

ABJA VALLA ARENGUKAVA 2015-2021 Lisa 2 EELARVESTRATEEGIA 2015-2021

SISUKORD

1. Eelarvestrateegia	2
1.1. Sissejuhatus	2
2. Sotsiaalmajandusliku keskkonna analüüs ja prognoos	2
2.1. Riigi tasand	2
2.2. KOV tasand	3
3. Tulubaasi ülevaade ja prognoos	4
3.1. Tulumaks	4
3.2. Maamaks ja muud põhitegevuse tulud	6
3.3. Tasandusfond ja toetusfond	6
4. Põhitegevuse kulude prognoos	8
5. Investeeringute kavandamine	12
6. Kohustuste planeerimine	16
7. Likviidsed varad	18
8. Sõltuvate üksuste finantstegevuse olukord ja prognoos	18
9. Finantsdistsipliin	19
10. Eelarvestrateegia 2013-2016 rahastuskava	22
11. Põhitegevuse ja investeerimistegevuse kulud valdkonniti (COFOG)	22
12. Reservnimekirja tegevused	30

1. Eelarvestrateegia

1.1. Sissejuhatus

Abja valla eelarvestrateegia tugineb kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusele, kohaliku omavalitsuse korralduse seadusele, riigieelarve seadusele, raamatupidamise seadusele, samuti valla arengukavale.

Abja valla eelarvestrateegia käsitleb Abja valla ja sõltuvate üksuste 2015-2021. aasta tegevustulusid, tegevuskulusid, investeeringuid ja finantseerimistegevust ning nendest lähtuvaid rahavoogusid. Eelarvestrateegia annab ülevaate omavalitsuse, temast sõltuvate üksuste finantsseisundist ning võimekusest olemasolevaid kohustusi teenindada. Tegemist on töövahendiga, mis kirjeldab omavalitsuse ja sõltuvate üksuste finantsolukorda ning võimaldab hinnata tulevasterahavoogude kujunemist ning seeläbi loob aluse tänastele otsustele, mis mõjutavad omavalitsuse ja sõltuvate üksuste tegevust.

Abja valla eelarve on kassapõhine, eelarvestrateegias on majandustehingud planeeritud sellesse perioodi, millises toimub raha laekumine või väljamaksmine.

Eelarvestrateegias kajastatakse:

1. kohaliku omavalitsuse üksuse majandusliku olukorra analüüs ja prognoos eelarvestrateegia perioodiks;
2. eelarvestrateegia vastuvõtmisele eelnenud aasta tegelikud, jooksvaks aastaks kavandatud ja eelarvestrateegia perioodiks prognoositavad põhitegevuse tulud, eeldatavad põhitegevuse kulud, investeerimistegevuse eelarveosa olulisemad tegevused ja investeeringud koos hinnangulise kogumaksumuse prognoosi ja võimalike finantseerimisallikatega, eeldatavad finantseerimistegevuse mahud ning likviidsete varade muutus;
3. ülevaade kohaliku omavalitsuse üksuse ja temast sõltuvate üksuste majandusolukorrast, sealhulgas arvnäitajad, mis on vajalikud põhitegevuse tulemi ja netovõlakoormuse määra arvutamiseks;
4. kohaliku omavalitsuse üksuse ja kohaliku omavalitsuse üksuse arvestusüksuse põhitegevuse tulemi eelnenud aastal, jooksvaks aastaks prognoositud ja eelarvestrateegia perioodi igaks aastaks prognoositav põhitegevuse tulemi;
5. kohaliku omavalitsuse üksuse ja kohaliku omavalitsuse üksuse arvestusüksuse tegelik netovõlakoormus eelnenud aastal, jooksvaks aastaks prognoositud ja eelarvestrateegia perioodiks prognoositav netovõlakoormus iga aasta lõpu seisuga;
6. muu kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise korraldamiseks oluline informatsioon.

2. Sotsiaalmajandusliku keskkonna analüüs ja prognoos

2.1. Riigi tasand

Eesti sisemajanduse koguprodukt kasvab prognoosi põhistsenaariumi kohaselt 2016. aastal 2% ja 2017. aastal 3%. Aastatel 2019–2020 peaks Eesti majandus kasvama keskmiselt 3% aastas, tuginedes nii ekspordile kui ka sisenõudlusele.

Sisenõudluse kasvu toetab ka 2016. aastal kõige rohkem eratarbimine, kuid selle kasvutempo aeglustub eelneva aastaga võrreldes. 2017. aastal peaks eratarbimise reaalkasv aeglustuma veelgi palgakasvu aeglustumise ja inflatsiooni kiirenemise tõttu, kuid edaspidi võib oodata tarbimise kasvutempo mõningast tõusu. 2016. aastal aeglustub eratarbimise reaalkasv prognoosi kohaselt 3,4%ni ja 2017. aastal 2,5%ni.

Investeeringute mahu kahanemine jätkus 2015. aastal kiirenevas tempos. 2016. aastal võiks investeeringute kasv ületada 2% ning mõne aasta jooksul kiirenedada 5%ni.

Madalate toorainehindade tõttu jääb tarbijahindade (THI) tõus 2016. aastal tagasihoidlikuks, ulatudes 0,3%ni. Seejärel kiireneb THI kasv 2017. aastal 2,7%ni ja 2018. aastal 2,9%ni.

Tööturu olukorra pingestumine jätkub ning palgasurved püsivad. Hõive kasvas eelmise aasta teisel poolel suvel oodatust kiiremini ning ulatus aasta kokkuvõttes 2,6%ni. Osaliselt oli hõive kasvu taga töötamise register, mis suurendas ametlikult töötavate inimeste arvu.

Keskmise palga kasvutempo ei ole vaatamata majanduskasvu aeglustumisele seni oluliselt muutunud ning kasv püsis 2015. aastal 6% juures.

2016. aasta valitsussektori¹ eelarvepuudujääk ulatub prognoosi kohaselt 0,4%ni SKPst.

Peamiseks puudujäägi tekitajaks on keskvalitsus, kuid ka kohalikud omavalitsused jäävad kogu prognoosiperioodi jooksul prognoositavalt defitsiiti

2016. aasta maksukoormuseks kujuneb 34,2% SKPst, mis on 0,7% võrra kõrgem kui aasta varem.

Valitsussektori võlakoormus suurenes 2015. aasta lõpuks 9,7%ni SKPst, ilma Euroopa Finantsstabiilsusfondi (edaspidi EFSF) mõjuta aga kasvas 7,5%le SKPst. Käesoleval ja järgnevatel aastatel valitsussektori võlakoormus protsendina SKPst suureneb, ulatudes selle aasta lõpuks prognoosi kohaselt 9,8%ni SKPst ning prognoosiperioodi lõpuks 2020. aastal 9,1%ni SKPst.

Tabel 1. Olulisemad majandusnäitajad 2015-2020

		prognoos	prognoos	prognoos	prognoos	prognoos
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
SKP jooksevhindades (mld eurot)	20,5	21,3	22,6	24	25,4	26,9
SKP reaalkasv	1,1%	2,0%	3,0%	3,3%	3,0%	2,8%
SKP nominaalkasv	2,5%	4,1%	5,9%	6,3%	6,0%	5,7%
Tarbijahinnaindeks	-0,5%	0,3%	2,7%	2,9%	2,8%	2,8%
Hõive (tuh inimest)	640,9	635,2	634,8	633,2	631,8	631,7
Kasv	2,6%	-0,9%	-0,1%	-0,3%	-0,2%	0,0%
Keskmine kuupalk (€)	1065	1117	1170	1234	1305	1376
Keskmise palga nominaalkasv	6,0%	4,9%	4,7%	5,5%	5,7%	5,5%

Allikas RM2016a kevadprognoos

2.2. KOV tasand

Abja vald hõlmab praeguse Viljandimaa kõige edelapoolsema osa, haarates enda alla ligikaudu poole muinaseesti Halliste kihelkonnast. Abja valla pindala on 290,21 km². Keskus/tõmbekeskus: Abja-Paluoja linn.

01.01.16 seisuga elas Abja valla territooriumil 2197 inimest.

Abja valla arenguväljakutsed:

Tugevused

1. Abja-Paluoja linn kui ajalooliselt väljakujunenud mulgimaa pealinn
2. Rahulik, turvaline ja meeldiv elukeskkond
3. Miljööväärtuslik ja unikaalne looduskeskkond
4. Geograafiline asukoht (samaväärne kaugus Riiast ja Tallinnast)
5. Rikas ajaloopärand
6. Väljakujunenud kultuuritraditsioonid

Nõrkused

1. Töökohtade nappus (registreeritud töötuid 31.07.2016 26 tööalist inimest; registreeritud majanduslikult aktiivseid ettevõtteid 2014 aasta seisuga 62) ja selletõttu inimeste lahkumine piirkonnast. 2015 aastal sissearanne 70, väljaranne 100 inimest (2014 vastavalt 56 ja 63)
2. Vananev ja vähenev elanikkond (2015 aastal registreeriti sündide 24, surmasid aga 22; demograafiline tööturusurveindeks 2016 01.jaanuari seisuga 0,52). Elanike arv on vähenenud peale Abja valla ja Abja-Paluoja linna ühinemist 1998 aastal 3190 elanikult 2197 elanikuni 01.01.2016. Elanikkonna arv vähenes aastatel 2011-2016 11,9%
3. Amortiseerunud ja räämas objektid linnas ja vallas
4. Abja Gümnaasiumi õpilaste arvu vähenemine (2000 a õpilasi 485, 2016 01. september 214)
5. Halb teede olukord
6. Turismipotentsiaali vähene rakendamine
7. Finantsressursi piiratus vallaeelarves
8. Vähene elamuehitus
9. Spordipaikade ja puhkealade ning mänguväljakute vähesus küldes

Võimalused

1. Ümbritsev looduskeskkond.
2. Abja Gümnaasiumis pakutavad erinevad õppesuunad ja eelkutsed
3. Abja vallas pakutavad puhkamis- ja rekreatsioonilised tegevused.
4. Soodsad eluasemed.
5. Kasutamata maareserv
6. Omavalitsussõbralikum riigipoliitika.

