

Loksa linna 2019.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 2019. 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 2019 Loksa linn. Loksa linnas on seisuga 01.11.2018 2669 elanikku.

Vastavalt Tulumaksuseaduse § 5 01. jaanuarist 2018.a jõustunud muudatusele moodustab maksumaksja elukohajärgsele kohaliku omavalitsuse üksusele laekuv maksumäär 11,86% residendist füüsilise isiku maksustatavast tulust.

2019. aastaks planeeritud füüsilise isiku tulumaksu tõus 0,31 % võrreldes 2018. 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 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 kaotati maamaks kodualusele maale tiheasustusega alal kuni 1500 m² ja haljaasustusega piirkonnas kuni 2 hektari ulatuses.

Maamaks laekub 100% kohaliku omavalitsuse üksuse eelarvesse.

Maksutulu:

Tulu liik	Nimetus	2017.a. täitmine kassapõhine	2017.a. eelarve täitmine tekkepõhine	2018.a. eelarve kassapõhine	2019.a. projekt
30	Maksud	1 383 756,00	1 449 371,43	1 512 250,00	1 516 800,00
3000	Füüsilise isiku tulumaks	1 339 032,00	1 399 661,57	1 453 200,00	1 457 800,00
3030	Maamaks	44 724,00	49 709,86	59 000,00	59 000,00
3044	Reklaamimaks	0,00	0,00	50,00	0,00

2. Kaupade ja teenuste müük

2.1 Riigilõivud

Riigilõivud tulenevad seadustest. Linna eelarvesse laekuvad riigilõivud vastavalt riigilõivuseadusele:

- ehitusseadustiku alusel tehtavatel toimingutel;
- valla- ja linnasekretäri notariaadiseaduse alusel tehtavatel tõestamistoimingutel.

2.2 Laekumised haridusasutuste majandustegevusest

Tulud oma iseloomu järgi jagunevad alljärgnevalt:

- lastevanemate tasud lasteaedades 53 000 eurot;
- teistele KOV lasteaiakohtade müük 140 000 eurot;
- teistele KOV õpilaskohtade müük 81 000 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 Linnavalikogu 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 01.11.2018.a 100 last.

Seisuga 11.11.2018 oli Loksa linna lasteaias 31 teiste KOV haldusterritooriumidel elavaid lapsi. Kuusalu vallas elavaid lapsi 23, Haljala vallas elavaid lapsi 1 ja Tallinna linnas elavaid lapsi 7.

Vabariigi Valitsuse poolt Põhikooli- ja gümnaasiumiseaduse alusel kehtestatud õppekoha tegevuskulu piirmäär 2018. aastaks on 89 eurot. Eeldada võib selle väikest tõusu 2019. aastal (1.- EUR võrra), kuid käesoleva seletuskirja koostamise hetkel sellekohane täpsem info puudub. Seisuga 11.11.2018 õpib Loksa Gümnaasiumis 75 teiste KOV haldusterritooriumidel elavat õpilast. Neist 59 elavad Kuusalu vallas, 9 elavad Tallinna linnas, 5 elavad Haljala vallas, 1 elab Saue ja 1 elab Maardu linnas.

Seisuga 01.11.2018 õpib Loksa Gümnaasiumis 288 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 68 000 eurot;
- Muusikainstrumentide kasutamise tasu 100 eurot.

Õppetasu suuruseks ühe õpilase kohta kuus 23 eurot ja eelklassi õpilastele 18 eurot. Muusikakooli õppetasu on kinnitatud Loksa Linnavalikogu määrusega nr.8, 25.06.2015.a. Muusikakoolis õpib seisuga 01.11.2018.a. 65 õpilast, nendest 24 elavad Kuusalu valla ja 2 Haljala valla territooriumil.

2.4 Laekumised elamu- ja kommunaalasutuste majandustegevusest

Avaliku tualeti kasutuse tulu 700 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 47 garaaži renditulud;
- Tallinna 45 kahe ruumi renditulu;
- Tallinna 49 maja ruumide renditulud;
- linnale kuuluvate korterite üüritulud.

Tulu kaupade ja teenuste müügist:

Tulu liik	Nimetus	2017.a. täitmine kassapõhine	2017.a. eelarvetäitmine tekkepõhine	2018.a. eelarve kassapõhine	2019.a. projekt
32	Kaupade ja teenuste müük	392 773,36	387 380,80	377 480,00	381 600,00
320	Riigilõivud	846,75	846,75	400,00	400,00
3220	Haridusasutuste tegevusest	371 556,92	365 488,41	355 350,00	362 600,00
3225	Elamu- ja kommunaaltegevusest	705,93	705,93	880,00	700,00
3229	Üldvalitsemisasutuste tegevusest	700,07	835,37	800,00	500,00
3233	Üüri- ja renditulud	18 645,94	19 204,34	19 000,00	15 000,00
3238	Muu kaupade ja teenuste müük	300,00	300,00	400,00	0,00
3232	Muu majandustegevuse müük	0,00	0,00	600,00	2 400,00
3237	Laekumised õiguste müügist	0,00	0,00	50,00	0,00

3. Toetused

3.1 Sihtotstarbelised toetused

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

Eelarve projekti koostamisel on arvesse võetud vaid koostamise hetkel teada olevad eraldised. Maaeluministeriumilt - koolipiima ja puuvilja toetus 4 500.-, Keila Linnavalitsuselt riigi raamatute raha 3 600.- ja SA-lt Archimedes Erasmus projekti raha 5 488.- .

