KEILA

SELETUSKIRI

KEILA LINNA EELARVE 2024

Sisukord

Sissejuhatus ... 3
Majanduskeskkond ... 4
Keila linna sotsiaalmajanduslik olukord ... 5
Eelarve seosed arengukava ja eelarvestrateegiaga ... 6
Põhitegevuse tulud ... 7
Maksutulud ... 8
Tulud kaupade ja teenuste müügist ... 9
Saadavad toetused tegevuskuludeks ... 10
Muud tegevustulud ... 11
Põhitegevuse kulud ... 11
01 Üldised valitsussektori teenused ... 12
03 Avalik kord ja julgeolek ... 13
04 Majandus ... 13
05 Keskkonnakaitse ... 14
06 Elamu- ja kommunaalmajandus ... 15
08 Vaba aeg, kultuur, religioon ... 15
09 Haridus ... 17
Alusharidus (lasteaiad) ... 17
Esimese ja teise taseme haridus ... 18
Noorte huviharidus ja huvitegevus ... 19
Hariduse abiteenused ja muu haridus ... 20
10 Sotsiaalne kaitse ... 20
Investeerimistegevus ... 22
Finantseerimistegevus ... 24
Likviidsete varade muutus ... 24
Üleminevad ja ületulevad kohustused ... 24
Seletuskiri alates § 2 ... 25
Tabelid ... 26
Joonised ... 26

Sissejuhatus

Keila linna 2024. 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.

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 2022. eelarveaasta tegelike, 2023. aastaks kinnitatud (põhieelarve koos kahe lisaeelarvega) ning 2024. 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 arvamus.

Vastavalt KOFSile koosneb eelarve osadest ning on tekkepõhine. Sõltumata arvestusviisist on eelarve jaotatud viieks osaks:

1. PÕHITEGEVUSE TULUD

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

2. PÕHITEGEVUSE KULUD

   Antavad toetused. Muud tegevuskulud.

3. INVESTEERIMISTEGEVUS

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

4. FINANTSEERIMISTEGEVUS

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

5. 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 2024. aasta eelarve eelnõus on põhitegevuse tulude mahuks kavandatud 24 768 095 eurot, põhitegevuse kuludeks 23 786 021 eurot, investeerimis-tegevuseks on planeeritud -2 052 582 eurot, vahendid finantseerimistegevuseks +1 272 000 eurot ja likviidsete varade muutus summas +201 492 eurot.

Määruse § 2 sätestab 2024. aasta toetuste määrad. Määruse § 3 kuni § 5 on sätestatud kohustuste võtmisele esitatavad nõuded, reservfondi moodustamise ja käsutamise kord ning volitused linnavalitsusele.

Majanduskeskkond[1]

Maailma majandusaktiivsus on vähenenud. Kui esimesel poolaastal oli maailma majanduskasv üllatavalt tugev, siis kolmandas kvartalis hakkasid tugevamat mõju avaldama rahastamistingimuste rangemaks muutumine ja kindlustunde nõrgenemine. Majanduskasv aeglustus peamiselt arenenud riikides, mis on tundlikumad intressimäärade tõusule. Samas on keskpangad jätkanud rahapoliitika karmistamist, et ohjeldada kiiret hinnatõusu, mis on üleilmselt küll aeglustunud, ent püsib paljudes riikides endiselt üle keskpankade seatud inflatsioonieesmärgi.

Suurte erinevuste juures regiooniti on kogu maailma majanduskasvu väljavaade pigem nõrk. Kuigi tööturud on seni hästi vastu pidanud ja inimeste ostujõud liigub paranemise kursil, pärsib intressitõus investeeringuid ja majandusaktiivsust ning tarbimiskulutusi hoiab tagasi ebakindlus tuleviku suhtes. Oma osa on ka riigirahanduse kriiside järgsel konsolideerimisvajadusel, mis vähendab tuge majandusele ning see kehtib ka paljude Euroopa riikide kohta. Suure riigivõlaga riikide jaoks tähendab intresside tõus muu hulgas väiksemaid võimalusi muudeks kulutusteks.

Lõppev aasta on Eesti majanduse jaoks osutunud arvatust raskemaks ning majanduslangus kestab oodatust kauem. Koduturul on ettevõtete müügiedu piiranud inimeste ebakindlus tuleviku suhtes ja sellest põhjustatud kokkuhoid ja säästmise suurenemine. Müüki peamistele välisturgudele on aga takistanud viletsam käekäik meie peamistel eksporditurgudel võrreldes Euroopa majandusega tervikuna, vahetuskursi kallinemine, tootmiskulude tõus ning sõjast tulenevalt mitmete seniste tarneahelate katkemine ja ärimudelite hääbumine. Kuivõrd ebakindlad olud ja kõrgemad intressimäärad pole soosinud ka uute investeeringute lisandumist, kahaneb Eesti majandus tänavu teist aastat järjest. 2024. aasta kestel võib küll oodata majanduse mõningast elavnemist, aga üldiselt kujuneb sellest suure tõenäosusega kolmas järjestikune langusaasta.

Majanduslanguse mõju on järjest tugevamalt tööturule jõudmas. Seni on ettevõtted püüdnud vältida töökohtade vähendamist, mistõttu koguhõive on peaaegu kaks aastat väldanud majanduslangusest hoolimata püsinud läbi aegade kõrgeimal tasemel. Töötajate hoidmine on olnud võimalik tänu reaalpalga alanemisele, s.t tööjõu odavnemisele tööandjate jaoks, ning majanduse peatse elavnemise ootusele. Suur tootlikkuse langus annab aga märku töötajate alarakendatusest ning pessimistlikumaks muutunud prognoosid toovad kaasa ka tööpuuduse suurenemise.

Tööturu jahenemine kahandab palgakasvu. Vähenenud nõudlus tööjõu järele ning hinnakasvu aeglustumine avalduvad ka palgakasvu raugemises. 2024. aastal takistavad palkade täielikku kohanemist kasinamate majandusoludega juba sõlmitud kollektiivsed palgakokkulepped avalikus sektoris ja üleriigilise töötasu alammäära tõus 820 euroni. Keskmise palga kasvuks kujuneb 2024. aastal 6,6% ja taandub sellele järgnevatel aastatel 5% lähedusse.

Inimeste ostujõud jätkab paranemist. Pisut enam kui aasta jooksul on keskmise palga ostujõud taastunud poole ulatuses; järelejäänud pool taastumisest kestab aga kauem, sest kuigi inflatsioon aeglustub, on tulevane palgakasv samuti vaoshoitum. Elukalliduse kiirele tõusule eelnenud ostujõud ennistub tõenäoliselt 2025. aastal.

Hinnakasvu aeglustumine jätkub. Tarbijakorvi maksumus on enam kui pool aastat püsinud peaaegu muutumatu ja praegust 4-5% suurust inflatsiooninäitu tekitab aastatagune madalam võrdlusbaas.

[1] Eesti Pank Rahapoliitika ja Majandus 2023/4 (avaldatud 19.12.2023)

Järgmisel aastal kergitavad hinnataset käibemaksumäära ja aktsiiside tõstmine ning tarbijakorv kallineb 3,4%. Sealt edasi püsib hinnakasv pisut üle 2%, sest seda aeglustab nõrk majandusaktiivsus ja osades sektorites on olemas puhvreid hindade revideerimiseks kasumimarginaali arvelt.

TABEL 1 MAJANDUSPROGNOOSI PÕHINÄITAJAD

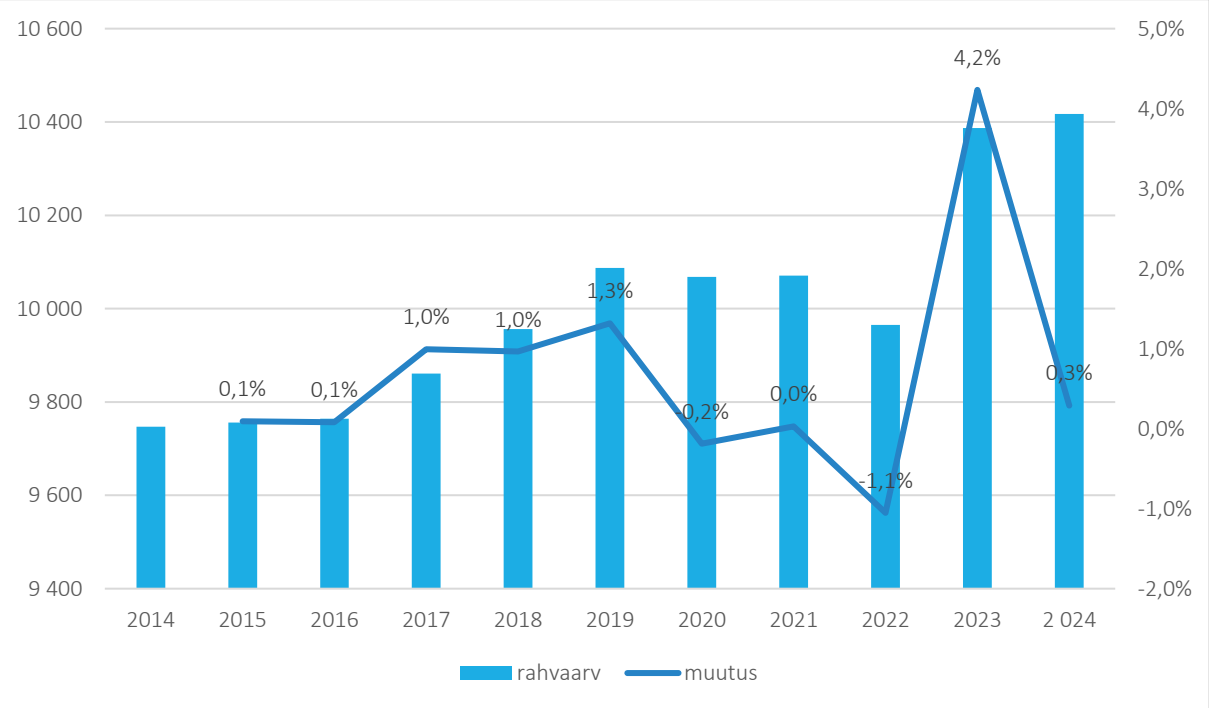
Kirje	2022	2023	2024	2025	2026
SKP püsivhindades	-0,5%	-3,5%	-0,4%	3,2%	3,2%
Tarbijahinnaindeks	19,4%	9,2%	3,4%	2,4%	2,2%
Töötuse määr (% tööjõust)	5,6%	6,8%	9,0%	8,1%	7,8%
Keskmine brutokuupalk (eur)	1645	1827	1948	2036	2143
Keskmine brutokuupalk muutus	11,7%	11,1%	6,6%	4,5%	5,2%

