

SELETUSKIRI AUDRU VALLA 2015. AASTA EELARVE JUURDE

SISSEJUHATUS

Audru valla 2015. aasta eelarve koostamisel on lähtutud seadustest ja Audru valla õigusaktidega vallaeelarve koostamisel kehtestatud põhimõtetest, õigusaktidega Audru vallale kui kohalikule omavalitsusele pandud kohustustest ning Audru valla kehtivatest lepingutest.

Kohaliku omavalitsuse korralduse seadus § 22 lõike 1 punkti 1 alusel kuulub volikogu ainupädevusse vallaeelarve vastuvõtmine, § 39 lõike 1 alusel tuleb eelarve koostamisel arvestada valla arengukavas sätestatud. Eelarve koostamise, vastuvõtmise ja täitmise kord on sätestatud Kohaliku omavalitsuse finantsjuhtimise seaduses.

Audru Vallavolikogu 06. novembri 2014 määrusega nr 35 kinnitati "Audru valla finantsjuhtimise kord". Antud määruses on reguleeritud kassapõhise eelarve koostamise üldpõhimõtted, eelarve koostamine, vastuvõtmine, avalikustamine, täitmine ja majandusaastaaruande koostamine.

Eelarve on koostatud üheks aastaks. Eelarveaasta algab 1. jaanuaril 2015 ning lõpeb 31. detsembril 2015. aastal.

Vallaeelarve täitmist korraldab vallavalitsus. Vallaeelarvet täidetakse vastavalt tulude ja kulude loendile. Vallaeelarves ettenähtud assigneeringuid võib kasutada üksnes ettenähtud otstarbeks. Vallaeelarve täitmisel on põhimõtteks tagada vallaeelarves ettenähtud tulude ja kulude täielik ja õigeaegne laekumine ning õigusaktidega Audru vallale pandud ülesannete täitmiseks vajalike kulutuste õigeaegne finantseerimine vallaeelarves ettenähtud mahus.

Audru vald on seadnud eesmärgiks eelarve võimaluste piires tagada valla tasakaalustatud areng, jätkata haridusasutuste renoveerimist ning projektide ettevalmistamist ja teostamist, mis tagavad vallaelanikele paremad elutingimused, pakkuda vallaelanikele rohkem võimalusi vaba aja sisustamiseks, osalemiseks erinevatel kultuuri- ja spordiüritustel ning kogukonnale kuuluvate kultuuri- ja spordiobjektide kasutamisel, parandada sotsiaalteenuste kättesaadavust.

Lähtuvalt Euroopa Liidu ja kogu maailma majanduses valitsevast seisakust, ei prognoosi vald tulude olulist kasvu 2015.aastal.

2012. aastal hakkas kehtima uus Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus, mille tulemusena toimub eelarvestruktuuri muudatus võrreldes eelnenud aastatega. Eelarvestruktuuri muudatus annab parema võimaluse eristada põhitegevuse kulutusi ja investeerimistegevust. Sellise struktuuri korral selgub ilma lisaarvutusi tegemata valla põhitegevuse tulude ja kulude vahetõrge, dünaamika ja omafinantseerimise võimekus (investeeringute tegemise ja laenude maksmise võimekus). Netovõlakooormuse arvestuses võetakse omafinantseerimise võimekus omakorda aluseks valla netovõlakooormuse piirmäära suurendavana.

Audru vald kasutab kassapõhist eelarvet, mis tähendab seda, et kassapõhises eelarves kavandatakse majandustehingud selles perioodis, millal planeeritakse nendega seotud raha laekumine või väljamaksmine.

1. STATISTILISED NÄITAJAD HARIDUSASUTUSTE KOHTA

1.1. Õpilaste arv

Audru Koolis on 27.11.2014 seisuga **225** õpilast, neist I klassis 23, II klassis 21, III klassis 23, IV klassis 28 (kaks klassikomplekti), V klassis 25, VI klassis 26 (2), VII klassis 28 (2), VIII klassis 23 (2), IX klassis 26 (2) ja 1 väikeklass 2 õpilasega.

Jõõpre Koolis on 27.11.2014 seisuga **97** õpilast, neist I klassis 7, II klassis 11, III klassis 4, IV klassis 12, V klassis 7, VI klassis 12, VII klassis 19, VIII klassis 6 ja IX klassis 19 õpilast.

Lindi Lasteaed-Algkoolis on 27.11.2014 **29** õpilast, neist I klassis 12, II klassis 4, III klassis 4 ja IV klassis 9 õpilast.

Aruvälja Lasteaed- Algkoolis on 27.11.2014 seisuga **13** õpilast, neist I klassis 3, II klassis 3, III klassis 4 ja IV klassis 3 õpilast.

Lavassaare Lasteaed-Algkoolis on 27.11.2014 seisuga **12** õpilast, neist I klassis 4, II klassis 4, III klassis 2 ja IV klassis 2 õpilast.

1.2. Õpetajate palgad ja ametikohad

Õpetajate palga alammäärad vastavalt atesteerimisel omistatud ametijärkudele olid 2014.a.: pedagoogil 800 eurot ja pedagoog-metoodikul 960 eurot.

Õpetajate palga alammäär on 2014.a. 800 eurot ja pedagoog-metoodikul 960 eurot.

Valla koolides on **45,42** pedagoogi ametikohta, sealhulgas Audru Koolis 25,0, Jõõpre Koolis 12,05, Lindi Lasteaed-Algkoolis 3,84, Aruvälja Lasteaed- Algkoolis 2,49 ja Lavassaare Lasteaed-Algkoolis 2,04 ametikohta.

1.3. Lasteaiad

Audru valla lasteaedades käib **318** last.

