

## **Loksa linna 2021.aasta eelarve eelnõu seletuskiri**

**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 2021. 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 2021 Loksa linn. Loksa linnas on seisuga 01.10.2020 2590 elanikku.

Vastavalt Tulumaksuseaduse § 5 lg 1 p 1 01. jaanuarist 2020.a jõustunud muudatusele moodustab maksumaksja elukohajärgsele kohaliku omavalitsuse üksusele laekuv maksumäär 11,96% residendist füüsilise isiku maksustatavast tulust.

2021. aastaks planeeritud füüsilise isiku tulumaksu tõus 2,43% võrreldes 2020. aastaks kavandatuga.

#### **1.2 Maamaks**

Maamaks on maa maksustamishinnast lähtuv maks. Maa maksustamishind määratakse ja selle vaidlustamise kord kehtestatakse, lähtudes maa hindamise seadusest. Maksumäära kehtestab kohaliku omavalitsusüksuse volikogu hiljemalt maksustamisaasta 31. jaanuariks. Muudetud maksumäära rakendatakse maksustamisaasta algusest. Maamaksumäär on 0,1 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. Põllumajandussaaduste tootmiseks kasutusel oleva haritava maa ja loodusliku rohumaa maamaksumäär on 2,0% maa maksustamishinnast aastas. Loksa linnas vabastatakse maamaksust rahvastikuregistri andmetel Loksa linnas elav riikliku pensionikindlustuse seaduse alusel pensioni saaja Loksa linnas tema kasutuses olevalt elamumaalt 300 m<sup>2</sup> 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 järgnevat aastaks esitab taotleja Loksa Linnavalitsusele 1. detsembriks vormikohase avalduse. Maamaksu arvestamisega tegeleb Loksa Linnavalitsus ja edastab andmed Maksu- ja Tolliametile. Alates 01.01.2013 kadus maamaks kodualusele maale tiheasustusega alal kuni 1500 m<sup>2</sup> ja hajaasustusega piirkonnas kuni 2 hektari ulatuses.

Maamaks laekub 100% kohaliku omavalitsuse üksuse eelarvesse.

Maksutulud:

Tulu liik	Nimetus	2019.a. täitmine	2020.a. eelarve	2021.a. projekt
<b>30</b>	<b>Maksud</b>	<b>1 732 561,86</b>	<b>1 911 550,00</b>	<b>1 856 500,00</b>
3000	Füüsilise isiku tulumaks	1 678 889,86	1 855 000,00	1 800 000,00
3030	Maamaks	53 584,39	56 000,00	56 000,00
3044	Reklaamimaks	87,61	550,00	500,00

## 2. Kaupade ja teenuste müük

### 2.1 Riigilõivud

Riigilõivud tulenevad seadustest. Linna eelarvesse laekuvad riigilõivud vastavalt riigilõivuseadusele:

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

### 2.2 Laekumised haridusasutuste majandustegevusest

Tulud oma iseloomu järgi jagunevad alljärgnevalt:

- lastevanemate tasud lasteaedades 55 300 eurot;
- teistele KOV lasteaiakohtade müük 140 000 eurot;
- teistele KOV õpilaskohtade müük 95 000 eurot;
- gümnaasiumi toitlustuskulud (oode ja personal) 6 000 eurot;
- muud haridusasutuse omatulud (personalitoidu täiendav maksumus) 1 000 eurot;
- töövihikute eest 500 eurot.

Lasteaia osalustasu 28 eurot kuus, millest 23 eurot kohamaks ja 5 eurot õppevahendite kulude katmine, kinnitatud Loksa Linnavolikogu määrusega nr. 17 03.12.2015.a. Lasteaia toidupäeva maksumus 1,60 eurot, kinnitatud lasteaia hoolekogu otsusega 06.06.2011.a. Lasteaia nimekirjas on seisuga 11.10.2020.a 93 last.

Seisuga 11.10.2020 oli Loksa linna lasteaias 26 teiste KOV haldusterritooriumidel elavaid lapsi. Kuusalu vallas elavaid lapsi 19 ja Tallinna linnas elavaid lapsi 6 ja Maardust 1 laps Vabariigi Valitsuse poolt Põhikooli- ja gümnaasiumiseaduse alusel kehtestatud õppekoha tegevuskulu piirmäär 2020. aastaks on 92 eurot. Eeldada võib selle väikest tõusu

2021.aastal (1.- EUR võrra), kuid käesoleva seletuskirja koostamise hetkel sellekohane täpsem info puudub. Seisuga 11.10.2020 õpib Loksa Gümnaasiumis 87 teiste KOV haldusterritooriumidel elavat õpilast. Neist 73 elavad Kuusalu vallas, 9 elavad Tallinna linnas, 3 elavad Haljala vallas ja 2 elab Vinni vallas.

Seisuga 11.10.2020 õpib Loksa Gümnaasiumis 267 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 13 000 eurot;

-Muusikakooli teenuste müük teistele KOV-idele 80 000 eurot;

-Muusikainstrumentide kasutamise tasu 100 eurot.

Õppetasu suuruseks ühe õpilase kohta kuus 23 eurot ja eelklassi õpilastele 18 eurot.

Muusikakooli õppetasu on kinnitatud Loksa Linnavolikogu määrusega nr.8 25.06.2015.a.

Muusikakoolis õpib seisuga 11.10.2020.a. 59 õpilast, nendest 19 elavad Kuusalu valla, 1 Haljala valla territooriumil ja 2 Tallinnas.

