

KIHNU VALLAVALITSUS

**KIHNU VALLA 2016. AASTA EELARVE**

SELETUSKIRI

INGVAR SAARE  
VALLAVANEM

JANNE NAZAROV  
PEARAAMATUPIDAJA

KIHNU 2015

# Sisukord

1 Eelarve ülesehitus.....	3
1.1 Kuidas lugeda eelarve määrust.....	4
1.2 Näitajad.....	6
1.2.1 Koondeelarve.....	6
1.2.2 Üldeelarve .....	7
1.2.3 Tegevusalad kokku.....	7
2 Finantseerimine.....	8
2.1 Sildfinantseerimine.....	8
2.2 Investeeringislaen.....	8
2.3 Seos eelarvestrateegiaga.....	8
3 Olulisem tegevusalade lõikes.....	9
3.1 01111 VALLAVOLIKOGU.....	9
3.2 01112 VALLAVALITSUS.....	9
3.3 01600 MUUD ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED.....	9
3.4 04210 PÕLLUMAJANDUS.....	9
3.5 04230 KALANDUS JA JAHINDUS.....	9
3.6 04510 MAANTEETRANSPORT.....	10
3.7 04520 VEETRANSPORT/SADAM.....	10
3.8 04740 ÜLDMAJANDUSLIKUD ARENDUSPROJEKTID.....	10
3.9 04900 MUU MAJANDUS.....	10
3.10 05100 JÄÄTMEKÄITLUS.....	11
3.11 05200 HEITVEEKÄITLUS.....	11
3.12 05600 MUU KESKKONNAKAITSE .....	11
3.13 06300 VEEVARUSTUS.....	11
3.14 06400 TÄNAVAVALGUSTUS.....	11
3.15 06605 ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS (elamumajandus).....	11
3.16 06605 ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS (heakord).....	11
3.17 07600 MUU TERVISHOID.....	12
3.18 08102 SPORDITEGEVUS.....	12
3.19 08107 NOORSOOTÕO JA NOORTEKESKUSED.....	12
3.20 08201 RAAMATUKOGU.....	12
3.21 08202 RAHVA- JA KULTUURIMAJAD.....	13
3.22 08203 MUUSEUM .....	13
3.23 08209 SELTSITEGEVUS.....	15
3.24 08600 MUU VABAAEG, KULTUUR JA RELIGIOON.....	15
3.25 09212 PÕHIHARIDUSE OTSEKULUD.....	15
3.26 09609 MUUD HARIDUSE ABITEENUSED (HUVITEGEVUS KOOLIS).....	15
3.27 09110 ALUSHARIDUS.....	16
3.28 09210 ALUS- JA PÕHIHARIDUSE KAUDSED KULUD.....	16
3.29 09601 KOOLITOIT.....	16
3.30 09600 KOOLITRANSPORT .....	16
3.31 09800 MUU HARIDUS .....	17
3.32 10402 MUU PEREKONDADE JA LASTE SOTSIAALNE KAITSE.....	17
3.33 10701 RIIKLIK TOIMETULEKUTOETUS.....	17
3.34 10900 MUU SOTSIAALNE KAITSE.....	17

# 1 Eelarve ülesehitus

Vastavalt "Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusele" koosneb eelarve alates 2012. aastast viiest eelarveosast: põhitegevuse tulud, põhitegevuse kulud, investeerimistegevus, finantseerimistegevus ja likviidsete varade muutus.

**Põhitegevuse** tulud ja põhitegevuse tulud kajastavad eelarveaasta jooksvaid tulusid ja kulusid. Põhitegevuse tulud jaotatakse maksutuludeks, tuludeks kaupade ja teenuste müügist, saadavateks toetusteks ja muudeks tegevustuludeks. Põhitegevuse kulud jaotatakse antavateks toetusteks ning muudeks tegevuskuludeks. Põhitegevuse kulud oleme jaganud veelgi detailsemaks: antavad toetused tegevuskuludeks jagunevad sotsiaaltoetusteks ja muudeks toetusteks füüsilistele isikutele, sihtotstarbelisteks toetusteks tegevuskuludeks, mittesihtotstarbelisteks toetusteks ning muud tegevuskulud jagunevad personalikuludeks, majanduskuludeks, muudeks kuludeks. Põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe on põhitegevuse tulem. Põhitegevuse tulemi lubatavaks väärtuseks aruandeaasta lõpu seisuga on null või positiivne. Kui siiski juhtub, et jooksva aastal on põhitegevuse tulem null, siis vähemalt kahel järjestikusel aastal ei või olla põhitegevuse tulem negatiivne olla.

Järgmine eelarveosa on **investeerimistegevus**, kus planeeritakse eraldi põhivara soetust ja müüki, saadavat ja antavat sihtfinantseerimist põhivara soetuseks, osaluste soetust ja müüki, muude aktsiate ja osade soetust ja müüki, antavaid ja tagasilaekuvaid laene ning finantstulusid ja -kulusid. Põhivara soetus, osaluste soetus, muude aktsiate ja osade soetus, põhivara soetamiseks antav sihtfinantseerimine ja antavad laenud kajastatakse eelarveosas miinusega. Põhivara müük, osaluste müük, muude aktsiate ja osade müük, põhivara soetamiseks saadav sihtfinantseerimine ja tagasilaekuvad laenusummad kajastatakse investeerimistegevuse eelarveosas plussiga ning sellele liidetakse finantstulude ja -kulude vahe. Investeerimistegevuse eelarveosa kogusumma liidetakse põhitegevuse tulemile, et leida eelarve tulem. Eelarve tulemiks nimetataksegi põhitegevuse tulude eelarveosa kogusumma ja põhitegevuse kulude kogusumma vahet, millele on liidetud investeerimistegevuse eelarveosa kogusumma.

