

SELETUSKIRI

Kõik arvandmed eelarve tabelites ja seletuskirjas on toodud kroonides.

2010. aasta Kose valla eelarve on koostatud lähtudes Riigieelarve seadusest, mida on viimati parandatud ja täiendatud 06.04.2009 ja teistest 2010. aasta riigieelarvega seotud seadustest ja seaduste eelnõudest, „Eesti Vabariigi Valitsuse ministriumide vahelise komisjoni ja Omavalitsusliitude koostöökogu delegatsiooni läbirääkimiste lõpp-protokollist 2010. aasta eelarve osas“, Kose valla arengukavast 2006-2013 ja Kose Vallavolikogu määrusest nr 148 „Kose valla 2010. aasta eelarvestrateegia kinnitamine“, vastuvõetud 19. august 2009. Eelarves on nii tulude kui ka kulude poolel arvestamata sihtotstarbelised eraldised ja sildfinantseerimised pankadelt, EL fondidelt ja rakendusasutustelt. Eelarvesse on arvestatud riigieelarve projekti kohaselt laekuv sihtotstarbeline eraldus 900 000 krooni valla teede korrashoiuks. Tasandusfond § 4 lg. 2. on eelarvesse arvestatud koolide ja lasteaedade investeeringud 250 000 krooni

Kose valla 2010. aasta eelarve koosneb kolmest osast.

1. Eelarve tulud	54 074 000
2. Eelarve kulud	51 334 059
3. Finantseerimistehingud	2 739 941

2009 aasta eelarve vaba jääk on toodud 2010. aasta eelarve finantseerimistehingutes **2 413 059** krooni ulatuses.

TULUD

30 **Maksud** **43 670 000**

3000 **Füüsilise isiku tulumaks**

Tulumaksu arvutuste aluseks on võetud vastavalt riigi eelarvele 11,4% valla elanike brutotulust. Lähtudes Rahandusministeeriumi majandusprognosist on valla 2010 aasta elanike brutotulu võrreldes 2009. aasta prognoosiga planeeritud -5,0 %. Aasta 2009 brutotulu prognoos on võrreldes 2008 aastaga -11,8%. Seega 2010 aasta Kose valla elanike brutotulu langeb eeldatavasti 2007 aasta tasemele või isegi natuke madalamale. Eelnevate aastate tegelik brutotulu kasv on 2006 aasta 24,5%, 2007 aastal 25,3%. 2008 aastal 12,6%. Eelarvesse on prognoositud **41 370 000**

3030 **Maamaks**

Maamaksu aluseks on võetud Kose valla maabilanss, muudatused volikogu määrusega kehtestatud maamaksumäärades ja eelnevate aastate tegelik laekumine. Lähtudes nendest dokumentidest maksimaalne maamaks on 2 330 000. Eelarvesse on prognoositud **2 250 000**.

3044 **Reklaamimaks**

Aluseks võetud eelnevate aastate tegelik laekumine ja volikogu poolt vastuvõetud määrus. Eelarvesse prognoositud **50 000**.

320 **Riigilõivud** **250 000**

Vahendid, mille vald saab sooritatud tehingute eest, mis kuuluvad vastavalt EV seadustele maksustamisele riigilõivuga. Eelarvesse prognoositud **250 000**.

322 **Kaupade ja teenuste müük** **5 234 000**

3220 **Laekumine haridusasutuste majandustegevusest**

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 ja tehtud muudatusi volikogu määrustes. Eelarvesse on prognoositud **3 370 000**.

3221 Laekumine kultuuri – ja kunstiasutuste majandustegevusest

Vahendid, mis laekuvad kuulutuste ja reklaami avaldamise eest valla lehes ning ajalehe müügist. Kose Muusikakoolis käivate laste lastevanemate osalustasud. Arvväärtus on saadud eelnevate aastate tegeliku laekumise järgi ja arvestades muudatusi volikogu määrustes Eelarvesse on prognoositud **494 000**, sh. muusikakooli õppemaks **436 000**.

