



ANIJA VALLA
2024 AASTA EELARVE SELETUSKIRI

Kehra 2023

Sisukord

1. Sissejuhatus.....	3
2. Põhitegevuse tulud	5
2.1. Maksutulud	5
2.2. Tulud kaupade ja teenuste müügist.....	6
2.3. Saadud toetused.....	8
2.4. Muud tulud	10
3. Põhitegevuse kulud	10
3.1. Antavad toetused füüsilistele isikutele	12
3.2. Antavad toetused juriidilistele isikutele	13
3.3. Muud tegevuskulud	15
3.3.1. Üldvalitsemise kulud.....	16
3.3.2. Avalik kord ja julgeolek	16
3.3.3. Majandus.....	16
3.3.4. Keskkonnakaitse	17
3.3.5. Elamu- ja kommunaalmajandus	18
3.3.6. Vaba aeg, kultuur ja sport.....	19
3.3.7. Haridus	19
3.3.8. Sotsiaalne kaitse	21
4. Investeeringustegevus.....	233
4.1. Investeeringuobjektid	24
4.2. Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	254
5. Finantseerimistegevus.....	25
5.1. Laenud.....	25
5.2. Pikaajalised kohustused	26
6. Likviidsete varade muutus	27
7. Netovõlakoormus	278

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 2024. aasta raha ja muu finantsvara sissetulekute ja väljaminekute plaan. Eelarve koosneb viiest osast: põhitegevuse tulud, põhitegevuse kulud, investeerimistegevus, finantseerimistegevus ja likviidsete varade muutus.

2024. aastaks on vallal kolm prioriteeti:

- jätkusuutlik eelarvepositsioon
- Euroopa Liidu ja riiklike toetuste abil investeringute teostamine
- heal tasemel avalike teenuste pakkumine vallakodanikele

Eelarve koostamise lähtealused on toodud Anija valla arengukavas ja eelarvestrateegias. Eelarve koostamisel on lähtutud Rahandusministeeriumi majandusprognoosist 2024. aastaks, tulude tegelikust laekumisest aastate lõikes ning 2023. aasta tulude ja kulude eelarve prognoositavast täitmisest. Riigieelarvest toetus- ja tasandusfondist eraldatavad summad põhinevad prognoosile, kuna eelarve projekti koostamise ajaks Rahandusministeeriumi poolt esitatud andmed on esialgsed.

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 2023. aasta kohta ja muutused on väljendatud eurodes või protsentides. Tekkepõhise arvestusmeetodi alusel koostatud eelarves on põhitegevuse 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, 512 5241, liivi.hansen@anija.ee).

Anija valla 2024. aasta koondeelarve

	2023 kinnitatud eelarve	2024 eelarve	Muutus %
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	13 116 584	13 152 458	0%
Maksutulud	7 564 730	8 022 473	6%
Tulud kaupade ja teenuste müügist	669 487	758 490	13%
Saadavad toetused	4 501 167	4 141 295	-8%
Muud tegevustulud	381 200	230 200	-40%
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	13 014 699	13 122 027	1%
Antavad toetused tegevuskuludeks kokku	1 143 961	1 137 788	0%
sotsiaalitoetused füüsilistele isikutele	627 341	704 160	12%
sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	516 620	433 628	-16%
Muud tegevuskulud kokku	11 870 738	11 984 239	1%
personalikulud	7 857 116	8 209 604	5%
majandamiskulud	3 880 637	3 642 609	-6%
muud kulud	132 985	132 026	-1%
PÕHITEGEVUSE TULEM	101 885	30 431	-70%
INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-2 537 565	-1 297 010	-49%
Põhivara müük	259 000	407 840	57%
Põhivara soetus	-3 787 142	-1 605 141	-58%
Saadav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	1 274 319	654 637	-49%
Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-117 156	-468 363	300%
Finantstulud ja -kulud	-166 586	-285 983	72%
EELARVE TULEM (ÜLEJÄÄK (+) / PUUDUJÄÄK (-))	-2 435 680	-1 266 579	-49%
FINANTSEERIMISTEGEVUS KOKKU	1 663 143	835 066	-50%
Võlakohustuste võtmine	2 500 000	1 550 000	-38%
Võlakohustuste täitmine	-836 857	-696 883	-17%
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	-772 537	-413 462	-46%
Aasta alguse raha jääk	755 532	413 462	-45%
Nõuete ja kohustuste muutus	17 005	0	-100%
Likviidsete varade jääk	0	0	0%

2. Põhitegevuse tulud

2024. aasta eelarvesse on planeeritud põhitegevuse tulud kokku 13 152 458 eurot, mis on 35 874 eurot enam kui 2023. aastal. 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	2023 aasta eelarve	Osakaal %	2024 aasta eelarve	Osakaal %
Maksutulud	7 564 730	58%	8 022 473	61%
Kaupade ja teenuste müük	669 487	5%	758 490	5%
Saadud toetused	4 501 167	34%	4 141 295	32%
Muud tegevustulud	381 200	3%	230 200	2%
KOKKU	13 116 584	100%	13 152 458	100%

2.1. Maksutulud

Põhitegevuse tuludest olulise osa moodustavad maksutulud. Maksutulud koosnevad üksikisiku tulumaksust ja maamaksust. Üle poole kohalike omavalitsuste kogusissetulekutest moodustab valla elanike makstud füüsilise isiku tulumaks (osa sellest laekub riigile). Maamaks laekub kogu ulatuses KOV eelarvetesse.

Kohalikule omavalitsusele laekub tema elanike maksustatavalt brutotulult (v.a pensionid, dividendid ja vara müük) 11,89% füüsilise isiku tulumaksu. Tulumaksuseaduse muudatuse kohaselt vähendatakse 2024. aastal KOV-le eraldatavat tulumaksu eraldise määra 0,07% (2023.a. oli 11,96%). Üksikisiku tulumaksu tulu suuruseks on eelarvestatud 7 453 927 eurot, mis on 1,8% enam kui 2023. aastal. Rahandusministeeriumi prognoosib tulumaksu tõusuks 6,4%. Tulumaksuseaduse teine oluline muudatus puudutab pensionitulult eraldatavat tulumaksu tulu. Alates 2024. aastast laekub nimetatud tuludelt 2,5% KOV-le. Pensionitulult eraldatava tulumaksu tulu prognoositakse 360 573 eurot. Kokku on eelarvestatud tulu üksikisiku tulumaksu eraldisest 7 814 500 eurot.

Valla elanike arv 2023. aasta alguses oli 6 431 inimest ja 2024. aasta alguse seisuga on 6 438 elaniku.

Anija vallas on 2023. aastal keskmiselt 3 335 maksumaksjat. Maksumaksjate arv aasta algusega võrreldes on suurenenud 64 isiku võrra. Keskmise kuu sissetulek ühe maksumaksja kohta 2022. aastal oli 1 413 eurot ja 2023. aastal esialgsete andmete alusel 1 484 eurot. Eestis keskmine brutokuupalk oli 2023. aasta III kvartalis 1 812 eurot. Maksumaksjate osakaal kogu valla elanike arvust on ca 52%. Töötute arv oli 30.novembri 2023.a. seisuga 216 inimest, mis on 53 inimest vähem kui aasta alguses.

Maa-amet viis läbi 2022. aastal maa korralise hindamise, mille alusel maa väärtus muutus. Maa hindamise tulemusel määrati maa maksustamishind, mis on aluseks maamaksu määramisel. Anija Vallavolikogu kehtestas 18.mail 2023 määrusega nr 34 Anija valla territooriumi maamaksu määrad ja maamaksust vabastamise tingimused. Maade hindamise tulemused ja uued

maamaksumäärad hakkavad kehtima alates 2024. aastast. Maamaks ei tohi olla varasema aastaga võrreldes suurem kui 10%. Anija valla territooriumil on maamaksumäärad 0,23% - 0,45% (varasemalt 2,4%). Tulu maamaksust prognoositakse 207 973 eurot, mis on 32 627 eurot vähem, kui eelneval aastal.

Maksutuludest annab ülevaate tabel 2.

Tabel 2. Maksutulud

Maksutulu liik	2023 aasta eelarve	2024 aasta eelarve	Muutus eurodes	Muutus %
Füüsilise isiku tulumaks	7 324 130	7 814 500	490 370	6,7%
Maamaks	240 600	207 973	-32 627	-13,6%
KOKKU	7 564 730	8 022 473	457 743	6,0%

2.2. Tulud kaupade ja teenuste müügist

2024. aasta eelarves on planeeritud kaupade ja teenuste müügitulu kokku 758 490 eurot, mis on 89 003 eurot enam, kui 2023. aastal.

Riigilõivu tulud laekuvad ehitus- ja kasutuslubade eest. Eelarvestatud summa aluseks on 2023. aasta eeldatav tegelik laekumine. Seisuga 30.11.2023 on riigilõivu tulu laekunud 14 390 eurot.

Kunstidekooli õppemaksust laekuvate tulude arvestuse aluseks on õppijate arv ja vallavolikogu määrusega kinnitatud õppetasud. Kunstidekoolis õpib 224 õpilast sh neli täiskasvanut. Tulude tõus tuleneb kunstidekoolis õppivate õpilaste arvu kasvust.

