

Häädemeeste valla 2015 aasta eelarve eelnõu seletuskiri

Sisukord

Sissejuhatus.....	3
Majanduskeskkond	3
Eelarve üldiseloomustus	4
Põhitegevuse tulud	5
Füüsilise isiku tulumaks.....	6
Maamaks	6
Tulud kaupade ja teenuste müügist.....	7
Saadavad toetused tegevuskuludeks	10
Muud tegevustulud.....	11
Põhitegevuse kulud	13
Investeermistegevus.....	14
Finantseermistegevus.....	15
Likviidsete varade muutus	15

Sissejuhatus

Majanduskeskkond

Euroopa majandus oli aasta esimesel poolel oodatust nõrgem. Euroopa Keskpank alandas septembris euroala 2014. ja 2015. aasta majanduskasvu prognoosi. Senised väliskaubanduse andmed ei pruugi veel peegeldada Vene-Ukraina konflikti mõju, mis ilmneb tõenäoliselt alles aasta teisel poolel ning kandub edasi ka järgmisesse aastasse. Kuigi Euroopa Liidu ja Venemaa kehtestatud sanktsioonid on tekitanud raskusi embargo alla sattunud toodete valmistajatele, pole nende mõju Eesti majandusele tervikuna olnud seni eriti suur.

2014. aastal põhines Eesti majanduskasv peamiselt kodumajapidamiste tarbimisel. See oli tingitud palgatulu kiirest kasvust ja tarbijahinna inflatsiooni aeglustumisest, mis aitas kaasa majapidamiste ostujõu suurenemisele.

Investeeringute kasv oli esimesel poolaastal aeglane, kuid ületas juuniprognooosi siiski mõnevõrra. Erasektori investeerimisaktiivsus suureneb arvatavasti ka edaspidi, sest tootmisvõimsuse rakendatus tööstuses on jõudnud tasemele, mille puhul on senise tootmisstruktuuri juures toodangu kasvatamiseks vaja suuremat investeeringute mahtu. Ettevõtete kasumite arvelt toimunud palgakulude tõus on investeeringute rahastamise võimalusi ahendanud, kuid laenuintressid ja ligipääs pangalaenuudele on järgnevatel aastatel jätkuvalt soodsad.

Tööjõu-uuringu järgi vähenes tööpuudus teises kvartalis kiiremini kui juunis prognoositud ning tööpuuduse kahanemist näitab ka töötukassa statistika. Uuendatud prognoosi kohaselt ei muutu töötuse määr eelolevatel aastatel siiski oluliselt, sest majanduses tekkinud palgasurved tõendavad tööpuuduse struktuurset iseloomu – vaba tööjõu oskused ei vasta ettevõtete vajadustele ning see teeb töö leidmise keeruliseks. Kuigi töötuse määr lähematel aastatel oluliselt ei alane, hakkab hõivatute hulk kahanema tööealise elanikkonna vähenemise tõttu.

Tarbijahindade inflatsioon on sel aastal olnud prognoositust aeglasem valdavalt energia odavnemise ning toiduainete hinnatõusu ärajäämise tõttu. Samuti on odavnenud tööstuskaubad, mille hinnad sõltuvad peamiselt välisturgude arengust. Prognoosi kohaselt jääb tarbijahindade kasv sel aastal nulli lähedale ning suureneb aasta kokkuvõttes 0,1%. Inflatsioon kiireneb järgmisel ja ülejärgmisel aastal vastavalt 1,3 % ja 2,4 % ni.

Eelarve üldiseloomustus

Käesolev eelarve on koostatud kassapõhiselt. Kassapõhises eelarves kavandatakse majandustehingud selles perioodis, millal planeeritakse nendega seotud raha laekumine või väljamaksmine. Lisaks raha laekumise või väljamaksmisega seotud tehingutele kajastatakse eelarves nii põhitegevuse tulude, põhitegevuse kulude kui ka investeerimistegevuse eelarve osades sihtfinantseerimisega seotud tehingud, mille korral sihtfinantseerimise ülekandja kannab raha otse üle tarnijale, kellelt kaupu või teenuseid saadakse, perioodis, millal kavandatakse raha ülekandmine. 2015. aasta vallaeelarve eelnõu koosneb viiest osast:

- põhitegevuse tulud,
- põhitegevuse kulud,
- investeerimistegevus
- finantseerimistegevus
- likviidsete varade muutus.

