**Lühiülevaade Kohila valla 2018. aasta valla eelarvest**

Vald kinnitas oma prioriteedid 2018. aastaks [eelarvestrateegias 2018-2021](https://atp.amphora.ee/kohilavv/index.aspx?itm=165986) , mis võeti vastu 2017. aasta septembris. Tänu riigitoetuste kasvule on eelarve tulud eelarvestrateegias prognoositust suuremad.

2018. aastaks on vallal järgmised prioriteedid:

* Kohila Gümnaasiumi algklasside hoone ehitus
* Investeeringud teedesse ja tänavavalgustusse (sh kergteedesse)
* Tervisekeskuse renoveerimine
* Männi lasteaia vana osa energiatõhususe tõstmine
* Valla allasutuste töötajate töötasu jätkuv tõstmine

Põhitegevuse tulud[[1]](#footnote-1)

**2018. aasta eelarves on planeeritud põhitegevuse tulud 9,8 miljonit eurot. See on 0,9 miljonit eurot ehk 9,7% enam kui 2017. aasta eelarve täitmine.**

* Eelarve tuludest 63% ehk 6,2 miljonit moodustab tulumaks (võrreldes eelmise aastaga kasv +9,5%)[[2]](#footnote-2). Kohalikele omavlitsustele ülekantav tulumaksu osa kasvas 11,6%lt 11,86%le.
* Kaupade ja teenuste müügist kogutakse eelarvesse 6,5% ehk 0,6 miljonit eurot (+2,5%). Laekumise kasvu mõjutab eelkõige lapsevanemate osalustasu lasteaedades, mis on sõltuvuses Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud alampalgast (lasteaia osalustasu tõuseb 2018. aastal 50 eurole).
* Saadud toetused moodustavad eelarve tuludest 27,2%, ulatudes 2,7 miljoni euroni (+16,4%). 2017. a laekus täiendavaid toetusi, sh alates 1. septembrist riigitoetus lasteaia õpetajate palgatõusuks ja huvihariduse edendamiseks. Eelnimetatud toetuste maksmine jätkub ka 2018. a.
* Muud tulud (maamaks, keskkonnatasud jms) moodustavad eelarve tuludest 3,3% ehk 0,3 miljonit eurot (-19,5%). 2017. a täitmise summa sees on aasta lõpul laekunud hangete tagatisrahad, mis kantakse tagasi 2018. a.

Põhitegevuse kulud [[3]](#footnote-3)

**2018. aasta eelarves on planeeritud põhitegevuse kulud 9,3 miljonit eurot. See on 1,6 miljonit eurot ehk 21,4% enam kui 2017. aasta eelarve täitmine.**

Põhitegevuse kulud jaotuvad üheksa erineva valdkonna vahel, mis omakorda jagunevad majandusliku sisu alusel kaheks: majandamis- ja personalikulud.

* **Haridus** moodustab põhitegevuse kuludest suurima osa 59,5% ehk 5,5 miljonit eurot, kasv (+12,3%)**.** Suurema tõusu põhjuseks on haridusala töötajate tavalisest suurem palgakasv riigitoetuse abil.
  + Võrreldes 2017.aastaga suurenevad**:**
    - **Majandamiskulud** 1,4 miljoni euroni (+5,5%) Kohila Gümnaasiumis on kasvanud õpilaste arv 47 võrra, sellega seoses ka õppetegevusega seotud majandamiskulud.
    - **Personalikulud** 4 miljoni euroni (+14,9%), tõus on seotud pedagoogide ja teiste töötajate palgatõusuga nii gümnaasiumis kui ka lasteaedades, samuti alampalga tõusuga, mis on võrreldes 201. aastaga +6,4%.
* **Vaba aeg, kultuur ja religioon** 1 miljon eurot (+18,6%), millest 60,5% ehk 0,6 miljonit eurot moodustavad kultuuriasutuste (spordikompleksi, raamatukogude, rahvamajamaja, noortekeskuste, muuseumi), info ja kultuurihaldusega seotud tegevuskulud ning 39,5% spordi ja vabaajategevusega seotud kulud;
* **Sotsiaalne kaitse** 0,8 miljonit eurot, millest 26,6% ehk 0,21 miljonit eurot (+26,4%) suunatakse vanurite ja puudega isikute hooldekodude kohamaksu tasumiseks ja muudeks kuludeks, 53,7% ehk 0,43 miljonit eurot (+59,2%) perede toetuseks, sh laste päevahoiutoetused ja 2018. a riigitoetusega lisatud laste asendus- ning järelhoolduse kulud, 19,7% ehk 0,16 miljonit eurot (+24,3%) riiklikuks toimetuleku- ja täiendavateks toetusteks riskirühmadele.

