

Haapsalu linna 2021. aasta eelarve lühiülevaade

Sissejuhatus

Haapsalu linna 2021. aasta eelarve eelnõu on koostatud vastavalt kohaliku omavalitsusüksuse finantsjuhtimise seaduse (edaspidi KOFS) §-des 5 ja 21 sätestatule.

Käesoleva aasta eelarve koostamisel on võetud aluseks Haapsalu linna arengukava aastateks 2018-2028, Haapsalu linna valdkondlikud arengukavad, Haapsalu linna eelarvestrateegia aastateks 2021-2024, Haapsalu linna ja Ridala valla ühinemisleping ning koalitsioonileping.

Haapsalu linna 2021. aasta eelarve koostamisel on lähtutud Haapsalu linna arengukavas ja eelarvestrateegias toodud funktsioonide ja eesmärkide rahastamisest. Eelarve on koostatud tekkepõhiselt – tehingud kajastatakse vastavalt nende toimumisele, sõltumata sellest, millal nende eest raha laekub või välja makstakse. Peale eelarve vastuvõtmist linnavolikogu poolt kinnitab linnavalitsus oma määrusega eelarve kulude täiendava ja detailsema liigenduse majandusliku sisu järgi (alaeelarved).

Haapsalu linna 2021. aasta koondeelarve eelnõu kohaselt on eelarve kavandatud järgmiselt:

- Osa 1. Põhitegevuse tulud summas 18 574 921 eurot;
- Osa 2. Põhitegevuse kulud summas 17 872 253 eurot;
- Osa 3. Investeermistgevus summas -1 894 086 eurot;
- Osa 4. Finantseerimistgevus summas 922 887 eurot;
- Osa 5. Likviidsete varade muutus summas -2 560 869 eurot;
- Nõuete ja kohustuste saldo muutus (tekkepõhiselt) – 2 292 338 eurot;

Lisaks on täiendava osana volikogule kinnitamiseks esitatud

- Põhitegevuse kulude ja investeeringute jaotus tegevusalade järgi summas 25 694 331 eurot

Eelarve põhitegevuse tulem on 702 668 eurot ja eelarve tulem ehk eelarve tasakaal on puudujäägis summas -1 191 418 eurot.

Prioriteetsed valdkonnad

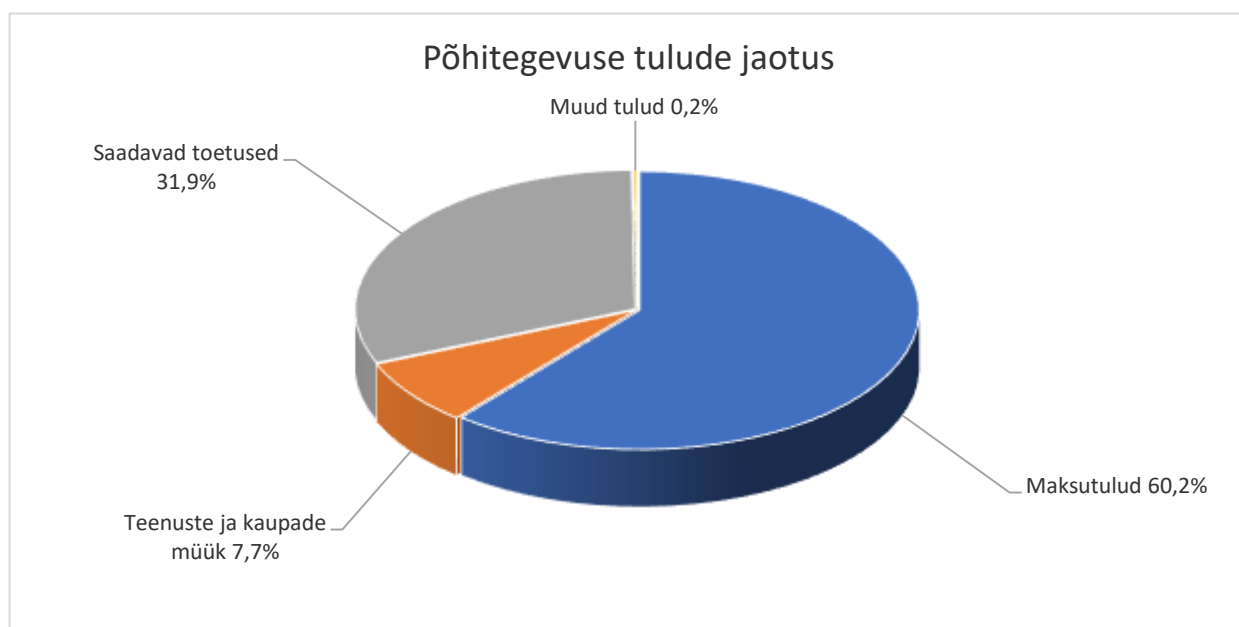
Haapsalu linna 2021. aasta eelarve koostamisel oli prioriteetseteks valdkondadeks haridus ja teede ehitus. Magistri haridusega lasteaiaõpetajate palk on võrdsustatud riiklikult kehtestatud õpetajate miinimumtasuga. Teistel lasteaia, kunstikooli ja muusikakooli õpetajatel on arvestatud palgaks 90% riiklikult kehtestatud õpetajate miinimumtasust.

