

**SELETUSKIRI TÕRVA VALLA 2024. a EELARVE
JUURDE**

Sisukord

1. Sissejuhatus	3
1.1 Eelarve koostamise alused.....	3
1.2 Kohalike omavalitsuste finantskorraldus	3
1.3 Valla rahvastik ja tööhõive.....	4
1.4 Tulumaksu laekumine 2005-2022	5
2. Põhitegevuse tulud	6
3. Eelarve kulud.....	10
3.1 Põhitegevuse kulud kululiikide lõikes.....	10
3.1.1. Sotsiaaltoetused	11
3.1.2. Mittesihtotstarbelised toetused ja liikmemaksud	12
3.1.3. Personalikulud	13
3.1.4. Majandamiskulud	13
3.1.5. Muud kulud	14
3.2 Majandamiskulud ja investeerimistegevus tegevusalade lõikes.....	14
3.2 Kulude jaotus tegevusalade lõikes.....	17
Haridus	25
4.1 Investeerimistegevuse tulud	30
4.2 Investeerimistegevuse kulud	31
5. Finantseerimistegevus	32

1. Sissejuhatus

1.1 Eelarve koostamise alused

Tõrva valla 2024.a. eelarve koostamisel on lähtutud Tõrva valla arengukavast ja eelarvestrateegiast 2023-2027, hallatavate asutuste eelarvetaotlustest, MTÜ-de ja sihtasutuste taotlustest ning muust vallavalitsusele teadaolevast informatsioonist.

Eelarve koosneb 5 osast. Eelarve koosneb eelarveaasta **põhitegevuse tulude, põhitegevuse kulude, investeerimistegevuse, finantseerimistegevuse ja likviidsete varade muutuste** plaanist koos täiendavate nõuete ja informatsiooniga.

Eelarve on koostatud tekkepõhiselt – tehingud kajastatakse vastavalt nende toimumisele, sõltumata sellest, millal raha nende eest laekub või välja makstakse.

1.2 Kohalike omavalitsuste finantskorraldus

Kohaliku omavalitsuse sissetulekud tulevad maksudest, toetustest, teenuste müügist ja muudest tuludest. Riigieelarvest eraldatud riiklike maksutulude (tulumaks ja maamaks) ning tasandus- ja toetusfondi ühtne eesmärk on tagada kohalikele omavalitsustele piisavad vahendid kohaliku elu küsimuste üle iseseisvalt seaduste alusel otsustamiseks.

Üle poole kohalike omavalitsuste kogusissetulekutest moodustab nende elanike makstud füüsilise isiku tulumaks (osa sellest laekub riigile). 2024. aastast laekub kohalikule omavalitsusele tulumaksu ka pensionitelt. Maamaks laekub kogu ulatuses kohalikesse eelarvetesse. Maa-amet viis 2022. aastal läbi Eestis asuvate maade ümberhindamise, et väärtus (maksustamishinnad) vastaksid ligikaudselt turuväärtusele.

2024.a. kehtivad maamaksu määramisel uued maamaksu määrad ja maksustamishinnad. Kui senini on maksimaalne maksumäär kuni 2,5% maa maksustamishinnast, siis alates 2024. aastast on maksimaalne maksumäär 1% uutest kehtestatud maksustamishindadest.

Riiklike maksude kõrval võib omavalitsus kehtestada oma territooriumil ka kohalikke makse (nt reklaamimaks, parkimistasu), aga nende osakaal kohalikus eelarves on väike.

2024.a. laekub kohalikele omavalitsustele tulumaksu lisaks palgatulule ka pensionitulult. Palgatulult (deklareeritud brutopalk) laekub kov-idele tulumaksu 11,89% ja pensionitulult 2,5%. Pensionitulult laekuvalt tulult 1,88% on arvestuslikult mõeldud hooldusreformi kulude katteks.

Tasandusfond on mõeldud valdade ja linnade eelarveliste võimaluste ühtlustamiseks.

Toetusfond koosneb valdkondlikest toetusliikidest, võimaldades katta õpetajate tööjõukulusid, tagada koolilõunat, maksta toimetulekutoetusi ja hooldada kohalikke teid.

Lisaks on kohalikel omavalitsustel võimalus taotleda projektipõhiselt toetust mitmest meetmest.

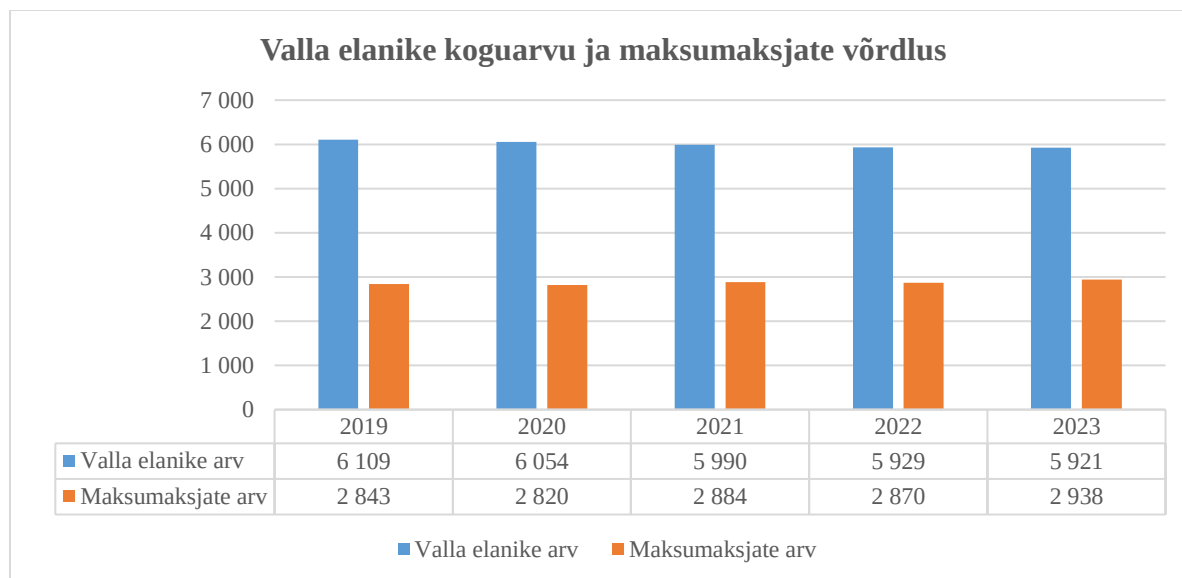
1.3 Valla rahvastik ja tööhõive

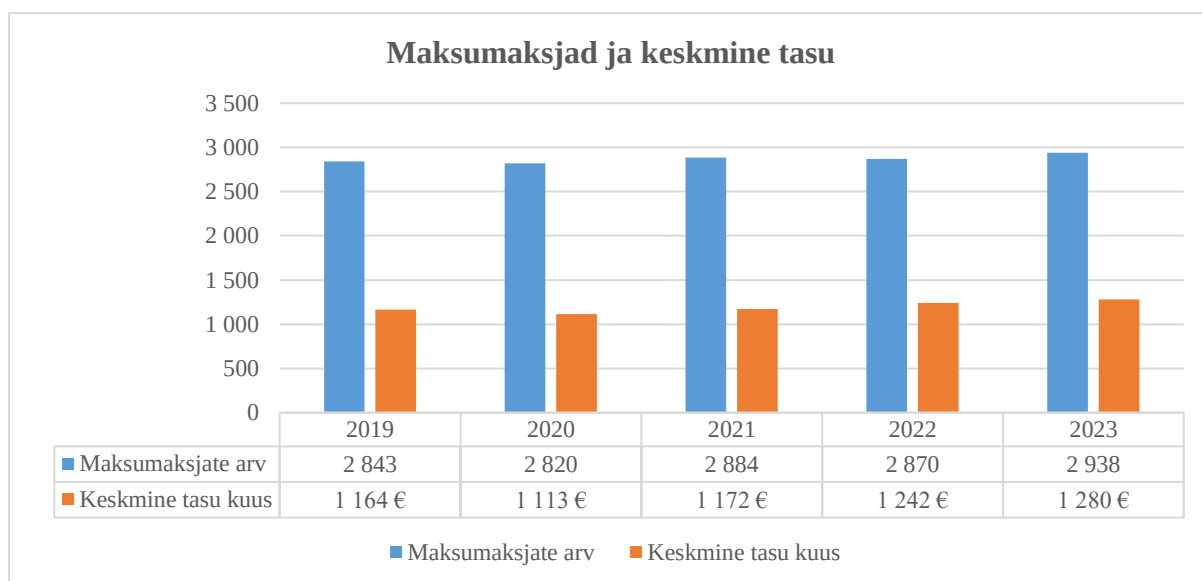
Tõrva valla elanike arv seisuga 1.november 2023.a oli 5 921 inimest (01.11.2022.a. 5 937).

Tõrva valla elanike arv:

Seisuga (aasta)	Kokku elanikke	sh lapsed 0-6	sh lapsed 7- 18	sh tööealised 19-64	sh vanuses 65-...
01.01.2023	5 929	380	746	3 352	1 451
01.01.2022	5 990	380	716	3 444	1 450
01.01.2021	6 054	389	716	3 479	1 470
01.01.2020	6 109	385	720	3 547	1 457
01.01.2019	6 214	389	737	3 657	1 431
01.01.2018	6 270	384	728	3 720	1 438

Allpool olevates graafikutes on toodud valla elanike ja maksumaksjate suhe ning maksumaksjate arv ning keskmine sissetulek kuus aastatel 2019-2023. 2023. aasta andmed on arvestuslikud 9 kuu osas.

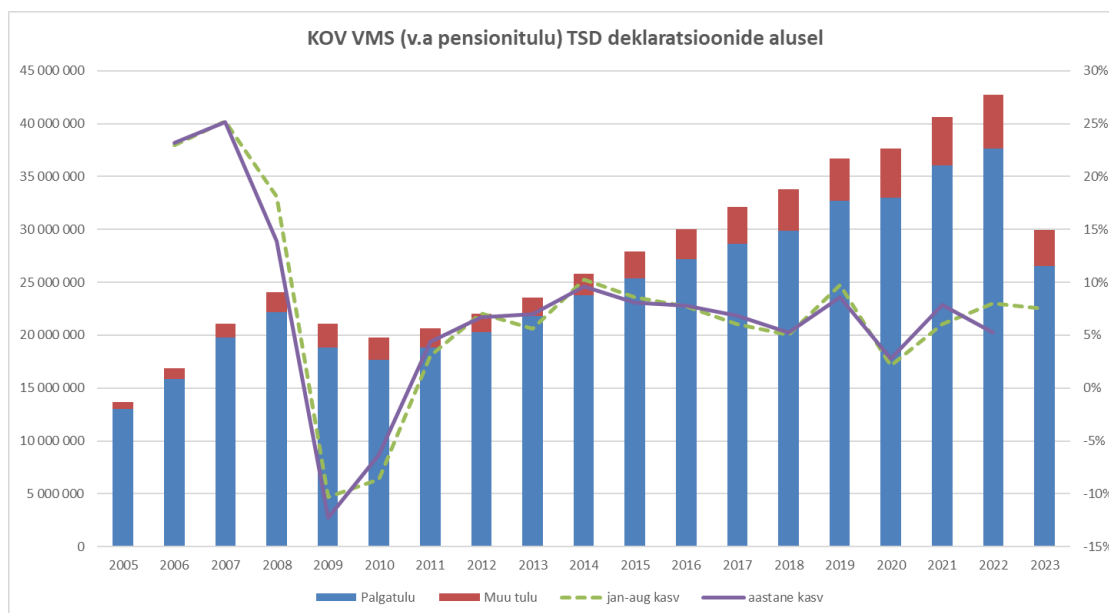




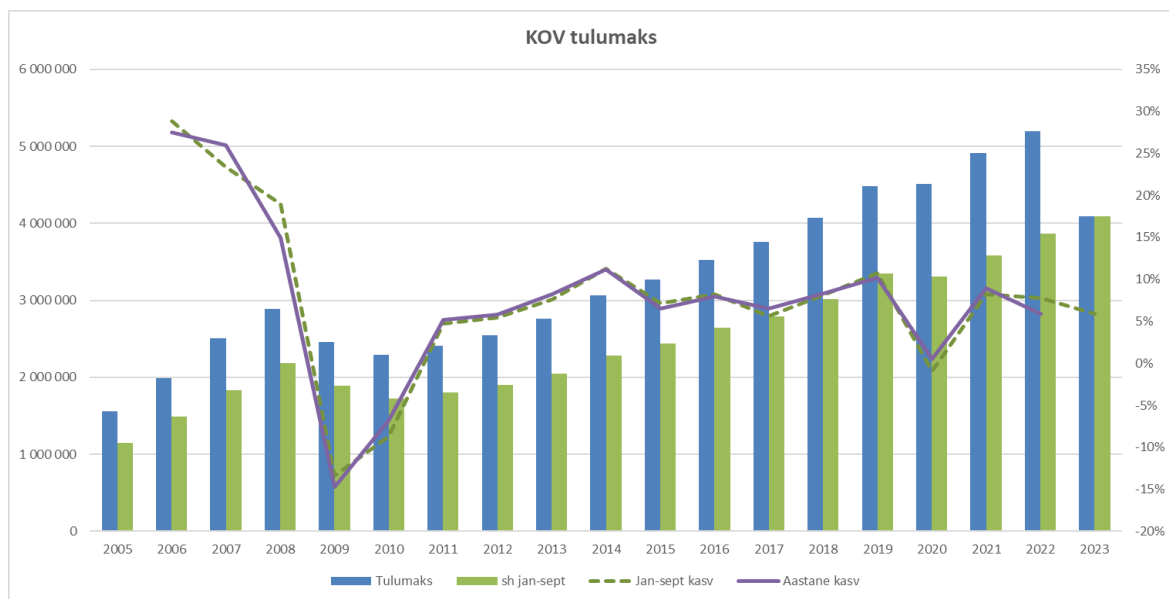
1.4 Tulumaksu laekumine 2005-2023

2024.a. eelarvesse on planeeritud tulumaksu laekumise tõusu ca 5%, arvestades 2023.aasta eeldatavat laekumist.

Allpool olevas tabelis on välja toodud Tõrva vallale väljamakstava tulumaksu arvestuse aluseks olevas summad (maksumaksjate brutotulu). 2023.a. aasta osas on andmed 9 kuu omad.

