamine	0	50 000	0	150 000	2 000 000
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	500 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	0	50 000	0	150 000	1 500 000
09 Paistu Kool- ventilatsioonisüsteemi projekteerimine ja ehitamine	305 020	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	305 020	0	0	0	0

Investeeringud objektide lõikes	2022 eeldatav täitmine	2023 eelarve	2024 eelarve	2025 eelarve	2026 eelarve
09 Paistu Kool- spordiväljaku projekteerimine ja rajamine	20 000	0	300 000	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	20 000	0	300 000	0	0
09 Saarepeedi Kool - tehnoloogia- ja tööõpetuse klassi projekteerimine ja ehitamine	180 000	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	180 000	0	0	0	0
09 Paistu Kool-detailplaneeringu koostamine	3 390	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	3 390	0	0	0	0
09 Saarepeedi Kool - spordiväljaku projekteerimine ja rajamine	20 000	0	0	300 000	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	20 000	0	0	300 000	0
09 Heimtali Põhikool - tehnoloogiaklassi aspiratsioonisüsteemi ehitamine	30 600	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	30 600	0	0	0	0
09 Kolga-Jaani Kool -võimla rekonstrueerimine	507 930	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	90 000	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	417 930	0	0	0	0
09 Kolga-Jaani Kool - tehnoloogiaklassi aspiratsioonisüsteemi ehitamine	21 000	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	21 000	0	0	0	0
09 Holstre Kool - tehnoloogiamaja ehitamine	0	0	0	50 000	500 000
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	0	0	0	50 000	500 000
09 Kalmetu Põhikool - koolihoone energiatõhususe parandamine	0	60 000	969 000	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	639 540	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	0	60 000	329 460	0	0
10 Sotsiaalne kaitse	111 360	50 000	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	111 360	50 000	0	0	0
10 Pärsti Pansionaat - köögikatlalt ostmise	0	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	0	0			
10 Kolga-Jaani Hooldekodu -trepi projekteerimine	3 240	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	3 240	0	0	0	0
10 Kärstna Hooldekodu - aida katuse remont	23 120	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	23 120	0	0	0	0
10 Kärstna Hooldekodu - sademevee ärajuhtimine õuealalt	10 000	50 000	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	10 000	50 000	0	0	0

Investeeringud objektide lõikes	2022 eeldatav täitmine	2023 eelarve	2024 eelarve	2025 eelarve	2026 eelarve
10 Saarepeedi sotsiaalkorterid - ventilatsiooni ehitamine	55 000	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	55 000	0	0	0	0
10 Sotsiaalkorterid - endise Karula kaupluse hoone katuse remont	20 000	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	20 000	0	0	0	0
KÕIK KOKKU	5 648 650	4 825 000	3 042 000	2 124 000	2 918 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	2 398 440	26 000	970 540	331 000	526 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	3 250 210	4 799 000	2 071 460	1 793 000	2 392 000

Tabel 9 Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine aastatel 2022-2026

Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	2022 eeldatav täitmine	2023 eelarve	2024 eelarve	2025 eelarve	2026 eelarve
04 Majandus	21 360	150 000	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	21 360	150 000	0	0	0
04 Elekrienergia - toetus üle Öhne jõe mineva õhuliini asendamiseks maakaabliga	21 360	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	21 360	0	0	0	0
04 Valla teed ja tänavad - Transpordimetile kergliiklustee ehitamise kaasfinantseering	0	150 000	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	0	150 000	0	0	0
05 Keskkonnakaitse	550 000	700 000	700 000	700 000	700 000
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	550 000	700 000	700 000	700 000	700 000
05 Ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni arendamine	550 000	700 000	700 000	700 000	700 000
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	550 000	700 000	700 000	700 000	700 000
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	215 020	160 000	160 000	160 000	160 000
sh toetuse arvelt	102 510	80 000	80 000	80 000	80 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	112 510	80 000	80 000	80 000	80 000
06 Hajaasustuse programm	205 020	160 000	160 000	160 000	160 000
sh toetuse arvelt	102 510	80 000	80 000	80 000	80 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	102 510	80 000	80 000	80 000	80 000
06 OÜ Ramsi VK - sauna remont	10 000	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	10 000	0	0	0	0
08 Vaba aeg, kultuur ja religioon	520 000	316 660	50 000	350 000	50 000
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	520 000	316 660	50 000	350 000	50 000
08 MTÜ Tarvastu Motoklubi- projekti "Raassilla moto- ja vabaajakeskus" omafinantseering	470 000	226 660	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	470 000	226 660	0	0	0
08 SA Holstre-Polli Vabaajakeskus - investeermistoetus	25 000	65 000	25 000	325 000	25 000
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	25 000	65 000	25 000	325 000	25 000
08	0	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	0	0	0	0	0
08 Tegevustoetus MTÜdele	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
KOIK KOKKU	1 306 380	1 326 660	910 000	1 210 000	910 000
sh toetuse arvelt	102 510	80 000	80 000	80 000	80 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	1 203 870	1 246 660	830 000	1 130 000	830 000