**Finantseerimistegevuse** eelarveosa koosseisu kuuluvad laenude võtmine, võlakirjade emiteerimine, kapitalirendi- ja faktooringkohustuste võtmine, kohustuste võtmine teenuste kontseptsioonikokkulepete alusel ning võetud laenude tagasimaksmine, kapitalirendi- ja faktooringkohustuste täitmine, emiteeritud võlakirjade lunastamine. Likviidsete varade muutusena arvestatakse eelarveaasta alguseks olevaid likviidseid varasid. Likviidsete varade muutuse eelarveosa koosseisu kuuluvad raha ja pangakontode saldo muutus, rahaturu- ja intressifondide aktsiate või osakute saldo muutus ning soetatud võlakirjade saldo muutus. Finantseerimistegevuse eelarveosa kogusumma ja likviidsete varade muutuse eelarveosa kogusummast kaetakse eelarve

tulemi puudujääki.

Eelarve tabelis on eelarve tasakaalu kontrollrida, mis peab olema nullis, siis on eelarve tasakaalus. Lisaks on näidatud eelarve kogutulude- ja kulude maht, mille kontrollrida peab olema samuti null.

### **1.1 Kuidas lugeda eelarve määrust**

Volikogule esitatava tabeli koondnäitajad koosnevad kolmest osast – koondeelarve, üldeelarve ja tegevusalade koondeelarve. Nii annab eelarvetabel parema ülevaate mittesihtotstarbeliste tulude (maksutulud, väikesaarte toetus, tasandusfond) jaotamisest tegevusalade eelarvetesse. Alustades viimasest, näitab **tegevusalade koondeelarve**, kui palju tulusid laekub erinevate tegevusalade lõikes ning millised on vastavad kulud tegevusalal. Kui kulud ületavad tulusid (sihtotstarbelised toetused, kaupade ja teenuste müük), on vajalik leida lisaraha tegevusala kulude katmiseks. Selleks katteallikaks on eraldi üldeelarvest. **Üldeelarve** moodustavad tulud ja kulud, mida ei ole sisu poolest mõistlik võtta arvele otse ühelgi tegevusalal eraldiseisvana, sest nende iseloom on mittesihtotstarbeline.

Jätkuvalt sobib näitlikustamiseks juba varasemates eelarve seletuskirjades öeldu, et tegevusalad on justkui supikausid, mis on tühjad või milles mõnikord siiski on natukene suppi (tegevusala tulud), kuid millest kõhtu täis ei saa (kulusid ei kata). Et saada söönuks, tuleb suurest katlast (üldeelarve tulud) suppi juurde tõsta. Sealjuures tuleb tähele panna, et sööki katlas oleks vähemalt sama palju kui on sööjate (tegevusalad) nõudmine supi järgi. Kui katlas on suppi vähem, tuleb leppida väiksema kausitäiega (planeerida vähem kulusid). Kui suppi on rohkem, jääb jagajale ka midagi (et teha investeeringuid), et hiljem juurde tõsta (lisaeelarved, reservfond) või jagada väljapoole omavalitsussüsteemi (toetusfond).

**Koondeelarve** võtab kokku nii tegevusalade koondeelarve kui üldeelarve ning näitab valla üldist eelarveseisu, millest on võimalik välja lugeda jooksva aasta põhitegevuse tulem ja eelarve tulem.

Kihnu vallas on välja töötatud väga tõhus eelarvetabel juhtimisarvestuse tarbeks. Riiklik aruandlus nõuab eelarve esitamist mõnevõrra teisel kujul. Erinevus seisneb eelmise aasta jääkide ülekandmise võimalikuses järgmisesse aastasse, eelkõige põhitegevuse kulude katmiseks. Riiklik aruandlus näeb ette, et põhitegevuse tulem peab igal aastal olema sisuliselt siiski positiivne, arvestades ainult jooksva aasta tulusid ning ei arvesta, et ka eelmise perioodi tuludega kaetakse ühekordse iseloomuga kulusid, mis kuuluvad kajastamisele põhitegevuse kuludes käesoleval aastal. Samuti tuleb katta jooksvaid kulusid varasema perioodi tuludest, näiteks riiklik toimetulekutoetuse jääk. Seega eelmise aasta jäägist ei või põhitegevuse kulusid katta. Vabast jäägist võib katta ainult investeerimistegevuse kulusid ning seda katmist ei näidata ka mitte investeerimistegevuse eelarveosas, vaid nõ tasandatakse lõpuks kujunev eelarve tulemi miinus **likviidsete varade**

