

MUHU VALLA 2015 .AASTA EELARVE SELETUSKIRI

NB! Seletuskiri on hetkel puudulik ja ei ole lõplik seoses mitmete riigi poolt antavate toetussummade puudumise tõttu. 2015.a. andmete puudumisel on nii eelarve tabelis kui seletuskirjas toodud 2014.a. eelarves kinnitatud numbrid.

Samuti täpsustuvad eelarve menetlemise käigus ka mitmete esitatud projektide rahastused, mis võivad muuta käesolevat eelarve projekti.

1. ÜLDOSA

1.1. Üldised põhimõtted

Muhu valla 2015.a. eelarve koostamise õiguslikud alused on Kohaliku omavalitsuse korralduse seadus, Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus (KOFs) , Muhu valla arengukava aastateks 2014-2020 ja selle lisa 1 Muhu valla tegevuskava 2014-2020 ning Muhu valla eelarvestrateegia 2015-2018

KOFs-i alusel koostab eelarveprojekti vallavalitsus ning esitab selle volikogule hiljemalt 1.kuu enne uue eelarveaasta algust, s.o.hiljemalt 01.detsembriks. Muhu valla hallatavad asutused esitasid 10.novembriks vallavalitsusele oma nägemuse 2015.a. kavandavate tegevuste kohta ja allasutuse eelarveprojekti koos seletuskirjaga. Vallaeelarve projekt on koostatud lähtuvalt 2014.aastal koostatud Muhu valla eelarvestrateegiast aastateks 2015-2018, laekunud allasutuste eelarveprojektidest, 2014.a. vallaeelarve tegelikust täitmisest, Rahandusministeeriumi ja Eesti Panga majandusprognosidest, õigusaktidega kohalikule omavalitsusele ettenähtud ülesannete täitmise kohustusest ja Muhu valla kehtivatest lepingutest.

Eelarve struktuur koosneb põhitegevuse tuludest ja -kuludest, investeerimistegevusest, finantseerimistegevusest ja likviidsete varade muutusest. Üldiseks põhimõtteks on ka see, et igapäevased vajadused vallaelu korraldamisel on kaetud laekuvate tulude (tulumaks, maamaks, tasandusfond, tulud valla majandustegevusest jms.tulud) arvelt, st. põhitegevuse tuleml on positiivne, et tagada valla jätkusuutlikkus.

Vallavalitsuse põhimõtted eelarve koostamisel olid: majanduskulude üldine tõus üldjuhul kuni 2%, arvestades võimalike erisuste ja möödapääsamatute teadaolevate majanduskuludega Palgafondi keskmine kasv üldjuhul kuni 3%, arvestades samas kaadri liikuvusega seotud muudatusi ja töötajate töökohustuste muutumisi. Lisaks tuleb arvestada tööohutuse ja töötervishoiu nõudeid vastavalt läbiviidud kontrollide ja uuringute tulemustele.

2015.a. eelarve põhitegevuse tulud ja kulud ei ole üks-üheselt võrreldavad 2014.aasta omadega seoses Muhu Valla Eakate Hooldekodu tegevuse lõpetamisega alates 01.aprillist 2014.a ja Muhu Hooldekeskuse SA tegutsemise alustamisega.

1.2. Muud tegurid vallaeelarve kujundamisel

Eesti majanduskasv 2013. aastal aeglustus ning kasvu oodatud elavnemist ei toimunud ka 2014. aasta alguses. Kuigi majanduse kasvukiirus on viimase kolme aasta jooksul pidevalt

aeglustunud, pole sel majapidamiste majanduslikule olukorrale ega riigieelarvele veel märkimisväärset negatiivset mõju olnud. Tööturul on jätkunud jõuline palgatõus ning majapidamiste sissetulekud ja tarbimine on kasvanud kiiresti. See on taganud maksutulude hea laekumise ning aidanud riigi rahandust korras hoida. See-eest 2015. aastal kiireneb majanduskasv prognoosi kohaselt 3,9%ni ja 2016. aastal 3,6%ni. SKP kasv kiireneb kasutuseta tootmisvõimsuse rakendamise toel.

Lähiaastatel kujundab majapidamiste tarbimis-ja investeerimisotsuseid nii sissetulekute kasvu aeglustumine kui ka hinnakasvu kiirenemine, mis pidurdab reaalse ostujõu suurenemist. 2014. aasta esimese poole tarbijahindade väga aeglane inflatsioon hakkab järk-järgult kiirenema. Inflatsiooni suurendab partnerriikide majandusolukorra paranemine, mis tõstab Eestisse imporditavate toodete hinda, kuid ka kodumaine teenuste hinnakasv püsib mõõdukas. Prognoosi järgi kasvab eratarbimine 2014. aastal 2,3%. Tulumaksu määra alandamine ja tulumaksuvaba miinimumi kasv 2015. aasta alguses kiirendab nii kodumajapidamiste sissetulekute kui ka tarbimise suurenemist, jõudes 2016. aastal 4% lähedale.

Eelmise aasta teisel poolel tugevasti aeglustunud tööhõive kasv pöördus sel aastal langusesse ning see trend jätkub ka 2015.-2016. aastal. Tööhõive väheneb nii negatiivse iibe kui ka väljarände tõttu. Kuigi väljaränne keskpikas perspektiivis mõnevõrra taandub, on loomuliku iibe vähenemisel suurem mõju. Tööjõuturule siseneb vähem inimesi ning elanikkond vananeb. Eelkõige on tööturul puudus kvalifitseeritud spetsialistidest.

Vaatamata majanduskasvu aeglustumisele on tööpuudus kiiresti vähenenud. Selle aasta esimesel poolaastal alanes tööpuuduse määr Eestis 7,7%ni. Majanduskasvu halvenenud lähiväljavaade koos ettevõtete suurenenud ebakindlusega aeglustab tööpuuduse määra alanemist eesoleva aasta jooksul. Muhi vallas oli 2011.a jaanuari seisuga 82 töötut, 2012.a. alguses 61 töötut, 2013.a. alguses 55 töötut, 2014.a jaanuaris 44 töötut, aga seisuga 31.10.2014.a 28 töötut.

2. PÕHITEGEVUSE TULUD 1 738 085 €.

Põhitegevuse tulud koosnevad maksutuludest, kaupade ja teenuste müügist laekuvatest tuludest, saadavatest toetustest ja muudest tegevustuludest.

Tabel 1. Põhitegevuse tulude võrdlus aastatel 2011-2014.

