

Projekti

Torma valla Torma ja Sadala alevike ühisveevärgi
ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimine
ning laiendamine

FINANTS- JA MAJANDUSANALÜÜS

TARTU
2012



SISUKORD

1	FINANTS- JA MAJANDUSANALÜÜSI LÄBIVIIMISE METOODIKA.	4
2	PROGNOOSIPERIOOD JA MAJANDUSLIKUD SISENDANDMED	9
3	NÕUDLUSANALÜÜS	12
4	TULU-KULU ANALÜÜS.....	18
4.1	INVESTEERINGUD	19
4.2	PROJEKTI TULUD	23
4.3	TULUBAASI ADEKVAATSUS JA TEENUSE TASKUKOHASUS	25
4.4	TEGEVUSKULUD	27
5	PROJEKTI TULUSUSNÄITAJAD	30
5.1	INVESTEERINGU TULUSUS.....	30
5.2	PROJEKTI OMAFINANTSEERING JA JÄTKUSUUTLIKKUS	31
5.3	INVESTEERINGU TULUSUS JA KAPITALI TULUSUS	33
6	RAHASTAMISEELARVE	35
7	MAJANDUS- JA FINANTSANALÜÜSI KOOND	36
	LISA 1. NULLSTSENAARIUM	42
	LISA 2. TÄISSTSENAARIUM	45
	LISA 3. JUURDEKASVULINE STSENAARIUM	48
	LISA 4. TULUBAASI ADEKVAATSUSE ANALÜÜS	50
	LISA 5. TÄISSTSENAARIUMI ÜHIKHINDADE TASKUKOHASUS JA VÖRDLUS ETALONHINDADEGA	53
	LISA 6. JÄTKUSUUTLIKKUSE ANALÜÜS (TORMA SOOJUS OÜ RAHAVOOGUDE PROGNOOS).....	56

LISA 7. INVESTEERINGSU TULUSUS JA KAPITALI TULUSUS.....59

LISA 8. SADALA JA TORMA ALEVIKE RAHAVOOGUDE PROGNOOS ...61

1 FINANTS- JA MAJANDUSANALÜÜSI LÄBIVIIMISE METOODIKA.

Tormas ja Sadalas on tegemist kahe eraldiseisva ja veemajanduslikus mõttes sõltumatu piirkonnaga (reoveekogumisalaga), mille ühisprojekti esitamise põhjus on ühine opereerimine. Teostatavusuuringu tulemusel leiti, et veevarustusprobleemid on Torma ja Sadala alevikus sarnased nagu paljudel piirkonna omavalitsustel – peamine on süsteemide amortiseerumine, mistõttu praktiliselt kogu veevarustus- ja kanalisatsioonisüsteem vajavad uuendamist. Veetrasside kaod on Tormas hetkel hinnanguliselt vahemikus 10-25% (eri aastate näitajad on tugevalt kõikunud, tulenevalt sellest, et arveid makstakse osaliselt viibega ning see mõjutab tarbimise ja seega ka kadude arvestust), infiltratsioon kanalisatsioonisüsteemi 36%. Sadala veetrasside kaod on hetkel hinnanguliselt 7%, infiltratsioon kanalisatsioonisüsteemi 24%.

Projektiga seotud eesmärkide täitmiseks on Tormas kavas rekonstrueerida amortiseerunud torustikud, reoveepuhasti ning rajada uus puurkaev-pumpla. Elanike kaetus ühisveevärgi ja –kanalisatsiooniga peaks prognoosi järgi aastaks 2017 jääma 70% ja 66%-ni. Sadalas on kavas rekonstrueerida amortiseerunud torustikud ning reoveepuhasti. Elanike kaetus ühisveevärgi ja –kanalisatsiooniga peaks prognoosi järgi aastaks 2017 jääma 61% ja 63%-ni

MFA koostamise lähtealused. MFA on finantsdokument, mis esitatakse toetuse taotlemisel selgelt defineeritud veemajandusprojekti elluviimiseks. Seejuures on projekti eesmärk elanikele nõuetekohase veevarustuse ja kanalisatsiooniteenuse osutamiseks vajalike ühisveevärgi ja kanalisatsioonisüsteemide arendamine.

MFA esitab potentsiaalne toetuse saaja, kes on kas kohalik omavalitsus (KOV) või KOV-le 100% kuuluv veemajandus-ettevõtte, kelle majandustegevuse eesmärk on teenida tulu veemajandustegevuse osutamisest ja teha sel eesmärgil kulutusi.

MFA koostatakse projekti teostatavusuuringus soovitatud (tehnilis-tehnoloogilise) lahenduse kohta ja kasutades selles uuringus toodud lähteandmeid.

Projekti abikõlblike kulude kogumaht peab olema vähemalt viisteist (15) miljonit krooni.

„*Saastaja maksab*“ – *printsiiip* Printsiiibi kohaselt kannab keskkonnale kahju hüvitamise või ärahoidmise kulu saastaja, kes (potentsiaalselt) põhjustab kahju keskkonnale. Veemajandustegevuse elluviimisel tekkiv kulu peab olema kaetud veemajandustegevuse tarbija poolt.

Õiguslik alus. Töö koostamisel on lähtutud allolevatest õigusaktidest:

- **Perioodi 2007-2013 Struktuuritoetuse seadus;**
- **Elukeskkonna arendamise rakenduskava;**
- **Riigihangete seadus;**

- Vabariigi Valitsuse 31. jaanuari 2007. a määrus nr 26 **Perioodi 2007–2013 struktuuritoetuse kulude abikõlblikkuse või mitteabikõlblikkuse määramise tingimused ja kord;**
- Keskkonnaministri määrus 01.07.2009 “**Meetme „Veemajanduse infrastruktuuri arendamine“ tingimused ja selle seletuskiri;**
- Ülaltoodud määruse lisa 2 “**Juhendmaterjal projektide teostatavusuuringu, finants- ja majandusanalüüsi ning keskkonnamõtjude eelhindangu koostamiseks, kui projektide kaasrahastamise taotlus esitatakse EL Ühtekuuluvusfondile.**
- Vabariigi Valitsuse 22. detsembri 2006. a määrus nr 278 **Toetuse tagasinõudmise ja tagasimaksmise ning toetuse andmisel ja kasutamisel toimunud rikkumisest teabe edastamise tingimused ja kord;**
- Rahandusministri 1. märtsi 2007. a määrus nr 15 **Perioodi 2007–2013 struktuuritoetuse väljamaksmise tingimused ja kord;**
- Keskkonnaministri 13. märtsi 2008. a määrus nr 8 **Meetme «Veemajanduse infrastruktuuri arendamine» tingimused;**
- Veemajanduse infrastruktuuri arendamise meetme Lisa nr. 2 **Juhendmaterjal projekti teostatavusuuringu, finants- ja majandusanalüüsi ning keskkonnamõju eelhindangu koostamiseks, kui projekti kaasrahastamise taotlus esitatakse Euroopa Liidu Ühtekuuluvusfondile**
- EK raport „**Guide to COST-BENEFIT ANALYSIS of investment projects Structural Funds, Cohesion Fund and Instrument for Pre-Accession**” 2008. **The New Programming period 2007-2013 Working document 4, Guidance on the methodology for carrying out Cost-Benefit Analysis 2006**
- EV Raamatupidamise seadus

Finants- ja majandusanalüüsi läbiviimisel on kasutatud meetme „Veemajanduse infrastruktuuri arendamine tingimusi ja selle Lisas 2 toodud metoodikat.

Finantsanalüüsi peamine eesmärk on arvutada välja projekti finantstulemuste näitajad. Seda tehakse infrastruktuuri omaniku vaatepunktist. Kasutatav meetod on diskonteeritud rahavoogude analüüs. Sellel meetodil on kaks peamist tunnusjoont:

1. Arvestatakse ainult *rahavooge*, st projekti puhul väljamakstud või vastuvõetud rahasummasid. Järelikult ei saa diskonteeritud rahavoogude analüüs hõlmata selliseid mitterahalisi elemente nagu amortisatsioon ja ettenägematute kulude reserv. Kui aga väljapakutud projekti toetab üksikasjalik riskianalüüs, on võimalik kaasata ettenägematud kulud *abikõlblikesse kuludesse*, ületamata 10% investeeringu kogumaksumusest ilma ettenägematute kuludeta. Siiski ei tohi ettenägematuid kulusid kunagi kaasata finantseerimisvajaku kindlaksmääramiseks arvestatavatesse kuludesse, kuna need ei kujuta endast rahavooge.

Rahavooge tuleb arvestada nende ilmumise aastal ning antud **võrdlusperioodi** jooksul. Kui projekti majanduslikult kasulik iga ületab toodud võrdlusperioodi, tuleb arvesse võtta ka **jääkväärtust**. Ideaalis arvutatakse see eeldatava raha puhaskäibe ajaldatud väärtusena nende majanduslikult kasuliku ea aastate jooksul, mis ületavad võrdlusperioodi.

2. Eri aastatel ilmnenu rahavoogude koondamisel (st liitmisel või lahutamisel) tuleb arvestada raha hetkeväärtust. Seega diskonteeritakse tulevased rahavood tagasi praegusele väärtusele, kasutades degressiivset diskontotegurit, mille suurus

määratakse kindlaks diskonteeritud rahavoogude analüüsi puhul kasutatava diskontomääraga.

Kulude-tulude analüüs tehakse **inkrementaalkulu meetodil**: projekti hinnatakse projekti stsenaariumi ning alternatiivse, projektita stsenaariumi erinevuste alusel.

Rahavood on arvestatud nende ilmumise aastal ning projekti perioodi s.t. 30 aasta jooksul iga aasta kohta eraldi. Et projekti majanduslikult kasulik iga ületab toodud võrdlusperioodi, on arvesse võetud ka jääkväärtust, milleks on arvestuslik raamatupidamislik jääkväärtus.

Projekti kulude-tulude analüüsi osana tehtavas finantsanalüüsis ollakse keskendunud järgmisele:

- **investeeringu rahalise tasuvuse** ja omakapitali (riikliku kapitali) hindamine,
- asjakohase (suurima) **fondidest saadava toetuse** kindlaksmääramine,
- projekti **rahastamise jätkusuutlikkuse** kontrollimine.

Investeeringu rahalist tasuvust saab hinnata investeeringu ajaldatud rahalist puhasmaksumust ja tasuvusnormi hinnates. Need näitajad osutavad, kas puhaslaekumiga on võimalik katta investeeringukulud, olenemata nende finantseerimisviisist. Projektile fondide toetuse taotlemiseks peab ajaldatud rahaline puhasmaksumus olema negatiivne ning tasuvusnorm peab seega olema väiksem kui analüüsi puhul kasutatav diskontomäär.

(Riikliku) *omakapitali* rahalist kasumlikkust arvutades vaadeldakse projekti investeeritud rahalisi vahendeid – ilma ELi toetuseta – investeeringukulude asemel väljaminekutena.

Kapitaliosalusi võetakse arvesse nende projekti jaoks väljamaksmise hetke seisuga või tagasimaksmise hetke seisuga (laenude korral).

Finantsanalüüsis kasutatav diskontomäär peab peegeldama *kapitali alternatiivkulusid* investori jaoks. Seda võib vaadelda kui parima alternatiivprojekti saamatajäänud kasumit.

ELi toetus määratakse kindlaks vastavalt Lisa 2 metoodikale. Projekti tulused tuleb nõuetekohaselt arvesse võtta, nii et fondide toetust kohandatakse vastavalt projekti omafinantseeringu brutokasumile ning et ei tekiks ülefinantseerimist.

Projekti **rahastamise jätkusuutlikkuse** hindamiseks kontrollitakse, kas kumuleerunud (diskonteerimata) raha puhaskäive on kogu vaadeldava võrdlusperioodi jooksul positiivne. Sellel eesmärgil vaadeldavate rahavoogude puhul tuleb arvesse võtta investeeringukulud, kõiki (riiklike ja ELi) rahalisi vahendeid ning puhaslaekumit.

Tundlikkus- ja riskianalüüs

Riskianalüüsi tegemine on ulatuslikuma analüüsi oluline osa, mis annab projekti edendajale parema arusaama, kuidas muutuvad eeldatavad mõjud juhul, kui mõni projekti põhimuutuja osutub oodatust erinevaks. Põhjalik riskianalüüs loob aluse

usaldusväärsele riskijuhtimisstrateegiale, mis omakorda toob kasu projekti väljatöötamise puhul.

Selleks läbitakse kaks etappi:

1. **Tundlikkusanalüüs:** selle eesmärk on välja selgitada projekti *kriitilised muutujad*. Projekti muutujatel (investeeringu maksumus ja tulud) lastakse varieeruda vastavalt asjakohasele muutusele protsentides ning jälgitakse sellest tulenevaid muutusi nii finantsilistes kui majanduslikes tulemuslikkusnäitajates. Muutujaid varieeritakse ühekaupa, hoides teised parameetrid konstantsena. Kriitilisena vaadeldakse neid muutujaid, mille puhul 1% varieerumine (positiivne või negatiivne) põhjustab ajaldatud puhasmaksumuse baasväärtuse vastava 5% varieerumise.

2. **Riskianalüüs:** muutuja teatava protsentuaalse muutuse mõju hindamine projekti tulemuslikkuse näitajatele ei viita sellise muutuse ilmnemise tõenäosusele. Sellega tegeleb riskianalüüs. Määrates kriitilistele muutujatele asjakohased tõenäosusjaotused, saab hinnata ka rahaliste ja majanduslike tulemusnäitajate tõenäosusjaotusi. See võimaldab analüütikul esitada projekti tulemuslikkuse näitajate kohta huvitavat statistikat: eeldatavad väärtused, standardhälve, variatsioonikordaja jne. Tuleb märkida, et kui tundlikkusanalüüsi on alati võimalik teha, ei saa sama öelda riskianalüüsi kohta. Teatud juhtudel (nt varasemate andmete puudumine samalaadsete projektide kohta) on üsna keeruline teha mõistlikke oletusi kriitiliste muutujate tõenäosusjaotuse kohta. Sellistel juhtudel tuleks tundlikkusanalüüsi tulemuste toetamiseks teha vähemalt kvalitatiivne riskianalüüs. Kuna tegemist ei ole suurprojektidega, siis on käesoleva finantsanalüüsi raames piiratud kvalitatiivse riskianalüüsiga.

Majandusanalüüs

Majandusliku olukorra hindamise põhjuseks on asjaolu, et projekti sisendeid tuleb hinnata vastavalt nende alternatiivkulule ja väljundeid vastavalt tarbija maksmisvalmidusele. Majandusanalüüs lähtub ühiskondlikust vaatepunktist. Majandusanalüüsi lähtepunktiks võetakse finantsanalüüsi rahavood. Majanduslike tulemusnäitajate kindlaksmääramisel tuleb teha teatud kohandusi.

1) **Maksukorrektsoonid:** lahutada tuleb kaudsed maksud (nt käibemaks), subsiidiumid ja puhtad ümberjaotusmaksud (nt sotsiaalmaks). Samas peavad hinnad sisaldama otseseid makse. Samuti tuleb kaasata teatud kaudsed maksud/subsiidiumid, kui need on mõeldud välismõjude korrigeerimiseks.

2) **Välismõjude korrigeerimine:** võivad tekkida teatud mõjud, mis võivad projektilt laieneda ka muudele majandussubjektidele, ilma et neid millegagi kompenseeritaks. Sellised mõjud võivad olla nii negatiivsed kui ka positiivsed.

Kuna välismõjud ilmnevad ilma rahalise kompensatsioonita, ei kajastu need finantsanalüüsis ega vaja seega hindamist.

3) **Turult arvestuslike (vari-)hindade juurde:** lisaks maksudega seotud moonutustele ja välismõjudele võivad hinnad konkurentsiturul (st toimiva turu) tasakaalust hälbida ka teiste tegurite tõttu: monopolid, kaubandustõkked, tööeeskirjad, mittetäielikud andmed jne. Kõigil sellistel juhtudel on vaadeldava turu (rahalised) hinnad eksitavad; nende asemel tuleb kasutada arvestuslikke (vari-)hindu, mis peegeldavad sisendite alternatiivkuluseid ja tarbija valmidust maksta väljundite eest. Arvestuslike hindade arvutamiseks rakendatakse rahaliste hindade suhtes *ümberarvestuskoefitsiente*.

Majanduslike kulude ja tulude voo hindamise järel kohaldatakse standardset diskonteeritud rahavoogude meetodit, mille puhul tuleb aga kasutada *sotsiaalset*

diskontomäär.

Kõiki sotsiaalmajanduslikke mõjusid ei saa aga alati arvudes väljendada ega hinnata. Seetõttu tuleb lisaks tulemusnäitajate hindamisele võtta arvesse ka mitterahalisi kulusid ja tulusid, eriti seoses järgmiste küsimustega: (otsene) mõju tööhõivele, keskkonnakaitsele, sotsiaalsele võrdsusele ja võrdsetele võimalustele.

Kuna käesoleva projekti investeeringute mahtude puhul pole majandusanalüüsi nõutud, siis ei ole seda analüüsi koostatud.

Finantsanalüüsi koostas OÜ B.I.A. konsultant Alar Meltsov.

2 PROGNOOSIPERIOOD JA MAJANDUSLIKUD SISENDANDMED

Finants- ja majandusanalüüsi koostamisel olid aluseks võetud alljärgnevad eeldused ja sisendandmed:

Taotluse esitamise aluseks olevad dokumendid

Lähtudes Torma valla volikogu otsusest 16.06.2009 nr. 309 otsustati esitada rahastamisaotlus EL Ühtekuuluvusfondi meetmesse „Veemajanduse infrastruktuuri arendamine“ teise taotlusvooru. Taotlus esitatakse Torma valla Torma ja Sadala alevike veevarustuse- ja reovee kogumise infrastruktuuri rekonstrueerimiseks. Kasusaajaks on määratud OÜ Torma Soojus, kes on volitatud taotlema raha infrastruktuuri rekonstrueerimiseks.

Vee- ja kanalisatsiooniteenuste hinnapoliitika.

Torma alevikus on ühisveevärgi ja –kanalisatsiooni kasutamine reguleeritud Torma aleviku vee müügi ja kanalisatsiooniteenuse osutamise tüüptingimustega, mis on kehtestatud 17. märtsil 2008.a. Torma Vallavolikogu määrusega nr. 3.

Kõik vee ja kanalisatsioonirajatised kuuluvad nii Torma kui ka Sadala alevikus Torma vallale, kes andis nad 2010-2012.a. üle OÜ Torma Soojusele (100% Torma valla omanduses oleva osaühing). Kuni 2012.a. opereerisid Torma ja Sadala alevikes erinevad vee-ettevõtted. Alates 01.06.2012 osutab projekti piirkonnas vee- ja kanalisatsiooniteenust Torma Soojus OÜ ning kõik senised lepingud, mis olid tarbijatel sõlmitud OÜ-ga Sadala Küte, on üle antud OÜ-le Torma Soojus. 02.11.2012 on sõlmitud OÜ Torma Soojus ja OÜ Sadala Küte vaheline notariaalne osaühingute ühinemisleping, mille alusel loetakse ühendatav ühing lõppenuks ja ühendava ühingu ärinimeks on OÜ Torma Soojus.

Ettevõtte põhitegevusalaks on

- ühisveevarustuse ja -kanalisatsiooniteenuse osutamine;
- vee- ja elektritarbimise arvestuse pidamine;
- elamute varustamine soojaenergiaga;
- prügimajanduse korraldamine.

Torma valla ühisveevarustuse ja -kanalisatsiooni arengukava (ÜVK) on koostatud AS Infragate poolt 2009. aastal. Töö sisaldab ka informatsiooni ning ettepanekuid rekonstrueerimistöödeks. Tööga saab tutvuda kodulehel: <http://www.torma.ee>. Käesoleva taotluse investeeringud vastavad ÜVK arengukavas toodule, võimalikud erinevused tulenevad projekti käigus ilmnenuid lähteandmete täpsustusest.

Torma alevikus on ühisveevärgi ja –kanalisatsiooni kasutamine reguleeritud Torma aleviku vee müügi ja kanalisatsiooniteenuse osutamise tüüptingimustega, mis on kehtestatud 17. märtsil 2008.a. Torma Vallavolikogu määrusega nr. 3.

Vastavalt Torma Vallavalituse **28.12.2011.a.** määrusele **nr.23** „Vee- ja kanalisatsiooniteenuste piirhindade kehtestamine Torma vallas“ kehtestati osahingu Torma Soojus poolt osutatavad veevarustuse ja reovee ärajuhtimise teenuse hinnad alates 01.aprillist 2012alljärgnevalt:

- 1) vee hind füüsilistele isikutele 1.23 €/m³ (lisandub käibemaks 20%);
- 2) reovee ärajuhtimise hind füüsilistele isikutele 1.34 €/m³ (lisandub käibemaks 20%);
- 3) vee hind juriidilistele isikutele 1.23 €/m³ (lisandub käibemaks 20%);
- 4) reovee ärajuhtimise hind juriidilistele isikutele 1.34 €/m³ (lisandub käibemaks 20%).
- 5) kehtestati Torma vallas ühisveevärgi- ja kanalisatsiooniteenuse osutamise abonenttasu kuus 0.77 eurot, kinnistul eraldi arvete esitamisel kõigile kaasomanikele iga lepingu kohta kuus, millele lisandub käibemaks.

Torma Vallavolikogu otsusega nr. 94, välja antud 21.aprill 2009.a. kehtestati Torma valla ühisveevärgi ja –kanalisatsiooni arengukava aastateks 2009-2020.

Finantsprojektsioonid on koostatud investeerimisprojekti elluviimise esimese 30 aasta kohta. Periood koosneb kahest osast:

- Investeerimisperiood, ehk investeringute tegemise periood aastatel 2010-2013.
- Investeerimisjärgne periood 2014-2039.

Prognoositavad numbrid on koostatud lähtudes majanduslikest sisendandmetest investeringuperioodi iga aasta kohta. Prognoosimisel on kasutatud nn. jooksvaid hindu, kus hindu korrigeeritakse vastavalt THI-le või muule kulukäiturile. Prognooside aluseks on EV Rahandusministeeriumi 1. oktoober 2012.a. pikaajalised prognoosid <http://www.struktuurifondid.ee/abimaterjalid-tasuvusanaluusi-koostamiseks/>.

Torma valla Torma ja Sadala alevike tariifid on ühtsed. Prognoosides on kasutatud projektiperioodi jooksul kokkulepitud tariife, kus hindu muudetakse vastavalt tegelikele kulubaaside muutusele. Alates projektiperioodi lõpust (2040.a.) on arvestatud vee- ja kanalisatsioonitariifide proportsionaalse tõusuga vastavalt THI muutusele. Abonenttasud tõusevad aastast 2014 THI võrra.

Tabel 1. Makromajanduslike indikaatorite prognoos.