**muutusega.**

Seega põhitegevuse tulem peab olema null või positiivne. Ideaalis peaks see olema niipalju positiivne, et katab investeerimistegevuse miinusemärgiga osa. Liites põhitegevuse tulemi ja investeerimistegevuse kokku, saame jooksva aasta eelarve puhul eelarve puudujäägi. Seda kaetakse laenu võtmise ja likviidsete varade muutusega. **Laenu summaks on jooksva aasta eelarves arvestatud järgmiselt:**

<b>FINANTSEERIMISTEGEVUS</b>	<b>80 000</b>
Kohustuste võtmine (+)	80 000
Kohustuste tasumine (-)	

Likviidsete varade muutuse reale kirjutatakse summa, mis viib eelarve tulemi nulli. Kui suure numbriga võib sinna kirjutada? See number peab Kihnu valla puhul olema väiksem või võrdne eelmise perioodi rahajäägiga, sest tasandada saad puudujääki ikkagi selle varuga, mis Sul olemas on. Selle võrra väheneb järgmise aasta alguse rahajääk. Seega kui antud juhul on reale kirjutatud

<b>LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS</b>	<b>-111257</b>
----------------------------------	----------------

ja tegelik eelmise perioodi aastalõpu rahajääk oli

<b>LIKVIIDSETE VARADE ALGJÄÄK</b>	<b>156721</b>
-----------------------------------	---------------

jääb jääki veel:

<b>LIKVIIDSETE VARADE LÖPPJÄÄK</b>	<b>45464</b>
------------------------------------	--------------

Riiklik aruandlus ei arvesta ühekordsete põhitegevuse kulude teostamise vajadust. Kihnu valla enda koondeelarvetabel võtab arvesse, et tegevusaladele on edasi suunatud vahendid ka järgmise aasta põhitegevuse kulude tegemiseks. Vahe riikliku aruandlusega tuleb sisse selles, kus on puudujäägi katmine eelmise aasta likviidsete varade arvelt kajastatud – kas likviidsete varade muutuse real või juba tegevusaladel. Riiklik aruandlus nõuab kajastamist likviidsete varade muutusena, sest vastasel juhul on oht, et põhitegevuse tulud on manipuleeritavad ning see omab ohtu KOV'ide koondeelarvepositsioonile ning seeläbi ka riigi rahandusele.

Kihnu valla tabel kajastab seda siiski tegevusaladel, sest aasta lõpuga ei saa elu otsa ning on teatud põhitegevuse kulud, mis kanduvad edasi ja mille võrra saab tegevusalal järgmisel perioodil teha

rohkem kulusid. Loomulikult käib siia juurde arvestus, et ei kulutataks vaba jääki lõhki. Sama loogika kehtib ka investeerimistegevuse kohta, kus edasi suunatav jääk näidatakse tegevusalal. Seda näitab informatiivne tabel „Sihtotstarbeline vaba jääk“.

<b>LIKVIIDSETE VARADE ALGJÄÄK</b>	<b>156721</b>
<b>LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS</b>	<b>-111257</b>
s.h põhitegevuse sihtotstarbeliste jääkide edasikanne	-27856
s.h investeerimistegevuse sihtotstarbeliste jääkide edasikanne	-123034
s.h investeerimistegevusse kaasatavad likviidsed varad	-2000
s.h täiendavalt kaasatavad (-); likviidsetesse varadesse suunatav (+)	45464
<b>KORRIGEERITUD PÕHITEGEVUSE TULEM</b>	<b>54865</b>
<b>TASAKAALU KONTROLL</b>	<b>0</b>
<b>LIKVIIDSETE VARADE LÖPPJÄÄK</b>	<b>45464</b>

Siin on näidatud, et osa vahendeid suuname põhitegevuse kulude katmiseks ka edasi.

Samuti on näidatud investeerimistegevusele edasi suunatud summad. Meie eelarvetabel võimaldab sihtotstarbelised toetused, mis on juba laekunud, näidata otse tegevusaladel, samal ajal korrigeerides edasisuunatava jäägi mahtu.

Kokkuvõtvalt – kinnitatavas volikogu eelarve määruses on kulud leitud valla eelarve tabeli abil, arvestades tegelikke olusid, ning määruses endas on tehtud vajalikud korrigeerimised, et aruandlus vastaks riiklikele nõuetele, mis näeb ette, et aasta alguses hakkab kõik peale justkui nullist.

## 1.2 Näitajad

### 1.2.1 Koondeelarve

Koondeelarvesse on koondatud kokku kogu Kihnu Vallavalitsuse eelarve (vt eelarvetabelist). Võrdlusena on eelarveaasta kõrvale toodud eelmise ja üle-eelmise aasta esialgne eelarve samas jaotuses. Täpsemad ridade kasvud/kahanemised tulevad välja tegevusalade lõikes.

Kulude poolelt jäävad jooksvad kulud samasse suurusjärku varasemaga. Seoses lasteaia töö ümberkorraldamisega vähenevad personalikulud. Majanduskulud kasvavad ca 19 400 euro võrra, mis on suures osas tingitud vee- ja kanalisatsiooniteenuse kajastamisest eelarves peale vastava volikogu määruse vastuvõtmist.