Tulud lasteaedade kohatasudest 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. Aegviidu lasteaias käib 47 last ja Anija Valla Lasteaiad lasteaedades kokku 304 last, neist Lastetare majas 147 last, Lepatriinu majas 107 last ja Mõmmila majas 50 last. Tulude suurenemine tuleneb 2024. aastaks planeeritavast miinimumpalga tõusust.

Muud tulud haridusalasest tegevusest on eelarvestatud tulud eelkooli osalustasudest. Vallavalitsuse 28.12.2022 korraldusega nr 2-3/793 kehtestati eelkooli osalustasuks 20 eurot kalendrikuus. Lisaks kunstidekooli tulud muusikariistade rentimisest ja Alavere Põhikooli vilistlaste kokkutuleku osalustasud.

Lasteaedades ja koolides toitlustamise tulude summa arvestamise aluseks on laste arv ja vallavalitsuse korraldusega ning allasutuse juhi käskkirjaga kinnitatud toidupäeva maksumused. Toidupäeva maksumus suureneb kuni 10%.

Teistelt omavalitsustelt hariduskulude katteks laekuvate tulude arvestamise aluseks on Anija valla haridusametites käivate ja õppivate teiste valdade laste arv. Haridus- ja Teadusministeeriumi poolt kehtestatud üldhariduskoolide õppeosalustasu 2024. aastaks on 102 eurot (2022. aastal oli 99 eurot) õpilase kohta kuus. Vallavalitsuse korraldusega kehtestatakse lasteaia kohatasu maksumused. Eelarvestatud on tulu 15 lasteaialapse kohatasu tasumine teiste omavalitsuste poolt, (2023.a. oli eelarvestatud 10 lapse kohatasuga). Alates 2024. aastast lõpetab Anija vald arvlemise

teiste omavalitsustega huvihariduse õppemaksude osas. Sellest tulenevalt vähenevad tulud ca 10 tuhat eurot ja kulud vähenevad ca 60 tuhande euro võrra.

Raamatukogude tasuliste teenuste tuludeks on paljundusteenuste eest laekuvad summad.

Rahva- ja kultuurimajade tulude real on arvestatud ürituste-, kontsertide ja kino piletitulu. Arvestamise aluseks on planeeritavad etendused ja üritused. Turu piletimüügi tuludeks on arvestatud 4 000 eurot ja aluseks on võetud 2023. aasta tegelik laekumine. Eelarvestatud tulude summa on väiksem kui 2023. aastal, kuna Aegviidu rahvamajas etendusi ja üritusi 2024. aasta esimesel poolaastal ei toimu.

Aegviidu Tervisedepoo tegevuse opereerimisega tegeleb alates 2024. aastast Anija Valla Kultuurikeskus. Tervisedepoo müügituluks on arvestatud 10 000 eurot, mis põhineb 2023. aasta tegelikele andmetele.

Sotsiaalialalise tegevuse tuludeks on koduhooldusteenuse tulud arvestusega keskmiselt 115 eurot kuus, Sotsiaalkindlustusametilt laekuvad tulud arvestusega 2 068 eurot kuus ja Sotsiaalkeskuse poolt pakutav päevahoiu-, pesupesemis- ja duššiteenus.

Üürisummade arvestamise aluseks on vallavolikogu määrusega kinnitatud eluruumide üüri piirmäärad ja lisaks tasuvad üürnikud kommunaalkulud. Valla omandis on 28 korterit, millest viis ei ole hetkel välja üüritud. Lisaks on sotsiaalelamispinnad Kehras Kose mnt 22 sotsiaalmajas, 29 elamispinda, millest viis on perekodu kasutuses ja kaks ei ole välja üüritud. Aegviidus Piibe mnt 12 sotsiaalmajas on 24 elamispinda, millest kuus ei ole välja üüritud. Eluruumide üüritulu on eelarvestatud kokku 22 040 eurot. Mitteeluruumide renditulu saadakse koolides, kultuuri- ja rahvamajades, sotsiaal- ja noortekeskustes ruumide väljarentimistest. Pikaajalisele rendile on antud Kehra Tervisekeskuse hoone, hoone Kehra Kreutzwaldi 7 (Kehra Pagar ja apteek), ruumid vallamaja III korrusel (OÜ Velko AV ja OÜ Raven) ning ruumid Aegviidus Kase 10.

Üldvalitsemise tuludeks on arvestatud osaühingule Velko AV raamatupidamisteenuse osutamisest saadavad tasud. Raamatupidamisteenust osutatakse osaühingule alates 01.02.2023 vallavalitsuse raamatupidamise osakonna poolt.

Kaupade ja teenuste müügituludest annab ülevaate tabel 3.

Tabel 3. Tulud kaupade ja teenuste müügist

Kaupade ja teenuste tulu liik	2023 aasta eelarve	2024 aasta eelarve	Muutus eurodes	Muutus %
Riigilõivud	19 000	17 000	-2 000	-10,5%
Kunstidekooli õppemaks	58 253	63 000	4 747	8,1%
Lasteaedade kohatasud	177 287	200 415	23 128	13,0%
Muud tulud haridusalasest tegevustest	4 432	10 325	5 893	133%
Toitlustamisteenus	109 400	119 920	10 520	9,6%
Omavalitsustelt hariduskulude katteks	117 138	168 117	50 979	43,5%
Raamatukogude tasulised teenused	400	400	0	0,0%
Rahva- ja kultuurimajade tulud	23 000	15 500	-7 500	-32,6%
Turism	0	10 000	10 000	100%
Muud vaba aja tegevusest tulud	1 500	5 500	4 000	293%
Sotsiaalialalise tegevuse tulud	26 482	25 138	-1 344	-5,1%
Üüri- ja renditulud	41 800	37 325	-4 475	-10,7%

Kommunaalkulude katteks tulud	72 250	70 070	-2 180	-3,0%
Tulud üldvalitsemisest	18 545	15 780	-2 765	-14,9%
KOKKU	669 487	758 490	89 003	13,3%

2.3. Saadud toetused

2024. aastaks on eelarvestatud sihtotstarbelisi tegevustoetuseid kokku 4 141 295 eurot, millest riigi poolt eraldatud toetus- ja tasandusfondist tulud 3 967 028 eurot ja muud tegevuskulude sihtfinantseerimise tulud 174 267 eurot. Eelarvestatud summad ei ole eelarve projekti koostamise ajaks Vabariigi Valitsuse poolt kinnitatud.

Tasandus- ja toetusfondi ühtne eesmärk on tagada kohalikele omavalitsustele piisavad vahendid kohalike elu küsimuste üle iseseisvalt otsustamiseks.

Toetusfondist eraldatakse vallale vahendid üldhariduskoolide hariduskulude katmiseks, koolieelsete lasteasutuste toetuseks, sotsiaaltoetusteks, noorte huvialategevusteks, kohalike teede hooldamiseks ning sündide ja surmade registreerimise kulude hüvitamiseks. Toetusfondi kaudu ei eraldata vahendeid alates 2024. aastast matuste toetuste maksmiseks, valla eestkostel olevate laste asendus- ja järelhooldusteenuste kulude eest tasumiseks ning eakate hoolekandeesutuste kulude katmiseks.

Tasandusfond on mõeldud valdade ja linnade eelarveliste võimaluste ühtlustamiseks ja vahendid jaotatakse vastavalt riigieelarve seadusele. Rahandusministeeriumi esialgsete arvestuste alusel toetuse summat suurendatakse, et oleks tagatud piisavad vahendid matuste toetuste maksmiseks, valla eestkostel olevate laste asendus- ja järelhooldusteenuste kulude eest tasumiseks ning eakate hoolekandeesutuste kulude katteks.

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 2023. aasta andmetel 576 (2022.a. 588) põhikooli õpilast, kelledest tavaõppel 538 (2022.a. 564) õpilast ja eriõppekava alusel 38 (2022.a. 24) õpilast (tõhustatud- ja erituge vajajad). Gümnaasiumi õppel on 80 (2022.a. 75) õpilast. Toetusfondist üldhariduskoolide pidamiseks antava toetuse jaotuse summad on esialgsed ja Vabariigi Valitsuse poolt kinnitamata.

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 maksmiseks.

Lasteaiaõpetajate palkade säilitamiseks üldhariduskooli õpetaja palga tasemel, eraldab riik vahendid toetusfondi kaudu. Toetus on abiks maksta lasteaiaõpetajatele vähemalt 90% üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäärast, magistrakraadiga või sellega võrdsustatud tasemega lasteaiaõpetajatele vähemalt 100% üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäärast. Anija Valla Lasteaedades käib 10. novembri 2023.a. seisuga 304 last (2022.a. 260 last) ja Aegviidu lasteaias 47 last (2022.a. 48 last).

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 teeregistris olevad teed: maanteid kokku 110 km ja tänavaid kokku 38 km.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise tuluna on kajastatud eelarveprojekti koostamise ajal, teadaolevate toetuste eraldused ja planeeritavad toetuste taotlused 2024. aastal.