Ülejäänud 21,5% põhitegevuse kuludest ehk 2 miljonit eurot (+42,9%) jaguneb kuue valdkonna vahel järgmiselt:

* **Majandus** 0,7 miljonit eurot, millest 42,9% ehk 0,3 miljonit eurot (+29,4%) moodustab teede ja tänavate korrashoid.
* **Elamu- ja kommunaalmajandus** moodustab 2,4% ehk 0,2 miljonit eurot (+16,8%). Suurim kulu tänavavalgustuse ülalpidamisse ja hooldusesse.
* **Keskkonnakaitse kulud** 0,3 miljonit eurot, 3,8% kuludest (+46,6%), suurim kulu läheb avalike alade puhastamisele, sh sõidu- ja kergliiklusteede lumekoristus ja libeduse tõrje.
* **Muud** ehk 0,7 miljonit eurot (+23,4%) jaguneb vallavalitsuse hoone ja personalikulude (0,6 miljonit eurot), avalikule korrale ja tervishoiule.
* **Reservfond,** millest valitsus teeb eraldisi ettenägematuteks kuludeks,on 0,1 miljonit eurot ja moodustab põhitegevuse kuludest 1%.

Majandamis- ja personalikulud tervikuna moodustavad põhitegevuse kuludest 93,3% ehk 8,6 miljonit eurot, kasvades 22,5%. Antavad toetused moodustavad 7,7% ehk 0,7 miljonit eurot, kasvades 9,4%. Kasvanud on nii spordi- kui ka sotsiaaltoetused ja omavalitsusliitude osalused.

Joonis 1. Põhitegevuse kulud majandusliku sisu alusel valdkonniti 2018. aastal võrreldes 2017. aasta eelarve täitmisega (tuhat eurot)

Investeerimistegevus

**2018. aasta eelarves on planeeritud investeeringukulusid 9,3 miljonit eurot, mis on 11 korda rohkem kui 2017. aastal, kui tehti ettevalmistusi selle aasta investeeringute elluviimiseks.**

**Investeeringud koosnevad:**

* **Põhivara soetusest**, mis moodustab 99,6% ehk 9,29 miljonit eurot.

Suurimad investeeringuobjektid on:

* + - **Kohila Gümnaasiumi algklasside hoone ehitus 2,9 miljonit eurot ( lisaks 1,6 miljonit eurot 2019. a);**
    - **Kohila-Hageri-Sutlema kergtee ehitus omaosalusega 0,2 miljonit eurot, toetus 1,2 miljonit eurot;**
    - **Valla tänavavalgustuse taristu rekonstrueerimine omaosalusega 0,9 miljonit eurot, toetus 1,2 miljonit eurot;**
    - **Tervisekeskuse renoveerimine (2018-2019) omaosalusega 0,5 miljonit eurot, toetus 0,6 miljonit eurot.**
* **Intressikuludest** 0,04 miljonit eurot, mis on suurenenud seoses kavandatava investeeringulaenu võtmisega.

Investeeringuid finantseeritakse jooksva aasta eelarve tuludest (0,3 miljonit eurot), investeeringutoetustest (3,9 miljonit eurot), likviidsete varade arvelt (1,5 miljonit eurot), võetud uue laenu (3,6 miljonit eurot).

Joonis 2. Investeeringud valdkondade ja finantseerimisallikate kaupa (tuhat eurot)

Finantsseis

* **omafinantseerimisvõime** ehk põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe on 0,52 miljonit eurot, millest tasutakse nii olemasolevaid laenumakseid *(jooksva aasta laenumaksete põhiosa 0,23 miljonit eurot ehk 44% põhitegevuse tulemist)*, intressikulusid kui rahastatakse käimasolevaid investeeringuid. Eesmärk on seda taset hoida ja võimalusel suurendada ka järgnevatel aastatel, et säilitada investeerimisvõimekus.
* **netovõlakoormus** (kohustused miinus likviidsed varad) suureneb 2018. aasta lõpuks 58,1%-le põhitegevuse tuludest ehk 5,7 miljoni euroni. Seaduse kohaselt on valla ülempiiriks 60%, mis tähendab, et võimalus täiendavalt laenu võtta on väga väike. Tuleb töötada toetuste saamise nimel ning säilitada või suurendada omafinantseerimisvõimekust.
* **likviidsete varade mahu kasvu ei ole** 2018.aastal ette näha.

1. maksutulud, tulud kaupade ja teenuste müügist, saadavad toetused, muud tegevustulud [↑](#footnote-ref-1)
2. sellist tähistust, võrdlemaks 2018.aasta eelarvet 2017.aasta eelarve täitmisega, kasutatakse dokumendis läbivalt [↑](#footnote-ref-2)
3. antavad toetused, muud tegevuskulud [↑](#footnote-ref-3)