



KIHNU VALLAVALITSUS

KIHNU VALLA 2013. AASTA EELARVE

SELETUSKIRI
II LUGEMINE/KINNITAMINE

INGVAR SAARE
VALLAVANEM

KIHNU 2013

Sisukord

1 Sissejuhatus.....	3
2 Koondnäitajad.....	4
2.1 Määruse ülesehitus ja eelarve koostamise põhimõtted.....	4
2.2 Näitajad.....	7
2.2.1 Koondeelarve.....	7
2.2.2 Üldeelarve	8
2.2.3 Tegevusalad kokku.....	10
3 Olulisem tegevusalade lõikes.....	12
3.1 01111 VALLAVOLIKOGU.....	12
3.2 01112 VALLAVALITSUS.....	12
3.3 01600 VALIMISED.....	12
3.4 04210 PÕLLUMAJANDUS.....	12
3.5 04230 JAHINDUS/KALANDUS	13
3.6 04510 MAANTEETRANSPORT.....	13
3.7 04520 VEETRANSPORT/SADAM.....	13
3.8 04740 ÜLDMAJANDUSLIKUD ARENDUSPROJEKTID.....	13
3.9 04900 MUU MAJANDUS.....	13
3.10 05100 JÄÄTMEKÄITLUS.....	14
3.11 05200 HEITVEEKÄITLUS.....	14
3.12 05600 MUU KESKKONNAKAITSE SH KESKKONNAKAITSE HALDUS.....	14
3.13 06300 VEEVARUSTUS.....	14
3.14 06400 TÄNAVAVALGUSTUS.....	14
3.15 06601 ELAMU-JA KOMMUNAALMAJANDUSE HALDAMINE.....	14
3.16 06605 HEAKORD.....	15
3.17 07600 TERVISHOID/TERVISEKESKUS.....	15
3.18 08102 SPORDITEGEVUS.....	15
3.19 08107 NOORSOOTÕO/ÕPILASMALEV.....	15
3.20 08201 RAAMATUKOGU.....	15
3.21 08202 RAHVAMAJA	16
3.22 08203 MUUSEUM	17
3.23 08209 SELTSITEGEVUS.....	17
3.24 09210 LASTEAED-KOOLID.....	17
3.25 09601 MUUD HARIDUSE ABITEENUSED.....	19
3.26 10701 RIIKLIK TOIMETULEKUTOETUS.....	19
3.27 10900 MUU SOTSIAALNE KAITSE.....	19
.....	20
4 2013. aastal teostatavad olulisemate projektide, eraldiste ning kinnisvarasoetuste ülevaade.....	20

1 Sissejuhatus

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 kulud 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 null.

2 Koondnäitajad

2.1 Määruse ülesehitus ja eelarve koostamise põhimõtted

Volikogule esitatava tabeli koondnäitajad koosnevad kolmest osast – koondeelarve, üldeelarve ja tegevusalade koondeelarve. Nii annab eelarvetabel parema ülevaate mittesihtotstarbeliste tulude 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, sest nende iseloom on mittesihtotstarbeline.

Näitlikult võib öelda, 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 hiljem juurde tõsta (lisaelarved, 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. Probleem seisneb selles, et neid eelneva perioodi tulusid ei saa kajastada tulude poolel, kuid kulude kavandamisel tuleb summad kuluridadele siiski lisada.

Rahandusministeerium on asunud seisukohale, et siiski saab eelmisel aastal laekunud vahenditest põhitegevuse kulusid teha ning seda kajastatakse likviidsete varade muutsega alles tabeli lõpuosas.

Sellest lähtuvalt on 2013. aasta eelarve eelnõud täiendatud reaga „Korrigeeritud põhitegevuse tulem“, kus on antud ka selgitused, millisel likviidsete varade muutus liigitub. Jätakuvalt ei ole mõistlik jooksva aasta põhitegevuse kulusid teha likviidsete varade jäägi arvelt, sest pikaajalises perspektiivis ei ole see tegevus jätkusuutlik.

Seega põhitegevuse tulem peab olema null või positiivne. Ideaalis peaks see olema niipalju positiivne, et katab investeerimistegevuse miinusmärgiga osa. Liites põhitegevuse tulemi ja investeerimistegevuse tulemi, saame 2013 eelarve puhul eelarve puudujäägi. Seda kaetakse laenu võtmise ja likviidsete varare muutusega. **Laenu summaks on 2013. aasta eelarvesse kirjutatud 153 968 eurot, millest kaetakse Suaru sadama kaide ehituse omafinantseeringu osast 75%. Laenuvajadus on eelarve kinnitamisel esitatud indikatiivse suurusena ja informeerida volikogu, et seoses lossimiskai ehitusega on laenu võtmine möödapääsmatu. See omakorda tähendab, et järgnevatel aastatel peab põhitegevuse tulemist olema võimalik laenu teenindada, tasuda osamaks ja intress. See omakorda paneb piirangud põhitegevuse kulude tõstmisele.**

Likviidsete varade muutuse reale kirjutatakse summa, mis viib eelarve tulemi nulli. Kui suure numbri 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	-33 997
----------------------------------	----------------

ja tegelik 2012 aastalõpu rahajääk oli 77 915 eurot, siis jääki jääb veel $77\,915 - 33\,997 = 43\,918$ eurot (eelarves seda järelejäänud seisu ei kajastata.). **Seda raha saab kasutada investeringukulude katmiseks või laenukohustuste tasumiseks.**

Kihnu valla enda koondeelarvetabel võtab arvesse, et tegevusaladele on edasi suunatud vahendid ka järgmise aasta põhitegevuse kulude tegemiseks. Kokku jaguneb likviidsetest varadest edasisuunatav jääk järgmiselt:

LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	-33 997
s.h põhitegevuse sihtotstarbeliste jääkide edasikanne	-11 097
s.h investeerimistegevuse sihtotstarbeliste jääkide edasikanne	-16 380
s.h täiendavalt kaasatavad likviidsed varad	-6 520

Eelarve jätkusuutlikuse üks olulisemaid näitajaid on põhitegevuse tulem, mis 2013. aastal on planeeritud suurusjärgus

POHITEGEVUSE TULEM	195
---------------------------	------------

Tuleb tähele panna, et tegelikult on likviidsetest varadest suunatud vahendeid ka põhitegevuse kulude katmiseks. See tähendab, et kuludes on kajastatud arvud, mida riiklik aruandlus ei luba kajastada tulude poolel (eelmisel perioodil laekunud vahendid). Seega tuleb põhitegevuse tulemi tegeliku väärtuse teada saamiseks liita põhitegevuse tulemile eelmisest aastast edasisuunatavad vahendid ning leida korrigeeritud põhitegevuse tulem:

KORRIGEERITUD PÕHITEGEVUSE TULEM	11 292
---	---------------

Nimetatud summast leitakse vahendid edasisteks investeeringuteks, põhitegevuse kulude tõstmiseks ning laenumaksete tasumiseks.

