MÄRJAMAA VALLA 2018.AASTA

 EELARVE EELNÕU

SELETUSKIRI

I lugemine

Märjamaa 2017

Sisukord

[1. Sissejuhatus 3](#_Toc502126368)

[1.1. Ülevaade uue haldusüksuse Märjamaa vald moodustamisest 3](#_Toc502126369)

[1.2. Ülevaade majanduskeskkonnast 3](#_Toc502126370)

[2. Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus ja eelarvestrateegia 5](#_Toc502126371)

[2.1. Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus 5](#_Toc502126372)

[2.2. Eelarve seosed eelarvestrateegiatega 6](#_Toc502126373)

[3. Ülevaade Märjamaa valla 2018. aasta eelarvest 7](#_Toc502126374)

[3.1. Eelarve ülesehitus ja esitusviis 7](#_Toc502126375)

[3.2. Eelarve seosed arengukavaga 8](#_Toc502126376)

[4. Koondeelarve 10](#_Toc502126377)

[5. Põhitegevuse tulud 13](#_Toc502126378)

[6. Põhitegevuse kulud 16](#_Toc502126379)

[7. Investeerimistegevus 25](#_Toc502126380)

[8. Finantseerimistegevus 27](#_Toc502126381)

[9. Likviidsete varade muutus 29](#_Toc502126382)

# 1. Sissejuhatus

## 1.1. Ülevaade uue haldusüksuse Märjamaa vald moodustamisest

Vabariigi Valitsuse 12.01.2017 määruse nr 11 „Märjamaa valla ja Vigala valla osas haldusterritoriaalse korralduse ja Vabariigi Valitsuse 3. aprilli 1995. a määruse nr 159 „ Eesti territooriumi haldusüksuse nimistu kinnitamine“ muutmine“ alusel moodustus 2017. aasta kohaliku omavalitsuse volikogu valimiste tulemuste välja kuulutamise päeval 21. oktoobril 2017. aastal Märjamaa valla ja Vigala valla ühinemise tulemusel uus haldusüksus ning avalik-õiguslik juriidiline isik Märjamaa vald.

Vabariigi valitsus võttis 17.05.2017 vastu määruse nr 84 „Haldusüksuste piiride muutmine territooriumiosa üleandmisega“, millega Märjamaa valla piiri muudetakse senise Raikküla valla Kõrvetaguse, Pühatu ja Riidaku küla territooriumi arvamisega Märjamaa valla koosseisu. Määrus jõustus Märjamaa vallavolikogu valimistulemuste väljakuulutamise päeval.

Märjamaa vallavolikogu kinnitas ühinemislepingu 20.12.2016 otsusega nr 211 ning Vigala vallavolikogu 22.12.2016 otsusega nr 60.

Ühinemislepingus on ühinemise eesmärgiks terviklik ja hästi toimiv, sotsiaalselt, majanduslikult, kultuuriliselt ja territoriaalselt sidus piirkond. Moodustunud valda luuakse Vigala osavald, tagamaks maksimaalselt seadusest tulenevaid võimalusi kohaliku elu edendamiseks. Moodustunud vald võtab arvesse ajaloolist asustust, kihelkondlikku mälu, inimeste igapäevaliikumisi ning seab keskmesse omavalitsuse tasakaalustatud arengu hästi funktsioneeriva vallakeskuse ja avalike teenuste võrguga kogu valla territooriumil.

Vastavalt ühinemislepingu p. 5.5. kehtivad oluliste arengudokumentide (arengukava, eelarvestrateegia) ja eelarve vastuvõtmiseni ning uue üldplaneeringu kehtestamiseni lepinguosaliste arengukavad, eelarvestrateegiad, eelarved ja üldplaneeringud selles ulatuses, mis ei ole vastuolus käesoleva lepinguga.

Ühinenud Märjamaa valla territooriumi suuruseks on 1141,8 km² ning seisuga 01.12.2017 elab Märjamaa vallas 7746 inimest. Suurimaks asulaks on 2665 elanikuga Märjamaa alev.

Märjamaa vallas on 109 küla.

## 

## 1.2. Ülevaade majanduskeskkonnast

Eesti sisemajanduse koguprodukti kasv kiirenes käesoleva aasta esimeses pooles 5,2%ni peamiselt tugevnenud välisnõudluse ja selle positiivse mõju pärast ärisektori kindlustundele ning investeeringutele. Majandus kasvab prognoosi kohaselt 2017. aastal 4,3% ja 2018. aastal 3,3%. Peamiseks majanduse kasvu vedajaks jääb sisenõudlus, mis tugineb peamiselt investeeringute suurenemisel. Ekspordi kasv jätkub kooskõlaliselt välisnõudlusega ning selle roll majanduskasvu vedajana peaks tuleval aastal suurenema. Aastatel 2019–2021 peaks Eesti majandus kasvama keskmiselt 3% aastas. Kasvu toetab võrdlemisi tugev ekspordi kasv, kuid ka sisenõudluse panus püsib tänu eratarbimise ja investeeringute kasvule stabiilne.

Rahandusministeerium avaldab suvise majandusprognoosi septembri alguses. Ülevaate peamistest majandusnäitajatest perioodil 2016-2021 annab tabel 1.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tabel 1 Eesti peamised majandusnäitajad 2016-2021** | | | | | | | |
| *(protsenti)* | | | |
|  | **2016** | **2017\*** | **2018\*** | | **2019\*** | **2020\*** | **2021\*** |
| SKP jooksevhindades (mld eurot) | 21,1 | 22,9 | 24,5 | | 25,9 | 27,4 | 28,9 |
| SKP reaalkasv | 2,1 | 4,3 | 3,3 | | 3,0 | 3,0 | 3,0 |
| Tarbijahinnaindeks | 0,1 | 3,4 | 2,7 | | 2,5 | 2,5 | 2,0 |
| Tööhõive kasv | 0,6 | 0,8 | 0,4 | | 0,5 | 0,4 | 0,3 |
| Tööpuuduse määr | 6,8 | 6,9 | 8,3 | | 8,9 | 9,2 | 9,3 |
| Keskmine palk (eurot) | 1144 | 1217 | 1280 | | 1351 | 1422 | 1495 |
| Keskmise palga nominaalkasv | 7,4 | 6,4 | 5,2 | | 5,5 | 5,3 | 5,1 |
| *\* prognoos* | | |  | |  |  |  |

Eratarbimise reaalkasv aeglustub 2017. aastal oluliselt eelkõige inflatsiooni järsu kiirenemise tõttu. Palgatulu kiire kasvu taustal jääb eratarbimise reaalkasv 1,8% juurde, kuna hinnatõus kiireneb 3,4%ni ja elanike tarbimiskäitumine on endiselt ettevaatlik. 2018. aastal tõuseb aga jõuliselt tulumaksuvaba miinimum, mis tõstab madalama palgaga töötajate netopalka kuni 15% ning hinnatõus aeglustub 2,7%ni. See võimaldab eratarbimise kasvu kiirenemise 4,4%ni. Tarbimise kasvutempot võib kiirendada eelkõige säästumäära vähenemine ehk tarbimisjulguse kasv.

Investeeringute kolm aastat kestnud langus on läbi saanud ja investeeringud kasvavad 2017. aastal jõuliselt eelkõige valitsussektori toel. Valitsussektori investeeringud on pöördunud kiirele kasvule seoses hoonete ja rajatiste aktiivse ehitamisega ELi rahade toel, mida toetavad kohalike omavalitsuste valimistega seotud täiendavad investeeringud. Ettevõtlussektori investeeringute kiire kasv esimesel poolaastal on suures osas seotud transpordivahendite hankimisega, mis oli aktiivne ka 2016. aastal. Majandusolude paranedes võib investeeringute kasv järgnevatel aastatel ületada 4%, mis on mõnevõrra suurem majanduskasvust.

Toidu laiapõhjalise kallinemise, lisandunud maksumeetmete ning teenuste hinnatõusu tõttu jääb inflatsiooni kõrgtase 2017. aasta teise poolde. Mõjutatuna peamiselt maailmaturu-hindade tõusust ning osaliselt ka siseturu jõudsamast arengust, kallineb toit sel aastal 5,3%. Energiahinnad tõusevad tänavu ligi 5%. Kaudsed maksud kergitavad inflatsiooni sel aastal 0,9% ning valdava osa moodustab alkoholi, tubaka ja kütuse aktsiisimäärade tõus. Teenuste hinnatõus püsib aasta teises pooles tugevana. 2017. aasta kokkuvõttes kiireneb tarbijahindade tõus 3,4%ni, olles viimase viie aasta kiireim. 2018. aastal võib oodata inflatsiooni mõningat aeglustumist (2,7%), kuna taandub välja kütuse kallinemise mõju. Lisaks pidurdub toiduainete hinnatõus, mida tänavu kergitasid osaliselt ka ebasoodsad ilmastikuolud. 2019. aastal alaneb inflatsioon 2,5%ni ning prognoosiperioodi lõpus 2,0%ni eelkõige maksumeetmete mõju taandumise tõttu.

Tööturu positiivsed arengud jätkusid 2017. aasta I poolaastal ning majanduskasvu kiirenedes püsis ka nõudlus tööjõu järele kõrge. Hõive kasv oli kiirem sisenõudlusega seotud tegevusaladel, kuid ka ekspordisektoris vajati lisatöökäsi. Pärast neli aastat kestnud langust on ehitussektor riigi investeeringute toel taas kasvamas, mistõttu on ka ehituses hõive taas kasvanud. Prognoosi kohaselt ootame käesoleva aasta hõive kasvuks 0,8%, mis aeglustub järgnevatel aastatel majanduskasvu stabiliseerumise ning tööjõu pakkumispoolsete piirangute tõttu. Lisaks suurendab tööturul osalemist eelmise aasta keskel käivitunud töövõimereform, mis kiirstatistika põhjal võib osutuda varem eeldatust edukamaks.

Keskmise palga kasvutempo on 2017. aasta esimesel poolaastal püsinud stabiilselt 6% läheduses ning majanduskasvu kiirenedes näitavad maksuameti viimased andmed tõusu ka palgakasvu tempos. Samas palga ostujõu ehk hinnatõusuga korrigeeritud keskmise palga kasv on varasema paari aastaga võrreldes oluliselt aeglustunud, jäädes prognoosiperioodil 3% lähedusse. Palgakasv on käesoleval aastal suhteliselt laiapõhjaline, kuigi alampalga ca 10% tõus survestab tõstma töötasusid just keskmisest madalama palgaga harudes. Prognoosi kohaselt ootame käesoleva aasta palgakasvuks 6,4%, mis aeglustub 2018. aastal 5,2%ni tulumaksureformi positiivse mõju tõttu, mis on suunatud keskmisest madalamat töötasu saavate inimeste sissetulekute suurendamisele.

# 2. Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus ja eelarvestrateegia

## 2.1. Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus (edaspidi KOFS) sätestab kohaliku omavalitsuse üksuse eelarve koostamise, vastuvõtmise, täitmise ja aruandluse põhimõtted, kohaliku omavalitsuse üksuse arvestusüksuse finantsdistsipliini tagamise meetmed, finantsdistsipliini tagamise meetmete rakendamise kava koostamise põhimõtted ning raske finantsolukorra ohu kõrvaldamise menetluse põhimõtted.

KOFS jõustus 1. jaanuaril 2012.aastal. Alates 2012. aastast on eelarve koostamise ja investeeringute kavandamise aluseks nii valla arengukava kui ka eelarvestrateegia.

Vastavalt KOFSile koosneb eelarve osadest ning on kassapõhine või tekkepõhine. Sõltumata arvestusviisist on eelarve jaotatud viieks osaks:

**Põhitegevuse tulud**

Maksutulud, tulud kaupade ja teenuste müügist, saadavad toetused, muud tegevustulud.

**Põhitegevuse kulud**

Antavad toetused, muud tegevuskulud.

**Investeerimistegevus**

Põhivara soetus ja põhivara müük, põhivara soetuseks saadav ja antav sihtfinantseerimine, osaluste soetus ja müük, muude aktsiate ja osade soetus ja müük, antavad ja tagasilaekuvad laenud, finantstulud ja finantskulud.

**Finantseerimistegevus**

Laenude võtmine, võlakirjade emiteerimine, kapitalirendi- ja faktooringukohustuste võtmine ning kohustuste võtmine teenuste kontsessioonikokkulepete alusel.

Võetud laenude tagasimaksmise, kapitalirendi- ja faktooringukohustuste täitmine, emiteeritud võlakirjade lunastamine ning tagasimaksed teenuste kontsessioonikokkulepete alusel.

**Likviidsete varade muutus**

Raha ja pangakontode saldo muutus, rahaturu- ja intressifondide aktsiate või osakute saldo muutus, soetatud võlakirjade saldo muutus.

Selline eelarvestruktuuri jaotus annab võimaluse eristada põhi- ja investeerimistegevust. Eelarvestruktuurist selgub omavalitsuse põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahekord, dünaamika ja omafinantseerimise võimekus (investeeringute tegemise ja kohustuste tasumise võimekus). Netovõlakoormuse arvestuses võetakse omafinantseerimise võimekus omakorda aluseks omavalitsusüksuse netovõlakoormuse piirmäära suurendava näitajana.

