



ANIJA VALLA
2018 AASTA EELARVE SELETUSKIRI

Kehra 2017

Sisukord

1. Sissejuhatus	3
2. Põhitegevuse tulud	4
2.1. Maksutulud	4
2.2. Tulud kaupade ja teenuste müügist	5
2.3. Saadud toetused	7
2.4. Muud tulud	9
3. Põhitegevuse kulud	10
3.1. Antavad toetused füüsilistele isikutele	10
3.2. Antavad toetused juriidilistele isikutele	11
3.3. Muud tegevuskulud	13
3.3.1. Üldvalitsemise kulud	14
3.3.2. Avalik kord ja julgeolek	14
3.3.3. Majandus	15
3.3.4. Keskkonnakaitse	16
3.3.5. Elamu- ja kommunaalmajandus	16
3.3.6. Vaba aeg, kultuur ja sport	17
3.3.7. Haridus	18
3.3.8. Sotsiaalne kaitse	19
4. Investeeringustegevus	20
4.1. Investeeringuobjektid	21
4.2. Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	23
5. Finantseerimistegevus	24
6. Likviidsete varade muutus	25
7. Netovõla koormus	25

1. Sissejuhatus

Anija valla eelarve koostamise aluseks on Anija valla põhimäärus, arengukava aastateks 2014-2024, Anija ja Aegviidu valla ühinemisleping, Anija valla ja Aegviidu valla teede ja tänavate teehoiukavad, kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus (edaspidi KOFS), kohaliku omavalitsuse korralduse seadus (edaspidi KOKS) ning Anija valla eelarve ja eelarvestrateegia menetlemise kord.

2018. aastaks on vallal kolm prioriteeti:

- Vald on konkurentsivõimeline tööandja
- Euroopa Liidu ja riiklike toetuste abil investeringute teostamine
- Jätkusuutlik eelarvepositsioon

Eelarve koostamise lähtealused on toodud Anija valla eelarvestrateegias. Eelarve koostamisel on lähtutud Rahandusministeeriumi 2017. aasta suvisest majandusprognoosist, tulude tegelikust laekumisest aastate lõikes ning 2017. aasta tulude ja kulude eelarve tegelikust täitmisest. Riigieelarvest saadavad tulud on kavandatud eelarve projekti koostamise ajal Rahandusministeeriumi poolt esitatud andmete alusel. Toetus- ja tasandusfondist eraldatavad summad on eelarves kajastatud Rahandusministeeriumi 2017. aasta novembrikuus esitatud jaotustest tulenevalt.

Anija valla 2018. aasta eelarve on koostatud kassapõhiselt st. tehingud kajastatakse selles perioodis, millal toimub nendega seotud raha tegelik laekumine või väljamaksmine. Esitatud andmed on koondatud kokku endise Aegviidu valla tulude, kulude ning investeerimis- ja finantseerimissummadega.

Eelarve seletuskirjas antakse ülevaade prognoositud põhitegevuse tuludest liikide viisi ja arvestuspõhimõtetest, põhitegevuse kuludest tegevusalade viisi ning kavandatavatest investeerimis- ja finantseerimistegevustest. Võrdluseks on ära toodud 2017. aasta eelarvestatud andmed, muutused ja muutuste põhjendused.

Anija valla 2018. aasta koondeelarve

	2017 kinnitatud eelarve	2018 eelarve	Muutus %
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	7 665 104	7 894 068	3,0%
Maksutulud	4 625 960	4 776 722	3,3%
Tulud kaupade ja teenuste müügist	491 537	470 480	-4,3%
Saadavad toetused	2 139 807	2 199 331	2,8%
Muud tegevustulud	407 800	447 535	9,7%
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	7 062 779	7 725 025	9,4%
Antavad toetused tegevuskuludeks kokku	499 485	441 064	-11,7%
Sotsiaalabitoetused füüsilistele isikutele	191 808	165 872	-13,5%

Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	201 978	219 925	24,3%
Mittesihtotstarbelised toetused	105 699	55 267	-57,7%
Muud tegevuskulud kokku	6 563 294	7 283 961	11%
Personalikulud	4 096 280	4 411 387	7,7%
Majandamiskulud	2 363 522	2 754 164	16,5%
Muud kulud	103 492	118 410	14,4%
PÕHITEGEVUSE TULEM	602 325	169 043	
INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-1 355 701	-1 288 312	
Põhivara müük	109 365	175 000	
Põhivara soetus	-1 466 107	-3 358 771	
Saadav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	337 780	2 399 797	
Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-343 833	-482 153	
Finantstulud ja -kulud	7 094	-22 185	
EELARVE TULEM (ÜLEJÄÄK (+) / PUUDUJÄÄK (-))	-753 376	-1 119 269	
FINANTSEERIMISTEGEVUS KOKKU	526 800	844 892	
Võlakohustuste võtmine	830 000	1 200 000	
Võlakohustuste täitmine	-303 200	-355 108	
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	-226 576	-274 377	
Muu finantseerimine (aasta alguse raha jääk)	318 400	349 624	

2. Põhitegevuse tulud

2018. aasta eelarvesse on planeeritud põhitegevuse tulud kokku 7 894 068 eurot, mis on 228 964 eurot enam kui 2017. aastal. Põhitegevuse tulud koosnevad maksutuludest, kaupade ja teenuste müügi tuludest, laekuvatest tegevustoetustest ja muudest tegevustuludest (sh keskkonnatasud). Nimetatud tulude osakaal kogu põhitegevuse tuludest annab ülevaate tabel 1.

Tabel 1. Põhitegevuse tulud

Tulu liik	2017 aasta eelarve	Osakaal %	2018 aasta eelarve	Osakaal %
Maksutulud	4 625 960	60,4%	4 776 722	60,5%
Kaupade ja teenuste müük	491 537	6,4%	470 480	5,9%
Saadud toetused	2 139 807	27,9%	2 199 331	27,9%
Muud tegevustulud	407 800	5,3%	447 535	5,7%
KOKKU	7 665 104		7 894 068	

2.1. Maksutulud

Põhitegevuse tuludest olulise osa moodustavad maksutulud. Aastal 2018 on eelarvesse planeeritud maksutulud kokku 4 776 722 eurot, mis on 150 762 eurot enam kui 2017. aastal.

Maksutulud koosnevad üksikisiku tulumaksust ja maamaksust. Riigieelarve eelnõu kohaselt eraldatakse 2018. aastal KOV-idele üksikisiku tulumaksu laekumistest 11,84%, mis on 0,24 % enam kui 2017. aastal. Rahandusministeerium prognoosib füüsilise isiku tulumaksu laekumise suurenemist Anija vallale 3,4%. 2017. aastal laekub üksikisiku tulumaksu kokku hinnanguliselt 4,56 milj. eurot, mis on 3,5% suurem kui 2017. aastaks eelarvestatud summa. Anija vallas on kokku 2894 maksumaksjat, (sh Anija vallas 2585, Aegviidu vallas 309). Maksumaksjate arv on käesoleval aastal suurenenud kokku viie isiku võrra. Keskmise kuu sissetulek ühe maksumaksja kohta 2017. aastal on Anija vallas 1085 eurot, Aegviidu vallas 1162 eurot. Maksumaksjate osakaal kogu valla elanike arvust on 45,8%, (sh Anija vallas 46,2%, Aegviidu vallas 43,2%). 2018. aastal üksikisikule tulumaksu protsent ei muutu, küll aga maksustamise põhimõtted, muutub isikute tulumaksuvaba summa ja suureneb miinimumpalk. Eespool nimetatud mõjutab otseselt tulumaksu laekumist, mistõttu maksutulud on prognoositud pigem konservatiivselt.

Maamaks laekub 100% valla eelarvesse. Maamaksu laekumise suurenemise prognoos põhineb 2017. aasta tegelikule laekumisele. Alates 2018. aastast muudetakse maa maksustamise hinda endise Aegviidu valla maadele. Maa maksustamise hind ühtlustatakse Anija valla maa maksustamishinnaga. Maksumäära alanemine 2,5 %-lt 2,4 %-le ei too kaasa olulist muutust maamaksu laekumisele. Veidi suurem laekumise prognoos tuleneb maa sihtotstarbe muudatustest.

Maksutuludest annab ülevaate tabel 2.

Tabel 2. Maksutulud

Maksutulu liik	2017 aasta eelarve	2018 aasta eelarve	Muutus eurodes	Muutus %
Füüsilise isiku tulumaks	4 392 960	4 542 600	149 640	3,4%
Maamaks	233 000	234 122	1 122	0,5%
KOKKU	4 625 960	4 776 722	150 762	

2.2. Tulud kaupade ja teenuste müügist

2018. aasta eelarvesse on planeeritud laekumine kaupade ja teenuste müügist kokku 470 480 eurot, mis on 21 057 eurot vähem, kui 2017. aastal. Olulise osa tulude vähenemise põhjustab kahe valla ühinemise tulemusena hariduskulude katmiseks laekuvate vahendite elimineerimine. Siin tulude rühmas kajastatakse haridus- ja kultuuriasutuste tulud, rendi- ja üüritulud, elamu- ja kommunalteenuste tulud, riigilõivud ning muud majandustegevuse tulud.

Lasteaedades ja koolides toitlustamise tulude summa arvestamise aluseks on laste arv ja allasutuse juhtide käskkirjaga kinnitatud toidupäeva maksumused. Toidupäeva maksumust ei ole planeeritud tõsta. Tulude kasv põhineb laste arvu suurenemisel.