Keila linna sotsiaalmajanduslik olukord

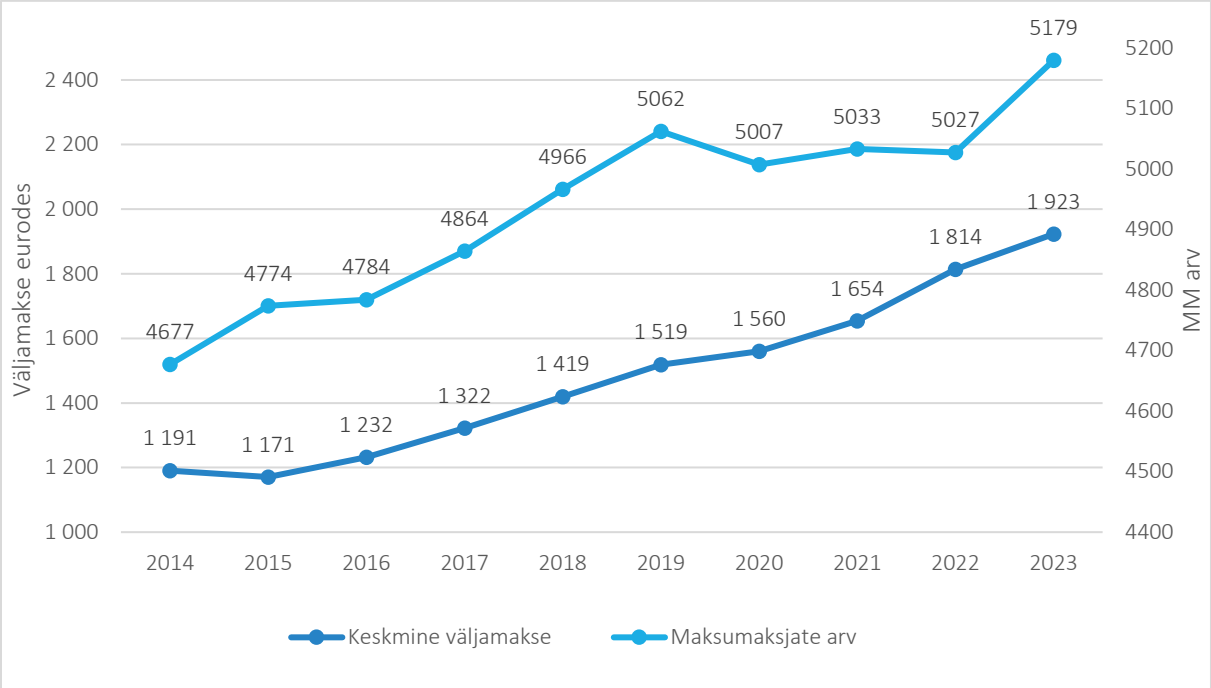
Kohaliku omavalitsuse toimimise aluseks on elanikkonna arvukus ja selle muutumine ajas. 01.01.2024 seisuga oli rahvastikuregistri andmetel Keila linna elanike arv 10 417. Soolis-vanuseline jaotus on üldiselt tasakaalus (53% naisi ja 47% mehi). 2023. aasta elanike ja maksumaksjate hüppelist tõusu mõjutas Ukraina sõjapõgenike lisandumine linna elanike nimekirja.

Tuleviku prognoos Keila linna rahva arvu osas on stabiilne, pigem väikeses kasvus elanikkond, mis sõltub paljuski rändetegevusest. Rändele aitavad kaasa head arengueeldused Keila linnas elamiseks (Tallinna lähedus, kompaktne asustus ja taristu, rohelus, turvalisus, hea ligipääs avalikele teenustele) ja uued kinnisvaraarendused piirkonnas.

JOONIS 1 KEILA LINNA ELANIKE ARV AASTATEL 2014-2024



JOONIS 2 KEILA LINNA MAKSUMAKSJATE JA KESKMISE SISSETULEKU SUURUS AASTATEL 2014-2023



Eelarve seosed arengukava ja eelarvestrateegiaga

Keila linna arenguvisioon 2035: Keila on rahulik perekeskne mõõdukalt suureneva kogukonnaga kodupaik, mis pakub turvalist ja tervislikke eluviise toetavat rohelise väikelinna elukeskkonda.

Kohaliku omavalitsuse vastutusvaldkond on väga lai, sestap on Keila linn seadnud järgnevaks aastakümneks 4 eelisarendatavat fookusvaldkonda, mis kõige paremini aitavad kaasa arenguvisiooni realiseerumisele:

1. Atraktiivne elukeskkond
2. Tulevikuoskusi kujundav haridus
3. Enesetoetust võimaldavad tegevused
4. Keskkonnasäästlik majandamine

Makromajanduslikke näitajaid seiratakse iga-aastaselt:

- Elanike ja maksumaksjate arv, soovitud tase: maksumaksjate arvu kasv
- Elanike brutotöötasu, soovitud tase: kõrgem Harju maakonna keskmisest
- Füüsilise isiku tulumaksu laekumine, soovitud tase: kasv võrreldes eelneva aastaga
- Eelarve põhitegevuse tulem on positiivne

Keila linna elanike 2023. a 10 kuu keskmine sissetulek oli 1 923 eurot ning prognoosi kohaselt on see järgneval aastal 2 050 eurot. 2023. aasta Eesti keskmine sissetulek III kvartalis oli 1 812 eurot, Harjumaal 2 040 eurot ning Tallinnas 2 133 eurot. Seega on Keila linna maksumaksjate keskmine sissetulek 94,3% Harjumaa keskmisest ja 106,1% Eesti keskmisest.

Järgmisel leheküljel Tabel 2 on toodud 2024. aasta kohta eelarvestrateegia ja eelarve projekti võrdlusandmed. 2024. aasta eelarves on põhitegevuse tulud ja kulud prognoositust 1% võrra suuremad kui strateegias. Põhitegevuse tulem on strateegiaga võrreldes 6% väiksem. 2024. aasta strateegias on põhitegevuse tulem 1,05 miljonit eurot ja moodustab 4,3% tuludest. 2024. aasta eelarve eelnõus on tulemi suuruseks 0,98 miljonit eurot ja moodustab 4,0% tuludest.

Investeerimistegevuses on suurimad erinevused põhivara müügis ja soetuses. Eelarvestrateegias prognoositud Tammiku tee kinnistu müügitehing toimus 2023. aastal. Põhivara soetuse osas täienes

investeeringute nimekiri 2023. aastast ülekantud Keila lauluväljaku ehituse viimase osamaksega. Investeeringute täpsemad selgitused ja nimekiri leheküljel 22.

Finantseerimistegevuses lisati 2024. aasta eelarve eelnõusse 2023. aastal planeeritud investeerimislaenu osaline väljavõtmine käesoleval aastal eelpool nimetatud lauluväljaku viimase osamakse ülekandmisega 2024. aastasse.

TABEL 2 EELARVESTRATEEGIA VÕRDLUS EELARVE PROJEKTIGA AASTAKS 2024

Kirje	Strateegia	Eelarve	Muutus (eur)	Muutus %
Põhitegevuse tulud kokku	**24 506 737**	**24 768 095**	**261 358**	**1%**
Maksutulud	15 904 000	16 124 000	220 000	1%
sh tulumaks	15 737 000	15 943 000	206 000	1%
sh maamaks	150 000	166 000	16 000	11%
sh muud maksutulud	17 000	15 000	-2 000	-12%
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 790 237	1 803 160	12 923	1%
Saadavad toetused tegevuskuludeks	6 780 000	6 801 935	21 935	0%
Muud tegevustulud	32 500	39 000	6 500	20%
Põhitegevuse kulud kokku	**23 457 000**	**23 786 021**	**329 021**	**1%**
Antud toetused	1 607 000	1 544 805	-62 195	-4%
Muud tegevuskulud	21 850 000	22 241 216	391 216	2%
sh personalikulud	13 450 000	13 550 409	100 409	1%
sh majandamiskulud	8 360 000	8 654 707	294 707	4%
sh muud kulud	40 000	36 100	-3 900	-10%
Põhitegevuse tulem	**1 049 737**	**982 074**	**-67 663**	**-6%**
Investeerimistegevus kokku	**-386 130**	**-2 052 582**	**-1 666 452**	**432%**
Põhivara müük (+)	500 000	0	-500 000	-100%
Põhivara soetus (-)	-100 000	-1 374 594	-1 274 594	1275%
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (-)	0	122 012	122 012	100%
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-6 130	-20 000	-13 870	226%
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	-300 000	-300 000	0	0%
Finantstulud (+)	10 000	20 000	10 000	100%
Finantskulud (-)	-490 000	-500 000	-10 000	2%
Eelarve tulem	**663 607**	**-1 070 508**	**-1 734 115**	**-261%**
Finantseerimistegevus	**-640 000**	**1 272 000**	**1 912 000**	**299%**
Kohustiste võtmine (+)	0	1 930 000	1 930 000	100%
Kohustiste tasumine (-)	-640 000	-658 000	-18 000	3%
Likviidsete varade muutus	**23 607**	**201 492**	**177 885**	**754%**

Põhitegevuse tulud

Käesolevaga esitatud Keila linna 2024. aasta eelarve eelnõus on planeeritud põhitegevuse tulusid 24,8 miljonit eurot, mida on 4% rohkem kui 2023. aastal.