## 2.2. Eelarve seosed eelarvestrateegiatega

Eelarvestrateegia koostatakse arengukavas sätestatud eesmärkide saavutamiseks, et planeerida kavandatavate tegevuste finantseerimist. Märjamaa valla eelarvestrateegia kinnitati Märjamaa Vallavolikogu 18.10.2016 määrusega nr 67 „Märjamaa valla eelarvestrateegia 2017-2020“ ja Vigala valla eelarvestrateegia kinnitati Vigala Vallavolikogu 13.10.2016 määrusega „Vigala valla eelarvestrateegia 2016-2020“.

Mõlema valla eelarvestrateegiate koostamisel on lähtutud kassapõhisest arvestusmetoodikast. Kassapõhises eelarves kavandatakse majandustehingud selles perioodis, millal planeeritakse nendega seotud raha laekumine või väljamaksmine.

Märjamaa valla ja Vigala valla eelarvestrateegiad käsitlevad valdade põhitegevuse tulusid ja –kulusid, investeerimistegevust ja finantseerimistegevust ning likviidsete varade muutust nimetatud perioodidel. Märjamaa valla eelarvestrateegias kajastatakse samad andmed ka sõltuva üksuse Märjamaa Haigla ASi osas. Vigala vallal ei ole sõltuvaid üksuseid.

Eelarvestrateegiad annavad ülevaate omavalitsuse ja omavalitsuse kui arvestusüksuse finantsseisundist ning võimekusest olemasolevaid ja võetavaid kohustusi teenindada.

Tabelis 2 on toodud võrdlusandmed 2018. aasta eelarve ja kinnitatud Märjamaa valla ja Vigala valla eelarvestrateegiatega.

2018. aasta eelarve ja eelarvestrateegias on mõningased erinevused, mis on tingitud põhitegevuse tulude osas OÜ Vigala Hooldekodu moodustamisega ja põhitegevuse kulude osas Vigala osavalla osas personalikulud planeeritud 11 kuu väljamaketeks, seoses ühinenud vallas palga maksmise aja ühtlustamisega. Põhivara soetuste osas on vahepealsel ajal muudetud valla arengukava investeeringute kava ning seetõttu on investeeringud põhivarasse suurenenud ning vastavalt on suurenenud ka kohustuste võtmised.

**Tabel 2. Märjamaa valla koondeelarve võrdlus kinnitatud eelarvestrateegiatega**

*(eurodes)*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tunnus** | **Kirje nimetus** | **Eelarvestrateegiad 2018** | **Eelarve 2018** | **Muutused eurodes** | **Muutused %** |
|  | **PÕHITEGEVUSE TULUD** | **9 435 198** | **9 351 000** | **-84 198** | **-0,9%** |
| 30 | Maksutulud | 5 422 923 | 5 583 079 | 160 156 | 3,0% |
| 32 | Tulud kaupade ja teenuste müügist | 904 705 | 681 932 | -222 773 | -24,6% |
| 3500, 352 | Saadavad toetused tegevuskuludeks | 3 033 570 | 3 004 889 | -28 681 | -0,9% |
| 3825, 388 | Muud tegevustulud | 74 000 | 81 100 | 7 100 | 9,6% |
|  | **PÕHITEGEVUSE KULUD** | **8 650 388** | **8 667 000** | **16 612** | **0,2%** |
| 41, 4500, 452 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 575 318 | 597 716 | 22 398 | 3,9% |
| 50, 55, 60 | Muud tegevuskulud | 8 075 070 | 8 069 284 | -5 786 | -0,1% |
|  | **PÕHITEGEVUSE TULEM** | **784 810** | **684 000** | **-100 810** | **-12,8%** |
|  | **INVESTEERIMISTEGEVUS** | **-2 252 686** | **-3 302 532** | **-1 049 846** | **46,6%** |
| 381 | Põhivara müük (+) | 25 000 | 30 000 | 5 000 | 20,0% |
| 15 | Põhivara soetus (-) | -3 511 500 | -4 613 262 | -1 101 762 | 31,4% |
| 3502 | Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+) | 1 291 000 | 1 327 592 | 36 592 | 2,8% |
| 4502 | Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-) | -20 000 | -15 000 | 5 000 | -25,0% |
| 1502 | Osaluste müük (+) | 0 | 0 | 0 |  |
| 655 | Finantstulud (+) | 55 | 49 | -6 | -10,9% |
| 650 | Finantskulud (-) | -37 241 | -31 911 | 5 330 | -14,3% |
|  | **EELARVE TULEM (ÜLEJÄÄK (+)/PUUDUJÄÄK (-))** | **-1 467 876** | **-2 618 532** | **-1 150 656** | **78,4%** |
|  | **FINANTSEERIMISTEGEVUS** | **1 558 535** | **2 504 733** | **946 198** | **60,7%** |
| 2585 | Kohustuste võtmine (+) | 2 105 500 | 3 051 670 | 946 170 | 44,9% |
| 2586 | Kohustuste tasumine (-) | -546 965 | -546 937 | 28 | 0,0% |
|  | **LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS** | **90 659** | **-113 799** | **-204 458** | **-225,5%** |

# 3. Ülevaade Märjamaa valla 2018. aasta eelarvest

## 3.1. Eelarve ülesehitus ja esitusviis

Märjamaa valla 2018. aasta eelarve eelnõu koostamise aluseks on:

* kohaliku omavalitsuse korralduse seadus;
* kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus;
* Märjamaa valla eelarve koostamise, vastuvõtmise ja täitmise kord;
* Märjamaa valla põhimäärus;
* Vigala osavalla põhimäärus;
* Märjamaa valla arengukava 2010-2025 koos 2017. aastal muudetud investeeringute kavaga aastateks 2017-2020;
* Vigala valla arengukava 2016-2023 arenguvisiooniga aastani 2028;
* Märjamaa valla eelarvestrateegia 2017-2020;
* Vigala valla eelarvestrateegia 2016-2020;
* Märjamaa valla ja Vigala valla ühinemisleping;
* Rahandusministeeriumi 2017. aasta suvine majandusprognoos.

Märjamaa valla 2018. aasta eelarve koosneb viiest ettenähtud osast:

* põhitegevuse tulud;
* põhitegevuse kulud;
* investeerimistegevus;
* finantseerimistegevus,
* likviidsete varade muutus.

Märjamaa valla 2018. aasta eelarve on koostatud kassapõhiselt, see tähendab, et majandustehingud kavandatakse selles perioodis, millal planeeritakse nendega seotud raha laekumine või väljamaksmine.

Märjamaa valla 2018.aasta eelarve eelnõule on lisatud järgmised lisad:

Lisa 1 Märjamaa valla 2018. aasta koondeelarve;

Lisa 2 Märjamaa valla 2018. aasta tulu- ja kulubaas;

Lisa 3 Märjamaa valla 2018. aasta põhitegevuse kulud valdkondade lõikes;

Lisa 4 Märjamaa valla 2018. aasta põhivara soetused valdkondade lõikes.

Peale eelarve vastuvõtmist vallavolikogus kinnitab vallavalitsus vastavalt Märjamaa valla eelarve koostamise, vastuvõtmise ja täitmise korrale alaeelarved, mille alusel asutakse valla eelarvet täitma.

Eraldi on põhitegevuse kuluna planeeritud reservfond 20 000 eurot ettenägematute väljaminekute tegemiseks.

Märjamaa valla 2018.a eelarve on koostatud üheks eelarveaastaks ning esitlusvaluutaks on euro.

## 3.2. Eelarve seosed arengukavaga

Märjamaa ja Vigala valla arengukavad määravad kohalike omavalitsuste prioriteetsed tegevussuunad ning eelarvestrateegiad koostatakse selleks, et planeerida kavandatavate tegevuste finantseerimist eelseisval neljal eelarveaastal.

Märjamaa valla arengukava 2010-2025 uus redaktsioon kinnitati 18.08.2015 Märjamaa vallavolikogu määrusega nr 37 ning 19.09.2017 Märjamaa vallavolikogu määrusega nr 83 muudeti eeltoodut määrust ning asendati investeeringute kava 2016-2020 uue investeeringute kavaga aastateks 2017-2020.

Märjamaa valla arengukavast tulenevad valdkondade põhilised arengusuunad on järgmised:

* turvalise elukeskkonna tagamine;
* avahoolduse ja sotsiaalteenuste tõhustamine;
* kohaliku haridussüsteemi edendamine ja korrastamine;
* laste- ja noortekeskuste aktiviseerimine ja toetamine;
* mitmekesise küla- ja seltsielu edendamine;
* erinevate spordialade jm vaba aja tegevuste harrastamine;
* looduskeskkonna säilitamine läbi tehnosüsteemide kaasajastamise;
* valla elu- ja ettevõtluskeskkonna atraktiivsuse tõstmine tehiskeskkonna arenduse abil;
* kaasaegsete infrastruktuuride rajamine ja arendamine;
* ettevõtluse aktiviseerimine;
* omavalitsuse haldussuutlikkuse tõstmine;
* turismiteenuste valiku mitmekesistamine ja laiendamine;
* looduskeskkonna säilitamine;
* taastuvenergia kasutamine.

Vigala valla arengukava 2016-2023 arenguvisiooniga aastani 2028 kehtestati 13.10.2016 Vigala vallavolikogu määrusega nr 9.

Vigala valla arengukavas toodud strateegilised eesmärgid valdkondade lõikes on järgmised:

* **Valitsemine ja haldus** - kvaliteetsed avalikud teenused, vastutuse selgus, paindlik lähenemine lihtsad, selged ja arusaadavad reeglid ja eeskirjad, toimiv sisekontrollisüsteem, konservatiivne eelarvepoliitika, arengu territoriaalne tasakaalustatus, üldplaneeringu kehtestamine (haldusreformi teostumisel valmib ühinenud valdade ühine üldplaneering), töötav külavanemate võrgustik, aktiivsed ja kaasatud vallaelanikud, omaalgatuse ning uute arengule kaasaaitavate projektide käivitamise ja teostamise toetamine, erinevates eluvaldkondades kavandatavate tegevuste vastastikuste mõjude arvestamine, kõigi huvitatud osapoolte kaasamine arengu kavandamisel ning vastavate otsuste ettevalmistamisel, elanike arvu kasv.
* **Avalik kord ja julgeolek** - elukeskkonna kvaliteedi tõus, turvaline ning tervisele ohutu elu- ja töökeskkond, toimiv vabatahtlike päästekomando, kuritegevuse oluline vähenemine, tegutsevad abipolitseinikud, tegutsev Kaitseliidu rühm.
* **Loodus ja keskkonnakaitse** - rohelise mõtteviisiga ja keskkonda säästva valla maine, puhas ja säilinud looduskeskkond, korras pargid ja rohealad, heakorrastatud veekogud, heakorrastatud avalikud supluskohad, kaasaegne infrastruktuur looduse eksponeerimiseks, toimiv läbi mõeldud jäätmekäitlus ja inimeste hea keskkonnateadlikkus.
* **Majandus ja ettevõtlus -** hooldatud vallateed, valla omandis olevad hooned on rekonstrueeritud energiatõhusamaks ja –säästlikumaks, kergliiklusteede rajamine liiklusohutuse tagamiseks, vallasisene ühistranspordi korraldus vastab elanike vajadustele ja on optimaalne, heakorrastatud külad ja ettevõtluspiirkonnad, uued töökohad ja ettevõtted, kaasaegsed kommunikatsioonid külades, kohalikke loodusvarasid kasutavad ettevõtted, turism kui majandusharu, soodsa ettevõtluskeskkonna, ettevõtlusaktiivsuse ja töökohtade arvu kasvu soodustamine.
* **Haridus ja noorsootöö -** kvaliteetne haridussüsteem, erinevatel tasemetel õppimisvõimalused, kvaliteetset haridust võimaldav koolivõrk ning elukestva õppe põhimõtete rakendamine, alus- ja põhihariduse kodulähedus, täiend- ja ümberõppevõimalused täiskasvanutele Vana-Vigala TTK-s, mitmekesised võimalused huvitegevuseks nii lastele kui täiskasvanutele, noortele pakutavate teenuste ja võimaluste avardamine.
* **Kultuur, sport ja vaba aeg** - traditsioonide ja traditsiooniliste ettevõtmiste hoidmine ja arendamine, atraktiivne elukeskkond erinevatele vanusegruppidele, aktiivne seltsielu külades, kättesaadavad võimalused tervisespordiks ja terviseedenduseks, sportimiseks ja vabaaja veetmiseks taristu laiendamine, projektipõhised investeeringud vaba aja veetmise vahenditesse.
* **Sotsiaalne kaitse ja tervishoid** - perearsti vastuvõtt valla territooriumil, kvaliteetsed sotsiaal- ja raviteenused kohapealt, elanikkonna toimetulek ja kvaliteetne sotsiaalhoolekanne, kvaliteetsema elu- ja töökeskkonnaga hooldekodu.

# 4. Koondeelarve

Koondeelarves tuuakse välja Märjamaa valla 2018. aasta eelarve põhitegevuse tulud ja –kulud ning investeerimis- ja finantseerimistegevus ning likviidsete varade muutus.