7. Finantseerimistegevus

Finantseerimistegevus jaguneb:

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

Aastatel 2022-2026 on planeeritud võtta laenu ligikaudu 16,9 miljonit eurot investeringute katteks.

Tabel 10 Finantseerimistegevus 2021-2026

	2021 täitmine	2022 eeldatav täitmine	2023 eelarve	2024 eelarve	2025 eelarve	2026 eelarve
Finantseerimistegevus	1 022 987	1 815 290	3 269 100	1 110 140	875 500	784 330
Kohustiste võtmine (+)	1 957 960	2 980 000	4 750 000	2 930 000	3 000 000	3 200 000
Kohustiste tasumine (-)	-934 973	-1 164 710	-1 480 900	-1 819 860	-2 124 500	-2 415 670

Alljärgnevas tabelis on ära toodud valla laenu- ja kapitalirendikohustised perioodil 2021-2026.

Tabel 11 Laenu -ja kapitalirendikohustised aastatel 2021-2026

Laenu-ja kapitalirendikohustised											
Kohustise sihtotstarve	Algus	Löpp	Kohustise maht	Intressimäär		2 021	2 022	2 023	2 024	2 025	2 026
Kohustis 1: Tugikodu (Tehnika 3 Viiratsi alevik) renoveerimine	2012	2027	330 000	6 kuu euribor + 1,99%	Põhisumma		22 759	22 759	22 759	22 759	22 759
					Intress		2 030	1 660	1 300	870	630
					Kohustuse jääk	136 551	113 792	91 033	68 274	45 515	22 756
Kohustis 2: Saarepeedi teede rekonstrueerimine	2013	2022	200 000	6 kuu euribor + 1,72%	Põhisumma		23 039	0	0	0	0
					Intress		160	0	0	0	0
					Kohustuse jääk	23 039	0	0	0	0	0
Kohustis 3: Saarepeedi teede rekonstrueerimine	2013	2023	200 000	6 kuu euribor+ 1,39%	Põhisumma		20 000	20 000	0	0	0
					Intress		550	200	0	0	0
					Kohustuse jääk	40 000	20 000	0	0	0	0
Kohustis 4: Tarvastu investeeringud	2013	2023	436 900	6 kuu euribor+ 1,15%	Põhisumma		43 690	43 690	0	0	0
					Intress		600	300	0	0	0
					Kohustuse jääk	87 380	43 690	0	0	0	0
Kohustis 5: Tarvastu investeeringud	2014	2024	210 000	6 kuu euribor+ 0,87%	Põhisumma		21 000	21 000	21 000	0	0
					Intress		570	350	150	0	0
					Kohustuse jääk	63 000	42 000	21 000	0	0	0
Kohustis 6: Tarvastu investeeringud	2015	2025	140 000	6 kuu euribor+ 1,255%	Põhisumma		13 884	13 884	13 884	15 043	0
					Intress		650	470	290	110	0
					Kohustuse jääk	56 695	42 811	28 927	15 043	0	0
Kohustis 7: Tarvastu Investeeringud	2016	2026	750 000	6 kuu euribor+ 0,8%	Põhisumma		75 984	76 603	77 214	77 860	78 513
					Intress		2 850	2 240	1 620	980	350
					Kohustuse jääk	386 174	310 190	233 587	156 373	78 513	0
Kohustis 8: Ramsi lasteia liginullenergia hoone ehitamine	2016	2031	2 500 000	6 kuu euribor + 1,320%	Põhisumma		173 786	173 787	173 786	173 787	173 786
					Intress		22 000	19 680	17 400	15 020	12 700
					Kohustuse jääk	1 723 382	1 549 596	1 375 809	1 202 023	1 028 236	854 450
Kohustis 9: Tarvastu investeeringud	2017	2027	625 000	6 kuu euribor+ 0,94%	Põhisumma		63 386	63 993	64 595	65 228	65 848
					Intress		3 230	2 620	2 020	1 390	770
					Kohustuse jääk	367 294	303 908	239 915	175 320	110 092	44 244
Kohustis 10: Heimtali Põhikooli spordihoone kapitalirendi kohustuse refinantseerimine	2018	2028	1 713 770	6 kuu euribor + 0,979%	Põhisumma		171 377	171 377	171 377	171 377	171 377
					Intress		12 660	9 260	7 610	5 920	4 170
					Kohustuse jääk	1 185 357	1 013 980	842 603	671 226	499 849	328 472