3.2 Mittesihtotstarbelised toetused

Kohaliku omavalitsuse Tasandusfondi suurus ja jaotamise põhimõtted määratakse 2019. 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 2019. 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;
- matusetoetus;
- rahvastikuregistri toimingute teostamise toetus.

Tulu liik	Nimetus	2017.a. täitmine kassapõhine	2017.a. täitmine tekkepõhine	2018.a. eelarve kassapõhine	2019.a. projekt
35	Toetused	1 590 282,87	1 535 846,62	1 877 278,73	1 784 768,00
3500	Sihotstarbelised toetused	185 786,87	131 350,62	178 637,73	13 588,00
3502	Toetused põhivara soetamiseks	19 000,00	19 000,00	0,00	0,00
3520	Valitsussektorisisesed toetused	1 404 496,00	1 404 496,00	1 698 641,00	1 771 180,00

4. Muud tulud

4.1 Laekumine vee erikasutusest

Vee erikasutusõiguse tasu makstakse Keskkonnatasude seaduse kohaselt õiguse eest võtta veekogust või põhjaveekihist vett erikasutuse korras. Tasustatav vee kogus arvutatakse veearvesti näidiku järgi veekogude, puurkaevude ja vee kasutusviiside kaupa. Kui võetava vee kogust ei mõõdetata 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 põhjaveekihist.

Muud tegevustulud:

Tulu liik	Nimetus	2017.a. täitmine kassapõhine	2017.a. täitmine tekkepõhine	2018.a. eelarve kassapõhine	2019.a. projekt
38	Muud tulud	106 510,00	96 338,54	107 500,00	67 500,00
3810	Maa müük	50 000,00	40 000,00	82 000,00	60 000,00
3811	Rajatiste ja hoonete müük	49 000,00	49 000,00	18 000,00	0,00
382540	Vee erikasutusetasud	7 509,00	7 338,54	7 500,00	7 500,00
3882	Saastetasud	1,00	0,00	0,00	0,00

Kokku eelarvetulud:

Tulu liik	Nimetus	2017.a. täitmine kassapõhine	2017.a.täitmine tekkepõhine	2018.a. eelarve kassapõhine	2019.a. projekt
30	Maksud	1 383 756,00	1 449 371,43	1 512 250,00	1 516 800,00
32	Kaupade ja teenuste müük	392 773,36	387 380,80	377 480,00	381 600,00
35	Toetused	1 609 282,87	1 554 846,62	1 877 278,73	1 784 768,00
38	Muud tulud	106 510,00	96 338,54	107 500,00	67 500,00
655	Kodumaistelt hoiustelt	19,54	-874,70	25,00	20,00
	TULUD KOKKU	3 492 341,77	3 487 062,69	3 874 533,73	3 750 688,00

Põhitegevuse tulud

Tulu liik	Nimetus	2017.a. täitmine kassapõhine	2017.a. täitmine tekkepõhine	2018.a. eelarve kassapõhine	2019.a. projekt
30	Maksud	1 383 756,00	1 449 371,43	1 512 250,00	1 516 800,00
32	Kaupade ja teenuste müük	392 773,36	387 380,80	377 480,00	381 600,00
35	Toetused	1 590 282,87	1 535 846,62	1 877 278,73	1 784 768,00
38	Muud tegevustulud	7 510,00	7 338,54	7 500,00	7 500,00
	TULUD KOKKU	3 374 322,23	3 379 937,39	3 774 508,73	3 690 668,00

Investeermistegevuse tulud

Tulu liik	Nimetus	2017.a. täitmine kassapõhine	2017.a.täitmine tekkepõhine	2018.a. eelarve kassapõhine	2019.a. projekt
3502	Toetused põhivara soetamiseks	19 000,00	19 000,00	0,00	0,00
38	Põhivara müük	99 000,00	89 000,00	100 000,00	60 000,00
10111	Osaluste soetus	0,00	10 000,00	0,00	0,00
655	Kodumaistelt hoiustelt	19,54	-874,70	25,00	20,00
	TULUD KOKKU	118 019,54	117 125,30	100 025,00	60 020,00

KULUD

Vastavalt KOKS §-le 6 on kohaliku omavalitsuse ülesanneteks korraldada antud vallas või linnas sotsiaalabi, vanurite hoolekannet, laste asenduskodu teenust, 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 500 eurolt 540 eurole.

