



KEILA

Keila linna 2023. aasta eelarve

SELETUSKIRI

SISUKORD

SISSEJUHATUS	3
1. PÕHITEGEVUSE TULUD	4
30 Maksutulud	4
32 Kaupade ja teenuste müük	4
35 Toetused	5
38 Muud tulud	6
2. PÕHITEGEVUSE KULUD	6
01 Üldised valitsussektori teenused	7
03 Avalik kord ja julgeolek	7
04 Majandus	7
05 Keskkonnakaitse	8
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	9
08 Vaba aeg, kultuur, sport, religioon	9
09 Haridus	11
09110 Alusharidus (lasteaiad)	11
092 Esimese ja teise taseme haridus	12
09510 Noorte huviharidus ja huvitegevus	13
096 Hariduse abiteenused ja 09800 Muu haridus	13
10 Sotsiaalne kaitse	14
3. INVESTEERIMISTEGEVUS	15
4. FINANTSEERIMISTEGEVUS	16
5. LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	17
6. ÜLEMINEVAD JA ÜLETULEVAD KOHUSTUSED	17
SELETUSKIRI ALATES § 2	17

SISSEJUHATUS

Keila linna 2023. aasta eelarve on koostatud arvestades kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadust (edaspidi KOFS) ja rahandusministri 11. detsembri 2003. aasta määrust nr 105 "Avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhend".

Tulude ja kulude klassifitseerimine on oluline nii eelarvepoliitika sõnastamise seisukohalt kui ka selleks, et mõõta ressursside jagunemist eri valdkondade vahel. Sellega tagatakse seadustele vastavus, tulemusanalüüs ning eelarve igapäevane haldamine.

Käesolevas eelnõus on kasutatud rahandusministri 4. juuli 2011. aasta määruse nr 34 „Kohaliku omavalitsuse üksuse poolt Rahandusministeeriumile eelarvestrateegia, eelarve, lisaeelarve ja eelarve täitmise andmete esitamise tingimused, kord ning vormid” lisas 1 toodud eelarveandmiku vormi.

Linna eelarveaasta algab 1. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril. Eelarve eelnõu, vastuvõetud eelarve, eelarve muudatused ja lisaeelarved avalikustatakse. Eelarve jõustub eelarveaasta algusest. Eelarve ja kogu seletuskiri on koostatud eurodes.

Esitatavas seletuskirjas on välja toodud andmed 2021. eelarveaasta tegelike, 2022. aastaks kinnitatud (põhieelarve koos kahe lisaeelarvega) ning 2023. eelarveaastaks kavandatud tulude ja kulude kohta vastavalt nende liigendusele.

Linnavolikogus läbib eelarve eelnõu vähemalt kaks lugemist ning vajadusel tehakse selle käigus parandusi ja muudatusi. Eelarve või eelarve projekti muutmise ettepanekule, mis tingib nendes ettenähtud tulude vähendamise, kulude suurendamise või kulude ümberjaotamise, tuleb algatajal lisada rahalised arvestused, mis näitavad ära kulude katteks vajalikud tuluallikad. Ettepaneku läbivaatamisel tuleb selle kohta ära kuulata linnavalitsuse arvamused.

Vastavalt KOFS-le koosneb eelarve osadest ning on tekkepõhine. Sõltumata arvestusviisist on eelarve jaotatud viieks osaks:

PÕHITEGEVUSE TULUD

Maksutulud. Tulud kaupade ja teenuste müügist. Saadavad toetused. Muud tegevustulud.

PÕHITEGEVUSE KULUD

Antavad toetused. Muud tegevuskulud.

INVESTEERIMISTEGEVUS

Põhivara soetus ja põhivara müük. Põhivara soetuseks saadav ja antav sihtfinantseerimine. Osaluste soetus ja osaluste müük. Muude aktsiate ja osade soetus. Antavad ja tagasilaekuvad laenud. Finantstulud ja finantskulud.

FINANTSEERIMISTEGEVUS

Laenude võtmine ja võetud laenude tagasimaksmine. Kapitalirendi- ja faktooringukohustuste võtmine ja täitmine. Emiteeritud võlakirjade lunastamine ning kohustuste võtmine ja tagasimaksed teenuste kontsessioonikokkulepete alusel.

LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS

Raha ja pangakontode saldo muutus. Rahaturu- ja intressifondide aktsiate või osakute saldo muutus. Soetatud võlakirjade saldo muutus.

Keila Linnavalitsuse poolt esitatud Keila linna 2023. aasta eelarve projektis on põhitegevuse tulude mahuks kavandatud **22 565 677** eurot, põhitegevuse kuludeks **22 521 409** eurot, investeerimis-tegevuseks on planeeritud **-3 269 230** eurot, vahendid finantseerimistegevuseks **2 664 230** eurot ja likviidsete varade muutus summas **-560 732** eurot.

Määruse § 2 sätestab 2023. aasta toetuste määrad. Määruse § 3 kuni § 5 on sätestatud kohustuste võtmisele esitatavad nõuded, reservfondi moodustamise ja käsutamise kord ning volitused linnavalitsusele.

1. PÕHITEGEVUSE TULUD

Käesolevaga esitatud Keila linna 2023. aasta eelarve projektis on planeeritud tulusid 22,6 miljonit eurot, mis on 6,7% rohkem kui 2022. aastal.

		2021 täitmine	2022 EA	2023 EA projekt	Muutus (%) 2022/2023
	Põhitegevuse tulud kokku	19 567 127	21 144 691	22 565 677	6,72
30	Maksud	12 295 697	13 170 000	14 470 000	9,87
32	Kaupade ja teenuste müük	1 573 626	1 535 879	1 603 175	4,38
35	Toetused	5 666 340	6 409 312	6 460 002	0,79
38	Muud tulud	31 464	29 500	32 500	10,17

30 Maksutulud

Suurimaks tululiigiks on maksutulud, mis moodustavad 64,1% põhitegevuse tuludest. Maksutuludest moodustab üksikisiku tulumaks 14 300 000 eurot, maamaks 160 000 eurot ja reklaamimaks 10 000 eurot. 2023. aasta üksikisiku tulumaksu laekumine on 2022. aasta planeeritud laekumisest 10% suurem, arvestades 2022. aasta tegelikku tulumaksu laekumist, eeldatavat elanike arvu kasvu Keila linnas ja Rahandusministeeriumi majandusprognosis välja toodud kohalike omavalitsuste tulumaksu kasvu aastatel 2023-2026. Maamaksu laekumise prognoosimisel lähtutakse 2022. aasta tasemest.

	Tulud	2021 täitmine	2022 EA	2023 EA projekt	Muutus (%) 2022/2023
30	Maksutulud kokku	12 295 697	13 170 000	14 470 000	9,9
300000	Füüsilise isiku tulumaks	12 160 336	13 000 000	14 300 000	10,0
303000	Maamaks	129 596	160 000	160 000	0,0
304400	Reklaamimaks	5 765	10 000	10 000	0,0

32 Kaupade ja teenuste müük

Kaupade ja teenuste tululiigis on planeeritav laekumise kasv 3,99%. Suurenemise põhjuseks eelkõige Keila Muusikakooli õppemaksu tõus ning Harjumaa Muuseumi ja Keila Sotsiaalkeskuse pakutatavate tasuliste teenuste kasv.

	Tulud	2021 täitmine	2022 EA	2023 EA projekt	Muutus (%) 2022/2023
32	Kaupade ja teenuste müük	1 573 625	1 535 879	1 603 175	4,38
320	Riigilõivud	14 235	12 000	12 000	0,00
322	Tulud majandustegevusest	1 448 675	1 351 989	1 414 175	4,60
3220	Tulud haridusalasest tegevusest	1 004 117	1 039 189	1 079 300	3,86
3221	Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest	131 130	45 800	53 375	16,54
3224	Tulud sotsiaalialasest tegevusest	313 428	267 000	281 500	5,43
3233	Üüri- ja renditulud mat. ja immat. varadelt	95 820	131 700	142 000	7,82
3238	Muu toodete ja teenuste müük	14 895	40 190	35 000	-12,91

Laekumised riigilõivudest on planeeritud summas 12 000 eurot, mis sisaldab laekumisi ehitusloa ja kasutusloa väljastamisest.

