

Kihnu Vallavolikogu 16.02.2023

KIHNU VALLAVALITSUS

KIHNU VALLA 2023 AASTA EELARVE SELETUSKIRI

II lugemine

16.02.2023

Koostas: Maili Hiimäe

Pearaamatupidaja

SISSEJUHATUS

ÜLDPÕHIMÕTTED	5
ÜLDNÄITAJAD	5
1 PÕHITEGEVUSE TULUD	7
1.1. Maksutulud	9
1.2 Kaupade ja teenuste müük	10
1.3 Toetused	10
1.4 Muud tegevustulud	11
2 PÕHITEGEVUSE KULUD	11
2.1 Üldised valitsussektori teenused	13
01111 Vallavolikogu	13
01112 Vallavalitsus	14
01114 Reservfond	14
03200 Päästeteenused	14
2.2 Majandus	14
04510 Maanteetransport	15
04512 Ühistranspordikorraldus	15
04520 Veetransport	15
04740 Üldmajanduslikud arendusprojektid	15
04900 Muu majandus	16
2.3 Keskkonnakaitse	16
05100 Jäätmemajandus	16
05101 Avalike alade puhastus	17
05200 Heitveekäitlus	17
05600 Muu keskkonnakaitse	17
2.4 Elamu- ja kommunaalmajandus	17
06300 Veevarustus	18
06400 Tänavavalgustus	18
06605 Elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus	18
2.5 Muu tervishoid	18
2.6 Vaba aeg, kultuur ja religioon	19

08102 Sporditegevus	19
08107 Noorsootegevus	20
08201 Raamatukogud	20
08202 Rahvakultuur	20
08203 Muuseumid	20
08600 Muu vaba aeg	21
2.7 09 Haridus	21
09110 Alusharidus	22
09212 Põhihariduse otsekulud	22
09601 Koolitoit	23
09800 Muud hariduse abiteenused	23
2.8 10 Sotsiaalne kaitse	24
10200 Eakate sotsiaalhoolekandetasutused	24
10402 Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	25
10701 Riiklik toimetulek	25
10900 Muu sotsiaalne kaitse	26
3 INVESTEERIMISTEGEVUS	27
4 FINANTSEERIMISTEGEVUS	28

Üldpõhimõtted

Kihnu valla eelarve ja seletuskiri on koostatud juhindudes kohaliku omavalitsuse finantsjuhtimise seadusest, Kihnu valla eelarve koostamise korrast ning valla arengukavast ja eelarvestrateegiast.

Kihnu valla 2023. aasta eelarve on koostatud riigi poolt kehtestatud riigieelarve tuludekulude klassifikaatorite järjestuse alusel. Eelarve vastuvõtmisel kinnitab volikogu eelarve tulud ja kulud klassifikaatori koodide kahekohaliste kuluartiklite lõikes.

Eelarve struktuur on vastavuses KOFS-is sätestatuga ja jaguneb viieks osaks:

- Põhitegevuse tulud (maksutulud, tulud kaupade ja teenuste müügist, saadavad toetused jooksvateks kuludeks, muud tegevustulud);
- Põhitegevuse kulud (antavad toetused jooksvateks kuludeks, personalikulud, majandamiskulud, muud tegevuskulud);
- Investeeringustegevus (põhivara müük ja soetus, põhivara soetuseks saadav ja antav sihtfinantseerimine, finantstulud ja kulud);
- Finantseeringustegevus (kohustuste võtmine ja tasumine);
- Likviidsete varade muutus (raha ja pangakontode saldo muutus).

Üldnäitajad

2023.a eelarves kavandatud tegevustega liigutakse edasi vastavalt Kihnu arengukavas ja eelarve strateegias seatud eesmärkide poole.

2023.a eelarve põhieesmärgid:

- **Veevarustuse parendamine**- Suaru sadamale uue puurkaevu rajamine eesmärgiga parandada vee kvaliteeti;
- **Jäätmekäitluse parandamine**: uue jäätmekava ja eeskirja vastuvõtmine, inimeste teadlikkuse tõstmine jäätmekäitlusest;

- **Haridusvaldkonna väärtustamine:** õpetajate ja koolipersonali koormuste ning töötasude tõus, nüüdisaegse õpikäsitluse juurutamine ja õppijate arengu mitmekesistamine;
- **Sotsiaalvaldkond:** vallapoolsete sotsiaaltoetuste tõus, uute sotsiaalaudode soetamine klientide paremaks teenindamiseks, eakate hoolekande arendamine, Tervisekeskuse juurdeehitusega alustamine, eesmärgiga luua eakate sotsiaalhoolekandeadetus.

Eelarve põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe on **põhitegevuse tuleml**, mis Kihnu vallal on 2023 prognoositavalt **20 068 eurot**. Põhitegevuse tuleml peab aruandeperioodi lõpu seisuga olema null või positiivne.

Eelarve põhitegevuse tuleml miinus investeerimistegevus on **eelarve tuleml**, mis Kihnu vallal on 2023 prognoositavalt **-163 402 eurot**. Kui eelarve tuleml on positiivne, siis eelarve on ülejäägis, kui negatiivne, siis eelarve on puudujäägis. Eelarve on tasakaalus kui eelarve tuleml võrdub nulliga.

Tabel 1. Kihnu valla 2021-2023 koondelarve

Eelarveosa	Eelarve 2023 II lugemine (A)	Eelarve 2022 (B)	Eelarve 2021 (C)	A % B
Põhitegevuse tulud	1.484.731	1.366.924	1.363.442	108.6%
MAKSUD JA	730.430	685.350	662.700	106.6%
SOTSIAALKINDLUSTUSMAKSED	154.693	121.399	99.943	127.4%
KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜK	593.108	553.675	600.799	107.1%
SAADUD TOETUSED	6.500	6.500		100%
MUUD TULUD				
Põhitegevuse kulud	1.464.663	1.343.188	1.305.478	109%
SOTSIAALTOETUSED	48.868	59.201	39.548	82.5%
MUUD TOETUSED	82.866	57.166	55.370	145%
TÖÖJÕUKULUD	895.920	780.454	728.695	114.8%
MAJANDAMISKULUD	421.429	432.587	446.315	97.4%
MUUD TEGEVUSKULUD	15.580	13.780	35.550	113.1%
PÕHITEGEVUSE TULEM	20.068	23.736	57.964	85%
Investeerimistegevuse tulud	649.751	304.367	609.505	213.5%
SAADUD TOETUSED	629.751	304.367	609.505	206.9%
MUUD TULUD	20.000			
Investeerimistegevuse kulud	833.221	533.110	1.192.437	156.3%

