



ANIJA VALLA
2022 AASTA EELARVE SELETUSKIRI

Kehra 2022

Sisukord

1. Sissejuhatus.....	3
2. Põhitegevuse tulud	5
2.1. Maksutulud	5
2.2. Tulud kaupade ja teenuste müügist.....	6
2.3. Saadud toetused.....	7
2.4. Muud tulud	9
3. Põhitegevuse kulud	10
3.1. Antavad toetused füüsilistele isikutele	11
3.2. Antavad toetused juriidilistele isikutele	12
3.3. Muud tegevuskulud	14
3.3.1. Üldvalitsemise kulud	15
3.3.2. Avalik kord ja julgeolek	15
3.3.3. Majandus	15
3.3.4. Keskkonnakaitse	16
3.3.5. Elamu- ja kommunaalmajandus.....	17
3.3.6. Vaba aeg, kultuur ja sport	17
3.3.7. Haridus.....	18
3.3.8. Sotsiaalne kaitse	20
4. Investeeringustegevus.....	21
4.1. Investeeringuobjektid	22
4.2. Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks.....	24
5. Finantseerimistegevus	24
6. Likviidsete varade muutus	26
7. Netovõlakoormus	26

1. Sissejuhatus

Anija valla eelarve koostamise aluseks on Anija valla põhimäärus, arengukava aastateks 2022-2027, valla teede ja tänavate teehoiukava, kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus (edaspidi KOFS), kohaliku omavalitsuse korralduse seadus (edaspidi KOKS) ning Anija valla finantsjuhtimise kord.

Anija valla eelarve koostatakse tekkepõhise arvestuspõhimõtte alusel. Eelarves kajastatakse tehingud vastavalt nende toimumisele, sõltumata sellest, millal nende eest raha laekub või välja makstakse. Käesolev eelarve on Anija valla 2022. aasta raha ja muu finantsvara sissetulekute ja väljaminekute plaan. Eelarve koosneb viiest osast: põhitegevuse tulud, põhitegevuse kulud, investeerimistegevus, finantseerimistegevus ja likviidsete varade muutus.

2022. aastaks on vallal kolm prioriteeti:

- valla elukeskkonna kvaliteedi parandamine
- Euroopa Liidu ja riiklike toetuste abil investeringute teostamine
- jätkusuutlik eelarvepositsioon

Eelarve koostamise lähtealused on toodud Anija valla arengukavas ja eelarvestrateegias. Eelarve koostamisel on lähtutud Rahandusministeeriumi suvisest majandusprognoosist 2022. aastaks, tulude tegelikust laekumisest aastate lõikes ning 2021. aasta tulude ja kulude eelarve prognoositavast täitmisest. Riigieelarvest [toetus- ja tasandusfonist eraldatavad summad on eelarvestatud Rahandusministeeriumi poolt avalikustatud andmete alusel, kuid ei ole veel lõplikult kinnitatud v.a haridustoetuse vahendid.](#)

Eelarve seletuskirjas antakse ülevaade prognoositud põhitegevuse tuludest majandusliku sisu järgi ja tululiikide viisi ning tulude arvestuse alustest. Põhitegevuse kulude eelarveosas antakse ülevaade prognoositavatest kuludest tegevusalade viisi ja tuuakse ära põhjendused oluliste muutuste osas. Eelseisvaks eelarveaastaks kavandatavatest investeringutest objektide viisi koos maksumuste ja finantseerimisallikatega on ära toodud investeerimistegevuse osas. Finantseerimistegevuse osas antakse ülevaade valla laenukohustistest ja netovõla koormusest. Eelarve seletuskirjas toodud tabelites on võrdlusandmed 2021. aasta kohta ja muutused on väljendatud eurodes või protsentides. Tekkepõhise arvestusmeetodi alusel koostatud eelarves on nõuete ja kohustiste muutused prognoositud eelarveosade kogusummas ja ei kajastu likviidsete varade muutustes.

Käesoleva määruse eelnõu ja seletuskirja on ette valmistanud finantsjuht Liivi Hansen (tel 619 9010, 5125241, liivi.hansen@anija.ee).

Anija valla 2022. aasta koondeelarve

	2021 kinnitatud eelarve	2022 eelarve	Muutus %
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	10 466 658	11 121 763	6,3 %
Maksutulud	6 054 600	6 491 100	7,2 %
Tulud kaupade ja teenuste müügist	500 349	554 255	10,8 %
Saadavad toetused	3 368 509	3 399 408	0,9 %
Muud tegevustulud	543 200	677 000	24,6 %
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	9 955 022	11 030 529	10,8 %
Antavad toetused tegevuskuludeks kokku	718 753	789 192	9,8 %
sotsiaalitoetused füüsilistele isikutele	203 501	331 296	62,8 %
sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	515 252	457 896	12,5 %
Muud tegevuskulud kokku	9 236 269	10 241 337	10,9 %
personalikulud	5 681 999	6 288 009	10,7 %
majandamiskulud	3 452 248	3 841 475	11,2 %
muud kulud	102 022	111 853	10,7 %
PÕHITEGEVUSE TULEM	511 636	91 234	82,2 %
INVESTSEERIMISTEGEVUS KOKKU	-2 876 888	-2 634 831	9,2 %
Põhivara müük	67 500	83 500	23,7 %
Põhivara soetus	-4 636 215	-3 933 420	17,9 %
Saadav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	1 900 407	1 332 541	42,6 %
Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-180 570	-87 800	48,6 %
Finantstulud ja -kulud	-28 010	-29 652	5,9 %
EELARVE TULEM (ÜLEJÄÄK (+) / PUUDUJÄÄK (-))	-2 365 252	-2 543 597	7,5 %
FINANTSEERIMISTEGEVUS KOKKU	1 949 176	1 674 141	16,4 %
Võlakohustuste võtmine	2 500 000	2 350 000	6,4 %
Võlakohustuste täitmine	-550 824	-675 859	22,7 %
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	-416 076	-869 456	109 %
Aasta alguse raha jääk	475 620	869 456	82,8 %
Likviidsete varade jääk	59 544	0	

2. Põhitegevuse tulud

2022. aasta eelarvesse on planeeritud põhitegevuse tulud kokku 11 121 763 eurot, mis on 655 105 eurot enam kui 2021. aastal. Tulud suurenevad 6,3%. Põhitegevuse tulud koosnevad maksutuludest, kaupade ja teenuste müügituludest, laekuvatest tegevustoetustest ja muudest tegevustuludest. Nimetatud tulude osakaal kogu põhitegevuse tuludest annab ülevaate tabel 1.

Tabel 1. Põhitegevuse tulud

Tulu liik	2021 aasta eelarve	Osakaal %	2022 aasta eelarve	Osakaal %
Maksutulud	6 054 600	58%	6 491 100	59%
Kaupade ja teenuste müük	500 349	5%	554 255	5%
Saadud toetused	3 368 509	32%	3 399 408	30%
Muud tegevustulud	543 200	5%	677 000	6%
KOKKU	10 466 658	100%	11 121 763	100%

2.1. Maksutulud

Põhitegevuse tuludest olulise osa moodustavad maksutulud. Maksutulud koosnevad üksikisiku tulumaksust ja maamaksust. Tulumaksuseaduse kohaselt eraldatakse 2022. aastal KOVidele üksikisiku tulumaksu laekumistest 11,96%. Prognoositud on 2022. aastaks tulud üksikisiku tulumaksust kokku 6,3 milj.eurot, mis on 3,5% enam, kui 2021.a. eeldatav tegelik tulu. Eelarve seletuskirja koostamise hetkeseisuga laekub hinnanguliselt 2021. aastal tulumaksu tulu 4,2% ehk 248 tuhat eurot rohkem eelarvestatud summast.

Elanike arv oluliselt 2021. aastal ei muutunud. Sünde registreeriti kokku 68, surmasi 82, valla elukohaks registreeris end 318 isikut ja lahkus 306 isikut. Elanike arv 2021.a. alguses oli 6 273 isikut ja aasta lõpuks 6 271 isikut.

Anija vallas on 2021.aastal kokku 3 269 maksumaksjat. Maksumaksjate arv aasta algusega võrreldes on suurenenud 125 inimese võrra. Keskmise kuu sissetulek ühe maksumaksja kohta 2020. aastal oli 1 184 eurot ja 2021. aastal esialgsete andmete alusel 1 386 eurot. Maksumaksjate osakaal kogu valla elanike arvust on ca 50 %. Töötute arv oli seisuga 30.november 2021.a. 181 inimest, mis on 34 inimest vähem kui aasta alguses.

Maamaksu maksumäär on 2,4% ja tulu laekub 100% valla eelarvesse. Tulu maamaksust kokku on planeeritud 240 600 eurot, mis on samal tasemel 2021. aastaga võrreldes.

Maksutuludest annab ülevaate tabel 2.

Tabel 2. Maksutulud

Maksutulu liik	2021 aasta eelarve	2022 aasta eelarve	Muutus eurodes	Muutus %
Füüsilise isiku tulumaks	5 814 000	6 250 500	436 500	7,5%
Maamaks	240 600	240 600	0	0
KOKKU	6 054 600	6 491 100	436 500	7,2%

2.2. Tulud kaupade ja teenuste müügist

2022. aasta eelarvesse on planeeritud laekumine kaupade ja teenuste müügist kokku 554 255 eurot, mis on 53 906 eurot enam, kui 2021. aastal.