2.2 Näitajad

2.2.1 Koondeelarve

Koondeelarvesse on koondatud kokku kogu Kihnu Vallavalitsuse eelarve. Koondeelarve on järgmine:

KOONDEELARVE	2013. aasta	2012. aasta esialgne	2012. aasta löplik	% (2013/2012 esialgne)	ABS (2013/2012 esialgne)
PÕHITEGEVUSE TULUD	788 726	751 228	772 856	5,0%	37 498
Muud tegevustulud	1 100	3 655	4 231	-69,9%	-2 555
Saadavad toetused tegevuskuludeks	414 728	392 048	398 335	5,8%	22 680
Tulud kaupade ja teenuste müügist	60 927	59 275	74 040	2,8%	1 652
Maksutulud	311 971	296 250	296 250	5,3%	15 721
PÕHITEGEVUSE KULUD	788 531	749 106	768 253	5,3%	39 425
Antavad toetused tegevuskuludeks	51 649	63 631	74 784	-18,8%	-11 982
s.h sotsiaaltoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	30 952	27 926	27 926	10,8%	3 026
s.h sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	17 003	31 570	42 723	-46,1%	-14 567
s.h mittesihtotstarbelised toetused	3 693	4 135	4 135	-10,7%	-442
Muud tegevuskulud	736 882	685 475	693 469	7,5%	51 407
s.h personalikulud	470 092	436 895	434 817	7,6%	33 197
s.h majanduskulud	257 489	239 380	257 994	7,6%	18 110
s.h muud kulud	9 300	9 200	658	1,1%	100
PÕHITEGEVUSE TULEM	195	2 122	4 603	-90,8%	-1 927
INVESTEERIMISTEGEVUS	-188 160	-54 613	-203 441	244,5%	-133 547
Põhivara müük (+)	0	0	0	#DIV/0!	0
Põhivara soetus (-)	-781 483	-223 169	-347 545	250,2%	-558 314
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	605 373	198 422	176 010	205,1%	406 951
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-12 000	-29 916	-31 221	-59,9%	17 916
Osaluste müük	0	0	0	#DIV/0!	0
Osaluste soetus	0	0	0	#DIV/0!	0
Muude aktsiate ja osade müük	0	0	0	#DIV/0!	0
Muude aktsiate ja osade soetus	0	0	0	#DIV/0!	0
Tagasilaekuvad laenud	0	0	0	#DIV/0!	0
Antavad laenud	0	0	0	#DIV/0!	0
Finantstulud ja finantskulud	-50	50	-684	-200,0%	-100
EELARVE TULEM (ÜLEJÄÄK (+)/PUUDUJÄÄK (-))	-187 965	-52 491	-198 839	258,1%	-135 473
FINANTSEERIMISTEGEVUS	153 968	0	0	#DIV/0!	153 968
Kohustuste võtmine (+)	153 968	0	0	#DIV/0!	153 968
Kohustuste tasumine (-)	0	0	0	#DIV/0!	0
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	-33 997	-52 491	-198 839	-35,2%	18 494
s.h põhitegevuse sihtotstarbeliste jääkide edasikanne	-11 097				
s.h investeerimistegevuse sihtotstarbeliste jääkide edasikanne	-16 380				
s.h täiendavalt kaasatavad likviidsed varad	-6 520				
KORRIGEERITUD PÕHITEGEVUSE TULEM	11 292				
TASAKAALU KONTROLL	0	0	0	-240,4%	1

Võrdlusena on 2013. aasta kõrvale toodud 2012. aasta esialgne ja lõplik eelarve samas jaotuses. Koondeelarvest näeme, et põhitegevuse tulem on 2013. aastal positiivne – see tähendab, et jooksva

aasta kulud ei ole suuremad, kui jooksva aasta tulud. 2012. aasta puhul on põhitegevuse tulemsamuti positiivne. Erinevate kuluridade muutuseid iseloomustab seletuskirja tegevusalade jaotuse osa. Üldeelarve näitajaid käsitleme järgmises lõigus. Koondeelarve koosneb üldeelarve summadest ja kokku tegevusalade eelarve summadest.

2.2.2 Üldeelarve

ÜLDEELARVE	2013. aasta	2012. aasta esialgne	2012. aasta lõplik	% (2013/2012 esialgne)	ABS (2013/2012 esialgne)
PÕHITEGEVUSE TULUD	508 625	498 549	501 697	2,0%	10 076
Muud tegevustulud	1 100	1 350	1 350	-18,5%	-250
sh. muud tulud	0	0	0	#DIV/0!	0
sh. laekumine vee erikasutusest/saastetasud	100	350	350	-71,4%	-250
sh. kodumaistelt hoiustelt	0	0	0	#DIV/0!	0
sh. ressursimaks	1 000	1 000	1 000	0,0%	0
Saadavad toetused tegevuskuludeks	193 554	193 949	193 949	-0,2%	-395
sh. tasandusfond (lg 1)	61 123	62 089	62 089	-1,6%	-966
sh. toetusfond (lg 2)	132 431	131 860	131 860	0,4%	571
Tulud kaupade ja teenuste müügist	2 000	7 000	10 148	-71,4%	-5 000
sh. õpilaskoha laekumine	0	5 000	8 148	-100,0%	-5 000
sh. riigilõivud	2 000	2 000	2 000	0,0%	0
Maksutulud	311 971	296 250	296 250	5,3%	15 721
sh. maamaks	2 700	2 700	2 700	0,0%	0
sh. üksikisiku tulumaks	309 271	293 550	293 550	5,4%	15 721
PÕHITEGEVUSE KULUD	15 000	15 000	1 911	0,0%	0
Antavad toetused tegevuskuludeks	0	0	0	#DIV/0!	0
s.h sotsiaaltoetused ja muud toetused füüs isikutele	0	0	0	#DIV/0!	0
s.h sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	0	0	0	#DIV/0!	0
s.h mittesihtotstarbelised toetused	0	0	0	#DIV/0!	0
Muud tegevuskulud	15 000	15 000	1 911	0,0%	0
s.h personalikulud	0	0	0	#DIV/0!	0
s.h majanduskulud	6 000	6 000	1 503	0,0%	0
s.h muud kulud	9 000	9 000	408	0,0%	0
PÕHITEGEVUSE TULEM	493 625	483 549	499 786	2,1%	10 076
INVESTEERIMISTEGEVUS	0	100	100	-100,0%	-100
Põhivara müük (+)	0	0	0	#DIV/0!	0
Põhivara soetus (-)	0	0	0	#DIV/0!	0
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	0	0	0	#DIV/0!	0
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	0	0	0	#DIV/0!	0
Osaluste müük	0	0	0	#DIV/0!	0
Osaluste soetus	0	0	0	#DIV/0!	0
Muude aktsiate ja osade müük	0	0	0	#DIV/0!	0
Muude aktsiate ja osade soetus	0	0	0	#DIV/0!	0
Tagasilaekuvadlaenu	0	0	0	#DIV/0!	0
Antavad laenud	0	0	0	#DIV/0!	0
Finantstulud ja finantskulud	0	100	100	-100,0%	-100
EELARVE TULEM (ÜLEJÄÄK (+)/PUUDUJÄÄK (-))	493 625	483 649	499 886	2,1%	9 976
FINANTSEERIMISTEGEVUS	0	0	0	#DIV/0!	0

