

SELETUSKIRI 2012 AASTA EELARVE EELNÕULE

1. SISSEJUHATUS

Kõik arvanded eelarve tabelites ja tekstis on toodud eurodes.

1.1. Kose valla 2012 eelarve seletuskirja koostamise alused.

2012. aasta Kose valla eelarve on koostatud lähtudes „Riigieelarve seadusest“, mida on viimati parandatud ja täiendatud 28.10.2010, „Valla- ja linnaeelarve seadusest“, „Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusest“ (edaspidi KOFS) ja teistest 2012. aasta eelarvega seotud seadustest ning seaduste eelnõudest, „Eesti Vabariigi Valitsuse ministeeriumide vahelise komisjoni ja Omavalitsusliitude koostöökogu delegatsiooni läbirääkimiste lõpp-protokollist 2012. aasta eelarve osas“, Kose valla põhimäärusest, Kose valla arengukavast 2011-2025 ja Kose Vallavolikogu määrusest nr 81 „Kose valla 2012. aasta eelarvestrateegia kinnitamine“, vastuvõetud 20. oktoober 2011.

KOFS kehtima hakkamisega, muutub oluliselt kohalike omavalitsuste (edaspidi KOV) eelarve struktuur. Seni kehtinud kolme osaline eelarve muutub viie osaliseks:

1. põhitegevuse tulud;
2. põhitegevuse kulud;
3. investeerimistegevused;
4. finantseerimistegevused;
5. muutused kassas ja hoiustes;

Oluline muutus on artiklite jaotuses. Sama tegevusala kulud võivad olla erinevates eelarve osades. Seega näiteks allasutuse eelarve tegelik maht selgub siis, kui erinevates eelarve osades selle allasutuse artiklid summeerida. See raskendab eelmiste aastate võrdlemist. Vähem tähtis ei ole ka see, et valdkondade osakaal eelarves muutub. KOFS uue jaotuse eesmärgiks on KOV eelarvete läbipaistvuse tõstmine ja investeringute, toetuste ja finantseerimistegevuste eraldamine – selgemalt välja toomine.

1.2. Kose valla majanduslik olukord (tööhõive, maksumaksjad, sissetulekunäitajad, tulumaksu näitajad).

1.2.1. Tööhõive näitajad.

Viimaste aastate (2009 – 2010) majanduslikud näitajad on jätkuvalt majanduslanguse mõju all. Tööhõive paranemine toimub aeglaselt. Kose valla töötute arv oli kõige suurem 2010. a veebruaris – 269. 2011. a oktoobri lõpuks oli vastav näitaja 103.

Seega, töötute arv väheneb, kuid kriisi eelse taseme (töötute arv 15) saavutamine on reaalne alles paljude aastate pärast.

1.2.2. Maksumaksjate näitajad.

Töötute arv mõjutab otseselt maksumaksjate arvu ja Kose vallas maksumaksjate arv näitab mõningast vähenemist. 2009 aasta alguses oli see arv 2598 ja 2011 aasta septembris 2509. Kõige madalam on maksumaksjate arv olnud 2011 aasta jaanuaris – 2387. Elanike arv sellel vahemikul ei ole oluliselt muutunud.

1.2.3. Sissetuleku näitajad.

Kose valla maksumaksjate keskmine brutosissetulek on olnud Eesti KOV hulgas keskmisel tasemel, kuid jääb maha Harjumaa KOV-ide keskmisest. Kõige kõrgem on maksumaksjate keskmine brutosissetulek olnud 2008 aasta juunis – 997 eurot. Kõige madalam aga 2010 aasta augustis – 697 eurot. 2011 aasta septembriks on keskmine brutosissetulek tõusnud 786 euron. Maksumaksjate sissetulekute seis on hästi näha ka vallale laekuva tulumaksu vähenemises võrreldes 2008 aastaga. 2008 aastal laekus Kose vallale üksikisiku tulumaksu 3 270 005 eurot, 2010 aastal 2 625 091 eurot, 2011 aastal 2 794 647 eurot.