Riigilõivu tulud laekuvad ehitus- ja kasutuslubade eest. Eelarvestatud summa aluseks on 2021. aasta tegelik laekumine.

Kunstidekooli õppemaksust laekuvate tulude arvestuse aluseks on õppijate arv ja vallavolikogu määrusega kinnitatud õppetasad. Tulude tõus tuleneb planeeritavast õppetasadde tõusust.

Lasteaedade kohatasude tuludeks on lastevanemate poolt makstavad osalustasud. Arvestamise aluseks on laste arv ja vallavolikogu määrusega kehtestatud kohatasu maksumused, mis on otseselt seotud Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud miinimumpalgaga. Tulude suurenemine tuleneb sellest, et 2021.a. olid lasteaiad seoses eriolukorraga suletud ja lastevanematelt osalustasu nimetatud perioodi eest ei küsitud.

Tulud õppevahendite kasutamisest on arvestatud rikutud õpikute kulude hüvitamisest laekuvad summad ja kunstidekoolis muusikariistade rentimisest saadavad tulud summas 2 650 eurot.

Lasteaedades ja koolides toitlustamise tulude summa arvestamise aluseks on laste arv ja vallavalitsuse korraldusega ning allasutuse juhi käskkirjaga kinnitatud toidupäeva maksumused ning 2021. aasta tegelik laekumine.

Omavalitsustelt hariduskulude katteks laekuvate tulude arvestamise aluseks on teiste valdade haridusasutustes käivate Anija valla laste arv. Haridus- ja Teadusministeeriumi poolt kehtestatud õppeosalustasu 2022. aastaks on 96 eurot (2021. aastal oli 94 eurot) õpilase kohta kuus. Vallavalitsuse korraldusega 2022. aastaks kehtestatakse lasteaiade kohatasu maksumused. Tulude summa täpsustub 2022. aasta alguses, kui arvestuslikes kuutasudes tehakse ümberarvestused.

Muud haridusasutuste tuludeks on eelarvestatud noortekeskuse poolt korraldatavad tasulised päevalaagrid noortele.

Raamatukogude tasuliste teenuste tuludeks on paljundusteenuste eest laekuvad summad.

Rahva- ja kultuurimajade tulude real on arvestatud piletitulu ja arvestamise aluseks on kavandatavad tasulised üritused ja kinopiletite müügitulu, eeldusel, et riigis kehtiv olukord võimaldab kultuuriüritusi korraldada.

Sotsiaalabialase tegevuse tuludeks on koduhooldusteenuse tulud arvestusega keskmiselt 225 eurot kuus, Sotsiaalkindlustusametilt laekuvad tulud arvestusega 3 634 eurot kuus sh raske ja sügava puudega lastele teenuste osutamiseks ja 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. Valla omandis on 44 korterit, millest kümme ei ole hetkel välja üüritud. Lisaks on sotsiaalelamispind Kehras Kose mnt 22 sotsiaalmajas 29 elamispinda, millest seitse ei ole välja üüritud ja Aegviidus Piibe mnt 12 sotsiaalmajas on 24 elamispinda, millest kuus ei ole välja üüritud. Eelarvestatud üüri summade tulud kokku kuus on 1 457 eurot.

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

Kaupade ja teenuste müügituludest annab ülevaate tabel 3.

Tabel 3. Tulud kaupade ja teenuste müügist

Kaupade ja teenuste tulu liik	2021 aasta eelarve	2022 aasta eelarve	Muutus eurodes	Muutus %
Riigilõivud	12 500	12 500	0	0%
Kunstidekooli õppemaks	42 700	50 400	7 700	18%
Lasteaedade kohatasud	102 640	152 840	50 200	49%
Õppevahendite tasud	1 490	2 700	1 210	81%
Toitlustamisteenus	64 180	66 040	1 860	3%
Omavalitsustelt hariduskulude katteks	123 697	98 550	-25 147	20%
Raamatukogude tasulised teenused	150	300	150	100%
Rahva- ja kultuurimajade tulud	23 920	23 305	-615	3%
Muud vaba aja tegevustulud	2 000	1 475	-525	26%
Sotsiaalalialase tegevuse tulud	29 186	44 544	15 359	53%
Elamu- ja kom.maj.tegevuse tulud	74 619	83 320	8 701	12%
Mitteeluruumide üüri- ja renditulud	23 267	18 280	-4 987	21%
KOKKU	500 349	554 255	53 906	10,8%

2.3. Saadud toetused

2022. aasta eelarvesse on planeeritud erinevateks tegevusteks saadavaid toetuseid kokku 3 399 408 eurot, millest riigi poolt eraldatud toetus- ja tasandusfondist tulud 3 128 672 eurot ja tegevuskulude sihtfinantseerimise tulud 270 736 eurot. Riigi toetusfondist eraldatav üldhariduskoolide pidamiseks antav toetuse suurus on Vabariigi Valitsuse 30.12.2021 korraldus nr 471 kinnitatud, summa kokku 1 921 879 eurot, mis on 120 200 eurot enam, kui 2021. aastal. Muud toetus- ja tasandusfondi eraldised on eelarvestatud Rahandusministeeriumi esialgsete andmete alusel.

Toetusfondist eraldatakse vallale vahendid üldhariduskoolide hariduskulude katmiseks, koolieelsete lasteasutuste toetuseks, sotsiaaltoetusteks, matustetoetusteks, valla eestkostel olevate laste asendus- ja järelhooldusteenuste kulude eest tasumiseks, noorte huvialategevusteks, kohalike teede hooldamiseks ning sündide ja surmade registreerimise kulude hüvitamiseks. Tasandusfond on mõeldud valdade ja linnade eelarveliste võimaluste ühtlustamiseks ja vahendid jaotatakse vastavalt riigieelarve seadusele. Tasandus- ja toetusfondi ühtne eesmärk on tagada kohalikele omavalitsustele piisavad vahendid kohalike elu küsimuste üle iseseisvalt otsustamiseks.

Koolide hariduskulude katmiseks eraldatava summa arvestuse aluseks on õpetajate palga alammäär, tavaõppel õppivate õpilaste arv ja tõhustatud- ning erituge vajavate õpilaste arv. Anija valla üldhariduskoolides õpib kokku 10. novembri 2021. aasta andmetel 576 (2020.a. 579) põhikooli õpilast, kelledest tavaõppel 560 (2020.a. 554) õpilast ja erioppekava alusel 16 (2020.a. 25) õpilast (tõhustatud- ja erituge vajajad). Gümnaasiumi õppel on 58 (2020.a. 41) õpilast.

Sotsiaaltoetusteks eraldatavate summade arvestuse aluseks on toetust vajavate isikute/perede arv. Saadav toetus on mõeldud sotsiaaltoetuste maksmise korraldamiseks, raske ja sügava puudega laste hoiu teenusteks ning toimetulekutoetuste ja matusetootuste maksmiseks. Matusetootuse summa on arvestusega 250 eurot surmajuhtumi kohta.

Asendus- ja järelhooldusteenusteks eraldatava toetuse summa arvestamise aluseks on valla eeskostel järelhooldusel, hooldusperes, asenduskodus ja perekodus olevate laste arv.

Lasteaiaõpetajate palkade tõstmise motiveerimiseks eraldab riik vahendid toetusfondi kaudu. Toetus on abiks maksta lasteaiaõpetajatele vähemalt 90% üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäärast, magistrikraadiga või sellega võrdsustatud tasemega lasteaiaõpetajatele vähemalt 100% üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäärast. Anija Valla Lasteaedades käib 10. novembri 2021.a. seisuga 260 last ja Aegviidu lasteaias 48 last. Lasteaias käivate laste arv 2020.a. oli 303.

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.

Kohalike teede korrashoiu toetuse summa 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 ja planeeritavad toetuste taotlused 2021. aastal.

