

Seletuskiri Kohtla-Järve linna 2020. aasta eelarve juurde

Kohtla-Järve linna 2020. aasta eelarve eelnõu koostamisel on lähtunud KOFS'ist, Kohtla-Järve Linnavolikogu 26. septembri 2018. a määrusest nr 26 „Kohtla-Järve linna eelarvestrateegia koostamise ning eelarve koostamise, vastuvõtmise, avalikustamise ja täitmise kord“ ja Kohtla-Järve Linnavolikogu 26. septembri 2019. a määrusest nr 56 „Kohtla-Järve linna eelarvestrateegia aastateks 2020-2023 vastuvõtmine“.

Eelarve on koostatud tekkepõhisel põhimõttel.

Eelarve on viie osaline: põhitegevuse tulud, põhitegevuse kulud, investeerimistegevus, finantseerimistegevus ja likviidsed varad.

Põhitegevuse tuleml on negatiivne kuid tegevuskulude katteks on olemas likviidsed varad. Investeeringuteks suunatakse laenuvahendid, saadav sihtfinantseerimine ja investeeringute üleminevad jäägid. Kokkuvõttes on eelarve tasakaalus.

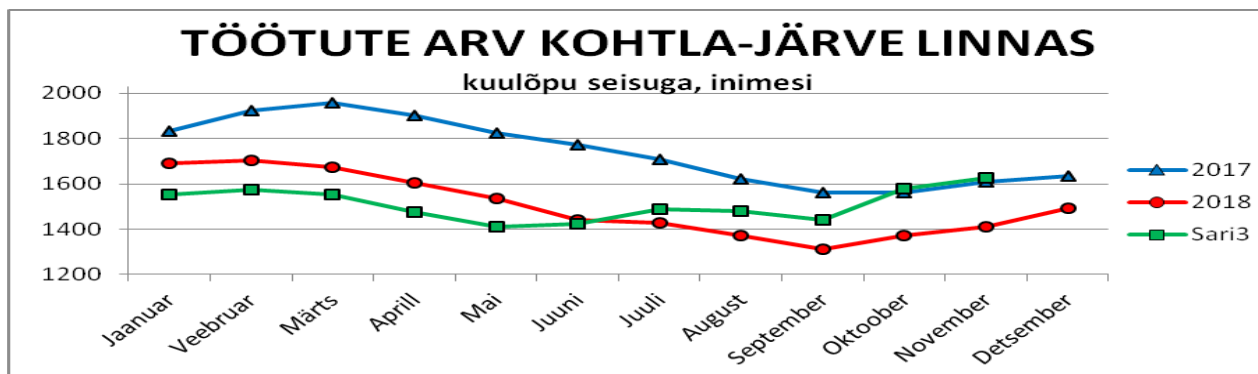
Linna 2020. aasta eelarve koostamise majanduslik taust

Eesti majanduskasv 2019. aastal oli Rahandusministeeriumi prognoosi kohaselt 3,3%, kuid 2019 aasta esimesel poolaastal oli oodatust kiirem ulatudes 4,2%’ni, kuid aeglustus 2019. aasta teisel poolel ning 2020. aastal saab olema 2,2%. Eesti majandus peaks aastatel 2021-2023 kasvama keskmiselt 2,4%. Eesti tööturg on heas seisus, keskmine palk jätkab tõusu kiires tempos. Palgakasv peaks järgmisel aastal siiski aeglustuma koos majanduse jahenemisega. Tööpuudus püsib madalal 5% juures. 2019. aastal tõusis alampalk 540 euroni ja tulumaksuvaba miinimum 500 euroni, mis tõstis madalama palgaga töötajate netopalka kuni 15%. 2020. a alampalk saab olema 584 eurot. Rahandusministeeriumi andmetel suurenes 2019. aasta 10 kuu andmetel maksumaksjate brutotulu võrreldes 2018. a sama seisuga 10,2%.

Maksumaksjate arv 2019. a oktoobrikuus Eestis võrreldes 2018. a oktoobrikuuga on suurenenud 9 311 maksumaksja võrra ehk 1,4%. Registreeritud töötute arv Eestis seisuga 30. september 2019. a vähenes võrreldes 2019. aasta algusega 1 tuhande 998 inimese võrra. Kohtla-Järve linnas oli töötute arv 01.01.2019. a seisuga 1635 inimest ja vähenes 30.09.2019. a seisuga 1439 inimeseni.