Märjamaa valla põhitegevuse tulude kogumaht 2018. aastal on 9 351 000 eurot ning põhitegevuse kulude kogumaht 8 667 000 eurot (vt. tabel 3). Võrreldes 2017.aastaga on põhitegevuse tulude kasvuks planeeritud 2,1% ja põhitegevuse kulud jäävad esimese lugemise ajaks 2017. aasta tasemele.

2018.aasta investeerimistegevuse osas planeeritakse müüa põhivara 30 000 euro ulatuses ning soetada põhivara 4 613 262 euro eest. Põhivara soetuseks saadavaks sihtfinantseeringuks on planeeritud kokku 1 327 592 eurot ja põhivara soetuseks antavaks sihtfinantseeringuks 15 000 eurot. Finantstulud ja –kulud on planeeritud vastavalt 49 eurot ja 31 911 eurot. Investeerimistegevus on kokkuvõttes negatiivne summas 3 302 532 eurot.

**Tabel 3. Märjamaa valla koondeelarve**

*(eurodes)*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tunnus** | **Kirje nimetus** | **Täitmine 2016** | **Eelarve 2017** | **Eelarve 2018** | **Muutused 2018/2017** | **Muutused %** |
|  | **PÕHITEGEVUSE TULUD** | **9 105 791** | **9 154 632** | **9 351 000** | **196 368** | **2,1%** |
| 30 | Maksutulud | 5 023 972 | 5 222 315 | 5 583 079 | 360 764 | 6,9% |
| 32 | Tulud kaupade ja teenuste müügist | 917 522 | 849 253 | 681 932 | -167 321 | -19,7% |
| 3500, 352 | Saadavad toetused tegevuskuludeks | 3 066 977 | 3 016 364 | 3 004 889 | -11 475 | -0,4% |
| 3825, 388 | Muud tegevustulud | 97 320 | 66 700 | 81 100 | 14 400 | 21,6% |
|  | **PÕHITEGEVUSE KULUD** | **8 285 192** | **8 663 749** | **8 667 000** | **3 251** | **0,0%** |
| 41, 4500, 452 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 555 075 | 573 800 | 597 716 | 23 916 | 4,2% |
| 50, 55, 60 | Muud tegevuskulud | 7 730 117 | 8 089 949 | 8 069 284 | -20 665 | -0,3% |
|  | **PÕHITEGEVUSE TULEM** | **820 599** | **490 883** | **684 000** | **193 117** | **39,3%** |
|  | **INVESTEERIMISTEGEVUS** | **-535 096** | **-2 110 772** | **-3 302 532** | **-1 191 760** | **56,5%** |
| 381 | Põhivara müük (+) | 23 012 | 10 000 | 30 000 | 20 000 | 200,0% |
| 15 | Põhivara soetus (-) | -907 348 | -2 599 821 | -4 613 262 | -2 013 441 | 77,4% |
| 3502 | Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+) | 367 944 | 545 384 | 1 327 592 | 782 208 | 143,4% |
| 4502 | Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-) | -85 380 | -41 288 | -15 000 | 26 288 | -63,7% |
| 1502 | Osaluste müük (+) | 87 000 | 0 | 0 | 0 |  |
| 655 | Finantstulud (+) | 82 | 49 | 49 | 0 | 0,0% |
| 650 | Finantskulud (-) | -20 405 | -25 096 | -31 911 | -6 815 | 27,2% |
|  | **EELARVE TULEM (ÜLEJÄÄK (+)/PUUDUJÄÄK (-))** | **285 503** | **-1 619 889** | **-2 618 532** | **-998 643** | **61,6%** |
|  | **FINANTSEERIMISTEGEVUS** | **-60 043** | **1 003 889** | **2 504 733** | **1 500 844** | **149,5%** |
| 2585 | Kohustuste võtmine (+) | 1 018 000 | 1 580 650 | 3 051 670 | 1 471 020 | 93,1% |
| 2586 | Kohustuste tasumine (-) | -1 078 043 | -576 761 | -546 937 | 29 824 | -5,2% |
|  | **LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS** | **225 460** | **-616 000** | **-113 799** | **502 201** | **-81,5%** |

2018. aasta eelarves kavandatud **põhitegevuse tulem** ehk põhitegevuse tulude ja kulude vahe on 684 000 eurot, mis näitab, et eelarve koostamisel on kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise põhinõudest kinni peetud. Eelarve finantseerimistegevus on kogusummas positiivne 2 504 733 eurot, mis saadakse kohustuste võtmise ja kohustuste tasumise vahena.

**Eelarve tulem** saadakse põhitegevuse tulude kogusumma ja põhitegevuse kulude eelarveosa kogusumma vahena, millele on liidetud investeerimistegevuse kogusumma. Märjamaa valla kavandatud eelarve tulem on negatiivne summas 2 618 532 eurot. Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse alusel peab eelarve tulem võrduma likviidsete varade muutuse eelarveosa kogusumma ja finantseerimistegevuse eelarveosa kogusumma vahega.

Märjamaa valla eelarve tulubaasi kogumahuks on kavandatud 13 874 110 eurot. Võrreldes 2017.aasta kinnitatud eelarvega suureneb eelarve maht kokku 1 967 395 eurot ehk 16,3% (vt. tabel 4).

**Tabel 4. Märjamaa valla tulubaas tululiikide lõikes**

*(eurodes)*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tunnus** | **Kirje nimetus** | **Täitmine 2016** | **Eelarve 2017** | **Eelarve 2018** | **Muutused 2018/2017** | **Muutused %** |
|  | **PÕHITEGEVUSE TULUD** | **9 105 791** | **9 154 632** | **9 351 000** | **196 368** | **2,1%** |
| **30** | **MAKSUTULUD** | **5 023 972** | **5 222 315** | **5 583 079** | **360 764** | **6,9%** |
| 3000 | Füüsilise isiku tulumaks | 4 534 257 | 4 724 811 | 5 081 000 | 356 189 | 7,5% |
| 3030 | Maamaks | 489 715 | 497 504 | 502 079 | 4 575 | 0,9% |
| **32** | **TULUD KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜGIST** | **917 522** | **849 253** | **681 932** | **-167 321** | **-19,7%** |
| **320** | **RIIGILÕIVUD** | **11 615** | **14 000** | **12 500** | **-1 500** | **-10,7%** |
| **322** | **TEGEVUSTULUD** | **875 239** | **815 249** | **641 027** | **-174 222** | **-21,4%** |
| 3220 | Laekumised haridusasutuste majandustegevusest | 335 226 | 372 032 | 384 022 | 11 990 | 3,2% |
| 3221 | Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest | 157 076 | 110 532 | 125 182 | 14 650 | 13,3% |
| 3222 | Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest | 104 095 | 102 500 | 109 000 | 6 500 | 6,3% |
| 3224 | Laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest | 250 041 | 203 475 | 1 612 | -201 863 | -99,2% |
| 3225 | Laekumised elamu- ja kommunaalasutuste majandustegevusest | 18 039 | 19 760 | 14 260 | -5 500 | -27,8% |
| 3227 | Laekumised korrakaitseasutuste majandustegevusest | 9 930 | 6 800 | 6 800 | 0 | 0,0% |
| 3229 | Laekumised üldvalitsemisasutuste majandustegevusest | 832 | 150 | 151 | 1 | 0,7% |
| **323** | **KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜK** | **30 668** | **20 004** | **28 405** | **8 401** | **42,0%** |
| 3233 | Üüri- ja renditulud | 19 046 | 16 280 | 25 210 | 8 930 | 54,9% |
| 3237 | Laekumised õiguste müügist | 500 | 130 | 480 | 350 | 269,2% |
| 3238 | Muu kaupade ja teenuste müük | 11 122 | 3 594 | 2 715 | -879 | -24,5% |
| **3500, 352** | **SAADAVAD TOETUSED TEGEVUSKULUDEKS** | **3 066 977** | **3 016 364** | **3 004 889** | **-11 475** | **-0,4%** |
| 35200 | Tasandusfond (lg 1) | 709 723 | 693 668 | 693 668 | 0 | 0,0% |
| 35201 | Toetusfond (lg 2) | 2 125 795 | 2 144 882 | 2 228 911 | 84 029 | 3,9% |
| 3500, 352 | Muud saadud toetused tegevuskuludeks | 231 459 | 177 814 | 82 310 | -95 504 | -53,7% |
| **3825, 388** | **MUUD TEGEVUSTULUD** | **97 320** | **66 700** | **81 100** | **14 400** | **21,6%** |
| 38250, 38251 | Kaevandamisõiguse tasu | 77 682 | 55 000 | 70 000 | 15 000 | 27,3% |
| 38254 | Laekumine vee erikasutusest | 10 963 | 11 100 | 10 500 | -600 | -5,4% |
| 3882 | Saastetasud ja keskkonnale tekitatud kahju hüvitis | 711 | 600 | 600 | 0 |  |
| 3880, 3888 | Muud eelpool nimetamata tegevustulud | 7 964 | 0 | 0 | 0 |  |
|  | **INVESTEERIMISTEGEVUSE TULUD** | **478 038** | **555 433** | **1 357 641** | **802 208** | **144,4%** |
| **381** | **Põhivara müük (+)** | **23 012** | **10 000** | **30 000** | **20 000** | **200,0%** |
| **3502** | **Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)** | **367 944** | **545 384** | **1 327 592** | **782 208** | **143,4%** |
| **1502** | **Osaluste müük (+)** | **87 000** | **0** | **0** | **0** |  |
| 1502 | OÜ Orgita Elamu võõrandamine | 87 000 | 0 | 0 | 0 |  |
| **655** | **Finantstulud (+)** | **82** | **49** | **49** | **0** | **0,0%** |
| 6551 | Intressi- ja viivisetulud hoiustelt | 82 | 49 | 49 | 0 | 0,0% |
|  | **FINANTSEERIMISTEGEVUSE TULUD** | **1 018 000** | **1 580 650** | **3 051 670** | **1 471 020** | **93,1%** |
| **2585** | **Kohustuste võtmine** | **1 018 000** | **1 580 650** | **3 051 670** | **1 471 020** | **93,1%** |
|  | **LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS** | **225 460** | **-616 000** | **-113 799** | **502 201** | **-81,5%** |
|  | **VALLA TULUBAAS KOKKU** | **10 376 368** | **11 906 715** | **13 874 110** | **1 967 395** | **16,5%** |

Märjamaa valla 2018. aasta eelarve kulubaasi kogumahuks on kavandatud samuti 13 874 110 eurot, millest põhitegevuse kulud moodustavad 8 667 000 eurot ehk 62,5%, investeerimistegevuse kulud 4 660 173 eurot ehk 33,6% ja finantseerimistegevuse kulud 546 937 eurot ehk 3,9% (vt. tabel 5). Võrreldes möödunud aastaga suureneb valla kulubaas samuti 1 967 395 euro võrra ehk 16,3%.

**Tabel 5. Märjamaa valla kulubaas kululiikide lõikes**

*(eurodes)*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tunnus** | **Kirje nimetus** | **Täitmine 2016** | **Eelarve 2017** | **Eelarve 2018** | **Muutused 2018/2017** | **Muutused %** |
| **4,5,6** | **PÕHITEGEVUSE KULUD** | **8 285 192** | **8 663 749** | **8 667 000** | **3 251** | **0,0%** |
|  | **Antavad toetused tegevuskuludeks** | **555 075** | **573 800** | **597 716** | **23 916** | **4,2%** |
| 413 | Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele | 368 452 | 381 030 | 379 454 | -1 576 | -0,4% |
| 4500 | Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks | 152 269 | 153 844 | 180 720 | 26 876 | 17,5% |
| 452 | Mittesihtoststarbelised toetused | 34 354 | 38 926 | 37 542 | -1 384 | -3,6% |
|  | **Muud tegevuskulud** | **7 730 117** | **8 089 949** | **8 069 284** | **-20 665** | **-0,3%** |
| 50 | Personalikulud | 4 816 970 | 5 083 804 | 5 157 279 | 73 475 | 1,4% |
| 55 | Majandamiskulud | 2 905 598 | 2 980 070 | 2 890 955 | -89 115 | -3,0% |
| 60 | Muud kulud | 7 549 | 26 075 | 21 050 | -5 025 | -19,3% |
|  | **INVESTEERIMISTEGEVUSE KULUD** | **1 013 134** | **2 666 205** | **4 660 173** | **1 993 968** | **74,8%** |
| **15** | **Põhivara soetus** | **907 348** | **2 599 821** | **4 613 262** | **2 013 441** | **77,4%** |
| **4502** | **Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine** | **85 380** | **41 288** | **15 000** | **-26 288** | **-63,7%** |
| **650** | **Finantskulud** | **20 405** | **25 096** | **31 911** | **6 815** | **27,2%** |
|  | **FINANTSEERIMISTEGEVUSE KULUD** | **1 078 043** | **576 761** | **546 937** | **-29 824** | **-5,2%** |
| **2586** | **Kohustuste tasumine** | **1 078 043** | **576 761** | **546 937** | **-29 824** | **-5,2%** |
|  | **VALLA KULUBAAS KOKKU** | **10 376 368** | **11 906 715** | **13 874 110** | **1 967 395** | **16,5%** |

# 

# 5. Põhitegevuse tulud

Põhitegevuse tuludesse on 2018. aastaks kavandatud 9 351 000 eurot ehk 2,1% enam kui 2017. aasta kinnitatud eelarvesse oli planeeritud. Põhitegevuse tuludest moodustavad 59,7% maksutulude laekumised, 7,3% tulud kaupade ja teenuste müügist, 32,1% saadavad toetused tegevuskuludeks ja 0,9% muud tegevustulud (vt. tabel 6). Põhitegevuse tuludest on kasvanud maksutulude osakaal 2,7 protsendipunkti ja muud tegevustulud 0,2 protsendipunkti. Vähenenud on tulud kaupade ja teenuste müügist 2,0 protsendipunkti ja saadavad toetused tegevuskuludeks 0,8 protsendipunkti.