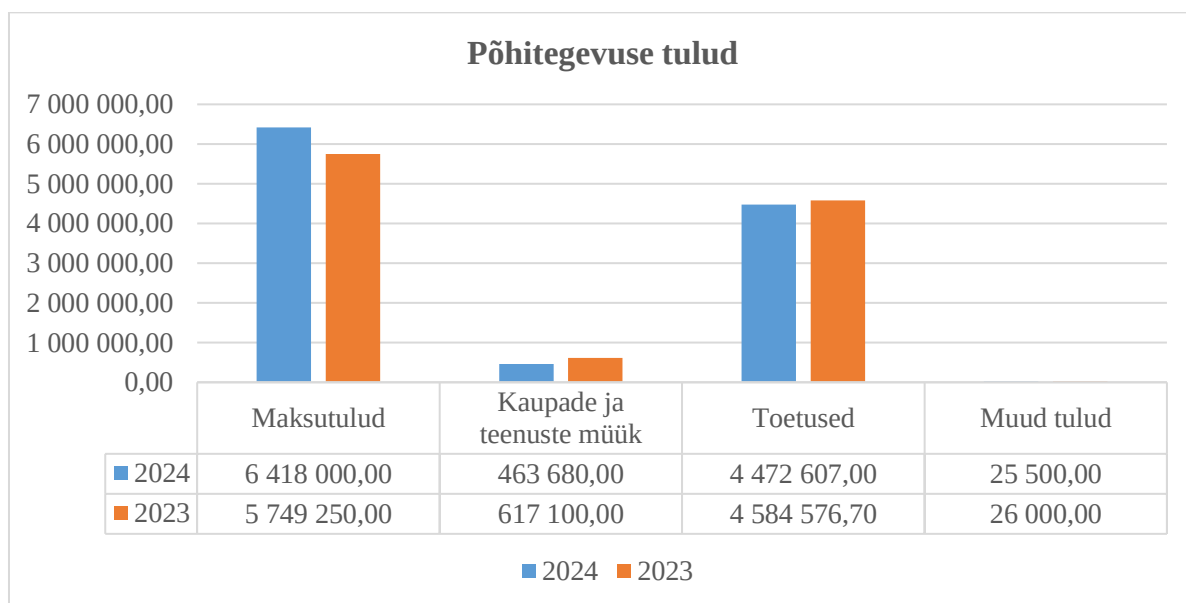


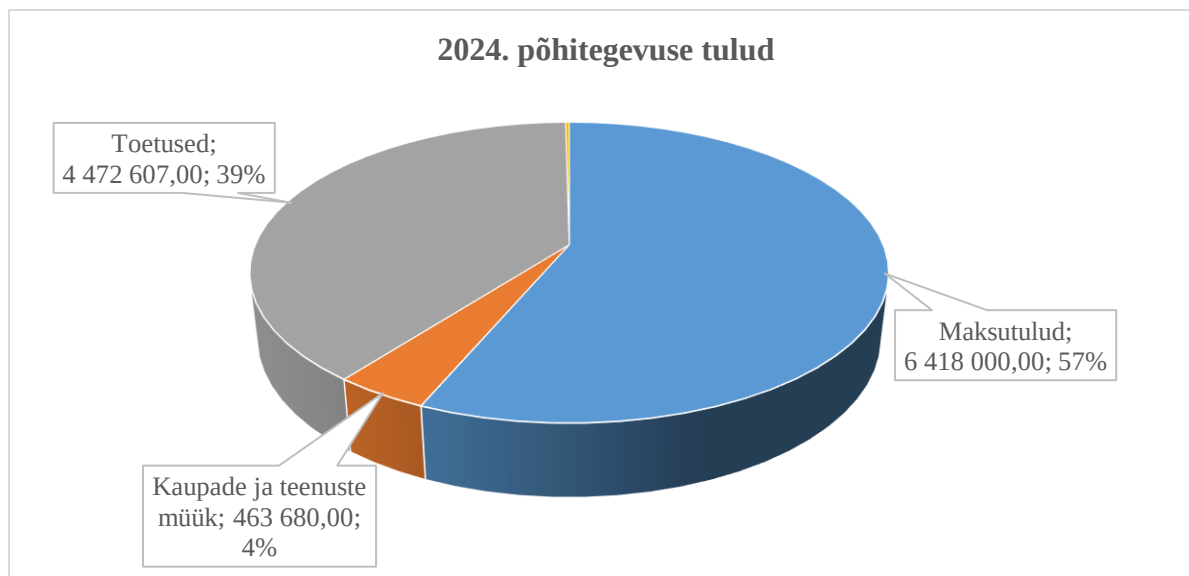
Tabelis KOV tulumaks on välja toodud Tõrva vallale arvestatud ja eraldatud tulumaksu summa. 2023.a. aasta andmed on toodud 9 kuu kohta.



2. Põhitegevuse tulud

Põhitegevuse tulud on: **maksutulud, tulud kaupade ja teenuste müügist, saadud toetused tegevuskuludeks ning muud tegevustulud**. 2024.a. eelarve põhitegevuse tulude suuruseks on eelarve eelnõus **11 379 787 eurot** (2023.a. eelarve 10 976 927 eurot). Põhitegevuse tulud on suuremad võrreldes 2022.a. eelarvega **3,5%** ehk 402 860 euro võrra.





Suurima osa põhitegevuse tuludest moodustavad **maksutulud**, mis moodustab põhitegevuse tuludest 57%.

2024.a eelarvesse on planeeritud füüsilise isiku tulumaksu laekumist **5 760 000 eurot**, kus suurenemine on võrreldes 2023.a laekumisega ca 5%. Lisaks laekub 2024.a kohaliku omavalitsuse eelarvesse tulumaksu pensionitelt **340 000 eurot**.

Tõrva vallale laekuva füüsilise isiku tulumaksu arvestus 2019-2023.a. kuude lõikes:

	2019.a. arvestus	2020.a. arvestus	2021.a. arvestus	2022.a. arvestus	2023.a. arvestus
1	323 027	406 564	337 943	386 471	409 993
2	344 176	363 876	377 854	401 188	426 972
3	445 281	384 595	405 834	433 078	473 425
4	358 838	371 101	402 967	455 351	457 026
5	362 929	360 677	397 797	414 838	439 163
6	414 073	391 397	425 057	483 035	499 315
7	352 297	368 901	409 821	423 850	453 310
8	344 377	355 541	388 943	412 161	449 069
9	368 900	378 063	399 955	442 837	464 392
10	371 701	387 835	500 033	436 409	469 207
11	382 069	396 394	402 063	425 519	440 000*
12	367 499	443 085	479 000	495 387	510 000*
Aastas	4 435 167	4 608 028	4 942 635	5 210 124	5 491 872

*proгноос

Maksutulud	2024.a. eelnõu	2023.a. eelarve	2022.a. tegelik
	6 418 000,00	5 749 250,00	5 513 052,46
3000 Füüsilise isiku tulumaks	5 760 000,00	5 444 000,00	5 210 468,79
3000 Pensionilt tulumaks	340 000,00	0,00	0,00
3030 Maamaks	317 000,00	305 000,00	302 337,91
3044 Reklaamimaks	1 000,00	250,00	245,76

Tuludes **kaupade ja teenuste müügist** kajastatakse tulud alusharidusteenuse, üldharidusteenuse eest teistelt omavalitsustelt, lasteaedade ja muusikakooli õppekulude katteks laekuvad summad lastevanematelt ning muud valla hallatavate asutuste teenuste eest (kultuuriürituste piletitulu, sotsiaalvaldkonna tulud, elamumajanduse valdkonna tulud jne). 35% kaupade ja teenuste müügitulust ongi haridusvaldkonna tegevusest laekuv tulu - 161 200 eurot.

Eelarve põhitegevuse tuludest moodustab kaupade ja teenuste müük 4%.

	2024.a. eelnõu	2023.a. eelarve	2022.a. tegelik
Tulu kaupade ja teenuste müügist	463 680,00	617 100,00	549 827,58
3201 Muud riigilõivud	7 350,00	8 250,00	8 775,00
<u>Tulud haridusalasest tegevusest:</u>			
322002 Muu tulu haridusest	0,00	250,00	403,00
32201 Õpilaskoha tasu koolides	30 500,00	32 000,00	33 917,00
32202 Lasteaia kohatasu lasteaedades	40 000,00	38 000,00	39 659,00
32203 Tulu töövihikute müügist, kooliruumi kasutamisest	5 900,00	3 500,00	4 188,00
32204 Muusikakooli pilli rent	700,00	500,00	666,00
322051 Muusikakooli tasu - täiskasvanud	1 800,00	1 400,00	1 792,00
322052 Muusikakooli tulu -lapsevanemad	15 000,00	12 000,00	13 393,25
32206 Lasteaia kohatasu - lapsevanem	35 000,00	45 000,00	35 085,18
32207 Lasteaia õppetasu - lapsevanem	17 000,00	15 000,00	16 479,70
32208 Lasteaia toiduraha	4 000,00	2 700,00	1 392,00
322091 Tasuline eelkool	1 600,00	1 000,00	1 562,50
322092 Koolides toitlustamise toiduraha	9 700,00	8 500,00	8 766,53
<u>Tulud kultuuritegevusest:</u>			
32211 Tulu rahvamajade tegevusest	5 880,00	5 000,00	3 965,00
32215 Kultuuriürituse piletimüük	0,00	36 000,00	0,00
32217 Tulu Tõrva Tule Päevad	25 000,00	117 000,00	73 981,46
32212 Tulud muuseumite tegevusest	8 250,00	8 000,00	7 130,00
<u>Tulu puhkeasutuse majandustegevusest:</u>			
32221 Pikasilla Puhkeala tulud	7 500,00	6 000,00	5 925,00
<u>Tulud sotsiaaltegevusest:</u>			
32245 Laekumine koduteenuste eest	42 000,00	50 000,00	20 356,37
32247 Transpordi eest	20 000,00	16 000,00	15 683,04
32249 Muud sotsiaalvaldkonna tulud (ISTE, Imelised aastad)	56 000,00	0,00	2 007,10
<u>Tulud elamu- ja kommunaalmajandusest:</u>			
3225 Elamu ja kommunaalmajanduse tulu	26 000,00	65 000,00	83 343,14
32251 Sooja tootmine	15 000,00	17 000,00	18 748,99
32252 Eluruumi üür	10 000,00	10 000,00	10 404,46
32261 Tulu jäätmejaamast	1 000,00	27 500,00	39 475,22
<u>Muud tulud majandustegevusest:</u>			
32322 Muu tulu soojuse ja energia müügist	6 500,00	6 500,00	8 170,76
32325 Toitlustusteenuse tulu	0,00	5 000,00	5 897,87
3233 Üür ja rent	70 000,00	80 000,00	80 298,34
32381 Tulu kantseleiteenuste müügist	0,00	0,00	169,50
32383 Vara müük	0,00	0,00	8 192,17
32384 Laatade korraldamine	2 000,00	0,00	0,00

Saadud toetused moodustavad eelarve tuludest 39%. Tegevuskuludeks saadavate toetustena ja muude toetuste all on kajastatud need toetused, mille laekumine on eelarve koostamise ajal teada. Tasandusfondi ja toetusfondi struktuur on muutunud võrreldes eelmiste aastatega. Toetusfondis ei kajastata enam osasid sotsiaalvaldkonna toetusi (pikaajalise hoolduse toetus, asenduskodude tasude maksmiseks toetusi jm).

	2024.a. eelnõu	2023.a. eelarve	2022.a. tegelik
Toetuste eelarve	4 472 607,00	4 584 576,70	4 019 556,18
<u>Toetused tegevuskuludeks</u>	67 675,00	282 319,70	320 957,97
3500012 RM toetus aadressandmed	0,00	0,00	989,34
3500013 Rahandusministeerium (muu toetus)	0,00	5 000,00	0,00
3500014 Rahandusministeerium (õppelaen)	0,00	0,00	1 287,39
3500015 Rahandusministeerium (elektri hüvitis)	0,00	0,00	56 808,78
3500016 Rahandusministeerium (sõjapõgenike kulud)	0,00	78 760,00	19 842,74
3500017 Rahandusministeerium (valimised)	0,00	15 062,00	0,00
3500021 Kaitseministeerium	0,00	0,00	282,00
3500031 Siseministeerium	0,00	10 000,00	4 500,00
3500041 Kultuuriministeerium	43 500,00	22 352,00	10 728,00
3500051 Haridus- ja Teadusministeerium	0,00	30 000,00	110 956,00
3500061 Keskkonnaministeerium	0,00	11 980,00	8 693,05
3500071 Sotsiaalministeerium	20 000,00	34 399,70	73 302,75
3500071 Sotsiaalministeerium (sõjapõgenikud tööturule)	0,00	37 439,00	0,00
3500071 Sotsiaalministeerium (hoolduse koordineerimine)	0,00	13 740,00	0,00
3500072 Sotsiaalministeerium (NEET proj)	0,00	17 371,00	0,00
3500211 Eesti Kultuurkapital	4 175,00	0,00	5 887,00
3500221 Eesti Töötukassa	0,00	0,00	2 746,02
3500255 PRIA-lt koolitoetus	0,00	0,00	8 336,50
3500275 Muinsuskaitseamet	0,00	6 216,00	0,00
3500285 SA Keskkonnainvesteeringute Keskus	0,00	0,00	11 658,80
350082 MTÜ-d, SA-d toetused	0,00	0,00	4 939,60
<u>Tasandus- ja toetusfond</u>	4 362 237,00	4 259 849,00	3 672 806,00
352001 Kohaliku omavalitsuse tasandusfond	1 190 000,00	953 827,00	986 685,00
352002 Tasandusfond (elanike kahanemise kate)	37 000,00	0,00	0,00
352003 Tasandusfond (hoolduse lävendi katteks)	100 000,00	0,00	0,00
352004 Tasandusfond (muu)	27 456,00	0,00	0,00
352011 Toetusfond - haridus	2 274 781,00	2 202 905,00	1 740 343,00
352012 Toetusfond - toimetulekutoetus	315 000,00	325 988,00	397 590,00
352013 Toetusfond - pikaajaline hooldus	0,00	213 983,00	0,00
352014 Toetusfond - muu sotsiaalvaldkonna toetus	0,00	111 840,00	133 818,00
352015 Toetusfond - teedele ja tänavatele	229 000,00	228 723,00	240 989,00
352017 Toetusfond - noorsootöö/huvitegevus	106 000,00	106 515,00	90 243,00
352018 Toetusfond - lasteaiad	83 000,00	82 000,00	82 455,00
352019 Toetusfond - muud	0,00	34 068,00	683,00
<u>Muud toetused</u>	42 695,00	42 408,00	25 792,21
3521002 HTM (õpilaskodu)	0,00	7 000,00	18 800,00
3521003 Haridus- ja Teadusministeerium (ANK)	39 695,00	0,00	0,00
3521004 Muud MTÜd	3 000,00	3 902,00	0,00
3521005 Sotsiaalkindlustusamet	0,00	16 506,00	6 992,21
35299 Muud	0,00	15 000,00	0,00

Muude tegevustulude eelarves on kajastatud vee erikasutuse tasud, kaevandamisõiguste tasud ning muud tasud.