2021. aastal on eelarve kohaselt kavas investeerida 7 191 807 eurot ja anda toetusi investeeringuteks 515 000 eurot. Olulisemateks investeeringuks on kindlasti Haapsalu Linna Algkooli hoone rekonstrueerimine, Posti tänava, Metsa tänava ning Kilti tee rekonstrueerimine. Samuti OÜ Haapsalu Linna Spordibaasid poolt Uuemõisa rajatav jalgpalli sisehall.

Põhitegevuse tulud

Kirje nimetus	2019 täitmine	2020 eelarve	2021 eelarve
Põhitegevuse tulud	18 842 000	18 373 394	18 574 921
Maksutulud	10 744 000	10 529 000	11 185 800
Tulud Kaupade ja teenuste müügist	1 375 000	1 156 747	1 429 704
Saadavad toetused tegevuskuludeks	6 689 000	6 653 147	5 918 417
Muud tegevustulud	33 000	35 500	41 000

Põhitegevuse tulude suuruseks on 2021 aastal kavandatud 18 574 921 eurot, suurenemine võrreldes 2020. a eelarvega on 1,1%. Põhitegevuse tuludest moodustavad maksutulud kokku 60,2%, saadavad toetused 31,9%, tulud kaupade ja teenuste müügist 7,7 % ning muud tulud 0,2%.



Joonis 1 Põhitegevuse tulude jaotus

Tulumaks- linna peamise tulu laekumist mõjutavad muutused maksumaksjate arvus, sissetulekute muutus ja riigi poolt määratud eraldiste suurus. 2020. aastal hakkab kehtima tulumaksu seaduse § 5 lg 1 p 1, mille kohaselt laekub maksumaksja elukohajärgsele omavalitsusele 11,96% residendist füüsilise isiku maksustavast tulust. See annab võimaluse 2020 aastal suurendada prognoositavalt laekuvat tulumaksu 6,3% võrra. Järgmiseks aastaks on kavandatud tulumaksu laekumiseks 10 800 000 eurot.

Maamaksu summa saadakse Keskkonnaministri 30.11.2001. a määruse nr 50 „Maa korralise hindamise tulemused kehtestamine“ põhjal arvutatud maa maksustamishinna ja maamaksuseaduse § 5 lõige 1 ettenähtud maamaksumäära 0,1–2,5 protsenti maa maksustamishinnast aastas korrumise tulemusel. Haapsalu linnale laekub maamaksu keskmiselt 380 000 eurot.

Kaupade ja teenuste müügist laekuva tulu real kajastatakse tulud alusharidusteenuse, üldharidusteenuse ja huvikooliteenuse eest teistelt omavalitsustelt, lasteaedade toiduraha ja

õppetasude summad, mida tasuvad lapsevanemad, samuti huvikoolide õppetasud. Siin sisalduvad linna üüritulud ja muud tulud hallatavate asutuste ja struktuuriüksuste teenuste eest. Kaupade ja teenuste müügitulu suurenemisel 18,6% võrra on arvestatud lasteaedade ja huvikoolide õppetasude suurenemisega. Eelmisel eelarveaastal oli lapsevanematel, seoses koroonaga, vabastus õppetasu maksmisest märts-mai. Munitsipaal üüripindadele hakkavad alates 2021 kehtima suuremad üürimäärad. Riigilõivud laekuvad registreeringute, kasutuslubade ja ehituslubade väljastamise eest.