PÕHIVARA SOETUS	742.798	402.467	999.861	184.6%
MUUD TOETUSED	82.618	127.017	188.482	65%
FINANTSTULUD JA -KULUD	7.805	3.626	4.094	215.3%
INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-183.470	-228.743	-582.932	80%
EELARVE TULEM	-163.402	-205.007	-524.968	80%
Finantseerimistegevus	-35.725	-37.245	163.150	95.9%
LÜHIAJALISED KOHUSTISED PIKAAJALISED KOHUSTISED	-35.725	-37.245	-36.850 200.000	95.9%
Likviidsete varade algjääk	572.671	583.490	361.818	
Likviidsete varade muutus	-199.127	-242.252	-361.818	82.2%
Likviidsete varade lõppjääk	373.544	-619.023	-	82.2%
Nõuete ja kohustuste muutus	160.000			
Likviidsete varade lõppjääk	533.544			
Tasakaal	0	0	0	

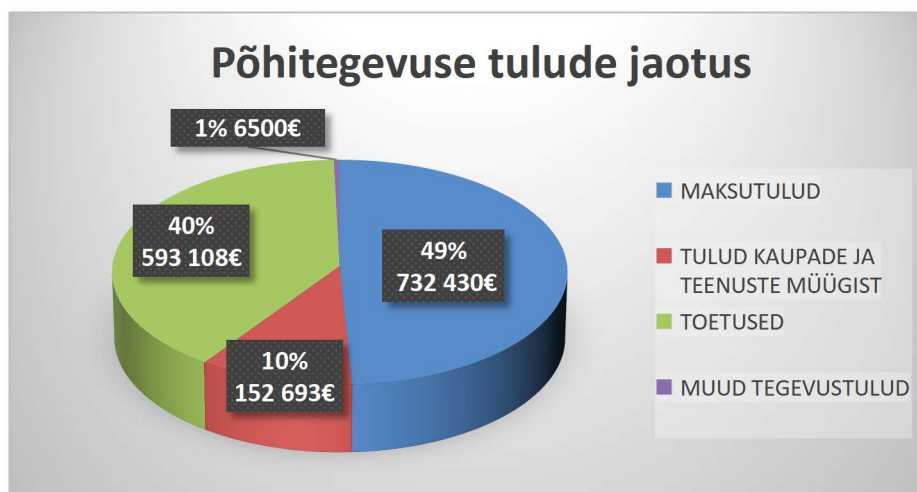
1 PÕHITEGEVUSE TULUD

Põhitegevuse tulude eelarveosa jaguneb tulude majandusliku sisu järgi järgmisteks liikideks:

- Toetused
- Maksutulu
- Tulud kaupade ja teenuste müügist
- Muud tegevustulud

Põhitegevuse tulude kogumahuks on arvestatud **1 484 731 eurot**, mis on võrreldes 2022 aastaga suurenenud ligi 7%. Poole tuludest moodustab füüsilise isiku tulumaks ja üle kolmandiku erinevad toetused. Ülejäänud osa moodustavad asutuste kaupade ja teenuste müügist saadav tulu.

Tabel 2. 2023 aasta tulude jaotus



Tabel 3. Kihnu valla põhitegevuse tulud 2021-2023

	2023	2022	2021
PÕHITEGEVUSE TULUD	1.484.731	1.366.924	1.363.442
Maksud	732.430	687.350	664.700
Tulumaks füüsilise isiku tulult	727.000	682.650	660.000
Maamaks	3.430	2.700	2.700
Ehitisregistri toimingute riigilõiv	2.000	2.000	2.000
Kaupade ja teenuste müük	152.693	119.399	97.943
Koolieelsete lasteasutuste kohatasu	4.125	2.445	1.935
Tasu toitlustamiskuludeks	11.268	11.718	11.178
Muud tulud haridusalasest tegevusest	3.550	3.910	1.450
Rahva-ja kultuurimajade tasulised teenused	4.540	3.640	
Muuseumide ja näituste tasulised teenused	29.100	26.000	21.000
Muud kultuuri- ja kunstiasutuste tulud	13.550	10.250	16.000
Muud tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest	2.400	2.400	2.050
Muud tulud tervishoiust	-	70	200
Muud tulud sotsiaalsuhtlusalasest tegevusest	39.400	13.286	3.100

Eluruumidelt	1.080	2.880	2.880
Mitteeluruumidelt	5.120	4.100	5.350
Muu vara üür ja rent	4.200	4.200	4.760
Tulu elektrienergia müügist	10.720	8.540	3.860
Tulu vee- ja kanalisatsiooniteenustest	12.480	9.600	9.380
Muu toodete ja teenuste müük	11.160	16.360	14.800
Saadavad toetused	593.108	553.675	600.799
Kodumaine sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	63.487	64.130	136.330
Välismaine sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1.200	1.200	-
Kohaliku omavalitsuse toetusfond	303.832	256.825	259.981
Kohaliku omavalitsuse tasandusfond	202.939	209.920	202.978
Saadud tegevustoetused	21.650	21.600	1.510
Muud tegevustulud	6.500	6.500	-
Tooraine ja materjalide müügi tulu	6.500	6.500	-

1.1. Maksutulud

Kihnu valla peamine maksutulu tuleb tulumaksu laekumisest, mida mõjutab kohalike elanike arv (01.01.2023 seisuga vallas registreeritud 691 inimest, vähenemine 12 elaniku võrra), sissetulekute muutus ja riigi poolt määratud eraldiste suurus. Residendist füüsilise isiku tasutud tulumaksust eraldatakse maksumaksja elukohajärgse kohaliku omavalitsuse üksusele tulumaksuseaduse § 5 lg 1 p 1 kohaselt 11,96% tema maksustatavast tulust, arvestamata tulumaksuseaduse 4. peatükis sätestatud mahaarvamisi.