Lasteaedade kohatasude tulud on lastevanemate poolt laekuvad osalustasud ning arvestamise aluseks on laste arv peres ja vallavolikogu määrusega kehtestatud kohatasu maksumus, mis on otseselt seotud Vabariigi Valitsuse kehtestatud alampalgaga. Tulude suurenemine on prognoositud lähtuvalt lasteaedades käivate laste arvu kasvust ja osalustasu tõusust.

Omavalitsustelt hariduskulude katteks laekuvate tulude arvestamise aluseks on teiste valdade haridusasutustes käivate Anija valla laste arv, Haridus- ja Teadusministeeriumi poolt kehtestatud

õppeosalustasu (2017. aastal 88 eurot, 2018. aastal 89 eurot õpilase kohta kuus) ja Vallavalitsuse korraldusega 2017. aastaks kehtestatud lasteaia kohatasu maksumused. Kogusumma väheneb, kuna valdade ühinemisel endiste Anija ja Aegviidu valdade vahelist arvlemist ei teostata.

Koolide toitlustamise tuludeks on töötajate ja pikapäevakool laste toitlustamise eest laekuvad tasud. Arvestamise aluseks on Vallavalitsuse korraldusega kehtestatud toidupäeva maksumused ja 2017. aasta prognoositav tegelik laekumine.

Muud haridusasutuste tuludeks on planeeritud lasteaedades korraldatavate laatade müügitulud ja rikutud õppevahendite hüvitistest laekuvad tulud.

Kunstidekooli õppemaksust laekuvate tulude arvestuse aluseks on õppijate arv ja Vallavolikogu määrusega kinnitatud õppetaksud.

Laekumisi puhkeasutuste tegevusest ei planeerita. 2017. aastal laekusid terviseradade hooldamiseks rahalised vahendid Tapa, Järva ja Anija vallalt Aegviidu vallale. Alates 2018. aastast tegeleb terviseradade korrashoiu ja hooldusega SA Anija Valla Spordimaailm ja valdade ühise tegutsemise lepingulised kohustused lähevad üle sihtasutusele.

Rahva- ja kultuurimaja tuludeks on piletitulu ja arvestamise aluseks on kavandatavad tasulised üritused, kino ja 2017. aasta prognoositav tegelik laekumine. „Kehra Nukk“ tegevus on üle läinud 2017. aastal MTÜ-le ja piletitulu nimetatud tegevusest 2018. aastal ei planeerita.

Noortekeskuse tuludeks on kavandatud päevalaagri osalustasudest laekuvad tulud, arvestusega 20 osalejat ja osavõtutasu 35 eurot.

Sotsiaalialalise tegevuse tuludeks on koduhooldusteenuse tulud arvestusega keskmiselt 225 eurot kuus, lisaks Sotsiaalkeskuse poolt pakutav päevahoiu-, pesupesemis- ja duššiteenus.

Elamu- ja kommunaalmajanduse tegevuse tuludeks on elamispindade üüri ning kommunaalteenustest laekuvad summad. Üüri summade arvestamise aluseks on Vallavolikogu määrusega kinnitatud eluruumide üüri piirmäärad ja lisaks tasuvad üürnikud kommunaalkulud. Vallal on 28 korterit, millest neli ei ole välja üüritud. Kokku on üüri summa kuus 862 eurot. Kehra Kose mnt 22 sotsiaalmajas on hetkel 15 üürniku, teise korruse kasutusele võtmisel lisandub veel juurde 14-ne elamispinna väljaüürimise võimalus. Aegviidu sotsiaalmajas on 27 elamispinda, milles 21 elaniku. Eelarvestatud üüri summa kokku kuus on 420 eurot. Prognoositav laekumine elamu- ja kommunaaltegevusest summarselt väheneb võrreldes 2017. aastaga, kuna Aegviidu aleviku elanikud ei tasu vee tarbimise eest alates 2018. aastal vallale.

Üldvalitsemise tegevuste tuludeks on riigilõivud ja registripidamise tasud, eelarvestatud vastavalt 14 000 eurot ja 1 200 eurot. Laekumiste suurenemise prognoos põhineb 2017. aasta tegelikele laekumistele.

Transpordi tegevuse tuludeks on reisijateveo piletitulu. Laekumiste suurenemise prognoos põhineb 2017. aasta tegelikele laekumistele.

Mitteeluruumide rendituludeks on rentnikelt laekuvad renditasud ja kommunaalkulude katteks laekuvad tulud. Lisaks ühekordsed ruumide renditulud koolides, kultuuri- ja rahvamajades, sotsiaal- ja noortekeskustes.

Muude tulude real on kajastatud paljundusteenuste eest laekumised, arvestuse aluseks on 2017. aasta prognoositav tegelik laekumine.

Kaupade ja teenuste müügituludest annab ülevaate tabel 3.

Tabel 3. Tulud kaupade ja teenuste müügist

Kaupade ja teenuste tulu liik	2017 aasta eelarve	2018 aasta eelarve	Muutus eurodes	Muutus %
Lasteaedades toitlustamise tulud	69 810	74 390	4 580	6,6%
Lasteaedade kohatasude tulud	86 745	97 270	10 525	12,1%
Teistelt omavalitsustelt hariduskulude katteks tulud	118 110	86 420	-31 690	-26,7
Koolides toitlustamise tulud	12 425	13 560	1 135	9,1%
Muud haridusasutuste tulud	2 305	2 300	-5	-0,2%
Kunstidekooli õppemaks	41 000	42 260	1 260	3,1%
Puhkeasutuste tulud	11 500	0	-11 500	-100%
Rahva- ja kultuurimajade tulud	8 792	10 900	2 108	24%
Nukuteater Kehra Nukk tulud	530	0	-530	-100%
Noortekeskuste tulud	540	700	160	29,6%
Sotsiaalabialase tegevuse tulud	15 840	19 140	3 300	20,8%
Elamu- ja kom.maj.tegevuse tulud	49 500	46 230	-3 270	-6,6%
Üldvalitsemise tegevuse tulud	15 500	15 200	-300	-1,9%
Transpordi tegevuse tulud	1 600	1 830	230	14,4%
Mitteeluruumide üüri- ja renditulud	57 090	60 030	2 940	5,1%
Muud tulud	250	250	0	0%
KOKKU	491 537	470 480	-21 057	

2.3. Saadud toetused

2018. aasta eelarvesse on planeeritud erinevateks tegevusteks toetuste tulusi kokku 2 199 331 eurot, millest toetus- ja tasandusfondi kaudu 2 142 182 eurot ja tegevuskulude sihtfinantseerimiseks 57 149 eurot. Eelarve koostamise ajaks ei ole veel teada 2018. aasta riigieelarvest hariduskulude katteks eraldatava toetuse täpne suurus, seetõttu on nimetatud summad planeeritud 2017. aastaga samal tasemel.

Toetusfondist eraldatakse vallale vahendid üldhariduskoolide pidamise hariduskulude katmiseks, sotsiaaltoetusteks, noorte huvialategevusteks, kohalike teede hooldamiseks ning jäätmehoolduse tegevuste arendamiseks. Tasandus- ja toetusfondi ühtne eesmärk on tagada kohalikele omavalitsustele piisavad vahendid kohalike elu küsimuste üle iseseisvalt seaduste alusel otsustamiseks.

Alates 2018. aastast eraldatakse toetusfondi kaudu rahalised vahendid valla eestkostel olevate laste asendus- ja järeelhooldusteenuste kulude eest tasumiseks. Tegemist on maavalitsuselt ületuleva ülesandega, mille raames vald võtab üle laste asendushoolduse lepingud ja rahade haldamise. Vallale eraldatava toetuse summa arvestamise aluseks on järeelhooldusel, hooldusperes, asenduskodus ja perekodus olevate laste arv.

Toetusfondi kaudu sotsiaaltoetusteks eraldatavate summade arvestuse aluseks on toetust vajavate isikute/perede arv. Saadav toetus on mõeldud sotsiaaltoetuste maksmise korraldamiseks, puudega laste hooldajatoetuseks, vajaduspõhiste peretoetuste ja toimetulekutoetuste maksmiseks. Alates 2018. aastast eraldatakse vahendid ka matusetootuste maksmiseks, arvestusega 250 eurot surmajuhtumi kohta ja 31. märtsil 2018 lõpeb vajaduspõhise peretoetuse maksmine.

Lasteaiaõpetajate palkade tõstmise motiveerimiseks eraldatakse toetusfondi kaudu vahendid juhul kui vald tagab lasteaiaõpetajale vähemalt 85% üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäärast, mis 2018. aastal on 978 eurot. Anija vallas on nõutav alammäär tagatud. Eraldatav toetussumma on 2018. aastal oluliselt suurem, kuna 2017. aasta toetus oli ainult nelja kuu palgatõusu katteks.

Noorte huvitegevuseks eraldatava toetuse eesmärgiks on suurendada laste ja noorte osalemise (7-19 aasta vanused) võimalusi huvihariduses ja huvitegevuses läbi mitmekesisuse ja kättesaadavuse parandamise. Saadava toetuse summa arvestamise aluseks on majanduslikes raskustes olevate perede laste arv ning laste ja noorte arv vallas. Eraldatav toetussumma on 2018 aastal oluliselt suurem, kuna 2017. aasta huvitegevuse toetus oli septembrikuu kuni detsembrikuu perioodi kohta.

Jäätmehoolduse arendamise toetus on suunatud korraldatud jäätmeveo tarbeks jäätmete liigiti kogumise tegevusteks. Saadava toetuse summa arvestamise aluseks on elamispindadega seotud aadressikohtade arv vallas.