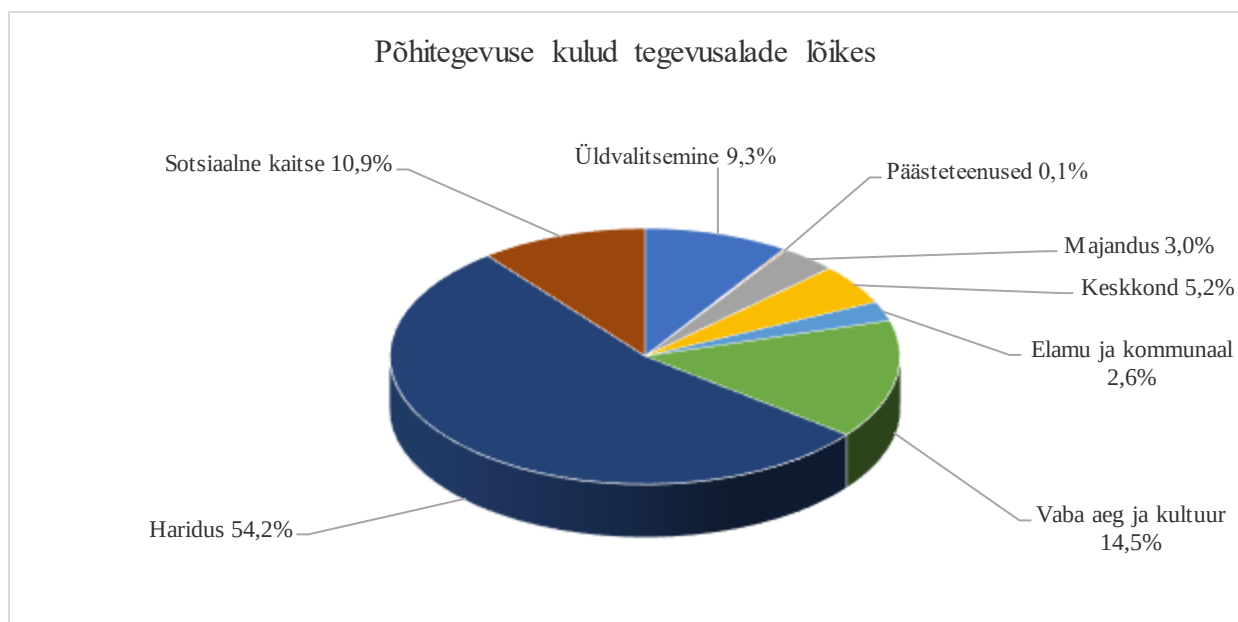
Saadavate toetuste eelarves on riigipoolsetest sihtotstarbelistest toetustest olulisemad tasandus ja toetusfondi eraldised (toimetulekutoetus, haridustoetus, koolitoit, teede ja tänavate hooldamise toetus), Kultuuriministeeriumi eraldis maakondliku keskraamatukogu funktsiooni täitmiseks 123 000 eurot. Põllumajandusministeeriumi poolne toetus koolipiima ja –puuvilja kompenseerimiseks 21 770 eurot, Suvise noortelaagri korraldamiseks 9000 eur, „Jaama oja kalade kudeala puhastamine“ projekti toetuseks 85 000 eurot. Siseministeeriumi toetus 7 000 eurot Päästeameti tuleohutuse projektis „Kodud tuleohutuks“ osalemiseks. Sotsiaalministeeriumi toetus summas 187 725 eurot erinevate sotsiaalhoolekandeprojektide toetuseks. Lisaks erinevad projektipõhised toetused Valitsussektori sihtasutustelt summas 271 943 eurot ja toetus muudelt residentidelt ja eraisikutelt kokku summas 9 314 eurot. Toetuste mahud võrreldes 2020 aastaga on vähenenud.

Muude tegevustulude eelarves kajastuvad tulud vee erikasutusest, kahjutasud ja viivised ning muud tulud kokku summa 41000 eurot

Põhitegevuse kulud

Kirje nimetus	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve
Põhitegevuse kulud tegevusalade lõikes	17 898 854	17 978 317	17 872 253
01 Üldvalitsemine	1 631 578	1 620 382	1 669 717
03 Päästeteenused	39 000	29 700	18 500
04 Majandus	595 705	603 595	535 252
05 Keskkond	810 914	900 000	939 000
06 Elamu ja kommunaal	572 458	466 045	467 185
07 Tervishoid		45 000	35 000
08 Vaba aeg ja kultuur	2 779 511	2 384 853	2 584 220
09 Haridus	9 650 684	10 021 973	9 682 259
10 Sotsiaalne kaitse	1 819 004	1 903 769	1 941 120

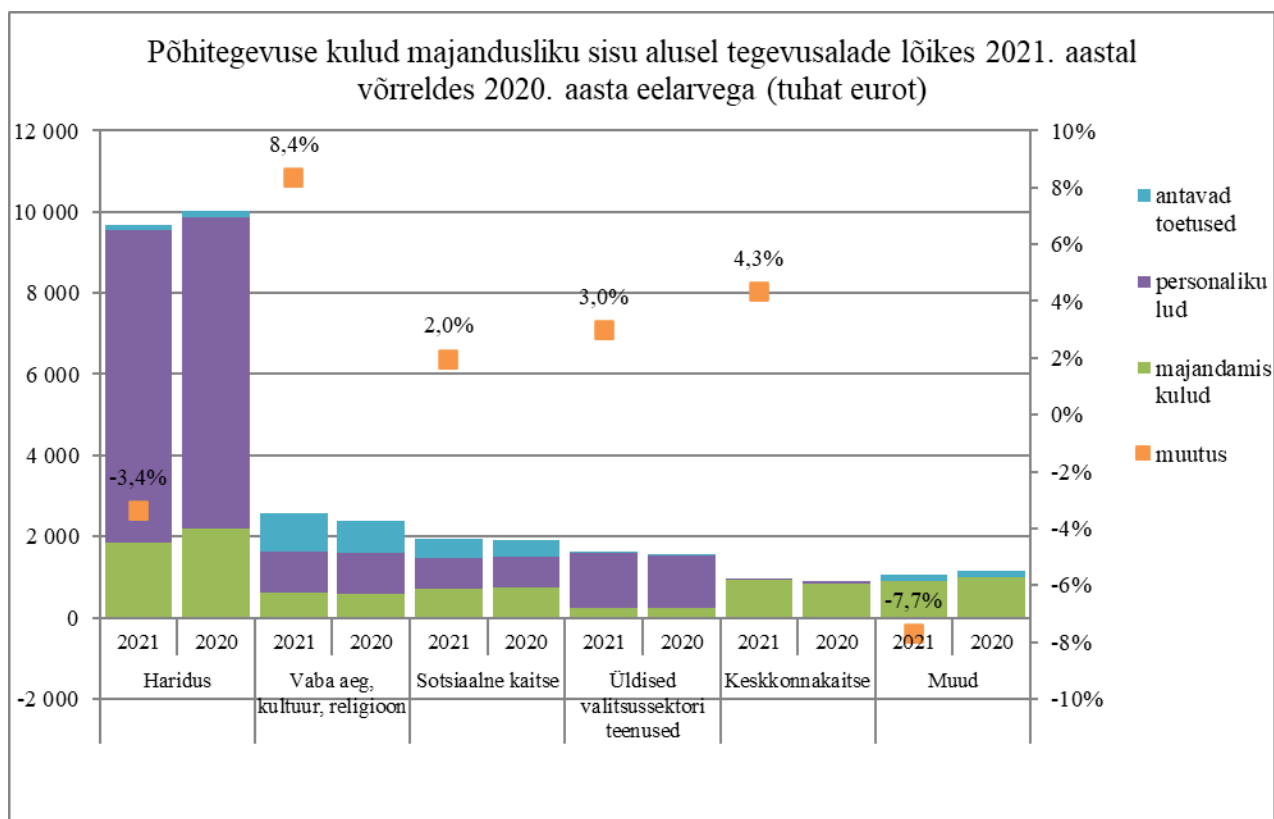
Põhitegevuse kulude kavandatav maht on 17 872 253 eurot ja põhitegevuse kulud võrreldes 2020. aastaga olulises määras ei muutu. Põhitegevuse kuludest on kavandatud 54% haridusele, 14,5% vaba aja, spordi- ja kultuurivaldkonnale, 11% linnakeskkonnale, 10,9% sotsiaalsele kaitsele, 9,3% üldvalitsemisele, sh laenuintresside maksete ning reservfondi katteks.