Töötud kohalikes omavalitsustes

2019	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII
EESTI	33099	33664	33397	31687	30235	30340	31700	31660	31101	32255	33293	
Töötud linnades	20128	20541	20420	19466	18708	18737	19603	19602	19319	20082	20579	
Töötud valdades	12971	13123	12977	12221	11527	11603	12097	12058	11782	12173	12714	
IDA-VIRU MAAKOND	5842	5952	5903	5620	5444	5443	5746	5781	5515	5786	5962	
Ida-Virumaa linnad	4922	5005	4961	4703	4569	4567	4826	4857	4637	4881	5026	
Kohtla-Järve linn	1554	1575	1553	1476	1413	1423	1488	1478	1439	1578	1626	



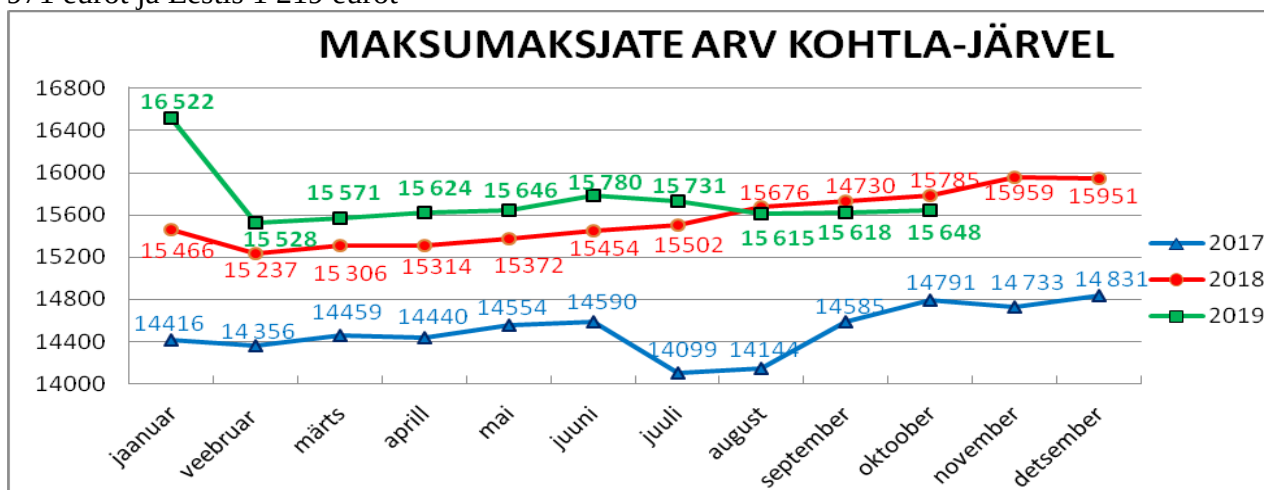
Aprillist hakkas töötute arv Kohtla-Järve linnas vähenema ja kuni septembrini on vähenemise tendents.

Rahandusministeeriumi andmetel oli keskmine palk 2017. aastal 1 221 eurot ja 2018. aastal 1 310 eurot. Keskmise palga 2019. aasta prognoos on 1 404 eurot ja 2020. aastaks prognoos 1 484 eurot.

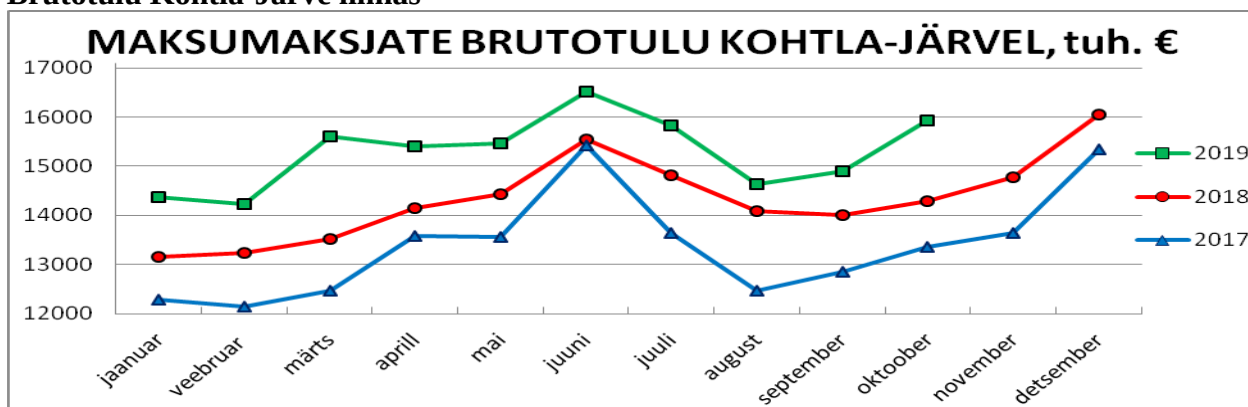
Kohalike omavalitsuste tulubaasi põhiline tululiik on üksikisiku tulumaks, mille suurus sõltub maksumaksjate arvust, nende brutotulust ning kohalikele omavalitsustele eraldatavast tulumaksu %-st. 2017. aastal oli kohalikele omavalitsustele eraldatava tulumaksu osa suuruseks 11,6%, 2018. aastast on kohalikele omavalitsustele tulumaksu osa 11,86%, mis oli seotud Maavalitsuste tegevuste lõpetamisega 2018. aastast alates ja Maavalitsuse funktsioonide üleandmisega kohalikele omavalitsustele. 2019. aastal eraldatakse kohalikele omavalitsustele tulumaksu 11,93%, 2020. aastal ja nii edasi 11,96%.

