Lisa 2

Viimsi Vallavolikogu

12.12.2017.a määrusele nr 1

**SELETUSKIRI EELARVE EELNÕULE**

Sisukord

[1. SISSEJUHATUS, EELARVEKOOSTAMISE ALUSED 3](#_Toc499801752)

[1.1. Viimsi valla 2018. aasta eelarve seletuskirja koostamise alused 3](#_Toc499801753)

[1.2. Eesti riigi majandusprognoos. 3](#_Toc499801754)

[2. VIIMSI VALLA MAJANDUSLIK OLUKORD JA FINANTSNÄITAJAD EELARVE KOOSTAMISEKS 4](#_Toc499801755)

[2.1. Tööhõive näitajad 4](#_Toc499801756)

[2.2. Maksumaksjate näitajad 5](#_Toc499801757)

[2.3. Sissetuleku näitajad 6](#_Toc499801758)

[2.4. Viimsi valla finantsvõimekuse näitajad 6](#_Toc499801759)

[2.4.1. Viimsi valla laenud ja nende tagasimaksmine 6](#_Toc499801760)

[2.4.2. Valla 2018 eelarve netovõlakoormuse näitajad 7](#_Toc499801761)

[2.4.3. Majandusprognoosid ja nende kasutamine 8](#_Toc499801762)

[3. EELARVE PÕHITEGEVUSE TULUD 8](#_Toc499801763)

[3.1. Tulud eelarveosades 8](#_Toc499801764)

[3.2. Põhitegevuse tulud 9](#_Toc499801765)

[3.2.1. Maksutulud 9](#_Toc499801766)

[3.2.2. Kaupade, teenuste müük 12](#_Toc499801767)

[3.2.3. Saadud toetused 15](#_Toc499801768)

[3.2.4. Muud tulud 15](#_Toc499801769)

[4. EELARVE PÕHITEGEVUSE KULUD 16](#_Toc499801770)

[4.1. EELARVE PÕHITEGEVUSE KULUD 16](#_Toc499801771)

[4.2. VALDKONNAD 18](#_Toc499801772)

[4.2.1. Üldised valitsemissektori teenused 18](#_Toc499801773)

[4.2.2. Avalik kord ja julgeolek 19](#_Toc499801774)

[4.2.3. Majandus 20](#_Toc499801775)

[4.2.4. Keskkonnakaitse 23](#_Toc499801776)

[4.2.5. Elamu- ja kommunaalmajandus 25](#_Toc499801777)

[4.2.6. Tervishoid 27](#_Toc499801778)

[4.2.7. Vabaaeg, kultuur ja religioon 28](#_Toc499801779)

[4.2.8. Haridus 31](#_Toc499801780)

[4.2.9. Sotsiaalne kaitse 39](#_Toc499801781)

[5. ANTUD TOETUSED 43](#_Toc499801782)

[6. MUUD TEGEVUSKULUD 44](#_Toc499801783)

[7. MUUD KULUD 44](#_Toc499801784)

[8. INVESTEERIMISTEGEVUS 45](#_Toc499801785)

[9. FINANTSEERIMISTEGEVUS 47](#_Toc499801786)

[10. MUUTUS KASSAS JA HOIUSTES 48](#_Toc499801787)

[11. EELARVE JA EELARVESTRATEEGIA ERINEVUSTE SELGITUSED 48](#_Toc499801788)

[12. LISA - EELARVETE VÕRDLUSE KOONDTABEL 2015-2017 50](#_Toc499801789)

## 1. SISSEJUHATUS, EELARVEKOOSTAMISE ALUSED

### Viimsi valla 2018. aasta eelarve seletuskirja koostamise alused

Eelarve koostamise aluseks on Viimsi valla põhimäärus, Viimsi valla arengukava, eelarvestrateegia, kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus ja valla 2018. aasta eelarve koostamise lähtetingimused.

Eelarve eelnõu koostamise õiguslikuks aluseks on valla põhimäärus, mille redaktsioon hakkas kehtima 01.01.2012. Valla eelarve koostamise kord on sätestatud valla põhimääruses, eraldiseisvat dokumenti ei ole. Valla 2018. aasta eelarve koostamise lähtetingimused on kinnitatud Viimsi Vallavalitsuse 13.06.2017 korraldusega nr 407.

Valla eelarve lähtub 19.09.2017 volikogu määrusega nr 13 kinnitatud Viimsi valla arengukavast ja eelarvestrateegiast aastateks 2018 – 2022, mis on vormistatud ühtse arengudokumendina ning hakkab kehtima alates 1. jaanuarist 2018.

### Eesti riigi majandusprognoos.

Rahandusministeeriumi 2017. aasta septembrikuine prognoos tõstis 2017. aasta majanduskasvu prognoosi kevadise majandusprognoosiga võrreldes 1,9 protsendipunkti võrra 4,3%-ni. 2018. aasta majanduskasvuks prognoositakse 3,3%.

Aastatel 2019-2021 peaks Eesti majandus kasvama keskmiselt 3% aastas. Peamine majanduse kasvu vedaja on neil aastatel investeeringute toel sisenõudlus. Eksport kasvab jõudsalt koos välismaise nõudlusega Eesti kaupade ja teenuste järele. Ekspordi roll majanduskasvu vedajana järgmisel aastal ilmselt suureneb.

Keskmine palk kasvab mulluse 1144 euroga võrreldes sel aastal 1217 euroni ja 2018. aastal 1280 euroni. Edaspidi jätkub mõõdukalt kiire palgatõus, mis on kooskõlas tootlikkuse arengutega. 2018. aastal rakendub uus diferentseeritud maksuvaba tulu süsteem ja enamiku palgasaajate maksuvaba tulu kasvab 500 euroni. Selle tulemusel saavad madala ja keskmise sissetulekuga töötajad kuni 64 täiendavat eurot kuus. See omakorda toetab eratarbimise kasvu ja vähendab survet tööjõukulude kasvule.

Nõudlus tööjõu järele on kõrge. Hõivatud inimeste arv suur ja kasvab prognoosi järgi igal aastal, jõudes 2017. aastal ligikaudu 649 700 inimeseni. Tööturgu mõjutab ka töövõimereform, sest seni on töö leidnud juba eeldatust rohkem vähenenud töövõimega inimesi. Enamik neist on edaspidi kuni töö leidmiseni arvel tööotsijatena, mis kergitab statistilist tööpuuduse määra. Tööpuuduse määraks on 2017. aastal oodata 6,9% ja 2018. aastal 8,3%.

Tarbijahindade tõusu kõrgeim tase jääb 2017. aastal aasta teise poolde, seejärel inflatsioon aeglustub. Hinnatõus on tingitud toidu ja nafta kallinemisest maailmaturul, teenuste hinnatõusust ning lisandunud maksumeetmetest. 2017. aastal tõuseb tarbijahinnaindeks 3,4%-ni ning 2018 aastal hinnatõus aeglustub 2,7%-ni.

Maksukoormus püsib järgmistel aastatel stabiilsel tasemel. Aastatel 2018-2021 vähendatakse maksumuudatustega tööjõumakse ja suurendatakse tarbimismakse ning kapitalimakse. Maksukoormus on sel perioodil keskmiselt 34,3% sisemajanduse koguproduktist (SKP).

Valitsussektori võlakoormus langes 2016. aastal 9,4%-ni SKP-st. 2017. ja ka kahel järgneval aastal väheneb võlakoormus eelarvepositsiooni paranemise tõttu veelgi ning jõuab 2019. aasta lõpuks 8,6%-ni SKP-st.

## 2. VIIMSI VALLA MAJANDUSLIK OLUKORD JA FINANTSNÄITAJAD EELARVE KOOSTAMISEKS

### 2.1. Tööhõive näitajad

Viimsi valla tööhõive näitajad hakkasid peale majanduslangust järjepidevalt kasvama ning on viimastel aastatel püsinud stabiilsed. Tööhõive paranemist kinnitab ka töötute arvu langus. Viimsi valla töötute arv oli kõrgeim 2010. aasta märtsis – 711. Alates sellest ajast töötute arv pidevalt vähenes ja püsib viimastel aastatel (2015-2017) stabiilselt vahemikus 230-280 töötut. Töötute arvu väike tõus on tingitud elanike arvu kasvust. Seda võib mõjutada ka käivitunud töövõimereform, kuna uue korra järgi on senine püsiva töövõimetuse protsentide määramine asendunud töövõime hindamisega, mida korraldab alates 01.07.2016 töötukassa. Alates 01.01.2017 laienes uus muudatus ka senistele püsiva töövõimetusega inimeste korduvekspertiisidele, st on kasvanud uutel alustel korraldatud hindamiste arv. Kuna osalise töövõime tuvastamise korral peab mittetöötamisel töövõimetoetuse saamiseks ühe võimalusena otsima tööd ehk olema registreeritud töötu, siis võib see kaasa tuua väikese töötute arvu kasvu.

Dünaamika aastatel 2014-2017 on toodud all oleval joonisel:

Valla töötute osakaal nii kogu valla elanike kui töövõimeliste elanike arvust on oluliselt väiksem Eesti ja ka Harju maakonna keskmisest. Kui Eesti keskmine registreeritud töötute osakaal tööjõust oli 31.10.2017 4,6% ja Harju maakonnas 3,4%, siis Viimsi vallas oli vastav näitaja 2,3%. Seisuga 31.10.2017 on Viimsi vallas registreeritud 277 töötut.

### 2.2. Maksumaksjate näitajad

Viimsi valla maksumaksjate arv on taasiseseisvusperioodil pidevalt suurenenud. Peamiseks põhjuseks on valla elanike arvu kasv. Viimsi valla elanike arv ületas 2016. aasta lõpuks 19 tuhande piiri ning seisuga 31.07.2017 elas vallas rahvastikuregistri andmetel 19 413 elanikku. Statistikaameti rahvastikuprognoosi kohaselt asub Viimsi vald rahvastikukasvu piirkonnas ning seetõttu on ka tööealiste osakaal ja maksumaksjate potentsiaal pidevalt kasvanud. Peamine kasvu allikas on olnud ränne, mille osatähtsus nii elanike kui ühtlasi ka maksumaksjate juurdekasvus on ca 80%. Kuna sisserändajad on peamiselt noored (enim on kasvanud elanike arv vanusegruppides 0-9 ja 30-45 aastased), siis on sellel oluline mõju ka maksumaksjate arvu kasvule.

Maksumaksjate arv aastate lõikes võrreldaval juulikuul 2007-2017:

Kõigi aastate maksumaksjate arv on omavaheliseks võrreldavuseks võetud juulikuu seisuga.

Kõige kõrgemaks tõuseb maksumaksjate absoluutarv aasta lõikes juunikuus ja see trend on märgatav kõikidel võrreldavatel aastatel 2008-2017 - näiteks Viimsi vallas oli 2017. aasta juunis 9175 maksumaksjat ja võrreldaval juulikuul 9063 maksumaksjat, 2016. aastal juunis 8946 ja juulis 8794 maksumaksjat jne. Juunikuine aasta suurim maksumaksjate arv on tingitud suvisest puhkuste perioodist ja järgmistel kuudel maksumaksjate arv jälle langeb.

Maksumaksjate arv võrreldaval kuul on kasvanud vähemalt 200 uue maksumaksja võrra – näiteks 2017 vs 2016 lisandus 269, 2016 vs 2015 lisandus 233, 2015 vs 2014 lisandus 210 maksumaksjat jne. Umbes sama dünaamikaga maksumaksjate arvu kasv lähiaastatel ka jätkub.

Oluline näitaja on maksumaksjate arvu osakaal elanike arvust. Kui kriisieelsel ajal (2007-2008) moodustas maksumaksjate arv ligikaudu 50% elanike arvust, siis 2017. aastal on see ligikaudu 47% (seisuga 31.10.2017 46,1%). See ületab Eesti keskmise näitaja märgatavalt, aga alla 50% jääb see näitaja ilmselt veel ka järgmisteks aastateks.

### 2.3. Sissetuleku näitajad

Viimsi valla maksumaksjate keskmine brutosissetulek on jätkuvalt Eesti kohalike omavalitsuste hulgas kõrgeim. Majanduslanguse perioodil 2009. ja 2010. aastal langes ka keskmine brutosissetulek. Alates 2013. aastast on see näitaja tõusnud kõrgemaks 2008. aasta tasemest.

2017. aasta keskmine brutosissetulek on hetkel 9 kuu keskmine ning 12 kuu lõikes pisut tõuseb.

2018. aasta keskmiseks brutosissetulekuks on prognoositud 1685 eurot ning see on ühtlasi ka 2018. aasta füüsilise isiku tulumaksu (edaspidi FIT) laekumise prognoosimise lähtealuseks. Keskmine palk moodustab ligikaudu 83% keskmisest brutosissetulekust – teised komponendid on koondamishüvitised, juhtkonna tasud, emapalk jms.

Valla sotsiaalmajanduslikud näitajad on võetud Rahandusministeeriumi koduleheküljelt kohalike omavalitsuste näitajate ülevaadetest.

### 2.4. Viimsi valla finantsvõimekuse näitajad

### 2.4.1. Viimsi valla laenud ja nende tagasimaksmine

Viimsi valla kiire areng on toonud vallale suuri infrastruktuuri rajamise kohustusi (kooli, lasteaiad, veemajandus, ühistransport jms). Valla kasvav elanikkond on valdavalt noorema-ealine ning pereloomeealiste ja laste osakaal elanikkonnast on suur, mistõttu on ka lasteaedade ja koolikohtade vajadus pidev ja jätkuv. Valla rahaline võimekus on Eesti omavalitsuste seas üks kõrgemaid, kuid ei taga siiski vajalikke rahalisi vahendeid investeerimiskohustusteks. Seetõttu on suuremate investeeringute finantseerimine lahendatud laenude või rendilepingutega.

Suuremad investeeringud, mille finantseerimine on lahendatud läbi pikemaajaliste kohustuste, on järgmised:

* + Viimsi Keskkooli hoone ehitus – kasutusvaldus;
  + Randvere Lasteaia ehitus – kasutusvaldus;
  + Valla arengukava investeeringute täitmine – laen 2 x 40 miljonit krooni (2x2,6 milj. eurot);
  + Karulaugu hariduskompleksi (Haabneeme kool ja Karulaugu lasteaed) ehitus – laen;
  + Viimsi veemajanduse rekonstrueerimiseks võetud laenud omaosaluse tagamiseks.
  + 2017. aasta lõpus võetakse laen mahus 5,1 milj. eurot arengukava investeeringute täitmiseks.

Lisaks on vallas investeeringud lahendatud läbi konsolideerimisgrupi siseste laenude andmise – Vallavalitsuselt OÜ-le Viimsi Haldus:

* + Haabneeme staadioni ehitus;
  + Randvere kooli ja spordiplatsi ehitus.

Eelarves on need tehingud kajastatud finantseerimisetegevuse eelarveosas (põhiosade maksed) ja investeerimistegevuse eelarveosas (intressid ja käibemaks).

Valla võlakohustuste (laenud, rendid) maht kokku on seisuga 31.10.2017 17,6 milj. eurot, sh sildfinantseering 3,1 milj. eurot. Valla netovõlakoormuse protsent on seisuga 31.10.2017 51,8%. Viimsi vald on oma netovõlakoormust vähendanud vastavalt 2009. aastal kinnitatud finantsplaanile ja 2012. 2013. ja 2014. aastal vastu võetus eelarvestrateegiale. 2016. aasta lõpuks langes netovõlakoormuse protsentvalla eelarve näitajate alusel alla 60% piiri. 1. jaanuaril 2017 jõustus KOFS sätete alusel kõrgem lubatud netovõlakoormuse protsent (100%), kuid mitte kõikidele kohalikele omavalitsustele. Viimsi valla finantsnäitajad on piisavalt head, et tagada normaalne eelarve täitmine ja seadusega pandud kohustuste kvaliteetne täitmine ka kõrgema laenukoormusega, kui seni seadus lubas. Investeeringute kava koostamisel 2017. aastal seda ka arvestati ning volikogu võttis 2017. aastal vastu otsuse kaasata investeeringute täismahus finantseerimiseks laenuraha 5,1 milj. eurot. Ka 2018. aasta eelarvesse on investeeringute finantseerimiseks kavandatud laenu võtmine mahus 4,0 milj. eurot. Ka nende laenude võtmisel jääb valla netovõlakoormuse protsent alla seadusega lubatud piirmäära.

Laenude teenindamine muutus odavamaks, kui 2016. aasta märtsis refinantseeriti Nordea Bank Finland Plc. Eesti filiaalist võetud laen selle kõrge intressimarginaali tõttu. Refinantseerimise hanke võitis Danske Bank AS Eesti filiaal, kes pakkus oluliselt väiksemat marginaali. Uus laenuleping, mille jääk oli refinantseerimise hetkeks 4,7 miljonit eurot, sõlmiti 10-ks aastaks. Laenude teenindamise on muutnud odavamaks ka madal EURIBOR-i väärtus.

### 2.4.2. Valla 2018 eelarve netovõlakoormuse näitajad

Netovõlakoormuse arvutamisel lähtutakse KOFS § 34 lõikest 3.

KOFS § 34 lõige 3 ütleb, et *netovõlakoormus võib aruandeaasta lõpul ulatuda lõppenud aruandeaasta kuuekordse põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vaheni, kuid ei tohi ületada sama aruandeaasta põhitegevuse tulude kogusummat.* Antud säte kehtestab netovõlakoormuse ülemmäära, mis sõltub omafinantseerimise individuaalsest võimekusest.

|  |  |
| --- | --- |
| **PÕHITEGEVUSE TULEM** | **3 202 242** |
| **6 KORDNE** | **6** |
| **NETOVÕLAKOORMUSE ARVUTUS** | **19 213 450** |
| **PÕHITEGEVUSE TULUDE MAHT** | **26 541 300** |
| **NETOVÕLAKOORMUSE PIIR - PROTSENT** | **72,4** |
| **Omafinantseerimisvõime koefitsent** | **1,14** |

Tabelis toodud põhitegevuse tulude hulgas ei ole arvestatud riigipoolse toetusfondi eraldisega.

Netovõlakoormuse arvutamiseks on käesolevas eelnõus põhitegevuse tulemiks 3 202,2 tuh. eurot. Selle kuuekordne korrutis on 19 213,5 tuh. eurot, mis jääb alla põhitegevuse tulude mahule ja moodustab sellest 72,4%. See näitaja jääb 27,6% alla KOFS § 34-s sätestatud piirmäära, mis tõusis 01.01.2017 60%-lt 100%-ni.

Netovõlakoormuse piiri ja omafinantseerimisvõime koefitsienti on võimalik kasvatada järgnevalt:

* Põhitegevuse tulude kasv eeldusel, et põhitegevuse kulude maht jääb samaks (ei suurene);
* Põhitegevuse kulude vähendamine eeldusel, et põhitegevuse tulude maht jääb samaks (ei vähene);
* Investeeringute sisuga põhitegevuse kulude üleviimine investeerimistegevuste eelarveosasse;
* Aastavahetuse jäägi (likviidsete varade) suunamisel on oluline nende maht – suurem jääk tagab parema eelarvepositsiooni ja finantsnäitajad.

Omafinantseerimisvõime koefitsient (põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude suhtarv) on valla 2018. aasta eelarves 1,14 ning ületab tavapäraselt vabariigi keskmise (ca 1,10).

### 2.4.3. Majandusprognoosid ja nende kasutamine

Eelarve tulude plaani koostamisel on arvestatud riigi majanduse hetkeolukorda ja ametlikke majandusprognoose 2018. aastaks. Olulisemad neist on Rahandusministeeriumi (RM) kevadine ja suvine majandusprognoos. Septembris avaldatud RM suvise prognoosi alusel on valla jaoks on olulised järgmised aspektid:

* + 2018. aastal on oodata riigisektori, sh omavalitsuste eelarvepuudujääki 0,2% SKP-st. Puudujääk on tingitus investeerimismahtude kiirest tõusust, ka riigieelarves ületab investeeringute kasv maksutulude kasvutempot.
  + Investeeringute 3 aastat kestnud langus on läbi saanud ja investeeringud kasvavad 2017. aastast jõuliselt. 2017. aastal kasvasid investeeringud 14% ja majandusolude paranedes võib kasv järgnevatel aastatel ületada 4% ehk on natuke suurem majanduskasvust.
  + Majandusolud normaliseeruvad järk-järgult – eesti SKP kasv kiirenes aasta esimeses pooles oluliselt ja jõudis 5,2%-ni. 2017. aastal kasvab Eesti majandus 4,3% ja 2018. aastal 3,3% ja jääb järgnevateks aastateks stabiilselt 3% piiridesse.
  + Keskmise palga kasvutempo püsib kiire. 2017. aasta I pooles püsis kasvutempo 6% piirides, 2018. aastal on tulumaksu reformi tõttu oodata aeglustumist 5,2%-ni.
  + Kiireneb tarbijahindade tõus. 2017. aastal tõusis see eelkõige toiduainete ja energia kallinemise tõttu 3,4%-ni. 2018. aastal pidurdub hinnatõus 2,7%-ni.
  + Jätkuvad tööturu positiivsed arengus ning nõudlus tööjõu järele püsib kõrge. – suureneb töötajate arv ja langeb töötus.

## 3. EELARVE PÕHITEGEVUSE TULUD

### 3.1. Tulud eelarveosades

Eelarve tulud formeeruvad mitme eelarveosa tulude summeerimisel. Lisaks liidetakse eelarvesse aastavahetuse likviidsed varad (rahaline jääk arvetel). Eelarve tulude maht ei väljenda Viimsi valla tavapärast eelarve tulude mahtu, kuna põhitegevuse tuludes ei ole arvestatud riigi eelarve eraldisi: toetusfondi (haridustoetus), kohalike teede hoiu toetust; mitmesugused sotsiaaltoetusi, väikesaarte toetust jne. Toetusfondi orienteeruv maht on 2018. aastal ligikaudu 5 milj. eurot. 2018. aasta eelarvesse võetakse need eraldised peale summade ametlikku kinnitamist Vabariigi Valitsuse poolt. Kõige suurema osakaaluga eelarve tuludest on põhitegevuse tulud – 75% (ainult selles eelarve staadiumis, kuna riigieelarvelisi eraldisi eelarvesse arvestatud ei ole).

|  |  |
| --- | --- |
| **EELARVE TULUD** | **SUMMA** |
| Põhitegevuse tulud | 26 541 300,00 |
| 2017. aasta lõpujääk (rahaliste vahendite jääk) | 3 925 518,29 |
| Investeerimistegevuse tulud | 419 000,00 |
| Finantseerimistegevuse tulud\* | 4 000 000,00 |
| **EELARVE TULUD KOKKU** | **34 885 818,29** |

\*Tuludesse on arvestatud investeeringute läbiviimiseks võetav laen summas 4 000,0 tuh. eurot.

### 3.2. Põhitegevuse tulud

Põhitegevuse tulude prognoositav maht on eelarve projektis **26 541,3 tuh. eurot**.

Põhitegevuse tulud moodustavad valla 2018. aasta eelarve tuludest suure enamuse ehk 76,0% ja nende hulgast omakorda on suurima osakaaluga maksutulud – 94,6%. Ka siin tuleb arvestada asjaoluga, et selles eelarve staadiumis riigieelarvelisi eraldisi eelarvesse arvestatud veel ei ole. Need eraldised liidetakse eelarvega peale summade ametlikku kinnitamist Vabariigi Valitsuse poolt eeldatavalt 2018. aasta märtsis ning siis saab tulude struktuur saab oma tavapärase jaotuse.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **KOOD** | **PÕHITEGEVUSE TULUD** | **26 541 300,00** |
| 30 | Maksud | 25 110 000,00 |
| 32 | Kaupade ja teenuste müük | 1 321 300,00 |
| 35 | Saadud toetused | 0 |
| 38 | Muud tulud | 110 000,00 |
|  | **PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU** | **26 541 300,00** |

**Põhitegevuse tulud** eelarves on järgmised:

* + **Maksutulud:**
    - 3000 füüsilise isiku tulumaks (FIT);
    - 3030 maamaks;
    - 3044 reklaamimaks;
    - 3045 teede- ja tänavate sulgemise maks;
  + **Kaupade, teenuste müük:**
    - 3220 laekumised hariduse majandustegevusest;
    - 3221 laekumised kultuuri- ja kunstialasest majandustegevusest;
    - 3225 laekumised elamu-, kommunaalmajandusalasest tegevusest;
    - 3233 üüri- ja renditulud;
    - 3237 laekumised õiguste müügist;
    - 3238 muu kaupade ja teenuste müük;
  + **Saadud toetused:**
    - 3500 sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks;
    - 3520 mittesihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks;
  + **Muud tulud:**
    - 3825 vee erikasutus;
    - 3880 trahvid;
    - 3882 saastetasud;
    - 3888 muud tulud.

### 3.2.1. Maksutulud

Maksutulud koosnevad füüsilise isiku tulumaksust, maamaksus ja kahest kohalikust maksust. Viimsi vallas on kehtestatud kaks kohaliku maksu: reklaamimaks ja teede- ja tänavate sulgemise maks. Maksude laekumise seisukohalt on kohalike maksude rakendamine pigem distsiplineeriva iseloomuga ja tulude mahu suhtes marginaalse iseloomuga.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **KOOD** | **TULU LIIK** | **SUMMA** |
| **30** | **Maksud** | **25 110 000** |
| 3000 | Füüsilise isiku tulumaks | 22 500 000 |
| 3030 | Maamaks | 2 550 000 |
| 3044 | Reklaamimaks | 56 000 |
| 3045 | Teede ja tänavate sulgemise maks | 4 000 |

**3.2.1.1. Füüsilise isiku tulumaks (FIT)**

Tulumaksu laekumise prognoos 2018. aastaks on **22 500,0 tuh. eurot.**

Laekumise prognoosi koostamisel lähtuti 2018. aasta eelarve koostamise lähtetingimustest ning arvestati kasvuks +3% võrreldes 2017. aasta prognoositava laekumisega. Lisaks on arvestatud FIT eraldise koefitsendi kasvuga 2018. aastal 11,6%-lt 11,84 %-ni.

**FIT laekumine aastate lõikes (eurodes):**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Aasta | Laekumine | Kasv x |
| 2005 | 6 416 536 | 1,14 |
| 2006 | 9 089 312 | 1,42 |
| 2007 | 11 594 628 | 1,28 |
| 2008 | 14 310 017 | 1,23 |
| 2009 | 13 134 751 | 0,92 |
| 2010 | 12 887 616 | 0,98 |
| 2011 | 13 403 249 | 1,04 |
| 2012 | 14 355 225 | 1,07 |
| 2013 | 15 523 266 | 1,08 |
| *2014* | 17 022 100 | 1,10 |
| 2015 | 18 287 495 | 1,07 |
| 2016 | 19 551 166 | 1,07 |
| *2017\** | *21 350 000* | *1,09* |
| ***2018\*\**** | ***22 500 000*** | ***1,05*** |

\* prognoositav laekumine

\*\*prognoos/plaan

FIT laekumine on pidevas tõusus alates 2010. aastast. Absoluutnumbrites ületas FIT laekumine kriisieelse taseme juba 2012. aastal. Olulisemaks tõusu põhjuseks on maksumaksjate arvu pidev kasv, samas kui valdavalt Eesti kohalikes omavalitsustes see langeb. Tulumaksu arvestamise aluseks on maksumaksja kuu brutosissetulek. Viimsi valla maksumaksjate brutosissetulek on Eesti valdades, linnades üks kõrgemaid ja oli 2017. aastal (jaanuar-september) keskmiselt 1613 eurot kuus.

**FIT laekumise prognoosi arvutamise alused:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Mõju element** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** |
| Maksumaksjad | 8269 | 8454 | 8649 | 8893 | 9135 | 9205 |
| *muutus - koefitsient* | *1,017* | *1,022* | *1,023* | *1,0282* | *1,027* | *1,008* |
| Brutosissetulek | 1339 | 1435 | 1508 | 1570 | 1672 | 1714 |
| *muutus - koefitsient* | *1,049* | *1,072* | *1,051* | *1,0408* | *1,065* | *1,026* |
| Tulumaksuseadus | 11,57 | 11,6 | 11,6 | 11,6 | 11,6 | 11,84 |
| *muutus - koefitsient* | *1,015* | *1,003* | *1,000* | *1,000* | *1,000* | *1,021* |
| Koefitsiendid kokku | 1,081 | 1,097 | 1,074 | 1,069 | 1,092 | 1,054 |
| **FIT laekumine, tuh.eurot** | **15 523** | **17 022** | **18 287** | **19 551** | **21 350** | **22 500** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| M-maksjate arvu kasvu panus tuh.eurot | 245 | 347 | 393 | 517 | 531 | 164 |
| Br-sissetuleku kasvu panus tuh.eurot | 709 | 1 112 | 872 | 747 | 1 268 | 545 |
| Tulumaksuseaduse  panus tuh.eurot | 214 | 40 | 0 | 0 | 0 | 442 |
| **Kokku panus, tuh. eurot** | **1 168** | **1 499** | **1 265** | **1 263** | **1 799** | **1 150** |

Tabelist nähtub, et FIT laekumise kasvule aitavad kaasa eelkõige kaks komponenti: keskmise palga kasv ja maksumaksjate arvu kasv. 2018. aastal mõjutab FIT laekumise kasvu ka kohalike omavalitsuste FIT eraldise brutotuluprotsendi kasv 11,6%-lt 11,84 %-ni.

Prognoosi järgi peaks Viimsi valla maksumaksjate arv kasvama 2018. aastal ligikaudu 9195 inimeseni ja kasvu on võrreldes 2017. aastaga prognoositud minimaalselt. Keskmine brutotulu (millest keskmine palk moodustab ligikaudu 83%) peaks kasvama omakorda ligikaudu 2,0%. Üldiseks kasvuprotsendiks on plaanitud 5,1% (2016/2017 8%). Arvestades majanduse prognoosi peaks see andma kindluse, et 2018. aasta FIT laekumine on reaalne ja riskivaba.

**3.2.1.2. Maamaks**

Maamaksu laekumiseks on 2018. aastal prognoositud **2 550,0 tuh. eurot.**

Maamaksu laekumise planeerimisel lähtuti 2017. aasta prognoositavas laekumise tasemest.

Maamaksu laekumine sõltub vallas kinnitatud maamaksu koefitsientidest. Viimsi vallas oli maamaksu keskmine koefitsient kuni 2015. aasta lõpuni 2,2 ning alates 2016. aastast tõusid koefitsiendid kuni 2,5%-ni.

Rahandusministri 17.01.2001. a määruse nr 10 „Maamaksuseaduse rakendamise kord“ § 6 alusel võib linna- või vallavolikogu oma haldusterritooriumil kehtestada maamaksumäärad diferentseeritult maa hinnatsoonide lõikes maamaksuseaduse § 5 lõikes 1 ja 2 ning § 11 lõikes 4 sätestatud vahemikes. Viimsi Vallavolikogu kehtestas uued maamaksu määrad 24. novembri 2015 määrusega nr 19.

Maamaksuseaduse § 11 lõigete 5, 6 ja 7 kohaselt võib kohalik omavalitsus täiendavalt vabastada maamaksust pensioni saaja, represseeritu ja represseerituga võrdsustatud isiku volikogu poolt kehtestatud ulatuses ja korras.

Vastavalt 2013. aastal jõustunud „Maamaksuseaduse“ muudatusele on maamaksu tasumisest vabastatud maa omanik või teatud juhtudel maa kasutaja ühelt hoonestatud elamumaa või maatulundusmaa õuemaa kõlviku osas tiheasustusega alal kuni 0,15 ha ning mujal kuni 2,0 ha ulatuses, kui maaüksusel asuvas hoones on eelnimetatud isiku rahvastikuregistri järgne püsiv elukoht.

**Maamaksu laekumine aastate lõikes (eurodes):**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Aasta | Maamaks | Kasv x |
| 2005 | 1 808 655 | 0,88 |
| 2006 | 1 840 167 | 1,02 |
| 2007 | 1 909 422 | 1,04 |
| 2008 | 1 920 705 | 1,01 |
| 2009 | 1 935 124 | 1,01 |
| 2010 | 1 949 975 | 1,01 |
| 2011 | 1 927 658 | 0,99 |
| 2012 | 1 859 861 | 0,96 |
| 2013 | 2 240 290 | 1,20 |
| 2014 | 2 259 697 | 1,01 |
| 2015 | 2 267 848 | 1,00 |
| 2016 | 2 523 339 | 1,10 |
| *2017\** | *2 525 000* | *1,00* |
| ***2018\*\**** | ***2 550 000*** | ***1,01*** |

\* prognoositav laekumine

\*\*prognoos/plaan

**3.2.1.3. Reklaamimaks**

Reklaamimaksu laekumiseks on 2018. aastal planeeritud **56,0 tuh.** **eurot.**

Viimsi Vallavolikogu võttis reklaami ja reklaamimaksu määruse vastu 24.01.2012. a istungil. Alates 01.01.2018 jõustub uus reklaamimäärus. Reklaamiloa väljastamise otsustab kommunaalamet. Reklaamiloaga antakse nõusolek paigaldada välireklaam tähtajaga kuni 1 aasta. Reklaamiloa saamiseks tuleb esitada vormikohane taotlus - reklaamimaksu deklaratsioon.

Vastavalt eelarve koostamise lähtetingimustele lähtuti 2017. aasta prognoositavast laekumisest.

**Reklaamimaksu laekumine aastate lõikes (eurodes):**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Aasta | Reklaamimaks | Kasv x |
| 2006 | 2 976 | 0,58 |
| 2007 | 6 319 | 2,12 |
| 2008 | 10 537 | 1,67 |
| 2009 | 6 729 | 0,64 |
| 2010 | 4 316 | 0,64 |
| 2011 | 13 253 | 3,07 |
| *2012* | 27 288 | 2,06 |
| *2013* | 22 670 | 0,83 |
| 2014 | 32 139 | 1,42 |
| 2015 | 44 392 | 1,38 |
| 2016 | 53 439 | 1,20 |
| *2017\** | *56 000* | *1,05* |
| ***2018\*\**** | ***56 000*** | ***1,00*** |

\* prognoositav laekumine

\*\*prognoos/plaan

**3.2.1.4. Teede ja tänavate sulgemise maks**

Teede ja tänavate sulgemise maksu laekumiseks on 2018. aastaks kavandatud **4,0 tuh. eurot.** Planeerimisel lähtuti 2017. aasta eeldatava laekumise tasemest.

Maksu määramist reguleerib Viimsi Vallavolikogu 27.01.2015 määrus nr 2 „Viimsi valla teede ja tänavate sulgemise maks“.

### 3.2.2. Kaupade, teenuste müük

Kaupade, teenuste müügist laekuv tulu on seotud peamiselt valla munitsipaalasutuste (kultuuriasutused, haridusasutused) tegevusega - kohamaksud, osalemine toitlustuskulude katmisel, huvihariduse õppemaksud, rendid-üürid, tasa-arvlemised teiste kohalike omavalitsustega. Samasse tulu liigi gruppi laekuvad ka tasud juriidiliste teenuste eest, riigilõivud, Viimsi Teataja reklaamitulud jms.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **KOOD** | **TULU KOOD** | **SUMMA** |
| **32** | **Kaupade ja teenuste müük** | **1 321 300** |
| 320 | Riigilõivud | 73 500 |
| 3220 | Laekumised haridusasutuste majandustegevusest | 1 034 000 |
| 3221 | Laekumised kultuuriasutuste majandustegevusest | 41 000 |
| 3233 | Üüri ja renditulud | 168 000 |
| 3237 | Laekumised õiguste müügist | 4 800 |

**3.2.2.1. Riigilõivud**

Eelarve põhitegevuse tuludesse on 2018. aastaks planeeritud riigilõivud summas **73,5 tuh. eurot**.

Valla eelarvesse laekuvad riigilõivud vastavalt riigilõivuseaduse 16. peatükile:

1. ehitusseadustiku alusel tehtavatest toimingutest;
2. ühistranspordiseaduse alusel tehtavatest toimingutest;
3. vallasekretäri notariaadiseaduse alusel tehtavatest tõestamistoimingutest;

Peamised riigilõivude tuluallikad on ehitusseadustiku alusel tasutud riigilõivud.

Ehitusseaduse alusel tehtavateks toiminguteks on peamiselt ehituslubade ja kasutuslubade taotluste läbivaatamise eest tasutud riigilõiv vastavalt riigilõivuseaduse § 328-331.

Riigilõivuseaduse § 7 lõige 2 alusel laekub kohaliku omavalitsuse üksuse asutuse ja valla- või linnasekretäri toimingute eest tasutav riigilõiv valla- või linnaeelarvesse.

**3.2.2.2. Tulu hariduse majandustegevusest**

2018. aastal on planeeritud tulud haridusalasest tegevusest kokku **1 034,0 tuh. eurot.**

Tulu koosneb valla hallatavate haridusasutuste omatuludest, teiste omavalitsuste poolt saadavast tulust, kui nende õpilased käivad Viimsi valla hallatavates haridusasutustes. Arveldamise piirsumma oli põhikooli- ja gümnaasiumiseaduse § 83 lõike 7 kohaselt 2016. aastal 87 eurot õpilase kohta kuus ja 2017. aastal 88 eurot õpilase kohta kuus. Käesolevas eelarve projektis on kavandatud piirsummaks 91 eurot õpilase kohta kuus. Lõplikult selgub see määr peale riigieelarve vastuvõtmist ja vastava sätte kinnitamist Vabariigi Valitsuse poolt.

Viimsi Vallavalitsuse määrusega kinnitatakse igal aastal munitsipaalkoolide, huvikoolide ja lasteaedade õpilaskoha tegevuskulu arvestuslik maksumus järgmiseks aastaks, mis on aluseks arvlemisel teiste omavalitsustega.

Viimsi valla munitsipaallasteasutuse Viimsi Lasteaiad majandamiskulude, personalikulude ja õppevahendite kulude lastevanemate poolt kaetav lasteaiatasu määr on kehtestatud „Koolieelse lasteasutuse seaduse“ § 27 lõike 4 alusel Viimsi Vallavolikogu 13.05.2008. a määrusega nr 10 „Munitsipaallasteasutuse Viimsi Lasteaiad ja Püünsi Kooli lasteaia lapsevanema poolt tasutava lasteaiatasu määrad ja tasumise kord“ (21.01.2014 määruse nr 3 redaktsioonis), kus lasteaiatasu suurus ühe lapse kohta kuus on 58 eurot. Viimsi Vallavolikogu 13.05.2008. a määruse nr 10 § 3 lõike 4 kohaselt - ühel suvekuul aastas, mil laps ei kasuta lasteaiakohta, pole lapsevanemal lasteaiatasu maksmise kohustust. 2015. aasta kevadel korraldatud toitlustushanke tulemusel toitlustatakse kõikides Viimsi valla haridusasutustes lapsi ja õpilasi toitlustamisteenuse alusel. Arvlemine lapsevanemate ja toitlustajaga toimub läbi valla**.** **Arvlemine lasteaias toimub lapsevanemate ja toitlustaja vahel, koolide osas aga valla ja toitlustaja vahel.**

2018. aasta omatulude laekumise planeerimisel on lähtutud lasteaia kohta kasutavate laste arvust, osalustasu suurusest ja lasteaia asutuses viibimise ajast.

**2018. aasta laekumised on arvestatud järgmistel alustel:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tulud haridusalasest tegevusest** | **2018 eelarve** | **2017 eelarve** | **2016 laekumine** | **2015 laekumine** |
| Lasteaia kohamaks | 500 000 | 510 000 | 443 177 | 451 042 |
| Osalus toidukulude katmisel | 130 000 | 110 000 | 133 029 | 162 299 |
| Koolitustasude tasa-arvlemine teiste KOV-ga | 250 000 | 210 000 | 236 405 | 239 839 |
| Randvere Kooli omatulu | 0 | 0 | 405 | 0 |
| Prangli PK omatulu | 0 | 0 | 781 | 0 |
| Püünsi Kooli omatulu | 0 | 3 000 | 4 596 | 4535 |
| Viimsi KK omatulud\* | 0 | 16 083 | 23 444 | 4018 |
| Tasa- arvlemine – huvikoolid\*\* | 50 000 | 40 000 | 0 | 0 |
| Kunstikooli õppetasu\*\* | 26 000 | 22 000 | 0 | 0 |
| Muusikakooli õppetasu\*\* | 70 000 | 70 000 | 0 | 0 |
| **KOKKU** | **1 034 000** | **981 083** | **841 837** | **861 733** |

\*2014. aasta Viimsi KK tuludes kajastuvad töövihikute müügitulu ja kooli ruumide renditulu, mis lülitatakse eelarvesse lisaeelarvetega nende laekumiste ajalises järjekorras.

\*\* alates 2017. aastast on vastavalt raamatupidamise üldeeskirja muudatusele liigitatud huvikoolid kultuuriasutuste valdkonnast haridusasutuste valdkonda. Eelnevatel perioodidel kajastatud kultuurialase tegevuse tuluna.

Laekumine on planeeritud 2017. aasta kavandatud tasemel. Tululiikide osas on koolitustasude tasa-arvlemine teiste omavalitsustega planeeritud 2018. aasta eeldatava piirmääraga 91 eurot kuus ühe õpilase kohta. Lõplikult selgub see määr peale riigieelarve vastuvõtmist ja vastava sätte kinnitamist Vabariigi Valitsuse poolt.

**3.2.2.3. Tulud kultuurialasest tegevusest**

2018. aastal on planeeritud tulu kultuurialasest tegevusest **41,0 tuh. eurot.**

Tulu planeerimisel on lähtutud Viimsi Vallavolikogu 31.05.2016 määrusega nr 19 alates 01.09.2016 kehtestatud Viimsi Muusikakooli ja Kunstikooli õppemaksude määradest.

Antud määrusega kinnitati Viimsi Muusikakooli ühe kuu õppetasuks alates 01.09.2016 eelkoolis olenevalt õppekavast 25 või 45 eurot, kooliõpilastele olenevalt õppekavast 45 või 50 eurot ning vabaõppe õppekava alusel õppivatele täiskasvanutele 85 eurot.

Viimsi Kunstikooli ühe kuu õppetasuks on alates 01.09.2016 põhi-, eelkursusel või kunstigrupis õppijatele vastavalt 25, 20 või 18 eurot ning stuudiokursustel õppijatele 25 eurot.

Valla eelarvesse laekub 2018. aastal täies ulatuses ka ajalehe „Viimsi Teataja“ reklaamitulu.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tulud kultuurialasest tegevusest** | **2018 eelarve** | **2017 eelarve** | **2016 laekumine** | **2015 laekumine** |
| Huvihariduse osalustasud teistest KOV-st\* | 0 | 0 | 62 436 | 17 125 |
| Kunstikooli õppetasu\* | 0 | 0 | 23 775 | 20 490 |
| Muusikakooli õppetasu\* | 0 | 0 | 59 950 | 55 847 |
| Viimsi Teataja reklaamitulu | 40 000 | 50 000 | 55 160 | 37 948 |
| Muud tulud | 1 000 | 3 200 | 4 689 | 16 400 |
| **KOKKU** | **41 000** | **53 200** | **206 010** | **147 810** |

\* alates 2017. aastast on vastavalt raamatupidamise üldeeskirja muudatusele liigitatud huvikoolid kultuuriasutuste valdkonnast haridusasutuste valdkonda. Eelnevatel perioodidel kajastatud kultuurialase tegevuse tuluna.

**3.2.2.4. Üüri- ja renditulud**

2018. aastaks on planeeritud üüri- ja renditulude laekumiseks **168,0 tuh. eurot**.

Üüri- ja renditulud on planeeritud lähtuvalt 2017. aasta tasemest.

Planeeritud üüri- ja renditulu sisaldab vallale kuuluvate mitteeluruumide üürile andmisest

saadavat tulu.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Üüri ja rendi tasud** | **2018 eelarve** | **2017 eelarve** | **2016 laekumine** | **2015 laekumine** |
| Viimsi Lasteaiad | 12 000 | 14 000 | 13 749 | 15 008 |
| Korterid | 1 500 | 2 000 | 1 911 | 1 763 |
| Püünsi kooli võimla rent | 4 500 | 6 000 | 4 515 | 3 789 |
| Muu üüri- ja renditulu | 16 000 | 20 000 | 24 213 | 13 676 |
| Koolide spordikomplekside rent | 125 000 | 128 000 | 128 913 | 124 293 |
| Mõisapargi tenniseväljakud | 4 000 | 4 000 | 6 854 | 5 438 |
| Mõisapargi jalgpalliväljak | 5 000 | 5 520 | 7 957 | 11 347 |
| Raamatukogu | 0 | 0 | 0 | 27 |
| **KOKKU** | **168 000** | **179 520** | **188 112** | **175 341** |

**3.2.2.5. Laekumised õiguste müügist**

2018. aastaks on planeeritud õiguste müügist laekuvaks tuluks **4,8 tuh. eurot**.

Õiguste müügitulu on planeeritud lähtuvalt 2017. aasta tasemest.

Peamiseks õiguste müügituluks on veolubade väljastamise tasu vastavalt 20. detsembril 2013. aastal Viimsi Vallavalitsuse määrusega kehtestatud veoloa menetlemise korrale Viimsi vallas. Korra eesmärgiks on menetleda veolubade taotlusi Viimsi valla haldusterritooriumil asuvatel valla avalikult kasutatavatel teedel, tänavatel, väljakutel ja sildadel suuremõõtmeliste või raskekaaluliste vedude või sõitudega. Suuremõõtmeline ja/või raskekaaluline vedu või sõit on lubatud ainult veoloaga ja eritasu eest ning üksnes veoloal märgitud marsruudil ja tingimustel.

Kokku on 2018. aastaks planeeritud tulu kaupade ja teenuste müügist **1 321,3 tuh. eurot.**

### 3.2.3. Saadud toetused

**3.2.3.1. Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks**

Eelarvesse planeeritakse need tulud siis, kui nende eraldamise otsused on tehtud ja need jõustuvad enne eelarve kinnitamist. Hilisemad eraldised ja nende otsused lülitatakse eelarvesse lisaeelarvega nende laekumise ajalises järjekorras.

Selliseid eraldisi võib tulla nii riigi eelarvest kui ka riigi sihtasutustelt. Nendest eraldistest on olulisemaks tuluallikaks Riigieelarve seaduse §46 lõige 1 ja §48 alusel laekuv riiklik toetusfond. Toetusfondi vahendid on ette nähtud hariduskulude toetuseks (õpetajate ja koolijuhtide tööjõukulud, õppevahendid, koolilõuna, investeeringud jne.), toimetulekutoetusteks, sotsiaaltoetuste ja –teenuste osutamiseks, sündide ja surmade registreerimise kulude hüvitamiseks, saarelise osaga valdade täiendavaks toetuseks.

**3.2.3.2. Mittesihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks**

Sarnaselt sihtotstarbeliste toetustega ei ole ka mittesihtotstarbelisi toetusi eelarvesse planeeritud. Selliste tulude laekumine on analoogne sihtotstarbelistega – nende laekumise järjekorras lülitatakse need eelarvesse lisaeelarvega.

### 3.2.4. Muud tulud

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Muud tulud** | **2018 eelarve** | **2017 eelarve** | **2016 laekumine** | **2015 laekumine** |
| Laekumine vee erikasutusest | 55 000 | 55 000 | 68 358 | 60 270 |
| Trahvid | 50 000 | 20 000 | 17 753 | 7 689 |
| Saastetasud | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Muud eelpool nimetamata tulud | 5 000 | 5 000 | 30 152 | 10 270 |
| **KOKKU** | **110 000** | **80 000** | **116 263** | **78 229** |

**3.2.4.1. Laekumised vee erikasutusest**

2018. aasta prognoositav tulu on **55,0 tuh. eurot.**

Tulu vee erikasutusest on planeeritud lähtuvalt 2017. aasta tasemest.