3222 Laekumine spordi - ja puhkeasutuste majandustegevusest

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. Eelarvesse on prognoositud **550 000**, sh. spordikooli õppemaks **165 000**.

3224 Laekumine sotsiaalasutuste majandustegevusest

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 arvu vähenemine Oru Vanurite Kodus Eelarvesse on prognoositud **320 000**.

3225 Laekumine elamumajandusalasest tegevusest

Vahendid, mis laekuvad kommunaalteenuste(küte, vesi, elekter) müügist. Arvväärtus on saadud Eelnevate aastate tegelike laekumiste järgi. Eelarvesse prognoositud **500 000**

323 Laekumine majandustegevusest 870 000

Vahendid, mis laekuvad üüri ja renditulust, pakkumiste osalustasudest jne. Vallal on sõlmitud 57 rendilepingut. Arvväärtus on saadud eelnevate aastate tegelike laekumiste järgi.

35 Toetused 1 150 000

350 Sihtotstarbelised toetused

Vahendid, mis on mõeldud valla teede ja tänavate korrashoiuks riigi eelarve projektis. Eelarvesse on prognoositud **900 000** krooni.

352 Mittesihtotstarbelised toetused

Vahendid, mis eraldatakse riigi eelarve tasandusfondist lasteaedade ja koolide remondiks. Eelarvesse on prognoositud **250 000**

38 Muud tulud 2 900 000

381 Varade müük

Vahendid, mis laekuvad eelarvesse vallale kuuluva vara müügist. Müüa on planeeritud korter Ravilas ja masuudihoidla Orus. Eelarvesse on planeeritud **150 000**

382 Tulu varadelt

Vahendid, mis laekuvad kaevandamisõiguse tasust 1 800 000 ja vee erikasutusest 850 000 Eelarvesse on prognoositud **2 650 000**.

3882 Saastetasu

Vahendid, mis laekuvad valla territooriumil asuvate ettevõtete saastetasudest. Eelarvesse on prognoositud **100 000**.

KULUD

Eelarve kulude osas on arvestuste tegemisel lähtunud järgmistest tingimustest:

1. Volikogu kinnitab allasutuste ja alalõikude eelarvete üldsummad. Eelarve vahendid kululiikide lõikes jagab pärast eelarve kinnitamist volikogu poolt iga allasutuse juht ja kooskõlastab need vallavalitsusega.
2. Eelarvesse on planeeritud personalikulude vähenemine võrreldes 2008 aastaga 20%. Miinimumpalgaks on arvestatud 4350 krooni. Rahalisi toetusi spordiklubidele, külaseltsidele ja taidluskollektiividele eelarvesse planeeritud ei ole.
3. Alalõikude kulude protsent eelarvest on välja toodud lähtudes kogu eelarve kulude mahust.

01 Üldised valitsussektori teenused 9 069 910 – 17,7 %

01111 Vallavolikogu

Eelarve koosneb:

personalikulu	381 270
majanduskulu	43 000

01112 Vallavalitsus

Eelarve koosneb:

personalikulu	4 582 240
majanduskulu	1 166 000
muud kulud	30 000

01114 Reservfond

Vahendid, mida kasutatakse vallavalitsuse otsuste alusel ettenägematute kulude katteks.

01330 Muud üldised teenused

Eelarve koosneb haldusjuhi ja toitlustusspetsialisti kuludest ja eraldistest.

personalikulu	341 110
majanduskulu	38 400
eraldised	415 000
sh. summad, mida vald maksab liikmemaksuks ja arendustegevuseks.	
HOL	130 000
EMOL	68 000
Transpordikeskus	100 000
Ida –Harju Koostöökoda	87 000
Töötute programmi omaosalus	30 000

01700 Valitsussektori võla teenindamine

Valla poolt võetud laenude ja liisingute intressikulud.