Ohud

1. Riigi regionaalpoliitika puudumine
2. Ääremaastumine
3. Transpordi arengukoridoridest eemal asumine

Tulenevalt Abja valla SWOT-analüüsist, looduskeskkonna, sotsiaalsete ja majanduslike olude analüüsist ning lähtudes Abja valla arengust tulevikus, seisavad Abja ees mitmed väljakutsed, mis vajavad lahendusi lähiaastate jooksul:

Piirkonna majandusliku elujõu ja konkurentsivõime suurendamine –Abja valla arenguseisukohalt on oluline soodsa ettevõtluskeskkonna tagamine, kohapealse tootmise ja tööstuse areng, maaturismi areng ja sellega seonduvalt uute teenust pakkuvate ettevõtjate tekkimine. Abja-Paluoja eesmärgiks on välja kujundada edukalt toimiv tööstusala. Prioriteediks on elanike jäämine Abja valda. Ääremaa elanike usku piirkonna elujõulisusse on vaja oluliselt tõsta, ainuke tee selleks on piirkonna ettevõtluse areng, kvaliteetse ja konkurentsivõimelise hariduse säilitamine, Abja Gümnaasiumi maine tugevdamine, valikainete ja eelkutsed võimaluste laiendamine gümnaasiumis.

Abja-Paluoja linna ja külade eesmärgiks on pakkuda oma elanikele ja külalistele rahulikku, turvalist ja meeldivat elukeskkonda, Abja-Paluoja kui mulgimaa pealinna maine tõhustamine ja kinnistamine, rahvakultuuri ja kultuuripärandi säilitamine, arendamine ning kogukonna ühtse identiteedi loomine.

3. Tulubaasi ülevaade ja prognoos

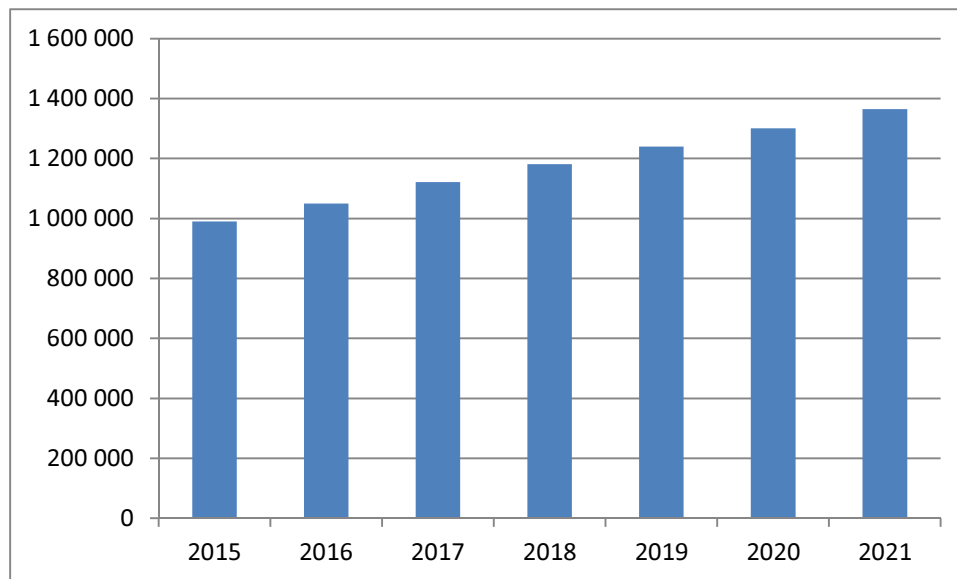
3.1. Tulumaks

Üksikisiku tulumaks on kohalike omavalitsuste olulisimaks tuluallikaks. Üksikisiku tulumaks on jagatud riiklik maks. Füüsilise isiku deklareeritud brutotulust laekus rahvastikuregistri andmete alusel elukohajärgsele kohalikule omavalitsusele alates 2009. aasta 01.aprillist 11,4% endise 11,93% asemel, 2013 aastast 11,57% ja alates 2014 aastast 11,6%.

Aastatel 2003-2008 suurenesid valla elanike sissetulekud kiiresti, mis koos maksumaksjate arvu kasvuga põhjustasid tulumaksu laekumise olulise tõusu. Majanduskriisi mõjud avaldusid alates 2009 aastast. Brutto tulu saajate arv vähenes 2009 aastal võrreldes 2008 aastaga 13,1%; isiku keskmine brutotulu langes samal perioodil 6,7% mis koosmõjus põhjustasid üksikisiku tulumaksu laekumise vähenemise 17,9%. Maksumaksjate arvu vähenemine jätkus ja pidurdus alles 2011 aastal. 2013 aastaks oli maksumaksjate arv jõudnud praktiliselt 2009 aasta tasemele. 2015 aastalõpu seisuga oli Abja vallas 865 maksumaksjat, mis on 3,3% rohkem kui 2013 aasta lõpus.

Aastatel 2017-2021 on keskmiste sissetulekute kasvuks planeeritud 4,7-5,7%, maksumaksjate arv muutub aastatel 2017-2021 vähe, tulumaksu laekumise ja sissetulekute suhteks on 2017-2021 11,6%.

Joonis 1 Tulumaksu laekumine Abja vallas 2015-2021 eurodes (alates 2016 prognoos)



Tabel 2 Tulumaksu laekumise prognoos

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Maksumaksjate arv	842	834	862	865	865	865	865
Väljamaksed füüsilistele isikutele	8 637 935	9 051 724	9 666 520	10 180 320	10 684 246	11 213 116	11 768 166
Sissetulek inimese kohta kuus	855	890	935	981	1 029	1 080	1 134
Sissetuleku kasv	9,4%	4,1%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Sissetuleku kasv Eestis kokku	6,0%	4,9%	4,7%	5,5%	5,7%	5,5%	5,5%
Tulumaksu laekumine	990 425	1 050 000	1 121 316	1 180 917	1 239 373	1 300 721	1 365 107
Tulumaksu laekumise kasv	8,2%	6,0%	6,8%	5,3%	5,0%	4,9%	5,0%
Tulumaksu laekumise ja sissetulekute suhe	11,60%	11,60%	11,60%	11,60%	11,60%	11,60%	11,60%

3.2. Maamaks ja muud põhitegevuse tulud

Maamaks on maa maksustamishinnast lähtuv omandimaks, mida maksavad maa omanik ja maa kasutaja lähtudes maamaksuseadusest. Maamaksumääradeks põllumaal ja looduslikul rohumaal on 0,1 -2% ja muul maal 0,1-2,5 % maa maksustamishinnast aastas. Konkreetne maksumäär kehtestatakse volikogu poolt. Abja valla territooriumil kehtib 2015. aastal maamaksumäär 2,5 % maa maksustamishinnast aastas, välja arvatud põllumajandussaaduste tootmiseks kasutusel oleval haritavaal maal ja looduslikul rohumaal, mille maamaksumääraks 2,0 % maa maksustamishinnast aastas. Vallavolikogu määrusega on „Riikliku pensionikindlustuse seaduse“ alusel pensioni saavad pensionärid nende omanduses olevalt elamumaaalt 0,1 ha ulatuses Abja-Paluoja linnas ja 1,0 ha ulatuses ülejäänud valla territooriumil vabastatud maamaksust tingimusel. Et maksuvabastuse taotleja ei saa maa kasutusõiguse alusel rendi- või üüritule. Samuti on vabastatud maamaksust „Okupatsioonirežiimide poolt repressseeritud isiku seaduse“ mõistes repressseeritu ja repressseerituga võrdsustatud isik tema kasutuses oleva elamumaa osas, kui isik ei saa maa kasutusõiguse alusel rendi- või üüritulu.

Kohalikke makse Abja vallas kehtestatud ei ole.

Tulud kaupade ja teenuste müügist moodustavad 2016 aastal 17,5% valla põhitegevust tuludest. Perioodil 2017-2021 moodustavad eespoolnimetatud tulud ligikaudu 17,6% põhitegevuse tuludest. Keskkonnatasude (kaevandamisõiguse tasu, vee erikasutustasu ja saastetasu) osakaal eelarve põhitegevuse tuludes on väga väike jäädes alla 1%.

3.3. Tasandusfond ja toetusfond

Igaaastases riigieelarves on ette nähtud toetus nõrgema tulubaasiga omavalitsustele. Eelarvete tasandusfondi eesmärk on on tasandada omavalitsuste laekumise erinevusi jäähltustada kohalike omavalitsuste võimalusi avalike teenuste osutamisel.

Lisaks eraldatakse kohalikele omavalitsustele toetusi ka konkreetsete tegevuste katteks- hariduskulude toetuseks (õpetajate palgad, koolilõuna jms), toimetulekutoetuste väljamaksmiseks, väikesaarte toetuseks ning sotsiaaltoetuste – ja teenuste osutamise toetuseks.