**Tabel 6. Põhitegevuse tulud**

*(eurodes)*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tunnus** | **Kirje nimetus** | **Täitmine 2016** | **%** | **Eelarve 2017** | **%** | **Eelarve 2018** | **%** |
|  | **PÕHITEGEVUSE TULUD** | **9 105 691** | **100,0%** | **9 154 632** | **100,0%** | **9 351 000** | **100,0%** |
| 30 | Maksutulud | 5 023 972 | 55,2% | 5 222 315 | 57,0% | 5 583 079 | 59,7% |
| 32 | Tulud kaupade ja teenuste müügist | 917 522 | 10,1% | 849 253 | 9,3% | 681 932 | 7,3% |
| 3500, 352 | Saadavad toetused tegevuskuludeks | 3 066 877 | 33,7% | 3 016 364 | 32,9% | 3 004 889 | 32,1% |
| 3825, 388 | Muud tegevustulud | 97 320 | 1,1% | 66 700 | 0,7% | 81 100 | 0,9% |

Põhitegevuse tulude struktuurist annab graafilise ülevaate joonis 1.

Joonis 1 Põhitegevuse tulude struktuur 2018. aastal

**Maksutulud 5 583 079 eurot ning kasvuks 6,9%.**

Maksud jagunevad riiklikeks ja kohalikeks maksudeks. Maksukorralduse seaduse alusel on riiklikud maksud füüsilise isiku tulumaks ja maamaks. Need on maksud, mis osaliselt või täielikult laekuvad kohaliku omavalitsuse eelarvesse.

Märjamaa valla peamise tuluallika üksikisiku tulumaksu prognoosi aluseks on Rahandusministeeriumi suvine majandusprognoos, mille kohaselt arvestatakse palga nominaalkasvuks 5,2%.

Füüsilise isiku tulumaksu laekumist reguleerivad tulumaksuseadus ja füüsilise isiku tulumaksu kohaliku omavalitsuse üksustele eraldamise kord. Tulumaksu laekumist mõjutab maksumaksjate arv, brutosissetulek ja riigi poolt igal aastal omavalitsustele kehtestatav tulumaksu laekumise määr.

Märjamaa valla maksumaksja on kodanik, kes on registreeritud valla elanike registris. Residendist füüsilise isiku maksustatavast tulust laekub kohalikule omavalitsusele alates 2014. aastast 11,6%. Tulumaksu seaduse muutmisega suurendatakse füüsilise isiku tulumaksu laekumisest kohalikele omavalitsustele ülekantava osa määrasid. 2018. aastast laekub kohalikele omavalitsustele 11,84% füüsiliste isikute brutotulust, 2019. aastal 11,88% ning alates 2020. aastast 11,91%. Maksumaksja elukohana kalendriaastal käsitletakse maksuhalduri peetavasse maksukohuslase registrisse sama kalendriaasta 1. jaanuari seisuga kantud elukohta. Võrreldes 2017. aasta kinnitatud eelarvega on planeeritud üksikisiku tulumaksu kasvuks 7,5%.

Prognoositud tulumaksu laekumisest perioodil 2017-2021 annab ülevaate tabel 7.

**Tabel 7. Tulumaksu laekumise prognoos**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** |
| Maksumaksjate arv\* | 3311 | 3328 | 3334 | 3348 | 3361 | 3371 |
| Maksumaksjate arvu muutus | 0,3% | 0,5% | 0,2% | 0,4 % | 0,4% | 0,3 % |
| Väljamaksed füüsilistele isikutele\* | 38 738 700 | 41 424 067 | 42 913 853 | 45 024 356 | 47 012 632 | 49 039 816 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Sissetulek inimese kohta kuus | 975 | 1007 | 1073 | 1121 | 1 166 | 1 212 |
| Sissetuleku kasv | 6,5% | 6,4% | 3,4% | 4,5% | 4,0% | 4,0% |
| Sissetuleku kasv Eestis kokku | 7,4% | 6,4% | 5,2% | 5,5% | 5,3 % | 5,1% |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Tulumaksu laekumine\* | 4 534 257 | 4 805 192 | 5 081 000 | 5 348 893 | 5 599 204 | 5 840 642 |
| Tulumaksu laekumise kasv | 7,8% | 6,0% | 5,7% | 5,4% | 4,4% | 4,3% |
| Tulumaksu laekumise ja sissetulekute suhe | 11,6% | 11,6% | 11,84% | 11,88 % | 11,91% | 11,91% |

Maamaks on riiklik maks, mis laekub täies ulatuses kohaliku omavalitsuse eelarvesse. Märjamaa vallas on kehtestatud maamaksumääraks 2,5% maa maksustamishinnast aastas ning põllumajandussaaduste tootmiseks kasutusel oleva haritava maa ja loodusliku rohumaa maamaksumäär on 2,0% maa maksustamishinnast aastas. Maamaksumäärad on kinnitatud Märjamaa Vallavolikogu 19.12.2017.a määrusega nr 11 „Maamaksumäära kehtestamine“.

Riigikogu võttis 16.06.2011 vastu maamaksuseaduse muudatuse, millega vabastatakse maamaksu tasumisest maa omanik tiheasustusega alaks määratud alal kuni 0,15 ha ulatuses ja hajaasustusega piirkonnas kuni 2,0 ha ulatuses.

**Tulud kaupade ja teenuste müügist 681 932 eurot ning vähenemiseks 19,7%.**

Kaupade ja teenuste müügist saadavate tulude plaan väheneb 19,7% võrreldes eelmise aasta kinnitatud eelarvega, saadavad tulud vähenevad kokku 167 321 euro võrra.

* Riigilõivusid on planeeritud 2018. aastaks 12 500 eurot ja laekumise vähenemiseks 1500 eurot ehk 10,7%. Riigilõivude laekumist reguleerib Riigilõivuseadus. Vallale laekub riigilõivu ehitus- ja kasutuslubade väljastamise eest.
* Laekumised haridusasutuste majandustegevusest on planeeritud 384 022 eurot ning kasvuks 3,2%. Märjamaa vallas on alates 01.09.2014. aastast vanemate omaosalus lasteaedades seotud Vabariigi Valitsuse kehtestatud kuutöötasu alammääraga ning moodustab kokku 7% sh kohatasu 3,5% ja õppetasu 3,5%. Märjamaa valla osas on arvestused on tehtud 01.01.2018. aastast kehtima hakkavast kuutöötasu alammäärast 500 eurost lähtuvalt. Vigala valla osas on volikogu kehtestanud õppevahendite tasuks lapse eest 48 eurot aastas ehk 4 eurot kuus. Toidupäeva maksumused on arvestatud kehtestatud määradele, mis jäävad vahemikku 1,3-1,6 eurot päevas..
* Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest on planeeritud 125 182 eurot ning kasvuks 13,3%. Kõige suurema panuse selles valdkonnas annab jätkuvalt Märjamaa kino tasuliste teenuste kasv, seoses digitaalse kinotehnika soetamisega 2015. aastal
* Laekumised spordi- ja puhkeasutuste (Märjamaa ujula ja Hobulaiu puhkebaas) majandustegevusest on planeeritud 109 000 eurot ning kasvuks 6,3%.
* Laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest on planeeritud Märjamaa Sotsiaalkeskuse tulu 1612 eurot. Laekumiste vähenemine võrreldes eelmise aastaga on 201 863 eurot ehk 99,2%. Vigala vallavolikogu otsuse alusel moodustati eelmise aasta septembris 100%lise valla osalusega OÜ Vigala Hooldekodu ning seetõttu ei laeku eelmise aasta lõpust tulud valla eelarvesse.
* Laekumised elamu- ja kommunaalasutuste majandustegevusest on planeeritud 14 260 eurot ja vähenemiseks 27,8%. Alates järgmise aasta II kvartalist hakkab Vigala osavalla territooriumil prügiveo teenust osutama AS Eesti Keskkonnateenused.
* Laekumised korrakaitseasutuste majandustegevusest on planeeritud laekumised Päästeametilt 6 800 eurot Valgu ja Varbola vabatahtlike päästekomandode tegevuse toetamiseks.
* Laekumised üldvalitsemisasutuste majandustegevusest on planeeritud 151 eurot vallavalitsuse kantseleiteenused ja enampakkumiste osavõtutasud.
* Üüri- ja rendituludeks on planeeritud 25 210 eurot ning kasvuks 54,9 %. Siia gruppi kuuluvad üür ja rent kinnisvarainvesteeringutelt, eluruumidelt (sh sotsiaalkorterid) ja mitteeluruumidelt ning kommunaalteenused. Peamiseks renditulude suurenemise põhjuseks on praeguse vallamaja Tehnika 11 ruumide rentimine äriühingutele.
* Laekumised õiguste müügist on planeeritud 480 eurot, sealhulgas hoonestusõiguse seadmise tasu Katlamaja kinnistult Orgita külas 80 eurot ning tasudeks äritegevusega tegelemise õiguse loa eest 400 eurot.
* Muude kaupade ja teenuste müük on planeeritud 2715 eurot, sealhulgas maade erastamise ja valla kalendrite müügitulud.

**Saadavad toetused tegevuskuludeks 3 004 889 eurot ning vähenemiseks 0,4 %.**

Toetused tasandusfondist ja toetusfondist on järgmiseks aastaks planeeritud 2017. aastaks kinnitatud eraldiste tasemel, kokku 2 922 579 eurot. Tegelikud tasandusfondist määratud toetuste summad selguvad 2018. aasta algul. Alates 2015. aastast on toetusfondi koosseisus planeeritud teede korrashoiuks arvestatud vahendid. 2018. aastast lisanduvad koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukulude toetus, matusetoetuse maksmise toetus, asendus- ja järelhooldusteenuse toetus ja vahendid üldhariduskoolidele tõhustatud ja eritoe tegevuskuludeks. Muude saadavate toetuste all tegevuskuludeks on planeeritud kokku 82 310 eurot järgmiselt: koolipiima ja -puuvilja toetus, toetus õppelaenude põhiosade tagastamiseks ja erisoodustuse maksude tasumiseks ja toetus Vigala õpilaskodu ülalpidamiseks.

**Muud tegevustulud 81 100 eurot ning kasvuks 21,6%.**

Kaevandamisõiguse tasusid on järgmiseks aastaks planeeritud 70 000 eurot, vee erikasutustasu 10 500 eurot ja saastetasud 600 eurot.

# 6. Põhitegevuse kulud

Märjamaa valla 2018. aasta põhitegevuse kulude kogumahuks on planeeritud **8 667 000 eurot** ning eelarve esimese lugemise ajaks jääb 2017. aastaks kinnitatud eelarvete tasemele.

**Tabel 8. Põhitegevuse kulud**

*(eurodes)*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tunnus** | **Kirje nimetus** | **Täitmine 2016** | **Eelarve 2017** | **Eelarve 2018** | **Muutused 2018/2017** | **Muutused %** |
| **4,5,6** | **PÕHITEGEVUSE KULUD** | **8 285 192** | **8 663 749** | **8 667 000** | **3 251** | **0,0%** |
|  | **Antavad toetused tegevuskuludeks** | **555 075** | **573 800** | **597 716** | **23 916** | **4,2%** |
| 413 | Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele | 368 452 | 381 030 | 379 454 | -1 576 | -0,4% |
| 4500 | Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks | 152 269 | 153 844 | 180 720 | 26 876 | 17,5% |
| 452 | Mittesihtoststarbelised toetused | 34 354 | 38 926 | 37 542 | -1 384 | -3,6% |
|  | **Muud tegevuskulud** | **7 730 117** | **8 089 949** | **8 069 284** | **-20 665** | **-0,3%** |
| 50 | Personalikulud | 4 816 970 | 5 083 804 | 5 157 279 | 73 475 | 1,4% |
| 55 | Majandamiskulud | 2 905 598 | 2 980 070 | 2 890 955 | -89 115 | -3,0% |
| 60 | Muud kulud | 7 549 | 26 075 | 21 050 | -5 025 | -19,3% |

Põhitegevuse kulud jaotuvad kaheks eelarveosaks:

**1) antavad toetused tegevuskuludeks** sh sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele, sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks, mittesihtotstarbelised toetused;

**2) muud tegevuskulud** sh personalikulud, majandamiskulud, muud kulud.

Märjamaa valla põhitegevuse kuludest moodustavad 93,1% muud tegevuskulud ja 6,9% moodustavad antavad toetused tegevuskuludeks.

Antavatest toetustest on omakorda sotsiaalabitoetusteks ja muudeks toetusteks füüsilistele isikutele planeeritud 379 454 eurot, sihtotstarbelisteks toetusteks tegevuskuludeks 180 720 eurot ning mittesihtotstarbelisteks toetusteks 37 542 eurot.