TABEL 3 KEILA LINNA PÕHITEGEVUSE TULUD

	Kirje	2022 täitmine	2023 EA	2024 EA projekt	Muutus 2023/2024
	Põhitegevuse tulud kokku	**21 752 403**	**23 810 385**	**24 768 095**	**4,0%**
30	Maksud	13 496 834	14 760 000	16 124 000	9,2%
32	Kaupade ja teenuste müük	1 630 456	1 783 135	1 803 160	1,1%
35	Toetused	6 584 427	7 230 250	6 801 935	-5,9%
38	Muud tulud	40 686	37 000	39 000	5,4%

Maksutulud

Kohaliku omavalitsuse suurimaks tululiigiks on maksutulud, mis moodustavad 65% põhitegevuse tuludest. Maksutuludest moodustab üksikisiku tulumaks 15 943 000 eurot, maamaks 166 000 eurot, reklaamimaks 10 000 eurot. Alates 2023. aasta juulist kehtestati teede ja tänavate sulgemise maks, millest järgmisel aastal laekub prognoositult 5 000 eurot.

Tulumaksu laekumist mõjutab maksumaksjate arv 1. jaanuari seisuga, nende brutosissetulek ja riigi poolt igal aastal omavalitsustele kehtestatav tulumaksu laekumise määr. 2024. aastast laekub maksumaksja elukohajärgsele kohaliku omavalitsuse üksusele 11,89% residendist füüsilise isiku maksustatavast tulust (2023. aastal oli selleks määraks 11,96%) ja 2,5% residendist füüsilise isiku riiklikust pensionist (uus määr alates 2024. aastast).

2024. aasta üksikisiku tulumaksu laekumine on 2023. aasta laekumisest 9,2% suurem, arvestades:

- käesoleval aastal jõustunud tulumaksu määrade muudatusi ja 2023. aasta tulumaksu laekumist;
- Eesti Panga majandusprognoosis välja toodud keskmise brutokuupalga kasvu 2024. aastal;
- Rahandusministeeriumi koostatud arvestuslikku tulumaksu laekumist Keila linnas 2024. aastal.

Maamaksu laekumise prognoosimisel lähtutakse Maa-Ameti poolt 2022. aastal korraldatud maade hindamise tulemustest, kohaliku omavalitsuse poolt kehtestatud maksumäära suurustest ja 10%lisest maamaksu kasvu piirangust.

Kohalikest maksudest on Keila linnas kehtestatud kaks maksu: reklaamimaks ning teede ja tänavate sulgemise maks.

Reklaamimaksu planeeritakse 2023. aastaga samal tasemel. Uue kohaliku maksuna kehtestas Keila Linnavolikogu 30.05.2023 määrusega nr 13 „Avalikult kasutatava tee sulgemise kord ning teede ja tänavate sulgemise maks Keila linnas“, mis jõustus alates 01.07.2023.

TABEL 4 KEILA LINNA MAKSUTULUD

	Kirje	2022 täitmine	2023 EA	2024 EA projekt	Muutus 2023/2024
30	**Maksutulud kokku**	**13 496 834**	**14 760 000**	**16 124 000**	**9,2%**
3000	Füüsilise isiku tulumaks	13 342 623	14 600 000	15 943 000	9,2%
3030	Maamaks	148 051	150 000	166 000	10,7%
3044	Reklaamimaks	6 160	10 000	10 000	0,0%
3045	Teede ja tänavate sulgemise maks	0	0	5 000	100,0%

Tulud kaupade ja teenuste müügist

Kaupade ja teenuste müügitulud suurenevad 2024. aastal 1,1%. Kaupade ja teenuste müügist moodustavad haridusvaldkonna tulud 68%, sotsiaalvaldkonna tulud 15%, üüri- ja renditulud 9%, muu müük 4% ja kultuuri- ja kunstiasutuste tulud 3%. Ülejäänud tulu laekub riigilõivudest. Peamiselt kasvavad tulud haridusvaldkonnast, kuna lasteaia kohatasud on seotud töötasu alammääraga.

TABEL 5 KEILA LINNA KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜK

	Kirje	2022 täitmine	2023 EA	2024 EA projekt	Muutus 2023/2024
32	**Kaupade ja teenuste müük**	**1 630 456**	**1 783 135**	**1 803 160**	**1,1%**
320	**Riigilõivud**	**12 695**	**12 000**	**12 000**	**0,0%**
322	**Tulud majandustegevusest**	**1 369 403**	**1 515 955**	**1 556 380**	**2,7%**
3220	Tulud haridusalasest tegevusest	1 033 634	1 172 100	1 221 980	4,3%
3221	Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest	41 055	51 375	57 400	11,7%
3224	Tulud sotsiaalabialasest tegevusest	294 714	292 480	277 000	-5,3%
3233	**Üüri- ja renditulud**	**160 795**	**137 282**	**156 080**	**13,7%**
3238	**Muu toodete ja teenuste müük**	**87 563**	**117 898**	**78 700**	**-33,2%**

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 1 221 980 eurot. Suurimateks laekumisteks on teistelt KOVidelt laekuvad vahendid mahus 450 980 eurot. Lasteaedades lapsevanemate poolt makstav osalustasu laekumine planeeritakse summas 570 000 eurot. Keila Muusikakooli kulude hüvitamiseks planeeritav õppemaksu laekumine 108 000 eurot ja teistelt omavalitsustelt laekuv huvihariduse osalustasu summas 93 000 eurot.

Kultuuriasutuste majandustegevuse tulusid on 2024. aastasse planeeritud summas 57 400 eurot, millest suurema osa moodustavad laekumised Harjumaa Muuseumi ja Keila Kultuurikeskuse tuludesse vastavalt 43 200 eurot ja 8 000 eurot.

Tulud sotsiaalabiasutuse majandustegevusest on kavandatud summas 277 000 eurot. Võrreldes 2023. aasta eelarvega väheneb tulu 5,3%, mis on seotud Sotsiaalkindlustusameti poolt pikaajalise kaitstud töö teenuse rahastuse lõppemisega 31.12.2023. Keila Sotsiaalkeskuse tasuliste teenuste müüki on planeeritud eelarvesse 38 000 eurot ja erihooldusteenuseid 130 000 eurot. Kogukonnateenuse osutamisest on planeeritud laekumisi 109 000 eurot.

Üüri- ja renditulude laekumised on planeeritud summas 156 080 eurot. Märkimisväärsemad on Keila Kooli renditulu 53 000 eurot, Keila Sotsiaalkeskuse sotsiaaleluruumide majutusüksuse renditulu 42 000 eurot, Keila Kultuurikeskuse renditulu 30 000 eurot ja linnavalitsuse renditulu 17 000 eurot.

Laekumised muude toodete ja teenuste müügist summas 78 700 eurot, millest 40 000 eurot on seotud Keila linna jäätmejaama kasutamise ja haldamiskulude katmises osalemisega teiste KOVide poolt ja 37 800 eurot laekub Sotsiaalkindlustusametilt ajutise kaitse saaja üürikulude hüvitisena.

Saadavad toetused tegevuskuludeks

2024. aasta eelarves prognoositakse tasandus- ja toetusfondi tuludeks 6 184 507 eurot, mis moodustab ligi 91% laekuvate toetuste mahust. Muud toetused laekuvad summas 617 428 eurot.

TABEL 6 KEILA LINNA SAADAVAD TOETUSED

	Kirje	2022 täitmine	2023 EA	2024 EA projekt	Muutus 2023/2024
35	**Saadud toetused kokku**	**6 584 427**	**7 230 250**	**6 801 935**	**-5,9%**
	Saadud toetused tegevuskuludeks	**4 964 109**	**6 202 035**	**6 184 507**	**-0,3%**
352001	Tasandusfond	0	0	40 955	100,0%
352010	Toetusfond	4 964 109	6 202 035	6 143 552	-0,9%
	Muud saadud toetused tegevuskuludeks	**1 620 318**	**1 028 215**	**617 428**	**-40,0%**
3500	Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	927 058	826 184	59 329	-92,8%
352	Mittesihtotstarbelised toetused	693 260	202 031	558 099	176,2%

Tasandusfondist laekub 2024. aastal Keila linnale 40 955 eurot, mis on seotud tulubaasi muudatusega (2,5% tulumaksu laekumine linnaelanike riiklikust pensionist). Seoses uutele maksumääradele üleminekuga makstakse pensionitelt laekuv jaanuarikuu tulumaksu osa läbi tasandusfondi.