Riigieelarves ette nähtud tasandusfondi suuruse aluseks on arvestuslike kulude ja tulude vahe, mis on läbi korrutatud eelarvete tasandusfondi koefitsiendiga (arvestatud koefitsiendiga 0,9). Keskmise tegevuskulu arvestuse aluseks on parameetrite hind (ühiku maksumus) ühe lapse, kooliealise, tööealise, vanuri, arvestusliku teepikkuse ja hooldatava või hooldajateenust saava puudega isiku kohta. Arvestuslik keskmine tegevuskulu saadakse statistiliste näitajate ning ühiku maksumuse korrutiste summeerimisega. Arvestuslike tulude leidmisel võetakse aluseks kolmel eelneval aastal laekunud tulumaksude ja loodusvarade kasutamiseõiguse tasude kaalutud keskmine ning eelneva aasta arvestusliku maamaksu suurus.

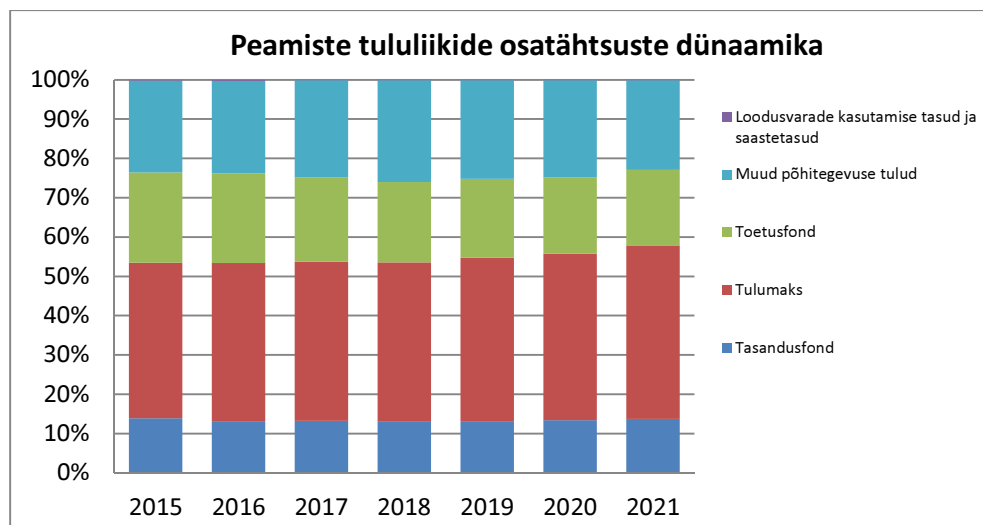
Tabel 3 Eelarvete tasandusfondi eraldised 2015-2021

EELARVETE TASANDUSFOND	AT	AK	AK-AT	Eelarvete tasandusfond
	Arvestuslikud tulud KOKKU	Arvestuslikud kulud KOKKU	Tulu- ja kuluvajaduse vahe	
2015	924 703	1 309 223	384 520	346 068
2016	997 919	1 474 961	406 789	366 110
2017	1 068 172	1 559 107	421 483	379 334
2018	1 137 624	1 635 700	434 419	390 977
2019	1 201 280	1 720 499	457 988	412 189
2020	1 262 512	1 795 211	472 568	425 311
2021	1 322 643	1 886 766	501 835	451 651

Tabel 4 Riigieelarvelise toetusfondi eraldised 2015-2021

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Hariduskuludeks	426 767	422 359	422 359	422 359	422 359	422 359	422 359
Toimetulekutoetus	14 437	24 822	24 822	24 822	24 822	24 822	24 822
Sotsiaalteenuste osutamise toetus,	17 487	16 427	16 427	16 427	16 427	16 427	16 427
Vajaduspõhine peretoetus	18 250	14 083	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Sündide ja surmade registreerimine	95	90	90	90	90	90	90
Kohalike teede hoiu toetus	97 091	116 579	116 579	116 579	116 579	116 579	116 579
KOKKU	574 127	594 360	595 277	595 277	595 277	595 277	595 277

Joonis 2 Peamiste tululiikide osatähtsused 2015-2021

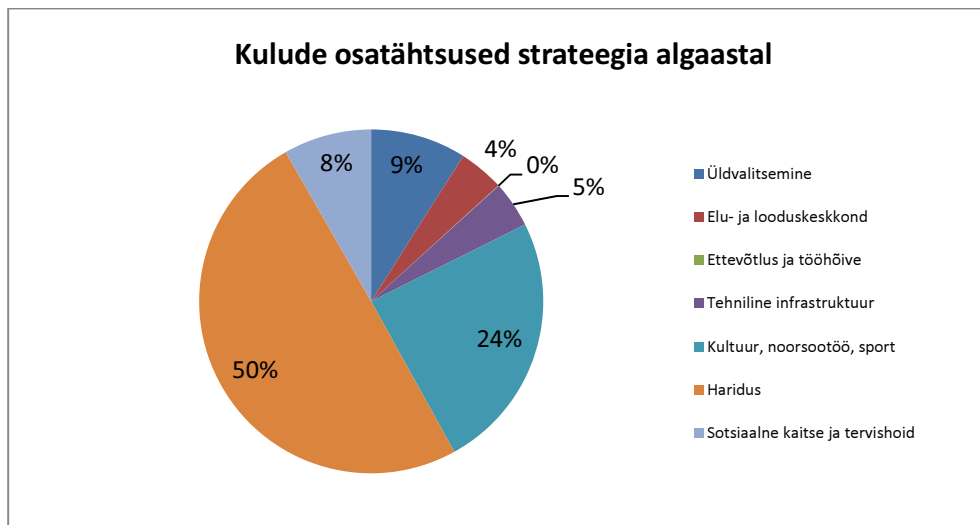


4. Põhitegevuse kulude prognoosimine

Põhitegevuse kulud prognoositakse järgmistel eeldustel:

1. Antavad toetused jäävad prognoositavatel aastatel samaks järgneva aastaks planeerituga võrreldes. Personalikulude planeerimisel on arvestatud 2017 aastal miinimumpalga tõusuga ja ülejäänud palkade puhul 2017 aastal on tõusuks planeeritud 5-10 % sõltuvalt kehtivast palgamäärast.
2. Majapidamiskulud ja muud kulud muutuvad prognoositavatel aastatel tarbijahinna indeksi võrra va mõned tegevusalad, mille kulud on perioodi jooksul muutumatuks jäetud
3. Põhitegevuse kulude koosseis on eelarvestrateegia perioodil ligikaudselt järgmine: personalikulud moodustavad põhitegevuse kuludest ligikaudu 55%, majandamiskulud ligikaudu 39%, antavad toetused ligikaudu 6%.

Joonis 3 Kulude osatähtsused 2017 aastal



Tabel 5 Abja valla koondeelarve 2015-2021

Abja Vallavalitsus	2015 täitmine	2016 eeldatav täitmine	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	2 500 541	2 614 399	2 771 075	2 914 295	2 975 516	3 072 288	3 094 418
Maksutulud	1 123 570	1 185 000	1 256 316	1 315 917	1 374 372	1 435 721	1 500 107
sh tulumaks	990 425	1 050 000	1 121 316	1 180 917	1 239 373	1 300 721	1 365 107
sh maamaks	133 145	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000
Tulud kaupade ja teenuste müügist	412 547	456 775	519 000	519 395	510 518	524 728	539 351
Saadavad toetused tegevuskuludeks	959 701	966 424	991 759	1 004 983	1 016 626	1 037 838	1 050 960
sh tasandusfond (lg 1)	346 068	343 935	366 110	379 334	390 977	412 189	425 311
sh toetusfond (lg 2)	574 127	594 360	595 277	595 277	595 277	595 277	595 277
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	39 506	28 129	30 372	30 372	30 372	30 372	30 372
Muud tegevustulud	4 722	6 200	4 000	74 000	74 000	74 000	4 000
Põhitegevuse kulud kokku	2 327 509	2 536 180	2 623 914	2 699 780	2 801 005	2 857 231	2 878 577
Antavad toetused tegevuskuludeks	130 269	160 334	161 472	161 472	161 472	161 472	161 472
Muud tegevuskulud	2 197 241	2 375 846	2 462 442	2 538 308	2 639 533	2 695 759	2 717 105
sh personalikulud	1 236 383	1 362 229	1 437 347	1 492 452	1 567 086	1 645 679	1 651 512
sh majandamiskulud	957 288	1 013 397	1 014 595	1 035 341	1 061 918	1 039 536	1 055 034
sh muud kulud	3 570	220	10 500	10 515	10 529	10 544	10 559
Põhitegevuse tulem	173 031	78 219	147 161	214 514	174 511	215 057	215 841
Investeeringustegevus kokku	-202 302	-198 557	-390 880	-302 475	-37 556	-45 869	-47 638
Põhivara müük (+)	42 417	87 000	40 000	20 000	20 000	7 000	0
Põhivara soetus (-)	-212 298	-275 317	-964 030	-841 530	-33 534	-31 534	-29 050
<i>sh projektide omaosalus</i>		-275 317	-964 030	-841 530	-33 534	-31 534	-29 050
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	22 903	32 550	581 816	545 500	0	0	0
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-40 706	-27 660	-23 978	0	0	0	0