Rahandusministeeriumi prognoosi kohaselt oli 2019. a palgaskasvuks 7,2% ja 2020. a 5,7%. Maksumaksjate arv 2019. aasta 10 kuuga oli Kohtla-Järve linnas keskmiselt 15728 inimest, suurenedes 2018. a sama perioodiga keskmiselt 244 inimese võrra ja brutotulu suurenes 8,2% võrra samal perioodil.

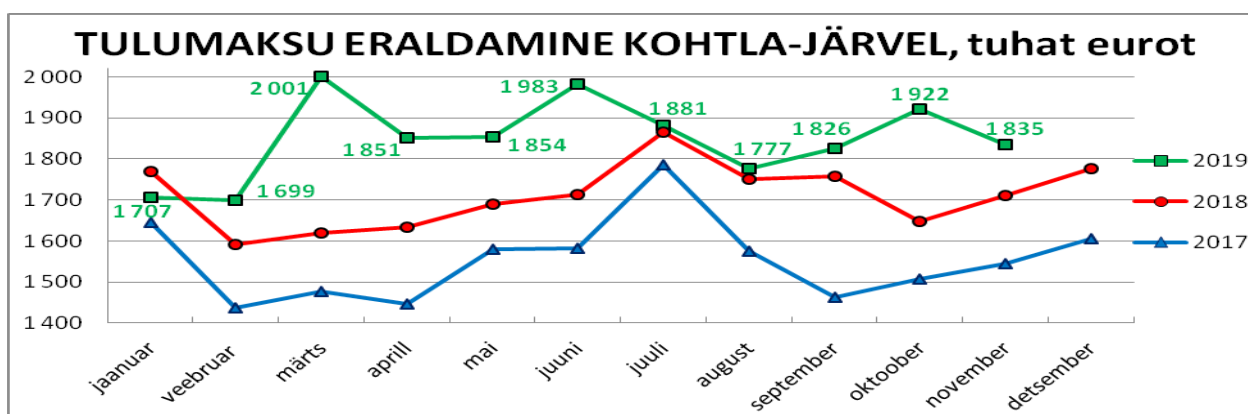
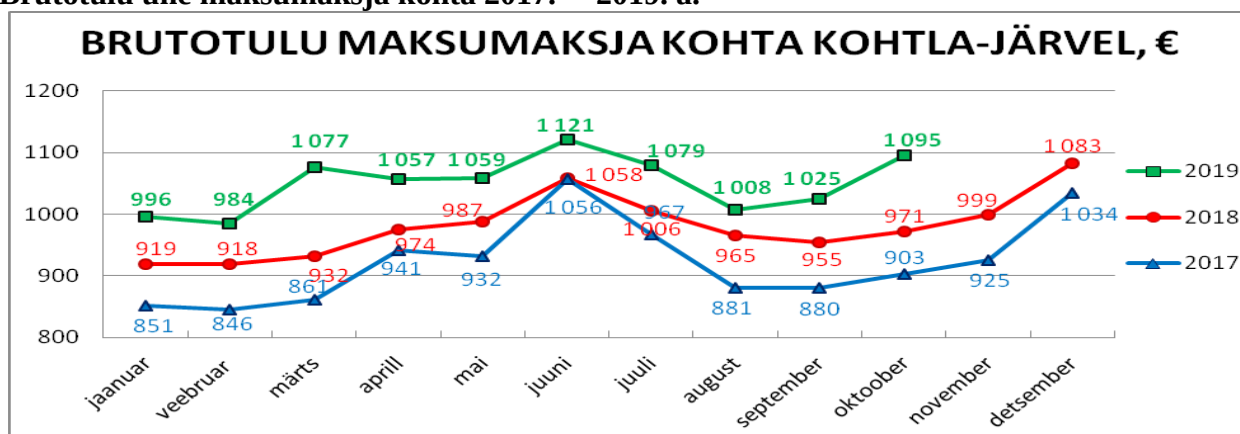
Kohtla-Järve linnas keskmine brutotulu 2019. aastal 10 kuu arvestuses ühe maksumaksja kohta on 971 eurot ja Eestis 1 219 eurot



Brutotulu Kohtla-Järve linnas



Brutotulu ühe maksumaksja kohta 2017. – 2019. a.