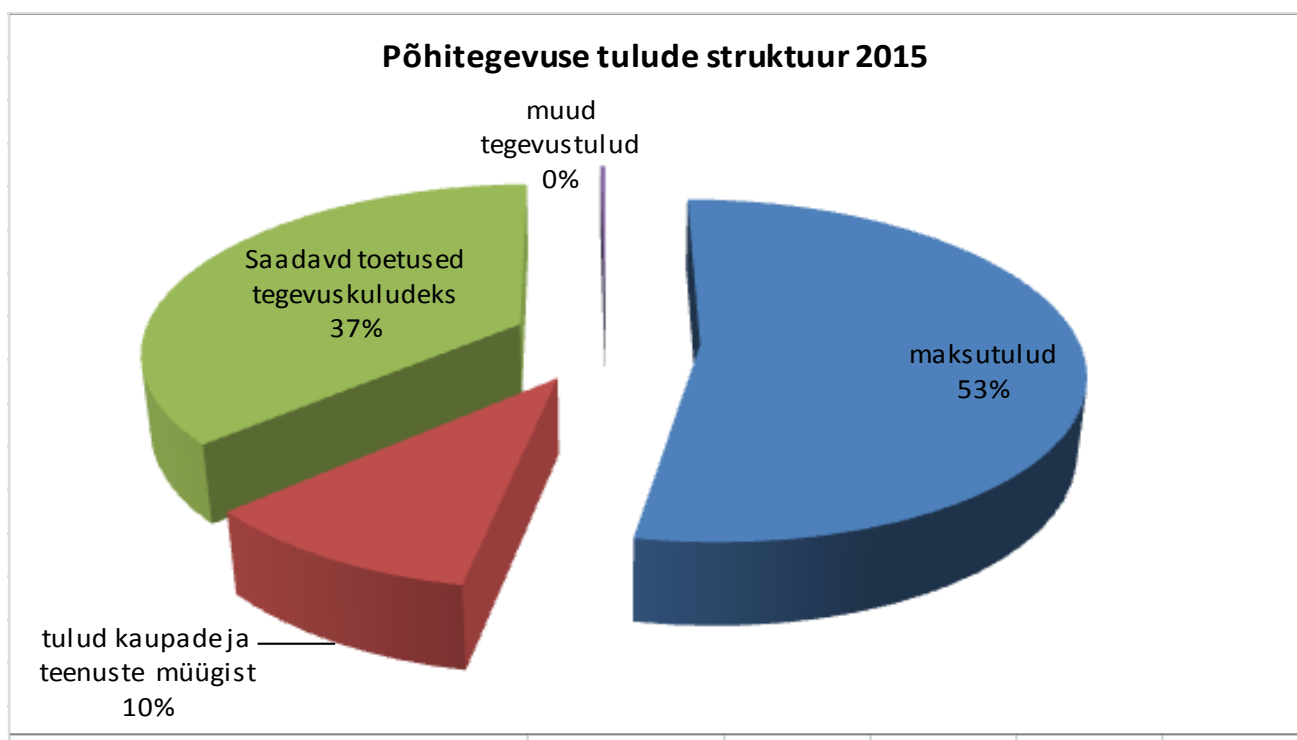
Eelarve summad on esitatud eurodes. Eelarve seletuskirjas esitatakse andmed 2013. aasta eelarve täitmise, 2014. aastaks kinnitatud ja 2015. aastaks planeeritavate tulude, kulude, finantseerimis- ja investeerimistegevuse ning likviidsete varade jäägi muutuse kohta. Käesoleva eelarve muudatused võrreldes kehtiva eelarve strateegiaaja on põhjustatud tulumaksu prognoosi tõstmisest ja palgaastmestiku muudatustest.

Põhitegevuse tulud

Põhitegevuse tulude eelarve osas jaotatakse tulud majandusliku sisu järgi:

- maksutulud;
- tulud kaupade ja teenuste müügist;
- saadavad toetused põhitegevuseks;
- muud tegevustulud.

Põhitegevuse tulude mahuks 2015.aasta eelarves on kavandatud 2 604 340 eurot. Sellest 1 380 000 eurot ehk 53 % moodustavad maksutulud ja 950 220 eurot ehk 37 % saadavad toetused tegevuskuludeks. Kaupade ja teenuste müük ehk omatulud moodustavad eelarvest 10 % ja ulatuvad 268 120 euroni. Võrreldes 2014. aasta eelarve tuludega kasvavad 2015. aasta põhitegevuse tulud 3,3 %.



Maksutulud jagunevad vastavalt maksukorralduse seadusele riiklikeks ja kohalikeks maksudeks. Riiklikest maksudest laekuvad kohalike omavalitsuse eelarvesse füüsilise isiku tulumaks ja maamaks. Kohalikud maksud kehtestatakse kohalike maksude seadusega, mille alusel on vallavolikogul õigus anda määruseid kohalike maksude kehtestamiseks. Häädemeeste valla volikogu ei ole kohalikke makse kehtestanud.

