

Seletuskiri Kohtla-Järve linna 2018. aasta eelarve juurde

Kohtla-Järve linna 2018. aasta eelarve eelnõu koostamisel on lähtunud KOFS´st, Kohtla-Järve Linnavolikogu 29. mai 2013. a määrusest nr 172 „Kohtla-Järve linna eelarvestrateegia koostamise ning eelarve koostamise, vastuvõtmise, avalikustamise ja täitmise kord“ ja Kohtla-Järve Linnavolikogu 20. septembri 2017. a määrusest nr 160 „Kohtla-Järve linna eelarvestrateegia aastateks 2018-2021 kinnitamine“.

Eelarve on koostatud kassapõhisel põhimõttel.

Eelarve koosneb: põhitegevuse tuludest, põhitegevuse kuludest, investeerimistegevusest, finantseerimistegevusest, likviidsete varade muutuse plaanist.

Eelarve tulem on negatiivne kuna tegevuskulude katteks suunatakse üleminevad rahalised jäägid. Investeeringuteks suunatakse laenuvahendid, saadav sihtfinantseerimine ja investeeringute üleminevad jäägid. Kokkuvõttes on eelarve tasakaalus.

Linna 2018. aasta eelarve koostamise majanduslik taust

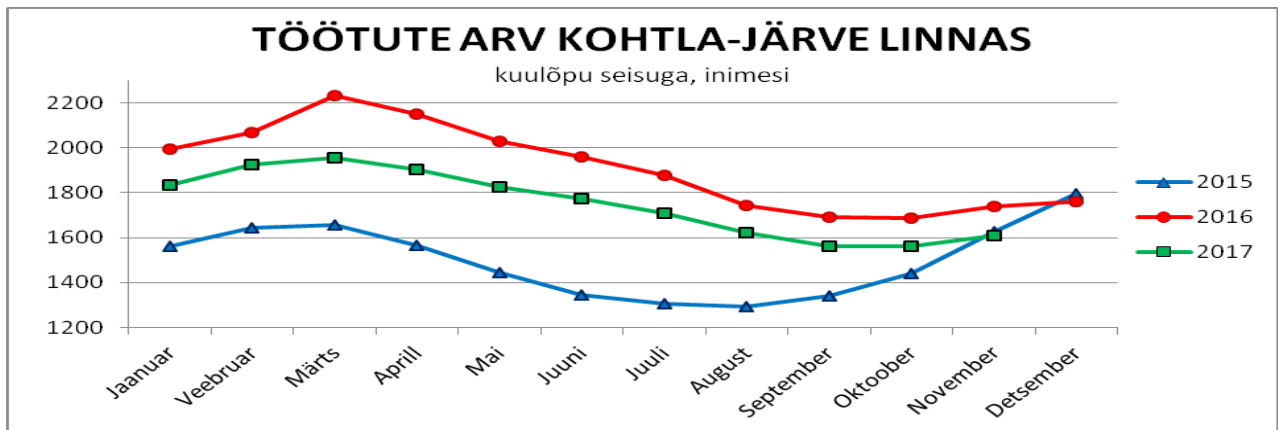
Eesti majanduskasv 2017. aastal on Rahandusministeeriumi prognoosi kohaselt 4,3% ning 2018. aastal saab olema 3,3%. Eesti majandus peaks aastatel 2019-2021 kasvama keskmiselt 3%. Kasvu toetab võrdlemisi tugev ekspordi kasv, kuid ka sisenõudluse tase püsib tänu eratarbimise ja investeeringute kasvule stabiilne. 2018. aastal tõuseb tulumaksuvaba miinimum, mis tõstab madalama palgaga töötajate netopalka kuni 15% . Hinnatõus aeglustub 2,7% -ni.

Rahandusministeeriumi andmetel suurenes 2017. aasta 9 kuu andmetel maksumaksjate brutotulu võrreldes 2016. a sama seisuga 8,2%.

Maksumaksjate arv 2017. a septembrikuus Eestis võrreldes 2016. a septembri kuuga on kasvanud 1,01%. Registreeritud töötute arv Eestis seisuga 30. september 2017. a vähenes võrreldes 2017. aasta algusega 2 tuhande 27 inimese võrra. Kohtla-Järve linnas oli töötute arv 01.01.2017. a seisuga 1 833 inimest ja vähenes 30.09.2017. a seisuga 272 inimese võrra.

Töötud kohalikes omavalitsustes

	31.01.2017	29.02.2017	31.03.2017	30.04.2017	31.05.2017	30.06.2017	31.07.2017	31.08.2017	30.09.2017
EESTI	30890	32132	32431	31005	29536	29453	29594	29440	28863
Töötud linnades	20155	20870	21122	20233	19364	19282	19338	19161	18757
Töötud valdades	10735	11262	11309	10772	10172	10171	10256	10279	10106
IDA-VIRU MAAKOND	6854	7088	7197	6944	6648	6544	6409	6186	5899
Ida-Viru maakonna linnad	5932	6116	6195	5982	5755	5628	5508	5304	5036
Kohtla-Järve linn	1833	1925	1957	1903	1825	1774	1707	1621	1561



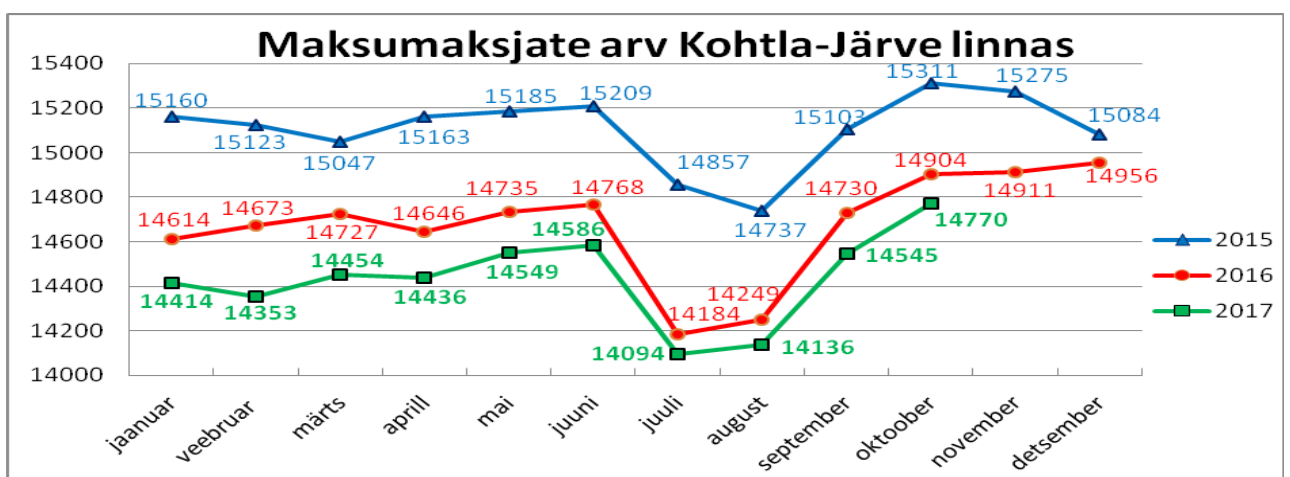
Veebruarist kuni märtsini 2017. a oli Kohtla-Järve linnas negatiivne trend töötute arvu osas kuid alates aprillist töötute arv vähenes. Rahandusministeeriumi andmetel oli 2016. aastal keskmiseks palgaks 1 085 eurot ja 2017. aastal teises kvartalis 1 144 eurot. Keskmise palga 2017. aasta prognoos on 1 217 eurot ja 2018. aastaks 1 280 eurot.

Kohalike omavalitsuste tulubaasi põhiline tululiik on üksikisiku tulumaks, mille suurus sõltub maksumaksjate arvust, nende brutotulust ning kohalikele omavalitsustele laekuva tulumaksu osa suuruselt. 2013. aastal KOV-le laekuv tulumaksu osa suurenes 0,17% võrra ja 2014. aastal suurenes veel 0,03% võrra. 2017. aastal jääb kohalikele omavalitsustele eraldatava tulumaksu osa suuruselt 11,6%. 2018. aastast on kavandatud kohalikele omavalitsustele tulumaksu osa 11,86%, mis on seotud Maavalitsuste tegevuste lõpetamisega 2018. aastast alates ja Maavalitsuse funktsioonide üleandmisega Kohalikele omavalitsustele.

Rahandusministeeriumi andmete kohaselt suurenes 2016. aastal tulumaksu laekumine kohalike omavalitsuste eelarvetesse 6,5% võrra. 2017. aastal prognoosis Rahandusministeerium tulumaksu kasvuks 6,7%. Maksumaksjate arv 2017. aasta 9 kuuga suurenes Eestis 6 tuhande 453 maksumaksja võrra võrreldes 2016. a 9 kuuga ja brutotulu 2017. aasta 10 kuuga suurenes 11,1% võrra.

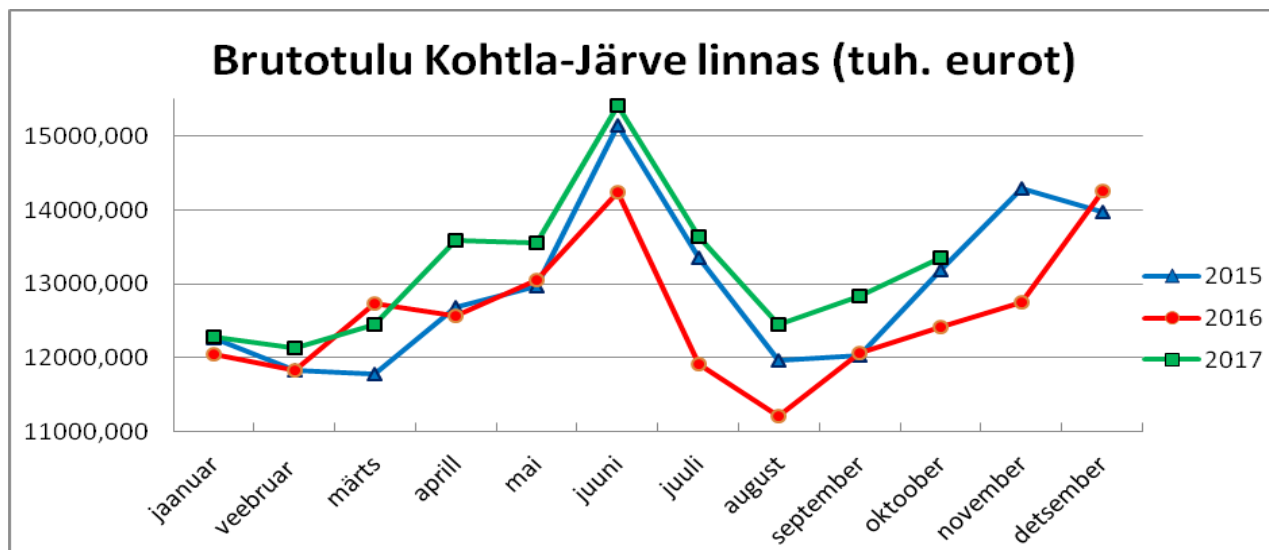
Kohtla-Järve linna keskmine maksumaksjate arv 2015. aastal oli 15 332.