Näitaja\aasta	2010	2011	2012	2013	2014	2015
SKP reaalne kasvumäär	2,26%	7,64%	2,24%	3,02%	3,41%	3,49%
inflatsioonimäär	3,00%	5,00%	3,90%	3,50%	2,80%	2,80%
reaalpalga kasvumäär	1,08%	5,39%	5,62%	5,50%	5,80%	6,00%
ettevõtte tulumaksumäär	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
ehitushinna indeks	-9%	0%	5%	6%	6%	6%

Finantsprojektsioonides on arvatatud kulud nominaalväärtuses, võttes aluseks inflatsiooni prognoositava taseme. Alates aastast 2027 on inflatsioonimääraks konstantselt 2,3% aastas.

Prognoositava reaalspalga kasvumäära aluseks on aluseks EV Rahandusministeeriumi hinnang. Reaalspalga kasvumäär ületab alates 2011.a. THI muutust, mis näitab reaalspalga kiiremat kasvu.

Ehitushinna indeksi arvutamisel on kasutatud EV Rahandusministeeriumi andmeid ja alates 2015.a. konsultandi hinnanguid.

Maksud

Lähtudes „Veemajanduse arendamise meetme“ tingimustest ja EV seadustest:

- on välja jäetud käibemaksust tulenev rahavoog;
- vee-ettevõtluselt saadavalt kasumilt tulumaksu ei maksta, eeldades, et kasum reinvesteeritakse ja dividende välja ei maksta.

Tarbimispiirkonna rahvastiku arv ja leibkondade sissetulek

Rahvastiku arvu prognooside aluseks on võetud Torma valla arengukava ja ÜVK arengukava näitajad. Neid on korrigeeritud 2012.a. alguse reaalse rahvaarvuga ja tasuvusuuringu koostamise aruteludel kokkulepitud muudatustega.

Tabel 2. Elanike ja sissetulekute prognoos 2010-2015.a.

Näitaja\aasta	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Sadala elanike arv	331	320	318	318	318	318
Torma elanike arv	544	509	489	490	500	500
Torma valla elanike arv kokku	875	829	807	808	818	818
Sadala majaühenduste arv	58	41	41	41	41	41
Torma majaühenduste arv	128	112	112	112	112	112
Torma valla majaühenduste arv kokku	186	153	153	153	153	153
Tarbimispiirkonna keskmine leibkonna liikme sissetulek, EUR/kuus	350	369	389	411	435	461

Lähtudes rahvastiku muutumise tendentsidest võib lähima 8 aasta jooksul prognoosida rahvaarvu stabiliseerumist. Sadala ja Torma alevike elanike arv on konstantselt alates 2014.a. 818 inimest.

Elanike sissetulekute prognoosides on aluseks reaalsed andmed Eesti Statistikaameti kodulehelt 2009.a. Jõgeva maakonna keskmise leibkonna netosissetuleku kohta, mida on korrigeeritud keskmise nominaalpalga muutusega. Leibkondade sissetulek on üheks sisendnäitajaks vee- ja kanalisatsioonitariifide taseme prognoosimisel.

Leibkonna keskmine suurus on vastavalt Statistikaameti andmetele 2,4 liiget.

3 NÕUDLUSANALÜÜS

Vee- ja kanalisatsiooniteenuste tarbijate arv.

Põhilised nõudlust mõjutavad tegurid on:

1. Olemasolevad ja oodatavad veemajandustegevust reguleerivad normid;
2. Veemajandusteeluste tarbijate muutus tarbijarühmade lõikes, mis lähtub:
 - Joogivee- ja kanalisatsiooniteenuse puhul rahvastikuarvu muutusest;
 - Tarbimisharjumuste ja mahtude muutusest koos sissetulekute muutusega;
 - Ettevõtete tarbimismahtude muutusest, mis sõltub tööstuse ja põllumajanduse arengutrendidest piirkonnas.

Nõudlusanalüüsi aluseks on projekti piirkonnas kaks alljärgnevat näitajat:

- 1) Tsiviiltarbijate, tööstustarbijate ja põllumajandustarbijate arv;
- 2) Vee- ja kanalisatsiooniteenuse maht kuupmeetrites (liitrites) tarbijaliikide kaupa aastas.

Tarbijate arvude prognoos on koostatud olemasolevate infrastruktuuriga liitunute (2012.a. seisuga) ja võimalike juurdetulevate liitujate arvu alusel.

Joogivee- ja kanalisatsioonitarbijad jagatakse kahte põhirühma:

- tsiviiltarbijad, kes jagunevad veel omakorda elanikeks ja muudeks tsiviiltarbijateks (haiglad, koolid, muud asutused);
- ettevõtted, kes jagunevad omakorda tööstus- ja teenindusettevõteteks ning põllumajandusettevõteteks.

Tabelis 3 on iseloomustatud tarbijate arvu muutust põhirühmade lõikes veeteenuste tarbijate osas. Vaadeldavaks perioodiks on investeeringute elluviimise aeg, peale selle lõppu jääb tarbijate arv konstantseks. Mõlema asula tsiviiltarbijate, tööstusettevõtete ja põllumajanduskäitiste vee- ja kanalisatsioonitarbijate arvud on toodud eraldi. Tarbijate arvud on toodud projekti elluviimise stsenaariumi kohta, kuna projektita stsenaariumi korral jäävad tarbijate arvud 2012.a. tasemele. Investeeringute elluviimise perioodil ja peale seda ei ole prognoositud individuaaltarbijate arvu kasvu. Tarbijate vähenemine on tingitud elanike arvu langusest.

Tööstustarbijate ja muude tsiviiltarbijate (sisaldab ka teenindusettevõtteid) arv jääb kogu projektiperioodi jooksul konstantseks. Põllumajandustarbijaid peale Torma POÜ võrguteenusest loobumist enam ei ole.

Tabel 3. Tarbijate arv põhirühmade lõikes

Näitaja/aasta	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Kodumajapidamised vesi	594	564	544	544	544	544
Sadala individuaaltarbijate arv	194	194	194	194	194	194
Torma individuaaltarbijate arv	400	370	350	350	350	350
Kodumajapidamised kanal	579	549	529	529	529	529
Sadala individuaaltarbijate arv	199	199	199	199	199	199
Torma individuaaltarbijate arv	380	350	330	330	330	330
Muude tsiviiltarbijate arv	9	9	9	9	9	9
Põllumajandustarbijate arv	1	0	0	0	0	0
Tööstustarbijate arv	2	2	2	2	2	2

Elanike kaetus ühisveevärgi ja kanalisatsiooniga on peale investeringute elluviimist Sadala alevikus 66% veevõrguga ja 34% kanalisatsioonisüsteemiga ning Torma alevikus vastavalt 73% ja 65%.

Vee- ja kanalisatsiooniteenuste tarbimismahud

Vee- ja kanalisatsiooniteenuse mahtude prognoosimisel on lähtutud tegeliku tarbimise ajaloolisest mahust, mida korrigeeritakse lähtudes võimalikest tarbimismahtude muutustest tänu projekti eesmärkide saavutamisele (kvaliteedi paranemine, kättesaadavuse paranemine jne). Lisaks mõjutab teenuste tarbimist kindlasti ka sissetulekute kasv, mis suurendab tarbimist. Kõikidest nendest teguritest lähtudes on Tabelis 4 toodud erinevate tarbijagruppide lõikes vee- ja kanalisatsiooniteenuste tarbimine aastatel 2010, 2015, 2020, 2025, 2030, ja 2039.

Tabel 4. Vee- ja kanalisatsiooniteenuste kogutarbimine erinevate tarbijagruppide lõikes

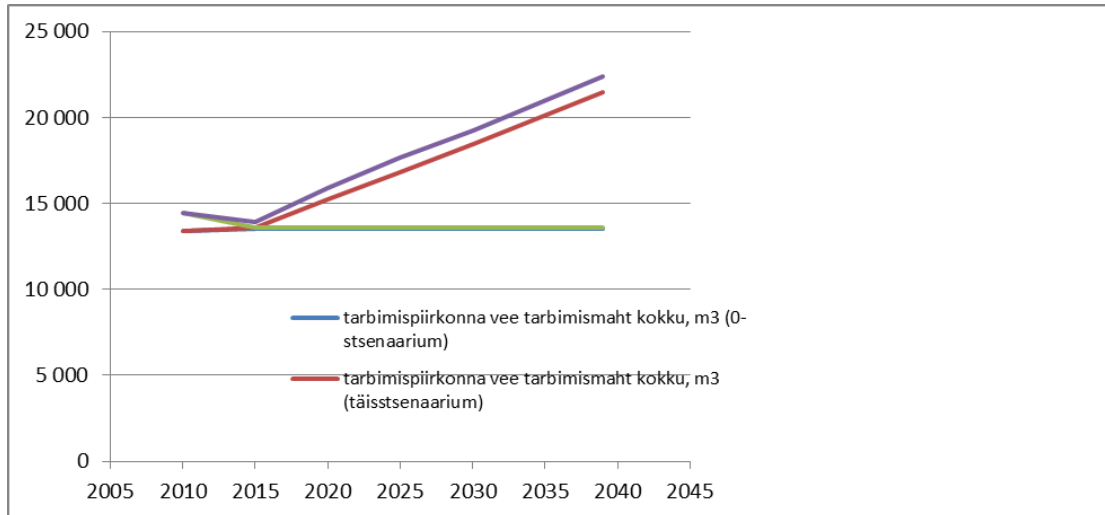
Näitaja\aasta	2010	2015	2020	2025	2030	2039
vee tarbimine 1 elaniku kohta, m3 (täisstsenaarium)	20	22	25	28	31	36
vee tarbimine 1 elaniku kohta, liitrites	54	60	68	76	85	100
individuaaltarbijate vee tarbimismaht, m3 (0-stsenaarium)	11 660	11 824	11 824	11 824	11 824	11 824
individuaaltarbijate vee tarbimismaht, m3 (täisstsenaarium)	11 660	11 894	13 526	15 157	16 789	19 810
individuaaltarbijate kanalisatsiooni tarbimismaht, m3 (0-stsenaarium)	11 430	10 550	10 550	10 550	10 550	10 550
individuaaltarbijate kanalisatsiooni tarbimismaht, m3 (täisstsenaarium)	11 430	10 863	12 792	14 601	16 169	19 329
muude tsiviiltarbijate vee tarbimismaht, m3 (0-stsenaarium)	1 715	1 664	1 664	1 664	1 664	1 664
muude tsiviiltarbijate vee tarbimismaht, m3 (täisstsenaarium)	1 715	1 664	1 664	1 664	1 664	1 664
muude tsiviiltarbijate kanalisatsiooni tarbimismaht, m3 (0-stsenaarium)	3 010	3 054	3 054	3 054	3 054	3 054
muude tsiviiltarbijate kanalisatsiooni tarbimismaht, m3 (täisstsenaarium)	3 010	3 054	3 054	3 054	3 054	3 054
põllumajandustarbijate vee tarbimismaht, m3 (0-stsenaarium)	0	0	0	0	0	0
põllumajandustarbijate vee tarbimismaht, m3 (täisstsenaarium)	0	0	0	0	0	0

Tööstusettevõtjate vee tarbimismaht, m ³ (0- stsenaarium)	11	10	10	10	10	10
Tööstusettevõtjate vee tarbimismaht, m ³ (täisstsenaarium)	11	10	10	10	10	10
tarbimispiirkonna vee tarbimismaht kokku, m³ (0- stsenaarium)	13 386	13 498	13 498	13 498	13 498	13 498
tarbimispiirkonna vee tarbimismaht kokku, m³ (täisstsenaarium)	13 386	13 568	15 200	16 831	18 463	21 484
tarbimispiirkonna kanalisatsiooni tarbimismaht kokku, m³ (0-stsenaarium)	14 451	13 614	13 614	13 614	13 614	13 614
tarbimispiirkonna kanalisatsiooni tarbimismaht kokku, m³ (täisstsenaarium)	14 451	13 927	15 856	17 665	19 233	22 393

Veetarbimise prognooside aluseks on võetud 2010-2011.a. reaalne ja 2012.a. prognoositav elanike tarbitav kogus. Lähtudes elatustaseme tõusust ja pakutava teenuse kvaliteedi paranemisest on projektiperioodi investeeringute elluviimise järgselt prognoositud veetarbimise tõusu 20-36 m³ tarbija kohta. Teenuse tarbimise kasv on siiski väga pikaajaline protsess, kuna eelnenud perioodide konstantne tarbimine ja elanike sissetulekute madal kasvutempo ei anna lähiaastatel lootust kiiretele kasvudele. Finantsprognooside koostamisel on konsultant arvestanud, et tarbimine hakkab tõusma peale investeerimisperioodi lõppu, jõudes 2020.a. tasemale 68 liitrit ööpäevas ja hakkab seejärel kiiremini kasvama stabiliseerudes aastal 2039 tasemele 100 liitrit ööpäevas (36 m³ aastas). Kanalisatsiooniteenuste tarbimine on elanikel korrelatsioonis veeteenustega, olles projektiperioodi jooksul 4 m³ väiksem kui veel, hakates alates 2015.a. tõusma ja stabiliseerudes aastaks 2039 tasemele 100 liitrini ööpäevas.

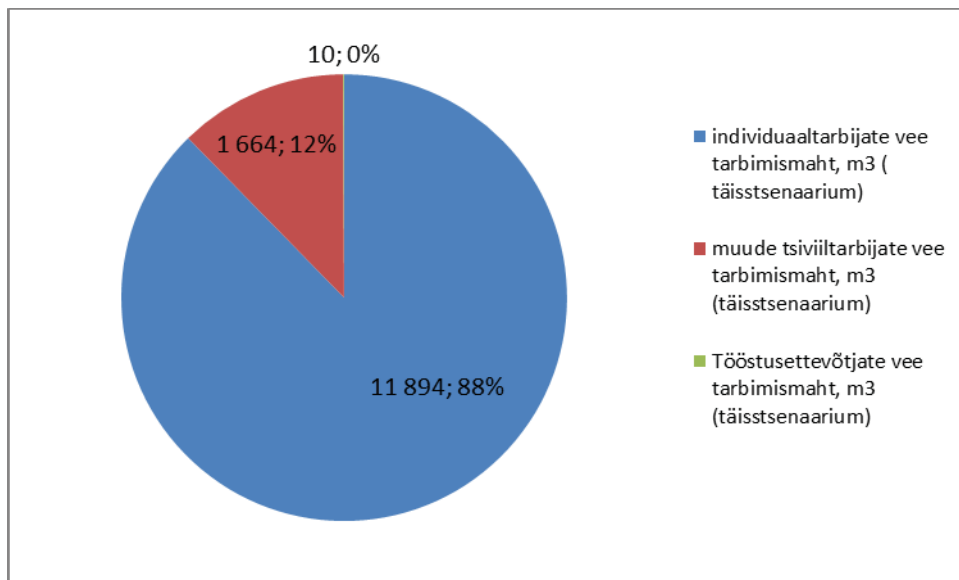
Asutuste ja ettevõtete veemajandusteenuste tarbimisel on samuti aluseks 2010-2012.a. reaalne ja hilisem prognoositav tarbimine. Nende veetarbimine jääb kogu vaadeldava perioodi jooksul konstantseks.

Joonisel 1 on näha vee- ja kanalisatsiooniteenuse mahtude erinevus erinevate stsenaariumite korral, täisstsenaariumi lineaarset nõudluse kasvu mõjutab tarbimise kasv.



Joonis 1. Vee- ja kanalisatsiooni mahtude muutus 30 aasta lõikes

Täisstsenaariumi vee- ja kanalisatsiooniteenuste tarbimise struktuuri 2015.aastal iseloomustab Joonis 2:



Joonis 2. Vee- ja kanalisatsiooniteenuste tarbimise struktuur aastal 2015

Lähtudes joonisest on suurima osakaaluga ehk 88% individuaaltarbijate tarbimine. Muude tsiviilarbijate tarbimine moodustab 12% ja tööstusettevõtjate oma alla 1%. Prognoosiperioodi jooksul suureneb eelkõige elanike tarbimine ja osakaal.

Vee-ja kanalisatsiooniteenuste kulu leibkonna liikme kohta

EL Komisjoni juhend toob välja nõude rakendada tariifide kehtestamisel lisaks „kõigi kulude katmise“ printsiibile ka „taskukohasuse“ põhimõtet. Taskukohasuse printsiip annab aluse tariifide kehtestamisel jälgida tarbijate maksevõimet. Üldlevinud aktsepteeritud maksimaalseks piirmääraks vee-ja kanalisatsiooniteenuste kulule leibkonna liikme netosissetuleku suhtes loetakse 4%.

Vee- ja kanalisatsiooniteenuste hindade prognoosides on arvestatud kulude täieliku katmise printsiibi rakendamisega koos kõigi elementidega, mis tähendab, et arvesse võetakse veerajatiste käitlemise igapäevased kulud (transport, veevarustus ja reovee kogumine ning puhastamine) ja samuti kõik kulutused, mis on vajalikud infrastruktuuridesse investeerimiseks laenude võtmiseks.

Aluseks tuleb võtta seniseid tarbimisharjumusi ja kulutuste madalat taset veele ja kanalisatsioonile (1,1-1,4% sissetulekutest). Teiselt poolt peab arvestama, et investeeringu suurus ühe kasusaaja kohta tuleb ca. 3 000 eurot ja planeeritavad investeeringud nõuavad hinnatõusu, et katta nendega kaasnevaid kulutusi. Seetõttu ongi taotleja teeninduspiirkonnas alates 2010.a. toimunud ca. 15%-line vee- ja kanalisatsiooniteenuste hinnatõus ja järgnevatel aastatel hinnatõus jätkub. Asteastmelt tõstes suureneb koondtariif prognoosiperioodi lõpuks 2039.a. tasemele 3,4% leibkonna liikme sissetulekutest, summaliselt 18 eurot. Investeeringisperioodi lõpus aastal 2013 tõuseb elanike koondtariif koos k.m. summas kuni 3,6 euronit. Hinnatasemete prognoosides on arvestatud ka asjaoluga, et Jõgevamaal on elanike keskmine sissetulek võrreldes Eesti keskmisega oluliselt madalam. Kiiremad muutused on võimalikud ainult juhul, kui piirkonna elanike sissetulekute tase tõuseb vähemalt Eesti keskmisele tasemele, mis pole aga piirkonna majanduse seisu ja prognoose arvestades tõenäoline.

Kokkuvõtlikult iseloomustab täisstsenaariumi veetariifide tõusu ja kulude osakaalu elanike sissetulekutest alljärgnev tabel:

Tabel 5. Vee- ja kanalisatsiooniteenuste tariifid

Aasta	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2039
Vee- ja kanalisats kulude osakaal leibk liikme sissetulekutest, % koos k.m.	1,12%	1,36%	1,43%	1,57%	1,69%	1,84%	3,41%
Vee tariif EUR/m ³ ilma k.m. Tsiviiltarbijad	0,94	1,10	1,23	1,43	1,63	1,88	7,42
Kanalisatsioonitariif EUR/m ³ ilma k.m. Tsiviiltarbijad	1,05	1,21	1,34	1,54	1,74	1,99	7,53
Koondtariif EUR/m³ koos k.m.	2,39	2,77	3,08	3,56	4,04	4,64	17,95
Vee tariif EUR/m ³ ilma k.m. Ettevõtted	0,94	1,10	1,23	1,43	1,63	1,88	7,42
Kanalisatsioonitariif EUR/m ³ ilma k.m. Ettevõtted	1,05	1,21	1,34	1,54	1,74	1,99	7,53

Tabelist tulenevalt toimub OÜ Torma Soojus teeninduspiirkonnas lähiaastatel suhteliselt kiire vee- ja kanalisatsioonitariifide tõus, mis jääb ka perioodi lõpus siiski alla maksimumi ehk 4% sissetulekutest. Kanalisatsiooniteenuse tariifid jäävad kogu perioodi jooksul mõnevõrra kõrgemaks veeteenusest, mis on tingitud vastava teenuse osutamisega seotud kõrgemate kuludega.

Vee erikasutustasud ja saastetasud

Vee erikasutustasude prognoosimisel on lähtunud Keskkonnatasude seadusest, kus on sätestatud vee erikasutusõiguse tasumäär aastateks 2010-2015. Taotleja teeninduspiirkonnas tuleb kasutada vee erikasutustasu määra devoni põhjakihist ordoviitsiumi-kambiumi põhjakihini. Toodud avalike andmebaaside arvnäitajaid on pikendatud kuni vaadeldava perioodi lõpuni (s.o. 30 aastat), kusjuures investeringuteperioodil on tasu kasv 5-10% aastas ja alates 2015.a. 3%.

Saastetasude prognoosimisel on arvestatud 2009.a. toimunud saastetasude arvutamise meetodika muutumist. Saastetasud on arvutatud 1 m³ heitvee kohta. Investeeringuperioodi järgselt on saastetasu kasv u. 5% aastas.

Veekaod.

Torma valla veemajandust iseloomustab suhteliselt kõrge s.t. 28% veekadude osakaal. 2011.a. madalam veekadu on seotud aasta alguse ja lõpu proovide edastamise ajagraafikuga, mis tingisid kõrgema 2010.a. kao osakaalu. Lähiaastatel prognoositakse seoses amortiseerunud veetorustikuga kadude jäämist samale tasemele, nii on 2012.a. veekadu 22%. Läbiviidava investeerimisprojekti tulemusel on kavas veekadusid oluliselt vähendada, jõudes aastaks 2015.a. 8%. Nullstsenaariumi korral võib prognoosida veekadude jäämist kõrgemale, s.t. 22% piiridesse. Hilisematel aastatel on veekaod 2015.a. tasemel.

0-stsenaariumis prognoositakse infiltratsioon jäämist pikemas perspektiivis 35%. Täisstsenaariumis on infiltratsiooniks peale investeringute elluviimist prognoositud madalam, s.o. 20% tase.

Veetootmise ja reoveepuhastusmahtude vähenemine kuni aastani 2020 ongi tingitud põhiliselt veelekete ja kanalisatsioonitorustike infiltratsiooni vähenemisest.

Tabel 6. Veekaod ja infiltratsioonid projekti esimese kuue aasta jooksul.

Näitajalaasta	2010	2011	2012	2013	2014	2015
veekadu (0-stsenaarium)	28%	4%	22%	22%	22%	22%
Infiltratsioon (0-stsenaarium)	41%	32%	32%	32%	32%	35%
veekadu (täisstsenaarium)	28%	4%	22%	15%	8%	8%
Infiltratsioon (täisstsenaarium)	41%	32%	32%	23%	20%	20%

4 TULU-KULU ANALÜÜS

Majandus- ja finantsanalüüs viiakse läbi lähtudes OÜ Torma Soojus taotluse piirkonna veemajanduse tuludest-kuludest ja infrastruktuurist.

Analüüsi objektiks olid Torma ja Sadala alevikud.

Kokku hõlmab analüüs 2012.a. seisuga 549 vee- ja 529 kanalisatsiooniteenuste eraisikust tarbijat.

Läbiviidud tulu-kulu analüüsi eesmärk on välja selgitada ja hinnata rahaliselt erinevaid mõjusid ning määrata selle abil kindlaks projekti kulud ja tulud; seejärel tulemused liidetakse ning tehakse järeldused, kas projekti on soovitav ja mõttekas rakendada. Kulusid ja tulusid on hinnatud kasvumeetodil, võttes arvesse projekti stsenaariumi (täisstsenaarium) ning alternatiivse, projektita stsenaariumi (0-stsenaarium) erinevust.