Nimetus	2011.tegelik	2012.tegelik	2013.tegelik	2014 eelarve
maksutulud	829 349	930 667	1 054 524	1 134 339
kaupade-teenuste müük	260 650	248 882	308 458	182 616
toetus põhitegevuseks	454 860	425 225	373 856	383 432
muud tegevustulud	6 055	4 315	2 872	6 555
Kokku	1 550 914	1 609 089	1 793 710	1 706 942

2.1 MAKSUTULUD: 1 216 800 € (moodustab 70 % põhitegevuse tulust)

Maksutulust suurima tuluallika moodustab üksikisiku tulumaks ja on 2015.a. prognoositud 1 140 800 € s.o. 5% suurem kui 2014.a. prognoositav tegelik laekumine. 2014.aastal on tulumaksu laekumine ca 10 % suurem kui 2013.a. Rahandusministeeriumi prognoosi järgi on

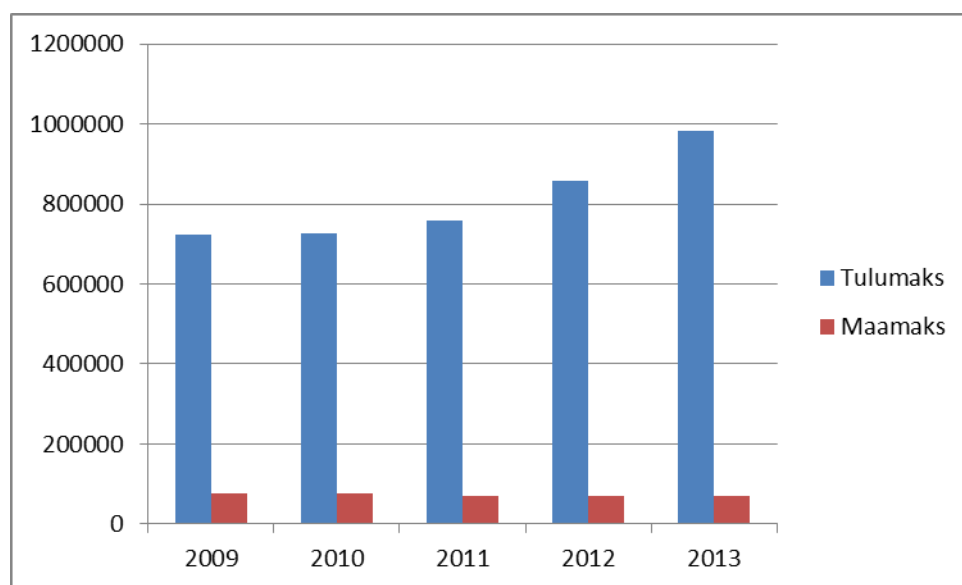
KOV-idele laekuva tulumaksu kasv 2015. aastal 6%. 2015.a. on KOV-le laekuva tulumaksu määr on 11,60%

Maamaks Plaanitud laekumine **74 300 €**, lähtuvalt 2014.a. tegelikust laekumisest ja 2015.a. maamaksu määrade tõstmist ei plaanita.

Reklaamimaks **1 700 €**

Ülevaade põhilistest maksutuludest:

Aasta	Tulumaks	Maamaks
2009	723283	76037
2010	727845	75355
2011	756951	71114
2012	858195	70826
2013	983930	69770



2.2 KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜK: 147 575 € (moodustab 8,5 % põhitegevuse tulust)

Müük on vähenenud seoses sellega, et hooldekodu tulud ei laeku enam valla eelarvesse, vaid Muhu Hooldekeskuse SA-le.

Riigilõiv: **6 000 €**. Peamiselt ehitus- ja kasutuslubade riigilõiv, viidud vastavusse reaalse laekumisega

Tulud haridusalalt: **36 827 €** Lasteaia kohatasu on teistelt omavalitsustelt laekuv ja oma lasteaia kohamaks, kokku 17 839 €. Lasteaia tasu toitlustuse eest 4 950 € on pool toidukulust. Teine pool on valla kanda. 2015.a. on lasteaia toidupäeva maksumus 1.50, millest lapsevanem tasub 0,75€. Lasteaia tasu teenustelt 120 € on eelkõige saali kasutus. Lasteaia kohatasu on 2015.aastal 13 € kuus. Põhikooli õppekava välisest tegevusest laekuv tulu 16 000 € koosneb

laagrite, peielaudade ja personali toidu teenusest ja spordihalli teenustest. Põhikooli koolitusteenust maksavad teised omavalitsused summas 2 988 €.

Tulud kultuurialalt: 43 500 € Raamatukogude tasulised teenused 100 € (lugejapiletid, koopiad, printimine). Muuseumi piletitulu 35 000 € on 2014 a. tegeliku laekumise põhjal, infolehe tuluks on 2 500 €. Tulu on suurenenud reklaamide avaldamise eest. Noortekeskus plaanib koguda ürituste ja oma inventari rendi eest omatulu 200 €. Hellamaa Külakeskuse tulu on 5 700 €, mis plaanitakse saada üritustest, koolitustest ja kogukonna köögi kasutusest.

Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest: 1 300 €. Turniiride ja võistluste osavõtutasud ja Leisi ujula kasutuse eest.

Tulud sots. abi alasest tegevusest: 4 600 €.

Koduhooldus plaanitud 9 lepingulise kliendiga, lisaks transporditeenus, saunateenus ja invavahendite laenutamine.

Tulud elamu –ja kommunaalalalt: 29 940 €. Korterite üür kokku 6 000 €. (hooldekodu korterite üür 0,85 € ruutmeeter; Pääsukese korter 0,60 € ruutmeeter). Soojusenergia müügi eest arvestatud tulu on 23 100 €

Tulud päästeteenistusele: 6 458 €. Riigi poolt Muhu Vabatahtlikule Päästekomandole eraldatav tegevustoetus.

Tulud üldvalitsemisest: 1 600 € (kantseleiteenuste eest; kinnisvara arendajate DP-de avaldamise nõuded, hangete osavõtutasud, koolituste osavõtumaksud).

Tulud transpordialasest tegevusest: 5 700 €. Veoauto, bussi ja teiste transpordivahendite teenus.

Üüri ja renditulu: 10 850 €. Mitteeluruumidelt 4 000 € (Puidukoda 0,64 € ruutmeetrilt, kokku 2 671 €/a, lisaks väiksemad üürnikud. 2 350 € on valla maade rendist saadav tulu. Tulu elektri ja vee müügist 4 000 € on hooldekodu maja üürnikelt saadav summa. Kesselaiu transpordiparve

Õiguste müük: 400 €. Avalike rajatiste kasutamine.