Toetusfondi vahendeid prognoositakse 2024. aastaks 0,9% vähem kui laekus 2023. aastal. Vähenemine on tingitud pikaajalise hoolduse, asendus- ja järelhoolduse ning matusetoetuse lülitumisega KOV tulubaasi. Eelnõu II lugemiseks on kinnitatud üldhariduskoolide pidamiseks saadavad toetuste summad ja Vabariigi Valitsuse 21.12.2023 määrusega nr 124 kehtestati põhikooli ja gümnaasiumi õpetaja töötasu alammääraks 1803 eurot kuus.

Muudest toetustest on suurimateks laekumised Kultuuriministeeriumilt Harju Maakonna-raamatukogule 371 961 eurot ja Harjumaa Muuseumile summas 186 138 eurot. Riigi Tugiteenuste Keskuselt laekub 2024. aastal 33 450 eurot projekti „Lääne-Harju noorte tööhõive suurendamine ja hoidmine“ toetus. Tegemist on 4-aastase projektiga, mille raames alustavad KOVides tööd noorte heaoluspetsialistid.

TABEL 7 TOETUSFONDI JAOTUS AASTATEL 2023-2024

Toetusfondi sihtotstarve	2023 EA	2024 prognoos
Toetusfond kokku	**6 202 035**	**6 143 552**
Üldharidus	5 221 374	5 603 661
sh õpetajate töötasu	*4 357 486*	*4 667 910*
sh juhtide töötasu	*157 136*	*155 480*
sh täiendkoolitus	*20 496*	*20 280*
sh õppevahendid	*97 356*	*96 330*
sh koolilõuna	*281 225*	*279 650*
sh tõhustatud ja eritoe tegevustoetus	*293 436*	*369 648*
sh kultuuriranits	*14 239*	*14 363*
Lasteaedade õpetajate tööjõukulude toetus	117 771	127 631
Huvitegevus	37 038	34 854
Raske- ja sügavapuudega laste toetus	28 614	27 528
Toimetulekutoetus	238 033	173 144

Toetusfondi sihtotstarve	2023 EA	2024 prognoos
Matusetoetus	25 265	0
Asendus- ja järelhooldus	45 736	0
Pikaajaline hooldus	247 872	0
Kohalike teede hoiu toetus	176 269	176 269
Rahvastikuregistri toimingud	562	465
Kõrgenenud energiakulude toetus	63 501	0

Muud tegevustulud

Muud tulud on 2024. aastaks planeeritud 39 000 eurot, sh 21 000 eurot vee erikasutusest ja 13 000 eurot laekumised Harjumaa Muuseumi kaupade müügituludest ning 5 000 eurot tulud trahvide laekumistest.

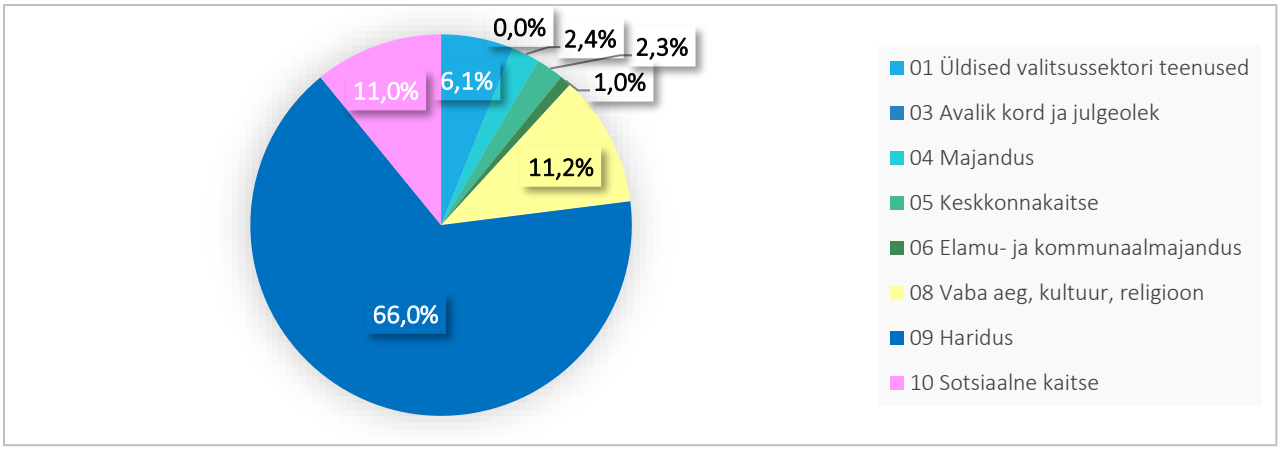
Põhitegevuse kulud

2024. aasta eelarve kulude seletuskirjas kajastatakse kõik linna põhitegevusega seotud kulud tegevusalade järgi. Eelarve koostamisel lähtutakse 2022. aasta eelarve täitmisest ja 2023. aastaks eelarvega kinnitatud ning 2024. aastaks kavandatud kulutustest. 2024. aasta eelarve projekti võrreldakse 2023. aastaks kinnitatud eelarvega.

TABEL 8 PÕHITEGEVUSE KULUD VALDKONDADE LÕIKES

Valdkond	2022 täitmine	2023 EA	2024 EA projekt	Muutus 2023/2024	Osakaal
Põhitegevuse kulud kokku	**20 562 199**	**23 540 437**	**23 786 021**	**1,0%**	**100,0%**
01 Üldised valitsemissektori teenused	1 339 784	1 479 300	1 452 786	-1,8%	6,1%
03 Avalik kord ja julgeolek	0	2 000	2 000	0,0%	0,0%
04 Majandus	602 600	538 991	569 319	5,6%	2,4%
05 Keskkonnakaitse	685 458	590 686	552 375	-6,5%	2,3%
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	269 856	260 729	229 810	-11,9%	1,0%
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon	2 555 079	2 966 916	2 657 312	-10,4%	11,2%
09 Haridus	12 928 314	15 079 071	15 698 161	4,1%	66,0%
10 Sotsiaalne kaitse	2 181 107	2 622 744	2 624 258	0,1%	11,0%

JOONIS 3 PÕHITEGEVUSE KULUDE JAOTUS 2024. AASTA EELARVE PROJEKTIS VALDKONDADE LÕIKES



TABEL 9 PÕHITEGEVUSE KULUD KONTOGRUPPIDE JAOTUSES

Rea kood ja nimetus	2022 täitmine	2023 EA	2024 EA projekt	Muutus 2023/2024
Põhitegevuse kulud kokku	**20 562 199**	**23 540 437**	**23 786 021**	**1,0%**
Antud toetused	**1 312 861**	**1 631 249**	**1 544 805**	**-5,3%**
41 sotsiaaltoetused	605 325	916 002	947 476	3,4%
45 muud toetused	707 536	715 247	597 329	-16,5%
Muud tegevuskulud	**19 249 338**	**21 909 188**	**22 241 216**	**1,5%**
50 tööjõukulud	11 064 738	13 321 701	13 550 409	1,7%
55 majandamiskulud	8 176 909	8 561 097	8 654 707	1,1%
60 muud tegevuskulud	7 691	26 390	36 100	36,8%

Antavad toetused vähenevad 5,3%. Vähenemine on tingitud põhitegevuse kulude kokkuhoiu meetmete rakendamisest, millega kaasneb eelkõige muude toetuse liikide vähendamine 2024. aastal.

Tööjõukuludena kajastatakse töötajatele tekkepõhiselt arvestatud töötasud ja erisoodustused ning nendelt arvestatud maksud. Tööjõukulude kasvu 1,7% mõjutab Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud õpetajate töötasu alammäära tõus 1749 eurolt 1803 euroni, millest tulenevalt on planeeritud üldhariduskooli ja lasteaia õpetajate palgatõus 3,1%. Ülejäänud palgafondides mõjutab üldist palgatõusu vabade ametikohtade täitmine 2024. aastal ja töötasu alammäära tõus 725 eurolt 820 euroni. Toetusfondi eraldised on eelarves planeeritud arvestades õpetajate miinimumtasu tõusu sh arvestatakse üldhariduskoolide õpetajate täieliku ja lasteaedade õpetajate ning haridusasutuste tugisüsteemide osalise riigipoolse rahastamisega.

Eelpool nimetatud kulude kokkuhoiu meetmete rakendamisest vaatamata kasvavad majandamiskulud 2024. aastal 1,1%. Majandamiskulud on igapäevaste tegevustega kaasnevad kulud (nt administreerimiskulud, lähetus- ja koolituskulud, kinnistute kulud, rajatiste kulud, IKT kulud, õpilaste toit ja õppevahendid, sotsiaalteenuste kulud jne). Majandamiskulude kasv on tingitud eelkõige linna kinnistute haldus- ja heakorra teenuste hinnatõusust, toiduainete ja kooli toitlustusteenuse kallinemisest ja mõju avaldab ka käibemaksu määra tõus 20%lt 22%ni.

Muude tegevuskulude alla planeeritakse reservfondi vahendid 30 000 eurot jm tegevuskulud nt riigilõivud, kahjutasud.

01 Üldised valitsussektori teenused

Üldiste valitsussektori teenuste valdkonda kuuluvad täidesaatvad ja seadusandlikud asutused nagu kohaliku omavalitsuse üksuse valitsus ja volikogu. 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“. Peale linnavolikogu ja linnavalitsuse tegevuskulude kuuluvad siia valdkonda reservfondi vahendid, valimiste läbiviimine ja liikmemaksud. 2024. aastaks on valdkonna tegevuskulude vähenemine kokku 1,8%. Vähenemist mõjutab eelkõige linnavalitsuse struktuuri muudatused.