Sihtfinantseerimise tuluna on arvestatud:

- Haridus- ja Teadusministeeriumilt rahaline toetus põhikooli statsionaarses õppes eesti keele ja eesti keeles õpetavate õpetajate lisatöö keelekümblusõpilaste eesti keeles õppimise valmiduse suurendamiseks;
- Haridus- ja Teadusministeeriumi eelarvest õpetajate palgatõusu katteks;
- Kaitseministeeriumilt Soodla harjutusvälja kasutamise kaasneva olulise häiringu hüvitis;
- Põllumajanduse Registrite ja Informatsiooni Ametilt Euroopa Liidu toiduprogrammi raames koolipiima ja -puuvilja toetus;
- SA Keskkonnainvesteeringute Keskuselt loodushariduse õppeprogrammideks;
- Harjumaa Omavalitsuste Liidult Gordoni perekooli läbiviimiseks;
- Raasiku Vallavalitsuselt TUKI projekti raames tegevustoetus
- Kultuuriministeeriumilt palgatoetus kultuuritöötajatele;
- Harju Keskraamatukogult avalike raamatukogudele teavikute komplekteerimiseks.

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	2023 aasta eelarve	2024 aasta eelarve	Muutus	Muutus %
Toetus- ja tasandusfond kokku	4 135 220	3 967 028	-168 192	-4,0%
<i>s.h. haridustoetus</i>	2 435 113	2 589 371	154 258	6,3%
<i>lasteaedadele tööjõukulude toetus</i>	111 571	118 815	7 244	6,5%
<i>huvihariduse ja -tegevuse toetus</i>	118 075	90 514	-27 561	-23,3%
<i>toimetulekutoetused</i>	231 495	124 775	-106 720	-46,0%
<i>eakate pikaajalise hoolduse toetus</i>	192 612	0	-192 612	-100%
<i>asendus- ja järelhooldusteenuse toetus</i>	379 760	0	-379 760	-100%
<i>matusetootused</i>	22 022	0	-22 022	-100%
<i>abivajadusega laste toetus</i>	12 320	12 043	-277	-2,2%
<i>kohalike teede hoiu toetus</i>	212 103	213 633	1 530	0,7%
<i>rahvastiku toimingute kulude hüvitis</i>	299	229	-70	-23,4%
<i>tasandusfond</i>	380 973	817 648	436 675	114%
<i>kõrgendatud kuludega toimetulemiseks</i>	38 877	0	-38 877	-100%
Toetused tegevuskuludeks kokku	365 947	174 267	-191 680	
<i>s.h. Haridus- ja Teadusministeerium</i>	179 215	74 154	-105 061	
<i>Rahandusministeerium</i>	51 951	0	-51 951	
<i>Kaitseministeerium</i>	35 572	57 100	21 528	
<i>Sotsiaalministeerium</i>	24 766	0	-24 766	
<i>Kultuuriministeerium</i>	3 193	5 015	1 822	

SA Keskkonnainvesteeringute Keskus	6 800	1 600	-5 200
Haridus- ja Noorsooamet	6 840	0	-6 840
Harjumaa Omavalitsuste Liit	1 000	5 000	4 000
Põllumajanduse Registrite ja Inf.amet	17 000	17 000	0
Päästeamet	23 185	0	-23 185
Raasiku Vallavalitsus	4 014	4 415	401
Muud tegevustoetused	12 411	9 983	-2 428
KÕIK TOETUSED KOKKU	4 501 167	4 141 295	-359 872

2.4. Muud tulud

2024. aasta eelarvesse on planeeritud muud tegevustulud kokku 230 200 eurot, mis on 151 000 eurot vähem kui 2023. aastal. Muude tuludena on arvestatud tulud keskkonnatasudest, sh kaevandamisõiguse tasud, vee erikasutuse tasud ja saastetasud. Keskkonnatasud on riigi jaoks omanikutulu ja KOV-de jaoks keskkonnahäiringu kompensatsioon. Keskkonnatasude määrad ja jaotus on kehtestatud keskkonnatasude seadusega. Valla territooriumil toimub kaevandamine neljas karjääris: Soodla liivakarjääris, Soodla II liivakarjääris, Raudoja liivakarjääris ja Poolvahe II liivakarjääris. Neist kõige aktiivsemalt Soodla II liivakarjääri 15-ndas plokis. KOV-idele laekub kaevandamisõiguse tasumäär ja vee erikasutuse tasumäärad ei tõuse. Tulude arvestamise aluseks on 2023. aasta tegelik laekumine. 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	2023 aasta eelarve	2024 aasta eelarve	Muutus eurodes	Muutus %
Kaevandamistasu	200 000	100 000	-100 000	-50,0%
Vee erikasutuse tasu	180 000	130 000	-50 000	-27,8%
Trahvid	1 200	200	-1 000	-83,3%
Kokku muud tulud	381 200	230 200	-151 000	-39,6%

3. Põhitegevuse kulud

2024. aasta eelarvesse on planeeritud põhitegevuse kulud kokku 13 122 027 eurot, mis on 107 328 eurot enam kui 2023. aastal, kulud suurenevad 0,8%. Põhitegevuse kulud koosnevad makstavatest toetustest, tegevuskuludest ja muudest kuludest.

Võrreldes 2023. aastaga makstavate toetuste kogusumma väheneb 6 173 euro võrra ehk 0,5%. Valla eelarvest makstakse toetuseid füüsilistele isikutele (sotsiaaltoetused, peretoetused) ja juriidilistele isikutele (liikmemaksud, osalustasud, tegevustoetused), vt tabel 7 ja 8.

Tegevuskulud koosnevad personalikuludest, majandamiskuludest ja muudest kuludest. Kuludeks eelarvestatud kogusumma on 11 984 239 eurot ja võrreldes 2023. aastaga suureneb 113 501 euro võrra ehk 1,0%.

Personalikulude eelarve kokku on 8 209 604 eurot, mis on 352 488 euro võrra ehk 4,5% enam, kui 2023. aastal. Üldist palgatõusu planeeritud ei ole. Arvestatud on palgatõus neil töötajatel, kellede töötasu suurus on seotud miinimumpalga ja õpetajate palgatõus 4,1 %. Personalikulude arvestamise aluseks on:

- 1) Anija Vallavolikogu 24.11.2022 määrus nr 20 „Anija Vallavalitsuse teenistujate ja hallatavate asutuste töötajate palgajuhend“ lisa 1.
- 2) Vabariigi Valitsuse 21.12.2023 määrus nr 124. Põhikooli ja gümnaasiumi õpetaja töötasu alammäär täistööajaga töötamise korral on 1803 eurot kuus. Tõus 54 eurot kuus (2023.a. oli 1749 eurot) ehk 3,1%. Magistrikraadiga lasteaia õpetajal 1803 eurot, teistel lasteaia õpetajatel 1623 eurot ehk 90% alammäärast, tõus 49 eurot kuus.
- 3) Eelarvesse on lisatud õpetajate täiendav palgatõus 17 eurot kuus, mille kohta eelarve projekti koostamise ajaks vastavat määrust veel ei ole.
- 4) Vabariigi Valitsuse 08.12.2023 määrus nr 113. Töötasu alammääraks kehtestati täistööajaga töötamise korral 820 eurot (2023.a. oli 725 eurot), tõus 13,1%.

Personalikulud moodustavad kogu põhitegevuse tuludest 62,4% (2023. aastal 59,9%). Naabervaldadel on vastav osakaal 2023. aasta andmetel 58-63% ja Harjumaa keskmine 53%. Üldjuhul loetakse vastavat finantsnäitajat rahuldavaks, kui personalikulud ei ületa 60% valla põhitegevuse tuludest.

Majandamiskulude eelarve väheneb 238 028 euro võrra ehk 6,1%%. Kulude kokkuvõid tuleneb eelkõige üldistest alaeelarvete kärbetest ja ka energiahindade langusest.

Elektrienergia kulu kokku 2024. aastal on planeeritud 235 250 eurot (2023.a. 261 915 eurot). Soojusenergia kulu kokku 2024. aastal 257 200 eurot (2023.a. 266 363 eurot).

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

Kulude rühma osakaal kogu põhitegevuse kuludest on toodud tabelis 6. Detailsem info kulude muutusest ja sisust tegevusalade lõikes on toodud alljärgnevas alapeatükkides.

Tabel 6. Põhitegevuse kulud

Põhitegevuse kulu rühm	2023 aasta eelarve	Osakaal %	2024 aasta eelarve	Osakaal %
Antavad toetused tegevuskuludeks kokku	1 143 961	8,8%	1 137 788	8,8%
<i>sh sotsiaalabitoetused füüsilistele isikutele</i>	627 341	4,8%	704 160	5,4%
<i>sihtotstarbelised toetused jur.isikutele</i>	516 620	4,0%	433 628	3,3%
Muud tegevuskulud kokku	11 870 738	91,2%	11 984 239	91,2%
<i>sh personalikulud</i>	7 857 116	60,4%	8 209 604	62,6%
<i>majandamiskulud</i>	3 880 637	29,8%	3 642 609	27,7%
<i>muud kulud</i>	132 985	1,0%	132 026	1,0%
Põhitegevuse kulud kokku	13 014 699	100%	13 122 027	100%

3.1. Antavad toetused füüsilistele isikutele

2024. aasta eelarves on planeeritud maksta füüsilistele isikutele toetusi kokku summas 704 160 eurot, mis on 76 819 eurot enam kui 2023. aastal. Eelarvestatud summa suurenemine tuleneb sellest, et eakate hooldekodude kulud tasuti 2023. aastal alates 1.juulist. Aastaks 2024 on eelarvestatud terve aasta kulud.