Abja valla arengukava 2015-2021
 lisa: Eelarvestrateegia 2015-2021

LISA 2
 Kinnitatud 06.10.2016

Abja Vallavolikogu
 määrusega nr 51

Finantstulud (+)	5	0	0	0	0	0	0
Finantskulud (-)	-14 624	-15 130	-24 688	-26 445	-24 022	-21 335	-18 588
Eelarve tulem	-29 271	-120 338	-243 719	-87 961	136 955	169 189	168 203
Finantseerimistegevus	1 062	106 398	243 778	119 372	-168 405	-168 405	-168 405
Kohustuste võtmine (+)	8 107	188 100	346 000	259 000	0	0	0
Kohustuste tasumine (-)	-7 045	-81 702	-102 222	-139 628	-168 405	-168 405	-168 405
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-28 209	-13 940	59	31 412	-31 451	783	-202
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	13 940	0	59	31 471	20	804	602
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	1 130 212	1 236 610	1 480 388	1 599 760	1 431 355	1 262 949	1 094 544
sh sildfinantseering	0	0	0	0	0	0	
sh võlad sõltuvatele üksustele	0	0	0	0	0	0	
Netovõlakoormus (eurodes)	1 116 272	1 236 610	1 480 329	1 568 289	1 431 335	1 262 146	1 093 943
Netovõlakoormus (%)	44,6%	47,3%	53,4%	53,8%	48,1%	41,1%	35,4%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	1 500 324	1 568 639	1 662 645	1 748 577	1 785 310	1 843 373	1 856 651
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	384 052	332 029	182 316	180 287	353 975	581 227	762 708
E/a kontroll (tasakaal)	0	0	0	0	0	0	0
Põhitegevuse tulude muutus	-	5%	6%	5%	2%	3%	1%
Põhitegevuse kulude muutus	-	9%	3%	3%	4%	2%	1%
Omafinantseerimise võimekuse näitaja	1,07	1,03	1,06	1,08	1,06	1,08	1,07

5. Investeeringute kavandamine

Investeeringutegevuse eelarveosa jaotatakse majandusliku sisu järgi järgmisteks liikideks:

- 1) põhivara soetus;
- 2) põhivara müük;
- 3) põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine;
- 4) põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine;
- 5) osaluste soetus;
- 6) osaluste müük;
- 7) muude aktsiate ja osade soetus;
- 8) muude aktsiate ja osade müük;
- 9) antavad laenud;
- 10) tagasilaekuvad laenud;
- 11) finantstulud ja finantskulud.

Investeeringute rahastusallikad jagunevad aastatel 2015-2021 järgmiselt:

Tabel 6 Abja valla investeeringute kavandamine 2015-2021

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
INVESTEERINGUD KOKKU	212 298	275 317	964 030	841 530	33 534	31 534	29 050
Finantseerimine kokku	212 298	275 317	826 530	704 030	33 534	31 534	29 050
Euroopa Liidult ja muudelt mitteresidentidelt	0	0	388 000	388 000	0	0	0
Riigilt ja riigi valitseva mõju all olevatelt isikutelt	2 673	25 596	50 000	20 000	0	0	0
Võlakohustuste võtmine	0	188 100	346 000	259 000	0	0	0
Omavahendid	207 503	61 621	42 530	37 030	33 534	31 534	29 050
Teistelt isikutelt	2 122	0	0	0	0	0	0
Investeeringud haridusvaldkonda	75 249	96 615	167 500	157 500	0	0	0
<i>Investeering 1:Lasteaed</i>	0	5 455	137 500	137 500	0	0	0
<i>Investeering 2:Gümnaasium</i>	67 634	79 300	30 000	20 000	0	0	0
<i>Investeering 3:Gümnaasiumi köök</i>	7 615	8 240	0	0	0	0	0
<i>Investeering 4: Õpilaskodu</i>	0	3 620	0	0	0	0	0
Finantseerimine kokku	75 249	96 615	167 500	157 500	0	0	0
Euroopa Liidult ja muudelt mitteresidentidelt	0	0	137 500	137 500	0	0	0
Riigilt ja riigi valitseva mõju all olevatelt isikutelt	2 673	0	30 000	20 000	0	0	0
Võlakohustuste võtmine	0	95 517	0	0	0	0	0
Omavahendid	72 576	1 098	0	0	0	0	0
Investeeringud kultuurivaldkonda	77 392	79 908	39 500	0	0	0	0
<i>Investeering 1:Kultuurimaja</i>	21 606	37 783	32 000	0	0	0	0
<i>Investeering 2:Ujula ehitustööd</i>	46 516	29 800	7 500	0	0	0	0
<i>Investeering 3: Raamatukogud</i>	2 345	2 125	0	0	0	0	0
<i>Investeering 4:Abja Muuseum</i>		4 200	0	0	0	0	0
<i>Investeering 5:Muusikakool</i>	5 529	4 000	0	0	0	0	0
<i>Investeering 6:Abja Noortekeskus</i>	1 396	2 000	0	0	0	0	0
Finantseerimine kokku	77 392	79 908	39 500	0	0	0	0
Euroopa Liidult ja muudelt mitteresidentidelt	0	0	0	0	0	0	0

Abja Vallavolikogu
 määrusega nr 51

Riigilt ja riigi valitseva mõju all olevatelt isikutelt	0	22 000	20 000	0	0	0	0
Võlakohustuste võtmine	0	50 683	19 000	0	0	0	0
Omavahendid	77 392	7 225	500	0	0	0	0
Investeeringud sotsiaalvaldkonda	0	11 400	647 496	647 496	0	0	0
<i>Investeering 1:Tervisekeskus</i>	0	11 400	647 496	647 496	0	0	0
Finantseerimine kokku	0	11 400	647 496	647 496	0	0	0
Euroopa Liidult ja muudelt mitteresidentidelt	0	0	388 000	388 000	0	0	0
Võlakohustuste võtmine	0	11 400	259 000	259 000	0	0	0
Omavahendid	0	0	496	496	0	0	0
Investeeringud teedesse ja tänavatesse	20 678	49 359	105 000	35 000	32 000	30 000	28 000
<i>Objekt 1: Teede tolmuvabaks muutmine</i>	20 678	49 359	105 000	35 000	32 000	30 000	28 000
Finantseerimine kokku	20 678	49 359	105 000	35 000	32 000	30 000	28 000
Riigilt ja riigi valitseva mõju all olevatelt isikutelt	0	0	0	0	0	0	
Võlakohustuste võtmine	0	0	68 000	0	0	0	0
Omavahendid	18 556	49 359	37 000	35 000	32 000	30 000	28 000
Teistelt isikutelt	2 122	0	0	0	0	0	0
Investeeringud elu- ja looduskeskkonda	38 352	30 635	1 534	1 534	1 534	1 534	1 050
<i>Investeering 1:Jõuludekoratsioonide hankimine</i>	5 525	0	0	0	0	0	0
<i>Investeering 2:Soetused-postimaja</i>	1 534	1 534	1 534	1 534	1 534	1 534	1 050
<i>Investeering 3:Elamumajandus</i>	31 293	29 101	0	0	0	0	0
Finantseerimine kokku	38 352	30 635	1 534	1 534	1 534	1 534	1 050
Riigilt ja riigi valitseva mõju all olevatelt isikutelt	0	0	0	0	0	0	0
Võlakohustuste võtmine	0	26 700	0	0	0	0	0
Omavahendid	38 352	3 935	1 534	1 534	1 534	1 534	1 050
Investeeringud ettevõtlusesse	626	7 400	3 000	0	0	0	0
Investeering 1:Kadrimäe puhkekoha rajamine	626	0					
Finantseerimine kokku	626	7 400	3 000	0	0	0	0

Abja valla arengukava 2015-2021
lisa: Eelarvestrateegia 2015-2021

LISA 2
Kinnitatud 06.10.2016

Abja Vallavolikogu
määrusega nr 51

Riigilt ja riigi valitseva mõju all olevatelt isikutelt		3 596					
Võlakohustuste võtmine		3 800					
Omavahendid	626	4	3 000	0	0	0	0

Selgitus: rida Hajaasustuse programmi toetuse vahendamine 2015-2021 ei sisaldu investeringute kokkuvõttes (toetuste vahendamine)

6. Kohustuste planeerimine

Kohaliku omavalitsuse üksus võib võtta laenu, emiteerida võlakirju, võtta kapitalirendi- ja faktooringukohustusi ning kohustusi teenuste kontsessioonikokkulepete alusel ainult investeringuteks, osaluste, aktsiate, osade ja muude omakapitaliinstrumentide omandamiseks. Volikogu võib kooskõlas eelarvestrateegiaga lubada valla- või linnavalitsusel anda laenu ainult kohaliku omavalitsuse üksusest sõltuvale üksusele ning tagada selle poolt võetavaid kohustusi. Lisaks võib kohaliku omavalitsuse üksus võtta rahavoogude juhtimise eesmärgil laenu tingimusel, et laen on tagasi makstud eelarveaasta lõpuks.

Tabel 7 Laenukohustuste planeerimine

Võetava kohustuse sihtotstarve	Aasta	Võetava kohustuse maht	Intressimäär		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1.investeeringislaen (refinantseerimine 2014)	2014	1 130 211	1,404%	Põhisumma		81 702	81 702	81 702	81 702	81 702	81 702
				Intress	14 624	12 880	13 592	12 494	11 395	10 326	9 199
				Kohustuse jääk	1 130 212	1 048 510	966 808	885 106	803 404	721 701	639 999
2.investeeringislaen	2016	188 100		Põhisumma			20 520	20 520	20 520	20 520	20 520
				Intress		2 250	3 217	2 847	2 478	2 108	1 739
				Kohustuse jääk		188 100	167 580	147 060	126 540	106 020	85 500
3.investeeringislaen	2017			Põhisumma				37 405	37 405	37 405	37 405
				Intress			7 879	6 183	5 479	4 776	4 073
				Kohustuse jääk			346 000	308 595	271 189	233 784	196 378
4.investeeringislaen	2018			Põhisumma					28 778	28 778	28 778
				Intress				4 921	4 670	4 124	3 577
				Kohustuse jääk				259 000	230 222	201 444	172 667
			Kohustuste teenindamine	14 624	96 832	126 910	166 073	192 428	189 740	186 993	
			sh põhisumma	0	81 702	102 222	139 628	168 405	168 405	168 405	
			intress	14 624	15 130	24 688	26 445	24 022	21 335	18 588	
			Kohustuste jääk kokku	1 130 212	1 236 610	1 480 388	1 599 760	1 431 355	1 262 949	1 094 544	

7. Likviidsed varad

Likviidseteks varadeks loetakse raha ja pangakontodel olevaid vahendeid, rahaturu- ja intressifondide aktsiaid ja osakuid ning soetatud võlakirju.