Füüsilise isiku tulumaks

Füüsilise isiku tulumaksu laekumist reguleerivad Tulumaksuseadus ja Füüsilise isiku tulumaksu kohalikele omavalitsustele eraldamise kord. Tulumaksu laekumist mõjutavad maksumaksjate arv, brutosissetulek ja riigi poolt igal aastal omavalitsustele kehtestatav tulumaksu laekumise määr. 2015.aastal laekub elukohajärgsele kohalikule omavalitsusele tulumaksu 11,6 % residendist füüsilise isiku maksustatavast tulust. Residendist füüsilise isiku elukohaks kalendriaastal loetakse sama kalendriaasta 1.jaanuari seisuga Maksu- ja Tolliameti peetavasse maksukohustuslaste registrisse kantud elukoht. Kui Maksu- ja Tolliametil puuduvad andmed tema elukoha kohta, jaotatakse tema makstud tulumaks proportsionaalselt kohalike omavalitsuste arvestuslikele osakaaludele. Tulumaksu kandmine kohalikele omavalitsustele ning arvestuslike osakaalude arvutamine toimub rahandusministri kehtestatud korras. Füüsilise isiku tulumaksu laekumine on prognoositud 1 222 000 eurot, mis on 10 % suurem kui 2014.aastaks planeeritud ja moodustab põhitegevuse tuludest 47 %.

Maamaks

Maamaks on maa maksustamishinnast lähtuv maks. Maamaks laekub 100 % kohaliku omavalitsuse eelarvesse. Maamaksustamishind määratakse ja selle vaidlustamise kord kehtestatakse, lähtudes maa hindamise seadusest. Maamaksuga maksustatakse kogu maa, väljaarvatud maksuvaba maa vastavalt Maamaksuseadusele. Maamaksu maksab maa omanik või Maamaksuseaduses ettenähtud juhtudel maa kasutaja. Maamaksu määr seaduse alusel on 0,1-2,5 % maa maksustamishinnast aastas. Kohaliku omavalitsuse volikogu võib maamaksumäära kehtestada diferentseeritult maa hinnatsoonide lõikes. Häädemeeste Valla Volikogu on 21.12.2011.a. määrusega nr. 13 kehtestanud järgmised maamaksu määrad:

- ✓ haritav maa ja looduslik rohumaa 2,0 % maamaksustamishinnast aastas;
- ✓ metsamaa, õuema ja muu maa 2,5 % maamaksustamishinnast aastas.

Alates 2013.aastast hakkas Eestis kehtima maamaksu seaduse muudatus, mis vabastab maamaksust tiheasustusega aladel kuni 0,15 ha ja hajaasustusega aladel kuni 2,0 ha ulatuses, kui sellel maal asuvas hoones on omaniku või kasutaja rahvastikuregistrijärgne elukoht.

2015. aasta eelarvesse on planeeritud maamaksu laekumist 158 000 tuhat eurot, mis on samal tasemel 2014.aastaks planeerituga ja moodustab kogu põhitegevuse tuludest 6 %.

Tulud kaupade ja teenuste müügist

	Ühik	kogus	hind	summa
riigilõivud	aasta	1	6000	6000
Häädemeeste keskkooli õpetajate toiduraha	aasta	1	1600	1600
Gümnaasiumi osa haridusteenused	laps	8	996	7968
Põhikooli osa haridusteenused	laps	13	996	12948
Kokki keskkooli tulud				22516
Metsapoole põhikooli õpetajate toiduraha	aasta	1	1000	1000
Põhikooli osa haridusteenused	laps	1	996	996
Kokku põhikooli tulud				1996
Häädemeeste lasteaia haridusteenused	laps	5	3300	16500
Häädemeeste lasteaia kohatasud	kuu	11	990	10890
Häädemeeste lasteaia toidurahad	päev	229	51,2	11725
Häädemeeste lasteaia tulud kokku				39115
Kabli lasteaia haridusteenused	laps	2	4284	8568
Kabli lasteaia kohatasud	kuu	11	504	5544
Kabli lasteaia toidurahad	päev	228	29,44	6712
Kabli lasteaia tulud kokku				20824
Hariduse omatulud kokku				84451
Muusikakooli haridusteenused	aasta	1	1890	1890
Muusikakooli osalustasu	kuu	9	537	4833
Muusikakooli tulud kokku				6723
Hooldekodu kohatasud	kuu	12	12000	144000
Hooldekodu muud tulud	aasta	1	4000	4000
Päevakeskuse tulud	kuu	12	771,5	9258
Kokku laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest				157258
Laekumised üüridest ja sellega kaasnevatest kõrvalkuludest				3271,00
Eesti Post AS				2128,13
Häädemeeste Arst OÜ				1451,60
Häädemeeste Perearstikeskus OÜ				1452,65
FIE Heino Pilliroog				132,41
TÜ kirje				837,71
Politsei ja Piirivalveamet				2914,32
Kokku rendipindadelt				8917
Üldvalitsemise tulud	aasta	1	1500	1500
Kokku omatulud				268120,00

Tuludena kaupade ja teenuste müügist on planeeritud riigilõivud, mis laekuvad valla eelarvesse, laekumised haridusasutuste majandustegevusest, laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest, laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest, üüritulud ja renditulud.

