

SELETUSKIRI
KAMBJA VALLA 2015.AASTA EELARVE JUURDE

Kambja valla eelarve koostamisel on lähtunud Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusest (KOFS), Kambja valla põhimäärusest, Kambja valla arengukavast 2014 - 2021 ja selle koosseisus olevast eelarvestrateegiast 2015-2018.

Eelarve on kassapõhine, kus majandustehingud toimuvad perioodis, millal planeeritakse nendega seotud raha laekumine või väljamaksmine.

Eelarve on koostatud eurodes üheks eelarveaastaks, mis algab 01.01.2015.a. ja lõpeb 31.12.2015.a.

Vastavalt eelarve koostamise korrale esitatakse eelarve seletuskirjas andmed eelmise ja üleelmise aasta eelarve täitmise kohta.

Eelarve koostamisel on arvestatud töötasu alammäära tõusuga 355-lt eurolt 390-le eurole ning õpetaja töötasu alammäär täistööajaga töötamise korral on 900 eurot.

Eelarve koosneb viiest osast:

1. Põhitegevuse tulud
2. Põhitegevuse kulud
3. Investeermistegevus
4. Finantseermistegevus
5. Likviidsete varade muutus

Ühe tegevusala kulud võivad esineda eelarve erinevates osades. Allasutuse või tegevusala eelarve tegelik maht selgub, kui selle allasutuse või tegevusala artiklid summeerida.

Eelarvestruktuur võimaldab eristada põhi- ja investeerimistegevust, selgub põhitegevuse tulude ja kulude vahetamine, dünaamika ja omafinantseerimise võimekus.

KAMBJA VALLA 2015.A. KOONDEELARVE

	2013.a. täitmine	2014.a. täitmine	2015.a. eelarve
PÕHITEGEVUSE TULUD	2 463 318	2 689 154	2 776 290
Maksutulud	1 217 865	1 424 477	1 505 500
Kaupade ja teenuste müük	239 615	266 500	278 000
Saadavad toetused	1 002 794	994 363	990 740
Muud tegevustulud	3 044	3 814	2 050
PÕHITEGEVUSE KULUD	2 404 314	2 542 352	2 839 959
Antavad toetused	199 834	195 744	218 345
Muud tegevuskulud	2 204 480	2 346 608	2 621 614
PÕHITEGEVUSE TULEM	59 004	146 802	-63 669
INVESTEERIMISTEGEVUS	-20 402	-128 793	-108 270
Põhivara soetus	-41 963	-102 208	-99 820
Saadav sihtfinants. põhivara soetuseks	29 391	69 655	20 000
Antav sihtfinants. põhivara soetuseks	-497	-89 683	-56 000
Valitsussektorisised toetused	0	0	35 000
Finantstulud ja finantskulud	-7 333	-6 557	-7 450
EELARVE TULEM	38 601	18 009	-171 939
FINANTSEERIMISTEGEVUS	-54 218	65 782	17 639
Laenude võtmine muudelt residentidelt	0	120 000	89 000
Laenude tasumine	-54 218	-54 218	-71 361
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	15 617	83 791	-154 300
Muutus sularahas ja hoiustes	15 617	83 791	-154 300
EELARVE MAHT KOKKU	2 508 468	2 795 118	3 074 640

2015.aasta eelarve mahuks on 3 074 640 eurot, mis on 2014.aasta eelarve täitmisest 10% suurem.

Kambja valla põhitegevuse tulude maht on 2 776 290 eurot ning põhitegevuse kulude maht 2 839 959 eurot.

Eelarve tulem on 2015.aastal negatiivne – 171 939 eurot. Tulemiks nimetatakse põhitegevuse tulude eelarveosa kogusumma ja põhitegevuse kulude eelarveosa kogusumma vahet, millele on liidetud investeerimistegevuse eelarveosa kogusumma. Negatiivne tulem kaetakse finantseerimistegevuse eelarveosa summa ja likviidsete varade jäägiga.

PÕHITEGEVUSE TULUD

Maksutulud

Tulu liik	Nimetus	2013.a. täitmine	2014.a. täitmine	2015.a. eelarve
30	Maksud	1 217 865	1 424 477	1 505 500
3000	Füüsilise isiku tulumaks	1 150 719	1 333 480	1 400 000
3030	Maamaks	66 872	90 565	105 000
3044	Reklaamimaks	274	432	500

Maksutulud moodustavad 54% kogu tulude mahust (2014.a. 51%).

Eelarves planeeritakse füüsilise isiku tulumaksu laekumise suurenemist ligikaudu 5% võrreldes 2014.aasta tegeliku laekumisega.

Tulumaksu laekumine aastate lõikes

Aasta	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Kokku	891 187	866 972	937 294	1 044 028	1 150 719	1 333 480

Kambja Vallavolikogu otsusega suurendati maamaksumäära 2,5%-ni maa maksustamishinnast, väljaarvatud põllumajandustootmiseks kasutusel oleva haritava maa ja loodusliku rohumaa maamaks, mis on endiselt 2% maa maksustamishinnast aastas. Maamaksumäära tõstmine võimaldab suurendada maamaksu laekumist ennak kui 14 000 euro võrra.

Kaupade ja teenuste müük

Tulu liik	Nimetus	2013.a. täitmine	2014.a. täitmine	2015.a. eelarve
32	Kaupade ja teenuste müük	239 615	266 500	278 000
320	Riigilõivud	7 389	7 399	7 500
3220	Laekumised haridusasutuste majandustegevusest	213 869	235 805	252 500
3220 1	Koolitusteenus	103 396	122 006	128 000
3220 2	toitlustuskulud koolis	36 666	36 632	36 000
32203	lastevanemate osalus lasteaiakuludes	23 752	27 870	42 000
32204	toitlustuskulud lasteaias	42 003	45 604	44 000
32206	muud	7 975	3 693	2 500
3221	Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegev.	480	0	0
3222	Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegev.	3 015	2 793	2 900
3224	Laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest	339	189	200
3225	Laekumised elamu- ja kommunaalasutuste majandust.	872	912	800
3227	Laekumised korra- ja kaitseasutuste majandustegevusest	4 503	5 308	6 800
3229	Laekumised üldvalitsemisasutuste majandustegevuses	950	5 671	900
3233	Üüri- ja renditulud	6 086	4 606	4 400
3238	Muu kaupade ja teenuste müük	2 114	3 818	2 000

Põhitegevuse tulude kogumahust moodustavad kaupade ja teenuste müügitulud 10% (2014.aastal 9,5%). Kaupade ja teenuste müüki planeeritakse 278 000 eurot, mis on 104% eelmise aasta tasemest.