Kohustise sihtotstarve	Algus	Löpp	Kohustise maht	Intressi- määr		2 021	2 022	2 023	2 024	2 025	2 026
Kohustis 11: 2020 aasta investeeringud	2020	2030	2 500 000	6 kuu euribor+ 1,09%	Põhisumma		256 433	256 433	256 433	256 433	256 432
					Intress		23 030	31 900	27 500	22 950	18 500
					Kohustuse jääk	2 201 049	1 944 616	1 688 183	1 431 750	1 175 317	918 885
Kohustis 12: Võsa- niiduki kapitalirent	2021	2026	57 960	1,99%	Põhisumma		9 333	9 520	9 712	9 907	9 858
					Intress		880	690	500	310	90
					Kohustuse jääk	48 330	38 997	29 477	19 765	9 858	0
Kohustis 13: 2021 aasta investeeringud	2021	2031	1 900 000	6 kuu euribor+ 0,664%	Põhisumma		191 098	191 098	191 098	191 098	191 097
					Intress		20 480	10 770	9 510	8 240	6 890
					Kohustuse jääk	1 879 131	1 688 033	1 496 935	1 305 837	1 114 739	923 642
Kohustis 14: 2022 aasta investeeringud	2022	2032	2 980 000	2,2%	Põhisumma		78 941	298 000	298 000	298 000	298 000
					Intress		35 200	60 960	54 400	47 840	41 280
					Kohustuse jääk	0	2 901 059	2 603 059	2 305 059	2 007 059	1 709 059
Kohustis 15: 2023 aasta investeeringud	2023	2033	4 750 000	2,5%	Põhisumma		0	118 756	475 000	475 000	475 000
					Intress		0	32 430	110 400	98 500	86 600
					Kohustuse jääk	0	0	4 631 244	4 156 244	3 681 244	3 206 244
Kohustis 16: 2024 aasta investeeringud	2024	2034	2 930 000	2,5%	Põhisumma		0	0	45 002	293 000	293 000
					Intress		0	0	12 000	77 000	54 500
					Kohustuse jääk	0	0	0	2 884 998	2 591 998	2 298 998
Kohustis 17: 2025 aasta investeeringud	2025	2035	3 000 000	2,5%	Põhisumma		0	0	0	75 008	300 000
					Intress		0	0	0	18 400	42 740
					Kohustuse jääk	0	0	0	0	2 924 992	2 624 992
Kohustis 18: 2026 aasta investeeringud	2026	2036	3 200 000	2,5%	Põhisumma		0	0	0	0	80 000
					Intress		0	0	0	0	19 900
					Kohustuse jääk	0	0	0	0	0	3 120 000
				Kohustuste teenindamine			1 289 600	1 654 430	2 064 560	2 422 030	2 704 790
					sh põhisumma		1 164 710	1 480 900	1 819 860	2 124 500	2 415 670
					intress		124 890	173 530	244 700	297 530	289 120
				Kohustiste jääk kokku		8 197 382	10 012 672	13 281 772	14 391 912	15 267 412	16 051 742

8. Põhitegevuse tulem ja netovõlakkoormus

Eelarvestrateegias tuleb planeerida põhitegevuse tulem ja netovõlakkoormus.