Sihtfinantseerimise tuluna on arvestatud:

- Haridus- ja Teadusministeeriumilt rahaline toetus põhikooli statsionaarses õppes eesti keele ja eesti keeles õpetavate õpetajate lisatöö keelekümbuselaste eesti keeles õppimise valmiduse suurendamiseks;
- Kaitseministeeriumilt „Heade kavatsuste“ kokkuleppe alusel eraldatavad vahendid kaitseväge polügoni harjutusväljakute piirkonnale;
- Rahandusministeeriumilt erakonna toetus Jägala jõe hoolduskuludeks;
- Keskkonnainvesteeringute Keskuselt koolidele õpilaste loodushariduslike aktiivõppeprogrammide läbiviimiseks loodus- ja keskkonnahariduskeskustes;
- Põllumajanduse Registrite ja Informatsiooni Ametilt Euroopa Liidu toiduprogrammi raames koolipiima ja -puuvilja toetus;
- Keskkonnainvesteeringute Keskuselt meetme „Jäätmete liigiti kogumise lahenduste toetamine kohalikes omavalitsustes“ projekti „Biojäätmete liigiti kogumise lahendused Anija valla elanikele“ ja elanike omaosalus;
- Harjumaa Omavalitsuste Liidult tervisepaketi raames lastevanematele koolituse korraldamiseks;
- Tervise Arengu Instituudilt vanemlusprogrammi „Imelised aastad“ põhiprogrammi rakendamiseks;
- [Rahandusministeeriumilt sihtotstarbeline toetus energiahinna tõusu hüvitamine vähekindlustatud peredele.](#)

Sihtotstarbelised tegevustoetused muudelt asutustelt 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	2021 aasta eelarve	2022 aasta eelarve	Muutus	Muutus %
Toetus- ja tasandusfond kokku	3 155 514	3 128 672	-26 842	1%
<i>s.h. haridustoetus</i>	1 693 529	1 810 929	117 400	7%
<i>koolilõuna</i>	108 150	110 950	2 800	3%
<i>lasteaedadele toetus</i>	110 913	111 299	386	0%
<i>noorte huvialategevus</i>	123 781	85 788	-37 993	44%
<i>sotsiaaltoetused</i>	78 064	78 072	8	0%
<i>asendus- ja järelhooldusteenus</i>	312 625	305 827	-6 798	2%
<i>matusetoetused</i>	22 431	22 705	274	1%
<i>kohalike teede korrashoid</i>	246 162	246 162	0	0
<i>rahvastiku toimingud</i>	606	7	-599	99%
<i>tasandusfond</i>	387 934	356 933	-31 001	9%
<i>eriolukorra lisavahendid</i>	71 319	0	-71 319	100%
Toetused tegevuskuludeks kokku	212 573	270 736	58 163	
<i>s.h. Haridus- ja Teadusministeerium</i>	77 190	22 720	-54 470	
<i>Rahandusministeerium</i>	13 382	5 000	-8 382	
<i>Energiahinna tõusu hüvitamiseks</i>	0	120 624	120 624	
<i>Kaitseministeerium</i>	35 572	35 572	0	
<i>Sotsiaalministeerium</i>	25 000	0	-25 000	
<i>Kultuuriministeerium</i>	2 696	0	-2 696	
<i>SA Keskkonnainvesteeringute Keskus</i>	9 100	63 920	54 820	
<i>Haridus- ja Noorsooamet</i>	1 284	0	-1 284	
<i>KredEx</i>	14 040	0	-14 040	
<i>Põllumajanduse Registrate ja Inf.amet</i>	16 575	17 400	825	
<i>Päästeamet</i>	10 257	0	-10 257	
<i>Muud tegevustoetused</i>	7 477	5 500	-1 977	
KOKKU TOETUSED	3 368 087	3 399 408	31 321	

2.4. Muud tulud

2022. aasta eelarvesse on planeeritud muud tegevustulud kokku 677 000 eurot, mis on 133 800 eurot rohkem kui 2021. aastal. Muude tuludena on arvestatud tulud keskkonnatasudest, sh kaevandamisõiguse tasud, vee erikasutuse tasud ja saastetasud. Keskkonnatasud on riigi jaoks omanikutulu ja KOVde jaoks keskkonnanäringu kompensatsioon. Keskkonnatasude määrad ja jaotus on kehtestatud keskkonnatasude seadusega. KOVidele laekuv kaevandamisõiguse tasumäär ja vee erikasutuse tasumäärad ei tõuse. Tulude arvestamise aluseks on 2021. aasta tegelik laekumine ja Rahandusministeeriumi prognoos. Tegelik keskkonnatasude laekumine sõltub välja kaevatud maavarade kogustest.

Trahvituludena on arvestatud ettekirjutistega määratud trahvinõuded. Muude tulude laekumistest annab ülevaate tabel 5.

Tabel 5. Muud tulud

Tulu liik	2021 aasta eelarve	2022 aasta eelarve	Muutus eurodes	Muutus %
Kaevandamistasu	366 200	500 000	133 800	37%
Vee erikasutuse tasu	176 000	176 000	0	0
Trahvid	1 000	1 000	0	0
Kokku muud tulud	543 200	677 000	133 800	25%

3. Põhitegevuse kulud

2022. aasta eelarvesse on planeeritud põhitegevuse kulud kokku 11 030 529 eurot, mis on 1 075 507 eurot enam kui 2021. aastal, kulud suurenevad 10,8%. Põhitegevuse kulud koosnevad makstavatest toetustest, tegevuskuludest ja muudest kuludest.

Võrreldes 2021. aastaga makstavate toetuste kogusumma suureneb 70 439 euro võrra ehk 9,8%. Valla eelarvest makstakse toetuseid füüsilistele isikutele (sotsiaaltoetused, peretoetused) ja juriidilistele isikutele (liikmemaksud, osalustasud, tegevustoetused), vt tabel 7 ja 8.

Tegevuskulud koosnevad personalikuludest ja majandamiskuludest. Kulude kogusumma summa suureneb 1 005 068 euro võrra ehk 10,9%.

Personalikulude eelarve suureneb 606 010 euro võrra ehk 10,7%. Planeeritud on töötajate palgatõus ca 7,3 %. Vabariigi Valitsuse 06.12.2021 määrusega nr 111 kinnitati põhikooli ja gümnaasiumi õpetaja töötasu alammääraks 2022. aastal 1 412 eurot kuus (2020 ja 2021 oli 1315 eurot), tõus 7,45%. Töötasu alammääraks kinnitas Vabariigi Valitsus 09.12.2021 määrusega nr 116 alates 2022. aastast 654 eurot (2020 ja 2021 oli 584 eurot), tõus 12%.

Personalikulud moodustavad kogu põhitegevuse tuludest 56,5% (2021. aastal 54,3%). Naabervaldadel on vastav osakaal 2021. aasta andmetel 55-61% ja Harjumaa keskmine 45%. Üldjuhul loetakse vastavat finantsnäitajat rahuldavaks, kui personalikulud ei ületa 60% valla põhitegevuse tuludest.

Majandamiskulude eelarve suureneb 389 227 euro võrra ehk 11,2%. Olulisem kulude tõus tuleneb teede korrashoiu- ja õpilaste transpordikulude tõusust ning lisanduvad täiendavad kulud uue lasteaia sisustamiseks.

Muude kuludena kajastatakse eelarves reservfondi suunatud summa, mis on 1% valla eelarve põhitegevuse tuludest.

Kuluderühma osakaal kogu põhitegevuse kuludest on toodud tabelis 6.

Detailsem info kulude muutusest ja sisust tegevusalade lõikes on toodud alljärgnevatel alapeatükkides.

Tabel 6. Põhitegevuse kulud

Põhitegevuse kulu rühm	2021 aasta eelarve	Osakaal %	2022 aasta eelarve	Osakaal %
Antavad toetused tegevuskuludeks kokku	718 753	7%	789 192	6%
<i>sh sotsiaalabitoetused füüsilistele isikutele</i>	203 501	2%	331 296	2%
<i>sihtotstarbelised toetused jur.isikutele</i>	515 252	5%	457 896	4%
Muud tegevuskulud kokku	9 236 269	93%	10 241 337	94%
<i>sh personalikulud</i>	5 681 999	57%	6 288 009	58%
<i>majandamiskulud</i>	3 452 248	35%	3 841 475	35%
<i>muud kulud</i>	102 022	1%	111 853	1%
Põhitegevuse kulud kokku	9 955 022	100%	11 030 529	100%

3.1. Antavad toetused füüsilistele isikutele

2022. aasta eelarvesse on planeeritud maksta füüsilistele isikutele toetusi kokku summas 331 296 eurot, mis on 127 795 eurot enam kui 2021. aastal. Planeeritud on tõsta sünnitoetust 480 eurot võrra, st praeguse 320 euro asemel 800 eurot. Riigi poolt eraldatavad summad toetuste maksmiseks on Rahandusministeeriumi andmetel esialgsed ja võivad muutuda. Füüsilistele isikutele makstavad toimetulekutoetused, matusetootused ja toetused hooldusperes olevatele lastele kaetakse riigi poolt eraldatavate vahendite arvelt. Lisaks hakkavad KOVid 2022. aastal vähemkindlustatud peredele toetust maksma energiahinna tõusu katteks, vastavalt Riigihalduse ministri 23.11.2021 määrusele nr 31. Nimetatud toetusteks on eelarvevahendeid planeeritud 105 000 eurot.

Täpsema ülevaate makstavatest toetustest annab tabel 7.