Üldeelarve osas on näidatud üldeelarvesse laekuvad tulud ja kulud, mida kajastatakse vastavalt põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude all. Põhitegevuse tulude kohustuslikule jaotusele lisaks on välja toodud näiteks üksikisiku tulumaks, maamaks, riigilõivud ja muud tulud. Põhitegevuse

kuludes on kajastatud toetusfond majanduskulude all ja reservfond muude kulude all.

Olulisemad tähelepanekud:

- Üldeelarves kajastatavad toetused tegevuskuludeks jäävad samasse suurusjärku, millest tasandusfondi toetus ca 61 000 eurot ja väikesaarte täiendav toetus ca 132 000 eurot.
- 2012. aasta puhul on näidatud tulumaksu eelarvestatud summa. Tegelik laekumine 304 727 eurot. 2013. aastal on arvestatud üksikisiku tulumaksu laekumine samal tasemel, mis 2012. aastal, kuid eelmise aasta maksulaekumine on teisendatud uuele omavalitsustele eraldatavale määrale, s.o 11,57% varasema 11,4% asemel.
- Põhitegevuse kuludes on kajastatud **toetusfondi** moodustamine mahus 6000 eurot, mis on samas mahus 2012. aasta esialgse eelarvega.
- **Reservfondi** maht 9000 eurot 2013 aastal. 2012. aastal oli reservfondi esialgses eelarves sama.

2.2.3 Tegevusalad kokku

	2013. aasta	2012. aasta esialgne	2012. aasta löplik	% (2013/2012 esialgne)	ABS (2013/2012 esialgne)
TEGEVUSALAD KOKKU					
PÕHITEGEVUSE TULUD	280 101	252 679	271 159	10,9%	27 422
Muud tegevustulud	0	2 305	2 881	-100,0%	-2 305
Saadavad toetused tegevuskuludeks	221 174	198 099	204 386	11,6%	23 075
Tulud kaupade ja teenuste müügist	58 927	52 275	63 892	12,7%	6 652
Maksutulud	0	0	0	#DIV/0!	0
PÕHITEGEVUSE KULUD	773 531	734 106	766 343	5,4%	39 424
Antavad toetused tegevuskuludeks	51 649	63 631	74 784	-18,8%	-11 983
s.h sotsiaaltoetused ja muud toetused füüs isikutele	30 952	27 926	27 926	10,8%	3 026
s.h sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	17 003	31 570	42 723	-46,1%	-14 567
s.h mittesihtotstarbelised toetused	3 693	4 135	4 135	-10,7%	-442
Muud tegevuskulud	721 882	670 475	691 559	7,7%	51 407
s.h personalikulud	470 092	436 895	434 817	7,6%	33 197
s.h majanduskulud	251 489	233 380	256 491	7,8%	18 110
s.h muud kulud	300	200	250	50,0%	100
PÕHITEGEVUSE TULEM	-493 430	-481 427	-495 184	2,5%	-12 002
INVESTEERIMISTEGEVUS	-188 160	-54 713	-203 541	243,9%	-133 447
Põhivara müük (+)	0	0	0	#DIV/0!	0
Põhivara soetus (-)	-781 483	-223 169	-347 545	250,2%	-558 314
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	605 373	198 422	176 010	205,1%	406 951
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-12 000	-29 916	-31 221	-59,9%	17 916
Osaluste müük	0	0	0	#DIV/0!	0
Osaluste soetus	0	0	0	#DIV/0!	0
Muude aktsiate ja osade müük	0	0	0	#DIV/0!	0
Muude aktsiate ja osade soetus	0	0	0	#DIV/0!	0
Tagasilaekuvadlaenud	0	0	0	#DIV/0!	0
Antavad laenud	0	0	0	#DIV/0!	0
Finantstulud ja finantskulud	-50	-50	-784	0,0%	0
EELARVE TULEM (ÜLEJÄÄK (+)/PUUDUJÄÄK (-))	-681 590	-536 140	-698 725	27,1%	-145 449
FINANTSEERIMISTEGEVUS	153 968	0	0	#DIV/0!	153 968
Kohustuste võtmine (+)	153 968	0	0	#DIV/0!	153 968
Kohustuste tasumine (-)	0	0	0	#DIV/0!	0
EELARVE TULEM PÄRAST FINANTSEERIMISTEGEVUST	-527 622	-536 140	-698 725	-1,6%	8 519
KOKKU ÜLDEELARVEST	521 375	546 141	698 725	-4,5%	-24 766
Põhitegevuse katmine üldeelarvest	487 182	481 428	495 185	1,2%	5 755

Kokku tegevusalade eelarve osas on võetud kokku tegevusalade eelarved. Tegemist on informatiivse tabeliga, mis näitab palju on tegevusaladel kokku põhitegevuse tulused, põhitegevuse kulusid ja investeerimistegevust. Võrreldes üldeelarve tabeliga on tegevusalade koondtabelil toodud peale finantseerimistegevuse eelarveosa kokkuvõttev rida eelarve tuleme pärast finantseerimistegevust. Seejärel on näidatud palju tegevusalale suunatakse üldeelarvest kokku, põhitegevuse katmiseks ja investeerimistegevuse katmiseks. Need lahtrid on pigem informatiivsed ja näitavad palju raha suunatakse vastavale tegevusalale üldeelarvest.