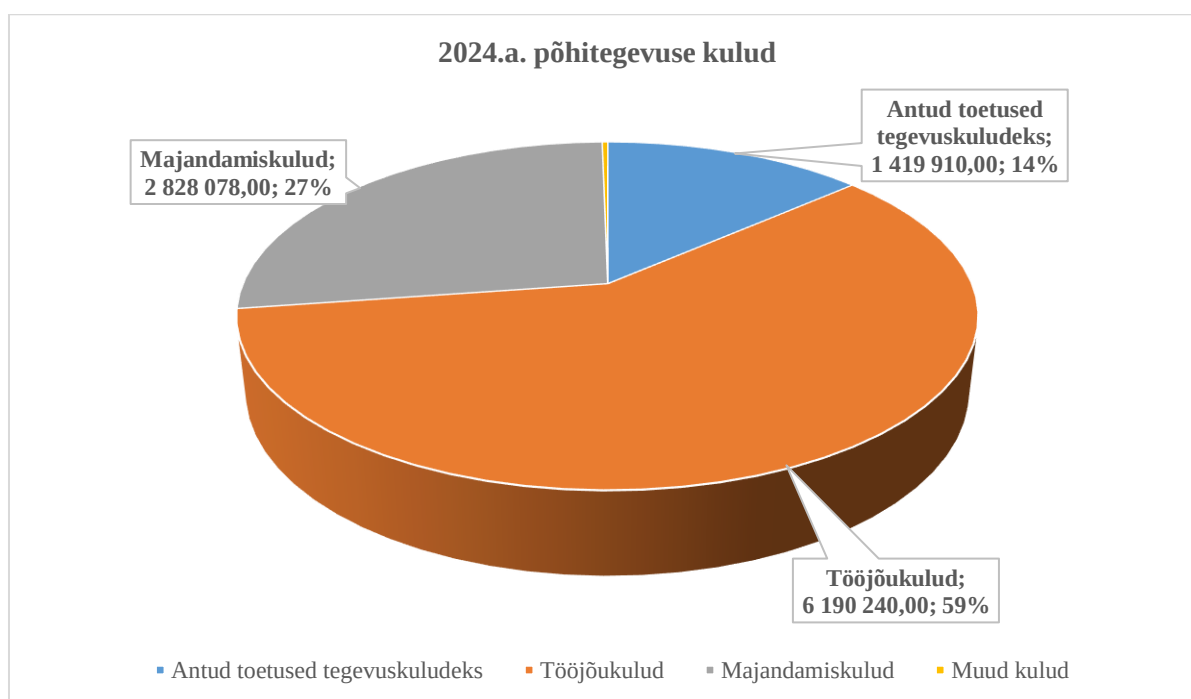
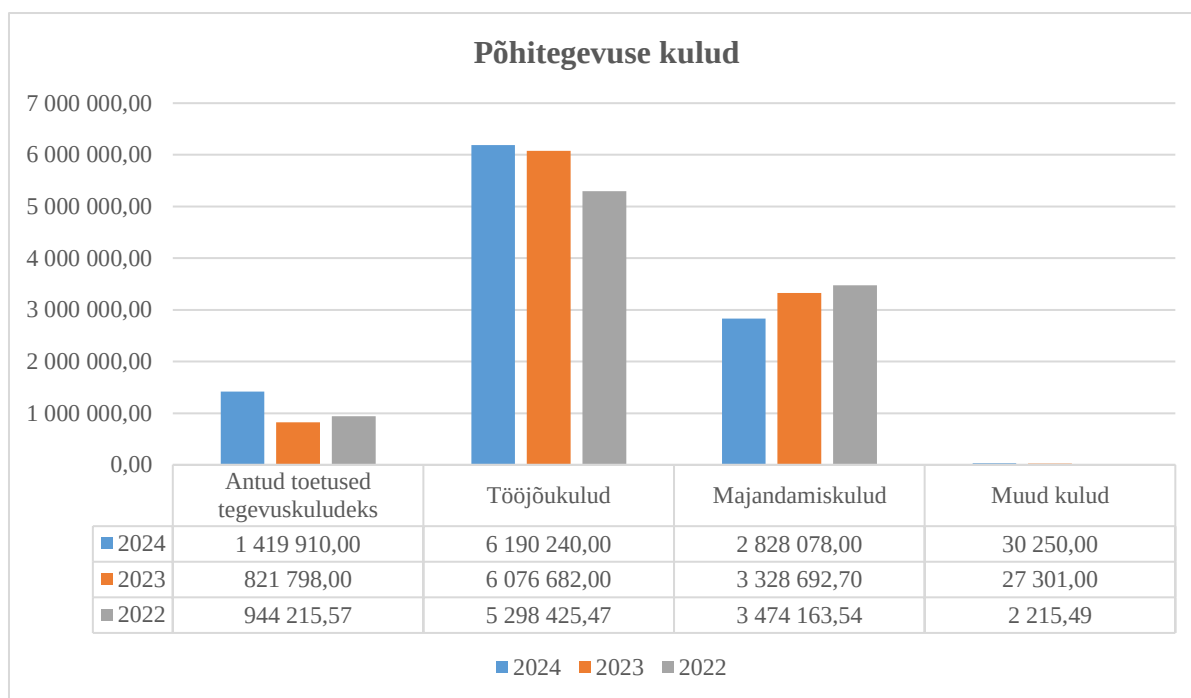
	2024.a. eelnõu	2023.a. eelarve	2022.a. tegelik
Muud tegevustulud	25 500,00	26 000,00	81 237,78
3818 Kasum/kahjum varude müügist	6 000,00	8 000,00	500,00
382510 Kohaliku tähtsusega maardlate kaevandamisõiguse tasu	8 000,00	8 000,00	7 641,38
382540 Tasu vee erikasutusest	9 000,00	10 000,00	10 925,28
38880 Kindlustushüvitis			56 156,80
38889 Muu tulu	2 500,00		6 014,32

3. Eelarve kulud

3.1 Põhitegevuse kulud kululiikide lõikes

Põhitegevuse kulude jaotus KOFS järgi on: **antavad toetused tegevuskuludeks** ja **muud tegevuskulud**. Põhitegevuse kulud 2024.a eelarves on **10 468 478 eurot** (2023.a. 10 254 474). Antavad toetused tegevuskuludeks on antavad sotsiaaltoetused ning sihtotstarbelised ja mittesihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks. Muud tegevuskulud on personalikulud, majandamiskulud ja muud kulud.

	2024.a. eelnõu	2023.a. eelarve	2022.a. tegelik
Põhitegevuse kulud	10 468 478,00	10 254 473,70	9 719 020,07
41 SOTSIAALTOETUSED	1 086 846,00	508 939,00	607 199,72
45 MUUD TOETUSED	333 064,00	312 859,00	337 015,85
50 TÖÖJÕUKULUD	6 190 240,00	6 076 682,00	5 298 425,47
55 MAJANDAMISKULUD	2 828 078,00	3 328 692,70	3 474 163,54
60 MUUD TEGEVUSKULUD	30 250,00	27 301,00	2 215,49



3.1.1. Sotsiaaltoetused

Sotsiaaltoetusteks on planeeritud eelarves **1 086 846 eurot** (ca 10% põhitegevuse kuludest). Sotsiaaltoetuste eelarve on võrreldes 2023.a eelarvega suurem. Erinevus tuleb eelkõige hoolekandeteenuste reformi rakendumisest 2023.aastal.

Sotsiaaltoetused	1 086 846,00	508 939,00	607 199,72
413000 Sünnitoetus	25 000,00	25 000,00	21 750,00
413001 Vajaduspõhine peretoetus	3 996,00	4 038,00	1 180,59
413050 Lapse koolitoetus	0,00	1 500,00	900,00
413080 Paljulapselise pere toetus	0,00	8 000,00	8 600,00
413081 Jõulupaki toetus	5 000,00	0,00	3 878,28
413091 Vähekindlustatud perede toetus	0,00	0,00	5 940,00
413092 Laste suvelaagri toetus	1 200,00	1 500,00	1 618,00
413093 Laste ekskursioonide toetus	150,00	300,00	57,00
413094 Ranitsatoetus	5 000,00	6 000,00	5 600,00
413095 Koolilõpetaja toetus	0,00	3 500,00	0,00
413096 Huviringi toetus	200,00	500,00	170,00
413098 Eluaseme kulude katteks toetused	0,00	0,00	930,02
413100 Toimetulekutoetus ja täiendavad sotsiaaltoetused	315 000,00	325 988,00	378 426,34
413120 Riiklik energiatoetus	0,00	0,00	52 424,15
413130 Ürihüvitis (sõjapõgenikele)	0,00	5 273,00	6 642,21
4133 Toetused puudega inimestele ja nende hooldajatele	0,00	0,00	4 470,00
413320 Puudega inimese hooldaja toetus	30 000,00	38 000,00	33 970,00
413370 Proteesid, ortopeedilised ja muud abivahendid puuetega inimestele	200,00	6 500,00	463,80
413390 Muud toetused puuetega inimestele ja nende hooldajatele	0,00	5 000,00	662,00
413420 Sõidusoodustused	1 500,00	2 000,00	920,50
413490 Muud toetused	0,00	4 000,00	3 400,00
4137 Erijuhtudel makstavad maksud (sotsiaalmaks)	10 000,00	13 840,00	15 995,76
413801 Hooldusteenuse toetus	630 000,00	0,00	0,00
413802 Sünnipäevatoetus eakatele	6 000,00	10 000,00	9 450,00
413803 Küttepuude toetus	5 000,00	9 000,00	6 048,84
413820 Toetused teistele sotsiaalabi vajavatele isikutele	7 500,00	4 500,00	3 970,06
413823 Ravitoetused	9 100,00	0,00	7 204,17
413825 Kriisitoetus	2 000,00	4 500,00	0,00
413890 Matusetootused	30 000,00	30 000,00	32 528,00

3.1.2. Mittesihotstarbelised toetused ja liikmemaksud

	2024.a. eelnõu	2023.a. eelarve	2022.a. tegelik
Antavad toetused ja liikmemaksud	333 064,00	312 859,00	337 015,85
452100 Antud tegevustoetused	282 340,00	272 662,00	258 382,92
4528 Liikmemaksud	50 724,00	40 197,00	78 632,93

Toetuste eraldus on järgmine:

toetused sporditegevuseks	86 340 eurot,
toetused noorte huvitegevuseks	50 000 eurot,
toetus Valgamaa Arenguagentuuri tegevuseks	39 000 eurot,
toetus SA Kirik-Kammersaal tegevuseks	37 000 eurot,
külaseltsidele tegevustoetus	31 000 eurot,

toetused kultuuri, spordi jm vabaaja tegevuseks (taotluste alusel)	26 000 eurot,
toetused füüsilistele isikutele erateede korrashoiuks	8 000 eurot,
toetus kino tegevuseks	5 000 eurot.

Liikmemaksud:

SA Tartu24	25 000 eurot,
Mulgi Kultuuri Instituut	9 000 eurot,
Mulgi Elamuskeskus	5 930 eurot,
Valgamaa Ühistranspordikeskus	4 300 eurot,
Mulgimaa Arenduskoda	3 200 eurot,
Valdade ja Linnade Liit	3 000 eurot,
Muud	294 eurot.

3.1.3. Personalikulud

Personalikulud moodustavad põhitegevuse kulude kululiikidest kõige suurema osa – 59%. Keskmise personalikulude tõus on 2024. aasta eelarves prognoositud 4 %. Personalikulude tõus on planeeritud kõikides hallatavates asutustes. Samas pole palgatõusu % allasutustes ühesugune, see sõltub alampalga määrast, riiklikult kehtestatud palgamäärade (õpetajad), muudest kehtestatud palgamäärade.

	2024.a. eelnõu	2023.a. eelarve	2022.a. tegelik
Personalikulud	6 190 240,00	6 076 682,00	5 298 425,47
5000 Valitavate ametnike ja kõrgemate töötasu	177 036,00	193 380,00	188 295,73
5001 Avaliku teenistuse ametnike töötasu	307 210,00	282 321,00	285 071,67
5002 Töötajate töötasu	4 000 840,00	3 942 181,00	3 341 080,69
5005 Töövõtulepingute alusel töötasu	140 953,00	122 722,00	150 044,99
5008 Muude isikute töötasud	0,00	780,00	0,00
505 Erisoodustused	600,00	600,00	1 287,39
506 Sotsiaalkindlustusmaksed	1 563 601,00	1 534 698,00	1 332 645,00

3.1.4. Majandamiskulud

Majandamiskulud on kõik kulud mida teostatakse eelarveaasta jooksul administreerimiseks, hoonete, kinnistute ülalpidamiseks, inventari soetamiseks ja remondiks, laste ja õpilaste toitlustamiseks, ürituste korraldamiseks ja läbiviimiseks jms.

Kulude struktuuris on oluline muudatus sotsiaalteenustes, mis on vähenenud võrreldes eelmiste aastatega. Põhjuseks on hooldekodu teenuse eest maksmine, mis kajastub antavate sotsiaaltoetuste real. Koolituskulude suurenemine on tingitud Tõrva Noortekeskuse projekti kuludega (39 tuh eurot), mis suurendavad koolituskulude maksumust. Samuti on suurenenud toiduainete osa.