Audru Lasteaias on **194** last kahes majas, sellest Vikerkaare Lasteaias 108 last – 5 rühmas (Papsaare külas Kahva 2) ja Männituka Lasteaias 86 last – 4 rühmas (Nooruse tee 2 Audru alevik). Kokku on lasteaias 9 rühma.

Jõõpre Lasteaias on kaks lasteaia liitrühma, lapsi **38**.

Lindi Lasteaed-Algkoolis on kaks lasteaia liitrühma, lapsi **39**.

Aruvälja Lasteaed-Algkoolis on kaks lasteaia liitrühma, lapsi **24**.

Lavassaare Lasteaed-Algkoolis on kaks lasteaia liitrühma, lapsi **23**.

Lasteaedades on kokku 34 pedagoogi-lasteaiaõpetajat ja 16 lasteaiaõpetaja abi: Lindil on 4+2, Jõõpres 4+2, Audrus 20+9, Aruväljal 3 +1,5 ja Lavassaares 3+1,5.

1.4. Väljaspool valda õppivad lapsed

Väljaspool valda õpib **336** õpilast üldhariduskoolides. Neist põhikooliastmes 204 õpilast ja gümnaasiumiastmes 123 õpilast (sh. 17 Täiskasvanute gümnaasiumis).

Väljaspool valda käib teiste omavalitsuste lasteaedades 9 last.

Huvialakoolides õpib **174** last, neist 84 munitsipaalhuvikoolides ja 90 erahuvikoolides. Kõigi nende laste eest tasub vald.

1.5. Audru Kooli huvialakeskus

Audru Kooli Huvialakeskuses õpib 01.10.14 seisuga 116 õpilast. Kunstiosakonnas 64 õpilast ja muusikaosakonnas 52 õpilast.

Pedagoogi ametikohti on 4,3, sellest 3,3 ametikohal töötavad 10 pedagoogi käsunduslepingute alusel.

1.6. Võrdlusandmed lasteaedades ja koolides käivate laste kohta aastate lõikes

Õpilaste arv Audru valla koolides aastatel 2012.-2014.

Kool	2012	2013	2014
Aruvälja LAAK	20	16	13
Lavassaare LAAK	9	12	12
Lindi LAAK	30	26	29
Jõõpre PK	103	101	97
Audru K	245	230	235
Kokku	398	373	386

Lasteaialaste arv Audru valla lasteaedades aastatel 2012-2014

Lasteaed	2012	2013	2014
Audru Lasteaed	192	195	194
Jõõpre Lasteaed	35	31	38
Lavassaare Lasteaed	27	26	23
Lindi Lasteaed	35	42	39
Aruvälja lasteaed	24	26	24
Kokku	286	294	318

2. PÕHITEGEVUSE TULUD

Siia alla kuuluvad:

- maksutulud,
- tulud kaupade ja teenuste müügist,
- saadavad toetused tegevuskuludeks,
- muud tegevustulud.

Tulude baasi suurt tõusu 2015. aastaks vald ei prognoosi. Eeldame, et tulud jäävad 2014. aasta tasemele. Audru vallas oli töötuid 31.10.2014 seisuga 108 inimest. Aasta jooksul on töötus vähenenud vallas 7 inimese võrra.

2015. aasta eelarve eelnõus on tuludele ja kuludele võrdluseks 2014. aasta lõplik eelarve.

2.1. Maksutulud

2.1.1. Üksikisiku tulumaks

Füüsilise isiku tulumaksuga maksustamise ja kohalikele omavalitsustele tulumaksu eraldamise põhimõtteid sätestab Tulumaksuseadus. Kohalikele omavalitsustele eraldatava tulumaksu summa sõltub kolmest põhitegurist, milleks on: maksustatav brutotulu, maksumaksjate arv ja kohalikele omavalitsustele ülekantava tulumaksu määr.

2014. aastal eraldati KOVidele üksikisiku tulumaksu 11,6% elanike brutotulust. 2015. aasta tulumaksumäär on samuti 11,6 %.

Käesolevas eelarves on kavandatud üksikisiku tulumaksu laekumiseks 2 884 000 eurot.

Üksikisiku tulumaksu laekumine

Aasta		Summa eurot	Muutus (%)
2013	tegelik	2 639 012	16,7 (koos Lavassaarega)
2014	eelarve	2 800 000	6,1
2015	eelarve	2 884 000	3,0

2.1.2. Maamaks

Riigi eelarvestrateegias 2012-2015 oli kavandatud koduomanike maksukoormuse vähendamiseks kaotada alates 2013. aastast maamaks kodu alusele maale tiheasustusega piirkonnas kuni 1500 m² ja hajaasustusega piirkonnas kuni 2 hektari õuemaal kõlviku osas.

Maamaksu määra muudeti 2013. aasta detsembrikuu vallavolikogu määrusega. Maamaksustamise määrad on järgmised: elumumaa, metsa- ja muu maa määr on 2,0 %, põllu- ja rohumaa maksumäärad on 2,0 %.

Maamaksu laekumine

Aasta		Summa eurot	Muutus (%)
2013	tegelik	119 890	-0,05
2014	eelarve	120 000	0
2015	eelarve	120 000	0

2.2. Tulud kaupade ja teenuste müügist

2.2.1. Laekumised majandustegevusest

Siia tulude alla kuuluvad valla allasutuste saalide rendid, vallale kuuluvate korterite üürid, vallale kuuluvate hoonete rentnike rendid, ehitus- ja kasutuslubade vormistamiselt saadavad riigilõivu laekumised, mobiilimastide rendid, Valgeranna Seikluspargi maarent ja muud majandustegevusega seotud laekumised.