Suurenemine on planeeritud koolitusteenuse osas seoses ühe õppekoha tegevuskulu piirmäära suurenemisega 83 eurolt 91 eurole ja lastevanemate osaluse suurenemisega 12 eurolt 20 eurole lasteaiakulude katmisel.

Toetused

Tulu liik	Nimetus	2013.a. täitmine	2014.a. täitmine	2015.a. eelarve
35	Toetused	1 002 794	994 363	990 740
3500	Sihtotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks	176 624	132 319	11 751
350000	riigilt ja riigiasutustelt	151 289	105 695	9 502
35000006	Kultuuriministeerium	3 500	900	0
35000007	Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium	133 716	82 143	0
35000008	Põllumajandusministeerium	6 938	5 947	6 000
35000009	Rahandusministeerium	6 949	4 854	3 502
35000010	Siseministeerium	0	7 600	0
35000014	Maavalitsused	186	3 831	0
350001	kohaliku omavalitsuse üksustelt ja omavalitsusasut	0	2 200	0
350002	valitsussektorisse kuuluvatelt avalik-õiguslikelt	1 523	5 036	2 248
350003	valitsussektorisse kuuluvatelt sihtasutustelt	22 980	17 483	9 950
35008	muudelt residentidelt	832	1 905	0
3520	valitsussektorisisesed toetused	826 170	862 044	969 040
35200171	Tasandusfond (lg1)	364 555	369 900	344 448
35201172	Toetusfond (lg 2)	461 615	492 144	624 592

Toetusi laekub põhitegevuse tulude kogumahust 35,7% (2014.aastal 39,4%).

Suureneb laekumine toetusfondist, sest alates 2015.aastast eraldatakse vallale raha kohalike teede hoiuks toetusfondi kaudu, mitte enam Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumi eelarvest.

Toetuste kogusumma jääb 2014.aasta tasemele.

Sihtotstarbeliste toetustena on planeeritud põhitegevuse eelarves laekumised

Põllumajandusministeeriumist koolipiima ja koolipuuvilja eest 6 000 eurot.

Rahandusministeeriumist laekub 3502 eurot õppelaenude ja nendelt arvestatud maksude tasumiseks.

Keskkonnainvesteeringute Keskus eraldas Pangodi maastikukaitsealal asuva Pangodi järve Hurda lahe looduskaitsealadeks uuringuteks 9 950 eurot. Nimetatud laekumine oli planeeritud ka 2014.aasta eelarvesse, kuid KIK-ilt laekub raha käesoleval aastal.

Mittesihtotstarbelised toetused on riigi poolt tasandusfondi kaudu eraldatavad vahendid. Neid vahendeid jaotatakse kohalikele omavalitsustele vastavalt Vabariigi Valitsuse määruses toodud tasandusfondi jaotusvalemile.

Toetusfondi alusel eraldatavad toetused on sihtotstarbelised.

Tasandus- ja toetusfondist eraldatud raha aastatel 2011 – 2015.

	2011	2012	2013	2014	2015
Tasandusfond	355 244	352 091	364 555	369 900	344 448
Õpetajate ja koolijuhtide palgad	316 573	315 562	366 919	399 334	458 533
Koolide täiendkoolituse kulud	7 942	7 911	4 659	3 993	3 993
Koolide õppevahendid	12 768	12 768	13 224	12 597	13 224
Koolide investeeringud	6 397	6 397	5 336	4 362	4 570
Ühisürituste korraldamine	2 030	2 042	0	0	0
Lasteaiaõpetajate täiendkoolitus	3 051	3 113	1 061	0	0
Koolilõunatoetus	31 221	30 577	31 669	30 277	31 668
Toimetulekutoetus	40 062	27 191	31 455	36 343	10 646
Puudega lapse hooldajatoetus	4 125	1 856	0	0	0
Toetus sotsiaalteenuste korraldamiseks	1 733	1 808	2 119	2 263	1 895
Sündide ja surmade registreerimise toetus	67	77	100	79	90
Vajaduspõhine peretoetus	0	0	4 229	2 896	9 504
Maamaksuvabastuse korraldamise toetus	0	0	1 905	0	0
Kohalike teede hoiuks	0	0	0	0	125 469
Kokku riigi poolt eraldatud	780 216	781 213	826 170	862 044	1 004 040

Muud tulud

Tulu liik	Nimetus	2013.a. täitmine	2014.a. täitmine	2015.a. eelarve
38	Muud tulud	3 044	3 814	2 050
3825	Rendi- ja üüritulud mittetoodetud põhivaradelt	1 646	1 815	1 800
382540	Laekumine vee erikasutusest	1 646	1 815	1 800
3882	Saastetasud	1 160	222	250
3888	Eespool nimetatud muud tulud	237	1 777	0

Muud tulud moodustavad põhitegevuse tulude kogumahust minimaalse osa.

PÕHITEGEVUSE KULUD

2015.aasta eelarve koostamisel on arvesse võetud eelkõige kulutused omavalitsustele seadusega pandud kohustuste täitmiseks ning eeldatud, et kõik vallaasutuste juhi pööravad ka alanud eelarveaastal erilist tähelepanu kulude kokkuhoiule ja kasutavad maksimaalselt võimalusi projektide kaudu lisaraha saamiseks.

Vastavalt KOFS-ile ei kajastata enam põhitegevuse kuludes investeeringuid ja finantsinvesteeringuid.

Põhitegevuse kulude maht suureneb võrreldes eelmise aastaga 11,7%.

Eelarvesse on planeeritud personalikulude suurenemine ning mõningal määral kallinemised kaupade ja teenuste hinna tõusust.

Õpetajate töötasu planeerimisel on arvestatud Vabariigi Valitsuse poolt kinnitatud õpetaja palga alammääraga 900 eurot kuus täisajaga töötamise korral.

Põhitegevuse kulud vastavalt tegevusaladele aastatel 2013 – 2015.