Kohaliku omavalitsuse üksus võib likviidsete varadena omada:

- 1) hoiuseid krediidasutustes, kui krediidasutuse või selle emattevõtja või filiaalina tegutseva välisriigi krediidasutuse krediidireiting on mitte rohkem kui kaks reitingu kategooriat madalam rahvusvaheliselt üldtunnustatud reitinguagentuuride poolt Eesti riigile antud reitingust;
- 2) võlakirju, mille emitendi krediidireiting on vähemalt võrdne rahvusvaheliselt üldtunnustatud reitinguagentuuride poolt Eesti riigile antud reitinguga;
- 3) rahaturu- ja intressifondi aktsiaid ja osakuid, mis vastavad investeerimisfondide seaduses eurofondide kohta sätestatud nõuetele;
- 4) sularaha, kuid mitte enam kui valla- või linnavalitsuse kehtestatud sularahas hoitava summa ülemmääras.

Tabel 8 Likviidsed varad

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	-29 271	-13 940	59	31 412	-31 451	783	-202
LIKVIIDSETE VARADE JÄÄK AASTA LÕPUKS	13 940	0	59	31 471	20	804	602

8. Sõltuvate üksuste finantstegevuse olukord ja prognoos

Tabel 9 SA Abja Haigla finantstegevuse prognoos

SA Abja Haigla	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Põhitegevuse tulud kokku (+)	482 668	510 458	524 240	539 443	554 548	570 075	586 037
sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt	37 791	40 600	41 696	42 905	44 107	45 342	46 611
Põhitegevuse kulud kokku (-)	499 249	508 958	522 700	537 858	552 918	568 400	584 315
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega	1 217	-1 241	-1 275	-1 311	-1 348	-1 386	-1 425
Põhitegevustulem	-16 581	1 500	1 541	1 585	1 630	1 675	1 722
Investeerimistegevus kokku	-1 797	0	0	0	0	0	0
Eelarvetulem (tulud-kulud+investeerimistegevus)	-18 378	1 500	1 541	1 585	1 630	1 675	1 722
Finantseerimistegevus (-/+)	0	0	0	0	0	0	0
Likviidsete varade muutus	-2 110	1 500	1 541	1 585	1 630	1 675	1 722
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (+/-)	16 268	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (eurodes)	0	0	0	0	0	0	0
Võlakohustused	0	0	0	0	0	0	0
Likviidne vara	1 050	2 550	4 091	5 676	7 305	8 980	10 702
Netovõlakoormus (%)	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%

9. Finantsdistsipliin

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsdistsipliini tagamise meetmed on kinnipidamine kohaliku omavalitsuse üksuse ja kohaliku omavalitsuse üksuse arvestusüksuse:

- 1) põhitegevuse tulemi lubatavast väärtusest
- 2) netovõlakoormuse ülemmäärast

Põhitegevuse tulemi väärtus ja netovõlakoormus arvutatakse tekkepõhise raamatupidamisarvestuse andmete alusel kohaliku omavalitsuse üksuse kohta aruandeaasta lõpu seisuga ja kohaliku omavalitsuse üksuse arvestusüksuse kohta konsolideerituna aruandeaasta lõpu seisuga.

Põhitegevuse tulemit leitakse põhitegevuse tulude kogusumma ja põhitegevuse kulude kogusumma vahena.

Põhitegevuse tulemi lubatav väärtus aruandeaasta lõpu seisuga on null või positiivne.

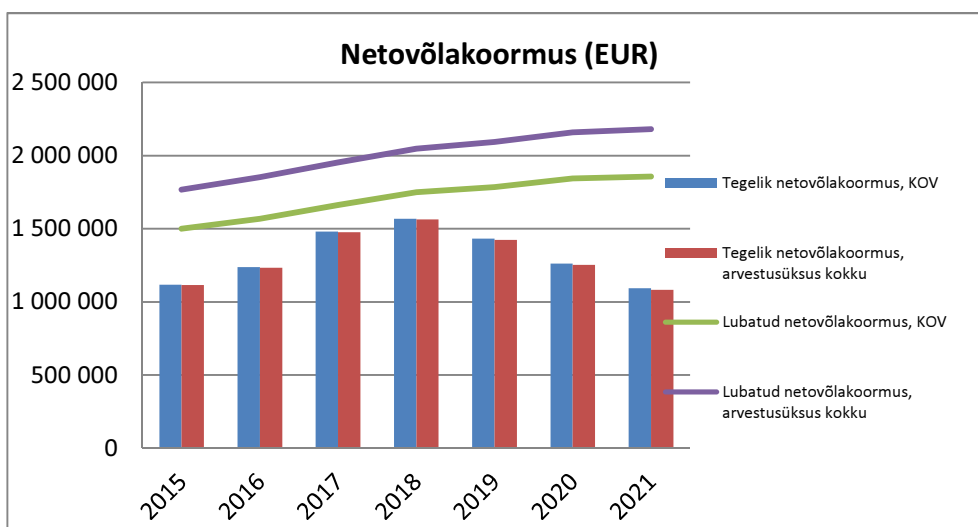
Netovõlakoormus leitakse võlakohustuste kogusumma ja likviidsete varade kogusumma vahena.

Netovõlakoormuse arvestuses võetakse võlakohustustena arvesse bilansis kajastatud järgmised kohustused:

- 1) võetud laenud;
- 2) kapitalirendi- ja faktooringukohustused;
- 3) emiteeritud võlakirjad;
- 7) teenuste kontsessioonikokkuleppes tekkivad kohustused.

Netovõlakoormus võib aruandeaasta lõpul ulatuda lõppenud aruandeaasta põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude kuuekordse vaheni, kuid ei tohi ületada sama aruandeaasta põhitegevuse tulude kogusummat. Kui põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude kuuekordne vahe on väiksem kui 60 protsenti vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest, võib netovõlakoormus ulatuda kuni 60 protsendini vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest. Netovõlakoormus võib ületada kehtestatud netovõlakoormuse mahu ülemmäära toetuste sildfinantseerimiseks võetud võlakohustuste kogusumma võrra. Netovõlakoormus võib ületada netovõlakoormuse mahu ülemmäära perioodil 2011. aasta 1. jaanuarist kuni 2015. aasta 31. detsembrini nõukogu direktiivi 91/271/EMÜ asulareovee puhastamise kohta (EÜT L 135, 30.5.1991, lk 40–52) ja nõukogu direktiivi 98/83/EÜ olmevee kvaliteedi kohta (EÜT L 330, 5.12.1998, lk 32–54) nõuete täitmiseks elluviidavate projektide omaosaluse katmiseks võetud võlakohustuste kogusumma võrra, juhul kui nendeks projektideks annab laenu keskkonnatasude seaduse § 56 lõikes 1 nimetatud isik omavahendite arvelt valitsussektori võlakoormust suurendamata.

Joonis 4 Netovõlakoormus



Tabel 10 Finantsdistiipliini näitajad

KOV ARVESTUSÜKSUS	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Põhitegevuse tulud	2 944 201	3 085 498	3 254 894	3 412 144	3 487 306	3 598 407	3 635 269
Põhitegevuse kulud	-2 787 750	-3 005 779	-3 106 192	-3 196 044	-3 311 165	-3 381 675	-3 417 705
Põhitegevustulem	156 450	79 719	148 702	216 100	176 141	216 732	217 563
Investeermistegevus	-204 099	-198 557	-390 880	-302 475	-37 556	-45 869	-47 638
Eelarvetulem	-47 649	-118 838	-242 178	-86 375	138 584	170 864	169 925
Finantseerimistegevus	0	106 398	243 778	119 372	-168 405	-168 405	-168 405
Muutus likviidsetes varades		-12 440	1 600	32 997	-29 821	2 458	1 520
Muutus nõuetes ja muudes kohustustes	47 649	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus	1 115 222	1 234 060	1 476 238	1 562 613	1 424 029	1 253 165	1 083 240
Võlakohustused	1 130 212	1 236 610	1 480 388	1 599 760	1 431 355	1 262 949	1 094 544
Likviidne vara	14 990	2 550	4 150	37 147	7 326	9 784	11 304
Netovõlakoormuse määr	37,9%	40,0%	45,4%	45,8%	40,8%	34,8%	29,8%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	1 766 520	1 851 299	1 952 936	2 047 286	2 092 383	2 159 044	2 181 161
Netovõlakoormuse ülemmäär %	60%	60%	60%	60%	60%	60%	60%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	651 298	617 239	476 698	484 673	668 354	905 879	1 097 921
KOV KONSOLIDEERIMATA							
Põhitegevuse tulud	2 500 541	2 614 399	2 771 075	2 914 295	2 975 516	3 072 288	3 094 418
Kaupade ja teenuste müük	412 547	456 775	519 000	519 395	510 518	524 728	539 351
Maksutulud	1 123 570	1 185 000	1 256 316	1 315 917	1 374 372	1 435 721	1 500 107
Saadud toetused	959 701	966 424	991 759	1 004 983	1 016 626	1 037 838	1 050 960
Muud tegevustulud	4 722	6 200	4 000	74 000	74 000	74 000	4 000
Põhitegevuse kulud	-2 327 509	-2 536 180	-2 623 914	-2 699 780	-2 801 005	-2 857 231	-2 878 577
Tööjõu- ja majandamiskulud	-2 193 671	-2 375 626	-2 451 942	-2 527 794	-2 629 004	-2 685 215	-2 706 546
Antud toetused	-130 269	-160 334	-161 472	-161 472	-161 472	-161 472	-161 472