Majandustegevusest laekumine

Aasta		Summa eurot	Muutus (%)
2013	tegelik	459 711	23,3
2014	eelarve	447 000	-2,8
2015	eelarve	430 000	-4,0

2.2.2. Laekumised haridusasutuste õpilaskohatasudest

Õpilaskohatasudest laekumine

Aasta		Summa eurot	Muutus (%)
2013	tegelik	93 161	18,5
2014	eelarve	77 000	-21,5
2015	eelarve	77 000	0

Laekumised teistelt omavalitsustelt muutusid seoses üleriigilise hariduse majanduskulude arvestusaluste muutustega ja teistest omavalitsustest Audru valla koolidesse õppima asuvate laste arvu tõusu või langusega.

2.2.3. Laekumised koolieelsete haridusasutuste kohatasust

Koolieelsete lasteasutuste laekumine

Aasta		Summa eurot	Muutus (%)
2013	tegelik	48 094	43,0
2014	eelarve	50 000	4,0
2015	eelarve	50 000	0

Lapsevanema poolt kaetav osa (kohatasud ja õppekulud) lasteaiakuludest on esimese lapse puhul 31,95 eurot, teisel lapsel on 15,98 eurot ja kolmandal lapsel 6,39 eurot.

2.2.4. Laekumised üldhooldekodu hooldustasudest

Hooldustasude laekumine

Aasta		Summa	Muutus (%)
2013	tegelik	68 653	16,4
2014	eelarve	67 000	-2,4
2015	eelarve	67 000	0

Vanurite kodus on voodikohti 17, elanikke 2014. aasta 27. novembri seisuga on 17. Kohamaksumus on 2014. aastal 540 eurot kuus, kusjuures klient tasub kuni 90 % oma pensionist kohamaksuks. Vallaregistris mitteolevale kliendile on kohamaks 648 eurot.

2.3. Saadavad toetused tegevuskuludeks

Tasandusfondi on esialgselt eelarvesse planeeritud 658 729eurot ja toetusfond on 896 847 eurot. Numbrid täpsustuvad.

Saadavad toetused tegevuskuludeks 2015. aastal on esialgu planeeritud 144 965 eurot.

2.3.1. Õppelaenud

Rahandusministeeriumist laekuvad valla töötajatele õppelaenude põhiosad ja intressid. Põhiosa kantakse töötaja arveldusarvele ja maksud kannab vald vastavalt väljamaksmistele üle Maksu- ja Tolliametile. 2015. aastal on õppelaenude tasumiseks planeeritud 3 146 eurot.

2.3.2. Koolipiim ja -puuvili

Koolipiima ja -puuvilja rahad laekuvad vastavalt allasutuste (lasteaiad ja koolid) esitatud aruannetele. 2015. aasta eelarves on plaanitud koolipiima ja -puuvilja toetuseks 14 342 eurot. Planeerimise aluseks on 2014. aasta laekumine.

2.3.3. Pärnu Maavalituse toetused

2015. aasta eelarvesse on planeeritud 2014. aastast lähtuvalt ujumisetootus 1000 eurot ja alaealiste lastega tegelemise toetus 364 eurot.

2.3.4. Teede raha

Teede raha, mis kulutatakse teede hooldusele ja mis laekub riigi eelarvest on planeeritud 2015. aasta eelarvesse 124 184 eurot.

2.3.5. Koolide projektid

Eelarvesse on planeeritud Jõõpre kooli teadaolevad projektide summad 789 eurot ja Audru koolil 1 140 eurot.

2.4. Muud tegevustulud

Siia alla kuuluvad maavarade kaevandamisõigustelt saadavad riigilõivude tasud, laekumine vee erikasutuslubadelt ja saastetasud.

Aasta		Summa eurot	Muutus (%)
2013	tegelik	149 682	111,18
2014	eelarve	141 500	-5,5
2015	eelarve	143 000	0,1

3. PÕHITEGEVUSE KULUD

Põhitegevuse kulud on järgmised:

- antavad toetused,
- muud tegevuskulud.

Eelarve on ülesehitatud hallatavate asutuste kaupa. Kõik asutuses olevad tegevused on koondatud ühe nimetuse alla.

2015. aasta eelarves on põhitegevuse kuludeks planeeritud kokku 4 900 547 eurot.

3.1. Antavad toetused tegevuskuludeks

Antavate toetuste alla kuuluvad:

- sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele,
- sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks,
- mittesihtotstarbelised toetused.

Antavate toetuste eelarve on planeeritud 2015. aastal 411 345 eurot.

Tegevus-ala	Tunnus	Kirje nimetus	2014 kinnitatud eelarve	2014 lõplik eelarve	2015 eelarve eelnõu 1.lug	2015 eelarve eelnõu 2. lug	Muutused
		SOTSIAALHOOLEKANNE	409 660	459 920	381 460	411 345	29 885
	413	Sotsiaalabitoetused	196 133	221 309	190 733	215 118	24 385
	450	Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	149 407	172 578	127 972	132 972	5 000
	452	Mittesihtotstarbelised toetused	64 120	66 033	62 755	63 255	500

3.1. Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele

Tegevus-ala	Tunnus	Kirje nimetus	2014 kinnitatud eelarve	2014 lõplik eelarve	2015 eelarve eelnõu 1.lug	2015 eelarve eelnõu 2. lug	Muutused
		SOTSIAALHOOLEKANNE					
10402,10701	413	Sotsiaalabitoetused	196 133	221 309	190 733	215 118	24 385
10402	4130	Peretoetused (sünnitoetused)	22 000	22 000	22 000	22 000	
10701	4131,55	Toimetulekutoetus	62 753	79 555	52 453	58 388	5 935
10402	4133,414	Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	56 950	65 324	62 320	80 770	18 450
10402	41330	Toetused puuetega inimestele	6 500	6 500	6 000	6 000	
10402	4138	Muud sotsiaaltoetused	54 430	54 430	53 960	53 960	0

Toimetulekutoetus on Rahandusministeeriumi andmetel veidi suurem kui 2014. aastal. Muud sotsiaaltoetused on järgmised: eakate hooldustasud sotsiaalhoolekandeasutustes, jõulupakkide rahad, esimese klassi õpilase toetus, parimate õpilaste ja õpetajate toetused, probleemsete laste lastevanemate koolituse toetused, muud eelnimetamata toetused valla kodanikele. Seoses õppeedukuse üldise kasvuga ja jõulupakkide kallinemisega on 2014. aastal suurendatud parimate õpilaste ja õpetajate toetuse summat ning jõulupakkidele ostuks kuluvat toetuse summat. Suurenesid vajaduspõhise peretoetuse summad.