Tabel 7. Toetused füüsilistele isikutele

Toetuse liik	2021 aasta eelarve	2022 aasta eelarve	Muutus eurodes
Lastetoetused kokku	64 324	77 504	13 180
<i>s.h. sünnitoetus</i>	21 440	32 500	11 060
<i>koolitoetus</i>	700	700	0
<i>tervisetoetus lastega peredele</i>	100	100	0
<i>laagritoetus</i>	200	200	0
<i>ranitsatoetus</i>	10 500	10 500	0
<i>kommipakid jõuludeks</i>	4 100	4 500	400
<i>sõidusoodustused</i>	1 900	2 000	100
<i>riiklik toetus hooldusperedele</i>	18 384	20 804	2 420
<i>toitlustustoetus</i>	2 000	1 200	-800
<i>õppetoetused</i>	5 000	5 000	0
Sotsiaalabi toetused kokku	136 177	250 792	114 615
<i>s.h. matusetootused</i>	21 431	24 489	3 058
<i>küttetoetus</i>	700	700	0
<i>erakorraline toetus</i>	1 500	1 500	0
<i>toimetulekutoetus</i>	2 500	2 500	0
<i>sünnipäevatoetus</i>	7 940	7 200	-740
<i>ravitoetus</i>	600	600	0
<i>transporditoetus</i>	400	400	0

<i>hooldajatoetus</i>	15 600	15 000	-600
<i>riiklik toimetulekutoetus</i>	66 260	70 093	3 833
<i>erijuhtude sotsiaalmaks</i>	19 246	23 310	4 064
<i>energiahinna tõusu toetus</i>	0	105 000	105 000
Aukodanike preemiad	3 000	3 000	0
Kokku toetused füüsilistele isikutele	203 501	331 296	127 795

3.2. Antavad toetused juriidilistele isikutele

2022. aasta eelarvesse on planeeritud anda toetusi juriidilistele isikutele kokku **457 896** eurot, mis on **57 356** eurot vähem kui 2021. aastal. Sellel eelarve kulureal kajastatakse makstavad liikmemaksud ja dotatsioonid, toetused vabaühendustele ja sihtasutustele.

Harjumaa Omavalitsuste Liidule makstav tegevustoetus koosneb püsivosast 8 948 eurot aastas ja on kõigile KOVidele ühesuurune ning sellele lisandub üks euro iga valla elaniku kohta. Eelarves on arvestatud selleks 4873 eurot. Summa täpsustub 2022. aasta alguses.

Eesti Linnade ja Valdade Liidu liikmemaks on 2022. aastal 1 091 eurot. Aluseks ELVL üldkoosoleku otsus.

MTÜle Ida-Harju Koostöökoda makstakse Leader tegevusgrupi tegevustoetust kokku summas 2196 eurot, arvestuse aluseks on elanike arv. Summa täpsustub 2022. aasta alguses.

MTÜ Põhja-Eesti Ühistranspordikeskuse aasta liikmemaks on 4 474 eurot ja lisaks makstakse dotatsiooni ühis- ja koolitranspordi eest kokku summas 140 870 eurot.

MTÜ Kesk-Eesti Jäätmehoolduskeskuse liikmemaksu tasumiseks on eelarves planeeritud **7 529** eurot. Vastavalt 17. detsembril 2021.a toimunud MTÜ EJHK üldkoosoleku päevakorra punkt 3 otsusele, kinnitati liikmemaks 1,20 € elaniku kohta, võttes aluseks 01.01.2021.a rahvastikuregistri näitajad (eelneva aasta 1. jaanuari rahvastikuregistri andmed).

Sihtasutusele Anija Valla Spordimaailm antakse toetust valla spordiklubide tegevuse toetamiseks **36 650** eurot. Noorsportlaste toetamise pearahaks on arvestatud kuni 180 eurot ja aluseks on spordiklubide poolt esitatud nimekirjad treeningutel osalejate kohta. Lisaks eraldatakse Kultuuriministeeriumi poolt rahastatava terviseradade väljaarendamise projekti elluviimiseks omaosaluse katteks 20 000 eurot.

Sihtasutusele Anija Mõisa Haldus eraldatakse tegevustoetus 120 000 eurot. Toetuse summa aluseks on [Anija Vallavolikogu 16.12.2021 otsus nr 25](#).

Osaühingule Sõnumitooja eelarvestatud toetuse summa arvestuse aluseks on 4 eurot ühe valla elaniku kohta.

MTÜle Kehra Raudteejaam eraldatakse toetust 14 480 eurot muuseumi tegevuskulude katteks. Aluseks on vallavolikogu protokolliline otsus 19.veebruaril 2010.a. ja MTÜ taotlus.

MTÜle Spordiklubi Kehra Käsipall esindusmeeskonnale eraldatakse toetus summas 34 500 eurot. Aluseks on [Anija Vallavolikogu 16.12.2021 otsus nr 26](#).

MTÜle Triibik eraldatakse toetus „Kehra Nukk“ tegevuste järjepidevuse säilitamiseks ja hoidmiseks 8 000 eurot. Aluseks on MTÜ taotlus.

Vabaühendustele eraldatakse toetused vastavalt Anija valla eelarvest vabaühenduste tegevusteks toetuse taotlemise korrale. Taotlused läbivaadanud kultuuri- ja vabaaja komisjoni otsuse alusel eraldatakse vabaühendustele toetusteks 25 354 eurot.

Toetust eraldatakse Aegviidu Aleksandri kogudusele, Harju-Jaani Ristija Johannese kogudusele ja Kehra kogudusele kokku summas 2 200 eurot.

MTÜle Spordiklubi Presidendirada, Eesti Muusikakoolide Liidule, Eesti Avatud Noortekeskuse ühendusele ning Eesti Laste ja Noorte Hoolekandeesutuste Ühendusele makstakse liikmemaksu.

Detailsem info makstavatest toetustest on toodud tabelis 8.

Tabel 8. Toetused juriidilistele isikutele

Toetuse saaja	2021 aasta eelarve	2022 aasta eelarve	Muutus eurodes	Selgitus
Harjumaa Omavalitsuste Liit	13 773	13 821	48	liikmemaks, arvestuse aluseks elanike arv
Eesti Linnade ja Valdade Liit	1 091	1 091	0	liikmemaks
Ida-Harju Koostöökoda	2 182	2 196	14	liikmemaks, arvestuse aluseks elanike arv
Põhja-Eesti Ühistranspordikeskus	146 677	145 344	-1 333	liikmemaks ja õpilastranspordi toetus
Kesk-Eesti Jäätmevalduskeskus	0	7 529	7 529	liikmemaks
SA Anija Valla Spordimaailm	64 240	56 650	-7 590	terviseradade hooldus, spordiklubidele toetus
SA Anija Mõisa Haldus	175 000	120 000	-55 000	Volikogu otsuse alusel
Sõnumitooja OÜ	25 140	25 140	0	koostöölepingu alusel
MTÜ Kehra Raudteejaam	13 320	14 480	1 160	MTÜ taotluse alusel
MTÜ Spordiklubi Kehra Käsipall	32 000	34 500	2 500	Volikogu otsuse alusel
MTÜ Triibik	8 500	8 000	-500	MTÜ taotluse alusel
Vabaühendused	27 432	25 354	-2 078	komisjoni otsuse alusel
Religioon	4 500	2 200	-2 300	kogudustele
MTÜ Presidendirada	1 000	1 000	0	Liikmemaks
Eesti Muusikakoolide Liit	172	172	0	Liikmemaks
Eesti Avatud Noortekeskuste Ühendus	225	280	55	Liikmemaks
Eesti Laste ja Noorte Hoolekandeesutuste Ühendus	0	139	139	Liikmemaks
Kokku toetused juriidilistele isikutele	515 252	457 896	-57 356	

3.3. Muud tegevuskulud

2022. aasta eelarvesse on planeeritud tegevuskuludeks kokku 10 241 337 eurot, mis on 1 005 068 euro võrra enam kui 2021. aastal ehk tõus 10,9%. Tegevuskulud koosnevad personalikuludest, majandamiskuludest ja muudest kuludest.

Personalikuludeks eelarve summa kokku on 6 288 009 eurot, mis on 606 010 euro võrra suurem kui 2021. aastal, kasv 10,7%. Eelarves on kavandatud üldiseks palgatõusuks keskmiselt 7,3%. Lisandunud on täiendavalt kaks ametikohta vallavalitsuse koosseisus (majandustöötaja, energiahüvitise menetleja), kaks ametikohta Kehra gümnaasiumis, üks ametikoht lasteaias ning 0,5 ametikohta Alavere Põhikoolis ja Aegviidu Koolis. Personalikulude hulgas on sotsiaalmaksu protsendiks arvestatud 2021. aastaks kehtestatud 33% ja tööandja töötuskindlustusmaks 0,8. Detailsema ülevaate personalikulude muutustest tegevusalade lõikes on toodud allpool alapeatükkides.

Majandamiskuludeks eelarvestatud summa kokku on 3 841 475 eurot, mis on 389 227 eurot enam, kui 2021. aastal, kasv 11,2%. Majandamiskulude tõusu põhjuseks on kaupade ja teenuste üldine hinnatõus ning lisakulud täiendavatest tegevustest (uue lasteaia inventari ostmise, vana lasteaia ja Aegviidus Tamme tn 13 hoone lammutamiskulud). Detailsema ülevaate majandamiskulude muutustest tegevusalade lõikes on toodud allpool alapeatükkides.

Muude kulude real on kajastatud reservfondi eraldatud summa, mille arvestamise aluseks on valla finantsjuhtimise korras kinnitatud 1% põhitegevuse tuludest. Reservfond moodustatakse igaaastaselt vallaeelarve kulude koosseisus, mille üldiseks põhimõtteks on ettenägematute olukordade ilmnemisel planeerimata tegevuste ja kohustuste täitmine vallavalitsuse otsuste alusel.

