

KIHNU VALLAVALITSUS

KIHNU VALLA 2015. AASTA EELARVE

SELETUSKIRI
III LUGEMINE/KINNITAMINE

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.....	9
2.1 Sildfinantseerimine.....	9
2.2 Investeeringislaen.....	9
2.3 Muud pikaajalised kohustused.....	9
3 Olulisemad tähelepanekud	9
4 Olulisem tegevusalade lõikes.....	10
4.1 01111 VALLAVOLIKOGU.....	10
4.2 01112 VALLAVALITSUS.....	10
4.3 01600 MUUD ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED.....	10
4.4 04210 PÕLLUMAJANDUS.....	10
4.5 04230 KALANDUS JA JAHINDUS.....	11
4.6 04510 MAANTEETRANSPORT.....	11
4.7 04520 VEETRANSPORT/SADAM.....	11
4.8 04740 ÜLDMAJANDUSLIKUD ARENDUSPROJEKTID.....	12
4.9 04900 MUU MAJANDUS.....	12
4.10 05100 JÄÄTMEKÄITLUS.....	12
4.11 05200 HEITVEEKÄITLUS.....	12
4.12 05600 MUU KESKKONNAKAITSE	13
4.13 06300 VEEVARUSTUS.....	13
4.14 06400 TÄNAVAVALGUSTUS.....	13
4.15 06605 ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS (elamumajandus).....	13
4.16 06605 ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS (heakord).....	13
4.17 07600 MUU TERVISHOID.....	13
4.18 08102 SPORDITEGEVUS.....	13
4.19 08107 NOORSOOTÕO JA NOORTEKESKUSED.....	14
4.20 08201 RAAMATUKOGU.....	15
4.21 08202 RAHVA- JA KULTUURIMAJAD.....	15
4.22 08203 MUUSEUM	16
4.23 08209 SELTSITEGEVUS.....	18
4.24 09212 PÕHIHARIDUSE OTSEKULUD.....	18
4.25 09609 MUUD HARIDUSE ABITEENUSED (HUVITEGEVUS KOOLIS).....	19
4.26 09110 ALUSHARIDUS.....	19
4.27 09210 ALUS- JA PÕHIHARIDUSE KAUDSED KULUD.....	20
4.28 09601 KOOLITOIT.....	20
4.29 09600 KOOLITRANSPORT	21
4.30 09800 MUU HARIDUS	21
4.31 10402 MUU PEREKONDADE JA LASTE SOTSIAALNE KAITSE.....	21
4.32 10701 RIIKLIK TOIMETULEKUTOETUS.....	21
4.33 10900 MUU SOTSIAALNE KAITSE.....	21

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:**

FINANTSEERIMISTEGEVUS	8 471
Kohustuste võtmine (+)	88 471
Kohustuste tasumine (-)	-80000

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

LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	-90148
----------------------------------	---------------

ja tegelik eelmise perioodi aastalõpu rahajääk oli

LIKVIIDSETE VARADE ALGJÄÄK	145684
-----------------------------------	---------------

jääb jääki veel:

LIKVIIDSETE VARADE LÕPPJÄÄK	55536
------------------------------------	--------------

Vastavalt eelarvestrateegiale on likviidsete varade jäägi kasutusse võtmine kavandatud kogu strateegiaperioodi kohta.

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“.

LIKVIIDSETE VARADE ALGJÄÄK	145684
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	-90148
s.h põhitegevuse sihtotstarbeliste jääkide edasikanne	-22215
s.h investeerimistegevuse sihtotstarbeliste jääkide edasikanne	-33341
s.h investeerimistegevusse kaasatavad likviidsed varad	-77473
s.h täiendavalt kaasatavad (-); likviidsetesse varadesse suunatav (+)	55536
TASAKAALU KONTROLL	0
LIKVIIDSETE VARADE LOPPJÄÄK	55536

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

Samuti on näidatud investeerimistegevusele edasi suunatud summad – sihtotstarbelised toetused, näiteks Suaru sadama automaattankla ehitamise toetus. 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 2015. aasta kõrvale toodud 2014. aasta esialgne ja 2013. aasta esialgne eelarve samas jaotuses.

2015. aasta põhitegevuse tulude maht võrreldes varasemaga kasvab, sest esimesel lugemisel on kaasatud eelarvesse maamaksu laekumine summas 3 400 eurot ja maavarade ressursimaksu laekumine mahus 4 000 eurot (muud tegevustulud). Arvestatud on ka tulumaksu mõningase laekumise paranemisega. Tulud kasvavad ka tuludega kaupade ja teenuste müügist, kus põhjusteks samuti tulude täpsem eelarvestamine (eelarvesse arvestamine aasta alguses, mitte lisaelarvetega) ning muuseumi puhul ka eeldatava tulu kasv kaupade ja teenuste müügist.

Kavandatavate sotsiaaltoetuste maht kasvab tulenevalt riigipoolsetest sihtotstarbelistest eraldistest. Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks kasvavad AS Pharmaci toetuse mahus.

Mittesihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks koosnevad liikmemaksudest, mille osas on kavandatud vähenemine seoses Pärnumaa Omavalitsuste Liidust (edaspidi POL) välja astumisega. See eelarverida vajab veel täiendavat analüüsi.

Majandamiskulud jäävad samale tasemele varasema perioodiga. Tegevusalade sees on majandamiskulude osas arvestatud valdkonna vastutajate ettepanekutega, mis on kohe esitatud ka volikogule. Vajalikud muudatused kulude struktuuris on võimalik teha järgnevate arutelude käigus. Muude kulude maht kasvab reservfondi mahu tõstmise läbi.

Investeermistegevus on lahti kirjutatud iga tegevusala sees ning konkreetsed projektid koos rahastamismahtudega on ära toodud eelarvestrateegia vastavas tabelis. Investeeringuid on kavas rahastada nii põhitegevuse tuludest, likviidsete varade jäägist kui ka laenust.

1.2.2 Üldeelarve

Kihnu valla üldeelarve tulud moodustuvad:

- a) muudest tegevustuludest, milleks on kavandatud ressursimaks 4 000 eurot;
- b) tasandusfondist, mille maht on vähenenud ca 7700 euro võrra;
- c) väikesaarte toetusest, mille maht on vähenenud 2 143 euro võrra. Vähenemine on tingitud elanikeregistris registreeritud elanike arvu vähenemisest 20 inimese võrra 695 inimeseni;
- d) tulumaksu tulust, mille laekumine on arvestatud sisuliselt samas suurusjärgus võrreldes 2014. aastaga;
- e) maamaksust, mille suurusjärg on arvestatud samas suurusjärgus eelmise aastaga, kui teadmata täpselt laekumise summat, ei olnud maamaks 2014. aasta esialgsesse eelarvesse lisatud.

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 tulused, põhitegevuse kulusid ja milline on tegevusaladel kavandatud investeermistegevuse tulem. Seejärel on näidatud

palju tegevusaladele suunatakse üldeelarvest kokku põhitegevuse katmiseks, investeerimistegevuse katmiseks ja finantseerimistegevuse 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. Kasv tuleneb riigipoolse vajaduspõhise toetuse ja toimetulekutoetuse eraldise kasvust.
- Tulud kaupade ja teenuste müügist kasvavad põhiliselt tulude arvestamisest eelarvesse kohe, mitte lisaelarvetega 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, kuid likviidsete vahendite olemasolu vähesus võib tingida olukorra, kus tuleb kasutamata osa kasutusse võtta.

2.2 Investeeringislaen

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 88 471 eurot investeeringislaenu vastavalt eelarvestrateegiale viieks aastaks, tagasimaksetähtajaga 31.12.2020.

2.3 Muud pikaajalised kohustused

Vastavalt 2014. aasta eelarves kirjeldatule, kavatseti soetada sõiduauto liisinguga. Vastavalt volikogu antud loale, soetati sõiduauto kasutatuna ning selle eest maksti likviidsete varade jäägi arvelt kohe välja 14 700 eurot. Käesolevas eelarve nähakse ette, et 2015. aastal võetakse osa investeeringislaenust sõiduki soetamiskulude katteks ning suurendatakse nii likviidsete varade mahtu.

3 Olulisemad tähelepanekud

- Toetusfond on kajastatud üldeelarve kuluna mahus 10 000 eurot.
- Reservfondi maht on 10 000 eurot. Reservfondi mahtu on suunatud maleva ärajäämisest vabanev raha 4000 eurot.

4 Olulisem 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.

4.1 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.

4.2 01112 VALLAVALITSUS

Tuludena on kajastatud õppelaenude maksmiseks eraldatav summa. Käesolev aasta on selleks viimane aasta. Lisaks on kajastatud sõiduauto kasutamisega seotud tulud, mis on laekunud teistelt allasutustelt ning sõiduki kasutamisel isiklikuks tarbeks.

Antavad toetused tegevuskuludeks on arvestatud ilma POL-i liikmemaksuta. Teatud tegevuste osas on Kihnu vallal vajalik osaleda teiste asutuste tegevuskulude katmisel (näiteks SA Pärnumaa Turism), kuid täpset arvestust käesolevaks ajaks pole. Personalikuludes on kajastatud 2 400 eurot vallavalitsuse liikmete igakuise hüvitise kehtestamisega, arvestusega 50 eurot ühes kuus koos tööandja maksudega per valitsuse liige (4 inimest). Majanduskulud on kavandatud mõnevõrra väiksemana varasemast.

Eelmisel aastal likviidsetest varadest soetatud sõiduauto kulu on vastavalt varasemale kavale katta laenuga ning tõsta likviidsete varade mahtu investeeringute teostamiseks.

Arvestatud on 1.0 ametikoha koondamisega (sekretär) alates 01.06.2015.

4.3 01600 MUUD ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED

2015. aastaks valmistega seotud kulusid ei planeerita.