3.1.2. Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks

Tegevus-ala	Tunnus	Kirje nimetus	2014 kinnitatud eelarve	2014 lõplik eelarve	2015 eelarve eelnõu 1.lug	2015 eelarve eelnõu 2. lug	Muutused
06,08,09	450	Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	149 407	173 388	127 972	132 972	5 000
06300		KOMMUNAAL					
06300		Auveka OÜ	7 672	7 672	7 672	7 672	0
06300	4500.8	Haldamiskulude toetus Auveka Oü-le	2 560	2 560	2 560	2 560	
05400	4500.8	Sihtfin heakorrale	5 112	5 112	5 112	5 112	
08208		KULTUURI- JA SPORDIÜRITUSED					
08208	450	Projektid	64 735	88 716	43 300	43 300	0
09600		AUDRU KOOL					
09600	4500001	Õpilasveo eriliinide toetus	77 000	77 000	77 000	82 000	5 000

Tütarettevõtte OÜ Auveka toetus on samasugune kui 2014. aastal. Lavassaare Kommunaal OÜl on sõlmitud tähtajatu leping Lavassaare Vallavalitsusega iga-aastaseks toetuse maksmiseks.

Võrreldes 2014. aastaga on kultuuri-, noorte- ja spordiprojektide summa vähenenud 2 500 euro võrra. Osad projektid, mis on iga-aastased, jagati hallatavate asutuste vahel ära, kes neid korraldavad. Avalike teenuste osutamise summa, mille alla kuulub sporditegevus vallas, on kasvanud seoses spordiprojektide summade tulemisega sellele eelarvereale.

Õpilasveo eriliinide toetus on planeeritud veidi suurem, sest 2014. aastal olid kulud suuremad.

3.1.3. Mittesihotstarbelised toetused

Tegevus-ala	Tunnus	Kirje nimetus	2014 kinnitatud eelarve	2014 lõplik eelarve	2015 eelarve eelnõu 1.lug	2015 eelarve eelnõu 2. lug	Muutused
018,06,082	452	Mittesihotstarbelised toetused	64 120	66 033	62 755	63 255	500
01800		ÜLDISELOOMUGA ÜLEKANDED VALITSUSSEKTORIS					
01800	4528	Liikmemaksud omavalitsusel	32 042	33 042	32 042	32 042	0
08208		KULTUURI- JA SPORDIÜRITUSED					
08208	4529	Muu mittesihotstarbeline finantseerimine	32 078	32 991	30 713	31 213	500

Ühendustesse kuulumise liikmemaksud (Pärnumaa Omavalitsuste Liit 27 000.-, Pärnu Lahe Partnerluskogu 3 482.-, Liivi Lahe Kalanduskogu 1 050.-, Huvikoolide Ühendus 150.- on esialgu planeeritud 32 042 eurot.

Muu sihotstarbeline finantseerimine on suurenenud lähtuvalt asjaolust, et siia alla on planeeritud halduslepingute alusel avalike teenuste osutamine valla külaseltside poolt vallale kuuluvates rahva- ja seltsimajades.

Toetust saavad külaseltsid on järgmised:

Eassalu- Neitsi Külaselts MTÜ Kihlepa rahvamaja;
 Aruvälja Suurküla Selts MTÜ Aruvälja rahvamaja;
 Jõõpre Külaselts MTÜ Jõõpre rahvamaja;
 Lindi Külaselts MTÜ Lindi Lasteaed- Algkooli maja;
 Lemmetsa Külaselts MTÜ Sanga seltsimaja;
 Eesti Muuseumiraudtee MTÜ
 Lavassaare Külaselts MTÜ.

Vahendite suurenemine on 500 eurot, mis lisati Eesti Muuseumiraudtee MTÜ summale juurde, kokku 2 500 eurot.

3.2. Muud tegevuskulud

Muude tegevuskulude alla kuuluvad:

- personalikulud,
- majandamiskulud,
- muud kulud.

Personalikulud

Siia alla kuuluvad töötasud koos sotsiaalmaksu ning töötuskindlustusmaksuga. Samuti tagastatavad õppelaenu valla töötajatele, mis eraldatakse riiklikest vahenditest.

2014. aastal on planeeritud lasteaiatöötajatele ja koduhooldustöötajatele palgatõus.

Majandamiskulud

Siia alla kuuluvad administreerimiskulud, ruumidega seotud majanduskulud, rajatistega seotud kulud, sõidukitega seotud kulud, infotehnoloogiakulud, inventari kulud, toidukulud, meditsiinikulud, raamatute kulud, õppekulud, eririietuse kulud, kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud, sotsiaalteenused.

Muud kulud

Siia alla kuuluvad maamaks, riigilõivud ja saastetasud.

Tegevus-ala	Tunnus	Kirje nimetus	2014 kinnitatud eelarve	2014 lõplik eelarve	2015 eelarve eelnõu 1.lug	2015 eelarve eelnõu 2. lug	Muutused
01111		VALLAVOLIKOGU					
01111	5,6	Muud tegevuskulud	65 977	65 977	65 977	65 977	0
01111	50	Personalikulud	51 072	51 072	51 072	51 072	0
01111	55	Majandamiskulud	14 905	14 905	14 905	14 905	0

2014. aasta tasemel.

