



**ANIJA VALLA**  
**2017 AASTA EELARVE SELETUSKIRI**

Kehra 2016

## Sisukord

1. Sissejuhatus.....	2
2. Põhitegevuse tulud .....	4
2.1. Maksutulud .....	4
2.2. Tulud kaupade ja teenuste müügist.....	5
2.3. Saadud toetused.....	6
2.4. Muud tulud.....	7
3. Põhitegevuse kulud .....	8
3.1. Antavad toetused füüsilistele isikutele .....	9
3.2. Antavad toetused juriidilistele isikutele .....	9
3.3. Muud tegevuskulud .....	11
3.3.1. Üldvalitsemise kulud .....	12
3.3.2. Avalik kord ja julgeolek.....	12
3.3.3. Majandus .....	13
3.3.4. Keskkonnakaitse .....	13
3.3.5. Elamu- ja kommunaalmajandus.....	14
3.3.6. Vaba aeg, kultuur ja sport.....	14
3.3.7. Haridus.....	15
3.3.8. Sotsiaalne kaitse .....	16
4. Investeeringustegevus.....	17
4.1. Investeeringuobjektid .....	18
4.2. Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks.....	19
5. Finantseerimistegevus .....	20
6. Likviidsete varade muutus .....	21
7. Netovõla koormus.....	21

## 1. Sissejuhatus

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

Eelarve koostamise lähtealused on toodud Anija valla eelarvestrateegias. Eelarve koostamisel on lähtutud Rahandusministeeriumi 2016.aasta suvisest majandusprognoosist, tulude tegelikest laekumistest aastate lõikes ning 2016.aasta tulude ja kulude eelarve täitmistest. Riigieelarvest saadavad toetused on eelarvesse lülitatud 2016.aasta andmete alusel. Toetus- ja tasandusfondist eraldatavad summad on kajastatud Rahandusministeeriumi 2017.aasta jaanuarikuu jaotustest tulenevalt.

Anija valla eelarve koostatakse kassapõhiselt st. tehingud kajastatakse selles perioodis, millal toimub nendega seotud raha laekumine või väljamaksmine.

Eelarve seletuskirjas antakse ülevaade prognoositud põhitegevuse tuludest liikide viisi ja arvestuspõhimõtetest, põhitegevuse kuludest tegevusalade viisi ning kavandatavatest investeerimis- ja finantseerimistegevustest. Võrdluseks on ära toodud 2016.aasta eelarvestatud andmed ja muutused ning muutuste põhjendused.

#### Anija valla 2017.aasta koondeelarve

	2016 kinnitatud eelarve	2017 eelarve
<b>PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU</b>	6 069 925	6 442 765
Maksutulud	3 928 000	4 078 960
Tulud kaupade ja teenuste müügist	321 556	370 830
Saadavad toetused	1 425 927	1 585 875
Muud tegevustulud	394 442	407 100
<b>PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU</b>	5 567 832	5 891 626
Antavad toetused tegevuskuludeks kokku	384 921	358 817
Sotsiaalabitoetused füüsilistele isikutele	163 603	157 844
Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	28 800	27 473
Mittesihtotstarbelised toetused	192 518	173 500
Muud tegevuskulud kokku	5 182 911	5 532 809
Personalikulud	3 273 065	3 461 684
Majandamiskulud	1 820 562	1 974 484
Muud kulud	89 284	96 641
<b>PÕHITEGEVUSE TULEM</b>	502 093	551 138
<b>INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU</b>	-2 224 430	-497 422
Põhivara müük	104 365	109 365
Põhivara soetus	-2 743 261	-600 704
Osaluse soetus	-86 000	0
Saadav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	1 447 308	330 230

Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-927 425	-313 391
Finantstulud ja -kulud	-19 417	-22 922
EELARVE TULEM (ÜLEJÄÄK (+) / PUUDUJÄÄK (-))	-1 722 337	53 716
FINANTSEERIMISTE GEVUS KOKKU	820 489	-53 200
Võlakohustuste võtmine	1 000 000	250 000
Võlakohustuste täitmine	-179 511	-303 200
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	-901 848	516
Muu finantseerimine (raha aasta alguse jääk)	905 126	85 431

## 2. Põhitegevuse tulud

2017.aasta eelarvesse on planeeritud põhitegevuse tulud kokku 6 442 765 eurot, mis on 372 840 eurot enam kui 2016.aastal. Põhitegevuse tulud koosnevad maksutuludest, kaupade ja teenuste müügi tuludest, laekuvatest toetustest ja muudest tuludest. Nimetatud tulude osakaal kogu põhitegevuse tuludest annab ülevaate tabel 1.

Tabel 1. Põhitegevuse tulud

Tulu liik	2016 aasta eelarve	Osakaal %	2017 aasta eelarve	Osakaal %
Maksutulud	3 928 000	64,7	4 078 960	63,3%
Kaupade ja teenuste müük	321 556	5,3	370 830	5,8%
Saadud toetused	1 425 927	23,5	1 585 875	24,6%
Muud tulud	394 442	6,5	407 100	6,3%
KOKKU	6 069 925	100	6 442 765	100%

### 2.1. Maksutulud

Põhitegevuse tuludest olulise osa moodustab maksutulud. 2017.aasta eelarvesse on planeeritud maksutulud kokku 4 078 960 eurot, mis on 150 960 eurot enam, kui 2016.aastal. Maksutulud koosnevad üksikisiku tulumaksust ja maamaksust. Tulumaksu laekub valla eelarvesse 11,6% füüsilise isiku tulumaksust. Prognoositud on füüsilise isiku tulumaksu laekumise suurenemine 4%. 2016.aastal laekus üksikisiku tulumaksu kokku 3,74 milj. eurot, mis on 5% suurem kui 2015 aastal. Anija vallas on 2667 maksumaksjat ja ühe maksumaksja kohta on laekunud maksutulu 1172 eurot tulumaksu. Maksumaksjate osakaal kogu valla elanike arvust on 47,5%. 2017.aastal üksikisiku tulumaksu protsent ja maksustamise põhimõtted ei muutu, küll aga tõusis miinimumpalk ja tulumaksuvaba summa.

Maamaksu laekumise suurenemise prognoos põhineb 2016 aasta tegelikule laekumisele. Maksutuludest annab ülevaate tabel 2.

Tabel 2. Maksutulud

Maksutulu liik	2016 aasta eelarve	2017 aasta eelarve	Muutus eur	Muutus %
Füüsilise isiku tulumaks	3 724 000	3 872 960	148 960	4 %
Maamaks	204 000	206 000	2 000	0,9%
KOKKU	3 928 000	4 078 960	150 960	

## 2.2. Tulud kaupade ja teenuste müügist

2017.aasta eelarvesse on planeeritud laekumine kaupade ja teenuste müügist kokku 370 830 eurot, mis on 49 274 eurot enam kui 2016.aastal. Kavandatav tõus 15,3%. Nimetatud tulude rühmas kajastatakse haridus- ja kultuuriasutuste tulud, rendi- ja üüritulud, elamu- ja kommunaalteenuste tulud, riigilõivud ning muud majandustegevuse tulud.