Vastavalt veeseadusele korraldab vee kasutamist ja kaitset riiklikul tasandil Vabariigi Valitsus. Kohalik omavalitsus oma halduspiirkonnas annab nõusoleku vee erikasutuseks. Vee erikasutus on vee kasutamine veekogu või põhjaveekihi seisundit mõjutavate ainete, ehitiste või tehnovahenditega. Vee erikasutuseks peab kasutajal olema tähtajaline luba, mille annab vee erikasutuse asukoha Keskkonnaamet. Vee erikasutusõiguse tasu makstakse keskkonnatasude seaduse (KeTS) ja selle alusel kehtestatud õigusaktide järgi. KeTS § 4 lg 2 kohaselt keskkonnatasudest saadav raha jaotatakse seaduses sätestatud ulatuses riigieelarve ja keskkonnakasutuse asukoha kohalike omavalitsuste eelarvete vahel.

Tulenevalt eeltoodust kantakse vee erikasutusõiguse tasust 50% riigieelarvesse ja 50% vee erikasutuse asukoha kohaliku omavalitsuse eelarvesse, kui vett võetakse erikasutuse korras siseveekogust või põhjaveekihist.

Vee erikasutusõiguse tasu kogub Keskkonnaamet ning jaotab laekunud tasu kohalike omavalitsuste eelarvete ja riigieelarve vahel.

**3.2.4.2. Trahvid**

2018. aasta prognoositav tulu on **50,0 tuh. eurot.**

Trahvitulu on planeeritud lähtuvalt 2017. aasta tasemest.

Ehitusseaduse alusel teostavad ehitusjärelvalvet järelevalveinspektor ning ehitusameti 2 ehitusjärelevalve inspektorit, kellele on antud Viimsi Vallavalitsuse määrusega väärteomenetluse õigused, sh õigus trahvide määramiseks.

**3.2.4.3. Muud eelpool nimetamata tulud**

2018. aasta prognoositav tulu on **5,0 tuh. eurot.**

Planeerimisel lähtuti 2017. aasta tasemest.

## 4. EELARVE PÕHITEGEVUSE KULUD

## 4.1. EELARVE PÕHITEGEVUSE KULUD

Eelarve põhitegevuse kulud jaotuvad:

* + tegevuskulud;
  + antud toetused;
  + muud kulud.

Tegevuskulud alaeelarvetes on artiklid vahemikus 5000 ja 5540.

Eelarve põhitegevuse kulude mahuks on 2018. aasta eelarves planeeritud **23 339,1 tuh. eurot**.

KOFS järgi peab kinni pidama põhitegevuse tulude ja kulude tasakaalust st. eelarve põhitegevuse kulude maht peab olema väiksem või äärmisel juhul võrdne põhitegevuse tulude mahuga. Viimsi valla 2018. aasta eelarves on põhitegevuse tulude ja kulude vahe ehk **põhitegevuse tulem 3 202,2 tuh. eurot**.

Eelarves on põhitegevuse kulud jaotatud vastavalt valdkondade klassifikaatorile.

2016. ja 2017. aastate põhitegevuse kulude võrdlusandmed sisaldavad täiendavalt, peale eelarve kinnitamist lisandunud sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste toetuste eraldamise otsuste alusel tehtud kulutusi. Need toetused lisatakse nende laekumise järjekorras eelarvesse lisaeelarvega. Eelkõige mõjutab see hariduse (nt. riiklik toetusfond, õppelaenude kompenseerimine) ja majanduse (nt. kohalike teede hoiu riiklik toetus, vee- ja õhutranspordi sihtotstarbeline toetus) valdkonna eelarveid. Samuti sisaldavad võrdlusandmed vallavalitsuse korralduste alusel tehtud reservfondi eraldisi. 2018. aasta eelarve neid toetusi ja eraldisi ei sisalda ja reservfond on kajastatud täies mahus.

**Kulude jaotus valdkondade lõikes on järgnev:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **2018 eelarve** | **2017 eelarve** | **2016 täitmine** |
| **01** | **Üldised valitsemissektori teenused** | **4 463 160,88** | **3 794 964,30** | **2 951 435,80** |
| **03** | **Avalik kord ja julgeolek** | **76 000,00** | **82 500,00** | **60 842,38** |
| **04** | **Majandus** | **1 384 100,00** | **1 972 375,00** | **1 498 329,89** |
| **05** | **Keskkonnakaitse** | **1 105 000,00** | **1 358 740,91** | **810 939,65** |
| **06** | **Elamu- ja kommunaalmajandus** | **791 510,94** | **902 995,70** | **581 422,27** |
| **07** | **Tervishoid** | **11 000,00** | **11 000,00** | **4 178,49** |
| **08** | **Vabaaeg, kultuur ja religioon** | **1 926 240,05** | **1 817 215,32** | **1 641 608,68** |
| **09** | **Haridus** | **12 551 046,42** | **16 178 171,43** | **13 921 153,94** |
| **10** | **Sotsiaalne kaitse** | **1 031 000,00** | **1 129 028,01** | **838 598,58** |
|  | **VALDKONNAD KOKKU** | **23 339 058,29** | **27 246 990,67** | **22 308 509,68** |

**Valdkondade osakaalud protsentides. NB! Suhtarvud on arvutatud eelarve põhitegevuse kuludest!**

Osakaalud ei sisalda sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste toetuste (sh riiklik toetusfond) eraldamise otsuste alusel tehtud kulutusi.

## 4.2. VALDKONNAD

### 4.2.1. Üldised valitsemissektori teenused

Valdkonna prioriteetsed tegevused aastaks 2018 on järgmised:

* + parandada valla juhtimise haldussuutlikkust;
  + juhinduda valla arengukavast ja eelarvestrateegiast;
  + tagada vallas mitmesuguste projektide omaosaluste toetamine;
  + korraldada ja viia läbi kohalike omavalitsuste volikogu valimised Viimsi vallas;
  + jätkata osalemist Harjumaa Omavalitsuste Liidus.

4.2.1.1. Vallavolikogu 145,0 tuh. eurot, s.h:

* + personalikulud 116,3 tuh. eurot;
  + majandamise kulud 28,7 tuh. eurot.

Vallavolikogu koosneb 21 liikmest, volikogu tööd toetab 8 alalist komisjoni, sh 8 komisjoni esimeest ja 54 komisjoni liiget.

Volikogu juhib volikogu esimees ja teda asendab aseesimees. Volikogu tööd koordineerib volikogu kantselei juhataja.

Volikogu istungid ja komisjonide koosolekud toimuvad üldjuhul 1 kord kuus, va juuli kuus.

4.2.1.2. Vallavalitsus 3 491,8 tuh. eurot.

* + personalikulud 2 875,2 tuh. eurot;
  + majandamise kulud 604,4 tuh. eurot;
  + muud kulud 12,2 tuh. eurot.

Viimsi vallavalitsuse struktuuris on kokku 87 ameti- ja töökohta, sh 50 ametikohta ja 37 töökohta. Pärast kohalike omavalitsuste valimisi, novembris 2017 vähendati Vallavalitsuse liikmete arvu 6-lt 4 –le - vallavalitsusse kuuluvad vallavanem ja 3 abivallavanemat. Alates 1. jaanuarist 2017 teostatakse vallavalitsuse tööd läbi 7 ameti. Alates 1. jaanuarist 2018 on kavas ühendada ehitus- ja kommunaalamet üheks ametiks ning vallavalitsusse jääks 6 ametit.

4.2.1.3. Välispoliitika 15,0 tuh. eurot.

Rahalised vahendid on ettenähtud koostöö arendamiseks välispartneritega ja valla sõprusomavalitsustega – Porvoo linnaga Soomes, Täby kommuuniga Rootsis, Ski kommuuniga Norras, Sulejoweki kommuuniga Poolas, Balebeni linnaga Saksamaal ja Ramat Yishai linnaga Israelis.

Summa jaotub alljärgnevalt:

* + väliskülastusteks 5,5 tuh. eurot;
  + välisdelegatsioonide vastuvõtuks 6,5 tuh. eurot;
  + muudeks kuludeks 3,0 tuh. eurot.

4.2.1.4. Valla arengukava 100,0 tuh. eurot.

Rahalised vahendid on ettenähtud valla arengukava uuendamiseks, muutmiseks ning valla projektide toetusteks ja omaosalusteks. Summa jaotub alljärgnevalt:

* + projektitaotluste koostamise ja haldamise kulud 20,0 tuh. eurot;
  + projektide toetused, omaosalused 80,0 tuh. eurot.

4.2.1.5. Reservfond 651,4 tuh. eurot.

Reservfondi moodustamist ja kasutamist reguleerib „Viimsi valla põhimäärus“ § 116. Reservfond on ettenähtud ootamatuteks ja reeglina ühekordseteks erakorralisteks kuludeks. Väljaminekute alusteks on põhimääruse §116 lõike 7 alusel vallavalitsuse korraldused. Korralduste alusel suunatakse kulusumma reservfondist korralduses märgitud tegevusala kuluartiklile.

Reservfond on moodustatud vastavalt valla põhimäärusele 1% põhitegevuse kuludest summas 233,4 tuh. eurot ja stabiliseerimisreserv vähemalt 1,5% põhitegevuse kuludest summas 418,0 tuh. eurot (1,8%).

4.2.1.6. Omavalitsusliitude liikmemaks 30,0 tuh. eurot.

Vahendid ettenähtud Harjumaa Omavalitsuste Liidu (HOL) ja MTÜ Põhja-Harju Koostöökogu liikmemaksudeks. Osalused jaotuvad järgmiselt:

* + osalus HOL-s 29,0 tuh. eurot;
  + MTÜ Põhja-Harju Koostöökogu liikmemaks 1,0 tuh. eurot.

4.2.1.7. Juriidiline teenindamine 30,0 tuh. eurot.

Rahalised vahendid on ettenähtud Viimsi vallavalitsuse ja vallavolikogu õigusabikuludeks.

Valdkonna summa kokku on 4 463,2 tuh. eurot ja osakaal 19,12%

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **2018 eelarve** | **2017 eelarve** | **2016 täitmine** |
| **01** | **ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED** | **4 463 160,88** | **3 794 964,30** | **2 951 435,80** |
| 011111 | Valla volikogu | 145 000,00 | 145 000,00 | 117 334,66 |
| 011121 | Vallavalitsus | 3 491 760,88 | 3 304 567,61 | 2 688 164,55 |
| 01130 | Välispoliitika | 15 000,00 | 5 792,00 | 13 483,99 |
| 013202 | Valla arengukava | 100 000,00 | 137 144,84 | 76 286,50 |
| 01114 | Reservfond | 651 400,00 | 122 459,85 | 0,00 |
| 016001 | Omavalitsusliitude liikmemaks | 30 000,00 | 25 000,00 | 22 905,00 |
| 016002 | Valimised | 0,00 | 25 000,00 | 0,00 |
| 016003 | Juriidiline teenindamine | 30 000,00 | 30 000,00 | 33 261,10 |

2016. ja 2017. aasta võrdlusandmed sisaldavad muuhulgas vallavalitsuse korralduste alusel tehtud kulutusi ning reservfondi eraldised on suunatud vallavalitsuse korraldustes märgitud tegevusalade kuluartiklitele. 2018. aasta eelarve neid eraldisi veel ei sisalda ja kajastab reservfondi algses mahus.

### 4.2.2. Avalik kord ja julgeolek

Valdkonna eesmärgiks on tagada vallaelanikele kohalikud korrakaitse- ja konstaabliteenused, jätkata valla avaliku ruumi valvet ning toetada kohalike päästeseltside tegevust, sh. Prangli saarel ja Naissaarel.

4.2.2.1. Politsei 13,0 tuh. eurot.

* 10,0 tuh. eurot Viimsi valla konstaablipunkti ülalpidamiskulud;
* 0,8 tuh. eurot inventari kulud;
* 2,1 tuh. eurot preventatiivse tegevuse vahendite kulud;
* 0,1 tuh. eurot sidekulud.

4.2.2.2. Valveteenistus 33,0 tuh. eurot.

* 13,2 tuh. eurot amortiseerunud kaamerate ja seadmete väljavahetamine;
* 7,0 tuh. eurot ANTS süsteemi hooldus- ja ülalpidamiskulud;
* 8,5 tuh. eurot AS G4S patrulli ja valveteenuste kulud;
* 2,5 tuh. eurot valvekaamerate püsiühenduse ja andmeside teenuse kulud;
* 1,8 tuh. eurot kaamerate ja valveseadmete sidekulud.

4.2.2.3. Päästeteenused 30,0 tuh. eurot.

* 15,0 tuh. eurot Prangli Saarte Seltsi tegevustoetus;
* 10,0 tuh. eurot Prangli Merepääste tegevustoetus;
* 3,0 tuh. eurot Naissaare Päästeseltsi tegevustoetus;
* 2,0 tuh. eurot Viimsi Vabatahtliku Merepääste tegevustoetus.

Valdkonna summa kokku on 76,0 tuh. eurot ja osakaal 0,33%.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **2018 eelarve** | **2017 eelarve** | **2016 täitmine** |
| **03** | **Avalik kord ja julgeolek** | **76 000,00** | **82 500,00** | **60 842,38** |
| 031001 | Politsei | 13 000,00 | 13 000,00 | 5 894,63 |
| 031002 | Valveteenistus | 33 000,00 | 34 000,00 | 26 241,75 |
| 03200 | Päästeteenistus | 30 000,00 | 35 500,00 | 28 706,00 |

Valdkonnas tegevusalade osas muutusi ei ole.

### 4.2.3. Majandus

Valdkonna eesmärgiks on tagada valla ühistranspordikorraldus ning selle areng, samuti jätkatakse uute teede ehitamist ja olemasolevate hooldamist.

Valdkonna prioriteetsed tegevused 2018. aastal on järgmised:

* jätkata ja lõpetada alustatud planeeringud vastavalt lepingutele;
* jätkata linnalähiste valdade koostöö projekti kergliiklusteede ehitamiseks;
* jätkata valla teedel liikluse turvalisemaks muutmist, korrastada ühistranspordi viidamajandus;
* arendada vallasiseseid bussiliine ja tagada kvaliteetne ühistransporditeenuse osutamine;
* jätkata koostööd Tallinna linnaga koolibussiliini rahastamisel;
* tagada aastaringne reisijate transport mandri ja Prangli saare vahel;
* arendada GIS programmi (tehnotrasside haldamise moodul).

4.2.3.1. Maakorraldus 51,0 tuh. eurot.

Tegevusala eelarvest tehtavad kulutused on peamiselt seotud erinevate, valla avalikust huvist lähtuvate maamõõdutööde ja uurimistööde finantseerimisega.

* 30,0 tuh. eurot topo-geograafiliste mõõdistus- ja maa-aluste kommunikatsioonide uurimistööd;
* 10,0 tuh. eurot planeerimgutest ja maakorraldusvajadustest lähtuvad katastrimõõdistamiste kulud;
* 1,0 tuh. eurot administreerimiskulud;
* 10,0 tuh. eurot olemasolevate, töös kasutatavate arvutiprogrammide litsentsi-, hooldus- ja arendustasud.

4.2.3.2. Teede hooldusremont 90,0 tuh. eurot.

* 6,5 tuh. eurot asfaltkatete säilitusremont (kattelõikude remont ja bussitaskute asfalteerimine ja ehitus, freespuru soetamine, transportteenus);
* 30,0 tuh. eurot müra mõõdistamised, liiklusloendused, järelvalveteenused, kopa- ja traktoritööd, hooldekaardid ja nende uuendused jm teedega seotud majandamis- ja hooldustööde kulud;
* 1,0 tuh. eurot teeilmajaamade side- ja administreerimiskulud
* 45,0 tuh. eurot teederegistri ja kommunikatsioonide registri tarkvara, registri loomise projekti omaosalus ja projekti koostamise kulud;
* 7,5 tuh. eurot Street-U keskkonna ülalpidamise ja uuendamise kulud, teehoolde seiresüsteemide ja teeilmajaamade haldamise kulud.

4.2.3.3. Liikluskorraldus 30,0 tuh. eurot.

* 15,0 tuh. eurot teede joonimis- ja märgistustööd;
* 15,0 tuh. eurot liikluskorraldusvahendite soetamine ja paigaldamine ning teeviitade ja aadressitähiste soetamine ja paigaldamine seoses aadressiandmete ning teede ruumikujude ja nimede korrastamisega.

4.2.3.4. Transpordikorraldus 865,7 tuh. eurot.

* 630,0 tuh. eurot valla siseliinide V1-V9 töö korraldamine, soodustused siseliinidel ja maakonnaliinidel 114 ja 115 (õpilaste ja pensionäride tasuta sõiduõigus ning soodustatud isikud);
* 25,0 tuh. eurot piiriüleste liinide 1A ja 38 toetus;
* 120,0 tuh. eurot Tallinna bussiliini 49 aastane dotatsioon;
* 17,0 tuh. eurot koolibussi liinide toetus;
* 65,0 tuh. eurot liinimahu suurendamised, liinivõrgu korrigeerimised, transpordi ja liikuvuskorralduse arengukava ja selle uuringu omaosalus, peatuste ehitamised ja ohutuks ümberehitamised, uute peatuste stendid ja liinivõrgu plaanid, kaartide uuendamine, bussipeatuste siltide tähistamine liininumbrite ja nimedega, liininumbrite tahvlite soetamine, busside plaanivahetusteenus ja plaanialuste hooldus ja vahetus.
* 8,7 tuh. eurot MTÜ Harjumaa Ühistranspordikeskuse liikmemaks.

4.2.3.5. Viimsi saared – veetransport 130,0 tuh. eurot.

Prangli saare ja mandri vahelist liini teenindab parvlaev „Wrangö“, mis sõidab regulaarse sõiduplaani alusel Leppneeme ja Kelnase sadamate vahel. Avalikku liiniveo teenust osutab AS Kihnu Veeteed, kellega on sõlmitud vastav leping kuni 31.10.2018. Laevaliiklust toetavad vald ja riik.

* 12,0 tuh. eurot sadamate kapteni tööjõukulud;
* 35,0 tuh. eurot sadamate majandamiskulud;
* 79,0 tuh. eurot parvlaevade ülalpidamiskulud ühenduse tagamiseks saartega arvestusega, et lisandub riigieelarveline saarte toetus meretranspordi tagamiseks 270,0 tuh. eurot;
* 2,0 tuh. eurot sadamate valvekaamerate kulud;
* 2,0 tuh. eurot sadamate majandamisega soetud admisnistreerimis-, lähetus- ja koolituskulud, sadamate lippude soetamine.

4.2.3.6 Turism 15,0 tuh. eurot.

* 15,0 tuh. eurot erinevad majandamiskulud (trükiste ja teavikute väljaandmine, tõlketeenused, külaliste esindus- ja vastuvõtukulud jm).

Viimsi Vallavalitsus alustas turismi valdkonna arendamisega Viimsi vallas 2013. aastal. Viimsi kui turismipiirkonna potentsiaal on leidnud ära märkimist ka riiklikus turismi arengukava koostamise projektis. Samuti näeb Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus (EAS) Viimsi piirkonda kui järgneva aastakümne ühte atraktiivsemat turismipiirkonda nii ühe- kui mitmepäeva turistile - „samm Tallinnast välja“. Viimsi piirkonna edukamaks tutvustamiseks avati kohalike ettevõtete koostöös 2014. aasta kevadel veebivärav VISITVIIMSI.COM, mis tegutseb virtuaalse turismikorraldajana ja Viimsi kui põneva sihtkoha tutvustajana ning on välis- ja siseturistide kõrval suunatud ka Viimsi enda elanikele.

4.2.3.7. Territoriaalne planeerimine 153,4 tuh. eurot.

* 30,0 tuh. eurot üldplaneeringu teemaplaneeringu „Viimsi valla teedevõrk: sõidu- ja kergliiklusteed“ koostamine;
* 20,0 tuh. eurot üldplaneeringu osaplaneeringu „Haabneeme aleviku ja lähiala üldplaneering“ koostamise jätkamine;
* 15,0 tuh. eurot Kelnase sadama detailplaneeringu koostamine;
* 20,0 tuh. eurot Leppneeme sadama detailplaneeringu koostamine;
* 5,0 tuh. eurot Viimsi Vabaõhumuuseumi detailplaneeringu koostamine;
* 20,0 tuh. eurot Viimsi aleviku keskusosa (katmikala, katlamaja) detailplaneeringu koostamine;
* 15,0 tuh. eurot Püünsi jahisadama planeeringu koostamine;
* 15,0 tuh. eurot Vehema tee äärse reformimata riigimaa detailplaneeringu koostamise jätkamine;
* 7,4 tuh. eurot INTERREG Projekti „Augmented Urbans - Visionary, Participatory Planning and Integrated Management for Resilient Cities 2018-2020“ omafinantseering;
* 5,0 tuh. eurot avalike teadete avaldamise kulud;
* 1,0 tuh. eurot trükiste ja koopiate valmistamine.

4.2.3.8. Ehitusekspertiisiteenused 19,0 tuh. eurot.

* 6,0 tuh. eurot ehitusekspertiiside läbiviimisega seotud kulutused (ehitiste ja ehitusprojektide nõuetele vastavuse kontroll, ekspertiiside (sh tuleohutuse nõuetele vastavuse hindamise) teostamine arvatava avariiohu või toimunud avarii korral, Viimsi valla eelarvest finantseeritavate suurte rahvahulkade kogunemiskohtadega ehitiste ehitusprojektide ekspertiiside teostamine);
* 1,3 tuh. eurot spetsiaalsed tehnilised vahendid kohtvaatlusel objektide kontrolli läbiviimiseks – termokaamera ja trassivalikute kaabliotsija soetamine;
* 6,0 tuh. eurot järelevalve ja kontrolli teostamise transpordikulud;
* 1,5 tuh. eurot ehitusobjektide paikvaatlusi teostavate töötajate töö- ja eririietus;
* 3,0 tuh. eurot töötajate lähetuskulud erialasteks kokkusaamisteks, koolitustel ja messidel osalemiseks;
* 1,2 tuh. eurot muud kulud (erialase kirjanduse, standardite jm normdokumentide soetamine, vaktsineerimine jm.).

4.2.3.9. Muu majandus 30,0 tuh. eurot.

* 24,6 tuh. eurot Ampri teel asuvate vallavalitsuse laoruumide ülalpidamis- ja rendikulud;
* 5,0 tuh. eurot rajatiste majandamiskulud (traktoritööd, transporditööd, vahendid jm);
* 0,4 tuh. eurot valvesüsteemi sideteenus.

Valdkonna summa on 1 384,1 tuh. eurot ja osakaal 5,93%.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **2018 eelarve** | **2017 eelarve** | **2016 täitmine** |
| **04** | **Majandus** | **1 384 100,00** | **1 972 375,00** | **1 498 329,89** |
| 04210 | Maakorraldus | 51 000,00 | 49 020,00 | 14 671,92 |
| 0451011 | Teede ehitus - vald | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0451012 | Teede ehitus - riiklik | 0,00 | 245 321,00 | 245 872,33 |
| 045102 | Teede hooldusremont | 90 000,00 | 234 860,00 | 56 074,90 |
| 04511 | Liikluskorraldus | 30 000,00 | 35 000,00 | 21 608,42 |
| 04512 | Transpordikorraldus | 865 700,00 | 741 000,00 | 690 193,00 |
| 045201 | Viimsi -saared veetransport | 130 000,00 | 433 950,00 | 372 490,68 |
| 04730 | Turism | 15 000,00 | 15 000,00 | 7 157,19 |
| 04740 | Üldmajanduslikud arendusprojektid kokku | 172 400,00 | 153 624,00 | 37 259,25 |
| *04740 1* | *Territoriaalne planeerimine* | *153 400,00* | *135 624,00* | *33 924,35* |
| *04740 2* | *Ekspertiisteenused* | *19 000,00* | *18 000,00* | *3 334,90* |
| 049001 | *Muu majandus - Viimsi saared* | *0,00* | 34 600,00 | 25 827,36 |
| 049003 | Muu majandus | 30 000,00 | 30 000,00 | 27 174,84 |

2016. ja 2017. aasta võrdlusandmed kajastavad ka riiklike toetuste ning täiendavate, eelarveaasta jooksul laekunud sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste eraldiste alusel tehtud kulusid (nt. kohalike teede hoiuks eraldatud riiklik toetus, vee- ja õhutranspordi sihtotstarbeline toetus). 2018. aasta eelarve neid toetusi ja eraldisi ei sisalda.