Riigilõivuseaduse alusel laekub vallaeelarvesse riigilõiv ehitusseaduse alusel tehtavate toimingute eest, mis moodustab laekuva riigilõivu põhiosa. Ehitise püstitamise, rekonstrueerimise või laiendamise ehitusloa taotluse läbivaatamise eest tasutakse riigilõivu 127,82 eurot ja lisaks 0,31 eurot iga ehitatava ruutmeetri kohta ehitusprojektis fikseeritud ehitise suletud netopinnast arvutatuna.

Ehitusloa taotluse läbivaatamise eest tasutakse riigilõivu 63,91 eurot, kui ehitusluba taotletakse üksikelamu, suvila, aiamaja või taluhoone püstitamiseks. Ehitusloa taotluse läbivaatamise eest tasutakse riigilõivu 31,95 eurot, kui ehitusluba taotletakse üksikelamu, korteri, suvila, aiamaja või taluhoone rekonstrueerimiseks või laiendamiseks või ehitise lammutamiseks. Kirjaliku nõusoleku taotluse läbivaatamise eest tasutakse riigilõivu 31,95 eurot. Ehitise kasutusloa taotluse läbivaatamise eest tasutakse riigilõivu 63,91 eurot, kui eelnevalt on väljastatud ehitusluba ehitise püstitamiseks, laiendamiseks või rekonstrueerimiseks. Ehitise kasutusloa taotluse läbivaatamise eest tasutakse riigilõivu 31,95 eurot, kui eelnevalt on väljastatud ehitusluba üksikelamu, suvila, aiamaja või taluhoone püstitamiseks või üksikelamu, suvila, aiamaja, taluhoone või korteri rekonstrueerimiseks või laiendamiseks. Ehitise kasutusloa taotluse läbivaatamise eest tasutakse riigilõivu 8,94 eurot, kui eelnevalt on väljastatud ehitusluba ehitise osaliseks lammutamiseks. Ehitise teenindamiseks vajaliku rajatise või väikeehitise kasutusloa taotluse läbivaatamise eest tasutakse riigilõivu 7,66 eurot. Eelpool nimetatata ehitise kasutusloa taotluse läbivaatamise eest tasutakse riigilõivu 63,91 eurot. Riikliku ehitisregistri andmete kinnitatud väljavõtte väljastamise eest tasutakse riigilõivu 1,27 eurot iga lehekülje eest.

Vallaeelarvesse laekub riigilõiv vallasekretäri poolt notariaadiseaduse alusel tehtavate toimingute eest Dokumenti ära kirja või väljavõtte õigsuse kinnitamise eest tasutakse riigilõivu 0,63 eurot iga lehekülje eest.

Perekonnaseisutoimingute seaduse alusel tehtavatest toimingutest laekub valla eelarvesse riigilõiv perekonnaseisuandmete väljatrüki õigsuse kinnitamise eest 0,95 eurot

Laekumistena haridusasutuste majandustegevusest kajastatakse valla haridusasutuste kohatasud, laekumised toitlustamiskulude katteks ja muud tulud. Vastavalt Põhikooli- ja Gümnaasiumiseadusele (edaspidi PGS), osalevad munitsipaalkooli tegevuskulude katmises täies ulatuses teised vallad ja linnad proportsionaalselt selles koolis õppivate õpilaste arvuga, kelle rahvastikuregistri järgne elukoht asub nende valdade või linnade

haldusterritooriumil. Kohatasude arvestuse aluseks on võetud õpilaste arv seisuga 11.10.2014. PGS lubab omavalitsustel arvlemise tingimused kokku leppida ja võimaldab kokkuleppele mittejõudmise korral rakendada Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatavat piirmäära. Käesolevas projektis on arvestades väljakujunenud praktikat ja võetud arvlemise aluseks kehtestatud piirmäär.

Teistes omavalitsustes elavaid õpilasi õpib Hädameeste haridusasutustes seisuga 11.10.2014 kokku 22, sealhulgas Hädameeste Keskkoolis 21 õpilast ja Metsapöole Põhikoolis 1 õpilane. Teistes omavalitsustes elavaid lapsi käib Hädameeste valla lasteaedades kokku 7, sealhulgas Hädameeste lasteaias 5 last ja Kabli lasteaias 2 last. Hädameeste Lasteaia majandamiskulude arvestuslikuks maksumuseks ühe lapse kohta aastas on 3 300 eurot ja Kabli lasteaia majandamiskulude arvestuslikuks maksumuseks ühe lapse kohta aastas on 4284 eurot.