Lasteaedade ja koolide toitlustamise tulude summa arvestamise aluseks on laste arv ja allasutuse juhtide käskkirjaga kinnitatud toidupäeva maksumused. Toidupäeva maksumust ei ole planeeritud tõsta.

Lasteaedade kohatasude tulud on lastevanemate osalustasud ning arvestamise aluseks on laste arv ja vallavolikogu määrusega kehtestatud kohatasu maksumus, mis on otseselt seotud Vabariigi Valitsuse kehtestatud alampalgaga. Teistelt omavalitsustelt hariduskulude katteks laekuvate tulude arvestamise aluseks on laste arv ja vallavalitsuse korraldusega 2016.aastaks kehtestatud kohatasu maksumused. Kunstidekooli õppemaksust laekuvate tulude arvestuse aluseks on õppijate arv ja vallavolikogu määrusega kinnitatud õppetasad.

Rahva- ja kultuurimaja tuludeks on piletitulud ja arvestamise aluseks on kavandatavad tasulised üritused ja 2016.aasta tegelik laekumine.

Noortekeskusel majandustegevuse tulud puuduvad. Anija Valla Spordikeskus on lõpetanud tegevuse 2016.aastal ning seetõttu tulude laekumisi nimetatud tegevustele ei kavandata.

Sotsiaalialialase 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 ja kommunaalteenustest laekuvad summad. Üürisummade arvestamise aluseks on vallavolikogu määrusega kinnitatud eluruumide üüri piirmäärad ja lisaks tasuvad üürnikud kommunaalkulud. Vallal on 29 korterit, millest kolm ei ole välja üüritud. Kokku üürisumma kuus 865 eurot. Sotsiaalmajas on 18 üürniku ja üürisumma kokku kuus 210 eurot. Enam laekuva summa prognoos põhineb 2016.aasta tegelikule laekumisele ja sisaldab ka sotsiaalmaja Kehra, Kose mnt.22 üüri- ja kommunaaltulusi.

Üldvalitsemise tegevuste tuludeks on riigilõivud ja registripidamise tasud, mis on eelarvestatud vastavalt 8500 eurot ja 3200 eurot. Riigilõivu laekumiste suurenemise prognoos põhineb 2016.aasta tegelikele laekumistele. Registripidamistasud olid 2016. aastal eelarvestatud muude tulude real, mille tõttu laekumiste muutus võrdlemisel on olulise osakaaluga.

Transpordi tegevuse tuludeks on reisijateveo piletitulu.

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

Kaupade ja teenuste müügituludest annab ülevaate tabel 3.

Tabel 3. Tulud kaupade ja teenuste müügist

Kaupade ja teenuste tulu liik	2016 aasta eelarve	2017 aasta eelarve	Muutus eur	Muutus %
Lasteaedades toitlustamise tulud	54 097	61 810	7 713	14,3%
Lasteaedade kohatasude tulud	61 000	79 745	18 745	23,5%
Teistelt omavalitsustelt tulud	54 597	66 810	12 213	18,3%
Koolides toitlustamise tulud	7 707	9 225	1 518	16,5%
Koolide õppevahendite tasu	80	50	- 30	-37,5%
Kunstidekooli õppemaks	41 365	41 000	-365	-0,8%
Rahva-ja kultuurimajade tulud	4 420	5 500	1 080	24%
Nukuteater Kehra Nukk tulud	2 000	2 000	0	0 %
Noortekeskuse tulud	180	0	-180	-100%
Spordikeskuse tulud	6 000	0	-6 000	-100%
Sotsiaalialalise tegevuse tulud	3 760	5 340	1 580	29,6%
Elamu- ja kom.maj.tegevuse tulud	35 000	38 500	3 500	9,1%
Üldvalitsemise tegevuse tulud	6 500	11 700	5 200	44,4%
Transpordi tegevuse tulud	1 600	1 600	0	0%
Mitteeluruumide üüri- ja renditulud	43 000	47 300	4 300	9,1%
Muud tulud	250	250	0	0%
KOKKU	321 556	370 830	49 274	15,3 %

### 2.3. Saadud toetused

2017.aasta eelarvesse on planeeritud tegevuse toetuse vahendeid kokku 1 585 875 eurot, millest toetus- ja tasandusfond 1 495 015 eurot ja tegevuskulude sihtfinantseerimiseks 90 860 eurot. Toetusfondist eraldatakse vahendid haridustoetuseks, sotsiaaltoetusteks ja kohalike teede hooldamiseks ning jäätmehoolduse arendamiseks, eesmärgiga täita jäätmete ringlussevõtu sihteesmärgi.

Sotsiaaltoetusteks antavate toetuste arvestuse aluseks on toetust vajavate isikute/perede arv. Toetused eraldatakse sotsiaaltoetuste maksmise korraldamiseks, puudega laste hooldajatoetuste, vajaduspõhiste peretoetuste ja toimetulekutoetuste maksmiseks.

Kohalike teede korrashoiu arvestamise aluseks on registris olevad teed: maanteid kokku 170 km ja tänavaid kokku 19 km.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisena on eelarvestatud eelarve koostamise ajal teadaolevad toetuse eraldused 2017.aastal. Haridus- ja Teadusministeeriumilt erakoolidele makstud hariduskulude katteks, Lasteaiale Lastetare eesti keele õpetamiseks, Kunstidekoolile projektist Varaait muusikariistade soetamiseks. Põllumajanduse Registrite ja Informatsiooni Ametilt Euroopa Liidu toiduprogrammi raames koolipiima toetus. Sotsiaalministeeriumilt erihoolekande teenuste eest. Harju Maavalitsuselt tegevusteks alaealistega ja koolidele ujumise algõpetuse kulude katteks. SA-lt Keskkonnainvesteeringute Keskus 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 keelekümbelusõpilaste õpilaste eesti keeles õppimise valmiduse suurendamiseks. SA-lt Hariduse Infotehnoloogia kaasfinantseerimine infotehnoloogia vahendite soetamiseks. Eesti Noorsootöökeskuselt noormalevlaste tegevuse korraldamiseks. Laulupeo SA-lt Alavere Põhikoolile kavandatud toetus. Sihtotstarbelised tegevustoetused ei ole eelarveaastate lõikes võrreldavad ja seetõttu ei ole muutuste protsendi väljatoomine otstarbekas.

Eelarvestatud toetustest annab ülevaate tabel 4.