Vastavalt kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse (edaspidi KOKS) § 62 võib kohaliku omavalitsuse üksus ülesannete täitmisel teha teiste omavalitsusüksustega koostööd. Põhikooli- ja gümnaasiumi seadus ja koolieelse lasteasutuse seadus sätestavad, et munitsipaalkooli ja koolieelse lasteasutuse tegevuskulude katmises osalevad täies ulatuses teised vallad või linnad proportsionaalselt selles koolis õppivate ja lasteaias käivate nende haldusterritooriumil alaliselt elavate õpilaste/laste arvuga.

Tulud haridusalasest majandustegevusest on kavandatud summas 1 079 300 eurot. Suurimateks laekumisteks on teistelt KOV-delt laekuvad vahendid mahus 486 600 eurot. Lasteaedades lapsevanemate poolt makstav osalustasu laekumine planeeritakse summas 334 000 eurot. Keila Muusikakooli kulude hüvitamiseks planeeritav õppemaksu laekumine 69 200 eurot ja teistelt omavalitsustelt laekuv huvihariduse osalustasu summas 111 000 eurot.

Kultuuriasutuste majandustegevuse tulused on 2023. aastasse planeeritud summas 53 375 eurot, millest suurema osa moodustavad laekumised Harjumaa Muuseumi ja Keila Kultuurikeskuse tuludesse vastavalt 39 175 ja 8 000 eurot.

Tulud sotsiaalalabiasutuse majandustegevusest on kavandatud summas 281 500 eurot. Keila Sotsiaalkeskuse teenuste müüki on planeeritud eelarvesse 25 000 eurot ja erihooldusteenuseid 166 500 eurot (sh Kaitstud töötamise teenus 69 000 eurot ja erihooldusteenused 97 500 eurot). Kogukonnateenuse osutamisest on planeeritud laekumisi 90 000 eurot.

Üüri ja renditulude laekumised on planeeritud summas 142 000 eurot. Märkimisväärsemad on Keila Kooli renditulu 53 000 eurot, Keila Sotsiaalkeskuse majutusüksuse renditulu 36 000 eurot, Keila Kultuurikeskuse renditulu 27 000 eurot ja linnavalitsuse renditulu 20 000 eurot.

Laekumised muude toodete ja teenuste müügist summas 35 000 on seotud Keila linna jäätmejaama kasutamise ja haldamiskulude katmises osalemisega teiste KOV-de poolt.

35 Toetused

2023. aasta eelarves prognoositakse toetusfondi tuludeks 5 875 315 eurot ja ülejäänud toetuste tuludeks 584 687 eurot.

Toetusfondiga eraldatavad vahendid jagunevad haridusvaldkonnale 5 375 526 eurot, sotsiaalabi tegevustele 337 000 eurot ja kohalike teede hooldusele 162 789 eurot.

Ülejäänud toetustest on suurimateks Kultuuriministeriumi toetused Harju Maakonna- raamatukogule 335 776 eurot ja Harjumaa Muuseumile tegevustoetus summas 177 274 eurot. Tegevuskulude toetustest moodustab enamuses eelarvesse planeeritud Riigi Tugiteenuste Keskuse poolt rahastatud projekti „Keila linna saabunud rahvusvahelise kaitse saanud isikutega seotud tegevuste koordineerimine ja tugiisikuteenuse pakkumine“ vahendid summas 51 887 eurot.

38 Muud tulud

Muud tulud on 2023. aastaks planeeritud 32 500 eurot, sh 21 000 eurot vee erikasutusest ja 6 500 eurot laekumised Harjumaa Muuseumi kaupade müügituludest ning 5 000 eurot tulud eeldatavate trahvide laekumistest.

2. PÕHITEGEVUSE KULUD

2023. aasta eelarve kulude seletuskirjas kajastatakse kõik linna põhitegevusega seotud kulud tegevusalade järgi. Eelarve koostamisel lähtutakse 2021. aasta eelarve täitmisest ja 2022. aastaks eelarvega kinnitatud ning 2023. aastaks kavandatud kulutustest. 2023. aasta eelarve projekti võrreldakse 2022. aastaks kinnitatud eelarvega.

Valdkond	2021 täitmine	2022 EA	2023 EA projekt	Muutus (%) 2022/2023	Osakaal (%)
01 Üldised valitsemissektori teenused	1 173 966	1 410 371	1 440 840	2,16	6,40
03 Avalik kord ja julgeolek	2 000	4 000	2 000	-50,00	0,01
04 Majandus	513 768	632 395	559 492	-11,53	2,48
05 Keskkonnakaitse	683 500	664 277	550 686	-17,10	2,45
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	254 528	250 083	257 729	3,06	1,14
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon	2 317 670	2 637 512	2 696 781	2,25	11,97
09 Haridus	11 235 521	13 070 646	14 780 579	13,08	65,63
10 Sotsiaalne kaitse	1 643 929	2 308 437	2 233 302	-3,25	9,92
Kokku	17 824 882	20 977 721	22 521 409	7,36	100,00

Põhitegevuse kulud kontogruppide jaotuses:

Rea kood ja nimetus	2021 täitmine	2022 EA	2023 EA projekt	Muutus (%) 2022/2023
Antavad toetused tegevuskuludeks	838 554	1 395 902	1 282 814	-8,10
41 sotsiaaltoetused	257 324	680 217	619 900	-8,87
45 muud toetused	581 231	715 685	662 914	-7,37
Muud tegevuskulud	16 986 328	19 581 820	21 238 595	8,46
50 tööjõukulud	10 050 144	11 189 395	13 129 183	17,34
55 majandamiskulud	6 930 640	8 353 425	8 070 330	-3,39
60 muud tegevuskulud	5 544	39 000	39 082	0,21
Kokku põhitegevuse kulud	17 824 882	20 977 721	22 521 409	7,36

Tööjõukulude osas on tasude kasv 23,9% planeeritud üldhariduskoolide ja lasteaia õpetajatel ning teistes palgafondides üldiselt 8%. Töötasu miinimummäär kasvab 725 euroni, üldhariduskoolide õpetajate miinimumtasu 1749 euroni ja lasteaedade õpetajate miinimumtasu 1575 euroni. Toetusfondi eraldised on eelarves prognoositud arvestades õpetajate miinimumtasu tõusu sh arvestatakse üldhariduskoolide õpetajate täieliku ja lasteaedade õpetajate ning haridusasutuste tugisüsteemide osalise riigipoolse rahastamisega, summad täpsustatakse II lugemiseks.

01 Üldised valitsussektori teenused

Keila Linnavolikogu on valitud seadusandlik organ, mille ülesanded tulenevad KOKS-ist. Tööjõukulude arvestuse aluseks on Keila Linnavolikogu 31.03.2009 määrus nr 3 „Volikogu liikmetele volikogu tööst osavõtu eest tasu ja volikogu ülesannete täitmisel tehtud kulutuste eest hüvitise suuruse ja maksmise korra kehtestamine“. Linnavolikogu majandamiskulude 48,75% vähenemine on tingitud täiendavate ühekordsete lisakulutuste tegemisest 2022. aastal. Keila Linnavalitsuse põhitegevuse kulud suurenevad võrreldes 2022. aastaks kinnitatuga ligikaudu 1,98%. Seejuures kavandatav tööjõukulude kulude kasv on 4,76% ja majandamiskulude vähenemine 3,76%.

Kood	Tegevusala	2021 täitmine	2022 EA	2023 EA projekt	Muutus (%) 2022/2023
01	Üldised valitsussektori teenused	1 173 966	1 410 371	1 440 840	2,16
011111	Linnavolikogu	129 433	206 356	214 224	3,81
	sh tööjõukulu	126 007	181 284	201 374	11,08
	sh majandamiskulu	3 426	25 072	12 850	-48,75
011121	Linnavalitsus	998 562	1 143 015	1 165 616	1,98
	sh muud toetused	0	3 611	0	-100,00
	sh tööjõukulu	714 959	805 592	843 949	4,76
	sh majandamiskulu	278 246	324 812	312 585	-3,76
	sh muud tegevuskulud	5 357	9 000	9 082	0,91
011141	Reservfond	0	30 000	30 000	0,00
	sh muud tegevuskulud	0	30 000	30 000	0,00
016002	Valimised	15 445	0	0	0,00
	sh tööjõukulu	15 281	0	0	0,00
	sh majandamiskulu	164	0	0	0,00
016003	Liikmemaksud	30 526	31 000	31 000	0,00
	sh muud toetused	30 526	31 000	31 000	0,00

03 Avalik kord ja julgeolek

Linnas korra tagamiseks on planeeritud vahendid abipolitseinike tegevuseks. Samuti on ette nähtud kulud linna turvateenuse osutamiseks ning tagamiseks.

Kood	Tegevusala	2021 täitmine	2022 EA	2023 EA projekt	Muutus (%) 2022/2023
03	Avalik kord	2 000	4 000	2 000	-50,00
03100	Politsei	2 000	4 000	2 000	-50,00
	sh muud toetused	2 000	4 000	2 000	-50,00

04 Majandus

2023. aasta kavandatava eelarve põhitegevuse kulude maht on 559 492 eurot. Käsitletavas eelarves on tänavate korrashoiule ja uuendamisele ette nähtud 160 000 eurot. Tänavate korrashoiuks planeeritud majanduskulud koosnevad tänavate jooksvast remondist ja muudest ühekordsetest töödest. Tänavate jooksev remont kujutab endast põhiliselt kevadist ja suvist löökaukude remonti, teekatte taastusremonti, äärekivide vahetust ja kruusateede hooldust. Täidetakse Keila linna kehtiva

arengukava tegevuskava aastateks 2023-2026 alaeesmärki nr 8 ja nähakse ette liikluskorralduse ja ühistranspordi kulud 2023. aastal summas 96 499 eurot, mis kasutatakse Keila linnasisesele ühistranspordile vastavalt ÜTK-ga sõlmitud koostöölepingule.

Vastavalt Keila linna arengukava tegevuskavale aastateks 2023-2026 alaeesmärgis nr 6 toodule alustati 2018. aastal Keila linna üldplaneeringu koostamisega. Antud tööde mahuks on planeeritud 3 aasta jooksul ca 90 000 eurot. Vastavalt uuendatud ajakavale lõpetatakse üldplaneeringu koostamine 2023. aasta septembris. Tegevusalale 047401 Planeerimine suunatakse 2023. aastal kokku 60 700 eurot.

Majandusvaldkonnas töötavate ametnike ja töötajate töötasu ning maksud koos koolituskuludega on planeeritud summas 242 293 eurot tegevusalale 04900 Muu majandus (sh majanduse haldus).

Kood	Tegevusala	2021 täitmine	2022 EA	2023 EA projekt	Muutus (%) 2022/2023
04	Majandus	513 768	632 395	559 492	-11,53
045101	Maanteetransport (sh teede ja tänavate korrashoid)	185 858	200 000	160 000	-20,00
	sh majandamiskulu	185 858	200 000	160 000	-20,00
045121	Ühistranspordi korraldus	68 084	78 381	96 499	23,12
	sh muud toetused	66 638	78 381	96 099	22,60
	sh majandamiskulu	1 446	0	400	0,00
047401	Üldmajanduslikud arendusprojektid (sh planeerimine)	48 458	105 624	60 700	-42,53
	sh muud toetused	6 000	0	0	0,00
	sh majandamiskulu	42 458	105 624	60 700	-42,53
049001	Muu majandus (sh majanduse haldus)	211 368	248 390	242 293	-2,45
	sh tööjõukulu	211 368	248 390	237 293	-4,47
	sh majandamiskulu	0	0	5 000	100,00

05 Keskkonnakaitse

Kohaliku omavalitsuse kohustus on korraldada oma territooriumil jäätmehooldust, teostada järelevalvet lepingute täitmise üle, nõustada linnakodanikke, korraldada vastavat teavitust jms. Jäätmehoolduse korraldamine hõlmab jäätmekäitluse kavandamist, jäätmeveo korraldamist, jäätmete liigiti kogumise korraldamist, sh liigiti kogumise süsteemide väljaarendamist, elanikelt ohtlike jäätmete kogumist, elanike jäätmealase teadlikkuse suurendamist, jäätmevaldajate registri pidamist ning jäätmejaama opereerimise korraldamist. Keila Jäätmejaama opereerib aastatel 2021-2024 AS Eesti Keskkonnateenused.

Kevadeti korraldatakse ühekordseid heakorrakampaaniaid. Jäätmehoolduse korraldamiseks on planeeritud 114 686 eurot. Avalike alade puhastamiseks ja korrashoiuks, mis hõlmab teede- ja tänavate hooldusteenust; linna haljasalade, parkide, kõrghaljastuse, kergteede, linnamööbli jms aastaringset hooldust ning väikeremonti, on 2023. aasta eelarves planeeritud 330 000 eurot. Alates 2022. aastast teostab teede- ja tänavate korrashoidu EKT Teed OÜ. Haljasalade ja parkide aastaringset hooldust teostab kuni 2023. aasta 1. juulini riigihanke lepingu alusel Turf OÜ. Regulaarset hooldust teostatakse vastavalt hooldusklassi nõuetele 70 ha suurusel rohealal. Planeeritud vahendid on vastavalt lepingule 96 000 eurot. 2023. aasta heakorralduste hulka planeeritud linna avalikke alasid heakorrastada - istutada puid ja põõsaid ning teostada kõrghaljastuse hooldusloikust. Keskkonnateadlikkuse edendamiseks ja õppepäevade läbiviimiseks on planeeritud 10 000 eurot. Viiakse läbi üritusi aktiveerimaks kinnistuomanikke oma kinnistute

heakorramisel: keskkonnavalased õppepäevad (puude lõikus, haljastuse, lillede hooldamine jms), konkurss kaunimate kodude valimiseks ja omanike tunnustamiseks ning keskkonnakuu kampaaniad.

Kood	Tegevusala	2021 täitmine	2022 EA	2023 EA projekt	Muutus (%) 2022/2023
05	Keskkonnakaitse	683 500	664 277	550 686	-17,10
05100	Jäätmekäitlus (prügivedu)	255 688	317 607	114 686	-63,89
	sh muud toetused	0	122 318	0	-100,00
	sh majandamiskulu	255 688	195 289	114 686	-41,27
05101	Avalike alade puhastus	415 528	334 670	426 000	27,29
	sh majandamiskulu	415 528	334 670	426 000	27,29
05600	Muu keskkonnakaitse (sh keskkonnateadlikus)	12 284	12 000	10 000	-16,67
	sh tööjõukulu	2 408	0	0	0,00
	sh majandamiskulu	9 876	12 000	10 000	-16,67

06 Elamu- ja kommunaalmajandus

Kohaliku omavalitsuse ülesannete hulka kuulub sadevete kanalisatsiooni ehitamine ja hooldamine. Sadeveetrasside hooldamiseks on Keila linnal sõlmitud leping AS-ga Keila Vesi.