	2024.a. eelnõu	2023.a. eelarve	2022.a. tegelik
Majandamiskulud	2 828 078,00	3 328 692,70	3 474 163,54
5500 Administreerimiskulud	111 495,00	111 216,00	105 031,39
5502 Uurimis- ja arendustööd	15 800,00	0,00	7 200,00
5503 Lähetuskulud (v.a koolituslähetus)	5 600,00	6 760,00	4 861,69

5504 Koolituskulud (sh koolituslähetus)	79 340,00	38 078,00	25 774,82
5511 Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	719 065,00	746 410,00	862 388,86
5512 Rajatiste majandamiskulud	534 500,00	571 900,00	762 725,55
5513 Sõidukite majandamiskulud	129 637,00	140 139,00	139 211,01
5514 Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	109 180,00	121 542,00	82 473,94
5515 Inventari majandamiskulud	89 115,00	86 640,00	98 945,81
5516 Töömashinate ja seadmete majandamiskulud	7 300,00	7 700,00	5 890,41
5521 Toiduained ja toitlustusteenused	257 500,00	216 885,00	211 212,02
5522 Meditsiinikulud ja hügieenikulud	1 365,00	2 975,00	9 296,22
5523 Teavikute ja kunstiesemete kulud	17 000,00	16 000,00	17 447,70
5524 Õppevahendite ja koolituse kulud	246 391,00	245 905,00	286 693,15
5525 Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja kulud	305 300,00	367 497,00	289 067,40
5526 Sotsiaalteenused	119 200,00	532 457,70	403 122,29
5532 Eri- ja vormiriietus (va kaitseotstarbelised kulud)	1 150,00	1 150,00	1 807,11
5539 Muu erivarustus ja materjalid	200,00	200,00	0,00
5540 Mitmesugused majanduskulud	78 940,00	115 238,00	161 014,17

3.1.5. Muud kulud

Muude kulude eelarvesse on planeeritud makstavad riigilõivud ja reservfondi suunatav raha.

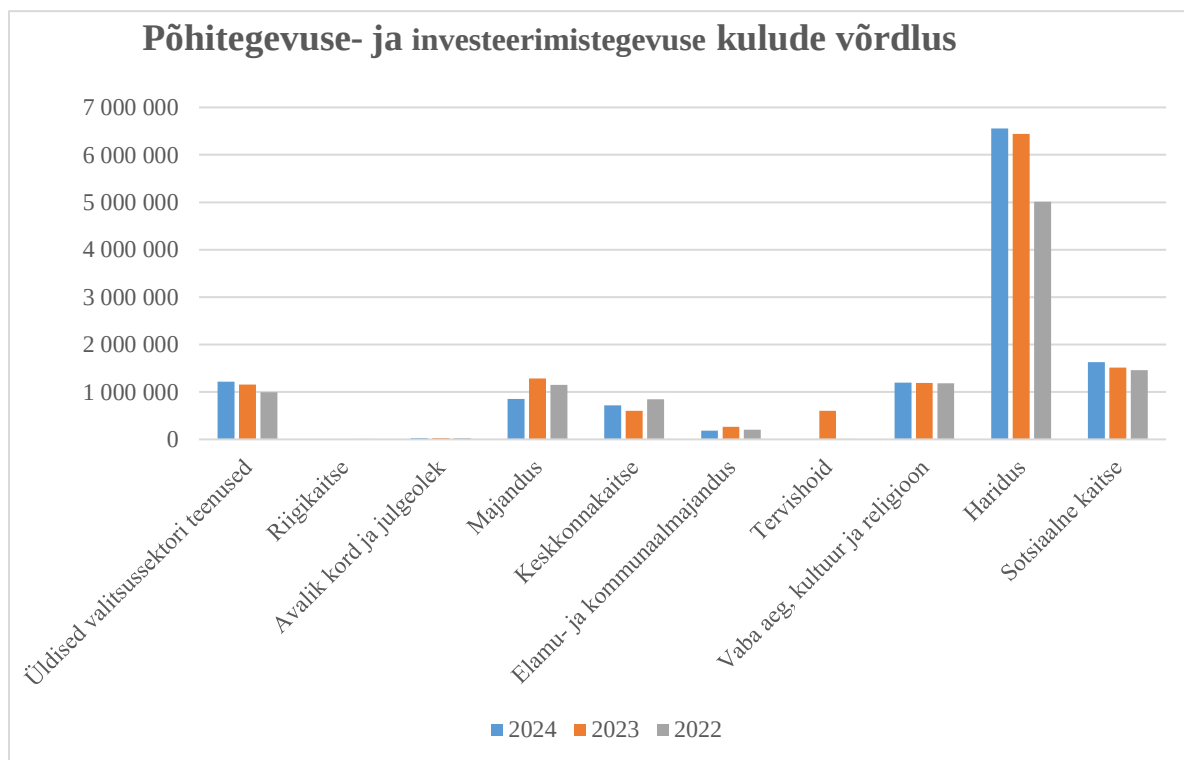
	2024.a. eelnõu	2023.a. eelarve	2022.a. tegelik
Muud kulud	30 250,00	27 301,00	2 215,49
601 Maksu, lõivu, trahvikulud	250,00	150,00	202,00
608 Muud tegevuskulud			2 013,49
609 Reservfond	30 000,00	27 151,00	

3.2 Majandamiskulud ja investeerimistegevus tegevusalade lõikes

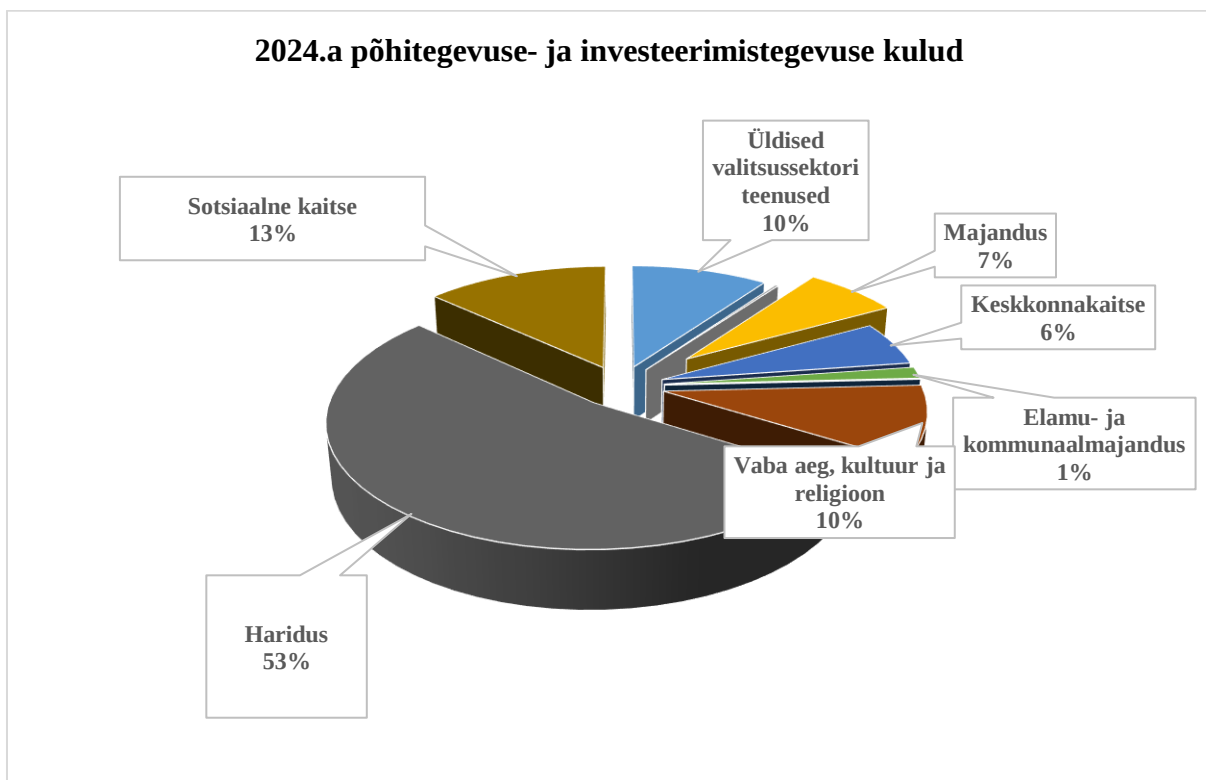
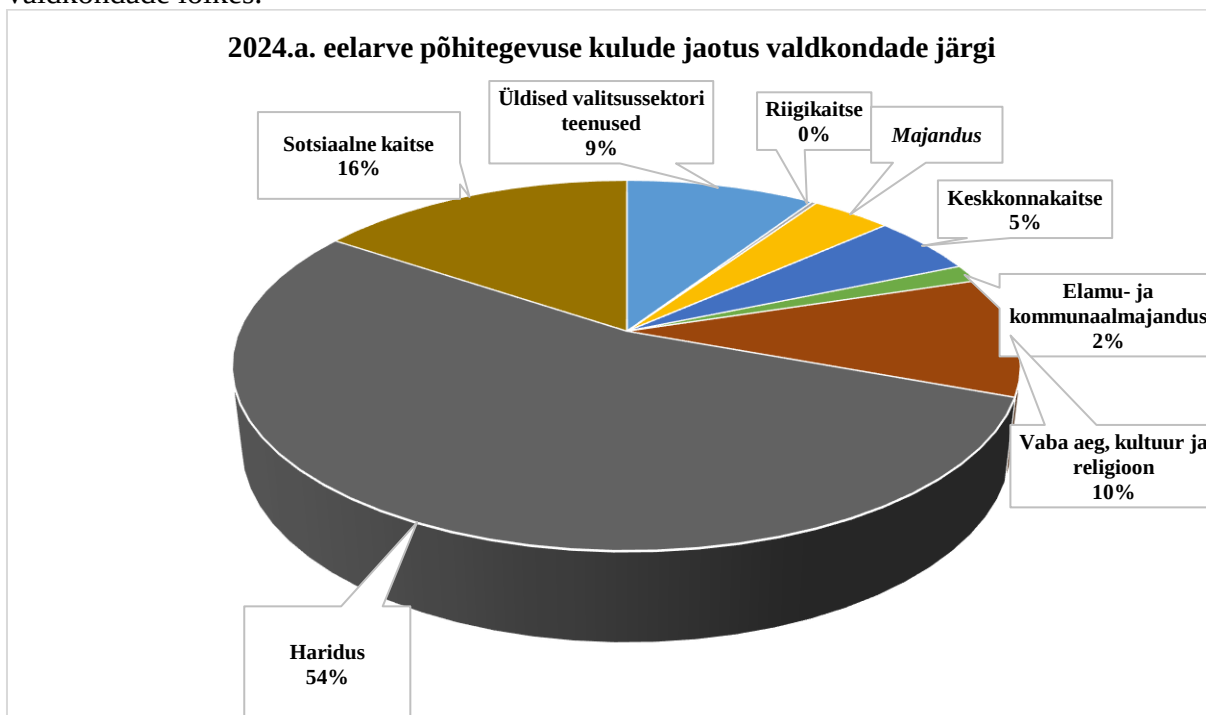
Tegevusalade järgi jaotatud kulude tabelis on arvestatud lisaks **põhitegevuse kuludele ka investeerimistegevuse kulusid** (põhivara soetus ja antav toetus põhivara soetuseks ning laenu intressikulud)

	2024.a. eelnõu	2023.a. eelarve	2022.a. tegelik
Kulud kokku	12 379 878,00	13 072 933,70	10 884 564,58
01 Üldised valitsussektori teenused	1 219 650,00	1 152 699,00	993 116,99
Põhitegevuse kulud	969 650,00	933 699,00	853 176,14
Investeerimistegevuse kulud	250 000,00	219 000,00	139 940,85
02 Riigikaitse	0,00	0,00	10 000,00
Põhitegevuse kulud	0,00	0,00	10 000,00
03 Avalik kord ja julgeolek	26 350,00	27 794,00	26 024,69
Põhitegevuse kulud	26 350,00	27 794,00	26 024,69
04 Majandus	852 620,00	1 284 722,00	1 146 243,69

Põhitegevuse kulud	411 620,00	480 122,00	500 950,14
Investeeringustegevuse kulud	441 000,00	804 600,00	645 293,55
05 Keskkonnakaitse	714 766,00	600 533,00	844 083,58
Põhitegevuse kulud	544 366,00	571 933,00	794 669,37
Investeeringustegevuse kulud	170 400,00	28 600,00	49 414,21
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	184 541,00	262 301,00	201 930,74
Põhitegevuse kulud	160 541,00	151 541,00	153 868,36
Investeeringustegevuse kulud	24 000,00	110 760,00	48 062,38
07 Tervishoid	0,00	602 050,00	8 524,71
Põhitegevuse kulud	0,00	2 050,00	8 524,71
Investeeringustegevuse kulud	0,00	600 000,00	0,00
08 Vaba aeg, kultuur, religioon	1 193 541,00	1 188 408,00	1 182 923,17
Põhitegevuse kulud	1 093 541,00	1 132 908,00	1 010 284,45
Investeeringustegevuse kulud	100 000,00	55 500,00	172 638,72
09 Haridus	6 557 260,00	6 442 411,00	5 012 585,50
Põhitegevuse kulud	5 631 260,00	5 442 411,00	4 902 390,70
Investeeringustegevuse kulud	926 000,00	1 000 000,00	110 194,80
10 Sotsiaalne kaitse	1 631 150,00	1 512 015,70	1 459 131,51
Põhitegevuse kulud	1 631 150,00	1 512 015,70	1 459 131,51



Allpool joonised põhitegevuskulude ja kõigi kulude (põhitegevus + investeerimine) jaotus valdkondade lõikes.



3.2 Kulude jaotus tegevusalade lõikes

Üldised valitsussektori teenused.

Valitsussektori kulude suurenemine on tingitud eelkõige laenuintresside tõusust.

	2024.a. eelarve eelnoõ	2023.a. eelarve	Muutus võrreldes 2023.a. e/a	%	2022.a. täitmine
01 Üldised valitsussektori teenused	1 219 650 €	1 152 699 €			993 117 €
Valla- ja linnavolikogu	91 000 €	90 544 €			90 196 €
Põhitegevuse kulud	91 000 €	90 544 €	456 €	1%	90 196 €
45 MUUD TOETUSED					150 €
50 TÖÖJÕUKULUD	72 300 €	84 294 €	-11 994 €	-14%	82 606 €
55 MAJANDAMISKULUD	18 700 €	6 250 €	12 450 €	199%	7 440 €
Valla- ja linnavalitsus kulud	751 220 €	721 942 €			682 667 €
Põhitegevuse kulud	751 220 €	721 942 €	29 278 €	4%	682 667 €
50 TÖÖJÕUKULUD	573 240 €	549 882 €	23 358 €	4%	503 250 €
55 MAJANDAMISKULUD	177 730 €	172 060 €	5 670 €	3%	178 897 €
60 MUUD TEGEVUSKULUD	250 €		250 €		520 €
Valimiste korraldamine	0 €	15 062 €			0 €
Põhitegevuse kulud		15 062 €	-15 062 €	-100%	
50 TÖÖJÕUKULUD		13 990 €	-13 990 €	-100%	
55 MAJANDAMISKULUD		1 072 €	-1 072 €	-100%	
Kohaliku omavalitsuse üksuse reservfond	30 000 €	27 151 €			0 €
Põhitegevuse kulud	30 000 €	27 151 €	2 849 €	10%	
60 MUUD TEGEVUSKULUD	30 000 €	27 151 €	2 849 €	10%	
Muud üldised teenused	8 000 €	12 000 €			13 799 €
Põhitegevuse kulud	8 000 €	12 000 €	-4 000 €	-33%	13 799 €
55 MAJANDAMISKULUD	8 000 €	12 000 €	-4 000 €	-33%	13 799 €
Muud üldised valitsussektori teenused (liikmemaksud jm toetused mtü-d, sa-d)	89 430 €	168 000 €			146 514 €
Põhitegevuse kulud	89 430 €	67 000 €	22 430 €	33%	66 514 €
45 MUUD TOETUSED	89 430 €	67 000 €	22 430 €	33%	66 514 €
Investeermistegevuse kulud	0 €	101 000 €	-101 000 €	-100%	80 000 €
45 MUUD TOETUSED	0 €	101 000 €	-101 000 €	-100%	80 000 €
Valitsussektori võla teenindamine (laenuintressid)	250 000 €	118 000 €			59 941 €
Investeermistegevuse kulud	250 000 €	118 000 €	132 000 €	112%	59 941 €
	250 000 €	118 000 €	132 000 €	112%	59 941 €

Avalik kord ja riigikaitse

Tegevusalal kajastatakse kohaliku politsei töö toetamist ja suvisel perioodil rannavalve teenuse kulusid.