4.4 04210 PÕLLUMAJANDUS

Eelmisel aastal eelarvesse kavandatud katastriüksuste mõõdistamiskulud munitsipaalmaade katastrisse kandmiseks kokku ca 4 000 eurot jäid tegemata, kuna ei olnud tegevustena prioriteetseimad. Neid kulusid kavandatakse teha jooksvalt ning kulud katta vastavalt reservfondist, kuna hetkel pole võimalik ette ennustada nende kulude võimalikku suurust.

4.5 04230 KALANDUS JA JAHINDUS

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

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

4.6 04510 MAANTEETRANSPORT

Riigi teehoiueraldis tuludes ja samuti kulud on arvestatud eelarvesse suurusjärguga 15 700 eurot. Sellele lisandub eelmisel perioodil kasutamata toetus 4 757 eurot, mis teeb tegevusalade kogumahuks 20 411 eurot. Üldeelarvest antud tegevusalade vahendite eraldamist ette ei nähta.

Investeeringutena on kavas teostada remonttööd Jõujaam-Sadama teel. Selles on kavandatud toetus Väikesaarte programmist mahus 100 000 eurot ja Vabariigi Valitsuselt 81 000 eurot. Kergliiklustee ehitamiseks on ette nähtud 85 992 eurot. Projektide omaosalust finantseeritakse likviidsete varade arvelt mahus 41 822 eurot.

4.7 04520 VEETRANSPORT/SADAM

Põhitegevuse tulud vähenevad kaupade ja teenuste müügist (sadama soojakute renditulu) saadava tulu vähenemisega ning lisaks ei ole hetkel arvestatud elektriarvete vahendamise teistele tarbijatele (alates 09.01.2014 Alexela Oil AS). Tuludena on kajastatud tankla kasutusse andmise tulu. Elektriarvete vahendamise kaasnev tulu ja kulu lisatakse lisaeelarvetega.

Personalikuludesse on võrreldes varasemaga lisandunud Suaru sadama kapteni töötasu. Majandamiskuludesse on arvestatud Suaru sadama kasutatava akvatooriumi puhastamisega seotud kulud 11 300 eurot, reserv erinevateks töödeks 1 000 eurot, sadama sügavuste plaani koostamise kulud 480 eurot, iga-aastane märgistustööde kulu 900 eurot (s.o 10% kogu akvatooriumi märgistamise kuludest). Järgmisel aastal ei kavandata nii suurt põhitegevuse mahtu seoses akvatooriumiga.

Investeeringustegevuse all on kajastatud investeeringud elektrivarustusse ja tänavavalgustusse. Väikesaarte programmist rahastatakse investeeringuid 30 000 eurot. Lisaks on kajastatud tankla ehituse kulud, millest on veel laekumata toetus mahus 52 536 eurot. Eelmisest perioodist kantakse

edasi 22 594 eurot (eraldatud toetus 2014. aastal miinus tehtud kulud 2014. aastal). Ja täiendavalt kaetakse projektide omafinantseeringuks 35 651 eurot likviidsete vahendite arvelt. 13 148 eurot suunatakse üldeelarvesse.

Tegevusalal on kajastatud täna kasutusel oleva sildfinantseeringu tagastamine mahus 80 000 eurot ja täiendavate kohustuste võtmine lõplikus mahus 42 145 eurot, mis Suaru sadama kaide rekonstrueerimise I ja II etapi omafinantseering. Puuduolev summa sildfinantseeringu tagastamiseks 37 855 eurot kaasatakse üldeelarvest.

4.8 04740 ÜLDMAJANDUSLIKUD ARENDUSPROJEKTID

Eelarvesse on arvestatud kulud seoses erinevate planeeringute menetlustoimingutega.

4.9 04900 MUU MAJANDUS

Eelarvesse on kavandatud tulu Tehnokeskuse päästegaraaži ruumide rendist, mis kokkuvõttes kompenseerib sadama soojakute rendi ärajäämist.

Personalikulude alla on arvestatud abivallavanema (0,5 ametikohta) ja arendusnõuniku (1,0) ametikoha palgafond. Personalikulude vähenemine on tingitud projektijuhi ametikoha kaotamisest 2014. aasta augustis.

Majandamiskulud kasvavad seoses IT vahendite uuendamisega ja ettevõtlusvaldkonna koordineerimise kulude (1 000 eurot; messid, ühisturundus jmt vallapoolne toetus) lisandumisega.

Investeermistegevuse alla on kavandatud reservgeneraatorite soetamise projekt. Projekti tulemusel tagatakse tervisekeskuse, muuseumi, rahvamaja ja kooli elektrivarustus kriisiperioodidel, mil muu elektrivarustus saarega on katkenud. Soetatakse mobiilsed elektrigeneraatorid ja ehitatakse ümber liitumispunktid. Toetuskeem VSP, toetus 25 500 eurot, omaosalus 4 500 eurot. Kokku 30 000 eurot. Tegevusalal on kajastatud ka LEADER toetuse laekumine mahus 6638 eurot infokioskile.