Abja Vallavolikogu
 määrusega nr 51

Muud tegevuskulud	-3 570	-220	-10 500	-10 515	-10 529	-10 544	-10 559
Põhitegevustulem	173 031	78 219	147 161	214 514	174 511	215 057	215 841
Investeeringustegevus	-202 302	-198 557	-390 880	-302 475	-37 556	-45 869	-47 638
Põhivara soetus	-212 298	-275 317	-964 030	-841 530	-33 534	-31 534	-29 050
Põhivara müük	42 417	87 000	40 000	20 000	20 000	7 000	0
Saadud sihtf. põhivara soetuseks	22 903	32 550	581 816	545 500	0	0	0
Antud sihtf. põhivara soetuseks	-40 706	-27 660	-23 978	0	0	0	0
Finantstulud ja finantskulud	-14 618	-15 130	-24 688	-26 445	-24 022	-21 335	-18 588
Eelarvetulem	-29 271	-120 338	-243 719	-87 961	136 955	169 189	168 203
Finantseerimistegevus	0	106 398	243 778	119 372	-168 405	-168 405	-168 405
Võetud laenud	0	188 100	346 000	259 000	0	0	0
Laenude tagasimaksed	0	-81 702	-102 222	-139 628	-168 405	-168 405	-168 405
Muutus likviidsetes varades	-29 271	-13 940	59	31 412	-31 451	783	-202
Muutus nõuetes ja muudes kohustustes	0	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus	1 116 272	1 236 610	1 480 328	1 568 289	1 431 334	1 262 146	1 093 942
Võlakohustused	1 130 212	1 236 610	1 480 388	1 599 760	1 431 355	1 262 949	1 094 544
Likviidne vara	13 940	0	59	31 471	21	804	602
Netovõlakoormuse määr	44,6%	47,3%	53,4%	53,8%	48,1%	41,1%	35,4%
Netovõlakoormuse ülemmäär	1 500 324	1 568 639	1 662 645	1 748 577	1 785 310	1 843 373	1 856 651
Netovõlakoormuse ülemmäär %	60%	60%	60%	60%	60%	60%	60%
Vaba netovõlakoormus	384 052	332 029	182 317	180 288	353 976	581 227	762 708
Muud näitajad							
Omafinantseerimisvõimekus	1,07	1,03	1,06	1,08	1,06	1,08	1,07
Põhitegevuse tulude muutus		4,6%	6,0%	5,2%	2,1%	3,3%	0,7%
Põhitegevuse kulude muutus		9,0%	3,5%	2,9%	3,7%	2,0%	0,7%

10. Eelarvestrateegia 2015-2021 rahastuskava

Tabel 11 Eelarvestrateegia 2015-2021 rahastuskava

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
PÕHITEGEVUSE TULUD	2 500 541	2 614 399	2 771 075	2 914 295	2 975 516	3 072 288	3 094 418
Maksutulud	1 123 570	1 185 000	1 256 316	1 315 917	1 374 372	1 435 721	1 500 107
Tulud kaupade ja teenuste müügist	412 547	456 775	519 000	519 395	510 518	524 728	539 351
Saadavad toetused	959 701	966 424	991 759	1 004 983	1 016 626	1 037 838	1 050 960
Muud tegevustulud	4 722	6 200	4 000	74 000	74 000	74 000	4 000
PÕHITEGEVUSE KULUD	2 327 509	2 536 180	2 623 914	2 699 780	2 801 005	2 857 231	2 878 577
Antavad toetused	130 269	160 334	161 472	161 472	161 472	161 472	161 472
Muud tegevuskulud	2 197 241	2 375 846	2 462 442	2 538 308	2 639 533	2 695 759	2 717 105
Personalikulud	1 236 383	1 362 229	1 437 347	1 492 452	1 567 086	1 645 679	1 651 512
Majandamiskulud	957 288	1 013 397	1 014 595	1 035 341	1 061 918	1 039 536	1 055 034
Muud kulud	3 570	220	10 500	10 515	10 529	10 544	10 559
INVESTEERIMISTEGEVUS	-202 302	-198 557	-390 880	-302 475	-37 556	-45 869	-47 638
Põhivara soetus	212 298	275 317	964 030	841 530	33 534	31 534	29 050
Põhivara müük	42 417	87 000	40 000	20 000	20 000	7 000	0
Saadav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	22 903	32 550	581 816	545 500	0	0	0
Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	40 706	27 660	23 978	0	0	0	0
Finantstulud ja -kulud	-14 618	-15 130	-24 688	-26 445	-24 022	-21 335	-18 588
EELARVETULEM(tulud - kulud + investeerimistegevus)	-29 271	-120 338	-243 719	-87 961	136 955	169 189	168 203
FINANTSEERIMISTEGEVUS	1 062	106 398	243 778	119 372	-168 405	-168 405	-168 405
Võlakohustuste võtmine investeringuteks	8 107	188 100	346 000	259 000	0	0	0
Võlakohustuste täitmine	7 045	81 702	102 222	139 628	168 405	168 405	168 405
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	-28 209	-13 940	59	31 412	-31 451	783	-202
EELARVETULEMI FINANTSEERIMINE (likviidsete varade muutus - finantseerimistegevus – muu finantseerimine)	-29 271	-120 338	-243 719	-87 961	136 955	169 189	168 203
Üldvalitsemine							
PÕHITEGEVUSE TULUD	1 536 503	1 584 335	1 721 426	1 852 466	1 901 586	1 985 918	1 995 260

Abja Vallavolikogu
 määrusega nr 51

Maksutulud	1 123 570	1 185 000	1 256 316	1 315 917	1 374 372	1 435 721	1 500 107
Tulumaks	990 425	1 050 000	1 121 316	1 180 917	1 239 373	1 300 721	1 365 107
Maamaks	133 145	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000
Tulud kaupade ja teenuste müügist	48 616	55 400	99 000	87 215	66 237	68 008	69 842
Riigilõivud	2 592	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Üldvalitsemisasutuste majandustegevusest	642	4 000	500	515	529	544	559
Üüri- ja renditulud mitteeluruumidelt	43 910	46 800	61 000	61 000	62 708	64 464	66 269
Muu kaupade ja teenuste müük	0			0	0	0	0
Saadavad toetused	1 472	2 100	35 000	23 200	500	500	514
Tasandusfond	364 318	343 935	366 110	379 334	390 977	412 189	425 311
Mitmesugused toetused	18 250			70 000	70 000	70 000	
PÕHITEGEVUSE KULUD	201 408	217 316	235 727	222 722	231 033	239 731	241 048
Vallavolikogu	29 689	29 792	31 640	10 690	10 726	10 764	10 802
Vallavalitsus	155 569	169 984	176 547	184 492	192 766	201 427	202 706
Reservfond	0	0	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Muud üldised valitsussektori teenused	2 089	2 090	2 090	2 090	2 090	2 090	2 090
Ülalnimetatamata üldised valitsussektori kulud	14 061	15 450	15 450	15 450	15 450	15 450	15 450
INVESTEERIMISTEGEVUS	27 799	71 870	15 312	-6 445	-4 022	-14 335	-18 588
Põhivara müük	42 417	87 000	40 000	20 000	20 000	7 000	0
Finantstulud ja -kulud	-14 618	-15 130	-24 688	-26 445	-24 022	-21 335	-18 588
Intressi- ja viivisetulud	5	0	0	0	0	0	0
Intressikulud	14 624	15 130	24 688	26 445	24 022	21 335	18 588
EELARVETULEM(tulud - kulud + investeerimistegevus)	1 362 894	1 438 889	1 501 011	1 623 298	1 666 532	1 731 852	1 735 624
1. Elu- ja looduskeskkond							
PÕHITEGEVUSE TULUD	4 722	6 200	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
PÕHITEGEVUSE KULUD	145 607	119 267	111 860	114 284	115 888	119 527	123 298
INVESTEERIMISTEGEVUS	-38 352	-30 635	-1 534	-1 534	-1 534	-1 534	-1 050
EELARVETULEM	-179 237	-143 702	-109 394	-111 818	-113 422	-117 061	-120 348
Meede 1.1 Elu- ja looduskeskkond							
PÕHITEGEVUSE TULUD	4 722	6 200	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
PÕHITEGEVUSE KULUD	145 607	119 267	111 860	114 284	115 888	119 527	123 298