	2024.a. eelarve eelnõu	2023.a. eelarve	Muutus võrreldes 2023.a. e/a	%	2022.a. täitmine
02 Riigikaitse	0	0			10 000 €
Kaitseotstarbeline välisabi	0	0			10 000 €
Põhitegevuse kulud	0	0			10 000 €
45 MUUD TOETUSED	0	0			10 000 €
03 Avalik kord ja julgeolek	26 350 €	27 794 €			26 025 €
Politsei	950 €	2 194 €			1 046 €
Põhitegevuse kulud	950 €	2 194 €	-1 244 €	-57%	1 046 €
50 TÖÖJÕUKULUD		1 044 €	-1 044 €	-100%	
55 MAJANDAMISKULUD	950 €	1 150 €	-200 €	-17%	1 046 €
Päästeteenused	25 400 €	25 600 €			24 979 €
Põhitegevuse kulud	25 400 €	25 600 €	-200 €	-1%	24 979 €
55 MAJANDAMISKULUD	25 400 €	25 600 €	-200 €	-1%	24 979 €

Majandus

Alaeelarve real „Üldmajanduslikud arendusprojektid Tõrvas“ kajastatakse 2024.a. eelarves planeeritakse investeeringuna hoone Valga tn 1 (kõrtsihoone) ehitusprojekti koostamist 85 tuhat eurot ja 40 tuhat eurot on jäetud investeeringuteks reservi, mida on võimalik kasutada aasta jooksul taotletud investeerimistoetuste omaosaluseks.

Alaeelarve real „Üldmajanduslikud arendusprojektid vallas“ on kajastatud investeeringuna Riidaja mõisa rekonstrueerimist 135 tuhat eurot ning Helme kiriku ja ordulinnuse konserveerimine 65 tuhat eurot.

	2024.a. eelarve eelnõu	2023.a. eelarve	Muutus võrreldes 2023.a. e/a	%	2022.a. täitmine
04 Majandus	852 620 €	1 284 722 €			1 146 244 €
Elektrienergia (käidukorraldus)	12 000 €	12 000 €			12 994 €
Põhitegevuse kulud	12 000 €	12 000 €	0 €	0%	12 994 €
55 MAJANDAMISKULUD	12 000 €	12 000 €	0 €	0%	12 994 €
Valga 1 kõrtsihoone (majandamiskulu)	21 550 €	40 400 €			24 232 €
Põhitegevuse kulud	21 550 €	40 400 €	-18 850 €	-47%	24 232 €
55 MAJANDAMISKULUD	21 550 €	40 400 €	-18 850 €	-47%	24 232 €
Tartu 4 katlamaja	2 000 €	2 000 €			2 967 €
Põhitegevuse kulud	2 000 €	2 000 €	0 €	0%	2 967 €
55 MAJANDAMISKULUD	2 000 €	2 000 €	0 €	0%	2 967 €
Maanteetransport (erateede toetus, hajaasustus jm)	25 700 €	38 000 €			41 894 €
Põhitegevuse kulud	19 700 €	10 000 €	9 700 €	97%	14 010 €
45 MUUD TOETUSED	8 000 €	10 000 €	-2 000 €	-20%	14 010 €
55 MAJANDAMISKULUD	11 700 €		11 700 €		

Investeeringustegevuse kulud	6 000 €	28 000 €	-22 000 €	-79%	27 884 €
15 PÕHIVARA	0 €	8 000 €	-8 000 €	-100%	21 384 €
45 MUUD TOETUSED	6 000 €	20 000 €	-14 000 €	-70%	6 500 €
Maanteetransport (teede remont ja hooldus)	230 000 €	230 000 €			142 035 €
Põhitegevuse kulud	120 000 €	120 000 €	0 €	0%	112 623 €
55 MAJANDAMISKULUD	120 000 €	120 000 €	0 €	0%	112 623 €
Investeeringustegevuse kulud	110 000 €	110 000 €	0 €	0%	29 412 €
15 PÕHIVARA	110 000 €	110 000 €	0 €	0%	29 412 €
Kauplusauto toetus	0 €	1 200 €			1 200 €
Põhitegevuse kulud		1 200 €	-1 200 €	-100%	1 200 €
45 MUUD TOETUSED		1 200 €	-1 200 €	-100%	1 200 €
Ritsu söökla (muu toitlustus)	7 750 €	13 700 €			14 873 €
Põhitegevuse kulud	7 750 €	13 700 €	-5 950 €	-43%	14 873 €
55 MAJANDAMISKULUD	7 750 €	13 700 €	-5 950 €	-43%	14 873 €
Tõrva bussijaam	12 220 €	12 220 €			24 186 €
Põhitegevuse kulud	12 220 €	12 220 €	0 €	0%	24 186 €
50 TÖÖJÕUKULUD			0 €		12 141 €
55 MAJANDAMISKULUD	12 220 €	12 220 €	0 €	0%	12 045 €
Turism	1 200 €	1 600 €			1 528 €
Põhitegevuse kulud	1 200 €	1 600 €	-400 €	-25%	1 528 €
55 MAJANDAMISKULUD	1 200 €	1 600 €	-400 €	-25%	1 528 €
Üldmajanduslikud arendusprojektid - Tõrvas	137 000 €	117 250 €			489 750 €
Põhitegevuse kulud	12 000 €	67 250 €	-55 250 €	-82%	69 906 €
45 MUUD TOETUSED			0 €		5 500 €
55 MAJANDAMISKULUD	12 000 €	67 250 €	-55 250 €	-82%	64 406 €
Investeeringustegevuse kulud	125 000 €	50 000 €	75 000 €	150%	419 844 €
15 PÕHIVARA	125 000 €	50 000 €	75 000 €	150%	161 443 €
45 MUUD TOETUSED			0 €		258 401 €
Üldmajandus - Keskvaljak	7 000 €	4 000 €			3 079 €
Põhitegevuse kulud	7 000 €	4 000 €	3 000 €	75%	3 079 €
55 MAJANDAMISKULUD	7 000 €	4 000 €	3 000 €	75%	3 079 €
Üldmajanduslikud arendusprojektid vallas	209 000 €	244 370 €			185 779 €
Põhitegevuse kulud	9 000 €	27 770 €	-18 770 €	-68%	55 713 €
55 MAJANDAMISKULUD	9 000 €	27 770 €	-18 770 €	-68%	55 713 €
Investeeringustegevuse kulud	200 000 €	216 600 €	-16 600 €	-8%	130 066 €
15 PÕHIVARA	200 000 €	216 600 €	-16 600 €	-8%	130 066 €
Üldmajandus - Vanamõisa elamurajoon	0 €	400 000 €			43 043 €
Põhitegevuse kulud			0 €		4 955 €
55 MAJANDAMISKULUD			0 €		4 955 €
Investeeringustegevuse kulud		400 000 €	-400 000 €	-100%	38 087 €
15 PÕHIVARA		400 000 €	-400 000 €	-100%	38 087 €
45 MUUD TOETUSED			0 €		
Keskkonna ja ehitusosakond (haldus)	88 000 €	81 425 €			75 007 €
Põhitegevuse kulud	88 000 €	81 425 €	6 575 €	8%	75 007 €
50 TÖÖJÕUKULUD	78 750 €	71 600 €	7 150 €	10%	66 313 €

55 MAJANDAMISKULUD	9 250 €	9 825 €	-575 €	-6%	8 694 €
Vallamajanduse osakond (haldus)	96 500 €	84 557 €			82 335 €
Põhitegevuse kulud	96 500 €	84 557 €	11 943 €	14%	82 335 €
50 TÖÖJÕUKULUD	70 595 €	64 121 €	6 474 €	10%	63 298 €
55 MAJANDAMISKULUD	25 905 €	20 436 €	5 469 €	27%	19 037 €
Muu majandus (valvekaamerad)	2 700 €	2 000 €			1 343 €
Põhitegevuse kulud	2 700 €	2 000 €	700 €	35%	1 343 €
	2 700 €	2 000 €	700 €	35%	1 343 €

Keskkonnakaitse

2023.a. viidi läbi Valgamaa omavalitsuste korraldatud jäätmeveo teenuste riigihange. Korraldatud jäätmeveo hanke võitja hakkab haldama ka valla jäätmejaama. Valla poolt on ette antud jäätmejaama opereerimise tingimused. Teenuse üleminek pidi toimuma 1. aprilliks 2023, kuid tegelik teenuse üleminek toimub veebruaris 2024.a. Kohaliku omavalitsuse kuluks jääb sel juhul teenuse pakkujale liikmemaksu tasumine, kõik ülejäänud jäätmejaama tegevusega (tulude ja kuludega) seonduv läheb üle operaatorile.

Investeeringuskuludena käsitletakse alaeelarve „Heitveekäitlus“ all hajaasustuse projekti toetusi. Alaeelarve „Bioloogiline mitmekesisus ja maastiku kaitse“ all on investeeringu objektiks Vanamõisa järve hüppetorni rekonstrueerimine 140 tuh.eurot.

	2024.a. eelarve eelnoõ	2023.a. eelarve	Muutus võrreldes 2023.a. e/a	%	2022.a. täitmine
05 Keskkonnakaitse	714 766 €	600 533 €			844 084 €
Jäätmekäitlus - jäätmejaam	10 940 €	33 400 €			92 225 €
Põhitegevuse kulud	10 940 €	33 400 €	-22 460 €	-67%	92 225 €
45 MUUD TOETUSED		8 000 €	-8 000 €	-100%	3 632 €
55 MAJANDAMISKULUD	10 940 €	25 400 €	-14 460 €	-57%	88 593 €
Jäätmekäitlus (valla prügimajandus)	6 676 €	21 163 €			17 126 €
Põhitegevuse kulud	6 676 €	21 163 €	-14 487 €	-68%	17 126 €
50 TÖÖJÕUKULUD	2 676 €	14 633 €	-11 957 €	-82%	13 406 €
55 MAJANDAMISKULUD	4 000 €	6 530 €	-2 530 €	-39%	3 605 €
60 MUUD TEGEVUSKULUD			0 €		116 €
Avalike alade puhastus, lumekoristus	202 500 €	202 500 €			383 440 €
Põhitegevuse kulud	202 500 €	202 500 €	0 €	0%	383 440 €
55 MAJANDAMISKULUD	202 500 €	202 500 €	0 €	0%	383 440 €
Heitveekäitlus (kanalisatsioonisüsteemid)	30 150 €	25 250 €			43 367 €
Põhitegevuse kulud	150 €	250 €	-100 €	-40%	68 €
55 MAJANDAMISKULUD	150 €	250 €	-100 €	-40%	68 €
Investeeringustegevuse kulud	30 000 €	25 000 €	5 000 €	20%	43 299 €
45 MUUD TOETUSED	30 000 €	25 000 €	5 000 €	20%	43 299 €
Saaste vähendamine (ohtlike jäätmete käitlus)	1 200 €	3 000 €			19 459 €
Põhitegevuse kulud	1 200 €	3 000 €	-1 800 €	-60%	19 459 €
55 MAJANDAMISKULUD	1 200 €	3 000 €	-1 800 €	-60%	19 459 €

Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse (valla halajstus ja rajatised)	463 300 €	315 220 €			288 467 €
Põhitegevuse kulud	322 900 €	311 620 €	11 280 €	4%	282 351 €
50 TÖÖJÕUKULUD	190 800 €	175 720 €	15 080 €	9%	149 771 €
55 MAJANDAMISKULUD	132 100 €	135 900 €	-3 800 €	-3%	132 580 €
60 MUUD TEGEVUSKULUD			0 €		
Investeeringustegevuse kulud	140 400 €	3 600 €	136 800 €	3800%	6 116 €
15 PÕHIVARA	140 400 €	3 600 €	136 800 €	3800%	6 116 €

Elamu- ja kommunaalmajandus

	2024.a. eelarve eelnoü	2023.a. eelarve	Muutus võrreldes 2023.a. e/a	%	2022.a. täitmine
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	184 541 €	262 301 €			201 931 €
Elamumajanduse arendamine	46 100 €	130 860 €			43 679 €
Põhitegevuse kulud	46 100 €	40 100 €	6 000 €	15%	43 679 €
55 MAJANDAMISKULUD	46 100 €	40 100 €	6 000 €	15%	42 470 €
60 MUUD TEGEVUSKULUD			0 €		1 210 €
Investeeringustegevuse kulud		90 760 €	-90 760 €	-100%	
15 PÕHIVARA		90 760 €	-90 760 €	-100%	
Veevarustus (hajaasustuse toetused)	24 000 €	20 000 €			37 732 €
Investeeringustegevuse kulud	24 000 €	20 000 €	4 000 €	20%	37 732 €
45 MUUD TOETUSED	24 000 €	20 000 €	4 000 €	20%	37 732 €
Tänavavalgustus	58 000 €	57 000 €			68 662 €
Põhitegevuse kulud	58 000 €	57 000 €	1 000 €	2%	68 662 €
45 MUUD TOETUSED			0 €		2 040 €
55 MAJANDAMISKULUD	58 000 €	57 000 €	1 000 €	2%	66 622 €
Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus (valla korterite majandamiskulud)	12 000 €	10 000 €			11 008 €
Põhitegevuse kulud	12 000 €	10 000 €	2 000 €	20%	11 008 €
55 MAJANDAMISKULUD	12 000 €	10 000 €	2 000 €	20%	11 008 €
Ala kalmistu	14 241 €	14 241 €			11 968 €
Põhitegevuse kulud	14 241 €	14 241 €	0 €	0%	11 968 €
50 TÖÖJÕUKULUD	11 641 €	11 641 €	0 €	0%	10 501 €
55 MAJANDAMISKULUD	2 600 €	2 600 €	0 €	0%	1 468 €
Helme kalmistu	30 200 €	30 200 €			28 880 €
Põhitegevuse kulud	30 200 €	30 200 €	0 €	0%	18 550 €
55 MAJANDAMISKULUD	30 200 €	30 200 €	0 €	0%	18 550 €
Investeeringustegevuse kulud					10 330 €
15 PÕHIVARA					
45 MUUD TOETUSED					10 330 €

Tervishoid

2023.a. eelarves on kajastatud AS-le Tõrva Tervisekeskus antav toetus perearstikeskuse rekonstrueerimiseks.