Kohaliku omavalitsuse üksusele eraldatakse iga kuu 11. kuupäevaks 60% ning 18. kuupäevaks 25% kuu keskmisest tulumaksu eraldisest. Kuu keskmine tulumaksu eraldis on eelnenud kuuel kuul kohaliku omavalitsuse üksusele eraldatud tulumaksu keskmine summa. Ülejäänud konkreetset kuul kohaliku omavalitsuse üksusele eraldatav maksusumma kantakse üle ühe summana kuu eelviimaseks tööpäevaks.

Kuna eelmisel aastal prognoositud tulumaksu laekumine täitus oodatust rohkem, siis 2023 aasta planeeritav tõus on 5,5% tegelikult laekunud tulumaksu summast (689 177). Järgmise aasta kavandatud **tulumaksu** summa on **727 000 eurot**.

Maamaksu laekumine (3430) ja ehtisregistri toimingute riigilõivu tulu (2000) jäi samale tasemele, mis varasematel aastatel.

1.2 Kaupade ja teenuste müük

Kaupade ja teenuste müügi tulu real kajastuvad tulud lasteaia kohamaksude, toidurahade ning huviringi tasud, mida tasuvad lapsevanemad. Siin sisalduvad veel sadamatega seotud tulud, sotsiaalhooldaja koduteenused, valla üüri- ja kommunaaltulud ja muud tulud hallatavate asutuste ja struktuuriüksuste teenuste eest. 2023.aastast lisandub kogutulude hulka sotsiaalhoolekandeasutuse kohatasu eest saadav tulu, mille laekumiseks oleme prognoosinud 30 000 eurot aastas. Kaupade ja teenuste müügitulu tõus on 2023 planeeritud ca.27% ja kogumahuks on **152 693 eurot**.

1.3 Toetused

Riigieelarveliste vahenditena jagatakse omavalitsustele **tasandus- ja toetusfondi eraldised**, mis on eraldatud konkreetse sihtotstarbega hariduskulude katteks: õpetajate tööjõukuludeks, täiendkoolitusteks, õppevahenditeks ja koolilõunaks. Lisaks toetatakse alushariduse tööjõukulusid, noorsootegevust, antakse vahendeid sotsiaaltoetuste maksmiseks ja teede korrashoiuks. 2023. aasta toetusfondi summa on **303 832 eurot**.

Tasandusfondi eraldiste summaks on **202 939 eurot**.

Mittesihtotstarbelised toetused tegevustuludeks on prognoositud summas **26 120 eurot**, millest peamine tulu tuleb muuseumile. Mittesihtotstarbelise toetuse järgi ei ole kindlalt ära määratletud milliseid kulusi antud toetuse raames teha tohib.

Sihtotstarbelised toetused tegevustuludeks on prognoositud summas **56 746 eurot**. Eelmise aasta eelarvega võrreldes on sihtotstarbeliste tegevustoetuste maht vähenenud üle 24%. Vähenemine on tingitud peamiselt haridusalaste projektitoetuste lõppemisest, mille rahastamine toimus eelmisel aastal.

1.4 Muud tegevustulud

Siin kajastuvad tulud kruusa kaevandamisest, vee erikasutusest ja muud prognoosimatud tulud. Vee erikasutustasu tulu võtame eelarvesse tuluks lisaeelarvega.

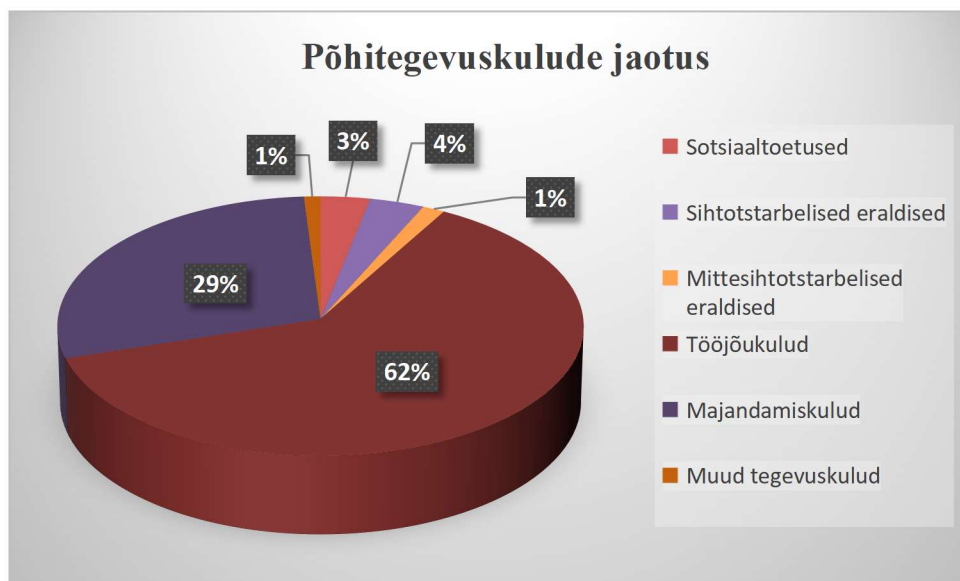
2 PÕHITEGEVUSE KULUD

Kihnu valla 2023 eelarve **põhitegevuse kulude** kogumahuks on **1 464 663 eurot**, mis on 2022 eelarvega võrreldes suurenenud 9%.

Põhitegevuse kulud on regulaarsed väljaminekud: tööjõukulud, majandamiskulud, toetused (va põhivara soetamiseks antavad toetused ja põhivara soetus, mis kuuluvad investeerimistegevuse eelarveossa) ja muud tavapäraseid kulud. Eraldi on eelarves reservfond ettenägematute väljaminekute tegemiseks.

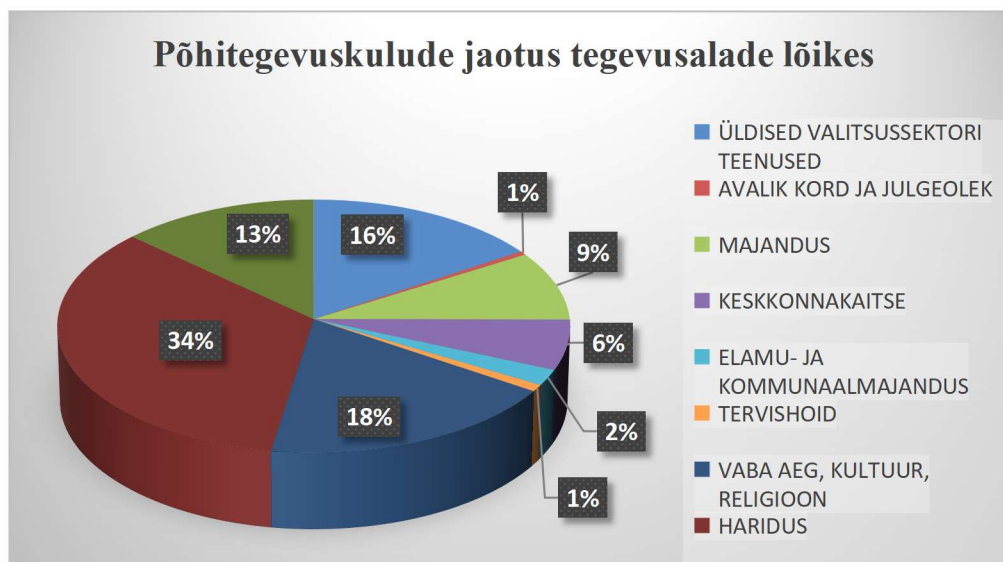
Tabel 4. Põhitegevuse kulud 2021-2023

	2023	2022	2021	Muutus	
				%	eurodes
PÕHITEGEVUSE KULUD	1.464.663	1.343.188	1.305.478	9%	120.686
Sotsiaaltoetused	48.868	59.201	39.548	-21%	-12.158
Sihtotstarbelised eraldised	56.746	36.452	46.753	42%	15.294
Mittesihtotstarbelised eraldised	26.120	20.714	8.617	3%	546
Tööjõukulud	895.920	780.454	728.695	16%	126.536
Majandamiskulud	421.429	432.587	446.315	-3%	-11.332
Muud tegevuskulud	15.580	13.780	35.550	13%	1.800



Tabel 5. Põhitegevuskulude jaotus tegevusalade lõikes

	2023	2022	2021
Põhitegevuse kulud	1.463.874	1.343.188	1.305.478
Üldised valitsussektori teenused	219.864	207.138	225.674
Avalik kord ja julgeolek	6.990	1.640	6.440
Majandus	117.455	101.647	144.530
Keskkonnakaitse	91.522	84.876	80.693
Elamu- ja kommunaalmajandus	29.690	22.956	14.610
Tervishoid	12.522	9.872	8.082
Vaba aeg, kultuur ja religioon	267.803	282.147	267.360
Haridus	503.475	467.431	439.531
Sotsiaalne kaitse	215.342	165.481	118.558



2.1 Üldised valitsussektori teenused

Üldised valitsussektori teenused		2023 eelarve	2022 eelarve	2021 eelarve
Tegevusala	Kirjeldus			
01111	Valla- ja linnavolikogu	19.346	19.246	18.816
01112	Vallavalitsus	182.104	174.642	166.858
01114	Kohaliku omavalitsuse reservfond	15.000	13.250	35.000
01600	Muud üldised valitsussektori teenused	3.414	0	5.000
Kokku:		219.864	207.138	225.674

01111 Vallavolikogu

Personalikulude all on kajastatud volikogu esimehele makstav igakuine tasu ja volikogu liikmetele makstav tasu volikogu istungist osavõtu eest. Volikogu esimehe hüvitis on 500 eurot kuus (bruto) ja volikogu liikmete hüvitis on 50 eurot (bruto) ühest istungist osavõtmise eest. Komisjonide tasusid eraldi eelarvestatud ei ole, sest tavapärane on olukord, kus igal kuu volikogu istungeid ei toimu ning tekib personalikulude ülejääk. Majandamiskulud on samas suurusjärgus eelmise aasta eelarvega.

01112 Vallavalitsus

Tulupoolel ei ajastu enam postipunkti teenuse osutamisest laekuv tulu Eesti Posti AS-lt. Liikmemaksusid tasume vallavalitsuse eelarvest ca.16 360 € eest. POLi liikmemaksu suurus veel aasta jooksul täpsustub.

Personalikulude hulka kuulub vallavalitsuse liikmete tasu (kuus 65 eurot), vallavanema palk (2500 euro) ning vallaametnike ja töötajate töötasud (kantselei ja raamatupidamine).

01114 Reservfond

Reservfondi mahuks on kavandatud 15 000 eurot, mis seaduse järgi peab olema vähemalt 1% põhitegevuse kuludest. Reservfond on mõeldud ootamatute väljaminekute ja projekti kallinemiste katmiseks.

03200 Päästeteenused

Tuleohutuse projekt "Kodud tuleohutuks" jätkub ka tänavu aastal. Toetuse kogusumma on 6 750 eurot ja vallapoolne osa sellest on 4 500 eurot. Kulupoolel oleme ette näinud päästepunkti majandamiskulud.

2.2 Majandus

04 Majandus		2023 eelarve	2022 eelarve	2021 eelarve
Tegevusala	Kirjeldus			
04230	Kalandus ja jahindus	0	140	140
04510	Maanteetransport	20.874	20.160	39.036
04512	Ühistranspordi korraldus	4.000	3.454	2.900
04520	Veetransport	16.091	16.800	16.938
04740	Üldmajanduslikud arendusprojektid	17.736	1.500	1.374

04900	Muu majandus	41.067	59.593	82.142
Kokku:		<i>117.455</i>	<i>101.647</i>	<i>144.530</i>

04510 Maanteetransport

Riigi teehoiueraldis on 20 091 eurot ja sama palju on arvestatud korrashoiukuludeks. Investeeringuid tänavu aasta ei ole planeeritud.

04512 Ühistranspordikorraldus

Kihnu valla liikmemaks (500 eur) ja toetus maakonna liiniveovõrgule (3500 eur) on kajastatud tegevusalal 04512 “Ühistransport”, mille saajaks on MTÜ Pärnumaa Ühistranspordikeskus.

04520 Veetransport

Põhitegevuse tulused, milleks on kaitasud, tankla ja turu tarbitud elektri tasu, jalgrattaplatside ja turu müügikohtade rent, on tõstetud vähesel määral.