Elamu- ja kommunaalmajandusele planeeritakse 2023. aastal 257 729 eurot. Majandamiskulude all on kavandatud linna omandis olevate hoonete/hooneosade (korterid, hallatavad asutused ja linnavalitsus) hooldamine ja väikesemahulised remondid ning linnaruumi turvateenuse korraldamine (patrullteenus, valvetechnika, EVALD jms hooldus). Samuti ka hulkuvate loomadega seotud tegevus. Tänavavalgustuse korrashoiukulud koosnevad põhiliselt hoolduskuludest ja elektrienergia maksumusest ning moodustavad kokku 140 000 eurot. Tänavavalgustuse hooldusremontideid teostab vastavalt lepingule AS Keila Vesi.

Kood	Tegevusala	2021 täitmine	2022 EA	2023 EA projekt	Muutus (%) 2022/2023
06	Elamu- ja kommunaalmajandus	254 528	250 083	257 729	3,06
06300	Veevarustus	34 999	45 000	45 000	0,00
	sh majandamiskulu	34 999	45 000	45 000	0,00
06400	Tänavavalgustus	116 279	132 000	140 000	6,06
	sh majandamiskulu	116 279	132 000	140 000	6,06
06605	Muu elamu- ja kommunaalmajandus	103 250	73 083	72 729	-0,48
	sh majandamiskulu	103 250	73 083	72 729	-0,48

08 Vaba aeg, kultuur, sport, religioon

Sporditegevusele on kavandatud noorte huvitegevuse toetusteks 122 000 eurot, mis jaguneb kaheks erinevaks toetuseks: 77 000 eurot jaotatakse spordiklubidele vastavalt kehtivale noorte huvitegevuse toetuse korrale ja 45 000 eurot jagatakse vastavalt huvitegevuse kavale täiendava huvitegevuse toetusena. Sellest toetusest osa katab riik oma huvitegevuse toetuse meetmega. Toetuse suurus selgub pärast riigi eelarve ja toetusfondi kinnitamist.

Uue toetusliigina lisandus 2022. aastal sportmängude esindusvõistkondade toetus. Sportmängude esindusvõistkondade toetamise korra alusel makstava toetusena on 2023. aasta eelarvesse planeeritud 100 000 eurot.

Sportitegevuse majandamiskulude eelarve on 382 360 eurot, millest suuremad kulutused planeeritakse summas 283 360 eurot Keila Tervisekeskuse ja Keila Kooli spordisaalide rendiks. Terviseradade ja välibaaside hoolduseks on planeeritud 48 000 eurot. Linna võistlusteks ja liikumisega seotud üritusteks on kavandatud 35 000 eurot.

Puhkeparkide ja -baaside kuludeks on kavandatud 111 000 eurot, mis tagab planeeritud tegevuste finantseerimise. 2023. aastal on suurimateks kuluartikliteks planeeritud kaitsealuse Keila mõisa pargi ja rannaala hooldustöödeks 36 000 eurot ja Keskpargi hoolduseks 50 000 eurot.

Vaba aja tegevuste – huvitegevuse alt on kavandatud kogukonnategevuse kulusid kogusummas 50 000 eurot, mis jaguneb kogukonna tegevus- ja projektitoetusteks (45 000 eurot) ja vabaihendustelt teenuse ostmiseks (5 000 eurot).

Vaba aja tegevuste - ürituste tegevuskuludeks planeeritakse 42 281 eurot. Nimetatud summas viiakse läbi erinevaid ülelinnalisi üritusi ja kampaaniaid sh vabaihenduste ja ettevõtjate ümarlaud, Keila sõpruslinnade võõrustamine Keila päevade raames („Keila 85“), Loode-Eesti turismiarenduse võrgustiku raames piirkonna turismi ja Porikuu festivali ühisturundus, lahingu aastapäeva tähistamine, Pööripäeva tähistamine, loomelinnaku mõttetalgud, laulu- ja tantsupeokulud, eakate komisjoni ja noortevolikogu kulud.

Muu vaba aeg, kultuur, religioon kulude kavandatav kogusumma on 89 100 eurot. Selle eelarve osa toetuste kogusummas 45 500 eurot kajastatakse kultuuripreemiat, aasta tegija ja aasta sündmuse preemiaid, elanikkonna kampaania raames makstavaid toetuseid ja eraldisi kirikuhoone remonditoetuseks. Kaasavaks eelarveks on arvestatud 20 000 eurot. Kirjastamiskuludeks. mille raames antakse välja Keila linna inimeste lood koos fotodega ning lastekooride laulude plaadiga, kavandatakse 13 600 eurot.

Keila Noortekeskus on noortele eesmärgistatud vaba aja sisustamise võimalusi, ennetustegevusi ja üritusi korraldav ning vahendav asutus. 2023. aastal on prioriteetideks noorteinfo ja mobiilse noorsootöö arendamine, jätkub noorte ettevõtlikkuse suuna toetamine. Keila Noortekeskuse tööjõukulu tõus on planeeritud vastavalt linna üldise personalipoliitikaga. 2023. aastaks moodustavad tööjõukulud koos lepinguliste töötajatega 208 250 eurot. Majandamiskuludeks kavandatakse 109 103 eurot.

Harju Maakonnaraamatukogu on Keila linnavalitsuse hallatav asutus, millel on ka Harju maakonna raamatukogunduse koordineerimise funktsioon. Keila linna eelarves on 2023. aastal planeeritud raamatukogu kohaliku eelarve mahuks 389 564 eurot. Planeeritavale omavahendite eelarvele lisanduvad riigieelarvelised eraldised, mis planeeritakse 2022. aastaga samas summas 335 776 eurot. Keila Kultuurikeskuse eelarve mahuks 2023. aastal on planeeritud 416 036 eurot. Tööjõukulused planeeritakse 215 675 eurot ja majandamiskulud on kavandatud summas 200 161 eurot.

Harjumaa Muuseumi 2023. aasta põhitegevuse kulude planeeritav maht on 335 211 eurot, millest Kultuuriministeeriumi muuseumide tegevustoetus katab 177 274 eurot. Muuseumi tööjõukulude kasvu 16,01% mõjutab LEADER projekti toetuse suunatud vahenditest summas 5 500 eurot.

Kood	Tegevusala	2021 täitmine	2022 EA	2023 EA projekt	Muutus (%) 2022/2023
08	Vaba aeg, kultuur, sport ja religioon	2 317 670	2 637 512	2 696 781	2,25
081021	Sporditegevus	198 610	558 780	604 360	8,16
	sh muud toetused	150 610	170 000	222 000	30,59
	sh majandamiskulu	48 000	388 780	382 360	-1,65
081031	Puhkepargid ja -baasid	76 578	149 498	111 000	-25,75
	sh majandamiskulu	76 578	149 498	111 000	-25,75
081071	Keila Noortekeskus	262 885	320 579	317 553	-0,94