Olulisemad tähelepanekud:

- Maksutulused siin ei kajastata
- Saadavad toetused tegevuskuludeks on eraldised tegevuskuludeks riigi poolt, sealjuures muuseumi tegevustoetus ja haridustoetus (ca 75% rea mahust; toetusfondi lg2 eraldis).
- Rida sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks väheneb eelarves oluliselt, sest I lugemiseks ei ole kajastatud näiteks võimalik toetus Kihnu Majanduse OÜ-le. Lisaks on näha vähenemine, kuna näiteks toetusfondist eraldatud toetused suunatakse reale sihtotstarbelised toetused, kuid 2013. ei ole veel suunamisi tehtud.
- Põhivara soetuseks antava sihtfinantseerimise all on kajastatud Kihnu kiriku rekonstrueerimiseks antav toetus, mis on kajastatud ka eelarvestrateegias.
- Majanduskulude muutus 7,6% ehk 18 110 eurot ning personalikulude muutus 7,6% ehk 33197 eurot jagunevad tegevusalade lõikes järgmiselt:

Majanduskulude muutus		
Tegevusala	Muutus EUR	% kasvust
1111	180	1,0%
1112	2011	11,1%
1600	315	1,7%
4210	-1710	-9,4%
4510	1104	6,1%
4520	395	2,2%
4740	-9	0,0%
4900	-1264	-7,0%
5600	-70	-0,4%
6300	295	1,6%
6400	150	0,8%
6601	3402	18,8%
66051	920	5,1%
tk	1067	5,9%
8102	3199	17,7%
rmtk	529	2,9%
muuseum	-6947	-38,4%
rm	4174	23,0%
kool	7207	39,8%
9601	2330	12,9%
10900	857	4,7%
EELARVES	18110	

Personalikulude* muutus		
Tegevusala	EUR	% kasvust
1111	6	0,0%
1112	3284	9,9%
1600	1339	4,0%
4210		0,0%
4510		0,0%
4520		0,0%
4740		0,0%
4900	1885	5,7%
5600	2179	6,6%
6300		0,0%
6400		0,0%
6601		0,0%
66051	-929	-2,8%
tk	-186	-0,6%
8102	-670	-2,0%
rmtk	63	0,2%
muuseum	-1828	-5,5%
rm	1130	3,4%
kool	27081	81,6%
9601		0,0%
10900	-146	-0,4%
EELARVES	33197	

*personalikulud sisaldavad makse

- s.h kooli lõikes järgmiselt

	personal	majandus
õppetegevus	-5841	2824
huvitegevus	18704	4142
lasteaed	10170	-2687
majandus	3802	276
köök	244	2651
	27079	7206

Oluline on tähele panna, et huvitegevuse kulud kasvavad seoses Haridus- ja Teadusministeeriumi eraldisega. Samas lasteja ja majandustegevuse kasv tuleb otseselt vallaeelarvest. Õppetegevuse

personalikulude vähenemine tuleneb vähenemisega kaasnevast tundide arvu vähenemisest. Kogu riigipoole eraldis makstakse välja sihtotstarbeliselt. Oluline on tähele panna, et riigi poolt antav eraldis on arvestatud laste arvuga 10.11.2012 seisuga, kuid Kihnu Kooli laste arv vähenes oluliselt aastavahetusel. Kuna juurdekasv on tagasihoidlik, siis võib ilmselt täna öelda, et kuigi 2013. aastal üldeelarvest õppetegevusele lisatavad vahendid on tagasihoidlikud, siis 2014. aastal seoses laste arvu vähenemisega väheneb oluliselt ka Haridus- ja Teadusministeeriumi eraldis ning samavõrra kasvab eraldis üldeelarvest, et hoida tänast taset - tundide arvu vähendada ilmselt pole võimalik. Üldeelarve ülejääk täna on ca 11 000 eurot, mis võib järgmisel aastal kuludagi just selle taseme hoidmiseks.

3 Olulisem tegevusalade lõikes

Järgnevalt on esitatud 2013. aasta võrdlusandmed 2012. aasta esialgse eelarvega.

3.1 01111 VALLAVOLIKOGU

Personalikulude all kajastatud volikogu esimehele makstav igakuine hüvitus (ca 5200 eurot) ja volikogu liikmetele makstav tasu (ca 4200 eurot) volikogu istungist osavõtu eest. Summad on koos maksudega.

Muud kulud samas suurusjärgus eelmise aasta esialgse eelarvega.

3.2 01112 VALLAVALITSUS

Personalikulud on arvestatud samas suurusjärgus, mis 2012. aastal. Ametnike töötasufond on suurenenud vallasekretäri asendaja lahkumiskompensatsiooni 1350 (bruto) euro võrra, mis on makstud välja 2013. aasta jaanuari eeskujuliku teenistuse ja ületundide kompensatsiooniks kahe ja poole aasta vältel. ITK spetsialisti tööle jäämise läbirääkimised tingisid samuti personalikulude kasvu suurusjärgus 500 (bruto)eurot. Täiendavalt on arvestatud 900 (bruto)eurot uue ATS'i jõustumisega tingitud muudatuste sisseviimiseks valla õigusaktidesse.

Majanduskulud on tõusnud kokku ca 2000eurot, millest enamus kulub ITK kulude kasvuks (uue skänneri ost) ja 500 euro võrra kasvavat autoga seotud kulud. Arvestatakse 250 eurot kuus kantselei, raamatupidamise ning vallavanema autokulude katmiseks.

3.3 01600 VALIMISED

Seoses kohalike omavalitsuste volikogude valimisega lisatakse personalikuludeks ca 1350 eurot ja majanduskuludeks 315 eurot

3.4 04210 PÕLLUMAJANDUS

Saadav toetus tegevuskuludeks on riigi poolt antav toetus maamaksuvabastuse rakendamise korraldamise toetus.

Tegevusalale lisatakse maaomandi vormistamisega seotud kulud (kirikumaa, päästedepoo) reservfondist või lisaelarvega, kuna vastavad kulud pole täna teada.

Põhivara soetuseks on lisatud 3000 eurot Kirikumaa ca 1,1 ha maa omandamine maaküttekontuuri paigaldamiseks.

3.5 04230 JAHINDUS/KALANDUS

MTÜ Suurhalli tegevustoetus mahus 2100 eurot vastavalt MTÜ poolt esitatud andmetele.