4.10 05100 JÄÄTMEKÄITLUS

Sihtotstarbeline eraldis jäätmemajanduse haldajale vastavalt operaatori leidmise hankele. Eraldise saaja Kihnu Majanduse OÜ. Käesoleva aasta augustiks tuleb välja selgitada uus jäätmemajanduse haldaja seoses eelmise lepinguperioodi lõppemisega.

4.11 05200 HEITVEEKÄITLUS

Märtsist 2015. aastal on valla puhastitesse juhitud heitvesi tasuline. Kuna pole võimalik väga täpselt ette prognoosida heitvee kogust ja seega ka saadavat tulu, siis praegu ei lisata heitvee käitlemisest saadavat tulu eelarvesse. Kuludes kajastatakse kulud puhastite elektrile ja hooldusele. Kooli puhasti

on probleemne ning see tingib suured kulud saastetasule.

4.12 05600 MUU KESKKONNAKAITSE

Nõuniku palgafond ja majandamiskulud.

4.13 06300 VEEVARUSTUS

Märtsist 2015. aastal on valla kaevudest tagatav vesi tasuline. Kuna pole võimalik väga täpselt ette prognoosida vee kogust ja seega ka saadavat tulu, siis praegu ei lisata vee müügist saadavat tulu eelarvesse. Kuludes kajastatakse kulud puurkaevude elektrile ja hooldusele.

Investeermistegevuse all on kajastatud Hajaasustuse Programmi raames makstavate toetuste jääk, mille osas on otsused tehtud juba varasemal perioodil ning need ootavad väljamaksmist.

4.14 06400 TÄNAVAVALGUSTUS

Elektri- ja hoolduskulud kiriku, muuseumi ja rahvamaja välisvalgustusele.

4.15 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. Korterite remondivajadusel eraldatakse vahendid reservfondist täpsete kulude selgumisel.

4.16 06605 ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS (heakord)

Personalikulude all kajastatakse aedniku töötasu ja lisatööjõu töötasu 3 kuuks.

4.17 07600 MUU TERVISHOID

Tegevusala tuludesse on kavandatud mõningane tõus ruumide renditulust.

Kulude poolel on arvestatud sihtotstarbeliste toetustena Kihnu apteegi tegevuse (AS Pharmac) toetamist. Personalikulud on jäänud samale tasemele. Majandamiskulud on vähenenud inventari soetamise tõttu – 2014. soetati apteegimööbel, mille kulusid käesolevaks aastaks ei kavandata. Inventari soetamise eelarverida väheneb 3 600 euro võrra. Muu vähenemine tuleb mõningate kulude vähendamisest ja ümbertöstmisest (näiteks autokompensatsioon 200 eurot lisati tegevusalale 10900).

4.18 08102 SPORDITEGEVUS

Põhitegevuse tuludes on arvestatud saadavate toetuste vähenemisega ning mõningase kaupade ja

teenuste tulu tõusuga.

Personalikulude languse tingib jalgpallitreenerile eraldi töötasu mittearvestamine. Personalikuludesse on jäetud 1 320 eurone brutopalgafondi suurune reserv muuks sporditegevuseks (näiteks võrkpallitreener) ning 800 euro suurune brutopalgafond tennisitreeneri palkamiseks. Majandamiskulude kasv on osaliselt tingitud spordiürituste kajastamisel antud tegevusalal, mida varem kajastati rahvamaja üritustega. Nendeks on Rannamängud (omaosalus täitmise järgi ca 200 eurot) ja Kihnu Kõegõ Kangõm (omaosalus täitmise järgi ca 400 eurot). Võrreldes varasemaga on kavandatud spordiürituste läbiviimiseks 2 000 euro võrra rohkem vahendeid. Ürituste eelarvete võrdlus võrreldes eelmise perioodiga on toodud tabelis.

ÜRITUSED/tegevuskava 2014						
EELARVESSE ÜRITUSED			2843	EELARVE TÄITMINE 2014		
	1400	2193	3593	2967	2016,23	4983,23
Tegevus	Toetus	OF	KOKKU	Toetus	OF	Kokku
Talimängud kohalikud	0	130	130		247,27	247,27
Vastlapäev	0	128	128		7,2	7,2
Jalgpallilaager	0	800	800			0
Kihnu jooks	400	200	600	747	-82,8	664,2
Rannamängud	0	735	735		1059,22	1059,22
Kohalikud sündmused	0	50	50			0
Liikumisnädal (sügis)			0		225,49	225,49
"Kihnu Kõegõ Kangõmad"			0	500	397,29	897,29
Kihnu-Ruhnu mängud	1000	150	1150	1720	162,56	1882,56

Table 1: Sporditegevuse ürituste eelarved ja täitmine 2014

ÜRITUSED 2015				
EELARVE 2015 Muu sport üritus				Teg.ala
	1875	4025	5900	
Tegevus	Toetus	OF	Kokku	
Talimängud kohalikud		300	300	Muu
Vastlapäev			0	Muu
Jalgpallilaager	725	475	1200	Jalgpall
Kihnu jooks	650	250	900	Muu
Rannamängud		1100	1100	Muu
Kohalikud sündmused		400	400	Muu
Liikumisnädal (sügis)		500	500	Muu
"Kihnu Kõegõ Kangõmad"	500	1000	1500	Muu
Kihnu-Ruhnu mängud			0	

Table 2: Sporditegevuse üritused ja eelarve 2015

Jooksvate tegevustena on eelarvesse arvestatud jõusaali administraatori töötasu, aeroobikaringi läbiviimisega seotud kulud ja jalgpallilaagri läbiviimisega seotud kulud.