Tegevusalade sees on majandamiskulude osas arvestatud valdkonna vastutajate ettepanekutega, mida on enne volikogule esitamist analüüsitud ja korrigeeritud. Vajalikud muudatused kulude struktuuris on võimalik teha järgnevate arutelude käigus.

Muude kulude maht säilib eelmise eelarveaasta tasemel.

Investeeringustegevus on lahti kirjutatud iga tegevusala sees ning konkreetsed projektid koos rahastamismahtudega on ära toodud eelarvestrateegia vastavas tabelis. Investeeringuid on kavas rahastada likviidsete varade jäägist ning sihtotstarbeliste eraldiste uude eelarvesaastasse ülekandmise teel.

## 1.2.2 Üldeelarve

Kihnu valla üldeelarve tulud moodustuvad:

- a) muudest tegevustuludest, milleks on kavandatud ressursimaks 4 000 eurot;
- b) tasandusfondist, mille maht on kasvanud ca 11 000 euro võrra;
- c) väikesaarte toetusest, mille maht on samas suurusjärgus 2015. aastaga;
- d) tulumaksu tulust, mille laekumine on arvestatud 2015. aasta ligikaudse laekumisega;
- e) maamaksust, mille suurusjärg on arvestatud samas suurusjärgus eelmise aastaga;

Üldeelarve kuludeks on

- a) sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks ehk TOETUSFOND (TF) mahus 10 000 eurot;
- b) muud kulud ehk RESERVFOND (RF) mahus 10 000 eurot.

Kokku jääb tegevusalade põhitegevuse eelarvetsse jaotamiseks summa, mille leiab üldeelarve põhitegevuse tulemi realt.

## 1.2.3 Tegevusalad kokku

Kokku tegevusalade eelarve osas on võetud kokku tegevusalade eelarved. Tegemist on informatiivse tabeliga, mis näitab palju on tegevusaladel kokku põhitegevuse tulusid, põhitegevuse kulusid ja milline on tegevusaladel kavandatud investeeringustegevuse tulem. Seejärel on näidatud palju tegevusaladele suunatakse üldeelarvest kokku põhitegevuse katmiseks, investeeringustegevuse katmiseks ja finantseeringustegevuse katmiseks ehk laenu tagasimaksmiseks. Need lahtrid on pigem informatiivsed ja näitavad palju raha suunatakse tegevusaladele üldeelarvest.

Olulisemad tähelepanekud:

- Maksutulused siin ei kajastata.
- Saadavad toetused tegevuskuludeks on eraldised tegevuskuludeks riigi poolt, sealjuures muuseumi tegevustoetus ja haridustoetus.
- Tulud kaupade ja teenuste müügist kasvavad põhiliselt tulude arvestamisest eelarvesse kohe, mitte lisaeelarvetega ning muuseumi kaupade ja teenuste müügiprognoosi suurenemisest.

Detailsema ülevaate annab tegevusalade lõikes esitatud eelarve.

## **2 Finantseerimine**

### **2.1 Sildfinantseerimine**

2014. aasta eelarves kavandati sildfinantseeringu mahuks kuni 692 471,40 eurot, millest kasutusele võeti 609 971,04 eurot. Sama aasta lõpuks tagastati 529 971,04 eurot. Tagastamata jäi 80 000 eurot. Lisaks jäeti võimalus võtta kasutusele täiendavalt 82 500 eurot sildfinantseeringu vahendeid tagastamistähtajaga kuni 31.12.2015.

Käesoleva eelarvega ei ole sildfinantseeringu täiendavat kasutusele võtmist planeeritud ning sellest on loobutud. 80 000 euro suurune jääk on tagastatud 31.12.2015. 2015. aastal õnnestus projektid teostada ilma täiendavat sildfinantseerimislaenu kasutusele võtmata.

### **2.2 Investeerimislaen**

Vastavalt Kihnu Vallavolikogu 16.12.2014 otsusele nr 37 on vallavanemale antud volitus pidada pankadega läbirääkimisi kuni 118 000 euro suuruse laenu võtmiseks.

Eelarve käesoleval lugemisel tehakse ettepanek võtta laenu 80 000 eurot investeerimislaenu vastavalt eelarvestrateegiale viieks aastaks, tagasimaksetähtajaga 31.12.2020.

### **2.3 Seos eelarvestrateegiaga**

Eelarve lähtub eelarvestrateegias kehtestatud põhimõtetest



### **3 Olulise tegevusalade lõikes**

Eelnevate aastate võrdluses on põhitegevuse kulude osas oluline võrrelda eelarvete esialgseid mahtusid, sest lõpliku eelarvega võib olla tehtud olulises osas korrekture põhitegevuse kuludes, kuid need ei ole alati püsivad muutused.

#### **3.1 01111 VALLAVOLIKOGU**

Personalikulude all on kajastatud volikogu esimehele makstav igakuine tasu ja volikogu liikmetele makstav tasu volikogu istungist osavõtu eest. Volikogu esimehe hüvitis on 350 eurot kuus (bruto) ja volikogu liikmete hüvitis on 30 eurot (bruto) ühest istungist osavõtmise eest. Kulud on samas suurusjärgus eelmise aasta esialgse eelarvega.

#### **3.2 01112 VALLAVALITSUS**

Tulu poolel on kajastatud sõiduauto teiste isikute poolt kasutamisest laekuv tulu (teised allasutustelt ning kasutamine isiklikuks tarbeks).