TABEL 10 ÜLDISTE VALITSUSSEKTORI TEENUSTE VALDKONNA ARVESTUSLIKUD KULUD

Kood	Tegevusala	2022 täitmine	2023 EA	2024 EA projekt	Muutus 2023/2024
01	Üldised valitsussektori teenused	1 339 784	1 479 300	1 452 786	-1,8%
011111	Linnavolikogu	194 059	214 224	210 274	-1,8%
	sh tööjõukulu	170 626	201 374	201 374	0,0%
	sh majandamiskulu	23 433	12 850	8 900	-30,7%
011121	Linnavalitsus	1 112 342	1 202 769	1 175 322	-2,3%
	sh muud toetused	842	0	0	0,0%
	sh tööjõukulu	796 061	866 296	816 295	-5,8%
	sh majandamiskulu	312 055	327 391	352 927	7,8%
	sh muud tegevuskulud	3 384	9 082	6 100	-32,8%
011141	Reservfond	0	17 308	30 000	73,3%
	sh muud tegevuskulud	0	17 308	30 000	73,3%
016002	Valimised	0	11 499	0	-100,0%
	sh tööjõukulu	0	11 250	0	-100,0%
	sh majandamiskulu	0	249	0	-100,0%
016003	Liikmemaksud	33 383	33 500	37 190	11,0%
	sh muud toetused	33 383	33 500	37 190	11,0%

03 Avalik kord ja julgeolek

Linnas korra tagamiseks on planeeritud vahendid abipolitseinike tegevuseks.

TABEL 11 AVALIKU KORRA JA JULGEOLEKU VALDKONNA ARVESTUSLIKUD KULUD

Kood	Tegevusala	2022 täitmine	2023 EA	2024 EA projekt	Muutus 2023/2024
03	Avalik kord	0	2 000	2 000	0,0%
03100	Politsei	0	2 000	2 000	0,0%
	sh muud toetused	0	2 000	2 000	0,0%

04 Majandus

2024. aasta majandusvaldkonna põhitegevuse kulude maht on 569 319 eurot. Teede ja tänavate korrashoiule on planeeritud 160 000 eurot, mis koosneb tänavate jooksvast remondist ja muudest ühekordsetest töödest. Tänavate korrashoiuks planeeritud majanduskulud koosnevad tänavate aukude parandamisest pritskillustikuga ja kuumasfaltseguga, olemasolevate amortiseerunud asfaltkatete pindamisest, liikluskorralduse uuendamisest (kulunud teekattemärgistus uuendatakse pritsplastikuga ning amortiseerunud liiklusmärgid asendatakse) ja korrastamisest (viltused märgipostid sirgestatakse ning määrdunud liiklusmärgid pestakse puhtaks), liikluspeeglite ja nutikate jalakäijate ülekäiguraja märkide paigaldamisest.

Ühistranspordikorralduse kulud on 2024. aastal 88 220 eurot, mis kasutatakse Keila linnasisesele ühistranspordile vastavalt Põhja-Eesti Ühistranspordikeskus MTÜ-ga sõlmitud koostöölepingule.

Planeerimisse suunatakse 2024. aastal kokku 84 407 eurot. Nimetatud summas sisalduvad tervise-radade detailplaneering 35 000 eurot, üldplaneeringu veebiversioon 17 800 eurot, Raba tn detailplaneering 10 000 eurot, maakorralduslikud toimingud, Tallinna ringraudtee eriplaneeringu kaasrahastamine jms.

Majandusvaldkonnas töötavate ametnike ja töötajate töötasu ning maksud on planeeritud summas 236 692 eurot tegevusalale 04900 Muu majandus (sh majanduse haldus).

TABEL 12 MAJANDUSE VALDKONNA ARVESTUSLIKUD KULUD

Kood	Tegevusala	2022 täitmine	2023 EA	2024 EA projekt	Muutus 2023/2024
04	Majandus	602 600	538 991	569 319	5,6%
045101	Teede ja tänavate korrashoid	218 575	127 677	160 000	25,3%
	sh majandamiskulu	218 575	127 677	160 000	25,3%
045121	Ühistranspordikorraldus	78 700	96 499	88 220	-8,6%
	sh muud toetused	78 305	96 099	87 720	-8,7%
	sh majandamiskulu	395	400	500	25,0%
047401	Üldmajanduslikud arendusprojektid (sh planeerimine)	74 263	72 960	84 407	15,7%
	sh muud toetused	0	12 260	5 907	-51,8%
	sh majandamiskulu	74 263	60 700	78 500	29,3%
049001	Muu majandus (sh majanduse haldus)	231 062	241 855	236 692	-2,1%
	sh tööjõukulu	231 062	236 855	236 692	-0,1%
	sh majandamiskulu	0	5 000	0	-100,0%

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 Keskkonna-teenused. Jäätmehoolduse korraldamiseks on planeeritud 94 600 eurot.

Avalike alade puhastamiseks ja korrashoiuks, mis hõlmab teede- ja tänavate hooldusteenust, linna haljasalade, parkide, kõrghaljastuse, kergteede, linnamööbli jms aastaringset hooldust ning väikeremonti, on 2024. aasta eelarves planeeritud 447 775 eurot.

Alates 2022. aastast teostab teede ja tänavate korrashoidu EKT Teed OÜ. Haljasalade ja parkide aastaringset hooldust teostab alates 15.10.2023 kolmeaastase riigihanke lepingu alusel Turf OÜ. Planeeritud vahendid on vastavalt lepingule iga-aastaselt 105 775 eurot. Arboristi töödele oleme planeerinud 25 000 eurot, eelmistest aastatest suuremat hoolduslõikust vajavad Keskväljaku vormipuud.

Keskkonnateadlikkuse edendamiseks ja õppepäevade läbiviimiseks on planeeritud 10 000 eurot. Viiakse läbi üritusi kinnistuomanikele: keskkonnaalased õppepäevad (puude lõikus, haljastuse, lillede hooldamine jms), heakorrakonkurss avatud aedade päev ning keskkonnakuu kampaaniad.

TABEL 13 KESKKONNAKAITSE VALDKONNA ARVESTUSLIKUD KULUD

Kood	Tegevusala	2022 täitmine	2023 EA	2024 EA projekt	Muutus 2023/2024
05	Keskkonnakaitse	685 458	590 686	552 375	-6,5%
05100	Jäätmekäitlus (prügivedu)	269 359	114 686	94 600	-17,5%
	sh muud toetused	122 318	0	0	0,0%
	sh majandamiskulu	147 041	114 686	94 600	-17,5%

05101	Avalike alade puhastus	410 871	466 000	447 775	-3,9%
	sh majandamiskulu	410 871	466 000	447 775	-3,9%
05600	Muu keskkonnakaitse (sh keskkonnateadlikus)	5 228	10 000	10 000	0,0%
	sh majandamiskulu	5 228	10 000	10 000	0,0%

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 kommunaalmajanduse valdkonnale planeeritakse 2024. aastal 229 810 eurot. Siia kuuluvad veevarustuse ja tänavavalgustuse kulud. Tänavavalgustuse korrashoiukulud koosnevad põhiliselt hoolduskuludest ja elektrienergia maksumusest. Tänavavalgustuse hooldusremonditöid teostab vastavalt lepingule AS Keila Vesi.

Muude kuludena 54 810 eurot on kavandatud linnaruumi turvateenuse korraldamine (patrullteenus, valvetehnika jms hooldus), samuti ka hulkuvate loomadega seotud tegevus.

TABEL 14 ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUSE VALDKONNA ARVESTUSLIKUD KULUD

Kood	Tegevusala	2022 täitmine	2023 EA	2024 EA projekt	Muutus 2023/2024
06	Elamu- ja kommunaalmajandus	269 856	260 729	229 810	-11,9%
06300	Veevarustus	48 686	45 000	45 000	0,0%
	sh majandamiskulu	48 686	45 000	45 000	0,0%
06400	Tänavavalgustus	141 818	140 000	130 000	-7,1%
	sh majandamiskulu	141 818	140 000	130 000	-7,1%
06605	Muu elamu- ja kommunaalmajandus	79 352	75 729	54 810	-27,6%
	sh majandamiskulu	79 352	75 729	54 810	-27,6%

08 Vaba aeg, kultuur, religioon

Sporditegevusele on kavandatud toetusteks 135 000 eurot, mis jaguneb kaheks:

- 35 000 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.
- 100 000 eurot sportmängude esindusvõistkondade toetuseks.

Sporditegevuse majandamiskulude eelarve on 428 103 eurot, millest suuremad kulutused summas 244 000 eurot on Keila Tervisekeskuse ja 67 705 eurot Keila Kooli spordisaalide rendikulud. Spordisaalide heakorra ja korrashoiuteenusteks 36 398 eurot. Terviseradade ja välibaaside hoolduseks on planeeritud 60 000 eurot. Linna võistlusteks ja liikumisega seotud üritusteks on kavandatud 20 000 eurot.

Puhkeparkide ja -baaside kuludeks on kavandatud 115 090 eurot. 2024. aastal on suurimateks kuluartikliteks planeeritud kaitsealuse Keila mõisa pargi ja rannaala hooldustöödeks 36 000 eurot, Keskpargi hoolduseks 50 000 eurot ja linna mänguväljakute hoolduseks 11 000 eurot. Tööjõukuludena on planeeritud SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse poolt rahastatud projekti „Looduslähedased lahendused Keila lauluväljakul“ elluviimisega seotud ametnike lisatasud.

Keila Noortekeskus on Keila linnavalitsuse hallatav asutus. Noortele eesmärgistatud vaba aja sisustamise võimalusi, ennetustegevusi ja üritusi korraldav ning vahendav asutus. 2024. aastal on prioriteetideks noorteinfo ja mobiilse noorsootöö arendamine, jätkub noorte ettevõtlikkuse suuna toetamine. 2024. aastaks moodustavad tööjõukulud koos lepinguliste töötajatega 206 052 eurot. Majandamiskuludeks kavandatakse 101 964 eurot.

Vaba aja tegevused - huvihariduse all on kavandatud kogukonna tegevus- ja projektitoetusteks 40 000 eurot.

Vaba aja tegevused - ürituste tegevuskuludeks planeeritakse 22 300 eurot. Nimetatud summas viiakse läbi erinevaid ülelinnalisi üritusi ja kampaaniaid sh Pööripäeva tähistamine, vabaühenduste ja ettevõtjate ümarlaud, Porikuu festival, lahingu aastapäeva tähistamine, Harjumaa laulu- ja tantsupeokulud, eakate komisjoni ja noortevolikogu kulud.

Harju Maakonnaraamatukogu on Keila linnavalitsuse hallatav asutus, millel on ka Harju maakonna raamatukogunduse koordineerimise funktsioon. Keila linna eelarves on 2024. aastal planeeritud raamatukogu kohaliku eelarve mahuks 390 100 eurot. Planeeritavale omavahendite eelarvele lisanduvad riigieelarvelised eraldised summas 371 961 eurot.

Keila Kultuurikeskus on Keila linnavalitsuse hallatav asutus. 2024. aasta eelarve mahuks on planeeritud 441 183 eurot. Tööjõukulusid planeeritakse 244 668 eurot ja majandamiskulud on kavandatud summas 196 365 eurot. Majandamiskulude vähenemine 13,3% on tingitud eelkõige ürituste mahu vähenemisega (2023. aasta oli Keila linna juubeliaasta, mistõttu toimus ka linnaüritusi tavapärasest suuremas mahus).

Keila linna 2024. aasta eelarvesse lisatakse uue tegevusalana 082022 Keila lauluväljak. Keila lauluväljaku ehitus ja selle piirkonna uuendamise projekt valmib kevadel ja esimene suurüritus, Harjumaa laulu- ja tantsupidu toimub juunis. Nimetatud tegevusalale planeeritakse projektijuhi töötasu.

Harjumaa Muuseum on Keila linnavalitsuse hallatav asutus. 2024. aasta põhitegevuse kulude planeeritav maht on 340 637 eurot, millest Kultuuriministeeriumi muuseumide tegevustoetus katab 186 138 eurot.

Muu vaba aeg, kultuur kulude kavandatav kogusumma on 26 000 eurot:

- Keila linna kultuuripreemia 9 000 eurot ja 1 000 eurot aasta tegija ja sündmuse tunnustamise auhindadeks;
- sihtotstarbelised toetused muudele residentidele: 10 000 eurot EELK Keila Miikaeli Kogudusele ja 5 000 eurot Keila Baptisti Kogudusele;
- delegatsioonid ja esindamine 1 000 eurot.

TABEL 15 VABA AEG, KULTUUR, SPORT VALDKONNA ARVESTUSLIKUD KULUD

Kood	Tegevusala	2022 täitmine	2023 EA	2024 EA projekt	Muutus 2023/2024
08	**Vaba aeg, kultuur, sport**	**2 555 079**	**2 966 916**	**2 657 312**	**-10,4%**
081021	**Sporditegevus**	**558 459**	**696 270**	**562 957**	**-19,1%**
	sh muud toetused	171 647	237 500	134 854	-43,2%
	sh majandamiskulu	386 812	458 770	428 103	-6,7%
081031	**Puhkepargid ja -baasid**	**120 614**	**136 000**	**115 090**	**-15,4%**
	sh tööjõukulu	0	15 000	5 090	-66,1%
	sh majandamiskulu	120 614	121 000	110 000	-9,1%
081071	**Keila Noortekeskus**	**281 490**	**372 004**	**308 216**	**-17,1%**
	sh muud toetused	200	200	200	0,0%
	sh tööjõukulu	169 667	211 053	206 052	-2,4%

	sh majandamiskulu	111 623	160 751	101 964	-36,6%
081091	Vaba aja tegevused - huviharidus	40 345	45 000	40 000	-11,1%
	sh muud toetused	40 345	45 000	40 000	-11,1%
081094	Vaba aja tegevused - üritused	27 648	57 281	22 300	-61,1%
	sh tööjõukulu	631	4 176	300	-92,8%
	sh majandamiskulu	27 017	53 105	22 000	-58,6%
082011	Harju Maakonnaraamatukogu	386 194	392 979	390 100	-0,7%
	sh muud toetused	510	510	520	2,0%
	sh tööjõukulu	240 450	250 955	250 955	0,0%
	sh majandamiskulu	145 234	141 514	138 625	-2,0%
082012	Harju Maakonnaraamatukogu - riik	336 306	371 961	371 961	0,0%
	sh muud toetused	231 973	254 022	254 022	0,0%
	sh tööjõukulu	90 444	102 758	102 758	0,0%
	sh majandamiskulu	13 889	15 181	15 181	0,0%
082013	Harju Maakonnaraamatukogu - vallad	4 043	5 900	5 900	0,0%
	sh majandamiskulu	4 043	5 900	5 900	0,0%
082021	Keila Kultuurikeskus	420 000	469 846	441 183	-6,1%
	sh muud toetused	108	200	150	-25,0%
	sh tööjõukulu	202 375	243 121	244 668	0,6%
	sh majandamiskulu	217 517	226 525	196 365	-13,3%
082022	Keila lauluväljak	0	0	32 968	100,0%
	sh tööjõukulu	0	0	32 968	100,0%
082031	Harjumaa Muuseum	322 792	350 575	340 637	-2,8%
	sh muud toetused	0	506	300	-40,7%
	sh tööjõukulu	203 331	234 547	223 494	-4,7%
	sh majandamiskulu	119 461	115 522	116 843	1,1%
086001	Muu vaba aeg, kultuur	57 188	69 100	26 000	-62,4%
	sh toetused füüsilistele isikutele	26 770	30 000	10 000	-66,7%
	sh muud toetused	10 000	15 500	15 000	-3,2%
	sh majandamiskulu	20 418	23 600	1 000	-95,8%

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.

Alusharidus (lasteaiad)

Alushariduse all kajastatakse kõigi laste lasteaiakulud. Seisuga 10.11.2023 oli Keila linna lasteaedades kokku 717 last. Keila Lasteaed Vikerkaar kahes majas käib kokku 345 last, Keila Lasteaed Miki majas käib 180 last ja eralasteaias Rukkilill 192 last (6 vaba kohta).

Eralasteaiast Rukkilill teenuse ostmiseks 198-le lapsele on planeeritud 1 376 400 eurot. Nimetatud summa sisaldab lisaks linna poolt makstavale pearahale ka lapsevanema osalustasu ja toidurahade soodustust. Teiste omavalitsuste munitsipaallasteaedades käivate Keila laste prognoositud kuluks on planeeritud 65 000 eurot. 2024. aastal on kavandatud ka tegevusala 091104 koosseisus 66 000 eurot lapsehoiuteenuse tasumiseks. Täiskohaga töötava lasteaia õpetaja töötasuks 2024. aastal on vähemalt

90% üldhariduskooli õpetaja palgast ehk vähemalt 1 623 eurot kuus. Toetusfondist eraldatud koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukulude toetusest kogusummas 127 631 eurot suunatakse 71 412 eurot Keila Lasteaed Vikerkaar tööjõukulude katteks, 37 259 eurot Keila Lasteaed Miki tööjõukulude katteks ja 18 960 eurot eraldisteks Keila Alushariduse OÜ-le (eralasteaed Rukkilill).

2024. aastal jätkatakse koduse lapse toetuse maksmist. 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. 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. Nimetatud toetuse maksmiseks on planeeritud 65 000 eurot.

TABEL 16 ALUSHARIDUSE TEGEVUSALADE ARVESTUSLIKUD KULUD

Kood	Tegevusala	2022 täitmine	2023 EA	2024 EA projekt	Muutus 2023/2024
09110	**Alusharidus (lasteaiad)**	**4 179 506**	**5 068 647**	**5 286 807**	**4,3%**
091101	**Lasteaed Vikerkaar**	**1 947 291**	**2 307 202**	**2 393 597**	**3,7%**
	sh tööjõukulu	1 466 724	1 837 041	1 912 041	4,1%
	sh majandamiskulu	480 567	470 161	481 556	2,4%
091102	**Lasteaed Miki**	**1 057 870**	**1 226 885**	**1 301 850**	**6,1%**
	sh tööjõukulu	804 733	960 755	1 036 187	7,9%
	sh majandamiskulu	253 137	266 130	265 663	-0,2%
091104	**Arvlemine KOV-lasteaiad, eralasteaiad (sh Rukkilill), lastehoid**	**1 174 345**	**1 534 560**	**1 591 360**	**3,7%**
	sh sotsiaaltoetused	0	105 000	65 000	-38,1%
	sh antud toetused	17 536	17 560	18 960	8,0%
	sh majandamiskulu	1 156 809	1 412 000	1 507 400	6,8%

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 10.11.2023 seisuga 1 690 õpilast, neist 1 376 on Keila linna lapsed ja 314 last on teistest omavalitsustest. Waldorfkoolis Läte õpib 163 last, kellest 46 on Keila linna lapsed.