Muu kaupade ja teenuste müük: 400 €. Muud kajastamata teenused (näiteks sõelutud kasvupinnase müük)

2.3 SAADUD TOETUSED PÕHITEGEVUSELE: 372 010 € (moodustab 21,4 % põhitegevuse tulust) (**On praegu täpsete andmete puudumisel 2014.a. tasemel**)

Sihtotstarbelised toetused: 55 345 €, n.o koolipiim ja -puuvili 3 350 €; õppelaen 2 621 €; muuseumi ülalpidamiskulud 40 770 € ja Muhu vabatahtliku päästekomando ülalpidamiskuludeks 3 610 €, lastehoiuteenus raske ja sügava puudega lapsele 2 581 € ning 2 300€ abivajava isiku pension.

Mittesihtotstarbelised toetused riigilt ja riigiasutustelt: 324 088 €

Tasandusfond (§4 lg 1) 66 444 € (2013.a 91 341 €)

Toetusfond (§4 lg 2) 261 812 € (2013.a. 214 279 €). Hariduskuludeks on 228 890 € (2013.a. 177 950 €, suurenenud on põhikooli õpetajate tööjõukuludeks antav toetus, vähenenud on koolijuhtide tööjõukuludeks antav toetus) ja koolitoiduks eraldatud vahendid on 12 878 €. Toimetulekutoetuseks on 11 656 €, saareliste valdade toetuseks 7321 €, toimetulekutoetuste korraldamiseks 996€, sündide-surmade registreerimine 71 €.

2.4 MUUD TEGEVUSTULUD: Tulu vee erikasutusest 850 €, olmejäätmete saastetasu 850 €.

3. PÕHITEGEVUSE KULUD: 1 622 000 €

Üldised põhimõtted, mis oli ka allaasutustele ette antud :

- Tööjõukulu tõus: õpetajad miinimumpalk vastavalt riigipoolsele rahastamisele, miinimumpalgalised vastavalt kehtestatud miinimumpalgale (390€) Ülejäänud töötasufondi suurenemine vastavalt eelarvestrateegiale kuni 3 %
- Majandamiskulud: arvestatud on, et majandamiskulud üldjuhul ei tõuseks üle 2%. Arvestada tuleb loomulikult teatud erisustega ja hädapäraste vajadustega.

Põhitegevuse kululiikideks on **antavad toetused** ja **muud tegevuskulud**. Kulud liigitatakse veel omakorda **valdkondade ja tegevusalade järgi**.

Antavad toetused jagunevad : sotsiaaltoetused, sihtotstarbelise toetused jooksvateks kuludeks ja mittesihtotstarbelised

Kulud valdkondade ja tegevusalade järgi:

01-Üldised valitsemissektori teenused:

Volikogu tööjõukulus on arvestatud üldise töötasufondi suurenemisega ja majanduskulud jäänud võrreldavaks eelneva aastaga.

Vallavalitsuse (ja allasutuste) tööjõukulus on palgamäärad vastavalt valla töötajate üldisele palgatõusule. Vallavalitsuse tööjõukulu avaliku teenistuse ametnike ja lepinguliste osas kokku ei saa võtta üheselt eelneva aastaga. Vähenenud on avalike teenistujate palga osakaal ja suurenenud lepinguliste töötajate osakaal, aprillikuust on taas täiskohaga töö maa- ja planeeringunõunik. Vallavalitsuse igapäevased majandamiskulud on võrreldavad eelmise aastaga, seoses valla juubeliaastaga on suurendatud esinduskulude osa.

Sõidukite ülalpidamiskuludes on üks sotsiaaltöötajate auto viidud oma kuludega koduse sotsiaaltöö hallata ja sotsiaalnõuniku käsutuses oleva elektriauto ning valla sõiduauto kulud on vallavalitsuse rea peal, samuti isikliku auto ametisõitudeks kasutamise hüvitised Omavalitsusühenduste liikmemaksud on SOL 4 965 € ja EMOL 1 904 €. Projektid, mis omavalitsusliitude kaudu rahastatakse ja osalt vallad tasuvad, on eelmise aasta tasemel. Muud liikmemaksud tõusnud ei ole.

Reservfond: on eelarve vastavas korras ettenähtud 2% põhitegevuse kulude eelarvest (esialgse eelarveprojekti järgi umbes 33 tuhat eurot). Nii nagu 2014 aastal on plaanitud 2015.a. reservfondiks siiski 50 tuhat eurot.

03-Avalik kord ja julgeolek:

Politsei eelarve on abipolitseinike kulude katmise osas samaks jäänud.

Päästeameti põhitegevuse kulud on kaetud sihtrahadega Lääne Päästkeskuse poolt ja ka valla toetusest

04 – Majandus:

Põllumajandus- (endine maakorraldus). Kulud on ette nähtud detailplaneeringute algatamiseks, menetlemiseks ja kehtestamiseks.

Soojamajandus - Tööjõukulu sisaldab katlakütjate, 0,5 remondimehe ja puiduhakke tootmise brutotöötasusid ja maksusid. Tööjõukulu on vähenenud võrreldes eelmise aasta eelarvega, kuna realselt on katlamaja töötasu osa väiksem ja samas mahus on heakorra rida suurendatud. Administreerimiskulud (katlamaja telefoni kaart, pangateenused) ja koolituskulud eelmise aasta tasemel

Kinnistu, hoone, ruumide majanduskulu on suurendatud vastavalt 2014 tegelikule kulule, sh on küte (sisseostetav hake – poole ligikaudu 2000m³ vajaminevast hakkest ostame, pool toodetakse ise), elekter (katlamaja seadmed kasutavad palju elektrit), vesi ja kanalisatsioon (teenuse ost AS-lt Kuressaare Veevärk)

Sõidukite kulud (Masinate kütus, remondi materjalid, varuosad, remont ja hooldus, kindlustus) on vähenenud

Katlamaja töömasinad ja seadmed (katlamaja seadmete vajalikud tarvikud (mootorid, silindrid, andurid, lülitid, reductorid ...) ja nende remont ning hooldusteenus

Eri- ja vormiriietus (kommunaalameti logoga tööriietus 5 kpl)

Maksu, lõivu, trahvikulud (Saastetasud, mis määratakse kvartaliaruannete alusel keskkonnaametile)

Mineraalse toorme kaevandamine - OÜ Inseneribüroo STEIGER on koostanud Päelda karjääri korrastamise projekti, mis läheb edasi Keskkonnaametisse hinnangu saamiseks (lõppenud maavara kaevandamisluba SAAM-013)

Seejärel saame alustada Päelda karjääri rekultiveerimise esimese etapiga. Eelarves arvestatud riigihanke korrastamise ja ligi poolte korrastamistöde mahuga. Vajadusel peame arvestama Koguva karjääri kuludega kaevandamisloa menetlemisel.