Sünnitoetusteks on arvestatud 46 osamakse (400 eurot) väljamaksega. Sünde registreeriti 2023. aastal 51 (2022.a. sündis 56 last).

Ranitsatoetuste maksmiseks on arvestatud 65 last ja toetuse suurus 150 eurot. Eelarvestatud summa väheneb, sest kooli minevate laste arv on väiksem. Ranitsatoetust maksti 2023. aastal 63 lapsele.

Sõidusoodustuste eelarve vahenditest soetatakse Elroni rongi perioodikaardid õpilastele kodust kooli ja koolist koju sõitmiseks. Rongiga sõitvate laste arv on suurenenud ja arvestatud on 30 õpilase rongi perioodikaardi kuluga.

Noorte- ja laste hooldusperedele makstavate toetuste kulud vähenevad, kuna järelhooldusel olevate laste arv on väiksem.

Õppetoetusteks eelarvestatud summa on väiksem, sest alates 2024. aastast valla poolt rahalisi kinkekaarte kingitakse ainult medalistidele kooli lõpetamisel.

Matusetoetuste maksmiseks riigi toetusfondi kaudu alates 2024. aastast vahendeid ei eraldata. Eelarvestatud on 78 toetust ja ühekordse toetuse summa on 250 eurot. Käesoleva aasta 30.novembri seisuga on makstud 67 matusetoetust.

Eakate sünnipäevatoetust alates 2024. aastast ei maksta.

Hooldajatoetuse kulud vähenevad, sest hooldajate arv võrreldes 2023. aastaga on 2 inimese võrra väiksem, kokku on meil 36 hooldajat.

Eakate pikaajalise hoolduse toetuste maksmiseks on arvestatud 51 inimest ja toetuse summa kuus 650 eurot. Toetuse summad makstakse hooldekodudele.

Erijuhtude sotsiaalmaksu makstakse mittetöötavate hooldajate eest (vähenenud 10-lt 5-le, eelarves 6 in.). Sotsiaalmaksu kuumäär ühe hooldaja eest on 239,25 eurot kuus, tõus 23,43 eurot kuus ühe hooldaja kohta.

Riigi poolt eraldatavad summad toetuste maksmiseks on Rahandusministeeriumi andmetel esialgsed ja võivad muutuda. Füüsilistele isikutele makstavad toimetulekutoetused kaetakse riigi poolt eraldatavate vahendite arvelt.

Täpsema ülevaate makstavatest toetustest annab tabel 7.

Tabel 7. Toetused füüsilistele isikutele

Toetuse liik	2023 aasta eelarve	2024 aasta eelarve	Muutus eurodes
Lastetoetused kokku	84 816	68 150	-16 666
<i>s.h. sünnitoetus</i>	37 200	36 800	-400
<i>koolitoetus</i>	700	700	0

<i>tervise-toetus lastega peredele</i>	100	100	0
<i>laagr-toetus</i>	200	200	0
<i>ranitsa-toetus</i>	10 500	9 750	-750
<i>kommipakid jõuludeks</i>	5 000	5 000	0
<i>sõidusoodustused</i>	5 400	6 000	600
<i>toetus hooldusperedele</i>	19 236	5 400	-13 836
<i>toitlustus-toetus</i>	2 600	2 700	100
<i>õppetoetused</i>	3 880	1 500	-2 380
Sotsiaalabi toetused kokku	542 525	636 010	93 485
<i>s.h. matuse-toetused</i>	21 022	19 500	-1 522
<i>küttetoetus</i>	1 500	1 000	-500
<i>erakorraline toetus</i>	1 500	1 000	-500
<i>Igapäevase toimetuleku toetus</i>	1 700	1 300	-400
<i>sünnipäevatoetus</i>	8 190	0	-8 190
<i>ravitoetus</i>	600	600	0
<i>transporditoetus</i>	400	200	-200
<i>hooldajatoetus</i>	28 800	22 320	-6 480
<i>riiklik toimetulekutoetus</i>	251 108	171 364	-79 744
<i>eakate hooldekodude toetus</i>	192 612	398 000	205 388
<i>erijuhtude sotsiaalmaks</i>	25 898	17 226	-8 672
<i>ajutise kaitse saanutele toetused</i>	5 695	0	-5 695
Aukodanike preemiad	3 500	3 500	0
Kokku toetused füüsilistele isikutele	627 341	704 160	76 819

3.2. Antavad toetused juriidilistele isikutele

2024. aasta eelarvesse on planeeritud anda toetusi juriidilistele isikutele kokku 433 628 eurot, mis on 82 992 eurot vähem kui 2023. 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 6 399 eurot. Summa täpsustub 2024. aasta alguses.

Eesti Linnade ja Valdade Liidu liikmemaks on 2024. aastal 1 091 eurot. Aluseks on ELVL üldkoosoleku otsus. ELVL volikogu koosolekul 12.09.2023 oli eraldi arutelu KOV digipöörde projekti osalustasu teemal ning otsustati, et liidu liikmetelt kogutakse 2024. a KOV digipöörde osalustasu, mis jaguneb võrdselt ELVLi liikmete vahel ehk 785 eurot liikme kohta.

MTÜle Ida-Harju Koostöökoda makstakse Leader tegevusgrupi tegevustoetust liikmemaksu näol, kokku summas 4 952 eurot. Arvestuse aluseks on elanike arv. Koostöökoja liikmemaks kohalikele omavalitsustele on 2024. aastal 77 euro senti elaniku kohta (aastatel 2021-2023 oli 35 euro senti elanik). Summa täpsustub 2024. aasta alguses.

MTÜ Põhja-Eesti Ühistranspordikeskuse aasta liikmemaks on 8 053 eurot ja lisaks makstakse dotatsiooni ühis- ja koolitranspordi eest kokku summas 202 858 eurot. Lisatud on MATA projekti „Transpordiinfo veebilehe rakenduse arendus ning hooldus- ja kasutajatugi“ esimene osamakse summa.

Sihtasutusele Anija Valla Spordimaailm antakse toetust valla spordiklubidele noorsportlaste tegevuse toetamiseks 36 000 eurot. Toetussumma arvestamise aluseks on õpilase pearaha 150

kuni 180 eurot (2023.a. oli 180 eurot) ja aluseks on spordiklubide poolt esitatud nimekirjad treeningutel osalejate kohta.

Aegviidu Tervisedepoo opereerimisega hakkab tegelema Anija Valla Kultuurikeskus ja kulused kajastatakse majandamiskuludena. Hoone rendile andmiseks läbiviidud enampakkumiste kaudu ei ole rentnikku väljastpoolt leitud.

Sihtasutusele Anija Mõisa Haldus eraldatakse tegevustoetus 72 000 eurot, vastavalt Anija Vallavolikogu 21.12.2023 otsusele.

Osaühingule Sõnumitooja eelarvestatud toetuse summa arvestuse aluseks on 4,80 eurot ühe valla elaniku kohta. Summa täpsustub 2024. aasta alguses.

MTÜle Kehra Raudteejaam eraldatakse toetust 16 560 eurot muuseumi tegevuskulude katteks. Aluseks on vallavolikogu protokolliline otsus 19.veebruari 2010.a. ja MTÜ taotlus.

MTÜle Spordiklubi Kehra Käsipall esindusmeeskonnale eraldatakse toetus summas 27 000 eurot, vastavalt Anija Vallavolikogu 21.12.2023 otsusele.

Vabaühendustele tegevustoetusteks vahendeid ei eraldata. Eelarvestatud on 3 000 eurot külade toetusteks ja 3 500 eurot positiivse otsuse saanud projektide omaosaluse kaasfinantseerimiseks.

Ühekordset toetust eraldatakse Aegviidu Aleksandri kogudusele, Harju-Jaani Ristija Johannese kogudusele ja Kehra kogudusele kokku summas 2 500 eurot.

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

Detailsem info makstavatest toetustest on toodud tabelis 8.

Tabel 8. Toetused juriidilistele isikutele

Toetuse saaja	2023 aasta eelarve	2024 aasta eelarve	Muutus eurodes	Selgitus
Harjumaa Omavalitsuste Liit	14 726	15 347	621	liikmemaks, arvestuse aluseks elanike arv
Eesti Linnade ja Valdade Liit	1 091	1 876	785	Liikmemaks ja digipöörde osalustasu
Ida-Harju Koostöökoda	2 196	4 952	2 756	liikmemaks, arvestuse aluseks elanike arv
Põhja-Eesti Ühistranspordikeskus	210 911	211 618	707	Liikmemaks, projekti osamakse ja õpilastranspordi toetus
Kesk-Eesti Jäätmevalduskeskus	7 525	7 525	0	liikmemaks
SA Anija Valla Spordimaailm	42 040	36 000	-6 040	spordiklubidele noorsportlaste treeningute toetus
SA Anija Valla Spordimaailm	63 600	0	-63 600	Aegviidu Tervisedepoo tegevuskulude katteks
SA Anija Mõisa Haldus	80 000	72 000	-8 000	Volikogu otsuse alusel
Sõnumitooja OÜ	30 140	30 140	0	koostöölepingu alusel

MTÜ Kehra Raudteejaam	17 780	16 560	-1 220	muuseumi tegevustoetus
MTÜ Spordiklubi Kehra Käsipall	30 000	27 000	-3 000	Volikogu otsuse alusel
MTÜ Triibik	3 000	0	-3 000	toetust ei eraldata
Vabaühendused	9 500	6 500	-3 000	Eelarvesse jääb külade toetus
Religioon	2 500	2 500	0	kogudustele
MTÜ Presidendirada	1 000	1 000	0	liikmemaks
Eesti Muusikakoolide Liit	172	246	74	Liikmemaks
Eesti Avatud Noortekeskuste Ühendus	300	225	-75	Liikmemaks
Eesti Laste ja Noorte Hoolekandeesutuste Ühendus	139	139	0	Liikmemaks
Kokku toetused juriidilistele isikutele	516 620	433 628	-82 992	

3.3. Muud tegevuskulud

2024. aasta eelarvesse on planeeritud tegevuskuludeks kokku 11 984 239 eurot, mis on 113 501 euro võrra enam kui 2023. aastal ehk tõus 1,0%. Tegevuskulud koosnevad personalikuludest, majandamiskuludest ja muudest kuludest.