Keila Kooli tööjõukulud on planeeritud kogusummas 6 389 741 eurot ja majandamiskulud 2 577 854 eurot.

Toetusfondi kaudu laekub Keila linnale vahendeid üldhariduse kulude katmiseks 5 603 661 eurot, mis jaotatakse järgnevalt: tööjõukuludeks 5 193 038 eurot, koolitus- ja õppekirjanduse kuludeks 116 610 eurot, koolilõuna toetuseks 279 650 eurot, ja kultuuriranitsa toetuseks 14 363 eurot. Keskkonnainvesteeringute SA keskkonnahariduslikest õppeprogrammidest laekub 11 450 eurot. Ülejäänud kulud summas 3 352 484 eurot kaetakse kohaliku eelarve vahenditest.

Tegevusalade 092122 ja 092127 tööjõukulude vähenemine on seotud eelarvestamise metoodika muudatusest. HEV tegevusalal kajastati 2023. aastal prognoositavad kogukulud koos KOV eelarveliste vahenditega, 2024. aastal kajastatakse vaid toetusfondist laekuvad vahendid ja KOV eelarvelised vahendid kajastatakse tegevusalal 092128. Tegevusala 092127 tööjõukulude vähenemine on tingitud õpetajate motivatsiooni palgafondi KOV eelarvelise osa kajastamisega 2024. aastal tegevusalal 092128. Nimetatud muudatuste tulemusel on tegevusala 092128 tööjõukulude kasv 59,7%.

Teiste omavalitsuste munitsipaalkoolides käivate Keila laste eest on kohatasude vahendeid planeeritud tegevusalale 092129 Arvlemine KOV koolid kokku summas 190 000 eurot ning erakoolides käivate Keila laste eest on kohatasude vahendeid planeeritud tegevusalale 092120 Arvlemine erakoolid kokku summas 48 000 eurot.

TABEL 17 ESIMESE JA TEISE TASEME HARIDUSE TEGEVUSALADE ARVESTUSLIKUD KULUD

Kood	Tegevusala	2022 täitmine	2023 EA	2024 EA projekt	Muutus 2023/2024
092	Esimese ja teise taseme haridus	7 694 717	8 795 816	9 205 595	4,7%
092120	Arvlemine erakoolid (pk+gümn)	3 286	27 000	48 000	77,8%
	sh majandamiskulu	3 286	27 000	48 000	77,8%
092122	Keila Kool HEV (riik)	1 134 958	1 405 604	1 333 104	-5,2%
	sh tööjõukulu	1 134 958	1 405 604	1 333 104	-5,2%
092127	Keila Kool Põhi- ja üldkeskharidus (riik)	3 016 810	3 591 203	3 367 845	-6,2%
	sh tööjõukulu	2 867 766	3 459 112	3 227 145	-6,7%
	sh majandamiskulu	149 044	132 091	140 700	6,5%
092128	Keila Kool eelarve põhi- ja üldkeskharidus (KOV)	2 890 846	2 970 014	3 633 857	22,4%
	sh tööjõukulu	553 430	749 343	1 196 703	59,7%
	sh majandamiskulu	2 337 416	2 220 671	2 437 154	9,7%
092129	Arvlemine KOV koolid (pk+gümn+täiskasvanud)	152 756	190 000	190 000	0,0%
	sh majandamiskulu	152 756	190 000	190 000	0,0%
092134	Keila Kool gümn. (riik)	496 061	611 995	632 789	3,4%
	sh tööjõukulu	496 061	611 995	632 789	3,4%

Noorte huviharidus ja huvitegevus

Keila Muusikakool tegutseb huvikooli seaduse alusel. 2023/2024. õppeaastal õpib muusikakoolis 10.11.2023 seisuga 195 õpilast. Keila linna lapsi õpib muusikakoolis 186, väljastpoolt Keila linna õpib muusikakoolis 9 last.

2024. aasta eelarve projekti kohaselt kujuneb muusikakooli kohamaksumuseks 363 eurot õpilase kohta kuus.

Teiste omavalitsuste huvikoolides käivate Keila laste eest on planeeritud tegevusalale 095102 Noorte huviharidus ja huvitegevus vahendeid summas 12 000 eurot.

TABEL 18 NOORTE HUVIHARIDUSE JA HUVITEGEVUSE TEGEVUSALADE ARVESTUSLIKUD KULUD

Kood	Tegevusala	2022 täitmine	2023 EA	2024 EA projekt	Muutus 2023/2024
09510	Noorte huviharidus ja huvitegevus	673 103	747 881	748 733	0,1%
095101	Keila Muusikakool	666 767	738 381	736 733	-0,2%
	sh antud toetused	370	690	506	29,7%
	sh tööjõukulu	570 764	652 199	647 303	-0,8%
	sh majandamiskulu	95 633	85 492	88 924	4,0%
095102	Noorte huviharidus ja huvitegevus	6 336	9 500	12 000	26,3%
	sh majandamiskulu	6 336	9 500	12 000	26,3%

Hariduse abiteenused ja muu haridus

Tegevusala 09601 Koolitoit kuludeks planeeritakse 290 650 eurot, milles 279 650 eurot kaetakse üldhariduseks eraldatud toetusfondi vahenditest.

Õpilaskodudes elavate Keila linna laste toetuseks on planeeritud 6 000 eurot.

Tegevusala 09609 Muud hariduse abiteenused alt on planeeritud vahendeid 19 000 eurot, koolituskuludeks 6 000 eurot ning suurema osa majandamiskuludesse planeeritud vahenditest 13 000 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 tööjõukulud 109 694 eurot. Majanduskulusid kavandatakse summas 25 682 eurot, sealhulgas IT tarkvarale ja arendusele 9 682 eurot ning 12 000 eurot linnapoolsele vastuvõtule parimatele õpilastele ning beebiballide läbiviimiseks. Toetuse kulud 6 000 eurot kavandatakse haridusalastele stipendiumitele.

TABEL 19 HARIDUSE ABITEENUSTE JA MUU HARIDUSE TEGEVUSALADE ARVESTUSLIKUD KULUD

Kood	Tegevusala	2022 täitmine	2023 EA	2024 EA projekt	Muutus 2023/2024
096-098	**Hariduse abiteenused ja muu haridus**	**380 988**	**466 727**	**457 026**	**-2,1%**
09601	**Koolitoit**	**246 604**	**289 225**	**290 650**	**0,5%**
	sh sotsiaaltoetused	5 686	8 000	11 000	37,5%
	sh majandamiskulu	240 918	281 225	279 650	-0,6%
09602	**Õpilaskodu**	**1 855**	**7 000**	**6 000**	**-14,3%**
	sh majandamiskulu	1 855	7 000	6 000	-14,3%
09609	**Muud hariduse abiteenused**	**10 952**	**23 120**	**19 000**	**-17,8%**
	sh tööjõukulu	0	5 620	0	-100,0%
	sh majandamiskulu	10 952	17 500	19 000	8,6%
09800	**Muu haridus, sh hariduse haldus**	**121 577**	**147 382**	**141 376**	**-4,1%**
	sh sotsiaaltoetused	5 063	6 000	6 000	0,0%
	sh tööjõukulu	90 243	97 162	109 694	12,9%
	sh majandamiskulu	26 271	44 220	25 682	-41,9%

10 Sotsiaalne kaitse

Sotsiaalne kaitse hõlmab Keila linna 2024. aasta eelarves toetusi ja teenuseid puuetega inimestele, eakatele, perekondadele ja lastele ning riskirühmadele. Keila linnas pakub sotsiaalhoolekande-teenuseid Keila Sotsiaalkeskus, mis asub Keilas, aadressil Männipargi 1-3. Sotsiaalkeskus pakub avahooldusteenuseid (sotsiaaltransport, koduhooldus sh isikuhooldus, isikliku abistaja teenus, tugiisikuteenus ja päevahoiuteenus) eakatele ja erivajadusega inimestele ning lastega peredele. Tegutseb päevakeskus, kus saab osaleda erinevates huviringides ja töökeskus, kus koostöös MTÜ-ga Töötahe pakutakse kaitstud töötamise teenust. 2023. aasta detsembris lõppeb Euroopa Sotsiaalfondi vahenditest pikaajalise kaitstud töötamise teenuse (PKT) rahastamine. Sellest tulenevalt ei planeerita järgmisel aastal kulusid tegevusalale 101212 Kaitstud töötamise teenus.

Lisaks pakub Keila Sotsiaalkeskus Männipargi 1-3 aadressil eluasemeteenust, mis lisaks 27-le sotsiaaleluruumile sisaldab ka varjupaiga ja majutusüksuse teenust sõltuvusprobleemidega ning kõrvalabi vajadusega isikutele. Alates 2024. aastast on Keila Sotsiaalkeskuse majutusüksuse tulud ja kulud planeeritud uuele tegevusalale 106002 Sotsiaalkeskus- sotsiaaleluruumide majutusüksus senise

107001 Majutusüksus asemel, mis tuleneb avaliku sektori finantsarvestuse ja –aruandluse juhendi tegevusala kirjeldusest.

Aadressil Barsbütteli 64 tegutseb teenusüksus, kus osutatakse kogukonnas elamise teenust 10-le psüühilise erivajadusega isikule.