Personalikuludes on kajastatud 2 400 eurot vallavalitsuse liikmete igakuise hüvitise kehtestamisega, arvestusega 50 eurot ühes kuus koos tööandja maksudega per valitsuse liige (4 inimest). Personalikulud on arvestluslikult mõnevõrra väiksemad ja majanduskulud on kavandatud mõnevõrra suuremad varasemast. Kokkuvõttes on eraldis üldeelarvest samas suurusjärgus.

#### **3.3 01600 MUUD ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED**

2016. aastaks valmistega seotud kulusid ei planeerita.

#### **3.4 04210 PÕLLUMAJANDUS**

4000 eurot on kavandatud katastriüksuste mõõdistamiskulud munitsipaalmaade katastrisse kandmiseks.

#### **3.5 04230 KALANDUS JA JAHINDUS**

Eelarve on kavandatud toetus tegevuskuludeks MTÜ-le Suurhalli summas 1900 eurot. 2014. ja 2015. aastal eraldist ei kantud üle, kuna taotlut ei esitatud. 2016. aasta eelarvesse on toetus siiski kavandatud ning kui MTÜ tegevus aktiveerub on vallal võimalik neid toetada. Kui tegevus ei aktiveeru, saab eraldise lisaelarvega tõsta teistele tegevusaladele.

Toetuse arvestamisel on jätkuvalt lähtunud kokku lepitud põhimõttest, et vald toetab samas mahu, mis panustavad liikmed, kelleks on üle poole Kihnu kaluritest.

### **3.6 04510 MAANTEETRANSPORT**

Riigi teehoiueraldise tuludes ja samuti kulud on arvestatud eelarvesse suurusjärguga riigipoolse eraldisega. Sellele lisandub eelmisel perioodil kasutamata toetus, mis rahalises väljenduses annab kokku kulupoolel kajastatud summa. Üldeelarvest antud tegevusalale vahendite eraldamist jooksvateks kuludeks ette ei nähta.

Investeeringute osas on ette nähtud Jõujaam-Sadama teel tööde lõpetamine ning seni laekumata toetuse laekumine. Tööd lõpetatakse juunis 2016.

Laekunud on toetused kokku 107 237 eurot, laekub veel 65 272 eurot ning likviidsete varade jäägist kaetakse 2016. aastal 28 852 eurot.

### **3.7 04520 VEETRANSPORT/SADAM**

Põhitegevuse tulud kasvavad, kuna on arvestatud kaitasude laekumisega. Personalikulud kasvavad seoses miinimumpalga tõusuga ning majandamiskulud vähenevad, kuna jäävad ära süvenduskulud.

Investeeringustegevuse all on kajastatud investeeringud:

- a) MASAPO projekti raames (päästekuuri sadamasse ning merepäästealase teadlikkuse tõstmine, valla omaosalus 17 000 eurot, toetus 75 000 eurot)
- b) väikesaarte kai rekonstrueerimine Kalandusfondi vahenditega. Arvestatud on 200 000 eurot toetust 0 eurose omaosalusega. Täpse hinna selgitab hankemenetlus

Tegevusalal on kajastatud täna kasutusel oleva sildfinantseeringu refinantseerimine mahus 80 000 eurot. Sildfinantseering oli põhiliselt kasutuses just sadamaga seotud kulude katmiseks.

### **3.8 04740 ÜLDMAJANDUSLIKUD ARENDUSPROJEKTID**

Eelarvesse on arvestatud kulud seoses erinevate planeeringute menetlustoimingutega.

### **3.9 04900 MUU MAJANDUS**

Eelarvesse on kavandatud tulu Tehnokeskuse päästegaraaži ruumide rendist mahus ca 6000 eurot.

Personalikulude alla on arvestatud abivallavanema (0,5 ametikohta) ja arendusnõuniku (1,0) ametikoha palgafond.

Majandamiskulud jäävad samasse suurusjärku varasemaga.

Investeermistegevuse alla on kavandatud:

- a) reservgeneraatorite soetamise projekt – toetus VSP 25 500 eurot, omaosalus 8355 eurot;
- b) sadamaturu arendamine – toetus LEADER 3000 eurot, omaosalus 2000 eurot;
- c) sadama mänguatraktsiooni arendamine – toetus LEADER 2400 eurot, omaosalus 1600 eurot;

### **3.10 05100 JÄÄTMEKÄITLUS**

Sihtotstarbeline eraldis jäätmemajanduse haldajale vastavalt operaatori leidmise hankele. Eraldise saaja Kihnu Majanduse OÜ. Uut hanget ei ole käesolevaks hetkeks korraldatud. Summa täpsustub 2016 aasta I pooles

### **3.11 05200 HEITVEEKÄITLUS**

Arvestatud on volikogu kehtestatud teenuste hindadega ning orienteeruvate tuludega. Varem pole tasu heitveekäitluse eest küsitud. Tuludest kaetakse heitveekäitluse kulubaas. Muude kulude real on kajastatud saastetasud.

### **3.12 05600 MUU KESKKONNAKAITSE**

Nõuniku palgafond ja majanduskulud.