### 4.2.4. Keskkonnakaitse

Valdkonna prioriteetsed tegevused 2018. aastal on järgmised:

* tagada valla teede talvine ja suvine hoole;
* korraldada ja koordineerida Viimsi valla keskkonna valdkonna tegevusi;
* vallavolikogule ja vallavalitsusele seadustega ettenähtud kohustuste täitmine;
* valla arengukavas vastu võetud kohustuste täitmine;
* valla maastikukaitsealade kaitsekorralduslike tegevuste korraldamine;
* valla maastikukaitsealade loodusõppe- ja terviseradade väljaarendamine;
* üldplaneeringu teemaplaneeringu „Miljööväärtuslikud alad ja rohevõrgustik“ seire;
* keskkonnalubade (välisõhu saasteluba, vee-erikasutusluba, kompleksluba, jäätmeluba, maa-ainese kaevamisluba, raieluba) menetlemine;
* jäätmejaamade opereerimine;
* avaliku ruumi jäätmehoolduse korraldamine;
* sadeveesüsteemide parendamine.

4.2.4.1. Prügivedu – jäätmekäitlus 70,0 tuh. eurot.

Tegevusala eelarvest tehtavad kulutused on seotud nii mandri kui ka saarte jäätmehoolduse kuludega ning muude, antud valdkonnaga kõige tihedamini seotud tegevuste kuludega (nt prügiveo ja jäätmekäitlusega seotud transpordikulud).

* 70,0 tuh. eurot jäätmejaama majandamine, opereerimine ja ohtlike jäätmete vastuvõtt ja käitlemisse suunamise organiseerimine.

4.2.4.2. Teede korrashoid-suvine 380,0 tuh. eurot.

* 310,0 tuh. eurot suvehooldusperioodi (15. aprill – 15. november) teede ja parklate tavahoole, perioodiline hooldus;
* 25,0 tuh. eurot säilitusremonditööd ja ühikhindade alusel tellitavad teehoiutööd (nt ribapindamine);
* 45,0 tuh. eurot lisaniitmised – lisandub lisaniitmine (kokku 4 niidukorda) ja suureneb niidetavate teede maht, erakorralised tööd.

4.2.4.3. Teede korrashoid-talvine 290,0 tuh. eurot.

* 290,0 tuh. eurot talihooldusperioodi (1. jaanuar–15. aprill ja 15. november–31. detsember) teede ja parklate tavahoole, perioodiline hooldus koos lisanduvate teede mahuga.

4.2.4.4. Heitveekäitlus - sadevesi 250,0 tuh. eurot.

* 150,0 tuh. eurot sademeveesüsteemide jooksvad hooldus- remondi- ja puhastustööde kulud, kaamera-uuringud, kaevude remonttööd, kraavide puhastamine ja niitmine;
* 100,0 tuh. eurot eraldis AS-le Viimsi Vesi kinnistute ühisveevärgiga ja –kanalisatsiooniga liitumise eraisikute liitumistasude hüvitamiseks vastavalt Viimsi Vallavalitsuse 28.04.2006 määrusel nr 26.

4.2.4.5. Maastikukaitse 40,0 tuh. eurot.

Kulutused on seotud valla maastikukaitsealade kaitsekorralduslike tegevuste korraldamisega (nt Rohuneeme MKA tähistamine, infotahvlid jms ning Laidoneri pargi niitmine, puude hooldus,tähistamine, infotahvlid jms.), loodusõppe- ja terviseradade ning 100 Tamme pargi arendamisega. Planeeritakse läbi viia uuring Laidoneri pargi liigniiskuse põhjuste väljaselgitamiseks.

* 30,0 tuh. eurot maastikukaitsealade majandamis- ja hoolduskulud;
* 10,0 tuh. eurot muud uurimis- ja arendustööde kulud.

4.2.4.6. Muu keskkonnakaitse 75,0 tuh. eurot.

Tegevusala eelarvesse on planeeritud vahendid keskkonnakonsultatsioonideks (eksperthinnangud, keskkonnamõju ja strateegilise keskkonnamõju hindamised, seired), loodus- ja terviseradade projektides vallapoolseks kaasfinantseerimiseks ning muudeks tegevusteks, mille iseloom on antud valdkonnaga kõige tihedamini seotud (nt keskkonnaga seotud transpordikulude katmiseks).

* 10,0 tuh. eurot pinna-, põhja- ja sademevee uuringute teostamine;
* 5,0 tuh. eurot loomakorjuste transport ja utiliseerimine;
* 20,0 tuh. eurot teemaplaneeringu „Miljöövääruslikud alad ja rohevõrgustik“ auditi koostamine;
* 15,0 tuh. eurot rekonstrueeritava Kelnase sadama keskkonnamõju hinnangu koostamine;
* 20,0 tuh. eurot rekonstrueeritava Leppneeme sadama keskkonnamõju hinnangu koostamine;
* 5,0 tuh. eurot muud keskkonnakaitse majandamiskulud.

Valdkonna summa on 1 105,00 tuh. eurot ja osakaal 4,73%.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **2018 eelarve** | **2017 eelarve** | **2016 täitmine** |
| **05** | **Keskkonnakaitse** | **1 105 000,00** | **1 358 740,91** | **810 939,65** |
| 051002 | Prügivedu - jäätmekäitlus | 70 000,00 | 93 559,00 | 52 135,11 |
| 051011 | Teede korrashoid - suvine | 380 000,00 | 383 940,00 | 319 128,56 |
| 051012 | Teede korrashoid - talvine | 290 000,00 | 284 000,00 | 316 580,47 |
| 052002 | Heitveekäitlus - sadevesi | 250 000,00 | 445 600,00 | 68 585,95 |
| 05400 | Maastikukaitse | 40 000,00 | 44 200,00 | 13 796,00 |
| 05600 | Muu keskkonnakaitse | 75 000,00 | 107 441,91 | 40 713,56 |

Vastavalt Raamatupidamise üldeeskirja muudatustele on alates 2017. aastast muutunud teede korrashoidu kajastavate tegevusalade koodid ning võrreldavuse tagamiseks kajastatakse 2016. aasta võrdlusandmed samadel, uutel tegevusalade koodidel.

### 4.2.5. Elamu- ja kommunaalmajandus

Valdkonna prioriteetsed tegevused 2018. aastal on järgmised:

* korraldada ja koordineerida Viimsi valla elamu- ja kommunaalvaldkonna tegevusi;
* tagada tänavavalgustuse käitamine ja arendada tänavavalgustussüsteeme;
* arendada valla veemajandust;
* vallavolikogule ja vallavalitsusele seadustega ettenähtud kohustuste täitmine;
* valla arengukavas vastu võetud kohustuste täitmine;
* valla kalmistumajanduse korrastamine ja infosüsteemi Haudi juurutamise jätkamine;
* valla avaliku ruumi heakorra tagamine;
* kevadine heakorra talgute korraldamine;
* Haabneeme ranna heakord, s.h liiva sõelumine;
* hulkuvate loomade arvu vähendamine;
* koerte ja kasside vaktsineerimise toetamine;
* koerte ja kasside pidamise eeskirjast tulenevate kohustuste täitmine.

4.2.5.1. Tänavavalgustus 370,0 tuh. eurot.

* 210,0 tuh. eurot valla tänavavalgustuse võrguteenuse ja elektrikulud;
* 160,0 tuh. eurot tänavavalgustuse käidukorraldusetööd (remont, hooldus, käit).

4.2.5.2. Heakord 211,8 tuh. eurot.

* 40,0 tuh. eurot heakorratöödega seonduvad jooksvad kulud, materjalid, vahendid, teenused, prügikotid, konteinerid, prügiveolepingud, traktoritööd jms;
* 55,8 tuh. eurot ajutiste lepinguliste heakorra abitööliste, saarte heakorratöötajate, jäätmejaamade operaatorite ning asendustöötajate tööjõukulud;
* 30,0 tuh. eurot suurte haljakute (Tammepõllu park, suured külade platsid, Randvere laste krossirada, Vehema tiigi ümbrus jms suuremad alad) niitmis- ja hooldamiskulud, lisaniidukorrad;
* 18,0 tuh. eurot Viimsi valla haljastuse ja heakorra arengukava koostamise II etapp;
* 12,0 tuh. eurot lehtede äravedamise kampaania kulud;
* 22,0 tuh. eurot sõidukite ülalpidamiskulud – 2 väikekaubiku rent, kommunaalbusside ülalpidamiskulud, GPS-süsteemi maksed, Prangli saare prügiveo ja heakorratööde masina kütusekulud);
* 4,0 tuh. eurot murutraktorite ja trimmerite kulud, erineva heakorra valdkonna inventari soetamine;
* 7,0 tuh. eurot heakorratööde masinpargi hooldamise, remondi, kütuse, kuluvahendite jm ülalpidamiskulud;
* 4,0 tuh. eurot kommunaalameti välitööde üksuse vormide väljavahetamine;
* 14,0 tuh. eurot hulkuvate koerte ja kasside püüdmise, hoiustamise ja vaktsineerimise kulud, sh 4,0 tuh. eurot lemmikloomade kiibistamise kampaania kulud;
* 2,0 tuh. eurot sideteenuste kulud – valla infotelefoni 1345 teenuse lepingu- ja numbritasu;
* 2,0 tuh. eurot Lemmikloomaregistri haldamine (serveri majutusteenus, hooldus- ja arendustööd);
* 1,0 tuh. eurot meditsiinikulud (esmaabitarvikud ja välitöötajate vaktsineerimine).

4.2.5.3. Ranna korrashoid 35,0 tuh. eurot.

* 20,0 tuh. eurot Haabneeme supelranna vetelpäästeteenuste kulud suvekuudel, vetelpäästetorni hooldus ja remont;
* 15,0 tuh. eurot ranna korrashoiuteenuste kulud (liiva sõelumine, koristustööd, inventari remont, välikäimlad jms).

4.2.5.4. Muu heakord 28,0 tuh. eurot.

* 18,0 tuh. eurot valla välisrajatiste haldamis- ja korrashoiukulud – bussiootepaviljonide jooksev remont, vandalismi tagajärgede likvideerimine; traktoritööd ja muud bussipaviljonide ning nende ümbrusega seotud heakorrakulud;
* 10,0 tuh. eurot uute prügikastide soetamine ja paigaldamine, olemasolevate remont ja hooldus; koerte väljaheidete kastide soetamine ja paigaldus; pinkide soetamine, paigaldus ja remont, pingialuste ehitamine.

4.2.5.5. Konkurss „Kaunis kodu” 5,0 tuh. eurot.

* Parimate kodude tunnustamine valla poolt - preemiad ja konkursi korraldamisega seotud kulud.

4.2.5.6. Muu elamu- ja kommunaalmajandus 21,0 tuh. eurot.

* 10,0 tuh. eurot kommunaalameti välitööde ja järelvalve auto ülalpidamis- ja rendikulud;
* 5,0 tuh. eurot elamu- ja kommunaalmajanduse rajatiste majandamiskulud (välikäimlad, lautrite haldamine jms);
* 5,0 tuh. eurot riikliku järelvalvemenetluse/kiirmenetluse e-vormide arendustööd menetluste kiirendamiseks ja kohapealseks menetluseks;
* 1,0 tuh. eurot standardite, juhendmaterjalide soetamine ja paljundustööd;

4.2.5.7. Elamumajandus 25,0 tuh. eurot.

* 10,0 tuh. eurot vallale kuuluvate sotsiaalkorterite ning munitsipaalpindade ülalpidamine ja jooksev remont;
* 15,0 tuh. eurot sotsiaalkorterite ja munitsipaalpindade renoveerimine.

4.2.5.8. Kalmistud 14,2 tuh. eurot.

* 2,2 tuh. eurot Randvere kalmistuvahi tööjõukulud;
* 2,0 tuh. eurot Rohuneeme kabeli ülalpidamiskulud (elektri- ja valveteenus);
* 8,0 tuh. eurot 5 kalmistu hooldus- ja halduskulud, liiva tellimine, teede ehitamine, Rohuneeme kalmistu uue kvartali rajamine;
* 1,5 tuh. eurot kalmistute infosüsteemi HAUDI ülalpidamiskulu;
* 0,5 tuh. eurot Randvere kalmistu hooldusmasinate kütusekulud.

4.2.5.9. Haljastus 79,0 tuh. eurot.

* 20,0 tuh. eurot ohtlike puude langetamine ja kändude freesimine, okste vedu, puude hoolduslõikus;
* 6,0 tuh. eurot hekkide pügamine ja lõikus, istutamine (asendusistutamise abitööd), taimede asendamine;
* 15,0 tuh. eurot suvelillevaaside, peenarde ja lilleamplite kastmis- ja rohimisteenus, lisanduvad uued peenradteemaadel;
* 12,0 tuh. eurot uute istutusalade rajamine ja olemasolevate ümberkujundamine;
* 4,0 tuh. eurot suvelillede soetamine ja väljavahetamine 3 korda hooaja jooksul;
* 6,0 tuh. eurot suvelilledega amplite soetamine, taimede vahetamine, amplite hooldamine ja väetamine;
* 1,0 tuh. eurot uute lilleamplite hoidikute valmistamine ja paigaldus;
* 2,0 tuh. eurot haljastusskeemide ja –plaanide koostamine;
* 3,0 tuh. eurot haljastuse abivahendite (muld, väetis, tugikepid, peenravaibad, töövahendid jms) soetamine;
* 5,0 tuh. eurot talviste dekoratsioonide (kuused, oksad, kanarbik, ehted) soetamine;
* 5,0 tuh. eurot välilillevaaside ja vaalade soetamine ja paigaldus.

4.2.5.10. Mänguväljakute heakord 2,5 tuh. eurot.

* 2,5 tuh. eurot mänguväljakute iga-aastane audit.

Valdkonna summa on 791,5 tuh. eurot ja osakaal 3,39%.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **2018 eelarve** | **2017 eelarve** | **2016 täitmine** |
| **06** | **Elamu- ja kommunaalmajandus** | **791 510,94** | **902 995,70** | **581 422,27** |
| 06400 | Tänavavalgustus | 370 000,00 | 383 000,00 | 305 811,34 |
| 066051 | Heakord | 211 830,00 | 172 365,39 | 121 341,16 |
| 066052 | Ranna korrashoid | 35 000,00 | 47 996,00 | 20 809,41 |
| 066053 | Muu heakord | 28 000,00 | 32 000,00 | 21 080,49 |
| 066054 | Konkurss "Kaunis kodu" | 5 000,00 | 5 000,00 | 4 458,94 |
| 066055 | Muu elamu- ja kommunaalmajandus | 21 000,00 | 35 000,00 | 15 372,61 |
| 066056 | Elamumajandus | 25 000,00 | 10 000,00 | 10 384,67 |
| 066057 | Kalmistud | 14 180,94 | 15 464,31 | 19 146,53 |
| 066058 | Haljastus | 79 000,00 | 73 500,00 | 53 785,52 |
| 066059 | Mänguväljakute heakord | 2 500,00 | 128 670,00 | 9 231,60 |

Valdkonna struktuuris sisemisi muudatusi ei ole.

### 4.2.6. Tervishoid

Valdkonna prioriteetsed tegevused on järgmised:

* kiirabipunkti tegevuse toetamine - üürikulude osaline katmine;
* uue perearsti tegevuse toetamine;

4.2.6.1. Perearstide toetus 4,0 tuh. eurot.

Kulutused on planeeritud Viimsi piirkonna uue perearstipraksise toetamiseks.

Viimsis töötab 8 perearsti praksist. Üldarstiabi rahastamise kulumudel peab perearsti iseseisva toimetuleku eelduseks 1200 kindlustatud isiku olemasolu nimistus ning maksimaalseks nimistu piiriks on 2000 isikut. Käesoleval ajal on olemasolevate perearstide nimistud täitunud ja on tekkinud vajadus uue perearstipraksise avamiseks. Traditsiooniliselt on alustavaid perearste toetatud valla eelarvest kuni miinimum-nimistu täitumiseni. Tegevusalalt kantakse ka Randvere keskuses asuva perearstikeskuse edasiantavad kommunaalkulud, mis laekuvad perearstikeskusele esitatud arvete alusel valla tuludesse.

4.2.6.2. Kiirabipunkt 7,0 tuh. eurot.

Kulutused tehakse Viimsi vallas AS-i Fertilitas ruumides asuva kiirabipunkti rendikulude osalisteks katmiseks. Tallinna Kiirabi, AS Fertilitase ja valla vahel sõlmitud kolmepoolse lepingu alusel tasutakse valla poolt rendikulu, mis jääb tegelike kulude ja Terviseameti poolt kinnitatud kiirabibrigaadide kulumudelis toodud rendikulude vahendite vaheks.

Valdkonna summa on 11,0 tuh. eurot ja see moodustab põhitegevuse kulude eelarvest 0,05 %.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **2018 eelarve** | **2017 eelarve** | **2016 täitmine** |
| **07** | **Tervishoid** | **11 000,00** | **11 000,00** | **4 178,49** |
| 07210 | Perearsti toetus | 4 000,00 | 4 000,00 | 2 516,38 |
| 07240 | Kiirabipunkt | 7 000,00 | 7 000,00 | 1 662,11 |

Valdkonna struktuuris sisemisi muudatusi ei ole.

### 4.2.7. Vabaaeg, kultuur ja religioon

Valdkonna prioriteetsed tegevused on järgmised:

* tagada spordikoolides ja spordiklubides osalevate laste ja noorte sporditegevuse toetamine;
* luua vallas täiendavaid spordirajatisi ja puhkealasid;
* toetada kohaliku rahvaraamatukogu tegevust;
* toetada paikkondliku muuseumi tegevust kui paikkonna omakultuuri ja ajaloolise mälu järjepidevuse hoidjat ja populariseerijat;
* toetada kohalike kultuuri- ja spordiürituste korraldamisi;
* toetada huvikeskuse tegevust;
* toetada valla usuasutusi;
* toetada kohaliku ajalehe Viimsi Teataja väljaandmist;
* toetada külaseltside tegevust.

4.2.7.1. Sporditegevus 453,3 tuh. eurot.

Kulutused on seotud spordiseltside ja klubide tegevuse toetamisega, klubide „pearaha“ eraldistega ning tiitlivõistluste osalemistoetustega. Toetuste maksmise aluseks on Viimsi Vallavolikogu 01.09.2014 määrus nr 12 „Sporditegevuse toetamise kord“. Aastaga on toetust saavate laste arv kasvanud 166 lapse võrra ja kokku toetatakse 2066 spordiklubides käivat last (seisuga 25. september 2017).

4.2.7.2. Spordiväljakud 279,4 tuh. eurot.

Tegevusala alt kaetakse vallale kuuluvate spordiväljakute ja rajatiste haldamise kulud (hooldustööd, töötasud, elektrikulud jne). Suuremad spordiobjektid on Viimsi staadion, Viimsi

mõisapargi ja Püünsi kooli tenniseväljakud, tervise- ja suusarajad Viimsi klindiastangul, 2017. aasta juunis valminud Tädu terviserada, Lubja külas asuv suusanõlv, 2017. aasta septembris valminud Randvere spordiväljak ning 2018 avatav Karulaugu Spordikeskus, mis teenindab staadioni vajadusi ning võimaldab harrastada tennist, maadlust, korvpalli jt pallimänge.

4.2.7.3. Piirkondlikud spordiüritused 29,2 tuh. eurot.

Kulutused on seotud vallas korraldatavate võistluste korraldamisega ning valla sportlaste piirkondlikel võistlustel osalemiste toetustega.

4.2.7.4. Kultuuriüritused 84,9 tuh. eurot.

Kulutused on seotud vallas korraldatavate erinevate traditsiooniliste tähtpäevasündmuste (valla aastapäeva ning valla taasasutamise aastapäeva üritused, aasta kultuuri- ja spordipreemiate tunnustusüritus, Viimsi JazzPopfest) korraldamisega ning valdkonna projektide ühekordsete toetustega (Nargenfestival, Viimsi Kohvikute päev, Rannarahva Festival jt).

Lisaks kaetakse tegevusalalt järgnevate, 2018. aasta oluliste kultuuriürituste korraldamisega seotud kulutused:

* 10,0 tuh. eurot Eesti Vabariik 100 juubeliürituste korraldamine;
* 10,0 tuh. eurot 2. juunil 2018 Viimsi staadionil toimuv Harjumaa Laulu- ja Tantsupeo korraldamine.

4.2.7.5. Külaseltside toetus 30,0 tuh. eurot.

Viimsi vallas on 14 külaseltsi, kes saavad vallalt tegevustoetust summas 2 143,00 eurot aasta.

4.2.7.6. Viimsi Raamatukogu 349,3 tuh. eurot.

* personalikulud 182,6 tuh. eurot;
* majandamise kulud 166,7 tuh. eurot.

2018. aastal lisandub uus raamatukogu filiaal Püünsi Koolis.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Personalikulud | Majandamiskulud | **KOKKU** |
| Viimsi Raamatukogu | 151 662,30 | 131 050,00 | **282 712,30** |
| Prangli Raamatukogu | 14 985,60 | 12 840,00 | **27 825,60** |
| Randvere Raamatukogu | 11 239,20 | 9 400,00 | **20 639,20** |
| Püünsi Raamatukogu | 4 683,00 | 13 400,00 | **18 083,00** |
| **KOKKU RAAMATUKOGUD** | **182 570,10** | **166 690,00** | **349 260,10** |

4.2.7.7. Prangli Rahvamaja 17,7 tuh. eurot.

Tegevusalalt kaetakse Prangli Rahvamaja ja selle ümbruse üldised halduskulud (kommunaalkulud, õueala hooldus, inventari soetamine jms). Hoones tegutsevate erinevate valla allasutuste ja teiste asutuste - MTÜ Viimsi Huvikeskus, Prangli Raamatukogu, Prangli Põhikooli söökla, Prangli velskripunkti ning Prangli postkontori tegevus- ja ülalpidamiskulud kaetakse teistelt vastavatelt valla eelarve osadelt või kolmandate osapoolte eelarvetest.

4.2.7.8. MTÜ Viimsi Huvikeskus 216,0 tuh. eurot.

Vahendid on eraldatud huvikeskuse tegevuse toetamiseks. Viimsi Huvikeskus korraldab valla kultuuritegevust Viimsi Huvikeskuses ja Prangli Rahvamajas ning noorsootööd Viimsi Huvikeskuses ja Randvere Keskuses.

Viimsi Huvikeskuses on 15 töölepinguga ja 13 käsunduslepinguga töökohta. Huvikeskuses tegutseb 25 laste ja noorte ning 34 täiskasvanute huviringi. Huviringide töös osaleb iganädalaselt kokku üle 900 inimese. Viimsi Huvikeskus korraldab erinevaid kultuuriüritusi Viimsis ning Prangli saarel ning vahendab kontserte, teatrietendusi ja näitusi kohalikule elanikkonnale. Lisaks erinevatele huvialaringidele tegutseb Viimsi Huvikeskuses harrastusteater, mis lavastab erinevaid muusikalavastusi ning koondab ja hõlmab suurt hulka Viimsi harrastajaid ning kohalikku publikut.

4.2.7.9. SA Rannarahva Muuseum 247,0 tuh. eurot.

Vahendid on eraldatud muuseumi tegevuse toetamiseks ning näituste ja valla kultuuriürituste korraldamiseks. Toetuse aluseks on valla ja muuseumi vaheline 03.03.2008 sõlmitud koostööleping nr. 2-10.1/72.

4.2.7.10. Viimsi Teataja 117,0 tuh. eurot.

Kulutused on seotud vallas ajalehe „Viimsi Teataja“ toimetamis-, küljendus- ja trükkimiskulude ja kojukandega OÜ-lt Meedium.