Tabel 4. Saadud toetused

Toetuse liik	2016 aasta eelarve	2017 aasta eelarve	Muutus eur	Muutus %
Toetus- ja tasandusfond kokku	1 308 671	1 495 015	186 344	14,2%
<i>s.h. haridustoetus</i>	988 605	1 035 599	46 994	4,8%
<i>koolilõuna</i>	70 980	69 752	-1 228	-1,8%
<i>sotsiaaltoetused</i>	69 595	103 404	33 809	48,6%
<i>kohalike teede korrashoid</i>	179 491	177 214	-2 277	-1,3%
<i>jäätmete hoolduse arendamine</i>	0	9 826	9 826	100%
<i>tasandusfond</i>	0	99 220	99 220	100%
Toetused tegevuskuludeks kokku	117 256	90 860	-26 396	
<i>s.h. Haridus- ja Teadusministeerium</i>	48 183	6 162	-42 021	
<i>Põllumajanduse Registrite ja Inf.amet</i>	7 000	7 000	0	
<i>Sotsiaalministeerium</i>	11 976	16 704	4 728	
<i>Harju Maavalitsus</i>	3 866	2 425	-1 441	
<i>SA Keskkonnainvesteeringute Keskus</i>	11 365	14 733	3 368	
<i>SA Innove</i>	23 985	23 000	-985	
<i>SA Hariduse Infotehnoloogia</i>	1 572	15 936	14 364	
<i>Eesti Noorsootöö Keskus</i>	3 978	4 000	22	
<i>Laulupeo SA</i>	0	600	600	
<i>Muud tegevustoetused</i>	5 331	300	-5 031	
<b>KOKKU</b>	<b>1 425 927</b>	<b>1 585 875</b>	<b>159 948</b>	

## 2.4. Muud tulud

2017.aasta eelarvesse on planeeritud muud tegevustulud kokku 407 100 eurot, mis on 12 658 eurot enam kui 2016.aastal. Muude tuludena on arvestatud tulud keskkonnatasudest, s.h. kaevandamisõiguse tasud ja vee erikasutuse tasud. Keskkonnatasud on riigi jaoks omanikutulu ja KOV-de jaoks keskkonnahäiringu kompensatsioon. Keskkonnatasude määrad ja jaotus on kehtestatud keskkonnatasude seadusega. KOV-dele laekuv kaevandamisõiguse tasumäär

suureneb 2,7%. Vee erikasutuse tasumäärad ei kasva. Tulude arvestamise aluseks on 2016 aasta tegelik laekumine ja Rahandusministeeriumi prognoos. Tegelik keskkonnatasude laekumine sõltub välja kaevatud maavarade kogustest.

Trahvituludena on arvestatud 2016.aastal ettekirjutistega määratud, kuid möödunud eelarveaastal laekumata trahvinõuete summad.

Muude tulude hulka on arvestatud laekumised Sotsiaalkindlustusametilt riigieelarvest hüvitatavate lisapuhkuse päevade eest. Summa vähenemise põhjuseks on, et 2016.aastal oli planeeritud laekumised registritasude teenuste eest muude tuludena, 2017.aastal on nimetatud teenuse eest laekuv summa eelarvestatud üldvalitsemise majandustegevuse tulude real.

Muude tulude laekumistest annab ülevaate tabel 5.

Tabel 5. Muud tulud

Tulu liik	2016 aasta eelarve	2017 aasta eelarve	Muutus eur	Muutus %
Kaevandamistasu	200 000	210 000	10 000	5%
Vee erikasutuse tasu	190 000	192 500	2 500	1,3%
Trahvid	1 000	2 600	1 600	160%
Muud tulud	3 442	2 000	-1 442	-42,1%
Kokku	394 442	407 100	12 658	3,2%

### 3. Põhitegevuse kulud

2017.aasta eelarvesse on planeeritud põhitegevuse kulud kokku 5 891 626 eurot, mis on 323 794 eurot enam kui 2016.aastal, kulud suurenevad 5,8%. Põhitegevuse kulud koosnevad antavatest toetustest füüsilistele isikutele, tegevustoetustest juriidilistele isikutele, personalikuludest, majandamiskuludest ning muudest kuludest. Antavate toetuste kogusumma väheneb 26 104 euro võrra ehk 6,8% ja tegevuskulud suurenevad 349 898 euro võrra ehk 6,7%. Kuluderühma osakaal kogu põhitegevuse kuludest on toodud tabelis 6. Detailsem info kulude muutusest ja sisust on toodud alljärgnevas alapeatükis.

Tabel 6 Põhitegevuse kulud

Põhitegevuse kulu rühm	2016 aasta eelarve	Osakaal %	2017 aasta eelarve	Osakaal %
Antavad toetused tegevuskuludeks kokku	384 921	6,9%	358 817	6,1%
<i>s.h. sotsiaalabitoetused füüsilistele isikutele</i>	163 603	2,9%	157 844	2,7%
<i>sihtotstarbelised toetused jur.isikutele</i>	28 800	0,5%	27 473	0,4%
<i>Mittesihtotstarbelised toetused jur.isikutele</i>	192 518	3,5%	173 500	3,0%
Muud tegevuskulud kokku	5 182 911	93,1%	5 532 809	93,9%
<i>s.h. personalikulud</i>	3 273 065	58,8%	3 461 684	58,6%
<i>majandamiskulud</i>	1 820 562	32,7%	1 974 484	33,7%
<i>muud kulud</i>	89 284	1,6%	96 641	1,6%
Põhitegevuse kulud kokku	5 567 832	100%	5 891 626	100%



### 3.1. Antavad toetused füüsilistele isikutele

2017.aasta eelarvesse on planeeritud maksta füüsilistele isikutele toetusi kokku summas 157 844 eurot, mis on 5 759 eurot vähem kui 2016 aastal. 2016.aasta eelarve sisaldas ka 2015 aastast kasutamata ületulevat jääki. Riigi poolt eraldatavad summad on esialgsed ja võivad muutuda. Füüsilistele isikutele makstavatest toetustest kaetakse riigi poolt saadud rahalistest vahenditest 103 404 eurot, mis moodustab 65,5% kogu väljamakstavate toetuste summast.

Täpsema ülevaate makstavatest toetustest annab tabel 7.

Tabel 7 Toetused füüsilistele isikutele

Toetuse liik	2016 aasta eelarve	2017 aasta eelarve	Muutus eur
Lastetoetused kokku	43 360	42 860	-500
<i>s.h. sünnitoetus</i>	20 800	20 800	0
<i>koolitoetus</i>	1 500	1 200	-300
<i>tervisetoetus lastega peredele</i>	300	200	-100
<i>laagritoetus</i>	300	200	-100
<i>erakorraline toetus</i>	2 400	2 000	-400
<i>ranitsatoetus</i>	4 060	4 760	700
<i>kommipakid jõuludeks</i>	3 500	3 500	0
<i>sõidusoodustused</i>	3 500	3 500	0
<i>toitlustustoetused</i>	4 500	4 500	0
<i>õppetoetused</i>	2 500	2 200	-300
Sotsiaalabi toetused kokku	120 243	113 502	-6 741
<i>s.h. matusetootused</i>	9 400	8 250	-1 150
<i>küttetoetus</i>	1 300	1 300	0
<i>erakorraline toetus</i>	2 000	1 500	-500
<i>toimetuleku toetus</i>	5 000	4 500	-500
<i>sünnipäevatoetus</i>	3 820	4 600	780
<i>ravitoetus</i>	900	500	-400
<i>transporditoetus</i>	500	500	0
<i>hooldajatoetus</i>	36 022	41 571	5 549
<i>riiklik vajaduspõhine peretoetus</i>	13 080	7 871	-5 209
<i>riiklik toimetulekutoetus</i>	47 081	44 392	-2 689
<i>muud toetused</i>	1 140	0	-1 140
KOKKU	163 603	157 844	-5 759