4.19 08107 NOORSOOTÖÖ JA NOORTEKESKUSED

Kulude vähenemine on tingitud õpilasmaleva mitteorganiseerimisest 2015. aastal. Maleva liikmetele on igal aastal järjest keerulisem leida mõistlikku rakendust, mistõttu on ettepanek malevale kulutusi mitte teha. Samasisulisi töid teevad vallas aednikud ja rakendatakse ka ÜKT'd

tegevaid isikuid. Vahendid on arvestatud reservfondi.

4.20 08201 RAAMATUKOGU

Personalikulud vähenevad seoses ametikoha koormuse vähenemisega aastaringelt 0,4 ametikohani alates 01.09.2015 Majanduskulud vähenevad komplekteerimiskulude arvelt 900 euro võrra.

4.21 08202 RAHVA- JA KULTUURIMAJAD

Põhitegevuse tulud on kavandatud varasema perioodiga samasse suurusjärku. Saadavad toetused tegevuskuludeks hõlmavad kultuuriürituste läbiviimiseks saadavaid toetuseid.

Personalikulud on samas suurusjärgus varasemga, kuid mõningase vähenemisega seoses struktuuri ümberkujundamisega – perenaise ametikohta vähenemine 1,6 ametikohalt 1,0 ametikohani alates 01.05.2015.

Majandamiskuludes tõuseb elektrikulude maht 11 000 eurolt ca 14 200 euroni, sest alates 2014. aastast köetakse rahvamaja maasoojuspumpade abil koolimaja. Summaarseks elektrikulude kokkuhoiuks kahe maja peale on esialgu arvestatud ca 3 200 eurot. Mõnevõrra on kavandatud kasvama inventari soetamise kulud, kuid täpne maht selgub, sest analüüsimisel on uue telgi soetamise vajadus vs olemasolevate rajatiste remont (laiema ajutise varjualuse konstrueerimine). Kuna lähematel aastatel on planeeritud LEADER meetmest arendada välja vabaõhukompleks, siis võib otstarbekamaks osutuda olemasolevate rajatiste mõningane korrastamine.

		EELARVE 2015			
		3200	7630	10830	2014
	Tegevus	Toetus	OF	Kokku	7597,37
Tegevus	Tänapäev			0	Kokku
Tänapäev	Uusaastapidu		600	600	844
Uusaastap	KNK sõbrapäev		50	50	600
KNK sõbr	Vastlapäev		50	50	0
Vastlapäe	Iseseisusvõitluspäev			0	25
Iseseisus	Naistepäeva pidu		1200	1200	0
Naistepäe	Jüripäev		50	50	739,84
Jüripäev	Emadepäeva kontsert		150	150	6,5
Emadepäe	Teater maale (Endla?)		400	400	95,83
Teater ma	Jaanipäev		1300	1300	0
Jaanipäev	Kihnu Tansu Päev	700	1300	2000	1050
Kihnu Tan	Saarte pärimuspäevad Saaremaal	1000	700	1700	1200,75
Saarte pä	Suvelõpupidu	500	500	1000	1374
Suvelõpup	Sügisene suurmuük		130	130	895
Sügisene	Meeskoor Forestalia kontsert			0	0
Meeskoor	Eakatepäev, laat		100	100	0
Eakatepäe	Viiulifestival/lõikuspüha			0	126,8
Viiulifestiv	Muud jooksud			0	0
Muud jook	Hingedepäev, kadripäev, naiste klubi		50	50	0
Hingedepä	Pensionäride jõulupidu		200	200	34,3
Pensionär	Uusaastapidu 2014 (ilutulestik)		350	350	285,35
Uusaastap	MUUSIKA-AASTA ÜRITUSED	1000	500	1500	320
MUUSIKA	<i>Table 4: Rahvamaja üritused ja eelarve 2015</i>				0

Table 3: Rahvamaja ürituste eelarved ja täitmine 2014

Investeeringute real on kajastatud rahvamaja katuse remonttööd, mida on kavas finantseerida RIP programmist suhtega 32 000 eurot toetus ja 12 000 eurot omaosalus.