03 Avalik kord ja julgeolek 120 000 - 0,2%

Vahendid, mis lähevad omasteta isikute matuste korraldamiseks 20 000 krooni. 100 000 krooni on planeeritud MTÜ Kose Korralvalve toetamiseks 2010 aastal.

04 Majandus 1 110 000 - 2,1%

04210 Maakorraldus

Vahendid, mis makstakse OÜ-le Kose Maakorraldus ostueesõigusega erastamistoimingute tegemise eest. Vahendid, mis makstakse vallale kuuluvate munitsipaalmaade möödistamise eest.

04510 Vallateede ja -tänavate korrashoid

Valla teede, tänavate ja platside hooldus-ja remonditöödeks kuluvad vahendid.

Vahendid on planeeritud kulutada Kose-Uuemõisa silla, Viskla küla kruusateede, Kose LA parkla ja Aasumäe silla remondiks ning teede greiderdamiseks ja lumetõrjeks.

04511 Liikluskorraldus

Vahendid, mis kuluvad liikluskorralduse ja -ohutuse vahendite soetamiseks ja paigaldamiseks.

04740 Üldmajanduslikud arendusprojektid

Vahendid, mis kuluvad detailplaneeringute ja valla üldplaneeringu kulude katmiseks.

05 Keskkonnakaitse 844 910 - 1,7%

05100 Jäätmekäitlus

Vahendid, mida kulutatakse prügiveole üldkasutatavatest konteineritest, ohtlike jäätmete, pakendite ja paberi kogumisele ning heakorra päeva rahastamisele.

05400 Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse

Olemasoleva haljastuse hooldus Kose, Ravila, Oru ja Kose-Uuemõisa alevikes. Kose-Uuemõisa pargi hooldus.

06 Elamu- ja kommunaalmajandus 2 853 240 - 5,7 %

06100 Elamumajanduse arendamine

Vahendid, mis kuluvad vallale kuuluvate hoonete majandamisele. Kose vald omab 51 korterit. (vana koolimaja, ühiselamu, Viskla, Palvere)

personalikulu 489 120

majanduskulu 1 329 000

06300 Veevarustus

Vahendid, mis kuluvad hajaasustuse veeprogrammi kulude katteks. Vajalik omaosalus ja sildfinantseerimine EL fondides ja programmides kaetakse laenu arvelt.

06400 Tänavavalgustus

Vahendid hooldustöödeks ja elektri eest tasumiseks Eesti Energiale, (valgustus põleb 10 kuud). Vahendite planeerimisel on arvestatud võimaliku elektrihinna tõusuga. Investeeringud 2010 aastal plaanitud ei ole.

06602 Kalmistud

Eelarves on vahendid, mis kuluvad Kose ja Tuhala kalmistu hooldamisele.

personalikulu 266 920

majanduskulu 98 200

06603 Hulkuvate loomadega seotud tegevus

Vahendid, mis kuluvad hulkuvate loomade toimetamiseks loomade varjupaika.

08 Vabaaeg, kultuur, religioon 10 340 285 – 20,1%

08101 Kose Spordikool 85 last

Eelarve koosneb:

personalikulu 602 240

majanduskulu 93 950

08102 Kose Spordimaja

Eelarve koosneb:

personalikulu 640 010

majanduskulu 835 000

08103 Mänguväljakud

Eelarve koosneb:

majanduskulud mänguväljakutele 60 000

(vahendid mõeldud olemasolevate väljakute hooldamiseks ja omaosaluseks Kosele plaanitavale mänguväljakule)

staadioni majandamise kulud 156 000

081051 Kose Muusikakool 100 last

Eelarve koosneb:

personalikulu 1 904 320

majanduskulu 147 900

081052 MTÜ Kose Kunstikeskus

Vahendid, millega toetatakse MTÜ Kose Kunstikeskust.