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

Tabel 9. Tegevuskulud tegevusalade viisi

Tegevusala	2021 aasta eelarve	Osakaal %	2022 aasta eelarve	Osakaal %
Üldvalitsemine	516 040	6%	545 805	6%
Avalik kord ja julgeolek	24 215	0%	26 570	0%
Majandus	464 214	5%	522 715	5%
Keskkonnakaitse	567 040	6%	803 472	8%
Elamu- ja kommunaalmajandus	231 261	2%	191 875	2%
Tervishoid	6 000	0%	6 300	0%
Vaba aeg, kultuur, sport	910 494	10%	958 856	9%
Haridus	5 501 129	60%	6 143 668	60%
Sotsiaalne kaitse	913 854	10%	930 858	9%
Reservfond	102 022	1%	111 218	1%
Kokku tegevuskulud	9 236 269	100%	10 241 337	100%

3.3.1. Üldvalitsemise kulud

2022. aasta eelarvesse on planeeritud üldvalitsemise tegevuskuludeks 545 806 eurot, mis on 5,8% enam kui 2021. aastal. Lisatud on vahendid töötasude tõusuks.

Üldvalitsemise kulude detailsem liigitus on toodud tabelis 10.

Tabel 10. Üldvalitsemise kulud

Tegevusala	2021 aasta eelarve	2022 aasta eelarve	Muutus eurodes
Vallavolikogu	65 180	68 685	3 505
Vallavalitsus	327 710	362 520	34 810
Raamatupidamine	114 600	114 600	0
Valimised	8 550	0	-8 550
Kokku üldvalitsemiskulud	516 040	545 805	29 765

3.3.2. Avalik kord ja julgeolek

2022. aasta eelarve avaliku korrale ja julgeolekule on kokku 26 570 eurot, mis on 9,7% enam kui 2021. aastal. Lisatud on vahendid töötasude tõusuks.

Detailsema info kuludest annab tabel 11.

Tabel 11. Avaliku korra ja julgeoleku kulud

Tegevusala	2021 aasta eelarve	2022 aasta eelarve	Muutus eurodes
Avalik kord ja järelevalve	24 215	26 570	2 355
Kokku avalik korra kulud	24 215	26 570	2 355

3.3.3. Majandus

2022. aasta eelarve majanduse tegevusvaldkonnale on kokku 522 715 eurot, mis on 12,6 % suurem, kui 2021. aastal. Lisatud on vahendid töötasude tõusuks, [projekti „Anija Lüliti“ tegevuskuludeks ja toetuse vahendite arvelt teostatava Voose küla sidevõrgu laienduse töödeks.](#)

Maakorralduse tegevusala real on eelarvestatud maa- ja teespetsialisti tööjõukulud ja nimetatud tegevustega seotud majandamiskulud.

Ehituse tegevusala real on eelarvestatud ehitus- ja hankespetsialisti, arhitekt-planeeringuspetsialisti ja ehitusreferendi tööjõukulud ning nende tegevustega seotud majandamiskulud. Eelarvesse on kavandatud linnaväljakule pinkide soetus, kergliiklustee ja matkateede viitade ost ning rattaparklatele katuste rajamiseks vahendid.

Teede- ja tänavate remondi eelarvesse on planeeritud kruusakatte hoolduseks ja greiderdustöödeks 108 000 eurot, tolmutõrjeks 5 000 eurot, asfaltteede ja –platside aukude parandustöödeks 35 000 eurot, liiklusmärkide ja –tähiste soetamiseks 2 680 eurot ning jalgrattaparklate hooldusteks 450 eurot. Suuremamahulised remondi- ja pindamistööd, vastavalt kinnitatud teehoiukavale on eelarvestatud investeerimisosas (vaata tabel 19, lk 22).

Turismi tegevusvaldkonna kuludena on kajastatud supluskohtade- ja puhkeparkide hooldus ning vee analüüside teostamise kulud.

Üldmajanduslike arendusprojektide kuludeks on arendusvaldkonna tegevuste elluviimine sh arendusjuhi personalikulud. Eelarvestatud on küsitluste, kampaaniate ja konkursside läbiviimise ning turismi valdkonna infomaterjalide väljatöötamise kulud. Arendustegevuse all kajastatakse ka koostöö ja võrgustamise eesmärgil tehtavad kulud, ettevõtluse-, tööhõive- ja kommunikatsioonitegevuse ning kodanikkonna arendamiseks tehtavad kulud.

Majanduse halduse real on eelarvestatud majandusspetsialisti, autojuhi jt majandusega seotud töötajate personalikulud ja nende tegevustega seotud majandamiskulud sh autode ja bussi rendi- ja hoolduskulud. Eelarvesse on lisatud üks lisanduv ametikoht ja kahe sõiduki kasutusrendi liisingumaksud.

Detailsema info majanduse tegevusvaldkonna kuludest tegevusalade viisi annab tabel 12.

Tabel 12. Majanduse tegevusvaldkonna kulud

Tegevusala	2021 aasta eelarve	2022 aasta eelarve	Muutus eurodes
Maakorraldus	30 450	32 195	1 745
Ehitus	86 800	98 380	11 580
Teede- ja tänavate remont	147 000	151 130	4 130
Turism	10 000	10 500	500
Üldmaj. arendusprojektid	66 564	68 610	2 046
Majanduse haldus	123 400	161 900	38 500
Kokku majanduse kulud	464 214	522 715	58 501

3.3.4. Keskkonnakaitse

2022. aasta eelarve keskkonnakaitse tegevusvaldkonna kuludeks kokku on **803 472** eurot, mis on **41,7%** suurem kui 2021. aastal.

Jäätmeäitluse eelarve summa sisaldab jäätmete koristamise, kogumise ja veoga seotud kulusi. Eelarvesse on kavandatud KIKi projekti „Biojäätmete liigiti kogumise lahendused Anija valla elanikele“ kiirkompostrite soetamise vahendid kokku summas 63 917 eurot. Kulud kaetakse projekti toetuse vahenditest ja elanike poolt makstavatest omaosaluse summadest.

Avalike alade puhastuse eelarve sisaldab kulutusi libedusetõrjeks ja tänavate puhastustöödeks. Eelarvesse on lisatud lumelükkamise teenuste hinnatõus.

Heitveekäitluse eelarve real kajastatakse Kehra linna sademevee ärajuhtimisega seotud hooldustööd.

Haljastuse tegevusala real on eelarvestatud kulud heakorratöödeks, muruniitmiseks, Alavere ja Pikva pargi hoolduseks, lisaks vahendid pinkide ja prügikastide ostmiseks.

Keskkonnakaitse halduse eelarves kajastatakse keskkonnaspetsialisti personalikulud ja nimetatud tegevusega seotud majandamiskulud. Lisatud on vahendid töötasu tõusuks ja **Jägala jõel veetaimede niitmise ja muda väljapumpamise kuludeks.**

Detailsem info keskkonnakaitse kuludest tegevusalade viisi on toodud tabelis 13.

Tabel 13. Keskkonnakaitse tegevusvaldkonna kulud

Tegevusala	2021 aasta eelarve	2022 aasta eelarve	Muutus eurodes
Jäätmekäitlus (prügivedu)	98 900	168 817	69 917
Avalike alade puhastus	243 800	390 000	146 200
Heitveekäitlus	39 500	39 500	0
Haljastus	163 370	171 545	8 175
Keskkonnakaitse haldus	21 470	33 610	12 140
Kokku keskkonnakaitse kulud	567 040	803 472	236 432

3.3.5. Elamu- ja kommunaalmajandus, tervishoid

2022. aasta eelarve elamu- ja kommunaalmajanduse tegevusvaldkonna kuludeks kokku on 198 175 eurot, mis on 19,7% vähem kui 2021. aastal.

Elamumajanduse arendamise tegevusala real on kajastatud vallale kuuluvate korterite majandamisega seotud kulud ja kommunaalkulud. Eelarvestatud on Aegviidu Tamme 13 hoone lammutuskulud kokku summas 14 907 eurot.

Tänavavalgustuse tegevusala real on kajastatud tänavavalgustusega seotud hooldustööd kokku summas 15 000 eurot ja elektri tarbimise kulud 38 000 eurot. Eelarvestatud summa väheneb seoses tänavavalgustuse rekonstrueerimisega on vähenenud vajadus remonttöödeks.

Muu kommunaalmajanduse tegevusala real on kajastatud rendile antud hoonete ja ruumide majandamis- ning kommunaalkulud. Eelarvesumma sisaldab muuhulgas ka uue ÜVK arengukava koostamist ja hulkuvate lemmikloomadega seotud kulutusi. Kommunaalmajanduse tegevuse eelarvele väheneb, sest 2021. aastal oli eelarvestatud Kehra Metsa tänav 3 paikneva vana katlamaja hoone lammutamise kulud.

Tervishoiu tegevusala real on kajastatud tervisekeskuse hoonega seotud hoolduskulud: soojussõlme hooldus, elektrikäidu teenus, ventilatsiooniseadmete hooldus, ATS seadmete hooldus, lifti hoolduskulud ja hoone kindlustuskulud. Lisaks Aegviidu perearsti ruumide kommunaalkulud.