2016. aasta keskmine maksumaksjate arv oli 14 644 maksumaksjat, võrreldes 2015. aastaga vähenes 688 maksumaksja võrra. 2017. a septembris oli maksumaksjaid 14 545 ja keskmine brutotulu ühe maksumaksja kohta 883 eurot, suurenedes 9% võrra, võrreldes 2016. a septembri kuuga.

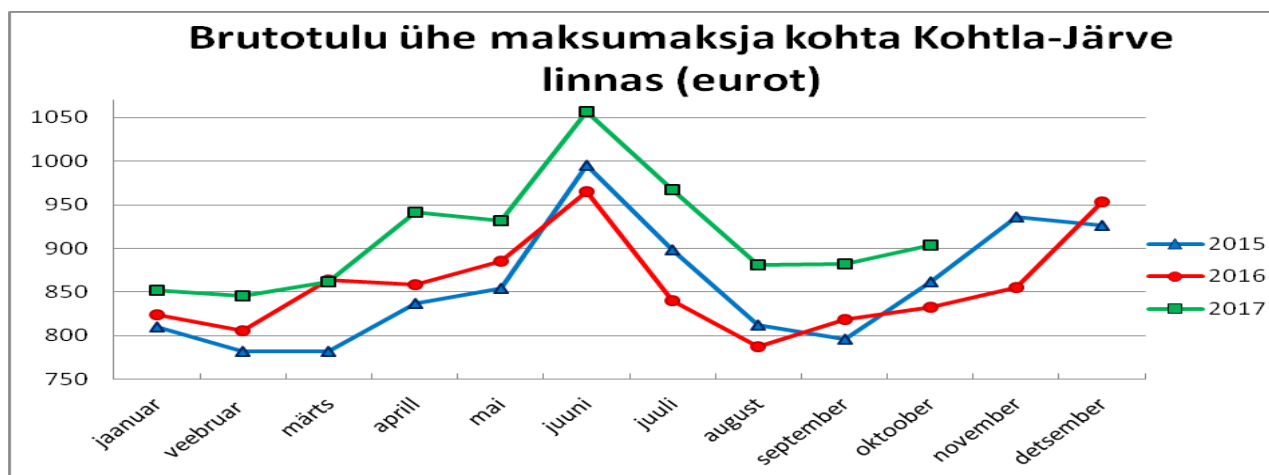


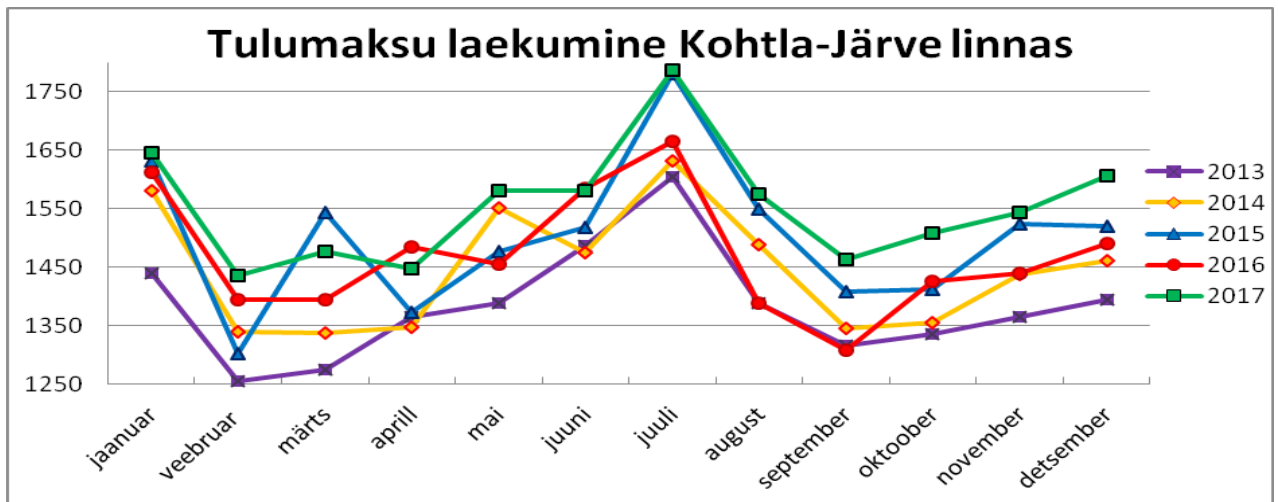
Ühe kuu keskmine brutotulu ühe maksumaksja kohta oli 2015. aastal 845 eurot, 2016. aastal brutotulu 858 eurot ja 2017. aasta prognoos 876 eurot, kuna 2017. aasta I-sel poolaastal suurenes töötavate arv 1,1% ja töötus langes 6,3%.

Brutotulu Kohtla-Järve linnas



Brutotulu ühe maksumaksja kohta 2015. – 2017. a.





Eelarvestrateegia koostamisel kavandatud tulumaksu kasvuprotsendiks 2018. aastal oli 1,8%.