### **3.13 06300 VEEVARUSTUS**

Märtsist 2015. aastal on valla kaevudest tagatav vesi tasuline. Kuludes kajastatakse kulud puurkaevude elektrile ja hooldusele.

Investeermistegevuse all on kajastatud Hajaasustuse Programmi raames makstavad toetused koos riigipoolse osaga. Väljamaksed toimuvad 2016. aastal, riigipoolne toetus (15 797 eurot) laekus 2015. aastal.

### **3.14 06400 TÄNAVAVALGUSTUS**

Elektri- ja hoolduskulud kiriku, muuseumi ja rahvamaja välisvalgustusele.

### **3.15 06605 ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS (elamumajandus)**

Kaupade ja teenuste müük ning majandamiskulud sisaldavad elektriarvete vahendamist. Majandamiskuludes on kajastatud haldustasud KÜ-le Kihnu Uusmaja ja mõningast remondifondi valla korterites.

### **3.16 06605 ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS (heakord)**

Personalikulude all kajastatakse aedniku töötasu ja lisatööjõu töötasu 3 kuuks. Majanduskulud on samas suurusjärgus eelmise aastaga.

### **3.17 07600 MUU TERVISHOID**

Tegevusala tulud tulevad ruumide rendist, s.h põhississetulek tuleb hambaravikabineti kasutusse andmisest.

Kulude poolel on arvestatud sihtotstarbeliste toetustena Kihnu apteegi tegevuse (AS Pharmac) toetamist. Personalikulud on jäänud üldiselt samale tasemele. Majandamiskulud on kasvanud erinevate hooldusteenuste (ATS jmt) eelarvesse lisandumise tõttu.

### **3.18 08102 SPORDITEGEVUS**

#### **ÜRITUSED 2016**

<b>Jalgpall</b>	<b>EELARVE 2016</b>		
	<b>Toetus</b>	<b>OF</b>	<b>KOKKU</b>
Jalgpallilaager	1050	900	1950
Erinev			0
<b>KOKKU</b>	<b>1050</b>	<b>900</b>	<b>1950</b>
<b>Muu sporditegevus</b>			
Kihnu jooks	665	250	915
Rannamängud		1100	1100
Kohalikud sündmused		400	400
Liikumisnädal (sügis)		500	500
"Kihnu Kõegõ Kangõmad"	200	800	1000
Kihnu-Ruhnu mängud	1940	1000	2940
Talimängud kohalikud		300	300
Vastlapäev			0
Erinev			0
Erinev			0
<b>KOKKU</b>	<b>2805</b>	<b>4350</b>	<b>7155</b>

I lugemisel on spordikulud arvestatud ürituste lõikes ülaltoodu kohaselt. Personalikulud on samas suurusjärgus. Üldeelarvest eraldatakse sporditegevusele ca 1200 eurot rohkem võrreldes 2015. aastaga eelkõige tulenevalt jalgpallilaagri populaarsusest.

### **3.19 08107 NOORSOOTÖÖ JA NOORTEKESKUSED**

Kavandatakse 300 euroga toetada üritusest „Lahe koolipäev“ osavõtmist.

### 3.20 08201 RAAMATUKOGU

Personalikulud vähenevad seoses ametikoha koormuse vähenemisega aastaringelt 0,4 ametikohani alates 01.09.2015. Majanduskulud suurenevad 1500 euro võrra, mis on arvestatud maksimaalse summaga uue televiisori ja tehnika soetamiseks.

### 3.21 08202 RAHVA- JA KULTUURIMAJAD

Põhitegevuse tulud on kavandatud varasema perioodiga veidi väiksemad eelkõige „Saadavad toetused tegevuskuludeks“ arvelt, mis hõlmavad kultuuriürituste läbiviimiseks saadavaid toetuseid. Personalikulud on samas suurusjärgus varasemaga, kuid mõningase vähenemisega seoses struktuuri ümberkujundamisega – perenaise ametikohta vähenemine 1,6 ametikohalt 1,0 ametikohani alates 01.05.2015. Majanduskulude kasv tuleneb eelkõige heitvee ja vee kätlemise kulude lisandumisest eelarvesse ning ürituste korraldamisele suuremate rahaliste vahendite eraldamisest.

#### ÜRITUSED/tegevuskava 2016

<b>EELARVE</b>			
	<b>1700</b>	<b>10345</b>	<b>12045</b>
<b>Tegevus</b>	<b>Toetus</b>	<b>OF</b>	<b>KOKKU</b>
Tänupidu	0	200	200
Uusaastapidu	0	1300	1300
KNK sõbrapäev	0	50	50
Iseseisusvuspäev/ RAM	0	465	465
Naistepäeva pidu	0	1200	1200
Emadepäeva kontsert	0	150	150
Teater maale	0	400	400
Jaanipäev	0	1800	1800
Kihnu Tansu Päe	1700	200	1900
Saarte pärimuspäevad		600	600
Suvelõpupidu	0	2000	2000
Sügisene suurmüük	0	130	130
Eakatepäev, muusikapäev	0	500	500
Hingedepäev	0	50	50
Kadripäev	0	500	500
Naisteklubi jm. Jooksvad st	0	300	300
Pensionäride jõulupidu	0	150	150
Uusaastapidu 2017 (ilutules	0	350	350
			0

### 3.22 08203 MUUSEUM

Muuseumi eelmisest aastast edasikantava vaba jäägi maht on ca 4000 eurot väiksem. Samuti on vähenenud toetused tegevuskuludeks ca 3000 euro võrra. Tulude vähenemiseks on kavandatud

müügi kasvu ca 4000 euro võrra.