1.3. KOV võimekuse uuring.

2011. a septembris avalikustas Siseministerium uurimuse Eesti KOV võimekuse kohta. Selle uurimuse järgi on Kose vald kindlalt juba mitmeid aastaid esimese 20-ne kõige võimekama kohaliku omavalitsuse hulgas Eestis. Uurimise aluseks on 29 eri näitajat: rahvastikust, sotsiaalkaitsest, finantsvõimest, teenustest, e-võimest, jne. Eraldi on välja toodud 2010 aasta, kui ka nelja viimase aasta keskmine. Iga näitaja sai punktid ja vastavalt nendele formeerus ka koht kohaliku omavalitsuse pingereas:

Eesti KOV võimekuse edetabel 2007-2010

Koht	KOV üksus	Järgupunktid
1	Viimsi vald	85,8
2	Rae vald	85,1
3	Tallinn	81,4
4	Saku vald	81,2
5	Saue vald	80,2
6	Harku vald	79,9
7	Kuressaare	77,9
8	Jõelähtme vald	77,1
9	Tartu	77,1
10	Keila	73,6
.....		
18	Rapla vald	69,3
19	Kose vald	68,9
20	Viljandi	68,7
21	Paide	68,2

1.4. Majandusprognoosid ja nende kasutamine.

Eelarve tulude plaani koostamisel on arvestatud riigi majanduse hetkeolukorda ja ametlikke majandusprognoose järgmiseks aastaks. Olulisem neist on Rahandusministeeriumi (RM) poolt koostatud sügisene majandusprognoos ja konvergentsiplaan. Valla jaoks on prognooside koostamisel olulised järgmised näitajad:

- riigisektori + omavalitsuste eelarve osakaalu vähenemine SKP-st;
- riigi + omavalitsuste netovõlakooormuse dünaamika prognoosid ;
- tööhõive kasvuprognoosid;
- keskmise palga ja sealt tulenevalt tulumaksu kasvu prognoosid;
- hinnaindeksite ja inflatsiooni näitajate dünaamika;

Majandusprognooside järgi on riigisektoril koos omavalitsustega võetud ülesanne eelarvete osakaalu vähendamiseks kogu riigi majanduse SKP-st. Järgmiste aastate vähenemine on 0,2 – 0,3% aastas. Nendest eesmärkidest lähtuvalt on riigipoolne omavalitsuste tulubaasi prognoos ja regulatsioon minimaalse kasvuga. Riigi ja omavalitsuste iga-aastased läbirääkimiste tulemused fikseeriti koostöö protokollis. Seal on näha, et näiteks riigipoolne tasandusfond jääb 72 milj. euro juurde ja omavalitsuste tulude tõus saab olla ainult (sisuliselt) tulumaksu kasvult.

Kohalike omavalitsusüksuste koondnäitajad (milj. eurot)

KOV	2007	2008	2009	2010	2011*	2012*	2013*	2014*	2015*
TULUD KOKKU	1 288	1 454	1 292	1 270	1 326	1 369	1 427	1 450	1 483
- Tulumaks	627	734	634	585	615	664	708	752	800
- Tasandusfond	91	91	70	70	72	72	72	72	72
KULUD KOKKU	1 305	1 518	1 358	1 249	1 298	1 422	1 481	1 500	1 526

Üleüldine majandusprognoos 2012. aastaks on mõõdukas – majanduse kasvuks prognoositakse 3-4%. Olulisemad muud näitajad jäävad valdavalt 2011. aasta tasemele ja hüppelist tõusu näha ei ole. KOFS jõustumisega peaks tulevikus mõnevõrra minema lõdvemaks omavalitsuste laenuvõtmise piirangud. Seda on prognoosides ka arvestatud – omavalitsuste eelarve defitsiit järgmistel aastatel ei vähene.

2 PÕHITEGEVUSE TULUD

2.1. Tulud eelarveosades.

KOFS järgi on uues eelarve jaotuses tehtud muudatused tulude osas. Kuni 2011. aastani kehtinud tulude struktuurist on eelarve tuludest välja võetud sihtotstarbelised tulud põhivara soetamiseks, põhivara müügi tulud, tulud hoiuste intressidest ja aastavahetuse jääk.