Kohalike teede korrashoiu arvestamise aluseks on registris olevad teed: maanteid kokku 174 km ja tänavaid kokku 40 km.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise tuluna on kajastatud, eelarveprojekti koostamise ajal, teadaolevate toetuste eraldused 2018. aastal. Haridus- ja Teadusministeeriumilt lasteaedadele eesti keele õpetamiseks, Põllumajanduse Registrate ja Informatsiooni Ametilt Euroopa Liidu toiduprogrammi raames koolipiima toetus, Kaitseministeeriumilt riigiõppe läbiviimiseks gümnaasiumis, Keskkonnainvesteeringute Keskuselt koolide õpilaste ja lasteaedade laste loodushariduslike aktiivõppeprogrammide läbiviimiseks loodus- ja keskkonnahariduskeskustes. SA-lt Innove rahaline toetus põhikooli statsionaarses õppes eesti keele ja eesti keeles õpetavate õpetajate lisatöö keelekümblusõpilaste eesti keeles õppimise valmiduse suurendamiseks. Muude toetuste hulgas on Laulupeo SA-lt Aegviidu Koolile eraldatud toetus, EELK-lt puudega laste tugiteenuste toetus ja Aegviidu Koolile toetus vilistlastelt. Sihtotstarbelised tegevustoetused ei ole eelarveaastate lõikes võrreldavad ja seetõttu ei ole muutuste protsendi väljatoomine otstarbekas.

2017. aastal laekuv ühinemistoetus oli eelarvestatud põhitegevuse osas sihtfinantseerimise tuluna, 2018. aastal laekuv ühinemistoetus on eelarvestatud investeerimisosas, kuna toetus kasutatakse investeeringute teostamiseks.

Eelarvestatud toetustest annab ülevaate tabel 4.

Tabel 4. Saadud toetused

Toetuse liik	2017 aasta eelarve	2018 aasta eelarve	Muutus eur	Muutus %
--------------	--------------------	--------------------	------------	----------

Toetus- ja tasandusfond kokku	1 813 552	2 142 182	328 630	18,1%
<i>s.h. haridustoetus</i>	1 199 478	1 199 478	0	0
<i>koolilõuna</i>	77 396	77 396	0	0
<i>lasteaiaõpetajate palgatõus</i>	18 751	56 253	37 502	200%
<i>noorte huvialategevus</i>	50 531	123 442	72 911	144%
<i>sotsiaaltoetused</i>	109 427	93 564	-15 863	-14,5%
<i>asendus- ja järelhooldusteenus</i>	0	170 324	170 324	100%
<i>kohalike teede korrashoid</i>	247 310	247 306	-4	0%
<i>jäätmehoolduse arendamine</i>	11 439	11 437	-2	0%
<i>tasandusfond</i>	99 220	162 982	63 762	64,3%
Toetused tegevuskuludeks kokku	326 255	57 149	-269 106	
<i>s.h. Haridus- ja Teadusministeerium</i>	581	1 610	1 029	
<i>Põllumajanduse Registrate ja Inf.amet</i>	8 000	8 000	0	
<i>Kaitseministeerium</i>	1 048	1 000	-48	
<i>Sotsiaalministeerium</i>	16 954	0	-16 954	
<i>Harju Maavalitsus</i>	4 029	0	-4 029	
<i>SA Keskkonnainvesteeringute Keskus</i>	46 521	10 130	-36 391	
<i>SA Innove</i>	24 865	25 757	892	
<i>muud tegevustoetused</i>	8 257	10 652	2 395	
<i>Ühinemistoetus</i>	216 000	0	-216 000	
KOKKU TOETUSED	2 139 807	2 199 331	59 524	

2.4. Muud tulud

2018. aasta eelarvesse on planeeritud muud tegevustulusid kokku 447 535 eurot, mis on 39 735 eurot enam, kui 2017. aastal. Muude tuludena on arvestatud tulud keskkonnatasudest, sh kaevandamisõiguse tasud, vee erikasutuse tasud ja saastetasud. Keskkonnatasud on riigi jaoks omanikutulu ja KOV-de jaoks keskkonnahäiringu kompensatsioon. Keskkonnatasude määrad ja jaotus on kehtestatud keskkonnatasude seadusega. KOVidele laekuv kaevandamisõiguse tasumäär suurenes 2017 aastal 2,7%. Vee erikasutuse tasumäärad ei tõuse. Tulude arvestamise aluseks on 2017. aasta tegelik laekumine ja Rahandusministeeriumi prognoos. Tegelik keskkonnatasude laekumine sõltub välja kaevatud maavarade kogustest.

Trahvituludena on arvestatud ettekirjutistega määratud trahvinõuded.

Muude tulude hulka on arvestatud laekumised Sotsiaalkindlustusametilt riigieelarvest hüvitatavate lisapuhkuse päevade eest ja eelarvestatud summa põhineb 2017. aasta tegeliku laekumise alusel.

Muude tulude laekumistest annab ülevaate tabel 5.

Tabel 5. Muud tulud

Tulu liik	2017 aasta eelarve	2018 aasta eelarve	Muutus eurodes	Muutus %
Kaevandamistasu	210 000	240 000	30 000	14,3%

Vee erikasutuse tasu	192 500	201 000	8 500	4,4%
Saastetasud	700	1 035	335	47,9%
Trahvid	2 600	1 000	-1 600	-61,5%
Muud tulud	2 000	4 500	2 500	125%
Kokku muud tulud	407 800	447 535	39 735	

3. Põhitegevuse kulud

2018. aasta eelarvesse on planeeritud põhitegevuse kulud kokku 7 725 025 eurot, mis on 662 246 eurot enam kui 2017 aastal, kulud suurenevad 9,4%. Põhitegevuse kulud koosnevad antavatest toetustest füüsilistele isikutele, tegevustoetustest juriidilistele isikutele, personalikuludest, majandamiskuludest ning muudest kuludest. Antavate toetuste kogusumma väheneb 58 421 euro võrra ehk 13,5% ja tegevuskulud suurenevad 720 667 euro võrra ehk 11%.

Antavate toetuste summa 2018. aastal on väiksem, kuna 2017. aasta eelarve sisaldab Aegviidule edasiantavat ühinemistoetust. Eelarve suurust mõjutab ka sotsiaaltoetuste maksmiseks riigipoolse summa vähenemine.

Tegevuskulude osas personalikulude eelarve suurenemise tingib töötajate palgatõus ja majandamiskulude osas põhjustab eelarve kasvu 2018. aastal lisanduvad vallale täiendavad ülesanded (laste asendus- ja järelhooldusteenus, noorte huvitegevus, uue hoone - Aegviidu spordihoone kasutus). Personalikulud moodustavad kogu põhitegevuse tuludest 2017. aastal 53,4% ja 2018 aastal 55,9 %. Võrdluseks lähinaabervaldadel on vastav osakaal 2017. aasta andmetel 51-59%.

Kuluderühma osakaal kogu põhitegevuse kuludest on toodud tabelis 6. Detailsem info kulude muutusest ja sisust tegevusalade lõikes on toodud alljärgnevates alapeatükkides.

Tabel 6 Põhitegevuse kulud

Põhitegevuse kulu rühm	2017 aasta eelarve	Osakaal %	2018 aasta eelarve	Osakaal %
Antavad toetused tegevuskuludeks kokku	499 485	7,1%	432 101	5,6%
<i>s.h. sotsiaalabitoetused füüsilistele isikutele</i>	191 808	2,7%	165 872	2,1%
<i>sihtotstarbelised toetused jur.isikutele</i>	176 978	2,5%	219 925	2,8%
<i>mittesihtotstarbelised toetused jur.isikutele</i>	130 699	1,9%	55 267	0,7%
Muud tegevuskulud kokku	6 563 294	92,9%	7 283 961	94,4%
<i>s.h. personalikulud</i>	4 096 280	57,9%	4 411 387	57,2%
<i>majandamiskulud</i>	2 363 522	33,5%	2 754 164	35,7%
<i>muud kulud</i>	103 492	1,5%	118 410	1,5%
Põhitegevuse kulud kokku	7 062 779		7 725 025	

3.1. Antavad toetused füüsilistele isikutele

2018. aasta eelarvesse on planeeritud maksta füüsilistele isikutele toetusi kokku summas 165 872 eurot, mis on 25 936 eurot vähem kui 2017. aastal. Riigi poolt eraldatavad summad on esialgsed ja võivad muutuda. Füüsilistele isikutele makstavatest toetustest kaetakse riigi poolt

saadud rahalistest vahenditest summas 80 925 eurot, mis moodustab 49% kogu väljamakstavate toetuste summast.

Täpsema ülevaate makstavatest toetustest annab tabel 7.