081071 Ravila Noorte- ja Vabaajakeskus

Eelarve koosneb:

personalikulu 306 700

majanduskulu 73 650

ületulev projektide raha 40 000

081072 Oru Avatud Noortekeskus

Eelarve koosneb:

personalikulu 200 390

majanduskulu 41 500

081073 Kose Noorsootöö

Vahendid, mis kuluvad lastelaagrite ning noorte kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulude katteks. Kose Noorsootöö vahenditest kaetakse ka projektide omaosalused sh. ületulevad vahendid 45 155

08109 Vabaaja- ja spordiüritused

Eelarve koosneb:

Vahendid, mis kuluvad vallasiseste spordiürituste korraldamiseks s.h sponsorürituste (Kuldliiga 10 000, Pörsakross 10 000 ja Kose triatlon 10 000) toetuseks.

082011 Kose Raamatukogu

Eelarve koosneb:

personalikulu	502 925
majanduskulu	166 905

082012 Kose-Uuemõisa Raamatukogu

Eelarve koosneb:

personalikulu	501 900
majanduskulu	358 700

082013 Ravila Raamatukogu (alates 01.03 2010 Kose-Uuemõisa haruraamatukogu)

Eelarve koosneb:

personalikulu	36 000
majanduskulu	61 900

082014 Oru Raamatukogu

Eelarve koosneb:

personalikulu	161 280
majanduskulu	69 000

082020 Kose Kultuurikeskus - Teeninduskool

Projekteerimise omaosalus ja EAS põhitaotluse koostamine 143 100

Eelarve täpne suurus selgub pärast riigihangete läbiviimist ja põhitaotluse esitamist EAS-ile.

082021 Oru Külakeskus

Eelarve koosneb:

personalikulu	359 250
majanduskulu	525 500

082022 Kose-Uuemõisa Külakeskus

Eelarve koosneb:

majanduskulud	30 000
eraldised	640 000

Eraldisete alla on vahendid, mis kuluvad Kose-Uuemõisa Arendusseltsile projektide omaosaluste katteks.

082023 Palvere Külakeskus

Eelarve koosneb:

personalikulu	152 250
majanduskulu	56 500

08203 Muuseum

Eelarve koosneb:

personalikuludest	70 160
majanduskulu	4 800

08208 Kultuuriüritused – Kose kultuur

Eelarve koosneb:

personalikulu (kultuurikollektiivide juhtide tasustamiseks)	377 670
valla üritused	243 800

08209 Seltsitegevus (III sektor)

Vahendid külaseltside, kultuuri- ja spordikollektiivide ning üksikisikute toetuseks

08300 Kose Teataja

Eelarve koosneb:

personalikulu	56 450
trükkimis- ja postikulu	146 000

08400 Kogudused

Eelarve koosneb toetustest:

EELK Kose Püha Nikolause Kogudus	50 000
vahendid mõeldud EL rahade omaosaluse katteks	

09 Haridus 24 269 340– 47,3%**091101 Kose Lasteaed** 125 last

Eelarve koosneb:

personalikulu	2 891 215
majanduskulu	759 105

091102 Oru Lasteaed + Vanurite Kodu 79 last + 7 vanurit

Eelarve koosneb:

Personalikulu	2 719 315
majanduskulu	945 505
varade soetamine (uue rühma avamine)	300 000

091103 Ravila Lasteaed 36 last

Eelarve koosneb:

personalikulu	1 040 930
majanduskulu	469 800

09210 Kose-Uuemõisa LA vald 44 kool + 75 lasteaed

Eelarve koosneb:

personalikulu	2 259 230
majanduskulu	935 660
iventari soetamine	40 000

09212 Oru Põhikool vald 101 last

personalikulu	1 261 970
majanduskulu	838 200

09220	Kose Gümnaasium vald	591 last (404 põhikooli osas + 187 gümnaasiumi osas)
	personalikulu	3 000 840
	majanduskulu	2 659 500

096001 Õpilasveo eriliinid

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.