Mõju on hinnatud ette kindlaksmääratud eesmärkide suhtes. Projekti hindamisel mikromajanduslike näitajate suhtes on kulude-tulude analüüsiga võimalik hinnata nii selle järjepidevust kui asjakohasust teatud makromajanduslike eesmärkide suhtes.

Kulude-tulude analüüs on läbi viidud OÜ Torma Soojus tulude- kulude baasil. Veemajanduse tulude ja kulude kajastamisel olid aluseks OÜ Torma Soojuse finantsarvestus Torma aleviku ja OÜ Sadala Küte finantsarvestus Sadala aleviku otse- ja prognoositavate kulude osas, mida korrigeeriti Torma Soojuse juhtkonna poolt etteantud muutustega järgnevatel perioodidel osas.

Kulude-tulude analüüs on tehtud inkrementaalkulu meetodil, kus projekti hinnatakse projekti stsenaariumi (täisstsenaarium) ning alternatiivse, projektita stsenaariumi (nullstsenaarium) erinevuste alusel. Nullstsenaariumi ja täisstsenaariumi vahe (juurdekasvuline stsenaarium) esindabki taotleja investeeringuprojektiga seotud veeteenusealase juurdekasvulise tegevuse majandus- ja finantsanalüüsi. Projekti toetus on välja arvatud juurdekasvulise stsenaariumi finantsprognooside tulemuste alusel. Samuti on juurdekasvulist stsenaariumi kasutatud investeeringu tulususe määramisel. Projekti omafinantseering on määratud projekti abikõlblike kulude summa ja toetuse vahena.

Täisstsenaariumiga on hõlmatud olemasolev projektipiirkond. Kulude prognoosimisel on kasutatud jooksvaid hindu, kus hindu korrigeeritakse vastavalt THI-le või muule kulukäiturile.

Ülevaade 0-stsenaariumi tuludest ning kuludest on toodud käesoleva analüüsi Lisas 1, täisstsenaarium Lisas 2 ja juurdekasvuline stsenaarium Lisas 3.

Lisas 8 (Torma valla asulate täisstsenaarium) on toodud kummagi asula täisstsenaariumi kulud ja tulud eraldi, et hinnata nende valdade rahavoogude jätkusuutlikkust. Tulud on asulate lõikes jaotatud vastavalt tegelikele tarbimismahtudele. Kulude jaotamisel on kulukäituriks tarbijate arv. Investeeringute

mahu põhjal on hinnatud laenude, toetuste ja OV finantseeringut. Finantsprognosis näitavad, et mõlema aleviku kumulatiivsed rahavood on kogu projekti vältel positiivsed. Läbiviidud analüüs näitab, et valla vee-ettevõtluse rahavood on tervikuna positiivsed ja planeeritavad tulud katavad jooksvad tegevuskulud ning võimaldavad ellu viia planeeritavad investeeringud.

Lisas 6 on toodud OÜ Torma Soojus rahavoogude prognoosid, mis sisaldavad lisaks veemajandusele ka teiste tegevusvaldkondade, nagu kommunaal- ja soojamajandus, elamuhaldus jne. tulusid ja kulusid. Prognoose tehes on arvestatud ka lähiaastatel toimuvate muudatustega tegevusvaldkondade käibes ja kuludes. Nii näiteks prognoositakse seoses vallale kuuluvate elamute müügiga 2013.a. sooja- ja kommunaalmajanduse teenuse käibe langust.

Tulu-kulu analüüs on läbi viidud kolmes osas:

- Investeeringu kulud;
- projekti tulud;
- tegevuskulud.

4.1 INVESTEERINGUD

Investeeringuprojekti eesmärk.

Projektiga seotud investeeringu kulud on planeeritud kahes osas:

- 1) planeeritav algne investeering (*Initial Investment*), mis viiakse ellu kulutuste abikõlblikkuse perioodis,
- 2) algse investeeringu asendusinvesteering (*Replacement Investment*), mis teostatakse pärast kulutuste abikõlblikkuse perioodi lõppu ja mille eesmärk on algse investeeringu käigus soetatud vara asendamine, lähtudes selle vara majanduslikult kasulikust elueast liikide kaupa. Kõik investeeringute kulud on toodud jooksvates (2010.a.) hindades. Kogu investeering on abikõlblik. Immateriaalset vara investeeringutes ei sisaldu.

Tabel 7. OÜ Torma Soojus planeeritavate investeeringute nimekiri

Investeeringute jaotamine (koos järelevalvega)	Torma osa 1	Sadala osa 3	Kokku
võrgud ja torustikud (torud)	606 814	341 041	947 855
Hooned	329 067	106 472	435 539
masinad ja seadmed	199 267	56 745	256 012
kokku (projekteerimine-ehitus, järelevalve)	1 135 148	504 258	1 639 406
s.h. järelvalve	56 966,03	24 151,27	81 117,30
s.h. Projekteerimine	54 408,53	24 169,47	78 578,00
abikõlblik	1 135 148,01	504 257,87	1 639 405,88

Torma valla investeeringute kogumaht on 1,639 MEUR, millest 58% on seotud võrkude ja torustikega, 27% pumbajaamade ja reoveepuhastite ehitusega, 16% pumbajaamade ning reoveepuhastite seadmetega. Torma aleviku investeeringute kogumaht on 1,135 MEUR ja Sadala alevikus 0,504 MEUR. Uue taotluse investeeringute kogusumma on sama mis vanas taotluses.

Investeeringute hind tuleneb läbiviidud hangete maksumusest ilma käibemaksuta summades. Reoveepuhastite ning veevärgi projekteerimise konkursid võitis

konsortsium Wesico Project OÜ, Arco Ehitus OÜ ja Keskkond & Partnerid OÜ, reoveepuhastite rekonstrueerimise ehitustööd teostab Skanska EMV AS, Torma aleviku veetöötlusjaamu rajab Konsortsium OÜ Jõgeva Ehitus ja OÜ Veetehnoloogia ning ühisveevärgi- ja kanalisatsioonitorustike rekonstrueerimise ehitustööd teostab läti ettevõtte SIA „RBSSKALS Buvsabiedriba“. Projektijuhtimise ja hangete koostamisega tegeleb OÜ Keskkonnaprojekt. MFA koostamise hetkeks on veel soetamata survepesuseade ja generaator, mille eeldatav maksumus on hinnapakumiste alusel 8 200 EUR ning Sadala lisatööde väljakuulutamisetega läbirääkimistega hange eeldatavas mahus 66 648 EUR.

Majanduslikult kasulik eluea pikkus on torustikel ja tootmishoonetel 40 aastat ning masinatel ja seadmetel 15 aastat.

Tabel 8. Torma investeeringud

Jrk.nr	Nimetus	Ühik	Kogus
1	Isevoolse torustiku ehitamine (m)	m	0
2	Isevoolse torustiku rek (m)	m	2499
3	PK rajamine (tk)	tk	1
4	RVP rek (tk)	tk	1
5	Survekanali rek (m)	m	24
6	Veetoru rek (m)	m	2555
7	VTJ rajamine (tk)	tk	1

Torma veevarustuseks ehitatakse uus veehaarde puurkaev-pumpla. Peale uue veehaarde valmimist jääb see asula peamiseks veeallikaks ja võimaldab kasutusest välja jätta amortiseerunud ja halva vee kvaliteediga puurkaev-pumpla(d). Käesolevaks MFA koostamise hetkeks on uus puurkaevu asukoht välja valitud, KIK-i heakskiidul on valminud projekt ning uus puurkaev on ka juba puuritud.

Torma asulas on perspektiivne kanalisatsiooniga liitunute arv 2015. aastaks 470 ie-d, millele lisandub purgitav reovee kogus (~480 ie). Seis enne rekonstrueerimistööd: Reoveepuhastil puudub avariimöödavoold. Lisaks puudub praegu puhasti juures nõuetekohane pargimiskoht, mistõttu pargitakse fekaalid kas olemasolevasse (käsi)võrekaevu, mis kipub ummistuma, või settetahendusväljakule. Reoveepuhasti seadmed, mis on paigaldatud 1997. aastal, töötavad käesoleval ajal oma eluea piiril ning vajavad väljavahetamist. Samuti vajab väljavahetamist puhasti õhutorustik. Puhasti otsasein on avariiõhtlikus seisukorras ning vajab kindlustamist.. Käesolevaks MFA koostamise hetkeks on läbi viidud avatud hange (KIK-i poolt heaks kiidetud hankedokumentide alusel) Torma reoveepuhasti rekonstrueerimistööde projekterimiseks; sõlmitud lepingu raames valminud projekti põhjal on läbi viidud avatud hange reoveepuhasti rekonstrueerimise ehitustööde teostaja leidmiseks. Projekterimise ja reoveepuhasti uuringute tulemusel tuli reoveepuhasti renoveerida suuremal määral kui algselt loodeti. Hanke võitjaga on sõlmitud leping rekonstrueerimistööde teostamiseks.

Tabel 9. Torma reoveepuhasti rekonstrueerimise peamised komponendid ja maksumus

Pos. nr	Nimetus	Maksumus (EUR)
1	Üldehitus	48 641,50
2	Torustikud ja kaevud/mahutid	76 886,55
3	Seadmed	50 755,77
4	Elektrimaterjalid	26 530,10
5	Muud materjalid ja tööd	77 011,80
6	Biotiikide rek.	14 929,20
7	Ettenägematud kulud 5%	14 737,75
8	Kokku	309 492,67

Sadala alevikus on perspektiivne reovee reostuskoormus 2015. aastaks 247 ie-d. Käesoleva MFA koostamise hetkeks on läbi viidud avatud hange (KIK-i poolt heaks kiidetud hankedokumentide alusel) Sadala reoveepuhasti rekonstrueerimistööde projekteerimiseks; sõlmitud lepingu raames valminud projekti põhjal on läbi viidud avatud hange reoveepuhasti rekonstrueerimise ehitustööde teostaja leidmiseks. Hanke võitjaga on sõlmitud leping rekonstrueerimistööde teostamiseks. Prognoositavad saasteainete sisaldused jäävad tulevikus samale tasemele piirväärtustega või neist väiksemaks

Tabel 10. Sadala investeeringud

Jrk.nr	Nimetus	Ühik	Kogus
1	Isevoolse torustiku ehitamine (m)	m	0
2	Isevoolse torustiku rek (m)	m	1625
3	RVP Pumpla ehitamine (tk)	tk	1
4	RVP rek (tk)	tk	1
5	Survekanali rek (m)	m	273
6	Veetoru rek (m)	m	1516

Tööde mahud, liitumispunktide arv ja jaotus erinevate liikide vahel on toodud projekti teostatavusuuringus ja seetõttu pole neid käesolevas tööd käsitletud. Samuti on projekti teostatavusuuringus käsitletud alternatiivide võrdlust ja maksumusi.

Tabel 11. Investeeringute ühikhinnad

Nimetus	Ühik	Ühiku hind (EUR)
Isevoolse torustiku rek (m)	m	133
Survekanali rek (m)	m	58
Veetoru rek (m)	m	74

Tabel 12. Vana ja uue taotluse investeeringute võrdlus

Asula	Nimetus	Ühik	Uus taotlus	Vana taotlus
-------	---------	------	-------------	--------------

Sadala	Isevoolse torustiku ehitamine (m)	m	0	0
	Isevoolse torustiku rek (m)	m	1625	1865
	PK rajamine (tk)	tk	0	0
	PK rek (tk)	tk	0	0
	RVP Pumpla ehitamine (tk)	tk	1	0
	RVP Pumpla rek (tk)	tk	0	0
	RVP rajamine (tk)	tk	0	0
	RVP rek (tk)	tk	1	1
	Survekanali ehitamine (m)	m	0	0
	Survekanali rek (m)	m	273	0
	Uue veetoru ehitamine (m)	m	0	0
	Veetoru rek (m)	m	1516	2062
	VTJ rajamine (tk)	tk	0	0
	VTJ rek (tk)	tk	0	0
Torma	Isevoolse torustiku ehitamine (m)	m	0	0
	Isevoolse torustiku rek (m)	m	2499	2651
	PK rajamine (tk)	tk	1	0
	PK rek (tk)	tk	0	2*
	RVP Pumpla ehitamine (tk)	tk	0	0
	RVP Pumpla rek (tk)	tk	0	0
	RVP rajamine (tk)	tk	0	0
	RVP rek (tk)	tk	1	1
	Survekanali ehitamine (m)	m	0	0
	Survekanali rek (m)	m	24	0
	Uue veetoru ehitamine (m)	m	0	0
	Veetoru rek (m)	m	2555	2791
	VTJ rajamine (tk)	tk	1	0
	VTJ rek (tk)	tk	0	2*

* oma olemuselt olid vanas taotluses toodud tööd süsteemide rekonstrueerimine, seetõttu kajastati abikõlblikkuse seisukohast need tööd rekonstrueerimise nime all, nüüd aga on kirjas täpsemalt, et toimus uue puurkaevu rajamine.

Võrreldes vana taotlusega on mõlemas asulas vähenenud rekonstrueeritavate isevoolsete torustike maht ning rekonstrueeritavate puurkaevude maht, samal ajal on juurde tulnud surve(kanali) torustike rekonstrueerimine, uue puurkaevu ja reoveepumpla rajamine ja uue veetöötusjaama rajamine (varem planeeriti rekonstrueerida kaks olemasolevat jaama).

Seadmete osas taheti vanas taotluse soetada hooldebuss koos sisustusega. Arvestades Torma Soojuse rahalisi võimalusi, on Toetuse saaja pidanud vajalikuks vähendada ka „Seadmete“ hankega hangitavate seadmete hulka ja ühtlasi ka maksumust. Põhiliseks ärajäävaks seadmeks on teenindusauto. Survepesuseadme soetamise tõttu säästetakse ca 3200.- aastas, kuna torustikke pestakse ise, mitte ei tellita teenust sisse (hind võetud Tartu hindade näitel), lisaks on suurem operatiivsus probleemide lahendamisel.

Investeeringukulutused planeeritakse kulutuste abikõlblikkuse perioodile, käesoleva MFA eelduste põhjal viiakse investeeringud läbi projektiperioodi 4. aastaks. Seega on projektiperioodi lõppedes investeeringute kasutusiga olnud 26 aastat. Investeeringu asenduskulutused planeeritakse pärast 15 aastat kestva majanduslikult kasuliku elueaga investeeringute (seadmete) eluea lõppemist, mudelis 17. aastal. Asenduskulutuste planeerimine ajas toimub kooskõlas vastavale investeeringuliigile sobiva majanduslikult kasuliku eluea lõppemisega. Asendusinvesteeringute maksumust korrigeeritakse ehitushinnaindeksiga, mille alusel on asendusinvesteeringute maksumus jooksvates hindades 0,473 MEUR.

Investeeringukulutuste jääkväärtus määratakse projekti käigus soetatud vara ja selle vara asenduste käigus soetatud vara kasutusväärtusena (*assets value in use*). Vara kasutusväärtus määratakse selle varaga seotud rahavoogude nüüdisväärtusena - arvutusse kaasatakse ainult selle vara jooksvast kasutamisest tulenevad, s.o. juurdekasvulised tegevustulu ja tegevuskulu rahavood. Vara soetamisega kaasnevate finantseerimistegevuste ja investeerimistegevuste rahavoogusid vara kasutusväärtuse arvutusse ei kaasata.

Käesolevas projektis on vara kasutusväärtuse arvutamiseks koostatud rahavoogude prognoosid 31-43. tegevusaastani, mis kajastavad vara jooksva kasutamise rahavoogusid kasutusperioodi lõpuni nii 0-, täis-, kui ka juurdekasvulises stsenaariumis. Vara kasutusväärtus on arvatud kogu investeeringu summaarse mahu alusel. Samuti on arvestatud seadmete osakaaluga koguaradest (15,6%) ning nende elueaga projekti lõpus.

Projekti investeeringute diskonteeritud jääkväärtus kasutusväärtuse meetodil on kokku 25 309 EUR-i. Diskonteeritud algse investeeringu kulu on 1 233 034 EUR krooni ja diskonteeritud asenduskulutused on kokku 114 453 EUR.

Nullstsenaariumis pole investeeringuid ette nähtud.

Investeeringute jagunemine aastate lõikes ja investeeringu katteallikad on esitatud rahastamiseelarve peatükis.

4.2 PROJEKTI TULUD

MFA koostamise käigus hinnati projekti mõjul tekkiva tulu suurust, lähtudes nõudlusanalüüsi tulemusena leitud veeteenuse ja kanalisatsiooniteenuse mahtudest (kuupmeetrites) ning teenuse ja tarbijaliigiti müügist tekkivat tulust (rahas). MFA käigus rakendatakse ühetaolist, taotleja poolt majanduslikult põhjendatud tõusumäära kogu investeeringu arvestusperioodi kestel.

Tegevustulud esitatakse ilma käibemaksuta.

Tegevustulu eelarved on koostatud asulate lõikes ja koondeelarvena eraldi nii null- (Lisa 1) kui ka täisstsenaariumi (Lisa 2) kohta. Stsenaariumite tuludes on eraldi näidatud tsiviiltarbijad (s.h. ka eraldi elanikud) ja ettevõtted ning nende vee- ja

kanalisatsioonitulud. Tulude eeldused on toodud käesoleva analüüsi sisendandmete peatükis.

Ühisveevärgi ja -kanalisatsiooniseaduse § 14 kohaselt peab veeteenuse ja kanalisatsiooniteenuse hind olema kujundatud selliselt, et vee-ettevõtjale oleks tagatud:

- 1) tootmiskulude katmine,
- 2) kvaliteedi- ja ohutusnõuete täitmine;
- 3) keskkonnakaitse tingimuste täitmine;
- 4) põhjendatud tulukus;
- 5) ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni arendamine.

st „saastaja maksab“ –printsipi rakendamist.

Lähtudes nendest printsiipidest on välja töötatud tariifid 30 aastaks. Kogu taotleja projektipiirkonnas rakendatakse ühtseid tariife. Elanike ja ettevõtete koondtariifid on kogu projektiperioodi jooksul võrdsed, seega ei toimu ka erinevate tarbijagruppide omavahelist doteerimist.

Tegevustulude prognoosimise aluseks on kõikide tarbijarühmade kaupa teenuseliigiti fikseeritud projekti alguseks kehtivad ühikhinnad ja arvestusperioodiks prognoositavad ühikhinnad (tarbijapõhine 1 kuupmeetri hind). Vee- ja kanalisatsiooniteenuste tulud arvestavad muutusi mis on tingitud tarbimise suurenemisest. Tulevikuühikhindade arvutamisel lähtutakse ka tulubaasi adekvaatsuse ja teenuse taskukohasuse printsiipidest Juurdekasvulise stsenaariumi (Lisa 3) põhjal on täisstsenaariumi tegevustulud kogu projektiperioodi jooksul suuremad kui nullstsenaariumil, põhjustatuna eeskätt erinevatest tariifides ja tarbimismahtudes.

Projekti eelarve tulud on seotud vee- ja kanalisatsiooniteenuse osutamise ning muudes tuludes kajastatud tarbijate abonenttasudega. Liitumistasusid projekti perioodi jooksul ei rakendata. Alates 2014.a. suurenevad abonenttasud sõltuvalt THI muutusest.

Järgnevalt on võrreldud koondtariifi alusel elanike teenusetulu ja Rahandusministeeriumi prognoositud SKP tõusumäära investeringu arvestusperioodi jooksul.

Tabel 13. Täisstsenaariumi tulude muutus

Täisstsenaariumi tulude muutus	2010	2015	2020	2025	2030	2039
Elanike koondtariifi tõusumäär	16,1%	9,2%	4,8%	1,4%	2,6%	52,5%
SKP reaalne kasvumäär	2,26%	3,49%	2,67%	2,45%	2,31%	1,65%

Tabeli põhjal edestab veeteenuste tulude kasvumäär suurema osa arvestusperioodi jooksul SKP reaalsel kasvumäära. Suurim vahe esineb arvestusperioodi alguses, kui on vaja tõsta veetariife veemajanduse kulude katmiseks ja lõpus. Projektiperioodi järgselt võib prognoosida tulude stabiliseerumist SKP kasvumäära tasemele.

4.3 TULUBAASI ADEKVAATSUS JA TEENUSE TASKUKOHAASUS

Tulubaasi adekvaatsuse ja teenuse taskukohasuse selgitamiseks on esitatud kolme-etapiline analüüs:

1) Esimeses etapis määrati minimaalne tulu etalontase. Selleks tuletati vee- ja kanalisatsiooniteenuse etalonühikhinnad, mille rakendamisel ei vajaks planeeritav projekt rahastamist, vaid oleks isemajandav, s.t. lähtuti majanduslikust eeldusest, et taotleja suudab ise projekti täielikult rahastada kas olemasoleva tõendatud vaba raha jäägist või laenuvõtmise teel. Etalonühikhinnad tuletati kulupõhiselt, lähtudes projekti toetusesumma arvutusvalemist, nii et prognoositav tulu kataks kõik planeeritavad kulutused -nii rahalised kui mitterahalised kulutused ja tagaks mõistliku kasumimarginaali. Individuaaltarbijate rühma arvutuste aluseks võeti Statistikaameti poolt avalikustatud leibkonna aastane netosissetulek vaadeldavas piirkonnas ja tarbimismaht. Nende andmete põhjal määrati empiirilisel kogu arvestusperioodi vältel vee- ja kanalisatsiooniteenuse kulu maksimaalne konstantne osakaal leibkonna netosissetulekust selliselt, et finantseerimisvajaku määra arvutuskäigus saavutab diskonteeritud tulu mahu, mille korral finantseerimisvajaku määraks kujuneb 0%, st projekt toetust ei vajaks.

Tabelis 14 on välja toodud projekti etalontase, so projektist saadav selline tulu, millega on kaetud kõik projekti kulud (tegevuskulud, amortisatsioon, finantskulud) ja projekt ei vaja lisafinantseerimist. Selliseks kulu maksimaalseks konstantseks osakaaluks kujunes 19,51%.

Ülevaatlikult on tulu etalontaseme arvutust käsitletud Lisas 4.