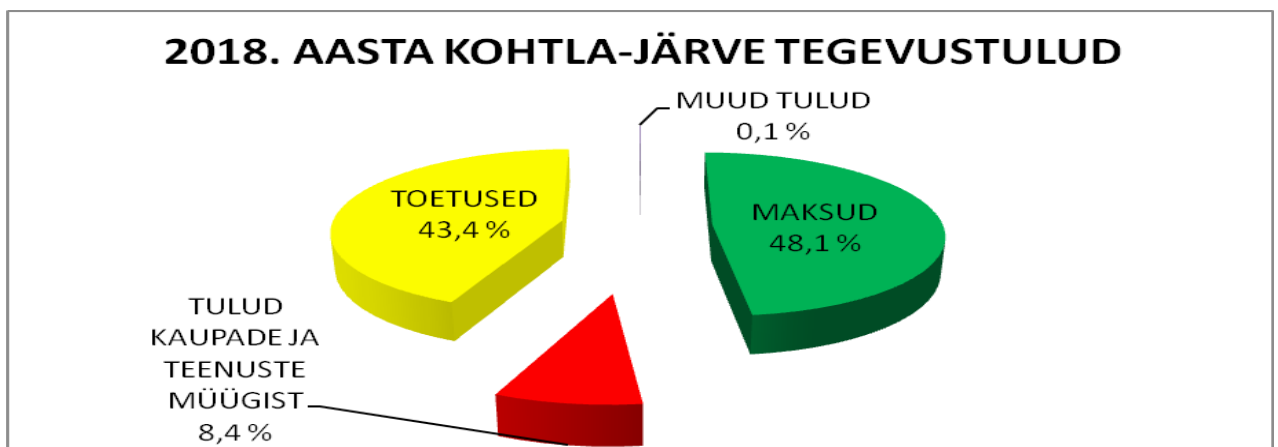
Põhitegevuse tulud

Kokku 2018. aasta eelarve põhitegevuse tulud (vt lisa 2) on 40 miljonit 505 tuhat 359 eurot, millest maksude osakaal on 48,10% (sh 48,0% tulumaks), põhitegevuseks saadavad toetused 43,39% (sh toetus- ja tasandusfond 42,77%), tulud kaupade ja teenuste müügist 8,41% ja muud tulud 40 tuhat 600 eurot 0,10% (laekumised vee erikasutusest).

2018. aasta põhitegevustulud

MAKSUD	48,10%
TULUD KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜGIST	8,41%
TOETUSED	43,39%
MUUD TULUD	0,10%

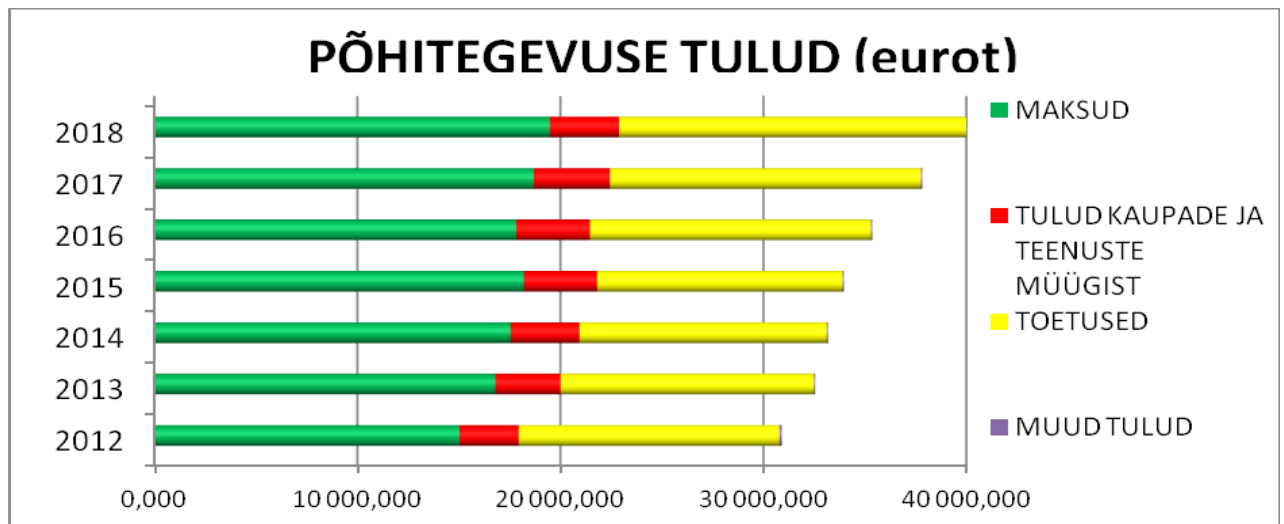
2018 aasta tegevustulud



	2012. a	2013. a	2014. a	2015. a	2016. a	2017. a	2018. a
--	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