Kulubaasi moodustavad sadamakapteni palgafond ja sadamate majandamiskulud.

04740 Üldmajanduslikud arendusprojektid

Plaan on tööle võtta 0,5 koormusega planeerimisspetsialist hiljemalt tänavu aasta teisest kvartalist, kes hakkaks tegelema valla detailplaneeringute ja üldplaneeringuga.

Tegevusala majanduskuludesse on arvestatud kulud seoses arengukava koostamisega (7500), mille koostamiseks on kaasatud kaks konsultatsiooniettevõtet.

04900 Muu majandus

Tulu poolele kajastame kaupade ja teenuste müügi all generaatori, mobiilse lava ja saeraami renti ning kontserdite müügitulu.

Personalikulude all kajastub haldusspetsialisti, IT- spetsialisti ja sotsiaalmeedia spetsialisti töötasud. Personalikulud on jäänud samale tasemele.

Majandamiskulude tõusu on tinginud planeeritav kombaini remondikulu ning suurenenud kinnistute ja hoonetega seotud kulud.

Plaan on müüa 2 kombaini jakombainikuur koos kinnistuga, kõik kokku prognoositavas müügihinnas 7 800 eurot. Investeermistegevusena on töös päikesepargi rajamise projekt, kogusummas 10 000 eurot, mida rahastatakse täielikult Rahandusministeeriumi poolt.

2.3 Keskkonnakaitse

05 Keskkonnakaitse		2023 eelarve	2022 eelarve	2021 eelarve
Tegevusala	Kirjeldus			
5100	Jäätmemajandus	30.845	22.300	21.456
5101	Avalike alade puhastus	30.845	30.163	30.804
5200	Heitveekäitlus	1.480	1.280	1.670
5600	Muu keskkonnakaitse	30.154	31.133	26.763
Kokku:		91.522	84.876	80.693

05100 Jäätmemajandus

Jäätmemajanduse haldaja leidmiseks korraldatakse käesoleval aastal hange, mille maksumust on keeruline prognoosida, kuid võib olulisel määral tõusta eelnevatel aastatel tasutud sihtotstarbelise eraldise summast. MTÜ Eesti Jäätmekäitluskeskusele tasume kord kvartalis liikmemaksu.

05101 Avalike alade puhastus

Personalikuludes on arvestatud haljastustöötajate töötasudega ning majandamiskuludes erinevad kulud rajatiste majandamisega seotult (näiteks prügivedu, remondi- ja korrashoiumaterjalid, transpordikulud kaupade veoks) ehk see mis on vajalik avaliku taristu korrashoiuks. Kulubaas on jäänud varasemate aastatega samale tasemele.

05200 Heitveekäitlus

Arvestatud on volikogu kehtestatud teenuste hindadega (kanalisatsioon 2,5 eur/m³) ning orienteeruvate tuludega. Tuludest kaetakse osa heitveekäitluse kulubaasist. Muude kulude real on kajastatud saastetasud.

05600 Muu keskkonnakaitse

Keskkonnanõuniku palgafond ja majandamiskulud. Kulubaas personalikuludes on jäänud samale tasemele, sest palgafondi tõus oli 6%, kuid vähenes lisatasu suurus, seoses planeerimisspetsialisti töökoha loomisega.

2.4 Elamu- ja kommunaalmajandus

06 Elamu- ja kommunaalmajandus		2023 eelarve	2022 eelarve	2021 eelarve
Tegevusala	Kirjeldus			
06300	Veevarustus	17.700	10.650	7.950
06400	Tänavavalgustus	3.700	2.536	650
06605	Muud elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus	8.290	9.770	6.010
Kokku:		29.690	22.956	14.610

06300 Veevarustus

Arvestatud on volikogu kehtestatud teenuste hindadega (vesi 2 eur/m³) ning orienteeruvate tuludega. Kuludes kajastatakse puurkaevude elektri- ja hoolduskulud.

Investeeringustegevuse all on kajastatud Hajaasustuse programmi raames eraldatud 2022. aastal otsustatud ja veel mitte välja makstud toetused (ca 17 309 eurot) ning 2023. aastaks arvestatud 20 000 eurot KOV osalusena eelarveaastaks, mis riigipoolse rahastuse korral võimaldab investeerida vee- ja kanalisatsioonisüsteemidesse kokku 60 000 eurot (3* 1/3 ehk 3*20 000 eur). Lisaks on planeeritud rajada Suaru sadamasse uus puurkaev, mille tarbeks küsitakse Väikesaarte projekti (VSP) toetust kuni 114 995 eurot. Puurkaevu maksumuseks on prognoositud 135 288 eurot, mis täpsustub peale hanke korraldamist.

06400 Tänavavalgustus

Elektri- ja hoolduskulud kiriku, muuseumi ja rahvamaja välisvalgustusele. Eelmisel aastal rajatud tänavavalgustus tõstab vähesel määral majandamiskulusid.

06605 Elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus

Tegevusalal kajastuvad KÜ Kihnu Uusmajaga seotud tulud (elektrienergia, vee-ja kanalisatsiooniteenuse vahendamine) ja kulud (eespool mainitud kulud ja muud haldustasud). Kulubaas tõusnud vastavalt hindade ja tarbimise suurenemisele.

2.5 Muu tervishoid

Tegevusala tulud on 2023 aastast ära jäetud, kuna eelmisel aastal sai ära müüdud tervisekapsel, solaarium ja infrapunasaun, mida kasutati väga vähe ja millest saadav tulu oli minimaalne. Tänavu aasta soovime maha müüa hambaravi seadme, mida hetkel ei kasutata. Hambaravi kabinetti kasutab hetkel perearst.

Kulude poolel on arvestatud sihtotstarbeliste toetustena Kihnu apteegi tegevuse toetamist (sihtotstarbeline eraldis). Suurenenud on kinnistute majandamiskulud seotult üldise hinnatõusuga ja plaan on soetada tervisekeskusesse kuivati.