Eelarvestrateegia koostamisel kavandati tulumaksu kasvuprotsendiks 2019. aastal 1,6%, kuid 2019. a eelarvesse on tulumaksu eraldamine 4,76% suurem eelarve strateegias kavandatuga.

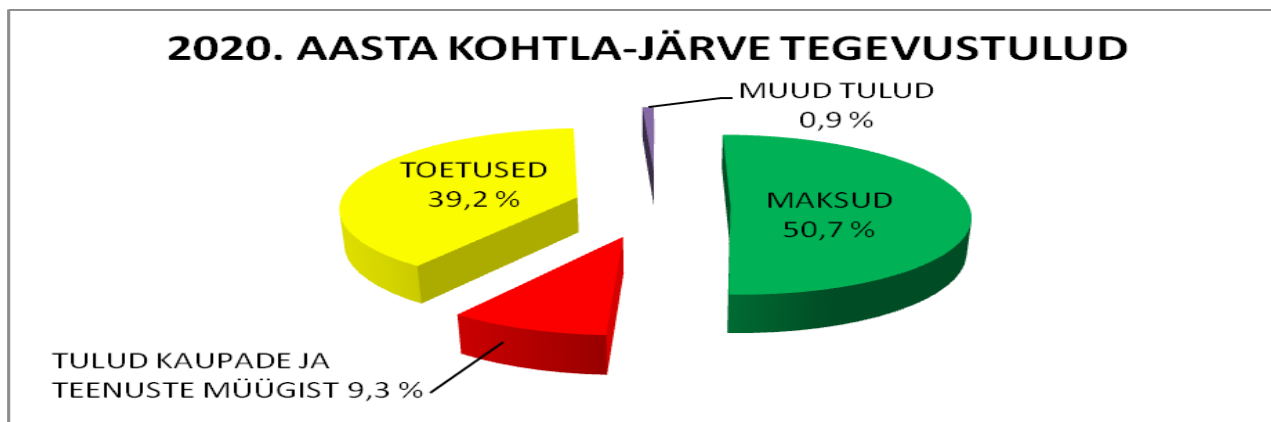
Põhitegevuse tulud

Kokku 2020. aasta eelarve põhitegevuse tulud (vt lisa 2) on 44 miljonit 751 tuhat 426 eurot, millest maksutulude osakaal on 50,69% (sh 50,27% tulumaks), põhitegevuseks saadavad toetused 39,16% (sh toetus- ja tasandusfond 36,83%), tulud kaupade ja teenuste müügist 9,25% ja muud tulud 404 tuhat 600 eurot 0,9%. Eelarvestrateegias oli kavandatud põhitegevuse tulusid 2020. aastaks 45 miljonit 65 tuhat 699 eurot. Tulude osas on eelarves suurenenud tulumaksu osas, mida on eelarvesse kavandatud 1 miljon 50 tuhat eurot rohkem kui strateegias ja suurendatud on saadavaid tegevustoetusi üldsummas 437 tuhat 850 eurot.