3.6 04510 MAANTEETRANSPORT

Riigi teehoiueraldis on kasvanud. See võimaldab hoida teehoolduselt kokku valla omavahendeid ca 5000 eurot ning kasvanud on ka eraldi teetöödeks 1104 euro võrra.

Investeeringustegevuses on kajastatud mustkatte ehituse lõpetamine ja sellega seotud rahaliikumine.

3.7 04520 VEETRANSPORT/SADAM

Majanduskulud samal tasemel eelmise aastaga. Sisuliselt elektriarvete vahendamine.

Investeeringustegevus kajastab tanklakai ja lossimiskai ehitamisega seotud kulusid.

Kaide ehitamisega seoses on vaja võtta laenu ja laenu võtmine on kajastatud antud tegevusala all. Täpne summa selgub PRIA otsustest projekte rahastada ning Kihnu valla põhitegevuse pikeajalisest tulemist ehk võimekusest laenu teenindada. Loomulikult ka hanke tulemustest.

Ülevaade projektidest:

Nimetus	Maksumus koos KM	Toetus	OF		KONTROLL
			KM	Täiendavalt	
Tanklakai	111396	92830	18566		0
Lossimiskai	410415,36	223691	82083,07	104641,29	0
KOKKU	521811,36	316521	100649,07	104641,29	0

Omavahendeid kokku vaja	205290,36
Kaetakse Liikviidsetest varadest (25%)	51322,59
Laenuvahendeid vaja	153967,77

3.8 04740 ÜLDMAJANDUSLIKUD ARENDUSPROJEKTID

Kulud jäävad samale tasemele 2012. aastaga. Üldplaneeringu eskiisi läbi töötamine ja täiendamine on arendusnõuniku põhiülesanne. KSH rahastamismaht selgub eelarveaasta jooksul.

3.9 04900 MUU MAJANDUS

Ametniku ja töötaja palgafondi kasv kokku 1885 eurot (koos maksudega), mis on arvestatud seoses esitatud projektitaotluste realiseerimisest tingitud töömahu kasvust. Arvestatud on vahendeid võimalikuks töötasu tõstmiseks. 2013. aastal on ettepanek tõsta töötasusid arendustöötajatel, s.h arendusnõunik, projektijuht ja nõunik, kelle tegevuse tulemuslikusest sõltub otseselt toetusrahade kasutamine Kihnu valla hüvanguks.

Majanduskulusid samuti vähendatud, kuid on arvestatud vahendid erinevate truupide puhastamiseks. Majanduskulude vähendamise maht katab sisuliselt ära personalikulude kasvu.

Antavad toetused tegevuskuludeks 2013. aasta eelarve kinnitamisel on 0 eurot. Antud rida kajastab 2012. aastal eraldist Kihnu Majanduse OÜ-le. Eraldise vajadus selgub eelarveaasta jooksul.

3.10 05100 JÄÄTMEKÄITLUS

Sihtotstarbeline eraldis jäätmemajanduse haldajale vastavalt operaatori leidmise hankele. Eraldise saaja Kihnu Majanduse OÜ.

3.11 05200 HEITVEEKÄITLUS

Majanduskulud jäävad samale tasemele 2012. aastaga.

Investeeringute all kajastatud sadama reoveepuhasti projekteerimine, ehitamine, seadmed, paigaldus, häälestus, teostusjoonised ja personali koolitus.

3.12 05600 MUU KESKKONNAKAITSE SH KESKKONNAKAITSE HALDUS

Ametniku palgafond ja majanduskulud. Nõuniku töötasu on kavas tõsta seoses tulemusliku tööga valla veemajandusprojektide realiseerimisel.

3.13 06300 VEEVARUSTUS

Erinevad väiksed majanduskulud, mis on veidi suurenenud võrreldes eelmise aastaga.

Investeeringustegevuse all kajastatud valla kaevude rekonstrueerimiseks saadava toetuse laekumine. Toetuse laekumine suurendab eelarveaasta jooksul likviidsete varade mahtu, kuid kuna on kavas rekonstrueerida sadama kaid, siis eelarveaasta lõpuks ei suurenda toetuste laekumine likviidsete varade mahtu, need hoopis vähenevad.

3.14 06400 TÄNAVAVALGUSTUS

Elektrikulud kiriku ja muuseumi välisvalgustusele.

3.15 06605 MUU ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS (066052 ELAMU-JA KOMMUNAALMAJANDUSE HALDAMINE)

Kaupade müük ja majanduskulud sisaldavad elektriarvete vahendamist. Majanduskuludes kajastatud veel haldustasud KÜ-le Kihnu Uusmaja ja mõningast remondifondi. Kulud kasvanud seoses elektri kallinemise ja remondifondi suurendamisega. Lisatud on üüritulu SA PERH-ilt. Üüritulu kasutatakse korteri sanitaarremondi teostamiseks korteris. Majanduskulude kasvuks on arvestatud 3402 eurot, millest 1500 eurot on elektrikulude kasv ja 2000 eurot on korteri sanitaarremondiga seotud kulud. Täiendavalt on tegevusalal arvestatud likviidsete varade suunamisest tulev PERH-i makstud üür 2012. aastal mahus 1750 eurot Tervisekeskuse ruumide rendi eest, mis vastavalt vastastikusele kokkuleppele kasutatakse tervishoiu(töötajate)tingimuste parandamiseks Kihnu saarel.

3.16 06605 MUU ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANUDUS (066051 HEAKORD JA HALJASTUS)

Personalikulude all kajastatakse aedniku töötasu ja lisatööjõu töötasu. Kulud kokku jäävad samale tasemele 2012. aastaga, samas on tehnika soetamine ja ühe-aedniku süsteemile ülemineku on võimaldanud tõsta aedniku töötasu.

3.17 07600 TERVISHOID/TERVISEKESKUS

Eelarvesse lisatud antav toetus tegevuskuludeks Kihnu haruapteegi tegevuse jätkamiseks AS-le Pharmac.

Muude tegevuskulude kasv on 1067 eurot, millest 600 eurot on elektrikulu kasv ja 200 eurot vaktsiinide külmkapi soetamiseks 200 eurot. Samuti koolituskulud 200 eurot. Personalikulud on vähenenud 186 eurot.

Investeeringustegevuse all on kajastatud Tervisekeskuse perearsti poolse majaosa ruumide ümberehitus. Töid finantseeritakse RIP-ist ja SA PERH poolt.