Laekumisenä kultuuri ja kunstiasutuste majandustegevusest kajastatakse vastavalt huvialakooliseadusele võetavat õppetasu õppekulude osaliseks katmiseks Hädameeste Muusikakoolis ja muid Hädameeste muusikakooli tulusid ning teiste omavalitsuste poolt nende laste kulude katteks tasutavat kohamaksu. Hädameeste muusikakoolis õpib seisuga 11.10.2014 1 laps. Muusikakooli õppemaksu suuruseks on volikogu 17. novembri määrusega nr. 13 2010. a. kehtestatud 12,78 eurot kuus.

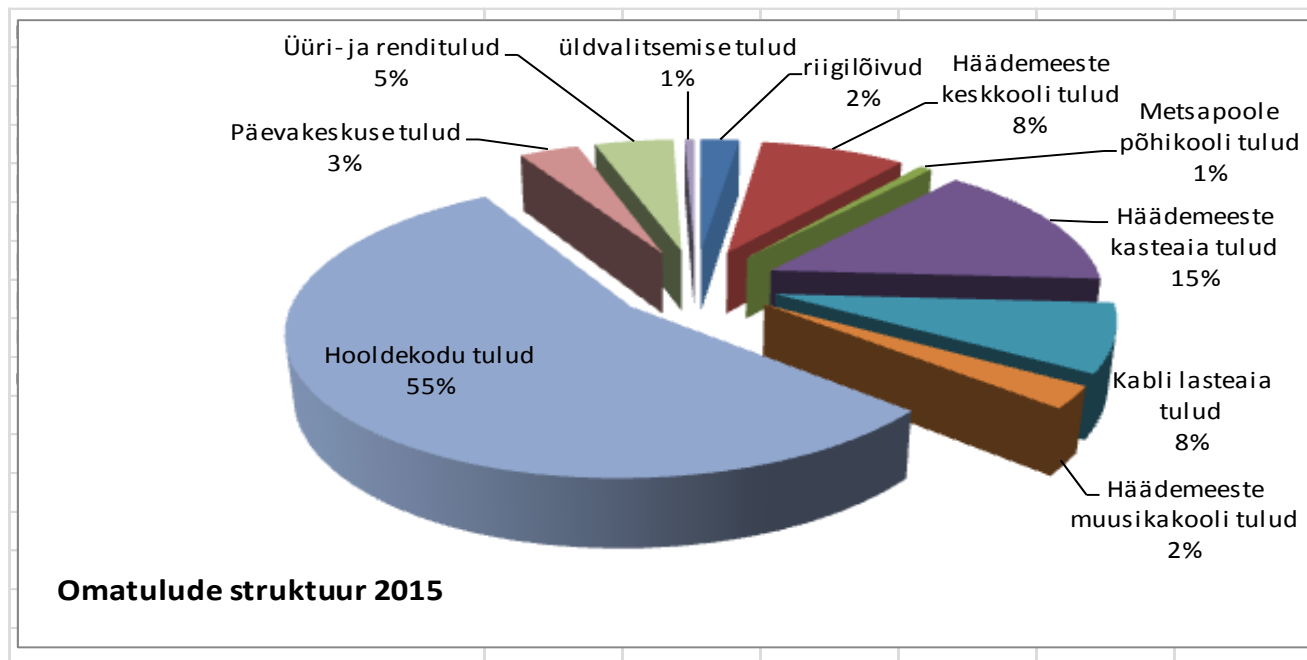
Laekumistena sotsiaalasutuste majandustegevusest kajastatakse Hädameeste sotsiaalkeskuse ja Hädameeste Hooldekodu ning Päevakeskuse tulusid. Vastavalt Vallavalitsuse määrusele nr. 5 15.03.2011 maksab ööpäevaringne hooldus ja põetus Hädameeste Hooldekodus 480 eurot kuus. Rahvastikuregistri järgi Hädameeste vallas elavatele klientidele võib teha soodustusi kuni 25 % ulatuses. Päevakeskuse tuludena kajastatakse Sotsiaalkindlustusameti poolt kaetavad toetatud elamise ja toetatud töötamise kulud.

Üürituludena tuleb mõista elamute ja korterite haldamist, hooldamist ja kommunaalteenuste osutamist. Vallale kuulub 11 korterit. Vastavalt Hädameeste Vallavalitsuse määrusele nr. 2 11.01.2011 on kehtestatud valla omandis olevatele eluruumidele ja mitteiluruumidele järgmised miinimumüürihinnad:

eluruumid	0,64 eurot/m ²
sotsiaaleluruumid	0,32 eurot/m ²
mitteiluruumid	0,96 eurot/m ²

Rendituludena kajastatakse mitteiluruumide üürile andmisest saadav tulu. Hädameeste vallavalitsus annab rendile ruume aadressil Pärnu mnt. 22.