2.6 Vaba aeg, kultuur ja religioon

08 Vaba aeg, kultuur ja religioon		2023 eelarve	2022 eelarve	2021 eelarve
Tegevusala	Kirjeldus			
08102	Sporditegevus	6.303	7.066	8.142
08107	Noorsootöö ja noortekeskused	78.197	66.773	70.773
08201	Raamatukogud	15.324	15.381	12.547
08202	Rahvakultuur	79.297	90.507	65.319
08203	Muuseumid	69.648	88.386	85.366
08600	Muu vaba aeg	19.034	14.034	25.213
Kokku:		267.803	282.147	267.360

08102 Sporditegevus

Sporditegevus koosneb kahest alamtegevusalast:

- 1) Muu sporditegevus - tulud 50 eurot. Kulud ca 2750 eurot liikmemaksuks POLile, muud majandamiskulud 1850 eurot.
- 2) Jõusaal - tulupoolel on kavandatud jõusaali kasutamise piletitulu 600 eurot ja halduskulud 1700 eurot.

08107 Noorsootegevus

Tulupoolel on kajastatud riigieelarve toetusfondi toetus 6 998 eurot ja kavandatud projekti toetused mahus 31 086 eurot, sh vähemalt 22 000 programmist Kihnu Kultuuriruum pilliõppe toetuseks. Toetuste täpne eraldis selgub 2023 aasta I kvartalis.

Personalikuludes kajastuvad nii noortejuht 0,5 koormusega kui ka kõikide ringijuhtide tasud. Personalikulud on tõusnud uue noortejuhi palkamisega ja ringijuhtide palgatõusuga. Lisandunud on karmoška ringijuht ja planeeritud on mitmed muud huviringid.

Noorsootöö majandamiskuludes on vähenenud ürituste kulu vastavalt esitatud tegevuskavale, ca.8 800 eurot.

08201 Raamatukogud

Raamatukogu juhataja palgafond (0,5 kohta) ja majandamiskulud jäävad põhilises osas samaks, mis oli 2022. aastal.

08202 Rahvakultuur

Rahvamaja tulubaas (rendi- ja piletitulu) ja liikmemaksud on jäänud samale tasemele mis eelneval aastal. Tõusnud on personalikulud rahvamajajuhi töökoha loomisega, kuid arvestatud on 10 kuu töötasuga, kuna hetkel pole inimest antud kohale leitud.

Majandamiskulud on suurenenud seotult üldiste kommunaalkulude hinnatõusuga. Ürituste läbiviimise kulud on suurusjärgus 10 500 eurot.

08203 Muuseumid

Muuseumi tegevusala koosneb kolmest alavaldkonnast:

- majandustegevus
- museoloogiline tegevus

- muuseumipood.

Põhitegevuse tulud on tõusnud peamiselt piletimüügist ja muuseumi omatuludest (rätikute-kangaste jms.müük). Lisaks on prognoositud tegevustoetuste mõningane suurenemine Kihnu Kultuuriprogrammist.

Personalikulude vähenemine on tingitud hooajaliste töötajate (perenaine 5 kuud ja 0,2 kohaga koristaja 5 kuud) töötasu muutmisest vastavalt iga-aastasele täitmisele.

Majandamiskulud on tõusnud seotult üldiste kommunaalkulude hinnatõusuga.

08600 Muu vaba aeg

Toetusena on kajastatud AKEN annetuse üks osa, summas 1150 eurot, ning Enefit ja Utilitase poolt korraldatud ideekonkurssi toetus, summas 10 000 eurot. Kulubaasi moodustab toetusfondi maht 10 000 eurot, millest vähemalt 6000 eurot investeringutoetus ja kuni 4000 eurot tegevustoetus. Lisaks ideekonkurssi toetuse raha jaotus 5 000 eurot, Pärnu Kolledžile toetus ca.2500 eurot ja POLi liikmemaksu osa.

Põhivara sihtfinantseeringu toetusena on ette nähtud 5000 eurone toetus kirikule.

2.7 09 Haridus

09 Haridus		2023 eelarve	2022 eelarve	2021 eelarve
Tegevusala	Kirjeldus			
09110	Alusharidus	82.782	49.021	40.181
09212	Põhihariduse otsekulud	370.046	368.044	354.015
09601	Koolitoit	37.673	33.346	35.497
09800	Muud hariduse abiteenused	12.974	17.020	9.838
Kokku:		503.475	467.431	439.531

09110 Alusharidus

Tegevusalal kajastatakse lasteaia ülalpidamiseks vajalikud kulud ning laekuvad tulud. Saadud toetuste real kajastatakse riigipoolne toetus koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukuludeks. Tuludena kajastatakse lasteaia vanemate poolt makstavat kohatasu, mis käesoleval aastal tõuseb 25 euron kalendrikuu kohta. Varasem kohatasu, 15 eurot, on olnud ligemale 8 aastat muutumatu.

Kuna pedagoogide palk tõuseb olulisel määral 2023, siis on ka lasteaiaõpetajate palgatõus ette nähtud, kuna nende töötasu moodustab 90% pedagoogi miinimumtasust. Lisaks on arvestatud õpetaja abi koormuse ja palgafondi kasv. Õpetaja ametikohtade koguarv saab olema 2 ametikohta ja õpetajaabi 1,125 ametikohta. Personalikulude kasv on ca.46%.

Lasteaia majanduskulude hulgas on ca 6000 euroga kajastatud Kihnu valla elanikeregistris olevad, aga mujal lasteaedades käivate lastega kaasnevad kohatasud. Majandamiskulud on jäänud eelmise aastaga samale tasemele.

09212 Põhihariduse otsekulud

Põhitegevuse tuludes on kajastatud toetused tasandus- ja toetusfondi eraldistest:

- palkadeks (õpetajad + direktor);
- täiendkoolitusteks;
- õppekirjanduse soetamiseks ;
- tõhustatud ja eritoe tegevuskuludeks;
- kultuuriranits toetus (kultuuriüritused, mis on seotud ainekavaga).

Sihtotstarbeliste toetuste vähenemine on tingitud kooli RTK projektide lõppemisest, mille rahastamine ja kulu toimus eelneval aastal. 2023.aastal on planeeritud üksikud toetused tegevuskuludeks (jalgrattalubade toetus Maanteeametilt ja KIK-i toetus kooli väljasõitudeks).

Personalikulude kasv tuleneb õpetajate töötasu alammäära tõusust 1421 eurolt 1749 euron. Ära jääb eelmisel aastal loodud õppealajuhataja (0,5 koormusega) ametikoht.