Põhitegevuse tulem on põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe. Põhitegevuse tulemi väärtus ei või olla väiksem kui 0.

Netovõlakkoormus on võlakohustiste ja likviidsete varade kogusumma vahe.

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse § 59 lõike 13 kohaselt võib kohaliku omavalitsuse üksuse ja tema arvestusüksuse netovõlakkoormus ulatuda:

- 1) aastatel 2020–2024 80 protsendini vastava aasta põhitegevuse tuludest, kui põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude kümnekordne vahe on väiksem kui 80 protsenti vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest;
- 2) 2025. aastal 75 protsendini sama aasta põhitegevuse tuludest, kui põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude üheksakordne vahe on väiksem kui 75 protsenti vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest;
- 3) 2026. aastal 70 protsendini sama aasta põhitegevuse tuludest, kui põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude kaheksakordne vahe on väiksem kui 70 protsenti vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest;
- 4) 2027. aastal 65 protsendini sama aasta põhitegevuse tuludest, kui põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude seitsmekordne vahe on väiksem kui 65 protsenti vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest.

Tabel 12 Põhitegevuse tulem ja netovõlakkoormus aastatel 2021-2026

	2021 täitmine	2022 eeldatav täitmine	2023 eelarve	2024 eelarve	2025 eelarve	2026 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	21 765 186	22 921 950	23 620 530	24 842 300	25 855 150	26 928 760
Põhitegevuse kulud kokku	19 508 856	21 263 010	22 547 530	22 957 280	23 611 120	24 292 970
Põhitegevuse tulem	2 256 330	1 658 940	1 073 000	1 885 020	2 244 030	2 635 790
Investeeringustegevus kokku	-2 719 506	-4 377 970	-6 143 190	-2 995 160	-3 119 530	-3 420 120
Eelarve tulem	-463 176	-2 719 030	-5 070 191	-1 110 140	-875 500	-784 330
Finantseerimistegevus	1 022 987	1 815 290	3 269 100	1 110 140	875 500	784 330
Kohustiste võtmine (+)	1 957 960	2 980 000	4 750 000	2 930 000	3 000 000	3 200 000
Kohustiste tasumine (-)	-934 973	-1 164 710	-1 480 900	-1 819 860	-2 124 500	-2 415 670
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-139 500	-903 745	-1 801 090	0	0	0
Nõuete ja kohustiste saldode muutus kokku (+ /-)	-699 311	0	0	0	0	0
Likviidsete varade suunamata jääk aasta	2 704 835	1 801 090	0	0	0	0
Võlakohustised kokku aasta lõpu seisuga	10 512 469	12 232 059	15 435 109	16 420 579	17 071 789	17 649 599
sh üle 1 a perioodiga mittekatkestatav kasutusrent (konto 913100), sihtfinantseerimise kohustised (konto 253550), saadud ettemaksed (kontogrupp 2038)	2 315 087	2 219 387	2 153 337	2 028 667	1 804 377	1 597 857
sh kohustised, mille võrra võib ületada netovõlakkoormuse piirmäära	0	0	0	0	0	0
Netovõlakkoormus (eurodes)	7 807 634	10 430 969	15 435 108	16 420 579	17 071 789	17 649 599
Netovõlakkoormus (%)	35,9%	45,5%	65,3%	66,1%	66,0%	65,5%
Netovõlakkoormuse ülemmäär (eurodes)	21 765 186	18 337 560	18 896 424	20 096 903	22 214 876	22 738 476
Netovõlakkoormuse individuaalne ülemmäär (%)	100,0%	80,0%	80,0%	80,9%	85,9%	84,4%
Vaba netovõlakkoormus (eurodes)	13 957 552	7 906 591	3 461 315	3 676 324	5 143 087	5 088 877