### 3.2. Antavad toetused juriidilistele isikutele

2017.aasta eelarvesse on planeeritud anda toetusi juriidilistele isikutele kokku 200 973 eurot, mis on 20 345 eurot vähem 2016.aastal. Tegevuskulude katteks antavad toetused on liikmemaksud, osalustasud ja tegevustoetused. Elanike arvu aluseks on 1.oktoobri 2016 seis. Anija valla elanike arv oli 01.01.2016.aasta seisuga 5617 inimest ja 01.01.2017.aasta seisuga 5627 inimest. Harjumaa Omavalitsuste Liidule makstav tegevustoetus koosneb püsivosast 4474 eurot aastas ja on kõigile KOV-dele ühesuurune ning 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 2017.aasta makse on 1401 eurot. MTÜ-le Ida-Harju Koostöökojale makstakse Leader tegevusgrupi tegevustoetust. Harjumaa Ühisteenuste Keskuse liikmemaksu 2017.aastal ei maksta, kuna korraldatud jäätmeveo käivitamisel on MTÜ liikmed liikmemaksust vabastatud. Harjumaa Ühistranspordikeskuse aasta liikmemaks on 3 195 eurot ja lisaks toetatakse õpilasvedu 3 645 eurot aastas. Aegviidu Vallavalitsusele makstakse SAe Eesti Terviserajad suusa- ja matkaradade hooldamise kulude katteks toetust Kõrvemaa ühendatud terviserajade ühise tegutsemise lepingu alusel 4500 eurot. SA Anija Mõisa Haldus tegevustoetust on vähendatud üldise kulude kokkuhoiu põhimõttel 5%.

HC Kehra Käsipall esindusmeeskonna tegevustoetuseks on planeeritud 20 000 eurot ja lisaks 5 000 eurot Kehra CUP 2017 korraldamiseks. Noorsportlaste toetamiseks on esitanud taotlused lisaks spordiklubile Kehra Käsipall ka Raasiku Jalgpalliklubi FC Joker, Orienteerumisklubi Põrgupõhja, spordiklubi Anija United ja MTÜ Maadlusklubi Anija. Noorsportlaste pearaha on vähendatud 140 eurolt 133 eurole. Spordiürituste korraldamiseks on kultuuri- ja spordikomisjon heaks kiitnud toetuse taotlused jäähokiklubile Kehra Snipers Anija valla hokiturniiri läbiviimiseks 300 eurot; Kehra koroonamänguklubile 280 eurot ja HC Kehra Fännklubile 940 eurot.

Seltsitegevuse 2017.aasta eelarve summa aluseks on kohalike MTÜde poolt esitatud taotlused, mille on üle vaadanud kultuuri- ja spordikomisjon. Positiivse hinnangu said need taotlused, milles kavandatakse üritused on seostatud Anija valla 25 aasta juubeliga. Kokku on planeeritud toetada 16 ürituse ja ettevõtmise tegevust.

SA-le Anija Valla Spordimaailm ülalpidamiskulude katteks eraldatavat summat 2017.aastal majanduslikust sisust lähtuvalt tegevustoetusena ei eelarvestata, vaid kajastatakse tegevuskulude rühmas.

Detailsem info makstavatest toetustest on toodud tabelis 8.

Tabel 8 Toetused juriidilistele isikutele

Toetuse saaja	2016 aasta eelarve	2017 aasta eelarve	Muutus eur	Selgitus
Harjumaa Omavalitsuste Liit	11 721	11 521	-200	liikmemaks, osalustasud, arvestuse aluseks elanike arv
Ida-Harju Koostöökoda	4 365	4 365	0	liikmemaks, arvestuse aluseks elanike arv
Harjumaa Ühisteenuste Keskus	4 420	0	-4 420	liikmemaksu ei maksta
Harjumaa Ühistranspordikeskus	7 719	6 867	-852	aasta liikmemaks, õpilastranspordi osalus
Eesti Kaubandus- ja Tööstuskoda	220	220	0	aasta liikmemaks
Aegviidu Vallavalitsus	4 000	4 500	500	ühendatud terviseradade koostöölepingu alusel
SA Anija Mõisa Haldus	86 000	81 700	-4 300	SA-e eelarve alusel
Sõnumitooja OÜ	22 000	22 000	0	koostöölepingu alusel

Sporditreeningrühmad	29 000	32 100	3 100	spordiklubide taotluste alusel
HC Kehra Käsipall esindusmeeskond	23 000	25 000	2 000	taotluse alusel
Seltsitegevus	9 000	11 200	2 200	MTÜde taotluste alusel
Religioon	1 500	1 500	0	Harju-Jaani kogudusele
SA Anija Valla Spordimaailm	18 373	0	-18 373	eelarvestatud tegevuskuludena
KOKKU	221 318	200 973	-20 345	

### 3.3. Muud tegevuskulud

2017.aasta eelarvesse on planeeritud tegevuskulud kokku 5 532 809 eurot, mis on 349 898 eurot enam kui 2016.aastal, tõus 6,7%. Tegevuskulud koosnevad personalikuludest, majandamiskuludest ja muudest kuludest.

Personalikulud kokku 3 461 684 eurot, mis on 188 619 euro võrra suurem kui 2016.aastal, kasv 5,8 %. Personalikulude suurenemise põhjuseks on miinimumpalga tõus, õpetajate alampalga tõus, lasteaedades õpetaja abide palgatõus ja muutused allasutuste töötajate koosseisudes. Üldist palgatõusu planeeritud ei ole. Personalikulude arvestuses on sotsiaalmaksu protsendiks arvestatud 2017 aastaks kehtestatud 33%.

Majandamiskulud kokku 1 974 484 eurot, mis on 153 922 euro võrra suurem kui 2016.aastal, kasv 8,4%. Üldise kokkuhoiu majandamise eesmärgil on kõigi allasutuste ja üldvalitsemise majandamiskulusi vähendatud 5% 2016.aasta tasemest. Majandamiskulude suurenemise põhjuseks on lisandunud täiendavad kulud 2016.aastal rajatud kergliiklusteede korrashoiuks hinnanguliselt summas 9 tuh.eurot ja staadioni halduskulud summas 15 tuh.eurot ning lastehoiuteenuse osutamiseks kasutusele võetavad täiendavate ruumide ülalpidamiskulud ja inventari soetamiseks kokku summas 14 tuh.eurot. Majandamiskulude suurenemise põhjuseks on ka riigi raamatupidamise üldeeskirja muutus, mille alusel loetakse investeeringuteks alates 6 tuh.eurost koos käibemaksuga kaup või teenus. Sellest tulenevalt on investeeringute osast suunatud majandamiskuludesse Alavere Põhikooli tütarlaste tööõpetuse klassi sisustus 5 000 eurot ja teehoiukavas teede remonttöödest 20 500 eurot. Nimetatud töid ei käsitleta investeeringutena vaid tavapärase majandamiskuluna. Oluliselt on suurenenud on kulud ühistranspordile ja õpilasveole kokku summas 26 092 eurot.

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. 2017.aastal planeeritud põhitegevuse tulude kasvust tulenevalt on ka reservfondi eelarvestatud summa suurem võrreldes 2016.aastaga.

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

Tabel 9 Tegevuskulud tegevusalade viisi

Tegevusala	2016 aasta eelarve	Osakaal %	2017 aasta eelarve	Osakaal %
Üldvalitsemine	422 721	8,2%	374 520	6,8%
Avalik kord ja julgeolek	4 000	0,1%	20 880	0,4%
Majandus	408 985	7,9%	332 375	6,0%
Keskkonnakaitse	128 952	2,5%	276 260	5,0%
Elamu- ja kommunaalmajandus	146 000	2,8%	130 950	2,4%
Vaba aeg, kultuur,sport	362 212	7,0%	484 727	8,8%
Haridus	3 349 900	64,6%	3 519 115	63,6%
Sotsiaalne kaitse	270 857	5,2%	297 341	5,4%
Reservfond	89 284	1,7%	96 641	1,6%
Tegevuskulud kokku	5 182 911	100%	5 532 809	100%

### 3.3.1. Üldvalitsemise kulud

2017.aasta eelarvesse on planeeritud üldvalitsemise tegevuskuludeks vähem 48 201 eurot võrreldes 2016.aastaga. Kulude vähenemise põhjuseks on üldine kulude kokkuhoid ja kulude ümberpaigutamine teiste tegevusvaldkondade alla: arendustegevuse kulud üldmajanduslike arendusprojektide tegevusala alla ja avaliku korra kulud vastava tegevusala alla. Kulude ümberpaigutamise vajadus tuleneb sellest, et oleks tagatud kulude kajastamine vastavalt täidetava tegevuse põhifunktsioonile. Raamatupidamise majanduskulud suurenevad, kuna pangateenustasud kajastatakse 2017.aastal raamatupidamise tegevusala kuludes. 2016.aastal olid nimetatud kulud vallavalitsuse kulude hulgas. Üldvalitsemise kulude detailsem liigitus on toodud tabelis 10.

Tabel 10 Üldvalitsemise kulud

Tegevusala	2016 aasta eelarve	2017 aasta eelarve	Muutus eur	Selgitus
Vallavolikogu	45 600	43 165	-2 435	majanduskulude kokkuhoid
Vallavalitsus	286 804	240 035	-46 769	kulude ümberpaigutamine
Raamatupidamine	90 317	91 320	1 003	kulude ümberpaigutamine
KOKKU üldvalitsemiskulud	422 721	374 520	-48 201	

### 3.3.2. Avalik kord ja julgeolek

2017.aasta eelarve avaliku korrale ja julgeolekule on kokku 20 880 eurot, mis on 16 880 eurot enam, kui 2016.aastal. Kulude suurenemise põhjuseks on, et 2017.eelarveaastal kajastatakse vääртеomenetleja ametikoha personalikulud ja muud nimetatuga seotud majanduskulud avaliku korra ja julgeoleku tegevuskuludena. 2016.aastal olid need kulud vallavalitsuse kulude real. Detailsema info kuludest annab tabel 11.

Tabel 11 Avaliku korra ja julgeoleku kulud

Kulu liik	2016 aasta eelarve	2017 aasta eelarve	Muutus eur	Selgitus
-----------	--------------------	--------------------	------------	----------

Personalikulud	0	16 980	16 980	väärteomenetleja
Majandamiskulud	3 000	2 850	-150	s.h. videovalve teenused
Omasteta surnute matmiskulud	1 000	1 050	50	
Kokku avalik kord ja julgeolek	4 000	20 880	16 880	

### 3.3.3. Majandus

2017.aasta eelarve majanduse tegevusvaldkonna kuludeks kokku 332 375 eurot, mis on 76 610 eurot vähem, kui 2016.aastal. Alates 2017.aastast eraldatakse teede ja platside puhastuse kulud, s.h. lume- ja libedusetõrje, majanduse tegevusvaldkonna kuludest ja kajastatakse eraldi keskkonnakaitse tegevusvaldkonna osas avalike alade puhastuse tegevusalana.

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, s.h. arendusjuhi personalikulud, mis 2016.aastal olid kajastatud vallavalitsuse tegevusala real. Küsitluste, kampaaniate ja konkursside läbiviimine, kommunikatsioonitegevus, turismi valdkonna infomaterjalide väljatöötamine, koostöö ja võrgustamise eesmärgil tehtud kulud, ettevõtlus ja tööhõive ning kodanikkonna arendamiseks tehtud kulud. Detailsema info majanduse tegevusvaldkonna kuludest tegevusalade lõikes annab tabel 12.

Tabel 12 Majanduse tegevusvaldkonna kulud

Tegevusala	2016 aasta eelarve	2017 aasta eelarve	Muutus eur	Selgitus
Maakorraldus	21 157	20 805	-352	
Ehitus	41 280	47 850	6 570	soetatakse pargi kaardid
Teede- ja tänavate remont	184 491	102 700	-81 791	ainult teede remondikulud
Liikluskorraldus	3 000	1 900	-1 100	liiklusmärgid, suunaviidad
Ühistranspordi korraldus	13 690	18 470	4 780	reisijate vedu
Turism	5 250	3 600	-1 650	
Üldmaj. arendusprojektid	29 700	32 380	2 680	
Majanduse haldus	110 417	104 670	-5 747	
Kokku majanduse kulud	408 985	332 375	-76 610	

### 3.3.4. Keskkonnakaitse

2017.aasta eelarve keskkonnakaitse tegevusvaldkonna kuludeks kokku on 276 260 eurot, mis on 147 308 eurot enam kui 2016.aastal. Lisandunud on uus tegevusala – heitveekäitlus, kus kajastatakse Kehra linna sademevee ärajuhtimise eelprojekteerimine ja hooldustööd. Hooldustöödele kulub aastas 25 756 eurot ja nimetatud kulu oli 2016.aastal kajastatud arendusprojektide tegevusala kuluna. Kehra linna sademevee eelprojekteerimiseks on planeeritud 8 394 eurot. Avalike alade puhastuse kuludeks on teede ja tänavate suvine ja talvine tolmu- ja libedusetõrje. Haljastuse personalikulud on suurenenud seoses miinimumpalga tõusuga ja lisaks on planeeritud soetada kergliiklusteede äärde pingid ja prügikastid. Detailsem info keskkonnakaitse kuludest tegevusalade lõikes on toodud tabelis 13.