096012 Muud hariduse abiteenused

Eelarvesse planeeritud vahendid valla logopeedide ja kooli sotsiaalpedagoogi kulude katteks:

personalikulu	478 470
majanduskulu	19 600

09800 Muu haridus arvlemine

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

10 Sotsiaalne kaitse 2 634 770- 5,2%

10110 Haigete sotsiaalne kaitse

Eelarvesse on arvestatud ravikindlustuseta inimeste raviteenuse kulud.

10121 Puuetega inimeste sotsiaalne kaitse

Eelarve koosneb:

puuetega inimeste hooldajatoetus	300 000
vahendid rehabilitatsiooni teenuse ostmiseks väljastpoolt valda,	10 000
ravimite, prillide ja abivahendite kulu	30 000

102001 Kose Päevakeskus

Eelarve koosneb:

personalikulu	229 420
majanduskulu	59 000

102002 Koduteenused

Vahendid, mis on planeeritud hooldustöötajate kulude katteks

Personalikulu (2 hooldaja ja 2,5 isikliku abistaja kohta)	370 280
majanduskulu	57 070

102003 Üldhooldekodu

Eelarve koosneb:

vahendid Kose valla elanike hoolduskulude katteks	360 000
---	---------

Paunküla, AA jt. hooldekodudes

10201 Muu eakate sotsiaalne kaitse

Vahendid, mis on planeeritud Kose valla eakate inimeste tähtpäeva tähistamiseks ning ravimite ja abivahendite toetuseks.

65 000

10401 Laste ja noorte sotsiaalhoolekanne

Vahendid laste tugikeskuses ja varjupaigas viibivate laste toetuseks 140 000

10402 Perekondade ja laste sotsiaalne kaitse

Õppetoetused: 325 000

s h

tasuta toit 170 000

sõidusoodustus 50 000

ühiselamu üür, õppevahendid 45 000

huvikoolide õppetoetus 60 000

Perekondade ja laste toetus 629 500

s h

sünnitoetus 5000 kr. 400 000

koolitoetus esimesse klassi astujatele 71 000

paremate lõpetajate tunnustamine 15 000

hooldamine perekonnas 23 500

lastelaagrid ja jõulupakid 30 000

ühekordne sotsiaaltoetus 50 000

puuetega laste hooldaja toetus, muu peretoetus 40 000

10500 Töötute sotsiaalne kaitse

Vahendid, mis on planeeritud töötute toetamiseks.

10600 Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele

Vahendid, mis on planeeritud vähekindlustatud isikute ja perede eluasemekulude osaliseks katmiseks.

10701 Riiklik toimetulekutoetus

Vahendid, mis on mõeldud allpool toimetuleku piiri olevatele inimestele. Tegemist on 2009 aasta jäägiga. Eelarve täpne summa selgub pärast Vabariigi valitsuse määruse vastuvõtmist.

10702 Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse

Vahendid, mis on planeeritud eelpool nimetatata sotsiaalse kaitse alaseks tegevuseks (õnnetusjuhtumid, matusetootused jne).

FINANTSEERIMISTEHINGUD

Vastavalt riigieelarve seadusele on 2009. eelarveaasta vaba jääk, planeeritavad laenud ja eelnevalt võetud laenude põhiosa tagasimaksed ning muud kohustused välja arvatud eelarve tulude ja kulude hulgast ning neid käsitletakse kui finantseerimistehinguid, mille võrra võivad eelarve tulud ületada kulusid.

Kose valla finantseerimistehingute arvvärtus **2 739 941** krooni on saadud alljärgnevalt:

2009aasta		2010 aasta		võetud laenude		finantseerimis-
eelarve	+	planeeritav	-	ja liisingute põhi-	=	tehingute
vaba jääk		laen		osade tagasimaksed		summa
2 413 059	+	0	-	4 980 000	=	- 2 739 941

Koostajad:

Ellen Pärm

Vello Jõgisoo