* 110,0 tuh. eurot põhilehe väljaandmise kulud;
* 4,0 tuh. eurot erilehtede väljaandmise kulud. Suuremate vallasündmuste raames plaanitakse 3-4 korda aastas välja anda lisatiraažiga erilehte (Rannarahva festival ja kohvikutepäev, turvalisuspäev, suveüritused);
* 3,0 tuh. eurot muud ajalehe väljaandmisega seotud kulud - suurenenud intervjuude ja omalugude mahust tingitud vajaduspõhine toimetusteenus, lugejarahulolu ja vajaduste uuringu läbiviimine jms.

4.2.7.11. Info- ja PR-teenused 38,0 tuh. eurot.

Kulutused on seotud valla kommunikatsioonialase tegevusega.

* 10,0 tuh. eurot Viimsit tutvustavate trükiste ja meenete soetamine;
* 18,0 tuh. eurot administreerimiskulud - meediamonitooring, infokanalite lepingutasud, plakatid, kampaaniate bännerid, reklaamikulud jms;
* 10,0 tuh. eurot lisaressursid operatiivsuse tagamiseks – suhtekorraldus- ja/või üritusturunduse konsultatsioonid ning TV-sarja „Ajujaht“ saate võitjate toetamine.

4.2.7.12. Usuasutused 10,0 tuh. eurot.

Vahendid on eraldatud valla usuasutuste tegevuse toetamiseks ning usuasutuste põhivara soetamiseks ja parendamiseks. Tegevustoetust summas 1 800,00 eurot aastas saavad EELK Viimsi Püha Jaakobi kogudus, EELK Prangli Laurentsiuse kogudus, EELK Randvere kogudus, Viimsi Vabakogudus ning EELK Naissaare Püha Maarja kirik, keda teenib EELK Tallinna Rootsi-Mihkli kogudus.

4.2.7.13. Muu vaba aeg, kultuur 54,5 tuh. eurot.

Kulutused on seotud valdkonna muude vaba aja ja kultuuriürituste läbiviimisega – Viimsi Mälumängu sarja üritused, president Lennart Meri stipendiumi väljaandmine ja mälestuskontsert jms.

Valdkonna summa on 1 926,2 tuh. eurot ja osakaal 8,25 %.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **2018 eelarve** | **2017 eelarve** | **2016 täitmine** |
| **08** | **Vabaaeg, kultuur ja religioon** | **1 926 240,05** | **1 817 215,32** | **1 641 608,68** |
| 081021 | Sporditegevus | 453 285,00 | 402 500,00 | 367 955,60 |
| 081022 | Spordiväljakud | 279 374,95 | 300 748,00 | 283 796,45 |
| 081092 | Piirkondlikud spordiüritused | 29 200,00 | 17 500,00 | 16 365,57 |
| 081093 | Kultuuriüritused | 84 852,00 | 78 910,82 | 79 388,40 |
| 081094 | Külaseltside toetus | 30 002,00 | 30 002,00 | 31 000,00 |
| 08201 | Viimsi raamatukogu | 349 260,10 | 287 766,00 | 267 443,19 |
| 082021 | Prangli Rahvamaja | 17 738,00 | 14 000,00 | 12 351,79 |
| 082022 | Huvikeskus | 216 000,00 | 204 000,00 | 197 538,00 |
| 082031 | SA Rannarahva Muuseum | 247 000,00 | 227 475,00 | 215 676,00 |
| 08300 1 | Viimsi Teataja | 117 000,00 | 117 408,40 | 84 832,14 |
| 08300 2 | Info- ja PR teenused | 38 000,00 | 93 905,10 | 43 381,91 |
| 08400 | Usuasutused | 10 000,00 | 8 000,00 | 7 600,00 |
| 08600 | Muu vabaaeg, kultuur | 54 528,00 | 35 000,00 | 34 279,63 |

Vastavalt Raamatupidamise üldeeskirja muudatustele on alates 2017. aastast muutunud kultuuriürituste, külaseltside toetuse ja huvikeskuse tegevusalade koodid ning võrreldavuse tagamiseks kajastatakse 2016. aasta võrdlusandmed samadel, uutel tegevusalade koodidel. Vastavalt samale üldeeskirja muudatusele on valdkonnast 08 „Vabaaeg, kultuur ja religioon“ liikunud valdkonda 09 „Haridus“ muusikakooli, kunstikooli, noortekeskuse, Viimsi õpilasmaleva ja huvikoolidega arvlemise tegevusalad. Võrreldavuse tagamiseks kajastatakse nende tegevusalade 2016. aasta võrdlusandmed samuti uues valdkonnas 09 „Haridus“.

### 4.2.8. Haridus

Valdkonna eesmärgid 2018. aastal on järgmised:

* Jätkata Viimsi valla koolivõrgu ja koolieelsete lasteasutuste võrgu korrastamist;
* Jätkata koostööd Haridus- ja Teadusministeeriumiga riigigümnaasiumi ehitamiseks ja avamiseks Viimsi valda;
* Tagada MLA Viimsi Lasteaiad majade ja Püünsi Kooli lasteaia majanduslik teenindamine ja finantseerimine;
* Tagada Viimsi valla eelkooliealistele lastele võimalused alushariduse saamiseks ettenähtud tingimustel ja korras;
* Võimaldada Viimsi valla eelkooliealistel lastel kasutada eralasteaiateenust toetades eralasteaias käimist läbi pearaha süsteemi;
* Tagada kvaliteetse hariduse andmine kaasaegses õpikeskkonnas Viimsi üldhariduskoolides;
* Tagada hariduslike erivajadustega (edaspidi HEV) lastele hariduse saamine õigusaktides ettenähtud tingimustel ja korras;
* Tagada Viimsi valla lastele võimalused koolikohustuse täitmiseks ja pidevõppeks õigusaktides ettenähtud tingimustel ja korras;
* Pidada koolikohustuslike laste arvestust ja tagada koolikohustuse täitmise kontrolli, anda lastele koolikohustuse täitmiseks ainelist ja muud abi;
* Tagada arveldamine teiste kohalike omavalitsustega seoses teiste kohalike omavalitsuste õpilaste õppimisega Viimsi munitsipaalharidusasutustes;
* Tagada arveldamine teiste kohalike omavalitsustega seoses Viimsi laste õppimisega teiste kohalike omavalitsuste munitsipaalharidusasutustes;
* Tagada 1.- 12. klasside õpilaste tasuta koolitoit Viimsi koolides;
* Jätkata 50% ulatuses lasteaiakohatasu soodustuse andmist Viimsi valla munitsipaallasteaedades käivate perede lastele, kui lasteaias käib üheaegselt 2 või enam

last (vähemalt 1 laps munitsipaallasteaias);

* Toetada noorte omaalgatust, jätkata noorsoo- ja haridusvaldkonna projektide toetamist;
* Toetada huvihariduse (sh teadushuvihariduse) andmist Viimsi valla huvikoolides ja huviringides;
* Toetada Noortevolikogu tegevust;
* Jätkata osalemist rahvusvahelistes noorsoo- ja haridusprojektides;
* Pakkuda Viimsi valla õpilastele stipendiumit õpinguteks vahetusõpilasena välismaal;
* Arendada haridusteenuste haldamise infosüsteemi ARNO;
* Korraldada ja koordineerida Viimsi valla noorsoo- ja haridustööd.

Olulisemad tegevused eesmärkide täitmiseks 2018. aastal:

* Üldhariduskoolide ja lasteaedade tegevuse rahastamisel lähtutakse peamisest prioriteedist, et oleks tagatud kõikidele Viimsi valla lastele võrdseid võimalusi pakkuv haridusvõrgustik, mis arvestab lapse individuaalsusega ning tagab sujuva ülemineku järgnevatele haridusastmetele (alusharidus, põhiharidus ja gümnaasiumiharidus). Eesmärgi jätkusuutlikuks täitmiseks ja koolikohtade defitsiidi vähendamise ühe meetmena jätkatakse koostööd Haridus- ja Teadusministeeriumiga, et asutada hiljemalt aastaks 2018 Viimsi valda riigigümnaasium. Lisaks on plaanis 2018. aasta 1. septembril avada Püünsi Kooli juurdeehitus, millega luuakse valla läänepoolses piirkonnas täiendavaid koolikohti. Alus- ja põhihariduse omandamisel jätkatakse HEV lastele alushariduse- ja põhihariduse andmist kodulähedases lasteaias ja koolis tagades erirühma ja HEV väikeklasside majandusliku teenindamise;
* Jätkatakse eralasteaias käivate laste toetamist ka 2018. aastal läbi pearaha süsteemi, tasudes igas kuus ühe 4-7-aastase lapse kohta 260 eurot ning 1,5 kuni 3-aastase lapse puhul kuni 320 eurot;
* 2018. aastal jätkatakse tasuta koolitoidu maksmist Viimsi valla haridusasutustes käivatele 1.-12. klasside õpilastele;
* Koostöös Viimsi valla üldhariduskoolidega ning Eesti Hariduse Infosüsteemiga (edaspidi EHIS) monitooritakse järjepidevalt koolikohustuse täitmist;
* 2018. aastal jätkatakse Viimsi valla haridusasutuste lõpetajate tunnustamist kinkides kõikidele kooli lõpetajatele (9. klass ja 12. klass) valla logoga meene ning korraldades medaliga lõpetanud Viimsi valla gümnasistidele vallavanema vastuvõtt;
* 2018. aastal jätkatakse Viimsi valla haridusasutuste 1. klasside õpilastele valla logoga meene kinkimist;
* 2018. aastal jätkatakse maakondlikel, riiklikel või rahvusvahelistel aineolümpiaadidel või õpilasvõistlustel häid tulemusi saavutanud 7.-12. klassi õpilaste ja nende juhendajate tunnustamist;
* 2018.a. jätkatakse aktiivsete ja silmapaistnud noorte tunnustamist;
* Õpetajate päeval korraldatakse Viimsi valla õpetajatele tänuüritus;
* Toetatakse valla noorte omaalgatust läbi projektitoetuste;
* Arendatakse rahvusvahelisi suhteid noorsoo- ja hariduse valdkonnas;
* Tagatakse valdkonna üldine teenindamine läbi valla haridus- ja kultuuriameti tegevuse.

Ülevaade Viimsi valla hariduselu peamistest näitajatest:

* Viimsis tegutseb 2017/2018 õppeaastal 5 munitsipaalkooli,
* 2017/2018 õppeaastal on Viimsi valla koolides kokku 2575 õpilast;
* I klassi läks 305 õpilast;
* HEV klasse on 25;
* Võrreldes 2016/2017 õppeaastaga suurenes õpilaste arv 153 õpilase võrra.
* Viimsis tegutseb 2 munitsipaalhuvikooli – muusikakool ja kunstikool, kus õpib kokku 327 õpilast.

4.2.8.1. MLA Viimsi Lasteaiad3 492,0 tuh. eurot.

Viimsi lasteaedade näitajad 2017. aasta septembrikuu seisuga:

* MLA Viimsi Lasteaiad töötab 8 majas ( 38 rühma, 791 last), lisaks Püünsi Kooli lasteaed (2 rühma, 36 last);
* 2017/2018 õppeaastal saab MLA Viimsi Lasteaiad lasteaedades ja Püünsi Kooli lasteaias alusharidust 827 last;
* 2017. aasta sügisel valmis uus lasteaed – Uus- Pärtle lasteaed, kus avati 6 rühma 91 lapsega. Seoses sellega õpetati teenuse pakkumine lasteaia Amarülluse majas, milles tegutses 2 rühma 24 lapsega.

|  |  |
| --- | --- |
| **MLA Viimsi Lasteaiad** | **Laste arv** |
| Astri maja – 2 rühma | 40 last |
| Leppneeme maja – 2 rühma | 40 last |
| Uus-Pärtle maja – 6 rühma | 91 last |
| Laanelinnu maja – 6 rühma | 136 last |
| Päikeseratta maja – 6 rühma | 129 last |
| Pargi maja – 4 rühma | 92 last |
| Randvere maja – 6 rühma | 130 last |
| Karulaugu maja – 6 rühma | 133 last |

4.2.8.2. Eralasteaedade toetused 2 150,0 tuh. eurot.

Vastavalt 21.06.2016 Viimsi Vallavolikogu määrusele nr 21 „Eralasteaedade toetamise kord“ on pearaha suuruseks alates 2016. aasta 01.septembrist 260 eurot või 1,5- kuni 3-aastaste laste puhul kuni 320 eurot kuus.

* 2017/2018 õppeaastal saab Viimsi valla viies eralasteaias alusharidust 377 last (sh MTÜ Laste Aeg lasteaias „Väike-Päike“ 136 last);
* Tallinna 16 eralasteaias käib kokku 172 last (andmed seisuga 10.09.2017);
* Võrreldes 2016/2017 õppeaastaga on lepingupartnerite arv vähenenud 3 võrra.

| **Nr** | **Lasteaed** | **Lapsi** |
| --- | --- | --- |
| 1 | Kelvingi | 34 |
| 2 | Lillelapsed | 54 |
| 3 | Pääsupoeg I/ Suur-Kaare | 31 |
| 4 | Pääsupoeg II/ Paakspuu | 32 |
| 5 | Väike Päike | 136 |
| 6 | Kaarli lasteaed | 5 |
| 7 | Vurr | 3 |
| 8 | Naba | 27 |
| 9 | Veskimöldre | 1 |
| 10 | Meelespea | 2 |
| 11 | Adelion | 33 |
| 12 | International Kindergarten | 2 |
| 13 | MTÜ Edu Valem | 70 |
| 14 | MTÜ Ma Ray | 3 |
| 15 | Sajajalgne | 2 |
| 16 | Kalli-kalli | 6 |
| 17 | Rahvusvaheline eelkool | 1 |
| 18 | Garant | 2 |
| 19 | Aviv | 10 |
| 20 | Põnnipesa | 90 |
| 21 | Aruküla Vaba Waldorfkool | 3 |
| 22 | Lõvimeri | 2 |
|  | **Kokku** | **549** |

4.2.8.3. Eraldised teistele kohalikele omavalitsustele - lasteaiad 440,0 tuh. eurot.

Eraldised on ettenähtud teiste kohalike omavalitsuste territooriumitel asuvates munitsipaal-lasteaedades käivate Viimsi laste kulude katteks. Tallinna munitsipaallasteaedades käib vähemalt 89 ja teistes kohalike omavalitsuste lasteaedades vähemalt 18 Viimsi valla last.

Viimsi lapsed teistes kohalikes omavalitsustes 2017/2018 õ.-a.

|  |  |
| --- | --- |
| **Lasteaiad** | **Laste arv** |
| Teised kohalikud omavalitsused | 18 |
| Tallinn | 89 |
| **Kokku** | **107** |

4.2.8.4. Püünsi Lasteaed 108,8 tuh. eurot.

Püünsi Kooli lasteaias on 2 rühma ja 36 last. Tegevusalal kajastatakse lasteaia tööjõukulud. Majandamiskulud kajastuvad kaudsete kuludena Püünsi Kooli tegevusalal, sest tegemist on lasteaed-kooliga ning kooliga jagatakse ühiseid ruume, mille majandamiskulude eristamine pole võimalik.

4.2.8.5. Lapsehoiu- ja eralasteaia toetus eraisikutele 110,0 tuh. eurot.

Toetus lapsehoiu teenuse ostmise kulude hüvitamiseks, mille suuruseks on alates 2017. aastast kuni 200 eurot kuus ühe lapse kohta vastavalt kehtivale korrale.

4.2.8.6. Lasteaiatoetus – kohatasu 25,0 tuh. eurot.

Toetused vähekindlustatud peredele lasteaia kohatasu hüvitamiseks munitsipaallasteaia kohatasu määras kuni 58 eurot lapse kohta.

4.2.8.7. Lasteaiatoetus – toiduraha, sh tasuta toit 15,0 tuh. eurot.

Toetused vähekindlustatud peredele lasteaia toidutoetuse eraldamiseks. Tasumine toimub vastavalt toitlustaja poolt esitatud arvetele. Toetus ühe lapse kohta on kuni 64 eurot kuus. Toidupäeva maksumus MLA Viimsi Lasteaedades oli 2017. aastal 1,28 eurot päevas.

4.2.8.8. Püünsi Kool – vald399,3 tuh. eurot.

Püünsi Kooli näitajad:

* 2017/2018 õppeaastal on Püünsi Kooli osas 251 last ja 14 tavaklassikomplekti;
* I klassi läks 37 õpilast;
* HEV klasse on koolis 3 ning lisaks 1 õpilane, kes õpib üks ühele õppes;
* Püünsi kooli õpilaste arv suurenes võrreldes 2016/2017 õppeaastaga 24 õpilase võrra;
* Püünsi Kooli lasteaia osas on 36 last.

4.2.8.9. Prangli Põhikool – vald33,5 tuh. eurot.

Prangli Põhikooli näitajad:

* 2017/2018 õppeaastal on Prangli Põhikoolis 9 õpilast ja 3 liitklassi;
* I klassi läks 2 õpilast;
* õpilaste arv suurenes võrreldes 2016/2017 õppeaastaga 4 õpilase võrra.

4.2.8.10. Eraldised teistele kohalikele omavalitsustele – põhikooli õpilased – 325,0 tuh. eurot.

Eraldised on ettenähtud teiste kohalike omavalitsuste territooriumil asuvates põhikoolides käivate Viimsi õpilaste kulude katteks. Teiste kohalike omavalitsuste põhikoolides õpib 356 Viimsi valla õpilast, sh 330 õpilast Tallinna põhikoolides. Arveldamise piirsumma oli 2017. aastal põhikooli- ja gümnaasiumiseaduse § 83 lõike 7 kohaselt 88 eurot õpilase kohta kuus. 2018. aasta piirsumma kinnitatakse 2017. aasta detsembris või 2018. aasta alguses ning käesoleva eelarve koostamise hetkel pole see teada. Eelarve koostamisel on arvestatud võimaliku tõusuga kuni 5%.

Viimsi õpilased teistes kohalikes omavalitsustes 2017/2018 õ.-a.

|  |  |
| --- | --- |
| **Põhikoolid** | **Laste arv** |
| Teised omavalitsused | 26 |
| Tallinn | 330 |
| **Kokku** | **356** |

4.2.8.11. Haabneeme Kool – vald 692,2 tuh. eurot.

Haabneeme Kooli näitajad:

* 2017/2018 õppeaastast töötab Haabneeme Kool põhikoolina (eelneval õppeaastal 6-klassilisena) ning koolis on 539 õpilast ja 22 tavaklassikomplekti;
* HEV klasse on 1;
* I klassi läks 78 õpilast;
* Õpilaste arv suurenes võrreldes 2016/2017 õppeaastaga 85 õpilase võrra.

4.2.8.12. Randvere Kool – vald 1 358,4 tuh. eurot.

Randvere Kooli näitajad:

* 2017/2018 õppeaastal on Randvere Koolis 382 õpilast ja 16 tavaklassikomplekti;
* HEV klasse on koolis 12, lisaks 2 õpilast, kes õpivad üks ühele õppes;
* I klassi läks 66 õpilast;
* Õpilaste arv suurenes võrreldes 2016/2017 õppeaastaga 45 õpilase võrra.

4.2.8.13. Põhikooli õppetoetused 2,0 tuh. eurot.

Erikooliteenuse ostmise kulude hüvitamine. 2017. aastal hüvitati ühele erikoolile ühe õpilaskoha maksumus.

4.2.8.14. Eraldised erakoolidele – põhikooli õpilased 23,0 tuh. eurot.

Vastavalt 14.03.2017 Viimsi Vallavolikogu määrusele nr 5 „Eraüldhariduskooli toetuse andmise tingimused ja kord“ on pearaha suuruseks 30 eurot kuus ühe õpilase kohta.

4.2.8.15. Viimsi Keskkool – vald 1 722,3 tuh. eurot.

Viimsi Keskkooli näitajad:

* 2017/2018 õppeaastal on Viimsi Keskkoolis 1385 õpilast ja 55 tavaklassikomplekti;
* HEV klasse on koolis 9 ning lisaks 3 õpilast, kes õpivad üks ühele õppes;
* I klassi läks 121 õpilast;
* Põhikooli osas on 1134 õpilast ja gümnaasiumi osas 251 õpilast;
* Õpilaste arv vähenes võrreldes 2016/2017 õppeaastaga 14 õpilase võrra;
* 2018. aasta septembris avatakse Viimsis riigigümnaasium ning seoses sellega reorganiseeritakse Viimsi Keskkool Viimsi Põhikooliks.

**Hallatavate asutuste tegevuskulude eelarved:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Allasutus** | **Personalikulu** | **Majandamiskulu** | **Kokku** |
| MLA Viimsi Lasteaiad | 2 156 659,31 | 1 335 318,61 | 3 491 977,92 |
| Püünsi Lasteaed | 108 779,40 | 0,00 | 108 779,40 |
| Püünsi Kool | 198 726,00 | 200 560,00 | 399 286,00 |
| Prangli Põhikool | 15 520,80 | 17 979,20 | 33 500,00 |
| Haabneeme Kool | 349 445,46 | 342 743,20 | 692 188,66 |
| Randvere Kool | 370 444,03 | 987 940,00 | 1 358 384,03 |
| Viimsi Keskkool | 701 358,19 | 1 020 949,83 | 1 722 308,02 |
| Muusikakool | 371 372,29 | 35 528,00 | 406 900,29 |
| Kunstikool | 148 383,43 | 46 170,66 | 194 554,09 |
| **Kokku** | **4 420 688,91** | **3 987 189,50** | **8 407 878,41** |

Kuna eelarve ei sisalda riikliku toetusfondi eraldisi, siis ei kajastu antud tabelis ka selle eraldise mahus tehtavad kulud.

4.2.8.16.Eraldised teistele omavalitsustele – gümnaasiumi õpilased 220,0 tuh. eurot.

Eraldised on ettenähtud teiste kohalike omavalitsuste territooriumitel asuvates gümnaasiumites käivate Viimsi õpilaste kulude katteks. 2017/2018 õppeaastal käib teiste kohalike omavalitsuste gümnaasiumides 264 Viimsi valla õpilast, sealhulgas 256 õpilast käib Tallinna linna gümnaasiumites. Arveldamise piirsumma oli 2017. aastal põhikooli- ja gümnaasiumiseaduse § 83 lõike 7 kohaselt 88 eurot õpilase kohta kuus. 2018. aasta piirsumma kinnitatakse 2017. aasta detsembris või 2018. aasta alguses ning käesoleva eelarve koostamise hetkel pole see teada. Arvestatud on piirsumma võimaliku tõusuga kuni 5%.

Viimsi õpilased teistes kohalikes omavalitsustes 2017/2018 õ.-a.

|  |  |
| --- | --- |
| **Gümnaasiumid** | **Laste arv** |
| Teised omavalitsused | 8 |
| Tallinn | 256 |
| **Kokku** | **264** |

4.2.8.17. Eraldised erakoolidele – gümnaasiumi õpilased 10,0 tuh. eurot.

Vastavalt 14.03.2017 Viimsi Vallavolikogu määrusele nr 5 „Eraüldhariduskooli toetuse andmise tingimused ja kord“ on pearaha suuruseks 30 eurot kuus ühe õpilase kohta.

4.2.8.18. Muusikakool 406,9 tuh. eurot.

Viimsi Muusikakoolis õpib 171 õpilast. Koosseisulisi õpetajaid on 19, kontsertmeistreid 2 ja muud personali 4. Koolis on kasutusel kolm erineva mahuga õppekava. Kool tegutseb põhihoones Haabneemes ning alates 2014. aasta sügisest ka Randvere Kooli ruumides.

4.2.8.19. Kunstikool 194,6 tuh. eurot.

Viimsi Kunstikoolis õpib 165 õpilast, neid õpetavad 8 õpetajat ja muud personali on 2. Kunstikool korraldab kunstiõpet huvihariduse raames, nii noortele kui täiskasvanutele. Kool tegutseb põhihoones Miiduranna külas ja alates 2014. aasta sügisest ka Randvere Kooli ruumides.