Personalikuludeks eelarve summa kokku on 8 209 604 eurot, mis on 352 488 euro võrra suurem kui 2023. aastal, kasv 4,5%. Palgatõus on planeeritud õpetajatel 4,1% ja miinimumpalgaga seotud töötajatel 13,1%. Personalikulude summa hulgas on sotsiaalmaksu protsendiks arvestatud 2023. aastaks kehtestatud 33% ja tööandja töötuskindlustusmaks 0,8%. Detailsema ülevaate personalikulude muutustest tegevusalade lõikes on toodud allpool alapeatükkides.

Majandamiskuludeks eelarvestatud summa kokku on 3 642 609 eurot, mis on 238 028 eurot vähem, kui 2023. aastal, kahanemine 6,1%. Detailsema ülevaate majandamiskulude muutustest tegevusalade lõikes on toodud allpool alapeatükkides.

Muude kulude real on kajastatud reservfondi eraldatud summa, mille arvestamise aluseks on Anija valla finantsjuhtimise korras alusel 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	2023 aasta eelarve	Osakaal %	2024 aasta eelarve	Osakaal %
Üldvalitsemine	626 415	5,3%	588 290	4,8%
Avalik kord ja julgeolek	31 171	0,3%	43 340	0,4%
Majandus	639 265	5,4%	585 650	4,9%
Keskkonnakaitse	668 061	5,6%	682 883	5,7%
Elamu- ja kommunaalmajandus	166 136	1,4%	161 370	1,4%
Tervishoid	6 300	0,0%	2 800	0,0%
Vaba aeg, kultuur, sport	1 207 435	10,2%	1 129 105	9,4%
Haridus	7 385 801	62,2%	7 664 743	64,0%

Sotsiaalne kaitse	1 007 789	8,5%	994 532	8,3%
Reservfond	132 365	1,1%	131 526	1,1%
Kokku tegevuskulud	11 870 738	100%	11 984 239	100%

3.3.1. Üldvalitsemise kulud

2024. aasta eelarvesse on planeeritud üldvalitsemise tegevuskuludeks 588 290 eurot, mis on 38 725 eurot ehk 6,1% vähem kui 2023. aastal. Planeeritud ei ole 2024. aastal läbiviidava EL Parlamendi saadikute valimistega seotud kulutusi. Vahendid eraldati 2023. aastal valimisteks Vabariigi Valitsuse poolt. Volikogu esimehe ja -aseesimehe ning komisjonide liikmete tasusi vähendatakse. Planeeritud on lisaks üldine majandamiskulude vähenemine 4%.

Üldvalitsemise kulude detailsem liigitus on toodud tabelis 10.

Tabel 10. Üldvalitsemise kulud

Tegevusala nimetus	2023 aasta eelarve	2024 aasta eelarve	Muutus eurodes
Vallavolikogu	70 437	48 300	-22 237
Vallavalitsus	385 785	381 750	-4 535
Raamatupidamine	159 837	158 240	-1 597
Valimised	10 356	0	-10 356
Kokku üldvalitsemise kulud	626 415	588 290	-38 725

3.3.2. Avalik kord ja julgeolek

2024. aasta eelarve avaliku korrale ja julgeolekule on kokku 43 340 eurot, mis on 12 169 eurot ehk 39,0% enam kui 2023. aastal. Lisatud on kulud hulkuvate loomade korraldustegevusteks, mis eelneval aastal olid eelarvestatud muude kommunaalkulude tegevusala hulgas.

Detailsema info kuludest annab tabel 11.

Tabel 11. Avaliku korra ja julgeoleku kulud

Tegevusala	2023 aasta eelarve	2024 aasta eelarve	Muutus eurodes
Avalik kord ja järelevalve	31 171	43 340	12 169
Kokku avalik korra kulud	31 171	43 340	12 169

3.3.3. Majandus

2024. aasta eelarve majanduse tegevusvaldkonnale on kokku 585 650 eurot, mis on 53 615 eurot ehk 8,4% vähem, kui 2023. aastal. Planeeritud on üldine tegevuskulude vähenemine, sh teede greiderdustööd.

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. Kulud on oluliselt

väiksemad, sest 2023.aasta eelarves oli Kehra Laste tn 6 ja Aegviidu Tamme tn 13 lammutustööde kulud.

Teede- ja tänavate remondi eelarvesse on planeeritud kulud kruusakatte hoolduseks ja greiderdustöödeks, tolmutõrjeks, asfaltteede ja –platside aukude parandustöödeks, liiklusmärkide ja –tähiste soetamiseks ning jalgrattaparklate ja kergliiklusteede hooldusteks. Suuremamahulised remondi- ja pindamistööd, vastavalt kinnitatud teehoiukavale on eelarvestatud investeerimisosas (vaata tabel 19, lk 22).

Turismi tegevusvaldkonna kuludena on kajastatud Aegviidu Tervisedepoo tegevuskulud (2023.a. oli eelarvestatud antavate toetuste kulureal, vt tabel 8), avalike supluskohtade hoolduskulud ja vee analüüside teostamise kulud ning avalike mänguväljakutega seotud kulud, Aegviidu terviseradade valgustuse kulud ja maa rendi maksed.

Üldmajanduslike arendusprojektide kuludeks on arendusvaldkonna tegevuste elluviimine sh arendusjuhi personalikulud. Arendustegevuse all kajastatakse ka koostöö ja võrgustamise eesmärgil tehtavad kulud, ettevõtluse-, tööhõive- ja kommunikatsioonitegevuse ning kodanikkonna arendamiseks tehtavad kulud. Eelarvestatud summa on väiksem, kuna arendusjuhi ametikohta on planeeritud vähendada.

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

Detailsema info majanduse tegevusvaldkonna kuludest tegevusalade viisi annab tabel 12.

Tabel 12. Majanduse tegevusvaldkonna kulud

Tegevusala nimetus	2023 aasta eelarve	2024 aasta eelarve	Muutus eurodes
Maakorraldus	37 739	37 488	-251
Ehitus	166 007	120 580	-45 427
Teede- ja tänavate remont	208 600	186 550	-22 050
Turism	8 300	47 156	38 856
Üldmaj. arendusprojektid	37 397	17 366	-20 031
Majanduse haldus	181 222	176 510	-4 712
Kokku majanduse kulud	639 265	585 650	-53 615

3.3.4. Keskkonnakaitse

2024. aasta eelarve keskkonnakaitse tegevusvaldkonna kuludeks kokku on 682 883 eurot, mis on 14 822 eurot ehk 2,2% enam kui 2023. aastal.

Jäätmeäitluse eelarve summa sisaldab jäätmete koristamise, kogumise ja veoga seotud kulutusi. Eelarvesse on lisatud vahendid uute prügikastide soetamiseks.

Avalike alade puhastuse eelarve sisaldab kulutusi libedusetõrjeks ja tänavate puhastustöödeks. Eelarvesse on lisatud Kehra-Anija uue kergliiklustee (ca 5,2 km) puhastamisega seotud kulud, kuid vähendatud prognoositud kulutusi lumetõrjetöödeks.

Heitveekäitluse eelarve real kajastatakse Kehra linna sademevee ärajuhtimisega seotud hooldustööd, kraavide puhastamine ja süvendamine ning truupide korrashoid.

Haljastuse tegevusala real on eelarvestatud kulud heakorratöödeks, muruniitmiseks, Alavere ja Pikva pargi hoolduseks.

Keskkonnakaitse halduse eelarves kajastatakse keskkonnaspetsialisti personalikulud ja nimetatud tegevusega seotud majandamiskulud.

Detailsem info keskkonnakaitse kuludest tegevusalade viisi on toodud tabelis 13.

Tabel 13. Keskkonnakaitse tegevusvaldkonna kulud

Tegevusala	2023 aasta eelarve	2024 aasta eelarve	Muutus eurodes
Jäätmekäitlus (prügivedu)	9 500	14 450	4 950
Avalike alade puhastus	426 000	410 000	-16 000
Heitveekäitlus	12 610	22 360	9 750
Haljastus	189 600	206 073	16 473
Keskkonnakaitse haldus	30 351	30 000	-351
Kokku keskkonnakaitse kulud	668 061	682 883	-14 822

3.3.5. Elamu- ja kommunaalmajandus, tervishoid

2024. aasta eelarve elamu- ja kommunaalmajanduse tegevusvaldkonna kuludeks kokku on 164 170 eurot, mis on 8 266 eurot ehk 4,8% vähem kui 2023. aastal.