Tabel 13 Keskkonnakaitse tegevusvaldkonna kulud

Tegevusala	2016 aasta eelarve	2017 aasta eelarve	Muutus eur	Selgitus
Jäätmekäitlus (prügivedu)	19 500	16 450	-3 050	
Avalike alade puhastus	0	101 800	101 800	uus tegevusalakood
Heitveekäitlus	0	34 150	34 150	sademevee ärajuhtimine
Haljastus	91 802	105 940	14 138	
Keskkonnakaitse haldus	17 650	17 920	270	
Kokku keskkonnakaitse kulud	128 952	276 260	147 308	

### 3.3.5. Elamu- ja kommunaalmajandus

2017.aasta eelarve elamu- ja kommunaalmajanduse tegevusvaldkonna kuludeks kokku on 130 950 eurot, mis on 15 050 eurot vähem kui 2016.aastal. Kulude vähenemise põhjuseks on see, et sotsiaalmaja haldamine on üle läinud Sotsiaalkeskuse alla ja selle hoone kommunaal- ja muud halduskulud kajastatakse teisel tegevusala kulureal. Tänavavalgustuse kuludeks eelarvestatud summa põhineb 2016.aasta tegelikele kuludele ja lisatud on prognoositavad kulud, mis tulenevad täiendavalt 2016.aastal valminud kergliiklusteede valgustamisest. Detailsem info elamu- ja kommunaalmajanduse kuludest tegevusalade lõikes on toodud tabelis 14.

Tabel 14 Elamu- ja kommunaalmajanduse tegevusvaldkonna kulud

Tegevusala	2016 aasta eelarve	2017 aasta eelarve	Muutus eur	Selgitus
Elamumajanduse arendamine	56 500	22 800	-33 700	korterite remondid
Tänavavalgustus	58 000	63 000	5 000	
Muu elamu-ja kom.majandus	31 500	45 150	13 650	kommunaalkulud
Kokku elamu-ja kom.kulud	146 000	130 950	-15 050	

### 3.3.6. Vaba aeg, kultuur ja sport

2017.aasta eelarve vaba aja-, kultuuri- ja spordi tegevusvaldkonnale kuludeks kokku on 484 727 eurot, mis on 18 142 eurot enam kui 2016.aastal. Kulude kasvu põhjuseks on noortekeskuse tegevuse ümberkorraldamine ning uue allasutuse loomine. Sellega seoses luuakse juurde üks uus töökoht – noortekeskuse juhataja.

SA-e Anija Valla Spordimaailm eelarve mahu võrdluseks on tabelis toodud 2016.aasta spordikeskuse eelarve. Kulude kogumaht ei suurene, kuna sihtasutuse teenitud majandustegevuse tulud katavad osaliselt tegevuskulud. Sihtasutuse tegevuskulude eelarve summa sisaldab ka staadioni majandamiskulusi summas 14 980 eurot aastas.

Raamatukogu eelarve suureneb kuna osalise tööajaga töötaja tööaega on pikendatud täistööajaga töötajani ja seoses sellega suurenevad personalikulud.

Kultuurikeskuse eelarvesse on lisatud ülevallaliste avalike ürituste korraldamiseks täiendavad kulud (EV aastapäev, kodukandipäev, õpetajatepäev).

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

Tabel 15 Vaba aja, kultuuri ja spordi tegevusvaldkonna kulud

Tegevusala	2016 aasta eelarve	2017 aasta eelarve	Muutus eur	Selgitus
SA Anija Valla Spordimaailm	171 590	168 750	-2 840	alus SA eelarve
Noortekeskus	52 508	66 577	14 069	
Keskraamatukogu	82 790	86 200	3 410	
Kultuurikeskus	159 697	163 200	3 503	
Kokku vaba aeg,kultuur,sport	466 585	484 727	18 142	

### 3.3.7. Haridus

2017.aasta eelarve haridusele kokku on 3 519 115 eurot, mis on 169 215 eurot enam, kui 2016. aastal, tõus 5%. Kuludes on arvestatud riigi haridustoetusest makstavate õpetajate palga tõusuga. Lasteaedadele on arvestatud õpetajate abidele palgatõus kahe palgaastme võrra 484 eurost kuus 586 euroni. Lasteaedades töötab kokku 12 õpetaja abi. Nimetatud palgatõusuga kaasneb kulude kasv kokku 19 580 eurot.

Lepatriinu eelarve vähenemine on tingitud sellest, et 2016.aastal soetati uut inventari, mida 2017. aastaks ei planeerita ja lisaks üldine kulude kokkuhoid.

Lastetare eelarve suureneb, kuna 2017.aastast hakatakse osutama lapsehoiuteenust, millega kaasneb 3,75 täiendava ametikoha lisandumine ja lisaks on planeeritud tööle võtta tugiisik. Nimetatud töökohtade lisandumisega suureneb personalikulu kokku aastas 45 845 eurot.

Mõmmila majanduskulude 2016.aasta eelarve sisaldas ka lisaeelarvega juurde antud vahendeid, mida 2017 aastasse ei planeerita, seetõttu on kavandatud eelarve väiksem.

Alavere Põhikooli majanduskulude eelarvesse on lisatud tütarlaste tööõpetuse klassi õppevahendite soetamine ja suurenevad ka kulud ruumide soojusele.

Kehra Gümnaasiumi personalikulu eelarve suureneb seoses miinimumpalga tõusuga, õpetajate alampalga tõusuga ja sellega seoses tugispetsialistide - logopeed, eripedagoog, sotsiaalpedagoog palga tõusuga.

Kulud koolitranspordile suurenevad 25,4%. Olulise muutuse põhjuseks on marsruudi Pikva-Kehra-Roela-Kehra-Pikva kõrgem kilomeetri hind, pikenenud on õpilasvedu marsruudil Anija-Lilli-Soodla ja alates 2017.aastast lisanduvad kulud Anija valla laste transpordi eest Raasiku kooli.

Koolitoidu eelarvet on vähendatud ja aluseks on 2016.aasta tegelik kulu toiduainetele.

Hariduse abiteenuste personalikulude eelarve suureneb, kuna lisandub uus ametikoht – eripedagoog-nõustaja, kes teenindab kõiki kolme lasteaeda. Hariduse tegevusvaldkonna eelarved tegevusalade viisi on toodud tabelis 16.

Tabel 16 Hariduse tegevusvaldkonna kulud

Tegevusala	2016 aasta	2017 aasta	Muutus	Selgitus
------------	------------	------------	--------	----------



	eelarve	eelarve	eur	
Lasteaed Lepatriinu	334 869	317 693	-17 176	
Lasteaed Lastetare	363 197	429 400	66 203	
Lasteaed Mõmmila	214 705	211 950	-2 755	
Muud lasteaiad	84 720	95 808	11 088	teistele lasteaedadele makstav osalustasu
Alavere Põhikool KOV	155 039	168 005	12 966	
Alavere Põhikool RE	214 779	228 611	13 832	
Muud põhikoolid	82 188	79 164	-3 024	teistele põhikoolidele makstav osalustasu
Kehra Gümnaasium KOV	494 431	517 658	23 227	
Kehra Gümnaasium PK RE	759 379	801 612	42 233	
Kehra Gümnaasium G RE	92 493	97 093	4 600	
Muud gümnaasiumid	38 604	34 404	-4 200	teistele gümnaasiumitele makstav osalustasu
Koolitransport	59 912	81 224	21 312	õpilastransport
Koolitoit Kehra	122 548	107 048	-15 500	
Koolitoit Alavere	11 603	11 876	273	
Õomaja (õpilaskodu)	12 350	14 032	1 682	teistele koolidele makstavad õpilaskodu kohatasud
Muud hariduse abiteenused	20 699	37 810	17 111	
Hariduse haldamine	47 683	47 905	222	
Kehra Kunstidekool	215 621	211 650	-3 971	
Muud huvikoolid	25 080	26 172	1 092	teistele koolidele makstav osalustasu
Kokku hariduse kulud	3 349 900	3 519 115	169 215	

### 3.3.8. Sotsiaalne kaitse

2017.aasta eelarve sotsiaalsele kaitsele kokku 297 341 eurot, mis on 26 484 eurot enam kui 2016 aastal, tõus 9,8%. Sotsiaalse kaitse tegevusvaldkonna all planeeritakse kulutused puuetega inimeste tegevustele ja nende hooldajatele, eakate hooldekodude teenustele, koduhooldajatele, laste sotsiaalsele kaitsele ja sotsiaalsele toimetulekule.