Põhitegevuse tulud 2012 aasta uue jaotuse korral on järgmised:

- **Maksutulud;**
tulumaks;
maamaks;
reklaamimaks;
teede- ja tänavate sulgemise maks;
- **Kaupade , teenuste müük;**
riigilõivud
laekumised haridusasutuste majandustegevusest;
laekumised kultuuriasutuste majandustegevusest;
laekumised spordiasutuste majandustegevusest;
laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest;
laekumised elamu-, konnaalrajandustegevusest;
üüri- ja renditulud;
muu kaupade ja teenuste müük;
- **Saadud toetused;**
sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks;
mittesihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks;
- **Muud tulud;**
trahvid;
saastetasud;
vee erikasutusest;
kaevandamisõiguse tasu;
muud tulud;

2.2 Põhitegevuse tululiigid

30	Maksud	3 062 135
-----------	---------------	------------------

3000	Füüsilise isiku tulumaks	2 915 817
------	--------------------------	-----------

Tulumaksu arvutuste aluseks on võetud vastavalt riigi eelarvele 11,4% valla elanike brutotulust. Lähtudes Rahandusministeeriumi majandusprognoosist on valla 2012 aasta elanike brutotulu võrreldes 2011. aasta prognoosiga planeeritud +5,6%. Aasta 2011 brutotulu prognoos on võrreldes 2010 aastaga + 6,3%. Seega 2011 aasta Kose valla elanike brutotulu on tõusnud, kuid jääb siiski oluliselt väiksemaks kui 2008 aastal, ületab aga natuke 2009 aasta taset.

3030	Maamaks	145 000
------	---------	---------

Maamaksu aluseks on võetud Kose valla maabilanss ja volikogu määrusega kehtestatud maamaksu määrad ning eelnevate aastate tegelik laekumine. Lähtudes nendest dokumentidest maksimaalne maamaks on 148 914.

3044	Reklaamimaks	1 318
------	--------------	-------

Aluseks võetud eelnevate aastate tegelik laekumine ja volikogu poolt vastuvõetud määrus.

32	Kaupade ja teenuste müük	411 690
-----------	---------------------------------	----------------

320	Riigilõivud	7 730
-----	-------------	-------

Vahendid, mille vald saab sooritatud tehingute eest, mis kuuluvad vastavalt Eesti Vabariigi seadustele maksustamisele riigilõivuga.

3220	Laekumine haridusasutuste majandustegevusest	234 000
------	--	---------

Vahendid, mis laekuvad vastavalt volikogu määrusele valla eelarvesse lastevanematelt ja teistelt omavalitsustelt koolide ja lasteaedade osalustasudest ning toidurahadest. Sellele

lisandub munitsipaalkoolide omatulu. Arvväärtus saadud arvestades eelnevate aastate laekumist, volikogu vastavaid määruseid ja teiste KOV-ide laste arvust meie haridus- asutustes.

3221 Laekumine kultuuri – ja kunstiasutuste majandustegevusest 28 760
Vahendid, mis laekuvad Kose Muusikakoolis käivate laste lastevanemate osalustasudest ja kultuuriasutuste üüridest. Arvväärtus on saadud eelnevate aastate tegeliku laekumise järgi ja arvestades muudatusi volikogu määrustes

3222 Laekumine spordi - ja puhkeasutuste majandustegevusest 31 200
Vahendid, mis laekuvad Oru võimla, Kose Spordimaja ning staadioni kasutamisest ja rentimisest ning Kose Spordikoolis käivate laste lastevanemate osalustasudest. Arvväärtus on saadud eelnevate aastate tegelike laekumiste järgi ja arvestades muudatusi volikogu määrustes.

3224 Laekumine sotsiaalasutuste majandustegevusest 18 500
Vahendid, mis laekuvad lastevanematelt laste suvelaagrite tuusikute osalise tasumise eest. Lastevanemate osalus kuni 50 %. Arvväärtuse aluseks suveks planeeritud laagrituusikute arv. Vahendid, mis laekuvad vallale Oru Vanurite Kodus viibivate inimeste pensionitest. Arvväärtuse aluseks eelnevate aastate tegelik laekumine ja vanurite arv Oru Vanurite Kodu.

3225 Laekumine elamumajandusalasest tegevusest 42 000
Vahendid, mis laekuvad kommunaalteenuste (küte, vesi, elekter) müügist elanikkonnale. Arvväärtus on saadud. Eelnevate aastate tegelike laekumiste järgi.

3233 Üüri ja renditulu 35 500
Vahendid mis laekuvad valla eelarvesse vallale kuuluvate hoonete ja kinnistute rendist ja üürist

3238 Muu kaupade ja teenuste müük 14 000
Vahendid, mis laekuvad ülalnimetatata kaupade müügist või teenuste osutamisest.

35 Toetused 84 250

35000 Sihtotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks 84 250
Vahendid, mis on mõeldud sihtotstarbeliste kulude katteks. Eelarvesse planeeritakse need tulud siis, kui nende eraldamise otsused on tehtud ja need jõustuvad enne eelarve kinnitamist. Hilisemad eraldised ja nende otsused lülitatakse eelarvesse nende laekumise ajalisel järjekorras. Selliseid eraldisi võib tulla riigi eelarvest, kui ka riigi sihtasutustelt. Eelarvesse on planeeritud Majandus-ja Kommunikatsiooni ministeeriumi eraldis valla teede korrashoiuks.

352.00.17 Mittesihtotstarbelised toetused
Vahendid, mis eraldatakse riigi eelarve tasandusfondist. Sarnaselt sihtotstarbeliste toetustega ei ole ka mittesihtotstarbelisi toetusi eelarvesse planeeritud. Selliste tulude laekumine on analoogne sihtotstarbelistega – nende laekumise järjekorras lülitatakse need eelarvesse.

38 Muud tulud 257 300

382540 Laekumine vee erikasutusest 65 000

382500 Maardlete kaevandamisõiguse tasu. 185 000

3882 Saastetasud 7 300
Vahendid, mis laekuvad valla territooriumil asuvate ettevõtete saastetasudest. Arvväärtus on saadud lähtudes eelnevate aastate tegelikust laekumisest.

PÕHITEGEVUSE TULU 3 815 375

3. PÕHITEGEVUSE KULUD

3.1. Eelarve kulud

KOFS uue jaotuse järgi on kulude kajastamises järgmised muudatused:

1. eelarve põhitegevuse kuludest on välja jäetud investeeringud, intressid ja finantseerimiskanded;
2. põhitegevuse kulud on jaotatud:
 - tegevuskulud;
 - antud toetused;
 - muud kulud;

Eelarve põhitegevuse maht on eelarves planeeritud 3 555 735 eurot. KOFS järgi peab eelarves põhitegevuse kulude maht olema väiksem või äärmisel juhul võrdne põhitegevuse tulude mahuga. Kose valla 2012. aasta eelarves on see vahe 259 639 eurot. Seda nimetatakse eelarve põhitegevuse tulemiks. Mida suurem on eelarve põhitegevuse tulem, seda suurem on omavalitsuse finantseerimise võime. Eelarves on põhitegevuse kulud koostatud vastavalt valdkondade klassifikaatori alusel, mis on sarnane seni kehtivaga.

Kulude jaotus valdkondade lõikes on järgnev:

01	Üldised valitsemissektori teenused	494 810	13,8%
03	Avalik kord ja julgeolek	6 605	0,2%
04	Majandus	116 900	3,3%
05	Keskkonnakaitse	72 950	2,0%
06	Elamu- ja kommunaalmajandus	196 961	5,6%
08	Vabaaeg, kultuur ja religioon	759 026	21,3%
09	Haridus	1 701 240	48,0%
10	Sotsiaalne kaitse	207 243	5,8%
	VALDKONNAD KOKKU	3 555 735	100%

Jätkuvalt on Kose valla eelarves suuremad väljaminekud suunatud haridusele. Võrreldes 2011 aastaga on valdkondadest välja viidud investeeringud ja intressid.

3.2 Valdkonnad

01	Üldised valitsussektori teenused	494 810
01111	Vallavolikogu	28 020
	personalikulu	26 274
	majanduskulu	1 746
01112	Vallavalitsus	405 649
	personalikulu	308 504
	majanduskulu	96 645
	muud kulud	500
01114	Reservfond	14 450
Vahendid, mida kasutatakse vallavalitsuse otsuste alusel ettenägematute kulude katteks.		
01330	Üldised valitsussektori kulud	46 691
	personalikulu	23 337
	majanduskulu	3 104
	eraldised	20 250
	sh.	
	HOL	8 170
	EMOL	4 485
	Ühistranspordikeskus	3 160
	Ida –Harju Koostöökoda	4 435

03	Avalik kord ja julgeolek	6 605
Vahendid, mis lähevad omasteta isikute matuste korraldamiseks 1 800 eurot. 4805 eurot on planeeritud MTÜ Kose Korralvalve toetamiseks 2012 aastal.		
04	Majandus	116 900
04210	Maakorraldus	12 000
Vahendid, mis makstakse OÜ-le Kose Maakorraldus erastamistoimingute tegemise eest. Vahendid, mis kuluvad Aasumäe detailplaneeringu ja KMH osaluse katteks. Vahendid, mis makstakse vallale kuuluvate teede katastrisse kandmise eest.		
04510	Vallateede ja -tänavate korrashoid	90 000
Valla teede, tänavate ja platside hooldus-ja remonditöödeks kuluvad vahendid (greiderdamiseks ja lumetõrjeks).		
04511	Liikluskorraldus	4 400
Vahendid, mis kuluvad liikluskorralduse ja -ohutuse vahendite hooldamiseks, soetamiseks ja paigaldamiseks.		
04740	Üldmajanduslikud arendusprojektid	10 500
Vahendid, mis kuluvad detailplaneeringute kulude katteks (Ravila mnt.12, Oru mõis, kolme küla planeering).		
05	Keskkonnakaitse	72 950
05100	Jäätmekäitlus	28 500
Vahendid, mida kulutatakse prügiveole üldkasutatavatest konteineritest, ohtlike jäätmete, pakendite ja paberi kogumisele.		
05400	Haljastus ja maastiku kaitse	44 450
personalikulu		21 450
majanduskulu		23 000
Olemasoleva haljastuse hooldus Kose, Ravila, Oru ja Kose-Uuemõisa alevikes. Kose-Uuemõisa pargi hooldus.		
06	Elamu- ja kommunaalmajandus	196 961
06100	Elamumajanduse arendamine	119 354
Vahendid, mis kuluvad vallale kuuluvate hoonete majandamisele. Kose vald omab 51 korterit. (vana koolimaja, ühiselamu, Viskla, Palvere)		
personalikulu		26 141
majanduskulu		93 213
06300	Veevarustus	7 600
Vahendid, mis kuluvad Kose valla ÜVK projekti kaasajastamiseks ja vallas olevate hüdrantide hoolduseks. Vajalik omaosalus Kose veemajandusprojekti tööde katteks on 2012 aasta eelarves viidud investeerimistegevuse alla.		
06400	Tänavavalgustus	35 000
Vahendid hooldustöödeks, elektri eest tasumiseks Eesti Energiale (valgustus põleb 10 kuud) ja olemasoleva süsteemi hooldamiseks. Vahendite planeerimisel ei arvestata elektrihinna tõusuga.		
06602	Kalmistud	32 507
personalikulu		17 761
majanduskulu		14 746
06603	Hulkuvate loomadega seotud tegevus	2 500
Vahendid, mis kuluvad hulkuvate loomade toimetamiseks loomade varjupaika.		
08	Vabaaeg, kultuur, religioon	759 026
08101	Kose Spordikool 89 last	48 205
personalikulu		41 082
majanduskulu		7 123

08102	Kose Spordimaja	110 176
	personalikulu	45 196
	majanduskulu	64 980
081031	Mänguväljakud	3 245
	Vahendid mänguväljakute hooldamiseks	
08132	Staadion	14 855
	Vahendid Kose ja Oru staadionite hooldamiseks	
081051	Kose Muusikakool 103 last	144 224
	personalikulu	130 386
	majanduskulu	13 838
081052	MTÜ Kose Kunstikeskus	15 339
	Vahendid, millega toetatakse MTÜ Kose Kunstikeskust.	
081071	Ravila Noorte- ja Vabaajakeskus	34 712
	personalikulu	27 154
	majanduskulu	7 558
081072	Oru Avatud Noortekeskus	14 791
	personalikulu	11 765
	majanduskulu	3 026
081073	Kose Noorsootöö	11 473
	personalikulu (laagrite juhendamine, alaealiste komisjoni sekretär)	1 937
	majanduskulu	9 536
08109	Vabaaja- ja spordiüritused	7 090
	Vahendid, mis kuuluvad vallasiseste spordiürituste korraldamiseks s.h sponsorürituste (Kuldliiga 650, Põrsakross 650 ja Kose triatlon 650) toetuseks.	
082011	Kose Raamatukogu	47 101
	personalikulu	34 390
	majanduskulu	12 711
082012	Kose-Uuemõisa Raamatukogu	66 730
	personalikulu	37 393
	majanduskulu	29 337
082014	Oru Raamatukogu	16 766
	personalikulu	10 950
	majanduskulu	5 816
082020	Kose Kultuurikeskus – Teeninduskool	16 100
	Ehituse riigihanke läbiviimise vahendid ja projekti juhtimise kulud.	
082021	Oru Külakeskus	67 293
	personalikulu	26 465
	majanduskulu	40 828
082022	Kose-Uuemõisa Külakeskus	30 251
	personalikulu	15 569
	majanduskulud	14 682
082023	Palvere Külakeskus	15 580
	personalikulu	11 755
	majanduskulu	3 825
08203	Muuseum	5 346
	personalikuludest	4 838
	majanduskulu	508