Tabel 7 Toetused füüsilistele isikutele

Toetuse liik	2017 aasta eelarve	2018 aasta eelarve	Muutus eurodes
Lastetoetused kokku	46 475	46 595	120
<i>s.h. sünnitoetus</i>	20 800	19 200	-1 600
<i>koolitoetus</i>	1 200	2 180	980
<i>tervisetoetus lastega peredele</i>	200	100	-100
<i>laagritoetus</i>	200	200	0
<i>erakorraline toetus</i>	2 000	1 000	-1 000
<i>ranitsatoetus</i>	6 240	9 600	3 360
<i>kommipakid jõuludeks</i>	3 500	3 500	0
<i>sõidusoodustused</i>	3 500	1 980	-1 520
<i>muud peretoetused</i>	2 135	2 135	0
<i>toitlustustoetus</i>	4 500	4 500	0
<i>õppetoetused</i>	2 200	2 200	0
Sotsiaalaabi toetused kokku	145 333	119 277	-26 056
<i>s.h. matusetootused</i>	8 250	18 702	10 452
<i>küttetoetus</i>	1 300	1 300	0
<i>erakorraline toetus</i>	1 500	1 500	0
<i>toimetuleku toetus</i>	4 500	4 500	0
<i>sünnipäevatoetus</i>	4 600	9 765	5 165
<i>ravitoetus</i>	500	500	0
<i>transporditoetus</i>	500	400	-100
<i>hooldajatoetus</i>	16 416	16 480	64
<i>riiklik vajaduspõhine peretoetus</i>	19 305	3 388	-15 917
<i>riiklik toimetulekutoetus</i>	55 040	38 621	-16 419
<i>puudega laste lastehoiuteenus</i>	8 267	1 786	-6 481
<i>muud toetused</i>	25 155	22 335	-2 820
KOKKU	191 808	165 872	-25 936

3.2. Antavad toetused juriidilistele isikutele

2018. aasta eelarvesse on planeeritud anda toetusi juriidilistele isikutele kokku 275 192 eurot, mis on 32 485 eurot vähem kui 2017. aastal. Toetatakse vabaühenduste ja sihtasutuste tegevusi. Toetuste summa väheneb, kuna 2017. aastal on eelarves Aegviidu Vallavalitsusele ühinemistoetuse esimese osamakse edasikandmise eraldis. **Seltsitegevuste toetamiseks 2018. aasta eelarvestatud summa aluseks on vabaühenduste taotlused.**

Tegevuskulude katteks antavad mittesihtotstarbelised toetused on liikmemaksud ja osalustasud. Harjumaa Omavalitsuste Liidule makstav tegevustoetus koosneb püsivosast 8 948 eurot aastas ja on kõigile KOV-dele ühesuurune ning sellele lisandub üks euro iga elaniku kohta. Harjumaa Omavalitsuste Liidu volikogu 2015. aasta otsusega finantseerivad ühiselt kõik Harjumaa omavalitsused 2018. aasta Harjumaa laulupeo korraldamist. Maksed on jaotatud kolmele aastale ja 2018. aasta makse on 2 802 eurot. MTÜ-le Ida-Harju Koostöökojale makstakse Leader

tegevusgrupi tegevustoetust. Harjumaa Ühistranspordikeskuse aasta liikmemaks on 4 155 eurot ja lisaks toetatakse õpilasvedu 3 240 eurot aastas

SA-le Anija Valla Spordimaailm antakse toetust suusa- ja matkaradade hooldamise kulude katteks Kõrvemaa ühendatud terviserajade ühise tegutsemise lepingu alusel 13 610 eurot ja valla spordiklubide tegevuse toetamiseks 32 737 eurot. Noorsportlaste toetamiseks on pearahaks arvestatud 140 eurot treeningust osaleja kohta.

SA-e Anija Mõisa Haldus tegevustoetuse eelarvesse on juurde lisatud arendustegevusega seotud kulud ning mööbli ja sisustuse soetamine 2018. aastal renoveeritavasse aita .

OÜ-le Sõnumitooja eelarvestatud toetuse summat on suurendatud, kuna ajalehe väljaandmise maht tõuseb, sest lisandusid Aegviidu piirkonna lugejad.

MTÜ-le Kehra Raudteejaam on planeeritud anda toetust 13 000 eurot muuseumi tegevuse käivitamiseks. Aluseks on Vallavolikogu protokolliline otsus 19.veebruari 2010.a.

Detailsem info makstavatest toetustest on toodud tabelis 8.

Tabel 8 Toetused juriidilistele isikutele

Toetuse saaja	2017 aasta eelarve	2018 aasta eelarve	Muutus eur	Selgitus
Harjumaa Omavalitsuste Liit	16 713	16 713	0	liikmemaks,osalustasud, arvestuse aluseks elanike arv
Eesti Maaomavalitsuste Liit	934	934	0	liikmemaksu suurus täpsustub
Ida-Harju Koostöökoda	5 005	5 005	0	liikmemaks, arvestuse aluseks elanike arv
Harjumaa Ühistranspordikeskus	7 827	7 395	-432	aasta liikmemaks, õpilastranspordi toetus
Eesti Kaubandus- ja Tööstuskoda	220	220	0	aasta liikmemaks
Aegviidu Vallavalitsus	5 500	0	-5 500	
Spordiklubid	37 472	0	-37 472	Noorsportlaste treeninguteks
SA Anija Valla Spordimaailm	0	46 347	46 347	Terviseradade hooldus, spordiklubidele toetus
SA Anija Mõisa Haldus	81 700	99 000	17 300	SA-e eelarve alusel
Sõnumitooja OÜ	22 000	25 000	3 000	koostöölepingu alusel
MTÜ Kehra Raudteejaam	0	13 000	13 000	MTÜ eelarve alusel
Aegviidu Päästeselts	3 196	3 200	4	Koostöölepingu alusel
HC Kehra Käsipall esindusmeeskond	25 000	25 000	0	Esindusmeeskonna toetus
Seltsitegevus	24 910	29 778	905	MTÜde taotluste alusel
Religioon	2 200	3 600	1 400	Harju-Jaani kogudusele

Aegviidu Vallavalitsus	75 000	0	-75 000	Ühinemistoetuse I osamakse edasikandmine
Kokku antavad toetused	307 677	275 192	-32 485	

3.3. Muud tegevuskulud

2018. aasta eelarvesse on planeeritud tegevuskulud kokku 7 283 961 eurot, mis on 720 667 eurot enam kui 2017. aastal, tõus 11%. Tegevuskulud koosnevad personalikuludest, majandamiskuludest ja muudest kuludest.

Personalikulud kokku 4 411 387 eurot, mis on 315 107 euro võrra suurem kui 2017. aastal, kasv 7,7%. Personalikulude suurenemise põhjuseks on üldine palgatõus 5%, õpetajate alampalgaga tõus 9,5%, lasteaia õpetajate palgatõus 27% ja miinimumpalga tõus. Personalikulude arvestuses on sotsiaalmaksu protsendiks arvestatud 2018. aastaks kehtestatud 33% ja tööandja töötuskindlustusmaks 0,8%. Valdade ühinemise tulemusena on vallavalitsuse koosseisus vähenenud 4,1 ametikohta.

Majandamiskulud kokku 2 754 164 eurot, mis on 390 642 euro võrra suurem kui 2017. aastal, kasv 16,5%. Majandamiskulude suurenemise põhjuseks on Maavalitsuselt vallale üle tulnud laste asendus- ja järelhooldusteenuste lepingute alusel arvlemine, mille alusel on lisandunud majandamiskuludesse 170 324 eurot. Olulist mõju majandamiskulude suurenemisele avaldab ka noorte huvitegevuseks täiendavalt eraldatavad vahendid, mille alusel on lisandunud majandamiskuludesse 52 077 eurot. Suurenevad kulud õpilaste transpordile, lisandub kaks täiendavat sõiduliini, kokku suurenevad sõidukulud 40 183 eurot. Seoses Eesti Vabariigi 100-nda sünnipäevaga seotud üritustega, 2018. aastal läbiviidava Anija Lüliti projektiga ja muude ülevallaliste ürituste läbiviimisega suurenevad majandamiskulud 27 tuhande euro võrra. Detailsema ülevaate kulude muutustest tegevusalade lõikes on toodud allpool alapeatükkides.

Muude kulude real on kajastatud reservfondi summa, mille arvestamise aluseks on valla põhimäärusega kinnitatud 1,5 % põhitegevuse tuludest. Reservfond moodustatakse iga-aastaselt vallaeelarve kulude koosseisus, mille üldiseks põhimõtteks on ettenägematute olukordade ilmnemisel planeerimata tegevuste ja kohustuste täitmine vallavalitsuse otsuste alusel. 2018. aastal planeeritud põhitegevuse tulude kasvust tulenevalt on ka reservfondi eelarvestatud summa suurem võrreldes 2017. aastaga.

Tegevusalade viisi eelarvestatud summad ja osakaal kogu tegevuskuludest on toodud tabelis 9.

Tabel 9 Tegevuskulud tegevusalade viisi

Tegevusala	2017 aasta eelarve	Osakaal %	2018 aasta eelarve	Osakaal %
Üldvalitsemine	545 423	8,3%	461 330	6,3%
Avalik kord ja julgeolek	20 880	0,3%	20 660	0,3%
Majandus	426 162	6,6%	454 902	6,2%
Keskkonnakaitse	248 923	3,8%	313 247	4,4%
Elamu- ja kommunaalmajandus	205 600	3,1%	152 210	2,1%
Vaba aeg, kultuur,sport	638 796	9,7%	811 187	11,1%
Haridus	4 031 080	61,4%	4 407 467	60,5%

Sotsiaalne kaitse	342 938	5,2%	544 048	7,5%
Reservfond	103 492	1,6%	118 410	1,6%
Kokku tegevuskulud	6 563 294		7 283 961	

3.3.1. Üldvalitsemise kulud

2018. aasta eelarvesse on planeeritud üldvalitsemise tegevuskuludeks vähem 85 894 eurot võrreldes 2017. aastaga. Kulude vähenemise põhjuseks on kahe valla ühinemisel ametikohtade vähenemine ja bussi kulude ümberpaigutamine majanduse tegevusvaldkonna alla. Kulude ümberpaigutamise vajadus tuleneb sellest, et oleks tagatud kulude kajastamine vastavalt täidetava tegevuse põhifunktsioonile. Üldvalitsemise kulude detailsem liigitus on toodud tabelis 10.