Valla teed – Tööjõukulus arvestatud valla hõõvlijuhi töötasuga ja valla veoauto juhi töötasu kruusaveol.

Sõidukite ülalpidamiskulud (hõõvli ja veoauto kütus, remondimaterjalid, hooldusvahendid) Teede (rajatiste) korrashoid (teede remont, materjali ost, riigi hõõvliteenus, teeäärte niitmine, aukude lappimine, tolmutõrje, lume lükkamine jne) Eelarves arvestatud 2014.a. tegelikuga. Teede investeeringute osa on eelarve investeeringute osas

Transpordikorraldus.Valla buss - kulud on jagatud õpilasliinide vastavate kuludega. (tegevusala 09600) Kulude jagunemisel on võetud aluseks 2014.aasta tegelikud andmed.

Turismi kulud on tööjõukulu Liiva i-punkti lahtiolekuks suveperioodil 15.06-20.08 ning majanduskulu, mis koosneb infopunkti lahtiolekuga seotud kuludest (rent, elekter, side) ja uuest arvutist. „Maale elama“ messi osalemiskuludeks on 1000€ ja viitade-infotahvliite uuendamiseks 711€

Üldmajanduslikud arendusprojektid – sadamate toetus 1 427 €. Majandamiskulus sisalduvad valla poolt koostatavate detailplaneeringute (Vahtna, Tammiotsa) koostamise kulud ja KIK-i projekti omaosalus, kokku 8 000€

Veetransport - Kesselaiu majanduskulud 1600€.

05 – Keskkonnakaitse:

Jäätmekäitlus Maasi Jäätmehoolduse tegevuskuludeks on toetus 2 469 €. Majandamiskuludes on arvestatud prügi veoga valla objektidelt (bussipeatused, rannad, Liiva keskus, Juu Jäab festival jne), ohtlike jäätmete kogumisringi korraldamine ja mõne prügikasti soetamisega/asendamisega.

Heakord: tööjõukulud ((Liiva bussipeatuse hooldajad, Piiri/Nautse hooldaja koondamistasu, Liiva WC hooldaja, Üügu ja Oosaare lepingulised hooldajad 3k suvel, kommunaalameti töötajate heakorra tööd peamiselt suvehooajal) on suurenenud soojamajanduse tööjõukulude vähendamise arvelt arvestades reaalseid tööaegu.. Majandamiskulus on Liiva avaliku WC ülalpidamise kulud, heakorratööde trimmeri jõhvid, niidukite bensiin, varuosad, jõulukaunistused jms.

06 – Elamu-ja kommunaalmajandus

Tänavavalgustus on Liiva ning Piiri külade ning kergliiklustee tänavavalgustuse elektrikulu ja väiksemad hooldus- ning remonditööd.

Muud elamu –ja kommunaalmajanduse tegevused:

Tööjõukulu (juhataja, kalmistuvahid, teenused välja (veoauto, traktor, niitmised jne)

Administreerimiskulud (panga teenus)

Majanduskulud suurenevad seoses endise hooldekodu maja kulude lisandumisega (vesi, elekter, prügi, remondikulud, kindlustus), lisaks veel apteek, perearstikeskuse hoone, Tõnise kinnistu hoone kindlustus, korrashoiu- ja remonditarvikud, materjalid),

Sii kuuluvad ka kalmistute majanduskulud – korrashoiu tehnika kulumaterjalid ja teenused (käsitööriistad, trimmerid, saed, niidukid, puhur, kärud, pumbad), kalmistute liiv/vedu, vee vedu, ohtlike puude lõikamised, aiad, väravad, kaevud jne., Hellamaa kalmistu metsapoolse aia materjal (postid, võrk), Rinsi kalmistu tööriistakuur.

Sõidukite kulud (Kommunaalauto kütus, kütus teenustööde osas, auto ja käru remont, tarvikud, hooldus, kindlustus, ülevaatus jne. Uue kommunaalameti auto kuumakse)

07 –tervishoid Tervishoiuhaldusest makstakse toetust perearstikeskuse majanduskuludeks.

08 – Vaba aeg, kultuur:

Huvikoolide (spordikool, muusikakool) kohamaksud

Sõltuvad laste osavõttust ja kohamaksu suurusest. Laste osalemist huvikoolides toetatakse vastavalt volikogu poolt kinnitatud huvitegevuse toetamise korrale. Toetused on kasvanud seoses Muhu laste aktiivse osalemisega Orissaare spordikooli töös, samuti osalevad lapsed aktiivselt lasteaia muusikaringis.

Noortekeskus - Tööjõukulus on juhataja ning noorsootöötaja poole kohaga, suvise töölaagri korraldaja 1 kuu ja bändikooli juhendaja õppeperioodil.

Majandamiskuludes on suuremad artiklid ürituste kulu, (6000 eurot) mis sisaldab aasta jooksul erinevaid üritusi teiste noortekeskustega ja noortekeskuses, töölaagri laste töötasu jms. 2015.a teeb noortekeskus koostööd MTÜ Rua Crew-ga. Koos viiakse läbi projekti „Tõrjutud noorte sotsiaalne kaasamine ja korduvõigusrikkumiste ennetamine“. Seoses selle projektiga on noortekeskusel kanda 1500 € ulatuses kulusid, kuid projekti läbi on võimalust saada toetust kuni 3800 €.

2015.a on plaanis luua kaitse- ja päästering, mis kindlasti vajab käivitamiseks lisakulusid.

Hellamaa Külakeskus – Majanduskuludest on olulisemad saali põranda lihvimine ja lakkimine, printer-koopiamasina soetamine (kahe asutuse peale), ümmargused laud ja toolid ürituste tarbeks, juhtmevaba mikrofoni jms.

Üritustest on plaanis 2 näitust, talgud, koolitused ja õpitoad, kokandus koolitused, rahvakalendri tähtpäevade tähistamine-koostöös Muhu muuseumiga, noorte üritused, aastapäeva puhul üks nostalgiline tantsuõhtu.

Muudes kuludes on mõeldud transpordikulu, kui ei ole võimalik kasutada valla bussi ja segaansambli juhendamiseks ostame teenust.