### 2.4 Laekumised elamu- ja kommunaalasutuste majandustegevusest

Avaliku tualeti kasutuse tulu 600 eurot. Laekumised traktoriteenustest 300 eurot.

### 2.5 Laekumised üldvalitsemisasutuste majandustegevusest

Laekumine üldvalitsemisasutuste majandustegevusest 500 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 45 kolme ruumi renditulud;

- Tallinna 49 maja ruumide renditulud;

- linnale kuuluvate korterite üüritulud.

Tulu kaupade ja teenuste müügist:

<b>Tulu liik</b>	<b>Nimetus</b>	<b>2019.a. täitmine</b>	<b>2020.a. eelarve</b>	<b>2021.a. projekt</b>
32	Kaupade ja teenuste müük	424 493,91	472 355,00	469 570,00
320	Riigilõivud	926,95	1 100,00	1 000,00
3220	Haridusasutuste tegevusest	356 159,24	394 285,00	389 700,00

3222	Spordiasutuste tegevusest	44 003,83	55 000,00	55 000,00
3225	Elamu- ja kommunaaltegevusest	1 261,91	900,00	900,00
3229	Üldvalitsemisasutuste tegevusest	581,00	500,00	500,00
3233	Üüri- ja renditulud	19 020,98	18 000,00	20 000,00
3232	Muu majandustegevuse müük	2 440,00	2 400,00	2 400,00
3237	Laekumised õiguste müügist	100,00	100,00	0,00
3224	Laekumised sots.asutuste maj. teg.	0,00	70,00	70,00

### 3. Toetused

#### 3.1 Sihtotstarbelised toetused

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

Eelarve projekti koostamisel on arvesse võetud vaid koostamise hetkel teada olevad eraldised.

Maaeluministeriumilt - koolipiima ja puuvilja toetus 5 000.-, Keila Linnavalitsuselt riigi raamatute raha 4 100.- ja Kuusalu Vallavalitsusest 8 500.- Jäätmejaama ülalpidamiseks.

#### 3.2 Mittesihtotstarbelised toetused

Kohaliku omavalitsuse Tasandusfondi suurus ja jaotamise põhimõtted määratakse 2021.aasta Riigieelarve seadusega. Tasandusfondi eesmärk on vahendite kasutamise tingimusi määramata ühtlustada kohaliku omavalitsuse üksuste ülesannete täitmise võimalusi. Tasandusfondi jaotamisel võetakse aluseks kohaliku omavalitsuse üksusele laekuv tulumaks ja maamaks, kohaliku omavalitsuse üksuse elanike arv ja muud kohaliku omavalitsuse üksuse erisused. Tasandusfondi jaotuse kohaliku omavalitsuse üksuste vahel kehtestab Vabariigi Valitsus korraldusega.

Kohaliku omavalitsuse Toetusfondist 2021. aastal Loksa linna eelarvesse eraldatava toetuse suuruse, jaotamise ulatuse, tingimused ja korra ning vahendite jaotuse kehtestab Vabariigi Valitsus järgnevate kulude kompenseerimiseks:

- hariduskulud (pedagoogide tööjõukulud, täiendkoolitus, õpikute soetus, töövihikute soetus ja koolilõuna);
- koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukulude toetus;
- huvihariduse toetus;
- toimetulekutoetus;
- avalikult kasutatavate kohalike teede hoiu toetus;
- asenduskodu teenus;
- matusetootus;
- rahvastikuregistri toimingute teostamise toetus.

<b>Tulu liik</b>	<b>Nimetus</b>	<b>2019.a täitmine</b>	<b>2020.a.eelarve</b>	<b>2021.a. projekt</b>
35	Toetused	2 376 873,57	2 264 246,90	1 756 366,00
3500	Sihtotstarbelised toetused	185 036,57	88 942,44	17 600,00
3502	Toetused põhivara soetamiseks	400 000,00	229 794,46	0,00
3520	Valitsussektorisisesed toetused	1 791 837,00	1 945 510,00	1 738 766,00

#### 4. Muud tulud

##### 4.1 Laekumine vee erikasutusest

Vee erikasutusõiguse tasu makstakse Keskkonnatasude seaduse kohaselt õiguse eest võtta veekogust või põhjaveekihi vett erikasutuse korras. Tasustatav vee kogus arvutatakse veearvesti näidiku järgi veekogude, puurkaevude ja vee kasutusviiside kaupa. Kui võetava vee kogust ei mõõdata veearvestiga, on arvutamise aluseks keskkonnaloa andja poolt tunnustatud meetodika. Vee erikasutusõiguse tasust kantakse: 50% riigieelarvesse ja 50% Loksa linna eelarvesse, kui vett võetakse Loksa linna siseveekogust või põhjaveekihi.