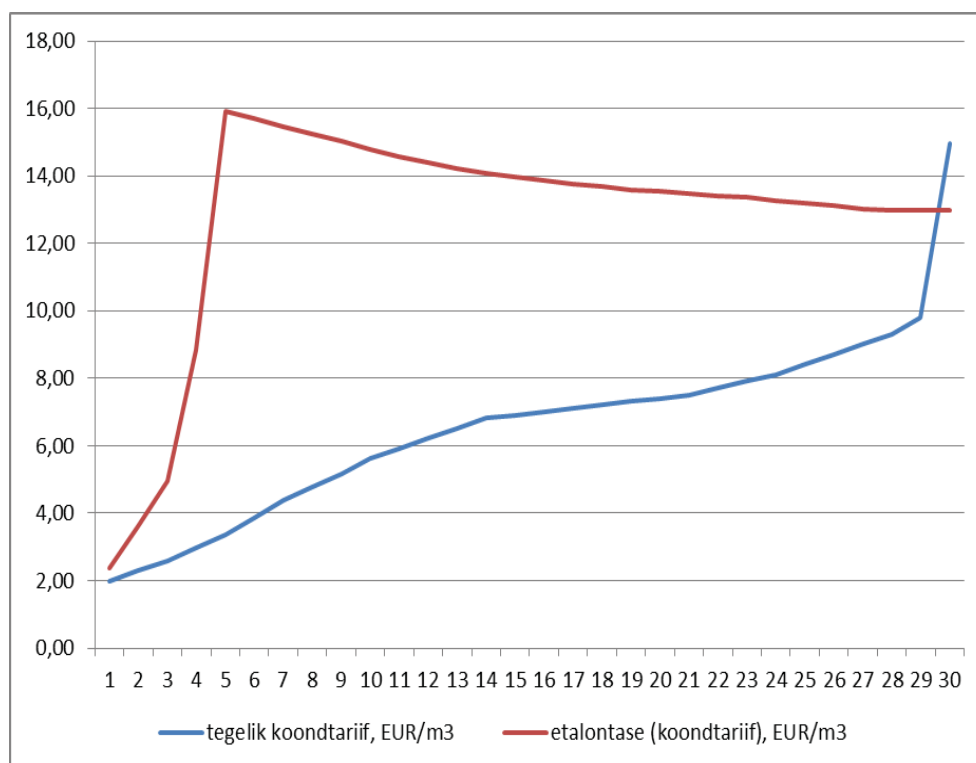
Tabel 14. Tulu etalontaseme määramine

diskontomäär FDR	8,7%
diskonteeritud tegevustulu (DR)	1 357 527
diskonteeritud tegevuskulu (DOC)	35 349
diskonteeritud asenduskulutused (DRIC)	114 453
diskonteeritud algse investeeringu kulud (DIIC)	1 233 034
investeeringu diskonteeritud jääkväärtus (DRV)	25 309
abikõlblik kulutus EE ($EE=DR-DOC-DRIC-DIIC+DRV$)	0,00
finantseerimisvajaku määr R ($R=EE/DIIC$)	0,00
projekti kogumaksumus	1 639 406
projekti abikõlblik kogukulutus (EC) (algne investeering)	1 639 406
projekti finantseerimisvajak (DA) $DA=R*EC$	0,00
EU osaluse max määr (Crpa)	85%
Projekti toetussumma (EU Grant= $DA*Crpa$)	0,00
omafinantseering	1 639 406

2) Teises etapis esitati täisstsenaariumis rakendatavate ühikhindade ja etalonühikhindade võrdlus eesmärgiga tõendada, et arvestusperioodil täidetakse mingil aastal kõikide kulutuste katmise nõue. Täisstsenaariumis prognoositud ühikhinnad tuletati, lähtudes projekti MFA koostamise hetkel kehtivatest

ühikhindadest, mille alusel prognoositi tulevikuhinnad eesmärgiga saavutada projekti arvestusperioodi jooksul mingil aastal tulu etalontase.

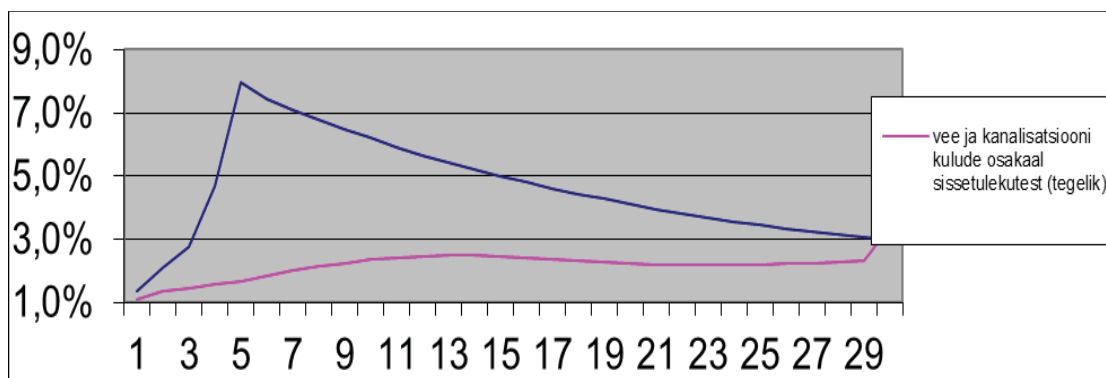
Tulu etalonühikhindade võrdlus täisstsenaariumis toodud hindadega on esitatud Lisas 5. Joonisel 3 on toodud täisstsenaariumi elanike koondtariifid ja etalontariifid ilma käibemaksuta summades. Joonise põhjal saavutatakse tegelike tariifide tasuvuspunkt projektiperioodi lõpul ja tegelikud tariifid ületavad etalontariifi pidevalt alates 30. aastast (+1,96 EUR). Koondtariif ilma käibemaksuta summas on siis 14,96 EUR/m³.



Joonis 3. Etalon ja täisstsenaariumi elanike koondtariifide võrdlus

3) Kolmandas etapis analüüsitakse täisstsenaariumis prognoositavate ühikhindade taskukohasust, lähtudes hinnangulisest piirangust, mille kohaselt kogu veemajandusteenuse eest võetav tasu ei tohi arvestusperioodi vältel ületada 4% leibkonna netosissetulekust aastas.

Iseloomustamiseks ühikhindade taskukohasust on Joonisel 4 toodud ühikhindade ja etalonühikhindade taskukohasuse võrdlus joonisena. Veel on Lisas 5 toodud ka tegelike ja etalonühikhindade suurused protsendina leibkonna sissetulekust aastate lõikes. Joonise põhjal võib öelda, et tegelikud koondühikhinnad jäävad allapoole 4% elanike netosissetulekust aastas. Investeeringuperioodi lõpuks (4 aastat) tõusevad tegelikud tariifid 1,6%-le, stabiliseeruvad seejärel 2-2,5% vahel ja tõusevad 30. aastaks 3,4%-le, saavutades etalontariifide taseme. Etalonühikhinnad tõusevad 5. aastal 8%-ni ja hakkavad siis langema, jõudes 4% tasemele 21. aastal.



Joonis 4. Etalonühikhindade ja täisstsenaariumi koondtariifi taskukohasuse võrdlus

Läbiviidud analüüsi põhjal võib seega öelda et tulubaasi adekvaatsuse ja taskukohasuse nõue on täidetud.

4.4 TEGEVUSKULUD

Tegevuskulu arvestati järgmiste kululiikide kaupa:

- tööjõu- ja personalikulu,
- energiakulu (elekter),
- spetsiifiline tehnoloogiline kulu (kemikaalid ja analüüsid),
- spetsiifiline tehnoloogiline kulu (jääkide käitlemiskulu),
- spetsiifiline tehnoloogiline kulu (analüüsid),
- kütus ja materjal,
- muud kulud,
- keskkonnatasud (erikasutuse ja saastetasu),
- juhtimiskulu.

Iga kululiigi kohta on toodud majanduslikult põhjendatud ja selgitatud kalkulatsioonid. Tegevuskulu on toodud ilma käibemaksuta, tööjõukulu esitatakse koos kaasnevate otseste sotsiaalmaksudega.

Kõik ülejäänud kulud (mitterahalised, finantseerimiskulud, maksud jne) ei kuulu tegevuskulude kalkulatsiooni hulka. Tööjõukulu prognoosimisel kasutati nominaalpalga kasvumäära aastas. Kõigi ülejäänud kulude prognoosimisel kasutati makromajanduslikku inflatsioonimäära aastas.

EL toetuse summa arvutamisel diskonteeritud rahavoogude meetodil esitatakse asendusinvesteeringukulutused tegevuskulude koosseisus eraldi kulureana. Nende prognoosimisel kasutati nominaalsete hindade arvutamisel ehitushinnaindeksit.

Tegevuskulude jagunemine on toodud finantsanalüüsi Lisades 1 ja 2. Kulude prognooside aluseks on olnud vastavate asulate 2010-2011.a. reaalsed näitajad ja 2012.a. prognoosid, ning käesoleva aasta 9 kuu reaalsed tulemused mida korrigeeritakse vastavalt nende muutusele ja THI kasvule. Kulude kalkuleerimise aluseks on Torma valla Torma ja Sadala alevike veemajandusteenuse osutamise

seotud realsed kulud. Elektri, tööjõu, kütuse ja remondikulud prognoositi reaalsete kulude alusel, sellised kulud nagu vee erikasutustasu ja saastetasu realselt pumbatavate vee ja vastuvõetud reoveekoguste alusel.

Elektrikulud. 0-stsenaariumi elektrikulu kasv lähtub THI muutusest, v.a. 2013.a. kui seoses elektrituru avanemisega on prognoositud 30%-list tõusu. Täisstsenaariumis on investeringute valmimisjärgselt 2013.a. arvestatud rekonstrueeritavate pumba-jaamade elektrivajaduse kasvuga kokku 4 KWh/m³ pumbatud vee kohta. Reoveepuhasti elektrikulu on arvestatud töötundide arvu alusel. Arvestades ka elektrituru avanemisega kaasnevat hinnatõusu suureneb täisstsenaariumi elektrikulu ligi 3 korda. Täisstsenaariumi elektrienergia kulu ongi kogu projektiperioodi jooksul kõrgem 0-stsenaariumist.

Keskkonnatasud on seotud ressursi, ehk vee pumpamisega, suurenedes lähtudes vee erikasutustasude prognoositavast tõusust. 2011.a. oli vee erikasutustasu keskmiselt 0,2 eurot/m³ pumbatud vee kohta, suurenedes järgmistel aastatel 5% aastas. Alates 2014.a. sõltub vee-erikasutustasu pumbatud vee kogustest ja THI muutustest. Ressursimaksud on kuni aastani 2019.a. 0-stsenaariumis suuremate kadude tõttu kõrgemad kui täisstsenaariumis, hiljem on täisstsenaariumi kulud (lähtudes pumbatavate koguste kasvust) siiski suuremad.

Saastetasud on seotud vastuvõetud reovee kogumahuga, suurenedes lähtudes saastetasude prognoositavast tõusust. Mõlema stsenaariumi saastetasu koefitsiendid on prognoositud samal tasemel kuni projektiperioodi lõpuni. Täisstsenaariumi saastetasu kulud on siiski suuremad, mis on tingitud suuremast tarbimisest.

Materjalide-tarvikute kulu 0-stsenaariumi kulud on suurema remondivajaduse tõttu oluliselt kõrgemad kui täisstsenaariumi kulud, suurenedes THI võrra kogu projektiperioodi jooksul. Täisstsenaariumi kulud vähenevad peale rekonstrueerimist oluliselt. Projekti perioodi lõpuaastal on vahe 11 000 EUR.

Tööjõukulude nullstsenaariumi kasv on seotud reaalpalga kasvumääraga. Täisstsenaariumis on tööjõukulud võrdsed. Täisstsenaariumi palgakulud ongi alates 2013.a. kõrgemad seoses puhastite ja reoveepuhastus-jaama korralise hooldusega. Arvestuslikult lisandub 2013.a. palgakulule üle 1000 EUR.

Kütuse kulud tekivad täisstsenaariumis seoses Torma voolugeneraatori ja survepesuseadme kütusega. Kulude suurus on paarsada eurot aastas.

Kemikaalide kulu on täisstsenaariumis suurem kui nullstsenaariumis seoses reoveepuhastite rekonstrueerimisega ja veetöötuse kemikaalidega. Arvestuslikult on piirkonna kemikaali vajadus aastas 4,5 tonni, hinnaga 252 EUR/tonn.

Trassi läbipesu kulud on planeeritud ainult nullstsenaariumisse, kuna täisstsenaariumis kasutatakse soetatavat survepesuseadet.

Purgimise kulu on 4 EUR/tonni kohta ja purgitakse kokku 1% reoveest.

Analüüside kulude aluseks on asulate lõikes kokkulepitud analüüside maht aastani 2020. See kulu on mõlemas stsenaariumis võrdne.

Muud kulud on seotud puhastite opereerimise ja hooldusega olles täisstsenaariumis mõnevõrra kõrgemal tasemel.

Juhtimiskulu on seotud tootmise üldkulu ja müügisekretäri töötasuga. Mõlema stsenaariumi kulud on praktiliselt samal tasemel.

Puhastite kulud jagunevad

- Elektrienergia - 18%
- Kemikaal - 25%
- Saastetasud - 12%

- Settekäitlus - 25%
- Tööjõukulud - 20%

Nende kulutused on kajastatud vastavatel kulureal.

Vee- ja kanalisatsioonikulude omahinna analüüs näitab et planeeritavad tulud ületavad vee- ja kanalisatsiooniteenuste puhul kogu projektiperioodi jooksul otsekulusid (arvestamata kulumit).

Kokkuvõtteks on esimestel aastatel mõlema stsenaariumi kulud samal tasemel, kuid alates 7. Tegevusaastast ületavad täisstsenaariumi kulud kogu projektiperioodi vältel nullstsenaariumit. Projektiperioodi viimasel aastal (2039.a.) on vahe 21 000 EUR. Kulude kõrgema taseme põhjuseks on investeringute elluviimisest tulenevad suuremad kulud energiale, reovee puhastamise kemikaalidele ja töötasudele. Suure osa kasvust põhjustab siiski tarbimismahtude kasvust tulenev ressursimaksude kasv.

5 PROJEKTI TULUSUSNÄITAJAD

5.1 INVESTEERINGU TULUSUS

Investeeringu tulusus arvutatakse eesmärgiga analüüsida, kas investeering vajab kaasfinantseerimist, kasutades selleks juurdekasvulist stsenaariumit. Kui finantsanalüüsi tulemusel selgub, et investeeringu ajaldatud rahaline puhasmaksumus (NPV) on negatiivne, siis vajab projekt kaasfinantseerimist, kui on positiivne, siis ei vaja.

Tulevaste rahavoogude nüüdisväärtused arvutatakse, lähtudes riiklikust reaalsest finantsdiskontomäärast (*Financial Discount Rate ehk FDR*) 6% (Riigiraamatupidamise üldeeskiri, § 36, lg 4). Jooksvatele hindadele tugineva analüüsi teostamiseks kasutatakse nominaalset diskontomäära, mis tuletatakse nimetatud reaalsest määrast, kasutades selleks keskmist nominaalset aastast inflatsioonimäära, mis arvutatakse nominaalsete aastaste inflatsioonimäärade aritmeetilise keskmise väärtusena.

Lähtudes MFA eeldustest toodud inflatsioonimäärast saadi nominaalseks diskontomääraks **8,71%**.

Projekti toetussumma arvutati kahe-etapiliselt (vt. ka Tabel 15):

- 1) Esmalt, lähtudes ainult juurdekasvulise stsenaariumi põhise MFA tulemustest ja kasutades diskonteeritud rahavoogude meetodikat, arvutati projekti finantseerimisvajaku määr. Selleks arvutati eraldi järgmised juurdekasvulised suurused:
 - diskonteeritud tegevustulu DR (*Discounted Revenue*) mis on käesolev projekti puhul **312 758** EUR;
 - diskonteeritud tegevuskulu DOC (*Discounted Operating Costs*) summas **35 349** EUR, millele on lisatud eraldi diskonteeritud asenduskulutuste DRIC rida **114 453** EUR;
 - diskonteeritud algse investeeringu kulutused DIIC (*Discounted Initial Investment Costs*) summas **1 233 034** EUR;
 - diskonteeritud investeeringu jääkväärtus DRV (*Discounted Residual Value of Total Investment*), mis arvutati juurdekasvulise stsenaariumi tegevustulu ja tegevuskulu rahavoogude puhasnüüdisväärtusena summas **25 309** EUR.
 - Arvutatud suuruste põhjal leiti abikõlblik kulutus EE (*Eligible Expenditure*), kasutades valemit $EE = DR - DOC - DRIC - DIIC + DRV$ summas **1 044 769** EUR.
 - Projekti finantseerimisvajaku määr R arvutati abikõlbliku kulutuse EE ja diskonteeritud investeeringukulutuse DIIC suhtena: $R = EE/DIIC$ summas **0,85**.
- 2) Teiseks, lähtudes täisstsenaariumi abikõlblikest kulutustest arvutatakse projekti toetussumma suurus. Selleks viiakse läbi järgmised arvutused:
 - Määrati projekti abikõlbliku kulutuse EC (*Eligible Costs*) suurus, milleks on kõik täisstsenaariumi algse investeeringu abikõlblikud kulutused summas **1 639 406** EUR.

- Arvutati projekti finantseerimisvajak DA (*Decision Amount*) valemiga $DA = R \times EC$, kus abikõlblikule kulutussummale EC rakendatakse finantseerimisvajaku määra R ja mille summa on **1 389 093** EUR.
- Arvutati projekti toetussumma valemiga $EU\ GRANT = DA \times Crpa$, kus projekti finantseerimisvajakule DA rakendati Euroopa Liidu osaluse määra Crpa (*maximum co-funding rate for priority axis*), mis on fikseeritud Eesti Vabariigi poolt 10. oktoobril 2007 vastu võetud Elukeskkonna arendamise rakenduskavas, mille p 6.1 alusel on prioriteetse suuna „Veemajanduse ja jäätmeäitluse arendamine“ rahastamisel Euroopa Liidu osaluse maksimaalseks määraks kokku lepitud 85%. Projekti toetussummaks tuli **1 180 729** EUR, mis moodustab **72%** algse investeeringu summast.
- Järgnevalt leiti projekti omafinantseering milleks lahutati EC-EU GRANT ja saadi summa **458 677** EUR, ehk **28%** algse investeeringu summast.
- OF kaetakse osaliselt omavalitsust poolt antava toetusena, kogusummas **208 364** EUR (osakaal finantseerimisvajakust on 15%) ning vee-ettevõtja poolt võetava laenuga, summas **250 313** EUR.

Kuna diskonteeritud tegevuskulu DOC ei ületa diskonteeritud tegevustulu DR väärtust, st netotulu on positiivne, siis võib öelda, et projekt vastab toetuse eesmärkidele.

Tabell15. Projekti toetussumma arvutamine

Projekti toetuse arvutamine	Näitaja
diskontomäär FDR	8,71%
Ühik	EUR
diskonteeritud tegevustulu (DR)	312 758
diskonteeritud tegevuskulu (DOC)	35 349
diskonteeritud asenduskulutused (DRIC)	114 453
diskonteeritud algse investeeringu kulud (DIIC)	1 233 034
investeeringu diskonteeritud jääkväärtus (DRV)	25 309
abikõlblik kulutus EE ($EE=DR-DOC-DRIC-DIIC+DRV$)	1 044 769
finantseerimisvajaku määr R ($R=EE/DIIC$)	0,85
projekti kogumaksumus	1 639 406
projekti abikõlblik kogukulutus (EC) (algne investeering)	1 639 406
projekti finantseerimisvajak (DA) $DA=R*EC$	1 389 093
EU osaluse max määr (Crpa)	85%
Projekti toetussumma ($EU\ Grant=DA*Crpa$)	1 180 729
omafinantseering	458 677
Vee-ettevõtte laen	250 313
Valla toetus	208 364

5.2 PROJEKTI OMAFINANTSEERING JA JÄTKUSUUTLIKKUS

Projekti omafinantseeringuna mõistetakse rahalise katte tagamist kõigi nende kulutuste jaoks, mida projekti toetusega ei rahastata, sh nii abikõlblikud kui abikõlbmatud kulutused ja ka kulutustega lisanduv käibemaks. Toetuse saaja kohustus

on tagada rahaline kate kõigi projekti kulutuste jaoks, välja arvatud projekti toetusega kaetavad kulutused.

Omafinantseeringu allikaks võivad olla omavahendid, sisselaenatud raha ja kolmandate osapoolte raha. Omafinantseeringu olemasolu on kohustuslik tõendada allikate kaupa järgmiselt:

- Omavahendite olemasolu peab tõendama taotleja finantsseisu aruandlusega ja garantiikirjaga (lisatud taotlusele),
- Planeeritava laenu omafinantseerimisvõimet (laenu põhiosa ja intresside tagasimakse võimet) on kohustuslik analüüsida projekti finantsilise jätkusuutlikkuse ja krediitvõimelisuseanalüüsi käigus. Planeeritav omafinantseering on kavas katta osaliselt laenuga 15,3% ja teiseks Torma valla poolt investeerimisperioodil makstava toetusega 12,7%. Laenuleping on KIK-ga MFA koostamise ajaks juba sõlmitud. Võetava laenu tagasimaksed ja intressid on kajastatud täisstsenaariumi (Lisa2) rahavoogudes. Täielikult kaetakse laenuga ka asenduskulutuste finantseerimine, mis kajastub samades rahavoogudes 17. aastal. Laenud makstakse tagasi projektiperioodi lõpuks. Juurdekasvulise stsenaariumi (Lisa 3) positiivsed rahavood näitavad, et ettevõtte suudab projektist laekuvatest summadest katta planeeritava omafinantseeringu.
- Kolmandate osapoolte rahastamise kohta on kohustuslik esitada rahastajate garantiikirjad (Torma Valla volikogu otsus ja eelarvestrateegia).
- Käibemaksu tasumise kinnitamiseks peab esitama taotleja garantiikirja ning käibemaksu kohustuslaseks registreerimise numbri (lisatud taotlusele).

Taotleja täisstsenaariumis toodud omafinantseeringu katteks võetavad laenud jaotuvad alljärgnevalt (Tabel 16):

- Esimene laen summas 250 312 EUR võeti KIK-iga 2010.a. sõlmitud laenulepingu (5-1/10/22) alusel. Laen võetakse välja 2012-2013.a. (rahastamiseelarve peatükis toodud graafiku alusel) ja 17 aasta jooksul toimuvad võrdsetel põhiosadel põhinevad tagasimaksed algavad 2016.a. Laenu intressiks on Euribor +1,25%. Laenu tagasimaksegraafikus on arvestatud 2012.a. intressiks 2,52, 2013.a. intressiks 3,25%, 2014.a. intressiks 3,75% ja alates 2015.a. on intressiks 4,5% (10-aastase võlakirja intress). Rahastamiseelarves 2010-2012.a. võetud laenusummad kajastavad tegelikult Taotleja omavahendite arvelt tehtud sissemaksed ja vormistatakse hiljemalt 2013.a. ümber laenuks.

Tabel 16. Projekti kestvuse ajal võetavad laenud

Laenutingimused	Projekti investeringute omafinantseeringu finantseerimiseks (võrdsete põhiosa tagasimaksetega)	Reeinvesteeringute finantseerimiseks võetav laen (17. Aastal) annuiteetlaen
laenusumma, EUR	250 312	473 047
intressimäär	1,755-4,50%	4,50%
tähtaeg, aastat	2030 (s.h. tagasimaksed 15	13

	aastat)	
tähtaeg, kuud		156
igakuine makse	-	4 011
aastane makse		48 130
aastane intressimakse		21 287

Taotleja reeinvesteeringu katteks 17. aastal võetava annuiteetlaenu pikkuseks on 13 aastat (projektiperioodi 30. aastani) ning laenu tagasimaksmine algab järgmisel aastal peale investeeringute tegemist. Laenu intressiks on 4,5%.