3.18 08102 SPORDITEGEVUS

Personalikuludes on arvestatud spordiinstruktoriga (2573 eurot), jalgpalli juhendajaga (355 eurot), tennistreeneriga (2332 eurot) ja aeroobikatreeneriga (522 eurot) brutopalgafondid. Eelarveläbirääkimiste käigus on korrigeeritud arvestuslikke summasid treeneritele (näiteks jalgpalli juhendaja tunnitasu viidud seitsmelt eurot neljani) ning tennistreeneri töötasufondi on samuti arvestuslikult vähendatud (20h kuus kümnel kuul)

Majandamiskulude all on kajastatud jõusaali ülalpidamise kulud, spordiinventari soetamiskulud, erinevate ürituste läbiviimisega seotud kulud ja muud väiksemad kulud.

Olulised suunised antud tegevusalal on:

1. tennistreeninguid saab tasuta antud palgafondi raames anda ainult Kihnu koolilastele
2. inventari (1000eur), ürituste (1000eur) ja transpordi (800eur) kulusid saab vastavas mahus teha siis, kui selleks taotletakse rahastamist erinevatest sihtkapitalidest (KULKA, KOP, HMN). Seega on arvestatud valla omavahenditest 10% antud tegevuste finantseerimiseks omavahenditest. Kohustuslik on teha koostööd kolmanda sektoriga, kuna paljudest sihtkapitalidest saavad vahendeid taotleda ainult MTÜ-d.
3. Rannamängude tasu ei ole siin tegevusalal kajastatud, eraldatakse reservfondist või lisaeelarvega.

3.19 08107 NOORSOOTÖÖ/ÕPILASMALEV

Personalikuludes on arvestatud maleva juhendamine ja malevarühm kuni 25-le lapsele ning sellega kaasnevad majanduskulud. 2012. aasta lisaeelarvega vähendati tegevusala kulusid ülejäägi võrra. Sisuliselt on planeeritud siiski kulud samas mahus, mis see oli 2012. aasta alguses. Arvestatud vahendid noortekonverentsilt osavõtmiseks.

3.20 08201 RAAMATUKOGU

Kulude maht jääb sisuliselt samale tasemele 2012. aastaga. Lisatud on 500 eurot ürituste läbiviimiseks. Raamatuid, DVD-sid ja muid teavikuid soetatakse vallaeelarvest kokku 2800 euro eest.

3.21 08202 RAHVAMAJA

Kaupade ja teenuste müügitulud jäävad samale tasemele 2012. aastaga. Erandiks on RM renditulu, millele on arvestatud 1000 eurot kasvu.

Personalikulud kasvavad 1130 euro võrra. Majanduskulud kasvavad põhiliselt seoses elektrikulude kasvuga 4174 euro võrra (elektrikulu kasv 3750 eurot).

Ürituste eelarveks on planeeritud 6500 eurot, mis sisaldab ainult valla omavahendeid, s.h on ka projektide omaosalused. Toetuste laekumisel lisatakse need eelarvesse jooksvalt.

ÜRITUSED/tegevuskava

Varu		1270,72	
EELARVESSE		6500	
	9021,52	5229,28	14250,8
Tegevus	Toetus	OF	KOKKU
Uusaastapidu	0	350	350
Virve sünnipäeva üritus	0	300	300
Vastlapäev	0	30	30
KULKASSE taotlused 20. veebr	0	0	
Iseseisusvuspäev	0	0	0
Naistepäeva pidu	0	480	480
Jüripäev	0	30	30
RM isetegevuslaste väljasõit Halliste	0	0	0
Emadepäeva kontsert	0	100	100
KULKASSE taotlused 20.mai			
Teater maale (Endla?)	0	400	400
Kihnu Kõige Kangõmad	2905	350	3255
Pärnumaa valdade suvemängud	0	0	0
Jalgpallilaager 10-14 juuni	0	0	0
Külakiik	4311	0	4311
Jaanipäev	0	950	950
Saarte Folklooripäevad Aegnal	713,52	79,28	792,8
Rannamängud Audrus	0		0
Kihnu Mere Pidu	0	0	0
Kihnu Tansu Päe	1092	120	1212
Jõudi suveseminar Raplas	0	0	0
KULKASSE taotlused 20. aug			
Suvelõpupidu	0	1000	1000
Sügislaad	0	130	130
Eakatepäev	0	0	0
Viiulifestival/lõikuspudu	0	0	0
24h Eestimaa Rahvamajas	0	400	400
Hingedepäev	0	30	30
KULKASSE taotlused 20. nov			
II advent	0	0	0
Pensionäride jõulupidu		130	130
Uusaastapidu 2014 (ilutulestik)		350	350

Esitatud tegevuskavas on kulusid üritusteks ja omafinantseeringuks kajastatud ca 5300 euro eest. Täiendav varu on eraldatud 1200 euro ulatuses. Mitmete projektide puhul on otsustamise koht, kas ilma toetuseta liiga suureks kujuneva omaosaluse korral on mõistlik üritust läbi viia või mitte.

Investeeringute real on garantiideposiit 30 000 euro mahus likviidsete varade arvelt ning Kultuuriministeeriumi eraldis 10 000 eurot rahvamaja maaküttesüsteemi väljaehitamise kallinemise katteks. Tööd teostatakse CO2 kvoodi vahenditest. Rahastab Rahandusministeerium läbi RKAS-i.

3.22 08203 MUUSEUM

Muuseumi kaupade ja teenuste müügi rida vähendatakse. Samuti vähenevad saadud toetused tegevuskuludeks, kuna 2012. aasta eelarves oli sees 2011. aasta toetus, mis laekus 2012. aastal. Majanduskulud vähenevad seoses muuseumipoe müügi prognoositud vähendamisega.

Seoses erinevate projektidega, mis ei tingi väljamakseid 2013. aastal, vähenevad personalikulud ja majandamiskulud. Majandamiskulud vähenevad paralleelselt kaupade müügitulu vähenemisega, kuna majanduskuludes on kajastatud ka kaupade ostmise.

Kavandatud kulu valla üldeelarvest on 3623 eurot.

VÄIKEPROJEKTID

Nr	Projekti nimi	Toetus (tulukuludes)	Projekti maksumus (majanduskuludes)	OF
1	Tekikirjade kasutuskogu (KULKA)	90	90	0
2	Lasteetendus (Teater maale)	273	326	53
3	Pulgapitsi tegemise õpituba (Kihnu progr)	340	440	100
4	Kaalender (Kihnu progr)	900	1050	150
5	Pärandiaasta üritus juunis 2013	1700	2000	300
6	Vööraamatu kujundus, küljendus		0	
7	Suvehooaja näitus	700	805	105
8	Tikandikonkurss 2013 ja näitus	300	400	100
		4303	5111	808

3.23 08209 SELTSITEGEVUS

Investeeringutegevuse all kajastatud Kihnu kogudusele kiriku katuse rekonstrueerimiseks antav toetus.