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

Tabel 14. Elamu- ja kommunaalmajanduse tegevusvaldkonna kulud

Tegevusala	2021 aasta eelarve	2022 aasta eelarve	Muutus eurodes
Elamumajanduse arendamine	41 270	53 055	11 785
Tänavavalgustus	69 000	61 000	-8 000
Muu elamu-ja kom.majandus	120 991	77 820	-43 171
Tervishoid	6 000	6 300	300
Kokku elamu-ja kom.kulud	237 261	198 175	-39 086

3.3.6. Vaba aeg, kultuur ja sport

2022. aasta eelarve vaba aja-, kultuuri- ja spordi tegevusvaldkonna kuludeks kokku on 958 856 eurot, mis on 5,3% enam kui 2021. aastal. Oluliselt väheneb riigi toetusfondist eraldatav summa noorte huvialategevuseks.

Sporditegevuse eelarve real kajastatakse sihtasutusele Anija Valla Spordimaailm spordisaalide ja – rajatiste kasutamise eest makstavat summat. Lisaks Anija valla osalused projekti „Kõrvemaa

Rattaring“ tegevuskuludes ja kolme valla ühise tegutsemise lepingu alusel suusa- ja terviseradade hoolduse osamakse. Sihtasutuse omatulud 2021. aastal on kokku ca 38 tuhat eurot, mis moodustab majandustegevuse tuludest 22%.

Puhkeparkide tegevusala real on eelarvestatud Aegviidu terviseradade elektri tarbimise kulud ja maa rendi maksed ning Aegviidu Tervisedepoo hoone püsikulud.

Noortekeskuse eelarvele on lisatud vahendid töötasude tõusuks ja majandamiskulude üldisteks hindade tõuks.

Noorte huvialategevuseks eraldatakse vahendid riigi poolt toetusfondi kaudu sihtotstarbeliselt. Toetusraha abil tagatakse, et noortel oleks võimalik osaleda vähemalt kultuuri, spordi ning loodustäppisteaduse ja tehnoloogia valdkondade huviringides.

Raamatukogu eelarvetele on lisatud vahendid töötasude tõusuks ja majandamiskulude üldisteks hindade tõuks. Aegviidu Vallaraamatukogu hoones on planeeritud remontida korsten ja vundament.

Kultuurikeskuse ja rahvamajade eelarvetele on lisatud vahendid töötasude tõusuks ja ürituste korraldamise kulud on arvestatud eeldusel, et piiranguid ei kehtestata.

Kalmistu majandamiskuludele on lisatud juurde töötasu tõusuks vahendid ja kuuri ehituse ja urniala korrastamise kulud.

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

Tabel 15. Vaba aja, kultuuri ja spordi tegevusvaldkonna kulud

Tegevusala	2021 aasta eelarve	2022 aasta eelarve	Muutus eurodes
Sporditegevus	210 340	219 687	9 347
Puhkepargid	4 430	3 600	-830
Noortekeskus	95 573	98 039	2 466
Noorte huvialategevus	123 781	85 788	-37 993
Anija Valla Keskraamatukogu	108 000	117 184	9 184
Aegviidu Vallaraamatukogu	41 110	48 210	7 100
Anija Valla Kultuurikeskus	251 500	303 045	51 545
Aegviidu Rahvamaja	58 620	63 123	4 503
Kalmistud	17 140	20 180	3 040
Kokku vaba aeg,kultuur,sport	910 494	958 856	48 362

3.3.7. Haridus

2022. aasta eelarve haridusele kokku on 6 143 668 eurot , mis on 642 539 eurot ehk 11,7 % enam kui 2021 aastal. Riigi poolt 2022. aastaks eraldatakse hariduskuludeks kokku 2 033 178 eurot, mis on 121 407 euro võrra suurem, kui varasemal aastal. Hariduskuludest 67% kaetakse valla enda eelarve vahenditest ja 32% riigii poolt eraldatud vahenditest ning ca 1% muudest toetuse vahenditest.

Haridusasutuste töötajatele, kellele makstakse töötasu valla eelarve vahendite arvelt, on arvestatud töötasude tõusuks 7,3%.

Lasteaedades käib kokku 308 last, sellest Anija Valla Lasteaedades 260 ja Aegviidu lasteaias 48 last. Aegviidu lasteaias eelarvele on lisatud vahendid mööbli soetamiseks rühmadesse.

Anija Valla Lasteaiad eelarvele on lisatud kolimisega seotud kulud ja uue lasteaias sisustamiseks inventari soetamise kulud ning vana Lastetare hoone lammutamise kulud.

Anija valla koolides õpib kokku 636 õpilast, sellest Alavere Põhikoolis 79, Aegviidu Koolis 70 ja Kehra Gümnaasiumi 487 õpilast. Gümnaasiumi astmes õppijate arv on suurenenud 17 õpilase võrra (2020.a. 41 õpilast, 2021.a. 58 õpilast). Riigi poolt eraldatav haridukulude toetus 135 126 eurot gümnaasiumi astme õpetajate tööjõukuludeks on piisav ja valla enda eelarve vahendeid lisamiseks vajadus puudub.

Riigi poolt eraldatav haridustoetus põhikooli õpetajate, õppealajuhatajate ja direktorite tööjõukuludeks kokku on 1 624 311 eurot. Tegelik vajadus on 1 811 760 eurot, ehk 11,5% nimetatud tööjõukuludest kaetakse valla enda eelarve vahendite arvelt.

Kehra Kunstidekoolis õpib 193 õpilast, kellest muusika osakonnas 97, kunsti osakonnas 18, ettevalmistusklassides 37, „Heli Laulustuudios“ 70 laululast. Lisaks individuaalõppele tegutsevad koolis plaatpilli ansambel „Xilofono“, kaks viiuliansamblit, flöödiansambel ja puhkpilliansambel. Aegviidu filiaalis õpib 18 õpilast kolmel erialal -klaver, akordion ja viiul.

2022. aasta eelarvestatud kuludes on arvestatud muutustega teiste valla lasteaedades ja koolides käivate laste kohamaksu eest tasumise summades. Arvestuse aluseks on teistes valla lasteaedades ja koolides käivate Anija valla laste arv. Teiste valdade põhikoolides õpib 72 õpilast (2021.a. 80 õpilast), gümnaasiumites 73 õpilast (2021.a. 74 õpilast), lasteaedades 13 last (2021.a. 11 last) ja huvikoolides 25 last (2021.a. 22 last). Koolide õpilase pearahaks on arvestatud 96 eurot kuus (2021.a. 94 eurot).

Koolitranspordi kulude eelarve real on kajastatud Aegviidu koolilaste transpordikulu ja Raasiku Vallavalitsusele makstav bussitranspordi hüvitis.

Koolilõuna kuludeks on arvestatud 175 eurot ühe õpilase kohta aastas ja eelarve tõus tuleneb laste arvu muutustest.

Õpilaste majutuskuludeks on arvestatud on 10 õpilase (2021.a.8 õpilast) õpilaskodu tasud.

Hariduse halduse eelarvele on lisatud vahendid töötasude tõusuks. Koondsumma väheneb seoses koosseisus olnud noorsootöö spetsialisti ametikoha kaotamisega.

Hariduse tegevusvaldkonna eelarved tegevusalade lõikes on toodud tabelis 16.

Tabel 16. Hariduse tegevusvaldkonna kulud

Tegevusala	2021 aasta eelarve	2022 aasta eelarve	Muutus eurodes
Aegviidu lasteaed	299 889	345 810	45 921
Anija Valla Lasteaiad	1 536 485	1 814 105	277 620
Muud lasteaiad	58 187	54 800	-3 387
Alavere Põhikool	518 113	551 558	33 445
Aegviidu Kool	394 056	464 525	70 469
Muud põhikoolid	87 204	83 400	-3 804
Kehra Gümnaasium	2 025 028	2 204 268	179 240
Muud gümnaasiumid	62 216	84 400	22 184
Kehra Kunstidekool	291 200	319 352	28 152
Muud huvikoolid	34 020	43 100	9 080
Koolitransport	11 116	12 060	944
Koolitoit Kehra	88 115	90 193	2 078
Koolitoit Alavere	14 300	14 682	382
Koolitoit Aegviidu	13 800	14 140	340
Õömaja (õpilaskodu)	3 724	5 350	1 626
Hariduse haldamine	63 676	41 925	-21 751
Kokku hariduse kulud	5 501 129	6 143 668	642 539

3.3.8. Sotsiaalne kaitse

2022. aasta eelarve sotsiaalsele kaitsele on kokku 930 858 eurot, mis on 17 004 eurot rohkem kui 2021. aastal, tõus 1,9%. Sotsiaalse kaitse tegevusvaldkonna all planeeritakse kulutused puuetega inimeste tegevustele ja nende hooldajatele, eakate hooldekodude teenustele, koduhooldajatele, laste sotsiaalsele kaitsele ja sotsiaalsele toimetulekule.

Sotsiaalhoolekandeasutustele makstavate tasude eelarve suureneb 6,4%. Hooldekodudes viibib 2021. aasta novembrikuu seisuga 10 valla eakat, järjekorras on viis inimest. Eelarvesse 2022 on planeeritud hooldusasutuste kohamaksu tasude tõus 30-60 eurot kuus ühe kliendi kohta.