Tegevus-ala	Tunnus	Kirje nimetus	2014 kinnitatud eelarve	2014 lõplik eelarve	2015 eelarve eelnõu 1.lug	2015 eelarve eelnõu 2. lug	Muutused
01112		VALLAVALITSUS					
01112	5,6	Muud tegevuskulud	398 311	399 637	392 833	392 833	0
01112	50	Personalikulud	314 206	315 532	304 421	304 421	0
01112	55	Majandamiskulud	84 105	84 105	88 412	88 412	0

Personalikulud vähenesid kulude võrra, mis tehti seoses endise Lavassaare valla tegevuse lõpetamisega. Majandamiskulud suurenesid seoses isiklike autode kasutamise piirmäära tõusmisega vastavalt Vabariigi Valitsuse määrusele.

Tegevus-ala	Tunnus	Kirje nimetus	2014 kinnitatud eelarve	2014 lõplik eelarve	2015 eelarve eelnõu 1.lug	2015 eelarve eelnõu 2. lug	Muutused
01114		RESERVFOND					
01114	6	Muud tegevuskulud	117 842	240 357	52 040	52 040	0

Reservfondi on planeeritud 1% põhitegevuse eelarve tuludest.

Tegevus-ala	Tunnus	Kirje nimetus	2014 kinnitatud eelarve	2014 lõplik eelarve	2015 eelarve eelnõu 1.lug	2015 eelarve eelnõu 2. lug	Muutused
06		KOMMUNAAL					
06	5,6	Muud tegevuskulud	359 287	403 208	367 927	367 881	-46
06	50	Personalikulud	13 657	13 657	13 551	13 551	0
06	55	Majandamiskulud	341 920	385 841	350 666	350 620	-46
06	60	Muud kulud	3 710	3 710	3 710	3 710	0

Majandamiskulude alla kuuluvad järgmised tegevused:

- teede kulud,
- planeeringud,
- keskkonnakaitse,

- elamumajandus,
- religiooni asutused,
- tänavavalgus,
- valla ajaleht.

2015. aasta eelarvesse on planeeritud vähem juriidilisi teenuseid. Suurenenud on Valgerannaga, tänavavalgustuse ja jäätmekäitlusega seotud kulud.

Planeeritud on 2014. aastal laekunud Hajaasustuse programmirahad koos riigi ja valla poolse osalusega on 50 942 eurot. 2014. aasta jääk lisaks 10 558 eurot. Kokku 61 500 eurot. Esiialgu oli planeeritud 5 046 eurot enam, aga osad tööd jõuti teha 2014. aastal ära.

Teed, planeeringud, elamumajanduse, religiooni asutuste ja valla ajalehe kulud on jäänud 2014. aasta kulu tasemele.

Teisel lugemisel võeti arvesse majandus- ja planeerimiskomisjoni ettepanek lisada eelarvesse 5 000 eurot valla lemmiklooma registri kuludeks.

Muude kulude alla kuuluvad valla hoonete maamaksud.

Tegevus-ala	Tunnus	Kirje nimetus	2014 kinnitatud eelarve	2014 lõplik eelarve	2015 eelarve eelnõu 1.lug	2015 eelarve eelnõu 2. lug	Muutused
06605		HEAKORD					
06605	5,6	Muud tegevuskulud	59 399	62 399	78 855	78 855	0
06605	50	Personalikulud	22 389	22 389	22 355	22 355	0
06605	55	Majandamiskulud	37 010	40 010	56 500	56 500	0

Heakorra majandamiskulud suurenesid haljasalade kulude maksumuse suurenemisega.

Tegevus-ala	Tunnus	Kirje nimetus	2014 kinnitatud eelarve	2014 lõplik eelarve	2015 eelarve eelnõu 1.lug	2015 eelarve eelnõu 2. lug	Muutused
07600		PEREKESKUS					
07600	5,6	Muud tegevuskulud	915	915	100	100	0
07600	55	Majandamiskulud	915	915	100	100	0

Perekeskuse kulud on vähenenud, sest kõik rentnikud on kolunud valla teenindusmajja.

Tegevus-ala	Tunnus	Kirje nimetus	2014 kinnitatud eelarve	2014 lõplik eelarve	2015 eelarve eelnõu 1.lug	2015 eelarve eelnõu 2. lug	Muutused
08102		AUDRU SPORDIHOONE					
08102	5,6	Muud tegevuskulud	45 711	45 711	45 917	45 917	0
08102	50	Personalikulud	17 712	17 712	17 918	17 918	0
08102	55	Majandamiskulud	27 999	27 999	27 999	27 999	0

Audru Spordihoone majandamiskulud on jäänud 2014. aasta tasemele.

Tegevus-ala	Tunnus	Kirje nimetus	2014 kinnitatud eelarve	2014 lõplik eelarve	2015 eelarve eelnõu 1.lug	2015 eelarve eelnõu 2. lug	Muutused
08105		LASTE MUUSIKA- JA KUNSTIKOOLID					
08105	5,6	Muud tegevuskulud	70 000	70 000	70 000	70 000	0

Õpilaste osalemine huvikoolides on planeeritud 70 000 eurot.