Elamumajanduse arendamise tegevusala real on kajastatud vallale kuuluvate korterite majandamisega seotud kulud ja kommunaalkulud. Eelarvesse on lisatud vahendid korterite remondikuludeks.

Tänavavalgustuse tegevusala real on kajastatud tänavavalgustusega seotud hooldus- ja remonttööd kokku summas 12 000 eurot ja elektri tarbimise kulud 40 000 eurot. Eelarvele on lisatud vahendid ettenägematuteks avariitöödeks.

Muu kommunaalmajanduse tegevusala real on kajastatud rendile antud hoonete ja ruumide majandamis- ning kommunaalkulud. Eelarvesumma väheneb, sest omanikuta hulkuvate lemmikloomadega seotud kulud kajastatakse avaliku korra tegevusala kuludena.

Tervishoiu tegevusala real on kajastatud tervisekeskuse hoonega seotud hoolduskulud: soojussõlme hooldus, elektrikäidu teenus, ventilatsiooniseadmete hooldus, ATS seadmete hooldus, lifti hoolduskulud ja hoone kindlustuskulud. Eelarvestatud summa on väiksem, kuna Aegviidu perearsti kabineti kulutusi 2024. aastal ei ole.

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

Tabel 14. Elamu- ja kommunaalmajanduse tegevusvaldkonna kulud

Tegevusala	2023 aasta eelarve	2024 aasta eelarve	Muutus eurodes
Elamumajanduse arendamine	33 120	40 800	7 680
Tänavavalgustus	56 100	63 100	7 000
Muu elamu-ja kom.majandus	76 916	57 470	-19 446
Tervishoid	6 300	2 800	-3 500
Kokku elamu-ja kom.kulud	172 436	164 170	-8 266

3.3.6. Vaba aeg, kultuur ja sport

2024. aasta eelarve vaba aja-, kultuuri- ja spordi tegevusvaldkonna kuludeks kokku on 1 129 105 eurot, mis on 78 330 eurot ehk 6,5% vähem kui 2023. aastal.

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 2023. aastal on kokku ca 40 tuhat eurot, mis moodustab majandustegevuse tuludest 20%.

Noortekeskuse eelarves on planeeritud tegevuskulude üldine vähenemine ja eelarvestatud ei ole sihtotstarbeliste projektide ühekordseid kulusid. Seoses Alavere noortekeskuse tegevuse ümberkorraldamisega kulud vähenevad ca 9 000 euro võrra.

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. Riigi poolt eraldatud summa on eelarvestatud esialgsete andmete alusel.

Raamatukogude eelarvetes on planeeritud tegevuskulude üldine vähenemine. Raamatute ja ajakirjanduse soetamiseks on eelarvestatud Anija Valla Keskraamatukogule 17 500 eurot (500 eurot vähem, kui 2023.a.) ja Aegviidu Vallaraamatukogule 9 000 eurot, mis on samas mahus, kui eelneval aastal. Lisaks komplekteeritakse teavikuid raamatukogudele Harju Maakonnaraamatukogu kaudu.

Anija Valla Kultuurikeskuse eelarves on planeeritud tegevuskulude üldine vähenemine. Aegviidu Rahvamaja eraldi asutusena lõpetas tegevuse 2023. aastal ja liideti Anija Valla Kultuurikeskuse juurde, mistõttu eraldi eelarvet Aegviidu rahvamajal ei ole. Aegviidu rahvamaja hoonet kasutab Aegviidu lasteaed kuni 2024. aasta sügiseni ja hoone kulud on eelarvestatud lasteaia eelarves. Voose rahvamaja hoone on planeeritud üleanda kohalikule külaseltsile ja sellest tulenevalt on vähendatud kulusi ca 4 700 eurot.

Kalmistu eelarves on planeeritud tegevuskulude üldine vähenemine.

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

Tabel 15. Vaba aja, kultuuri ja spordi tegevusvaldkonna kulud

Tegevusala	2023 aasta eelarve	2024 aasta eelarve	Muutus eurodes
Sporditegevus	317 905	316 725	-1 180
Noortekeskus	143 528	127 230	-16 298
Noorte huvialategevus	118 075	91 639	-26 436
Anija valla noortekogu	1 200	1 600	400
Avalike raamatukogude komplekteerimine	9 552	9 469	-83
Anija Valla Keskraamatukogu	142 738	140 355	-2 383
Aegviidu Vallaraamatukogu	61 498	60 658	-840
Anija Valla Kultuurikeskus	372 337	361 939	-10 398
Aegviidu Rahvamaja	20 402	0	-20 402
Kalmistud	20 200	19 490	-710
Kokku vaba aeg, kultuur, sport	1 207 435	1 129 105	78 330

3.3.7. Haridus

2024. aasta eelarve haridusele kokku on 7 664 743 eurot, mis on 278 942 eurot ehk 3,8% enam kui 2023. aastal. Esialgsete andmete alusel riigi poolt 2024. aastaks eraldatakse vahendeid

hariduskuludeks kokku 2 589 371 eurot, mis on 154 258 euro võrra suurem, kui eelneval aastal. Hariduskuludest 65% kaetakse valla enda eelarve vahenditest ja 34% riigi poolt eraldatud vahenditest ning ca 1% muudest toetuse vahenditest.

Õpetajate sh lasteaia õpetajate töötasu alammäär 2024. aastal on 1 820 eurot, tõus 4,1% (vt ka lk 11).

Anija Valla Lasteaiad 2024. aasta eelarves on planeeritud lisaks 2,5 ametikohta ja majandamiskulud suurenevad seoses Lastetare juurdeehitusega sh kommunaalkulud ja ruumide sisustamise kulud. Hoone juurdeehituse ehitusalane pind 330,4 m² ja kogu hoone ehitusalane pind kokku 1568,8 m².

Riigi poolt eraldatav hariduskulude toetus gümnaasiumi astme õpetajate tööjõukuludeks on kokku 241 976 eurot ja on piisav ning valla enda eelarve vahendite lisamise vajadus puudub. Eraldatav summa sisaldab väikegümnaasiumi lisatoetust 15 934 eurot ja eesti-vene gümnaasiumi lisatoetust 18 528 eurot.

Riigi poolt eraldatav haridustoetus põhikooli õpetajate, õppealajuhatajate ja direktorite tööjõukuludeks kokku on 2 207 118 eurot. Tegelik vajadus on 2 434 957 eurot, ehk 10,3% nimetatud tööjõukuludest kaetakse valla enda eelarve vahendite arvelt.

Kehra Kunstidekooli eelarves on lisatud vahendid ventilatsioonitorude isoleerimiseks.

2024. 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 70 õpilast (2023.a. 70 õpilast), gümnaasiumites 60 õpilast (2023.a. 62 õpilast), lasteaedades 11 last (2023.a. 15 last). Koolide õpilase pearahaks on arvestatud 102 eurot kuus (2023.a. 99 eurot). Lasteaia kohatasude tõusu arvestatud ei ole.

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. Riigi poolne toetuse määr ei muutu võrreldes varasema aastaga. Lisatud on käibemaksu määra tõusust tulenev lisakulu.

Õpilaste majutuskuludeks on arvestatud on 4 õpilase (2023.a.11 õpilast) õpilaskodu tasud.

Hariduse abiteenuste eelarveks vahendeid planeeritud ei ole. Varasemal aastal oli Haridus- ja Teadusministeeriumilt eraldatud toetus Ukrainast saabunud sõjapõgenikest noorte lõimumist ja keeleõpet toetavate tegevuste elluviimiseks noorte valdkonnas.

Hariduse halduse eelarves on planeeritud tegevuskulude üldine vähenemine.

Hariduse tegevusvaldkonna eelarved tegevusalade lõikes on toodud tabelis 16.

Tabel 16. Hariduse tegevusvaldkonna kulud

Tegevusala	2023 aasta eelarve	2024 aasta eelarve	Muutus eurodes
Aegviidu lasteaed	457 066	458 952	1 886

Anija Valla Lasteaiad	1 976 940	2 232 543	255 603
Muud lasteaiad	80 063	52 938	-27 125
Alavere Põhikool	704 664	706 839	2 175
Aegviidu Kool	599 268	590 895	-8 373
Muud põhikoolid	95 460	91 328	-4 132
Kehra Gümnaasium	2 720 259	2 833 201	112 942
Muud gümnaasiumid	71 424	72 420	996
Kehra Kunstidekool	398 379	409 073	10 694
Muud huvikoolid	61 200	0	-61 200
Koolitransport	18 989	18 489	-500
Koolitoit Kehra	101 532	105 488	3 956
Koolitoit Alavere	15 300	15 606	306
Koolitoit Aegviidu	14 750	16 320	1 570
Öömaja (õpilaskodu)	14 380	11 844	-2 536
Hariduse abiteenused	5 280	0	-5 280
Hariduse haldamine	50 847	48 807	-2 040
Kokku hariduse kulud	7 385 801	7 664 743	278 942

3.3.8. Sotsiaalne kaitse

2024. aasta eelarve sotsiaalsele kaitsele on kokku 994 532 eurot, mis on 13 257 eurot ehk 1,3% vähem kui 2023. aastal. Sotsiaalse kaitse tegevusvaldkonna all planeeritakse kulutused puuetega inimeste tegevustele ja nende hooldajatele, eakate hooldekodude teenustele, koduhooldajatele, laste sotsiaalsele kaitsele ja sotsiaalsele toimetulekule.