2020. aasta põhitegevustulud

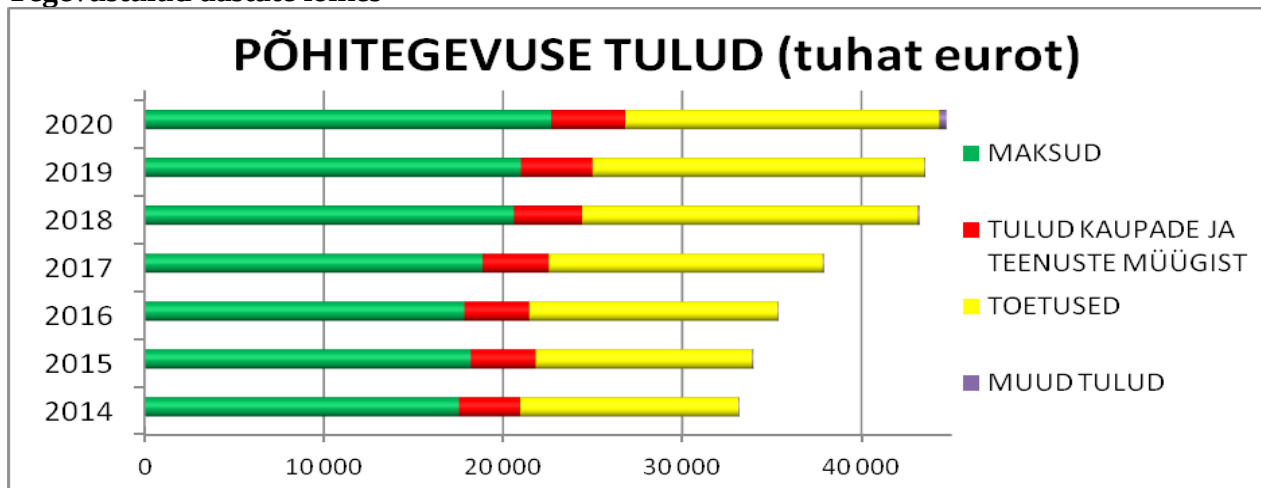
MAKSUD	50,69%
TULUD KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜGIST	9,25%

TOETUSED	39,16%
MUUD TULUD	0,90%



	2014. a	2015. a	2016. a	2017. a	2018. a	2019. a	2020. a
Maksud	17546,715	18192,750	17836,645	18857,739	20598,000	22 199,519	22 683,800
Tulud kaupade ja teenuste müügist	3401,656	3622,662	3625,930	3696,760	3819 410	4 237,044	4 140,182
Toetused	12170,771	12088,478	13835,169	15287,419	19902 080	19 416,067	17 522,844
Muud tulud	72,022	61,096	67,214	79,045	120264	38 362	404,600
Kokku tegevustulud	33191,164	33964,986	35364,958	37920,963	43248 280	45 890,992	44 751,426

Tegevustulud aastate lõikes



Eelarvestrateegias oli kavandatud 2020. aastaks tulu kaupade teenuste müügist 4 miljonit 100 tuhat eurot, mis on 1% vähem võrreldes 2020. a eelarvesse kavandatuga.

Eelarvestrateegias oli kavandatud maamaksu laekumist 2020. a ja järgnevatel aastatel 190 tuhat 519 eurot. 2020. a eelarves on kavandatud maamaksu laekumist 174 tuhat 800 eurot, vastavalt maamaksu infosüsteemi sisestatud andmetele.

Tulud kaupade ja teenuste müügist on haridus-, kultuuri- ja sotsiaalasutuste majandustegevusest laekuvad tulud tasuliste teenuste eest, üüri ja renditasud.

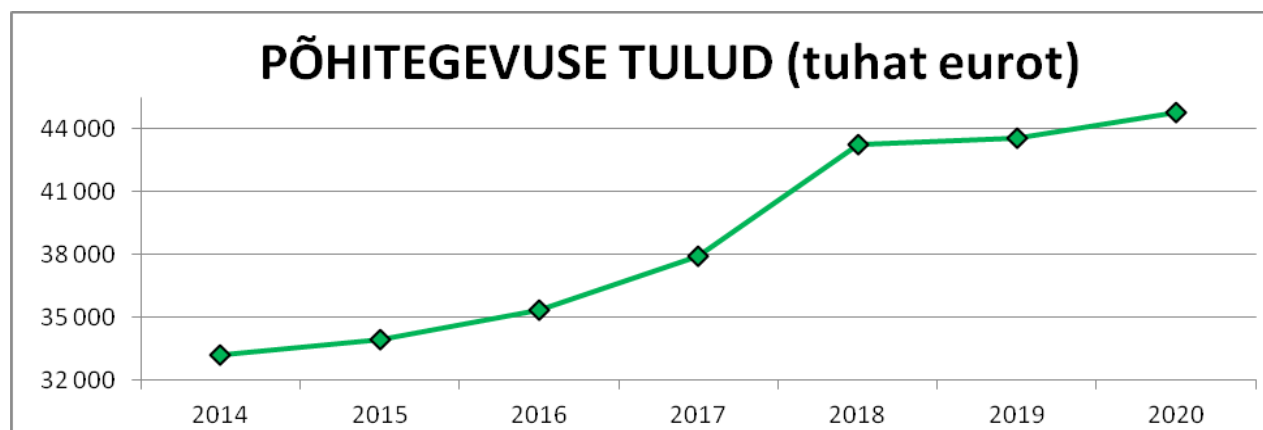
- Tulud kaupade ja teenuste müügist on kavandatud 40 tuhande 182 euro võrra suuremad strateegias kavandatuga. Aluseks on võetud linnavalitsuse hallatavate asutuste esitatud eelarved.
- Saadavad tegevustoetused on kavandatud 16 miljonit 485 tuhat 459 eurot vastavalt Rahandusministeeriumi arvestusele ja need on vähenenud võrreldes 2019.a eelarvega 1 miljoni 479 tuhande 512 euro võrra, mis on tingitud Järve Vene Gümnaasiumi tegevuse lõpetamisega ja meie koolides gümnaasiumi osa kaotamisega.
- Toetused tegevuskulude sihtfinantseerimiseks on kavandatud 1 miljon 37 tuhat 385 eurot ja on väiksemad võrreldes 2019. aasta eelarvega, kuna need suurenevad aasta jooksul erinevate projektide finantseerimiseks eraldavate vahendite arvelt.