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

1. Üldised valitsussektori teenused (01)

Teg.ala	Kulu liik	Nimetus	2017.a. täitmine kassapõhine	2017.a. täitmine tekkepõhine	2018.a. eelarve kassapõhine	2019.a. projekt
01111		Loksa Linnavolikogu	40 257,52	34 647,64	33 700,00	33 700,00
	50	Personalikulud	32 439,84	31 732,46	33 500,00	33 500,00
	55	Majandamiskulud	7 817,68	2 915,18	200,00	200,00
01112		Loksa Linnavalitsus	344 018,80	349 234,36	343 080,00	391 380,00
	45	Sihotstarbelised eraldised	48,00	48,00	80,00	80,00
	50	Personalikulud	278 553,07	279 154,12	269 270,00	318 800,00
	55	Majandamiskulud	65 417,73	70 032,24	73 730,00	72 500,00
	60	Muud kulud	0,00	0,00	23 000,00	0,00
01114		Reservfond	0,00	0,00	23 000,00	0,00
	60	Muud kulud	0,00	0,00	0,00	0,00
013301		MTÜ Arenduskoda liikmemaks	2 732,00	2 732,00	4 031,00	4 031,00
	45	Sihotstarbelised eraldised	2 732,00	2 732,00	4 031,00	4 031,00
016001		Valimised	3 733,62	3 733,62	0,00	0,00
	50	Personalikulud	3 196,48	3 196,48	0,00	0,00
	55	Majandamiskulud	537,14	537,14	0,00	0,00
016002		Omavalitsuste liikmemaks	10 206,85	10 206,85	12 115,00	12 115,00
	45	Sihotstarbelised eraldised	10 206,85	10 206,85	12 115,00	12 115,00
01700		Valitsussektori võla teenindamine	24 028,71	23 335,58	20 478,00	20 000,00
	65	Intressikulud	24 028,71	23 358,58	20 478,00	20 000,00

Volikogu esimehele töötasu. Aseesimehele, komisjonide esimeestele ja liikmetele makstakse hüvitisi. Volikogus on liikmeid 15. Linnavalitsuse personalikulud on arvestatud 13 töökohale ja 2 linnavalitsuse liikmele. Omavalitsuse liikmemaksud (Eesti Linnade ja Valdade Liidule ja Harjumaa Omavalitsuste Liidule). Valitsussektori võla teenindamine – laenulepingute intressid vastavalt sõlmitud lepingutele.

2. Majandus (04)

Teg.ala	Kulu liik	Nimetus	2017.a. täitmine kassapõhine	2017.a. täitmine tekkepõhine	2018.a.eelarve kassapõhine	2019.a. projekt
04210		Maakorraldus	850,00	1 600,00	2 840,56	3 000,00
	55	Majandamiskulud	850,00	1 600,00	2 840,56	3 000,00

04512		Ühistranspordi korraldus	21 477,35	20 997,35	1 917,00	61 917,00
	15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine	19 560,00	19 080,00	0,00	60 000,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	1 917,35	1 917,35	1 917,00	1 917,00
04900		Muu majandus (Töökoda)	4 770,25	4 585,18	5 800,00	5 900,00
	55	Majandamiskulud	4 770,25	4 585,18	5 800,00	5 900,00

Maakorralduse kulud on - maade mõõtmised munitsipaliseerimise jaoks. Loxsa linnal on 23,823 km teid ja tänavaid, mille hooldust linn korraldab. Transpordikorralduses planeeritud summa on liikmemaks MTÜ-le Põhja-Eesti Ühistranspordikeskus.

3. Keskkonnakaitse (05)

Teg.ala	Kulu liik	Nimetus	2017.a. täitmine kassapõhine	2017.a. täitmine tekkepõhine	2018.a.eelarve kassapõhine	2019.a. projekt
05100		Jäätmekäitlus	20 432,00	20 432,00	20 800,00	20 500,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
	55	Majandamiskulud	432,00	432,00	800,00	500,00
05101		Avalike alade puhastus	77 860,98	77 888,79	75 919,00	89 460,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	72 000,00	72 000,00	18 000,00	0,00
	50	Personalikulud	0,00	0,00	44 020,00	75 100,00
	55	Majandamiskulud	5 860,98	5 888,79	13 899,00	14 360,00
05300		Saaste vähendamine	29 401,50	0,00	3 828,00	0,00
	55	Majandamiskulud	29 401,50	0,00	3 828,00	0,00

Ümberlaadimis- ja jäätmejaama, linna avalike alade tegevuskuludeks.