Tabel 10 Üldvalitsemise kulud

Tegevusala	2017 aasta eelarve	2018 aasta eelarve	Muutus eurodes	Selgitus
Vallavolikogu	60 109	62 750	2 641	kuutasude ja hüvitiste suurenemine
Vallavalitsus	354 228	292 020	-62 208	ametikohtade vähenemine
Raamatupidamine	123 486	106 560	-16 926	ametikohtade vähenemine
Valimised	7 600	0	-7 600	valimisi ei toimu
KOKKU üldvalitsemiskulud	545 423	461 330	-84 093	

3.3.2. Avalik kord ja julgeolek

2018. aasta eelarve avaliku korrale ja julgeolekule on kokku 20 660 eurot, mis on 220 eurot vähem, kui 2017. aastal. Personalikulud suurenevad seoses järelvalvespetsialisti palga tõsuga. Majanduskulud vähenevad, kuna omasteta surnute matmiskulud eelarvestatakse sotsiaalse kaitse tegevusvaldkonna alla.

Detailsema info kuludest annab tabel 11.

Tabel 11 Avaliku korra ja julgeoleku kulud

Tegevusala	2017 aasta eelarve	2018 aasta eelarve	Muutus eurodes
Avalik kord ja järelvalve	19 830	20 660	830
Omasteta surnute matmiskulud	1 050	0	-1050
KOKKU avalik korra kulud	20 880	20 660	-220

3.3.3. Majandus

2018. aasta eelarve majanduse tegevusvaldkonnale on kokku 454 902 eurot, mis on 28 740 eurot rohkem kui 2017. aastal. Personalikulud suurenevad seoses palga tõusuga. Majandamiskulude tõus on seotud volikogu poolt kinnitatud teehoiukavas kavandatud tööde eelarvetest ja projekti Anija Lüliti tegevuse kuludega.

Maakorralduse tegevusvaldkonna eelarve väheneb, kuna Aegviidu Vallavalitsuse maakorralduse spetsialist asub tööle ehitusreferendina ja personalikulu on eelarvestatud ehituse tegevusala osas.

Ehituse tegevusala real on eelarvestatud lisaks eelpool nimetatule ka ehitusspetsialisti ja arhitekt-planeeringuspetsialisti personalikulud ja nende tegevustega seotud majandamiskulud.

Teede- ja tänavate remondi eelarvesse on planeeritud kruusakatte hoolduseks ja greiderdustöödeks 150 tuhat eurot, tolmutõrjeks 8 tuhat eurot, asfaltteede ja –platside aukude parandustöödeks 12 tuhat eurot, Ojakalda tee pindamistöödeks 3,5 tuhat eurot, Linnakse küla Kaiesoo tee pindamistöödeks 3,5 tuhat eurot ning liiklusmärkide ja –tähiste soetamiseks 1,9 tuhat eurot. Suuremamahulised remondi- ja pindamistööd on eelarvestatud investeerimisosas (vaata tabel 19, lk 22).

Ühistranspordi korralduse real on eelarvestatud vallasisese bussitranspordi kulud: Voose-Vetla-Alavere 1 kord nädalas, Härmakosu-Pillapalu-Soodla-Anija 1 kord nädalas ja Anija-Soodla-Lilli 2 korda tööpäevadel.

Turismi tegevusvaldkonna kuludena on kajastatud Matsi dendraariumi ja mälestuskivide hooldus, Pikva pargi hooldus ning vee analüüside teostamise kulud.

Üldmajanduslike arendusprojektide kuludeks on arendusvaldkonna tegevuste elluviimine sh arendusjuhi personalikulud. Eelarvestatud on Anija Lüliti projekti elluviimisega seotud kulud 10 tuhat eurot. Lisaks on planeeritud küsitluste, kampaaniate ja konkursside läbiviimise ning turismi valdkonna infomaterjalide väljatöötamise kulud. Arendustegevuse all kajastatakse ka koostöö ja võrgustamise eesmärgil tehtud kulud, ettevõtluse-, tööhõive- ja kommunikatsioonitegevuse ning kodanikkonna arendamiseks tehtud kulud.

Majanduse halduse real on eelarvestatud majandusspetsialisti, taristuspetsialisti, autojuhi jt majandusega seotud töötajate personalikulud ja nende tegevustega seotud majandamiskulud sh autode ja bussi rendi- ja hoolduskulud.

Detailsema info majanduse tegevusvaldkonna kuludest tegevusalade viisi annab tabel 12.

Tabel 12 Majanduse tegevusvaldkonna kulud

Tegevusala	2017 aasta eelarve	2018 aasta eelarve	Muutus eurodes
Maakorraldus	32 374	22 525	-9 849
Ehitus	47 850	64 570	16 720
Teede- ja tänavate remont	182 195	195 996	13 801
Ühistranspordi korraldus	18 470	19 126	656

Turism	4 450	4 450	0
Üldmaj. arendusprojektid	32 380	40 580	8 200
Majanduse haldus	108 443	107 655	-788
Kokku majanduse kulud	426 162	454 902	28 740

3.3.4. Keskkonnakaitse

2018. aasta eelarve keskkonnakaitse tegevusvaldkonna kuludeks kokku on 313 247 eurot, mis on 64 324 eurot enam kui 2017. aastal. Kulude muutust mõjutab asjaolu, et 2017. aasta II lisaeelarve muudatusega suunati lumetõrje eelarvest vabanenud vahendid teede ja tänavate remondiks, st. majandustegevusvaldkonna alla.

Jäätmekäitluse eelarve suureneb, kuna tasandusfondi kaudu eraldab riik sihtotstabeliselt täiendavaid vahendeid korraldatud jäätmeveo tegevuskulude katmiseks.

Avalike alade puhastuse eelarves on planeeritud vahendid libedusetõrjeks 119,9 tuhat eurot ja tänavate puhastustöödeks 1,8 tuhat eurot.

Heitveekäitluse eelarve real kajastatakse Kehra linna sademevee ärajuhtimise eelprojekteerimine ja -hooldustööd. Hooldustöödele kulub aastas 25,7 tuhat eurot. Kehra linna sademevee eelprojekteerimise tööd on pooleli ja teise osamakse suurus on 7 tuhat eurot.

Keskkonnakaitse halduse eelarves kajastatakse keskkonnaspetsialisti personalikulud ja eelarve suureneb seoses palga tõusuga.

Detailsem info keskkonnakaitse kuludest tegevusalade viisi on toodud tabelis 13.

Tabel 13 Keskkonnakaitse tegevusvaldkonna kulud

Tegevusala	2017 aasta eelarve	2018 aasta eelarve	Muutus eurodes
Jäätmekäitlus (prügivedu)	19 213	35 767	16 554
Avalike alade puhastus	71 700	121 700	50 000
Heitveekäitlus	34 150	31 030	-3 120
Haljastus	105 940	105 940	0
Keskkonnakaitse haldus	17 920	18 810	890
Kokku keskkonnakaitse kulud	248 923	313 247	64 324

3.3.5. Elamu- ja kommunaalmajandus

2018. aasta eelarve elamu- ja kommunaalmajanduse tegevusvaldkonna kuludeks kokku on 152 210 eurot, mis on 53 390 eurot vähem kui 2017. aastal. Kulude vähenemise põhjuseks on Aegviidu piirkonna veemajandusega seotud tegevuse üleandmine OÜ-le Velko AV. Tänavavalgustuse kuludeks eelarvestatud summa põhineb 2017. aasta tegelikele kuludele. Tervisekeskuse hoone kulud vähenevad, kuna 2018. aastal hoone renoveeritakse.

Detailsem info elamu- ja kommunaalmajanduse kuludest tegevusalade viisi on toodud tabelis 14.

Tabel 14 Elamu- ja kommunaalmajanduse tegevusvaldkonna kulud

Tegevusala	2017 aasta eelarve	2018 aasta eelarve	Muutus eurodes
Elamumajanduse arendamine	40 960	40 960	0
Veevarustus	29 468	1 580	-27 888
Tänavavalgustus	73 402	73 000	-402
Muu elamu-ja kom.majandus	50 190	30 030	-20 160
Tervishoid	11 580	6 640	-4 940
Kokku elamu-ja kom.kulud	205 600	152 210	-53 390

3.3.6. Vaba aeg, kultuur ja sport

2018. aasta eelarve vaba aja-, kultuuri- ja spordi tegevusvaldkonna kuludeks kokku on **811 187** eurot, mis on **172 391** eurot enam kui 2017. aastal. Lisaks üldisele palgatõusule lisandub 2018. aasta eelarvesse täiendavalt Aegviidu spordihoone kulud 41,9 tuhat eurot, noorte huvialategevuse eelarve suureneb 72,9 tuhande euro võrra ja kultuuriürituste läbiviimiseks täiendavad kulud 16 tuhat eurot.

SA-e Anija Valla Spordimaailm eelarve suureneb seoses Aegviidu spordihoone kasutuselevõtuga. Kehra spordihoone ülalpidamiskulud on 63,2 tuhat eurot, Aegviidu spordihoone ülalpidamiskulud on 41,9 tuhat eurot, Kehra staadioni halduskulud on 22,8 tuhat eurot, personalikulud kokku 97,1 tuhat eurot, lisaks muud majandamiskulud. Sihtasutusele laekuvad majandustegevuse tulud suunatakse jooksvate kulude katteks.