Abja Vallavolikogu
 määrusega nr 51

Jäätmekäitlus (prügivedu)	80 861	81 167	79 267	79 900	80 395	82 875	85 435
Kalmistud	18 329	18 700	20 093	21 736	22 698	23 706	24 761
Hulkuvate loomadega seotud tegevus	442	1 800	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Saunad	8 959	5 400	5 400	5 400	5 400	5 400	5 400
Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus	37 016	11 600	5 100	5 248	5 395	5 546	5 701
Politsei	600						
INVESTEERIMISTEGEVUS	-38 352	-30 635	-1 534	-1 534	-1 534	-1 534	-1 050
Põhivara soetus	-38 352	-30 635	-1 534	-1 534	-1 534	-1 534	-1 050
EELARVETULEM(tulud - kulud + investeerimistegevus)	-179 237	-143 702	-109 394	-111 818	-113 422	-117 061	-120 348
2. Ettevõtlus ja tööhõive							
PÕHITEGEVUSE TULUD	0	0	0	0	0	0	0
PÕHITEGEVUSE KULUD	2 940	1 287	1 200	1 209	1 217	1 226	1 235
INVESTEERIMISTEGEVUS	-626	-3 804	-3 000	0	0	0	0
EELARVETULEM	-3 566	-5 091	-4 200	-1 209	-1 217	-1 226	-1 235
Meede 2.1 Ettevõtlus ja tööhõive							
PÕHITEGEVUSE TULUD	0	0	0	0	0	0	0
PÕHITEGEVUSE KULUD	2 940	1 287	1 200	1 209	1 217	1 226	1 235
Maakorraldus	1 413	187	300	309	317	326	335
Kaubandus ja laondus	900	900	900	900	900	900	900
INVESTEERIMISTEGEVUS	-626	-3 804	-3 000	0	0	0	0
EELARVETULEM(tulud - kulud + investeerimistegevus)	-3 566	-5 091	-4 200	-1 209	-1 217	-1 226	-1 235
Meede 3. Tehniline infrastruktuur							
PÕHITEGEVUSE TULUD	97 251	116 579	116 579	116 579	116 579	116 579	116 579
PÕHITEGEVUSE KULUD	183 788	114 230	114 173	117 015	119 839	106 568	109 552
INVESTEERIMISTEGEVUS	-36 518	-70 065	-111 700	-35 000	-32 000	-30 000	-28 000
EELARVETULEM	-123 055	-67 716	-109 294	-35 436	-35 260	-19 989	-20 973
Meede 3.1 Vesi ja kanalisatsioon							
PÕHITEGEVUSE TULUD	0	0	0	0	0	0	0
PÕHITEGEVUSE KULUD	36 069	0	0	0	0	0	0
INVESTEERIMISTEGEVUS	-17 961	-20 706	-6 700	0	0	0	0

Abja Vallavolikogu
 määrusega nr 51

Saadav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	18 108	6 954	6 316	0	0	0	0
Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	36 069	27 660	13 016				
EELARVETULEM (tulud - kulud + investeerimistegevus)	-54 030	-20 706	-6 700	0	0	0	0
Meede 3.2 Teed ja transport							
PÕHITEGEVUSE TULUD	97 251	116 579	116 579	116 579	116 579	116 579	116 579
Saadavad toetused	97 091	116 579	116 579	116 579	116 579	116 579	116 579
PÕHITEGEVUSE KULUD	128 351	98 057	98 000	100 842	103 666	106 568	109 552
Maanteetransport (teede ja tänavate korrashoid)	110 380	80 057	80 000	82 320	84 625	86 994	89 430
Tänavavalgustus	17 971	18 000	18 000	18 522	19 041	19 574	20 122
INVESTEERIMISTEGEVUS	-18 556	-49 359	-105 000	-35 000	-32 000	-30 000	-28 000
Põhivara soetus	20 678	49 359	105 000	35 000	32 000	30 000	28 000
Saadav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	2 122	0	0	0	0	0	0
EELARVETULEM (tulud - kulud + investeerimistegevus)	-49 656	-30 837	-86 421	-19 263	-19 087	-19 989	-20 973
Meede 3.3 Soojamajandus ja energeetika							
PÕHITEGEVUSE TULUD	0	0	0	0	0	0	0
PÕHITEGEVUSE KULUD	19 368	16 173	16 173	16 173	16 173	0	0
INVESTEERIMISTEGEVUS	0	0	0	0	0	0	0
EELARVETULEM	-19 368	-16 173	-16 173	-16 173	-16 173	0	0
4. Sotsiaalkeskkond							
PÕHITEGEVUSE TULUD	862 064	907 285	929 070	941 250	953 351	965 791	978 579
PÕHITEGEVUSE KULUD	2 046 770	2 084 080	2 160 954	2 244 551	2 333 029	2 390 179	2 403 443
INVESTEERIMISTEGEVUS	-154 605	-165 923	-289 958	-259 496	0	0	0
EELARVETULEM	-634 679	-579 876	-814 023	-803 050	-566 021	-554 285	-547 134
Meede 4.1 Kultuur, noorsootöö ja sport							
PÕHITEGEVUSE TULUD	210 969	244 014	256 472	263 577	270 636	277 893	285 352
Tulud kaupade ja teenuste müügist	202 917	238 000	245 000	252 105	259 164	266 421	273 880
Kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest	60 073	62 000	65 000	66 885	68 758	70 683	72 662
Spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest	142 843	176 000	180 000	185 220	190 406	195 738	201 218
Saadavad toetused	8 052	6 014	11 472	11 472	11 472	11 472	11 472

Abja Vallavolikogu
 määrusega nr 51

PÕHITEGEVUSE KULUD	632 804	615 087	638 177	661 694	688 073	680 307	678 685
Sporditegevus (v.a. spordikoolid)	228 679	215 423	220 265	230 002	238 145	211 112	205 297
Laste muusika- ja kunstikoolid	122 555	133 436	139 260	145 837	152 713	159 922	160 470
Noorsootöö ja noortekeskused	38 876	43 294	43 228	45 137	47 123	49 372	49 737
Täiskasvanute huvialaasutused	27 164	33 899	37 308	39 300	41 009	42 797	43 141
Vaba aja üritused	6 303	7 332	7 332	3 303	3 396	3 491	3 588
Raamatukogud	41 330	42 319	46 863	48 792	50 784	52 864	53 465
Rahva- ja kultuurimajad	133 620	108 718	111 447	115 801	120 278	124 943	126 709
Muuseumid	1 092	500	500	515	529	544	559
Seltsitegevus	31 191	28 166	29 474	30 434	31 451	32 544	32 925
Ringhäälingu- ja kirjastamisteenused	1 994	2 000	2 500	2 573	2 645	2 719	2 795
INVESTEERIMISTEGEVUS	-82 029	-57 908	-30 462	0	0	0	0
Põhivara soetus	77 392	79 908	39 500	0	0	0	0
Saadav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	0	22 000	20 000	0	0	0	0
Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	4 637	0	10 962	0	0	0	0
EELARVETULEM (tulud – kulud + investeerimistegevus)	-503 864	-428 981	-412 167	-398 117	-417 437	-402 414	-393 333
Meede 4.2 Haridus							
PÕHITEGEVUSE TULUD	607 098	589 355	597 859	602 499	607 109	611 848	616 720
Tulud kaupade ja teenuste müügist	151 469	148 600	160 000	164 640	169 250	173 989	178 861
Saadavad toetused	455 629	440 755	437 859	437 859	437 859	437 859	437 859
Eraldised hariduskuludeks (toetusfond)	426 767	422 359	422 359	422 359	422 359	422 359	422 359
Põllumajandusministeeriumilt (koolipiim, puuvili)	3 034	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
Mitmesugused projektipõhised toetused	25 828	14 896	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000
PÕHITEGEVUSE KULUD	1 239 153	1 255 582	1 305 678	1 362 246	1 420 765	1 481 950	1 494 449
Eelharidus (lasteaiad)	219 851	235 877	248 616	259 535	270 882	282 750	284 942
Gümnaasiumid	865 405	855 121	892 176	932 154	973 770	1 017 327	1 024 041
Õpilasveo eriliinid	24 286	28 535	24 500	25 037	25 570	26 117	26 681
Koolitoit	107 064	112 329	115 886	120 310	124 627	129 113	131 397
Muud hariduse abiteenused	22 546	23 720	24 500	25 211	25 916	26 642	27 388
INVESTEERIMISTEGEVUS	-72 576	-96 615	0	0	0	0	0

Abja Vallavolikogu
 määrusega nr 51

Põhivara soetus	75 249	96 615	167 500	157 500	0	0	0
Saadav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	2 673	0	167 500	157 500	0	0	0
EELARVETULEM(tulud - kulud + investeerimistegevus)	-704 631	-762 842	-707 819	-759 747	-813 656	-870 102	-877 730
Meede 4.3 Sotsiaalne kaitse ja tervishoid							
PÕHITEGEVUSE TULUD	43 998	73 916	74 739	75 174	75 606	76 050	76 507
Tulud kaupade ja teenuste müügist	9 387	14 775	15 000	15 435	15 867	16 311	16 768
Saadavad toetused	34 611	59 141	59 739	59 739	59 739	59 739	59 739
Mitmesugused toetused	2 592	17 802	18 400	18 400	18 400	18 400	18 400
PÕHITEGEVUSE KULUD	174 813	213 411	217 099	220 611	224 190	227 922	230 309
Puuetega inimeste sotsiaalhoolekande asutused	3 701	3 660	3 700	3 807	3 914	4 023	4 136
Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	31 338	42 862	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Eakate sotsiaalhoolekande asutused	41 147	52 000	53 000	54 537	56 064	57 634	59 248
Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	41 684	44 925	48 000	48 000	48 000	48 000	48 000
Riiklik toimetulekutoetus	14 437	24 822	24 822	24 822	24 822	24 822	24 822
Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	2 938	2 490	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Muu sotsiaalne kaitse, sh. sotsiaalse kaitse haldus	27 302	28 352	29 589	30 795	32 041	33 340	33 736
Ülalnimetatata sotsiaalse kaitse kulud							
Ambulatoorsed teenused (kiirabi)	12 266	14 100	13 788	14 443	15 138	15 884	16 143
Muu tervishoid, sh. tervishoiu haldamine	0	200	200	206	212	217	224
INVESTEERIMISTEGEVUS	0	-11 400	-259 496	-259 496	0	0	0
Põhivara soetus	0	11 400	647 496	647 496	0	0	0
Saadav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	0	0	388 000	388 000	0	0	0
EELARVETULEM(tulud - kulud + investeerimistegevus)	-130 815	-150 895	-401 856	-404 933	-148 584	-151 871	-153 801