Muudest tegevuskuludest on personalikuludeks planeeritud 5 157 279 eurot, majandamiskuludeks 2 890 955 eurot ja muudeks kuludeks 21 050 eurot. Muude kulude hulgas on planeeritud reservfond 20 000 eurot. Kõikide hallatavate asutuste personalikulude kasvuks on 2018. aastaks planeeritud 5%. Vabariigi Valitsuse poolt kinnitatud alampalk kasvab 6,4% 470lt eurolt 500le eurole. Vigala osavalla hallatavate asutuste ja ametiasutuse osas on personalikulud planeeritud 11 kuu väljamaketeks, seoses ühinenud vallas palga maksmise aja ühtlustamisega ning palka ja töötasu makstakse arvestuskuule järgneva kuu kuuendal päeval.

Põhitegevuse kulude struktuurist annab graafilise ülevaate joonis 2.

Joonis 2 Põhitegevuse kulude struktuur 2018.aastal

Põhitegevuse kuludest valdkondade lõikes annab ülevaate tabel 9.

**Tabel 9. Põhitegevuse kulud valdkondade lõikes**

*(eurodes)*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tunnus** |  | **Kirje nimetus** | **Täitmine 2016** | **Eelarve 2017** | **Eelarve 2018** | **Muutused 2018/2017** | **Muutused %** |
| **4,5,6** |  | **PÕHITEGEVUSE KULUD** | **8 285 192** | **8 663 749** | **8 667 000** | **3 251** | **0,0%** |
| **01** |  | **ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED** | **854 772** | **988 476** | **1 003 238** | **14 762** | **1,5%** |
| **01111** |  | **VALLAVOLIKOGU+OSAVALLAKOGU** | **46 407** | **50 224** | **87 140** | **36 916** | **73,5%** |
|  | 413 | Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele | 0 | 0 | 1 500 | 1 500 |  |
|  | 4139 | Preemiad ja stipendiumid (aukodanike preemiad) | 0 | 0 | 1 500 | 1 500 |  |
|  | 50 | Personalikulud | 41 483 | 42 456 | 75 812 | 33 356 | 78,6% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 4 923 | 7 768 | 9 828 | 2 060 | 26,5% |
| **01112** |  | **VALLAVALITSUS+OSAVALLAVALITSUS** | **741 500** | **766 890** | **838 792** | **71 902** | **9,4%** |
|  | 413 | Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele | 1 500 | 1 500 | 0 | -1 500 | -100,0% |
|  | 50 | Personalikulud | 599 366 | 631 137 | 692 061 | 60 924 | 9,7% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 137 740 | 133 753 | 146 231 | 12 478 | 9,3% |
|  | 60 | Muud kulud | 2 894 | 500 | 500 | 0 | 0,0% |
| **01114** | **60** | **KOHALIKU OMAVALITSUSE ÜKSUSE RESERVFOND** | **0** | **25 010** | **20 000** | **-5 010** | **-20,0%** |
| **01600** |  | **LIIKMEMAKS JA ÜHISTEGEVUSE KULUD** | **55 192** | **59 372** | **57 306** | **-2 066** | **-3,5%** |
|  | 4500 | Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks | 24 026 | 19 213 | 26 058 | 6 845 | 35,6% |
|  | 452 | Mittesihtotstarbelised toetused | 28 815 | 33 419 | 31 248 | -2 171 | -6,5% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 2 351 | 6 740 | 0 | -6 740 |  |
| **01600** |  | **VALIMISED** |  | **11 980** |  | **-11 980** | **-100,0%** |
|  | 50 | Personalikulud |  | 10 180 |  | -10 180 | -100,0% |
|  | 55 | Majandamiskulud |  | 1 800 |  | -1 800 | -100,0% |
| **01600** |  | **HALDUSREFORM** | **11 674** | **75 000** |  |  |  |
|  | 50 | Personalikulud | 9 450 | 50 000 |  |  |  |
|  | 55 | Majandamiskulud | 2 223 | 25 000 |  |  |  |
| **Tunnus** |  | **Kirje nimetus** | **Täitmine 2016** | **Eelarve 2017** | **Eelarve 2018** | **Muutused 2018/2017** | **Muutused %** |
| **03** |  | **AVALIK KORD JA JULGEOLEK** | **38 736** | **38 657** | **21 560** | **-17 097** | **-44,2%** |
| **03100** |  | **POLITSEI** | **1 540** | **1 500** | **1 500** | **0** | **0,0%** |
|  | 413 | Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele | 1 540 | 1 500 | 1 500 | 0 | 0,0% |
| **03200** |  | **PÄÄSTETEENUSED** | **18 222** | **18 183** | **20 060** | **1 877** | **10,3%** |
|  | 4500 | Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks | 700 | 600 | 600 |  |  |
|  | 452 | Mittesihtotstarbelised toetused | 7 | 7 | 7 | 0 | 0,0% |
|  | 50 | Personalikulud | 12 045 | 13 073 | 14 251 | 1 178 | 9,0% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 5 470 | 4 503 | 5 202 | 699 | 15,5% |
| **03600** |  | **MUU AVALIK KORD** | **18 974** | **18 974** |  | **-18 974** | **-100,0%** |
|  | 4500 | Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks | 200 | 200 |  |  |  |
|  | 55 | Majandamiskulud | 18 774 | 18 774 |  | -18 774 | -100,0% |
| **Tunnus** |  | **Kirje nimetus** | **Täitmine 2016** | **Eelarve 2017** | **Eelarve 2018** | **Muutused 2018/2017** | **Muutused %** |
| **04** |  | **MAJANDUS** | **398 013** | **478 763** | **402 854** | **-75 909** | **-15,9%** |
| **04210** |  | **MAAKORRALDUS** | **4 126** | **5 600** | **5 775** | **175** | **3,1%** |
|  | 55 | Majandamiskulud | 4 126 | 5 500 | 5 675 | 175 | 3,2% |
|  | 60 | Muud kulud | 0 | 100 | 100 | 0 | 0,0% |
| **04510** |  | **VALLATEEDE- JA TÄNAVATE KORRASHOID** | **358 383** | **442 973** | **371 324** | **-71 649** | **-16,2%** |
|  | 50 | Personalikulud | 1 766 | 1 943 |  |  |  |
|  | 55 | Majandamiskulud | 354 057 | 441 030 | 371 324 | -69 706 | -15,8% |
|  | 60 | Muud kulud | 2 560 | 0 | 0 | 0 |  |
| **04512** |  | **MÄRJAMAA AUTOBUSSIJAAM** | **14 248** | **15 190** | **18 005** | **2 815** | **18,5%** |
|  | 50 | Personalikulud | 9 274 | 10 190 | 10 700 | 510 | 5,0% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 4 974 | 5 000 | 7 305 | 2 305 | 46,1% |
| **04512** |  | **ÜHISTRANSPORDI KORRALDUSE PROJEKT** |  | **10 000** |  | **-10 000** | **-100,0%** |
|  | 55 | Majandamiskulud |  | 10 000 |  | -10 000 | -100,0% |
| **04740** |  | **ÜLDMAJANDUSLIKUD ARENDUSPROJEKTID - TERRITORIAALNE PLANEERIMINE** | **21 256** | **5 000** | **7 750** | **2 750** | **55,0%** |
|  | 55 | Majandamiskulud | 21 256 | 5 000 | 7 750 | 2 750 | 55,0% |
| **Tunnus** |  | **Kirje nimetus** | **Täitmine 2016** | **Eelarve 2017** | **Eelarve 2018** | **Muutused 2018/2017** | **Muutused %** |
| **05** |  | **KESKKONNAKAITSE** | **177 576** | **213 694** | **226 771** | **13 077** | **6,1%** |
| **05100** |  | **JÄÄTMEKÄITLUS** | **40 211** | **55 975** | **54 210** | **-1 765** | **-3,2%** |
|  | 4500 | Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks | 0 | 3 000 | 0 |  |  |
|  | 452 | Mittesihtotstarbelised toetused | 5 182 | 5 200 | 6 007 | 807 | 15,5% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 35 029 | 47 775 | 48 203 | 428 | 0,9% |
|  | 60 | Muud kulud | 0 |  |  |  |  |
| **05400** |  | **HALJASTUS** | **137 365** | **157 719** | **172 561** | **14 842** | **9,4%** |
|  | 4500 | Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks | 0 | 1 750 | 1 000 |  |  |
|  | 50 | Personalikulud | 81 491 | 93 731 | 98 363 | 4 632 | 4,9% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 55 875 | 62 238 | 73 198 | 10 960 | 17,6% |
| **Tunnus** |  | **Kirje nimetus** | **Täitmine 2016** | **Eelarve 2017** | **Eelarve 2018** | **Muutused 2018/2017** | **Muutused %** |
| **06** |  | **ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS** | **117 497** | **131 630** | **134 658** | **3 028** | **2,3%** |
| **06300** |  | **VEEVARUSTUS** | **330** |  |  |  |  |
|  | 60 | Muud kulud | 330 |  |  |  |  |
| **06400** |  | **TÄNAVAVALGUSTUS** | **67 980** | **78 000** | **78 000** | **0** | **0,0%** |
|  | 55 | Majandamiskulud | 67 980 | 78 000 | 78 000 | 0 | 0,0% |
| **06605** |  | **MUU ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS** | **49 186** | **53 630** | **56 658** | **3 028** | **5,6%** |
| **06605** |  | **KALMISTUD** | **18 919** | **20 980** | **23 020** | **2 040** | **9,7%** |
|  | 50 | Personalikulud | 14 931 | 15 980 | 16 942 | 962 | 6,0% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 3 989 | 5 000 | 6 078 | 1 078 | 21,6% |
| **06605** |  | **HULKUVATE LOOMADEGA SEOTUD TEGEVUS** | **4 492** | **3 500** | **8 000** | **4 500** | **128,6%** |
|  | 55 | Majandamiskulud | 4 492 | 3 500 | 8 000 | 4 500 | 128,6% |
| **06605** |  | **MUU ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS** | **25 775** | **29 150** | **25 638** | **-3 512** | **-12,0%** |
|  | 50 | Personalikulud | 2 607 | 2 248 |  |  |  |
|  | 55 | Majandamiskulud | 23 168 | 26 902 | 25 638 | -1 264 | -4,7% |
| **Tunnus** |  | **Kirje nimetus** | **Täitmine 2016** | **Eelarve 2017** | **Eelarve 2018** | **Muutused 2018/2017** | **Muutused %** |
| **07** |  | **TERVISHOID** | **12 817** | **13 627** | **18 528** | **4 901** | **36,0%** |
| **07210** |  | **SA RAPLAMAA HAIGLA** | **5 452** | **285** | **5 480** | **5 195** |  |
|  | 4500 | Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks | 5 452 | 285 | 5 480 | 5 195 |  |
| **07210** |  | **MÄRJAMAA HAIGLA AS** | **0** | **5 500** | **5 500** | **0** | **0,0%** |
|  | 4500 | Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks | 0 | 5 500 | 5 500 | 0 | 0,0% |
| **07600** |  | **TERVISHOIU ENNETUSTÖÖ** | **7 365** | **7 842** | **7 548** |  |  |
|  | 50 | Personalikulud | 7 365 | 7 842 | 7 548 |  |  |
| **Tunnus** |  | **Kirje nimetus** | **Täitmine 2016** | **Eelarve 2017** | **Eelarve 2018** | **Muutused 2018/2017** | **Muutused %** |
| **08** |  | **VABA AEG, KULTUUR JA RELIGIOON** | **1 442 273** | **1 248 023** | **1 365 360** | **117 337** | **9,4%** |
| **08102** |  | **SPORDITEGEVUS** | **279 987** | **286 710** | **295 502** | **8 792** | **3,1%** |
| **08102** |  | **MÄRJAMAA UJULA** | **197 507** | **201 350** | **206 802** | **5 452** | **2,7%** |
|  | 50 | Personalikulud | 76 483 | 80 905 | 85 145 | 4 240 | 5,2% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 121 023 | 120 445 | 121 657 | 1 212 | 1,0% |
| **08102** |  | **SPORDIKLUBID** | **82 480** | **85 360** | **88 700** | **3 340** | **3,9%** |
|  | 413 | Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele | 2 180 | 3 500 | 3 500 |  |  |
|  | 4500 | Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks | 71 408 | 71 850 | 77 750 | 5 900 | 8,2% |
|  | 50 | Personalikulud | 2 609 | 0 | 1 300 | 1 300 |  |
|  | 55 | Majandamiskulud | 6 283 | 10 010 | 6 150 | -3 860 | -38,6% |