Kõrvemaa terviseradade hoolduse tegevus läheb üle SA-le Anija Valla Spordimaailm ja valla eelarvesse tegevusega seotud kulusid ei planeerita.

Noorte tegevuste eelarve suureneb seoses riigi poolt eraldatava sihtotstarbelise toetuse suurenemisega. Toetusraha abil tagatakse, et noortel oleks võimalik osaleda vähemalt kultuuri, spordi ning loodus-täppisteaduse ja tehnoloogia valdkondade huviringides.

Raamatukogude eelarve suureneb seoses üldise palgatõusuga ja lisatud on majandamiskuludesse juurde Anija mõisast raamatukogu kolimisega seotud kulud..

Kultuurikeskuse ja rahvamajade eelarved suurenevad seoses üldise palgatõusuga ja majandamiskuludesse on lisatud ülevallaliste avalike ürituste korraldamiseks täiendavad kulud (EV aastapäeva tähistamine Alaveres, kodukandipäev, õpetajatepäev). Lisatud on ka Kehra rahvamajja uute toolide soetamise kulud.

Detailsem info vaba aja-, kultuuri- ja sporditegevuse kuludest on toodud tabelis 15.

Tabel 15 Vaba aja, kultuuri ja spordi tegevusvaldkonna kulud

Tegevusala	2017 aasta eelarve	2018 aasta eelarve	Muutus eurodes
SA Anija Valla Spordimaailm	168 750	210 600	41 850
Kõrvemaa terviserajad	16 524	700	-15 824
Noortekeskus	73 556	74 611	1 055
Noorte huvialategevus	50 531	134 107	83 576
Anija Valla Keskraamatukogu	86 200	95 075	8 875
Aegviidu Vallaraamatukogu	32 439	35 607	3 168
Anija Valla Kultuurikeskus	172 944	201 430	28 486

Aegviidu Rahvamaja	36 754	48 200	11 446
Ringhäälingu- ja kirjastamis teenus	1 098	0	-1 098
Kalmistud	0	10 857	10 857
Kokku vaba aeg,kultuur,sport	638 796	811 187	172 391

3.3.7. Haridus

2018. aasta eelarve haridusele kokku on 4 407 467 eurot , mis on 376 387 eurot enam kui 2017 aastal, tõus 8,5 %. Sellest personalikulude eelarve kokku 3 650 705 eurot, tõus 8,8%. Riigi poolt 2018. aastaks eraldatav summa hariduskuludeks (sh koolitoidu kulud) ei ole eelarve koostamise ajaks veel teada, seetõttu on koolide eelarvete riigipoolne osa 2017. aasta tasemel. Summad täpsustuvad, kui [Rahandusministeerium on vastava info edastanud](#).

Lasteaedade eelarved suurenevad seoses palga tõusuga. Lasteaia õpetaja palga alammäär 2018. aastal on 978 eurot, so 85% üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäärast. 2017. aasta alguses oli lasteaia õpetaja kuutasu 768 eurot, alates 01.septembrist 2017. aastal tõusis 840 eurol ja alates jaanuarist 2018. aastast 978 eurot, seega on palgatõus kokku 220 eurot kuus. Neljas lasteaia kokku töötab 41 õpetajat. Nimetatud palgatõus toob kaasa koos tööandja maksudega täiendavad kulud kokku 145 tuhat eurot aastas.

Väheneb eelarve teistele lasteaedadele kohamaksu tasumiseks, kuna ühinenud Anija ja Aegviidu valla vahelisi arvlemisi ei toimu.

Koolide personalikulu suureneb seoses üldise palgatõusuga. Alavere Põhikooli 2017. aasta eelarve sisaldas tütarlaste tööõpetuse klassi õppevahendite soetamise kulusi ning selle võrra väheneb 2018. aasta kooli majanduskulude eelarve. Aegviidu Kooli majanduskulude eelarve suureneb seoses kooli aastapäeva tähistamisega seotud ürituse kuludega ja soetatakse koolile uued toolid.

Kulud koolitranspordile suurenevad 48%. Olulise muutuse põhjuseks on õpilastranspordi kulude lisandumine marsuudil Looküla-Parila-Kehra (Kehra Gümnaasiumisse) ning sotsiaaltransport marsuutidel Kose-Uuemõisa-Kehra (Kosejõe Kooli erivajadusega lapsed) ja Kehra-Tallinn (erivajadusega lapsed). Aastas lisanduv kulu kokku on 41730 eurot.

Väheneb õpilaste majutuskulude eelarve ja summa arvestus põhineb lähtuvalt tegelikust vajadusest.

Hariduse abiteenuste personalikulude eelarve väheneb, kuna lasteaedade tugispetsialistid viiakse üle loodava allasutuse „ Anija Valla Lasteaiad“ alla.

Hariduse tegevusvaldkonna eelarved tegevusalade lõikes on toodud tabelis 16.

Tabel 16 Hariduse tegevusvaldkonna kulud

Tegevusala	2017 aasta eelarve	2018 aasta eelarve	Muutus eurodes
Lasteaed Lepatriinu	332 431	374 314	41 883
Lasteaed Lastetare	445 906	587 460	141 554
Lasteaed Mõmmila	217 462	243 753	26 291
Aegviidu lasteaed	173 713	238 573	64 860

Muud lasteaiad	95 808	66 948	-28 860
Alavere Põhikool RE	230 142	228 611	-1 531
Alavere Põhikool KOV	181 993	173 276	-8 717
Aegviidu Kool RE	163 879	163 879	0
Aegviidu Kool KOV	82 752	105 584	22 832
Muud põhikoolid	80 864	89 884	9 020
Kehra Gümnaasium RE	900 570	900 570	0
Kehra Gümnaasium KOV	522 459	585 960	63 501
Muud gümnaasiumid	47 410	43 784	-3 626
Kehra Kunstidekool	214 940	236 400	21 460
Muud huvikoolid	26 172	25 212	-960
Koolitransport	83 358	123 541	40 183
Koolitoit Kehra	107 048	107 048	0
Koolitoit Alavere	11 876	11 876	0
Koolitoit Aegviidu	11 944	15 584	3 640
Õomaja (õpilaskodu)	14 032	7 363	-6 669
Muud hariduse abiteenused	38 416	25 252	-13 164
Hariduse haldamine	47 905	52 463	4 558
Kokku hariduse kulud	4 031 080	4 407 467	376 387

3.3.8. Sotsiaalne kaitse

2018. aasta eelarve sotsiaalsele kaitsele on kokku 544 048 eurot, mis on 201 110 eurot enam kui 2017. aastal, tõus 37%. Sotsiaalse kaitse tegevusvaldkonna all planeeritakse kulutused puuetega inimeste tegevustele ja nende hooldajatele, eakate hooldekodude teenustele, koduhooldajatele, laste sotsiaalsele kaitsele ja sotsiaalsele toimetulekule. 2018. aastal lisandub seoses Maavalitsuste tegevuse lõpetamisega valdadele täiendavaid ülesandeid, mis mõjutab ka eelarve suurenemist.

Sotsiaalhoolekandeametitele makstavate tasude eelarve suureneb 33,8%. Hooldekodudes viibib 2017. aasta novembrikuu seisuga 15 valla eakat, järjekorras on 5 inimest. 2018 aasta eelarvesse on planeeritud täiendavalt viie inimese paigutamine hooldusasutustesse ja suurenevad ka kohamaksu tasud.

Koduteenuste osutamisega seotud kulud vähenevad 6% kuna vähenenud on ka abivajajate arv.

Varjupaiga teenuste eelarve väheneb, kuna 2017. aastal oli erakorraline kulu laste turvakodu teenuste eest tasumiseks.

Perekondade sotsiaalse kaitse kuludena on eelarvestatud peredele tugiisikutega seotud kulud. Kulud suurenevad, kuna vajadus nimetatud teenuse järele on oluliselt suurem.

Sotsiaalse kaitse tegevusvaldkonna alla lisandub uus tegevusala –valla eestkostel olevate laste asendus- ja järelhooldusteenuste lepingute ja rahade haldamine. Tegemist on Maavalitsuselt vallale ületuleva ülesandega.

Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele real kajastatakse sotsiaal-maja, Kose mnt. 22, ülalpidamiskulud. Eelarve suureneb 5,7% kuna 2018. aastal võetakse kasutusele täiendavad eluruumid.

Kehra Sotsiaalkeskuse eelarve suurenemise põhjustab üldine palgatõus.

Erihoolekande kulude eelarve väheneb, kuna klientide arv on väiksem. 2018. aasta kulude arvestuste aluseks on 11 klienti. Kulud katab Sotsiaalministeerium.

Sotsiaalse kaitse haldamise eelarves suureneb personalikulu 14%. Valdonna erialaspetsialisti on väga raske leida, kuna töjõuturul on vastavate spetsialistide järele suur nõudlus. Vajadus töötasu tõusta tingib asjaolu, et meie valla sotsiaaltöötajatel oleks tagatud lähivaldadega võrreldes võrdväärne tasu.

Detailsem info sotsiaalse kaitse tegevusvaldkonna kuludest tegevusalade viisi on toodud tabelis 17.