4.2.8.20. Eraldised teistele omavalitsustele – huviharidus 60,0 tuh. eurot.

06. novembril 2015 sõlmisid Tallinna Haridusamet ja Viimsi vald lepingu huvikoolide koolituskulude katmiseks (alus Viimsi Vallavolikogu 27.10.2015 otsus nr 98 „Nõusoleku andmine huvikoolide tegevuskulude katmise lepingu sõlmimiseks“). Eelarvelised vahendid on ettenähtud Tallinna huvikoolides käivate Viimsi valla laste kohatasude hüvitamiseks Tallinna linnale.

4.2.8.21. Noortekeskus 111,0 tuh. eurot.

Viimsis tegutseb 2 noortekeskust - Randveres ja Viimsi alevikus. Noortekeskuste tegevustoetus on 100 tuh. eurot ja Randvere Noortekeskuse ruumide majandamiskuludeks on eelarvestatud 11,0 tuh. eurot. Tegevustoetust on võrreldes 2017. aastaga suurendatud noorsootöötajate töötasude tõstmiseks, et vähendada personali voolavust. 2018. aasta septembris avatakse noortekeskus ka Püünsis ning selle käivitamise ja personalikuludeks 4 kuuks on 4 kuuks planeeritud 6 tuh. eurot.

4.2.8.22. Koolitoit - vald 329,8 tuh. eurot.

Viimsi vallas on tagatud tasuta koolitoit Viimsi valla üldhariduskoolide põhikooli- ja gümnaasiumiastme õpilastele.

4.2.8.23. Stipendiumid õpilastele 3,5 tuh. eurot.

Stipendiumid on ettenähtud Viimsi valla põhikooli- või gümnaasiumiõpilastele õpilasvahetuses osalemiseks.

4.2.8.24. Viimsi õpilasmalev 28,0 tuh. eurot.

Vahendid on ettenähtud Viimsi valla õpilaste töömaleva tegevuse toetamiseks. Õpilasmaleva töösse on kavas kaasata senisest veidi rohkem noori ning võimalusel tõsta ka noorte töötasu.

4.2.8.25. Haridus- ja noorsootöö haldamine 290,8 tuh. eurot.

Eelarves on kavandatud kulud haridus- ja noorsootöö haldamiseks, alaealiste komisjoni töö korraldamiseks, haridus- ja noorsootöö valdkonna projektide korraldamiseks, valla tublide noorte toetamiseks ning õpetajate päeva ning valla gümnasistide vastuvõtu korraldamiseks. 2018. aastal osaletakse mitmes rahvusvahelises projektis. Eelarves on arvestatud haridusasutuste töötasude reserviga.

Valdkonna summa on 12 551,0 tuh. eurot ja osakaal 53,78 %.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **2018 eelarve** | **2017 eelarve** | **2016 täitmine** |
| **09** | **Haridus** | **12 551 046,41** | **16 178 171,43** | **13 921 153,94** |
| 091101 | MLA Viimsi Lasteaiad | 3 491 977,92 | 3 362 055,54 | 2 730 637,42 |
| 091102 | Eralasteaiad | 2 150 000,00 | 2 080 000,00 | 1 838 515,96 |
| 091103 | Eraldised teistele KOV-le - lasteaiad | 440 000,00 | 320 000,00 | 273 997,20 |
| 091105 | Püünsi Lasteaed | 108 779,40 | 103 498,12 | 99 684,27 |
| 0911061 | Lapsehoiu- ja eralasteaia toetus eraisikutele | 110 000,00 | 126 931,41 | 0,00 |
| 0911062 | Lasteaiatoetus - kohatasu | 25 000,00 | 13 000,00 | 0,00 |
| 0911069 | Lasteaiatoetus - toiduraha, sh tasuta toit | 15 000,00 | 14 000,00 | 0,00 |
| *092102 1* | *Püünsi kool - vald* | *399 286,00* | 348 994,01 | 305 642,83 |
| *092121 2* | *Püünsi kool - riiklik* | *0,00* | *447 324,65* | *408 919,11* |
| 092122 | Prangli Põhikool kokku | 33 500,00 | 90 913,96 | 87 929,05 |
| *092122 1* | *Prangli Põhikool - vald* | *33 500,00* | 32 105,60 | 34 024,38 |
| *092122 2* | *Prangli Põhikool - riiklik* | *0,00* | *58 808,36* | *53 904,67* |
| 092123 | Eraldised teistele KOV-le - põhikool | 325 000,00 | 348 240,20 | 355 820,19 |
| 092124 2 | Viimsi Keskkool - põhikool - riiklik | 0,00 | 1 782 126,10 | 1 693 316,25 |
| 092125 | Haabneeme Kool kokku | 692 188,66 | 1 365 966,04 | 996 089,04 |
| 092125 1 | *Haabneeme Kool - vald* | *692 188,66* | 717 194,86 | 451 761,72 |
| *092125 2* | *Haabneeme Kool - riiklik* | *0,00* | *648 771,18* | *544 327,32* |
| 092126 | Randvere Kool kokku | 1 358 384,03 | 1 932 395,40 | 1 702 117,70 |
| *092126 1* | *Randvere Kool - vald* | *1 358 384,03* | *1 222 467,26* | *1 083 268,63* |
| *092126 2* | *Randvere Kool - riiklik* | *0,00* | *709 928,14* | *618 849,07* |
| 092127 | Põhikooli õppetoetused | 2 000,00 | 2 000,00 | 0,00 |
| 092128 | Eraldised erakoolidele - põhikooli õpilased | 23 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 092131 | Viimsi Keskkool - gümnaasium - riiklik | 0,00 | 346 816,01 | 319 504,64 |
| *092201 1* | *Viimsi Keskkool - vald* | *1 722 308,02* | *1 641 252,09* | *1 553 162,85* |
| 092203 | Eraldised teistele KOV-le – gümn. | 220 000,00 | 214 000,00 | 183 982,57 |
| 092208 | Eraldised erakoolide - gümnaasiumi õpilased | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 095101 | Muusikakool | 406 900,29 | 405 370,00 | 361 227,75 |
| 095102 | Kunstikool | 194 554,09 | 181 487,16 | 158 809,52 |
| 095104 | Eraldised teistele KOV-le - huviharidus | 60 000,00 | 40 000,00 | 44 135,07 |
| 095105 | Noortekeskus | 111 000,00 | 103 447,00 | 87 870,68 |
| 09601 | Koolitoit kokku | 329 812,00 | 682 736,00 | 539 532,01 |
| *09601 1* | *Koolitoit - vald* | *329 812,00* | 354 180,00 | 232 213,20 |
| *09601 2* | *Koolitoit - riiklik* | *0,00* | *328 556,00* | *307 318,81* |
| 09609 | Hariduse tugiteenused kokku | 31 528,00 | 28 814,96 | 21 061,70 |
| *096091* | *Stipendiumid õpilastele* | *3 500,00* | 3 500,00 | 3 700,00 |
| *096093* | *Viimsi õpilasmalev* | *28 028,00* | 25 314,96 | 17 361,70 |
| 09800 | Hariduse ja noorsootöö haldamine | 290 828,00 | 196 802,78 | 159 198,13 |

2016. ja 2017. aasta võrdlusandmed kajastavad ka riiklike toetuste ning täiendavate, eelarveaasta jooksul laekunud sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste eraldiste alusel tehtud kulusid. 2018. aasta eelarve neid toetusi ja eraldisi ei sisalda.

2016. ja 2017. aasta võrdlusandmed sisaldavad muuhulgas haridusasutuste töötasude reservi eraldiste alusel tehtud kulutusi ning reservfond on korralduste alusel suunatud korraldustes märgitud tegevusalade kuluartiklitele. 2018. aasta eelarve neid eraldisi veel ei sisalda.

Vastavalt Raamatupidamise üldeeskirja muudatustele on alates 2017. aastast muutunud muusikakooli, kunstikooli, noortekeskuse, Viimsi õpilasmaleva ja huvikoolidega arvlemise tegevusalad ning need kajastatakse valdkonnas 09 „Haridus“, eelnevatel aastatel kajastati neid valdkonnas 08 „Vabaaeg, kultuur ja religioon“. Võrreldavuse tagamiseks kajastatakse nende tegevusalade eelmiste aastate võrdlusandmed antud tabelis samuti uues valdkonnas 09 „Haridus“.

Vastavalt Raamatupidamise üldeeskirja muudatustele on alates 2017. aastast muutunud ka õppetoetuste (sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele) kajastamine ja toetused tuleb kajastatakse tegevusele vastaval tegevusalal. Seega kajastatakse koolieelsete lasteasutuste ja koolide õppetoetused alates 2017 hariduse valdkonnas (eelnevatel perioodidel sotsiaalvaldkonnas). Võrdlusandmeid ei ole muudetud, kuna tegevusala muudatus hõlmab vaid artiklit õppetoetuste kuluartiklit.

### 4.2.9. Sotsiaalne kaitse

Valdkonna prioriteetsed tegevused on järgmised:

* perede toetamine laste sünni puhul – sünnitoetuse suurenemine ja maksmine ühes osas;
* puuetega ja eakate isikute toetamine vajalike (avahooldus) teenuste pakkumisega;
* MTÜ Viimsi Invaühing toetamine;
* pensionäride päevakeskuste huvitegevuse toetamine;
* vähekindlustatud perede toetamine lasteaia kohatasu ja toiduraha maksmisel;
* teiste riskigruppide toetamine läbi suunatud tegevuste ja toetuste.

4.2.9.1. Haigete sotsiaalne kaitse 1,5 tuh. eurot.

Toetus Tšernobõli AEJ avarii likvideerimisel osalenud veteranidele. 2017. aastal oli Viimsi vallas 12 toetusele õigustatud isikut. Toetuse suurus on 128 eurot aastas.

4.2.9.2. Erikooliteenused puuetega inimestele kokku 31,0 tuh. eurot.

* 15,0 tuh. eurot puudega noortele erihoolekandeteenuste ostmine. Aluseks on valla, teenuse osutaja ja eestkostja vahel sõlmitud lepingud. Väljamaksed teostatakse arvete alusel.
* 16,0 tuh. eurot valla sotsiaaltranspordi teenust osutava bussi ülalpidamiskulud (kütus, remont, rendimakse, kindlustus, GSM valve, muu hooldus). Valla bussiga tagatakse 8 puudega lapse ja noore regulaarsõidud haridusasutustesse ja tagasi väljaspool valda ning tagatakse vajadusel muu puuetega isikute transporditeenus.

4.2.9.3. Sotsiaalhoolekande teenused puuetega inimestele 68,6 tuh. eurot.

Eelarvesse on planeeritud järgmised kulud:

* Teenuste ostmine Randvere Kooli puuetega laste koolitranspordiks (HEV transport). Teenust osutatakse regulaarselt kuni 10 lapsele kooliaasta vältel.
* Viimsi vallas arvel olevale 98 erivajadusega lapsele võimaldatakse vastavalt Spa Tours OÜ-ga sõlmitud lepingule kasutada 1 kord nädalas koos saatjaga SPA Viimsi Tervis ujulat ning 1 kord nädalas Viimsi Kooli ujulat. Valla eelarvest hüvitatakse puudega isikutele muid teenuseid nagu invatransport, viipekeele tõlketeenus jms.
* Viimsi valla haridusasutuste ja teistes asutustes puuetega laste tugiisikute tööjõukulud.
* Transporditoetus puuetega isikutele – laste vanematele haridusasutustesse sõitudeks ja täiskasvanud puuetega inimestele rehabilitatsioonil või tööle tehtud regulaarsõitude kulutuste hüvitamiseks ja muudeks toetusteks vastavalt kehtivale korrale.
* MTÜ Viimsi Invaühing tegevuse toetamine (koolivaheajalaagrid, kogupereüritused, toetavad teenused).

4.2.9.4. Erivajadustega inimeste hooldajate toetus 45,0 tuh. eurot.

Puuetega laste- ja täiskasvanute hooldajatoetusteks teostatakse väljamakseid (toetused, sotsiaalkindlustusmaks) vastavalt hooldatava puude raskusastmele. Hooldajatoetuse summad on vastavalt hooldatava puude raskusastmele alljärgnevad:

* raske puude korral 40 eurot kuus;
* sügava puude korral 60 eurot kuus;
* sügava ja raske puudega laste hooldajatoetus 50 eurot kuus.

Hooldajatoetust makstakse keskmiselt 75 isikule kuus. Lisaks eraldatakse riigi poolt igal aastal erivajadustega laste hooldajatoetusteks ja teenuste arendamiseks sihtotstarbelist toetust.

4.2.9.5. Puuetega laste sotsiaalne kaitse

Riigieelarvelised vahendid, 2017. aasta üleminev jääk – summa selgub 2017. aasta lõpus.

Riigieelarvest eraldatakse vahendeid vastavalt Sotsiaalkindlustusameti andmetel registreeritud puuetega laste arvule vallas. 2017. aastal oli Viimsi vallas arvel orienteeruvalt 101 raske- ja sügava puudega last ning see arv pidevalt muutub.

4.2.9.6. Päevakeskus 105,0 tuh. eurot.

Kulutused on planeeritud MTÜ Viimsi Päevakeskuse tegevuskuludeks ning rendikuludeks. Rendikulude hulgas kajastuvad ka SA Rannapere Sotsiaalkeskuse hoones ruumi kasutava MTÜ Viimsi Pensionäride Ühenduse rendikulud.

* 30,0 tuh. eurot ruumide rendikulud;
* 75,0 tuh. eurot tegevuskulud.

4.2.9.7. Üldhooldekodud 140,0 tuh. eurot.

Kulutused on planeeritud üldhooldekodudes hooldusel olevate valla eestkostel või üksikute hooldust vajavate eakatele hooldekodu hooldustasu toetuse maksmiseks vastavalt Viimsi valla eelarveliste sotsiaaltoetuste määramise ja maksmise korrale.

Maksmise aluseks on hoolekandeasutustega sõlmitud hoolduslepingud ja tasumine toimub arvete alusel. 2017. aastal tasuti valla poolt hoolduskulusid 20-26 hooldust vajava isiku eest, neist 6-10 eakat olid hooldusel AS-s Rannapere Pansionaat ja ülejäänud eakad teistes üldhooldekodudes.

4.2.9.8. Püsiva iseloomuga toetused 37,0 tuh. eurot.

Eakate tähtpäevatoetust 50 eurot makstakse kuld- ja briljantpulmadeks ning 20 eurot juubelitoetuseks alates 70. eluaastast. Alates 90. eluaastast makstakse toetust igaks järgnevaks sünnipäevaks. Lisandub sünnipäevatoetus 100 eurot 100. sünnipäeva puhul. Valla sotsiaalkomisjon tegi ettepaneku tõsta eakate juubelitoetust 20-lt eurolt 50 euroni.

4.2.9.9. Ühekordsed toetused 40,0 tuh. eurot.

Toetust makstakse Viimsi valla eelarveliste sotsiaaltoetuste määramise ja maksmise korra alusel vähekindlustatud pensionäridele ravimi-, eluasemekulude-, esmatarbekaupade-, abivahendite ja muude kulude osaliseks hüvitamiseks vastavalt kehtivale toetuse piirmäärale ja sotsiaalkomisjoni ettepanekule.

* 38,0 tuh. eurot ühekordsed toetuste väljamaksed, millele lisandub ravimitoetus;
* 1,0 tuh. eurot pensionäride ürituste korraldamis- ja administreerimiskulud;
* 1,0 tuh. eurot teenuste ostmine.

4.2.9.10. Koduteenused – avahooldus 50,4 tuh. eurot.

Alates 2017. aastast alustati eakate päevahoiuteenuse pakkumisega AS-s Rannapere Pansionaat.

* 49,4 tuh. eurot eakate avahooldusteenuste (päevahoid, koduhooldus jms) ostmine;
* 4,0 tuh. eurot lepingulise avahooldustöötaja (perekülastusteenus) tööjõukulud.

4.2.9.11. Ühekordsed toetused eakatele 230,0 tuh. eurot.

Tegevusalalt makstakse ühekordset toetust valla pensionäridele. Sotsiaalkindlustusameti andmete põhjal oli 2017. aasta seisuga vallas registreeritud pensionisaajaid orienteeruvalt 3100. 2017. aastal tõsteti toetus 60 euroni (2016. aastal 50 eurot).

4.2.7.12. Viimsi Pensionäride Ühendus 15,0 tuh. eurot

Vahendid on eraldatud MTÜ Viimsi Pensionäride Ühenduse tegevuse toetamiseks ja ruumide rendikulude kompensatsiooniks.

4.2.9.13. Matusetoetus 12,0 tuh. eurot.

Matusetoetuse suuruseks on 120,00 eurot. Toetust saab taotleda Viimsi valla elaniku matusekulude katteks.

4.2.9.14. Sünnitoetus 117,0 tuh. eurot.

2017. aastal tõsteti valla poolt makstav sünnitoetus 350 euroni (2016. aastal 256 eurot) ning sünnitoetus makstakse välja ühes osas (2016. aastal kahes osas).

* 107,0 tuh. eurot sünnitoetuste väljamaksed;
* 10,0 tuh. eurot Viimsi valla vastsündinute vastuvõtuga seotud kulud:
  + uute vallakodanike vastuvõtu korraldamine;
  + kingitusena antavad vallasümboolikaga uushõbedast suveniirlusikad;
  + sünni registreerimisel lapsevanematele antav kingitus.

4.2.9.15. Ühekordsed toetused peredele30,0 tuh. eurot.

* 8,0 tuh. eurot vähekindlustatud peredele ravimite, abivahendite, esmatarbekaupade, huvitegevuse jne. kulude kompenseerimine vastavalt kehtivale korrale;
* 7,0 tuh. eurot suurperede (nelja ja enamalapselised pered) toetus (128 eurot aastas);
* 15,0 tuh. eurot lastekaitsevaldkonna teenuste ostukulud ja toetuste maksmine.

4.2.9.16. Esimese klassi õpilase toetus 19,5 tuh. eurot.

Toetuse suuruseks on 64 eurot igale I klassi astunud õpilasele vastavalt kehtivale korrale. 2017. aastal läks Viimsi vallas I klassi 305 õpilast.

4.2.9.17. Vajaduspõhised peretoetused – riik .

Riigieelarvelised vahendid, 2017. aasta üleminev – summa selgub 2017. aasta lõpus.

4.2.9.18. Töötute sotsiaalne kaitse 4,0 tuh. eurot**.**

Eelarvest kaetakse kulutused töötute aktiviseerimiseks vajalike erinevate koolituste ja teenuste (nõustamisteenus, tööklubi, ettevõtluskoolitus, psühholoogiline nõustamine jne) ostmiseks.

4.2.9.19. Eluasemetoetused sotsiaalsetele riskirühmadele 10,0 tuh. eurot.

Kulutused valla eestkostel, vanglast vabanenud valla kodanike ja toimetulekuraskustesse sattunud (elamispinna kaotus) peredele ning vallalt eluaseme taotlejate järjekorras olijate eluaseme probleemi lahendamiseks:

* üürilepingu alusel tehtud kulutuste kompenseerimiseks;
* kolimisteenuse ostmiseks;
* varjupaigateenuse ostmiseks eluaseme puudumisel.

4.2.9.20. Riiklik toimetulekutoetus

Riigieelarvelised vahendid, mis eraldatakse riigi poolt kehtestatud toimetulekupiirist allapoole jäävate inimeste toetusteks.

4.2.9.21. Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse 15,0 tuh. eurot.

Eelarvest on planeeritud järgnevad kulutused:

* Vastavalt Pensionäride Ühenduse poolt Spa Tours OÜ-ga sõlmitud lepingule tasub vald osaliselt pensionäride ujumise/vesiaeroobika tundidele tehtud kulutused;
* Toimetulekuraskustes, pagulase staatusega isikute ja vältimatut sotsiaalabi vajavate isikute toitlustuskulude ja muude teenuste osaline hüvitamine.

4.2.9.22. Muu sotsiaalne kaitse 60,0 tuh. eurot.

Eelarvesse on planeeritud järgnevad kulutused:

* Valla pensionäride jõulupeo korraldamise kulud;
* Muud valdkonna korralduslikud kulud, mis ei ole klassifitseeritud eelpool toodud tegevusalades (sh töötajate supervisioon, muu administreerimine, isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon, projektide kaasfinantseerimine, seminaride korraldamine, arengudokumentide väljatöötamisega seotus kulud jms);
* Prangli saare tervishoiupunkti ülalpidamiskulud;
* Koolitervishoiu teenuse toetamine;
* Sotisaal- ja tervishoiuameti sõiduauto ülalpidamiskulud.

Valdkonna eelarve kulu kokku on **1 031,0 tuh. eurot** ja osakaal põhitegevuse kulude eelarve mahust on 4,42%.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **2018 eelarve** | **2017 eelarve** | **2016 täitmine** |
| **10** | **Sotsiaalne kaitse** | **1 031 000,00** | **1 129 028,01** | **838 598,58** |
| 10110 | Haigete sotsiaalne kaitse | 1 540,00 | 1 540,00 | 1 408,00 |
| 10120 | Erikooliteenused puuetega inimestele | 31 000,00 | 61 000,00 | 28 114,05 |
| 10121 1 | Sotsiaalhoolekande teenused puuetega inimestele | 68 588,00 | 130 633,57 | 85 265,72 |
| 10121 2 | Erivajadustega inimeste hooldajate toetus | 45 000,00 | 48 224,00 | 46 305,70 |
| 10121 3 | Puuetega laste sotsiaalne kaitse | 0,00 | 65 790,09 | 60 039,91 |
| 10200 1 | Päevakeskus | 105 000,00 | 115 030,00 | 99 865,42 |
| 10200 2 | Üldhooldekodu | 140 000,00 | 100 000,00 | 74 075,19 |
| 10201 1 | Püsiva iseloomuga toetused | 37 000,00 | 10 000,00 | 10 610,00 |
| 10201 3 | Ühekordsed toetused | 40 000,00 | 40 000,00 | 7 568,98 |
| 10201 4 | Koduteenused, avahooldus | 50 352,00 | 32 495,00 | 12 417,39 |
| 10201 5 | Ühekordsed toetused eakatele | 230 000,00 | 171 000,00 | 118 390,00 |
| 10201 6 | Viimsi Pensionäride Ühendus | 15 000,00 | 15 000,00 | 9 500,00 |
| 10300 | Matusetoetus | 12 000,00 | 12 000,00 | 10 280,00 |
| 10402 1 | Vastsündinute toetus | 117 000,00 | 114 870,00 | 47 392,40 |
| 10402 2 | Koolitoetus | 0,00 | 1 000,00 | 6 844,15 |
| 10402 3 | Ühekordsed toetused peredele | 30 000,00 | 33 004,59 | 51 565,72 |
| 10402 5 | Esimese klassi õpilaste toetus | 19 520,00 | 18 000,00 | 15 168,00 |
| 10402 7 | Vajaduspõhised peretoetused - riiklik | 0,00 | 14 732,76 | 3 150,00 |
| 10402 9 | Lastehoiu toetus | 0,00 | 0,00 | 63 812,65 |
| 10500 | Töötute sotsiaalne kaitse | 4 000,00 | 4 000,00 | 0,00 |
| 10600 | Eluasemetoetused sots. riskirühmadele | 10 000,00 | 5 000,00 | 1 121,69 |
| 10701 | Riiklik toimetulekutoetus | 0,00 | 58 258,00 | 36 935,60 |
| 10702 | Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse | 15 000,00 | 14 050,00 | 9 756,02 |
| 10900 | Muu sotsiaalne kaitse | 60 000,00 | 63 400,00 | 39 011,99 |

2016. ja 2017. aasta võrdlusandmed kajastavad ka riiklike toetuste ning täiendavate, eelarveaasta jooksul laekunud sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste eraldiste alusel tehtud kulusid. 2018. aasta eelarve neid toetusi ja eraldisi ei sisalda.