| **08103** |  | **HOBULAIU PUHKEBAAS** | **20 615** | **21 360** | **20 326** | **-1 034** | **-4,8%** |
|  | 50 | Personalikulud | 11 286 | 11 851 | 12 444 | 593 | 5,0% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 9 283 | 9 462 | 7 832 | -1 630 | -17,2% |
|  | 60 | Muud kulud | 47 | 47 | 50 | 3 | 6,4% |
| **08105** |  | **MÄRJAMAA MUUSIKA- JA KUNSTIKOOL KOKKU** | **222 826** |  |  |  |  |
| **08105** |  | **MÄRJAMAA MUUSIKA- JA KUNSTIKOOL** | **219 612** |  |  |  |  |
|  | 452 | Mittesihtotstarbelised toetused | 200 |  |  |  |  |
|  | 50 | Personalikulud | 192 154 |  |  |  |  |
|  | 55 | Majandamiskulud | 27 259 |  |  |  |  |
| **08105** |  | **MÄRJAMAA MUUSIKA- JA KUNSTIKOOLI PROJEKTID JA HEATEGEVUSLIKUD ÜRITUSED** | **3 214** |  |  |  |  |
|  | 55 | Majandamiskulud | 3 214 |  |  |  |  |
| **08107** |  | **NOORSOOTÖÖ JA NOORTEKESKUSED** | **94 112** | **86 558** | **136 683** | **50 125** | **57,9%** |
| **08107** |  | **MÄRJAMAA VALLA NOORTEKESKUS** | **72 250** | **82 490** | **85 977** | **3 487** | **4,2%** |
|  | 452 | Mittesihtotstarbelised toetused | 150 | 150 | 150 | 0 | 0,0% |
|  | 50 | Personalikulud | 45 207 | 55 859 | 58 067 | 2 208 | 4,0% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 26 894 | 26 481 | 27 760 | 1 279 | 4,8% |
| **08107** |  | **MÄRJAMAA VALLA NOORTEKESKUSE PROJEKTID** | **21 861** | **4 068** |  | **-4 068** | **-100,0%** |
|  | 50 | Personalikulud | 9 429 | 2 947 |  | -2 947 | -100,0% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 12 433 | 1 121 |  | -1 121 | -100,0% |
| **08107** |  | **HUVIHARIDUSE JA HUVITEGEVUSE TOETUS RE ROETUSFONDIST** |  |  | **50 706** | **50 706** |  |
|  | 4500 | Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks |  |  | 11 054 | 11 054 |  |
|  | 50 | Personalikulud |  |  | 15 823 | 15 823 |  |
|  | 55 | Majandamiskulud |  |  | 23 829 | 23 829 |  |
| **08109** |  | **VABA AJA ÜRITUSED - MITTETULUNDUSLIKUKS TEGEVUSEKS ANTAVAD TOETUSED** | **42 680** | **39 952** | **41 350** | **1 398** | **3,5%** |
|  | 4500 | Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks | 35 953 | 39 952 | 41 350 | 1 398 | 3,5% |
|  | 50 | Personalikulud | 926 |  |  |  |  |
|  | 55 | Majandamiskulud | 5 801 |  |  |  |  |
| **08201** |  | **MÄRJAMAA VALLA RAAMATUKOGUD KOKKU** | **238 937** | **240 497** | **259 871** | **19 374** | **8,1%** |
| **08201** |  | **MÄRJAMAA VALLA RAAMATUKOGU** | **187 939** | **193 408** | **213 909** | **20 501** | **10,6%** |
|  | 50 | Personalikulud | 131 263 | 137 822 | 144 629 | 6 807 | 4,9% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 56 676 | 55 586 | 69 280 | 13 694 | 24,6% |
| **08201** |  | **KIVI-VIGALA RAAMATUKOGU** | **30 912** | **25 229** | **24 597** | **-632** | **-2,5%** |
|  | 50 | Personalikulud | 19 982 | 16 864 | 16 232 | -632 | -3,7% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 10 930 | 8 365 | 8 365 | 0 | 0,0% |
| **08201** |  | **VANA-VIGALA RAAMATUKOGU** | **20 086** | **21 860** | **21 365** | **-495** | **-2,3%** |
|  | 50 | Personalikulud | 11 966 | 13 193 | 12 698 | -495 | -3,8% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 8 120 | 8 667 | 8 667 | 0 | 0,0% |
| **08202** |  | **RAHVAKULTUUR KOKKU** | **409 945** | **442 134** | **452 804** | **10 670** | **2,4%** |
| **08202** |  | **MÄRJAMAA VALLA RAHVAMAJA** | **154 506** | **166 750** | **173 964** | **7 214** | **4,3%** |
|  | 50 | Personalikulud | 106 398 | 113 275 | 119 203 | 5 928 | 5,2% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 48 107 | 53 475 | 54 761 | 1 286 | 2,4% |
|  | 60 | Muud kulud | 0 |  |  |  |  |
| **08202** |  | **MÄRJAMAA VALLA RAHVAMAJA PROJEKTID** | **10 324** | **8 402** |  | **-8 402** | **-100,0%** |
|  | 413 | Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele | 600 |  |  |  |  |
|  | 55 | Majandamiskulud | 9 724 | 8 402 |  | -8 402 | -100,0% |
| **08202** |  | **HAIMRE RAHVAMAJA** | **34 940** | **36 370** | **41 547** | **5 177** | **14,2%** |
|  | 50 | Personalikulud | 27 824 | 29 216 | 31 229 | 2 013 | 6,9% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 7 117 | 7 154 | 10 318 | 3 164 | 44,2% |
| **08202** |  | **VALGU RAHVAMAJA** | **44 984** | **40 830** | **49 912** | **9 082** | **22,2%** |
|  | 50 | Personalikulud | 23 576 | 25 079 | 26 436 | 1 357 | 5,4% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 21 409 | 15 751 | 23 476 | 7 725 | 49,0% |
| **08202** |  | **VARBOLA RAHVAMAJA** | **40 382** | **38 360** | **43 008** | **4 648** | **12,1%** |
|  | 50 | Personalikulud | 27 587 | 29 048 | 31 127 | 2 079 | 7,2% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 12 795 | 9 312 | 11 881 | 2 569 | 27,6% |
| **08202** |  | **VARBOLA RAHVAMAJA PROJEKTID** | **770** | **300** |  | **-300** | **-100,0%** |
|  | 55 | Majandamiskulud | 770 | 300 |  | -300 | -100,0% |
| **08202** |  | **KIVI-VIGALA RAHVAMAJA** | **26 755** | **29 423** | **28 665** | **-758** | **-2,6%** |
|  | 50 | Personalikulud | 18 525 | 20 223 | 19 465 | -758 | -3,7% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 8 230 | 9 200 | 9 200 | 0 | 0,0% |
| **08202** |  | **VANA-VIGALA RAHVAMAJA** | **51 497** | **63 979** | **63 053** | **-926** | **-1,4%** |
|  | 50 | Personalikulud | 22 704 | 24 691 | 23 765 | -926 | -3,8% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 28 793 | 39 288 | 39 288 | 0 | 0,0% |
| **08202** |  | **TEENUSE MÕIS** | **11 070** | **10 800** | **13 925** | **3 125** | **28,9%** |
|  | 50 | Personalikulud | 4 575 | 4 805 | 5 058 | 253 | 5,3% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 6 495 | 5 995 | 8 867 | 2 872 | 47,9% |
| **08202** |  | **VIGALA KÜLAKESKUS** |  |  | **4 000** |  |  |
|  | 50 | Personalikulud |  |  | 800 |  |  |
|  | 55 | Majandamiskulud |  |  | 3 200 |  |  |
| **08202** |  | **KULTUURIÜRITUSED** | **23 297** | **46 920** | **38 730** | **-8 190** | **-17,5%** |
|  | 50 | Personalikulud | 58 |  | 500 |  |  |
|  | 55 | Majandamiskulud | 23 239 | 46 920 | 38 230 | -8 690 | -18,5% |
| **08202** |  | **KULTUURIÜRITUSTE PROJEKTID** | **11 419** |  |  |  |  |
|  | 55 | Majandamiskulud | 11 419 |  |  |  |  |
| **08203** |  | **SILLAOTSA TALUMUUSEUM** | **38 189** | **39 508** | **45 259** | **5 751** | **14,6%** |
|  | 50 | Personalikulud | 30 425 | 32 283 | 33 541 | 1 258 | 3,9% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 7 764 | 7 225 | 11 718 | 4 493 | 62,2% |
| **08235** |  | **KINO** | **42 123** | **40 820** | **55 713** | **14 893** | **36,5%** |
|  | 50 | Personalikulud | 9 918 | 9 152 | 10 436 | 1 284 | 14,0% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 32 205 | 31 668 | 45 277 | 13 609 | 43,0% |
| **08300** |  | **MÄRJAMAA NÄDALALEHT** | **38 330** | **38 990** | **41 924** | **2 934** | **7,5%** |
|  | 50 | Personalikulud | 12 844 | 14 396 | 15 414 | 1 018 | 7,1% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 25 485 | 24 594 | 26 510 | 1 916 | 7,8% |
| **08400** |  | **RELIGIOONI- JA MUUD ÜHISKONNATEENUSED** | **14 530** | **11 494** | **11 928** | **434** | **3,8%** |
|  | 4500 | Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks | 14 530 | 11 494 | 11 928 | 434 | 3,8% |
| **Tunnus** |  | **Kirje nimetus** | **Täitmine 2016** | **Eelarve 2017** | **Eelarve 2018** | **Muutused 2018/2017** | **Muutused %** |
| **09** |  | **HARIDUS** | **4 408 681** | **4 759 089** | **4 832 406** | **73 317** | **1,5%** |
| **09110** |  | **LASTEAIAD-ALUSHARIDUS** | **1 272 398** | **1 354 088** | **1 399 108** | **45 020** | **3,3%** |
| **09110** |  | **MÄRJAMAA LASTEAED PILLERPALL** | **397 171** | **425 503** | **442 941** | **17 438** | **4,1%** |
|  | 50 | Personalikulud | 311 987 | 335 943 | 352 790 | 16 847 | 5,0% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 85 184 | 89 560 | 90 151 | 591 | 0,7% |
| **09110** |  | **MÄRJAMAA LASTEAIA PILLERPALL PROJEKTID** | **13 955** |  |  |  |  |
|  | 55 | Majandamiskulud | 13 955 |  |  |  |  |
| **09110** |  | **ORGITA LASTEAED MIDRIMAA (alates 01.01.2018 KASTI-ORGITA LASTEAED, volikogu 18.04.2017 otsus nr 236)** | **393 876** | **424 785** | **446 770** | **21 985** | **5,2%** |
|  | 50 | Personalikulud | 292 949 | 320 204 | 336 550 | 16 346 | 5,1% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 100 927 | 104 581 | 110 220 | 5 639 | 5,4% |
| **09110** |  | **ORGITA LASTEAED MIDRIMAA PROJEKTID** |  | **10 000** |  | **-10 000** | **-100,0%** |
|  | 55 | Majandamiskulud |  | 10 000 |  | -10 000 | -100,0% |
| **09110** |  | **SIPA-LAUKNA LASTEAED** | **198 559** | **200 765** | **208 019** | **7 254** | **3,6%** |
|  | 50 | Personalikulud | 134 676 | 143 665 | 150 610 | 6 945 | 4,8% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 63 883 | 57 100 | 57 409 | 309 | 0,5% |
| **09110** |  | **VARBOLA LASTEAED-ALGKOOL (ALUSHARIDUS)** | **66 214** | **70 457** | **75 894** | **5 437** | **7,7%** |
|  | 50 | Personalikulud | 55 510 | 60 988 | 64 030 | 3 042 | 5,0% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 10 704 | 9 469 | 11 864 | 2 395 | 25,3% |
| **09110** |  | **VALGU PÕHIKOOL (ALUSHARIDUS)** | **32 791** | **37 410** | **38 027** | **617** | **1,6%** |
|  | 50 | Personalikulud | 27 755 | 30 494 | 32 019 | 1 525 | 5,0% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 5 036 | 6 916 | 6 008 | -908 | -13,1% |
| **09110** |  | **KIVI-VIGALA LASTEAED** | **57 036** | **61 370** | **59 487** | **-1 883** | **-3,1%** |
|  | 50 | Personalikulud | 47 221 | 49 816 | 47 933 | -1 883 | -3,8% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 9 815 | 11 554 | 11 554 | 0 | 0,0% |
| **09110** |  | **VANA-VIGALA LASTEAED** | **70 752** | **80 198** | **76 370** | **-3 828** | **-4,8%** |
|  | 50 | Personalikulud | 55 302 | 61 675 | 59 347 | -2 328 | -3,8% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 15 450 | 18 523 | 17 023 | -1 500 | -8,1% |
| **09110** |  | **ARVLEMISED LASTEAEDADEGA** | **31 852** | **34 000** | **30 000** | **-4 000** | **-11,8%** |
|  | 55 | Majandamiskulud | 31 852 | 34 000 | 30 000 | -4 000 | -11,8% |