Muud tegevustulud:

<b>Tulu liik</b>	<b>Nimetus</b>	<b>2019.a täitmine</b>	<b>2020.a. eelarve</b>	<b>2021.a. projekt</b>
38	Muud tulud	127 288,42	20 950,00	7 500,00
3810	Maa müük	111 772,00	6 450,00	0,00
3811	Rajatiste ja hoonete müük	8 100,00	7 000,00	0,00
382540	Vee erikasutusetasud	7 416,42	7 500,00	7 500,00
3882	Saastetasud	0,00	0,00	0,00

Kokku eelarvetulud:

<b>Tulu liik</b>	<b>Nimetus</b>	<b>2019.a täitmine</b>	<b>2020.a. eelarve</b>	<b>2021.a. projekt</b>
30	Maksud	1 732 561,86	1 911 550,00	1 856 500,00
32	Kaupade ja teenuste müük	424 493,91	472 355,00	469 570,00
35	Toetused	2 376 873,57	2 264 246,90	1 756 366,00
38	Muud tulud	127 288,42	20 950,00	7 500,00
655	Kodumaistelt hoiustelt	73,72	80,00	70,00
1502	Aktsiate ja osade müük	177,85	0,00	0,00
	<b>TULUD KOKKU</b>	<b>4 661 469,33</b>	<b>4 669 181,90</b>	<b>4 090 006,00</b>

## Põhitegevuse tulud

Tulu liik	Nimetus	2019.a. täitmine	2020.a. eelarve	2021.a. projekt
30	Maksud	1 732 561,86	1 911 550,00	1 856 500,00
32	Kaupade ja teenuste müük	424 493,91	472 355,00	469 570,00
35	Toetused	2 376 873,57	2 264 246,90	1 756 366,00
38	Muud tegevustulud	127 288,42	20 950,00	7 500,00
	<b>TULUD KOKKU</b>	<b>4 661 217,76</b>	<b>4 669 101,90</b>	<b>4 089 936,00</b>

## Investeeringustegevuse tulud

Tulu liik	Nimetus	2019.a. täitmine	2020.a. eelarve	2021.a. projekt
3502	Toetused põhivara soetamiseks	400 000,00	229 794,46	0,00
38	Põhivara müük	119 872,00	13 450,00	0,00
655	Kodumaistelt hoiustelt	73,72	80,00	70,00
	<b>TULUD KOKKU</b>	<b>119 058,86</b>	<b>494 800,00</b>	<b>70,00</b>

## KULUD

Vastavalt kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse § 6 lõikele 1 on kohaliku omavalitsuse ülesanneteks korraldada antud vallas või linnas sotsiaalteenuste osutamist, sotsiaaltoetuste ja muu sotsiaalabi andmist, eakate hoolekannet, kultuuri-, spordi- ja noorsootööd, elamu- ja kommunaalmajandust, veevarustust ja kanalisatsiooni, heakorda, jäätmehooldust, ruumilist planeerimist, valla- või linnasisest ühistransporti ning valla või linna teede ehitamist ja korrashoidu, kui need ülesanded ei ole seadusega antud kellegi teise täita. Sama paragrahvi lõike 2 kohaselt on omavalitsusüksuse ülesanne korraldada antud vallas või linnas lasteasutuste, põhikoolide, gümnaasiumide ja huvikoolide, raamatukogude, rahvamajade, muuseumide, spordibaaside, turva- ja hooldekodude, tervishoiuasutuste ning teiste kohalike asutuste ülalpidamist, juhul kui need on omavalitsusüksuse omanduses. 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 jäämisega 2020.a. tasemele 584 eurot.

Valitsemiskulude hulka arvestatakse ka laenuintresside tagasimaksed sõltumata võetud laenu kasutamise otstarbest.

## 1. Üldised valitsussektori teenused (01)

Tegevusala	Kulu liik	Nimetus	2019.a. täitmine	2020.a. eelarve	2021.a. projekt
<b>01111</b>		<b>Loksa Linnavolikogu</b>	<b>33 809,98</b>	<b>33 830,00</b>	<b>33 830,00</b>
	50	Personalikulud	33 317,84	33 530,00	33 530,00
	55	Majandamiskulud	492,14	300,00	300,00
<b>01112</b>		<b>Loksa Linnavalitsus</b>	<b>395 285,78</b>	<b>508 927,05</b>	<b>453 800,00</b>
	45	Sihtotstarbelised eraldised	80,00	100,00	80,00
	50	Personalikulud	303 693,29	364 297,05	364 340,00
	55	Majandamiskulud	91 512,49	143 730,00	88 580,00
	60	Muud kulud	0,00	800,00	800,00
<b>013301</b>		<b>MTÜ Arenduskoda liikmemaks</b>	<b>3 988,50</b>	<b>3 909,00</b>	<b>3 889,50</b>
	45	Sihtotstarbelised eraldised	3 988,50	3 909,00	3 889,50
<b>016001</b>		<b>Valimised</b>	<b>6174,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 500,00</b>
	50	Personalikulud	5 785,79	0,00	3 215,00
	55	Majandamiskulud	388,21	0,00	285,00
<b>016002</b>		<b>Omavalitsuste liikmemaks</b>	<b>11 274,00</b>	<b>11 500,00</b>	<b>11 500,00</b>
	45	Sihtotstarbelised eraldised	11 274,00	11 500,00	11 500,00
<b>01700</b>		<b>Valitsussektori võla teenindamine</b>	<b>17 746,09</b>	<b>14 178,00</b>	<b>11 878,00</b>
	65	Intressid	17 746,09	14 178,00	11 878,00

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

Linnavalitsuse personalikulud on arvestatud 17 töökohale ja 2 linnavalitsuse liikmele.

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

Valitsussektori võla teenindamine – laenulepingute intressid vastavalt sõlmitud lepingutele.