4. Elamu- ja kommunaalmajandus (06)

Teg.ala	Kulu liik	Nimetus	2017.a. täitmine kassapõhine	2017.a. täitmine tekkepõhine	2018.a. eelarve kassapõhine	2019.a. projekt
06100		Elamumajanduse arendamine	10 221,15	9 939,11	10 890,00	9 909,00
	55	Majandamiskulud	10 165,40	9 799,88	10 802,00	9 865,00
	60	Muud kulud	0,00	83,48	0,00	0,00
	6010	Maksud, lõivud, trahvid	55,75	55,75	88,00	44,00
06400		Tänavavalgustus	28 102,08	26 112,96	20 500,00	21 600,00
	55	Majandamiskulud	28 102,08	26 112,96	20 500,00	21 600,00
06605		Loxsa kalmistu	7 000,00	7 000,00	7 000,00	8 000,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	7 000,00	7 000,00	7 000,00	8 000,00
066051		Hulkuvate	277,22	277,22	0,00	0,00

		loomadega seotud tegevus				
	55	Majandamiskulud	277,22	277,22	0,00	0,00

Elamumajanduse kulud on linnale kuuluvate hoonetele ja korteritele, millised ei ole konkreetse linnaasutuse hallata, kommunaalkulud. Tänavavalgustuse remont- ja rekonstrueerimistöid lihtsustatud korras, valgustute vahetus ja elektrienergia eest tasumine. Kalmistut haldab EELK Loksa Maarja Kogudus. Loksa linn osaliselt toetab kalmistu kulude katmist.

5. Tervishoid (07)

Teg.ala	Kulu liik	Nimetus	2017.a. täitmine kassapõhine	2017.a. täitmine tekkepõhine	2018.a. eelarve kassapõhine	2019.a. projekt
07210		Üldmeditsiiniteenused	0,00	0,00	0,00	3 000,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	0,00	0,00	0,00	3 000,00

6. Vaba aeg, kultuur ja religioon (08)

Teg.ala	Kulu liik	Nimetus	2017.a. täitmine kassapõhine	2017.a. täitmine tekkepõhine	2018.a. eelarve kassapõhine	2019.a. projekt
081020		SK Suusavägi	307,00	307,00	82,00	0,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	307,00	307,00	82,00	0,00
081021		OÜ Loksa Ujula	150 567,48	160 567,48	150 650,00	160 600,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	150 000,00	160 000,00	150 000,00	160 000,00
	55	Majandamiskulud	567,48	567,48	650,00	600,00
081023		MTÜ Loksa Rahvaspordiklubi	1 380,00	1 380,00	1 900,00	2 000,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	1 380,00	1 380,00	1 900,00	2 000,00
081024		MTÜ Loksa Arenduskeskus	0,00	0,00	11 701,00	0,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	0,00	0,00	11 375,00	0,00
	55	Majandamiskulud	0,00	0,00	326,00	0,00
081025		MTÜ Loksa Spordiklubi	0,00	0,00	2 270,00	0,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	0,00	0,00	2 270,00	0,00
081029		Sporditegevus	5 800,00	5 800,00	3 800,00	0,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	5 800,00	5 800,00	3 800,00	0,00
081070		Projekt Noorte Tugila	15 474,91	15 791,57	26 099,75	0,00
	50	Personalikulud	10 647,32	10 837,80	11 240,00	0,00
	55	Majandamiskulud	4 827,59	4 953,77	14 859,75	0,00
081071		Loksa Noortekeskus	24 166,88	24 376,57	26 080,00	31 440,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	150,00	150,00	150,00	150,00
	50	Personalikulud	17 667,99	17 961,30	19 410,00	20 070,00
	55	Majandamiskulud	6 348,89	6 265,27	6 520,00	11 220,00
081072		Projekt Südamekuu	450,00	450,00	360,00	0,00
	55	Majandamiskulud	450,00	450,00	360,00	0,00