Vastavalt Raamatupidamise üldeeskirja muudatustele on alates 2017. aastast muutunud Viimsi Pensionäride Ühenduse tegevusala ning see kajastatakse sotsiaalvaldkonnas, eelnevatel aastatel kajastati see kultuuri valdkonnas. Võrreldavuse tagamiseks kajastatakse nende tegevusalade eelmiste aastate võrdlusandmed antud tabelis samuti sotsiaalvaldkonnas.

Vastavalt Raamatupidamise üldeeskirja muudatustele on alates 2017. aastast muutunud ka õppetoetuste (sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele) kajastamine ja toetused tuleb kajastatakse tegevusele vastaval tegevusalal. Seega kajastatakse koolieelsete lasteasutuste ja koolide õppetoetused alates 2017 hariduse valdkonnas (eelnevatel perioodidel sotsiaalvaldkonnas). Võrdlusandmeid ei ole muudetud, kuna tegevusala muudatus hõlmab vaid artiklit õppetoetuste kuluartiklit.

## 5. ANTUD TOETUSED

KOFS jaotuse järgi tuuakse eelarve põhitegevuse kuludes eraldi välja antud toetused, mille artikkel tähistatakse klassifikaatori järgi **4**.

Artiklite alajaotuses on 2018. aasta eraldised järgmised:

* sotsiaaltoetused 827,8 tuh. eurot;
* sihtotstarbelised eraldised jooksvateks kuludeks 1 674,3 tuh. eurot;
* mittesihtotstarbelised eraldised jooksvateks kuludeks 377,4 tuh. eurot.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ANTUD TOETUSED** | **2018 eelarve** | **2017 eelarve** | **2016 täitmine** |
| **4** | **Eraldised** | **2 879 411,00** | **2 935 739,26** | **2 190 064,56** |
| 41 | Sotsiaaltoetused | 827 772,00 | 1 048 671,26 | 474 508,83 |
| 413 | Sotsiaaltoetused | 827 772,00 | 1 048 671,26 | 474 508,83 |
| 4130 | Peretoetused | 251 520,00 | 155 732,76 | 151 528,97 |
| 4131 | Toimetulekutoetused | 0,00 | 58 258,00 | 36 935,60 |
| 4133 | Toetused puuetega inimestele ja nende hooldajatele | 32 212,00 | 83 509,09 | 70 635,38 |
| 41343 | Õppetoetused | 33 500,00 | 145 431,41 | 21 530,98 |
| 41342 | Toitlustustoetused | 15 000,00 | 15 000,00 | 6 774,07 |
| 4137 | Erijuhtudel riigi poolt makstav sotsiaalmaks | 12 000,00 | 14 000,00 | 11 513,70 |
| 4138 | Muud sotsiaalabitoetused ja eraldised füüs. isikutele | 432 040,00 | 541 540,00 | 149 840,13 |
| 4139 | Stipendiumid, preemiad | 51 500,00 | 35 200,00 | 25 750,00 |
| 450 | Sihtotstarbelised eraldised | 1 674 285,00 | 1 509 278,00 | 1 375 202,12 |
| 4500 | Sihtotstarbelised eraldised jooksvateks kuludeks | 1 674 285,00 | 1 509 278,00 | 1 375 202,12 |
| 452 | Mittesihtotstarbelised eraldised | 377 354,00 | 377 790,00 | 340 353,61 |
| 4528 | Eraldised muudele residentidele | 66 550,00 | 34 188,00 | 31 931,07 |
| 4521 | Antud tegevustoetused | 310 804,00 | 343 602,00 | 308 422,54 |

2016. ja 2017. aasta võrdlusandmed kajastavad ka riiklike toetuste ning täiendavate, eelarveaasta jooksul laekunud sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste eraldiste alusel tehtud kulusid. 2018. aasta eelarve neid toetusi ja eraldisi ei sisalda.

## 6. MUUD TEGEVUSKULUD

Valla 2018. aasta eelarvest kulub **personalikuludeks** **7 926,0 tuh. eurot**, s.h töötasudeks 5 905,7 tuh. eurot, personalikuludega kaasnevateks maksudeks 2 007,0 tuh. eurot ning erisoodustuseks 13,3 tuh. eurot.

**Majandamiskulud** – administreerimine, koolitused, ruumide kulud, inventar, IT kulud jne. moodustavad kokku **11 870,0 tuh. eurot**.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **MUUD TEGEVUSKULUD** | **2018 eelarve** | **2017 eelarve** | **2016 täitmine** |
| **5** | **Tegevuskulud** | **19 796 047,29** | **24 166 887,71** | **20 068 314,49** |
| **50** | **Personalikulud** | **7 926 042,01** | **11 206 061,54** | **9 481 511,00** |
| 500 | Töötasud | 5 905 742,00 | 8 345 159,21 | 7 090 149,89 |
| 5000 | Valitavate ja ametisse nimetatavate ametnike töötasu | 129 593,00 | 133 729,00 | 109 946,04 |
| 5001 | Avaliku teenistuse ametnike töötasu | 1 493 544,00 | 1 344 389,00 | 1 103 340,46 |
| 5002 | Töötajate töötasu | 4 074 041,00 | 6 527 304,99 | 5 636 909,66 |
| 5005 | Töövõtulepingu alusel töötajatele makstav tasu | 208 564,00 | 339 736,22 | 239 953,73 |
| 505 | Erisoodustused | 13 310,46 | 34 498,72 | 17 649,84 |
| 506 | Personalikuludega kaasnevad maksud | 2 006 989,55 | 2 826 403,61 | 2 373 711,27 |
| **55** | **Majandamiskulud** | **11 870 005,28** | **12 960 826,17** | **10 586 803,49** |

2016. ja 2017. aasta võrdlusandmed kajastavad ka riiklike toetuste ning täiendavate, eelarveaasta jooksul laekunud sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste eraldiste alusel tehtud kulusid. 2018. aasta eelarve neid toetusi ja eraldisi ei sisalda.

## 7. MUUD KULUD

Põhitegevuse muudes kuludes on suure osatähtsusega reservfondi alaeelarve. Reservfondi summa ei ole konkreetselt kuludeks jaotatud ning eelarveaastal liiguvad konkreetsed summad reservfondi eraldiste korraldustega korraldustes märgitud valdkondade tegevusalade kuluartiklitele.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **MUUD KULUD** | **2018 eelarve** | **2017 eelarve** | **2016 täitmine** |
| **6** | **Muud kulud** | **663 600,00** | **144 363,70** | **50 130,63** |
| 60 | Muud kulud (va. Intressid ja kohustistasud) | 663 600,00 | 144 363,70 | 50 130,63 |
| 601 | Maksu, riigilõivu ja trahvikulud | 2 200,00 | 4 953,15 | 1 450,08 |
| 608 | Muud tegevuskulud | 661 400,00 | 139 410,55 | 48 680,55 |
| 608099 | sh reservfond | 651 400,00 | 122 459,85 | 0,00 |

2016. ja 2017. aasta võrdlusandmed sisaldavad muuhulgas vallavalitsuse korralduste alusel reservfondi eraldiste alusel tehtud kulutusi ning reservfond on suunatud vallavalitsuse korraldustes märgitud tegevusalade kuluartiklitele. 2018. aasta eelarve neid eraldisi veel ei sisalda.

## 

## 8. INVESTEERIMISTEGEVUS

KOFS jaotuse järgi koostatakse eelarves eraldi eelarveosa investeeringute kohta. Selles eelarveosas on toodud nii tulud kui ka kulud. Tulude ja kulude eraldamiseks kasutatakse järgnevaid märke:

* sissetulekud plussmärgiga;
* väljaminekud miinusmärgiga.

**8.1. Tuludena – sissetulekutena on selles eelarveosas kajastatud järgmised kanded:**

* **Tulud hoiuste ja antud laenude intressidest 156,0 tuh. eurot;**
* **Antud laenude tagasimaksed 263,0 tuh. eurot;**

Tuluna antud laenudest kajastatakse OÜ-le Viimsi Haldus antud laenude tagasimaksed kokku summas **263,0 tuh. eurot**. Antud laenu intressidena ja väga väikses mahus ka hoiuseintressidena laekub tuludesse 2018. aastal kokku **156,0 tuh. eurot.**

**8.2. Kuludena – väljaminekutena on selles eelarveosas kajastatud järgmised investeeringud:**

**8.2.1. Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine ja renoveerimine 7 457,8 tuh. eurot ning sihtotstarbelised investeeringutoetused 109,0 tuh. eurot - kokku summas 7 566,8 tuh. eurot:**

|  |  |
| --- | --- |
| **INVESTEERIMISTEGEVUS** | **SUMMA eurodes** |
| **Vallavalitsuse infotehnoloogilised investeeringud** | **76 000** |
| **Viimsi valla maakorralduslikud investeeringud** | **60 100** |
| *sh Viimsi valla geodeetilise põhivõrgu rajamine* | *50 000* |
| *sh detailplaneeringute digifailide lisamise mooduli loomine* | *3 000* |
| *sh sadeveesüsteemide registri loomine* | *3 000* |
| *sh kahe microstation programmi soetamine* | *4 100* |
| **Teede ehitamine ja rekonstrueerimine (sh. omafinantseering)** | **3 675 000** |
| *sh teede iga-aastane pindamistööde baasmaht (tolmuvaba katte rajamine)* | *150 000* |
| *sh Vana-Narva maantee ja Pärnamäe tee ristmiku osalus (4 KOV koostööleping)* | *135 000* |
| *sh teede rekonstrueerimisprojektid 2019. aasta rekonstrueerimistöödeks* | *100 000* |
| *sh Vehema tee rekonstrueerimise I etapp* | *600 000* |
| *sh Reinu tee rekonstrueerimise I etapp* | *750 000* |
| *sh Tammepõllu tee laiendus ja rekonstrueerimine ning jalgtee rajamine* | *660 000* |
| *sh Lubja tee - Randvere tee ringristmiku, tunneli ehitus* | *700 000* |
| *sh Karulaugu tee rekonstrueerimise II etapp* | *380 000* |
| *sh Riiasöödi tee ehitamise I etapp* | *200 000* |
| **Teede hooldusremont** | **90 000** |
| **Heitvee käitlemise, sadeveesüsteemide investeeringud, sh LIFE projekti omaosalus** | **274 340** |
| **Tammede pargi rajamine** | **600 000** |
| **Tänavavalgustuse rekonstrueerimine** | **400 000** |
| *sh LED projekti omaosalus* | *200 000* |
| *sh tänavalgustuse rekonstrueerimistööd* | *100 000* |
| *sh külade tänavavalgustuse rekonstrueerimine* | *100 000* |
| **Haabneeme ranna laudtee ja muuli ehitus** | **85 000** |
| **Mänguväljakute rajamine** | **115 000** |
| **Kommunaalvaldkonna immateriaalsete varade soetamine – OPIS, reklaamimaksu**  **deklaratsioonide haldamise süsteem** | **35 000** |
| **Spordiväljakute rekonstrueerimine** | **40 000** |
| *sh Rohuneeme tenniseplatsi rekonstrueerimine* | *20 000* |
| *sh Prangli spordiplatsi rekonstrueerimine* | *20 000* |
| **Prangli Rahvamaja investeeringud** | **20 000** |
| **Muud kultuuri ja vaba aja valdkonna investeeringud** | **375 000** |
| *sh terviseraja investeeringud Lubja suusamäe suunal* | *300 000* |
| *sh raamatu „Viimsi vald 100“ kirjastamine, osaline investeering* | *15 000* |
| *sh Naissaare ankrute ekspositsiooni rajamine* | *30 000* |
| *sh disc-golfi raja ehitamine* | *20 000* |
| *sh Kelvingi – Rohuneeme lõkkeplatsi rajamine* | *10 000* |
| **Hariduse investeeringud** | **1 612 320** |
| *sh Pargi Lasteaia rekonstrueerimine* | *66 000* |
| *sh Haabneeme Lasteaia rekonstrueerimine* | *110 000* |
| *sh Püünsi Kooli juurdeehitus* | *800 000* |
| *sh Püünsi Kooli tuletõkkesektsioonide rajamine* | *50 000* |
| *sh Prangli Põhikooli terassi/veranda ehitamine* | *12 000* |
| *sh Randvere Kooli väikeklasside ehitus* | *80 000* |
| *sh Viimsi Kooli väliväljaku ümberehitus multifunktsionaalseks väljakuks* | *100 000* |
| *sh Viimsi Kooli remonttööd* | *194 320* |
| *sh Noorte Talentide Kooli ettevalmistustööd* | *200 000* |
| **Sihtotstarbelised eraldised SA Rannarahva Muuseuimi investeeringuteks** | **100 000** |
| **Sihtotstarbelised eraldised kogudustele usuasutuste investeeringuteks** | **9 000** |
| **KOKKU INVESTEERINGUD** | **7 566 760** |

**8.2.2. Võlakohustuste intresside maksetena laenude ja kapitaliliisingu intressid kokku summas 610,0 tuh. eurot.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **INVESTEERIMISTEGEVUS** | **2018 eelarve** | **2017 eelarve** | **2016 täitmine** |
| **15** | **Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine ja renoveerimine** | **-7 457 760,00** | **-8 850 821,26** | **-1 437 047,49** |
| 155 | Materiaalne põhivara | -7 422 760,00 | -8 840 045,26 | -1 437 047,49 |
| 1550 | Majandus | 0,00 | -18 000,00 | -90 000,00 |
| 1551 | Üldised valitsussektori teenused | -76 000,00 | -77 711,00 | 0,00 |
| 1551 | Majandus | -3 825 100,00 | -4 149 811,36 | -408 505,15 |
| 1551 | Keskkonnakaitse | -874 340,00 | -321 075,00 | -23 901,60 |
| 1551 | Elamu- ja kommunaalmajandus | -600 000,00 | -199 830,00 | -330 474,40 |
| 1551 | Kultuur, sport, vaba aeg | -435 000,00 | -615 973,16 | -397 253,84 |
| 1551 | Haridus ja noorsootöö | -1 612 320,00 | -3 372 816,74 | -160 203,30 |
| 1554 | Elamu- ja kommunaalmajandus | 0,00 | 0,00 | -3 875,00 |
| 1555 | Valitsussektori teenused | 0,00 | -46 500,00 | 0,00 |
| 1555 | Majandus | 0,00 | -31 608,00 | 0,00 |
| 1555 | Haridus ja noorsootöö | 0,00 | 0,00 | -7 834,20 |
| 1556 | Kultuur, sport, vaba aeg | 0,00 | 0,00 | -15 000,00 |
| 1557 | Kultuur, sport, vaba aeg | 0,00 | -6 720,00 | 0,00 |
| 156 | Immateriaalse põhivara soetamine | -35 000,00 | -10 776,00 | 0,00 |
| **1501** | **Aktsiate ja osade soetus** | **0,00** | **0,00** | **-751,00** |
| **1502** | **Osaluste müük** | **0,00** | **0,00** | **40 000,00** |
| **3502** | **Tulud sihtotstarbelistest toetustest põhivara soetamiseks** | **0,00** | **1 570 197,65** | **310 515,20** |
| **4502** | **Sihtotstarbelised eraldised põhivara soetamiseks** | **-109 000,00** | **-224 885,00** | **-684 000,00** |
| **1531** | **Antavad laenud** | **0,00** | **-336 000,00** | **0,00** |
| **1532** | **Tagasilaekuvad laenud** | **263 000,00** | **196 182,84** | **1 057 469,74** |
| **655** | **Finantstulu** | **156 000,00** | **164 300,00** | **169 624,42** |
| 6550 | Intressi ja viivisetulu hoiustelt | 164 300,00 | 164 300,00 | 169 624,42 |
| **650** | **Intressikulu** | **-610 000,00** | **-603 649,00** | **-890 514,64** |
| 6501 | Laenude intressid | -295 000,00 | -254 852,00 | -124 848,26 |
| 6502 | Kapitaliliisingu intressid | -315 000,00 | -348 797,00 | -765 666,38 |
|  | **INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU** | **-7 757 760,00** | **-8 084 674,77** | **-1 434 703,77** |

2016. ja 2017. aastate võrdlusandmed kajastavad ka täiendavaid, eelarveaasta jooksul laekunud põhivara soetamiseks saadud ja antud sihtotstarbelisi eraldisi. 2018. aasta eelarve neid eraldisi veel ei sisalda.

## 9. FINANTSEERIMISTEGEVUS

Finantseerimistegevuse eelarveosas on kajastatud valla laenude ja kapitaliliisingute põhiosade tagasimaksed ning laenude võtmine alljärgnevalt:

**Tuludena:**

**9.1.** Laenude võtmine 4 000,0 tuh. eurot;

**Kuludena:**

**9.2.** Laenude tagasimaksed 1 710,0 tuh. eurot;

**9.3.** Kapitaliliisingu tagasimaksed 960,0 tuh. eurot;

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **FINANTSEERIMISTEGEVUS** | **2018 eelarve** | **2017 eelarve** | **2016 täitmine** |
| **2585** | **Kohustuste suurenemine** | **4 000 000,00** | **5 000 000,00** | **4 746 710,00** |
|  | Laenude võtmine | 4 000 000,00 | 5 000 000,00 | 4 746 710,00 |
| **2586** | **Kohustuste vähenemine** | **-2 670 000,00** | **-2 020 277,04** | **-7 153 024,13** |
|  | Laenude tagasimaksed | -1 710 000,00 | -996 277,04 | -5 830 699,28 |
|  | Kapitaliliisingu tagasimaksed | -960 000,00 | -1 024 000,00 | -1 322 324,85 |
|  | **FINANTSEERIMISTEGEVUS KOKKU** | **1 330 000,00** | **2 979 722,96** | **-2 406 314,13** |

2018. aastal võetav laen on planeeritud Viimsi valla arengukavas ettenähtud investeeringute teostamiseks.

## 10. MUUTUS KASSAS JA HOIUSTES

Selles eelarvosas kajastatakse eelarve aastavahetuse 2017/2018 likviidsete varade (rahaliste vahendite jäägi) muutus 2018. aasta lõpuks.

Likviidsete varade jäägiks seisuga 31. detsember 2017 on hetkel planeeritud **3 925,5 tuh. eurot.**

Likviidsete varade jäägiks seisuga 31.detsember 201 on planeeritud **700,0 tuh. eurot** (minimaalne vajalik summa 2019. aasta jaanuarikuu esimese 10 päeva kulutusteks) ning 2018. aasta eelarvesse on suunatud **3 225,5 tuh. eurot.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **MUUTUS LIKVIIDSETES VARADES** | **2018 eelarve** | **2017 eelarve** | **2016 täitmine** |
| **Muutus likviidsetes varades** | **-3 225 518,29** | **-2 957 796,33** | **2 351 377,84** |

## 11. EELARVE JA EELARVESTRATEEGIA ERINEVUSTE SELGITUSED

VastavaltKOFS § 22 lõige 2 punktile 1¹ on alljärgnevas tabelis välja toodud 2018. aasta eelarve eelnõus esitatud näitajate ja Viimsi valla kehtiva eelarvestrateegia (ES) olulised erinevused ja nende põhjused 2018. aasta kohta.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **PÕHITEGEVUSE TULUD** | **2018 eelarve-strateegia** | **2018 eelarve** | **Erinevuse põhjendus** |
| põhitegevuse  tulude maht | 31 244 190 | 26 541 300 | Eelarve projektis ei ole veel kajastatud riigi eelarve eraldisi-toetusfondi, mis lisatakse eelarvesse pärast jaotuse kinnitamist (ca 5 milj. eurot). |
| tulumaksu plaan | 21 568 000 | 22 500 000 | Tulumaksu prognoositav laekumine 2017. aastal (21,4 milj. eurot) lubab suurendada prognoosi ca 1,07 milj. euro võrra. Samuti suureneb KOV-dele laekuva tulumaksu määr 11,84%-ni. |
| saadavad toetused | 5 200 000 | 0 | Eelarve I lugemiseks ei ole toetusfondi jaotus ametlikult veel kinnitatud, samuti pole veel prognoositud muid saadavaid tegevustoetusi. |
| muud tegevustulud | 100 000 | 110 000 | 2018 eelarves on kavandatud selle tulu suurem laekumine, kuna osad tulud laekuvad 2017. aastal enam kui eelarves planeeriti. |
| **PÕHITEGEVUSE KULUD** | **2018 eelarve-strateegia** | **2018 eelarve** | **Erinevuse põhjendus** |
| põhitegevuse  kulude plaan | 25 760 000 | 23 339 058 | ES-s on põhitegevuse kuludes riigi eelarve toetusfond, valla 2018. aasta eelarve projektis veel mitte. |
| põhitegevuse tulem | 5 484 190 | 3 202 242 | Põhitegevuse tulemi väiksem väärtus on tingitud nn "poolikust eelarvest" - riigi toetusfondi ei ole veel eelarvesse kavandatud. |
| **LIKV´IIDSETE VARADE  MUUTUS (+/-)** | 819 000 | 3 225 518 | 2017/2018 aastavahetuse jääk on suurem seoses kavandatust suurema tulude laekumisega ja eelarve kulude suurema kokkuhoiuga. |
| **INVESTEERIMIS-TEGEVUS** | **2018 eelarve-strateegia** | **2018 eelarve** | **Erinevuse põhjendus** |
| põhivara soetus | 8 098 952 | 7 422 760 | Investeeringuid on planeeritud ES-ga samas suurusjärgus, kuid investeeringuobjektid on erinevad. Investeeringud koosnevad omaosalusest ja projetipõhistest investeeringutoetustest. ES-s on arvestatud ka toetustega. |
| tagasilaekuvad laenud | 151 000 | 263 000 | Valla tütarettevõttele anti laene suuremas mahus, kui ES koostamisel kavandati. |
| finantstulud | 150 000 | 156 000 | Tagastatavatelt laenudelt laekuvad intressid on suuremad, kuna antud laenude mahud on ES-s kavandatust suuremad. |
| finantskulud | 300 000 | 610 000 | Eelarvess on kajastatud laenude intresside maksetele (295 000) lisaks ka kapitalirendi kohustuste intressid. |
| **FINANTSEERIMIS-TEGEVUS** | **2018 eelarve-strateegia** | **2018 eelarve** | **Erinevuse põhjendus** |
| netovõlakoormus (eurodes) | 23 860 005 | 24 234 762 | ES-s on planeeritud 2018. aastal võetava laenu tagasimaksed aasta algusest. Tegelikkuses hakkavad need hiljem. |
| kohustuste tasumine | 2 850 000 | 2 670 000 | ES-s on planeeritud 2018. aastal võetava laenu tagasimaksed aasta algusest. Tegelikkuses hakkavad need hiljem. |
| netovõlakoormus % | 65% | 80% | netovõlakoormuse % on ES-s kavandatust suurem, kuna netovõlakoormuse % arvutamisel pole arvestatud toetusfondi ja muude toetuste summadega. |

## 12. LISA - EELARVETE VÕRDLUSE KOONDTABEL 2015-2017

Võrdlusandmetena on kajastatud 2018. aasta eelarve, 2017. aasta eelarve ja 2015. aasta tegelik täitmine.