	2024.a. eelarve eelnõu	2023.a. eelarve	Muutus võrreldes 2023.a. e/a	%	2022.a. täitmine
07 Tervishoid	0 €	602 050 €			8 525 €
Üldmeditsiiniteenused	0 €	602 050 €			8 525 €
Põhitegevuse kulud		2 050 €	-2 050 €	100%	8 525 €
55 MAJANDAMISKULUD		2 050 €	-2 050 €	100%	8 525 €
Investeeringustegevuse kulud		600 000 €	-600 000 €	-100%	
45 MUUD TOETUSED		600 000 €	-600 000 €	-100%	

Vaba aeg, kultuur, religioon

2024.a. eelarve eelnõus on kultuurimajade töötajate palgafond koondatud kõik Tõrva Kultuurimaja alla.

	2024.a. eelarve eelnõu	2023.a. eelarve	Muutus võrreldes 2023.a. e/a	%	2022.a. täitmine
08 Vaba aeg, kultuur, religioon	1 193 541 €	1 188 408 €			1 182 923 €
Valla sport	175 740 €	122 434 €			142 237 €
Põhitegevuse kulud	95 740 €	102 434 €	-6 694 €	-7%	83 233 €
45 MUUD TOETUSED	86 340 €	83 462 €	2 878 €	3%	77 719 €
55 MAJANDAMISKULUD	9 400 €	18 972 €	-9 572 €	-50%	5 514 €
Investeeringustegevuse kulud	80 000 €	20 000 €	60 000 €	300%	59 004 €
15 PÕHIVARA	80 000 €	20 000 €	60 000 €	300%	59 004 €
Ritsu spordibaas	16 530 €	14 500 €			14 829 €
Põhitegevuse kulud	16 530 €	14 500 €	2 030 €	14%	14 829 €
55 MAJANDAMISKULUD	16 530 €	14 500 €	2 030 €	14%	14 793 €
60 MUUD TEGEVUSKULUD			0 €		36 €
Keskkonna ja ehitusosakond (puhkepargid)	2 840 €	12 700 €			2 600 €
Põhitegevuse kulud	2 840 €	2 700 €	140 €	5%	2 600 €
55 MAJANDAMISKULUD	2 840 €	2 700 €	140 €	5%	2 600 €
Investeeringustegevuse kulud		10 000 €	-10 000 €	-100%	
15 PÕHIVARA		10 000 €	-10 000 €	-100%	
Tõrva Noortekeskus	231 325 €	175 489 €			191 639 €
Põhitegevuse kulud	231 325 €	175 489 €	55 836 €	32%	169 162 €
45 MUUD TOETUSED		0 €	0 €		275 €
50 TÖÖJÕUKULUD	127 846 €	117 502 €	10 344 €	9%	108 321 €
55 MAJANDAMISKULUD	103 479 €	57 837 €	45 642 €	79%	60 490 €
60 MUUD TEGEVUSKULUD		150 €	-150 €	-100%	75 €
Investeeringustegevuse kulud			0 €		22 477 €

15 PÕHIVARA			0 €		22 477 €
NEET projekt	0 €	17 371 €			0 €
Põhitegevuse kulud		17 371 €	-17 371 €	-100%	
50 TÖÖJÕUKULUD		15 871 €	-15 871 €	-100%	
55 MAJANDAMISKULUD		1 500 €	-1 500 €	-100%	
Noortevolikogu	1 000 €	0 €			0 €
Põhitegevuse kulud	1 000 €		1 000 €		
55 MAJANDAMISKULUD	1 000 €		1 000 €		
Toetused sporditegevusele (taotluste alusel)	10 000 €	12 000 €			9 550 €
Põhitegevuse kulud	10 000 €	12 000 €	-2 000 €	-17%	9 550 €
45 MUUD TOETUSED	10 000 €	12 000 €	-2 000 €	-17%	9 550 €
Kohalikud kultuuriüritused ja toetused (taotluste alusel)	16 000 €	18 000 €			24 402 €
Põhitegevuse kulud	16 000 €	18 000 €	-2 000 €	-11%	24 402 €
45 MUUD TOETUSED	16 000 €	18 000 €	-2 000 €	-11%	24 402 €
Tõrva Raamatukogu	64 720 €	62 900 €			53 356 €
Põhitegevuse kulud	64 720 €	62 900 €	1 820 €	3%	53 356 €
50 TÖÖJÕUKULUD	44 020 €	39 338 €	4 682 €	12%	33 341 €
55 MAJANDAMISKULUD	20 700 €	23 562 €	-2 862 €	-12%	20 015 €
Riidaja Raamatukogu	40 568 €	37 112 €			34 669 €
Põhitegevuse kulud	40 568 €	37 112 €	3 456 €	9%	34 669 €
50 TÖÖJÕUKULUD	30 828 €	26 091 €	4 737 €	18%	24 184 €
55 MAJANDAMISKULUD	9 740 €	11 021 €	-1 281 €	-12%	10 486 €
Hummuli Raamatukogu	27 835 €	33 417 €			24 976 €
Põhitegevuse kulud	27 835 €	33 417 €	-5 582 €	-17%	24 976 €
50 TÖÖJÕUKULUD	11 560 €	10 597 €	963 €	9%	16 707 €
55 MAJANDAMISKULUD	16 275 €	22 820 €	-6 545 €	-29%	8 269 €
Taagepera Raamatukogu	27 402 €	26 236 €			25 534 €
Põhitegevuse kulud	27 402 €	26 236 €	1 166 €	4%	25 534 €
50 TÖÖJÕUKULUD	17 662 €	16 056 €	1 606 €	10%	15 253 €
55 MAJANDAMISKULUD	9 740 €	10 180 €	-440 €	-4%	10 281 €
Helme Raamatukogu	26 186 €	20 775 €			22 092 €
Põhitegevuse kulud	26 186 €	20 775 €	5 411 €	26%	22 092 €
50 TÖÖJÕUKULUD	10 276 €	9 635 €	641 €	7%	10 243 €
55 MAJANDAMISKULUD	15 910 €	11 140 €	4 770 €	43%	11 849 €
Tõrva Kultuurimaja	286 080 €	364 038 €			369 062 €
Põhitegevuse kulud	286 080 €	364 038 €	-77 958 €	-21%	303 324 €
45 MUUD TOETUSED			0 €		4 905 €
50 TÖÖJÕUKULUD	145 440 €	119 082 €	26 358 €	22%	96 975 €
55 MAJANDAMISKULUD	140 640 €	244 956 €	-104 316 €	-43%	201 444 €
Investeeringustegevuse kulud					65 738 €
15 PÕHIVARA					65 738 €
Riidaja Kultuurimaja	47 100 €	51 592 €			62 169 €
Põhitegevuse kulud	27 100 €	51 592 €	-24 492 €	-47%	43 617 €
45 MUUD TOETUSED	30 €	25 €	5 €	20%	25 €
50 TÖÖJÕUKULUD		27 817 €	-27 817 €	-100%	21 126 €
55 MAJANDAMISKULUD	27 070 €	23 750 €	3 320 €	14%	22 467 €
Investeeringustegevuse kulud	20 000 €	0 €	20 000 €		18 552 €

15 PÕHIVARA	20 000 €	0 €	20 000 €		18 552 €
Hummuli Rahvamaja	26 705 €	16 815 €			17 644 €
Põhitegevuse kulud	26 705 €	16 815 €	9 890 €	59%	17 644 €
45 MUUD TOETUSED			0 €		25 €
50 TÖÖJÕUKULUD			0 €		2 031 €
55 MAJANDAMISKULUD	26 705 €	16 815 €	9 890 €	59%	15 588 €
Ala Rahvamaja	2 200 €	2 940 €			21 279 €
Põhitegevuse kulud	2 200 €	2 940 €	-740 €	-25%	21 279 €
45 MUUD TOETUSED			0 €		25 €
50 TÖÖJÕUKULUD			0 €		5 807 €
55 MAJANDAMISKULUD	2 200 €	2 940 €	-740 €	-25%	15 447 €
Koorküla Rahvamaja	0 €	6 538 €			9 144 €
Põhitegevuse kulud		6 538 €	-6 538 €	-100%	9 144 €
45 MUUD TOETUSED		3 000 €	-3 000 €	-100%	
50 TÖÖJÕUKULUD		2 038 €	-2 038 €	-100%	7 637 €
55 MAJANDAMISKULUD		1 500 €	-1 500 €	-100%	1 506 €
Kunstistuudio	2 230 €	2 220 €			1 830 €
Põhitegevuse kulud	2 230 €	2 220 €	10 €	0%	1 830 €
55 MAJANDAMISKULUD	2 230 €	2 220 €	10 €	0%	1 830 €
Tantsustuudio	2 800 €	2 806 €			3 010 €
Põhitegevuse kulud	2 800 €	2 806 €	-6 €	0%	3 010 €
55 MAJANDAMISKULUD	2 800 €	2 806 €	-6 €	0%	3 010 €
Helme Koduloomuuseum	7 463 €	7 385 €			5 701 €
Põhitegevuse kulud	7 463 €	7 385 €	78 €	1%	5 701 €
50 TÖÖJÕUKULUD	6 583 €	6 425 €	158 €	2%	5 042 €
55 MAJANDAMISKULUD	880 €	960 €	-80 €	-8%	659 €
Barclay De Tolly muuseum	20 238 €	46 840 €			24 740 €
Põhitegevuse kulud	20 238 €	21 340 €	-1 102 €	-5%	19 840 €
50 TÖÖJÕUKULUD	14 718 €	13 650 €	1 068 €	8%	11 583 €
55 MAJANDAMISKULUD	5 520 €	7 690 €	-2 170 €	-28%	8 257 €
Investeermistevuse kulud		25 500 €	-25 500 €	-100%	4 900 €
15 PÕHIVARA		25 500 €	-25 500 €	-100%	
45 MUUD TOETUSED			0 €		4 900 €
Audiovisuaal, sh kino	13 459 €	13 480 €			18 065 €
Põhitegevuse kulud	13 459 €	13 480 €	-21 €	0%	16 097 €
45 MUUD TOETUSED	5 000 €	5 000 €	0 €	0%	5 000 €
55 MAJANDAMISKULUD	8 459 €	8 480 €	-21 €	0%	11 097 €
Investeermistevuse kulud			0 €		1 968 €
15 PÕHIVARA			0 €		1 968 €
Ringhäälingu- ja kirjastamisteenused	30 000 €	30 000 €			38 545 €
Põhitegevuse kulud	30 000 €	30 000 €	0 €	0%	38 545 €
55 MAJANDAMISKULUD	30 000 €	30 000 €	0 €	0%	38 545 €
Kirik-Kammersaal	37 120 €	37 120 €			35 594 €
Põhitegevuse kulud	37 120 €	37 120 €	0 €	0%	35 594 €
45 MUUD TOETUSED	37 000 €	37 000 €	0 €	0%	34 928 €
55 MAJANDAMISKULUD	120 €	120 €	0 €	0%	666 €
Külaseltsid	40 500 €	37 700 €			30 255 €
Põhitegevuse kulud	40 500 €	37 700 €	2 800 €	7%	30 255 €

45 MUUD TOETUSED	31 000 €	28 000 €	3 000 €	11%	20 674 €
55 MAJANDAMISKULUD	9 500 €	9 700 €	-200 €	-2%	9 581 €
Laulu- ja tantsupidu (maakonna, Mulgi)	37 500 €	16 000 €			0 €
Põhitegevuse kulud	37 500 €	16 000 €	21 500 €	134%	
55 MAJANDAMISKULUD	37 500 €	16 000 €	21 500 €	134%	

Haridus

2023.a. sügisel muutus olulises osas valla haridusvõrk. Seepärast on 2024.a. tabelites toodud muudatused võrreldes 2023.a. mõnevõrra erinevad. Haridusasutustes muutusid töötajate koosseisud ning ka majandamiskulude jaotamisel pidi tegema mõningaid muudatusi, mis olid seotud kooli sulgemisega (Ritsu LAK), lasteaia kolimisega teisse majja (Hummuli), õpilaste ja laste arvu muutusega koolihoonetes.