Lisaks võtab Taotleja 32.a. tehtava reeinvesteeringu katteks annuiteetlaenu 473 057 EUR, mille tingimused sarnanevad 17.a. võetava laenuga.

Projekti jätkusuutlikkuse analüüs viidi läbi ettevõtte Torma Soojus OÜ 30 aasta rahavoogude põhised (Lisa 6).

Sissetulevate rahavoogude hulka kuuluvad:

- Projekti toetus
- Omavahendid
- Võetav laen
- Kolmandate osapoolte toetus
- Tegevustulu

Väljaminevate rahavoogude hulka kuuluvad:

- Investeeringukulutused
- Tagasimakstav laen koos intressidega
- Tegevuskulu

Ettevõtte rahavoogude prognoosis sisalduvad kõigi tegevusvaldkondade tulud ja kulud. Kuna rahavood on igal aastal positiivsed, siis võib ettevõtte tegevust lugeda tõendatuna jätkusuutlikuks. Rahavoogude prognoosides on arvestatud ka lähiaastatel tegevusvaldkondades toimuvate muutustega. Kogu omafinantseering kaetakse laenuga, mille tagasimaksed koos intressidega kajastuvad rahavoogudes. Lisafinantsevõimendust sissetuleva rahavoona on rahavoogudes projekti 17 aastal võetav lisalaenuna 473 KEUR, mille tagasimaksed kajastuvad samuti projekti rahavoogudes

Kokkuvõtteks on Taotleja projektis olemas finantssuutlikkus jätkata ja tagata projekti tegevuskulude ning investeeringute katmine, nii investeeringute elluviimisel, OF tagamisel, kui ka edasisel opereerimisel.

5.3 INVESTEERINGU TULUSUS JA KAPITALI TULUSUS

1) Investeeringutulustus (Lisa 7)

Investeeringutulustuse analüüsi eesmärgiks on selgitada, kas investeering vajab tagastamatut toetust. Arvutused koostati juurdekasvulise stsenaariumi rahavoogude põhjal, kuhu kuuluvad:

- Tegevustulu,
- Tegevuskulu,
- Koguinvesteeringu (algne + asendus) kulutus.

Investeeringutulustus analüüsiti kahe arvutuse abil:

- Arvutati rahavoogude netonüüdisväärtus FNPV/C, rakendades nominaalset diskontomäära (vt. Ptk. 5.1.). Netonüüdisväärtus arvutati exceli funktsiooniga NPV ja selle väärtus on **-1 070 078** krooni. Kuna arvutatud netonüüdisväärtus on negatiivne, siis loetakse tõendatuks, et projekti raames kavandatavaid investeeringuid pole võimalik ilma toetuseta realiseerida.
- Leiti investeeringutulustususe määr FRR/C, mis on selline diskontomäär, millega diskonteerides elluviidava investeeringu tulemusena genereeritud rahavoogude netonüüdisväärtus on võrdne nulliga, st leitakse selline diskontomäär, mille puhul sissetulevate rahavoogude kogusumma on võrdne väljaminevate rahavoogude kogusummaga. Diskontomäär arvutati exceli funktsiooniga *IRR (Internal Rate of Return)* ja selle väärtus on **-3,3%**. Arvutatud diskontomäära FRR/C võrreldi käesoleva juhendiga fikseeritud reaalse diskontomääraga FDR=8,71%. Kuna arvutatud diskontomäär FRR/C < FDR, siis loetakse tõendatuks, et projekt vajab rahastamist.

2) Kapitalitulusus (Lisa 7)

Kapitalitulususe analüüsi eesmärgiks on selgitada projekti tulusust ainult liikmesriigi kapitalipaigutuse seisukohalt, st rahavoogudes ei võeta arvesse Euroopa Liidu toetust. Arvutused koostati juurdekasvulise stsenaariumi rahavoogude põhjal, kuhu kuuluvad:

- Tegevustulu,
- Koguinvesteeringu jääkväärtus kui sissetulev voog
- Tegevuskulu,
- Laenu (põhiosa ja intresside) tagasimaksed,
- Avaliku sektori toetus kui väljaminev voog,
- Erasektori toetus kui väljaminev voog,
- Omavahendid kui väljaminev voog

Kapitalitulusust analüüsitakse kahe arvutuse abil:

- Arvutati rahvusliku kapitali rahavoogude netonüüdisväärtus FNPV/K, rakendades nominaalset diskontomäära (vt. p.8). Netonüüdisväärtus arvutatakse exceli funktsiooniga NPV ja selle väärtuseks saadi **-182 099** krooni. Kuna arvutuse tulemuseks saadi, et FNPV/C < FNPV/K, siis loetakse tõendatuks, et EL toetuse andmine võimaldab toetuse saajal rakendada oma kapitali teistes projektides.
- Leiti kapitalitulususe määr FRR/K, mis on selline diskontomäär, millega diskonteerides elluviidava investeeringuga seotud rahvusliku kapitali rahavoogude netonüüdisväärtus on võrdne nulliga, st leiti selline diskontomäär, mille puhul sissetulevate rahvusliku kapitali rahavoogude kogusumma on võrdne väljaminevate rahvusliku kapitali rahavoogude kogusummaga. Diskontomäär arvutati exceli funktsiooniga *IRR (Internal Rate of Return)* ja selle väärtuseks saadi **3,2%**. Arvutatud diskontomäära FRR/K võrreldi käesoleva juhendiga fikseeritud reaalse diskontomääraga FDR (vt. Ptk. 5.1.). Kuna arvutatud diskontomäära FRR/K puhul kehtib seos FRR/C < FRR/K < FDR, siis loetakse tõendatuks, et EL toetussumma lisamine projekti kapitali hulka ei tekita toetuse saajale olulist, konkurentsireegleid rikkuvat kasumit.

6 RAHASTAMISEELARVE

ÜF projekti kestvuseks on tööde läbiviimise periood ehk 2010-2013.a. Vastavalt rahastamiseelarvele viiakse investeeringud läbi investeerimisperioodi 4 aasta jooksul, kusjuures esimesel, teisel ja kolmandal aastal viidi läbi projekteerimis-, inseneri- ja ehitusjärelvalve hanked ja kolmandal kuni neljandal aastal viiakse läbi ehitustööd. Ehitustööde esialgseks lõpptähtajaks on 2013.a. juuli ja projekti lõpptähtajaks 2013.a. detsember. Hiljemalt 2014.a. I kvartali lõpuks esitatakse lõpparuanne. Vastavalt on planeeritud ka EL toetuste, KOV sissemaksete ning laenude laekumine.

Toetuse rahastamine toimub alljärgneva proportsiooni alusel:

2010 -0,2%

2011 -5,2%

2012 -46%

2013 -48,6%

Tabel 17. Rahastamiseelarve koond

Rahastamiseelarve	1. investeeringu aasta	2. investeeringu aasta	3. investeeringu aasta	4. investeeringu aasta	17. investeeringu aasta	Kokku
Projekti toetussumma	2 941	61 156	543 169	573 463		1 180 729
KOV finantseering		10 793	197 571	0	-	208 364
Kasusaaja poolt võetav laen ja OF	1 143	12 968	15 082	221 120	473 047	723 359
Investeeringute katteallikad kokku	4 084	84 917	755 822	794 583	473 047	2 112 452
Investeeringu kulud	4 084	84 917	755 822	794 583	473 047	2 112 452

Investeeringud jagunevad investeerimisperioodil tehtavateks ja 17. aastal toimuvaks asendusinvesteeringuks. Finantseerimine toimub omavalitsuse toetuse ja taotleja poolt võetava laenuga.

7 MAJANDUS- JA FINANTSANALÜÜSI KOOND

Käesolev projekt haakub Elukeskkonna arendamise rakenduskavas prioriteetse suunaga „Veemajanduse ja jäätmekäitluse infrastruktuuri arendamine”, mille eesmärkideks antud projekti kontekstis on ühisveevärgiga liitunud inimeste osakaalu suurendamine ja ühisveevärgi veekvaliteedi viimine nõuetele vastavaks ning keskkonna kaitsmine asulareovee suublasse juhtimisest tulenevate kahjulike mõjude eest.

Taotleja veevarustuse investeeringute planeerimisel saab välja tuua järgmised eesmärgid:

Töökindla veevarustuse tagamine

Kvaliteetse joogivee tagamine elanikkonnale

Põhjavee kaitsmine puurkaevude kaudu levida võiva reostuse eest

Reoveepuhastuse investeeringute planeerimisel saab välja tuua järgmised eesmärgid:

- Regionaalse põhjavee toiteala kaitse ja joogivee säilitamine piirkonna elanikele
- Reoveepuhastitest veekogudesse juhitud heitvesi peab vastama Vabariigi Valitsuse 31. juuli 2001. a. määrusele nr. 269 “Heitvee veekogusse või pinnasesse juhtimise kord”. 38 väikeasula ja 21 hajaasustusobjekti reoveepuhastite heitvesi peab vastama vee erikasutusloas toodud nõuetele
- Veekeskkonnaga seotud elustiku mitmekesisuse säilitamine
- Pinnaveekogude võimalikult looduslähedase seisundi tagamine sõltuvalt veekogu tüübist ja kasutamisest

Finantsanalüüsi eeldustes on Taotleja projektipiirkonnaks Torm valla Torma ja Sadala alevike reoveekogumisalad.

Finantsprojektsioonid on koostatud investeerimisprojekti elluviimise esimese 30 aasta kohta. Periood koosneb kahest osast:

- Investeerimisperiood, ehk investeeringute tegemise periood aastatel 2010-2013.
- Investeerimisjärgne periood 2014-2039.

Prognoositavad numbrid on koostatud lähtudes majanduslikest sisendandmetest investeeringuperioodi iga aasta kohta. Prognoosimisel on kasutatud nn. jooksvaid hindu, kus hindu korrigeeritakse vastavalt THI-le või muule kulukäiturile.

Prognoositavate näitajate aluseks on aastatel 2009 kuni 2039 EV Rahandusministeeriumi 01.10.2012.a. avaldatud hinnang <http://www.struktuurifondid.ee/abimaterjalid-tasuvusanaluusi-koostamiseks/>.

Elanike registri alusel elab projektipiirkonnas kokku 2012.a. alguse seisuga 807 inimest. Lähima 8 aasta jooksul võib prognoosida rahvaarvu stabiliseerumist. Kokku

hõlmab analüüs 544 vee- ja 529 kanalisatsiooniteenuste eraisikust tarbijaga 2012.a. alguse seisuga. Elluviidavate investeeringute tulemusel tarbijate arv ei muutu.

Lähtudes elatustaseme tõusust ja pakutava teenuse kvaliteedi parenemisest on projektiperioodi investeeringute elluviimise järgselt prognoositud veetarbimise tõusu 20-36 m³ tarbija kohta.

Joogivee- ja kanalisatsioonitarbijad jagatakse kahte põhirühma:

- tsiviiltarbijad, kes jagunevad veel omakorda elanikeks ja muudeks tsiviiltarbijateks (haiglad, koolid, muud asutused);
- ettevõtted, kes jagunevad omakorda tööstus- ja teenindustevõteteks ning põllumajandustevõteteks.

Täisstsenaariumi vee- ja kanalisatsiooniteenuste tarbimine ületab teenuste parema kvaliteedi tõttu alates 2015.a. nullstsenaariumi. Projektiperioodi lõpuks on täisstsenaariumi veeteenuste tarbimine 8 000 m³ ja kanalisatsiooniteenuste tarbimine aastas 9 000 m³ suurem kui 0-stsenaariumis.

Muude tsiviiltarbijate ja ettevõtete tarbimise prognoos on mõlemas stsenaariumis ja aastate lõikes võrdne.

Koondtariif on 2012.a. koos käibemaksuga 3,1 EUR. Ettevõtete ja elanike tariifid on kogu prognoosiperioodi jooksul võrdsed. 2010-2012.a. viidi läbi vee- ja kanalisatsiooniteenuste hindade tõstmise ja järgnevatel aastatel hinnatõus jätkub. Aste-astmelt tõstes suureneb koondtariif koos k.m. summas investeeringute perioodi jooksul 2,39-3,56 EUR/m³ ja prognoosiperioodi lõpuks 2039.a. tasemele 17,95 EUR/m³, mis moodustab 3,4% leibkonna liikme sissetulekust, MFA koostamise aastal on vee- ja kanalisatsioonikulude osakaal 1,4% leibkonna liikme sissetulekust. Hinnatasemete prognoosides on arvestatud ka asjaoluga, et Jõgevamaal on elanike keskmine sissetulek võrreldes Eesti keskmisega oluliselt madalam.

Piirkonda iseloomustab 2012.a. keskmiselt 22% veekadude osakaal ja 32% infiltratsioon. Läbiviidava investeerimisprojekti ja OF planeeritavate lisainvesteeringutega on täisstsenaariumis kavas veekadusid oluliselt vähendada, jõudes aastaks 2014.a. 8%. Infiltratsiooniks on peale investeeringute elluviimist prognoositud 20%.

Kulude-tulude analüüs on läbi viidud Torma Soojus OÜ veemajanduse reaalsete tulude- kulude baasil, mida on korrigeeritud võimalike lisatulude ja -kuludega peale Sadala aleviku opereerimise ülevõtmist. Arvestatud on ka ettevõtte planeeritavaid kulude struktuuri muutusi peale investeeringute läbiviimist.

Kõik investeeringute kulud on toodud hangete põhjal selgunud hindades. Kogu investeering on abikõlblik. Immateriaalset vara investeeringutes ei sisaldu. Kokku on investeeringute maksumus 1 639 406 EUR. 69% investeeringutest on planeeritud teha Torma ja 31% Sadala territooriumil, Suurim osa, ehk 58% investeeringutest on seotud torustike ehitamise ja rekonstrueerimisega, 27% rajatiste ehituse ja 16% seadmetega.

Projekti investeringute diskonteeritud jääkväärtus kasutusväärtuse meetodil on kokku 25 309 EUR. Diskonteeritud algse investeringu kulu on 1 233 034 EUR krooni ja diskonteeritud asenduskulutused on kokku **114 453** EUR.

Projekti eelarve tulud on seotud vee- ja kanalisatsiooniteenuse osutamisega. Teenuste tariifide kasvumäär ületab suurema osa arvestusperioodi jooksul SKP reaalsel kasvumäära. Suurim vahe esineb arvestusperioodi alguses, kui on vaja suurendada veetariife veemajanduse laenukulude katmiseks ja lõpus, kui tariifid tõusevad etalonitariifide tasemele. Projektiperioodi järgselt võib prognoosida tulude stabiliseerumist SKP kasvumäära tasemele. Kokkuvõtteks ületavad täisstsenaariumi tulud alates investeringute elluviimise neljandast aastast (2013) kogu projektiperioodi vältel nullstsenaariumi, mis on tingitud peamiselt tariifide ja tarbimise kõrgemast tasemest.

Täisstsenaariumi kulud on alates investeringute elluviimise seitsmendast aastast (2016) kogu projektiperioodi vältel suuremad kui nullstsenaariumis. Projektiperioodi 7. Aastal on vahe 252 EUR ja viimasel aastal (2039) 21 284 EUR. Kulude kõrgema taseme põhjuseks on investeringutest põhjustatud suuremad kulud energiale ja töötasudele. Põhiosa hilisemast kasvust põhjustab tarbimismahtudest tingitud ressursitasude kasv.

Tulubaasi adekvaatsuse ja teenuse taskukohasuse selgitamiseks on tehtud kolme-etapiline analüüs. Esimeses etapis määrati minimaalne tulu etalonase, s.o. projektist saadav selline tulu, millega on kaetud kõik projekti kulud ja projekt ei vaja lisafinantseerimist. Selliseks kulu maksimaalseks konstantseks osakaaluks kujunes 19,5%.

Teises etapis esitati täisstsenaariumis rakendatavate ühikhindade ja etalonühikhindade võrdlus, eesmärgiga tõendada, et arvestusperioodil täidetakse mingil aastal kõikide kulutuste katmise nõue. Tegelikke tariifide tasuvuspunkt saavutatakse projektiperioodi lõpul ja tegelikud tariifid ületavad etalonitariifi pidevalt alates 30. aastast. Koondtariif koos käibemaksuga summas on siis 18 eurot/m³.

Kolmandas etapis analüüsiti täisstsenaariumis prognoositavate ühikhindade taskukohasust, lähtudes hinnangulisest piirangust, mille kohaselt kogu veemajandusteenuse eest võetav tasu ei tohi arvestusperioodi vältel ületada 4% leibkonna netosissetulekust aastas. Tegelikud koondühikhinnad jäävad allapoole 4% elanike netosissetulekust aastas. Perioodi algul (4 aastat) tõusevad tegelikud tariifid 1,6%-le ja 30. aastaks 3,4%-le, saavutades etalonitariifide taseme.

Projekti toetussummaks tuli **1 180 729** EUR, mis moodustab **72%** abikõlbuliku investeringu summast. Omafinantseeringu summa on **458 677** EUR, ehk **28%** algse investeringu summast. OF kaetakse osaliselt omavalitsuste poolt antava toetusena, kogusummas **208 364** EUR ja vee-ettevõtja poolt võetava laenuga, summas **250 313** EUR. Kuna diskonteeritud tegevuskulu DOC ei ületa diskonteeritud tegevustulu DR väärtust, st netotulu on positiivne, siis võib öelda, et projekt vastab toetuse eesmärkidele

Investeeringud tehakse 0,2% esimesel aastal, 5,2% teisel, 46,1% kolmandal ja 48,5% neljandal aastal. 17. tegevusaastal tehtavate seadmete ja masinate asendusinvesteeringute kogusumma on **473 047 EUR**.

Kokkuvõtteks on Taotleja projektil olemas finantssuutlikkus jätkata ja tagata projekti tegevuskulude ning investeeringute katmine, nii investeeringute elluviimisel, OF tagamisel kui ka edasisel opereerimisel.

Vastavalt 10. Juulil 2010.a. tehtud veemeetme määruse muudatusele tuleb kvalitatiivne sots. majanduslik analüüs, riski- ja tundlikkuse analüüs viia läbi projektide kohta, mille abikõlbulike kulude maht on üle 100 MEEK (6,39 MEUR). Kuna Torma projekti investeeringute maht jääb allapoole seda piiri, siis pole MFA-s vastavad analüüse läbi viidud.

Investeeringu ja kapitali tulususe analüüs näitas, et arvatud diskontomäär $FRR/C < FDR$, seega loetakse tõendatuks, et projekt vajab rahastamist. Kuna arvatud diskontomäär FRR/K puhul kehtib ka seos $FRR/C < FRR/K < FDR$, siis loetakse tõendatuks, et EL toetussumma lisamine projekti kapitali hulka ei tekita toetuse saajale olulist, konkurentsireegleid rikkuvat kasumit.

Tariifide tõstmine on möödapääsmatu, kuid ei tõuse ühelgi vaadetaval aastal üle lubatud piirmäära. Kõige järsem tariifide tõus on projekti alg- ja lõpuaastail. Tariifitõusud on küll järsud, kuid jäävad projektiperioodi jooksul alla 4% leibkonnaliikme keskmisest sissetulekust. Tariifide hoidmine sellisel tasemel tagab projekti jätkusuutlikkuse ja tulevikus on võimalik vee- ja kanalisatsioonisüsteeme rekonstrueerida jooksvalt, abirahasid kaasamata. Võrreldes kõigi kulutuste katmist arvestavate etalontariifidega, ületatakse etalontariifide tase projektiperioodi viimasel aastal.

Projektiperioodi jooksul on null-, täis- ja juurdekasvulise stsenaariumi kumulatiivsed rahavood positiivsed ka peale laenumaksete ja investeeringute tegemist. Samuti on positiivsed asulate täisstsenaariumite rahavood ja kogu ettevõtte rahavood. Seega on tagatud projekti jätkusuutlikkus ja investeeringuga seotud kulude katmine. Kuna erinevatele tarbijagruppidele rakendatakse ühtseid tariife, siis ei toimu ka tarbijagruppide ristsubsideerimist. Nendest järeldustest tulenevalt ei ole eraldi analüüsitud asulate juurdekasvulisi rahavoogusid.

Muudatused võrreldes 2009.a. MFA-ga (Tabel 18)

1) Kallinemisest tingitud muudatused investeeringutes. 19.03.2012 kuulutati valminud projekti alusel välja ehitushange vee- ja kanalisatsioonisüsteemide ehitamiseks. Saabunud pakkumuste tulemusena selgus, et tööd on võrreldes eelarvega oluliselt kallinenud ja kõiki osasid ei ole võimalik siiski keerulise finantsolukorra tõttu välja ehitada ning leping sõlmiti (12.07.2012) hankes olnud neljast osast kahe osa peale. Võrreldes vana taotlusega on vähenenud rekonstrueeritavate isevoolsete torustike maht ning rekonstrueeritavate puurkaevude maht, samal ajal on juurde tulnud surve(kanali) torustike rekonstrueerimine, uue puurkaevu ja reoveepumpla rajamine ja uue veetötlusjaama rajamine (varem planeeriti rekonstrueerida kaks olemasolevat jaama). Ärajäävad investeeringud ei mõjuta siiski projekti füüsilisi näitajaid s.h. ka tarbijate arvu tõusu. Edaspidi on kavas nende investeeringute osas

koostada tegelikule olukorrale vastavad lahendused ja taotleda nende elluviimiseks võimaluse korral ka toetust KIK Keskkonnaprogrammist.

Seadmete osas taheti vanas taotluse soetada hooldebuss koos sisustusega. Arvestades Torma Soojuse rahalisi võimalusi, on Toetuse saaja pidanud vajalikuks vähendada ka „Seadmete“ hankega hangitavate seadmete hulka ja ühtlasi ka maksumust. Põhiliseks ärajäävaks seadmeks on teenindusauto, mille asemel soetatakse survepesuseade koos generaatoriga.

2) Tähtaja pikenedmine. Algne Ühtekuuluvusfondi rahastustaotlus OÜ Torma Soojus poolt esitati 2009. aastal ning abikõlblikkuse lõpptähtajaks vastavalt 18.11.2009 rahastusotsusele nr 1-25/85 oli 30.06.2013. Käesolevaks ajaks on hangete edasilükkumise, tööde kallinemise ja muutumise tõttu selge, et planeeritud töid pole tähtaegselt võimalik lõpetada. Selle tõttu taotletakse abikõlblikkuse lõpptähtaja pikendamist 31. detsembrini 2013.

3) Investeeringu kallinemine. Võrreldes 2009.a. taotlusega on investeeringute kogusumma jäänud samaks, nagu ka OF ja toetuse summad.