Majanduskulude vähenemine on seotud eelmainitud koolialaste projektide lõppemisega, mistõttu jäävad suur osa kulusid ära. Suurendamise küll eelmise aasta täitmise ja õpilaste arvu prognoosi järgi teiste omavalitsuste õpilaskoha maksumuse tasu (Kihnu elanikeregistris, aga väljaspool Kihnu saart õppivate laste hariduskulud), mis on 13 000 eurot.

09601 Koolitoit

Tegevusalal kajastatakse Kihnu Kooli söökla ülalpidamiseks tehtavaid kulusid ning selleks eraldatud toetusi ja laekuvad tulused. Tuludena arvestatakse:

- toiduraha toetus riigieelarvest (7175) ja PRIA toetus koolipiimale/puuviljale (1200);
- lõunasöögi maksumus valla personalile ja väljastpoolt kooli lõunasöögi tellijatele;
- lasteaia laste toidupäeva maksumus;
- kooli söökla rent vallavalitsuse korraldusega kinnitatud tingimustel.

Tulu poolel on plaan tõsta toiduhinna maksumust omatöötajatele, mis hetkel on 3 eurot ja edasidi saab olema 4 eurot. Tulu summat küll eelarves ei tõsteta, kuna sööjate koguarv on kõvasti langenud ja täitmine väiksem.

Personalikulused on tõstetud 18%. Majandamiskulud on tõusud eelkõige toiduhinna tõusuga seotult.

09800 Muud hariduse abiteenused

Tegevusalal on kajastatud kooli huvijuhi töötasu ja kooli korraldatavad üritused, mis ei kuulu õppetegevuse alla (ekskursioonid jms). Alates 2022 aastast näidatakse siin tegevusalal logopeedi ja psühholoogi teenuseid.

Tulude osas on kajastatud lapsevanemate maksed koolile ekskursioonide ja väljasõitude omaosalusena. Kulude poolel on ürituste korraldamise kuludeks planeeritud 3000 eurot, mida on vähendatud eelarve täitmise ja kavandavate tegevuste järgi.

2.8 10 Sotsiaalne kaitse

10 Sotsiaalne kaitse		2022 eelarve	2021 eelarve	2020 eelarve
Tegevusala	Kirjeldus			
10200	Eakate sotsiaalhoolekandeesutused	48.871	9.500	12.000
10402	Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	29.477	29.829	4.703
10701	Riiklik toimetulekutoetus	11.968	16.107	10.835
10900	Muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse haldus	125.026	110.045	91.020
Kokku:		215.342	165.481	118.558

10200 Eakate sotsiaalhoolekandeesutused

Tulupoolel on kajastatud riigieelarve toetusfondi toetus 18 750 eurot, mis on mõeldud toetamaks omavalitsusi, kes pakuvad väljaspool kodu osutatavat ööpäevaringse üldhooldusteenust. Sarnast teenust soovib hakata osutama ka Kihnu vald ja seda esialgu kasutust leidmata Tervisekeskuse ruumides, hiljem aga hoone juurdeehituse osas. Hetkeseisuga oleme prognoosinud konservatiivselt kohatasu maksumuseks 500 eurot ühe kalendrikuu kohta. Aastane tulu oleks viie hooldatava kohta, kes antud teenust vajaksid, ca.25 000 eurot.

Tööjõukuludeks on arvestatud 2 hooldaja töötasuga alates teisest kvartalist. Majandamiskuludes on arvestatud toidu-, meditsiini-ja hügieenitarvete ning ruumide majandamiskuludega. Kogukuluks on arvestatud 33 871 eurot.

Hoolekandeesutuste kohatasude katmiseks on kavandatud 15 000 eurot vastavalt prognoosidele. Arvestatud on ka võimalike hooldekodu hindade tõusuga.

Investeeringustegevusena on planeeritud Tervisekeskusele juurdeehitus, mille orienteeruvaks maksumuseks on hetkel 555 670 eurot. Väikesaarte projektist (VSP) loodetakse saada toetust 128 605 eurot ja maakondade arengustrateegia elluviimise toetusmeetmest (MATA) saada toetust 303 278 eurot.

10402 Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse

Tegevusala tuludes on kajastatud

- Riiklik matusetootus, summas 2197 eurot;
- PÜTKist saadav sotsiaaltranspordi tulu, mis on sõitjate poolt makstav transpordi omaosalus+ km kulu. Prognoositud on eelneva aasta tulubaasi ja sõidukilomeetrite põhjal.

Matusetootust tõstisime 250 eurolt 300 eurole. Kogukulu prognoos 3000 eurot.

Majanduskuludes on näidatud PÜTKile sotsiaaltranspordi korraldamiseks 25 200 eurot. Antud summa on prognoositud senise kulupraktika baasil ja tegelik kulu võib muutuda aasta jooksul vajaduspõhiselt.

Investeeringutegevuses on näidatud kulud kodukohandustoetuse kasutamiseks vähekindlustatud või puuetega inimestele, mis on vähenenud veidi üle poole võrra ehk 3000 euron, kuna riik omalt poolt antud projekti ei toeta.

10701 Riiklik toimetulek

Riigilt saadav toetus toimetulekutoetuse eraldamiseks makstakse välja sihtotstarbeliselt.

Eelarve koosneb 2023. aasta riigieelarve toetusfondi eraldisest nii tulu kui kulu poolel. Hetkel on riigieraldise summa 9 974 eurot, mis täpsustub lähikuudel.

10900 Muu sotsiaalne kaitse

Kaupade ja teenuste müük (sotsiaalkorteri üür, elektri ja vee vahendamine ning koduteenuste osutamine) on jäänud eelmise aastaga samale tasemele.