9. Finantstegevuse prognoos aastateks 2022-2026

Tabel 13 Finantstegevus aastatel 2021-2026

	2021 täitmine	2022 eeldatav täitmine	2023 eelarve	2024 eelarve	2025 eelarve	2026 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	21 765 186	22 921 950	23 620 530	24 842 300	25 855 150	26 928 760
Maksutulud	12 102 501	12 995 000	13 795 800	14 714 260	15 556 620	16 449 520
sh tulumaks	11 433 125	12 320 000	13 120 800	14 039 260	14 881 620	15 774 520
sh maamaks	669 375	675 000	675 000	675 000	675 000	675 000
Tulud kaupade ja teenuste müügist	2 294 675	2 460 090	2 583 090	2 841 400	3 011 890	3 192 600
Saadavad toetused tegevuskuludeks	7 227 865	7 346 860	7 121 640	7 166 640	7 166 640	7 166 640
sh tasandusfond	2 297 552	2 279 760	2 279 760	2 279 760	2 279 760	2 279 760
sh toetusfond	4 627 791	4 536 880	4 536 880	4 536 880	4 536 880	4 536 880
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	302 522	530 220	305 000	350 000	350 000	350 000
Muud tegevustulud	140 145	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000
Põhitegevuse kulud kokku	19 508 856	21 263 010	22 547 530	22 957 280	23 611 120	24 292 970
Antavad toetused tegevuskuludeks	807 758	1 096 250	840 000	800 000	800 000	800 000
Muud tegevuskulud	18 701 098	20 166 760	21 707 530	22 157 280	22 811 120	23 492 970
sh personalikulud	11 089 887	12 255 000	12 867 750	13 125 100	13 514 020	13 919 440
sh majandamiskulud	7 610 060	7 910 000	8 638 280	8 830 680	9 095 600	9 372 030
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed	126 157	95 700	66 050	124 670	224 290	206 520
sh muud kulud	1 151	1 760	201 500	201 500	201 500	201 500
Põhitegevuse tulem	2 256 330	1 658 940	1 073 000	1 885 020	2 244 030	2 635 790
Investeeringustegevus kokku	-2 719 506	-4 377 970	-6 143 190	-2 995 160	-3 119 530	-3 420 120
Põhivara müük (+)	21 280	200 000	75 000	150 000	100 000	90 000
sh projektide omaosalus	-1 697 906	-3 250 210	-4 799 000	-2 071 460	-1 793 000	-2 392 000
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	2 493 673	2 500 950	106 000	1 050 540	411 000	606 000
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-728 192	-1 306 380	-1 326 660	-910 000	-1 210 000	-910 000
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	-237 865	0	0	0	0	0
Finantstulud (+)	1 250	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Finantskulud (-)	-78 073	-124 890	-173 530	-244 700	-297 530	-289 120
Eelarve tulem	-463 176	-2 719 030	-5 070 191	-1 110 140	-875 500	-784 330
Finantseerimistegevus	1 022 987	1 815 290	3 269 100	1 110 140	875 500	784 330
Kohustiste võtmine (+)	1 957 960	2 980 000	4 750 000	2 930 000	3 000 000	3 200 000
Kohustiste tasumine (-)	-934 973	-1 164 710	-1 480 900	-1 819 860	-2 124 500	-2 415 670
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-139 500	-903 745	-1 801 090	0	0	0
Nõuete ja kohustiste saldode muutus kokku (+/-)	-699 311	0	0	0	0	0
Likviidsete varade suunamata jääk aasta	2 704 835	1 801 090	0	0	0	0
Võlakohustised kokku aasta lõpu seisuga	10 512 469	12 232 059	15 435 109	16 420 579	17 071 789	17 649 599
sh üle 1 a perioodiga mittekatkestatav kasutusrent (konto 913100), sihtfinantseerimise kohustised (konto 253550), saadud ettemaksed (kontogrupp 2038)	2 315 087	2 219 387	2 153 337	2 028 667	1 804 377	1 597 857
sh kohustised, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära	0	0				
Netovõlakoormus (eurodes)	7 807 634	10 430 969	15 435 108	16 420 579	17 071 789	17 649 599
Netovõlakoormus (%)	35,9%	45,5%	65,3%	66,1%	66,0%	65,5%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	21 765 186	18 337 560	18 896 424	20 096 903	22 214 876	22 738 476
Netovõlakoormuse individuaalne ülemmäär (%)	100,0%	80,0%	80,0%	80,9%	85,9%	84,4%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	13 957 552	7 906 591	3 461 315	3 676 324	5 143 087	5 088 877