Tabel 18. Vana ja uue taotluse näitajate võrdlus

Taotluste võrdlus	Vana taotlus	Uus taotlus	Vahe
Projekti toetussumma	1 180 729,4	1 180 729,4	0,0
OF	458 676,5	458 676,5	- 0,0
KOV finantseering	208 364,0	208 364,0	-
Kasusaaja poolt võetav laen	250 312,5	250 312,5	- 0,0
Investeeringute katteallikad kokku	1 639 406	1 639 406	0
AK Investeeringu kulud	1 639 406	1 639 406	0
Toetuse %	72,0%	72,0%	0%
OF %	28,0%	28,0%	0%

Tabel 19. Majandus ja finantsnäitajate koond

		diskonteerimata summa	diskonteeritud summa
1	Täisstsenaariumi andmed		
1.1	algse investeeringu kulutus (IIC)	1 639 406	1 233 034
1.2	tegevustulu	3 658 545	875 691
1.3	tegevuskulu	1 810 121	496 279
1.4	asendusinvesteeringu kulutus (RIC)	0	114 453
1.5	abikõlblik kulutus algsest investeeringust (EC)	1 639 406	
1.6	abikõlbliku kulutuse osamäär (F)	100,0%	
2	Nullstsenaariumi andmed		
2.1	algse miinimuminvesteeringu kulutus	0	0
2.2	tegevustulu	2 144 942	562 933
2.3	tegevuskulu	1 587 042	460 930
2.4	asendusmiinimum-investeeringukulutus	0	0
3	Juurdekasvulise investeeringu andmed		
3.1	algse investeeringu kulutus	1 639 406	1 233 034
3.2	tegevustulu		312 758
3.3	tegevuskulu		35 349
3.4	asendusinvesteeringukulutus	0	114 453
3.5	investeeringu jääkväärtus		25 309
4	Toetus		
4.1	abikõlblik kulutus (EE)		1 044 769
4.2	finantseerimisvajaku määr (R)		-0,85
4.3	finantseerimisvajak	1 389 093	
4.4	prioriteetse suuna rahastamise määr	85%	
4.5	toetuse summa	1 180 729	
5	Mõõdikud		
5.1	investeeringu nüüdisväärtus (FNPV/C)	-1 070 078	
5.2	investeeringu tulususmäär (FRR/C)	-3,3%	
5.3	kapitali nüüdisväärtus (FNPV/K)	-182 099	
5.4	kapitali tulususmäär (FRR/K)	3,2%	

LISA 1. NULLSTSENAARIUM

Nullstsenarium	1 aasta	2 aasta	3 aasta	4 aasta	5 aasta	6 aasta	7 aasta	8 aasta	9 aasta	10 aasta
tulud veeteenuselt (elanikud)	10 962	13 429	14 543	14 543	14 543	14 543	14 543	15 725	16 908	18 681
tulud veeteenuselt (muud tsiviilarbijad)	1 612	1 833	2 034	2 047	2 047	2 047	2 047	2 213	2 380	2 629
tulud kanalisatsiooniteenuselt (elanikud)	11 988	13 155	14 137	14 137	14 137	14 137	14 137	15 192	16 247	17 829
tulud kanalisatsiooniteenuselt (muud tsiviilarbijad)	3 157	3 798	3 958	4 025	4 025	4 025	4 092	4 398	4 703	5 161
tulud tsiviilarbijatelt kokku	27 719	32 215	34 673	34 752	34 752	34 819	37 528	40 237	44 301	48 365
tulud veeteenuselt (p.m. ettevõtted)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
tulud kanalisatsiooniteenuselt (p.m. ettevõtted)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
tulud veeteenuselt (ettevõtted)	10	12	12	12	12	12	12	13	14	16
tulud kanalisatsiooniteenuselt (ettevõtted)	46	190	201	188	188	188	188	202	216	237
tulud ettevõtetelt kokku	56	202	213	200	200	200	215	230	252	275
muud tulud	1 173	1 175	1 414	1 524	1 567	1 610	1 656	1 701	1 747	1 794
TEGEVUSTULUD KOKKU	28 949	33 592	36 300	36 476	36 518	36 629	39 398	42 168	46 301	50 434
Energia (elektrikulu kokku)	5 881	5 313	5 582	8 667	8 909	9 159	9 415	9 675	9 938	10 204
Keskkonnitasu (erikasutusasu)	1 133	963	867	1 579	1 640	1 677	1 713	1 749	1 786	1 822
Keskkonnatasu (saasterasu)	450	700	1 696	2 432	2 514	2 672	2 755	2 839	2 922	3 006
Toomaterjal (remont ja tarvikud)	3 413	5 852	4 256	6 608	7 472	7 682	7 897	8 114	8 335	8 559
Tööjõukulud aastas	4 597	3 774	3 986	4 205	4 449	4 716	4 999	5 297	5 609	5 934
Energia (kütuse kulu)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (kemikaalide kulu)	1 265	821	117	121	124	128	132	135	139	143
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (trassi läbipesu kulud)	987	980	1 018	1 053	1 083	1 113	1 144	1 176	1 208	1 240
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (läbipesu))	0	0	0	3 196	3 285	3 377	3 472	3 567	3 664	3 763
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (analüüsid)	0	52	444	1 263	1 263	444	132	132	444	456
Ülaliidamisikulu (muud kulud)	2 676	1 378	1 694	1 694	1 803	1 853	1 905	1 904	1 956	2 008
Juhtimiskulu	7 431	7 020	7 294	7 266	7 498	7 469	7 708	7 675	7 917	7 881
TEGEVUSKULUD KOKKU	27 834	26 853	26 955	38 144	40 041	40 290	41 272	42 264	43 917	45 015
TEGEVUSKASUM	1 115	6 739	9 344	-1 669	-3 522	-3 660	-1 874	-96	2 383	5 418
projekt investeeeringud										
Laen	0	0	0	0	0					
Lisainvesteeeringute laenu kulu										
Neto rahavoog	1 115	6 739	9 344	-1 669	-3 522	-3 660	-1 874	-96	2 383	5 418
Kumulatiivne rahavoog	1 115	7 854	17 198	15 530	12 007	8 347	6 473	6 377	8 761	14 179

Nullitsenaarium	11 aasta	12 aasta	13 aasta	14 aasta	15 aasta	16 aasta	17 aasta	18 aasta	19 aasta	20 aasta
tulud veeteenuselt (elanikud)	22 228	24 002	25 775	27 549	28 731	29 913	31 687	33 461	34 643	35 825
tulud veeteenuselt (muud tsiviiltarbijad)	3 128	3 378	3 628	3 877	4 044	4 210	4 460	4 709	4 876	5 042
tulud kanalisatsiooniteenuselt (elanikud)	20 994	22 577	24 159	25 742	26 797	27 852	29 434	31 017	32 072	33 127
tulud kanalisatsiooniteenuselt (muud tsiviiltarbijad)	6 077	6 536	6 994	7 452	7 757	8 063	8 521	8 979	9 284	9 590
tulud tsiviiltarbijatelt kokku	52 428	56 492	60 556	64 619	67 329	70 038	74 101	78 165	80 874	83 583
tulud veeteenuselt (p.m. ettevõtted)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
tulud kanalisatsiooniteenuselt (p.m. ettevõtted)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
tulud veeteenuselt (ettevõtted)	19	20	22	23	24	25	27	28	29	30
tulud kanalisatsiooniteenuselt (ettevõtted)	279	300	321	342	356	370	391	412	426	440
tulud ettevõtetelt kokku	297	320	342	365	380	395	417	440	455	470
muud tulud	1 842	1 890	1 940	1 990	2 042	2 094	2 148	2 202	2 258	2 316
TEGEVUSTULUD KOKKU	54 568	58 702	62 838	66 974	69 750	72 527	76 666	80 807	83 587	86 369
Energia (elektrikulu kokku)	10 475	10 751	11 032	11 319	11 611	11 909	12 214	12 525	12 844	13 170
Keskkonnitasu (erikasutusetasu)	1 859	1 895	1 932	1 968	2 005	2 041	2 077	2 114	2 150	2 187
Keskkonnatasu (saastetasu)	3 089	3 173	3 256	3 340	3 423	3 507	3 590	3 674	3 757	3 841
Toormaterjal (remont ja tarvikud)	8 786	9 017	9 253	9 493	9 738	9 988	10 244	10 505	10 772	11 046
Tööjõukulud aastas	6 274	6 630	7 004	7 396	7 807	8 239	8 692	9 169	9 671	10 198
Energia (kütuse kulu)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (kemikaalide kulu)	146	150	154	158	162	166	171	175	179	184
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (trassi läbipesu kulud)	1 273	1 307	1 341	1 376	1 411	1 447	1 484	1 522	1 561	1 601
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (läbipesu))	3 862	3 964	4 068	4 173	4 281	4 391	4 503	4 618	4 736	4 856
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (analüüsi/d)	482	509	538	568	600	633	668	705	743	784
Ülalpidamiskulu (muud kulud)	2 062	2 116	2 116	2 171	2 227	2 284	2 342	2 402	2 462	2 463
Juhtimiskulu	8 128	8 088	8 340	8 298	8 555	8 512	8 774	8 729	8 997	8 950
TEGEVUSKULUD KOKKU	46 437	47 602	49 033	50 259	51 820	53 117	54 761	56 138	57 813	59 278
TEGEVUSKASUM	8 131	11 101	13 805	16 715	17 930	19 409	21 905	24 669	25 774	27 091
projektii investeeringud										
Laen										
Lisainvesteeringute laenu kulu										
Neto rahavoog	8 131	11 101	13 805	16 715	17 930	19 409	21 905	24 669	25 774	27 091
Kumulatiivne rahavoog	22 310	33 410	47 215	63 930	81 860	101 269	123 175	147 844	173 618	200 709

Nullitsenaarium	21 aasta	22 aasta	23 aasta	24 aasta	25 aasta	26 aasta	27 aasta	28 aasta	29 aasta	30 aasta
tulud veeteenuselt (elanikud)	37 599	39 372	40 555	41 146	42 919	44 693	46 466	47 649	47 649	47 649
tulud veeteenuselt (muud tsiviiltarbijad)	5 292	5 541	5 708	5 791	6 040	6 290	6 540	6 706	6 706	6 706
tulud kanalisatsiooniteenuselt (elanikud)	34 709	36 292	37 347	37 874	39 457	41 039	42 622	43 677	43 677	43 677
tulud kanalisatsiooniteenuselt (muud tsiviiltarbijad)	10 048	10 506	10 811	10 964	11 422	11 880	12 338	12 644	12 644	12 644
tulud tsiviiltarbijatelt kokku	87 647	91 711	94 420	95 774	99 838	103 902	107 966	110 675	110 675	110 675
tulud veeteenuselt (p.m. ettevõtted)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
tulud kanalisatsiooniteenuselt (p.m. ettevõtted)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
tulud veeteenuselt (ettevõtted)	32	33	34	35	36	38	39	40	40	40
tulud kanalisatsiooniteenuselt (ettevõtted)	461	482	496	503	524	545	566	580	580	580
tulud ettevõtetelt kokku	492	515	530	537	560	582	605	620	620	620
muud tulud	2 374	2 433	2 492	2 551	2 610	2 671	2 731	2 793	2 855	2 917
TEGEVUSTULUD KOKKU	90 514	94 658	97 441	98 863	103 009	107 155	111 301	114 087	114 149	114 212
Energia (elektrikulu kokku)	13 503	13 835	14 170	14 507	14 847	15 188	15 531	15 882	16 235	16 592
Keskkonnatasu (erikasutustasu)	2 223	2 260	2 296	2 333	2 369	2 405	2 442	2 478	2 515	2 551
Keskkonnatasu (saastetasu)	3 924	4 008	4 091	4 175	4 258	4 342	4 425	4 509	4 592	4 676
Toormaterjal (remont ja tarvikud)	11 325	11 604	11 884	12 167	12 452	12 738	13 026	13 321	13 616	13 916
Tööjõukulud aastas	10 753	11 343	11 944	12 552	13 165	13 780	14 400	15 031	15 674	16 338
Energia (kütuse kulu)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (kemikaalide kulu)	189	193	198	203	207	212	217	222	227	232
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (trassi läbipesu kulud)	1 641	1 681	1 722	1 763	1 804	1 846	1 888	1 930	1 973	2 017
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (läbipesu))	4 979	5 101	5 225	5 349	5 474	5 600	5 727	5 856	5 986	6 118
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (analüüsi/d)	826	872	918	964	1 012	1 059	1 106	1 155	1 204	1 255
Ülalpidamiskulu (muud kulud)	2 525	2 587	2 650	2 649	2 711	2 773	2 836	2 900	2 899	2 962
Juhimiskulu	9 225	9 170	9 448	9 388	9 669	9 604	9 888	9 821	10 107	10 038
TEGEVUSKULUD KOKKU	61 114	62 655	64 546	66 050	67 969	69 548	71 486	73 106	75 029	76 695
TEGEVUSKASUM	29 400	32 004	32 895	32 812	35 039	37 607	39 815	40 982	39 120	37 517
projekt i investeeringud										
Laen										
Lisainvesteeringute laenu kulu										
Neto rahavoog	29 400	32 004	32 895	32 812	35 039	37 607	39 815	40 982	39 120	37 517
Kumulatiivne rahavoog	230 109	262 113	295 008	327 820	362 860	400 467	440 282	481 264	520 384	557 901

LISA 2. TÄISSTSENAARIUM

Täisstenarium	1 aasta	2 aasta	3 aasta	4 aasta	5 aasta	6 aasta	7 aasta	8 aasta	9 aasta	10 aasta
tulud veeteenuselt (elanikud)	10 982	13 429	14 543	16 908	19 272	22 361	26 030	29 234	32 569	36 299
tulud veeteenuselt (muud tsiviiltarbijad)	1 612	1 833	2 034	2 380	2 712	3 128	3 544	3 877	4 210	4 576
tulud kanalisatsiooniteenuselt (elanikud)	11 988	13 155	14 137	16 247	18 357	21 618	25 036	28 037	31 481	35 345
tulud kanalisatsiooniteenuselt (muud tsiviiltarbijad)	3 157	3 798	3 958	4 626	5 227	6 077	6 841	7 452	8 063	8 734
tulud tsiviiltarbijatelt kokku	27 719	32 215	34 673	40 160	45 568	53 185	61 452	68 600	76 322	84 954
tulud veeteenuselt (p.m. ettevõtted)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
tulud kanalisatsiooniteenuselt (p.m. ettevõtted)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
tulud veeteenuselt (ettevõtted)	10	12	12	14	16	19	21	23	25	28
tulud kanalisatsiooniteenuselt (ettevõtted)	46	190	201	216	244	279	314	342	370	400
tulud ettevõteteilt kokku	56	202	213	230	260	297	335	365	395	428
muud tulud	1 173	1 175	1 414	1 524	1 567	1 610	1 656	1 701	1 747	1 794
TEGEVUSTULUD KOKKU	28 949	33 592	36 300	41 914	47 395	55 093	63 442	70 666	78 465	87 177
Energia	5 881	5 313	5 582	16 095	16 718	17 381	18 074	18 791	19 530	20 293
Keskkonnatasu (erikasutustasu)	1 133	963	867	1 017	1 028	1 121	1 239	1 361	1 488	1 619
Keskkonnatasu (saastetasu)	450	700	1 696	2 312	2 496	2 644	2 786	2 932	3 105	3 283
Toormaterjal (remont ja tarvikud)	3 413	5 852	2 629	1 400	1 439	1 479	1 521	1 563	1 605	1 648
Tööjõukulud aastas	4 597	3 774	3 986	5 370	5 370	5 370	5 692	6 031	6 385	6 756
Projekti juhtimise kulud	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kütus ja materjal	0	0	140	228	234	241	248	255	261	268
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (kemikaalide kulu)	1 265	821	117	1 134	1 166	1 198	1 232	1 266	1 300	1 335
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (purgimine)	987	980	1 018	712	705	740	761	783	811	840
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (analüüsid)	0	52	444	1 263	1 263	444	132	132	444	456
Muud kulud	2 676	1 378	1 694	1 962	2 017	2 074	2 132	2 190	2 250	2 310
Kaupade ja teenuste vahendamise kulu	7 431	7 020	7 294	7 294	7 294	7 498	7 708	7 920	8 135	8 354
TEGEVUSKULUD KOKKU	27 834	26 853	25 468	38 787	39 730	40 190	41 524	43 224	45 316	47 162
Tegevustulu-Tegevuskulu	1 115	6 739	10 832	3 127	7 665	14 904	21 918	27 442	33 149	40 014
Investeeringud	4 084	84 917	755 822	794 583	0	0	0	0	0	0
ÜF toetus	2 941	61 156	543 169	573 463						
investeeringislaen	1 143	12 968	15 082	221 120						
investeeringislaenu kulu (intress+tagasimakse)			505	4 516	11 264	11 264	27 576	26 825	26 074	25 323
lisanduva laenu asendusinvesteeringute rahastamiseks						0	0	0	0	0
OF vald	0	10 793	197 571	0						
RAHAVOOG KOKKU	1 115	6 739	10 326	-1 389	-3 599	3 639	-5 658	617	7 074	14 691
kumulatiivne rahavoog ehk jätkusuutlikkuss	1 115	7 854	18 180	16 791	13 192	16 831	11 173	11 790	18 864	33 555

Täissenaarium	11 aasta	12 aasta	13 aasta	14 aasta	15 aasta	16 aasta	17 aasta	18 aasta	19 aasta	20 aasta
tulud veeteenuselt (elanikud)	39 225	42 249	45 371	48 591	50 426	52 293	54 193	56 126	58 091	60 089
tulud veeteenuselt (muud tsiviiltarbijad)	4 826	5 075	5 325	5 574	5 658	5 741	5 824	5 907	5 990	6 074
tulud kanalisatsiooniteenuselt (elanikud)	38 505	41 796	45 216	48 350	50 149	51 980	53 842	55 735	57 659	59 615
tulud kanalisatsiooniteenuselt (muud tsiviiltarbijad)	9 193	9 651	10 109	10 567	10 720	10 872	11 025	11 178	11 330	11 483
tulud tsiviiltarbijatelt kokku	91 748	98 771	106 021	113 082	116 952	120 886	124 884	128 945	133 071	137 261
tulud veeteenuselt (p.m. ettevõtted)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
tulud kanalisatsiooniteenuselt (p.m. ettevõtted)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
tulud veeteenuselt (ettevõtted)	29	31	32	34	34	35	35	36	36	37
tulud kanalisatsiooniteenuselt (ettevõtted)	421	442	463	484	491	498	505	512	519	526
tulud ettevõtetele kokku	450	473	495	518	525	533	540	548	555	563
muud tulud	1 842	1 890	1 940	1 990	2 042	2 094	2 148	2 202	2 258	2 316
TEGEVUSTULUD KOKKU	94 041	101 134	108 456	115 590	119 519	123 513	127 572	131 696	135 885	140 139
Energia	21 082	21 898	22 744	23 621	24 532	25 478	26 462	27 485	28 551	29 660
Keskonnatasu (erikasutustasus)	1 754	1 893	2 037	2 185	2 337	2 494	2 655	2 820	2 990	3 163
Keskonnatasu (saasetasus)	3 467	3 655	3 848	4 019	4 193	4 372	4 554	4 739	4 928	5 121
Toormaterjal (remont ja tarvikud)	1 692	1 737	1 782	1 828	1 876	1 924	1 973	2 023	2 075	2 127
Tööjõukulud aastas	7 143	7 549	7 974	8 420	8 888	9 380	9 896	10 439	11 010	11 611
Projektiühitumise kulud	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kütus ja materjal	276	283	290	298	305	313	321	330	338	346
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (kemikaalide kulu)	1 371	1 407	1 444	1 481	1 519	1 558	1 598	1 639	1 681	1 723
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (purgimine)	868	897	927	950	972	996	1 019	1 042	1 066	1 090
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (analüüsid)	468	480	493	506	519	532	546	560	574	588
Muud kulud	2 372	2 434	2 498	2 563	2 629	2 696	2 765	2 836	2 908	2 982
Kaupade ja teenuste vahendamise kulu	8 576	8 802	9 032	9 266	9 505	9 749	9 999	10 254	10 515	10 781
TEGEVUSKULUD KOKKU	49 067	51 034	53 067	55 136	57 276	59 492	61 788	64 167	66 635	69 194
Tegevustulu-Tegevuskulu	44 974	50 100	55 389	60 455	62 243	64 021	65 784	67 528	69 250	70 945
Investeeringud	0	0	0	0	0	-	473 047	0	0	0
UF toetus							473 047			
investeeringu laenu kulu (intress+tagasimakse)	24 572	23 821	23 070	22 320	21 569	20 818	20 067	19 316	18 565	17 814
lisanduvad laenud asendusinvesteeringute rahastamiseks	0	0	0	0	0	0	10 644	48 130	48 130	48 130
OF vald							0			
RAHAVOOG KOKKU	20 401	26 278	32 318	38 135	40 674	43 203	35 073	82	2 555	5 001
kumulatiivne rahavoog ehk jätkusuutlikkus	53 957	80 235	112 553	150 688	191 363	234 566	269 639	269 721	272 277	277 278

Täistsenaarium	21 aasta	22 aasta	23 aasta	24 aasta	25 aasta	26 aasta	27 aasta	28 aasta	29 aasta	30 aasta
tulud veeteenuselt (elanikud)	62 119	65 038	68 022	71 355	75 679	80 122	84 684	89 365	95 461	147 080
tulud veeteenuselt (muud tsiviiltarbijad)	6 157	6 323	6 490	6 656	6 906	7 155	7 405	7 654	8 070	12 354
tulud kanalisatsiooniteenuselt (elanikud)	61 603	64 446	67 351	70 618	74 840	79 178	83 632	87 860	94 079	145 631
tulud kanalisatsiooniteenuselt (muud tsiviiltarbijad)	11 636	11 941	12 247	12 552	13 010	13 468	13 926	14 384	15 148	23 010
tulud tsiviiltarbijatelt kokku	141 514	147 748	154 109	161 181	170 434	179 923	189 647	199 264	212 758	328 075
tulud veeteenuselt (p.m. ettevõtted)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
tulud kanalisatsiooniteenuselt (p.m. ettevõtted)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
tulud veeteenuselt (ettevõtted)	37	38	39	40	42	43	45	46	49	74
tulud kanalisatsiooniteenuselt (ettevõtted)	533	547	561	575	596	617	638	659	694	1 055
tulud ettevõtelt kokku	570	585	600	615	638	660	683	705	743	1 129
muud tulud	2 374	2 433	2 492	2 551	2 610	2 671	2 731	2 793	2 855	2 917
TEGEVUSTULUD KOKKU	144 459	150 766	157 201	164 347	173 683	183 254	193 061	202 762	216 356	332 121
Energia	30 817	32 020	33 240	34 473	35 717	36 964	38 221	39 503	40 802	42 136
Keskkonnatasu (erikasutusetasu)	3 341	3 524	3 711	3 915	4 125	4 340	4 561	4 786	4 985	5 156
Keskkonnatasu (saastetasu)	5 317	5 517	5 721	5 951	6 185	6 424	6 668	6 891	7 118	7 362
Toormaterjal (remont ja tarvikud)	2 181	2 235	2 289	2 343	2 398	2 453	2 509	2 566	2 623	2 680
Tööjõukulud aastast	12 243	12 914	13 598	14 290	14 989	15 688	16 395	17 113	17 845	18 601
Projektiühitmise kulud	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kütus ja materjal	355	364	373	382	391	400	409	418	427	436
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (kemikaalide kulu)	1 767	1 810	1 854	1 898	1 943	1 987	2 032	2 078	2 124	2 171
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (purgimine)	1 114	1 138	1 162	1 191	1 220	1 248	1 277	1 302	1 327	1 355
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (analüüsid)	603	618	633	648	663	679	694	710	725	741
Muud kulud	3 057	3 132	3 208	3 285	3 361	3 439	3 516	3 596	3 676	3 757
Kaupade ja teenuste vahendamise kulu	11 054	11 326	11 600	11 876	12 154	12 434	12 715	13 002	13 291	13 583
TEGEVUSKULUD KOKKU	71 850	74 599	77 389	80 253	83 146	86 057	88 996	91 964	94 944	97 979
Tegevustulu-Tegevuskulu	72 609	76 167	79 812	84 094	90 537	97 198	104 065	110 798	121 412	234 143
Investeeringud	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Uf toetus										
investeeringislaen										
investeeringislaenu kulu (intress+tagasimakse)	17 063	0								
lisanduvad laenu asendusinvesteeringute rahastamiseks	48 130	48 130	48 130	48 130	48 130	48 130	48 130	48 130	48 130	48 130
OF vald										
RAHAVOOG KOKKU	7 416	28 037	31 682	35 964	42 407	49 068	55 935	62 668	73 282	186 013
kumulatiivne rahavoog ehk jätkusuutlikkus	284 694	312 731	344 413	360 377	422 784	471 851	527 786	590 454	663 736	849 749

