

Määrus eelnõu edastamine

Edastame Loksa Linnavolikogu määruse eelnõu "Loksa linna 2015. aasta eelarve"

ALGATAJA: Loksa Linnavalitsus
TÜÜP: määrus
ALUS: kohaliku omavalitsuse korralduse seadus § 22 lg 1 p 1
kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus § 23 lg 2
ETTEKANDJA: linnapea

Lugupidamisega

Värner Lootsmann
linnapea

Seletuskiri Loksa Linnavolikogu määruse eelnõu „Loksa linna 2015. aasta eelarve“ juurde

Loksa Linnavolikogu määruse eelnõu „Loksa linna 2015. aasta eelarve“

Loksa linna 2015. aasta eelarve projekt

Seletuskiri Loksa Linnavalikogu määruse eelnõu „Loksa linna 2015. aasta eelarve“ juurde

Eelarve on eelarveaasta põhitegevuse tulude, põhitegevuse kulude, investeerimistegevuse, finantseerimistegevuse ja likviidsete varade muutuse plaan koos täiendavate nõuete, volituste ja informatsiooniga, mis on aluseks kohaliku omavalitsuse üksuse vastava aasta tegevuste finantseerimisele.

Loksa linna eelarve põhilisteks tululiikideks on füüsilise isiku tulumaks ja toetused riigieelarvest.

Loksa linna 2015. aasta eelarve eesmärk on tagada Loksa linna tasakaalustatud terviklik areng koostöös linnavalitsuse hallatavate asutuste ja koostööpartneritega, et võimaldada linnakodanike, linna asutustele, ettevõtetele ja linna külalistele võimalikult head tasemel teenused ning sotsiaalset abi vajavatele linnakodanikele vähemalt rahuldavad hüved ja tingimused toimetulekuks. Eesmärk on olla oma tegevuses avatud ja läbipaistev.

TULUD

1. Maksud

1.1 Füüsilise isiku tulumaks

Füüsilise isiku tulumaks laekub elanike sissetulekutelt, kelle elukohaks rahvastikuregistri andmete järgi on seisuga 1.jaanuar 2015 Loksa linn. Loksa linnas on seisuga 01.11.2014 2753 elanikku. Vastavalt Tulumaksuseaduse § 5 01.jaanuarist 2014.a jõustunud muudatusele moodustab maksumaksja elukohajärgsele kohaliku omavalitsuse üksusele laekuv maksumäär 11,60% residendist füüsilise isiku maksustatavast tulust. Võttes arvesse Rahandusministeeriumi prognoose on 2015.aastaks planeeritud füüsilise isiku tulumaksu tõus 3%.

1.2 Maamaks

Maamaks on maa maksustamishinnast lähtuv maks. Maa maksustamishind määratakse ja selle vaidlustamise kord kehtestatakse, lähtudes maa hindamise seadusest. Maksumäär kehtestab kohaliku omavalitsusüksuse volikogu hiljemalt maksustamisaasta 31.jaanuariks. Muudetud maksumäär rakendatakse maksustamisaasta algusest. Maamaksumäär on 01 kuni 2,5 protsenti maa maksustamishinnast aastas. Maamaksu ei määrata ja maksuteadet ei väljastata, kui maksu summa on alla 5 euro. Loksa linnas on maamaksumäär 2,5% maa maksustamishinnast. Loksa linnas vabastatakse maamaksust rahvastikuregistri andmetel Loksa linnas elav riikliku pensionikindlustuse seaduse alusel pensioni saaja Loksa linnas tema kasutuses olevalt elamumaalt 300 m² ulatuses, represseeritu ja represseerituga võrdsustatud isiku okupatsioonirežiimide poolt represseeritud isiku seaduse mõistes tema kasutuses oleva elamumaa osas 100% tingimusel, et maksuvabastuse taotleja ei saa maa kasutusõiguse alusel rendi või üüritulu. Maksuvabastuse saamiseks järgnevas aastaks esitab taotleja Loksa Linnavalitsusele 1. detsembriks vormikohase avalduse. Maamaks laekub 100% KOV eelarvesse. Maamaksu arvestamisega tegeleb Loksa Linnavalitsus ja edastab andmed Maksu- ja Tolliametile. Alates 01.01.2013 kaob maamaks kodualusele maale tiheasustusega alal kuni 1500 m² ja haljaasustusega piirkonnas kuni 2 hektari ulatuses.

Maksutulude võrdlus 2013.a. – 2015.a.

Tulu liik	Kirje nimetus	2013.a. tegelik	2014.a. eelarve	2015.a projekt	Muutus % 2014/2015
30	Maksud	1 291 581,00	1 328 780,00	1 366 448,00	
3000	Tulumaks	1 235 222,00	1 272 280,00	1 310 448,00	3,00
3030	Maamaks	56 359,00	56 500,00	56 000,00	

2. Kaupade ja teenuste müük

2.1 Riigilõivud

Riigilõivud tulenevad seadustest. Linna eelarvesse laekuvad riigilõivud vastavalt riigilõivuseadusele:

- ehitusseaduse alusel tehtavatelt toimingutelt;
- valla- ja linnasekretäri notariaadiseaduse alusel tehtavatelt tõestamistoimingutelt.

2.2 Laekumised haridusasutuste majandustegevusest

Tulud oma iseloomu järgi jagunevad alljärgnevalt:

- lastevanemate tasud lasteaedades 53 000 eurot;
- teistele KOV lasteaiakohtade müük 120 000 eurot;
- teistele KOV õpilaskohtade müük 90 000 eurot;
- gümnaasiumi toitlustuskulud 7 000 eurot;
- muud haridusasutuse omatulud (personalitoidu täiendav maksumus) 600 eurot;
- töövihikute eest 500 eurot.

Lasteaia osalustasu 25 eurot kuus, millest 20 eurot kohamaks ja 5 eurot õppevahendite kulude katmine, kinnitatud Loksa Linnavolikogu määrusega nr. 10 13.11.2014.a. Lasteaia toidupäeva maksumus 1,60 eurot, kinnitatud lasteaia hoolekogu otsusega 06.06.2011.a. Lasteaia nimekirjas on seisuga 01.11.2014.a 111 last.

Seisuga 11.11.2014 oli Loksa linna lasteaias 44 teiste KOV haldusterritooriumidel elavad lapsed.

Vabariigi Valitsuse poolt Põhikooli- ja gümnaasiumiseaduse alusel kehtestatud õppekoha tegevuskulu piirmäär 2014. aastaks on 83 eurot. Eeldada võib selle mõningast tõusu 2015.a.aatal kuid käesoleva seletuskirja koostamise hetkel sellekohane info puudub. Seisuga 11.11.2014 õpib Loksa Gümnaasiumis 85 teiste KOV haldusterritooriumidel elavat õpilast.

Vastavalt Loksa Linnavalitsuse korralduse nr. 200 12.10.2011.a koolilõuna maksumus on 0,78 eurot ja oote maksumus 0,65 eurot.

2.3 Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest

Tulud oma iseloomu järgi jagunevad alljärgnevalt:

- Muusikakooli õppemaksud 11 800 eurot;
- Muusikakooli teenuste müük teistele KOV 42 000 eurot;
- Muusikakooli töövihikud 200 eurot;
- Muusikainstrumentide kasutamise tasu 100 eurot.

Õppetasu suuruseks ühe õpilase kohta kuus 23 eurot. Muusikakooli õppetasu on kinnitatud Loksa Linnavolikogu määrusega nr.9 13.11.2014.a. Muusikakoolis õpib seisuga 11.11.2014.a. 57 õpilast, nendest 21 elavat Kuusalu valla territooriumil.

2.4 Laekumised elamu- ja kommunaalasutuste majandustegevusest

Avaliku tualeti kasutuse tulu 350 eurot.

2.5 Laekumised üldvalitsemisasutuste majandustegevusest

Laekumine üldvalitsemisasutuste majandustegevusest 1 300 eurot, mis koosneb linnavalitsuse poolt välja antud tõendite, paljundusteenuste osutamisest ja reklaami avaldamine Loksa Elus.

2.6 Üüri- ja renditulud

Tulude jaotus on järgmine:

- Tallinna 43 maja ruumide renditulud;
- Tallinna 47 garaaži renditulud;
- Tallinna 45 kaheruumi renditulu;
- Tallinna 49 kommunaalteenustetulu;
- Pärna 1 ruumi renditulu;
- linnale kuuluvate korterite üüritulud.

Kaupade ja teenuste müük (omatulu) võrdlus 2013.a – 2015.a

Tulu liik	Kirje nimetus	2013.a. tegelik	2014.a. eelarve	2015.a projekt	Muutus % 2014/2015
32	Kaupade ja teenuste müük	336 307,91	378 710,00	337 450,00	-10,9
320	Riigilõiv	1 005,90	1 500,00	500,00	
3220	Haridusasutuste tegevus	231 056,53	268 360,00	271 100,00	
3221	Kultuuriasutuste tegevus	50 778,71	53 800,00	54 100,00	
3225	Kommunaaltegevus	391,26	350,00	350,00	
3229	Üldvalitsemise tegevus	1 305,62	1 300,00	1 300,00	
3232	Muu majandustegevus	7 816,50	7 600,00	0,00	
3233	Üüri- ja renditulu	43 820,68	41 700,00	10 000,00	
3238	Muude teenuste müük	132,62	4 100,00	100,00	

3. Toetused

3.1 Sihtotstarbelised toetused

Sihtotstarbelised toetused jagunevad omakorda sihtotstarbe järgi toetusteks jooksvateks kuludeks ning põhivara soetamiseks mõeldud toetusteks.

Haridus- ja Teadusministeeriumilt laekub vahendid eesti keele õppe korraldamiseks.
Rahandusministeeriumilt - õppelaenu tasumiseks (laenu põhiosa + erisoodustismaks).
Põllumajandusministeeriumilt - koolipiima ja puuvilja toetus.
Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumilt - avalikult kasutatavate kohalike teede korrashoiuks.

3.2 Mittesihtotstarbelised toetused

Tasandusfondi vahendid jagunevad alljärgnevalt:

- Hariduskulude toetus (pedagoogide tööjõukulud, täiendkoolitus, õpikute soetus, töövihikute soetus ja koolilõuna);
- Toimetulekutoetus;
- Sündide ja surmade registreerimise korraldamise toetus;
- Sotsiaaltoetuste ning teenuste osutamise toetus.

Eelarve projekti koostamise ajaks puuduvad lõplikud toetuste summad.

Toetuste eelarvete võrdlus 2013.a - 2015.a.

Tulu liik	Kirje nimetus	2013.a. tegelik	2014.a. eelarve	2015.a. projekt	Muutus % 2014/2015
35	Toetused	2 165 655,43	1 463 827,00	1 258 324,00	-14,04
3500	Sihtotstarbelised	96 127,92	108 225,00	61 724,00	
3520	Mittesihtotstarbelised	1 084 903,00	1 200 211,00	1 196 600,00	
3502	Põhivara soetamiseks	984 624,51	155 391,00	0,00	

4. Muud tulud

4.1 Laekumine vee erikasutusest

Põhjavee kasutajad maksavad Keskkonnaministeeriumile tasu põhjavee kasutamise eest. 50% Loxsa linna territooriumilt ammutatud põhjavee kogustelt makstavast tasust laekub linna eelarvesse.

Muude tulude võrdlus 2013.a -2015.a.

Tulu liik	Kirje nimetus	2013.a. tegelik	2014.a. eelarve	2015.a. projekt	Muutus % 2014/2015
38	Muud tulud	160 760,39	248 453,00	15 000,00	-93,94
3825	Vee erikasutustasud	58 716,00	48 000,00	15 000,00	
3882	Saastetasud	14,00	18,00	0,00	
381	Varade müük	102 000,00	200 435,00	0,00	
3888	Muud tulud	30,39	0,00	0,00	

Koondtulude võrdlus 2013.a.-2015.a.

Tulu liik	Kirje nimetus	2013.a. tegelik	2014.a. eelarve	2015.a. projekt	Muutus % 2014/2015
30	Maksud	1 291 581,00	1 328 780,00	1 366 448,00	2,83
32	Kaupade ja teenuste müük	336 307,91	378 710,00	337 450,00	- 10,09
35	Toetused	2 165 655,43	1 463 827,00	1 258 324,00	-14,04
38	Muud tulud	160 760,39	248 453,00	15 000,00	-93,94
655	Intressitulud	98,64	50,00	0,00	-50,00
	Tulud kokku	3 954 403,37	3 419 820,00	2 977 222,00	-12,95

Põhitegevuse tulude võrdlus 2013.a -2015.a

Tulu liik	Kirje nimetus	2013.a. tegelik	2014.a eelarve	2015.a projekt	Muutus % 2014/2015
30	Maksud	1 291 581,00	1 328 780,00	1 366 448,00	2,83
32	Kaupade ja teenuste müük	336 307,91	378 710,00	337 450,00	-10,09
35	Toetused	1 181 030,92	1 308 436,00	1 258 324,00	- 3,83
38	Muud tulud	58 760,39	48 018,00	15 000,00	-68,76
	Põhitegevuse tulud kokku	2 867 680,22	3 063 944,00	2 977 222,00	-2,83

Investeeringustegevuse tulude võrdlus 2013.a -2015.a

Tulu liik	Kirje nimetus	2013.a. tegelik	2014.a eelarve	2015.a projekt	Muutus % 2014/2015
35	Toetused	984 624,51	155 391,00	0,00	
38	Põhivara müük	102 000,00	200 435,00	0,00	
655	Intressitulud	98,64	50,00	0,00	
	Investeeringustegevuse tulud kokku	1 086 723,15	355 876,00	0,00	

KULUD

Vastavalt KOV §6-le on kohaliku omavalitsuse ülesanneteks korraldada antud vallas või linnas sotsiaalabi, vanurite hoolekannet, noorsootööd, elamu- ja kommunaalmajandust, veevarustust ja kanalisatsiooni, heakorda, tänavate korrashoidu, ühistransporti juhul, kui neid ülesandeid ei ole seadusega kellelegi teisele täitmiseks antud. Peale selle on ka omavalitsuse korraldada oma territooriumil asuvate lasteasutuste, koolide, huvialakoolide, raamatukogude, rahvamajade, muuseumide, spordibaaside, turva- ja hooldekodude tervishoiuasutuste ülalpidamist. Seadusjärgsete ülesannete täitmiseks koostatakse kulude eelarve.

Kulude üldist kasvu on eelarvekasutajate lõikes mõjutanud personalikulude suurenemine ja sisseostetavate teenuste kallinemine. Eelarve kulude planeerimisel on arvestatud miinimumpalga tõusuga 355 eurolt 390 eurole.

Üldvalitsemise eelarve kulude võrdlus 2013.a -2015.a.

Teg. ala	Kulu liik	Nimetus	2013.a. tegelik	2014.a. eelarve	2015.a. projekt
01		Üldised valitsussektori teenused	857 892,03	549 359,01	484 517,00
01111		Loksa Linnavalikogu	37 239,87	37 650,00	35 870,00
	50	Personalikulud	31 584,10	32 700,00	32 700,00
	55	Majandamiskulud	5 655,77	4 950,00	3 170,00
01112		Loksa Linnavalitsus	301 891,61	320 284,00	328 000,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	32,00	48,00	48,00
	50	Personalikulud	225 587,84	248 740,00	256 500,00

	55	Majandamiskulud	76 271,77	71 456,00	71 452,00
	60	Muud kulud (va intressid ja kohustistasud)	0,00	40,00	0,00
01114		Reservfond	0,00	1 247,01	11 169,00
	60	Muud kulud	0,00	1 247,01	11 169,00
	608099	Reservfond	0,00	1 247,01	11 169,00
013301		MTÜ Arenduskoda liikmemaks	3 010,00	2 911,00	2 911,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	3 010,00	2 911,00	2 911,00
016001		Valimised	2 130,00	0,00	0,00
	50	Personalikulud	2 010,00	0,00	0,00
	55	Majandamiskulud	120,00	0,00	0,00
016002		Omavalitsuste liikmemaks	7 946,43	8 667,00	8 667,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	7 946,43	8 667,00	8 667,00
01700		Valitsussektori võla teenindamine	53 174,12	58 600,00	57 900,00
	65	Intressid	53 174,12	58 600,00	57 900,00
01800		Üldisloomuga ülekanded valitsussektoris	452 500,00	120 000,00	40 000,00
	15	Materiaalset varade soetamine	452 500,00	120 000,00	40 000,00

Volikogu esimehele, aseesimehele, komisjonide esimeestele ja liikmetele makstakse hüvitisi. Volikogus on liikmeid 15.

Linna eelarves tasustatakse ligikaudu 153 töötajale.

Omavalitsuse liikmemaksud (Eesti Linnade Liidule ja Harjumaa Omavalitsuste Liidule).

Valitsussektori võla teenindamine – laenulepingute intressid vastavalt sõlmitud lepingutele.

Üldisloomuga ülekanded valitsussektoris – OÜ Loksa Haljastuse osakapitali suurendamine.

Majanduse eelarve kulude võrdlus 2013.a -2015.a.

Teg. ala	Kulu liik	Nimetus	2013.a. tegelik	2014.a. eelarve	2015.a. projekt
04		Majandus	94 779,61	143 153,00	130 506,00
04210		Maakorraldus	460,00	1 000,00	1 000,00
	55	Majandamiskulud	460,00	1 000,00	1 000,00
045101		Linna teede ja tänavate remont	0,00	28 097,00	0,00
	15	Materiaalsete varade soetamine	0,00	27 660,00	0,00
	55	Majandamiskulud	0,00	437,00	0,00
045102		Loksa Linnahooldus (teede ja tänavate hooldus)	91 124,03	110 860,00	126 310,00
	50	Personalikulud	74 818,58	88 180,00	101 160,00
	55	Majandamiskulud	16 305,45	22 680,00	25 150,00
04512		Ühistranspordi korraldus	3 195,58	3 196,00	3 196,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	3 195,58	3 196,00	3 196,00

Maakorralduse kulud on - maade mõõtmised munitsipaliseerimise jaoks.

Loksa linnal on 23,823 km teid ja tänavaid, mille hooldust linn korraldab.

Transpordikorralduses planeeritud summa on liikmemaks MTÜ Harjumaa Ühistranspordikeskusele.

Keskkonnakaitse eelarve kulude võrdlus 2013.a -2015.a.

Teg. ala	Kulu liik	Nimetus	2013.a. tegelik	2014.a. eelarve	2015.a. projekt
05		Keskkonnakaitse	5 591,67	45 199,00	20 410,00
05600		MTÜ Keskkonnateenused	5 591,67	45 199,00	20 410,00
	15	Materiaalsete varade soetamine	0,00	360,00	0,00
	4502	Põhivara soetuseks antud toetus	3 330,59	35 415,00	0,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	425,08	3 000,00	20 000,00
	55	Majandamiskulud	1 836,00	6 424,00	410,00

Ümberlaadimis- ja jäätmejaama rajamine

Elamukommunaalmajanduse eelarve kulude võrdlus 2013.a -2015.a.

Teg. ala	Kulu liik	Nimetus	2013.a. tegelik	2014.a. eelarve	2015.a. projekt
06		Elamu- ja kommunaalmajandus	55 091,88	43 237,00	37 644,00
06100		Elamumajanduse arendamine	27 021,24	10 567,00	10 644,00
	55	Majandamiskulud	26 047,56	10 198,00	10 200,00
	60	Muud kulud	493,68	369,00	444,00
	65	Intressid	480,00	0,00	0,00
06200		Kommunaalmajanduse arendamine	0,00	7 020,00	0,00
	55	Majandamiskulud	0,00	7 020,00	0,00
06400		Tänavavalgustus	21 670,64	19 250,00	20 000,00
	15	Materiaalsete varade soetamine	0,00	748,00	0,00
	55	Majandamiskulud	21 670,64	18 502,00	20 000,00
06605		Loksa kalmistu	6 400,00	6 400,00	7 000,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	6 400,00	6 400,00	7 000,00

Kalmistut haldab EELK Loksa Maarja Kogudus. Loksa linn osaliselt toetab kalmistu kulude katmist .

Vaba aeg, kultuur, religioon eelarve kulude võrdlus 2013.a - 2015.a.

Tegev ala	Kulu liik	Nimetus	2013.a. tegelik	2014.a. eelarve	2015.a. projekt
08		Vabaaeg, kultuur ja religioon	379 343,38	429 293,00	398 660,00
081020		MTÜ Spordiklubi Suusavägi	64,00	341,00	350,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	64,00	341,00	350,00
081021		OÜ Loksa Ujula	14 800,00	102 380,00	108 380,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	14 800,00	102 000,00	108 000,00
	55	Majandamiskulud	0,00	380,00	380,00
081022		Staadion	3 840,00	15 960,00	0,00
	15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine	3 840,00	15 960,00	0,00
081023		Loksa Rahvaspordiklubi	100,00	100,00	100,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	100,00	100,00	100,00
081026		SA Loksa Sport	106 095,19	4 835,00	0,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	76 545,00	1 840,00	0,00

	55	Majandamiskulud	29 550,19	2 995,00	0,00
081027		Projekt Mina eestimaalasesena ja Eesti Vabariigi kodanikuna	0,00	3 620,00	0,00
	55	Majandamiskulud	0,00	3 620,00	0,00
081028		Projekt Tervisepäev	0,00	250,00	0,00
	55	Majandamiskulud	0,00	250,00	0,00
081029		Sporditegevus	1 621,39	6 184,00	3 800,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	493,50	3 800,00	3 800,00
	55	Majandamiskulud	1 127,89	2 384,00	0,00
08105		Muusikakool	111 990,49	115 870,00	128 400,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	120,00	116,00	116,00
	50	Personalikulud	95 051,45	102 340,00	115 454,00
	55	Majandamiskulud	16 819,04	13 414,00	12 830,00
081051		Muusikakooli projekt	0,00	3 040,00	0,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	0,00	2 918,00	0,00
	55	Majandamiskulud	0,00	122,00	0,00
081061		Noortekeskus	20 354,34	18 938,00	21 130,00
	15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine	3 998,87	0,00	0,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	0,00	150,00	150,00
	50	Personalikulud	11 941,13	13 830,00	15 900,00
	55	Majandamiskulud	4 414,34	4 958,00	5 080,00
081063		MTÜ Loksa Arenduskeskus	152,00	0,00	0,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	152,00	0,00	0,00
081072		Projekt Alustame algusest	0,00	1 099,00	0,00
	55	Majandamiskulud	0,00	1 099,00	0,00
081073		Alaealiste komisjoni tegevus	2 000,20	2 000,00	0,00
	55	Majandamiskulud	2 000,20	2 000,00	0,00
081074		Projekt Oskan ennast hoida	1 352,00	0,00	0,00
	55	Majandamiskulud	1 352,00	0,00	0,00
081075		Riskilaste toetusprogrammi rakendamine läbi noortekeskuste	0,00	4 950,00	0,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	0,00	495,00	0,00
	55	Majandamiskulud	0,00	4 455,00	0,00
081079		Noorte kotkaste "Alati valmis"	0,00	1 107,00	0,00
	55	Majandamiskulud	0,00	1 107,00	0,00
081090		Kokanduskursus	0,00	250,00	0,00
	55	Majandamiskulud	0,00	250,00	0,00
081093		Projekt - Südamenädal	250,00	0,00	0,00
	55	Majandamiskulud	250,00	0,00	0,00
08201		Raamatukogu	47 798,67	49 401,00	51 500,00
	50	Personalikulud	32 749,87	33 540,00	33 400,00
	55	Majandamiskulud	15 048,80	15 861,00	18 100,00
08202		Kultuurikeskus	3 737,66	20 518,00	4 500,00
	15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine	0,00	15 156,00	0,00
	55	Majandamiskulud	3 737,66	5 362,00	4 500,00
082021		SA Loksa Kultuur	35 000,00	41 000,00	41 000,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	35 000,00	41 000,00	41 000,00
08208		Kultuuriüritused	10 892,21	17 365,00	17 500,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	150,00	0,00	0,00

	55	Majandamiskulud	10 742,21	17 365,00	17 500,00
082091		PÜ Rannamännid	200,00	600,00	1 500,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	200,00	600,00	1 500,00
082092		PÜ Kompass	600,00	600,00	1 500,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	600,00	600,00	1 500,00
08300		Ajaleht Loksa Elu	17 495,23	16 885,00	17 000,00
	50	Personalikulud	3 036,56	3 685,00	3 750,00
	55	Majandamiskulud	14 458,67	13 200,00	13 250,00
084001		EELK Loksa Kogudus	0,00	1 000,00	1 000,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	0,00	1 000,00	1 000,00
084002		Loksa Püha Joanni Kogudus	1 000,00	1 000,00	1 000,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	1 000,00	1 000,00	1 000,00

Muusikakoolis õpib erinevaid pille 57 õpilast.

Hariduskulude eelarve kulude võrdlus 2013.a -2015.a.

Teg. ala	Kulu liik	Nimetus	2013.a. tegelik	2014.a. eelarve	2015.a. projekt
09		Haridus	2 765 543,29	1 690 816,00	1 542 193,00
091101		Loksa L/a KOV	1 621 088,17	404 883,00	352 000,00
	15	Materiaalset varade soetamine	1 310 577,79	72 986,00	0,00
	50	Personalikulud	236 310,25	240 348,00	276 151,00
	55	Majandamiskulud	74 120,25	91 549,00	75 849,00
	60	Muud kulud	79,88	0,00	0,00
0911010		Lasteaia toiduained	20 694,15	24 000,00	24 000,00
	55	Majandamiskulud	20 694,15	24 000,00	24 000,00
0911011		Lasteaia koolipiim	1 061,06	700,00	700,00
	55	Majandamiskulud	1 061,06	700,00	700,00
091102		Loksa L/a RIIK	2 077,98	0,00	0,00
	55	Majandamiskulud	2 077,98	0,00	0,00
091103		Ostetud lasteaia teenus	1 189,44	3 700,00	3 500,00
	55	Majandamiskulud	1 189,44	3 700,00	3 500,00
091108		Eesti keele õpe lasteaias	2 901,00	924,00	0,00
	55	Majandamiskulud	2 901,00	924,00	0,00
091109		Projekt Meie lasteaia rahvakalendri kevad	1 404,01	0,00	0,00
	50	Personalikulud	550,00	0,00	0,00
	55	Majandamiskulud	854,01	0,00	0,00
09212		Põhihariduse otsekulud	0,00	501 733,00	537 020,00
	50	Personalikulud	0,00	501 733,00	537 020,00
09213		Üldkeskhariduse otsekulud	0,00	113 900,00	78 630,00
	50	Personalikulud	0,00	113 900,00	78 630,00
092131		Üldkeskharidus (HM toetus)	0,00	4 445,00	0,00
	50	Personalikulud	0,00	4 445,00	0,00
092200		Eestikeelne aineõpe gümnaasiumis	5 499,73	3 600,00	0,00
	55	Majandamiskulud	5 499,73	3 600,00	0,00
0922010		Loksa Gümnaasium KOV	390 205,82	470 104,00	387 500,00
	15	Materiaalsete varade soetamine	32 543,00	91 956,00	0,00

	50	Personalikulud	190 315,88	209 907,00	226 452,00
	55	Majandamiskulud	167 346,94	167 641,00	161 048,00
	60	Muud kulud (va intressid ja kohustistasud)	0,00	600,00	0,00
0922011		Loksa Gümnaasium RIIK	627 517,77	78 530,00	75 520,00
	15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine	10 171,00	6 750,00	6 750,00
	50	Personalikulud	588 003,77	45 560,00	42 550,00
	55	Majandamiskulud	29 343,00	26 220,00	26 220,00
0922012		Comeniuse projekt(Saksa keel)	6 775,54	0,00	0,00
	55	Majandamiskulud	6 775,54	0,00	0,00
0922013		Vene õppekeele kooli eestikeelses õppes (Innove)	552,63	4 274,00	0,00
	50	Personalikulud	0,00	2 224,00	0,00
	55	Majandamiskulud	552,63	2 050,00	0,00
092205		Hariduse eraldised	7 548,56	6 700,00	10 000,00
	55	Majandamiskulud	7 548,56	6 700,00	10 000,00
092207		Loksa ujula	15 651,70	16 100,00	16 100,00
	55	Majandamiskulud	15 651,70	16 100,00	16 100,00
092208		Projekt Arvutiring	1 072,00	0,00	0,00
	50	Personalikulud	1 072,00	0,00	0,00
09221		Täiskasvanute gümnaasiumide kaudsed kulud	4 708,09	6 000,00	6 000,00
	55	Majandamiskulud	4 708,09	6 000,00	6 000,00
096017		Gümnaasiumi toitlustuskulud	51 474,53	48 223,00	48 223,00
	41	Sotsiaaltoetused	36 993,00	0,00	0,00
	55	Majandamiskulud	14 481,53	48 223,00	48 223,00
096018		Koolipiim Gümnaasium	4 121,11	3 000,00	3 000,00
	55	Majandamiskulud	4 121,11	3 000,00	3 000,00

Gümnaasiumis õpib 336 õpilast ja lasteaias 111 last.

Sotsiaalse kaitse eelarve kulude võrdlus 2013.a -2015.a.

Tegev. ala	Kulu liik	Nimetus	2013.a. tegelik	2014.a. eelarve	2015.a. projekt
10		Sotsiaalne kaitse	269 442,32	371 258,83	281 310,00
101211		Toetused puuetega inimestele	52,80	500,00	500,00
	41	Sotsiaaltoetused	50,00	495,00	500,00
	55	Majandamiskulud	2,80	5,00	0,00
101214		Puudega lapse hooldajatoetus	4 967,19	21 023,00	19 620,00
	41	Sotsiaaltoetused	4 967,19	21 023,00	19 620,00
101215		Laste hoolekanne	113,76	6 238,83	4 950,00
	41	Sotsiaaltoetused	113,76	4 708,83	1 000,00
	50	Personalikulud	0,00	1 474,00	3 750,00
	55	Majandamiskulud	0,00	56,00	200,00
10200		Eakate sotsiaalhoolekandeasutused	30 054,74	32 000,00	36 000,00
	55	Majandamiskulud	30 054,74	32 000,00	36 000,00

102012		Sots.teenused eakatele	1 479,14	1 800,00	1 800,00
	41	Sotsiaaltoetused	1 479,14	1 800,00	1 800,00
10300		Toitjakaotanute sotsiaalne kaitse	4 601,64	5 200,00	5 200,00
	41	Sotsiaaltoetused	4 601,64	5 200,00	5 200,00
10400		Laste ja noorte sotsiaalhoolekandeesutused	0,00	15 810,00	6 020,00
	55	Majandamiskulud	0,00	15 810,00	6 020,00
10402		Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	12 267,76	16 551,00	17 000,00
	41	Sotsiaaltoetused	12 267,76	16 551,00	17 000,00
10700		Loksa Sotsiaalkeskus (Varjupaik)	7 571,91	21 225,00	21 220,00
	50	Personalikulud	330,00	13 350,00	13 350,00
	55	Majandamiskulud	7 241,91	7 875,00	7 870,00
10701		Riiklik toimetulekutoetus	204 776,50	240 203,00	150 000,00
	41	Sotsiaaltoetused	204 776,50	240 203,00	150 000,00
109001		Sotsiaaltoetuste-ja teenuste osutamine	3 556,88	10 708,00	19 000,00
	50	Personalikulud	1 454,30	6 476,00	6 690,00
	55	Majandamiskulud	2 102,58	4 232,00	12 310,00

Hooldekodudes 01.11.2014.a seisuga on 11 inimest:

Tegevusalade kuluarvestuse võrdlus 2013.a -2015.a.

Tegev ala	Nimi	2013.a. tegelik	2014.a. eelarve	2015.a. projekt	Muutus % 2014/2015
01	Üldvalitsemine	857 892,03	549 359,01	484 517,00	-11,80
04	Majandus	94 779,61	143 153,00	130 506,00	-8,83
05	Keskkonnakaitse	5 591,67	45 199,00	20 410,00	90,84
06	Kommunaalmajandus	55 091,88	43 237,00	37 644,00	-54,84
08	Kuultuuritegevus	379 343,38	429 293,00	398 660,00	- 7,14
09	Haridus	2 765 543,29	1 690 816,00	1 542 193,00	-8,79
10	Sotsiaalne kaitse	269 442,32	371 258,83	281 310,00	-24,23
	Kulud kokku	4 427 684,18	3 272 315,84	2 895 240,00	-11,52

Üldvalitsemise koondkulud on esitatud koos rahaliste vahendite suunamisega reservfondi ja olemasolevate laenude intressimaksetega pankadele ja Riigi Kinnisvara AS.

Valitsemiskulude osakaal eelarvest moodustab 16,73%, majanduskulude osakaal 4,51%, keskkonnakaitse kulude osakaal 0,70%, kommunaalmajanduskulude osakaal 1,30%, spordi- ja kultuuritegevuskulude osakaal 13,77%, hariduskulude osakaal 53,27 % ja sotsiaalkulud 9,72%.

Kulud majandusliku sisu järgi on jaotatud alljärgnevasse koondgruppidesse:

Eelarve kulude muutus 2013.a - 2015.a.

Kulu liik	Nimi	2013.a. tegelik	2014.a. eelarve	2015.a. projekt	Muutus % 2014/2015
15	Investeeringud	1 813 630,66	351 576,00	46 750,00	-86,70
41	Sotsiaaltoetused	265 248,99	289 980,83	195	-32,71

				120,00	
45	Eraldised	153 564,18	215 597,00	200 338,00	- 7,08
50	Personalikulud	1 494 815,73	1 662 432,00	1 743 457,00	1,05
55	Majandamiskulud	646 196,94	691 874,00	640 062,00	- 7,49
60	Muud kulud	573,56	2 256,01	11 613,00	5,15
65	Intressikulud	53 654,12	58 600,00	57 900,00	-1,19
	Kokku kulud	4 427 684,18	3 272 315,84	2 895 240,00	-11,52

Personalikulud moodustavad 60,22 % eelarve kuludest. Gümnaasiumi õpetajate palgakulud katab RIIK.

Põhitegevuse kulud 2013.a – 2015.a

Kulu liik	Nimi	2013.a. tegelik	2014.a. eelarve	2015.a. projekt	Muutus % 2014/2015
41	Sotsiaaltoetused	265 248,99	289 980,83	195 120,00	-32,71
45	Eraldised	150 233,59	180 182,00	200 338,00	1,11
50	Personalikulud	1 494 815,73	1 662 432,00	1 743 457,00	1,05
55	Majandamiskulud	646 196,94	691 874,00	640 062,00	-7,49
60	Muud kulud	573,56	2 256,01	11 613,00	5,15
	Põhitegevuse kulud	2 557 068,81	2 826 724,84	2 790 590,00	- 1,28

Investeeringustegevuse kulud 2013.a – 2015.a

Kulu liik	Nimi	2013.a. tegelik	2014.a. eelarve	2015.a. projekt	Muutus % 2014/2015
15	Investeeringud	1 361 130,66	231 576,00	6 750,00	
15	Osakapitali suurendamine	452 500,00	120 000,00	40 000,00	
45	Põhivara soetuseks antud toetus	3 330,59	35 415,00	0,00	
65	Intressikulud	53 654,12	58 600,00	57 900,00	-1,19
	Investeeringustegevuse kulud	1 870 615,37	445 591,00	104 650,00	

Finantseerimistingute võrdlus 2013.a - 2015.a.

Tulu liik	Nimi	2013.a. tegelik	2014.a. eelarve	2015.a. projekt	Muutus % 2014/2015
20.5	Kohustuste suurendamine	400 000,00	0,00	0,00	
20.6	Kohustuste vähenemine	52 489,56	225 978,00	81 982,00	-63,72

Laenu põhiosa ja ujula kapitalirendi tagasimaksud.

LOKSA LINNAVOLIKOGU

M Ä Ä R U S

Loksa linn

. detsember 2014 nr

Loksa linna 2015. aasta eelarve

Määrus kehtestatakse kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse § 22 lg 1 p 1, kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse § 23 lg 2, Loksa Linnavolikogu 04.10.2012 määruse nr 11 „Loksa linna eelarve koostamise, vastuvõtmise ja täitmise kord“ § 4 ja Loksa linna põhimääruse § 41 alusel.

§ 1. Loksa linna 2015. aasta eelarve

Võtta vastu Loksa linna 2015. aasta eelarve vastavalt määruse lisale:

- 1) põhitegevuse tulud kogumalus 2 977 222,00 eurot;
- 2) põhitegevuse kulud kogumalus 2 790 590,00 eurot;
- 3) investeerimistegevus summas 104 650,00 eurot;
- 4) finantseerimistegevus summas 81 982,00 eurot.

§ 2. Rakendussätted

- (1) Loksa Linnavalitsusel kinnitada alaeelarvete kulud majandusliku sisu järgi vastavalt klassifikaatorile.
- (2) Määrust rakendatakse 01. jaanuarist 2015.
- (3) Määrus jõustub kolmandal päeval peale Riigi Teatajas avaldamist.

Rein Heina
volikogu esimees