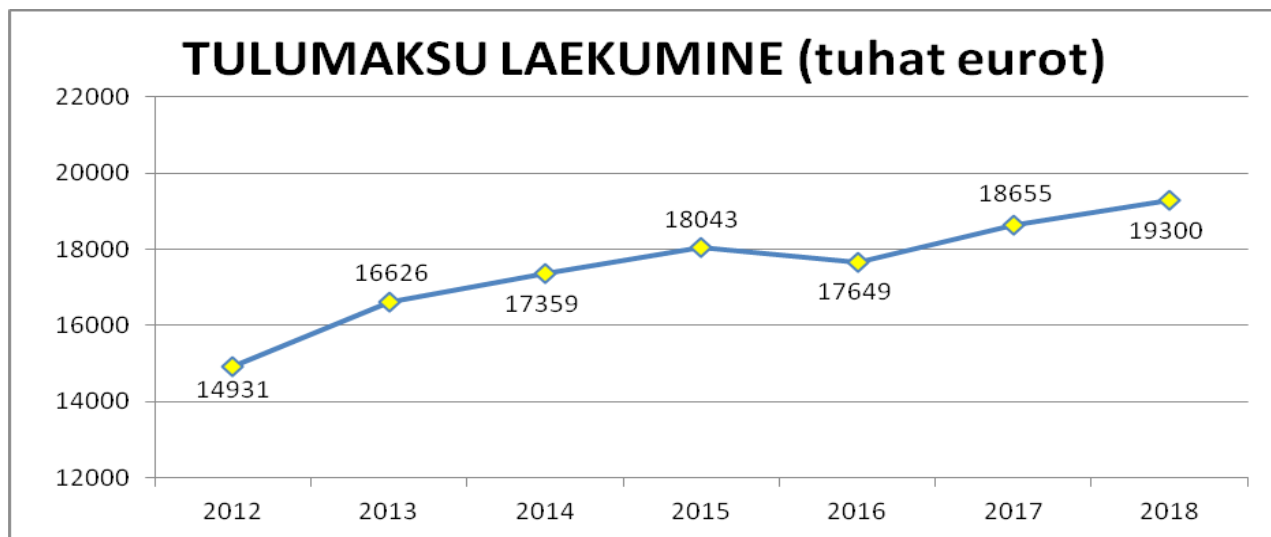
Maksud	15043,05	16805,013	17546,715	18192,750	17836,645	18700,406	19484,191
Tulud kaupade ja teenuste müügist	2913,910	3207,113	3401,656	3622,662	3625,930	3750,163	3405,476
Toetused	12834,347	12478,549	12170,771	12088,478	13835,169	15314,548	17575,092
Muud tulud	115,65	67,215	72,022	61,096	67,214	72,993	40,600
Kokku tegevustulud	30906,957	32557,890	33191,164	33964,986	35364,958	37838,110	40505,359

Tegevustulud aastate lõikes



Eelarvestrateegias oli kavandatud 2017. aastaks tulumaksu laekumist 18 miljonit 070 eurot, mis on suurem 2,38% võrreldes 2016. aastaga tegeliku täitmisega. 2018. aastaks oli eelarvestrateegias kavandatud tulumaksu laekumist 18 miljonit 400 eurot.

2017. aasta eelarve projektis oli kavandatud tulumaksu 17 miljonit 800 tuhat eurot, see on 1% kasvuga võrreldes 2016. aasta täitmisega. Tegelik täitmine 2017. aastal 18 miljonit 654 tuhat 776 eurot.



2018. aasta eelarves on kavandatud maamaksu laekumiseks 172 tuhat 191 eurot vastavalt maakorraldajate arvestusele, mis on 46 tuhande 491 euro võrra rohkem kui kavandatud eelarvestrateegias.

Tulud majandustegevusest on lastevanemate tasud toitlustamise, õppevahendite ja ringides osalemise eest, renditasud ja laekumised tasuliste teenuste eest.

- Tulud kaupade ja teenuste müügist on kavandatud 291 tuhande 284 euro võrra väiksemad võrreldes 2017. aasta eelarve täitmisega. Aluseks on võetud linnavalitsuse hallatavate asutuste esitatud eelarved. Tulud haridusasutuste majandustegevusest suurenevad 140 tuhat 373 euro võrra. Vähenevad tulud spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest 39 tuhande 284 euro võrra võrreldes 2017. a eelarvega.
- Saadavad toetused tegevuskuludeks on kavandatud 3 243 tuhande 763 euro võrra suuremad kui 2017. aastal. Tasandusfondi osas on suurenemine vastavalt Rahandusministeeriumi arvestusele.
- Toetused tegevuskulude sihtfinantseerimiseks on kavandatud 983 tuhande 219 euro võrra väiksemad võrreldes 2017. aasta eelarvega. Need suurenevad aasta jooksul erinevate projektide finantseerimiseks eraldavate vahendite arvelt.