3.24 09210 LASTEAED-KOOLID

Õppetegevus:

Riigipoolne toetus õppetegevuseks on 122 908 eurot palgatoetust, millest 2% on lubatud kasutada direktori palgafondiks, s.o 2460 eurot. Seega õpetajate palgafondiks (tunnid+klassijuhatamine) jääb ca 120 450 eurot. 2% on tõstetud kooli juhtimise kulude katmiseks, kuna riigipoolne eraldis selleks vähenes ca 8000 euro võrra ning direktori tööülesannete hulka kuulub ka erandkorras asendustundide andmine. Lisaks on pärimuskultuuri tundide (kihnu keel) õpetamiseks eraldatud ca 2500 eurot. Koolituskuludeks on eraldatud 1309 eurot ning õppevahenditeks 2622 eurot.

Seoses laste arvu vähenemisega on vähenenud tundide arv. Riigieraldise alus on arvestatud 10. novembri 2012 seisuga, aga laste vähenemine toimus hiljem. Seega on asjakohane arvestada, et 2014. aastal väheneb riigipoolne eraldis oluliselt. Siiski on vastava haridusega pedagoogide minimaalne tasu ca 21% kõrgem riigi vastavast määrast (865 euro vs 715 eurot) ning ka ilma kvalifikatsioonita õpetaja töötasu on minimaalselt 715 eurot. Need summad on tagatud.

Õpetajate palgafond on arvestatud välja vastavalt tundide arvule ning lisatud on tegevusala sisene preemiafond 1500 eurot (bruto). Kokku on pedagoogide palkadeks arvestatud 124 473 eurot (koos maksudega). 2013/2014 aasta tundide arvudega seoses analüüsitakse õpetajate palgafondi

täiendavalt. Matemaatika ja eesti keele kui põhi eksamiainete tundideks eraldatakse täiendavad vahendid

Õppetegevuse majanduskulud kasvavad 2824 euro võrra, millest 1200 eurot on üldeelarve eraldise kasv ITK vahenditele. Ülejäänud kasvu moodustab koolituskulude kasv, mille aluseks on eelmisel perioodil kulutamata eraldised. Sarnaselt eelmisele aastale on õppevahendite soetamise kulu suurusjärgus 8650 eurot.

Kokku väheneb eraldis 2013. aasta üldeelarvest 10 218 euronit. 2012. aastal oli üldeelarvest eelarvestatud 16 421 eurot. Vähenemine on tingitud tundide arvu vähenemisest.

Huvitegevus:

Huvitegevuse real kajastatakse (saadavad toetused tegevuskuludeks) Haridus- ja Teadusministeeriumi eraldis pärimuskultuuri huvitegevuse rahastamiseks summas 24 000 eurot, mis on eelarvestatud personalikuludeks ning majandamiskuludeks viie pärimushuviringi finantseerimiseks – viiul, akordion, lööts, käsitöö ja kitarr/koosmäng.

Lisaks on arvestatud vahendid valla üldeelarvest kokku 18 339 eurot (2012. aastal 19 492 eurot), mis sisaldab ringijuhitide tasusid ca 13 000 eurot, koolilaste ekskursioon ca 1100 eurot, „Suarekese“ Bulgaaria reisi omaosalus 1100 eurot, kooli üritusteks 700 eurot, teatrikülastusteks 500 eurot, algklasside ekskursioon 370 eurot ning omaosalus Muhu reisi omafinantseeringuks. Seoses laste arvu vähenemisega tuleb koolis koostöös rahvamajaga läbi viia analüüs, milliseid ringe ja eelkõige millises mahus kihnu lastele pakkuda. Hetkel on arvestatud vahendid: viiuliõpe, akordioniõpe, löötsaõpe, käsitöö, kitarr/koosmäng, kunstiring, näitering, spordiring, jalgpall, tennis. Oluline ei ole mitte kvantiteet, vaid huvitegevuse võimaluste pakkumine läbimõeldult ja viisil, mis võimaldab saavutada ka tulemuste või annab edaspidiseks vajaliku oskuse.

Lasteaed:

Tuludena kantakse edasi koolituskulude jääk 510 eurot. Lisandub 1345 eurot õppelaenu kateks Rahandusministeeriumilt, 121 täiendav toetus koolituskuludeks ja 1300 eurot lasteaia õppemaksuks, s.o aasta keskmisena ca 17 lapse õppemaks.

Lasteaia personalikulud kasvavad 35 079 eurot 45 249 euronit, mis on tingitud lasteaia teise rühma avamisega 2012. aasta kevadel. Erialase kõrgharidusega õpetajate palgamäär kasvab 715 euronit.

Majanduskulud vähenevad ca 2700 eurot, mis on tingitud jooksva remondi kulude vähenemisest – lasteaia laienemisega toimusid eelmisel aastal erinevad remonditööd lasteaias.

Kokku eraldis üldeelarvest kasvab 36 448 eurot 43 810 euronit.

Majandustegevus:

Tuludes väheneb eraldis juhtimiskuludeks, täiendkoolituseks ja investeringuteks 17 180 eurot 11 445 euronit (s.h 2% ehk 2460 eurot õppetegevuse eraldisest).

Personalikulu kasvab 16 740 eurot 19 128 euronit, mis põhiliselt on tingitud direktori asendamise tasudest puhkuse ajal (aastas 56 päeva). Ajalugu on näidanud, et direktorile tuleb määrata asendaja puhkuse ja äraoleku ajaks. Sellest summast saavad töötasu ka infotehnoloog, abitööline ja kooli raamatukogu haldamine.

Majandustegevuse majanduskulud jäävad samasse suurusjärku 2012. aastaga, s.h on elektrikulude kasvuks arvestatud 2200 eurot. Põhiliselt on vähenenud inventarikulu ca 1000 eurot, samal ajal on kasvanud seadmete hoolduskulu 700 eurot. Pangateenuseid enam tegevusalal ei kajastata (-200 eurot) ning vähenenud on ka kindlustuskulud (-300 eurot).

Kokkuvõttes suureneb eraldis üldeelarvest 28 300 eurolt ca 38 300 euroni (eelkõige riigipoolse toetuse vähenemise tõttu).