Tabel 17 sotsiaalse kaitse tegevusvaldkonna kulud

Tegevusala	2017 aasta eelarve	2018 aasta eelarve	Muutus eur
Sotsiaalhoolekandeesutused	59 910	80 180	20 270
Koduteenused	41 841	39 287	-2 554
Varjupaiga teenused	6 160	1 400	-4 760
Perekondade sotsiaalne kaitse	18 035	28 460	10 425
Asendus- ja järelhooldusteenus	0	170 324	170 324
Eluasemeteenused			
sotsiaalsetele riskirühmadele	24 150	25 527	1 377
Kehra Sotsiaalkeskus	70 325	71 993	1 668
Erihoolekande teenus	16 704	16 548	-156
Riiklik toimetulekutoetus	1 253	0	-1 253
Sotsiaalse kaitse haldamine	87 804	100 073	12 269
Puuetega laste			
lapsehoiuteenus	10 256	10 256	0
Muu sotsiaalne kaitse	6 500	0	-6 500
Kokku sotsiaalse kaitse kulud	342 938	544 048	201 110

4. Investeeringustegevus

KOFS-i kohaselt planeeritakse investeeringustegevuse eelarve osas põhivara soetused ja müügid, saadavad ja antavad sihtfinantseerimised põhivara soetusteks, osaluse soetused ja müügid, muude aktsiate ja osade soetused ja müügid, antavad ja tagasilaekuvad laenud ning finantstulud ja -kulud. Seaduses kasutatav põhivara soetuse mõiste sisaldab materiaalse ja immateriaalse põhivara soetust sh raamatupidamise seaduse alusel ka renoveerimist, kuna renoveerimise tulemusena tehakse vara väärtuse tõstmiseks kulutusi, mille järel vara kasutatakse pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Investeeringu piirmäär on 6 000 eurot koos käibemaksuga ja väiksema maksumusega soetused kajastatakse põhitegevuse kuludena.

Põhivara soetus, osaluste soetus, muude aktsiate ja osade soetus, põhivara soetamiseks antav sihtfinantseerimine ja antavad laenud kajastatakse investeeringustegevuse eelarveosas seaduse kohaselt miinusega. Põhivara müük, osaluste müük, muude aktsiate ja osade müük, põhivara soetamiseks saadav sihtfinantseerimine ja tagasilaekuvad laenusummad kajastatakse investeeringustegevuse eelarveosas plussiga ning sellele liidetakse finantstulude ja -kulude vahe.

Investeeringustegevuse eelarveosa kogusumma leidmine on vajalik eelarve tasakaalu, ülejäägi või puudujäägi õigeks arvestamiseks.

Põhivara müügina 2018. aastal on planeeritud pärandvara kinnistu müük, korter Kose mnt. 10-1 müük ja Aegviidu vallamaja müük.

Põhivara investeeringuteks on kavandatud 2018. aastal üle 3 miljoni euro ja detailsem info on toodud alapeatükis 4.3., tabelis 19.

Põhivara soetusteks antav sihtfinantseerimise summana on planeeritud kokku 482 tuhat eurot ja detailsem info on toodud alapeatükis 4.4.

Finantstuludeks on pangakontodel oleva raha jäägilt saadavad pangaintressid. Finantskuludeks on laenudelt makstavad intressid.

2018. aasta investeeringustegevuse koondandmed on toodud tabelis 18.

Tabel 18 Investeeringustegevuse koondsummad

Investeeringustegevus	2017 aasta eelarve	2018 aasta eelarve
Põhivara müük	109 365	175 000
Põhivara soetus	-1 466 107	-3 358 771
Saadav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	337 780	2 399 797
Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-343 833	-482 153
Finantstulud	32 111	80
Finantskulud	-25 017	-22 265
Kokku investeeringustegevus	-1 355 701	-1 288 312

4.1. Investeeringuobjektid

2018. aasta saadavad toetused investeeringuteks:

Toetuse andja	Investeeringuobjekt	Toetuse summa eurodes
EAS	Aegviidu-Kõrvemaa kergliiklustee	481 215
EAS	Aegviidu Tervisespordikeskus	747 772
EAS	Hajaasustuse programm	17 000
EAS	Sotsiaalmaja renoveerimine 2017 a katteks	80 000
KIK	Alavere lasteaed Mõmmila	185 610
Rahandusministeerium	Kehra Tervisekeskus	412 000
Rahandusministeerium	Ühinemistoetus	431 200

Erinevad toetajad	Lahinguvälja mälestussammas	45 000
KOKKU		2 399 797

2018. aastaks on planeeritud investeerida põhivaradesse kokku 3 840 924 eurot. Põhivarade soetus on planeeritud katta EL toetuse vahenditest kokku summas 1 968 597 eurot, ühinemistoetusest kokku summas 431 200 eurot, laenu vahenditest 1 200 000 eurot ja valla omavahenditest summas 241 127 eurot.

Teede remondiks kavandatud objektid on vastavuses kinnitatud teehoiukavadega. Objektid, maksumusega alla 6 tuhat eurot on eelarvestatud teede ja tänavate tegevusala majanduskuludes. Kokku investeeringute maksumus vastavalt teehoiukavadele 636 200 eurot.

EAS-i toetuse abil on planeeritud ehitada kergliiklustee Aegviidust Kõrvemaa Matka- ja Suusakeskuseni, pikkusega 3,2 kilomeetrit. Kergliiklustee on loogiliseks jätkuks Aegviidu kergliiklusteedele ja moodustaks ühtse terviku alates Jänedalt läbi Aegviidu kuni Matka- ja Suusakeskuseni. Projekti kogumaksumus 566 735 eurot, sellest EAS-i toetus 481 215 eurot ja omaosalus 85 520 eurot.

Rahandusministeeriumi toetuse abil on planeeritud renoveerida Kehra tervisekeskus. Kehra esmatasandi tervisekeskuses hakatakse osutama perearsti ja pereõe teenust, koduõendusteenust, füsioteraapiateenust, ämmaemanda iseseisva vastuvõtu teenust, psühholoogilise nõustamise teenust. Tervishoiuteenuste koondamine ühtsesse tervisekeskusesse võimaldab tekitada sünergiat erinevate teenuste koosutamisel, parandades elanike ligipääsu ja suurendab koostööd teenuspakkujate vahel. Projekti kogumaksumus 687 267 eurot, sellest Rahandusministeeriumi toetus 412 000 eurot ja omaosalus 275 267 eurot. Ehitusprojekt valmib 2017. aasta lõpuks.

EAS-i toetuse abil on planeeritud renoveerida Aegviidu veduridepoo hoone ning välja ehitada vajalik ruumilahendus, et võtta hoone kasutusse Kõrvemaa tervisespordikompleksi keskuseks – Aegviidu Tervisespordikeskus. Hoone esimesele korrusele tuleb spordivarustuse laenutus- ja hooldusruum, paigaldatakse turismiinfo e-kiosk ja pakihoiukapid. Teisele korrusele tulevad riietus- ja pesemisruumid. Kolmandale korrusele tuleb seminariruum, kus on võimalik suurüritustele - nagu Presidendimatk, suusamaraton, rattamaraton jne. ajal kasutada staabina. Projekti kogumaksumus 880 607 eurot, sellest EAS-i toetus 747 772 eurot ja omaosalus 132 835 eurot.

KIK-i toetuse abil on planeeritud renoveerida Alavere lasteaed Mõmmila. Tööde käigus soojustatakse välisseinad ja katus, tehakse avatäidete töid, asendatakse küttesüsteem, paigaldatakse soojustagastusega ventilatsioonisüsteem ja jahutussüsteem, renoveeritakse valgustus, paigaldatakse kulujälgimis- ja arvestisüsteemid ning päikesepaneelid. Projekti kogumaksumus 432 000 eurot, sellest KIK-i toetus 185 610 eurot ja omaosalus 246 390 eurot. Ehitusprojekt on koostamisel ja valmib 2018. aasta alguses.

2018. aastaks planeeritud investeeringuobjektid on toodud tabelis 19.

Tabel 19 2018. aastaks kavandatavad investeeringuobjektid

Investeeringuobjekti nimetus	Eelarvestatud summa
Teed ja tänavad:	
Rasivere küla; Soo-otsa - Mõisaaseme tee (350-meetrine lõik)	11 000

Vetla küla; Vetla-Tarvasjõe tee (400-meetrine lõik)	10 600
Vikipalu küla; Aavoja tee (2270 jm)	48 400
Alavere küla; Alaveres kortermajade vahelised teed	10 000
Alavere küla; Alavere-Rooküla tee (830-meetrine lõik)	16 600
Alavere küla; Alavere Rahvamaja parkla	25 000
Kehra; Laane tn (terviktee)	5 000
Kehra, Tehase tänav(mõlemad tänavad)	7 400
Kehra; Kreuzwaldi tn 2 noortekeskuse ja rahvamaja ümbruse asfalteerimine	50 000
Kehra; Kooli tn (Kooli põik tn - Sõpruse väljak tn 410 jm)	60 000
Kehra; Jõe tänav (350-meetrine lõik)	7 000
Kehra; Velko ja Kehra raamakukogu tee (terviktee)	10 000
Pikva küla; Pikva-Pikaveski tee (2600-meetrine lõik)	60 000
Juurdepääsutee Lahinguvälja Vabadussõja mälestusmärgini	7 114
Aegviidu;Tagajärve tänav (375 m)	8 000
Aegviidu; Vahtra,Pihlaka ja Papli tänav (583 m)	18 000
Aegviidu; Kase tänav (435 m)	12 000
Aegviidu-Kõrvemaa kergliiklustee	566 735
Täiendavad lisatööd vastavalt teehoiukava lisa tabelile	277 200
Majandus:	
Maade mõõdistamine	1 500
Üldplaneering	20 700
Soodla küla tänavavalgustus	9 648
Turism:	
Lahinguvälja mälestussammas	80 000
Tervishoid:	
Kehra tervisekeskuse renoveerimine	687 267
Vaba aeg,kultuur,sport:	
Aegviidu tervisespordikeskus	880 607
Kehra raamatukogu hoidla ruumide remont	12 000
Alavere rahvamaja lava ja köögi remont	20 000
Haridus:	
Lasteaed Mõmmila renoveerimine	432 000
Aegviidu Kooli söögitoa elektri ja ventilatsiooni ehitusprojekt	5 000
Kokku põhivara soetus	3 358 771

4.2. Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks

2018. aasta eelarvesse on planeeritud anda põhivara sihtfinantseerimisena toetust omaosaluse kaasfinantseerimiseks ettevõtmistele, mis on saanud rahastuse EL toetusfondidest. Kokku finantseerimiseks antav summa 462 153 eur.