081073		Alaealiste komisjoni tegevus	2 200,08	2 200,08	0,00	0,00
	55	Majandamiskulud	2 200,08	2 200,08	0,00	0,00
081073		Projekt Tervisenõukogu loomine	0,00	0,00	240,00	0,00
	55	Majandamiskulud	0,00	0,00	240,00	0,00
081074		Projekt Sotsiaalse tõrjutuse ennetamine	24 063,86	25 532,96	61 038,14	0,00
	45	Sihotstarbelised eraldised	16 473,00	16 473,00	36 500,00	0,00
	50	Personalikulud	3 626,07	4 327,27	7 957,08	0,00
	55	Majandamiskulud	3 964,79	4 732,69	16 581,06	0,00
081075		Projekt Vaimse tervise edendamine	0,00	0,00	888,00	0,00
	55	Majandamiskulud	0,00	0,00	888,00	0,00
081076		Projekt ANK Matkamas metsas ja ajaloo	2 441,13	2 441,13	0,00	0,00
	55	Majandamiskulud	2 441,13	2 441,13	0,00	0,00
081077		Projekt Uimastiennetus	600,00	600,00	20,00	0,00
	55	Majandamiskulud	600,00	600,00	20,00	0,00
081078		Huvitegevus	25 927,06	25 927,06	2 677,94	0,00
	41	Sotsiaaltoetused	194,88	194,88	0,00	0,00
	50	Personalikulud	6 479,10	6 479,10	0,00	0,00
	55	Majandamiskulud	19 253,08	19 253,08	2 677,94	0,00
081090		Loksa linna üritused	31 395,33	31 447,33	37 000,00	30 000,00
	45	Sihotstarbelised eraldised	12 105,88	12 105,88	0,00	0,00
	55	Majandamiskulud	19 289,45	19 341,45	37 000,00	30 000,00
081092		Kompass	1 435,60	1 446,17	1 550,00	1500,00
	45	Sihotstarbelised eraldised	515,00	515,00	600,00	600,00
	55	Majandamiskulud	920,60	931,17	950,00	900,00
081093		Vana Loksa Selts	0,00	0,00	0,00	150,00
	45	Sihotstarbelised eraldised	0,00	0,00	0,00	150,00
081094		Rannamännid	2 771,22	2 759,27	3 200,00	3 250,00
	45	Sihotstarbelised eraldised	640,00	640,00	600,00	600,00
	55	Majandamiskulud	2 131,22	2 119,27	2 600,00	2 650,00
08201		Loksa Raamatukogu	52 131,46	52 815,64	54 810,00	56 260,00
	50	Personalikulud	28 064,45	28 737,63	30 020,00	30 910,00
	55	Majandamiskulud	24 067,01	24 078,01	24 790,00	25 350,00
08202		Loksa Kultuurikeskus	24 231,22	24 161,91	5 400,00	5 400,00
	15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine	19 000,00	18 964,00	0,00	0,00
	55	Majandamiskulud	5 231,22	5 197,91	5 400,00	5 400,00
082021		SA Loksa Kultuur	47 000,00	47 000,00	49 668,00	48 000,00
	45	Sihotstarbelised eraldised	47 000,00	47 000,00	49 668,00	48 000,00
08300		Ajaleht Loksa Elu	23 806,97	23 757,11	22 284,00	18 328,00
	50	Personalikulud	4 367,26	4 367,26	4 084,00	3 078,00
	55	Majandamiskulud	19 439,71	19 389,85	18 200,00	15 250,00
084001		EELK Loksa Kogudus	935,00	935,00	0,00	5 500,00
	45	Sihotstarbelised eraldised	935,00	935,00	0,00	5 500,00
084002		Loksa Püha Joanni Kogudus	974,28	974,28	0,00	2 500,00
	45	Sihotstarbelised eraldised	974,28	974,28	0,00	2 500,00

Loksa Noortekeskuse töötajate koosseisus on kinnitatud 2 ametikohta. Loksa Raamatukogu töötajate koosseisus on kinnitatud 3 ametikohta.

7. Haridus (09)

Teg.ala	Kulu liik	Nimetus	2017.a. täitmise kassapõhine	2017.a. täitmise tekkepõhine	2018.a. eelarve kassapõhine	2019.a. projekt
091101		Loksa Lasteaed Õnnetriinu	408 853,71	409 893,23	446 505,00	516 850,00
	50	Personalikulud	338 935,00	340 677,83	361 745,00	434 900,00
	55	Majandamiskulud	69 918,71	68 947,27	84 760,00	81 950,00
	60	Muud kulud	0,00	358,13	0,00	0,00
0911010		Lasteaia toiduained	23 636,05	23 178,02	23 000,00	23 000,00
	55	Majandamiskulud	23 636,05	23 178,02	23 000,00	23 000,00
0911011		Lasteaia koolipiim	1 268,39	1 213,11	1 000,00	1 000,00
	55	Majandamiskulud	1 268,39	1 213,11	1 000,00	1 000,00
091103		Ostetud lasteaia teenus	13 099,89	13 099,89	20 700,00	20 000,00
	55	Majandamiskulud	13 099,89	13 099,89	20 700,00	20 000,00
091104		KIK projekt Maailm ja mõnda	0,00	0,00	902,50	0,00
	55	Majandamiskulud	0,00	0,00	902,50	0,00
091105		Projekt Mina ja keskkond	901,99	901,99	0,00	0,00
	50	Personalikulud	149,99	149,99	0,00	0,00
	55	Majandamiskulud	752,00	752,00	0,00	0,00
091106		Projekt Loodusega sõbraks	0,00	0,00	1 211,58	0,00
	55	Majandamiskulud	0,00	0,00	1 211,58	0,00
091108		Eesti keele õpe lasteaias	1 048,22	1 048,22	0,00	0,00
	55	Majandamiskulud	1 048,22	1 048,22	0,00	0,00
09212		Põhihariduse otsekulud	504 455,00	530 088,08	546 517,00	546 517,00
	50	Personalikulud	504 455,00	530 088,08	546 517,00	546 517,00
09213		Üldkeskhariduse otsekulud	95 775,20	98 543,14	106 908,00	106 908,00
	50	Personalikulud	95 775,20	98 543,14	106 908,00	106 908,00
092200		Eestikeelne aineõpe gümnaasiumis (Eesti Mõisad)	7 750,00	7 450,06	0,00	0,00
	55	Majandamiskulud	7 750,00	7 450,06	0,00	0,00
0922010		Loksa Gümnaasium KOV	513 927,66	523 120,59	428 750,22	463 890,00
	15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine	82 161,26	82 161,26	0,00	30 000,00
	50	Personalikulud	268 056,36	274 601,40	275 160,00	310 500,00
	55	Majandamiskulud	163 710,04	166 306,82	153 590,22	123 390,00
	60	Muud kulud	0,00	51,11	0,00	0,00
0922011		Loksa Gümnaasium RIIK	62 895,53	63 201,76	67 467,00	67 000,00
	50	Personalikulud	36 902,24	39 825,33	46 395,00	45 500,00
	55	Majandamiskulud	25 993,29	23 376,43	21 072,00	21 500,00
0922012		Archimedese projekt	6 565,66	6 565,66	15 386,34	5 488,00
	50	Personalikulud	1 959,48	1 959,48	2 883,00	0,00
	55	Majandamiskulud	4 606,18	4 606,18	12 503,34	5 488,00