08208	Kultuuriüritused – Kose kultuur	65 049
personalikulu	(kultuurikollektiivide juhtide tasustamiseks)	26 978
valla üritused		38 071

08209	Seltsitegevus (III sektor)	9 700
-------	----------------------------	-------

Vahendid rajatava tenniseväljaku omaosaluse katteks ja toetuse reserv.

08300	Kose Teataja	15 000
personalikulu		3 145
trükkimis- ja postikulu		11 855

09	Haridus	1 701 240
-----------	----------------	------------------

091101	Kose Lasteaed 125 last	256 738
personalikulu		199 526
majanduskulu		57 212

091102	Oru Lasteaed + Vanurite Kodu 93 last+8 vanurit	277 469
personalikulu		203 543
majanduskulu		73 926

091103	Ravila Lasteaed 38 last	111 401
personalikulu		75 788
majanduskulu		35 613

09210	Kose-Uuemõisa Lasteaed-Kool 78 lasteae+53 kool	249 039
personalikulu		164 426
majanduskulu		84 613

09212	Oru Põhikool 113 last	164 326
personalikulu		79 089
majanduskulu		85 237

09220	Kose Gümnaasium 574 last	428 222
personalikulu		211 894
majanduskulu		216 328

09600	Õpilasveo eriliinid	110 000
-------	---------------------	---------

Õpilasliini kulude katteks planeeritud vahendid. Kooli ajal (180 päeva) on liinid käigus koostatud graafiku alusel. Puhkepäevadel liinid ei tööta. Koolivaheaegadel koostatakse erigraafikud. Liinikilomeetreid on 113 000 aastas. Arvväärtuse aluseks on sõlmitud liiniveo lepingute ja tellitud sõidukaartide lepingute summa.

09601	Muud hariduse abiteenused	29 045
-------	---------------------------	--------

Eelarvesse planeeritud vahendid valla logopeedide ja kooli sotsiaalpedagoogi kulude katteks:

personalikulu	26 027
majanduskulu	3 018

09800	Muu haridus arvlemine	75 000
-------	-----------------------	--------

Vahendid on planeeritud Kose valla laste haridusteenuse eest tasumiseks teistele omavalitsustele (Rae, Kõue, Anija, Tallinn jne)

10	Sotsiaalne kaitse	207 243
-----------	--------------------------	----------------

10110	Haigete sotsiaalne kaitse	620
-------	---------------------------	-----

Eelarvesse on arvestatud ravikindlustuseta inimeste raviteenuse kulud.

10121	Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	22 200
puuetega inimeste hooldajatoetus		15 000
vahendid rehabilitatsiooni teenuse ostmiseks		600
ravimite, prillide ja abivahendite kulu		1 600
erijuhtudel riigi poolt makstav sotsiaalmaks		5 000