Nimetus	2013.a. täitmine	2014.a. täitmine	% 2014.a. täitmisest	2015.a. eelarve	% 2015.a. eelarvest
Valitsemissektori teenused	208 037	219 124	8,62	237 083	8,35
Avalik kord ja julgeolek	15 439	19 236	0,76	21 800	0,77
Majandus	173 247	112 341	4,42	132 020	4,65
Keskkonnakaitse	43 646	45 245	1,78	63 035	2,22
Elamu- ja kommunaalmajandus	24 111	33 431	1,31	37 700	1,33
Tervishoid	1 844	1 822	0,07	2 600	0,09
Vaba aeg, kultuur, religioon	182 258	205 349	8,08	225 051	7,92
Haridus	1 557 014	1 708 995	67,22	1 895 105	66,73
Sotsiaalne kaitse	198 718	196 808	7,74	225 565	7,94
KULUD KOKKU	2 404 314	2 542 351	100,00	2 839 959	100,00

KOFS-i järgi jaotatakse põhitegevuse kulud antavateks toetusteks ja muudeks tegevuskuludeks.

Antavad toetused	199 834	195 744	218 345
Sotsiaaltoetused	166 216	158 555	182 180
Sihtotstarbelised eraldised	33 618	37 190	36 165
Muud tegevuskulud	2 204 480	2 346 608	2 621 614
Personalikulud	1 287 932	1 441 800	1 631 315
Majandamiskulud	916 518	904 771	990 199
Muud kulud	30	38	100

2015.a. põhitegevuse kulud on kokku 2 839 959 eurot, millest toetused moodustavad 7,7% (2014.aastal 7,7%) ja muud tegevuskulud 91,8% (2014.aastal 91,8%).

Personalikulud suurenevad võrreldes 2014.aastaga 13,1% ja majanduskulud 9,4%.

PÕHITEGEVUSE KULUDE JAOTUS TEGEVUSALADE JÄRGI

Tegev. ala	Kulu liik	Nimetus	2013.a. täitmine	2014.a. täitmine	2015.a. eelarve
01		VALITSUSSEKTORI TEENUSED	208 037	219 124	237 083
	45	Sihtotstarbelised eraldised	8 412	8 427	10 413
	50	Personalikulud	150 837	151 915	169 410
	55	Majandamiskulud	48 758	58 744	57 160
	60	Muud kulud	30	38	100
01111		Valla- ja linnavolikogu	10 563	10 548	11 910

	50	Personalikulud	10 518	10 224	11 510
	55	Majandamiskulud	45	324	400
01112		Valla- ja linnavalitsus	210 765	200 149	214 760
	50	Personalikulud	137 908	141 691	157 900
	55	Majandamiskulud	48 487	58 420	56 760
	60	Muud kulud	30	38	100
01600		Muud üldised valitsussektori teenused	11 049	8 427	10 413
	45	Sihtotstarbelised eraldised	8 412	8 427	10 413
	50	Personalikulud	2 411	0	0
	55	Majandamiskulud	226	0	0

Valla-ja linnavalitsus

Personalikulud suurenevad 10%. Majandamiskuludest planeeritakse osta 40 tooli vallamaja saali, arvuti vallasekretärile ja uus sülearvuti. Meditsiinikuludes sisaldub 660 eurot töötajate tervisekontrolliks.

Muud üldised valitsussektori teenused

Sihtotstarbelised eraldised on makstavad liikmemaksud – Eesti Maaomavalitsuste Liidule 2 269 eurot, Tartumaa Omavalitsuste Liidule 5 984 eurot, Tartumaa Arendusseltsile 760 eurot ja Vooremaa Geopargile 1 400 eurot.

Tegev. ala	Kulu liik	Nimetus	2013.a. täitmine	2014.a. täitmine	2015.a. eelarve
03		AVALIK KORD JA JULGEOLEK	15 439	19 236	21 800
	50	Personalikulud	10 797	12 730	14 400
	55	Majandamiskulud	4 643	6 506	7 400
3200		Päästeteenused	15 439	19 236	21 800
	50	Personalikulud	10 797	12 730	14 400
	55	Majandamiskulud	4 643	6 506	7 400

Päästeteenused

Personalikulud suurenevad 10%. Majanduskuludest ostetakse inventari päästetöödeks 1800 euro väärtuses (mootorsaag, õhukompressor, navigeerimisseade, akulaadija jm.).

Tegev. ala	Kulu liik	Nimetus	2013.a. täitmine	2014.a. täitmine	2015.a. eelarve
04		MAJANDUS	173 247	112 341	132 020
	50	Personalikulud	28 883	32 747	35 400
	55	Majandamiskulud	144 364	79 594	96 620
4510		Maanteetransport	144 222	76 543	91 000
	55	Majandamiskulud	144 222	76 543	91 000
04740		Üldmajanduslikud arendusprojektid	0	0	4 320
	55	Majandamiskulud	0	0	4 320

04900		Muu majandus (sh majanduse haldus)	29 025	35 798	36 700
	50	Personalikulud	28 883	32 747	35 400
	55	Majandamiskulud	142	3 051	1 300

Maanteetransport

Kuludid maanteede hoolduseks on planeeritud 91 000 eurot, mis on 19% rohkem kui eelmise aasta tegelik eelarve täitmine.

Üldmajanduslikud arendusprojektid

Paneeritud on kulud Kambja aleviku detailplaneeringu koostamiseks 4 320 eurot.

Muu majandus

Kulud maanõuniku ja ehitusnõuniku tegevuseks. Personalikuludid on suurendatud 10%.

Majanduskuludest ostetakse uus arvuti ehitusnõunikule.

Tegev. ala	Kulu liik	Nimetus	2013.a. täitmine	2014.a. täitmine	2015.a. eelarve
05		KESKKONNAKAITSE	43 646	45 245	63 035
	50	Personalikulud	15 156	15 868	17 700
	55	Majandamiskulud	28 491	29 377	45 335
05100		Jäätmekäitlus (sh prügiveedu)	4 879	5 623	9 200
	55	Majandamiskulud	4 879	5 623	9 200
05400		Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse	23 606	22 836	34 450
	50	Personalikulud	714	0	0
	55	Majandamiskulud	22 892	22 836	34 450
05600		Muu keskkonnakaitse (sh keskkonnakaitse haldus)	15 161	16 786	19 385
	50	Personalikulud	14 441	15 868	17 700
	55	Majandamiskulud	719	918	1 685

Jäätmekäitlus

Kulud on planeeritud prügi veo eest tasumiseks, sealhulgas ohtlike ja suuremõõtmeliste jäätmete kahe kogumisringi korraldamiseks (siiani toimus üks kogumisring aastas).

Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse

Heakorratööde korraldamiseks on planeeritud 24 500 eurot ning Pangodi maastikukaitsealal asuva Pangodi järve Hurda lahe looduskaitsealade uuringute eest tasumiseks 9 950 eurot.

Uuringute kulu oli ka 2014.eelarves, kuid KIK rahastas seda projekti 2015.aastal.

Muu keskkonnakaitse

Hõlmab keskkonnatöötajate tööga seotud kuludid 2015.aastal, sealhulgas uue arvuti ostu.

Personalikulud on suurenenud võrreldes eelmise aastaga 10%.

Tegev. ala	Kulu liik	Nimetus	2013.a. täitmine	2014.a. täitmine	2015.a. eelarve
06		ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS	24 111	33 431	37 700
	45	Sihtotstarbelised eraldised	4 260	9 660	4 700
	55	Majandamiskulud	19 851	23 771	33 000
06100		Elamumajanduse arendamine	677	2 764	1 700

	55	Majandamiskulud	677	2 764	1 700
06300		Veevarustus	0	0	6 600
	55	Majandamiskulud	0	0	6 600
06400		Tänavavalgustus	7 054	7 418	9 500
	55	Majandamiskulud	7 054	7 418	9 500
0660501		Kalmistud	11 800	13 500	14 800
	55	Majandamiskulud	11 800	13 500	14 800
0660502		Saunad	4 260	9 660	4 700
	45	Sihtotstarbelised eraldised	4 260	9 660	4 700
0660503		Hulkuvate loomadega seotud tegevus	320	89	400
	55	Majandamiskulud	320	89	400

Elamumajanduse arendamine

Kuludes on valla omanduses olevate korterite kulud. Vald vahendab elektri müüki korterites elavatele elanikele.

Tänavavalgustus

Tänavavalgustuse osas on lisaks elektrienergia maksumusele 2 500 eurot välisvalgustuse täiendavaks rajamiseks ja hooldusremondiks.

Kalmistud

Kambja kalmistu majandamiskuludeks on 2015.aastaks planeeritud 14 800 eurot.

Saunad

Kambja sauna kulude doteerimiseks on eraldatud 4 700 eurot.

Hulkuvate loomadega seotud tegevused

Eelarves on planeeritud 400 eurot hulkuvate loomadega tegelemisega seotud kulude katteks.

Tegev. ala	Kulu liik	Nimetus	2013.a. täitmine	2014.a. täitmine	2015.a. eelarve
07		TERVISHOID	1 844	1 822	2 600
	55	Majandamiskulud	1 844	1 822	2 600
07210		Üldmeditsiiniteenused	1 844	1 822	2 600
	55	Majandamiskulud	1 844	1 822	2 600

Üldmeditsiiniteenused

Majanduskuludes on kulud Kambja Tervisekeskuse elektri, valveteenuse ja kindlustuse tarbeks, mille kohta koostatakse arved tervisekeskuses töötavatele asutustele. 550 eurot on planeeritud ventilatsiooniseadmete hoolduseks ning elektripaigaldiste kontrolliks.

Tegev. ala	Kulu liik	Nimetus	2013.a. täitmine	2014.a. täitmine	2015.a. eelarve
08		VABA AEG, KULTUUR, RELIGIOON	182 258	205 349	225 051
	41	Sotsiaaltoetused	0	4 260	4 680
	45	Sihtotstarbelised eraldised	18 276	17 699	19 682
	50	Personalikulud	88 661	93 223	106 190
	55	Majandamiskulud	75 321	90 167	110 499
08102		Sport	59 279	66 741	73 090

	50	Personalikulud	30 436	30 070	33 900
	55	Majandamiskulud	28 843	36 671	39 190
08105		Laste muusika- ja kunstikoolid	14 765	14 433	16 000
	55	Majandamiskulud	14 765	14 433	16 000
08107		Noorsootöö ja noortekeskused	16 086	16 660	16 611
	45	Sihtotstarbelised eraldised	10 867	10 962	10 762
	55	Majandamiskulud	5 219	5 698	5 849
0820101		Kambja raamatukogu	28 365	30 703	35 650
	50	Personalikulud	23 907	25 786	28 500
	55	Majandamiskulud	4 458	4 917	7 150
0820102		Kuuste raamatukogu	13 625	14 696	16 910
	50	Personalikulud	10 556	11 385	12 600
	55	Majandamiskulud	3 070	3 311	4 310
08202		Rahvakultuur	26 242	34 655	34 690
	50	Personalikulud	14 610	16 347	20 540
	55	Majandamiskulud	11 631	18 308	14 150
0820902		Teenetemärk	0	4 260	4 680
	41	Sotsiaaltoetused	0	4 260	4 680
0820903		Spordiklubi	60	80	0
	45	Sihtotstarbelised eraldised	60	80	0
0820904		Kuuste kohvik-klubi	955	771	1 000
	45	Sihtotstarbelised eraldised	250	0	0
	55	Majandamiskulud	705	771	1 000
0820905		Pensionäride klubi Tammeke	1 675	1 687	2 450
	45	Sihtotstarbelised eraldised	1 401	1 402	2 100
	55	Majandamiskulud	274	286	350
0820906		Kambja Laulu- ja Mänguselts	750	800	1 000
	45	Sihtotstarbelised eraldised	750	800	1 000
0820907		Kuuste Naiskoor	600	600	700
	45	Sihtotstarbelised eraldised	600	600	700
0820909		Muud	35	35	100
	45	Sihtotstarbelised eraldised	35	35	100
0820913		Vikertiimer MTÜ	500	500	600
	45	Sihtotstarbelised eraldised	500	500	600
0820914		Vana-Kuuste Naisselts MTÜ	320	320	320
	45	Sihtotstarbelised eraldised	320	320	320
020915		Kuuste Seltsimaja	23	118	200
	55	Majandamiskulud	23	118	200
0820916		Klubi 60+	0	0	600
	45	Sihtotstarbelised eraldised	0	0	600
0830001		Internetipunkt	9 492	9 635	10 850
	50	Personalikulud	9 152	9 635	10 650
	55	Majandamiskulud	339	0	200

0830002		Vallaleht	5 994	5 654	6 100
	55	Majandamiskulud	5 994	5 654	6 100
08400		Religiooni- ja muud ühiskonnateenused	3 492	3 000	3 500
	45	Sihtotstarbelised eraldised	3 492	3 000	3 500

Sport

Spordi kulude hulgas on Kambja spordihoone, staadioni, tervise- ja suusaradade majandamise ja hooldamise kulud 63 590 eurot ning Kambja valla laste osalustasud väljaspool valda tegutsevates spordiringides ja spordikoolides 9 500 eurot.

