**MÄÄRUSE EELNÕU SELETUSKIRI**

|  |  |
| --- | --- |
| **Akti andja:** | Märjamaa Vallavolikogu |
| **Õigusakti liik:** | Määrus |
| **Õigusakti pealkiri:** | Märjamaa valla 2018. aasta eelarve  |
| **Õigusakti algataja:** | Märjamaa Vallavalitsus |
| **Eelnõu ja seletuskirja koostaja(d):** | Rahandusosakonna juhataja Lea Laurits, abivallavanem-arendusspetsialist Priit Kärsna |
| **Komisjonid (s.h osavallakogu), kellele eelnõu suunata arutamiseks:**  | Majandus- ja eelarvekomisjon, hariduskomisjon, kultuurikomisjon, sotsiaalkomisjon ja Vigala osavallakogu. |
| **Huvirühmade kaasamine ja avalik konsultatsioon:** | - |
| **Eelnõu ettekandja istungil:** | Rahandusosakonna juhataja Lea Laurits, kaasettekandjaabivallavanem-arendusspetsialist Priit Kärsna |
| **Õigusakti vastuvõtmiseks vajalik häälteenamus:**  | Poolthäälteenamus |
| **Isikud, keda kutsuda eelnõu menetluse ajaks volikogu istungile:** | Vallavanem ja valdkondade eest vastutavad vallavalitsuse ametnikud |
| **Isikud, kellele saata õigusakti ärakiri:**  | Vallavalitsusele, osavallavalitsusele, kõikidele hallatavatele asutuste- ja valdkondade juhtidele  |

|  |
| --- |
| 1. **Eelnõu õiguslik alus**
 |
| Märjamaa Vallavalitsus esitab vallavolikogule määruse eelnõu „Märjamaa valla 2018. aasta eelarve“. Valla eelarve kajastab valla prognoositud põhitegevuse tulusid ja kavandatud põhitegevuse kulusid, investeerimistegevust, finantseerimistegevust ning likviidsete varade muutust.Määruse eelnõu koostamisel on aluseks [kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse § 22 lõige 1 punktid 1 ja 8,](https://www.riigiteataja.ee/akt/126032013006?leiaKehtiv) [kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse § 23](https://www.riigiteataja.ee/akt/121062016009?leiaKehtiv) ja [Märjamaa valla eelarve koostamise, vastuvõtmise ja täitmise kord](https://www.riigiteataja.ee/akt/426062013015?leiaKehtiv). Lisaks on eelnõu koostamisel lähtutud Märjamaa valla põhimäärusest, Vigala osavalla põhimäärusest, Märjamaa valla arengukavast 2010-2025 koos 2017. aastal muudetud investeeringute kavaga aastateks 2017-2020, Vigala valla arengukavast 2016-2023 arenguvisiooniga aastani 2028, Märjamaa valla eelarvestrateegiast 2017-2020, Vigala valla eelarvestrateegiast 2016-2020, Märjamaa valla ja Vigala valla ühinemislepingust ning Rahandusministeeriumi 2017. aasta septembris avaldatud majandusprognoosist.  |

|  |
| --- |
| 1. **Eelnõu vastuvõtmise vajalikkuse põhjendus**
 |
| Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus sätestab kohaliku omavalitsuse üksuse eelarve koostamise, vastuvõtmise, täitmise ja aruandluse põhimõtted, kohaliku omavalitsuse üksuse arvestusüksuse finantsdistsipliini tagamise meetmed, finantsdistsipliini tagamise meetmete rakendamise menetluse põhimõtted ning raske finantsolukorra ohu kõrvaldamise menetluse põhimõtted. Nimetatud seadusest tulenevalt koostab eelarve eelnõu vallavalitsus ning lähtudes kohaliku omavalitsuse korralduse seadusest kuulub eelarve vastuvõtmine volikogu ainupädevusse. Eelarve jõustub eelarveaasta algusest.  |

|  |
| --- |
| 1. **Õigusaktid, mis reguleerivad küsimust käesoleval ajal**
 |
| Käesoleval ajal reguleerivad eelarve koostamist ja vastuvõtmist [kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus](https://www.riigiteataja.ee/akt/121062016009?leiaKehtiv), [kohaliku omavalitsuse korralduse seadus,](https://www.riigiteataja.ee/akt/126032013006?leiaKehtiv) ja [Märjamaa valla eelarve koostamise, vastuvõtmise ja täitmise kord](https://www.riigiteataja.ee/akt/426062013015?leiaKehtiv).  |

|  |
| --- |
| 1. **Eelnõu sisu ja võrdlev analüüs**
 |
| Märjamaa valla 2018. aasta eelarve on koostatud Märjamaa valla ja Vigala valla ühinemislepingus püstitatud eesmärkide ellu viimiseks, milleks on terviklik ja hästi toimiv, sotsiaalselt, majanduslikult, kultuuriliselt ja territoriaalselt sidus piirkond. Eelarve kogumahuks on kavandatud 13 874 110 eurot ja investeeringute katteks on planeeritud võtta pikaajalist laenu 3 051 670 eurot.Lühiülevaate planeeritud eelarvest nõutud detailsuses annab allpool esitatud koondeelarve.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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%** |
| Maksutulud | 5 023 972 | 5 222 315 | 5 583 079 | 360 764 | 6,9% |
| Tulud kaupade ja teenuste müügist | 917 522 | 849 253 | 681 932 | -167 321 | -19,7% |
| Saadavad toetused tegevuskuludeks  | 3 066 977 | 3 016 364 | 3 004 889 | -11 475 | -0,4% |
| 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%** |
| Antavad toetused tegevuskuludeks | 555 075 | 573 800 | 597 716 | 23 916 | 4,2% |
| 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%** |
| Põhivara müük (+) | 23 012 | 10 000 | 30 000 | 20 000 | 200,0% |
| Põhivara soetus (-) | -907 348 | -2 599 821 | -4 613 262 | -2 013 441 | 77,4% |
| Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+) | 367 944 | 545 384 | 1 327 592 | 782 208 | 143,4% |
| Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-) | -85 380 | -41 288 | -15 000 | 26 288 | -63,7% |
| Osaluste müük (+) | 87 000 | 0 | 0 | 0 |   |
| Finantstulud (+) | 82 | 49 | 49 | 0 | 0,0% |
| 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%** |
| Kohustuste võtmine (+) | 1 018 000 | 1 580 650 | 3 051 670 | 1 471 020 | 93,1% |
| 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%** |

 |

|  |
| --- |
| 1. **Õigusaktid, mida on eelnõu õigusaktina vastuvõtmisel vaja tunnistada kehtetuks, tühistada või muuta**
 |
| Ei ole. |

|  |
| --- |
| 1. **Õigusakti vastuvõtmisega kaasnevad rakendusaktid**
 |
| Peale Märjamaa Vallavolikogu poolt eelarve vastuvõtmist kinnitab Märjamaa Vallavalitsus määrusega Märjamaa valla 2018. aasta alaeelarved. |

|  |
| --- |
| 1. **Eelnõule lisatavad muud asjasse puutuvad materjalid**
 |
| 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.Eelnõule on lisatud seletuskiri koos lisadega, milles on Exceli tabelites välja toodud eelarve koondandmed ning andmed Märjamaa valla ja Vigala valla kohta eraldi.   |

|  |  |
| --- | --- |
| **Eelnõu esitamise kuupäev** | **28.12.2017** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Eelnõu kooskõlastaja/arvamuse andja:** | **Seisukoht ja põhjendus, ettepanekud:** | **Kuupäev:** |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |