

Haapsalu linna 2022. aasta eelarve lühiülevaade

Haapsalu linna 2022. 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 ja Haapsalu linna eelarvestrateegia aastateks 2022-2025.

Haapsalu linna 2022. 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 tegevusalade ja majandusliku sisu järgi (alaeelarved).

Haapsalu linna 2022. aasta koondeelarve eelnõu kohaselt on eelarve kavandatud järgmiselt:

- Osa 1. Põhitegevuse tulud summas 19 589 047 eurot;
- Osa 2. Põhitegevuse kulud summas -19 324 984 eurot;
- Osa 3. Investeermistegevus summas -4 231 863 eurot;
- Osa 4. Finantseerimistegevus summas 3 781 677 eurot;
- Osa 5. Likviidsete varade muutus summas -1 336 123 eurot;
- Nõuete ja kohustuste saldo muutus (tekkepõhiselt) – 1 150 000 eurot;

Lisaks on volikogule kinnitamiseks esitatud

- Põhitegevuse kulude ja investeeringute jaotus tegevusalade järgi summas 27 409 671 eurot.

Eelarve põhitegevuse tulem on 264 063 eurot ja eelarve tulem on -3 967 800 eurot. Ehk eelarve tasakaal on puudujäägis summas -3 967 800 eurot.

Prioriteetsed valdkonnad

Haapsalu linna 2022. aasta eelarve koostamisel oli prioriteediks töötajate palgatõus ja teede ehitus. Hariduse valdkonnas on tagatud magistri haridusega lasteaiaõpetajatele võrdne palk riiklikult kehtestatud õpetajate miinimumtasuga. Teistel lasteaia ja huvikoolide õpetajatel on arvestatud palgaks 90 protsenti riiklikult kehtestatud õpetajate miinimumtasust. Käesolevas eelarves on tagatud vähemalt 7,4 protsendine palgatõus kõikidele linnavalitsuse allasutuste töötajatele.

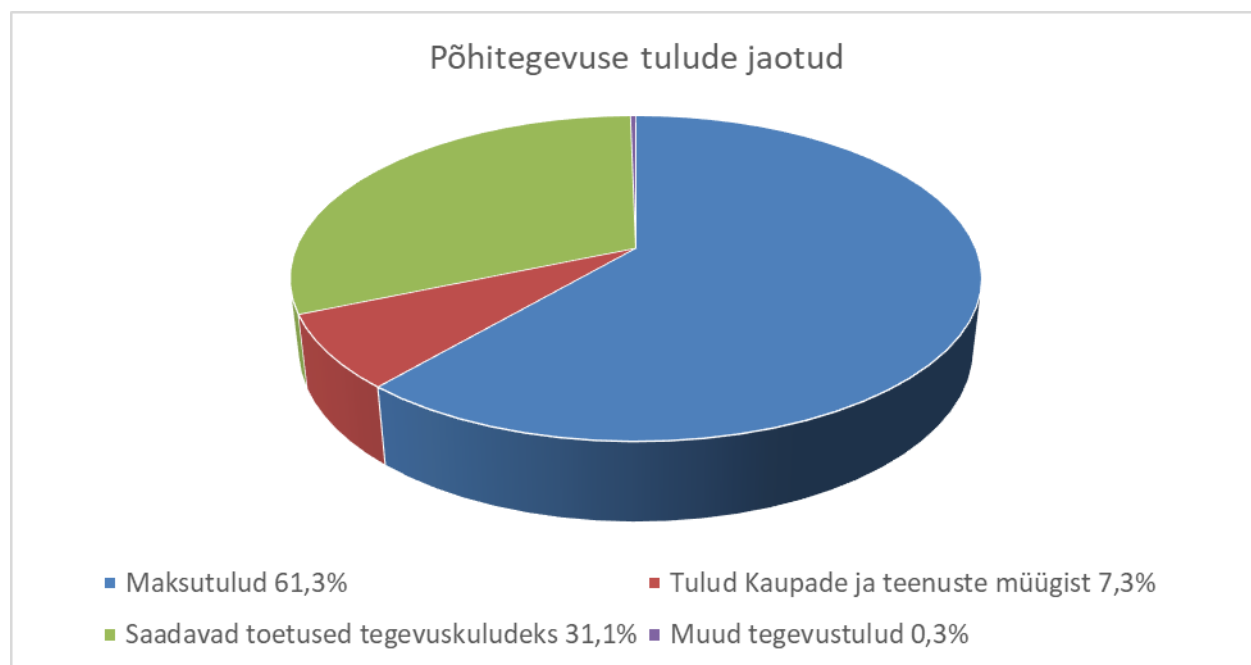
2022. aastal on eelarve kohaselt kavandatud investeerida 7 837 159 eurot, millest teedesse 5 082 000 eurot ning anda toetusi investeeringuteks 110 000 eurot. Olulisemateks investeeringuteks on kindlasti Haapsalu Linna Algkooli hoone ning Posti tänava ja Kiltsi tee rekonstrueerimise lõpetamine. Olulised investeeringuprojektid on Raudtee tänava, Tamme tänava, Pullapää tee, Tööstuse tänava, Haeska tee remont. Lisaks veel KIK projekt Sademevee vastuvõtu hajutamine ning PRIA projekt Jaama oja kalade kudeala puhastamine.

Haapsalu linna poolt makstav toetus Haapsalu Linnahooldus OÜ-le summas 110 000 eurot on ette nähtud KIK projekti „Haapsalu tänavavalgustuse rekonstrueerimine“ toetamiseks ning Tanska ja Herjava küla tänavavalgustuse rekonstrueerimise toetamiseks.

Põhitegevuse tulud

| Kirje nimetus | 2020 täitmine | 2021 eelarve | 2022 eelarve |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Põhitegevuse tulud | 18 775 000 | 19 007 776 | 19 589 047 |
| Maksutulud | 10 918 000 | 11 185 800 | 12 016 000 |
| Tulud Kaupade ja teenuste müügist | 1 088 000 | 1 429 704 | 1 436 754 |
| Saadavad toetused tegevuskuludeks | 6 733 000 | 6 351 272 | 6 090 293 |
| Muud tegevustulud | 36 000 | 41 000 | 46 000 |

Põhitegevuse tulude suuruseks on 2022 aastal kavandatud 19 589 047 eurot. Suurenemine võrreldes 2021. a eelarvega on 3,1 protsenti Põhitegevuse tuludest moodustavad maksutulud kokku 61,3 protsenti, saadavad toetused 31,1 protsenti, tulud kaupade ja teenuste müügist 7,3 protsenti ning muud tulud 0,3 protsenti.



Joonis 1 Põhitegevuse tulude jaotus

Tulumaks- linna peamise tulu laekumist mõjutavad muutused maksumaksjate arvus, sissetulekute muutus ja riigi poolt määratud eraldiste suurus. Maksumaksja elukohajärgsele omavalitsusele laekub 11,96 protsenti residendist füüsilise isiku maksustavast tulust. Haapsalu elanike maksustatava tulu kasv on prognoositud 8%. See annab võimaluse 2022 aastal suurendada prognoositavalt laekuvat tulumaksu 7,7 protsenti võrra. Järgmiseks aastaks on kavandatud tulumaksu laekumiseks 11 629 000 eurot.

Maamaksu summa saadakse Keskkonnaministri 30.11.2001. a määruse nr 50 „Maa korralise hindamise tulemused kehtestamine“ põhjal arvatatud maa maksustamishinna ja maamaksuseaduse § 5 lõige 1 ettenähtud maamaksumäära 0,1–2,5 protsenti maa maksustamishinnast aastas korrutamise 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 võrreldes eelmise aastaga oluliselt ei muutu. Eelmisel eelarveaastal kehtisid koroonast tulenevad osalised õppetasu vabastused, millega on arvestatud ka käesoleval aastal.

Saadavate toetuste eelarves on riigipoolsetest toetustest olulisemad tasandus ja toetusfondi eraldised (toimetulekutoetus, haridustoetus, koolitoit, teede ja tänavate hooldamise toetus).

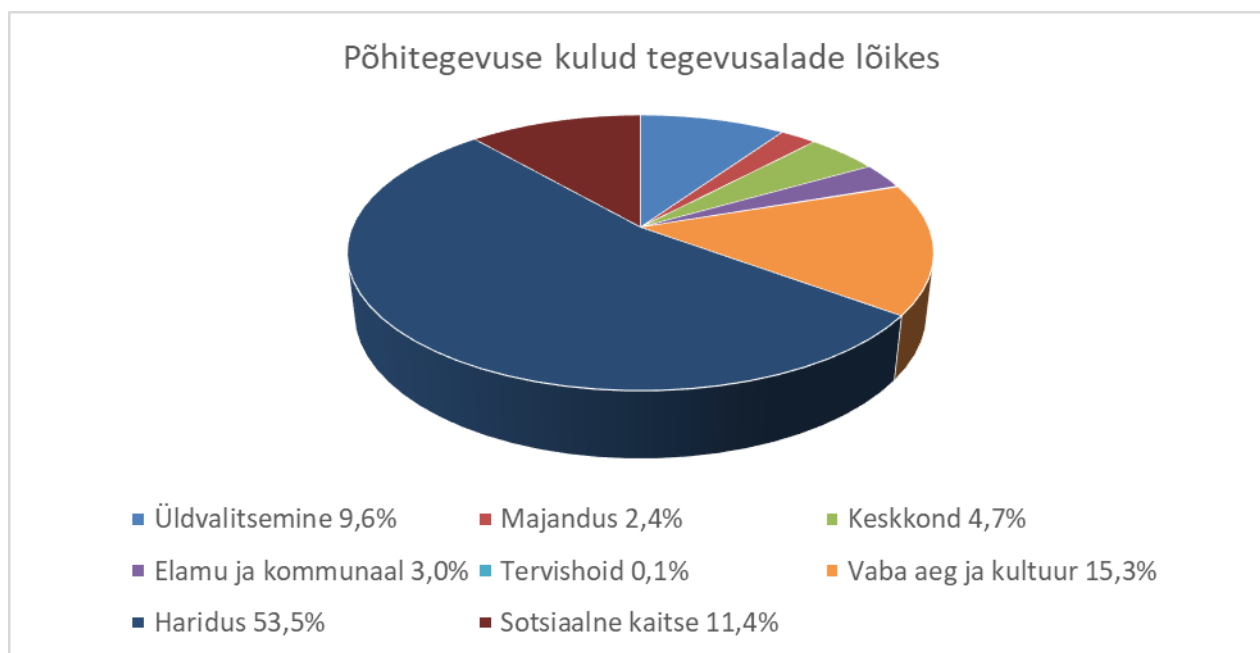
Sihtotstarbelistest toetustest on olulisemad Kultuuriministeeriumi eraldis maakondliku keskraamatukogu funktsiooni täitmiseks summas 125 000 eurot. Spordikoolituse ja Teabe SA toetus treenerite palkade toetamiseks summas 76 800 eurot. Põllumajandusministeeriumi poolne toetus koolipiima ja –puuvilja kompenseerimiseks 21 680 eurot ja suvise noortelaagri korraldamiseks 9000 eurot, Sotsiaalministeeriumi toetus erinevate sotsiaalhoolekandeprojektide toetuseks summas 443 206 eurot ning haridusministeeriumi toetus kaasava hariduse projektiks summas 62 082 eurot. Toetuste mahud võrreldes 2021 aastaga on vähenenud.

Muude tegevustulude eelarves kajastuvad tulud vee erikasutusest, kahjutasud ja viivised ning muud tulud kokku summas 46000 eurot.

Põhitegevuse kulud

| Kirje nimetus | 2020 täitmine | 2021 eelarve | 2022 eelarve |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Põhitegevuse kulud tegevusalade lõikes | 17 595 146 | 18 479 254 | 19 324 984 |
| 01 Üldvalitsemine | 1 485 753 | 1 669 717 | 1 856 331 |
| 03 Päästeteenused | 18 312 | 20 000 | 7 500 |
| 04 Majandus | 597 645 | 500 756 | 469 628 |
| 05 Keskkond | 848 973 | 1 027 000 | 904 582 |
| 06 Elamu ja kommunaal | 526 733 | 520 302 | 570 821 |
| 07 Tervishoid | 22 103 | 41 374 | 10 000 |
| 08 Vaba aeg ja kultuur | 2 298 519 | 2 752 520 | 2 958 800 |
| 09 Haridus | 10 038 647 | 9 933 035 | 10 344 252 |
| 10 Sotsiaalne kaitse | 1 758 461 | 2 014 550 | 2 203 070 |

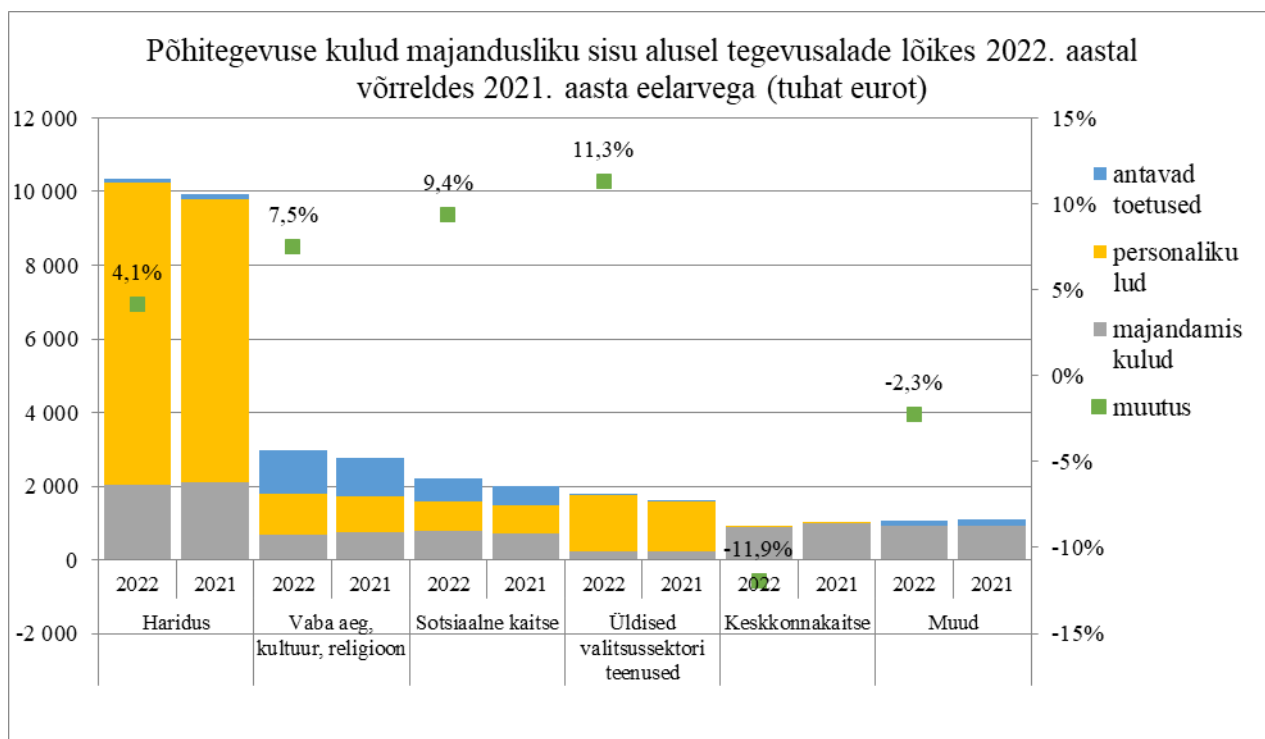
Põhitegevuse kulude kavandatav maht on 19 324 984 eurot. Põhitegevuse kulude kasvuks võrreldes 2021. aastaga on kavandatud 4,6 protsenti. Põhitegevuse kuludest on arvestatud 53,5 protsenti haridusele, 15,3 protsenti vaba aja, spordi- ja kultuurivaldkonnale, 10,2 protsenti linnakeskkonnale, 11,4 protsenti sotsiaalsele kaitsele, 9,6 protsenti üldvalitsemisele, sh laenuintresside maksete ning reservfondi katteks.



Joonis 2 Põhitegevuse kulud tegevusalade lõikes

| Kirje nimetus | | 2020 täitmine | 2021 eelarve | 2022 eelarve |
|---------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| OSA | | | | |
| 2. | PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU | 17 595 146 | 18 479 254 | 19 324 984 |
| | Antavad toetused tegevuskuludeks | 1 530 966 | 1 840 577 | 2 021 205 |
| 41 | Sotsiaaltoetused | 420 837 | 482 554 | 545 685 |
| 450 | Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks | 917 460 | 1 334 678 | 1 452 175 |
| 452 | Mittesihtotstarbelised toetused | 192 669 | 23 345 | 23 345 |
| | Muud tegevuskulud | 16 064 179 | 16 638 677 | 17 303 779 |
| 50 | Personalikulud | 10 519 235 | 10 829 461 | 11 722 145 |
| 55 | Majandamiskulud | 5 542 651 | 5 738 216 | 5 504 634 |
| 60 | Muud kulud | 2 293 | 71 000 | 77 000 |

Linn annab 2022. aastal erinevaid toetusi spordi-, kultuuri-, sotsiaal- ning haridusvaldkonnas 2 036 205 eurot. Personalikuludeks kavandatav maht on kokku 11 722 145 eurot, mis on 8,2 protsenti rohkem, kui 2021 aasta eelarves. Majandamiskuludeks on 5 504 634 eurot, mis on 4 protsenti vähem, kui eelmisel aastal. Reservfond eelarves ettenägematute kulude katteks on 77 000 eurot, mis teeb 0,4 protsenti põhitegevuse kuludest.



Joonis 3 Põhitegevuse kulud majandusliku sisu alusel tegevusalade lõikes 2022. aastal võrreldes 2021. aasta eelarvega (tuhat eurot)

Investeeringud

2022. aastaks on kavandatud investeeringuid summas 7 837 159 eurot. Haapsalu linna saab sihtotstarbelisi toetusi investeeringuteks summas 3 351 824 eurot ja maksab ise toetust investeerimistegevuseks summas 110 000 eurot

Põhivarade soetus

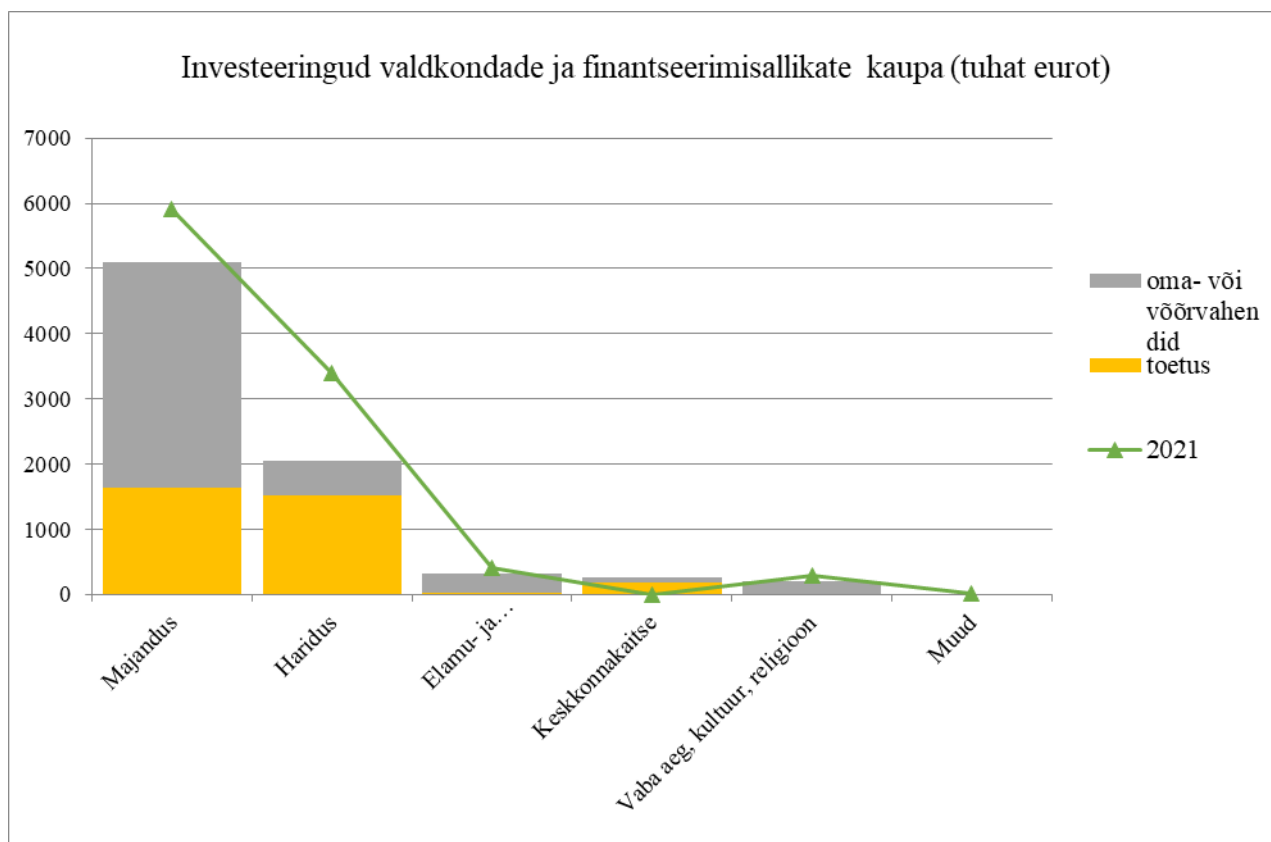
| Kirje nimetus | 2021 eelarve | 2022 eelarve | sh. sihttoetuse vahenditest |
|-------------------------------|--------------|--------------|-----------------------------|
| 15 Põhivara soetus | 9 768 207 | 7 837 159 | 3 351 824 |
| 04510 Teed ja tänavad | 5 921 365 | 5 082 000 | 1 630 000 |
| <i>Sh. Posti tn</i> | | 2 212 000 | 0 |
| <i>Sh. Kiltsi tee</i> | | 190 000 | 0 |
| <i>Sh. Raudtee tn</i> | | 200 000 | 150 000 |
| <i>Sh. Tamme tn</i> | | 1 000 000 | 800 000 |
| <i>Sh. Pullapää tee</i> | | 100 000 | 100 000 |
| <i>Sh. Tööstuse tn</i> | | 150 000 | 100 000 |
| <i>Sh. Haeska tee</i> | | 40 000 | 0 |
| <i>Sh. Kaluri tn. ristmik</i> | | 40 000 | 0 |
| <i>Sh. Vaba tn. parklad</i> | | 720 000 | 480 000 |

| | | | | |
|-------|---|-----------|-----------|-----------|
| | <i>Sh. Kastani 28/32 parkla</i> | | 50 000 | 0 |
| | <i>Sh. Paralepa tee</i> | | 200 000 | 0 |
| | <i>Sh. Muud teed ja tänavad</i> | | 170 000 | 0 |
| 04520 | Veetransport | | 20 000 | 0 |
| | <i>Sh. Väikesadamad ja slipid</i> | | 20 000 | 0 |
| 05200 | Heitveekäitlus | | 142 785 | 99 125 |
| | <i>Sh. Sademevee vastuvõtu hajutamine</i> | | 142 785 | 99 125 |
| 05400 | Keskfond | | 125 000 | 81 165 |
| | <i>Sh. Jaama oja kalade kudeala puhastamine</i> | | 125 000 | 81 165 |
| 06100 | Elamumajanduse arendamine | 22 100 | 50 000 | 0 |
| | <i>Sh. Raudtee tn 6 korterite remont</i> | | 50 000 | 0 |
| 06200 | Kommunaalmajanduse arendamine | 330 000 | 0 | 0 |
| 06300 | Veevarustus | | 50 000 | 25 000 |
| | <i>Sh. Hajaasustuse programm</i> | | 50 000 | 0 |
| 06605 | Munitsipaalpindade ja ehitiste haldamine | | 110 000 | 0 |
| | <i>Sh. Kuursaal</i> | | 50 000 | 0 |
| | <i>Sh. Aafrika rannapromenaad</i> | | 60 000 | 0 |
| 08102 | Läänemaa Spordikool | | 10 000 | 0 |
| | <i>Sh. Spordivarustus</i> | | 10 000 | 0 |
| 08103 | Puhkepargid ja -baasid | | 135 000 | 0 |
| | <i>Sh. Spordiväljakud</i> | | 55 000 | 0 |
| | <i>Sh. Avalikud supelrannad</i> | | 80 000 | 0 |
| 08202 | Haapsalu Kultuurikeskus | 90 000 | 50 000 | 0 |
| | <i>Sh. Valgustehnika</i> | | 50 000 | 0 |
| 08202 | Seltsimajad | 17 000 | 10 000 | 0 |
| | <i>Sh. Parila seltsimaja remont</i> | | 10 000 | 0 |
| 09110 | Alusharidus kokku | 15 000 | 39 300 | 0 |
| | <i>Sh. Haapsalu Vanalinna Lasteaiad</i> | | 39 300 | 0 |
| 09212 | Haapsalu Linna Algkool | 3 372 742 | 2 013 074 | 1 516 534 |
| 09212 | <i>Sh. Algkooli hoone rekonstrueerimine</i> | 3 372 742 | 2 013 074 | 1 516 534 |

Toetuse maksmine põhivarade soetamiseks

| | Kirje nimetus | 2021 eelarve | 2022 eelarve | Sh. sihttoetuse vahenditest |
|-------|--|--------------|--------------|-----------------------------|
| 4502 | Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine | 255 501 | 110 000 | 25 000 |
| 06300 | Veevarustus | 50 000 | 0 | 25 000 |
| | <i>Sh. Hajaasustuse veeprogramm</i> | 50 000 | 0 | 25 000 |
| 06400 | Tänavavalgustus | 9 000 | 110 000 | 0 |
| | <i>KIK proj Haapsalu TV rek.</i> | | 60 000 | 0 |

| | | | | |
|-------|--|---------|--------|---|
| | <i>Tanska küla tänavavalgustus</i> | | 20 000 | 0 |
| | <i>Herjava küla tänavavalgustus</i> | | 30 000 | 0 |
| 07310 | Üldhaiglateenused | 10 000 | 0 | 0 |
| | <i>Sh. Inves. toetus Läänemaa Haigla SA-le</i> | | | 0 |
| 08102 | Sportibaasid | 186 501 | 0 | 0 |
| | <i>Sh. Krahviaia tennisepaviljon</i> | 186 501 | | 0 |



Joonis 4 Investeeringud valdkondade ja finantseerimisallikate kaupa (tuhat eurot)

Finantsseis

Haapsalu linn võtab 2022. aastal uue laenukohustuse summa 9 781 000 eurot, mille arvelt lõpetatakse ennetähtaegselt kuus kehtivat laenulepingut summas 8 281 000 eurot ja finantseeritakse investeeringuid summas 1 500 000 eurot. Uue laenulepingu sõlmimiseks korraldatakse laenuhange.

Kehtivate laenulepingute refinantseerimine on kooskõlas eelarvestrateegiaga ja vajalik rahavoogude paremaks juhtimiseks järgnevatel aastatel. Laenude refinantseerimisega pikeneb laenusummade tagastamise tähtaeg ja sellest tulenevalt väheneb ka aastane tagasimaksete summa.

Laenude tagasimaksete vähenemisest vabanevad vahendid on võimalik kasutada investeerimisprojektide omafinantseeringuteks.

Refinantseeritavate laenude keskmine kaalutud intressimäär on 0,84%+6kuu Euribor. Hetkel on tõenäoliselt veel võimalik saada paremat intressimäära. 2022. aastaks kavandatud intressikulu on 137 528 eurot.

2022. aasta lõpuks on planeeritud Haapsalu linnavalitsuse põhitegevuse tuludeks 19 589 047 eurot Haapsalu linnavalitsuse netovõlakoormuseks on kavandatud 2022. aasta lõpu seisuga 14 957 949 eurot ehk 76,4 protsenti põhitegevuse tuludest. Netovõlakoormus võib ulatuda maksimaalselt 15 671 123 euroni ehk 80 protsendini põhitegevuse tuludest. Seega on 2022 aasta lõpu seisuga Haapsalu linnal vaba laenulimiiti 713 174 eurot.

14.01.2022

Martin Schwindt
Finantsjuht