	2024.a. eelarve eelnoü	2023.a. eelarve	Muutus võrreldes 2023.a. e/a	%	2022.a. täitmine
09 Haridus	6 557 260 €	6 442 411 €			5 012 586 €
Arvlemised lasteaed	90 000 €	80 000 €			91 547 €
Põhitegevuse kulud	90 000 €	80 000 €	10 000 €	13%	91 547 €
55 MAJANDAMISKULUD	90 000 €	80 000 €	10 000 €	13%	91 547 €
Lasteaed Mõmmik	952 544 €	854 012 €			763 964 €
Põhitegevuse kulud	952 544 €	854 012 €	98 532 €	12%	763 964 €
50 TÖÖJÕUKULUD	833 454 €	743 062 €	90 392 €	12%	641 518 €
55 MAJANDAMISKULUD	119 090 €	110 950 €	8 140 €	7%	122 423 €
60 MUUD TEGEVUSKULUD			0 €		24 €
Lasteaed Tõrvalill	294 975 €	292 478 €			263 692 €
Põhitegevuse kulud	294 975 €	292 478 €	2 497 €	1%	263 692 €
50 TÖÖJÕUKULUD	252 440 €	243 777 €	8 663 €	4%	215 502 €
55 MAJANDAMISKULUD	42 535 €	48 701 €	-6 166 €	-13%	48 190 €
Riidaaja lasteaed	86 055 €	79 719 €			67 443 €
Põhitegevuse kulud	86 055 €	79 719 €	6 336 €	8%	67 443 €
50 TÖÖJÕUKULUD	69 175 €	68 929 €	246 €	0%	56 985 €
55 MAJANDAMISKULUD	16 880 €	10 790 €	6 090 €	56%	10 458 €
Hummuli lasteaed	85 838 €	77 252 €			14 619 €
Põhitegevuse kulud	85 838 €	77 252 €	8 586 €	11%	14 619 €
50 TÖÖJÕUKULUD	63 903 €	57 802 €	6 101 €	11%	-1 823 €
55 MAJANDAMISKULUD	21 935 €	19 450 €	2 485 €	13%	16 430 €
60 MUUD TEGEVUSKULUD			0 €		12 €
Ritsu lasteaed	289 990 €	263 239 €			202 647 €
Põhitegevuse kulud	289 990 €	263 239 €	26 751 €	10%	202 647 €
50 TÖÖJÕUKULUD	240 840 €	228 799 €	12 041 €	5%	171 775 €
55 MAJANDAMISKULUD	49 150 €	34 440 €	14 710 €	43%	30 840 €
60 MUUD TEGEVUSKULUD			0 €		32 €
Ala lasteaed	73 431 €	64 486 €			62 844 €
Põhitegevuse kulud	73 431 €	64 486 €	8 945 €	14%	62 844 €

50 TÖÖJÕUKULUD	54 711 €	55 206 €	-495 €	-1%	45 811 €
55 MAJANDAMISKULUD	18 720 €	9 280 €	9 440 €	102%	17 012 €
60 MUUD TEGEVUSKULUD			0 €		20 €
Arvlemine koolid	50 000 €	60 000 €			60 007 €
Põhitegevuse kulu	50 000 €	60 000 €	-10 000 €	-17%	60 007 €
55 MAJANDAMISKULUD	50 000 €	60 000 €	-10 000 €	-17%	60 007 €
Hummuli kool KOV	93 042 €	237 880 €			165 309 €
Põhitegevuse kulud	83 042 €	137 880 €	-54 838 €	-40%	165 309 €
50 TÖÖJÕUKULUD	48 452 €	86 580 €	-38 128 €	-44%	96 778 €
55 MAJANDAMISKULUD	34 590 €	51 300 €	-16 710 €	-33%	68 532 €
Investeeringustegevuse kulud	10 000 €	100 000 €	-90 000 €	-90%	
15 PÕHIVARA	10 000 €	100 000 €	-90 000 €	-90%	
45 MUUD TOETUSED			0 €		
Hummuli kool riigi	112 056 €	182 997 €			190 977 €
Põhitegevuse kulud	112 056 €	182 997 €	-70 941 €	-39%	190 977 €
50 TÖÖJÕUKULUD	110 634 €	179 887 €	-69 253 €	-38%	187 852 €
55 MAJANDAMISKULUD	1 422 €	3 110 €	-1 688 €	-54%	3 125 €
Riidaaja kool KOV	95 165 €	101 500 €			117 343 €
Põhitegevuse kulud	95 165 €	101 500 €	-6 335 €	-6%	105 823 €
50 TÖÖJÕUKULUD	53 540 €	59 200 €	-5 660 €	-10%	56 148 €
55 MAJANDAMISKULUD	41 625 €	42 300 €	-675 €	-2%	49 675 €
Investeeringustegevuse kulud			0 €		11 520 €
15 PÕHIVARA			0 €		11 520 €
Riidaaja kool riigi	231 153 €	198 678 €			168 891 €
Põhitegevuse kulud	231 153 €	198 678 €	32 475 €	16%	168 891 €
50 TÖÖJÕUKULUD	226 266 €	193 953 €	32 313 €	17%	165 457 €
55 MAJANDAMISKULUD	4 887 €	4 725 €	162 €	3%	3 434 €
Ritsu LAK KOV	0 €	34 342 €			88 324 €
Põhitegevuse kulud		34 342 €	-34 342 €	-100%	88 324 €
50 TÖÖJÕUKULUD		17 311 €	-17 311 €	-100%	60 212 €
55 MAJANDAMISKULUD		17 031 €	-17 031 €	-100%	28 109 €
60 MUUD TEGEVUSKULUD			0 €		3 €
Ritsu LAK riigi	0 €	57 412 €			61 547 €
Põhitegevuse kulud		57 412 €	-57 412 €	-100%	61 547 €
50 TÖÖJÕUKULUD		56 517 €	-56 517 €	-100%	60 862 €
55 MAJANDAMISKULUD		895 €	-895 €	-100%	685 €
Ala kool KOV	100 769 €	141 696 €			213 618 €
Põhitegevuse kulud	100 769 €	141 696 €	-40 927 €	-29%	155 341 €
50 TÖÖJÕUKULUD	78 609 €	103 696 €	-25 087 €	-24%	106 164 €
55 MAJANDAMISKULUD	22 160 €	38 000 €	-15 840 €	-42%	49 163 €
60 MUUD TEGEVUSKULUD			0 €		13 €
Investeeringustegevuse kulud			0 €		58 277 €
15 PÕHIVARA			0 €		58 277 €
Ala kool riigi	113 994 €	209 460 €			193 803 €
Põhitegevuse kulud	113 994 €	209 460 €	-95 466 €	-46%	193 803 €
50 TÖÖJÕUKULUD	113 460 €	207 060 €	-93 600 €	-45%	190 801 €
55 MAJANDAMISKULUD	534 €	2 400 €	-1 866 €	-78%	3 001 €
Tõrva G - Põhi ja üldkeskharidus (KOV)	1 557 308 €	1 526 337 €			588 159 €

Põhitegevuse kulud	661 308 €	626 337 €	34 971 €	6%	588 159 €
50 TÖÖJÕUKULUD	383 043 €	354 302 €	28 741 €	8%	324 888 €
55 MAJANDAMISKULUD	278 265 €	272 035 €	6 230 €	2%	263 271 €
Investeeringustegevuse kulud	896 000 €	900 000 €	-4 000 €	0%	
15 PÕHIVARA	896 000 €	900 000 €	-4 000 €	0%	
Tõrva G - Põhiharidus (riik)	1 398 650 €	1 127 638 €			853 023 €
Põhitegevuse kulud	1 398 650 €	1 127 638 €	271 012 €	24%	853 023 €
50 TÖÖJÕUKULUD	1 361 334 €	1 086 830 €	274 504 €	25%	827 186 €
55 MAJANDAMISKULUD	37 316 €	40 808 €	-3 492 €	-9%	25 837 €
Tõrva G - Põhi ja üldkeskharidus (juhtimine)	85 320 €	86 058 €			65 710 €
Põhitegevuse kulud	85 320 €	86 058 €	-738 €	-1%	65 710 €
50 TÖÖJÕUKULUD	85 320 €	86 058 €	-738 €	-1%	65 710 €
Tõrva G - Põhi ja üldkeskharidus (projektid)	7 000 €	11 980 €			20 055 €
Põhitegevuse kulud	7 000 €	11 980 €	-4 980 €	-42%	20 055 €
50 TÖÖJÕUKULUD		360 €	-360 €	-100%	
55 MAJANDAMISKULUD	7 000 €	11 620 €	-4 620 €	-40%	20 055 €
Tõrva G - Üldkeskharidus (töötasud) (riik)	206 240 €	203 978 €			160 533 €
Põhitegevuse kulud	206 240 €	203 978 €	2 262 €	1%	160 533 €
50 TÖÖJÕUKULUD	201 262 €	203 978 €	-2 716 €	-1%	160 533 €
55 MAJANDAMISKULUD	4 978 €		4 978 €		
Huvitegevus	116 080 €	106 615 €			178 547 €
Põhitegevuse kulud	116 080 €	106 615 €	9 465 €	9%	138 149 €
45 MUUD TOETUSED	50 000 €	40 000 €	10 000 €	25%	56 286 €
50 TÖÖJÕUKULUD	13 380 €	29 600 €	-16 220 €	-55%	30 583 €
55 MAJANDAMISKULUD	52 700 €	37 015 €	15 685 €	42%	51 280 €
Investeeringustegevuse kulud					40 398 €
15 PÕHIVARA					40 398 €
Tõrva Muusikakool	314 150 €	253 988 €			223 565 €
Põhitegevuse kulud	294 150 €	253 988 €	40 162 €	16%	223 565 €
45 MUUD TOETUSED	264 €	172 €	92 €	53%	156 €
50 TÖÖJÕUKULUD	262 450 €	228 348 €	34 102 €	15%	211 518 €
55 MAJANDAMISKULUD	31 436 €	25 468 €	5 968 €	23%	11 745 €
60 MUUD TEGEVUSKULUD			0 €		145 €
Investeeringustegevuse kulud	20 000 €		20 000 €		
15 PÕHIVARA	20 000 €		20 000 €		
Koolitransport	1 500 €	2 000 €			921 €
Põhitegevuse kulud	1 500 €	2 000 €	-500 €	-25%	921 €
41 SOTSIAALTOETUSED	1 500 €	2 000 €	-500 €	-25%	921 €
Ritsu lasteaed - koolitoit	12 000 €	9 000 €			8 014 €
Põhitegevuse kulud	12 000 €	9 000 €	3 000 €	33%	8 014 €
55 MAJANDAMISKULUD	12 000 €	9 000 €	3 000 €	33%	8 014 €
Ala lasteaed - koolitoit	4 000 €	3 000 €			3 082 €
Põhitegevuse kulud	4 000 €	3 000 €	1 000 €	33%	3 082 €
55 MAJANDAMISKULUD	4 000 €	3 000 €	1 000 €	33%	3 082 €
Hummuli kool KOV - koolitoit	1 500 €	2 080 €			3 033 €
Põhitegevuse kulud	1 500 €	2 080 €	-580 €	-28%	3 033 €
55 MAJANDAMISKULUD	1 500 €	2 080 €	-580 €	-28%	3 033 €
Hummuli kool riigi - koolitoit	5 000 €	5 775 €			8 050 €

Põhitegevuse kulud	5 000 €	5 775 €	-775 €	-13%	8 050 €
55 MAJANDAMISKULUD	5 000 €	5 775 €	-775 €	-13%	8 050 €
Riidaja kool KOV - koolitoit	1 500 €	1 430 €			1 044 €
Põhitegevuse kulud	1 500 €	1 430 €	70 €	5%	1 044 €
55 MAJANDAMISKULUD	1 500 €	1 430 €	70 €	5%	1 044 €
Riidaja kool riigi - koolitoit	10 000 €	8 200 €			8 200 €
Põhitegevuse kulud	10 000 €	8 200 €	1 800 €	22%	8 200 €
55 MAJANDAMISKULUD	10 000 €	8 200 €	1 800 €	22%	8 200 €
Ritsu LAK KOV - koolitoit	0 €	2 200 €			1 041 €
Põhitegevuse kulud		2 200 €	-2 200 €	-100%	1 041 €
55 MAJANDAMISKULUD		2 200 €	-2 200 €	-100%	1 041 €
Ala kool KOV - koolitoit	3 000 €	8 000 €			8 509 €
Põhitegevuse kulud	3 000 €	8 000 €	-5 000 €	-63%	8 509 €
55 MAJANDAMISKULUD	3 000 €	8 000 €	-5 000 €	-63%	8 509 €
Tõrva G - Koolitoit (KOV)	60 000 €	22 000 €			34 998 €
Põhitegevuse kulud	60 000 €	22 000 €	38 000 €	173%	34 998 €
55 MAJANDAMISKULUD	60 000 €	22 000 €	38 000 €	173%	34 998 €
Tõrva G - Koolitoit (riik)	100 000 €	96 000 €			80 000 €
Põhitegevuse kulud	100 000 €	96 000 €	4 000 €	4%	80 000 €
55 MAJANDAMISKULUD	100 000 €	96 000 €	4 000 €	4%	80 000 €
Ala õpilaskodu	0 €	26 981 €			35 792 €
Põhitegevuse kulud		26 981 €	-26 981 €	-100%	35 792 €
50 TÖÖJÕUKULUD		24 481 €	-24 481 €	-100%	32 971 €
55 MAJANDAMISKULUD		2 500 €	-2 500 €	-100%	2 822 €
Toetused õpilastele (koolilõpetajad)	5 000 €	4 000 €			3 736 €
Põhitegevuse kulud	5 000 €	4 000 €	1 000 €	25%	3 736 €
41 SOTSIAALTOETUSED		4 000 €	-4 000 €	-100%	3 400 €
55 MAJANDAMISKULUD	5 000 €		5 000 €		336 €

Sotsiaalne kaitse

Sotsiaalse kaitse eelarve struktuuris on kõige suurem kulu seotud 2023.a. läbi viidud hoolekande reformiga, milleks kulub 630 000 eurot ja moodustab eelarve osast 38%.