Vastavalt Rahandusministeeriumi arvestusele tasandusfondi (lg 1) on kavandatud 6 miljonit 206 tuhat 498 eurot, mis on 558 tuhat 816 eurot vähem kui 2019. aastal. Toetusfondi (lg2) on õpetajate töötasudeks, koolituseks, õppevahenditeks kavandatud summas 5 miljonit 604 tuhat 992 eurot, mis on 651 tuhat 789 eurot vähem kui 2019. aastal. Toimetulekutoetuse vahendeid on kavandatud summas 721 tuhat 805 eurot, mis on 190 tuhat 80 eurot vähem kui 2019. aastal. Koolilõuna vahendeid on kavandatud summas 466 tuhat 375 eurot, mis on 82 tuhat 600 eurot vähem kui 2019. aastal. Täiendavalt on eraldatud raske ja sügava puudega laste toetuseks 80 tuhat 869 eurot, mis on 24 tuhat 16 eurot suurem kui 2019. aastal. Eraldis teedehoiuks Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumi kaudu on 539 tuhat 474 eurot, mis on veidi vähem kui 2019. aastal, huvitegevuse toetuseks on 2020. a eelarves 328 tuhat 280 eurot, mis on 18 tuhat 179 eurot vähem kui 2019. a eelarves. Koolieelsete lasteasutuste toetus summas 943 tuhat 756 eurot, mis on 8 tuhat 703 eurot vähem kui 2019. aastal. Matusetoetus on 2020. a eelarves 108 tuhat 911 eurot, mis on 16 tuhat 144 eurot vähem kui 2019. aasta eelarves.

Tõhustatud ja eritoega laste õppetegevuse kuludeks kavandatakse toetust 320 tuhat 601 eurot, mis on 61 tuhat 33 eurot rohkem kui 2019. aastal. Asendushooldusteenuse osutamiseks, mis lisandus uue toetusena alates 2018. a oli 2019. a eelarves 1 miljon 201 tuhat 105 eurot ja 2020. a eelarves on 1 miljon 164 tuhat 20 eurot.

Kohtla-Järve linnaeelarve põhitegevuse tulud 2014-2020 aastatel

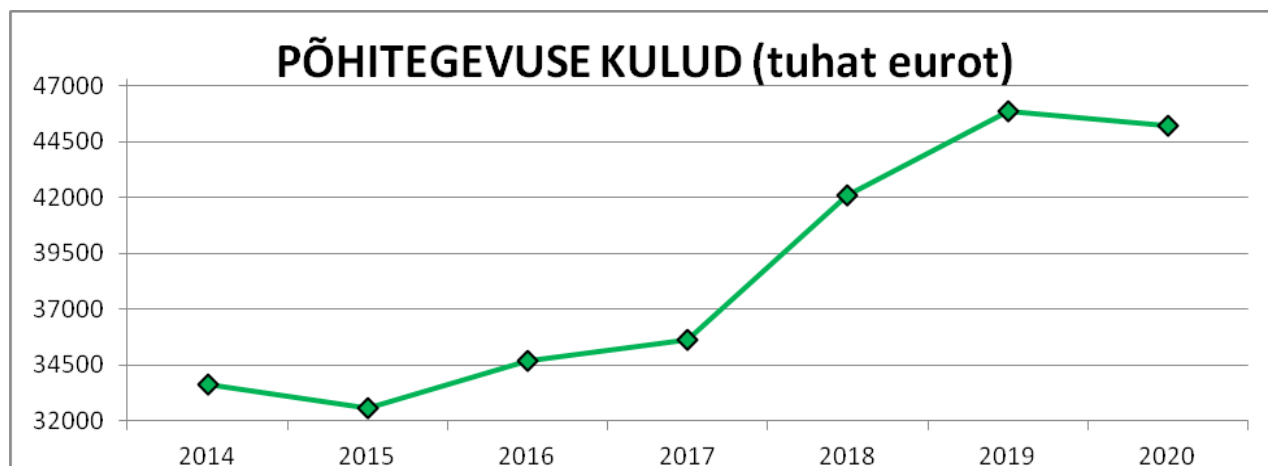
	2014. a	2015. a	2016. a	2017. a	2018. a	2019. a	2020. a
Kokku tegevus- tulud	33191164	33964986	35364958	37920963	43248 280	45 890 992	44 751 426



Põhitegevuse kulud

Põhitegevuse kulude mahuks 2020. aastal on kavandatud summa 45 miljonit 212 tuhat 467 eurot, mis on 652 tuhande 921 euro võrra väiksem, kui 2019. a eelarves (vt tabel 1). Eelarve strateegias oli kavandatud põhitegevuse kulusid 43 miljonit 296 tuhat 540 eurot, mis on 1 miljonit 915 tuhat 927 eurot vähem kui 2020. a eelarves kavandatud.

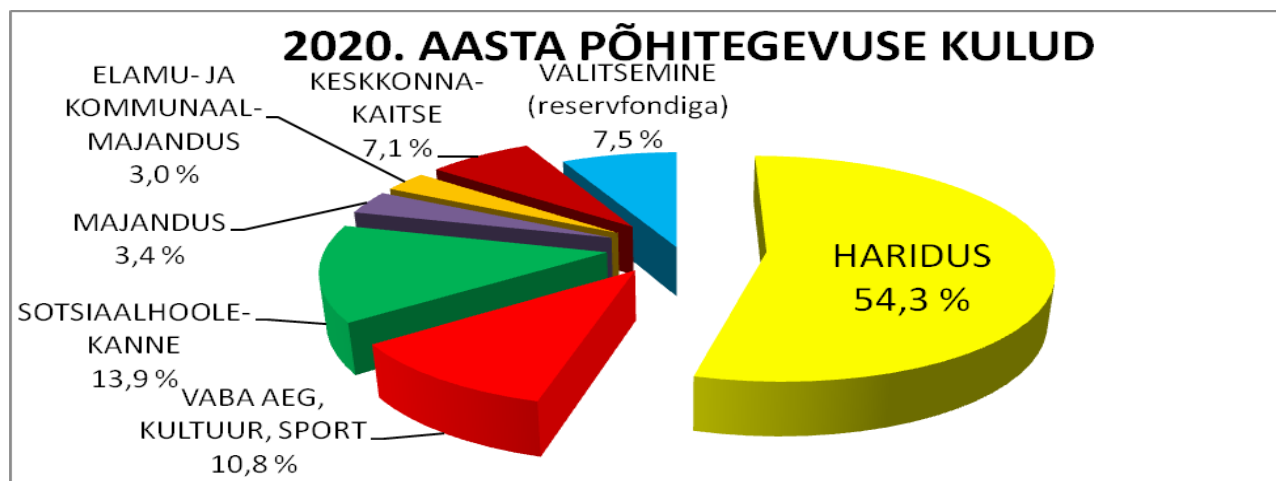
	2014. a	2015. a	2016. a	2017. a	2018. a	2019. a	2020. a
Tegevuskulud	33 594 237	32 539 229	34 671 382	35 613 769	42 091 270	45 865 388	45 212 467



Põhitegevuse kuludest (vt tabel 2) on 92,94% väljaminekud tegevuskuludeks ja 7,06% antavatest toetustest tegevuskuludeks.

Eelarve põhitegevuse kulud tegevusalade lõikes (%)

	2020. aasta	2019. aasta
Haridus	54,25	53,88
Vaba aeg, kultuur, sport	10,87	10,0
Sotsiaalhoolekanne	13,89	13,65
Majandus	3,40	3,66
Elamu- ja kommunaalmajandus	2,96	3,54
Keskkonnakaitse	7,07	7,43
Valitsemine (reservfondiga)	7,55	7,81



Linna hallatavate asutuste poolt esitatud eelarvete projektide põhitegevuse kulud olid 44 miljonit 993 tuhat 096 eurot, eelarvesse on kavandatud 45 miljonit 212 tuhat 467 eurot vastavalt põhitegevuse tuludele.

2020. a põhitegevuskulud vähenevad võrreldes 2019. aastaga 652 tuhande 921 euro võrra, mis on tingitud üldhariduskoolides gümnaasiumiosa kadumisega 1. septembrist 2019. a ja Järve Vene Gümnaasiumi tegevuse lõpetamisega, samuti on arvesse võetud palga alammäära tõus, mis suureneb 8,1%.

Antavad toetused tegevuskuludeks on kavandatud 304 tuhande 939 euro võrra vähem kui 2019. aasta eelarves, millest 190 tuhat 80 eurot on toimetuleku toetus.

Investeeringustegevus

Investeeringustegevus on kajastatud lisa nr 4-s ja tabel nr 4-s ja on negatiivne 7 miljonit 245 tuhat 335 eurot. Investeeringute katteallikaks on kavandatud laenu vahendeid 4 miljonit eurot, Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuselt saadakse 7 miljonit 444 tuhat eurot, millest 6 miljonit 509 tuhat läheb Spordi- ja vabaajalinnaku ehituseks, 935 tuhat eurot läheb Ahtme linnaosa keskuse väljaehitamiseks. Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumilt saadud Uus-Tehase tänava renoveerimiseks 988 tuhat 336 eurot. Rahandusministeeriumilt Kohtla-Järve Kunstide Kooli renoveerimiseks 15 tuhat eurot. Laenu vahenditest suunatakse 3 miljonit 200 tuhat eurot Spordi- ja vabaaja linnaku ehitusse, 600 tuhat eurot on kavandatud kahe lasteaia renoveerimiseks, Ahtme Kunstide kooli renoveerimiseks 200 tuhat eurot. Eelarve vahendite arvelt kavandatud Ahtme linnaosas tänavavalgustusse 312 tuhat eurot. Mitteresidendilt on seoses kahes projektis osalemisega saada 686 tuhat 96 eurot see on maasiseste prügikonteinerite lahendus ja 441 tuhat 364 eurot kohalike toodete ja teenuste turustamise soodustamiseks 244 tuhat 732 eurot.

Eelarvestrateegias kavandati investeeringustegevust põhivara soetuse osas 13 miljonit 725 tuhat 633 eurot, eelarves on 15 miljonit 727 tuhat 901 eurot, mis on 2 miljonit 2 tuhat 268 eurot rohkem, seoses investeeringutes kavandatud summade edasikandmisega 2020. a eelarvesse, kuna hankeid tuli korraldada täiendavalt, soovitud pakkumiste mittelaekumiste tõttu ja Uus-Tehase tänava rekonstrueerimiseks antud toetus 1 miljon eurot.

Finantseeringustegevuses on eelarves laenu võtmine summas 4 miljonit eurot ja laenude tagastamist summas 1 miljon 248 tuhat eurot, nii oli ka eelarvestrateegias kavandatud.

Finantstulud 2020. aastal planeeritakse 500 eurot ja finantskulud 235 tuhat eurot, mis on olemasolevate laenude ja ka käesoleval aastal võetava laenu teenindamise kulud so intressid.

Likviidsete varade suurus on 6 miljonit 905 tuhat 316 eurot (vt. lisa 6), mis on 2019. aastal kasutamata jäänud rahalised vahendid, millest suuremad sh Uus-Tehase tänava rekonstrueerimiseks antud 988 tuhat 336 eurot, Ahtme linnaosa keskuse väljakujundamise vahendid 342 tuhat 959 eurot, Kesklinna Põhikooli renoveerimiseks 175 tuhat eurot, eelarve vahendite vaba jääk 2 miljonit 113 tuhat 599 eurot ja teised väiksemad summad.

Nõuete ja kohustuste muutus kajastab sisuliselt eelmise eelarveaasta arvelduste seisuga 2019. a lõpus, mis ei too kaasa muutusi algava eelarveaasta tuludes ja kuludes.

Lugupidamisega

Viive Keskküla
finantsteenistuse abilinnapea

Lisad:

Tabel 1 Kohtla-Järve linna 2020. aasta koondeelarve 2 lehel;

Tabel 2 Kohtla-Järve linna 2020. aasta põhitegevuse kulud 3 lehel;

Tabel 3 Kohtla-Järve linna 2020. aasta investeeringustegevus 3 lehel;

Tabel 4 Kohtla-Järve linna 2020. aasta investeeringustegevuse sissetulekute eelarve 2 lehel;

Tabel 5 Kohtla-Järve linna 2020. aasta finantseeringustegevuse eelarve projekt 2 lehel;

Tabel 6 2020. a Finantsdistsipliini meetme tagamise arvestus 2 lehel.