Vaba aja ja spordiüritused 5 085 €. Kaetakse spordiüritustest osavõtumaksud, valdade spordiliidu liikmemaksud, Muhu Jooksu korraldamine, valdade tali- ja suvemängud, **Eesti Saarte Mängude korraldamine**

Hellamaa Raamatukogu Tööjõukulu sisaldab ka puhkuse asendaja tasu, st 13 kuu töötasu. Kulud on eelmise aasta tasemel. Ruumid on remondi ootel.

Liiva Raamatukogu Tööjõukulus ka puhkuse asendaja tasu. Majandamiskuludest on olulisem ühe külastajate arvuti väljavahetamine, muud kulud on igapäevased kulud raamatukogu töö korraldamisel

Muuseum. Plaanis on struktuurimuudatus tööjõukulu lubatud kasvu piires. Majandamiskulu on vähenenud arvestades tegelike kulusid. Uurimis- ja arendustööde realt on plaanis jätkata ühe ajalooraaamatu toimetamist, samuti sisu loomiseks interaktiivsele seadmele. Lähetuskulud on endisel tasemel. Koolituskulus on lähtutud 2014 a. tegelikust kulus, koolitusvajadusest, töötajate soovide ja pakutavatest kursustest. Majanduskulu on vähendatud just jooksva remondi arvelt. Sõidukite ülalpidamiskulus on isikliku auto kasutus. IT kulu on vähendatud, kuna 2014 sai arvutiparki uuendatud. Inventari kulus on lähtutud tegelikest vajadustest. Meditsiinikulu vajadus suureneb seoses vajadusega teostada töötajate tervisekontroll. Teavikute ja kunstiesemete kulus on plaanitud ostud muuseumi müügiletis müümiseks, osalus küla uue infostendi ja viitade trükkimisel, muuseumile 2 reklaamstendi tegemiseks maantee äärde jms.

Muuseumi investeeringutest on plaanis teostada Eemu veski laudvooder + tõrvamine, Tooma veski uus võll ja selle tiibade montaaž, Koolielu katuse hari jms – need summad kajastuvad eelarve investeeringute osas

Kultuuriüritused (ülevallalised)

Vabariigi aastapäev	600 €
Hõbelusikapidu kevadel / sügisel	800 €
Laadad	350 €
Muhu päevad / Jaaniõhtu	1 800 €
Festival Ungaris	1 000 €
Laste osalemine Ungari festivalil	1 000 €
Muhu Väina regatt	400 €
Osalustasud (maakondlikud üritused) –	200 €
Projektide omaosalused	400 €
Europeadil osalemine, Ätses	600 €
Maakondlik rahvamuusikapäev	900 €
Naistenädal	300 €
LTP osalemine projektiga	500 €
Aastavahetuspidu	2 000 €
Ringide korraldatud üritused	200 €
Kontsert Muhulastelt muhulastele	1 140 €

Kokku 12 190 €

Seltsitegevus – toetamaks seltse, seltsinguid ja külade üritusi on eelarves 4 740€. Seltsitegevust reguleerib Muhu Vallavolikogu määrus nr 50 25.mai 2011.a. Külavanematele kulude hüvitamiseks on arvestatud 700 eurot. Seda kulu reguleerib Muhu vallavolikogu määrus nr 71 21.märts 2012.a.

JUU JÄÄB üritust toetatakse eraldi sihtfinantseerimisena 640 euroga. Külaselts Põhjaranniku kuludest katab vald majandamiskulud (elekter, küte), mis on jäänud väiksemaks. Piiri magasiaida kulu on võimalikud remondi jms kulud.

Infoleht – toimetaja töötasu ja trükkimise kulud

09- Hariduskulud

Lasteaed : TÖÖJÕUKULU

Lisaks 3% palgatõusule on sel aastal sisse planeeritud raha 1 õpetaja ja majandusjuhataja 1.0 koha puhkuste asendus. Õpetaja asendus tagab kesksuvel turvalisema lastehoiu ja laste toitlustamist ja toidu transportimist ei saa teha tavalisest väiksema koormusega.

MAJANDAMISKULUD

Majandamiskulude osas on kõige suurem kasv toiduainete ja toitlustamisteenuse 5521 real. Kui siiani sisaldas see artikkel ainult toiduainete kulu, siis üleminekuga toitlustamisele Muhu Hooldekeskuse köögist, lisandusid sellele ka tööjõukulu, kulutused elektrile, veele, prügiveole jne. Kokku on selleaastase kogemuse põhjal arvestatud ühe kuu toidukuluks ca 2000 eurot.

Artiklis 5511 on arvestatud lisaks tavapärastele kulutustele (elekter, korrashoid jmt.)

väljakuvahendite korrastamiseks ja liiklusväljaku värskendamisele kuluvate summadega.

Inventari real 5515 osas on arvestatud sooviga 600 osta lasteaiale uus elektriline klaver, sest olemasolev on juba sellises seisus, et ei püsi enam korralikult hääles ning sellist ei saa õppetöös kasutada.

Ülejäänud eelarve artiklid jäid samaks (koolitus 5504, õppevahendid 5524) või vähenesid veidi (administreerimiskulud 5500, sõidukite ülalpidamiskulud 5513, IT 5514). 2015.a eelarvesse on lisatud ka uued, eelmisest erinevad read:

Rajatiste majandamiskulud 5512- arvestatud on kulutustega , mis võivad ette tulla seoses vananenud kanalisatsiooni trasside korrashoiuga.

MeditSiini- ja hügieenitarbed 5522 – tervisetõendid, ravimid jmt.

Kultuuri- ja vaba aja sisustamine 5525 – lasteaia peod ja lasteüritused ning erinvate tähtpäedega seotud kulutused.

Muud mitmesugused majanduskulutused 5540 – 600€

Õppevahendid 5524 sisaldab lisaks kohamaksudele ka kulutusi igapäevastele mängu- ja õppevahenditele (1400eurot).

Lasteaia kohamaksud teistele omavalitsustele – 16 224 €. Maksame 7 lapse kohamaksud , millest Kuressaarele 1, Tallinnale 2, Põide, Orissaare, Anija vallale 1 lapse eest, eralasteaed Kõige Suurem Sõber 1

Põhikool – riigilt eraldatud toetus – Riik rahastab kooli juhte 20 807 €; õpetajaid 198 619€
Majandamiskuludes on pedagoogide koolitus 2 194 € ja õpikud- töövihikud 5 415 €. (Esitatud on 2014.a. summad, 2015.a. andmeid pole veel)

Põhikool- (valla vahenditest) Valla vahenditest on sarnaselt riigi poolt eraldatud töötasu tõusule tasustatud sots.pedagoog, logopeed, huvijuht ning ringijuhid ja pikapäevavarühma kasvatajad, millele on lisatud LÕK i lisatasu (lihtsustatud õppekava alusel lisatasu) so.3683 eurot.