Personalikulused on suurendatud 10%.

Majandamiskuludes sisalduvad kulud inventari ostuks (võrkpalli postid, võimlemismatid, sõude-või veloergomeeter jm.) ning uue arvuti ostmiseks spordihoonesse. Teostatakse ventilatsioonisüsteemi hooldus ja elektripaigaldiste kontroll.

Laste muusika- ja kunstikoolid

Koolituskulud väljaspool valda laste muusika- ja kunstikoolides on 16 000 eurot.

Noorsootöö- ja noortekeskused

Kajastatakse sihtfinantseeringuna MTÜ-le Öökull noorsootöö korraldamiseks antavat 9 962 eurot ja noortele töölaagri korraldamiseks planeeritud 800 eurot.

Ruumide majandamiskuludeks on planeeritud 5849 eurot.

Kambja raamatukogu

Personalikulused on suurendatud 10%.

Majandamiskuludes on planeeritud raha raamaturiilite soetamiseks 1 600 eurot.

Kuuste raamatukogu

Personalikulused on suurendatud 10% võrra.

Majandamiskuludes on planeeritud raha uue arvuti ostuks.

Rahvakulutuur

Kuludes kajastuvad kulud kultuuriürituste korraldamiseks ning tegevustoetused laulukoorile, naisansamblile ja näiteringile kokku 34 690 eurot.

Personalikulude suurenemist on planeeritud 10%.

Teenetemärk

Valla teenetemärgi saajale on eelarves 12 kuu miinimumpalga suurune toetus 4 680 eurot.

Kuuste kohvik-klubi

Planeeritakse 1 000 eurot kahe klubiõhtu korraldamiseks.

Pensionäride klubi Tammeke

Ürituste korraldamiseks eraldatakse 1 400 eurot ning transpordikuludeks Tallinnas toimuvale eakate festivalele 700 eurot.

Kambja Laulu- ja Mänguselts

Selts on esitanud taotluse ürituste (kohtumisõhtud, õpitoad jm) korraldamiseks ning projektide omaosaluse tasumiseks. Selleks on eelarvesse planeeritud 1 000 eurot.

Tegevuskulude toetuseks eraldatakse Kuuste naiskoorile 700 eurot, MTÜ-le Vikertiimer 600 eurot ja Vana-Kuuste Naisseltsile 320 eurot.

Kuuste Seltsimaja

Hoone majanduskulude katteks on eelarvesse planeeritud 200 eurot.

Klubi 60+

Pensionäridele eraldatakse ürituste korraldamiseks 600 eurot.

Internetipunkt

Töötaja palgakulused on suurendatud 10%.

Vallaleht

Majandamiskuludes on kulud 10 vallalehe numbri väljaandmiseks.

Religioon

Kambja Kogudusele eraldatakse 3 500 eurot tegevustoetust.

Tegev. ala	Kulu liik	Nimetus	2013.a. täitmine	2014.a. täitmine	2015.a. eelarve
09		HARIDUS	1 557 014	1 708 995	1 895 105
	41	Sotsiaaltoetused	45 957	43 990	47 800
	45	Sihotstarbelised eraldised	60	104	620
	50	Personalikulud	964 407	1 103 804	1 252 315
	55	Majandamiskulud	546 590	561 097	594 370
0911001		Muud lasteaiad	14 922	18 574	20 200
	55	Majandamiskulud	14 922	18 574	20 200
0911002		Kambja Lasteaed	423 707	492 113	545 845
	50	Personalikulud	316 960	377 575	428 625
	55	Majandamiskulud	106 748	114 538	117 220
0911003		Kuuste lasteaid	76 058	100 949	112 000
	50	Personalikulud	76 058	100 949	112 000
09210		Kuuste Kool	295 720	267 049	296 905
	41	Sotsiaaltoetused	75	130	300
	45	Sihotstarbelised eraldised	0	64	100
	50	Personalikulud	184 115	185 923	211 980
	55	Majandamiskulud	108 170	80 932	84 525
0921201		Kambja Põhikool	425 387	477 343	534 690
	41	Sotsiaaltoetused	1 050	1 380	1 500
	45	Sihotstarbelised eraldised	40	40	50
	50	Personalikulud	320 654	363 581	415 440
	55	Majandamiskulud	103 644	112 342	117 700
0921203		Unipiha Algkool	51 958	58 844	62 195
	45	Sihotstarbelised eraldised	20	0	470
	50	Personalikulud	39 810	43 233	48 900
	55	Majandamiskulud	11 311	15 611	12 825
0921204		Eraldised teistele OV -le ja MTÜ-dele	5 532	8 612	9 500
	55	Majandamiskulud	5 532	8 612	9 500
09213		Gümnaasiumid	58 324	69 860	82 000
	55	Majandamiskulud	58 324	69 860	82 000
09600		Koolitransport	93 132	95 911	99 500
	41	Sotsiaaltoetused	10 656	10 581	11 500
	55	Majandamiskulud	82 477	85 331	88 000
09601		Koolitoit	111 041	116 928	127 970
	41	Sotsiaaltoetused	29 804	30 135	31 700
	50	Personalikulud	26 810	32 542	35 370
	55	Majandamiskulud	54 426	54 252	60 900

09609		Muud hariduse abiteenused	5 410	2 812	4 300
	41	Sotsiaaltoetused	4 373	1 765	2 800
	55	Majandamiskulud	1 037	1 047	1 500

Muud lasteaiad

Kohamaksudeks Kambja valla elanike registris olevate laste eest, kes käivad teiste omavalitsuste lasteaedades 20 200 eurot.

Kambja lasteaed

Personalikulud on suurendatud 10%. Personalikuludes sisaldub ka 2 töötaja õppelaenude kustutamise kompenseerimine 1 517 euro ulatuses (vt. tulu Rahandusministeeriumist).