4.22 08203 MUUSEUM

Muuseumi eraldis üldeelarvest jääb samasse suurusjärku varasema aastaga. Suurendatud on põhitegevuse tulude osa seoses riigipoolse toetuse mõningase suurenemisega. Tulud kaupade ja teenuste müügist on oluliselt tõusnud, sest võrreldes 2014. aasta esialgse eelarvega, ei olnud eelarvesse kavandatud piletihinna tõus. Samuti on mõningase kasvu teinud muuseumipoe tegevus, mis samas jällegi tõstab majandamiskulusid, kuna majandamiskuludes kajastatakse sisseostetava kauba maksumus. Personalikulude kasv kaetakse piletimüügi tulude kasvust. Majandamiskulud suurenevad. Suurem kasv on tingitud museaalide soetamise kulude kasvust ca 2 000 eurot ning müügiks ostetavate kaupade kasvust ca 7 500 eurot, millest osa on eelmisel aastal müüdnud kauba eest tasumine käesoleval aastal. Kulude kasv on kaetud tulude kasvuga ja ei nõua lisaeraldist üldeelarvest. Tegevusalale kantakse edasi eelmisel aastal teenitud tulu kaubakulude katmiseks ning tegevuse arendamiseks.

ÜRITUSED/tegevuskava 2014		3850	1850	2000
Aeg	Üritus/tegevus	Maksumus (üritused)	Toetus	OF
23.1.14	Üläljõstmise-õpituba (kuarimõ vjõllu)	0		
1.2.14	Küünlapäev Pärnu Muuseumis	50		50
2.2.14	Küünlapäev Kihnu Muuseumis	40		40
20.2.14	Üläljõstmise-õpituba (keträmine)	0		
4.-25.03.14	Pulgapitsi tegemise õpituba (Kihnu progr)	200	150	50
20.3.14	Üläljõstmise-õpituba (lapitöö: vardakotid-taskud)	0		
20.4.14	Talipühad/ülelestõusmispühad	250	200	50
24.4.14	Üläljõstmise-õpituba (mõõgavöö)	0		
8.5.14	Õpilaskonverents	0		
17.5.14	Muuseumiöö	500	500	
18.5.14	Muuseumipäev	50		50
1.6.14	Lastekaitsepäeva etendus noorimatele	0		
7.6.14	Jõnnu näitus rändab Häädemeestele Põhja-Liivimaa festivalile	70		70
11.7.14	Kihnu muuseum – 40 sõnavõttud + tort; kolhoosinäituse avamine	1300	1000	300
19., 26.juuli, 2., 9., 16., 23. august 2014	Muusiumitund folklooriansambliga Kihnumua	750		750
9.8.14	Osalemine ettekande ja/või fotonäitusega Kihnu Tansu Pääväl RM-s	0		
11.-12.07	Kihnu Mere Peo laadal (3 käsitööliigi demonstratsioon/õpituba)	120		120
	Litsentsileping Henn Soodlaga	280		280
30.11.14	1.advendi töötoad	100		100
29.9.14	mihklipäev	40		40
25.9.14	Üläljõstmise	0		
23.10.14	Üläljõstmise	0		
8.-9.11	Mardilaat	90		90
august	Gildi Päevad Pärnus	10		10
	uurimustöö "Nõukogude Partisan" Tartus Ajalooarhiivis jm	0		

Table 5: Muuseumi tööplaani 2014 ja tegevuste eelarve

ÜRITUSED/tegevuskava 2015

Aeg	Üritus/tegevus	Maksumus	Toetus	OF
		12781,25	4296	8485,25
22.1.15	üläljõstmine	0		
	kolmapäeva töötoad	500		500
1.2.15	Küünlapäeva laupäev (küünalde kastr	632,31	0	632,31
13.-14.02.	Turismimessil Tallinnas	100		100
	Arhiivis Tartus (Ühendusest mandriga	0		
26.2.15	üläljõstmine	0		
9.-13.02	emakeele nädalal osalemine, kihnu-k	0		
16.-18.03	Nahaparkimise õpe I+II (pajukoorte k	2449	1896	553
26.3.15	Üläljõstmine, näitus KARM KEVAD k	20		20
5.4.15	Talipühä. Kirikukombed ja jumalasõn	20		20
23.4.15	üläljõstmine	0		
2.5.15	Teeme ära!	0		
mai.2015	Nahaparkimise õpe II Kristina Rajand	0		0
16.5.15	Muuseumiöö "Õös on muusikat"(Kihr	100		100
18.5.15	Muuseumipäev, suvemängu algus	0		
	Teater maale lasteetendus OF	200		200
	Kalender 2016			
	Suvenäitus	7273,94	2400	4873,94
10.7.15	Kalendri esitlus, näituse avamine "Üh	20		20
	Merepeo osalus (müük sadamas, tra	300		300
	laupäevased muuseumitunnid Kihnun	500		500
	pühapäevased töötoad võõrastele ala	196		196
29.9.15	Mihkclipäe	20		20
2.10.15	Viiulifestivali osalus	30		30
5.-7.11	Mardilaat	400		400
	Nigulapäe, advendi töötuba	20		20

Table 6: Muuseumi tegevuskava ja tegevuskava eelarve 2015

4.23 08209 SELTSITEGEVUS

Põhitegevuse kulude all on kajastatud toetus tegevuskuludeks Kihnu Pärimuskoolile mahus 7 000 eurot pilliõpetajate (viiul; akordion) töötasude katmiseks.