	sh muud toetused	200	200	200	0,00
	sh tööjõukulu	160 638	190 470	208 250	9,33
	sh majandamiskulu	102 047	129 909	109 103	-16,02
081091	Vaba aja tegevused - huviharidus	313 597	40 000	50 000	25,00
	sh muud toetused	32 380	40 000	45 000	12,50
	sh majandamiskulu	281 217	0	5 000	100,00
081094	Vaba aja tegevused - üritused	0	30 950	42 281	36,61
	sh tööjõukulu	0	1 670	831	-50,24
	sh majandamiskulu	0	29 280	41 450	41,56
082011	Harju Maakonnaraamatukogu	346 430	392 709	389 564	-0,80
	sh muud toetused	510	510	510	0,00
	sh tööjõukulu	219 157	240 563	250 955	4,32
	sh majandamiskulu	126 763	151 636	138 099	-8,93
082012	Harju Maakonnaraamatukogu - riik	362 960	335 776	335 776	0,00
	sh muud toetused	263 872	231 974	231 973	0,00
	sh tööjõukulu	82 676	89 914	89 914	0,00
	sh majandamiskulu	16 412	13 889	13 889	0,00
082013	Harju Maakonnaraamatukogu - vallad	110 491	5 900	5 900	0,00
	sh majandamiskulu	110 491	5 900	5 900	0,00
082021	Keila Kultuurikeskus	306 152	414 790	416 036	0,30
	sh muud toetused	108	200	200	0,00
	sh tööjõukulu	169 417	202 415	215 675	6,55
	sh majandamiskulu	136 627	212 175	200 161	-5,66
082031	Harjumaa Muuseum	265 350	326 660	335 211	2,62
	sh muud toetused	65	65	506	678,46
	sh tööjõukulu	184 807	203 160	235 683	16,01
	sh majandamiskulu	80 478	123 435	99 022	-19,78
086001	Muu vaba aeg, kultuur	74 618	61 870	89 100	44,01
	sh toetused füüsilistele isikutele	28 595	28 000	30 000	7,14
	sh muud toetused	10 432	15 500	15 500	0,00
	sh tööjõukulud	296	0	0	0,00
	sh majandamiskulu	35 295	18 370	43 600	137,34

09 Haridus

Keila linna territooriumil asub kaks munitsipaallasteaeda (Vikerkaar ja Miki), üks eralasteaed (Rukkilill), üks munitsipaalkool (Keila Kool) ja üks erakool (Waldorfkool Läte). Lisaks nimetatutele kajastatakse hariduse eelarve osas kulusid erivajadustega laste koolidele ja haridusteenuse ostmist teistest kohalikest omavalitsustest ja eraomanduses olevatest asutustest.

09110 Alusharidus (lasteaiad)

Alushariduse all kajastatakse kõigi laste lasteaiakulud. Seisuga 10.10.2022 oli Keila linna lasteaeades kokku 738 last. Keila Lasteaed Vikerkaar kahes majas käib kokku 349 last ja Keila Lasteaed Miki majas käib 181 last.

Eralasteaiast Rukkilill teenuse ostmiseks 208-le lapsele on planeeritud 1 184 000 eurot. Nimetatud summa sisaldab lisaks linna poolt makstavale pearahale ka lapsevanema osalustasu ja toidurahade soodustust. Teiste omavalitsuste munitsipaallasteaeades käivate Keila laste prognoositud kuluks on planeeritud 100 000 eurot. 2023. aastal on kavandatud ka tegevusala 091104 koosseisus 78 000 eurot lapsehoiuteenuse tasumiseks. Täiskohaga töötava lasteaija õpetaja töötasuks 2023. aastal on vähemalt 90% üldhariduskooli õpetaja palgast ehk vähemalt 1 574,1 eurot kuus. Toetusfondist

eraldatud koolieelsete lasteasutuste õpetajate töajookulude toetusest kogusummas 135 861 eurot suunatakse 88 310 eurot Keila Lasteaed Vikerkaar töajookulude katteks, 65 087 eurot Keila Lasteaed Miki töajookulude katteks ja 17 536 eurot eraldisteks Keila Alushariduse OÜ-le.

Kood	Tegevusala	2021 täitmine	2022 EA	2023 EA projekt	Muutus (%) 2022/2023
09110	Alusharidus (lasteaiad)	3 731 920	4 291 851	4 968 536	15,77
091101	Vikerkaar	1 689 037	1 917 911	2 267 780	18,24
	sh töajookulu	1 332 798	1 454 999	1 833 962	26,05
	sh majandamiskulu	356 239	462 912	433 818	-6,28
091102	Miki	953 466	1 088 700	1 216 220	11,71
	sh töajookulu	731 091	834 783	965 715	15,68
	sh majandamiskulu	222 375	253 917	250 505	-1,34
091104	Arvlemine KOV-lasteaiad, eralasteaiad (sh Rukkilill), lastehoid	1 089 417	1 285 240	1 484 536	15,51
	sh sotsiaaltoetused	663	0	105 000	N/A
	sh antud toetused	17 550	17 536	17 536	0,00
	sh majandamiskulu	1 071 204	1 267 704	1 362 000	7,44

092 Esimese ja teise taseme haridus

Keilas on kaks üldhariduskooli: Keila Kool ja Waldorfkool Läte. Waldorfkool Läte tegutseb erakooliseaduse alusel, koolipidajaks on Haridus- ja Kultuuriselts Läte.

Keila Koolis õpib 10.10.2022 seisuga 1 710 õpilast, neist 1 380 on Keila linna lapsed ja 330 last on teistest omavalitsustest. Waldorfkoolis Läte õpib 161 last, kellest 42 on Keila linna lapsed.

Keila Kooli personalikulud on planeeritud kogusummas 6 192 850 eurot ja majandamiskulud 2 262 517 eurot.

Toetusfondi kaudu üldhariduseks eraldatud tulud on prognoositud summas 5 215 414 eurot, mis jaotatakse järgnevalt: personalikuludeks 4 805 798 eurot, koolitus- ja õppekirjanduse kuludeks 117 990 eurot, koolilõuna toetuseks 281 750 eurot, ja kultuurirahitsa toetuseks 9 876 eurot. Ülejäänud kulud kaetakse kohaliku eelarve vahenditest.

Teiste omavalitsuste munitsipaalkoolides käivate Keila laste eest on kohatasude vahendeid planeeritud tegevusalale 092129 Arvlemine KOV koolid kokku summas 190 000 eurot.

Kood	Tegevusala	2021 täitmine	2022 EA	2023 EA projekt	Muutus (%) 2022/2023
092	Esimese ja teise taseme haridus	6 520 348	7 654 712	8 657 447	13,10
092120	Arvlemine erakoolid (pk+gümn)	180	3 000	12 080	302,67
	sh majandamiskulu	180	3 000	12 080	302,67
092122	Keila Kool HEV	983 968	1 105 595	1 405 604	27,14
	sh töajookulu	983 968	1 105 595	1 405 604	27,14
092127	Keila Kool Põhi- ja üldkeskharidus (riik)	2 712 762	3 007 603	3 543 898	17,83
	sh töajookulu	2 604 575	2 858 108	3 425 908	19,87
	sh majandamiskulu	108 187	149 495	117 990	-21,07
092128	Keila Kool eelarve põhi- ja üldkeskharidus (KOV)	2 213 094	2 836 084	2 893 870	2,04
	sh töajookulu	564 444	555 340	749 343	34,93
	sh majandamiskulu	1 648 650	2 280 744	2 144 527	-5,97
092129	Arvlemine KOV koolid (pk+gümn+täiskasvanud)	142 875	170 000	190 000	11,76
	sh majandamiskulu	142 875	170 000	190 000	11,76
092134	Keila Kool gümn. (riik)	467 469	532 430	611 995	14,94

sh töäjõukulu	467 469	532 430	611 995	14,94
---------------	---------	---------	---------	-------

09510 Noorte huviharidus ja huvitegevus

Keila Muusikakool tegutseb huvikooli seaduse alusel. 2022/2023. õppeaastal õpib muusikakoolis 10.10.2022 seisuga 186 õpilast. Keila linna lapsi õpib muusikakoolis 152, väljastpoolt Keila linna õpib muusikakoolis 34 last.

2023. aasta eelarve projekti kohaselt kujuneb muusikakooli kohamaksumuseks 361 eurot õpilase kohta kuus. Muusikakooli täiskohaga õpetaja töötasu tõusuks on planeeritud 8%, s.o. töötasu hakkab olema 1 496 eurot kuus.

Teiste omavalitsuste huvikoolides käivate Keila laste eest on planeeritud tegevusalale 095102 Noorte huviharidus ja huvitegevus vahendeid summas 9 500 eurot.