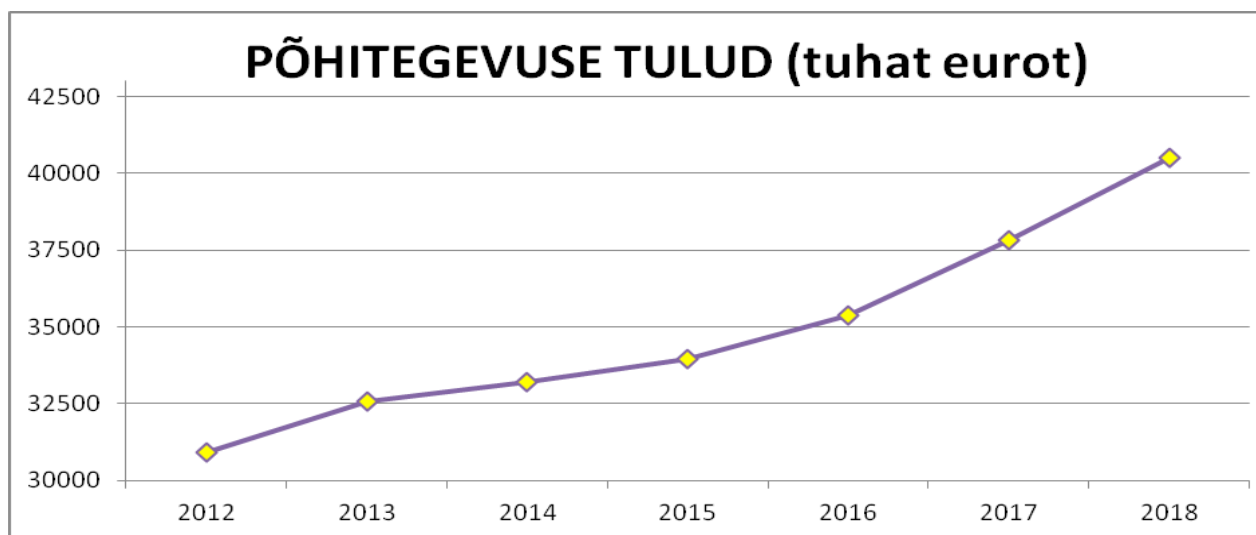
Vastavalt Rahandusministeeriumi arvestusele tasandusfondi (lg 1) on kavandatud 6 miljonit 136 tuhat 774 eurot, see on 598 tuhat 572 euro võrra rohkem kui 2017. aastal. Toetusfondi (lg2) on õpetajate töötasudeks, koolituseks, õppevahenditeks kavandatud summas 5 miljonit 904 tuhat 601 eurot, mis on suurem võrreldes 2017. aastaga 582 tuhande 976 euro võrra. Toimetulekutoetuse vahendeid on kavandatud summas 1 miljon 386 tuhat 317 eurot, mis on 68 tuhande 606 euro võrra väiksem kui 2017 aastal. Koolilõuna vahendeid on kavandatud summas 562 tuhat 100 eurot, mis on 117 tuhat 246 eurot suurem kui 2017. aastal. Sotsiaaltoetuste ja teenuste osutamiseks 86 tuhat 312 eurot, mis on 2 tuhande 477 euro võrra väiksem 2017. a summast, vajaduspõhine peretoetus summas 30 tuhat 724 eurot, mis on 125 tuhat 525 eurot vähem, kui 2017 aastal. Täiendavalt on eraldatud raske ja sügava puudega laste toetuseks 83 tuhat 445 eurot. Eraldis teedehoiuks Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumi kaudu on 562 tuhat 267 eurot, mis on sama ka 2017. aastal ning samal aastal lisandus ka toetusfondi 145 tuhat 125 eurot huvitegevuse toetuseks ja 2018. a eelarves on selleks otstarbeks kavandatud 332 tuhat 510 eurot. Samuti lisandus 2017. a eelarvesse koolieelsete lasteasutuste toetus summas 238 tuhat 501 eurot ja 2018. a eelarves on kavandatud 918 tuhat 755 eurot. 2018. aastal lisandub toetusfondi koosseisus matusetoetus summas 116 tuhat 133 eurot ja rahvastikuregistri toimingute kulude hüvitis 22 eurot.

Tõhustatud ja eritoega laste õppetegevuse kuludeks kavandatakse toetust 233 tuhat 892 eurot, mida 2017. aastal ei olnud. Asendushooldusteenuse osutamiseks, mis lisandus uue toetusena eraldati 969 tuhat 236 eurot.

Tegevuskulude sihtfinantseerimiseks on 159 tuhat 800 eurot kavas saada Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumilt ühistranspordi toetuseks. Rahandusministeeriumilt õppelaenude kustutamiseks laekub 2 tuhat 740 eurot, mis väheneb aasta-aastalt ja 2017. aastal oli selleks 7 tuhat 806 eurot. SA Innove projekt tagasi kooli summas 54 tuhat eurot. AS-lt Riigi Kinnisvara Pärna tn 47 kinnistu ja ümbritseva maaala detailplaneeringu kulude katteks 10 tuhat 421 eurot ja mitteresidendi projekt Baltic Smart Areas for the 21 st 20 tuhat 446 eurot.

Kohtla-Järve linnaeelarve põhitegevuse tulud 2012-2018 aastatel

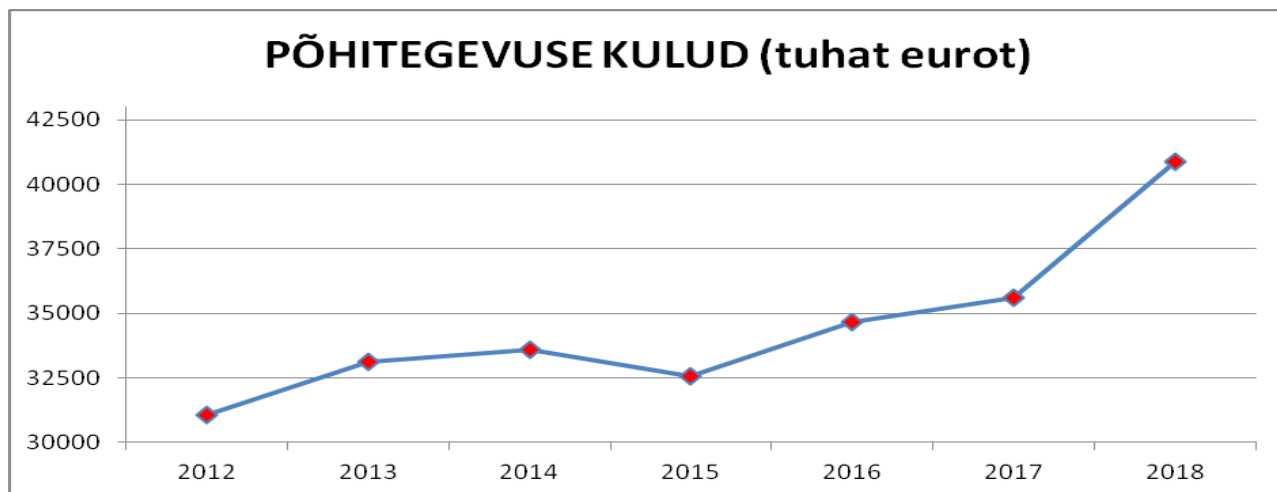
	2012. a	2013. a	2014. a	2015. a	2016. a	2017. a	2018. a
Kokku tegevus-tulud	30906957	32557890	33191164	33964986	35364958	37920963	40505359



Põhitegevuse kulud

Põhitegevuse kulude mahuks 2018. aastal on kavandatud summa 40 miljonit 874 tuhat 629 eurot (vt tabel 1), mis on 3 miljoni 69 tuhande 79 euro võrra suurem 2017. aasta eelarvest.

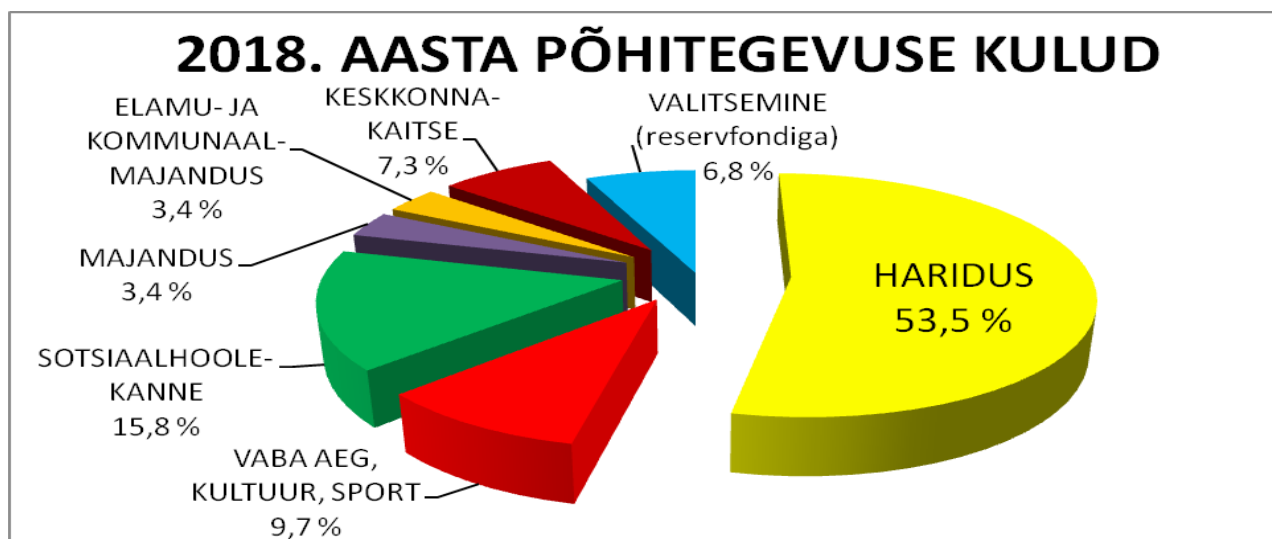
	2012. a	2013. a	2014. a	2015. a	2016. a	2017. a	2018. a
Tegevus-kulud	31070030	33121734	33594237	32539229	34671382	37805550	40874629



Põhitegevuse kuludest (vt tabel 2) on 90,92% väljaminekud tegevuskuludeks (edasi tegevuskulud) ja 9,08% antavatest toetustest tegevuskuludeks.

Eelarve põhitegevuse kulud tegevusalade lõikes (%)

	2018. aasta	2017. aasta
Haridus	53,49	50,0
Vaba aeg, kultuur, sport	9,69	9,4
Sotsiaalhoolekanne	15,85	14,2
Majandus	3,42	4,8
Elamu- ja kommunaalmajandus	3,44	3,6
Keskkonnakaitse	7,32	11,1
Valitsemine (reservfondiga)	6,79	6,9



Linna hallatavate asutuste poolt esitatud eelarvete projektide tegevuskulud olid 40 miljonit 862 tuhat 362 eurot, eelarvesse on kavandatud 40 miljonit 874 tuhat 629 eurot vastavalt põhitegevuse tuludele.

2018. a põhitegevuskulud suurenevad võrreldes 2017. aastaga 3 miljoni 69 tuhande 79 euro võrra, mis on tingitud asendushooldusteenuste ja matuseteenuste lisandumisega, lasteaia- ja üldhariduskoolide õpetajate palgatõusu ja palga alammäära tõusuga, palga alammäär suureneb 9,4%

Sotsiaalhoolekande kulud suurenevad üleminevate jääkide arvelt tehtavate kulude, toimetulekutoetuse ja sotsiaalteenuste vahendite arvelt.

Antavad toetused tegevuskuludeks on kavandatud 391 tuhande 163 euro võrra rohkem kui 2017. aasta eelarves.

Investeeringustegevus

Investeeringustegevus on kajastatud lisa nr 4-s ja tabel nr 3-s ja on negatiivne 4 miljonit 753 tuhat 137 eurot. Investeeringute katteallikaks on kavandatud laenu vahendeid 2 miljon 500 tuhat eurot, 1 miljon 214 tuhat 449 eurot on üleminevad jäägid, mis on seni kasutamata jäänud, 751 tuhat 536 eurot on kavandatud eelarvelisi vahendeid, millest teede kapitaalremonti 700 tuhat eurot ja 50 tuhat 900 eurot linnavalitsuse hoone remondiks. 6 miljonit 527 tuhat eurot on kavandatud saada Euroopa struktuurfondidest ja CO2 kvootide müügist ja 3 miljonit 10 tuhat eurot riigilt, sh 3 miljonit Kultuuriministeriumilt. 2018. aastal võetava laenu arvelt on kavas suunata Spordi- ja vabaajakeskuse väljakujundamisse 774 tuhat eurot, lastemänguväljakute ehituseks 450 tuhat eurot, Metsapargi ala kergliiklussõlme arendamiseks 158 tuhat 621 eurot, Ahtme linnaosa keskuse väljakujundamisse 115 tuhat eurot, Põlevkivimuuseumile 58 tuhat 400 eurot ja teistesse kultuuri asutustesse 64 tuhat 232 eurot. Kokku kultuurivaldkonna investeeringud 1 miljon 620 tuhat 253 eurot.