Majandamiskulud on planeeritud 117 200 eurot.

Lasteaias teostatakse ühe tiivarühma remont, milleks on eelarves 5 500 eurot.

Kuuste lasteaed

Kajastatakse Kuuste Kooli lasteaiatöötajate personalikulud, et eristada kooli ja lasteaia palgakulusid. Personalikulud suurenevad 10%.

Kuuste Kool

Eelarves kajastuvad põhikooli ja kolme lasteaiarühma kulud, väljaarvatud lasteaia personalikulud (vt. Kuuste lasteaed).

Sotsiaaltoetusteks on 300 eurot hästi õppivate õpilaste stipendiumiteks.

Õpetajate personalikulude suurenemise aluseks on Vabariigi Valitsuse määrus, millega õpetaja töötasu alammäär täistööajaga töötamise korral on 900 eurot. Ülejäänud töötasud suurenevad 10%.

Õppelaenu kustutatakse 576 euro ulatuses.

Majandamiskuludest teostatakse lisaks tavapärasele majandamiskuludele seoses gaasiküttele üleminekuga töid 5 000 euro ulatuses. Kulud veekahjustuse omaosaluse tasumiseks on 1 280 eurot.

Toiduainete ja toidu valmistamise kulud näidatakse tegevusalal Koolitoit.

Kambja Põhikool

Sotsiaaltoetusteks on 1 500 eurot hästi õppivate õpilaste stipendiumiteks.

Õpetajate personalikulud suurenevad lähtuvalt Vabariigi Valitsuse määrusega kehtestatud õpetajate töötasu alammäärast, milleks on 900 eurot täistööajaga töötamise korral. Teistel töötajatel suurenevad palgad 10%.

Õppelaenu kustutatakse ühel õpetajal summas 732 eurot.

Majanduskuludest teostatakse lumetõkete ost ja paigaldus katusele, maja sokliosa ja treppide remont, ventilatsioonisüsteemi hooldus, välisuste värvimine jm. tööd.

Arvutiklassi ostetakse uued monitorid ning paigaldatakse akendele pimendavad rulood.

Unipiha Algkool

Sihtotstarbelisena on eelarvesse planeeritud rahvariiete muretsemiseks omaosaluse tasumiseks 400 eurot.

Õpetajate personalikulud on suurendatud lähtuvalt õpetajate palgamäärast, mis on 900 eurot täistööajaga töötamisel. Teistel töötajatel on palgakulusid suurendatud 10%.

Majandamiskuludeks on planeeritud 12 825 eurot, millest 725 eurot kulub kooli arengukava koostamiseks, 800 eurot istepinkide ning õuesõppe laudade-toolide valmistamiseks.

Samuti on eelarves kulud Comenius programmi ettevalmistavast koosolekust osavõtuks.

Eraldised teistele KOV ja MTÜ-dele

Planeeritakse kulud teiste omavalitsuste põhikoolides õppivate laste kohamaksudeks Vabariigi Valitsuse määrusega kõigile koolidele kehtestatud ühtse piirmäära ulatuses. Kokku summas 9 500 eurot. Kohamaks suureneb 83 eurolt 2014.aastal 91 euroni 2015.aastal.

Gümnaasiumid

Kohamaksude kulud Kambja valla elanike registris olevate gümnaasiumiõpilaste eest tasumiseks summas 82 000 eurot. Võrreldes eelmise aastaga on kulu suurem, sest kohti eest makstav summa tõusis 83 eurolt 91 euroni.

Koolitransport

Õpilaste sõidupiletite kompenseerimiseks kulub sotsiaaltoetusi 11 500 eurot.

Majandamiskuludeks on planeeritud õpilaste bussiringide kulud 88 000 eurot.

Koolitoit

Kajastatakse koolide kulusid toitlustamiseks. Koolitoiduga seotud kuludeks loetakse kulu toiduainetele ning otsesed kulud valmistamiseks (sh. personalikulud).

Sotsiaaltoetustena arvestatakse tasuta riigitoidu kulu õpilaste toitlustamiseks 31 700, mida on rohkem kui eelmisel aastal, sest õpilasi on koolides 2015.aastal rohkem kui 2014.aastal.

Toidupäeva maksumus ühe õpilase kohta on 0.78 eurot.

Personalikulud on suurendatud 10%

Personalikulud on kokku planeeritud 35 370 eurot.

Majandamiskuludes kajastatakse koolitoidu valmistamiseks kuluvate toiduainete maksumus kokku 60 900 eurot.

Koolitoidu kulud jagunevad alljärgnevalt:

Kambja Põhikool	54 270 eurot
Kuuste Kool (koos lasteaiaga)	33 150 eurot
Unipiha Algkool	8 850 eurot

Muud hariduse abiteenused

Sotsiaaltoetused 2 800 eurot on ettenähtud õpilaste ujumise algõpetuse läbiviimiseks (ujula kasutuse tasu ja transpordikulud).

Majandamiskuludest 1 000 eurot on planeeritud oivikute vastuvõtukuludeks ja 500 eurot

Kambja valla elanike registris olevate laste huviringidest osavõtuks (balletikool, iluuisutamisklubi).

Tegev. ala	Kulu liik	Nimetus	2013.a. täitmine	2014.a. täitmine	2015.a. eelarve
10		SOTSIAALNE KAITSE	198 718	196 808	225 565
	41	Sotsiaaltoetused	120 258	110 305	129 700
	45	Sihtotstarbelised eraldised	2 610	1 300	750
	50	Personalikulud	29 193	31 513	35 900
	55	Majandamiskulud	46 657	53 692	59 215
10121		Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	23 827	24 753	31 700
	41	Sotsiaaltoetused	18 152	16 199	21 200
	55	Majandamiskulud	5 674	8 553	10 500
10200		Eakate sotsiaalhoolekandeesutused	29 825	34 706	38 000
	55	Majandamiskulud	29 825	34 706	38 000
10201		Muu eakate sotsiaalne kaitse	33 464	33 668	36 100
	41	Sotsiaaltoetused	15 976	16 560	17 500
	50	Personalikulud	9 616	10 578	11 800
	55	Majandamiskulud	7 872	6 530	6 800
10402		Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	51 936	49 980	63 300
	41	Sotsiaaltoetused	49 747	49 980	63 300