Kood	Tegevusala	2021 täitmine	2022 EA	2023 EA projekt	Muutus (%) 2022/2023
09510	Noorte huviharidus ja huvitegevus	590 502	675 366	690 019	2,17
095101	Keila Muusikakool	585 192	666 066	680 519	2,17
	sh sotsiaaltoetused	0	300	300	0,00
	sh antud toetused	340	390	390	0,00
	sh töäjõukulu	500 659	570 632	599 065	4,98
	sh majandamiskulu	84 193	94 744	80 764	-14,76
095102	Noorte huviharidus ja huvitegevus	5 310	9 300	9 500	2,15
	sh majandamiskulu	5 310	9 300	9 500	2,15

096 Hariduse abiteenused ja 09800 Muu haridus

Tegevusala 09601 Koolitoit kuludeks planeeritakse 281 750 eurot, mis kaetakse üldhariduseks eraldatud toetusfondi vahenditest.

Õpilaskodudes elavate Keila linna laste toetuseks on planeeritud 7 000 eurot.

Tegevusala 09609 Muud hariduse abiteenused alt on planeeritud vahendeid 24 190 eurot, sh koolides õppivate erivajadustega Keila laste tugiisikute töäjõukuludeks 6 690 eurot ning suurema osa majandamiskuludesse planeeritud vahenditest 12 000 eurot suunatakse logopeediteenuse ostmisele, kui haridusasutuses ei ole logopeediteenus tagatud.

Tegevusala 09800 Muu haridus sh hariduse halduse alla on planeeritud hariduse ja huvitegevuse valdkonnas töötavate ametnike ja töötajate töäjõukulud 96 237 eurot. Majanduskulusid kavandatakse summas 41 400 eurot, sealhulgas IT tarkvarale ja arendusele 12 900 eurot ning 20 000 eurot linnapoolsele vastuvõtule parimatele õpilastele ning beebiballide läbiviimiseks. Toetuse kulud 6 000 eurot kavandatakse haridusalastele stipendiumitele.

Kood	Tegevusala	2021 täitmine	2022 EA	2023 EA projekt	Muutus (%) 2022/2023
096-098	Hariduse abiteenused ja muu haridus	392 751	448 717	464 577	3,53
09601	Koolitoit	279 106	280 475	289 750	3,31
	sh sotsiaaltoetused	4 618	8 000	8 000	0,00
	sh majandamiskulu	274 488	272 475	281 750	3,40
09602	Õpilaskodu	540	11 000	7 000	-36,36
	sh majandamiskulu	540	11 000	7 000	-36,36
09609	Muud hariduse abiteenused	7 820	28 640	24 190	-15,54
	sh töäjõukulu	0	11 700	6 690	-42,82
	sh majandamiskulu	7 820	16 940	17 500	3,31
09800	Muu haridus, sh hariduse haldus	105 285	128 602	143 637	11,69

	sh sotsiaaltoetused	0	5 100	6 000	17,65
	sh tööjõukulu	84 381	91 002	96 237	5,75
	sh majandamiskulu	20 904	32 500	41 400	27,38

10 Sotsiaalne kaitse

Sotsiaalne kaitse hõlmab Keila linna 2023. aasta eelarves toetusi ja teenuseid puuetega inimestele, eakatele, perekondadele ja lastele ning riskirühmadele. Keila linnas pakub sotsiaalhoolekandeteenuseid Keila Sotsiaalkeskus, mis asub Keilas aadressil Pargi tn 30. Sotsiaalkeskus pakub avahooldusteenuseid (sotsiaaltransport, koduhooldus, isikliku abistaja teenus, tugiisikuteenus) eakatele ja erivajadusega inimestele ning lastega peredele. Tegutseb päevakeskus, kus saab osaleda erinevates huviringides, ja töökeskus, kus koostöös MTÜ-ga Töötähe pakutakse kaitstud ja toetatud töötamise teenust 45-le erivajadusega inimesele. Lisaks pakub Keila Sotsiaalkeskus Pargi 30 aadressil eluasemeteenust, mis lisaks 27-le sotsiaaleluruumile sisaldab ka varjupaiga ja majutusüksuse teenust sõltuvusprobleemidega ning kõrvalabi vajadusega isikutele. Aadressil Pargi 37 tegutseb teenusüksus, kus osutatakse kogukonnas elamise teenust 10-le psüühilise erivajadusega isikule.

2023. aastal jätkatakse linna eelarvelistest vahenditest ESF projektide raames alustatud tegevusi, mille tingimuseks on olnud, et kohalik omavalitsus võtab peale projekti lõppu teenuse osutamise üle. Jätkub päevahoiuteenuse osutamine dementsusega inimestele ning isikuabiteenuse osutamine koduhoolduse raames. Samuti lõppeb raske ja sügava puudega lastele tugiteenuste (lapsehoiu-, tugiisiku- ja transporditeenus) Sotsiaalkindlustusameti poolne osaline rahastamine. Tulenevalt eeltoodust on sotsiaalkeskuse eelarves planeeritud personalikulude kasv, et jätkata projektide toel ellu kutsutud tegevusi.

Lisaks Sotsiaalkeskuse poolt pakutavatele teenustele kompenseerib Keila Linnavalitsus tulenevalt Keila Linnavalikogu määrusest „Sotsiaalhoolekandeline abi andmise kord Keila linnas” erinevaid sotsiaalteenuseid ja maksab erinevaid sotsiaaltoetusi.

Keila Linnavalitsus osutab alates 1. oktoobrist 2022 tugiisikuteenust rahvusvahelise kaitse saanud Ukraina kodanikele. Ukrainlastega seotud teenuste osutamiseks esitas linnavalitsus projektitaotluse „Ühtekuuluvuspoliitika fondide rakenduskava 2014-2020” prioriteetse suuna „Sotsiaalse kaasatuse suurendamine” meetmesse „Hoolekanne - tööturul osalemist toetavad tegevused rahvusvahelise kaitse saaja kohaliku omavalitsuse üksusesse elama asumise korraldamiseks ja kaasabi osutamise toetamiseks“. Projekti, nimetusega „Keila linna saabunud rahvusvahelise kaitse saanud isikutega seotud tegevuste koordineerimine ja tugiisikuteenuse pakkumine“ raames töötab alates 12.09.2022 Keila Linnavalitsuses koordinaator ja alates 03.10.2022 töötavad linnavalitsuses kaks tugiisikut, kes on tööalajalise töölepinguga kuni 31.10.2023. Projekti kogumaksumus on 81 928 eurot, millest 15% ehk 12 289 eurot on linnavalitsuse omaosalus. Projekti eesmärk on toetada rahvusvahelise kaitse saaja lõimumist Eesti ühiskonda, pakkuda tuge ja teenuseid.

Kood	Tegevusala	2021 täitmine	2022 EA	2023 EA projekt	Muutus (%) 2022/2023
10	Sotsiaalne kaitse	1 643 929	2 308 437	2 233 302	-3,25
101201	Sotsiaalkeskus - puuetega inimesed	420 897	476 235	570 034	19,70
	sh tööjõukulu	328 783	382 055	460 264	20,47
	sh majandamiskulu	92 114	94 180	109 770	16,55
101211	Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	83 345	105 708	119 100	12,67
	sh sotsiaaltoetused	43 208	54 800	54 100	-1,28
	sh majandamiskulu	40 137	50 908	65 000	27,68