**PÕHITEGEVUSE TULUD**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ARTIK- KEL** | **TULU NIMETUS** | **2018 eelarve** | **2017 eelarve** | **2016 täitmine** |
| **30** | **Maksud** | **25 110 000,00** | **22 661 800,00** | **22 134 608,19** |
| 3000 | Füüsilise isiku tulumaks | 22 500 000,00 | 20 111 300,00 | 19 551 166,00 |
| 3030 | Maamaks | 2 550 000,00 | 2 500 000,00 | 2 523 339,00 |
| 3044 | Reklaamimaks | 56 000,00 | 45 500,00 | 53 887,63 |
| 3045 | Teede ja tänavate sulgemismaks | 4 000,00 | 5 000,00 | 6 215,56 |
| **32** | **Kaupade ja teenuste müük** | **1 321 300,00** | **1 348 079,83** | **1 370 756,67** |
| 320 | Riigilõivud | 73 500,00 | 51 450,00 | 61 037,73 |
| 3220 | Laekumised haridusasutuste majandustegevusest | 1 034 000,00 | 981 082,78 | 841 837,35 |
| 3221 | Laekumised kultuuriasutuste majandustegevusest | 41 000,00 | 53 200,00 | 205 561,92 |
| 3224 | Laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest | 0,00 | 61 607,05 | 28 451,70 |
| 3232 | Laekumised muudelt majandusaladelt |  | 16 000,00 | 0,00 |
| 3233 | Üüri ja renditulud | 168 000,00 | 179 520,00 | 187 973,37 |
| 3237 | Laekumised õiguste müügist | 4 800,00 | 5 000,00 | 37 085,33 |
| 3238 | Muude kaupade ja teenuste müük | 0,00 | 220,00 | 8 809,27 |
| **35** | **Saadud toetused** | **0,00** | **5 304 266,32** | **4 879 277,34** |
| 3500 | Sihtotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks | 0,00 | 596 850,32 | 879 019,34 |
| 35201 | Toetusfond | 0,00 | 4 707 416,00 | 4 000 258,00 |
| **38** | **Muud tulud** | **110 000,00** | **80 000,00** | **116 263,22** |
| 382540 | Laekumised vee erikasutusest | 55 000,00 | 55 000,00 | 68 358,00 |
| 3880 | Trahvid | 50 000,00 | 20 000,00 | 17 753,06 |
| 3882 | Saastetasud | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3888 | Eespool nimetamata muud tulud | 5 000,00 | 5 000,00 | 30 152,16 |
|  | **PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU** | **26 541 300,00** | **29 394 146,15** | **28 500 905,42** |

**PÕHITEGEVUSE KULUD**

**PÕHITEGEVUSE KULUD TEGEVUSALADE LÕIKES:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **KOOD** | **TEGEVUSALA NIMETUS** | **2018 eelarve** | **2017 eelarve** | **2016 täitmine** |
| **01** | **ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED** | **4 463 160,88** | **3 794 964,30** | **2 951 435,80** |
| 011111 | Valla volikogu | 145 000,00 | 145 000,00 | 117 334,66 |
| 011121 | Vallavalitsus | 3 491 760,88 | 3 304 567,61 | 2 688 164,55 |
| 01130 | Välispoliitika | 15 000,00 | 5 792,00 | 13 483,99 |
| 013202 | Valla arengukava | 100 000,00 | 137 144,84 | 76 286,50 |
| 01114 | Reservfond | 651 400,00 | 122 459,85 | 0,00 |
| 016001 | Omavalitsusliitude liikmemaks | 30 000,00 | 25 000,00 | 22 905,00 |
| 016002 | Valimised | 0,00 | 25 000,00 | 0,00 |
| 016003 | Juriidiline teenindamine | 30 000,00 | 30 000,00 | 33 261,10 |
| **03** | **Avalik kord ja julgeolek** | **76 000,00** | **82 500,00** | **60 842,38** |
| 031001 | Politsei | 13 000,00 | 13 000,00 | 5 894,63 |
| 031002 | Valveteenistus | 33 000,00 | 34 000,00 | 26 241,75 |
| 03200 | Päästeteenistus | 30 000,00 | 35 500,00 | 28 706,00 |
| **04** | **Majandus** | **1 384 100,00** | **1 972 375,00** | **1 498 329,89** |
| 04210 | Maakorraldus | 51 000,00 | 49 020,00 | 14 671,92 |
| 0451011 | Teede ehitus - vald | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0451012 | Teede ehitus - riiklik | 0,00 | 245 321,00 | 245 872,33 |
| 045102 | Teede hooldusremont | 90 000,00 | 234 860,00 | 56 074,90 |
| 04511 | Liikluskorraldus | 30 000,00 | 35 000,00 | 21 608,42 |
| 04512 | Transpordikorraldus | 865 700,00 | 741 000,00 | 690 193,00 |
| 045201 | Viimsi -saared veetransport | 130 000,00 | 433 950,00 | 372 490,68 |
| 04730 | Turism | 15 000,00 | 15 000,00 | 7 157,19 |
| 04740 | Üldmajanduslikud arendusprojektid kokku | 172 400,00 | 153 624,00 | 37 259,25 |
| *04740 1* | *Territoriaalne planeerimine* | *153 400,00* | *135 624,00* | *33 924,35* |
| *04740 2* | *Ekspertiisteenused* | *19 000,00* | *18 000,00* | *3 334,90* |
| 049001 | *Muu majandus - Viimsi saared* | *0,00* | 34 600,00 | 25 827,36 |
| 049003 | Muu majandus | 30 000,00 | 30 000,00 | 27 174,84 |
| **05** | **Keskkonnakaitse** | **1 105 000,00** | **1 358 740,91** | **810 939,65** |
| 051002 | Prügivedu - jäätmekäitlus | 70 000,00 | 93 559,00 | 52 135,11 |
| 051011 | Teede korrashoid - suvine | 380 000,00 | 383 940,00 | 319 128,56 |
| 051012 | Teede korrashoid - talvine | 290 000,00 | 284 000,00 | 316 580,47 |
| 052002 | Heitveekäitlus - sadevesi | 250 000,00 | 445 600,00 | 68 585,95 |
| 05400 | Maastikukaitse | 40 000,00 | 44 200,00 | 13 796,00 |
| 05600 | Muu keskkonnakaitse | 75 000,00 | 107 441,91 | 40 713,56 |
| **06** | **Elamu- ja kommunaalmajandus** | **791 510,94** | **902 995,70** | **581 422,27** |
| 06400 | Tänavavalgustus | 370 000,00 | 383 000,00 | 305 811,34 |
| 066051 | Heakord | 211 830,00 | 172 365,39 | 121 341,16 |
| 066052 | Ranna korrashoid | 35 000,00 | 47 996,00 | 20 809,41 |
| 066053 | Muu heakord | 28 000,00 | 32 000,00 | 21 080,49 |
| 066054 | Konkurss "Kaunis kodu" | 5 000,00 | 5 000,00 | 4 458,94 |
| 066055 | Muu elamu- ja kommunaalmajandus | 21 000,00 | 35 000,00 | 15 372,61 |
| 066056 | Elamumajandus | 25 000,00 | 10 000,00 | 10 384,67 |
| 066057 | Kalmistud | 14 180,94 | 15 464,31 | 19 146,53 |
| 066058 | Haljastus | 79 000,00 | 73 500,00 | 53 785,52 |
| 066059 | Mänguväljakute heakord | 2 500,00 | 128 670,00 | 9 231,60 |
| **07** | **Tervishoid** | **11 000,00** | **11 000,00** | **4 178,49** |
| 07210 | Perearsti toetus | 4 000,00 | 4 000,00 | 2 516,38 |
| 07240 | Kiirabipunkt | 7 000,00 | 7 000,00 | 1 662,11 |
| **08** | **Vabaaeg, kultuur ja religioon** | **1 926 240,05** | **1 817 215,32** | **1 641 608,68** |
| 081021 | Sporditegevus | 453 285,00 | 402 500,00 | 367 955,60 |
| 081022 | Spordiväljakud | 279 374,95 | 300 748,00 | 283 796,45 |
| 081092 | Piirkondlikud spordiüritused | 29 200,00 | 17 500,00 | 16 365,57 |
| 081093 | Kultuuriüritused | 84 852,00 | 78 910,82 | 79 388,40 |
| 081094 | Külaseltside toetus | 30 002,00 | 30 002,00 | 31 000,00 |
| 08201 | Viimsi raamatukogu | 349 260,10 | 287 766,00 | 267 443,19 |
| 082021 | Prangli Rahvamaja | 17 738,00 | 14 000,00 | 12 351,79 |
| 082022 | Huvikeskus | 216 000,00 | 204 000,00 | 197 538,00 |
| 082031 | SA Rannarahva Muuseum | 247 000,00 | 227 475,00 | 215 676,00 |
| 08300 | Ringhäälingu ja kirjastamisteenused kokku | 155 000,00 | 211 313,50 | 128 214,05 |
| *08300 1* | *Viimsi Teataja* | *117 000,00* | *117 408,40* | *84 832,14* |
| *08300 2* | *Info- ja PR teenused* | *38 000,00* | *93 905,10* | *43 381,91* |
| 08400 | Usuasutused | 10 000,00 | 8 000,00 | 7 600,00 |
| 08600 | Muu vabaaeg, kultuur | 54 528,00 | 35 000,00 | 34 279,63 |
| **09** | **Haridus** | **12 551 046,42** | **16 178 171,43** | **13 921 153,94** |
| 091101 | MLA Viimsi Lasteaiad | 3 491 977,92 | 3 362 055,54 | 2 730 637,42 |
| 091102 | Eralasteaiad | 2 150 000,00 | 2 080 000,00 | 1 838 515,96 |
| 091103 | Eraldised teistele omavalitsustele - lasteaiad | 440 000,00 | 320 000,00 | 273 997,20 |
| 091105 | Püünsi Lasteaed | 108 779,40 | 103 498,12 | 99 684,27 |
| 0911061 | Lapsehoiu- ja eralasteaia toetus eraisikutele | 110 000,00 | 126 931,41 | 0,00 |
| 0911062 | Lasteaiatoetus - kohatasu | 25 000,00 | 13 000,00 | 0,00 |
| 0911069 | Lasteaiatoetus - toiduraha, sh tasuta toit | 15 000,00 | 14 000,00 | 0,00 |
| *092102 1* | *Püünsi kool - vald* | *399 286,00* | 348 994,01 | 305 642,83 |
| *092121 2* | *Püünsi kool - riiklik* | *0,00* | *447 324,65* | *408 919,11* |
| 092122 | Prangli Põhikool kokku | 33 500,00 | 90 913,96 | 87 929,05 |
| *092122 1* | *Prangli Põhikool - vald* | *33 500,00* | 32 105,60 | 34 024,38 |
| *092122 2* | *Prangli Põhikool - riiklik* | *0,00* | *58 808,36* | *53 904,67* |
| 092123 | Eraldised teistele omavalitsustele - põhikool | 325 000,00 | 348 240,20 | 355 820,19 |
| 092124 2 | Viimsi Keskkool - põhikool - riiklik | 0,00 | 1 782 126,10 | 1 693 316,25 |
| 092125 | Haabneeme Kool kokku | 692 188,66 | 1 365 966,04 | 996 089,04 |
| 092125 1 | *Haabneeme Kool - vald* | *692 188,66* | 717 194,86 | 451 761,72 |
| *092125 2* | *Haabneeme Kool - riiklik* | *0,00* | *648 771,18* | *544 327,32* |
| 092126 | Randvere Kool kokku | 1 358 384,03 | 1 932 395,40 | 1 702 117,70 |
| *092126 1* | *Randvere Kool - vald* | *1 358 384,03* | *1 222 467,26* | *1 083 268,63* |
| *092126 2* | *Randvere Kool - riiklik* | *0,00* | *709 928,14* | *618 849,07* |
| 092127 | Põhikooli õppetoetused | 2 000,00 | 2 000,00 | 0,00 |
| 092128 | Eraldised erakoolidele - põhikooli õpilased | 23 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 092131 | Viimsi Keskkool - gümnaasium - riiklik | 0,00 | 346 816,01 | 319 504,64 |
| 092201 1 | Viimsi Keskkool - vald | 1 722 308,03 | 1 641 252,09 | 1 553 162,85 |
| 092203 | Eraldised teistele omavalitsustele - gümnaasium | 220 000,00 | 214 000,00 | 183 982,57 |
| 092208 | Eraldised erakoolide - gümnaasiumi õpilased | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 095101 | Muusikakool | 406 900,29 | 405 370,00 | 361 227,75 |
| 095102 | Kunstikool | 194 554,09 | 181 487,16 | 158 809,52 |
| 095104 | Eraldised teistele KOV-le - huviharidus | 60 000,00 | 40 000,00 | 44 135,07 |
| 095105 | Noortekeskus | 111 000,00 | 103 447,00 | 87 870,68 |
| 09601 | Koolitoit kokku | 329 812,00 | 682 736,00 | 539 532,01 |
| *09601 1* | *Koolitoit - vald* | *329 812,00* | 354 180,00 | 232 213,20 |
| *09601 2* | *Koolitoit - riiklik* | *0,00* | *328 556,00* | *307 318,81* |
| 09609 | Hariduse tugiteenused kokku | 31 528,00 | 28 814,96 | 21 061,70 |
| *096091* | *Stipendiumid õpilastele* | *3 500,00* | 3 500,00 | 3 700,00 |
| *096093* | *Viimsi õpilasmalev* | *28 028,00* | 25 314,96 | 17 361,70 |
| 09800 | Hariduse ja noorsootöö haldamine | 290 828,00 | 196 802,78 | 159 198,13 |
| **10** | **Sotsiaalne kaitse** | **1 031 000,00** | **1 129 028,01** | **838 598,58** |
| 10110 | Haigete sotsiaalne kaitse | 1 540,00 | 1 540,00 | 1 408,00 |
| 10120 | Erikooliteenused puuetega inimestele | 31 000,00 | 61 000,00 | 28 114,05 |
| 10121 1 | Sotsiaalhoolekande teenused puuetega inimestele | 68 588,00 | 130 633,57 | 85 265,72 |
| 10121 2 | Erivajadustega inimeste hooldajate toetus | 45 000,00 | 48 224,00 | 46 305,70 |
| 10121 3 | Puuetega laste sotsiaalne kaitse | 0,00 | 65 790,09 | 60 039,91 |
| 10200 1 | Päevakeskus | 105 000,00 | 115 030,00 | 99 865,42 |
| 10200 2 | Üldhooldekodu | 140 000,00 | 100 000,00 | 74 075,19 |
| 10201 1 | Püsiva iseloomuga toetused | 37 000,00 | 10 000,00 | 10 610,00 |
| 10201 3 | Ühekordsed toetused | 40 000,00 | 40 000,00 | 7 568,98 |
| 10201 4 | Koduteenused, avahooldus | 50 352,00 | 32 495,00 | 12 417,39 |
| 10201 5 | Ühekordsed toetused eakatele | 230 000,00 | 171 000,00 | 118 390,00 |
| 10201 6 | Viimsi Pensionäride Ühendus | 15 000,00 | 15 000,00 | 9 500,00 |
| 10300 | Matusetoetus | 12 000,00 | 12 000,00 | 10 280,00 |
| 10402 1 | Vastsündinute toetus | 117 000,00 | 114 870,00 | 47 392,40 |
| 10402 2 | Koolitoetus | 0,00 | 1 000,00 | 6 844,15 |
| 10402 3 | Ühekordsed toetused peredele | 30 000,00 | 33 004,59 | 51 565,72 |
| 10402 5 | Esimese klassi õpilaste toetus | 19 520,00 | 18 000,00 | 15 168,00 |
| 10402 7 | Vajaduspõhised peretoetused - riiklik | 0,00 | 14 732,76 | 3 150,00 |
| 10402 9 | Lastehoiu toetus | 0,00 | 0,00 | 63 812,65 |
| 10500 | Töötute sotsiaalne kaitse | 4 000,00 | 4 000,00 | 0,00 |
| 10600 | Eluasemetoetused sots. riskirühmadele | 10 000,00 | 5 000,00 | 1 121,69 |
| 10701 | Riiklik toimetulekutoetus | 0,00 | 58 258,00 | 36 935,60 |
| 10702 | Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse | 15 000,00 | 14 050,00 | 9 756,02 |
| 10900 | Muu sotsiaalne kaitse | 60 000,00 | 63 400,00 | 39 011,99 |
|  | **PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU** | **23 339 058,29** | **27 246 990,67** | **22 308 509,68** |

**PÕHITEGEVUSE KULUD ARTKLITE LÕIKES:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ANTUD TOETUSED** | **2018 eelarve** | **2017 eelarve** | **2016 täitmine** |
| **4** | **Eraldised** | **2 879 411,00** | **2 935 739,26** | **2 190 064,56** |
| 41 | Sotsiaaltoetused | 827 772,00 | 1 048 671,26 | 474 508,83 |
| 413 | Sotsiaaltoetused | 827 772,00 | 1 048 671,26 | 474 508,83 |
| 4130 | Peretoetused | 251 520,00 | 155 732,76 | 151 528,97 |
| 4131 | Toimetulekutoetused | 0,00 | 58 258,00 | 36 935,60 |
| 4133 | Toetused puuetega inimestele ja nende hooldajatele | 32 212,00 | 83 509,09 | 70 635,38 |
| 41343 | Õppetoetused | 33 500,00 | 145 431,41 | 21 530,98 |
| 41342 | Toitlustustoetused | 15 000,00 | 15 000,00 | 6 774,07 |
| 4137 | Erijuhtudel riigi poolt makstav sotsiaalmaks | 12 000,00 | 14 000,00 | 11 513,70 |
| 4138 | Muud sotsiaalabitoetused ja eraldised füüs. isikutele | 432 040,00 | 541 540,00 | 149 840,13 |
| 4139 | Stpendiumid, preemiad | 51 500,00 | 35 200,00 | 25 750,00 |
| 450 | Sihtotstarbelised eraldised | 1 674 285,00 | 1 509 278,00 | 1 375 202,12 |
| 4500 | Sihtotstarbelised eraldised jooksvateks kuludeks | 1 674 285,00 | 1 509 278,00 | 1 375 202,12 |
| 452 | Mittesihtotstarbelised eraldised | 377 354,00 | 377 790,00 | 340 353,61 |
| 4528 | Eraldised muudele residentidele | 66 550,00 | 34 188,00 | 31 931,07 |
| 4521 | Antud tegevustoetused | 310 804,00 | 343 602,00 | 308 422,54 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **MUUD TEGEVUSKULUD** | **2018 eelarve** | **2017 eelarve** | **2016 täitmine** |
| **5** | **Tegevuskulud** | **19 796 047,29** | **24 166 887,71** | **20 068 314,49** |
| **50** | **Personalikulud** | **7 926 042,01** | **11 206 061,54** | **9 481 511,00** |
| 500 | Töötasud | 5 905 742,00 | 8 345 159,21 | 7 090 149,89 |
| 5000 | Valitavate ja ametisse nimetatavate ametnike töötasu | 129 593,00 | 133 729,00 | 109 946,04 |
| 5001 | Avaliku teenistuse ametnike töötasu | 1 493 544,00 | 1 344 389,00 | 1 103 340,46 |
| 5002 | Töötajate töötasu | 4 074 041,00 | 6 527 304,99 | 5 636 909,66 |
| 5005 | Töövõtulepingu alusel töötajatele makstav tasu | 208 564,00 | 339 736,22 | 239 953,73 |
| 5008 | Muud tasud | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 505 | Erisoodustused | 13 310,46 | 34 498,72 | 17 649,84 |
| 506 | Personalikuludega kaasnevad maksud | 2 006 989,55 | 2 826 403,61 | 2 373 711,27 |
| **55** | **Majandamiskulud** | **11 870 005,28** | **12 960 826,17** | **10 586 803,49** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **MUUD KULUD** | **2018 eelarve** | **2017 eelarve** | **2016 täitmine** |
| **6** | **Muud kulud** | **663 600,00** | **144 363,70** | **50 130,63** |
| 60 | Muud kulud (va. Intressid ja kohustistasud) | 663 600,00 | 144 363,70 | 50 130,63 |
| 601 | Maksu, riigilõivu ja trahvikulud | 2 200,00 | 4 953,15 | 1 450,08 |
| 608 | Muud tegevuskulud | 661 400,00 | 139 410,55 | 48 680,55 |
| 608099 | sh reservfond | 651 400,00 | 122 459,85 | 0,00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU** | **23 339 058,29** | **27 246 990,67** | **22 308 509,68** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **PÕHITEGEVUSE TULEM** | **3 202 241,71** | **2 147 155,48** | **6 192 395,74** |

**INVESTEERIMISTEGEVUS**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **INVESTEERIMISTEGEVUS** | **2018 eelarve** | **2017 eelarve** | **2016 täitmine** |
| **15** | **Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine ja renoveerimine** | **-7 457 760,00** | **-8 850 821,26** | **-1 437 047,49** |
| 155 | Materiaalne põhivara | -7 422 760,00 | -8 840 045,26 | -1 437 047,49 |
| 1550 | Majandus | 0,00 | -18 000,00 | -90 000,00 |
| 1551 | Üldised valitsussektori teenused | -76 000,00 | -77 711,00 | 0,00 |
| 1551 | Majandus | -3 825 100,00 | -4 149 811,36 | -408 505,15 |
| 1551 | Keskkonnakaitse | -874 340,00 | -321 075,00 | -23 901,60 |
| 1551 | Elamu- ja kommunaalmajandus | -600 000,00 | -199 830,00 | -330 474,40 |
| 1551 | Kultuur, sport, vaba aeg | -435 000,00 | -615 973,16 | -397 253,84 |
| 1551 | Haridus ja noorsootöö | -1 612 320,00 | -3 372 816,74 | -160 203,30 |
| 1554 | Elamu- ja kommunaalmajandus | 0,00 | 0,00 | -3 875,00 |
| 1555 | Valitsussektori teenused | 0,00 | -46 500,00 | 0,00 |
| 1555 | Majandus | 0,00 | -31 608,00 | 0,00 |
| 1555 | Haridus ja noorsootöö | 0,00 | 0,00 | -7 834,20 |
| 1556 | Kultuur, sport, vaba aeg | 0,00 | 0,00 | -15 000,00 |
| 1557 | Kultuur, sport, vaba aeg | 0,00 | -6 720,00 | 0,00 |
| 156 | Immateriaalse põhivara soetamine | -35 000,00 | -10 776,00 | 0,00 |
| **1501** | **Aktsiate ja osade soetus** | **0,00** | **0,00** | **-751,00** |
| **1502** | **Osaluste müük** | **0,00** | **0,00** | **40 000,00** |
| **3502** | **Tulud sihtotstarbelistest toetustest põhivara soetamiseks** | **0,00** | **1 570 197,65** | **310 515,20** |
| **4502** | **Sihtotstarbelised eraldised põhivara soetamiseks** | **-109 000,00** | **-224 885,00** | **-684 000,00** |
| **1531** | **Antavad laenud** | **0,00** | **-336 000,00** | **0,00** |
| **1532** | **Tagasilaekuvad laenud** | **263 000,00** | **196 182,84** | **1 057 469,74** |
| **655** | **Finantstulu** | **156 000,00** | **164 300,00** | **169 624,42** |
| 6550 | Intressi ja viivisetulu hoiustelt | 164 300,00 | 164 300,00 | 169 624,42 |
| **650** | **Intressikulu** | **-610 000,00** | **-603 649,00** | **-890 514,64** |
| 6501 | Laenude intressid | -295 000,00 | -254 852,00 | -124 848,26 |
| 6502 | Kapitaliliisingu intressid | -315 000,00 | -348 797,00 | -765 666,38 |
|  | **INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU** | **-7 757 760,00** | **-8 084 674,77** | **-1 434 703,77** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **EELARVE TULEM +/-** | **-4 555 518,29** | **-5 937 519,29** | **4 757 691,97** |

**FINANTSEERIMISTEGEVUS**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **FINANTSEERIMISTEGEVUS** | **2018 eelarve** | **2017 eelarve** | **2016 täitmine** |
| **2585** | **Kohustuste suurenemine** | **4 000 000,00** | **5 000 000,00** | **4 746 710,00** |
|  | Laenude võtmine | 4 000 000,00 | 5 000 000,00 | 4 746 710,00 |
| **2586** | **Kohustuste vähenemine** | **-2 670 000,00** | **-2 020 277,04** | **-7 153 024,13** |
|  | Laenude tagasimaksed | -1 710 000,00 | -996 277,04 | -5 830 699,28 |
|  | Kapitaliliisingu tagasimaksed | -960 000,00 | -1 024 000,00 | -1 322 324,85 |
|  | **FINANTSEERIMISTEGEVUS KOKKU** | **1 330 000,00** | **2 979 722,96** | **-2 406 314,13** |

**LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **MUUTUS LIKVIIDSETES VARADES** | **2018 eelarve** | **2017 eelarve** | **2016 täitmine** |
|  | **Muutus likviidsetes varades** | **-3 225 518,29** | **-2 957 796,33** | **2 351 377,84** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |

Seletuskirja koostas:

Liina Koppel

Peaökonomist