Tuludena kaupade ja teenuste müügist on 2015. aasta eelarvesse planeeritud 268 120 eurot, mis on 1,7 % rohkem kui oli planeeritud 2014. aastaks ja moodustab 2015. aasta eelarve põhitegevuse tuludest 10 %.



55 % omatuludest moodustavad Häädemeeste hooldekodu tulud, järgnevad Häädemeeste lasteaed ja Häädemeeste keskkool, kelle tulud moodustavad omatuludest vastavalt 14 % ja 9 %.

Saadavad toetused tegevuskuludeks

Saadavad toetused tegevuskuludeks on riigi eraldised tasandusfondist ja eraldised hariduskulude katteks ehk toetusfond ning muud saadavad toetused tegevuskuludeks.

Riigieelarve seletuskirja kohaselt on tasandusfondi vahendid ette nähtud kohaliku omavalitsuse üksuste eelarvete tulude ja kulude tasandamiseks. Sellega luuakse neile võrdsemad võimalused oma ülesannete täitmiseks. Hariduskuludes (toetusfond) sisalduvad vahendid munitsipaal-üldhariduskoolide õpetajate, direktorite ja õppealajuhatajate tööjõukulude ja täiendkoolituse, õppevahendite soetamise ning koolilõuna toetamiseks.

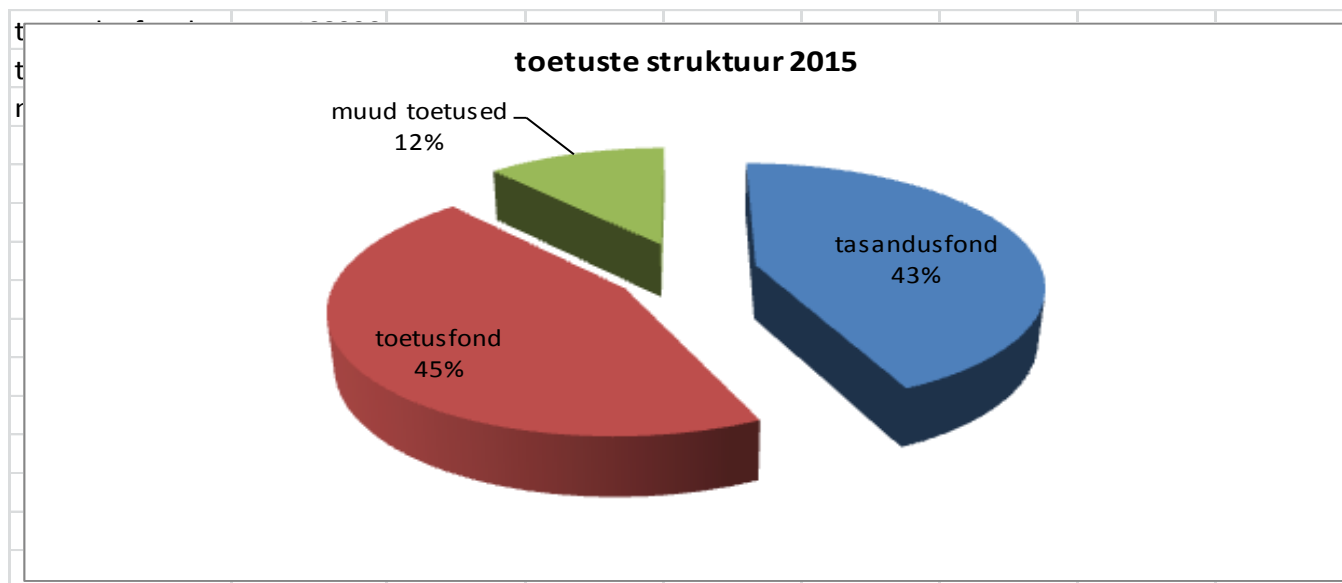
Toetusi on planeeritud 950 220 eurot, mis on 37 % põhitegevuse tuludest. Tasandusfondi planeerimisel on arvestatud 2014. aasta Riigieelarve eraldiste mahtu. Käesoleva seletuskirja koostamisel ei ole täpselt teada eraldatavate hariduskulude maht (toetusfond lg. 2).

Muude saadud toetustena tegevuskuludeks on planeeritud teedehooldus toetus 100 000 eurot, Põllumajandusministeeriumi poolt eraldatav koolipiima ja koolipuuvilja toetus 6000 eurot, toetus õppelaenu tagastamiseks 4000 eurot ja ohtlike jäätmete ja suurjäätmete kogumise toetus 3000 eurot.

Teedehoolduse toetuse eraldajaks on Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium, kes arvutab eraldise vastavalt teede registris olevatele andmetele. Käesoleva seletuskirja koostamise ajal ei ole teede eraldise täpne suurus teada.