Joonis 2 Põhitegevuse kulud tegevusalade lõikes

Kirje nimetus		2019 täitmine	2020 eelarve	2021 eelarve
OSA				
2.	PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	17 700 000	17 978 317	17 872 253
	Antavad toetused tegevuskuludeks	1 751 000	1 506 180	1 732 052
41	Sotsiaaltoetused	395 000	388 439	435 229
450	Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	1 335 000	1 095 796	1 273 478
452	Mittesihtotstarbelised toetused	21 000	21 945	23 345
	Muud tegevuskulud	15 949 000	16 472 137	16 140 201
50	Personalikulud	10 362 000	10 824 365	10 814 478
55	Majandamiskulud	5 584 000	5 579 707	5 254 723
60	Muud kulud	3 000	68 065	71 000
	sh. reservfond	3 000	68 065	71 000

Linn annab 2021. aastal erinevaid toetusi spordi-, kultuuri-, sotsiaal- ning haridusvaldkonnas 1 732 052 eurot. Personalikuludeks planeeritakse kokku 10 814 478 eurot ja majandamiskuludeks 5 254 723 eurot. Kavandatav reservfondi maht eelarves ettenägematute kulude katteks on 71 000 eurot, mis teeb 0,4% põhitegevuse kuludest.



Joonis 3 Põhitegevuse kulud majandusliku sisu alusel tegevusalade lõikes 2021. aastal võrreldes 2020. aasta eelarvega (tuhat eurot)

Investeeringud

2020. aastaks on kavandatud investeeringuid summas 10 472 874 eurot. Haapsalu linna saab sihtotstarbelisi vahendeid investeeringuteks summas 5 191 088 eurot ja maksab ise toetust investeerimistegevuseks summas 368 250 eurot