Kulude poolelt on kasvanud personalikulud ca 2000 euro võrra. Ca 4000 euro võrra on kasvanud kinnistute ja hoonete majandamiskulud seoses kavandatud värskendustöödega – hoone värvimine.

Eraldis üldeelarvest seoses toetuste vähenemisega kasvab 8270 euro võrra.

Investeeringute osas on kavandatud 25 500 eurot toetust muuseumikuuri ehitamisele, mille ettevalmistavateks kuludeks jääb valla omaosalus 7000 eurot.

Muuseumi tööplaan on nähtav järgmisel lehel asuvas tabelis.

**ÜRITUSED/tegevuskava 2016**

		9727,8	2266,8	7461
Aeg	Üritus/tegevus	KOKKU	Toetus	OF
Jaan – apr ja sept – dets	üläljõstmised korra kuus (8 korda)	50		50
Igal teisipäeval külmal ajal (4x8)	Teisipäeva töötoad	500		500
2.2.16	Küünlapäev (küünalde kastmine ja valamine, näituse avamine)	126		126
12.-14.02.	Turismimessil Tallinnas	100		100
Vähemalt 2 x 2-päevane lähetus	Arhiivis Tartus (Kihnu vald – 150)	100		100
märts	viitumise töötoad, muuseumivaiba mänguloomade parandamine ja uute tegemine	100		100
14.- 20.märts	emakeele nädalal ja Saare päeval osalemine, kihnu-keelne tööleht+otsimismäng muuseumis, 20. on talipüha	50		50
24.3.16	Liis Luhamaa madaraga värvimise õpituba	200		200
23-24 märts	Punumise järgmine etapp Margus Rebasega	223		223
	Sõit Anu Raua juurde Heimtali muuseumisse	200		200
1.5.16	Silvia Soide fotonäituse ettevalmistus ja avamine	528	488	40
	Teeme ära!	0		
	Käsitöökonkurss ja näitus tänavetalistöst tüedest	100		100
14.5.16	Muuseumiöö "Õös on laineid"(Soide mustilained jm)	200		200
1.6.16	MUIS-i sisestus	1000	1000	
	Teater maale lasteetendus OF	200		200
8.7.16	Kalender 2017	1298,8	778,8	520
	Suvenäituse avamine: kas kiriku 230 või valla 150	1800		1800
	pühapäevased töötoad võõrastele alates 19. juulist (6 x)	196		196
	Merepeo osalus (müük sadamas, transport, töötoad)	300		300
	laupäevased muuseumitunnid Kihnumuuga	500		500
	Tantsupäeva osalus (näitus kalameeste tööriistadest)	250		250
29.9.15	Mihkclipäe	20		20
2.10.15	Viiulifestivali osalus, näitus soome-ugri pillimeestest, sh kihnu	230		230
5.-7.11	Mardilaat	1256		1256
	Nigulapäe, kogunemine muuseumis pärast templipüha teenistust	200		200
	<b>ÜRITUSED (55 25)</b>	<b>6233</b>	<b>488</b>	<b>5745</b>
	<b>töövõtt_museol (082032; 5005)</b>	<b>2252</b>	<b>0</b>	<b>2252</b>

### **3.23 08209 SELTSITEGEVUS**

Põhitegevuse kulude all on kajastatud toetus tegevuskuludeks Kihnu Pärimuskoolile mahus 7 000 eurot pilliõpetajate (viul; akordion) töötasude katmiseks ning investeerimistegevuse arvel 2000 eurot Metsamaa pärimuskultuurikeskuse arendamiseks.

### **3.24 08600 MUU VABAAEG, KULTUUR JA RELIGIOON**

Tegevusala on lisatud eesmärgiga kajastada vanarahvamaja platsi arendamisega seotud kulud. I lugemise ajaks ei ole veel kavandatud kulud selgunud.

### **3.25 09212 PÕHIHARIDUSE OTSEKULUD**

Tegevusalal kajastatakse kulud, mida eelkõige finantseerib riik. Kuna riigipoolsed toetused ei ole hetkel selgunud, on tulud kajastatud eelmise aasta tasemel

Personalikulude maht on ca 127 000 eurot, mis tuleneb õpetajate palgataseme tõstmisest 900 eurolt 1000 euroni.

Majanduskulud on kasvanud seoses inventari soetamise, sporditarvikute kulude ja koolituskulude mõningase kasvuga..