101212	Kaitstud töötamise teenus	83 964	78 403	69 000	-11,99
	sh sotsiaaltoetused	2 645	1 500	1 000	-33,33
	sh tööjõukulu	68 802	62 198	54 530	-12,33
	sh majandamiskulu	12 517	14 705	13 470	-8,40
102001	Sotsiaalkeskus - eakad	374 305	396 269	421 465	6,36
	sh tööjõukulu	275 722	290 610	311 053	7,03
	sh majandamiskulu	98 583	105 659	110 412	4,50
102002	Hooldekodud	55 646	90 000	90 000	0,00
	sh majandamiskulu	55 646	90 000	90 000	0,00
102011	Sots. teenused eakatele	10 860	17 500	16 000	-8,57
	sh antud toetused	8 800	9 500	10 000	5,26
	sh majandamiskulu	2 060	8 000	6 000	-25,00
104001	Asendus- ja järelhooldusteenus	63 464	42 215	38 000	-9,98
	sh antud toetused	3 911	10 113	8 000	-20,89
	sh majandamiskulu	59 553	32 102	30 000	-6,55
104021	Sots. teenused perekondadele ja lastele	123 724	342 354	190 000	-44,50
	sh antud toetused	92 359	257 804	135 000	-47,63
	sh tööjõukulu	384	0	0	0,00
	sh majandamiskulu	30 981	84 550	55 000	-34,95
106001	Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskiühmadele	0	15 605	0	-100,00
	sh sotsiaaltoetused	0	15 605	0	-100,00
107001	Majutusüksus	163 580	170 634	172 255	0,95
	sh tööjõukulu	54 146	57 595	59 745	3,73
	sh majandamiskulu	109 434	113 039	112 510	-0,47
107011	Riiklik toimetulekutoetus	57 590	271 495	240 000	-11,60
	sh antud toetused	57 590	271 495	240 000	-11,60
107021	Sots.teenused sotsiaalsetele riskirühmadele	23 412	75 034	76 044	1,35
	sh antud toetused	14 936	18 500	22 500	21,62
	sh tööjõukulu	0	17 394	50 844	192,31
	sh majandamiskulud	8 476	39 140	2 700	-93,10
109001	Muu sotsiaalne kaitse, sh. sotsiaalse kaitse haldus	183 142	226 985	231 404	1,95
	sh tööjõukulu	165 907	201 496	214 304	6,36
	sh majandamiskulu	17 235	25 489	17 100	-32,91

3. INVESTEERIMISTEGEVUS

Investeeringustegevuse eelarveosas planeeritakse KOFS'i kohaselt eraldi põhivara soetust ja müüki, saadavat ja antavat sihtfinantseerimist põhivara soetuseks, osaluste soetust ja müüki, muude aktsiate ja osade soetust ja müüki, antavaid ja tagasilaekuvaid laene ning finantstulusid ja -kulusid. Neist viimast võib planeerida netosummas (finantstulud miinus finantskulud). Seaduses kasutatakse põhivara soetuse mõistet, mis sisaldab materiaalse ja immateriaalse põhivara soetust, sealhulgas raamatupidamise seaduse alusel ka renoveerimist, kuna renoveerimise tulemusena tehakse vara väärtuse tõstmiseks kulutusi, mille järel vara kasutatakse pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Lisaks eelnimetatud andmetele planeeritakse investeeringustegevuse eelarveossa põhivara soetusega kaasnev käibemaksukulu.

Põhivara soetus, osaluste soetus, muude aktsiate ja osade soetus, põhivara soetamiseks antav sihtfinantseerimine ja antavad laenud kajastatakse investeeringustegevuse eelarveosas seaduse

kohaselt miinusega. Põhivara müük, osaluste müük, muude aktsiate ja osade müük, põhivara soetamiseks saadav sihtfinantseerimine ja tagasilaeuvad laenusummad kajastatakse investeerimistegevuse eelarveosas plussiga ning sellele liidetakse finantstulude ja -kulude vahe. Investeerimistegevuse eelarveosa kogusumma leidmine on vajalik eelarve tasakaalu, ülejäägi või puudujäägi õigeks arvestamiseks.

Keila linna 2023. aasta investeerimistegevuse eelarvesse planeeritakse põhivara soetust ja põhivara soetuseks antavat sihtfinantseerimist ja finantskulusid. Investeerimistegevus kokku on -3 269 230 eurot.

Vastavalt Keila linna kehtiva arengukava tegevuskavale aastateks 2023-2026 viiakse ellu uue lauluväljaku ja ümbritseva ala rajamine (sh õuesõppevõimalused). Kaheaastase projekti kogumaksumus on 5,4 miljonit eurot sh 4,2 miljonit eurot linna osalus. 2023. aastaks planeeritakse lauluväljaku investeeringu kuludeks 4,0 miljonit eurot ja investeeringu toetuse tuludeks 1,2 miljonit eurot.

Linna tänavaid renoveeritakse 249,1 tuhande euro ulatuses sh Luha tn kergliiklustee 184,1 tuhat eurot ning Tallinna mnt ja Vasara tn kergliiklusteed kokku 65,0 tuhat eurot. Eeltoodud tegevusteks on kinnisvara arendajatelt laekunud sihtrahad kogusummas 80,0 tuhat eurot.

Keila jõe promenaadi aktiivse tegevusala rajamiseks planeeritakse investeeringuid summas 35,0 tuhat eurot.

Antud sihtfinantseerimise vahendid summas 50,0 tuhat eurot planeeritakse Keila Tervisekeskuse hoone energiatõhususe projekti tarbeks ja 6,1 tuhat eurot Tallinna ringraudtee riigi eriplaneeringu kaasrahastuseks.

	2021 täitmine	2022 EA	2023 EA projekt
Investeerimistegevus kokku	-1 151 738	-703 540	-3 269 230
Investeerimistegevuse tulud	798 750	1 158 847	1 286 000
350 Saadud sihtfinantseerimine	769 010	1 153 847	1 286 000
381 Põhivara müük	29 417	5 000	0
655 Finantstulud	323	0	0
Investeerimistegevuse kulud	-1 950 488	-1 862 387	-4 555 230
1502 Osalused tütar- ja sidusettevõtjates	0	-165 000	0
1551 Rajatiste ja hoonete soetamine ja renoveerimine	-1 220 304	-1 437 769	-4 284 100
1554 Transpordivahendite soetamine	0	-60 000	0
1556 Inventari soetamine ja renoveerimine	-501 500	-60 299	0
450 Antud sihtfinantseerimine	-150 900	-48 420	-56 130
650 Intressikulu	-77 784	-90 899	-215 000

4. FINANTSEERIMISTEGEVUS

KOFS § 17 kohaselt kuuluvad finantseerimistegevuse eelarveosa koosseisu laenude võtmine, võlakirjade emiteerimine, kapitalirendi- ja faktooringkohustuste võtmine, kohustuste võtmine teenuste kontsessioonikokkulepete alusel ja võetud laenude tagasimaksmine, kapitalirendi- ja faktooring-kohustuste täitmine, emiteeritud võlakirjade lunastamine ning tagasimaksed teenuste kontsessiooni-kokkulepete alusel. Finantseerimistegevuse kogusumma on üks komponent eelarve ülejäägi ja puudujäägi arvestamisel.

1. jaanuari 2023. aasta seisuga on Keila linnal olemasolev finantskohustus summas 7,11 miljonit eurot, millest 390,0 tuhat eurot kuulub tasumisele 2023. aastal.

2023. aastal on plaanis võtta investeerimiskulude katteks laenu kuni 3,05 miljonit eurot.

Vastavalt KOFS-le arvestatakse netovõlakoormust konsolideerimisgrupis arvestusüksuse põhiselt ja kajastatakse koos eelarvestrateegiaga. Keila linna prognoositav arvestusüksuse netovõlakoormus eelseisva eelarveaasta lõpuks on 40,2%.

5. LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS

KOFS alusel kuuluvad likviidsete varade muutuse eelarveosa koosseisu raha ja pangakontode saldo muutus, rahaturu- ja intressifondide aktsiate või osakute saldo muutus ning soetatud võlakirjade saldo muutus. Kohalikel omavalitsustel võib olla pangadeposiite ja väärtpabereid, mida käsitletakse seaduse kohaselt likviidsete varadena, kui neid saab vahetada suhteliselt lühikese ajaperioodi jooksul raha vastu ja neil puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Kohaliku omavalitsuse üksuste osalusi, muid aktsiaid ja osasid, nende väärtpaberite soetust ja müüki kajastatakse investeerimistegevuse eelarveosas.