Majandusvaldkonnas on kavas Ehitajate tee kapitaalremont summas 10 tuhat eurot.

Põhikoolide- ja gümnaasiumide investeeringuteks on kavandatud laenu arvelt 267 tuhat 9 eurot, neist Tammiku Põhikooli renoveerimiseks 110 tuhat 778 eurot, Järve Vene Gümnaasiumile 82 tuhat 964 eurot. Lasteaedade investeeringuteks laenu arvel on kavandatud 563 tuhat 738 eurot, millest suuremad l/a Rukkilill 106 tuhat 198 eurot, l/a Tuhkatriinu 106 tuhat 60 eurot ja l/a Karuke 105 tuhat 950 eurot.

Investeeringute katteallikaks on ka põhivarade soetamiseks saadav sihtfinantseerimine CO2 kvootide müügist 6 miljonit 527 tuhat (vt tabel 4), millest 1 miljon 360 tuhat eurot Ehitajate tee kapitaalremondiks, Spordi- ja vabaajakeskuse väljakujundamiseks 3 miljonit 402 tuhat eurot, Metsapargi ala kergliiklussõlme arendamiseks 445 tuhat eurot. Ahtme linnaosa keskuse väljakujundamiseks 460 tuhat eurot, Kesklinna Põhikoolile 60 tuhat eurot, Lasteaedade Väikemees ja l/a Pääsuke mõlemale 100 tuhat eurot ning Karukesele ja Rukkilill mõlemale 300 tuhat eurot. Spordikeskuse Spordi 2 torni konserveerimise ja katuse projekti koostamiseks 10 tuhat eurot.

Hallatavate asutuste majandustegevusest laekuvate vahendite arvel on kavas investeeringuteks kasutada 51 tuhat 920 eurot, sellest Vanurite Hooldekodule 28 tuhat 212 eurot, Noortekeskusele 10 tuhat eurot, Spordikeskusele 12 tuhat 100 eurot ja lasteaed Buratino'le 1 608 eurot.

230 tuhat eurot on kavandatud laenude intresside maksmiseks ja hoiuste finantstulu 150 eurot.

Finantseerimistegevus

Finantseerimistegevuse maht on 1 miljon 602 tuhat eurot (vt tabel 5).

Finantseerimistegevuse osas on kavandatud võtta laenu 8 miljonit 278 tuhat 432 eurot, sh 2 miljonit 500 tuhat eurot investeeringute rahastamiseks ja 5 miljonit 778 tuhat 432 eurot SA KIK 2011. a võetud laenu refinantseerimiseks, kuna pankade antavate laenude intressid on praegusel ajal madalamad ja sellega seoses on võimalik vähendada laenu teenindamise kulusid.

2018. aastal tagastatakse olemasolevaid laene summas 898 tuhat eurot.

2017. aasta lõpuks laenukoormus on 21 miljonit 076 tuhat 963 eurot.

Likviidsete varade muutuse plaan

Likviidsete varade muutuse plaani suurus on 3 miljonit 520 tuhat 407 eurot (vt. lisa 6). 2017. aastal kasutamata jäänud vahendid, sh investeeringuteks 1 miljon 219 tuhat 831 eurot, millest 1 miljon 32 tuhat 823 eurot võetud laenu kasutamata vahendid projektide finantseerimiseks (123 tuhat 949 eurot Ehitajate tee rekonstrueerimine, 474 tuhat eurot Spordi- ja vabaaja linnaku väljakujundamine, lastemänguväljakute ehituseks 200 tuhat eurot, Kesklinna Põhikooli renoveerimiseks 75 tuhat eurot. Ahtme linnaosa keskuse väljakujundamiseks 27 tuhat 859 eurot ja lasteaedade renoveerimiseks 82 tuhat 458). Põhitegevuse kuludeks ettenähtud vahendeid jäi kasutamata kokku 2 miljonit 300 tuhat 576 eurot, millest teehoiuvahendid 180 tuhat eurot, huvitegevuse toetuseks eraldatud vahendid summas 140 tuhat 951 eurot, HITSA arvutite kasutusrendi linna omaosalus 14 tuhat 734 eurot ja HITSA vahendid 81 tuhat 004 eurot. Kasutamata jäänud vahendid on suunatud 2018. aasta põhitegevuse kulude ja investeeringute finantseerimiseks (vt tabel 3).

Lugupidamisega

Viive Keskküla
finantsteenistuse abilinnapea

Lisad:

Tabel 1 Kohtla-Järve linna 2018. aasta koondeelarve 2 lehel;

Tabel 2 Kohtla-Järve linna 2018. aasta põhitegevuse kulud 3 lehel;

Tabel 3 Kohtla-Järve linna 2018. aasta investeerimistegevus 2 lehel;

Tabel 4 Kohtla-Järve linna 2018. aasta investeerimistegevuse sissetulekute eelarve 2 lehel;

Tabel 5 Kohtla-Järve linna 2018. aasta finantseerimistegevuse eelarve 2 lehel;

Tabel 6 2018. a Finantsdistsipliini meetme tagamise arvestus 1 lehel.