0922013		Vene õppekeele kooli eestikeelses õppes (Innove)	25 975,01	25 975,01	26 265,00	0,00
	50	Personalikulud	25 975,01	25 975,01	26 265,00	0,00
0922015		KIK projekt Praktilise looduse õppelaager	560,10	560,10	921,65	0,00
	50	Personalikulud	56,09	56,09	0,00	0,00
	55	Majandamiskulud	504,01	504,01	921,65	0,00
0922017		Projekt Keskkonnateadlik Loksa Gümnaasium	6 176,22	6 176,22	0,00	0,00
	50	Personalikulud	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00
	55	Majandamiskulud	4 976,22	4 976,22	0,00	0,00
0922019		Projekt Keskkond ja aktiivõpe	0,00	0,00	7 345,50	0,00
	50	Personalikulud	0,00	0,00	640,00	0,00
	55	Majandamiskulud	0,00	0,00	6 705,50	0,00
092205		Hariduse eraldised	15 873,40	15 873,40	20 000,00	20 000,00
	55	Majandamiskulud	15 873,40	15 873,40	20 000,00	20 000,00
092207		Loksa ujula	17 293,92	17 293,92	17 800,00	17 800,00
	55	Majandamiskulud	17 293,92	17 293,92	17 800,00	17 800,00
09221		Täiskasvanute gümnaasiumide kaudsed kulud	5 168,00	5 168,00	5 000,00	5 000,00
	55	Majandamiskulud	5 168,00	5 168,00	5 000,00	5 000,00
095101		Loksa Muusikakool	169 767,65	174 768,09	182 215,00	184 497,00
	45	Sihotstarbelised eraldised	4 110,00	4 110,00	4 112,00	112,00
	50	Personalikulud	138 836,00	142 827,35	156 500,00	163 800,00
	55	Majandamiskulud	26 821,65	27 773,74	21 603,00	20 585,00
	60	Muud kulud	0,00	57,00	0,00	0,00
095102		Huvitegevus	0,00	0,00	74 274,00	74 274,00
	41	Sotsiaaltoetused	0,00	0,00	3 300,00	1 500,00
	45	Sihotstarbelised eraldised	0,00	0,00	5 733,00	47,604,00
	50	Personalikulud	0,00	0,00	39 150,00	20 070,00
	55	Majandamiskulud	0,00	0,00	26 091,00	5 100,00
096017		Gümnaasiumi toitlustuskulud	44 564,94	45 141,63	56 750,00	56 000,00
	55	Majandamiskulud	44 564,94	45 141,63	56 750,00	56 000,00
096018		Koolipiim Gümnaasium	5 060,90	5 060,90	3 500,00	4 000,00
	55	Majandamiskulud	5 060,90	5 060,90	3 500,00	4 000,00

Loksa Lasteaia Õnnetriinu töötajate koosseisus on kinnitatud 33,6 ametikohta: pedagoogiline personal 15,5 ametikohta, juhtkond 2 ametikohta ja teenindava personali ametikoha hulka kuuluvad ka õpetaja abid 16,1 ametikohta.

Loksa Lasteaias on 6 rühma. 01.11.2018 seisuga on 100 last. Nendest 11.11.2018.a. teiste omavalitsuste territooriumil elavaid lapsi 31. Loksa linn ostab lasteaiakohti ka teistelt omavalitsustelt (Kuusalu vald 3 last, Narva 2 last). See on tingitud pere n-õ 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 68,9 ametikohta, sealhulgas 46,2 õpetaja ametikohta ja 20,7 teenindava personali ametikohta, 1 direktor, 1 õppealajuhataja. Loksa Gümnaasiumis õpib 01.11.2018 seisuga 288 õpilast, nendest gümnaasiumis õpib 51 õpilast. Nendest 11.11.2018 seisuga teistes omavalitsustes elavaid lapsi 75.