11. Põhitegevuse ja investeerimistegevuse kulud valdkonniti (GOFOG)

Tabel 12 Põhitegevuse ja investeerimistegevuse kulud valdkonniti (COFOG)

Põhitegevuse ja investeerimistegevuse kulud valdkonniti (COFOG)* (kõik "+" märgiga)	2015 täitmine	2016 eeldatav täitmine	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve
01 Üldised valitsussektori teenused	216 032	232 446	260 415	249 167	255 055	261 065	259 636
Põhitegevuse kulud	201 408	217 316	235 727	222 722	231 033	239 731	241 048
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	201 408	217 316	235 727	222 722	231 033	239 731	241 048
Investeerimistegevuse kulud	14 624	15 130	24 688	26 445	24 022	21 335	18 588
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	14 624	15 130	24 688	26 445	24 022	21 335	18 588
03 Avalik kord ja julgeolek	0	600	0	0	0	0	0
Põhitegevuse kulud	0	600	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt	0	600	0	0	0	0	0
Investeerimistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt	0	0	0	0	0	0	0
04 Majandus	132 688	154 276	205 373	134 702	134 015	118 221	118 666
Põhitegevuse kulud	111 383	97 517	97 373	99 702	102 015	88 221	90 666
sh saadud toetuste arvelt	97 091	116 579	116 579	116 579	116 579	116 579	116 579
sh muude vahendite arvelt	14 292	-19 062	-19 206	-16 877	-14 564	-28 358	-25 913
Investeerimistegevuse kulud	21 304	56 759	108 000	35 000	32 000	30 000	28 000
sh saadud toetuste arvelt	2 122	53 459	6 316	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	19 183	3 300	101 684	35 000	32 000	30 000	28 000
05 Keskkonnakaitse	80 861	81 167	79 267	79 900	80 395	82 875	85 435
Põhitegevuse kulud	75 336	81 167	79 267	79 900	80 395	82 875	85 435
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt	75 336	81 167	79 267	79 900	80 395	82 875	85 435
Investeerimistegevuse kulud	5 525	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	5 525	0	0	0	0	0	0
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	118 786	113 795	65 143	54 440	56 068	57 760	59 034
Põhitegevuse kulud	49 890	55 500	50 593	52 906	54 534	56 226	57 984
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	49 890	55 500	50 593	52 906	54 534	56 226	57 984
Investeerimistegevuse kulud	68 896	58 295	14 550	1 534	1 534	1 534	1 050
sh saadud toetuste arvelt	18 108	6 954	0	0	0	0	0

sh muude vahendite arvelt	50 788	51 341	14 550	1 534	1 534	1 534	1 050
07 Tervishoid	12 266	25 700	661 484	662 145	15 349	16 102	16 367
Põhitegevuse kulud	12 266	14 300	13 988	14 649	15 349	16 102	16 367
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	12 266	14 300	13 988	14 649	15 349	16 102	16 367
Investeeringustegevuse kulud	0	11 400	647 496	647 496	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt	0	0	388 000	388 000	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	0	11 400	259 496	259 496	0	0	0
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon	632 804	694 995	688 639	661 694	688 073	680 307	678 685
Põhitegevuse kulud	550 775	615 087	638 177	661 694	688 073	680 307	678 685
sh saadud toetuste arvelt	8 052	6 014	11 472	11 472	11 472	11 472	11 472
sh muude vahendite arvelt	542 723	609 073	626 705	650 222	676 601	668 835	667 213
Investeeringustegevuse kulud	82 029	79 908	50 462	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt	0	22 000	20 000	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	82 029	57 908	30 462	0	0	0	0
09 Haridus	1 239 153	1 352 197	1 473 178	1 519 746	1 420 765	1 481 950	1 494 449
Põhitegevuse kulud	1 163 904	1 255 582	1 305 678	1 362 246	1 420 765	1 481 950	1 494 449
sh saadud toetuste arvelt	455 629	440 755	437 859	437 859	437 859	437 859	437 859
sh muude vahendite arvelt	708 275	814 827	867 819	924 387	982 906	1 044 091	1 056 590
Investeeringustegevuse kulud	75 249	96 615	167 500	157 500	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt	2 673	0	167 500	157 500	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	72 576	96 615	0	0	0	0	0
10 Sotsiaalne kaitse	162 547	199 111	203 111	205 962	208 841	211 820	213 942
Põhitegevuse kulud	162 547	199 111	203 111	205 962	208 841	211 820	213 942
sh saadud toetuste arvelt	34 611	59 141	59 739	59 739	59 739	59 739	59 739
sh muude vahendite arvelt	127 936	139 970	143 372	146 223	149 102	152 081	154 203
Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	0		0	0	0	0	0
KOKKU	2595137	2854287	3636610	3567755	2858562	2910099	2926215
Põhitegevuse kulud	2327509	2536180	2623914	2699780	2801005	2857231	2878577
sh saadud toetuste arvelt	595 383	622 489	625 649	625 649	625 649	625 649	625 649
sh muude vahendite arvelt	1732126	1913691	1998265	2074131	2175356	2231582	2252928
Investeeringustegevuse kulud	267 628	318 107	1012696	867 975	57 556	52 869	47 638
sh saadud toetuste arvelt	22 903	82 413	581 816	545 500	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	244 725	235 694	430 880	322 475	57 556	52 869	47 638

12. Reservnimekirja tegevused

Tabel 13 Reservnimekirja tegevused

Tegevused ei kajastu eelarvestrateegias, teostatakse ainult täiendavate tulude laekumisel.

	2017	2018	2019	2020	2021
1. Loomemaja väljaehitamine		268 500			
<i>toetuste arvelt</i>		228 235			
<i>omavahendite, sh laenude arvelt</i>		40 265	0		
2. Abja Postimaja-muuseum renoveerimine			190 000		
<i>toetuste arvelt</i>			161 500		
<i>omavahendite, sh laenude arvelt</i>			28 500		
3. Aednikumaja renoveerimine	25 000	25 000	13 000		
<i>toetuste arvelt</i>	22 500	22 500	11 050		
<i>omavahendite, sh laenude arvelt</i>	2 500	2 500	1 950		
4. Abja vallamajahoone renoveerimine	25 000	25 000	25 000		
<i>toetuste arvelt</i>	0	25 000	25 000		
<i>omavahendite, sh laenude arvelt</i>		25 000	0		
5. SA Abja Haigla juurdeehitus/Kiirabi ruumid	747 120	747 120			
<i>toetuste arvelt</i>					
<i>omavahendite, sh laenude arvelt</i>	747 120	747 120			
6. Biolagunevate jäätmete ümbertöötlemisplats				80 000	80 000
<i>toetuste arvelt</i>				68 000	68 000
<i>omavahendite, sh laenude arvelt</i>				12 000	12 000
7 Abja Gümnaasiumi vana osa renoveerimine			450 000	450 000	
<i>toetuste arvelt</i>			450 000	450 000	
<i>omavahendite, sh laenude arvelt</i>			0	0	
8. Abja-Paluoja linna ühtse soojavõrgu rajamine		64 000	64 000		
<i>toetuste arvelt</i>		54 400	54 400		
<i>omavahendite, sh laenude arvelt</i>		9 600	9 600		
9. Abja Gümnaasiumi staadioni ja harjutusväljakute renoveerimine		50 000	50 000		
<i>toetuste arvelt</i>		42 500	42 500		
<i>omavahendite, sh laenude arvelt</i>		7500	7500		
10. Abja-Paluoja paisjärve jalgteed ja valgustuse rajamine				32 000	
<i>toetuste arvelt</i>				27 200	
<i>omavahendite, sh laenude arvelt</i>				4 800	
11. Abja Gümnaasiumi õpilaskodu väljaehitus				400 000	
<i>toetuste arvelt</i>				340 000	
<i>omavahendite, sh laenude arvelt</i>				60 000	
12. Abja Kultuurimaja rekonstrueerimine				200 000	200 000
<i>toetuste arvelt</i>				160 000	160 000
<i>omavahendite, sh laenude arvelt</i>				40 000	40 000

13. Abja Päevakeskuse keldrikorrus		157 692			
<i>toetuste arvelt</i>		<i>126 000</i>			
<i>omavahendite, sh laenude arvelt</i>		<i>31 692</i>			
14. Spordi- ja Taervisekeskuse arvendamine turismikeskuseks		20 000	40 000	20 000	
<i>toetuste arvelt</i>		<i>16 000</i>	<i>32 000</i>	<i>16 000</i>	
<i>omavahendite, sh laenude arvelt</i>		<i>4 000</i>	<i>8 000</i>	<i>4 000</i>	
15.Suka keskuse väljaarendamine		50 000	150 000		
<i>toetuste arvelt</i>		<i>41 600</i>	<i>125 000</i>		
<i>omavahendite, sh laenude arvelt</i>		<i>8 400</i>	<i>25 000</i>		
16. Valla teede ja tänavate renoveerimine		80 000	80 000	80 000	
<i>toetuste arvelt</i>					
<i>omavahendite, sh laenude arvelt</i>		<i>80 000</i>	<i>80 000</i>	<i>80 000</i>	