Sotsiaalhoolekandetasutustele makstavate kulude eelarve suureneb 13%. Hooldekodudes viibib 2016.aasta oktoobrikuu seisuga 12 valla eakat inimest, järjekorras on 3 eakat inimest. 2017.aasta eelarve suureneb seoses sotsiaalhoolekandetasutustes kohamaksu tõusuga ja hooldatavate arvu tõusuga: 2016.aastal 14 inimest, 2017.aastal 15 inimest.

Seoses ametikoha vähenemisega koduteenuste osutamisel, vähenevad personali- ja isikliku sõiduauto hüvitamise kulud.

Sotsiaalmaja, aadressil Kehra, Kose mnt. 22, ülalpidamiskulud on kajastatud tegevusala real - eluasemeteenused sotsiaalsete riskirühmadele. 2016.aastal olid nimetatud hoone kulud elamu- ja kommunaltegevusala kulude hulgas ja osaliselt sotsiaalkeskuse kulude hulgas.

Erihoolekande kulude eelarve suureneb, kuna klientide arv on suurem. 2017.aasta kulude arvestuse aluseks on 11 klienti. Kulud katab Sotsiaalministeerium.



Sotsiaalse kaitse haldamise personalikulud suurenevad, sest 2017.aastal on kõik ametikohad täidetud ja töötasude ühtlustamiseks on planeeritud ühe ametikoha palgatõus 1 palgaastme võrra.

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

Tabel 17 sotsiaalse kaitse tegevusvaldkonna kulud

Tegevusala	2016 aasta eelarve	2017 aasta eelarve	Muutus eur	Selgitus
Sotsiaalhoolekandeasutused	50 160	57 660	7 500	eakate ülalpidamiskulude osalustasud
Koduteenused	35 514	33 666	-1 848	
Varjupaiga teenused	1 400	1 000	-400	
Perekondade sotsiaalne kaitse	8 455	7 000	-1 455	
Laste sotsiaalne kaitse	5 478	5 000	-478	alaealiste komisjon, noorte töömalev
Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele	4 000	24 150	20 150	sotsiaalmaja kulud
Kehra Sotsiaalkeskus	75 012	70 325	-4 687	
Erihoolekande teenus	11 976	16 704	4 728	
Riiklik toimetulekutoetus	2 397	2 117	-280	
Sotsiaalse kaitse haldamine	63 729	68 463	4 734	
Puuetega laste lapsehoiuteenus	11 256	11 256	0	
Muu sotsiaalne kaitse	1 480	0	-1 480	terviseedenduse projekt
Kokku sotsiaalse kaitse kulud	270 857	297 341	26 484	

#### 4. Investeermistegevus

KOFS-i kohaselt planeeritakse investeermistegevuse eelarveosasse 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.

Põhivara soetus, osaluste soetus, muude aktsiate ja osade soetus, põhivara soetamiseks antav sihtfinantseerimine ja antavad laenud kajastatakse investeermistegevuse eelarveosas seaduse

kohaselt miinusega. Põhivara müük, osaluste müük, muude aktsiate ja osade müük, põhivara soetamiseks saadav sihtfinantseerimine ja tagasilaekuvad laenusummad kajastatakse investeerimistegevuse eelarveosas plussiga ning sellele liidetakse finantstulude ja –kulude vahe. Investeerimistegevuse eelarveosa kogusumma leidmine on vajalik eelarve tasakaalu, ülejäägi või puudujäägi õigeks arvestamiseks.

Põhivara müügina 2017.aastal on planeeritud Raudtee tn 5 hoone müük, korter Kose mnt. 10-1 müük ja Tallinna Magdaleena kinnistu müük.

Põhivara investeringuteks on kavandatud 600 704 eurot ja detailsem info on toodud p.4.1.

Põhivara soetusteks antav sihtfinantseerimise summa kokku on planeeritud 313 391 eurot ja detailsem info on toodud p.4.2.

Finantstuludeks on pangakontodel raha jääkidelt laekuvad pangaintressid. Finantskuludeks on laenudelt makstavad intressid.

2017.aasta investeerimistegevuse koondandmed on toodud tabelis 18.

Tabel 18 Investeerimistegevuse koondsummad

Investeerimistegevus	2016 aasta eelarve	2017 aasta eelarve
Põhivara müük	104 365	109 365
Põhivara soetus	-2 743 261	-600 704
Osaluse soetus	-86 000	0
Saadav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	1 447 308	330 230
Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-927 425	-313 391
Finantstulud	0	111
Finantskulud	-19 417	-23 033
Kokku investeerimistegevus	-2 224 430	-497 422

#### 4.1. Investeeringuobjektid

2017.aastaks on planeeritud investeerida põhivaradesse kokku 600 704 eurot. Põhivarade soetus on planeeritud katta EL ja riigi toetuse vahenditest summas 144 000 eurot, laenu vahenditest 250 000 eurot ja valla omavahenditest 206 704 eurot. Riigitoetusest on planeeritud teostada Alavere Põhikooli tütarlaste käsitöö ja kodunduse klassi renoveerimine ning Kehra puhkeala terviseraja projekteerimine. Laenuvahendeid kasutatakse projektitoetustest rahastatavate objektide eeltegevuste finantseerimiseks ja projektide omaosaluste toetamiseks ja katmiseks – tänavavalgustuse rekonstrueerimise ehitusprojekt, tervisekeskuse ehituse põhiprojekt ja ehituse ekspertiis, Mõmmila termoaudit ja renoveerimise ehitusprojekt. Nimetatud objektide finantseerimiseks on planeeritud taotlema ja kasutama EL toetuseid.

Teede remondiks kavandatud objektid on vastavuses kinnitatud teehoiukavaga. Objektid, maksumusega alla 6 tuh. euro on eelarvestatud teede ja tänavate tegevusala majanduskuludes. Investeeringute nimekirjast on välja jäetud komisjonide poolt eelarve projekti muudatusettepanekutes nimetatud parklate renoveerimised.

Sotsiaalmaja, Kehra, Kose mnt. 22, on planeeritud ehitada teise korruse evakuatsioonitrepp ja ühele poolele pesemisruum. Juhul, kui regionaalsete investeeringutoetuste programmist saadakse toetust, on võimalik lisaks teostada II korruse tubade ja keldri remont.