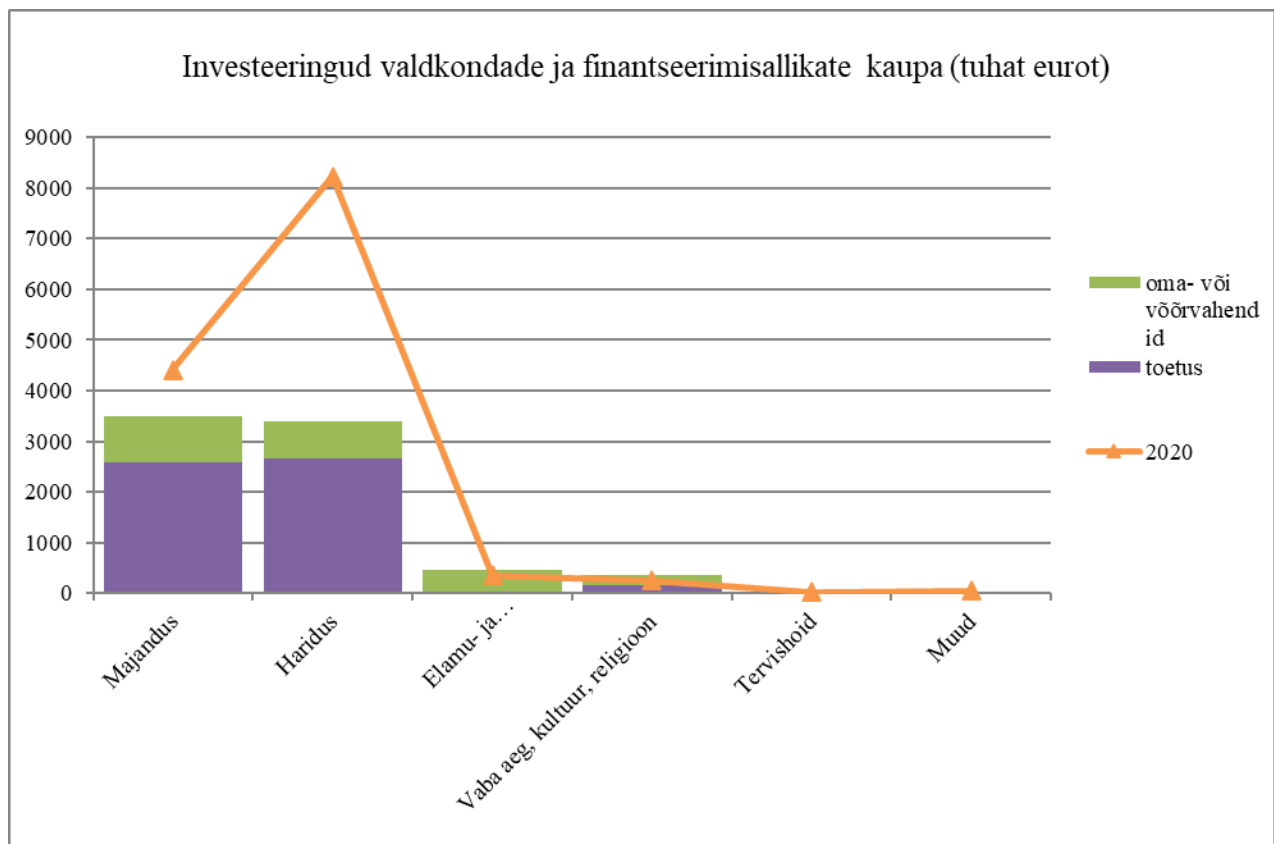
Põhivarade soetus

Kirje nimetus		2020 eelarve	2021 eelarve	sh. sihttoetuse vahenditest
15	Põhivara soetus	12 738 311	7 191 807	5 237 807
04510	Teed ja tänavad	4 415 556	3 497 065	2 573 065
	Sh. Kiltsi tee rekonstrueerimine		1 068 250	878 250
	Sh. Posti tn. rekonstrueerimine		1 320 000	1 000 000
	Sh. Metsa tn. rekonstrueerimine		803 815	544 815
	Sh. Raudtee tn. rekonstrueerimine		200 000	150 000
	Sh. muud kohalike teede pindamised		60 000	0
	Sh. muud väiksemad teede investeeringud		45 000	0
06200	Kommunaalmajanduse arendamine	46 040	200 000	0

	<i>Sh. Bürgermeisteri Holmi elamukvartali arendamine</i>	0	100 000	0
	<i>Sh. Paralepa tee elamukvartali arendamine</i>		100 000	0
06605	Kommunaalmajanduse haldamine	16 935	0	0
08202	Haapsalu Kultuurikeskus	0	90 000	0
	<i>Sh. valgustehnika soetamine</i>	0	90 000	0
08202	Seltsimajad	30 000	17 000	0
	<i>Sh. Parila seltsimaja remont</i>	30 000	17 000	0
09110	Lasteaed Tareke	15 000	0	0
09110	Uuemõisa Lasteaed Algkool lasteaia osa	17 000	0	0
09110	Ridala Põhikool lasteaia osa	0	15 000	0
09212	Uuemõisa Lasteaed-Algkool	12 541	0	0
09212	Haapsalu Linna Algkool	405 000	3 372 742	2 664 742
	<i>Sh. Algkooli hoone rekonstrueerimine</i>	405 000	3 372 742	2 664 742
09212	Haapsalu Põhikool	7 498 373	0	0
09400	Kõrgkoolid	17 700	0	0
09510	Haapsalu Muusikakool	255 166	0	0
09510	Haapsalu Noorte Huvikeskus	9 000	0	0

Toetuse maksmine põhivarade soetamiseks

	Kirje nimetus	2020 eelarve	2021 eelarve	Sh. sihttoetuse vahenditest
4502	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	589 830	515 000	190 000
05200	Heitveekäitlus	50 600	0	0
	<i>Sh. Kauba tn. sademeveetrass</i>	50 600	0	0
06100	Elamumajanduse arendamine	200 000	200 000	0
	<i>Sh. Niine 49 korterelamu arendus</i>	200 000	200 000	0
06300	Veevarustus	50 000	50 000	25 000
	<i>Sh. Hajaasustuse veeprogramm</i>	50 000	50 000	25 000
06400	Tänavavalgustus	43 430	0	0
07310	Üldhaiglateenused	20 000	10 000	0
	<i>Sh. Inves. toetus Läänemaa Haigla SA-le</i>	20 000	10 000	0
08102	Spordibaasid	170 000	165 000	165 000
	<i>Sh. Krahviaia tennisepaviljon</i>	170 000	165 000	165 000
08400	Religioon	55 800	0	0



Joonis 4 Investeeringud valdkondade ja finantseerimisallikate lõikes (tuhat eurot)

Finantsseis

Haapsalu linn võtab 2021. aastal laenu 1 970 000 eurot. Uue laenulepingu sõlmimiseks korraldatakse hange. 2021. aastal kuulub tagasi maksmisele pangalaene summas 1 041 752 eurot ja kapitaliliisinguid 5 361 eurot. 2021. aastaks kavandatud intressikulu on 115 271 eurot.

2021. aasta lõpuks on planeeritud Haapsalu linnavalitsuse põhitegevuse tuludeks 18 574 921 eurot. Haapsalu linnavalitsuse netovõlakoormuseks on kavandatud 2021. aasta lõpu seisuga 11 965 730 eurot ehk 64,4% põhitegevuse tuludest. Netovõlakoormus võib ulatuda maksimaalselt 14 860 000 euroni ehk 80%-ni põhitegevuse tuludest. Seega on 2021 aasta lõpu seisuga Haapsalu linnal vaba laenulimiiti 2 894 270 eurot.

29.01.2021

Martin Schwindt
Finantsjuht