4.24 09212 PÕHIHARIDUSE OTSEKULUD

Tegevusalal kajastatakse kulud, mida eelkõige finantseerib riik. Saadavad toetused tegevuskuludeks koosnevad palgatoetusest ca 125 000 eurot, koolitustoetus ca 1 300 eurot ja õppevahendite soetamise toetus ca 2 000 eurot.

Personalikulude maht on ca 125 000 eurot, mis sisaldab õppetegevuse palgakulusid. 2015 I poolaastal on õpetajate palgaarvestuse aluseks brutopalk 900 eurot kuus ja koormuse arvestamise aluseks on normkoormus 22 tundi, v.a algklasside klassiõpetajate normkoormus 20 tundi. Kokku on 7,45 ametikohta. II poolaastal on ametikohtade arv viidud vastavusse riigi poolt eraldatava toetusega ning arvuks on 6,62 ametikohta. Riik eraldab palgavahendeid 6,7 ametikohale. Tulenevalt

laste väikesest arvust, antakse rohkem liittunde.

Majandamiskulude arvestuses on vähendatud eelkõige õpikutele kuluvate vahendite mahtu 1 600 euro võrra. Viimastel aastatel on õppevahendite soetamiseks ette nähtud kulud jäänud suurusjärku 5 000 - 7 000 eurot aastas. Vähendatud on ka mitmesuguste majandamiskulude mahtu ning eelarvesse on planeeritud kulud, mis suudetakse kindlasti jooksva aastal läbi viia. Mitmete vahendite jaoks on varasemalt vahendeid planeeritud, kuid neid pole alati soetada jõutud. Koolituskulude maht on vähenenud 1 000 euro võrra. Koolituskulude maht koosneb eelmise aasta riikliku toetuse jäägist ja sellel aastal lisanduvast summast.

4.25 09609 MUUD HARIDUSE ABITEENUSED (HUVITEGEVUS KOOLIS)

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

Huvitegevus (kool)	h kuus	h määr	tegevus kuudes	brutotasu aastas
Pallimängud	12	8,7	12	1252,8
Võrkpalli lisaring	4	8,7	4	139,2
Malering	4	8,7	12	417,6
Kergejõustik	6	8,7	12	626,4
			12	0
Huvijuht	0,5	715	12	4290
			KOKKU	6726

Table 7: Huvitegevus koolis. Brutopalgafond, lisanduvad tööandja maksud

Personalikulude langus tuleneb ringide vähenemisest. Vähenenud on õpilaste arv, lisaks tegeleb enamik lapsi pillimänguga. Koolis pakutakse lisaainetena veel kihnu keele ja kultuuri tunde. Kokkuvõtteks - Kihnus elavatele lastele pakutase laia spektrit huvialaringe!

Majandamiskuludesse on kavandatud kooli ekskursiooniks 1 000 eurot, algklasside ekskursiooniks 300 eurot. Lisaks muud väiksemad kooliüritused. Vähenemine tuleneb topelteelarvestamise kaotamisest – ekskursiooni ja transpordikulude vahendid olid kajastatud eraldi ridadel, kuid ekskursiooni kulud hõlmavadki eelkõige transpordikulusid. Lisaks ei kavandata ekskursioonina kahe ööbimisega reisi.

4.26 09110 ALUSHARIDUS

Tegevusalal kajastatakse lasteaia ülalpidamiseks vajalikud kulud ning laekuvad tulud.

Saadavad toetused tegevuskuludeks tähendavad õppelaenude maksmiseks Rahandusministeeriumi poolt eraldatavat summat. Tulude poole peal on arvestatud veel 4008 eurot lasteaia õppemaksudest.

See summa on arvestatud 6,39 euro suuruse lasteaia maksuga kolmeks kuuks ja kohatasu tõusuga alates 01.03.2015 15 eurole.

Personalikulud on sarnaselt 2014. aastaga arvestatud põhimõttel: kaks rühma kuni lõunauinakuni, millele järgneb valverühm. Personali osas on kavandatud 2,5 õpetaja ametikohta ja 2,0 õpetaja abi ametikohta. Lasteaias nimekirjas on hetkel 26 last. Kohalkäivate laste arv jääb päeva lõikes 16-20 last, keskmiselt on täituvus 16 last. Kuna ühe liitrühma piirnorm on 20 last, oleks optimaalne kavandada lasteaed ühe rühmaga lasteaiaks, kus oleks päeva kriitilisematel hetkedel mõnevõrra rohkem personali – tavapäraselt õpetaja ja abi asemel kaks õpetajat ja üks õpetaja abi. Rühmad töötavad hetkel suurel määral alakoormusega.

Majandamiskulude kasv tuleneb õppevahendite soetamise planeerimisest eelarvesse.

4.27 09210 ALUS- JA PÕHIHARIDUSE KAUDSED KULUD

Tegevusalal kajastatakse kooli juhtimise ja haldamisega seotud kulud ning selleks saadavad tulud. Saadavad toetused tegevuskuludeks on kavandatud samas suurusjärgus varasema aastaga. Tuludena on kajastatud direktori palgakulude toetus kokku ca 9 000 eurot ja investeringutoetus ca 700 eurot.