Lastetare ruumide remondiks oli 2016 aastal planeeritud 27 000 eurot. Tegelik remonttööde maksumus oli kokku 33 166 eurot, millest tasumiseks 2017.aastal kuulub 24 738 eurot.

Kehra Gümnaasiumi õueala planeerimiseks eraldas 2016 aastal Haridus- ja Teadusministeerium 5000 eurot ja seetõttu on nimetatud objekt lülitatud 2017 aasta investeeringuobjektide nimekirja.

2017 aastaks planeeritud investeeringuobjektid on toodud tabelis 19.

Tabel 19 2017 aastaks kavandatavad investeeringuobjektid

Investeeringuobjekti nimetus	Eelarvestatud summa
Ülejõe küla, Ussikuuse tee (terviktee)	20 000
Lehtmetsa küla; Vainu tee (500-meetrine lõik)	12 000
Pillapalu küla; Pillapalu - Aegviidu tee (1700-meetrine lõik)	34 000
Kihmla ja Salumäe küla; Parila-Salumäe tee (3500-meetrine lõik)	70 000
Kehra; Kose mnt jalgtee ( 115-meetrit, Keskuse tn - Kooli põik tn vaheline lõik ja 420-meetrit Laste tn -Aiandi tn vaheline lõik )	15 000
Kehra; Paberi tn (terviktee)	10 000
Kehra; Pargi tee ja Promenaadi L2 ühendustee projekteerimine	15 000
Kehra; Kooli tn (Keskuse tn-Spordi tn ristmikuni 305 jm)	42 000
Kehra; Pargi tn kaks sõiduautode parkla	15 000
Kehra; Niidu tn (terviktee)	8 000
Kehra, Kooli tn 8 majaesine tee (parkla ehitab ühistu)	11 000
Juurdepääsutee Lahinguvälja Vabadussõja mälestusmärgini	9 000
Tänavavalgustuse rekonstrueerimise ehitusprojekt	25 000
Tervisekeskuse ehituse põhiprojekt, ehitusprojekti ekspertis	40 600
Alavere PK tütarlaste käsitöö, kodunduse ja tehnoloogiaõpetuse klassi renoveerimine	20 000
Lastetare lapsehoiuteenuse ruumid kulude ületulev osa	24 738
Mõmmila termoaudit ja renoveerimise ehitusprojekt	30 000
Lepatriinu soojasõlme lisatööd	3 560
Sotsiaalmaja renoveerimine	125 900
Kehra Gümnaasiumi õueala planeerimine	15 000
Soodla küla tänavavalgustuse ehitus	8 080
Jäätmejaama rajamise eelprojekt	9 826
Kehra rahvamaja vundament ja pandused	7 000
Voose rahvamaja saali põrand	15 000
Alavere rahvamaja lava ja köögi remont	15 000
Kokku põhivara soetus	600 704

#### 4.2. Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks

2017 aasta eelarvesse on planeeritud anda põhivara sihtfinantseerimisena toetust omaosaluse kaasfinantseerimiseks ettevõtmistele, mis on saanud rahastuse EL toetusfondidest. Kokku finantseerimiseks antav summa 313 391 eurot.

Hajaasustuse programmi raames on planeeritud toetuste kogumahuks 40 000 eurot. Toetust makstakse valla kodanikele, kes esitavad vastavad taotlused. Harju Maavalitsus finantseerib sellest 50% ja 50% on valla omavahendid.

SA Anija Mõisa Haldus on saanud rahastuse LEADER projektist Anija mõisa õpperaja rajamiseks, mille omaosaluse tasumiseks on planeeritud anda SAle toetust summas 23 482 eurot.

MTÜ Kehra Raudteejaam on saanud rahastuse LEADER projektist Kehra jaamahoone rekonstrueerimiseks, mille omaosaluse tasumiseks on planeeritud anda MTÜ-le toetust kuni 181 808 eurot, vastavalt vallavolikogu omafinantseeringu tasumise garanteerimise otsusele. Täpne toetuse summa selgub ehitustööde riigihanke pakkumuste tulemuste põhjal.

MTÜ Voose Kõrts on saanud rahastuse LEADER projektist Voosele ENSV hoone ehitamiseks kogumaksumuses 93 395 eurot, mille omaosaluse tasumiseks on planeeritud anda MTÜ-le toetust 25 519 eurot.

SA Anija Valla Spordimaailm on rajanud staadioni kõrvale jäähokiväljaku, mille asfalteerimistööd on 2017 aasta kevadel. Tööde maksumus kokku 14 942 eurot.

Voose Külaseltsile Vana-Täijärve vaatlustorni projekteerimiseks toetuse maksmine summas 20 640 eurot oli kavandatud 2016.aastal, kuid toetuse väljamaksmine lükkub edasi 2017 aastasse.

Kehra puhkeala terviseraja projekteerimiseks on riik eraldanud 7000 eurot, mis sihtfinantseerimise korras antakse edasi SA-le Anija Valla Spordimaailm.

## 5. Finantseerimistegevus

KOFS 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.

2017.aastal makstakse laenukohustuste põhiosa tagasimakseid kokku summas 303 200 eurot ja intressikulu 23 033 eurot.

2017.aasta eelarves on planeeritud vajadusel võtta laenu 250 000 eurot Euroopa Liidu toetusega rahastatavate objektide omaosaluse tasumiseks. Eelarveaastal on planeeritud EL toetustega rahastatavate objektide eeltööd - tänavavalgustuse rekonstrueerimise ehitusprojekti koostamine; Tervisekeskuse ehituse põhiprojekti koostamine ja ehitusprojekti ekspertiisi teostamine; Lasteaed Mõmmila termoauditi ja renoveerimise ehitusprojekti koostamine.

Anija Vallavalitsusel on hetke seisuga neli 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 01.01.2017 seisuga on 736 601 eurot. 2016 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 aastal ja lõpevad 16.01.2023. Laenu jääk 01.01.2017 seisuga on 607 536 eurot. 2016 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 01.01.2017 seisuga 172 131 eurot. 2016 aastal oli intressimäär 1,151%.
- 4) Danske pank - Kehra staadioni ehitamiseks ja lasteaed Lepatriinu renoveerimiseks võeti laen 2016 aastal. Laenu summaks 1 milj.eurot. Tagasimaksed algavad 2017.aastal. Intressimäär 0,78 %.

## 6. Likviidsete varade muutus

KOFS 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.

2017.aasta eelarve tulud ületavad kulud 519 euro võrra. Eelarveaasta lõpuks on likviidsete vahendite jääk 85 947 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 vallal 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:

<b>Anija vald</b>	<b>2015 eelarve</b>	<b>2016 eelarve</b>	<b>2017 eelarve</b>
Põhitegevuse tulud	5 890 012	6 069 925	6 315 296
Laenukohustuse jääk	1 695 809	2 516 268	2 463 068
Likviidsete varade suunamata jääk	905 128	85 431	85 947
Netovõlakoormus (eurodes)	790 681	2 430 837	2 377 121
Netovõlakoormus %	13,4%	40,0%	37,6%