Sotsiaalhoolekandeasutustele eakate hooldustasud on eelarvestatud makstavate toetustena (vt lk 17 tabel 7).

Eakate sotsiaalse kaitse tegevuse eelarve kulud sisaldavad eakate ja liikumispuudega inimeste kodude kohandamisega seotud kulutusi.

Koduteenuste osutamisega seotud kulude eelarves on lisatud 0,5 ametikohta, et pikendada abivajaja hooldekodusse saatmise aega. Sellest tulenevalt suureneb personalikulu ja isikliku auto hüvitis.

Perekondade sotsiaalse kaitse kuludena on eelarvestatud peredele tugiteenustega seotud kulud: laste ja lastega perede nõustamisteenused (perelepitus, kriisinõustamine, psühholoogiline nõustamine).

Laste ja noorte asendus- ja järelhooldusteenuste eelarve vahenditest kaetakse asendus- ja perekodude kulud. Rahalised vahendid eraldatakse riigi tasandusfondi kaudu ja on eelarvestatud 90% tegelikust aasta vajadusest.

Laste ja noorte tugisüsteemi projektidena on eelarvestatud lastevanematele Gordoni perekooli koolitused ja koolitused „Imelised aastad“.

Perekodu eelarves on planeeritud tegevuskulude üldine vähenemine.

Puuetega laste teenusteks on eelarvestatud transpordikulud kooli ja tagasi. Sõidud toimuvad neljal marsruudil: Tallinna koolid, Porkuni, Näpi ja Roela. Raske ja sügava puudega lapsi on meil ca 20 last. Eelarvesse on lisatud tasud tugiisikutele.

Eelarvereal eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele, kajastatakse sotsiaalmaja, Kehra Kose mnt. 22, ülalpidamiskulud.

Kehra Sotsiaalkeskuse eelarves on planeeritud tegevuskulude üldine vähenemine.

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

Sotsiaalse kaitse haldamise eelarves on arvestatud sotsiaalosakonna töötajate personalikulud ja osakonna muud tegevuskulud. Summa suureneb, sest 2023. aastal ei olnud aastaringset ametikohad täidetud.

Matusetoetuse eelarve real on kajastatud omasteta lahkunu matmiskulud.

Sotsiaalse kaitse projekti „Kodud tuleohutuks“ vahendeid 2024. aastaks esialgu ei planeerita.

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

Tabel 17. Sotsiaalse kaitse tegevusvaldkonna kulud

Tegevusala	2023 aasta eelarve	2024 aasta eelarve	Muutus eurodes
Sotsiaalhoolekandeasutused	36 893	0	-36 893
Eakate sotsiaalne kaitse	200	7 600	7 400
Eakate koduteenused	26 454	37 283	10 829
Asendus- ja järelhooldusteenus	240 722	228 280	-12 442
Perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	53 593	51 947	-1 646
Laste ja noorte tugisüsteemi projektid	6 000	11 500	5 500
Perekodu	153 908	152 207	-1 701
Puuetega lastele teenused	98 431	126 237	27 806
Eluasemeteenused riskirühmadele	39 698	35 300	-4 398
Kehra Sotsiaalkeskus	107 536	111 147	3 611
Erihoolekande teenus	22 212	24 480	2 268
Sotsiaalse kaitse haldus	197 957	207 551	9 594
Matusetoetused	1 000	1 000	0
Sotsiaalse kaitse projektid	23 185	0	-23 185
Kokku sotsiaalse kaitse kulud	1 007 789	994 532	-13 257

4. Investeermistegevus

KOFSi kohaselt planeeritakse investeermistegevuse 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 12 000 eurot koos käibemaksuga ja väiksema maksumusega soetused kajastatakse põhitegevuse kuludena.

Põhivara soetus ja põhivara soetamiseks antav sihtfinantseerimine kajastatakse investeermistegevuse eelarveosas seaduse kohaselt miinus märgiga. Põhivara müük ja põhivara soetamiseks saadav sihtfinantseerimine kajastatakse investeermistegevuse eelarveosas pluss märgiga ning sellele liidetakse finantstulude ja –kulude vahe. Investeermistegevuse eelarveosa kogusumma leidmine on vajalik eelarve tasakaalu, ülejäägi või puudujäägi õigeks arvestamiseks.

Põhivara müügina 2024. aastal on planeeritud summa kokku 407 840 eurot. Sellest Anija Vallavolikogu 24.11.2022 otsuse nr 74 „Vallavara võõrandamine avaliku enampakkumise korras“ müüdnud Salo tn 2, 4, 6 ja 8 ning Põhja tn 1a, 2b, 3 ja 3a ning Mulla tn 1a laekuv osamakse 107 840 eurot. Lisaks on planeeritud tulu Kehra Jakobsoni tänava elamukruntide müügist.

Põhivara investeeringuteks on kavandatud 2024. aastal 1 605 141 eurot, millest EL toetuste vahendite abil 554 650 euro väärtuses. Detailsem info on toodud alapeatükis 4.1., lk 23.

Põhivara soetusteks antav sihtfinantseerimise summana on planeeritud kokku 466 733 eurot ja detailsem info on toodud alapeatükis 4.2, lk 24.

Finantstuludeks on pangakontodel oleva raha jäägilt saadavad pangaintressid. Eelarvestatud tulude arvestamise aluseks on 2023. aasta tegelik laekumine. Tulude summa on suurem võrreldes varasema aastaga , kuna pangad on tõstnud üleöödeposiidi intressimäärasid. Finantskuludeks on laenudelt makstavad intressid. Euribori määraks on arvestatud 4%, millele lisandub finantsasutuse intressimäär.

2024. aasta investeermistegevuse koondandmed on toodud tabelis 18.

Tabel 18. Investeermistegevuse koondsummad

Investeermistegevus	2023 aasta eelarve	2024 aasta eelarve
Põhivara müük	259 000	407 840
Põhivara soetus	-3 787 142	-1 605 141
Saadav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	1 274 319	654 637
Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-117 156	-468 363
Finantstulud	1 000	4 500
Finantskulud	-167 586	-290 483
Kokku investeermistegevus	-2 537 565	-1 297 010

4.1. Investeeringuobjektid

2024. aastal tehakse investeeringuid kokku 1 605 141 euro ulatuses. Põhivarade soetused on planeeritud katta toetuse vahenditest kokku summas 696 649 eurot ja laenu vahenditest 908 492 eurot.

Eelarvestatud investeeringute aluseks on Anija Vallavolikogu 19.10.2023 määrusega nr 40 „Anija valla arengukava aastateks 2022-2027“ kinnitatud lisa nr 1 investeeringute kava.

Teede remondiks ja ehitusteks kavandatud objektid on vastavuses Anija Vallavolikogu 21.10.2023 määruse nr 39 „Anija valla teede ja tänavate teehoiukava aastateks 2023-2026“ kinnitatud teehoiukavaga. Kokku investeeringute maksumus 274 300 eurot, millest suurim investeering on Soodla kergliiklustee projekteerimine.

Aegviidu lasteaia hoone renoveerimiseks on töövõtuleping sõlmitud ja tööde maksumus 879 343 eurot, millele lisandub käibemaks. Ehitustööde omanikujärelevalve käsundusleping on sõlmitud ja teenuse maksumus 8 950 eurot, millele lisandub käibemaks. Ettenägematuteks lisakuludeks on arvestatud ca 42 tuhat eurot. Tööde valmimise aeg september 2024.a.

Lastetare hoone juurdeehitus algas 2023. aastal ja lõpeb veebruaris 2024. Eelarvestatud 2023. aastast ületulev summa.

Põrgupõhja elamurajooni sademeveesüsteemi I etapi rajamise tööd algasid 2023. aastal. Tööde maksumus kokku 53 347 eurot, millest 2024. aastasse üleminevate tööde maksumus 30 151 euro eest

2024. aastaks planeeritud investeeringute objektid koos maksumuste ja finantseerimisallikatega on toodud tabelis 19.

Tabel 19. 2024. aastaks kavandatavad investeeringuobjektid

Investeeringuobjekti nimetus	Eelarvestatud maksumus	sellest	
		laenu vahendid	toetused
Tegevusvaldkond: majandus			
Teehoiukava alusel	132 300	132 300	
Soodla-Kõrvemaa kegliiklustee	142 000		142 000
Maade mõõdistamine	3 000	3 000	
Põrgupõhja elamurajooni sademeveesüsteem	30 151	30 151	
Kokku majanduse valdkond			
Tegevusvaldkond: haridus			
Aegviidu lasteaia hoone renoveerimine	1 135 000	580 351	554 649
Lastetare hoone juurdeehitus	157 200	157 200	
Tegevusvaldkond: sotsiaalne kaitse			
Eakate teenusmaja eskiis	5 490	5 490	
INVESTEERINGUD KOKKU	1 605 141	908 492	696 649

2024. aasta toetused investeeringuteks:

Toetuse andja	Investeeringuobjekt	Toetuse summa
Rahandusministeerium	Aegviidu lasteaia renoveerimine	554 649
Rahandusministeerium	Hajaasustuse programm	20 000
LEADER projekt	Alavere pargi rajamine	79 988
KOKKU		654 637

Riigi Tugiteenuste Keskuse otsuse nr 11.2-8/1255 alusel eraldati Kliima 2.9.01.22-0309 projekti „Aegviidu Mesitaru lasteaia hoone energiatõhusaks muutmine“ toetus 554 649 eurot, mis on 61% abikõlblikest kuludest. Abikõlblikkuse periood on kuni 28.06.2024.a. Vallavalitsus planeerib esitada taotluse lõpptähtaja pikendamiseks.