Tegevus-ala	Tunnus	Kirje nimetus	2014 kinnitatud eelarve	2014 lõplik eelarve	2015 eelarve eelnõu 1.lug	2015 eelarve eelnõu 2. lug	Muutused
08201		AUDRU RAAMATUKOGU					
08201	5,6	Muud tegevuskulud	24 579	24 579	24 564	24 564	0
08201	50	Personalikulud	9 889	9 889	9 874	9 874	0
08201	55	Majandamiskulud	14 690	14 690	14 690	14 690	0
08201		LINDI RAAMATUKOGU					
08201	5,6	Muud tegevuskulud	12 080	12 884	12 866	12 866	0
08201	50	Personalikulud	8 040	8 844	8 831	8 831	0
08201	55	Majandamiskulud	4 040	4 040	4 035	4 035	0
08201		ARUVÄLJA RAAMATUKOGU					
08201	5,6	Muud tegevuskulud	12 930	13 734	13 271	13 271	0
08201	50	Personalikulud	8 040	8 844	8 831	8 831	0
08201	55	Majandamiskulud	4 890	4 890	4 440	4 440	0
08201		JÕÖPRE RAAMATUKOGU					
08201	5,6	Muud tegevuskulud	12 155	12 959	12 991	12 661	-330
08201	50	Personalikulud	8 040	8 844	8 831	8 831	0
08201	55	Majandamiskulud	4 115	4 115	4 160	3 830	-330
08201		LAVASSAARE RAAMATUKOGU					
08201	5,6	Muud tegevuskulud	14 573	15 377	15 725	15 725	0
08201	50	Personalikulud	8 040	8 844	8 918	8 918	0
08201	55	Majandamiskulud	6 533	6 533	6 807	6 807	0

Raamatukogude kulud on 2014. aasta tasemel.

Tegevus-ala	Tunnus	Kirje nimetus	2014 kinnitatud eelarve	2014 lõplik eelarve	2015 eelarve eelnõu 1.lug	2015 eelarve eelnõu 2. lug	Muutused
0820		LAVASSAARE RAHVAMAJA-NOORTEKESKUS					
08202	5,6	Muud tegevuskulud	33 819	33 819	32 629	32 129	-500
08202	50	Personalikulud	22 678	22 678	22 800	22 800	0
08202	55	Majandamiskulud	11 141	11 141	9 829	9 329	-500
0820		AUDRU VALLA KULTUURIKESKUS					
08202	5,6	Muud tegevuskulud	56 464	60 794	74 121	74 521	400
08202	50	Personalikulud	29 368	29 368	37 255	37 255	0
08202	55	Majandamiskulud	27 096	31 426	36 866	37 266	400

Lavassaares on kulud 2014. aasta tasemel. Audru Valla Kultuurikeskuse real on juures valla üldiste ürituste kulud, mis on ümberpaigutatud kultuuriprojektide alt. Suurem kulu on Pärnumaa tantsupeo korralduskulud 3 000 eurot. Siia alla kuuluvad lastekaitsepäeva, laste jõulupeo ja eakate ürituste kulud. Kokku 3 000 eurot.

Lavassaares vähendati majanduskulusid ja lisati summa Eesti Muuseumiraudtee MTÜle 500 eurot.

Suurendati jaanipäeva läbiviimise kulusid kokku 400 euro võrra nii Audrus kui Lavassaares.

Tegevus-ala	Tunnus	Kirje nimetus	2014 kinnitatud eelarve	2014 lõplik eelarve	2015 eelarve eelnõu 1.lug	2015 eelarve eelnõu 2. lug	Muutused
08203		AUDRU MUUSEUM					
08203	5,6	Muud tegevuskulud	9 984	10 090	10 713	10 713	0
08203	50	Personalikulud	8 844	8 844	8 918	8 918	0

08203	55	Majandamiskulud	1 140	1 246	1 795	1 795	0
-------	----	-----------------	-------	-------	-------	-------	---

Muuseumi kulud on veidi kasvanud majanduskulude suurenemise võrra.

Tegevus-ala	Tunnus	Kirje nimetus	2014 kinnitatud eelarve	2014 lõplik eelarve	2015 eelarve eelnõu 1.lug	2015 eelarve eelnõu 2. lug	Muutused
09110		AUDRU LASTEAED					
09110	5,6	Muud tegevuskulud	528 783	533 117	545 931	551 615	5 684
09110	50	Personalikulud	394 799	397 408	418 677	421 101	2 424
09110	55	Majandamiskulud	133 984	135 709	127 254	130 514	3 260

Siin all on kajastatud Audru Lasteaia Männituka ja Vikerkaare majade kulud. Personalikulud suurenesid seoses palgatõusuga. Majanduskulud suurenesid seose toidurahade suurema laekumisega ning kuludesse lisati juurde 2 000 eurot. 2014. aastast toodi üle keelekümbelse projektirahad, mida ei kulutatud - 1 260 eurot.

Tegevus-ala	Tunnus	Kirje nimetus	2014 kinnitatud eelarve	2014 lõplik eelarve	2015 eelarve eelnõu 1.lug	2015 eelarve eelnõu 2. lug	Muutused
09210		LAVASSAARE LASTEAED-ALGKOOL					
09210	5,6	Muud tegevuskulud	138 865	154 319	154 453	155 141	688
09210	50	Personalikulud	103 054	115 532	116 057	116 539	482
09210	55	Majandamiskulud	35 811	38 787	38 396	38 602	206

Personalikulud suurenesid seoses palgatõusuga. Suurenesid koolitoidule antavad summad.

Tegevus-ala	Tunnus	Kirje nimetus	2014 kinnitatud eelarve	2014 lõplik eelarve	2015 eelarve eelnõu 1.lug	2015 eelarve eelnõu 2. lug	Muutused
09210		ARUVÄLJA LASTEAED-ALGKOOL					
09210	5,6	Muud tegevuskulud	165 103	174 575	175 272	174 713	-559
09210	50	Personalikulud	118 271	126 951	128 264	129 228	964
09210	55	Majandamiskulud	46 832	47 624	47 008	45 485	-1 523

Siia alla kuuluvad kooli ja koolisöökla kulud kokku. Personalikulud suurenesid seoses palgatõusuga. Majanduskulud vähenesid, sest riigi poolt antav pedagoogide koolitusraha ning koolitoiduraha vähenesid.