### **3.26 09609 MUUD HARIDUSE ABITEENUSED (HUVITEGEVUS KOOLIS)**

Tegevusalal on kajastatud koolis pakutavad huviringid ja üritused, mis ei kuulu õppetegevuse alla (ekskursioonid jmt)

<b>Huvitegevus (kool)</b>	<b>h kuus</b>	<b>h määr</b>	<b>tegevus kuudes</b>	<b>brutotasu aastas</b>
Pallimängud	12	8,7	12	1252,8
Võrkpalli lisaring	4	8,7	4	139,2
Malering	4	8,7	12	417,6
Kergejõustik	8	8,7	12	835,2
			12	0
Huvijuht	0,5	715	12	4290
			<b>KOKKU</b>	<b>6934,8</b>

Majanduskulude suurusjärk jääb samaks – vähenemine tuleb tulude arvelt teostatud kulude vähenemisest.



Huvitegevus	Toetus	OF	KOKKU
Kooli sünnipäev		50	<b>50</b>
Kooliekskursioon		1000	<b>1000</b>
Algkl. Ekskursioon		300	<b>300</b>
Lõpuaktus, tublide vastuvõtt		100	<b>100</b>
<i>Pärimuspäev</i>		400	<b>400</b>
<i>Erinev</i>			
<b>KOKKU</b>		<b>0</b>	<b>1850</b>

### **3.27 09110 ALUSHARIDUS**

Tegevusalal kajastatakse lasteaia ülalpidamiseks vajalikud kulud ning laekuvad tulud.

Tulubaas on arvestatud 22 lapse 15 eurose kohatasuga.

Alates 01.01.2016 töötab lasteaed ühe rühmana laiendatud koosseisus: kaks õpetajat ja üks õpetaja abi. Personalikulud vähenevad tulenevalt koondamistest.

Majanduskulud jäävad samasse suurusjärku.

### **3.28 09210 ALUS- JA PÕHIHARIDUSE KAUDSED KULUD**

Tegevusalal kajastatakse kooli juhtimise ja haldamisega seotud kulud ning selleks saadavad tulud. Tulud täpsustuvad II lugemise ajaks.

Majandamiskulude kasv tuleneb vee- ja heitvee kulude kajastamisest eelarves (+2000 eurot), samuti jooksva remondi eelarve kasv +1000 eur (2000 eur kokku).

### **3.29 09601 KOOLITOIT**

Tegevusalal kajastatakse Kihnu Kooli söökla ülalpidamiseks tehtavad kulud ning selleks eraldatud toetused ja laekuvad tulud.

Majandamiskulude langus tuleneb eelkõige väiksemate toidukulude arvelt, kuna sööjate arv on vähenenud (aluseks 2015 täitmise andmed).

### **3.30 09600 KOOLITRANSPORT**

Õpilastranspordi alla kajastatakse omavalitsuse toetust PÜTK-ile. Kuna Pärnu laevaliini enam ei avata, siis õpilased hakkavad kasutama rohkem bussi liinil Munalaiu-Pärnu. Seetõttu on ette nähtud kulude kasv ning arvestuslik summa on 5500 eurot.

Igal aastal saadab vallavalitsus nimekirja õpilastest, kellel on õppeperioodil õigus sõidukaardi

ettenäitamisel liigelda Pärnu ja Munalaiu vahel tasuta. Kutsekoolides õppivatele lastele on eraldatud vähem sõidukordi kui gümnaasiumiõpilastele. Kutsekoolide õpilastele tasub sõidukulud 2x kuus lisaks riik.

### **3.31 09800 MUU HARIDUS**

Kihnu elanikeregistris, aga väljaspool Kihnu saart õppivate laste hariduskulud on samas suurusjärgus varasemaga.

### **3.32 10402 MUU PEREKONDADE JA LASTE SOTSIAALNE KAITSE**

Vajaduspõhine peretoetus makstakse välja vastavalt riigi poolt seatud reeglitele ning eraldatud vahenditele.

### **3.33 10701 RIIKLIK TOIMETULEKUTOETUS**

Kogu riigilt saadav raha makstakse välja sihtotstarbeliselt. Eelmise aasta jääk kantakse edasi käesolevasse aastasse. Teenuste korraldamise eraldisest kaetakse sotsiaaltöötaja koormuse kasvust tingitud palgakulu.

### **3.34 10900 MUU SOTSIAALNE KAITSE**

Kaupade ja teenuse müügi kasv tuleneb sotsiaalkorterile üüri kehtestamisest. Tulude jaotus on alljärgnev:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Sotsiaalkorteri üür	2 880	960
Tulu bussi kasutamisest	2 100	2 100
Koduteenuste osutamine	3 000	2 100
sotsiaalkorteri elekter	1 300	1 300
<b>Tulud kaupade ja teenuste müügist</b>	<b>9 280</b>	<b>6 460</b>

Antavate sotsiaaltoetuste maht on jäänud varasema perioodiga samale tasemele. Toetuste maht on arvestatud tegeliku vajaduse järgi.

	2 016	2 015
<b>Eelarverida</b>		
Koolitoetus	3 800	3 600
Koolilõputoetus	350	450
Sünnitoetus	4 000	3 200
Üksikvanemate ja paljulapseliste toetus	3 000	3 000
Puudega inimese toetus	2 064	1 824
Ravikindlustusega inimeste toetus	100	100
Küttetoetus	150	150
Matusetoetus	1 600	1 600
Muud peretoetused	3 500	3 500
<b>Peretoetused</b>	<b>18 564</b>	<b>17 424</b>

Personali- ja majandamiskulud on samalaadsed eelneva aastaga.