	50	Personalikulud	2 189	0	0
10701		Riiklik toimetulekutoetus	36 175	27 515	27 395
	41	Sotsiaaltoetused	34 395	25 493	25 500
	55	Majandamiskulud	1 780	2 022	1 895
10702		Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	4 623	3 728	3 400
	41	Sotsiaaltoetused	1 988	2 072	2 200
	45	Sihtotstarbelised eraldised	2 610	1 300	750
	55	Majandamiskulud	25	355	450
10900		Muu sotsiaalne kaitse, sh haldus	18 869	22 460	25 670
	50	Personalikulud	17 387	20 935	24 100
	55	Majandamiskulud	1 482	1 525	1 570

Sotsiaaltoetusi makstakse vastavalt vallavolikogu poolt kehtestatud Sotsiaaltoetuste taotlemise, määramise ja maksmise korrale. Täiendavaid sotsiaaltoetusi makstakse vähekindlustatud või erivajadustega inimestele ja perekondadele hädavajalike kulude osaliseks katmiseks ning need otsustab vallavalitsus sotsiaaltöötaja ettepanekul. Mõnede toetuste määrad on 2015.aastaks suuremad kui 2014.aastal (vt. alljärgnevate tegevusalade juurest).

Puuetega inimeste sotsiaalne kaitse

Puudega inimese toetuse määr tõuseb 25 eurolt 30 eurole. Kajastatakse puudega inimestele ja nende hooldajatele makstav toetus 16 000 eurot ja kindlustamata isikute sotsiaalmaks toetustele 5 200 eurot.

Majandamiskuludes planeeritakse 10 500 eurot puudega inimeste hoolduskuludeks hooldusasutustes. Võrreldes eelmise aastaga suurendatakse summat ligikaudu 2 000 euro võrra, sest hooldusasutuste kohamaksumused on kasvanud.

Eakate hoolekandetasutused

Sotsiaalteenustena on planeeritud meie valla registris olevate vanurite hooldekodudes viibimise kulude katmine 36 100 euro ulatuses, mis on 7% rohkem kui eelneval aastal (kohamaksude suurenemine). Käesoleval ajal on meie vanurid Aarike Hooldekeskuses ja Uderna Hooldekodus.

Muu eakate sotsiaalne kaitse

Eakate sotsiaaltoetusteks on planeeritud 17 500 eurot, mille hulgas on kulutused küttetoetustele, sünnipäevatoetustele, veteranide toetustele.

Personali- ja majandamiskuludeks planeeritakse kulud, mis on seotud sotsiaaltöö auto juhtimise ja hooldamisega, kokku 18 600 eurot. Personalikulud suurenevad 10%.

Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse

Kambja vallas makstakse perede ja laste toetamiseks sünnitoetust, laste aastaseks saamise toetust, alushariduse toetust, kooliminekuetoetust, kooli lõpetamise toetust, üliõpilastoetust, matusetootust ja täiendavaid sotsiaaltoetusi.

2015.aastal suurenevad sünnitoetus, matusetootus ja üliõpilastoetus. Kokku planeeritakse toetusteks 63 300 eurot.

Riiklik toimetulekutoetus

Raha toimetulekutoetuste väljamaksmiseks saadakse riigilt. 2015.aastaks eraldatakse 10 646 eurot ja kasutamata raha jääk on aasta alguseks 14 847, kokku eelarve 25 500 eurot.

Majandamiskuludeks eraldab riik sotsiaalteenuste korraldamiseks 1 895 eurot, mida kasutatakse sotsiaalauto kulude katmiseks.

Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse

Toetustena planeeritakse tšernobõli veterani toetusteks ja igapäevaeltu toetamise teenuse osutamise toetuseks kokku 2 200 eurot.

Sihtotstarbeliselt eraldatakse Johannes Mihkelsoni Keskusele projekti „Lapsevanemad ja noored tööellu“ läbiviimiseks 750 eurot.

Majandamiskuludes on kulud kindlustamata isikute ravikuludeks ja muuks.

Muu sotsiaalne kaitse

Personalitöö haldamisega seotud kulu – sotsiaalosakonna ülalpidamise kulud kokku 25 670 eurot.

Personalikulud on suurendatud 10%.

Majandamiskuludest ostetakse sotsiaaltöötajale uus printer.

INVESTEERIMISTEGEVUS

KOFS-i järgi planeeritakse investeerimistegevuse eelarvesse eraldi põhivara soetust ja müüki, saadavat ja antavat sihtfinantseerimist põhivara soetuseks, osaluste soetust ja müüki, muude aktsiate ja osade soetust ja müüki, antavaid ja tagasilaekuvaid laene ning finantstulusid ja finantskulusid.

Kambja valla eelarvesse planeeritakse 2015.aastal põhivara soetust, antavat ja saadavat sihtfinantseerimist põhivara soetuseks ning finantstulusid ja –kulusid.

Sihtotstarbelised toetused põhivara soetamiseks	29 391	69 655	20 000
Valitsussektorisisesed toetused	0	0	35 000
Põhivara soetus	-41 963	-102 208	-99 820
Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-497	-89 683	-56 000
Finantstulud ja kulud	-7 333	-6 557	-7 450

Esmakordselt kajastatakse investeringutes valitsussektorisiseseid toetusi – alates 2015.aastast eraldatakse vallateede hooldamiseks ja remondiks raha läbi toetusfondi.

2015.aastal on plaanis teha investeringuid 99 820 euro ulatuses ja anda sihtfinantseeringuna põhivara soetuseks 56 000 eurot.

Tegev. ala	Kulu/tulu liik	Nimetus	2013.a. täitmine	2014.a. täitmine	2015.a. eelarve
TULUD					
	3502	Sihtotstarbelised toetused põhivara soetamiseks	29 391	69 655	20 000
	350200	riigilt ja riigiasutustelt	0	60 400	5 000
	35020006	Kultuuriministeerium	0	19 000	0
	35020007	Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium	0	41 400	0
	350200010	Siseministeerium	0	0	5 000
	350203	valitsussektorisesse kuulvatelt sihtasutustelt	29 391	9 255	15 000
	3520	valitsussektorisisesed toetused	0	0	35 000
	35201172	Toetusfond (lg 2)			35 000
	6550	Intressitulu arvelduskontodelt	143	100	50
		T U L U D K O K K U	29 534	69 755	55 050

Siseministeeriumi kaudu laekub Riigikogu poolt eraldatud 5 000 eurot Kambja lasteaia piirdeaia uuendamiseks.