Koolipiimatoetus on Euroopa Liidu ühise põllumajanduspoliitika raames ühise piimapolitiika kaudu rakendatav turukorralduslik meede, mille eesmärgiks on piima ja piimatoodete kasutamise võimaluste suurendamine ja laste hulgas piimatoodete tarbimise stimuleerimine. Koolipiimatoetuse eraldajaks on põllumajandusministeerium. 50 % toetusest finantseeritakse Põllumajandusministeeriumi eelarvest ja 50 % EL struktuurifondide vahendite arvelt.

Koolipuuvilja toetus on Euroopa Liidu ühise põllumajanduspoliitika raames rakendatav meede. Toetus on mõeldud suurendamiseks puu- ja köögivilja osakaalu laste toiduvalikus.



Muud tegevustulud

Muude tuludena planeeritakse laekumised vee erikasutusest, ja saastetasudest. Muud tulud on planeeritud 6 000 eurot.

Vastavalt vee seadusele korraldab vee kasutamist ja kaitset Vabariigi Valitsus. Kohalik omavalitsus oma halduspiirkonnas annab nõusoleku vee erikasutuseks. Vee erikasutus on vee kasutamine veekogu või põhjaveekihi seisundit mõjutavate ainete, ehitiste või tehnovahenditega. Keskkonnatasude seaduse alusel maksavad vee erikasutusõiguse tasu vee kasutajad, kes võtavad vett otse põhjaveest või veekogust erikasutuse korras. Häädemeeste vallas on suurimaks selliseks vee kasutajaks AS Häädemeeste VK. Tulu laekub Maksu- ja tolliametile, kes vastavalt Keskkonnatasude seadusele kannab 50 % laekunud summadest vastava omavalitsuse eelarvesse. Vee-erikasutustasu on planeeritud lähtudes 2013.aasta laekumistest 4 000 eurot.

Saastetasu rakendatakse kui saasteaineid heidetakse välisõhku, veekogusse, põhjavette või pinnasesse või kõrvaldatakse jäätmeid. Saastetasu laekub 75 % kohaliku omavalitsuse eelarvesse ja 25 % riigieelarvesse. Saastetasud on planeeritud 2000 eurot, 2013.aasta laekumisi arvestades.

Põhitegevuse kulud

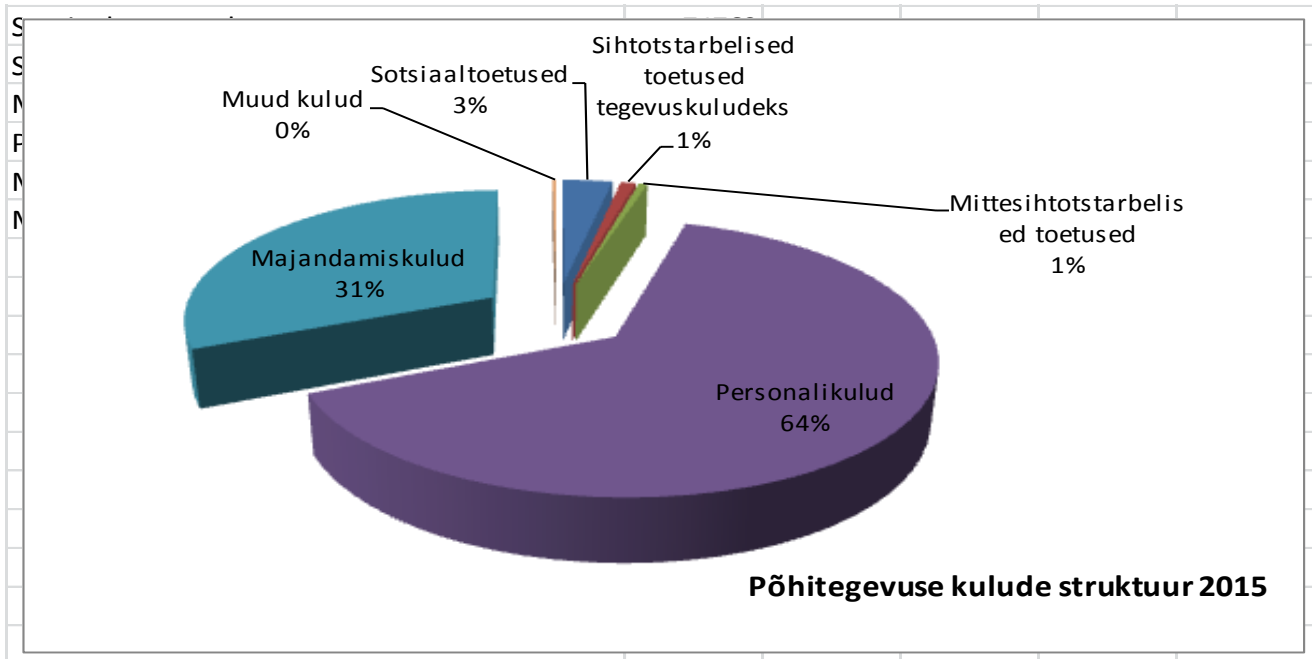
Põhitegevuse kulude eelarve osas jaotatakse kulud vastavalt tegevusaladele ja majanduslikule sisule. Majandusliku sisu järgi jaotatakse kulud antavateks toetusteks ja muudeks tegevuskuludeks. Antavad toetused tegevuskuludeks jaotatakse :

- ✓ sihtotstarbelised- ja muud toetused füüsilistele isikutele
- ✓ sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks
- ✓ mittesihtotstarbelised toetused.