LISA 3. JUURDEKASVULINE STSENAARIUM

	1 aasta	2 aasta	3 aasta	4 aasta	5 aasta	6 aasta	7 aasta	8 aasta	9 aasta	10 aasta
Juurdekasvuline stsenaarium										
Täisstsenaariumi tegevustulud	28 949	36 300	41 914	47 395	55 093	63 442	70 666	78 465	87 177	
O-stsenaariumi tegevustulud	28 949	36 300	36 476	36 518	36 629	39 398	42 168	46 301	50 434	
Tegevustulude juurdekasv	0	0	5 438	10 877	18 464	24 044	28 498	32 164	36 743	
Täisstsenaariumi tegevuskulud	27 834	25 468	38 787	39 730	40 190	41 524	43 224	45 316	47 162	
O-stsenaariumi tegevuskulud	27 834	26 955	38 144	40 041	40 290	41 272	42 264	43 917	45 015	
Tegevuskulude juurdekasv	0	-1 487	642	-311	-100	252	960	1 399	2 147	
Juurdekasvuline netorahavoog (tegevustulu-tegevuskulu)	0	1 487	4 796	11 187	18 564	23 792	27 538	30 765	34 596	
Täisstsenaariumi investeeringud	4 084	755 822	794 583	0	0	0	0	0	0	
O-stsenaariumi investeeringud	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Investeeringute juurdekasv	4 084	755 822	794 583	0	0	0	0	0	0	
ÜF toetus	2 941	61 156	543 169	573 463	0	0	0	0	0	
OF vald	0	10 793	197 571	0	0	0	0	0	0	
Investeeringimislaenu juurdekasv	1 143	12 968	15 082	221 120	0	0	0	0	0	
Investeeringimislaenu kulu (intress+tagasimaks)juurdekasv	0	0	505	4 516	11 264	11 264	27 576	26 825	26 074	
Jätkusuutlikkus	0	982	280	-77	7 300	-3 785	713	4 691	9 272	
Kumulatiivne rahavoog	0	982	1 262	1 185	8 485	4 700	5 413	10 104	19 376	

	11 aasta	12 aasta	13 aasta	14 aasta	15 aasta	16 aasta	17 aasta	18 aasta	19 aasta	20 aasta
Juurdekasvuline stsenaarium										
Täisstsenaariumi tegevustulud	94 041	101 134	108 456	115 590	119 519	123 513	127 572	131 696	135 885	140 139
O-stsenaariumi tegevustulud	54 568	58 702	62 838	66 974	69 750	72 527	76 666	80 807	83 587	86 369
Tegevustulude juurdekasv	39 473	42 432	45 618	48 616	49 769	50 986	50 905	50 888	52 297	53 770
Täisstsenaariumi tegevuskulud	49 067	51 034	53 067	55 136	57 276	59 492	61 788	64 167	66 635	69 194
O-stsenaariumi tegevuskulud	46 437	47 602	49 033	50 259	51 820	53 117	54 761	56 138	57 813	59 278
Tegevuskulude juurdekasv	2 630	3 432	4 034	4 876	5 456	6 375	7 027	8 029	8 822	9 916
Juurdekasvuline netorahavoog (tegevustulu-tegevuskulu)	36 843	38 999	41 584	43 740	44 313	44 611	43 878	42 859	43 476	43 854
Täisstsenaariumi investeeringud	0	0	0	0	0	0	473 047	0	0	0
O-stsenaariumi investeeringud	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investeeringute juurdekasv	0	0	0	0	0	0	473 047	0	0	0
ÜF toetus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
OF vald	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investeeringimislaenu juurdekasv	0	0	0	0	0	0	473 047	0	0	0
Investeeringimislaenu kulu (intress+tagasimaks)juurdekasv	24 572	23 821	23 070	22 320	21 569	20 818	30 710	67 446	66 695	65 944
Jätkusuutlikkus	12 270	15 178	18 514	21 420	22 744	23 794	13 168	-24 586	-23 219	-22 090
Kumulatiivne rahavoog	31 647	46 824	65 338	86 758	109 503	133 296	146 464	121 878	98 659	76 569

LISA 4. TULUBAASI ADEKVAATSUSE ANALÜÜS

	1 aasta	2 aasta	3 aasta	4 aasta	5 aasta	6 aasta	7 aasta	8 aasta	9 aasta	10 aasta
1. Etalontaseme kulud										
Energia	5 881	5 313	5 582	16 095	16 718	17 381	18 074	18 791	19 530	20 293
Keskonnatasu (erikasutustasu)	1 133	963	867	1 017	1 028	1 121	1 239	1 361	1 488	1 619
Keskonnatasu (saastetasu)	450	700	1 696	2 312	2 496	2 644	2 786	2 932	3 105	3 283
Toomaterjal (remont ja tarvikud)	3 413	5 852	2 629	1 400	1 439	1 479	1 521	1 563	1 605	1 648
Tööjõukulud aastas	4 597	3 774	3 986	5 370	5 370	5 370	5 692	6 031	6 385	6 756
Projekijuhitumise kulud	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kütus ja materjal	0	0	140	228	234	241	248	255	261	268
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (kemikaalide kulu)	1 265	821	117	1 134	1 166	1 198	1 232	1 266	1 300	1 335
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (purgimine)	987	980	1 018	712	705	740	761	783	811	840
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (analüüsid)	0	52	444	1 263	1 263	444	132	132	444	456
Muud kulud	2 676	1 378	1 694	1 962	2 017	2 074	2 132	2 190	2 250	2 310
Kaupade ja teenuste vahendamise kulu	7 431	7 020	7 294	7 294	7 294	7 498	7 708	7 920	8 135	8 354
TEGEVUSKULUD KOKKU	27 834	26 853	25 468	38 787	39 730	40 190	41 524	43 224	45 316	47 162
Kulum					51 652	51 652	51 652	51 652	51 652	51 652
Investeeringislaenu tagasimakse		18 443	36 887	73 773	107 080	107 080	107 080	107 080	107 080	107 080
tulusus	5 432	5 240	4 970	7 569	17 834	17 923	18 184	18 516	18 924	19 284
Kokku	33 266	50 536	67 325	120 129	216 296	216 845	218 440	220 472	222 972	225 179
selest										
kulud veele	15 724	24 065	32 222	57 840	104 618	105 341	106 471	107 694	109 114	110 382
kulud kanalisatsioonile	17 542	26 471	35 103	62 289	111 678	111 505	111 969	112 778	113 858	114 797
vee tarbimine kokku, m3	13 386	13 885	13 488	13 498	13 498	13 568	13 895	14 221	14 547	14 874
kanalisatsiooni tarbimine kokku, m3	14 484	14 168	13 654	13 694	13 694	14 057	14 371	14 684	15 118	15 552
vee ja kanalisatsiooni tarbimismaht kokku, m3	27 870	28 053	27 141	27 191	27 191	27 626	28 266	28 905	29 666	30 426

	11 aasta	12 aasta	13 aasta	14 aasta	15 aasta	16 aasta	17 aasta	18 aasta	19 aasta	20 aasta
1. Etalontaseme kulud										
Energia	21 082	21 898	22 744	23 621	24 532	25 478	26 462	27 485	28 551	29 660
Keskkonnatasu (erikasutustasus)	1 754	1 893	2 037	2 185	2 337	2 494	2 655	2 820	2 990	3 163
Keskkonnatasu (saastetasu)	3 467	3 655	3 848	4 019	4 193	4 372	4 554	4 739	4 928	5 121
Toomaterjal (remont ja tarvikud)	1 692	1 737	1 782	1 828	1 876	1 924	1 973	2 023	2 075	2 127
Tööjõukulud aastas	7 143	7 549	7 974	8 420	8 888	9 380	9 896	10 439	11 010	11 611
Projektiuhitumise kulud	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kütus ja materjal	276	283	290	298	305	313	321	330	338	346
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (kemikaalide kulu)	1 371	1 407	1 444	1 481	1 519	1 558	1 598	1 639	1 681	1 723
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (purgimine)	868	897	927	950	972	996	1 019	1 042	1 066	1 090
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (analüüsid)	468	480	493	506	519	532	546	560	574	588
Muud kulud	2 372	2 434	2 498	2 563	2 629	2 696	2 765	2 836	2 908	2 982
Kaupade ja teenuste vahendamise kulu	8 576	8 802	9 032	9 266	9 505	9 749	9 999	10 254	10 515	10 781
TEGEVUSKULUD KOKKU	49 067	51 034	53 067	55 136	57 276	59 492	61 788	64 167	66 635	69 194
Kulum	51 652	51 652	51 652	51 652	51 652	51 652	51 652	51 652	51 652	51 652
Investeeringislaenu tagasimakse	107 080	107 080	107 080	107 080	107 080	107 080	107 080	107 080	107 080	107 080
tulusus	19 656	20 040	20 436	20 840	21 258	21 690	22 138	22 603	23 084	23 584
Kokku	227 456	229 806	232 236	234 708	237 266	239 915	242 659	245 503	248 451	251 510
selest										
kulud veele	111 611	112 868	114 156	115 458	116 745	118 075	119 452	120 879	122 356	123 888
kulud kanalisatsioonile	115 845	116 939	118 080	119 250	120 522	121 840	123 206	124 624	126 095	127 622
vee tarbimine kokku, m3	15 200	15 526	15 852	16 179	16 505	16 831	17 158	17 484	17 810	18 137
kanalisatsiooni tarbimine kokku, m3	15 986	16 420	16 854	17 168	17 481	17 795	18 109	18 422	18 736	19 049
vee ja kanalisatsiooni tarbimismaht kokku, m3	31 186	31 947	32 707	33 347	33 987	34 626	35 266	35 906	36 546	37 186

	21 aasta	22 aasta	23 aasta	24 aasta	25 aasta	26 aasta	27 aasta	28 aasta	29 aasta	30 aasta
1. Etalontaseme kulud										
Energia	30 817	32 020	33 240	34 473	35 717	36 964	38 221	39 503	40 802	42 136
Keskkonnatasu (erikasutustasus)	3 341	3 524	3 711	3 915	4 125	4 340	4 561	4 786	4 985	5 156
Keskkonnatasu (saastetasu)	5 317	5 517	5 721	5 951	6 185	6 424	6 668	6 891	7 118	7 362
Toomaterjal (remont ja tarvikud)	2 181	2 235	2 289	2 343	2 398	2 453	2 509	2 566	2 623	2 680
Tööjõukulud aastas	12 243	12 914	13 588	14 290	14 989	15 688	16 395	17 113	17 845	18 601
Projektiuhitumise kulud	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kütus ja materjal	355	364	373	382	391	400	409	418	427	436
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (kemikaalide kulu)	1 767	1 810	1 854	1 898	1 943	1 987	2 032	2 078	2 124	2 171
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (purgimine)	1 114	1 138	1 162	1 191	1 220	1 248	1 277	1 302	1 327	1 355
Spetsiifiline tehnoloogiline kulu (analüüsid)	603	618	633	648	663	679	694	710	725	741
Muud kulud	3 057	3 132	3 208	3 285	3 361	3 439	3 516	3 596	3 676	3 757
Kaupade ja teenuste vahendamise kulu	11 054	11 326	11 600	11 876	12 154	12 434	12 715	13 002	13 291	13 583
TEGEVUSKULUD KOKKU	71 850	74 599	77 389	80 253	83 146	86 057	88 996	91 964	94 944	97 979
Kulum	51 652	51 652	51 652	51 652	51 652	51 652	51 652	51 652	51 652	51 652
Investeeringislaenu tagasimakse	107 080	107 080	107 080	107 080	107 080	107 080	107 080	107 080	107 080	107 080
tulustus	24 102	24 638	25 183	25 742	26 306	26 874	27 448	28 027	28 609	29 201
Kokku	254 685	257 970	261 305	264 727	268 185	271 664	275 177	278 724	282 285	285 912
sellest										
kulud veele	125 477	127 145	128 835	130 568	132 339	134 116	135 909	137 715	139 560	141 905
kulud kanalisatsioonile	129 208	130 825	132 469	134 159	135 847	137 547	139 268	141 008	142 725	144 007
vee tarbimine kokku, m3	18 463	18 789	19 116	19 513	19 910	20 307	20 704	21 101	21 357	21 484
kanalisatsiooni tarbimine kokku, m3	19 363	19 676	19 990	20 376	20 762	21 148	21 534	21 848	22 162	22 523
vee ja kanalisatsiooni tarbimismaht kokku, m3	37 826	38 466	39 105	39 889	40 672	41 455	42 239	42 949	43 518	44 007

LISA 5. TÄISSTSENAARIUMI ÜHIKHINDADE TASKUKOHASUS JA VÕRDLU ETALONHINDADEGA

	1 aasta	2 aasta	3 aasta	4 aasta	5 aasta	6 aasta	7 aasta	8 aasta	9 aasta	10 aasta
2. etalontaseme ja täisssenaariumi hindade võrdlus										
etalontase (koondtariff), EUR/m³										
etalontase (veetariff), EUR/m ³	1,2	1,7	2,4	4,3	7,8	7,7	7,8	7,6	7,5	7,4
etalontase (kanalisatsioonitariff), EUR/m ³	1,2	1,9	2,6	4,5	8,2	7,9	7,9	7,7	7,5	7,4
1 m³ vee ja kanalisatsiooni koondtariff (etalontase), EUR/m³	2,4	3,6	5,0	8,8	15,9	15,5	15,7	15,3	15,0	14,8
vee ja kanali koondtariff koos KM-ga (etalontase), EUR/m ³	2,9	4,3	6,0	10,6	19,1	18,3	18,8	18,3	18,0	17,8
vee ja kanalisatsiooni kuldude osakaal sissetulekutest (etalontase tegelik koondtariff, EUR/m ³)	1,3%	2,1%	2,8%	4,7%	8,0%	7,5%	7,1%	6,8%	6,5%	6,2%
	1,99	2,31	2,57	2,97	3,37	3,87	4,37	4,77	5,17	5,61
Vahe etaloni ja tegeliku vahel	0,40	1,29	2,39	5,86	12,54	11,83	11,08	10,48	9,86	9,19
tegelik koondtariff koos KM-ga, EUR/m ³	2,4	2,8	3,1	3,6	4,0	4,6	5,2	5,7	6,2	6,7
tegelik veetariff elanikele, EUR/m ³	0,94	1,10	1,23	1,43	1,63	1,88	2,13	2,33	2,53	2,75
tegelik kanalisatsioonitariff elanikele, EUR/m ³	0,94	1,10	1,23	1,43	1,63	1,88	2,13	2,33	2,53	2,75
tegelik veetariff ettevõtetele, EUR/m ³	1,05	1,21	1,34	1,54	1,74	1,99	2,24	2,44	2,64	2,86
tegelik kanalisatsioonitariff ettevõtetele, EUR/m ³	1,05	1,21	1,34	1,54	1,74	1,99	2,24	2,44	2,64	2,86
3. täisssenaariumi hindade taskukohasus										
leibkonna sissetulek aastas, EUR	10 073	10 616	11 212	11 829	12 515	13 266	14 062	14 901	15 776	16 691
leibkonna vee ja kanalisatsiooni tarbimine aastas, m ³	47	52	52	52	52	52	54	55	57	58
leibkonna kulutused veele ja kanalile aastas, EUR	112	144	161	186	211	244	283	317	352	392
vee ja kanalisatsiooni kuldude osakaal sissetulekutest (tegelik) 1 leibkonna liikme kohta kulutused veele ja kanalile EUR	1,1%	1,4%	1,4%	1,6%	1,7%	1,8%	2,0%	2,1%	2,2%	2,3%
	47	60	67	77	88	102	118	132	147	163
Tegevustulu juurdekasv etalontariifiiga										
tulud veeteenuselt etalontariifiiga	15 724	24 065	32 222	57 840	104 618	105 341	106 471	107 694	109 114	110 382
tulud kanalisatsiooniteenuselt etalontariifiiga	17 542	26 471	35 103	62 289	111 678	111 505	111 969	112 778	113 858	114 797
tegevustulud etalontariifiiga	33 266	50 536	67 325	120 129	216 296	216 845	218 440	220 472	222 972	225 179
0-senaariumi tegevustulud	28 949	33 592	36 300	36 476	36 518	36 629	39 398	42 168	46 301	50 434
tulude juurdekasv	4 317	16 944	31 025	83 653	179 778	180 216	179 042	178 304	176 672	174 745
kulud etalontariifiiga	27 834	26 853	25 468	38 787	39 730	40 190	41 524	43 224	45 316	47 162
0-senaariumi tegevuskulud	27 834	26 853	26 955	38 144	40 041	40 290	41 272	42 264	43 917	45 015
kulude juurdekasv	0	0	-1 487	642	-311	-100	252	960	1 399	2 147

2. etalontaseme ja täisstsenaariumi hindade võrdlus																				
etalontase (koondtariff), EUR/m³																				
	11 aasta	12 aasta	13 aasta	14 aasta	15 aasta	16 aasta	17 aasta	18 aasta	19 aasta	20 aasta										
etalontase (veetariif), EUR/m ³	7,3	7,3	7,3	7,2	7,1	7,1	7,0	7,0	6,9	6,9	6,8	6,8	6,8	6,9	6,9	6,9	6,9	6,9	6,9	6,8
etalontase (kanalisatsioonitariif), EUR/m ³	7,2	7,1	7,1	7,0	6,9	6,9	6,8	6,8	6,8	6,8	6,7	6,8	6,8	6,7	6,7	6,7	6,7	6,7	6,7	6,7
1 m³ vee ja kanalisatsiooni koondtariff (etalontase), EUR/m³	14,6	14,4	14,4	14,2	14,1	14,0	13,9	13,8	13,7	13,7	13,6	13,7	13,6	13,6	13,6	13,6	13,6	13,6	13,6	13,5
vee ja kanali koondtariff koos KM-ga (etalontase), EUR/m ³	17,5	17,3	17,3	17,0	16,9	16,8	16,6	16,5	16,4	16,4	16,3	16,4	16,3	16,3	16,3	16,2	16,2	16,2	16,2	16,2
vee ja kanalisatsiooni kulude osakaal sissetulekutest (etalontase)	5,9%	5,7%	5,4%	5,4%	5,2%	5,0%	4,8%	4,6%	4,4%	4,4%	4,3%	4,4%	4,3%	4,3%	4,1%	4,1%	4,1%	4,1%	4,1%	4,1%
tegelik koondtariff, EUR/m ³	5,91	6,21	6,21	6,51	6,81	6,91	7,01	7,11	7,21	7,21	7,31	7,41	7,41	7,31	7,41	7,41	7,41	7,41	7,41	7,41
Vahe etaloni ja tegeliku vahel	8,68	8,18	8,18	7,70	7,27	7,06	6,85	6,66	6,47	6,47	6,29	6,12	6,12	6,29	6,12	6,12	6,12	6,12	6,12	6,12
tegelik koondtariff koos KM-ga, EUR/m ³	7,1	7,5	7,5	7,8	8,2	8,3	8,4	8,5	8,7	8,7	8,8	8,9	8,9	8,8	8,9	8,9	8,9	8,9	8,9	8,9
tegelik veetariif elanikele, EUR/m ³	2,90	3,05	3,05	3,20	3,35	3,40	3,45	3,50	3,55	3,55	3,60	3,65	3,65	3,60	3,65	3,65	3,65	3,65	3,65	3,65
tegelik kanalisatsioonitariif elanikele, EUR/m ³	2,90	3,05	3,05	3,20	3,35	3,40	3,45	3,50	3,55	3,55	3,60	3,65	3,65	3,60	3,65	3,65	3,65	3,65	3,65	3,65
tegelik veetariif ettevõtetele, EUR/m ³	3,01	3,16	3,16	3,31	3,46	3,51	3,56	3,61	3,66	3,66	3,71	3,76	3,76	3,71	3,76	3,76	3,76	3,76	3,76	3,76
tegelik kanalisatsioonitariif ettevõtetele, EUR/m ³	3,01	3,16	3,16	3,31	3,46	3,51	3,56	3,61	3,66	3,66	3,71	3,76	3,76	3,71	3,76	3,76	3,76	3,76	3,76	3,76
3. täisstsenaariumi hindade taskukohasus																				
leibkonna sissetulek aastas, EUR	17 648	18 650	19 701	20 803	21 959	23 174	24 450	25 792	27 202	28 686										
leibkonna vee ja kanalisatsiooni tarimine aastas, m ³	60	61	63	64	65	67	68	70	71	73										
leibkonna kulutused veele ja kanalisatsioonile aastas, EUR	423	455	489	523	543	563	583	603	624	646										
vee ja kanalisatsiooni kulude osakaal sissetulekutest (tegelik)	2,4%	2,4%	2,5%	2,5%	2,5%	2,4%	2,4%	2,4%	2,3%	2,3%										
1 leibkonna liikme kohta kulutused veele ja kanalisatsioonile EUR	176	190	204	218	226	234	243	251	260	269										
Tegevustulu juurdekasv etalontariifiiga																				
tulud veeteenuselt etalontariifiiga	111 611	112 868	114 156	115 458	116 745	118 075	119 452	120 879	122 356	123 888										
tulud kanalisatsiooniteenuselt etalontariifiiga	115 845	116 939	118 080	119 250	120 522	121 840	123 206	124 624	126 095	127 622										
tegevustulud etalontariifiiga	227 456	229 806	232 236	234 708	237 266	239 915	242 659	245 503	248 451	251 510										
0-stsenaariumi tegevustulud	54 568	58 702	62 838	66 974	69 750	72 527	76 666	80 807	83 587	86 369										
tulude juurdekasv	172 888	171 104	169 398	167 734	167 516	167 388	165 992	164 695	164 864	165 141										
kulud etalontariifiiga	49 067	51 034	53 067	55 136	57 276	59 492	61 788	64 167	66 635	69 194										
0-stsenaariumi tegevuskulud	46 437	47 602	49 033	50 259	51 820	53 117	54 761	56 138	57 813	59 278										
kulude juurdekasv	2 630	3 432	4 034	4 876	5 456	6 375	7 027	8 029	8 822	9 916										