	2024.a. eelarve eelnõu	2023.a. eelarve	Muutus võrreldes 2023.a. e/a	%	2022.a. täitmine
10 Sotsiaalne kaitse	1 631 150 €	1 512 016 €			1 459 132 €
Sotsiaalosakond (haigete sotsiaalne kaitse)	9 300 €	6 500 €			7 668 €
Põhitegevuse kulud	9 300 €	6 500 €	2 800 €	43%	7 668 €
41 SOTSIAALTOETUSED	9 300 €	6 500 €	2 800 €	43%	7 668 €
Isikukeskse erihoolekande teenus ISTE	0 €	11 233 €			0 €
Põhitegevuse kulud	0 €	11 233 €	-11 233 €	-100%	
50 TÖÖJÕUKULUD		11 233 €	-11 233 €	-100%	
55 MAJANDAMISKULUD			0 €		
Tugiteenused puudega inimestele (sh tugiisikud)	116 000 €	74 882 €			54 383 €
Põhitegevuse kulud	116 000 €	74 882 €	41 118 €	55%	54 383 €

41 SOTSIAALTOETUSED			0 €		662 €
50 TÖÖJÕUKULUD	56 200 €	40 140 €	16 060 €	40%	41 411 €
55 MAJANDAMISKULUD	59 800 €	34 742 €	25 058 €	72%	12 310 €
Hooldajatoetus	40 350 €	52 190 €			50 243 €
Põhitegevuse kulud	40 350 €	52 190 €	-11 840 €	-23%	50 243 €
41 SOTSIAALTOETUSED	40 000 €	51 840 €	-11 840 €	-23%	49 966 €
55 MAJANDAMISKULUD	350 €	350 €	0 €	0%	277 €
Puudega inimeste eluaseme kohandamine	0 €	5 000 €			4 470 €
Põhitegevuse kulud	0 €	5 000 €	-5 000 €	-100%	4 470 €
41 SOTSIAALTOETUSED	0 €	5 000 €	-5 000 €	-100%	4 470 €
Sotsiaalosakond (hoolekandeesutused)	630 000 €	413 983 €			223 875 €
Põhitegevuse kulud	630 000 €	413 983 €	216 017 €	52%	223 875 €
41 SOTSIAALTOETUSED	630 000 €		630 000 €		
50 TÖÖJÕUKULUD		20 070 €	-20 070 €	-100%	
55 MAJANDAMISKULUD		393 913 €	-393 913 €	-100%	223 875 €
Koduteenused	143 310 €	136 361 €			122 891 €
Põhitegevuse kulud	143 310 €	136 361 €	6 949 €	5%	122 891 €
41 SOTSIAALTOETUSED	11 000 €	19 000 €	-8 000 €	-42%	15 499 €
50 TÖÖJÕUKULUD	105 970 €	99 721 €	6 249 €	6%	88 633 €
55 MAJANDAMISKULUD	26 340 €	17 640 €	8 700 €	49%	18 759 €
Laste ja noorte sotsiaalhoolekandeesutused (asenduskodud)	60 400 €	76 405 €			107 847 €
Põhitegevuse kulud	60 400 €	76 405 €	-16 005 €	-21%	107 847 €
55 MAJANDAMISKULUD	60 400 €	76 405 €	-16 005 €	-21%	107 847 €
Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse (toetused)	86 046 €	110 338 €			158 004 €
Põhitegevuse kulud	86 046 €	110 338 €	-24 292 €	-22%	158 004 €
41 SOTSIAALTOETUSED	80 046 €	89 338 €	-9 292 €	-10%	138 216 €
55 MAJANDAMISKULUD	6 000 €	21 000 €	-15 000 €	-71%	19 788 €
Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele					947 €
Põhitegevuse kulud					947 €
41 SOTSIAALTOETUSED					930 €
55 MAJANDAMISKULUD					17 €
Sotsiaalkorterid	12 800 €	11 300 €			20 168 €
Põhitegevuse kulud	12 800 €	11 300 €	1 500 €	13%	20 168 €
55 MAJANDAMISKULUD	12 800 €	11 300 €	1 500 €	13%	20 168 €
Riiklik toimetulekutoetus	315 000 €	325 988 €			378 426 €
Põhitegevuse kulud	315 000 €	325 988 €	-10 988 €	-3%	378 426 €
41 SOTSIAALTOETUSED	315 000 €	325 988 €	-10 988 €	-3%	378 426 €
Muu riskirühmade kaitse (sõjapõgenike proj)	0 €	8 273 €			16 717 €
Põhitegevuse kulud		8 273 €	-8 273 €	-100%	16 717 €
41 SOTSIAALTOETUSED		5 273 €	-5 273 €	-100%	7 042 €
50 TÖÖJÕUKULUD			0 €		937 €
55 MAJANDAMISKULUD		3 000 €	-3 000 €	-100%	8 738 €
Ala päevakeskus	0 €	0 €			3 243 €
Põhitegevuse kulud					3 243 €
50 TÖÖJÕUKULUD					3 161 €
55 MAJANDAMISKULUD					82 €
Karjatnurme päevakeskus	0 €	1 050 €			1 990 €

Põhitegevuse kulud		1 050 €	-1 050 €	-100%	1 990 €
55 MAJANDAMISKULUD		1 050 €	-1 050 €	-100%	1 990 €
Kalme päevakeskus	0 €	1 450 €			7 377 €
Põhitegevuse kulud		1 450 €	-1 450 €	-100%	7 377 €
50 TÖÖJÕUKULUD			0 €		4 524 €
55 MAJANDAMISKULUD		1 450 €	-1 450 €	-100%	2 853 €
Jeti päevakeskus	0 €	1 200 €			7 446 €
Põhitegevuse kulud		1 200 €	-1 200 €	-100%	7 446 €
50 TÖÖJÕUKULUD					5 912 €
55 MAJANDAMISKULUD		1 200 €	-1 200 €	-100%	1 534 €
Muu päevakeskus (Helme)	0 €	940 €			108 €
Põhitegevuse kulud		940 €	-940 €	-100%	108 €
55 MAJANDAMISKULUD		940 €	-940 €	-100%	108 €
Muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse haldus	217 944 €	209 945 €			238 509 €
Põhitegevuse kulud	217 944 €	209 945 €	7 999 €	4%	238 509 €
50 TÖÖJÕUKULUD	166 862 €	153 375 €	13 487 €	9%	172 463 €
55 MAJANDAMISKULUD	51 082 €	56 570 €	-5 488 €	-10%	66 036 €
60 MUUD TEGEVUSKULUD			0 €		10 €
Hoolduse koordineerimine (projekt)	0 €	19 598 €			40 402 €
Põhitegevuse kulud		19 598 €	-19 598 €	-100%	40 402 €
55 MAJANDAMISKULUD		19 598 €	-19 598 €	-100%	40 402 €
Hoolekanne rahvusvahelise kaitse saanud isikutele (projekt)	0 €	45 380 €			14 418 €
Põhitegevuse kulud		45 380 €	-45 380 €	-100%	14 418 €
50 TÖÖJÕUKULUD		45 380 €	-45 380 €	-100%	14 418 €

4.1 Investeeringustegevuse tulud

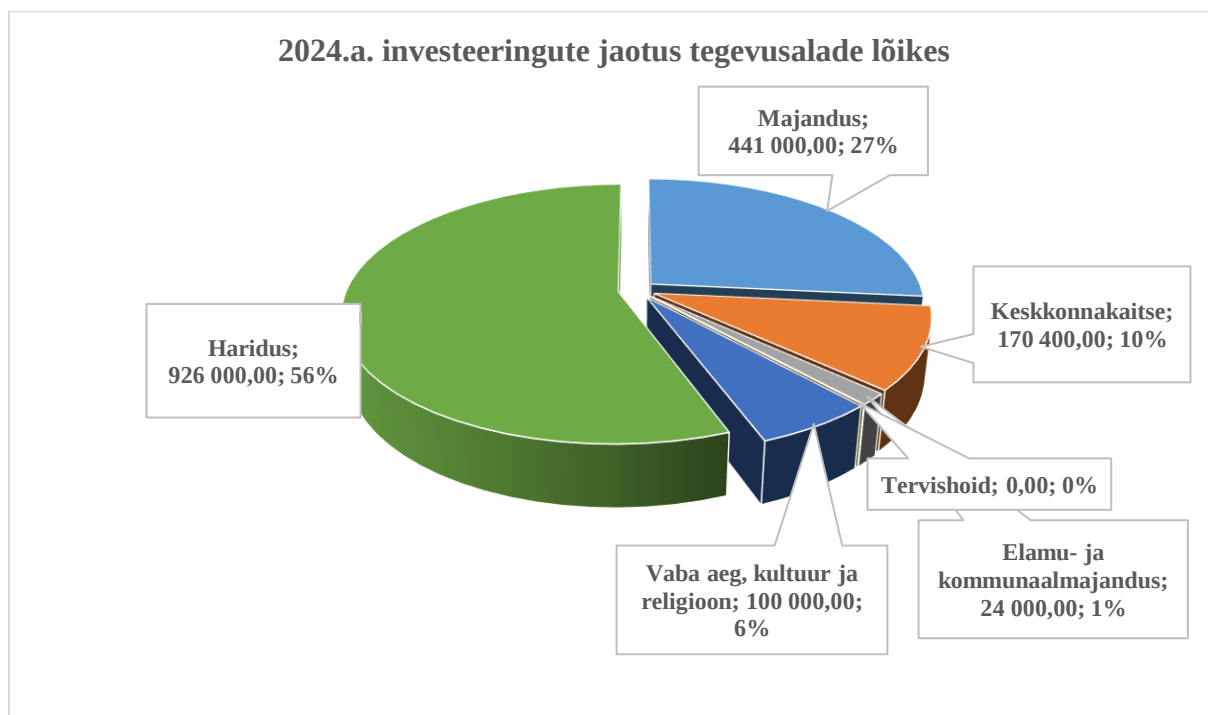
2024 .aastal on planeeritavad investeeringustegevuse tulud kokku **1 071 000 eurot**:

3502001 Kultuuriministeerium (terviseradade projekt)	40 000,00
3502023 Rahandusministeerium (hajaasustuse toetus)	30 000,00
3502026 Rahandusministeerium (toetus hoone Valga tn 1 rekonstrueerimiseks)	20 000,00
3502042 Kultuuriministeerium (rahvaraamatukogude projekt)	60 000,00
3502081 Regionaal ja põllumaj.min (MATA - Vanamõisa hüppetorni rek.)	108 000,00
3502121 Muinsuskaitseamet (Helme kiriku ja ordulinnuse konserveerimistööd)	50 000,00
3502133 EAS (Tõrva Gümnaasiumi B-korpuse rekonstrueerimine)	603 000,00
3811 Materiaalse põhivara müük	160 000,00
Kokku:	1 071 000,00

4.2 Investeeringustegevuse kulud

2024.a. on planeeritud investeeringustegevuse kulusid kokku **1 661 400** eurot, millest põhivara soetus ja rekonstrueerimine 1 601 400 eurot, antavad toetused investeeringustegevuseks on 60 000 eurot ning laenuintressid 250 000 eurot.

Tegevusala	Objekt	Summa
01	6501 Intressi-, viivise- ja kohustistasukulud võetud laenudelt	250 000,00
	Investeeringud:	
04	1551 Kõrtsihoone Valga 1 projekti koostamine	85 000,00
04	1551 Riidaja mõisa rekonstrueerimine	135 000,00
04	1551 Helme kiriku ja ordulinnuse konserveerimine	65 000,00
04	1551 Teede ehituseks	110 000,00
04	1559 Reserv (2024.a.koostatavate projektide omaosaluseks)	40 000,00
04	4502 Hajaasustuse toetus (teede ehituseks)	6 000,00
05	1551 Vanamõisa hüppetorni rekonstrueerimine	140 400,00
05	4502 Hajaasustuse toetus (kanalisatsiooni ehituseks toetus)	30 000,00
06	4502 Hajaasustuse toetused (veevärgi ehituseks toetus)	24 000,00
08	1551 Riidaja kultuurimaja juurdeehituse katus	20 000,00
08	1559 Terviseradade projekt	80 000,00
09	1551 Tõrva Gümnaasiumi B korpuse rekonstrueerimine	896 000,00
09	1551 Muusikakooli hoone (helikindlad ukse)	20 000,00
09	1551 Hummuli mõisahoonde keldris parandustööd	10 000,00
	Kokku investeeringud	1 661 400,00



5. Finantseerimistegevus

Finantseerimistegevuse eelarvosa jaotatakse järgmisteks liikideks:

- 1) laenude võtmine, kapitalirendi võtmine;
- 2) võetud laenude ja kapitalirendi kohustuse tagasimaksed.

Kohalik omavalitsus saab laenu võtta ainult investeerimistegevuseks.

Laenu (kohustise) võtmise tingimuseks on **netovõlakoormuse ülemmäär**.

Netovõlakoormus on kohustuste (laenude ja kapitalirendi tagasimaksed, toetuste andmise kohustused, toetuste tagasimaksmise kohustus, toetusteks saadud ettemaksed, tasumist tähtjaks täitmata jäänud kohustus jms) ja likviidsete varade (raha ja pangakontol oleva raha) kogusumma vahe.

Hetkel kehtivas kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduses on toodud netovõlakoormuse ülemmäärad välja aastani 2027 järgmiselt:

- 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.

Tabelis olevad arvestused on tehtud valla eelarvestrateegia andmetega:

	2023 eeldatav	2024 prognoos	2025 prognoos	2026 prognoos	2027 prognoos
Võlakohustised kokku aasta lõpu seisuga	5 623 673	5 758 673	6 128 673	5 697 973	5 552 273
Netovõlakoormus (eurodes)	5 578 069	5 756 369	6 126 369	5 695 669	5 549 969
Netovõlakoormus (%)	51%	52%	53%	49%	46%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	8 751 739	8 897 360	8 629 275	8 218 490	7 800 455
Netovõlakoormuse individuaalne ülemmäär (%)	80%	80%	75%	70%	65%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	3 173 670	3 140 991	2 502 906	2 522 821	2 250 486

Investeeringuid finantseeritakse põhivarade sihtfinantseerimiseks saadavate toetuste, investeerimistegevuse katteks võetavate laenude ja eelarve põhitegevuse tulude ning kassapanga jäägi arvelt.

2024.a. eelarve projektis on prognoositud võetava kohustise (laenu) suuruseks 593 000 eurot, millest 293 000 eurot on 2023.a. sõlmitud laenulepingu alusel laekuv summa ja 300 000 eurot on eelarve eelnõus uus võetav laen.

Tõrva valla laenukohustiste prognoos seisuga 31.12.2023 ja kohustise tasumised 2024.a.

Partner	Kohustise liik	Tähtaeg	Kohustise jääk 31.12.2023	Võetav laen 2024	Laenu tagasimaksed 2024	Intressi prognoos 2024
SA KIK	Inv. laen	27.08.2030	408 254		-58 322	-15 000
SEB Pank	Inv. laen	20.11.2025	78 632		-41 025	-3 500
SEB Pank	Inv. laen	20.11.2027	656 961		-45 570	-29 000
SEB Pank	Inv. laen	20.06.2027	127 372		-36 391	-6 000
SEB Pank	Inv. laen	5.08.2026	22 408		-8 403	-1 000
SEB Pank	Inv. laen	5.04.2027	35 715		-10 714	-1 500
SEB Pank	Inv. laen	4.05.2027	52 610		-15 398	-2 000
SEB Pank	Inv. laen	01.07.2025	2 490 689		-199 255	-118 000
SWEDBank	Inv. laen	20.07.2033	1 157 000	293 000	-20 572	-67 000
Planeeritav laen				300 000		-7 000
			5 022 641	593 000	-435 650	-250 000

Finantsnäitajad

Valla oma finantseerimisvõime ehk põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe eelarve esialgses eelnõus on 911 tuhat eurot, mille arvelt tasutakse olemasolevad laenu tagasimaksed.

2023.a aastavahetuse kassajääki, mida suunata edasi 2024.a. eelarve kulude katteks ei ole planeeritud.

Tekkepõhise eelarve korral on arvestatud eelarves nõuete ja kohustuste saldo vahe st nõuete ja kohustuste muutusi ostjate ja tarnijate vastu. Nõuete ja kohustuste saldode muutuses on arvestatud 2023. a tulude (saadud ettemaksed ja nõuded) ja tasumisele kuuluvate 2023.a kohustuste vahega. Saldo muutus vähendab likviidseid vahendeid 204 tuhat euro võrra.

Koostas Maire Appo