| **09110** |  | **VALLA RAHASTATAV LAPSEHOIUTEENUS** | **10 192** | **9 600** | **21 600** | **12 000** | **125,0%** |
|  | 413 | Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele | 10 192 | 9 600 | 21 600 | 12 000 | 125,0% |
| **09210** |  | **ALUS- JA PÕHIHARIDUSE KAUDSED KULUD** | **302 414** | **311 807** | **324 818** | **13 011** | **4,2%** |
| **09210** |  | **VARBOLA LASTEAED-ALGKOOL** | **133 563** | **135 353** | **145 680** | **10 327** | **7,6%** |
|  | 50 | Personalikulud | 83 029 | 84 426 | 88 967 | 4 541 | 5,4% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 50 534 | 50 927 | 56 713 | 5 786 | 11,4% |
| **09210** |  | **VARBOLA LASTEAED-ALGKOOLI LAAGRID JA PROJEKTID** | **1 657** |  |  |  |  |
|  | 55 | Majandamiskulud | 1 657 |  |  |  |  |
| **09210** |  | **VALGU PÕHIKOOL** | **167 194** | **176 454** | **179 138** | **2 684** | **1,5%** |
|  | 50 | Personalikulud | 114 370 | 120 798 | 119 363 | -1 435 | -1,2% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 52 824 | 55 656 | 59 775 | 4 119 | 7,4% |
| **09212** |  | **PÕHIHARIDUSE OTSEKULUD** | **1 463 631** | **1 425 073** | **1 415 396** | **-9 677** | **-0,7%** |
| **09212** |  | **VARBOLA LASTEAED-ALGKOOL (PÕHIHARIDUSE OTSEKULUD)** | **32 604** | **33 798** | **33 798** | **0** | **0,0%** |
|  | 50 | Personalikulud | 32 148 | 33 798 | 33 798 | 0 | 0,0% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 456 | 0 | 0 | 0 |  |
| **09212** |  | **VALGU PÕHIKOOL (PÕHIHARIDUSE OTSEKULUD)** | **122 131** | **123 606** | **123 606** | **0** | **0,0%** |
|  | 50 | Personalikulud | 118 828 | 123 606 | 123 606 | 0 | 0,0% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 3 304 | 0 | 0 | 0 |  |
| **09212** |  | **MÄRJAMAA GÜMNAASIUM (PÕHIHARIDUSE OTSEKULUD)** | **632 988** | **670 750** | **670 750** | **0** | 0,0% |
|  | 50 | Personalikulud | 632 988 | 670 750 | 670 750 | 0 | 0,0% |
| **09212** |  | **KIVI-VIGALA PÕHIKOOL** | **285 012** | **242 187** | **238 567** |  |  |
|  | 50 | Personalikulud | 220 661 | 198 975 | 195 355 |  |  |
|  | 55 | Majandamiskulud | 64 351 | 43 212 | 43 212 |  |  |
| **09212** |  | **VANA-VIGALA PÕHIKOOL** | **390 896** | **354 732** | **348 675** |  |  |
|  | 50 | Personalikulud | 298 261 | 295 532 | 290 475 |  |  |
|  | 55 | Majandamiskulud | 92 635 | 59 200 | 58 200 |  |  |
| **09213** |  | **MÄRJAMAA GÜMNAASIUM (ÜLDKESKHARIDUSE OTSEKULUD)** | **122 880** | **124 153** | **124 153** | **0** | **0,0%** |
|  | 50 | Personalikulud | 122 880 | 124 153 | 124 153 | 0 | 0,0% |
| **09220** |  | **PÕHI- JA ÜLDKESKHARIDUSE KAUDSED KULUD** | **743 321** | **741 556** | **753 983** | **12 427** | **1,7%** |
| **09220** |  | **MÄRJAMAA GÜMNAASIUM (PÕHI- JA ÜLDKESKHARIDUSE KAUDSED KULUD)** | **594 794** | **595 556** | **603 983** | **8 427** | **1,4%** |
|  | 50 | Personalikulud | 365 252 | 386 200 | 407 053 | 20 853 | 5,4% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 228 077 | 209 036 | 196 610 | -12 426 | -5,9% |
|  | 60 | Muud kulud | 1 464 | 320 | 320 | 0 | 0,0% |
| **09220** |  | **ARVLEMISED TEISTE KOOLIDEGA** | **148 527** | **146 000** | **150 000** | **4 000** | **2,7%** |
|  | 55 | Majandamiskulud | 148 527 | 146 000 | 150 000 | 4 000 | 2,7% |
| **09510** |  | **NOORTE HUVIHARIDUS- JA HUVITEGEVUS KOKKU** |  | **241 615** | **245 059** | **3 444** | **1,4%** |
| **09510** |  | **MÄRJAMAA MUUSIKA- JA KUNSTIKOOL** |  | **233 370** | **245 059** | **11 689** | **5,0%** |
|  | 452 | Mittesihtotstarbelised toetused |  | 150 | 130 | -20 | -13,3% |
|  | 50 | Personalikulud |  | 203 243 | 213 677 | 10 434 | 5,1% |
|  | 55 | Majandamiskulud |  | 29 977 | 31 252 | 1 275 | 4,3% |
| **09510** |  | **MÄRJAMAA MUUSIKA- JA KUNSTIKOOLI PROJEKTID** |  | **4 245** |  | **-4 245** | **-100,0%** |
|  | 55 | Majandamiskulud |  | 4 245 |  | -4 245 | -100,0% |
| **09510** |  | **ARVLEMISED MUUSIKA- JA KUNSTIKOOLIDEGA** |  | **4 000** |  | **-4 000** | **-100,0%** |
|  | 55 | Majandamiskulud |  | 4 000 |  | -4 000 | -100,0% |
| **09600** |  | **KOOLITRANSPORT** | **251 881** | **273 546** | **286 764** | **13 218** | **4,8%** |
|  | 413 | Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele | 5 410 | 5 000 | 4 500 | -500 | -10,0% |
|  | 50 | Personalikulud |  | 7 546 | 8 764 |  |  |
|  | 55 | Majandamiskulud | 246 471 | 261 000 | 273 500 | 12 500 | 4,8% |
| **09601** |  | **KOOLITOIT** | **124 274** | **185 502** | **187 313** | **1 811** | **1,0%** |
|  | 413 | Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele | 1 838 | 3 000 | 3 000 | 0 | 0,0% |
|  | 50 | Personalikulud | 21 668 | 41 000 | 41 549 | 549 | 1,3% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 100 768 | 141 502 | 142 764 | 1 262 | 0,9% |
| **09602** |  | **VIGALA ÕPILASKODU** | **75 034** | **76 120** | **84 850** | **8 730** | **11,5%** |
|  | 50 | Personalikulud | 55 362 | 56 120 | 63 600 | 7 480 | 13,3% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 19 672 | 20 000 | 21 250 | 1 250 | 6,3% |
| **09609** |  | **MUUD HARIDUSE ABITEENUSED (MAAKONDLIKUD PROJEKTID)** | **39 566** | **7 653** |  | -7 653 | -100,0% |
|  | 50 | Personalikulud | 1 969 | 0 |  |  |  |
|  | 55 | Majandamiskulud | 37 597 | 7 653 |  | -7 653 | -100,0% |
| **09800** |  | **STIPENDIUMID JA PROJEKTIDE OMAOSALUSED** | **13 281** | **17 976** | **10 962** | **-7 014** | **-39,0%** |
|  | 413 | Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele | 7 053 | 7 250 | 8 200 | 950 | 13,1% |
|  | 50 | Personalikulud | 4 964 | 9 426 | 1 762 |  |  |
|  | 55 | Majandamiskulud | 1 264 | 1 300 | 1 000 | -300 | -23,1% |
| **Tunnus** |  | **Kirje nimetus** | **Täitmine 2016** | **Eelarve 2017** | **Eelarve 2018** | **Muutused 2018/2017** | **Muutused %** |
| **10** |  | **SOTSIAALNE KAITSE** | **834 827** | **791 790** | **661 625** | **-130 165** | **-16,4%** |
| **10121** |  | **MUU PUUETEGA INIMESTE SOTSIAALNE KAITSE** | **75 891** | **82 691** | **87 576** | **4 885** | **5,9%** |
|  | 413 | Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele | 66 794 | 73 411 | 75 996 | 2 585 | 3,5% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 9 027 | 9 200 | 11 500 | 2 300 | 25,0% |
|  | 60 | Muud kulud | 70 | 80 | 80 | 0 | 0,0% |
| **10200** |  | **EAKATE SOTSIAALHOOLEKANDE ASUTUSED** | **378 219** | **314 735** | **125 080** | **-189 655** | **-60,3%** |
| **10200** |  | **EAKATE SOTSIAALHOOLEKANDE ASUTUSED** | **107 364** | **108 000** | **98 000** | **-10 000** | **-9,3%** |
|  | 413 | Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele | 8 000 | 8 000 | 0 |  |  |
|  | 55 | Majandamiskulud | 99 364 | 100 000 | 98 000 | -2 000 | -2,0% |
| **10200** |  | **MÄRJAMAA SOTSIAALKESKUS** | **24 101** | **25 351** | **27 080** | **1 729** | **6,8%** |
|  | 50 | Personalikulud | 15 252 | 16 569 | 16 991 | 422 | 2,5% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 8 849 | 8 782 | 10 089 | 1 307 | 14,9% |
| **10200** |  | **VIGALA HOOLDEKODU** | **246 754** | **181 384** |  |  |  |
|  | 50 | Personalikulud | 159 377 | 122 264 |  |  |  |
|  | 55 | Majandamiskulud | 87 377 | 59 102 |  |  |  |
|  | 60 | Muud kulud | 0 | 18 |  |  |  |
| **10201** |  | **MUU EAKATE SOTSIAALNE KAITSE** | **67 148** | **70 891** | **77 681** | **6 790** | **9,6%** |
|  | 413 | Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele | 10 339 | 9 000 | 13 585 | 4 585 | 50,9% |
|  | 50 | Personalikulud | 45 777 | 48 687 | 50 540 | 1 853 | 3,8% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 11 031 | 13 204 | 13 556 | 352 | 2,7% |
| **10402** |  | **MUU PEREKONDADE JA LASTE SOTSIAALNE KAITSE KOKKU** | **121 184** | **127 974** | **212 540** | **84 566** | **66,1%** |
| **10402** |  | **MUU PEREKONDADE JA LASTE SOTSIAALNE KAITSE** | **86 471** | **90 000** | **169 388** | **79 388** | **88,2%** |
|  | 413 | Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele | 47 760 | 48 300 | 72 380 | 24 080 | 49,9% |
|  | 50 | Personalikulud | 29 913 | 30 697 | 81 268 | 50 571 | 164,7% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 8 797 | 11 003 | 15 740 | 4 737 | 43,1% |
| **10402** |  | **VAJADUSPÕHINE PERETOETUS (RE RAHASTATUD)** | **30 519** | **30 108** | **30 742** | **634** | **2,1%** |
|  | 413 | Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele | 30 150 | 29 629 | 30 263 | 634 | 2,1% |
|  | 50 | Personalikulud | 369 | 479 | 479 | 0 | 0,0% |
| **10402** |  | **RASKE JA SÜGAVA PUUDEGA LASTELE SOTSIAALTEENUSTE OSUTAMISE TOETUS** | **4 194** | **7 866** | **12 410** | **4 544** | **57,8%** |
|  | 413 | Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele |  |  | 1 362 |  |  |
|  | 50 | Personalikulud | 0 | 3 500 | 0 | -3 500 | -100,0% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 4 194 | 4 366 | 11 048 | 6 682 | 153,0% |
| **10500** |  | **TÖÖTUTE SOTSIAALNE KAITSE** | **1 697** | **1 600** | **2 460** | **860** | **53,8%** |
|  | 413 | Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele | 1 284 | 1 200 | 2 000 | 800 | 66,7% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 413 | 400 | 460 | 60 | 15,0% |
| **10600** |  | **ELUASEMETEENUSED SOTSIAALSETELE RISKIRÜHMADELE** | **7 853** | **8 000** | **10 335** | **2 335** | **29,2%** |
|  | 55 | Majandamiskulud | 7 853 | 8 000 | 10 335 | 2 335 | 29,2% |
| **10701** |  | **RIIKLIK TOIMETULEKUTOETUS** | **167 950** | **167 439** | **138 929** | **-28 510** | **-17,0%** |
|  | 413 | Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele | 162 123 | 164 560 | 136 068 | -28 492 | -17,3% |
|  | 50 | Personalikulud | 2 986 | 2 861 | 2 861 | 0 | 0,0% |
|  | 55 | Majandamiskulud | 2 840 | 18 |  | -18 | -100,0% |
| **10900** |  | **MUU SOTSIAALNE KAITSE, sh SOTSIAALSE KAITSE HALDUS (ELEKTRIAUTOD)** | **14 886** | **18 460** | **7 024** | **-11 436** | **-62,0%** |
|  | 413 | Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele | 11 688 | 15 580 | 4 000 |  |  |
|  | 55 | Majandamiskulud | 3 015 | 2 880 | 3 024 | 144 | 5,0% |
|  | 60 | Muud kulud | 183 | 0 | 0 | 0 |  |