Likviidsete varade saldo suurenemine kajastatakse eelarves plussiga, saldo vähenemine kajastatakse miinusega. Sarnaselt investeerimis- ja finantseerimistegevuse tulemite kajastamisele on vastav regulatsioon vajalik eelarve ülejäägi või puudujäägi arvestamiseks.

Likviidsete varade muutuse eelarveosas on võimalus kavandada nõuete olulist suurenemist, kui on eeldada, et eelarves arvele võetud tulu laekumine jääb oluliselt väiksemaks seoses pikaajaliste nõuete tekkimisega või oluliste, eraldi jälgitavate nõuete vähenemist, kui on ette näha võlgnike poolt tasutavaid suuri summasid.

Keila linna 2023. aasta eelarve projektis on likviidsete varade planeeritav muutus summas -560 732 eurot.

6. ÜLEMINEVAD JA ÜLETULEVAD KOHUSTUSED

KOFS § 27 kohaselt eelmise aasta eelarves ettenähtud, kuid tegemata jäänud väljaminekute tegemine jooksva eelarveaastal kavandatakse kas eelarvega, kui eelarve on aasta alguseks vastu võtmata, või lisaelarvega. Ülekantud väljaminekuid võib kasutada eelmise aasta eelarves määratud otstarbeks.

Eelarve või lisaelarvega võib kavandada eelarveosades kogusummana eelmisel eelarveaastal tegemata jäänud väljaminekuid, kui need tulenevad:

- investeringute elluviimiseks sõlmitud lepingust või välja kuulutatud riigihankest;
- sõlmitud lepingu alusel põhivara soetuseks antavast sihtfinantseerimisest;
- sõlmitud lepingu alusel saadud sihtfinantseerimisest.

SELETUSKIRI ALATES § 2

Määruse § 2 sätestatakse rahalised määrad järgmistele täiendavatele toetustele: sünnitoetus, eestkostel oleva lapse toetus, erivajadusega lapse kooli- ja koolieelse lasteasutuse transporditoetus, suure pere toetus, lastega pere toetus, laste huviringi- ja laagritoetus, ravimitoetus, muudel põhjendatud juhtudel eraldatav toetus, koolieelse lasteasutuse osalustasu toetus, juubelitoetus, esmakordselt kooli mineva lapse toetus, matusetoetus, puudega lapse hooldajatoetus, hooldajatoetus täisealise isiku hooldajale ning eralasteaia ja eralastehoiu toetus.

Tulenevalt Keila Linnavolikogu 24. novembri 2020 määruse nr 15 “Sotsiaalhoolekandeline abi andmise kord Keila linnas” § 39 lõikest 1 kehtestab Keila Linnavolikogu toetuste määrad jooksvaks eelarveaastaks linnaelarve vastuvõtmisel.

Sõimeelistel lastel, kellele ei ole võimalik lapse 1,5-aastaseks saamisel pakkuda lasteaiakohta, on võimalik kasutada lapsehoiuteenust. Lapsehoiuteenust kasutavad lapsed kuni järgmise õppeaasta alguseni. Eralasteasutuse toetuse saamise õigus on eralasteasutusel, kus käivad lapsed, kelle vanemate elukoht Rahvastikuregistri järgi on Keila linn. Vajadus kasutada eralasteasutuse teenust võib tekkida erivajadusega lastel, kellele Keila linna munitsipaallasteaedades ei ole võimalik tagada lapse arenguks vajalikke eritingimusi või erirühma.

Toetuste määrade osas on tõstetud erivajadusega lapse transpordi toetust isikliku sõiduauto kasutamise korral 0,11 euro asemel 0,2 eurot kilomeetri kohta ja koolieelse eralasteasutuse ja koolieelse eralapsehoiuteenuse toetuse piirmäär 455 eurolt 470 euroni.

Uue toetuse liigina lisandub 2023. aastal koduse lapse toetus. Lapsevanematel, üksikvanemal, eestkostjal või lepingulisel hooldajal, kelle lapse vanus jooksva kuu 10. kuupäeva seisuga on vähemalt 1,5 kuni 3 eluaastat on õigus taotleda toetust. Õppeaasta jooksul kolme aastaseks saava lapse puhul kehtivad toetuse maksmise tingimused kuni jooksva aasta 31. juulini. Toetuse maksmine lõpetatakse, kui lapsele on pakutud munitsipaal- või eralasteaia lasteaiakohta või kui laps läheb koolieelsesse lasteasutusse, hakkab kasutama eralapsehoiuteenust või lapse ja tema vanemate või üksikvanema või eestkostja või lepingulise hooldaja elukoht ei ole enam Keila linnas.

Määruse § 3 kuni § 5 on koostatud, tuginedes KOFS-i põhimõtetele.

Määruse § 3 aluseks on KOFS § 38 lõige 4, millega on määratletud arvelduskrediidi põhimõte. KOV võib võtta rahavoogude juhtimise eesmärgil laenu tingimusel, et laen on tagasi makstud eelarveaasta lõpuks. Arvelduskrediit tuleb aasta lõpus tagasi maksta, sest muidu muutub see pikaajaliseks kohustuseks jooksvate kulude katteks ning tekib vastuolu lõikega 1.

Määruse §-s 4 “Reservfondi moodustamine ja käsutamine” delegerib volikogu reservfondi kasutamise valitsusele. KOFS § 5 lõige 7 esitab reservfondi regulatsiooni. Eelarves võib planeerida reservfondi ettenägematute väljaminekute tegemiseks. Väljaminekuteks loetakse põhitegevuse kulud, põhivara ja osaluste ning muude aktsiate ja osade soetamine, finantskulud, laenude andmine ja laenukohustuste tasumine. Reservfondi tohib kasutada ainult ettenägematutel juhtudel. Täiendavaks palgakuludeks (v.a. koondamishüvitused, mida ei olnud eelarve koostamisel võimalik ette näha) või tavapäraseks majandamiskuludeks reservfondist vahendite eraldamine ei ole vastavuses tunnustatud eelarvestamise tavaga.

Reservfondist eraldab sihtotstarbeliselt vahendeid linnavalitsus volikogu poolt kehtestatud korras.

Eelarves kajastatakse reservfondi põhitegevuse kulude all. Reservfondist vahendite eraldamisel loetakse see lõpliku eelarve mõistes (vt KOFS § 29 lg 6) eelarve muudatuseks, mis vähendab reservfondi jääki ning suurendab eelarveosi. Lõpliku eelarve mõiste kaudu on täpsustatud, et lõplikus eelarves tuleb vastav muudatus sisse viia, mille tulemusena esialgne eelarve, kus kajastub reservfond selle alguses mahus eraldi kuluna, erineb lõplikust eelarvest, kus reservfondina kajastub ainult selle kasutamata jäänud osa. Ülejäänud reservfond on jaotatud nendele eelarvekirjetele, mille finantseerimiseks see eelarveaasta jooksul suunati.

Määruse §-s 5 on nimetatud volikogu poolt valitsusele antavad volitused, sh lõikes 3 on lubatud võtta eelarveaasta kestel rahavoogude juhtimise eesmärgil kassalaenu kuni 1 400 000 eurot. Linnavalitsusel tuleb informeerida kassalaenu võtmisel kassalaenu tingimustest volikogu.

Linnavalitsus teeb ettepaneku 2023. aasta eelarve eelnõu määrusena vastu võtta.

Eelnõu ettekandja volikogu istungil: finantsjuht Katri Reimann.

Enno Fels
Linnapea

Eelnõu koostaja ja esitaja: Keila Linnavalitsus