Loksa linn ostab koolikohti ka teistelt omavalitsustelt. 11.11.2018 seisuga Tallinna linnalt 10 õpilaskohta, Maardu linnalt 2 õpilaskohta, Kuusalu vallalt 9 õpilaskohta, Saue vallalt 2 õpilaskohta, Märjamaa vallalt 1 õpilaskoht ja Narva linnalt 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, klaverihäälestaja 1, kontsertmeister 0,65, koristaja 1. Muusikakoolis õpib erinevaid pille 65 õpilast. Muusikakoolis õpib 26 teiste omavalitsuste last.

8. Sotsiaalne kaitse (10)

Teg.ala	Kulu liik	Nimetus	2017.a. täitmine kassapõhine	2017.a. täitmine tekkepõhine	2018.a. eelarve kassapõhine	2019.a. projekt
101211		Toetused puuetega inimestele	213,50	213,50	50,00	50,00
	41	Sotsiaaltoetused	210,00	210,00	0,00	0,00
	55	Majandamiskulud	3,50	3,50	50,00	50,00
101214		Puudega lapse hooldajatoetus	4 299,60	4 326,00	9 863,06	0,00
	41	Sotsiaaltoetused	4 299,60	4 326,00	5 187,06	0,00
	50	Personalikulud	0,00	0,00	2 676,00	0,00
	55	Majandamiskulud	0,00	0,00	2 000,00	0,00
101215		Laste hoolekanne	3 309,93	3 986,99	4 024,02	0,00
	41	Sotsiaaltoetused	62,30	62,30	0,00	0,00
	50	Personalikulud	1 409,79	2 053,25	3 381,10	0,00
	55	Majandamiskulud	1 837,84	1 871,44	642,92	0,00
10200		Hooldekodud eakatele	42 709,98	42 262,98	52 700,00	52 000,00
	55	Majandamiskulud	42 709,98	42 262,98	52 700,00	52 000,00
102011		Hooldusõde	770,16	1 785,44	8 078,00	8 670,00
	50	Personalikulud	770,16	1 785,44	8 078,00	8 670,00
102012		Sotsiaalteenused eakatele	18 420,38	18 403,38	22 710,00	22 700,00
	41	Sotsiaaltoetused	17 645,00	17 645,00	21 300,00	22 000,00
	55	Majandamiskulud	775,38	758,38	1 410,00	700,00
10300		Matusetoetus	4 226,90	4 226,90	739,00	0,00
	41	Sotsiaaltoetused	3 380,00	3 380,00	173,00	0,00
	55	Majandamiskulud	846,90	846,90	566,00	0,00
104001		Asendus- ja järelhooldus RIIK	0,00	0,00	115 943,00	130 625,00
	55	Majandamiskulud	0,00	0,00	115 943,00	130 625,00
104002		Asendus- ja järelhooldus KOV	1 500,00	1 500,00	14 680,65	0,00
	55	Majandamiskulud	1 500,00	1 500,00	14 680,65	0,00

10402		Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	28 226,29	28 451,29	27 172,21	22 877,00
	41	Sotsiaaltoetused	28 226,29	28 451,29	27 152,21	22 877,00
	6010	Maksud, lõivud, trahvid	0,00	0,00	20,00	0,00
10600		Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele	0,00	0,00	14 474,87	2 000,00
	41	Sotsiaaltoetused	0,00	0,00	14 474,87	2 000,00
10701		Riiklik toimetulekutoetus	214 850,39	214 850,39	231 240,13	200 102,00
	41	Sotsiaaltoetused	214 850,39	214 850,39	231 240,13	200 102,00
109001		Sotsiaaltoetuste-ja teenuste osutamine	7 765,26	7 765,26	12 428,19	0,00
	41	Sotsiaaltoetused	2 080,54	2 080,54	4 073,00	0,00
	50	Personalikulud	4 883,70	4 883,70	0,00	0,00
	55	Majandamiskulud	801,02	801,02	8 355,19	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 01.11.2018.a seisuga osaliselt Loksa linna kulul:

- OP Eakatekodu OÜ – 10 inimest
 - SA Kiviõli Tervisekeskus – 1 inimene
 - OÜ Ilmara -1 inimene
- Kokku 12 inimest.

2017.a. oktoobrikuust on tööle võetud hooldustöötaja.

Sotsiaaltoetuste liigid, määrad ja väljamaksmise kord on reguleeritud Loksa Linnavolikogu 03.05.2018.a määrusega nr 4 „Sotsiaaltoetuste andmise kord Loksa linnas“ ja 15.03.2018.a määrusega nr 1 „Sotsiaalteenuste osutamise kord“.