# 7. Investeerimistegevus

Investeerimistegevuse eelarveosasse planeeritakse kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse kohaselt põhivara soetust ja põhivara müüki, põhivara soetuseks saadavat ja antavat sihtfinantseerimist, osaluste soetust ja müüki, muude aktsiate ja osade soetust ja müüki, antavaid ja tagasilaekuvaid laenusid ning finantstulusid ja finantskulusid.

Märjamaa valla 2018. aasta investeerimistegevuse eelarvesse on planeeritud põhivara soetus ja põhivara müük, põhivara soetuseks saadav ja põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine ning finantstulud ja –kulud (vt. tabel 10). Kokkuvõttes on 2018. aasta investeerimistegevuse koondeelarve 3 302 532 euro ulatuses negatiivne.

**Tabel 10. Investeerimistegevus**

*(eurodes)*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tunnus** | **Kirje nimetus** | **Täitmine 2016** | **Eelarve 2017** | **Eelarve 2018** | **Muutused 2018/2017** | **Muutused %** |
| **3** | **INVESTEERIMISTEGEVUS** | **-535 096** | **-2 110 772** | **-3 302 532** | **-1 191 760** | **56,5%** |
| **381** | **Põhivara müük (+)** | **23 012** | **10 000** | **30 000** | **20 000** | **200,0%** |
| **15** | **Põhivara soetus (-)** | **-907 348** | **-2 599 821** | **-4 613 262** | **-2 013 441** | **77,4%** |
| **3502** | **Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)** | **367 944** | **545 384** | **1 327 592** | **782 208** | **143,4%** |
| **4502** | **Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)** | **-85 380** | **-41 288** | **-15 000** | 26 288 | -63,7% |
| **1502** | **Osaluste müük (+)** | **87 000** | **0** | **0** | 0 |  |
| **655** | **Finantstulud (+)** | **82** | **49** | **49** | 0 | 0,0% |
| **650** | **Finantskulud (-)** | **-20 405** | **-25 096** | **-31 911** | **-6 815** | **27,2%** |

**Põhivara müük 30 000 eurot**

Vallale mittevajaliku põhivara müügist, mis on siiani jäänud müümata on planeeritud saada tulu 30 000 eurot.

**Põhivara soetus 4 613 262 eurot**

Märjamaa valla 2018. aasta eelarvesse kavandatud investeeringud koos finantseerimisallikatega on toodud tabelis 11. Suuremad investeeringud on suunatud hariduse, majanduse (teedeehitus) ja tervishoiu valdkonda. Juba teist aastat on planeeritud 20 000 eurot kaasava eelarve investeeringute tarbeks. Kokku on 2018. aastal planeeritud investeerida põhivarasse 4 613 262 eurot.

**Tabel 11. Investeeringuobjektid ja nende finantseerimine**

*(eurodes)*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tunnus** | **Investeeringuobjektid** | **Sihtfinantseerimine 2018** | **Valla osalus 2018** | **Eelarve kokku 2018** |
| **01** | **ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED** | **137 550** | **0** | **137 550** |
| 01112 | Vallamaja Oru 2 projekteerimine, rekonstrueerimine | 137 550 | 0 | 137 550 |
| **04** | **MAJANDUS** | **235 000** | **325 000** | **560 000** |
| 04510 | Teede investeeringud - kruusakattega teede rekonstrueerimine, mustkatete ehitus |  | 260 000 | 260 000 |
| 04510 | Hiietse silla rekonstrueerimine | 85 000 | 0 | 85 000 |
| 04510 | Vigala kergtee I etapi ehitus | 150 000 | 65 000 | 215 000 |
| **05** | **KESKKONNAKAITSE** | **152 272** | **6 500** | **158 772** |
| 05400 | Kivi-Vigala kalapääsu ehitus | 152 272 | 6 500 | 158 772 |
| **06** | **ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS** | **0** | **10 000** | **10 000** |
| 06400 | Tänavavalgustuse rekonstrueerimine | 0 | 10 000 | 10 000 |
| **08** | **VABAAEG, KULTUUR JA RELIGIOON** | **0** | **87 000** | **87 000** |
| 08102 | Märjamaa ujula parkla laiendus ja rekonstrueerimine | 0 | 42 000 | 42 000 |
| 08202 | Kaasava eelarve investeeringud | 0 | 20 000 | 20 000 |
| 08202 | Vana-Vigala rahvamaja rekonstrueerimine | 0 | 25 000 | 25 000 |
|  | **TERVISHOID** | **281 687** | **138 640** | **420 327** |
|  | Märjamaa Tervisekeskuse projekteerimine ja ehitamine | 281 687 | 138 640 | 420 327 |
| **09** | **HARIDUS** | **513 583** | **2 726 030** | **3 239 613** |
| 09220 | Märjamaa Gümnaasiumi spordihoone ehitus | 190 000 | 1 810 000 | 2 000 000 |
| 09220 | Märjamaa Gümnaasiumi spordihoone parkla projekteerimine ja ehitus | 0 | 150 000 | 150 000 |
| 09220 | Märjamaa Gümnaasiumi kunstmurukattega jalgpalliväljaku ehitus | 0 | 285 000 | 285 000 |
| 09220 | Märjamaa Gümnaasiumi II korruse tualettruumide rekonstrueerimine | 0 | 15 000 | 15 000 |
| 09210 | Valgu Põhikooli küttesüsteemi projekteerimine ja ehitus | 50 000 | 40 000 | 90 000 |
| 09110 | Märjamaa Lasteaia Pillerpall hoone rekonstrueerimine | 273 583 | 341 030 | 614 613 |
| 09510 | Märjamaa Muusika- ja Kunstikoolile klaveri soetamine | 0 | 15 000 | 15 000 |
| 09110 | Kivi-Vigala Lasteaia rekonstrueerimine | 0 | 20 000 | 20 000 |
| 09212 | Vana-Vigala Põhikooli rekonstrueerimine | 0 | 50 000 | 50 000 |
|  | **KOKKU** | **1 320 092** | **3 293 170** | **4 613 262** |

**Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine 1 327 592 eurot**

Katteallikatena on planeeritud saada põhivara soetuseks sihtotstarbelisi vahendeid 1 320 092 eurot (vt. tabel 11), millele lisandub 7500 eurot Vigala Hajaasustuse programmi tarbeks.

**Finantstulud 49 eurot**

Planeeritud intressitulud kodumaistelt hoiustelt.

**Finantskulud 31 911 eurot**

Planeeritud intressikulud võetud laenudelt ja kapitalirendikohustuselt.

# 

# 8. Finantseerimistegevus

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse järgi kuuluvad finantseerimistegevuse eelarveosa koosseisu laenude võtmine, võlakirjade emiteerimine, kapitalirendi- ja faktooringukohustuste võtmine ning kohustuste võtmine teenuste kontsessioonikokkulepete alusel ja võetud laenude tagasimaksmise, kapitalirendi- ja faktooringukohustuste täitmine, emiteeritud võlakirjade lunastamine ning tagasimaksed teenuste kontsessioonikokkulepete alusel.

Märjamaa valla 2018. aasta finantseerimistegevuse osas on planeeritud pikaajaliste laenude tagasimaksmine ning Vigala bussi ja AS Pelletikütte kapitalirendikohustused.

2018.aastal on planeeritud võtta laenu 3 051 670 eurot investeeringute katteks (vt tabel 11 ja 12).

**Tabel 12. Finantseerimistegevus**

*(eurodes)*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tunnus** | **Kirje nimetus** | **Täitmine 2016** | **Eelarve 2017** | **Eelarve 2018** | **Muutused 2018/2017** | **Muutused %** |
|  | **FINANTSEERIMISTEGEVUS** | **-60 043** | **1 003 889** | **2 504 733** | **1 500 844** | **149,5%** |
| **2585** | **KOHUSTUSTE SUURENEMINE (+)** | **1 018 000** | **1 580 650** | **3 051 670** | **1 471 020** | **93,1%** |
| **2586** | **KOHUSTUSTE VÄHENEMINE (-)** | **-1 078 043** | **-576 761** | **-546 937** | **29 824** | **-5,2%** |
| **25861** | **Võetud laenude tagasimaksmine(-)** | **-710 080** | **-568 295** | **-538 187** | **30 108** | **-5,3%** |
| **25862** | **Kapitaliliisingu maksed(-)** | **-367 963** | **-8 466** | **-8 750** | **-284** | **3,4%** |

Märjamaa valla pikaajalistest laenu- ja kapitalirendikohustustest annavad ülevaate tabelid 13 ja 14. 2018. aastal vähenevad pikaajalised kohustused 538 187 euro võrra.

**Tabel 13. Märjamaa valla pikaajalised laenukohustused 2017-2023**

(eu*rodes)*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Aasta** | **Laenu summa** | **Intressi määr** |  | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** | **2022** | **2023** |
| 2014 | 185 000 | EURIBOR + 0,92% | põhisumma |  | 105 271 | 79 729 |  |  |  |  |
| intress |  | 1 529 | 371 |  |  |  |  |
| kohustuse jääk | 185 000 | 79 729 | 0 |  |  |  |  |
| 2015 | 240 000 | EURIBOR + 0,79% | põhisumma |  | 48 879 | 49 281 | 49 684 | 50 096 | 42 061 |  |
| intress |  | 1 784 | 1 382 | 979 | 567 | 157 |  |
| kohustuse jääk | 240 000 | 191 122 | 141 841 | 92 157 | 42 061 | 0 |  |
| 2016 | 475 000 | EURIBOR + 0,92% | põhisumma |  | 88 694 | 89 525 | 90 356 | 91 210 | 92 064 | 23 150 |
| intress |  | 4 052 | 3 221 | 2 389 | 1 536 | 681 | 36 |
| kohustuse jääk | 475 000 | 386 306 | 296 781 | 206 425 | 115 215 | 23 150 | 0 |
| 2016 | 243 000 | EURIBOR + 0,89% | põhisumma |  | 40 157 | 40 537 | 40 898 | 41 269 | 41 643 | 38 496 |
| intress |  | 2 037 | 1 657 | 1 296 | 925 | 551 | 174 |
| kohustuse jääk | 243 000 | 202 843 | 162 306 | 121 408 | 80 139 | 38 496 | 0 |
| 2016 | 300 000 | EURIBOR + 0,1,59% | põhisumma |  | 60 000 | 60 000 | 60 000 | 60 000 | 60 000 |  |
| intress |  | 4 381 | 3 425 | 2 466 | 1 491 | 524 |  |
| kohustuse jääk | 300 000 | 240 000 | 180 000 | 120 000 | 60 000 | 0 |  |
| 2017 | 653 000 | EURIBOR + 0,88% | põhisumma |  | 135 186 | 136 397 | 137 610 | 138 852 | 104 954 |  |
| intress |  | 5 274 | 4 062 | 2 849 | 1 608 | 390 |  |
| kohustuse jääk | 653 000 | 517 814 | 381 417 | 243 806 | 104 954 | 0 |  |
| 2017 | 300 000 | EURIBOR + 0,9% | põhisumma |  | 60 000 | 60 000 | 60 000 | 60 000 | 60 000 |  |
| intress |  | 2 499 | 2 072 | 1 253 | 845 | 297 |  |
| kohustuse jääk | 300 000 | 240 000 | 180 000 | 120 000 | 60 000 | 0 |  |
| 2018 | 3 051 670 | EURIBOR + 1,0% | põhisumma |  | 0 | 0 | 200 000 | 200 000 | 200 000 | 600 000 |
| intress |  | 8 569 | 30 500 | 27 800 | 25 700 | 23 700 | 21 400 |
| kohustuse jääk |  | 3 051 670 | 3 051 670 | 2 851 670 | 2 651 670 | 2 451 670 | 1 851 670 |
|  |  |  | **kohustuste teenindamine** |  | **568 311** | **562 159** | **677 581** | **674 098** | **627 023** | **683 256** |
|  |  |  | põhisumma |  | 538 187 | 515 469 | 638 548 | 641 427 | 600 723 | 661 646 |
|  |  |  | intress |  | 30 125 | 46 690 | 39 032 | 32 671 | 26 300 | 21 610 |
|  |  |  | **kohustuste jääk kokku** | **2 396 000** | **4 909 484** | **4 394 014** | **3 755 466** | **3 114 039** | **2 513 316** | **1 851 670** |

**Tabel 14. Märjamaa valla pikaajalised kapitalirendikohustused 2017-2021**

(eu*rodes)*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Aasta** | **Kohustused** | **Intressi määr** |  | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** |
| 2013 | Pelletiküte AS | 6% | põhisumma |  | 2 900 | 3 079 | 3 269 | 12 894 |
| intress |  | 1 250 | 1 071 | 881 | 476 |
| kohustuse jääk | 22 141 | 19 241 | 16 163 | 12 894 | 0 |
| 2015 | Vigala bussi liising | 1,99% | põhisumma |  | 5 850 | 5 968 | 17 817 |  |
| intress |  | 537 | 419 | 213 |  |
| kohustuse jääk | 29 635 | 23 785 | 17 817 | 0 |  |
|  |  |  | **kohustuste teenindamine** |  | **10 536** | **10 536** | **22 179** | **13 370** |
|  |  |  | põhisumma |  | 8 750 | 9 046 | 21 085 | 12 894 |
|  |  |  | intress |  | 1 786 | 1 490 | 1 094 | 476 |
|  |  |  | **kohustuste jääk kokku** | **51 776** | **43 026** | **33 980** | **12 894** | **0** |

# 9. Likviidsete varade muutus

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse 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.

Likviidsete varade saldo suurenemine kajastatakse eelarves pluss märgiga ja saldo vähenemine miinus märgiga. Sarnaselt investeerimis- ja finantseerimistulemite kajastamisele on vastav regulatsioon vajalik eelarve ülejäägi või puudujäägi arvestamiseks.

Märjamaa valla 2018. aasta eelarve eelnõus on planeeritud kokku suunata 2017. aasta vabade vahendite jäägist kulude katteks 113 799 eurot (sh Märjamaa valla osas suunamata jääk 36 438 eurot ja Vigala valla osas suunatud jääk 150 237 eurot).