Teenindava personali osas (palgatõus sarnaselt valla teistele töötajatele 3%), on arvestatud toimunud struktuurimuutustega.

Majanduskuludes on tuginetud põhiliselt 2014.a. tegelikule kulule.

Elekter, vesi- ja kanalisatsioon, valveteenus ja muude majanduskulude arvestamisel on aluseks võetud 2014 aasta eelarve.

Tavakuludele lisanduvatest soovitatavatest kulutustest : artikkel 5515 (6420 eurot)

sisaldab koopiamasinat (1300.-) ja 1000 eurot päästeameti poolt maja ülevaatuse käigus aastal 2009a. avastatud puuduste likvideerimiseks.

Artikkel 5525 üritused sisaldub Pärimuspäevad Pranglil (1000.-) saarte

Laste folklooripäevade raames ja muud üritused

5800 euro eest on mõeldud arvutiklassi uus mööbel (laudad ja toolid) 15 tk, algklassidesse reguleeritavad koolilauad ning reguleeritavad koolitoolid.

IT kuludest makstakse jätkuvalt ka arvutiklassi arvutite liisingut.

Põhikooli kohamaksud teistele omavalitsustele – 7 lapse kohamaksud, millest 4 Vanalinna koolis Kuressaares, Laimjalas 1, Rae vallas 1 ja Pärnu linnas 1kokku 1 130 €

Gümnaasiumid: 14 900 €. Maksame 18 õpilase kohamaksud. Riik on koolikoha maksumuse arvlemise piirmääraks kehtestanud 83 €

Täiskasvanute Gümnaasium: 2 900 €, s.o 2 õpilase kohamaks.

Õpilasveoliinid:

Kulu tuleb vaadata koos transpordikorralduse (artikkel 04512) kuludega. Transporditeenust õpilaste veoks ostame veel GO Bussilt ja siit kantakse ka need kulud, kui oma buss ei saa mingil põhjusel õp.liinis olla ja teenust ostetakse väljast.

Põhikooli toitlustamine on alates 2013.a. eelarvest lahku löödud Põhikooli kulust Haridus- ja Teadusministeeriumi nõudel. Tööjõukulus on arvestatud 2,75 töötaja tasud koos maksudega. Admin. kulus on köögi telefoni kulu ja personali koolituses toiduhügieeni koolituse kuludega. Majandamiskuludes on tuletatud elektri, vee ja prügi kulud protsentides põhikooli vastavatest kuludest. Lisatud on veel puhastus- ja muud majandustarvikud. Kõige selle võrra on majandus- ja majandamiskulud põhikooli kulus väiksemad. Inventari kulus oli arvestatud vajaminevate köögi- ja sööginõudega sh 5 termot maksumusega ligikaudu 150.00 eurot, lisaks oleks vaja teha söökla ruumides remont, osta kööginõude- ja leivakapp.

Muud hariduskulud on stipendiumid 5 460€, mida kasutatakse edukate tudengite ja õppurite toetamiseks ja tunnustamiseks. Täiskasvanute koolitusteenustest (1 000€) tasustatakse keeltekursuste õpetajaid, korraldatakse valla poolt koolitusi jms.

10 –Sotsiaalne kaitse

Puuetega inimeste sots. hoolekande asutus: 8 850 €. Ühe inimese hoolekandeteenuse kulu **Puudega inimese sotsiaalne kaitse (hooldajatoetus):** Muhus on 1 hooldajatoetuse ja 28 hooldustoetuse saajat (neist 6 sügava puudega inimest, toetuse suurus on 27 eurot, ja 22 raske puudega inimest, kelle toetuse suurus on 16 eurot kuus. Aastane prognoositav hoolajatoetuse ja hooldustoetuse kulu on 6800 eurot. Ühel hooldajal tuleb tasuda ka sotsiaalmaks vastavalt Sotsiaalmaksuseadus §6 p 11 lg 1. alusel.(a' 105.60 eurot).

Puudega inimese toetust on arvestatud 2015 aastal 2500 eurot. Summa on mõeldud toetusteks puuetega inimestele, kellel tekib selleks õigus Muhu Vallavolikogu poolt kehtestatud "Sotsiaaltoetuste määramise ja maksmise korra" alusel.

Muud sotsiaalhoolekande teenused (kodune sots. teenus)

Tööjõukulu

Eelarve sisaldav koduhooldustöötaja palgakulu ja asendustasu. Kuupalga suurus peale 3% tõusu, palgaaste 11 ,summa 623 eurot. Palgakulu juurde on lisatud ka 60 eurot varuga, juhuks kui tuleb tasuda töötajale haiguspäevade eest vastavalt Töölepinguseadusele (arvestatud 5 haiguspäevaga).

Administreerimiskulud

Postiteenuse alla käib eakatele sünnipäevalastele õnnitluskaartide saatmine (2014. aasta seisuga 244 inimest). Kingituste kulu on eakate juubilaridele mõeldud lilled (seisus 2014 aastal 64 juubilari, arvestus a` 5.50 eurot).

Pensionäride peo kuluks on plaanitud 600 eurot.

Majandamiskulud

Koduhoolduse auto Citroen Berlingo kasko-ja liikluskindlustus, hooldusraha, osaliselt kasutusrendi maksed. Kütusekulu 120 liitrit, hinnaks arvestatud 1.3 eurot/l

SA Muhu Hooldekeskuse teenus on osaline kohatasu maksmine 7 Muhu valla inimese eest.

Lastekodu

Lastekodu maksed tulenevad Väikelastekoduga sõlmitud lepingust ühe sügava puudega lapse hooldus- ja koolituskulude katteks.