Sihtfinantseeringuna finantseeritakse 2015.aastal Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuse poolt Hajaasutuse programmi läbiviimist 15 000 euroga.

2015.aasta investeeringuid kajastab alljärgnev tabel:

KULUD			
01		VALITSUSSEKTORI TEENUSED	-7 500
01700		Valisussektori võla teenindamine	-7 500
	65	Intressi-, viivise- ja kohustistasukulud	-7 500
04		MAJANDUS	-35 000
04510		Maanteetransport	-35 000
4510	15	Teede ehitus, sh Parve kergliiklustee ehituse omaosalus 6 600 eurot	-35 000
05		KESKKONNAKAITSE	-23 000
5200		Heitveekäitlus	-23 000
	45	Emajõe Veevärgile Kambja aleviku reoveepuhasti rek.omaosalus	-23 000
06		ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS	-33 000
6300		Veevarustus	-33 000
6300	45	Hajaasutuse programm	-33 000
09		HARIDUS	-64 820
0911002		Kambja Lasteaed	-9 020
	15	Lasteaiale piirdeaia rajamine	-9 020
09210		Kuuste Kool	-3 000
	15	Murutraktori ost	-3 000
0921201		Kambja Põhikool	-11 500
	15	Kooli abiruumide juurdeehitus	-11 500
0921203		Unipiha Algkool	-41 300
	15	Unipiha Algkool-lasteaia põhiprojekti koostamine	-40 000
	15	Detailplaneeringu koostamine	-1 300

Investeeringute teostamiseks on plaanis võtta laenu 89 000 eurot.

TULUD KOKKU	29 534	69 755	55 050
KULUD KOKKU	-49 936	-198 548	-163 320
INVESTEERIMITEGEVUS KOKKU	-20 402	-128 793	-108 270

FINANTSEERIMISTEGEVUS

Finantseerimistegevuse kogusumma on üks komponent eelarve ülejäägi ja puudujäägi arvestamisel.

KOFS pöörab suurt tähelepanu omavalitsuste võlakooormusele. Seaduse kohaselt on netovõlakooormus võlakohustuste ja likviidsete varade vahe aruandeaasta lõpu seisuga. Võlakooormuse arvestamisel lähtutakse netoarvestuse põhimõttest, et suuremas summas likviidsete vahendite olemasolul saaks omavalitsusüksusele võimaldada suuremas summas kohustuste võtmist.

Netovõlakooormuse ülemmäära arvutamisel võetakse arvesse kohustuste suhet põhitegevuse tuludesse.

Finantseerimistegevuse eelarveosas on kajastatud olemasolevate laenude põhiosa tagasimaksed.

Käesoleval ajal kehtib netovõlakooormuse ülemmäär 60%.

Kambja Vallavalitsuse tegelik netovõlakooormus 31.12.2014 seisuga on 9,39%, mis lubab võtta 2015.aatal laenu.

Kambja Vallavalitsus on 2015.aastal planeerinud võtta 89 000 eurot laenu järgmisteks investeeringuteks:

- | | |
|---|--------------|
| 1) Kambja aleviku reoveepuhasti rekonstrueerimise omaosalus | 23 000 eurot |
| 2) Hajaasustuse programmi omaosalus | 15 000 eurot |
| 3) Kooli abiruumide juurdeehitus | 11 000 eurot |
| 4) Unipiha Algkool-lasteaia põhiprojekti koostamine | 40 000 eurot |

Kambja vallal on SEB Pangalt võetud neli laenu, millest 01.01.2015.aasta seisuga on tagasi maksmata 410 145.67 eurot.

- 1) 2005.a.valla hoonete ehitamiseks ja renoveerimiseks ja ruumide sisustamiseks (Kambja Põhikool, noortekeskus, vallamaja, Kambja lasteaed, spordihoone) – laenu jääk 145 206.87 eurot
- 2) 2009.a. Kambja Tervisekeskuse ja postkontori ehitamiseks – laenu jääk 109 787.00 eurot
- 3) 2010.a. Kuuste Kooli lasteaiaosa juurdeehituseks – laenu jääk 35 151.80 eurot
- 4) 2014.aastal investeeringuteks (aleviku reoveepuhasti rekonstrueerimise omaosalus, vallamaja soojustamine ja garaaži rekonstrueerimine, teede pindamine, hajaasustuse projekti omaosalus) – laenu jääk 120 000.00 eurot

Laenude tagastamise graafik aastate lõikes seisuga 01.01.2015

AASTA	Leping	Leping	Leping	Leping	KOKKU
	2005010544	2009032113	2010038213	2014022852	
2015	26 402,64	21 957,36	5 858,40	17 142,84	71 361,24
2016	26 402,64	21 957,36	5 858,40	17 142,84	71 361,24
2017	26 402,64	21 957,36	5 858,40	17 142,84	71 361,24
2018	26 402,64	21 957,36	5 858,40	17 142,84	71 361,24
2019	26 402,64	21 957,56	5 858,40	17 142,84	71 361,44
2020	13 193,67		5 859,80	1 7142,84	36 196,31
2021				17 142,96	17 142,96
KOKKU	145 206,87	109 787,00	35 151,80	120 000,00	410 145,67

Tunnus	Nimetus	2013.a. täitmine	2014.a. täitmine	2015.a. eelarve
205	Kohustuste suurenemine	0	120 000	89 000
	Laenude võtmine muudelt residentidelt	0	120 000	89 000
206	Kohustuste vähenemine	-54 218	-54 218	-71 361
	Võetud laenude tasumine	-54 218	-54 218	-71 361
	KOKKU FINANTSEERIMISTE GEVUS	-54 218	65 782	17 639

2015.aastal tuleb pangale tagasi maksta laenusid summas 71 361 eurot.

LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS

Likviidsete varade saldo suurenemine näidatakse eelarves plussmärgiga ja saldo vähenemine miinusmärgiga.

Tunnus	Nimetus	2013.a. täitmine	2014.a. täitmine	2015.a. eelarve
10018	Muutus kassas ja hoiustes	15 617	83 791	-154 300
	KOKKU LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	15 617	83 791	-154 300

Likviidseid vahendeid (kassa jääki) kasutatakse 2015.aastal investeringute kava täitmiseks ja võetud laenude tagasimaksmiseks.