102001	Kose Päevakeskus	21 164
	personalikulu	16 343
	majanduskulu	4 821
102002	Koduteenused	29 240
	Vahendid, mis on planeeritud koduhooldustöötajate kulude katteks	
	Personalikulu (2 hooldaja ja 2,5 isikliku abistaja kohta)	25 568
	majanduskulu	3 672
102003	Üldhooldekodu	32 000
	Eelarves on vahendid Kose valla elanike hoolduskulude katteks Paunküla, AA jt. hooldekodudes	
10201	Muu eakate sotsiaalne kaitse	3 816
	Vahendid, mis on planeeritud Kose valla eakate inimeste tähtpäeva tähistamiseks ning ravimite, ravi ja abivahendite toetuseks.	
10401	Laste ja noorte sotsiaalhoolekanne	12 000
	Vahendid laste tugikeskuses ja varjupaigas viibivate laste toetuseks.	
10402	Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	80 095
	Õppetoetused:	20 500
	s h	
	tasuta toit	10 000
	sõidusoodustus	3 000
	ühiselamu üür,	6 000
	õppetoetused ja -õppevahendid	1 500
	Perekondade ja laste toetus	49 164
	s h	
	sünnitoetus 320 eurot.	24 000
	lapsehoiuteenuse toetus	10 500
	koolitoetus esimesse klassi astujatele	4 864
	paremate lõpetajate tunnustamine	900
	hooldamine perekonnas	1 000
	lastelaagrid ja jõulupakid	1 900
	ühekordne sotsiaaltoetus	3 500
	hooldajatoetus	10 431
	muu peretoetus	2 500
10500	Töötute sotsiaalne kaitse	1 000
	Vahendid, mis on planeeritud töötute toetamiseks.	
10600	Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele	3 500
	Vahendid, mis on planeeritud vähekindlustatud isikute ja perede eluasemekulude osaliseks katmiseks.	
10701	Riiklik toimetulekutoetus	408
	Vahendid, mis on mõeldud allpool toimetuleku piiri olevatele inimestele. Eelarve täpne summa selgub pärast Vabariigi Valitsuse määruse vastuvõtmist.	
10702	Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	1 200
	Vahendid, mis on planeeritud eelpool nimetatata sotsiaalse kaitse alaseks tegevuseks (õnnetus-juhtumid, matusetootused jne).	
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU		3 555 735

4. PÕHITEGEVUSE SEES ANTUD TOETUSED

KOFS uue jaotuse järgi tuuakse eelarve põhitegevuse kuludes eraldi välja antud toetused, mille artikkel tähistatakse nr. 4 klassifikaatoriga.

Artiklite alajaotuses on eraldised järgmised:

- sotsiaaltoetused 112 519
- sihtotstarbelised eraldised jooksvateks kuludeks 86 650
- mittesihtotstarbelised eraldised jooksvateks kuludeks 40 386

ANTUD TOETUSED		
4	Eraldised	239 555
41	Sotsiaaltoetused	112 519
413	Sotsiaaltoetused	112 519
4130	Peretoetused	49 164
4131	Toimetulekutoetus	408
4132	Töötutele toetused	1 000
4133	Toetused puuetega inimestele ja nende hooldajatele	27 631
4134	Õppetoetused	10 500
4134	Toitlustustoetused	10 000
4137	Erijuhtudel riigi poolt makstav sotsiaalmaks	5 000
4138	Muud sotsiaalabitoetused ja eraldised füüsisikutele	8 816
450	Sihtotstarbelised eraldised	86 650
4500	Sihtotstarbelised eraldised jooksvateks kuludeks (<i>sponsorlus, seltside eraldised, õpilastransport</i>)	86 650
452	Mittesihtotstarbelised eraldised	40 386
4528	Muudele residentidele (<i>liikmemaksud, korralvalve, kunstikool</i>)	40 386

5. MUUD TEGEVUSKULUD

5.1. Valla 2012 aasta personalikulud.

Valla 2012. aasta eelarvest kulub personalikuludele 1 855 044 eurot, sh. töötasud 1 380 239 eurot. Nendega seotud personalikulude maksud on 474 805 eurot.

5.2. Valla 2012 aasta eelarve majandamiskulud.

Majandamiskulud – administreerimine, koolitused, ruumide kulud, inventar, IT kulud, jne. moodustavad kokku 1 446 186 eurot.