Tegevus-ala	Tunnus	Kirje nimetus	2014 kinnitatud eelarve	2014 lõplik eelarve	2015 eelarve eelnõu 1.lug	2015 eelarve eelnõu 2. lug	Muutused
09210		LINDI LASTEAED-ALGKOOL					
09210	5,6	Muud tegevuskulud	289 228	294 476	285 820	287 927	2 107
09210	50	Personalikulud	188 408	191 822	186 211	187 496	1 285
09210	55	Majandamiskulud	100 820	102 654	99 609	100 431	822

Siia alla kuuluvad kooli ja koolisöökla kulud kokku.

Personalikulud suurenesid seoses palgatõusuga. 2014. aastast toodi üle keelekümbelse projektirahad, mida ei kulutatud - 495 eurot. Suurenes riigi poolt eraldatav koolitoiduraha.

Tegevus-ala	Tunnus	Kirje nimetus	2014 kinnitatud eelarve	2014 lõplik eelarve	2015 eelarve eelnõu 1.lug	2015 eelarve eelnõu 2. lug	Muutused
09212		JÕÕPRE KOOL					
09212	5,6	Muud tegevuskulud	527 302	574 595	565 061	565 015	-46
09212	50	Personalikulud	370 470	414 391	418 393	419 678	1 285
09212	55	Majandamiskulud	154 912	158 284	144 748	143 417	-1 331
09212	60	Muud kulud	1 920	1 920	1 920	1 920	0

Siia alla kuuluvad lasteaija, kooli ja koolisöökla kulud kokku. Personalikulud suurenesid seoses palgatõusuga.

Majandamiskuludes vähendati kütte kulusid, kuna 2014. aastal planeeritud ja kasutatud vahendid jäävad täies mahus kasutamata.

Tegevus-ala	Tunnus	Kirje nimetus	2014 kinnitatud eelarve	2014 lõplik eelarve	2015 eelarve eelnõu 1.lug	2015 eelarve eelnõu 2. lug	Muutused
09212		AUDRU KOOL					
09212	5,6	Muud tegevuskulud	881 542	951 102	899 543	903 405	3 862
09212	50	Personalikulud	615 675	680 113	646 185	650 633	4 448
09212	55	Majandamiskulud	255 099	269 964	252 333	251 747	-586
09212	60	Muud kulud	10 768	1 025	1 025	1 025	0

Siia alla kuuluvad huvialakooli, kooli ja koolisöökla kulud kokku. Personalikulud muutuvad seoses õpetajate töötasudest lähtudes.

Majandamiskulud vähenesid kulude tõttu, mida 2014. aastal reservfondist eraldati kooli võimla renoveerimisel.

Tegevus-ala	Tunnus	Kirje nimetus	2014 kinnitatud eelarve	2014 lõplik eelarve	2015 eelarve eelnõu 1.lug	2015 eelarve eelnõu 2. lug	Muutused
10120		AUDRU PÄEVAKESKUS					
10120	5,6	Muud tegevuskulud	3 355	3 501	3 501	3 501	0
10120	50	Personalikulud	3 248	3 248	3 248	3 248	0
10120	55	Majandamiskulud	107	253	253	253	0

Päevakeskust finantseerib Sotsiaalkindlustusamet. Osa päevakeskuse tööst on võimalik võtta kolmel valla kodanikul.

Tegevus-ala	Tunnus	Kirje nimetus	2014 kinnitatud eelarve	2014 lõplik eelarve	2015 eelarve eelnõu 1.lug	2015 eelarve eelnõu 2. lug	Muutused
09800		SOTSIAALHOOLEKANNE					
09800		Muud tegevuskulud	280 000	295 500	314 500	334 500	20 000
09800	55	KOOLITUSTEENUSED	280 000	295 500	314 500	334 500	20 000

Koolitusteenused (valla lapsed teistes omavalitsuste koolides) on tõusnud, sest esialgsel andmetel kallinevad lasteaiateenused teistes valdades. Teiseks lugemiseks lisati veel raha juurde, sest kulutused on suurenenud.

Tegevus-ala	Tunnus	Kirje nimetus	2014 kinnitatud eelarve	2014 lõplik eelarve	2015 eelarve eelnõu	2015 eelarve eelnõu	Muutused
-------------	--------	---------------	-------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	----------

					1.lug	2. lug	
10200		JÕÕPRE VANURITE KODU					
10200	5,6	Muud tegevuskulud	123 776	119 002	121 429	121 429	0
10200	50	Personalikulud	70 152	70 378	72 405	72 405	0
10200	55	Majandamiskulud	53 624	48 624	49 024	49 024	0

Personalikulud suurenesid seoses miinimumpalga muutumisega. Majandamiskulud on jäänud 2014. aasta tasemele.

Tegevus-ala	Tunnus	Kirje nimetus	2014 kinnitatud eelarve	2014 lõplik eelarve	2015 eelarve eelnõu 1.lug	2015 eelarve eelnõu 2. lug	Muutused
10900		SOTSIAALTÖÖTAJAD					
10900	5,6	Muud tegevuskulud	116 068	121 568	121 903	121 903	0
10900	50	Personalikulud	108 748	108 748	103 803	103 803	0
10900	55	Majandamiskulud	7 320	12 820	18 100	18 100	0

Majandamiskulud on suurenenud seoses isiklike autode kasutamise piirmäära tõusmisega vastavalt Vabariigi Valitsuse määrusele. Siia alla kuuluvad Lavassaare sotsiaaltöötaja, sotsiaalpedagoog, psühholoog ja sotsiaaltöõspetsialist.