Toetusi on planeeritud 2015. aasta eelarvesse kokku 110 428 eurot, mis moodustab põhitegevuse kulude eelarvest 4,6 %. Toetuste maht kasvab võrreldes 2014.aastaks planeerituga 35,8 %. Sotsiaaltoetusteks on planeeritud 74 763 eurot, sealhulgas 38 000 eurot toimetulekutoetusteks ja 12 000 eurot sünnitoetusteks ning 2 700 eurot ranitsatoetusteks. Vajaduspõhisteks peretoetusteks on planeeritud 13 000 eurot. Ühekordsete toetusena on planeeritud 3 000 eurot, juubelitoetustena 2 432 eurot, matusetootustena 2 800 eurot, hooldajatoetustena 231 eurot ja sõidukulude hüvitisena 600 eurot.

Sihtotstarbeliste toetustena planeeritakse erinevatele liitudele ja organisatsioonidele makstavad liikmemaksud ja muud toetused. Sihtotstarbelisteks toetusteks on planeeritud 22 565 eurot, mis moodustab põhitegevuse kuludest 1 %. Sihtotstarbeliste toetuste maht kasvab 25 %. Mittesihtotstarbelise toetusena on planeeritud AS Häädemeeste VK-le eraldatav tegevustoetus.

Muud tegevuskulud jaotatakse: personalikulud, majandamiskulud ja muud kulud. Personali kuludeks on 2015. aasta eelarves planeeritud 64 % põhitegevuse kuludest ehk 1 547 623 eurot. Personalikulud vähenevad võrreldes 2014. aasta eelarvega 3,4 %. Majandamiskuludeks kulub valla põhitegevuse kulude eelarvest 31,3 % ehk 756 295 eurot, mis on 4,5 % rohkem kui oli planeeritud 2014. aastaks. Muude kuludena kajastatakse reservfond, mis moodustab 2015. aastal 0,2 % põhitegevuse kuludest.



Investeeringustegevus

Investeeringustegevuse kulude poolel on planeeritud põhivara soetuseks antava sihtfinantseerimisena Hajaasustuse programmi raames eraldatavad toetused summas 43 048 eurot ja AS Häädemeeste VK –le eraldatav pumbajaamade renoveerimise projekti omaosalus 21 255 eurot ning finantskuludena laenuintressid summas 7 496 eurot. Intressiarvestus on esitatud finantseerimistegevuse eelarve osas koos põhiosa tagasimaksetega.

Finantseerimistegevus

Finantseerimistegevusena planeeritakse võtta laenu investeringuteks 64 303 eurot ja maksta tagasi võetud laene järgmiselt:

Laenaja		2015	2016	2017	2018	2019	Kokku
Swedbank	Laen	13 986,04	14327,5	14681,7	6223,62		49 218,86
13-035732-JI	Intress	1 040,12	698,66	344,46	37,28		2 120,52
	2,4 määr						
Swedbank	Laen	21 515,75	21908,93	22319,07	22732,45	11523,8	100 000,00
14-046646_IJ	Intress	1 655,05	1261,87	851,73	438,35	61,57	4 268,57
	1,81						
Swedbank	Laen	18 971,95	0,00	0,00	0	0	18 971,95
05-148397-IJ	Intress	115,21	0,00	0,00			115,21
	1,8 määr						
Swedbank	Laen	54150,85	55065,05	18562,4	0	0,00	127 778,30
12-028625-JI	Intress	1710,95	816,79	64,32	0	0	2 592,06
	1,66 määr						
Swedbank	Laen	44412,79	45357,22	46342,56	11740,62	0	147 853,19
11-030359-JI	Intress	2727,53	1774,1	788,76	42,09	0	5 332,48
	2,11 määr						
Swedbank	Laen	14 959,26	7 568,22	0,00	0	0	22 527,48
06-094019	Intress	247,14	34,79	0,00	0		281,93
	1,55 määr						0
Laen		167 996,64	122 317,99	79 586,66	17 964,24	0,00	466 349,78
Intress		7 496,00	3 324,34	1 197,54	79,37	0,00	14 710,77

Likviidsete varade muutus

Likviidsete varade muutus on aasta lõpu rahajäägi ja aastaalguse rahajäägi vahe.