Köök:

Tulude poolel on kajastatud koolipiima eraldis 300 eurot, põhikooli toiduraha 6279 eurot ja lasteaia toiduraha 9009 eurot. Lasteaia toiduraha on arvestatud 27 lapse 100% lasteaia käimise korral. Inimeste arvust sõltuv toiduraha suurus täpsustub ning täpsem eelarve perioodide lõikes esitatakse kõögile jooksvalt. Arvestatud ei ole mitte-õpilaste söögikordadega, s.t valla asutuste töötajad.

Kulude poolel on arvestatud personalikulud 12 690 eurot (2012. aastal 12 445 eurot), inventarikulu 1705 eurot ning laste toiduainekulu ca 16 500 eurot.

Köögi personali ja toiduainekulud täpsustuvad ja täpsustused esitatakse lisaelarvega (juhul kui eelarve kinnitatakse). Esialgne eraldis üldeelarvest on 15 723 eurot varasema 14 290 euro asemel. 2013. aasta märtsi algul korrastatakse kooli söökla kasutamise põhimõtted, s.h lõuna maksumus mitte-õpilastele, gruppide toitlustamise kulud ning toiduainete arvestamise kulud. Antud protsessi tulemusel peavad kulud kooli söökla ülevõlpidamisele oluliselt vähenema. Eesmärk ei ole mitte kasumi teenimine, vaid kulude vähendamine nii, töötajad on motiveeritud, vähenevad kulud söökla ülevõlpidamiseks ning samal ajal ei rikuta konkurentsituatsiooni suvisel toitlustusperioodil.

Kogu põhitegevuse lõikes kasvab tegevusala kool-lasteaed eraldis üldeelarvest 11 574 euro võta 126 519 euroni.

Investeeringutegevuses on kajastatud 3708 eurot õhksoojuspumpade paigaldamise kulu.

3.25 09609 MUUD HARIDUSE ABITEENUSED

Pärast I lugemist on täpsustatud Kihnu elanikeregistris olevate, aga mandril koolis/lasteaia käivate laste arvu ning kohatasude maksumust. Vastavalt sellele on tegevusala kulude kasv jäänud suurusjärku 12% ehk 2330 eurot, mis tuleneb koolituskulude kasvust ca 3000 eurot ning õpilasvedude kulude vähenemisest suurusjärgus ca 650 eurot. Täna on teada, et mõned lapsevanemad juba on ning mõnel on kavas oma laps kirjutada Kihnu valla elanikeregistrist välja seoses asjaoluga, et lapsed käivad mandril lasteaia. Antud tegevusala võib vajada lisavahendeid.

3.26 10701 RIIKLIK TOIMETULEKUTOETUS

Kogu riigilt saadav raha makstakse välja sihtotstarbeliselt.

3.27 10900 MUU SOTSIAALNE KAITSE

Personalikulude maht jääb samale tasemele 2012. aastaga.

Antud tegevusalal kajastatakse ka bussiga seotud kulud, mis tõstab mõnevõrra majanduskulusid, mille vasteks ei ole hetkel tulusid lisatud. Sotsiaalkorteris on kaks elanikku ja hooldushaiglas 1 elanik. Hooldushaigla kulud on arvestatud samal tasemel 2012. aastaga (4560 eurot kindel kulu + 1500 eurot võimalik varu)

Rekonstrueerimisel on üks sotsiaalkorteri pooleliolev eluruum. Tööd finantseerib RIP. Tööd lõpetatakse eeldatavalt märts 2013.

Toetused on arvestatud vastavalt sotsiaaltoetuste maksmise korras sätestatud summadele ning toetuse saajate arvu analüüsile. Sotsiaaltoetuste maht on:

PÕHITEGEVUSE KULUD		2013	2012
Kulu	Eelarverida		
41 30 1	Koolitoetus	4 700	4 168
41 30 2	Koolilõputoetus	250	400
41 30 3	Sünnitoetus	3 200	3 200
41 30 4	Üksikvanemate ja paljulapseliste toetus	2 800	2 650
41 30 5	Puudega inimese toetus	2 592	2 592
41 30 6	Ravikindlustuseta inimeste toetus	100	130
41 30 7	Küttetoetus	145	145
41 30 8	Matusetoetus	1 536	1 600
41 30 9	Muud peretoetused	3 500	3 565
41 30	Peretoetused	18 823	18 450

4 2013. aastal teostatavad olulisemate projektide, eraldiste ning kinnisvarasoetuste ülevaade

Suuremad projektid 2013. aastal	Toetus	Omasosalus	Kokku	Väline rahastamisallikas(d)
Kihnu valla teedevõrgu rekonstrueerimise 3. etapp – mustkatte paigaldamine	45322	41508	86830	VSP
Sotsiaalkorteri ümberehitus II etapp	6000	1100	7100	RIP
Suaru sadama projekteerimine	5203	-677	4526	VSP
Lemsi küla reoveepuhasti rajamine	45680	8062	53742	VSP
Lemsi küla reoveepuhasti torustiku rajamine	8500	2618	11118	VSP
Suaru sadama tanklakai ehitamine	92821	18566	111387	Kala LEADER
Suaru sadama lossimiskai ehitamine	223691	186724	410415	Kala LEADER
Kihnu Rahvamaja maaküttesüsteemi väljaehitamise.	10000	30000	40000	Kultuuriministerium
Kihnu Tervisekeskuse ümberehitus	47346	0	47346	RIP, PERH
Kihnu Kooli õhksoojuspumpade paigaldus		3708	3708	-

*VSP – Väikesaarte programm

*RIP – Regionaalsete Investeeringutoetuste programm

*Kala LEADER – EKF meede 4.1

*PERH – Põhja-Eesti Regionaalhaigla

** nimetatud projektid täidavad Kihnu valla arengukavalisi eesmärke

Kinnisvarasoetused	Toetus	Omasosalus	Kokku	Tegevusala
1,1 ha Kirikumaa Rahvamaja maaküttesüsteemi paigaldamiseks	0	3000	3000	4210

Suuremad eraldised	Toetus	Omasosalus	Kokku	Tegevusala
MTÜ Suurhall tegevustoetus		2100	2100	4230
Kihnu Majanduse OÜ jäätmekäitlushange		12143	12143	5100
MTÜ Eesti Apostlik-Õigeusu Kiriku Kihnu Nikolaose Kogudus – katuse remont		12000	12000	8209
Toimetulekutoetused	11129		11129	10701
Sotsiaaltoetused		18823	18823	10900