Hoolekandeteenused perekondadele

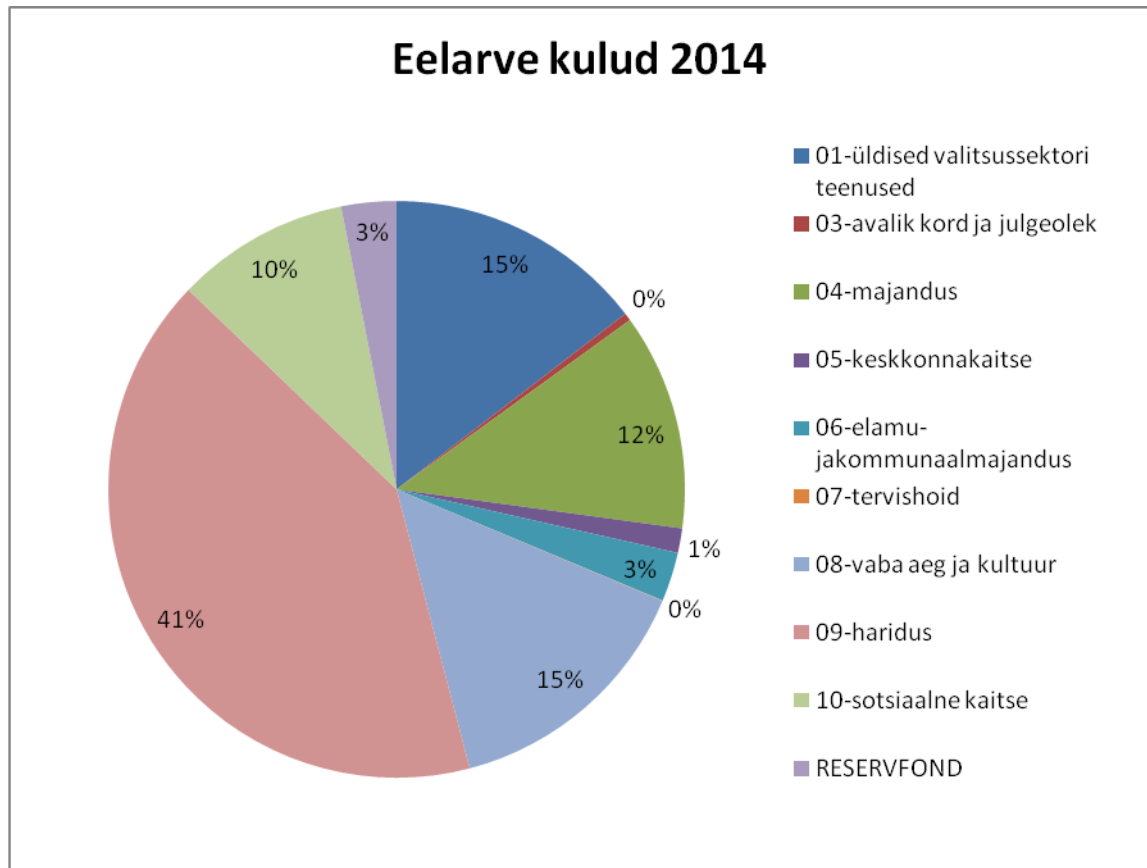
Sünnitoetus (a` 320 eurot prognoos 10 sündi) õppetoetus (10 kuud, arvestatud 28 õppuriga, a` 35 eurot); sotsiaalkomisjoni otsusega makstavad ühekordsed toetused 4500 eurot, matusetoetus (a` 160 eurot, prognoos 35 surma). (2014. aasta 10 kuuga on Muhus registreeritud 7 sündi ja 28 surma); ranitsatoetus (a` 120 eurot ja 10 last); sots. teenus 3000 eurot (8 emakakaelavähi vaktsiini ja kommipakid lastele kooli, lasteaeda, ka kodused lapsed, invavahendite renditasud).

Riskirühmade sotsiaalhoolekande asutused

Teenuse ostmine MTÜ Sotsiaalse Rehabilitatsiooni Keskuselt summas 996 eurot. Hooldekodus koos käiva päevakeskusele on majanduskulukuks arvestatud 100 eurot.

Toimetulekutoetus - Summad selguvad, kui riik teeb teatavaks Muhu vallale eraldatud summad toimetulekutoetusteks. 2014 aastal on eraldis 11 656 eurot, summa teenuste korraldamiseks 996 eurot. 2014. aastal on toimetulekutoetuse saajaid olnud 10 kuuga keskmiselt 4 leibkonda kuus.

Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse (100€) summast kaetakse ravikindlustamata isikute esmatasandi ravikulud.



Joonis: 2015.a. põhitegevuse kulud valdkonniti (täpsustub peale lõplike andmete sisestamist)

4. INVESTEERIMISTEGEVUS:

Investeeringustegevuse eelarveosa kogusumma leidmiseks liidetakse põhivara müük ja saadav sihtfinantseerimine ning summast lahutatakse põhivara soetus ja antav sihtfinantseerimine ning lisatakse finantstulude ja -kulude vahe.

Investeeringustegevus 2012 - 2014.a.

Nimetus	2012 tegelik	2013 eelarve	2014 eelarve
Põhivara soetus	-209 927	-2 148 278	- 863 156
Põhivara müük	6 600	3 297	60 000
saadav sihtfinantseerimine	63 542	1 745 398	682 754
antav sihtfinantseerimine	-4 870	0	-16 000
aktsiate ja osade soetus	0	0	0
Finantstulude ja kulude vahe	-3 996	-3 828	- 9 279
kokku:	-148 651	-403 410	-145 680

4.1 PÕHIVARA MÜÜGITULU. 40 000 €. Liival asuvate vallale kuuluvate korterite müük, vallale mittevajalike maade müük, valla autobussi müük.

4.2 SAADAV SIHTFINANTSEERIMINE: 743 377 € koosneb:

Teede raha 83 172 € arvestatud 2014.a tasemega. .. Noortekeskuse ehituseks toetab SA Innove (Haridusministeerium) 638 798 euroga.. Siseministeeriumi kaudu saadakse 6 000€ kooli spordiväljaku korrastamiseks. Liiva pargi hoolduskava koostamiseks on KIK-i toetus 3 542 € Hajaasustuse programmi elluviimiseks on Maavalitsuse poolt 8 000€.

4.3 FINANTSTULUDE ja –KULUDE VAHE: - 7 410 € s.o. hoiustelt laekuva intressitulu ja finantskuludena makstavate laenuintresside vahe.

4.4 PÕHIVARA SOETUS: - 978 776 €.

Valla teed (kergliiklustee+mustkatted)	- 250 000
Vana hooldekodu projekteerimine ja ehitus	-25 000
Noortekeskus	- 638 899
Muhu Muuseumi investeeringud	- 10 897
Lasteaed kõõgi ümberehitus	- 35 000
Põhikool (investeeringu komponent) ja algklasside ja mööbel	-10 380
Liiva pargi hoolduskava	- 6 600
Hellamaa külakeskuse invest.	- 2 000

4.5 ANTAV SIHTFINANTSEERIMINE 16 000 €.

Hajaasustuse programm, millega toetatakse perede vee- ja heitveesüsteemide rajamist.