Antavate sotsiaaltoetuste maht on muutunud aasta lõikes alljärgnevalt

	2023	2022
Peretoetused kokku:	23.550	22.350
Sünnitoetus	9.600	8.500
Üksikvanema toetus	1.800	1.500
Lapse koolitoetus	10.150	5.650
Paljulapselise pere toetus	0	4.200
Muud peretoetused	2.000	2.500
Täiendavad toimetulekutoetused	4.000	2.000
Toetused puuetega inimestele ja nende hooldajatele	4.200	2.900
Muud sotsiaaltoetused	300	300
Sotsiaaltoetused kokku:	32.050	27.550

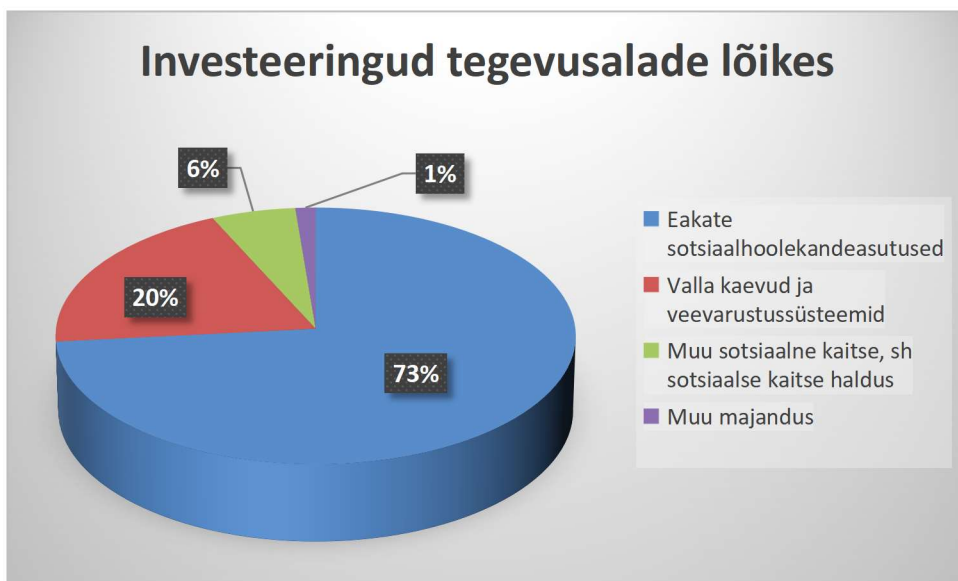
Personalikulud on tõusnud ca.6%.

Majandamiskulud on tõusnud üle kahe korra ja seda nii kommunaalkulude hinnatõusust tingituna, kui ka koolitusteenuse ja sõidukite ülalpidamiskulude tõusuga.

Investeeringustegevuses oleme planeerinud soetada 2 uut sotsiaautot, millele loodame saada rahastust Väikesaarte projekti toetusest. Täpne maksumus täpsustub peale hanget, kuid prognoositav maksumus võiks soetatavatel sõidukitel jääda 41 840 euro juurde, millest toetuse osa moodustaks 85% ehk 35 564 eurot.

3 INVESTEERIMISTEGEVUS

Konto/eelarveosa	Eelarve 2023 II lugemine (A)	Eelarve 2022 (B)	Eelarve 2021 (C)	A % B
Investeeringustegevus kokku:	-494.595	-228.743	-582.932	214%
Investeeringustegevuse tulud	649.751	304.367	609.505	195%
38 PÕHIVARA MÜÜK	20.000	0	0	
35 SAADAVAD TOETUSED	629.751	304.367	609.505	109%
Suaru sadama uus puurkaev	114 995			
Tervisekeskuse juurdeehitus	431.883			
Kaks uut sotsiaalaatot	35.564			
Hajaasustuse veeprogrammi elluviimine	37.309			
Investeeringustegevuse kulud	833.221	533.110	1.192.437	156%
15 PÕHIVARA	745.500	402.467	999.861	185%
Päikesepargi projekt	10.000			
Suaru sadama uus puurkaev	135.288			
Tervisekeskuse juurdeehitus	555.670			
Kaks uut sotsiaalaatot	41.840			
45 MUUD TOETUSED	72.780	127.017	188.482	57%
Hajaasustuse veeprogrammi elluviimine	74.618			
Kiriku toetus	5.000			
Kodukohandustoetus	3.000			
65 FINANTSTULUD JA -KULUD (laenuintressid)	7.805	3.626	4.094	215%



Investeeringustegevuse tulemiks on -183 470 eurot.

4 FINANTSEERIMISTEGEVUS

2023. aastal ei ole esialgu plaanis laenu võtta. Tagasimakstav laenusumma käesoleval aastal on 35 725 eurot.

Kehtivad laenulepingud	Laenu summa	Laenu lõpptähtaeg	Laenu eesmärk
Investeeringislaen nr. 2019019675	325 000	25.09.2029	Sadamate omafinantseeringu katmiseks ja investeeringu teostamiseks.
Investeeringislaen nr. 2020015899	33 000	24.11.2026	Helikopteriplatsi omafinantseeringu katmiseks.

Panga väljavõtte kehtivatest laenulepingutest seisuga 03.01.2023

Kehtivad laenulepingud

Laenud	Laenulimiit	Jääk	
► Investeeringislaen 2019019675	325000,00	225824,35	EUR
► Investeeringislaen 2020015899	33000,00	21816,43	EUR

Netovõlakoormus 2023 aasta seisuga

Netovõlakohustuste ülemmäär on 10-ne kordne põhitegevuse tuleml või 80% põhitegevuse tuludest kui põhitegevuse tuleml on vähemalt 8% põhitegevuse tuludest. Kui see näitaja on alla 8%, siis võib netovõlakoormus ulatuda 60% vastava aasta põhitegevuse tuludest. Meil on see summa vastavalt 890 839 eurot.

Netovõlakoormus on laenukohustiste ja likviidsete varade vahe aruandeaasta lõpu seisuga. Võlakoormuse arvestamisel lähtutakse netoarvestuse põhimõttest, et suuremas summas likviidsete vahendite olemasolul saaks omavalitsusüksustele võimaldada suuremas summas kohustiste võtmist. Kihnu vallal on netovõlakoormus 31.12.2023 seisuga 321 510 eurot ehk 22% põhitegevuse tuludest.

	31.12.2023
Põhitegevuse tulud kokku	1.484.731
Netovõlakoormuse ülemmäär- 60% põhitegevuse tuludest	890.839
Laenukoormus seisuga 31.12.2023	212.034
Likviidsed vahendid seisuga 31.12.2023	533.544
Netovõlakoormus	321.510
Netovõlakoormus (%)	22%