## 2. Majandus (04)

Tegevusala	Kulu liik	Nimetus	2019.a. täitmine	2020.a. eelarve	2021.a. projekt
<b>04210</b>		<b>Maakorraldus</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	55	Majandamiskulud	500,00	0,00	0,00
<b>04510</b>		<b>Maanteetransport</b>	<b>3 238,56</b>	<b>80 612,00</b>	<b>0,00</b>
	15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine	0,00	80 280,00	0,00
	55	Majandamiskulud	3 238,56	332,00	0,00
<b>04512</b>		<b>Ühistranspordi korraldus</b>	<b>1 917,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>1 917,00</b>
	45	Sihtotstarbelised eraldised	1 917,00	2 000,00	1 917,00
<b>04730</b>		<b>Turism</b>	<b>1 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	45	Sihtotstarbelised eraldised	1 000,00	0,00	0,00

<b>04900</b>		<b>Muu majandus (Töökoda)</b>	<b>5 612,00</b>	<b>5 720,00</b>	<b>5 820,00</b>
	55	Majandamiskulud	5 612,00	5 720,00	5 820,00

Maakorralduse kulud on - maade mõõtmised munitsipaliseerimise jaoks.

Loksa linnal on 23,823 km teid ja tänavaid, mille hooldust linn korraldab. 2021.a. on kavas Tööstuse tn remont ja Männi tn lõik.

Transpordikorralduses planeeritud summa on liikmemaks MTÜ-le Põhja-Eesti Ühistranspordikeskus.

### 3. Keskkonnakaitse (05)

Tegevusala	Kulu liik	Nimetus	2019.a. täitmine	2020.a. eelarve	2021.a. projekt
<b>05100</b>		<b>Jäätmekäitlus</b>	<b>20 597,84</b>	<b>49 415,16</b>	<b>31 420,00</b>
	15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine	0,00	17 515,16	0,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	20 000,00	30 720,00	30 720,00
	55	Majandamiskulud	597,84	1 170,00	700,00
	60	Muud kulud	0,00	10,00	0,00
<b>05101</b>		<b>Avalike alade puhastus</b>	<b>149 135,82</b>	<b>125 542,00</b>	<b>114 980,00</b>
	15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine	9 867,00	0,00	0,00
	50	Personalikulud	77 053,70	88 980,00	86 980,00
	55	Majandamiskulud	62 215,12	36 562,00	28 000,00

Ümberlaadimis- ja jäätmejaama ning linna avalike alade tegevuskuludeks.

### 4. Elamu- ja kommunaalmajandus (06)

Tegevusala	Kulu liik	Nimetus	2019.a. täitmine	2020.a. eelarve	2021.a. projekt
<b>06100</b>		<b>Elamumajanduse arendamine</b>	<b>21 038,27</b>	<b>24 479,00</b>	<b>9 850,00</b>
	15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine	6 000,00	12 000,00	0,00
	55	Majandamiskulud	14 713,45	12 335,00	9 850,00
	60	Muud kulud (va intressid ja kohustistasud)	324,82	144,00	0,00
	6010	Maksud, lõivud- ja trahvikulud	187,62	100,00	0,00
<b>06300</b>		<b>Veevarustus</b>	<b>7 104,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	55	Majandamiskulud	7 104,00	0,00	0,00
<b>06400</b>		<b>Tänavavalgustus</b>	<b>41 010,41</b>	<b>27 000,00</b>	<b>30 000,00</b>
	55	Majandamiskulud	41 010,41	27 000,00	30 000,00
<b>06605</b>		<b>Loksa kalmistu</b>	<b>8 000,00</b>	<b>8 600,00</b>	<b>8 600,00</b>



	45	Sihtotstarbelised eraldised	8 000,00	8 600,00	8 600,00
--	----	-----------------------------	----------	----------	----------

Elamumajanduse kulud on linnale kuuluvate hoonete ja korterite, millised ei ole konkreetse linnaasutuse hallata, kommunaalkulud.

Tänavavalgustuse remont- ja rekonstrueerimistöid lihtsustatud korras, valgustite vahetus ja elektrienergia eest tasumine.

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

## 5. Tervishoid (07)

Tegevusala	Kulu liik	Nimetus	2019.a. täitmine	2020.a. eelarve	2021.a. projekt
<b>07210</b>		<b>Üldmeditsiiniteenused</b>	<b>3 105,00</b>	<b>1 205,00</b>	<b>1 205,00</b>
	45	Sihtotstarbelised eraldised	3 105,00	0,00	0,00
	50	Personalikulud	0,00	1 205,00	1 205,00

## 6. Vaba aeg, kultuur ja religioon (08)

Tegevusala	Kulu liik	Nimetus	2019.a. täitmine	2020.a. eelarve	2021.a. projekt
<b>081021</b>		<b>Loksa Spordikeskus</b>	<b>319 191,09</b>	<b>285 712,00</b>	<b>288 200,00</b>
	45	Sihtotstarbelised eraldised	86 900,00	0,00	0,00
	50	Personalikulud	82 941,93	137 840,00	133 800,00
	55	Majandamiskulud	149 349,16	147 872,00	154 400,00
<b>081023</b>		<b>MTÜ Loksa Rahvaspordiklubi</b>	<b>2 276,00</b>	<b>1 900,00</b>	<b>0,00</b>
	45	Sihtotstarbelised eraldised	2 276,00	1 900,00	0,00
<b>081024</b>		<b>MTÜ Loksa Arenduskeskus</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	45	Sihtotstarbelised eraldised	500,00	0,00	0,00
<b>081025</b>		<b>MTÜ Loksa Spordiklubi</b>	<b>12 904,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	45	Sihtotstarbelised eraldised	12 904,00	0,00	0,00
<b>081028</b>		<b>Muud spordikulud</b>	<b>0,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>
	45	Sihtotstarbelised eraldised	0,00	2 000,00	2 000,00
<b>081029</b>		<b>Sporditegevus</b>	<b>2 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 069,00</b>
	50	Personalikulud	0,00	669,00	669,00
	55	Majandamiskulud	0,00	2 331,00	2 400,00
<b>081031</b>		<b>Laste mänguväljakud</b>	<b>5 514,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	55	Majandamiskulud	5 514,66	0,00	0,00
<b>081070</b>		<b>Projekt Noorte Tugila</b>	<b>6 355,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	55	Majandamiskulud	6 355,47	0,00	0,00
<b>0810703</b>		<b>KOV noorte kaasamise projekt</b>	<b>0,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>0,00</b>

	55	Majandamiskulud	0,00	1 000,00	0,00
<b>081071</b>		<b>Loksa Noortekeskus</b>	<b>49 774,61</b>	<b>31 770,00</b>	<b>33 030,00</b>
	15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine	22 830,23	0,00	0,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	200,00	200,00	200,00
	50	Personalikulud	21 673,62	25 160,00	25 160,00
	55	Majandamiskulud	5 070,76	6 410,00	7 670,00
<b>081075</b>		<b>Projekt Vaimse tervise edendamine</b>	<b>1 495,84</b>	<b>1 720,00</b>	<b>0,00</b>
	55	Majandamiskulud	1 495,84	1 720,00	0,00
<b>0810752</b>		<b>Loksa õpilasmalev</b>	<b>2 559,81</b>	<b>4 568,70</b>	<b>0,00</b>
	50	Personalikulud	2 559,81	3 199,81	0,00
	55	Majandamiskulud	0,00	1 368,89	0,00
<b>0810762</b>		<b>Projekt Skatepargi tõukerattad</b>	<b>0,00</b>	<b>1 960,00</b>	<b>0,00</b>
	55	Majandamiskulud	0,00	1 960,00	0,00
<b>081079</b>		<b>Projekt Seigeldes meeskonnaks</b>	<b>1 955,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	55	Majandamiskulud	1 955,84	0,00	0,00
<b>081090</b>		<b>Loksa linna üritused</b>	<b>47 403,44</b>	<b>33 875,00</b>	<b>33 200,00</b>
	41	Sotsiaaltoetused	1 925,00	1 487,00	800,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	0,00	2 200,00	2 200,00
	50	Personalikulud	2 412,55	6 688,00	6 700,00
	55	Majandamiskulud	43 065,89	23 500,00	23 500,00
<b>081092</b>		<b>Kompass</b>	<b>1 592,16</b>	<b>1 700,00</b>	<b>1 650,00</b>
	45	Sihtotstarbelised eraldised	600,00	600,00	600,00
	55	Majandamiskulud	992,16	1 100,00	1 050,00
<b>081094</b>		<b>Rannamännid</b>	<b>2 427,61</b>	<b>3 200,00</b>	<b>3 150,00</b>
	45	Sihtotstarbelised eraldised	300,00	600,00	600,00
	55	Majandamiskulud	2 127,61	2 600,00	2 550,00
<b>08201</b>		<b>Loksa Raamatukogu</b>	<b>55 821,61</b>	<b>74 385,00</b>	<b>70 110,00</b>
	50	Personalikulud	32 901,42	36 800,00	36 800,00
	55	Majandamiskulud	22 920,19	37 585,00	33 310,00
<b>08202</b>		<b>Loksa Kultuurikeskus</b>	<b>237 881,66</b>	<b>51 896,00</b>	<b>6 250,00</b>
	15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine	229 872,60	42 018,00	0,00
	55	Majandamiskulud	8 009,06	9 878,00	6 250,00
<b>082021</b>		<b>SA Loksa Kultuur</b>	<b>60 000,00</b>	<b>60 000,00</b>	<b>60 000,00</b>
	45	Sihtotstarbelised eraldised	60 000,00	60 000,00	60 000,00
<b>08300</b>		<b>Ajaleht Loksa Elu</b>	<b>25 527,19</b>	<b>25 598,00</b>	<b>25 669,00</b>
	50	Personalikulud	4 458,25	4 468,00	4 469,00
	55	Majandamiskulud	21 068,94	21 130,00	21 200,00
<b>084001</b>		<b>EELK Loksa Kogudus</b>	<b>11 173,00</b>	<b>1 500,00</b>	<b>2 000,00</b>
	45	Sihtotstarbelised eraldised	11 173,00	1 500,00	2 000,00
<b>084002</b>		<b>Loksa Püha Joanni Kogudus</b>	<b>2 500,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>
	45	Sihtotstarbelised eraldised	2 500,00	2 000,00	2 000,00

Loksa Spordikeskuses töötajate koosseisus on kinnitatud 12,5 ametikohta.  
 Loksa Noortekeskuse töötajate koosseisus on kinnitatud 2 ametikohta.  
 Loksa Raamatukogu töötajate koosseisus on kinnitatud 3 ametikohta.

## 7. Haridus (09)

Tegevusala	Kulu liik	Nimetus	2019.a. täitmine	2020.a. eelarve	2021.a. projekt
<b>091101</b>		<b>Loksa Lasteaed Õnnetriinu</b>	<b>522 927,82</b>	<b>602 300,00</b>	<b>621 600,00</b>
	50	Personalikulud	437 466,17	508 450,00	524 500,00
	55	Majandamiskulud	85 511,80	93 850,00	97 100,00
	60	Muud kulud (va intressid ja kohustistasud)	-50,15	0,00	0,00
<b>0911010</b>		<b>Lasteaia toiduained</b>	<b>23 504,07</b>	<b>19 500,00</b>	<b>25 000,00</b>
	55	Majandamiskulud	23 504,07	19 500,00	25 000,00
<b>0911011</b>		<b>Lasteaia koolipiim</b>	<b>1 267,92</b>	<b>1 500,00</b>	<b>2 000,00</b>
	55	Majandamiskulud	1 267,92	1 500,00	2 000,00
<b>091103</b>		<b>Ostetud lasteaia teenus</b>	<b>30 316,79</b>	<b>22 200,00</b>	<b>28 000,00</b>
	55	Majandamiskulud	30 316,79	22 200,00	28 000,00
<b>0911081</b>		<b>KIK projekt Miks on loodus ...</b>	<b>0,00</b>	<b>596,00</b>	<b>0,00</b>
	55	Majandamiskulud	0,00	596,00	0,00
<b>0911091</b>		<b>KIKi Projekt Elekter meie ümber</b>	<b>420,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	55	Majandamiskulud	420,00	0,00	0,00
<b>091108</b>		<b>Eesti keele õpe lasteaias</b>	<b>553,03</b>	<b>1 804,00</b>	<b>0,00</b>
	55	Majandamiskulud	553,03	1 804,00	0,00
<b>092121</b>		<b>Põhihariduse töötasu RIIK</b>	<b>596 977,31</b>	<b>593 615,69</b>	<b>590 511,00</b>
	50	Personalikulud	596 977,31	593 615,69	590 511,00
<b>092122</b>		<b>Loksa Gümnaasium RIIK</b>	<b>73 229,83</b>	<b>73 743,00</b>	<b>72 010,00</b>
	50	Personalikulud	51 004,84	51 513,00	49 780,00
	55	Majandamiskulud	22 224,99	22 230,00	22 230,00
<b>092123</b>		<b>Loksa Gümnaasium KOV</b>	<b>760 513,40</b>	<b>669 610,00</b>	<b>494 110,00</b>
	15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine	291 464,33	203 000,00	0,00
	50	Personalikulud	328 555,35	367 950,00	367 950,00
	55	Majandamiskulud	140 450,17	128 660,00	126 160,00
	60	Muud kulud	43,55	0,00	0,00
<b>092124</b>		<b>Vene õppekeele kooli eestikeelses õppes (Innove)</b>	<b>21 700,00</b>	<b>58 291,45</b>	<b>0,00</b>
	15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade	0,00	35 756,45	0,00

		soetamine			
	50	Personalikulud	21 700,00	22 535,00	0,00
<b>092125</b>		<b>Archimedese projekt</b>	<b>10 688,00</b>	<b>15 306,40</b>	<b>0,00</b>
	50	Personalikulud	2 959,09	<b>0,00</b>	0,00
	55	Majandamiskulud	7 728,91	15 306,40	0,00
<b>092126</b>		<b>Projekt Keskfond ja aktiivõpe jätkusuutlik areng Loksa Gümnaasiumis</b>	<b>6 220,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	50	Personalikulud	640,00	0,00	0,00
	55	Majandamiskulud	5 580,19	0,00	0,00
<b>0921261</b>		<b>KIKi projekt Õppeainete lõiming ehedas õppekeskkonnas</b>	<b>3 000,00</b>	<b>2 400,00</b>	<b>0,00</b>
	55	Majandamiskulud	3 000,00	2 400,00	0,00
<b>0921262</b>		<b>KIKi projekt Keskonna-teadlikkuse programm</b>	<b>0,00</b>	<b>5 400,00</b>	<b>0,00</b>
	55	Majandamiskulud	0,00	5 400,00	0,00
<b>092127</b>		<b>KIKi projekt Praktilise looduse õppelaager</b>	<b>560,84</b>	<b>852,66</b>	<b>0,00</b>
	50	Personalikulud	56,08	0,00	0,00
	55	Majandamiskulud	504,76	852,66	0,00
<b>092128</b>		<b>Loksa Ujula</b>	<b>17 855,40</b>	<b>18 300,00</b>	<b>18 300,00</b>
	55	Majandamiskulud	17 855,40	18 300,00	18 300,00
<b>092129</b>		<b>Teistelt valdadelt ja linnadelt ostetud koolitusteenused</b>	<b>26 335,04</b>	<b>22 200,00</b>	<b>27 000,00</b>
	55	Majandamiskulud	26 335,04	22 200,00	27 000,00
<b>09213</b>		<b>Üldkeskhariduse otsekulud</b>	<b>120 819,90</b>	<b>115 070,00</b>	<b>108 980,00</b>
	50	Personalikulud	120 819,90	115 070,00	108 980,00
<b>095101</b>		<b>Loksa Muusikakool</b>	<b>209 046,10</b>	<b>240 690,00</b>	<b>241 925,00</b>
	45	Sihotstarbelised eraldised	4 098,00	110,00	110,00
	50	Personalikulud	187 332,29	218 100,00	218 100,00
	55	Majandamiskulud	17 379,81	22 480,00	23 715,00
	60	Muud kulud (va intressid ja kohustistasud)	236,00	0,00	0,00
<b>095102</b>		<b>Huvitegevus</b>	<b>79 307,49</b>	<b>95 004,06</b>	<b>83 913,00</b>
	41	Sotsiaaltoetused	3 440,25	6 000,00	7 000,00
	45	Sihotstarbelised eraldised	30 744,88	43 660,00	40 000,00
	50	Personalikulud	23 014,17	26 760,00	26 760,00
	55	Majandamiskulud	22 108,19	18 584,06	10 153,00
<b>096017</b>		<b>Gümnaasiumi toitlustuskulud</b>	<b>53 272,02</b>	<b>57 300,00</b>	<b>54 300,00</b>
	55	Majandamiskulud	53 272,02	57 300,00	54 300,00
<b>096018</b>		<b>Koolipiim Gümnaasium</b>	<b>4 284,05</b>	<b>5 700,00</b>	<b>5 700,00</b>
	55	Majandamiskulud	4 284,05	5 700,00	5 700,00

Loksa Lasteaia Õnnetriinu töötajate koosseisus on kinnitatud 35 ametikohta: pedagoogiline personal 15 ametikohta, juhtkond 2 ametikohta ja teenindava personali 18 ametikohta (siia hulka kuuluvad ka õpetaja abid).

Loksa Lasteaias on 6 rühma. 11.10.2020 seisuga on 93 last. Nendest 11.10.2020.a. seisuga oli teiste omavalitsuste territooriumil elavaid lapsi 27 (Kuusalust 19, Tallinnast 6, Maardust 1).

Loksa linn ostab lasteaiakohti ka teistelt omavalitsustelt (Kuusalu vald 5 last). See on tingitud pere n-ö reaalsest elukohast (või on mitu elukohta) vanem valib logistiliselt endale sobivaima lasteaia. Samuti kuuluvad nende laste hulka perekonnas hooldamisel olevad Loksa linna lapsed.

Loksa Gümnaasiumi töötajate koosseisus on kinnitatud 69,15 ametikohta, sealhulgas 36 õpetajat (28,11 ametikohta) ja 31,15 teenindava personali (25,7 ametikohta), 1 direktor, 1 õppealajuhataja.

Loksa Gümnaasiumis õpib 11.10.2020 seisuga 269 õpilast, nendest gümnaasiumis õpib 48 õpilast. 11.10.2020 seisuga õpib Loksa Gümnaasiumis teistes omavalitsustes elavaid lapsi 87. Neist Kuusalu vallast 73, Tallinnast 9, Haljala vallast 3 ja Vinni vallast 2.

Loksa linn ostab koolikohti ka teistelt omavalitsustelt. 11.10.2020 seisuga Tallinna linnalt 7 õpilaskohta, Kuusalu vallalt 14 õpilaskohta, Saue vallalt 2 õpilaskohta, Raasiku vallalt 1 õpilaskoht.

Koolikohtade ost koolides väljaspool Loksa linna on tingitud erinevatest põhjustest. Õpilaskohtade ostu mõjutab inimese elukoht rahvastikuregistri järgi.

Muusikakooli personalikulu on arvestatud 13 töökohale. Neist õpetajaid 10, direktor 1, klaverihäälestaja 1, kontsertmeister 0,75, koristaja 1.

Muusikakoolis õpib erinevaid pille 60 õpilast. Muusikakoolis õpib 26 teiste omavalitsuste last ja 34 Loksa linna last. Algastmes õpib 32 õpilast ja põhiastmes 28 õpilast.

## 8. Sotsiaalne kaitse (10)

Tegevusala	Kulu liik	Nimetus	2019.a. täitmine	2020.a. eelarve	2021.a. projekt
<b>101211</b>		<b>Toetused puuetega inimestele</b>	<b>10,50</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>
	41	Sotsiaaltoetused	0,00	20,00	20,00
	55	Majandamiskulud	10,50	30,00	30,00
<b>101214</b>		<b>Puudega lapse hooldajatoetus</b>	<b>2 144,89</b>	<b>4 148,63</b>	<b>0,00</b>
	41	Sotsiaaltoetused	214,00	1 648,63	0,00
	55	Majandamiskulud	1 930,89	2 500,00	0,00
<b>10200</b>		<b>Hooldekodud eakatele</b>	<b>38 425,67</b>	<b>43 000,00</b>	<b>58 000,00</b>
	55	Majandamiskulud	38 425,67	43 000,00	58 000,00
<b>102011</b>		<b>Hooldusteenus</b>	<b>9 040,28</b>	<b>13 380,00</b>	<b>14 200,00</b>
	50	Personalikulud	9 040,28	13 380,00	14 200,00
<b>102012</b>		<b>Sotsiaalteenused eakatele</b>	<b>25 666,36</b>	<b>30 500,00</b>	<b>30 000,00</b>
	41	Sotsiaaltoetused	24 125,00	28 100,00	28 100,00
	55	Majandamiskulud	1 541,36	2 400,00	1 900,00

<b>104001</b>		<b>Asendus- ja järelhooldus RIIK</b>	<b>133 441,42</b>	<b>180 467,58</b>	<b>145 748,00</b>
	41	Sotsiaaltoetused	1 500,00	5 508,00	6 384,00
	55	Majandamiskulud	131 941,42	174 959,58	139 364,00
<b>10402</b>		<b>Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse</b>	<b>19 825,01</b>	<b>23 639,00</b>	<b>21 574,00</b>
	41	Sotsiaaltoetused	19 825,01	23 639,00	21 574,00
<b>10600</b>		<b>Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele</b>	<b>14 948,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>
10600	41	Sotsiaaltoetused	14 948,00	10 000,00	0,00
<b>10701</b>		<b>Riiklik toimetulekutoetus</b>	<b>166 663,56</b>	<b>205 136,03</b>	<b>146 009,00</b>
10701	41	Sotsiaaltoetused	166 663,56	205 136,03	146 009,00
<b>109001</b>		<b>Sotsiaaltoetuste-ja teenuste osutamine</b>	<b>9 231,63</b>	<b>6 601,90</b>	<b>0,00</b>
109001	41	Sotsiaaltoetused	2 401,71	3 425,00	0,00
109001	55	Majandamiskulud	6 829,92	3 176,90	0,00

Puuetega lapse hooldajatoetus makstakse lapsevanemale, kes ei saa oma puudega lapse hooldamise tõttu tööl käia. Puudega lapse hooldajatoetus sisaldab lisaks toetusele ka hooldajate eest tasutavat sotsiaalmaksu (arvestatakse miinimumpalgast).