3. INVESTEERMISTE GEVUS

Tegevus-ala	Tunnus	Kirje nimetus	2014 kinnitatud eelarve	2014 lõplik eelarve	2015 eelarve eelnõu 1.lug	2015 eelarve eelnõu 2. lug	Muutused
		INVESTEERIMISTE GEVUS KOKKU	-604 314	-514 499	-478 278	-506 738	-28 460
	381	Põhivara müük (+)	16 606	60 721	0	2 000	2 000
	1551	Põhivara soetus (-) KOKKU	-645 630	-617 410	-489 278	-531 024	-41 746
01112		VALLAVALITSUS					
	1551	Põhivara soetus (-)	-6 000	-6 000			
07210		PEREKESKUS					
	1551	Põhivara soetus (-)	-1 000	-1 000			
8202		AUDRU VALLA KULTUURIKESKUS					
	1551	Põhivara soetus (-)	-8 000	-12 000	-5 000	-5 000	
09111		AUDRU LASTEAED PAPSAARE MAJA					
	1551	Põhivara soetus (-)	-8 500	-8 500	-10 000	-10 000	
09111		AUDRU LASTEAED					
	1551	Põhivara soetus (-)	0	0	-17 000	-17 000	
09111		JÕÕPRE KOOL					
	1551	Põhivara soetus (-)	0	0	0	0	
09111		ARUVÄLJA LASTEAED-ALGKOOL					
	1551	Põhivara soetus (-)	0	-5 000			
09111		LAVASSAARE LASTEAED-ALGKOOL					
	1551	Põhivara soetus (-)	-65 000	-3 780	-180 000	-180 000	
09220		AUDRU KOOL					
	1551	Põhivara soetus (-)	-309 130	-269 130	-57 278	-57 278	0
	1551	Põhivara soetus (-) riik					
09111		JÕÕPRE VANURITE KODU					
	1551	Põhivara soetus (-)	-1 000	-30 000	0	-20 000	-20 000
04,06,08		KOMMUNAAL					
	1551	Põhivara soetus (-) KOMMUNAAL	-247 000	-282 000	-220 000	-241 746	-21 746

04510	155106	Teede renoveerimine ja ehitus	-170 000	-170 000	-170 000	-170 000	
	1551	Valgeranna terviserajad	0	-15 000	0	0	
04520	1551	Audru Mõisapargi kujundusprojekt	-5 000	-5 000	0	0	
06100	1551	AKK 14 renoveerimisprojekt	-2 000	-2 000	0	0	
06300	1551	Väikeasulate vee- ja kanalisatsiooni projektid	-50 000	-50 000	0	0	
06300	1551	Liu 3 KÜ ja Pali kinnistu veeühenduse teostamine	-10 000	-10 000	0	0	
06200	1551	Mänguväljak Aruväljale/3 mänguväljakut	0	-10 000	-20 000	-27 874	-7 874
06400	15522	Tänavavalgustuse ehitus	-10 000	-20 000	-30 000	-43 872	-13 872
06300	3502	Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine(+)	71 330	88 810	52 220	52 206	-14
06300	3502	KIK	39 330	39 330	0	0	
09210	3502	Hasartmängust Lavassaarele EAS	32 000	32 000	44 740	44 740	
06300	3502	Siseministeerium Terviserajad	0	10 000	0	0	
06300	3520	Investeeringukulud koolides	0	7 480	7 480	7 466	-14
06300	3502	EAS Audru KK	0	0	0	0	0

Põhivara müüki on planeeritud 2 000 eurot. Lavassaare Lasteaed- Algkooli renoveerimiseks on planeeritud saada EAS-lt 44 740 eurot.

2015.aastal on planeeritud järgmised investeeringuid:

1. Audru Lasteaia Vikerkaare maja gaasiküttele üleviimine 10 000 eurot;
2. Audru Lasteaia Männituka maja varjualuste põrandate remont 2 000 eurot, kõnniteede rajamine hoovi 14 000 eurot, vihmaveerennidele ja turvala atraksioonidele 1 000 eurot;
3. Audru Valla kultuurikeskuse valgustuse renoveerimiseks 5 000 eurot;
4. Lavassaare Lasteaed- Algkoolil on kavas renoveerida maja katus ning soojustada fassaad 180 000 eurot;
5. Audru kooli remondiks 57 278 eurot;
6. Valla teede renoveerimine 170 000 eurot;
7. 3 mänguväljakut valla küladesse 20 000 eurot;
8. 2014. aastast toodi üle Jõõpre Vanurite Kodu remondirahad 20 000 eurot;
9. 2014. aastast toodi üle Aruvälja mänguväljaku rahad 7 874 eurot;
10. Jõõpre tänavavalgustuse ehituseks lisati veel 43 872 eurot.

Finantstuludeks üleöödeposiitidelt on prognoositud laekumist 80 eurot.

Intressid kapitaliliisingult on Lindi Lasteaed- Algkooli, valla elektri auto ja valla heakorratöötaja auto kapitaliliisingu intressid. Juhul, kui ostetakse vallavalitsusele sõiduauto, siis tasutakse siit kapitaliliisingu intressid.

4. FINANTSEERIMISTE GEVUS

Finantseerimistegevuseks on laenude võtmine ning võetud laenude ja kapitalirendikohustuste täitmine.

2015. aastal ei ole esialgu vallal plaanis laenu võtta. Tasutakse võetud laenusid.

2015.aastal on plaanis osta vallavalitsusele uus sõiduauto. Kapitalirendikohustuse summa esialgsete arvestuste järgi on 4 000 eurot aastas.

5. LIKVIIDESD VARAD

Likviidsed varade liik on raha ja pangakontod. Likviidsete varade saldo suurenemine ja vähenemine kajastatakse likviidsete varade muutuse eelarveosas vastavalt plussi või miinusega.

Seletuskirja koostas:

Ülle Kaljumäe
Finantsjuht
08.01.2015