Eakate sotsiaalse kaitse tegevuse eelarve kulud sisaldavad eakate ja liikumispuudega inimeste kodude kohandamine seotud kulutusi ning sünnipäevade õnnitluskaartide ja lillede soetamise kulutusi.

Koduteenuste osutamise seotud kulude eelarves olulisi muutusi ei planeerita.

Perekondade sotsiaalse kaitse kuludena on eelarvestatud peredele tugiteenustega seotud kulud: laste ja lastega perede nõustamisteenused (perelepitus, kriisinõustamine, psühholoogiline nõustamine. Puuetega laste transpordikulud kooli ja tagasi. Sõidud toimuvad neljal marsuudil: Tallinna koolid, Porkuni, Näpi ja Roela. Lisandunud on energiahinna tõusu toetuste taotluste menetlemise ja väljamaksmisega seotud kulud, kokku summas 15 624 eurot. Kulud kaetakse Rahandusministeeriumi poolt eraldatud toetuse vahenditest. Arvestuse aluseks on 7,44 eurot ühe taotluse menetlemise eest.

Varjupaiga teenuste eelarves kavandatakse erakorralised kulud laste turvakodu teenuste eest tasumiseks.

Laste ja noorte asendus- ja järelhooldusteenuste eelarve vahenditest kaetakse asendus- ja perekodude kulud. Rahalised vahendid eraldatakse riigi toetusfondi kaudu.

Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele eelarvereal kajastatakse sotsiaalmaja, Kehra Kose mnt. 22, ülalpidamiskulud.

Kehra Sotsiaalkeskuse eelarvele on lisatud juurde vahendid töötasude tõusuks.

Erihoolekande kulude eelarve arvestamise aluseks on teenust vajavate klientide arv, eelarvestatud on summad üheksa isiku kohta. Kulud katab Sotsiaalministeerium.

Sotsiaalse kaitse haldamise eelarvele on lisatud juurde vahendid töötasude tõusuks.

Matusetoetuse eelarve real on kajastatud omasteta lahkunu matmiskulud.

Sotsiaalvaldkonna tegevuses on planeeritud teenused raske ja sügava puudega lastele, mille kulud katab Sotsiaalkindlustusamet.

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

Tabel 17. Sotsiaalse kaitse tegevusvaldkonna kulud

Tegevusala	2021 aasta eelarve	2022 aasta eelarve	Muutus eurodes
Sotsiaalhoolekandeesutused	74 220	78 960	4 740
Eakate sotsiaalne kaitse	7 670	12 400	4 730
Eakate koduteenused	34 664	29 385	-5 279
Asendus- ja järelhooldusteenus	238 916	214 209	-24 707
Varjupaiga teenused lastele	1 400	2 000	600
Perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	36 927	45 739	8 812
Laste ja noorte tugisüsteemi projektid	26 200	33 893	7 693
Perekodu	147 754	146 480	-1 274
Puuetega lastele teenused	71 402	52 816	-18 586
Eluasemeteenused riskirühmadele	26 040	27 342	1 302
Kehra Sotsiaalkeskus	111 865	122 587	10 722
Erihoolekande teenus	18 096	20 742	2 646
Sotsiaalse kaitse haldamine	117 700	143 305	25 605
Matusetoetused	1 000	1 000	0
Kokku sotsiaalse kaitse kulud	913 854	930 858	17 004

4. Investeerimistegevus

KOFSi kohaselt planeeritakse investeerimistegevuse 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 ja põhivara soetamiseks antav sihtfinantseerimine kajastatakse investeerimistegevuse eelarveosas seaduse kohaselt miinusega. Põhivara müük ja põhivara soetamiseks saadav sihtfinantseerimine 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 2022. aastal on planeeritud summa kokku 83 500 eurot. Müügis olevad varad on kinnistud Kehras Põhja tn 2b, 4c ja 4d, Luuküla Teeääre kinnistu, Pikva küla Traguni kinnistu ning korterid Kehras Tisleri 1A-6 ja Paberi 5-3.

Põhivara investeeringuteks on kavandatud 2022. aastal 3 933 420 eurot, millest EL toetuste vahendite abil 1 332 541 euro väärtuses. Detailsem info on toodud alapeatükis 4.1., lk 22.

Põhivara soetusteks antav sihtfinantseerimise summana on planeeritud kokku 87 800 eurot ja detailsem info on toodud alapeatükis 4.2, lk 23.

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

2022. aasta investeerimistegevuse koondandmed on toodud tabelis 18.

Tabel 18. Investeerimistegevuse koondsummad

Investeerimistegevus	2021 aasta eelarve	2022 aasta eelarve
Põhivara müük	67 500	83 500
Põhivara soetus	-4 636 215	-3 933 420
Saadav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	1 900 407	1 332 541
Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-180 570	-87 800
Finantstulud	120	1 160
Finantskulud	-28 130	-30 812
Kokku investeerimistegevus	-2 876 888	-2 634 831

4.1. Investeeringuobjektid

2022. aastaks on planeeritud investeerida põhivaradesse kokku 3 933 420 eurot. Põhivarade soetused on planeeritud katta EL toetuse vahenditest kokku summas 1 332 541 eurot, laenu vahenditest 2 350 000 eurot ja valla omavahenditest summas 250 879 eurot.

Planeeritud investeeringute aluseks on Anija Vallavolikogu 14.10.2021 määruse nr 115 kinnitatud Anija valla arengukava aastateks 2021-2027.

Teede remondiks kavandatud objektid on vastavuses Anija Vallavolikogu 14.10.2021 määruse nr 114 kinnitatud teehoiukavaga. Kokku investeeringute maksumus 432 700 eurot.

Eelarveaasta suurim investeering on uue Lastetare hoone ehitus.

2022. aastaks planeeritud investeeringute objektid koos maksumuste ja finantseerimisallikatega on toodud tabelis 19.

Tabel 19. 2022. aastaks kavandatavad investeeringuobjektid

Investeeringuobjekti nimetus	Eelarvestatud maksumus	sellest	
		omavahendid / laen	toetused
Tegevusvaldkond: majandus			
Teehoiukavas nimetatud teed	432 700	368 868	63 832
Maade mõõdistamine	3 000	3 000	0
Avalikud mänguväljakud	36 000	36 000	0
Uuselamuarendus	35 000	35 000	0
Elamufondi renoveerimine (Kose mnt.30 krt.11 ja 32; Kose mnt.38 krt.5 ja 32; Paberi 1 krt.3)	55 000	55 000	0
Kehra linna sademevee kanalis. projekteerim.	50 000	50 000	0
Alavere pargi arendamine	20 000	4 000	16 000
Kehra pargi ja promenaadi välja arendamine	20 000	20 000	0
Tänavavalgustuse rajamine Salumäe, Kaunissaare, Lehtmetsa, Alavere, Pikva, Vetla, Voose	50 000	50 000	0
Kokku majanduse valdkond	701 700	621 868	79 832
Tegevusvaldkond: haridus			
Aegviidu lasteaia hoone renov.projekt	60 000	60 000	0
Aegviidu kooli hoone renov.projekt	60 000	60 000	0
Lastetare hoone ehitus	2 835 600	1 637 600	1 198 000
Lastetare õueala mänguväljakud	80 000	80 000	0
Mõmmila lasteaia kõnniteed	20 000	20 000	0
Gümnaasiumi tööõpetuse klassi ventilatsioon	23 522	12 071	11 451
Alavere kooli invatõstuki ehitus ja paigaldus	15 598	2 340	13 258
Kokku hariduse valdkond	3 094 720	1 872 011	1 222 709
Tegevusvaldkond: vaba aeg, kultuur			
Kehra noortekeskuse hoone katuse remont	51 000	51 000	0
Aegviidu kõlakoja renoveerimine	5 000	5 000	0
Aegviidu vana kalmistu aed,tee ja tualett	15 000	15 000	0
Kokku vaba aeg, kultuur valdkond	71 000	71 000	
Tegevusvaldkond: sotsiaalne kaitse			
Kaldtee ehitus Kreutzwaldi 7 (apteek)	10 000	10 000	
Sotsiaalkeskuse katuse remont	56 000	56 000	0
Kokku sotsiaalse kaitse valdkond	66 000	66 000	
INVESTEERINGUD KOKKU	3 933 420	2 630 879	1 302 541

2022. aasta toetused investeeringuteks:

Toetuse andja	Investeeringuobjekt	Toetuse summa
Transpordiamet	Keskuse tänava jalgtee ehitus	63 832
Rahandusministeerium	Lastetare ehitus ja hoonete lammutus	1 026 000
Rahandusministeerium	Lastetare ehitus	172 000
Haridus- ja Teadusmin.	Tööõpetuse klassi ventilatsioon	11 451
Haridus- ja Teadusmin.	Alavere kooli invatõstuki ost ja paigaldus	13 258
Rahandusministeerium	Hajaasustuse programm	20 000
LEADER projekt	Alavere pargi arendamine	16 000

Erakondade toetus	Voosele kiire interneti rajamine	10 000
KOKKU		1 332 541

4.2. Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks

2022. aasta eelarvesse on planeeritud anda põhivara sihtfinantseerimisena toetust omaosaluse kaasfinantseerimiseks. Kokku finantseerimiseks antav summa 87 800 eurot.