5.FINANTSEERIMISTEGEVUS: 149 077 €

Finantseeringustegevuse eelarveosadeks on laenuvõtmine, võetud laenu tagasimaksmine, kapitalirendi kohustus

Laenu (kohustuse) võtmine: 240 000 € on välja võtmata laenuosa 2013.a sõlmitud laenulepingust. Võetakse vajadusel kergliiklustee ja noortekeskuse ehitamise lõpetamiseks. Vanu laene kokku on 01.01.2014. seisuga 358 972 €. Nordea panga laenu jääk 67 959 € saab tasutud 2018.a. juulis. Swedbanki laenu jääk 34 032 € saab tasutud 2016.a. märtsis. DNB panga laenu jääk 3 480 € saab tasutud 2014.a. märtsis, Danske panga laenu jääk 253 500 €, lõppeb 2023.a.

Laenu (kohustuse) tasumine: -67 458 €

Kapitalirendi tasumine: Veoauto ja bussi rendid .

6. LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS

Likviidsete varadena käsitletakse varasid, mis vastavad KOFS-i §36 lõikele 1, st. raha ja pangakontode saldod. Likviidsete varade saldo suurenemine ja vähenemine kajastatakse likviidsete varade muutuse eelarve osas vastavalt plussi või miinusena.

2013.a. lõpu seisuga oli likviidsete varade jääk 244 513€

Eelarve tasakaal: Eelarve tulem on investeerimistegevuse eelarveosa kogusumma ja põhitegevuse tulemi vahe. Et eelarve oleks tasakaalus, peab eelarve tulem võrduma finantseerimistegevuse eelarveosa kogusumma ja likviidsete varade muutuse eelarveosa kogusumma vahega.

Põhitegevuse tulud	1 738 085
Põhitegevuse kulud	1 622 000
Põhitegevuse tulem	116 085
Investeerimistegevus	-218 659
Eelarve tulem	-102 574
Finantseerimistegevus	149 077
Likviidsete varade muutus	46 503

Eelarve tasakaal 0

7. VÕRDLUS EELARVESTRAATEGIAGA 2015-2018

Põhitegevuse tulud on esialgselt ca 10 000 eurot väiksemad võrreldes strateegiaga. Põhitegevuse kulud kokku on 30 000 eurot suuremad kui strateegia tegevuskulus, seda just suurema reservfondi tõttu. Üldiselt on suhteliselt täpselt järgitud eelarvestrateegiat, samas ei ole investeerimistegevus ja sellest tulenev finantseerimistegevus üheselt planeeritavad. 2015.a. eelarves on põhivara soetuse maht 978 776 eurot, sihtfinantseerimine põhivarasse 743 377 eurot. Strateegias on vastavad mahud 963 899 eurot ja 738 899 eurot. Vahe katmiseks on strateegias ette nähtud investeeringute tarbeks laenu võtmine 200 000 eurot, 2014.a.eelarves 240 000 eurot, arvestades kehtiva laenulepinguga ja suurte investeeringutega 2015.aastal

8. ÜLEVAADE ARENGUKAVAS KAJASTATUD EESMÄRKIDE KAVANDATAVAST TÄITMISE PLAANIST 2015 AASTAL

Eelseisval aastal kavandab Muhu Vallavalitsus valla arengukavas kajastatud eesmärke ja nende täitmiseks kavandatud tegevusi täita järgnevalt:

Eesmärk 9: Vallale soetatakse uus buss – plaanis on soetada vallale uus vähemalt 22 kohaline buss

Eesmärk 16: Külakogukondadele luuakse head võimalused vabaaja veetmiseks, ühistegevusteks ja koosviibimisteks.

- p.16.1 Noorperede tegevuste mitmekesistamine, viiakse ellu erinevad noorperede elukeskkonda parendavad projektid – vald osaleb Hajaasustuse programmis

-p.16.2 Koosviibimistingimuste loomine vabas õhus ja siseruumides. Elanike koosviibimisteks arendatakse edasi Hellamaa spordiplatsi piirkonda

Eesmärk 19: Säilitatakse Muhu Muuseum kohaliku pärandkultuuri keskusena.

Jätkub Muhu Muuseumi aktiivne tegutsemine ja investeerimine muuseumisse

Eesmärk 21: Kultuuriüritustes ja harrastustegevustes osalemiseks parandatakse ja mitmekesistatakse kohalikke tingimusi

-p21.1 Vabaõhulavade rajamine: otsitakse rahastust Hellamaa laululava ehitustöödega alustamiseks

-p21.2 Muhu spordihalli kohandamine Muhu Kultuuri-ja vabaajakeskuseks.

Eesmärk 23: Koostatakse uus Muhu valla üldplaneering ja sellest tulenevad planeeringud.

-p23.2 Üldplaneeringust tulenevate planeeringute koostamine: 2015.a. on planeeritud jätkata Tammiotsa, Vahtna ning Hariduse kinnistute detailplaneeringutega.

Eesmärk 28: Vallas olevad avalikud teed ja parklad on heas korras ja külavahelised teelõigud on tolmuvabad

-p28.1 Kindlustatakse normaalse sagedusega kohalike kruusateede hooldus: 2015.a. jätkatakse Koguva dolokivikarjääri kaevandamisloa taotlemist eesmärgiga saada killustikku Muhu vallale kuuluvate teede ja Muhus asuvate riigiteede korrashoiuks.

p28.5 Parandada jalgratturite ja jalakäijate liiklusohutust: koostöös Maanteeametiga jätkub nii Liiva küla liiklusohutliku teelõigu rekonstrueerimine kui ka Liiva-Piiri kergliiklustee II etapi Viira- Liiva väljaehitamine

Eesmärk 50: Laiendatakse sotsiaalhoolekandeteenuste valikut ning tehakse koostööd erasektoriga

-p50.3 Uute hoolekandeteenuste kavandamine ja pakkumine eakate hooldekodus: seoses uue hooldekodu avamisega laienes oluliselt ka pakutavate teenuste valik: päevahoid, saun, supiköök, pesumaja, morgiteenus

Eesmärk 70: Jätkatakse remonditöödega õppeasutustes

-p.70.5 Lasteaia köögiploki kohandamine söögisaaliks: seoses uue hooldekodu köögi valmimisega toimub lasteaia toitlustamine uue hooldekodu köögist ning lasteaia köögiosa kujundatakse ümber söögisaaliks.

Eesmärk 78: Muhu Noortekeskus tõstab teenuste kvaliteeti

-p78.2 Muhu Noortekeskuse uute ruumide rajamine Muhu spordihalli ja selle juurdeehituse baasil: Muhu Noortekeskuse uute ruumide rajamist alustati 2014.a suvel ja ehitustööde lõpp on ajagraafiku kohaselt 2015.a. juulis