Majandamiskulude langus tuleneb põhiliselt elektrikulude vähenemisest (-6 400 eurot) ning osade kulude kajastamisel teistel tegevusaladel pärast kulude täpsustamist.

Investeeringutegevuses on kavandatud abihoone (katlamaja) rekonstrueerimine RIP programmist. Omaosalus selleks 5 000 eurot, toetus 13 102 eurot ning kokku 18 102 eurot.

Finantseerimistegevuses on kavandatud 2014. aastal teostatud tööde finantseerimine laenuga. Hetkel on tööd teostatud likviidsete varade arvelt. Võetav laen suurendab likviidsete varade mahtu.

4.28 09601 KOOLITOIT

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

Saadud toetused kajastatakse 2015. aastal mõnevõrra suuremana, sest koolipiima ja -juur/puuvilja toetus on arvestatud eelarvesse kohe, mitte hiljem, täpse summa selgudes.

Tulu kaupade ja teenuse müügist (toiduraha) tõuseb ning selle aluseks on 2014. aasta andmed kooli personali, valla personali ning väljastpoolt KOV-i söövate inimeste kohta. Kasvanud tulust kaetakse kooli söökla pidamisega seotud majandamiskulusid ja personalikulusid.

Majandamiskulud on samas suurusjärgus varasemate aastatega. Arvestatud on söökla täiendavate

tuludega üldeelarve eraldise vähenemine kooli söökla pidamiseks.

4.29 09600 KOOLITRANSPORT

Õpilastranspordi alla kajastatakse omavalitsuse toetust POL-ile ning lähtutud on 2014. aasta tasemest. Igal aastal saadab vallavalitsus nimekirja õpilastest, kellel on õppeperioodil õigus sõidukaardi ettenäitamisel liigelda Pärnu ja Munalau vahel tasuta. Kutsekoolides õppivatele lastele on eraldatud 10 sõidukorda. Kutsekoolide õpilastele tasub sõidukulud 2x kuus veel lisaks riik. Üldhariduskoolide õpilastele (gümnaasiumiaste) on ette nähtud 20 sõidukorda. Õpilased kasutavad sõidukordi erinevalt – mõni ei kasuta ühtegi, mõni kasutab rohkem kui esialgselt ette nähtud. Vallavalitsus jälgib sõidukordade kasutust ning korraldab aeg-ajalt sõidukordade ümberjaotamist olemasoleva koguhulga piires.

4.30 09800 MUU HARIDUS

Kihnu elanikeregistris, aga väljaspool Kihnu saart õppivate laste hariduskulud on langenud. Langus tuleneb eelkõige asjaolust, et mandri lasteaedades ei käi Kihnu elanikeregistris olevaid lapsi.

4.31 10402 MUU PEREKONDADE JA LASTE SOTSIAALNE KAITSE

Vajaduspõhine peretoetus makstakse välja vastavalt riigi poolt seatud reeglitele ning eraldatud vahenditele. Vald siia tegevusalale üldeelarvest vahendeid ei lisa.

4.32 10701 RIIKLIK TOIMETULEKUTOETUS

Kogu riigilt saadav raha makstakse välja sihtotstarbeliselt. 2014. jääk kantakse edasi 2015. aastasse. Teenuste korraldamise eraldisest kaetakse sotsiaaltöötaja koormuse kasvust tingitud palgakulu ning ülejäänud toetus on kavandatud häirenupu-teenuse käivitamiseks eakatele. Projekti elluviimine sõltub positiivsest rahastamisotsusest.

4.33 10900 MUU SOTSIAALNE KAITSE

Kaupade ja teenuse müügi kasv tuleneb valla bussi tulu arvestamisest (2 100 eurot). Eelmisel aastal bussi kasutamise seotud tulu eelarvesaasta algul eelarvesse ei lisatud. Käesoleval aastal on sotsiaalkorter renditud välja 80 euro suureuse üürihinnaga, mis toob eelarvesse tulusid 960 eurot.

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

Eelarverida	2 015	2 014
Koolitoetus	3 600	4 000
Koolilõputoetus	450	300
Sünnitoetus	3 200	3 200
Üksikvanemate ja paljulapseliste toetus	3 000	2 650
Puudega inimese toetus	1 824	1 344
Ravikindlustuseta inimeste toetus	100	100
Küttetoetus	150	150
Matusetoetus	1 600	1 536
Muud peretoetused	3 500	3 500
Peretoetused	17 424	16 780

Table 8: Toetused

Sotsiaaltöötaja palgakulu kasv seoses koormuse muutumisega 0,5->0,7 on kajastatud tegevusalal 10701 TOIMETULEK. Kulud (2 600 eurot) kaetakse riigi poolt eraldatud teenuste korraldamise toetusest.

Majandamiskulude kasv on samuti tingitud bussiga seotud kulude kajastamisest eelarves, mida 2014. aasta esialgses eelarve ei tehtud - kulud lisati eelarvesse lisaelarvetega ning need olid vastavuses tuludega.