Hajaasustuse programmi raames on planeeritud toetuste kogumahuks 40 000 eurot. Toetust makstakse valla kodanikele, kes esitavad vastavad taotlused. Rahandusministeerium finantseerib nimetatud summast kuni 50%.

Valla arengukavas planeeritud rulapargi rajamiseks planeerib sihtasutus Anija Valla Spordimaailm taotleda toetus LEADER programmist. Projekti omaosaluseks eraldatakse toetus 25 000 eurot sihtasutusele.

Vabaühendustele eraldamiseks investeeringutoetuste reserv on eelarvestatud summas 20 000 eurot. Anija Vallavolikogu 16.12.2021 otsusega nr 27 on sellest summast 9 339 eurot eraldatud MTÜle Nõmbra Karjamõis.

Voosele kiire interneti rajamiseks eraldatakse toetus 2 800 eurot Voose Külaseltsile. Nimetatud tegevuseks eraldati vallale toetus 10 000 eurot, (vt tabel lk 23). Vald kasutab toetuse summast 7 200 eurot, tellides tööd sidevõrgu laiendamise võimaluste loomiseks Voose küla Soosti Katku suunas viiva tee ristmikul Paunküla-Vetla teega ja Paunküla suunas. Loodava laiendatud sidevõrgu omandiõigus jääb tööde teostajale Enefit Connect OÜ-le. Projekti tegevust jätkab Voose Külaselts ja erakonnatoetuse vahendite jääk (2800 eurot) eraldatakse seltsile.

5. Finantseerimistegevus

KOFSi alusel kuuluvad finantseerimistegevuse eelarveosa koosseisu laenude võtmine, võlakirjade emiteerimine, kapitalirendi- ja faktooringkohustuste võtmine, kohustuste võtmine teenuste kontsessioonikokkulepete alusel ning 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.

2022. aastal makstakse laenukohustuste põhiosa tagasimakseid kokku summas 675 859 eurot ja lisaks intressikulu kokku 30 812 eurot.

2022. aasta eelarves on planeeritud võtta investeeringuteks laenu 2,35 miljonit eurot lasteaia ehituseks ja teede remondiks. Laenusummast 1,0 miljoni euro kohta on laenuleping sõlmitud 2021. aastal.

Anija Vallavalitsusel on hetke seisuga kaheksa 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 01.01.2022 seisuga on 429 691 eurot. 2021. aastal oli intressimäär 0,49%.

- 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 01.01.2022 seisuga on 111 374 eurot. 2021. aastal oli intressimäär 1,26%.
- 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 01.01.2022 seisuga 51 913 eurot. 2021. aastal oli intressimäär 1,104%.
- 4) LHV pank - Kehra staadioni ehitamiseks ja lasteaed Lepatriinu renoveerimiseks võetud laen. Põhiosa tagasimaksed algasid 15.01.2017 ja lõpevad 15.12.2024. Laenu jääk 01.01.2022 seisuga 382 436 eurot. Intressimäär 0,78%.
- 5) LHV pank – Aegviidu spordihoone ehituseks võetud laen. Põhiosa tagasimaksed algasid 15.01.2018 ja lõpevad 15.11.2024. Laenu jääk 01.01.2022 seisuga 150 115 eurot. Intressimäär 0,85%.
- 6) Swedbank – 2018. aastal võetud laen summas 1,2 miljonit eurot valla teede remondiks ja EL projektide investeringute omaosaluseks. Põhiosa tagasimaksed algasid 15.01.2019 ja lõpevad 16.07.2028. Laenu jääk 01.01.2022 seisuga 838 270 eurot. Intressimäär 1,12%.
- 7) SEB pank – 2019. aastal võetud laen summas 550 000 eurot EL projektide investeringute omaosaluseks. Põhiosa tagasimaksed algasid 15.01.2020. aastal ja lõpevad 15.01.2028.a. Laenu jääk 01.01.2022 seisuga 419 112 eurot. Intressimäär 1,25%.
- 8) SEB pank – 2021. aastal võetud laen summas 1,5 miljonit eurot Alavere koolihoone renoveerimiseks ja uue lasteaia ehitamiseks. Põhiosa tagasimaksed algavad 2022. aastal. Intressimäär 0,71%.

Laenuleping on sõlmitud 2,5 miljoni euro kohta, millest 2021. aastal võeti välja 1,5 miljonit ja kasutati ära sellest summast 700 tuhat eurot. Ülejäänud osa, 800 tuhat eurot, kasutatakse 2022. aasta alguses uue lasteaia ehituse arвете tasumiseks. Väljavõtmata laenusumma, 1,0 miljonit eurot, kohta esitatakse taotlus SEB pangale väljamaksete tegemiseks vastavalt vajadusele.

Finantseerimistegevuse eelarveosa kogusumma leidmiseks lahutatakse eelarveaastal võetava laenu summast tagasimakstavate laenude põhiosa kogusumma.

2022. aasta finantseerimistegevuse koondsummad on toodud tabelis 20.

Tabel 20. Finantseerimistegevuse koondsummad

Finantseerimistegevuse liik	2021 aasta eelarve	2022 aasta eelarve
Laenude võtmine	1 500 000	2 350 000
Võetud laenude tagasimaksmine	-550 824	-675 859
Kokku finantseerimistegevus	949 176	1 674 141

6. Likviidsete varade muutus

KOFSi 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 eelarve osas.

Likviidsete varade saldo suurenemine kajastatakse vastavas eelarveosas plussiga, saldo vähenemine kajastatakse miinusega. Sarnaselt investeerimis- ja finantseerimistegevuse tulemite kajastamisele on vastav regulatsioon vajalik eelarve ülejäägi või puudujäägi arvestamiseks. Eelarve tulem peab võrduma likviidsete varade muutuse eelarve kogusumma ja finantseerimistegevuse eelarveosa kogusumma vahel. Eelarve on puudujäägis, kui eelarve tulem on negatiivne.

2022. aasta eelarve tulem ja tasakaal

Eelarveosa nimetus	2021	2022
Põhitegevuse tulude eelarveosa kogusumma	10 466 658	11 121 763
Põhitegevuse kulude eelarveosa kogusumma	-9 955 022	-11 030 529
Pühitegevuse tulem	511 636	91 234
Investeerimistegevuse eelarveosa kogusumma	-2 876 888	-2 634 831
Finantseerimistegevuse eelarveosa kogusumma	1 949 176	1 674 141
Likviidsete varade muutuse eelarveosa kogusumma	-416 076	-869 456
Likviidsed vahendid	475 620	869 456
Tasakaal	59 544	0

7. Netovõlakoormus

KOFS pöörab suurt tähelepanu omavalitsuste võlakoormusele. Seaduse kohaselt on netovõlakoormus laenukohustiste ja likviidsete varade vahe aruandeaasta lõpu seisuga. Võlakoormuse arvestamisel lähtutakse netoarvestuse põhimõttest, et suuremas summas likviidsete vahendite olemasolul saaks omavalitsusüksustele võimaldada suuremas summas kohustiste võtmist. Netovõlakoormuse arvestuses võetakse arvesse erinevad võlakohustised, sh võetud laenud, kapitalirendi- ja faktooringkohustised, emiteeritud võlakirjad, tasumise tähtajaks täitmata jäänud kohustised, tagastamisele kuuluvad sihtfinantseerimisena ja kaasfinantseerimisena saadud ettemaksud, pikaajalised võlad tarnijatele, teenuste kontsessioonikokkulepetest tekkivad kohustised ja muud pikaajalised kohustised, mis nõuavad tulevikus rahast loobumist. Anija valla netovõlakoormuse arvestusse lähevad laenukohustised.

Netovõlakoormus võib aruandeaasta lõpul ulatuda lõppenud aruandeaasta kuuekordse põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vaheni, kuid ei tohi ületada sama aruandeaasta põhitegevuse tulude summat. Kui vahe on väiksem, kui 60% vastava aruandeaasta põhitegevuse tulud, võib netovõlakoormus ulatuda kuni 60% vastava aruandeaasta

põhitegevuse tuludest. Seadus kehtestab netovõlakoormuse ülemmäära, mis sõltub omafinantseerimise võimekusest.

Netovõlakoormuse näitajad:

Anija vald	2021 eelarveaasta lõpuks	2022 eelarveaasta lõpuks
Põhitegevuse tulud	10 466 658	11 121 763
Laenukohustiste jääk	3 882 911	5 557 044
Likviidsete varade suunamata jääk	59 544	0
Netovõlakoormus (eurodes)	3 823 367	5 557 044
Netovõlakoormus %	36,5%	49,9%

Eelnõu vastavus Euroopa Liidu õigusele

Eelnõu ei ole vastuolus Euroopa Liidu õigusega

Määruse jõustumine

Eelnõu valmimine koos kooskõlastusega jaanuar 2022.a.

Määrus jõustub 01. jaanuar 2022.a.