Hajaasustuse programmi tegevusteks on eelarvestatud 20 000 eurot riigi poolt eraldatavaks toetuseks, mis on samas mahus eelneva aastaga.

Alavere pargi rajamise tööd valmivad 15.12.2023 vastavalt tööde teostaja Nordic Road OÜ sõlmitud töövõtulepingule nr 6-14/19 ja kulud on kajastatud 2023. aasta eelarves. Tegevusteks on eraldanud PRIA toetuse (11.07.2022.a. otsus nr 13-21.2/22/4733). Toetus laekub peale PRIAle lõpparuande esitamist ja nende poolt kinnitamist. Seetõttu on toetus üle toodud 2023. aasta eelarvest 2024. aasta eelarvesse.

4.2. Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks

2024. aasta eelarvesse on planeeritud anda põhivara sihtfinantseerimisena toetust omaosaluse kaasfinantseerimiseks. Kokku finantseerimiseks antav summa 468 363 eurot.

Anija Vallavolikogu 16.11.2023 otsuse nr 140 projekti „Aegviidu alevi ÜVK laiendamise projekteerimis-ehitustööd“ omaosaluse finantseerimiseks eraldatakse osaühingule Raven 408 363 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%.

Vabaühendustele eraldamiseks investeeringutoetuste reserv on eelarvestatud summas 20 000 eurot. Toetuse eraldamise otsustab Anija Vallavolikogu.

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.

5.1. Laenud

Valla laenukoormus seisuga 31.12.2023.a. on kokku 6 179 596 eurot. Aastal 2024 on maksegraafikute alusel laenukohustuste põhiosa tagasimaksed kokku summas 818 646 eurot ja lisaks intressikulu kokku summas 290 483 eurot. Intressikulude arvestamisel on võetud Euribori intressimääraks 4%.

2024. aasta eelarves on planeeritud võtta investeeringuteks laenu 1,55 miljonit eurot, sealhulgas 2023. aastal sõlmitud laenulepingu alusel välja võtmata laen 1,1 miljonit eurot. Laenuga finantseeritavate investeeringute objektidest annab ülevaate tabel 19, lk 24 ja makstavad toetused p 4.2, lk 24

Anija Vallavalitsusel on hetke seisuga üheksa kehtivat laenulepingut, milledest kolm lõpeb 2024. aastal:

- 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 01.01.2024 seisuga on 306 927 eurot. Intressimäär 2023. aastal oli 1% + Euribor 3,311%.
- 2) 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 01.01.2024 seisuga 2 134 eurot. Intressimäär 2023. aastal oli 1,31% + Euribor 3,818%.
- 3) LHV pank - Kehra staadioni ehitamiseks ja lasteaed Lepatriinu renoveerimiseks võetud laen. Põhiosa tagasimaksed algasid 15.01.2017 ja lõpevad 15.12.2024. Laenu jääk 01.01.2024 seisuga 130 560 eurot. Intressimäär 2023. aastal oli 0,78% + Euribor 3,945%.
- 4) LHV pank – Aegviidu spordihoone ehituseks võetud laen. Põhiosa tagasimaksed algasid 15.01.2018 ja lõpevad 15.11.2024. Laenu jääk 01.01.2024 seisuga 48 382 eurot. Intressimäär 2023. aastal oli 0,85% + Euribor 3,629%.
- 5) Swedbank – 2018. aastal võetud laen summas 1,2 miljonit eurot valla teede remondiks ja EL projektide investeeringute omaosaluseks. Põhiosa tagasimaksed algasid 15.01.2019 ja lõpevad 16.07.2028. Laenu jääk 01.01.2024 seisuga 599 740 eurot. Intressimäär 2023. aastal oli 1,12% + Euribor 3,941%.
- 6) SEB pank – 2019. aastal võetud laen summas 550 000 eurot EL projektide investeeringute omaosaluseks. Põhiosa tagasimaksed algasid 15.01.2020. aastal ja lõpevad 15.01.2028.a. Laenu jääk 01.01.2024 seisuga 289 405 eurot. Intressimäär 2023. aastal oli 1,25% + Euribor 3,629%.
- 7) SEB pank – 2021. aastal sõlmiti laenuleping 2,5 miljoni euro kohta, millest 2021. aastal võeti välja 1,5 miljonit eurot Alavere koolihoone renoveerimiseks ja 2022. aastal 1,0 miljonit eurot uue lasteaia ehitamiseks. Põhiosa tagasimaksed algasid 2022. aastal ja lõpevad 2031. aastal. Laenu jääk 01.01.2024 seisuga 2 163 324 eurot. Intressimäär 2023. aastal oli 0,71% + Euribor 3,953%.
- 8) SEB pank – 2022. aastal võetud laen summas 1,35 miljonit eurot uue lasteaia ehitamiseks. Põhiosa tagasimaksed algasid 2023. aastal ja lõpevad 07.12.2033.a. Laenu jääk 01.01.2024 seisuga 1 239 124 eurot. Intressimäär 2023. aastal oli 1,04% + Euribor 4,082%.
- 9) SEB pank – 2023. aastal võetud laen summas 1,4 miljonit eurot Kehra-Anija kergtee ehituseks ja Lastetare juurdeehituseks. Laenu põhiosa tagasimaksed algavad 2024. aastal.

Intressimäär 1,104% + Euribor 3,944%. Laenuleping on sõlmitud 2,5 miljoni euro kohta, millest 1,1 miljonit võetakse välja 2024. aastal. Planeeritud on esitada pangale taotlus laenu maksegraafiku muutmiseks ja põhiosa tagasimaksed algaksid 2025. aastal. Eelarvestatud on laenu põhiosa tagasimakseid edasi lükata järgnevasse aastatesse summas 207 726 eurot.

5.2. Pikaajalised kohustused

Vastavalt Anija Vallavolikogu 14.aprill 2022 otsusele nr 49 soetati Keskkonnaministeeriumilt Kehra linnas asuvad elamumaad Salo tn 2, 4, 6 ja 8 ning Põhja tn 1a, 3 ja 3a. Kinnistute eest kuulub tasumisele 343 850 eurot järgneval neljal aastal neljas võrdses osas. Osamakse suurus 85 962,50 eurot. Esimene osamakse tasuti 2023. aastal.

Finantseerimistegevuse eelarveosa kogusumma leidmiseks lahutatakse eelarveaastal võetava laenu ja muude võetud pikaajaliste kohustuste summast tagasimakstavate laenude ja pikaajaliste kohustuste põhiosa kogusumma.

2024. aasta finantseerimistegevuse koondsummad on toodud tabelis 20.

Tabel 20. Finantseerimistegevuse koondsummad

Finantseerimistegevuse liik	2023 aasta	2024 aasta eelarve
Laenude võtmine	1 400 000	1 550 000
Võetud laenude tagasimaksmine	-734 320	-610 920
Pikaajaliste kohustuste tasumine	-85 963	-85 963
Kokku finantseerimistegevus	579 717	853 117

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 tulemitest kajastamisele on vastav regulatsioon vajalik eelarve ülejäägi või puudujäägi arvestamiseks. Eelarve tulemitest peab võrduma likviidsete varade muutuse eelarve kogusumma ja finantseerimistegevuse eelarveosa kogusumma vahel. Eelarve on puudujäägis, kui eelarve tulemitest on negatiivne.

2024. aasta eelarve tulem ja tasakaal

Eelarveosa nimetus	2023	2024
Põhitegevuse tulude eelarveosa kogusumma	13 116 584	13 152 458
Põhitegevuse kulude eelarveosa kogusumma	-13 014 699	-13 122 027
Põhitegevuse tulem	101 885	30 431
Investeeringustegevuse eelarveosa kogusumma	-2 537 565	-1 297 010
Finantseerimistegevuse eelarveosa kogusumma	1 663 143	853 117
Likviidsete varade muutuse eelarveosa kogusumma	-772 537	-413 462
Likviidsed vahendid	755 532	413 462
Nõuete ja kohustuste muutus	17 005	0
Tasakaal	0	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 võetakse laenukohustised ja pikaajalised kohustused.

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	2023 eelarveaasta lõpuks	2024 eelarveaasta lõpuks
Põhitegevuse tulud	13 116 584	13 152 458
Laenukohustiste jääk	6 179 638	7 100 667
Pikaajaliste kohustuste jääk	257 887	171 924
Likviidsete varade suunamata jääk	413 462	0
Netovõlakoormus (eurodes)	6 024 063	7 272 591
Netovõlakoormus %	45,9%	55,3%

Eelnõu vastavus Euroopa Liidu õigusele

Eelnõu ei ole vastuolus Euroopa Liidu õigusega

Määruse jõustumine

Eelnõu valmimine koos kooskõlastusega jaanuar 2024

Määrus jõustub 01. jaanuar 2024.a.