Hajaasustuse programmi raames on planeeritud toetuste kogumahuks 34 000 eur. Toetust makstakse valla kodanikele, kes esitavad vastavad taotlused. EAS finantseerib sellest 50% ja 50% on valla omavahendid.

SA Anija Mõisa Haldus on saanud rahastuse EAS-ilt Anija mõisakompleksi väljaarendamiseks mõisaajastu külastuskeskuseks „Mõisa aja lugu“. Toetuse abil on kavas renoveerida Anija mõisa pea- ja aidahoone ning avada see külastajatele mõisaajastu külastuskeskusena. Mõis koos pargiga hakkab olema kogu mõisakultuuri pärandist terviklikku ülevaadet andev keskus, kus ükski

ajastu ei ole teisest tähtsam. Anija mõis tahab väärtustada unustatud vana, näidata kadunud aegade säilinud kihte, kus on nii hiilgust kui argisust. Mõisa motoks on „Lihtsuse võlu“. Pearõhk pannakse ajastute vahetule kogemisele viie meelega ja isetegemise kaudu. Projekti kogumaksumus 2,02 miljonit eurot, millest toetuse osa on 1,75 miljonit eurot ja valla poolt omaosaluse toetus 400 tuhat eurot. 2018. aasta eelarvesse on kavandatud omaosalusest pool summat ehk 200 tuhat eurot kuna projekti tööde periood on kaks aastat. Omaosaluse andmiseks on planeeritud võtta laenu 160 tuhat eurot ja 40 tuhat eurot on valla omavahendid.

Aegviidu spordihoone ehituse finantseerimiseks antakse vahendid SA-le Anija Valla Spordimaailm summas 223 153 eurot. Summa oli planeeritud 2017 aastasse, kuid ehitustööde lõpptähtaja edasilükkamise tõttu toimub arvlemine 2018 aastal.

MTÜ Baltic Events Estonia on esitanud investeeringu projektitaotluse lumekahuri soetamisel omaosaluse osaliseks toetamiseks. Projekt on LEADER meetmest saanud positiivse otsuse ja omaosalust on planeeritud toetada 5 tuhande euroga. Lisaks on planeeritud moodustada reserv vabaühendustele investeeringute omaosaluse toetamiseks summas 20 tuhat eurot.

5. Finantseerimistegevus

KOFS-i alusel kuuluvad finantseerimistegevuse eelarveosa koosseisu laenude võtmine, võlakirjade emiteerimine, kapitalirendi- ja faktooringkohustuste võtmine, kohustuste võtmine teenuste kontsessioonikokkulepete alusel ja võetud laenude tagasimaksmine, kapitalirendi- ja faktooringkohustuste täitmine, emiteeritud võlakirjade lunastamine ning tagasimaksed teenuste kontsessioonikokkulepete alusel. Finantseerimistegevuse kogusumma on üks komponent eelarve ülejäägi ja puudujäägi arvestamisel.

2018. aastal makstakse laenukohustuste põhiosa tagasimakseid kokku summas 355 108 eurot ja lisaks intressikulu kokku 22 265 eurot.

2018. aasta eelarves on planeeritud võtta investeeringuteks laenu 1,2 miljonit eurot Euroopa Liidu toetusega rahastatavate objektide omaosaluse tasumiseks ja valla teede remondiks.

Anija Vallavalitsusel on hetke seisuga viis kehtivat laenulepingut:

- 1) SA Keskkonnainvesteeringute Keskus - Kehra reoveekogumisala veevarustuse ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimine ja laiendamine, kaasrahastamise omafinantseeringu katteks võetud laen. Põhiosa tagasimaksed algasid 01.01.2013 ja lõpevad 27.08.2028. Laenu jääk 01.01.2018 seisuga on 675 219 eurot. 2017 aastal oli intressimäär 0,865%.
- 2) SEB pank - Kehra Gümnaasiumi tehnosüsteemide rekonstrueerimise kaasfinantseerimiseks ja Kehra Gümnaasiumi inventari ostuks ning Anija vallamaja renoveerimiseks võetud laen. Põhiosa tagasimaksed algasid 15.01.2013 ja lõpevad 16.01.2023. Laenu jääk 01.01.2018 seisuga on 510 773 eurot. 2017 aastal oli Intressimäär 1,305 %
- 3) SEB pank - Kehra Gümnaasiumi algklasside maja ja üldruumide renoveerimise ning vallamaja fassaadi renoveerimise kaasfinantseerimiseks võetud laen. Põhiosa

tagasimaksed algasid 15.01.2014 ja lõpevad 15.01.2024. Laenu jääk 01.01.2018 seisuga 148 620 eurot. 2017 aastal oli intressimäär 1,151%.

- 4) Danske pank - Kehra staadioni ehitamiseks ja lasteaed Lepatriinu renoveerimiseks võeti laen 2016 aastal. Laenu summaks 1 milj.eurot. Põhiosa tagasimaksed algasid 15.01.2017 ja lõpevad 15.12.2024. Laenu jääk 01.01.2018 seisuga 878 429 eurot. Intressimäär 0,78 %.
- 5) Danske pank – Aegviidu spordihoone ehituseks võetud laen 2017 aastal, summas 350 000 eurot. Laenu tähtaeg 15.11.2024, intressimäär 0,85%. Tagasimaksed algavad 2018 aastal.
- 6) ~~Aegviidu valla 2017. aasta eelarves on kavandatud täiendav laen arvelduskrediidna, summas 230 000 eurot, kuid käesoleva eelarve koostamise hetkeks ei ole olnud vajadust nimetatud laenulepingut sõlmida.~~

6. Likviidsete varade muutus

KOFS-i alusel kuuluvad likviidsete varade muutuse eelarveosa koosseisu raha ja pangakontode saldo muutus, rahaturu- ja intressifondide aktsiate või osakute saldo muutus ning soetatud võlakirjade saldo muutus. Kohalikel omavalitsustel võib olla pangadeposiite ja väärtpabereid, mida käsitletakse seaduse kohaselt likviidsete varadena, kui neid saab vahetada suhteliselt lühikese ajaperioodi jooksul raha vastu ja neil puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Kohaliku omavalitsuse üksuste osalusi, muid aktsiaid ja osasid, nende väärtpaberite soetust ja müüki kajastatakse investeerimistegevuse eelarveosas.

Likviidsete varade saldo suurenemine kajastatakse eelarves plussiga, saldo vähenemine kajastatakse miinusega. Sarnaselt investeerimis- ja finantseerimistegevuse tulemitest kajastamisele on vastav regulatsioon vajalik eelarve ülejäägi või puudujäägi arvestamiseks.

2018. aasta eelarve kulud ületavad tulud 274 377 euro võrra, mille katteks on likviidsete vahendite jääk eelarveaasta alguseks summas 349 624 eurot. Eelarveaasta lõpuks on likviidsete vahendite jääk 75 247 eurot.

7. Netovõla koormus

Finantsjuhtimise seadus pöörab suurt tähelepanu omavalitsuste võlakoormusele. Seaduse kohaselt on netovõlakoormus laenukohustuste ja likviidsete varade vahe aruandeaasta lõpu seisuga. Võlakoormuse arvestamisel lähtutakse netoarvestuse põhimõttest, et suuremas summas likviidsete vahendite olemasolul saaks omavalitsusüksustele võimaldada suuremas summas kohustuste võtmist. Netovõlakoormuse arvestuses võetakse arvesse erinevad võlakohustused, sh võetud laenud, kapitalirendi- ja faktooringkohustused, emiteeritud võlakirjad, tasumise tähtajaks täitmata jäänud kohustused, tagastamisele kuuluvad sihtfinantseerimisena ja kaasfinantseerimisena saadud ettemaksed, pikaajalised võlad tarnijatele, teenuste kontsessioonikokkulepetest tekkivad kohustused ja muud pikaajalised

kohustused, mis nõuavad tulevikus rahast loobumist. Anija valla netovõlakoormuse arvestusse lähevad laenukohustused, sest muid pikaajalisi kohustusi ei ole.

Netovõlakoormus võib aruandeaasta lõpul ulatuda lõppenud aruandeaasta kuuekordse põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vaheni, kuid ei tohi ületada sama aruandeaasta põhitegevuse tulude summat. Seadus kehtestab netovõlakoormuse ülemmäära, mis sõltub omafinantseerimise võimekusest. Netovõlakoormuse protsent ei tohi ulatuda üle 60 %.

Netovõlakoormuse näitajad:

Anija vald	2017 eelarve	2018 eelarve
Põhitegevuse tulud	7 665 104	7 894 068
Laenukohustuse jääk	2 563 041	3 407 933
Likviidsete varade suunamata jääk	91 824	104 210
Netovõlakoormus (eurodes)	2 471 217	3 303 723
Netovõlakoormus %	32,2%	41,9%