Laste asenduskoduteenuse vahendid eraldatakse riigieelarvest.

Hooldekodudes on 01.11.2020.a seisuga osaliselt Loksa linna kulul:

-OP Eakatekodu OÜ – 9 inimest

-SA Kiviõli Tervisekeskus – 1 inimene

Kokku 10 inimest.

2017.a oktoobrikuust on tööle võetud hooldustöötaja, alates juuli 2020.a värvati juurde teine hooldustöötaja.

Sotsiaaltoetuste liigid, määrad ja väljamaksmise kord on reguleeritud Loksa Linnavolikogu 03.05.2018.a määrusega nr 4 „Sotsiaaltoetuste andmise kord Loksa linnas“.

Sotsiaalteenuste osutamise kord on kehtestatud Loksa Linnavolikogu 15.03.2018. määrusega nr 1.

### Kulud valdkondade lõikes jagunevad järgmiselt

Teg.ala	Nimetus	2019.a. täitmine	2020.a. eelarve	2021.a. projekt
01	Üldvalitsemine	468 278,35	622 344,05	518 397,50
04	Majandus	12 267,56	89 332,00	7 737,00
05	Keskkonnakaitse	169 733,66	174 957,16	146 400,00
06	Elamu- ja kommunaal	77 152,68	65 079,00	50 450,00
07	Tervishoid	3 105,00	1 205,00	1 205,00
08	Vaba aeg ja kultuur	848 854,35	587 784,70	530 328,00
09	Haridus	2 563 299,20	2 651 383,26	2 373 349,00
10	Sotsiaalne kaitse	419 396,97	516 923,14	415 581,00
	<b>KULUD KOKKU</b>	<b>4 562 087,77</b>	<b>4 709 008,31</b>	<b>4 043 447,50</b>

Valitsemiskulude osakaal eelarvest moodustab 13,88%, majanduskulude osakaal 0,19% keskkonnakaitse kulude osakaal 3,58%, kommunaalmajanduse kulude osakaal 1,23%, vaba aja ja kultuuritegevuse kulude osakaal 12,96%, hariduskulude osakaal 57,98% ja sotsiaalkulud 10,15%.

### Kulud majandusliku sisu järgi jagunevad järgmiselt

Kulu liik	Nimetus	2019.a. täitmine	2020.a.eelarve	2021.a. projekt
15	Investeeringud	560 034,16	390 569,61	0,00
2081	Võetud laenude tagasimaksmine	149 566,16	153 000,00	161 100,00
41	Sotsiaaltoetused	221 221,88	284 963,66	209 887,00
45	Sihotstarbelised eraldised	277 442,74	171 599,00	166 416,50
50	Personalikulud	2 267 202,08	2 620 210,55	2 597 649,00
55	Majandamiskulud	1 132 687,72	1 176 533,49	1 056 817,00
60	Muud kulud	187,62	50 954,00	800,00
608099	s.h.reservfond	0,00	50 000,00	0,00
65	Intressikulu	17 748,14	14 178,00	11 878,00
	<b>KULUD KOKKU</b>	<b>4 626 090,50</b>	<b>4 862 008,31</b>	<b>4 204 547,50</b>

Personalikulude osakaal eelarvest moodustab 61,06 %, majanduskulude osakaal 24,84%, sotsiaaltoetuste osakaal 4,93%, eraldiste osakaal 3,91% ja intressikulude osakaal 0,28%.

### Põhitegevuse kulud

Kulu liik	Nimetus	2019.a. täitmine	2020.a.eelarve	2021.a. projekt
41	Sotsiaaltoetused	221 221,88	284 963,66	209 887,00
45	Sihotstarbelised eraldised	277 442,74	171 599,00	166 416,50
50	Personalikulud	2 267 202,08	2 620 210,55	2 597 649,00
55	Majandamiskulud	1 132 687,72	1 176 533,49	1 056 817,00
60	Muud kulud	187,62	50 954,00	800,00
	<b>KULUD KOKKU</b>	<b>3 898 742,04</b>	<b>4 304 260,70</b>	<b>4 031 569,50</b>

### Investeeringustegevuse kulud

Kulu liik	Nimetus	2019.a. täitmine	2020.a.eelarve	2021.a. projekt
15	Investeeringud	560 034,16	390 569,61	0,00
4502	Põhivara soetuseks antud sihtfinantseerimine	20 891,36	0,00	0,00

65	Intressikulu	17 748,14	14 178,00	11 878,00
	<b>KULUD KOKKU</b>	<b>598 673,66</b>	<b>404 747,61</b>	<b>11 878,00</b>

### Finantseerimistingud

Tulu liik	Nimetus	2019.a. täitmine	2020.a.eelarve	2021.a. projekt
20.5	Kohustuste suurenemine	0,00	0,00	0,00
20.6	Kohustuste vähenemine	149 566,16	153 000,00	161 100,00

SEB Panga laenu tagasimakse 99 900,00 ja ujula kapitalirendi tagasimakse 61 200,00.