Kulud valdkondade lõikes jagunevad järgmiselt

Teg.ala	Nimetus	2017.a. täitmine kassapõhine	2017.a. täitmine tekkepõhine	2018.a. eelarve kassapõhine	2019.a. projekt
01	Üldvalitsemine	424 977,50	423 890,05	436 404,00	461 226,00
04	Majandus	27 097,60	27 182,53	10 557,56	70 817,00
05	Keskkonnakaitse	127 694,48	98 320,79	100 547,00	109 960,00
06	Elamu- ja kommunaal	45 600,45	43 329,29	38 390,00	39 509,00
07	Tervishoid	0,00	0,00	0,00	3 000,00
08	Vaba aeg ja kultuur	438 059,48	450 670,56	461 718,83	364 928,00
09	Haridus	1 930 617,44	1 974 411,02	2 052 418,79	2 112 224,00

10	Sotsiaalne kaitse	326 292,39	327 772,13	514 103,13	439 024,00
	KULUD KOKKU	3 320 339,34	3 345 576,37	3 614 139,31	3 600 688,00

Üldvalitsemise koondkulud on esitatud koos olemasolevate laenude intressimaksetega pankadele ja Riigi Kinnisvara AS.

Majanduse kulud 2018.a on väiksemad, kuna Loksa Linnahooldus anti 2018.a. aprillis üle Loksa Linnavalitsusele. Seepärast ka 2019.a. eelarvestatud suuremad kulud majandusse.

Valitsemiskulude osakaal eelarvest moodustab 12,8%, majanduskulude osakaal 2,0% keskkonnakaitse kulude osakaal 3,05%, kommunaalmajanduskulude osakaal 1,0%, vaba aja ja kultuuritegevuskulude osakaal 10,1%, hariduskulude osakaal 58,7% ja sotsiaalkulud 12,19%.

Kulud majandusliku sisu järgi jagunevad järgmiselt

Kulu liik	Nimetus	2017.a. täitmine kassapõhine	2017.a. täitmine tekkepõhine	2018.a.eelarve kassapõhine	2019.a. projekt
15	Investeeringud	120 721,26	120 205,26	0,00	90 000,00
2081	Võetud laenude tagasimaksmine	195 871,19	195 871,19	248 000,00	150 000,00
41	Sotsiaaltoetused	270 949,00	271 200,40	306 900,27	248 479,00
45	Sihtotstarbelised eraldised	354 294,36	364 294,36	329 933,00	316 359,00
50	Personalikulud	1 804 405,60	1 851 419,51	1 995 799,18	2 118 323,00
55	Majandamiskulud	745 884,66	714 515,79	937 920,86	807 483,00
60	Muud kulud	55,75	605,47	23 108,00	44,00
608099	s.h reservfond	0,00	0,00	23 000,00	0,00
65	Intressikulu	24 028,71	23 335,58	20 478,00	20 000,00
	KULUD KOKKU	3 516 210,53	3 541 447,56	3 862 139,31	3 750 688,00

Personalikulude osakaal eelarvest moodustab 56,5 %, majanduskulude osakaal 21,5%, sotsiaaltoetuste osakaal 6,6%, eraldiste osakaal 8,4%, investeeringute osakaal 2,4% ja intressikulude osakaal 0,5%.

Põhitegevuse kulud

Kulu liik	Nimetus	2017.a. täitmine kassapõhine	2017.a. täitmine tekkepõhine	2018.a.eelarve kassapõhine	2019.a. projekt
41	Sotsiaaltoetused	270 949,00	271 200,40	306 900,27	248 479,00
45	Sihtotstarbelised eraldised	352 385,08	362 385,08	318 557,00	316 359,00
50	Personalikulud	1 804 405,60	1 851 419,51	1 995 799,18	2 118 323,00
55	Majandamiskulud	745 884,66	714 515,79	937 920,86	807 483,00

60	Muud kulud	55,75	605,47	23 108,00	44,00
	KULUD KOKKU	3 173 680,09	3 200 126,25	3 582 285,31	3 490 688,00

Investeeringustegevuse kulud

Kulu liik	Nimetus	2017.a. täitmine kassapõhine	2017.a. täitmine tekkepõhine	2018.a.eelarve kassapõhine	2019.a. projekt
15	Investeeringud	120 721,26	120 205,26	0,00	90 000,00
4502	Põhivara soetuseks antud sihtfinantseerimine	1 909,28	1 909,28	11 376,00	
65	Intressikulu	24 028,71	23 335,58	20 478,00	20 000,00
	KULUD KOKKU	146 659,25	145 450,12	31 854,00	110 000,00

Finantseerimistingud

Tulu liik	Nimetus	2017.a. täitmine kassapõhine	2017.a. täitmine tekkepõhine	2018.a.eelarve kassapõhine	2019.a. projekt
20.5	Kohustuste suurenemine	0,00	0,00	0,00	0,00
20.6	Kohustuste vähenemine	195 871,19	195 871,19	248 000,00	150 000,00

SEB Panga laenu tagasimakse 90 000,00 ja ujula kapitalirendi tagasimakse 60 000,00.