2. etalontaseme ja täisstsenaariumi hindade võrdlus													
etalontase (koondtariff), EUR/m³	21 aasta	22 aasta	23 aasta	24 aasta	25 aasta	26 aasta	27 aasta	28 aasta	29 aasta	30 aasta			
etalontase (veetariif), EUR/m ³	6,8	6,8	6,7	6,7	6,6	6,6	6,6	6,6	6,5	6,5	6,6	6,5	6,6
etalontase (kanalisatsioonitariif), EUR/m ³	6,7	6,6	6,6	6,6	6,5	6,5	6,5	6,5	6,5	6,5	6,4	6,4	6,4
1 m³ vee ja kanalisatsiooni koondtariff (etalontase), EUR/m³	13,5	13,4	13,4	13,3	13,2	13,2	13,1	13,0	13,0	13,0	13,0	13,0	13,0
vee ja kanali koondtariff koos KM-ga (etalontase), EUR/m ³	16,2	16,1	16,0	15,9	15,8	15,8	15,7	15,6	15,6	15,6	15,6	15,6	15,6
vee ja kanalisatsiooni kulude osakaal sissetulekutest (etalontase)	4,0%	3,8%	3,7%	3,6%	3,4%	3,4%	3,3%	3,2%	3,2%	3,1%	3,0%	3,0%	3,0%
tegelik koondtariff, EUR/m ³	7,51	7,71	7,91	8,11	8,41	8,41	8,71	9,01	9,31	9,81	14,96	14,96	14,96
Vahe etaloni ja tegeliku vahel	5,96	5,71	5,46	5,17	4,78	4,40	4,40	4,02	3,67	3,16	-1,96	-1,96	-1,96
tegelik koondtariff koos KM-ga, EUR/m ³	9,0	9,3	9,5	9,7	10,1	10,1	10,5	10,8	11,2	11,8	18,0	18,0	18,0
tegelik veetariif elanikele, EUR/m ³	3,70	3,80	3,90	4,00	4,15	4,30	4,30	4,45	4,60	4,85	7,42	7,42	7,42
tegelik kanalisatsioonitariif elanikele, EUR/m ³	3,70	3,80	3,90	4,00	4,15	4,30	4,30	4,45	4,60	4,85	7,42	7,42	7,42
tegelik veetariif ettevõtetele, EUR/m ³	3,81	3,91	4,01	4,11	4,26	4,26	4,41	4,56	4,71	4,96	7,53	7,53	7,53
tegelik kanalisatsioonitariif ettevõtetele, EUR/m ³	3,81	3,91	4,01	4,11	4,26	4,26	4,41	4,56	4,71	4,96	7,53	7,53	7,53
3. täisstsenaariumi hindade taskukohasus													
leibkonna sissetulek aastas, EUR	30 247	31 907	33 596	35 306	37 032	38 760	40 505	42 279	44 089	45 957			
leibkonna vee ja kanalisatsiooni tarimine aastas, m ³	74	76	77	79	80	82	84	86	87	87			
leibkonna kulutused veele ja kanalisatsioonile aastas, EUR	668	699	730	766	812	859	908	958	1 022	1 022			
vee ja kanalisatsiooni kulude osakaal sissetulekutest (tegelik)	2,2%	2,2%	2,2%	2,2%	2,2%	2,2%	2,2%	2,3%	2,3%	2,3%			
1 leibkonna liikme kohta kulutused veele ja kanalisatsioonile EUR	278	291	304	319	338	358	378	399	426	426			
Tegevustulu juurdekasv etalontariifiiga													
tulud veeteenuselt etalontariifiiga	125 477	127 145	128 835	130 568	132 339	134 116	135 909	137 715	139 560	141 905			
tulud kanalisatsiooniteenuselt etalontariifiiga	129 208	130 825	132 469	134 159	135 847	137 547	139 268	141 008	142 725	144 007			
tegevustulud etalontariifiiga	254 685	257 970	261 305	264 727	268 185	271 664	275 177	278 724	282 285	285 912			
0-stsenaariumi tegevustulud	90 514	94 658	97 441	98 863	103 009	107 155	111 301	114 087	114 149	114 212			
tulude juurdekasv	164 171	163 312	163 863	165 865	165 177	164 509	163 876	164 636	168 136	171 700			
kulud etalontariifiiga	71 850	74 599	77 389	80 253	83 146	86 057	88 996	91 964	94 944	97 979			
0-stsenaariumi tegevuskulud	61 114	62 655	64 546	66 050	67 969	69 548	71 486	73 106	75 029	76 695			
kulude juurdekasv	10 737	11 945	12 843	14 203	15 177	16 509	17 510	18 858	19 914	21 284			

LISA 6. JÄTKUSUUTLIKKUSE ANALÜÜS (TORMA SOOJUS OÜ RAHAVOOGUDE PROGNOOS)

TÄISSTENSENAARIUM	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Aasta	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Tegevustulud kokku	148 624	127 297	110 954	110 231	113 144	125 013	137 637	148 647	160 304	173 186
s.h. Elamute haidus	23 460	20 863	21 676	17 333	15 196	15 621	16 059	16 501	16 950	17 405
s.h. Soojuse müük	59 896	37 029	14 972	9 981	6 654	6 654	6 654	6 654	6 654	6 654
s.h. Veeteenuse tulud	23 346	26 179	28 447	32 445	36 384	41 541	47 317	52 300	57 443	63 162
s.h. Kanalisatsiooniteenus	19 741	21 858	23 658	27 494	31 289	36 914	42 643	47 541	52 910	58 911
s.h. Kommunaaliteenus	6 129	4 333	4 502	4 660	4 790	4 924	5 062	5 202	5 343	5 486
s.h. Muud teenused	16 051	17 035	17 699	18 318	18 831	19 359	19 901	20 449	21 004	21 568
Tegevuskulud kokku	172 766	110 901	84 684	93 307	90 210	90 943	93 477	96 552	100 197	103 469
s.h. Hoonete majandamiskulu	25 810	19 519	19 046	13 080	10 431	10 723	11 023	11 327	11 634	11 947
s.h. Soojamajanduskulud	75 044	37 325	11 978	7 985	5 323	5 323	5 323	5 323	5 323	5 323
s.h. Veemajanduse kulu	21 057	16 842	16 515	23 333	24 833	23 693	24 061	24 915	26 256	27 168
s.h. Kanalisatsioon	22 702	18 735	18 321	29 907	30 742	31 794	33 117	34 484	35 923	37 406
s.h. Kommunaalimajandus	6 452	4 257	4 281	4 259	4 201	4 318	4 439	4 561	4 685	4 811
s.h. muud teenused	21 701	14 224	14 543	14 744	14 681	15 092	15 514	15 942	16 375	16 814
Kasum/kahjum	-24 142	16 396	26 270	16 924	22 934	34 070	44 160	52 094	60 108	69 716
Investeeringud	4 084	84 917	755 822	794 583	0	0	0	0	0	0
Valla OF	0	10 793	197 571	0	0	0	0	0	0	0
Laen	1 143	12 968	15 082	221 120	0	0	0	0	0	0
Laenumaksed	0	0	505	4 516	11 264	11 264	27 576	26 825	26 074	25 323
ÜF toetus	3 732	77 609	690 413	726 569	0	0	0	0	0	0
Laenumaksed (lisalaen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rahavoog (jätkusuutlikkus)	-23 351	32 849	173 008	165 514	11 670	22 806	16 583	25 269	34 034	44 393
Rahavoog kumulatiivne	-23 351	9 498	182 506	348 020	359 690	382 496	399 080	424 349	458 383	502 776

TÄISSTENSENAARIUM	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Aasta	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Tegevustulud kokku	183 469	194 046	204 918	215 670	222 039	228 515	235 100	241 794	248 601	255 519
s.h. Elamute haldus	17 867	18 337	18 817	19 305	19 804	20 312	20 832	21 363	21 907	22 462
s.h. Soojuse müük	6 654	6 654	6 654	6 654	6 654	6 654	6 654	6 654	6 654	6 654
s.h. Veeteenuse tulud	67 582	72 125	76 790	81 577	84 221	86 908	89 639	92 414	95 233	98 096
s.h. Kanalisatsiooniteenus	63 592	68 425	73 408	78 125	80 577	83 066	85 591	88 154	90 754	93 390
s.h. Kommunaalteenus	5 632	5 780	5 931	6 085	6 243	6 403	6 567	6 734	6 905	7 081
s.h. Muud teenused	22 141	22 724	23 318	23 923	24 541	25 172	25 816	26 474	27 147	27 836
Tegevuskulud kokku	106 827	110 275	113 819	117 431	121 150	124 980	128 928	133 000	137 200	141 536
s.h. Hoonete majandamiskulu	12 264	12 587	12 916	13 251	13 593	13 943	14 299	14 664	15 037	15 418
s.h. Soojamajanduskulud	5 323	5 323	5 323	5 323	5 323	5 323	5 323	5 323	5 323	5 323
s.h. Veemajanduse kulu	28 101	29 058	30 040	31 048	32 084	33 148	34 242	35 367	36 525	37 717
s.h. Kanalisatsioon	38 938	40 522	42 160	43 822	45 544	47 329	49 180	51 101	53 096	55 168
s.h. Kommunaalmajandus	4 939	5 069	5 201	5 336	5 474	5 615	5 759	5 905	6 056	6 209
s.h. muud teenused	17 261	17 715	18 178	18 650	19 132	19 623	20 126	20 639	21 164	21 700
Kasum/kahjum	76 642	83 771	91 099	98 239	100 889	103 535	106 171	108 795	111 400	113 984
Investeeringud	0	0	0	0	0	0	473 047	0	0	0
Valla OF	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Laen	0	0	0	0	0	0	473 047	0	0	0
Laenumaksed	24 572	23 821	23 070	22 320	21 569	20 818	20 067	19 316	18 565	17 814
ÜF toetus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Laenumaksed (lisalaen)	0	0	0	0	0	0	3 274	14 804	14 804	14 804
Rahavoog (jätkusuutlikkus)	52 070	59 950	68 028	75 919	79 320	82 717	82 831	74 675	78 032	81 366
Rahavoog kumulatiivne	554 845	614 795	682 824	758 743	838 063	920 780	1 003 611	1 078 286	1 156 318	1 237 683

LISA 7. INVESTEERINGU TULUSUS JA KAPITALI TULUSUS

investeeringutulusus	1 aasta	2 aasta	3 aasta	4 aasta	5 aasta	6 aasta	7 aasta	8 aasta	9 aasta	10 aasta	
tegevustulud kokku	0	0	0	0	5 438	10 877	18 464	24 044	28 498	32 164	36 743
koguinvesteeringu jääkväärtus											
tegevuskulud kokku	0	0	-1 487	642	-311	252	960	1 399	2 147		
investeeringukulud	4 084	84 917	755 822	794 583	0	0	0	0	0	0	
rahavoog kokku	-4 084	-84 917	-754 335	-789 787	11 187	18 564	23 792	27 538	30 765	34 596	
projekti IRR (FRR/C)	-3,3%										
projekti NPV (FNPV/C)	-1 070 078										
kapitalitulusus	1 aasta	2 aasta	3 aasta	4 aasta	5 aasta	6 aasta	7 aasta	8 aasta	9 aasta	10 aasta	
tegevustulu	0	0	0	0	5 438	10 877	18 464	24 044	28 498	32 164	36 743
koguinvesteeringu jääkväärtus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
tegevuskulu	0	0	-1 487	642	-311	252	960	1 399	2 147		
investeeringukulud	1 143	23 761	212 653	221 120	0	0	0	0	0	0	
laenud	1 143	12 968	15 082	221 120	0	0	0	0	0	0	
avaliku sektori toetus	0	10 793	197 571	0	0	0	0	0	0	0	
erasektori toetus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
omavahendid	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
rahavoog kokku	-1 143	-23 761	-211 165	-216 324	11 187	18 564	23 792	27 538	30 765	34 596	
rahvusliku kapitali IRR (FRR/K)	3,2%										
rahvusliku kapitali NPV (FNPV/K)	-182 099										

investeeringutulus	11 aasta	12 aasta	13 aasta	14 aasta	15 aasta	16 aasta	17 aasta	18 aasta	19 aasta	20 aasta
tegevustulud kokku	39 473	42 432	45 618	48 616	49 769	50 986	50 986	50 988	52 297	53 770
koguinvesteeringu jääkväärtus										
tegevuskulud kokku	2 630	3 432	4 034	4 876	5 456	6 375	7 027	8 029	8 822	9 916
investeeringukulud	0	0	0	0	0	0	473 047	0	0	0
rahaaog kokku	36 843	38 999	41 584	43 740	44 313	44 611	-429 168	42 859	43 476	43 854
projekti IRR (FRR/C)										
projekti NPV (FNPV/C)										

kapita litulus	11 aasta	12 aasta	13 aasta	14 aasta	15 aasta	16 aasta	17 aasta	18 aasta	19 aasta	20 aasta
tegevustulu	39 473	42 432	45 618	48 616	49 769	50 986	50 986	50 888	52 297	53 770
koguinvesteeringu jääkväärtus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
tegevuskulu	2 630	3 432	4 034	4 876	5 456	6 375	7 027	8 029	8 822	9 916
investeeringukulud	0	0	0	0	0	0	473 047	0	0	0
laenuid	0	0	0	0	0	0	473 047	0	0	0
avaliku sektori toetus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
erasektori toetus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
omavahendid	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
rahaaog kokku	36 843	38 999	41 584	43 740	44 313	44 611	-429 168	42 859	43 476	43 854

investeeringutulus	21 aasta	22 aasta	23 aasta	24 aasta	25 aasta	26 aasta	27 aasta	28 aasta	29 aasta	30 aasta
tegevustulud kokku	53 945	56 108	59 760	65 484	70 674	76 099	81 760	88 675	102 206	217 909
koguinvesteeringu jääkväärtus										1 707 096
tegevuskulud kokku	10 737	11 945	12 843	14 203	15 177	16 509	17 510	18 858	19 914	21 284
investeeringukulud	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
rahaaog kokku	43 209	44 163	46 917	51 281	55 497	59 591	64 250	69 816	82 292	196 625
projekti IRR (FRR/C)										
projekti NPV (FNPV/C)										

kapita litulus	21 aasta	22 aasta	23 aasta	24 aasta	25 aasta	26 aasta	27 aasta	28 aasta	29 aasta	30 aasta
tegevustulu	53 945	56 108	59 760	65 484	70 674	76 099	81 760	88 675	102 206	217 909
koguinvesteeringu jääkväärtus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 707 096
tegevuskulu	10 737	11 945	12 843	14 203	15 177	16 509	17 510	18 858	19 914	21 284
investeeringukulud	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
laenuid	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
avaliku sektori toetus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
erasektori toetus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
omavahendid	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
rahaaog kokku	43 209	44 163	46 917	51 281	55 497	59 591	64 250	69 816	82 292	196 625

LISA 8. SADALA JA TORMA ALEVIKE RAHAVOOGUDE PROGNOOS

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Finantsprognoosid asulate lõikes Sadala										
Tulud vesi	4 951	5 994	6 702	7 792	8 882	10 377	11 908	13 191	14 503	15 958
Tulud kanalistsioon	5 523	6 593	7 302	8 391	9 481	10 984	12 523	13 814	15 133	16 597
Abonenttasud	491	445	379	408	420	432	444	456	468	481
Veemajanduse tulud kokku	10 965	13 033	14 383	16 592	18 783	21 793	24 875	27 461	30 104	33 036
Kulud	10 821	10 439	9 901	15 078	15 445	15 624	16 143	16 804	17 617	18 335
Kasum(kahjum)	144	2 594	4 482	1 514	3 338	6 169	8 732	10 657	12 487	14 701
Investeeringud	1 588	33 012	293 828	308 896						
ÜF toetus	1 143	23 775	211 159	222 935						
investeeringu	444	5 041	5 863	85 961						
OF vald	-	4 196	76 806	-						
laenumakse koos intressidega		-	-	196	1 756	4 379	4 379	10 720	10 428	10 136
Veemajanduse kasum/kahjum	144	2 594	4 482	1 317	1 582	1 790	4 353	63	2 059	4 565
Kumulatiivne rahavoog	144	2 738	7 220	8 537	10 119	11 909	16 262	16 199	18 258	22 823
Finantsprognoosid asulate lõikes Torma										
Tulud vesi	7 634	9 280	9 887	11 509	13 119	15 131	17 688	19 944	22 302	24 944
Tulud kanalistsioon	9 563	10 381	10 807	12 482	14 103	16 708	19 346	21 661	24 391	27 457
Torma abonenttasud	1 074	945	1 137	1 225	1 259	1 295	1 331	1 368	1 405	1 442
Veemajanduse tulud kokku	18 271	20 605	21 831	25 216	28 481	33 133	38 365	42 973	48 097	53 843
Kulud	17 014	16 414	15 567	23 708	24 285	24 566	25 381	26 421	27 699	28 828
Kasum(kahjum)	1 257	4 191	6 264	1 508	4 196	8 568	12 983	16 552	20 398	25 015
Investeeringud	2 496	51 905	461 994	485 686						
ÜF toetus	1 798	37 381	332 011	350 527						
investeeringu	698	7 927	9 219	135 159						
OF vald	-	6 597	120 765	-						
laenumakse koos intressidega	0	0	309	2 761	6 885	6 885	16 856	16 397	15 938	15 479
Veemajanduse kasum/kahjum	1 257	4 191	5 955	1 253	2 689	1 683	3 873	155	4 460	9 537
Kumulatiivne rahavoog	1 257	5 448	11 403	10 150	7 461	9 144	5 271	5 426	9 887	19 423

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Finantsprognosisid asulate lõikes Sadala										
Tulud vesi	17 034	18 131	19 250	20 389	20 934	21 486	22 046	22 612	23 185	23 766
Tulud kanalistsioon	17 680	18 785	19 911	21 059	21 611	22 171	22 738	23 312	23 894	24 482
Abonenttasud	494	507	520	533	547	561	575	590	605	621
Veemajanduse tulud kokku	35 208	37 423	39 681	41 981	43 093	44 219	45 359	46 514	47 684	48 868
Kulud	19 075	19 840	20 630	21 434	22 266	23 128	24 020	24 945	25 904	26 899
Kasum(kahjum)	16 133	17 583	19 051	20 547	20 826	21 091	21 339	21 569	21 780	21 969
Investeeringud										
ÜF toetus										
Investeeringislaen										
OF vald										
laenumakse koos intressidega	9 845	9 553	9 261	8 969	8 677	8 385	8 093	7 801	7 509	7 217
Veemajanduse kasum/kahjum	6 289	8 031	9 790	11 578	12 150	12 706	13 246	13 768	14 271	14 752
Kumulatiivne rahavoog	29 112	37 142	46 932	58 510	70 660	83 366	96 612	110 381	124 651	139 403
Finantsprognosisid asulate lõikes Torma										
Tulud vesi	27 045	29 224	31 478	33 810	35 183	36 582	38 007	39 457	40 932	42 433
Tulud kanalistsioon	29 985	32 621	35 365	37 801	39 193	40 609	42 049	43 513	45 001	46 514
Torma abonenttasud	1 481	1 520	1 559	1 600	1 641	1 683	1 726	1 771	1 816	1 862
Veemajanduse tulud kokku	58 511	63 364	68 403	73 211	76 018	78 875	81 782	84 740	87 749	90 808
Kulud	29 992	31 195	32 437	33 701	35 010	36 364	37 768	39 222	40 730	42 295
Kasum(kahjum)	28 519	32 169	35 966	39 510	41 008	42 510	44 014	45 518	47 019	48 514
Investeeringud						473 047				
ÜF toetus						-				
Investeeringislaen						473 047				
OF vald										
laenumakse koos intressidega	15 020	14 561	14 102	13 643	13 184	12 725	22 909	59 937	59 478	59 019
Veemajanduse kasum/kahjum	13 499	17 609	21 864	25 867	27 824	29 785	21 105	14 419	12 459	-10 505
Kumulatiivne rahavoog	32 922	50 531	72 395	98 262	126 086	155 871	176 977	162 558	150 099	139 594

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
Finantsprognosisid asulate lõikes Sadala										
Tulud vesi	24 353	25 281	26 222	27 461	29 078	30 738	32 441	34 186	36 044	55 176
Tulud kanalistsioon	25 077	26 012	26 962	28 216	29 849	31 525	33 243	35 003	36 861	55 993
Abonenttasud	636	652	668	684	700	716	732	748	765	782
Veemajanduse tulud kokku	50 067	51 945	53 851	56 360	59 627	62 979	66 415	69 937	73 670	111 950
Kulud	27 932	29 001	30 085	31 199	32 323	33 455	34 598	35 751	36 910	38 089
Kasum(kahjum)	22 135	22 944	23 766	25 162	27 304	29 524	31 818	34 186	36 760	73 861
Investeeringud										
ÜF toetus										
Investeeringislaen										
OF vald										
laenumakse koos intressidega	6 925	6 633	-	-	-	-	-	-	-	-
Veemajanduse kasum/kahjum	15 210	16 311	23 766	25 162	27 304	29 524	31 818	34 186	36 760	73 861
Kumulatiivne rahavoog	154 612	170 923	194 689	219 851	247 154	276 678	308 496	342 682	379 442	453 302
Finantsprognosisid asulate lõikes Torma										
Tulud vesi	43 960	46 119	48 329	50 590	53 548	56 582	59 692	62 880	67 536	104 333
Tulud kanalistsioon	48 050	50 253	52 504	54 804	57 830	60 929	64 100	67 343	72 112	112 263
Torma. abonenttasud	1 909	1 956	2 003	2 051	2 099	2 147	2 195	2 245	2 295	2 345
Veemajanduse tulud kokku	93 918	98 327	102 836	107 444	113 476	119 657	125 987	132 468	141 943	218 941
Kulud	43 918	45 599	47 304	49 054	50 823	52 602	54 399	56 213	58 034	59 889
Kasum(kahjum)	50 000	52 729	55 532	58 390	62 653	67 055	71 589	76 255	83 909	159 052
Investeeringud										
ÜF toetus										
Investeeringislaen										
OF vald										
laenumakse koos intressidega	58 560	48 130	48 130	48 130	48 130	48 130	48 130	48 130	48 130	48 130
Veemajanduse kasum/kahjum	-	4 599	7 402	10 260	14 523	18 925	23 459	28 125	35 779	110 922
Kumulatiivne rahavoog	131 035	135 634	143 036	153 296	167 819	186 745	210 204	238 329	274 108	385 030