	MUUD TEGEVUSKULUD	
5	Tegevuskulud	3 301 230
50	Personalikulud	1 855 044
500	Töötasud	1 380 239
5000	Valitavate ja ametisse nimetatavate ametnike töötasu	35 579
5001	Avaliku teenistuse ametnike töötasu	197 624
5002	Töötajate töötasu	1 102 550
5005	Töövõtulepingu alusel töötajatele makstav tasu	41 674
5008	Muud tasud	2 812
506	Personalikuludega kaasnevad maksud	474 805
55	Majandamiskulud	1 446 186

6. MUUD KULUD

Põhitegevuse kuludes tuuakse eraldi välja muud kulud. Selles jaotuses on suure osatähtsusega reservfondi alaeelarve. Kuna reservfondi summa ei ole konkreetselt kuludeks jaotatud, on ka tema artikkel teine. Hilisemate eraldiste kaudu liiguvad konkreetsed summad

vastava valdkonna tegevusalasse. Reservfondi summa nende eraldiste võrra väheneb, mis toimub vastavalt selles järjekorras, mis ajal eraldised (vallavalitsuse otsused) on tehtud.

	MUUD KULUD	
6	Muud kulud	14 950
60	Muud kulud (va. Intressid ja kohustistasud)	14 950
601	Maksu, riigilõivu ja trahvikulud	500
608	Muud tegevuskulud	14 450
608099	Reservfond	14 450

PÕHITEGEVUSE TULEM **259 639**

7. INVESTEERIMISTEGEVUS

KOFS uue jaotuse järgi koostatakse eelarves eraldi eelarveosa investeringute kohta. Selles eelarveosas on toodud nii tulud, kui ka kulud. Tulude ja kulude eraldamiseks kasutatakse märke – sissetulekud plussmärgiga ja väljaminekud miinusmärgiga.

7.1. Tulud – sissetulekutena on selles eelarveosas kajastatud järgmised kanded:

- tulu valla vara (kinnistute) müügist (Oru mõis) 8 700

7.2. Kulud – väljaminekutena on selles eelarveosas kajastatud järgmised kanded:

- investeringud Kose Teeninduskooli renoveerimiseks 451 680
 - investeringud Kose Gümnaasiumi söökla renoveerimiseks 82 000
 - investeringud valla teedele 84 250
-
- investeringud kokku** **617 930**
- eraldised Kose Vesi OÜ-le Kose veemajandusprojektile 127 220
 - Laenude intresside tasumine 104 000

	INVESTEERIMISTEGEVUS	
381	Materiaalsete ja immateriaalsete varade müük	8 700
3810	Kinnistu müük	8 700
15	Materiaalsete ja imm. varade soetamine ja renoveerimine	-617 930
155	Materiaalne põhivara	-617 930
4502	Sihotstarbelised eraldised põhivara soetamiseks	-127 220
65	Intressikulu	-104 000
65018	Laenude intressid	-104 000
	INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-840 450

8. FINANTSEERIMISTEGEVUS

Finantseerimistegevuse eelarveosas on kajastatud valla laenude ja kapitaliliisingute põhiosade tagasimaksed, vastavalt järgmiste summadega:

8.1. laenude võtmine

576 900

8.1.1. laen SEB pangast 576 900

8.2. laenude tagasimaksed

226 265

8.2.1. Swedpangast võetud laenude põhiosa tagasimakse* 151 095

8.2.2. U-M Soojuse OÜ laenu tagasimakse 75 170

* - Swedpangast võetud laenu tagasimaksed osas taotletakse 6-kuulist maksepuhkust, millega on eelarveprojekti koostamisel arvestatud

	FINANTSEERIMISTEGEVUS	
	Kohustuste suurenemine	576 900
	Kohustuste vähenemine	-226 265
	Laenude tagasimaksed	-226 265

	FINANTSEERIMISTEGEVUS KOKKU	350 635
--	------------------------------------	----------------

9. MUUTUS KASSAS JA HOIUSTES

Selles eelarvosas näidatakse eelarve aastavahetuse 2011/2012 likviidsete varade (rahalise jäägi) muutumine 2012. aasta lõpuks.

Jääk 2012 1.jaanuar . 230 175

Jääk 2012 31.detsember 0

Kogu jääk suunatakse eelarve kuludesse ja eelarveosadesse – investeeringustegevused ja finantseeringustegevused.

	MUUTUS KASSAS JA HOIUSTES	
	Muutus kassas ja hoiustes	-230 175

Seletuskirja koostasid

/allkirjastatud digitaalselt/

Vello Jõgisoo
vallavanem

/allkirjastatud digitaalselt/

Ellen Pärm
finantsjuht