Keila Sotsiaalkeskuse majutusüksuse personalikulude kasv on tingitud kohustusliku miinimumpalga tõusust ning muud kulud kasvavad seoses teenushindade ja käibemaksu tõusuga.

Lisaks Sotsiaalkeskuse poolt pakutavatele teenustele kompenseerib Keila Linnavalitsus tulenevalt Keila Linnavolikogu määrusest „Sotsiaalhoolekandelise abi andmise kord Keila linnas" erinevaid sotsiaalteenuseid ja maksab erinevaid sotsiaaltoetusi.

1. juulist 2023 jõustus hooldusreform, mille tulemusena eraldati läbi toetusfondi Keila linnale teiseks poolaastaks vahendeid summas 247 872 eurot. 2024. aastast suunab riik ööpäevaringse üldhooldusteenuse vahendid KOVide tulubaasi. Tulenevalt eeltoodust on tegevusalal 102002 Hooldekodud märgatav kasv.

Varasemalt toetusfondiga eraldatud matusetoetuse kulud (tegevusala 104021) ja asendus- ja järelhooldusteenuse korraldamise kulud (tegevusala 104001) suunatakse 2024. aastast KOV tulubaasi.

Jätkub Sotsiaalkindlustusameti halduslepingu nr 5.2-9/2619-1 täitmine, mille alusel laekub 36 000 eurot ajutise kaitse saaja üürikulude ühekordseteks hüvitisteks (tegevusalale 106001).

Vähenevad sots.teenused sotsiaalsetele riskirühmadele (tegevusala 107021) kulud seoses RTK projekti „Keila linna saabunud rahvusvahelise kaitse saanud isikutega seotud tegevuste koordineerimine ja tugiisikuteenuse pakkumine" lõppemisega 31.10.2023.

Tegevusalal 109001 suurenevad tööjõukulud 16,9% seoses Riigi Tugiteenuste Keskuse poolt rahastuse saanud projektiga, mille alusel laekub 2024. aastal 33 450 eurot „Lääne-Harju noorte tööhõive suurendamine ja hoidmine" toetusena. Tegemist on 4-aastase projektiga, mille raames alustab tööd alates 01. veebruarist noorte heaoluspetsialist.

Uue tegevusalana võetakse 2024. aastal kasutusele 109002 Elanikkonna kaitse. Nimetatud tegevusala majandamiskuludes planeeritakse joogivee, toiduvarude ja inventari soetamist linnavalitsuse hoone keldrisse avaliku varjumispaiga rajamiseks.

TABEL 20 SOTSIAALSE KAITSE VALDKONNA ARVESTUSLIKUD KULUD

Kood	Tegevusala	2022 täitmine	2023 EA	2024 EA projekt	Muutus 2023/2024
10	**Sotsiaalne kaitse**	**2 181 107**	**2 622 744**	**2 624 258**	**0,1%**
101201	**Sotsiaalkeskus - puuetega inimesed**	**469 256**	**579 176**	**612 956**	**5,8%**
	sh tööjõukulu	369 801	465 616	487 637	4,7%
	sh majandamiskulu	99 455	113 560	125 319	10,4%
101211	**Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse**	**84 954**	**112 514**	**119 028**	**5,8%**
	sh sotsiaaltoetused	36 256	50 900	51 500	1,2%
	sh majandamiskulu	48 698	61 614	67 528	9,6%
101212	**Kaitstud töötamise teenus**	**73 061**	**55 240**	**0**	**-100,0%**
	sh sotsiaaltoetused	1 597	0	0	0,0%
	sh tööjõukulu	57 236	42 344	0	-100,0%
	sh majandamiskulu	14 228	12 896	0	-100,0%

102002	Hooldekodud	87 901	327 872	437 500	33,4%
	sh antud toetused	0	247 872	437 500	76,5%
	sh majandamiskulu	87 901	80 000	0	-100,0%
102011	Sots. teenused eakatele	13 795	14 500	15 000	3,4%
	sh antud toetused	9 900	10 000	10 500	5,0%
	sh majandamiskulu	3 895	4 500	4 500	0,0%
102012	Sotsiaalkeskus - eakate päevakeskus	383 882	434 073	439 281	1,2%
	sh tööjõukulu	276 094	311 053	311 053	0,0%
	sh majandamiskulu	103 481	123 020	128 228	4,2%
	sh muud tegevuskulud	4 307		0	0,0%
102002	Hooldekodud	87 901	327 872	103 600	55,9%
	sh antud toetused	6 080	5 650	4 000	-29,2%
	sh majandamiskulu	38 371	60 786	99 600	63,9%
104021	Sots. teenused perekondadele ja lastele	255 323	225 982	177 500	-21,5%
	sh antud toetused	184 059	135 480	112 500	-17,0%
	sh tööjõukulu	82	0	0	0,0%
	sh majandamiskulu	71 182	90 502	65 000	-28,2%
106001	Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele	41 075	45 000	36 000	-20,0%
	sh sotsiaaltoetused	41 075	45 000	36 000	-20,0%
106002	Sotsiaalkeskus- sotsiaaleluruumide majutusüksus	0	0	186 534	100,0%
	sh tööjõukulu	0	0	68 024	100,0%
	sh majandamiskulu	0	0	118 510	100,0%
107001	Majutusüksus	170 152	175 755	0	-100,0%
	sh tööjõukulu	57 457	59 745	0	-100,0%
	sh majandamiskulu	112 695	116 010	0	-100,0%
107011	Riiklik toimetulekutoetus	267 889	244 300	168 476	-31,0%
	sh antud toetused	267 889	244 300	168 476	-31,0%
107021	Sots.teenused sotsiaalsetele riskirühmadele	75 081	88 544	35 000	-60,5%
	sh antud toetused	20 949	27 500	35 000	27,3%
	sh tööjõukulu	18 650	57 344	0	-100,0%
	sh majandamiskulud	35 482	3 700	0	-100,0%
109001	Muu sotsiaalne kaitse	214 287	253 352	284 883	12,4%
	sh tööjõukulu	196 089	229 383	268 083	16,9%
	sh majandamiskulu	18 198	23 969	16 800	-29,9%
109002	Elanikkonna kaitse	0	0	8 500	100,0%
	sh majandamiskulud	0	0	8 500	100,0%

Investeerimistegevus

Investeerimistegevuse 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. 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 investeerimistegevuse eelarveossa põhivara soetusega kaasnev käibemaksukulu.

TABEL 21 INVESTEERIMISTEGEVUS 2022-2024

Grupp	Nimetus	2022 täitmine	2023 EA	2024 EA projekt
381	Vara müük (+)	5 000	706 840	0
15	Põhivara soetus (-)	-1 509 976	-5 603 297	-1 374 594
3502	Põhivara soetuseks saadud sihtfinantseerimine (+)	978 686	1 351 689	122 012
4502	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-42 290	-70 000	-20 000
1502	Osaluste soetus (-)	-165 000	0	-300 000
655	Finantstulud (+)	274	15 000	20 000
650	Finantskulud (-)	-90 899	-319 800	-500 000
Investeerimistegevus kokku		**-824 205**	**-3 919 568**	**-2 052 582**

Põhivara soetuse investeeringute nimekiri valdkondade lõikes kogusummas 1,37 miljonit eurot on leitav allpool Tabel 22.

Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine 122 tuhat eurot koosneb lauluväljaku ja selle lähiala rajamise projektituludest sh RTK toetuse summa 111 782 eurot ja KIK toetuse summa 10 230 eurot.

Põhivara soetuseks antavad sihtfinantseerimise vahendid summas 20 tuhat eurot planeeritakse Keila Tervisekeskuse OÜ-le taotlusvooru „Regionaalsete tervisespordikeskuste edasiarendamise toetus perioodil 2023–2026“ omafinantseeringu tagamiseks.

Vastavalt Keila linna kehtiva arengukava tegevuskavale aastateks 2024-2027 viiakse ellu terviseradadele klubihoone rajamine. Projekti rahastas Kultuuriministeerium 500 tuhande euroga. Omafinantseeringu vahendid kogusummas 300 tuhat eurot suunatakse Keila Tervisekeskus OÜ-le osaluse soetusena.

Finantstuludes kajastatakse pangakonto üleöö deposiidi intressitulud summas 20 000 eurot.

Finantskuludes kajastatakse laenukohustuste intressimakseid. Intressimaksed kasvavad alates 2024. aastast tulenevalt 2023. aastal võetud laenust. Laenuintresside maksed koosnevad laenuandja marginaalist, millele lisandub kuue kuu euribor. Eelarves arvestatud euribori 4% intressimääraga.

TABEL 22 PÕHIVARA SOETUSE ARVESTUSLIK JAOTUS AASTAL 2024

Valdkond ja investeering	2024 eelarve
04 Majandus	**191 269**
Tallinna mnt projekteerimine	16 269
Sõlmpunktide vaheline kergliikluskoridori projekteerimine (raudteejaam-koolid-tööstuspark)	25 000
Keskväljaku teekatte rekonstrueerimine	150 000
08 Vaba aeg, kultuur, sport	**1 141 125**
Lauluväljaku ja ümbritseva ala rajamine	1 081 125
Jõeäärse pargi promenaadi projekteerimine aktiivseks tegevusalaks	60 000
09 Haridus	**12 200**
Lasteaed Vikerkaar madalseiklusraja ehitus	12 200
10 Sotsiaalne kaitse	**30 000**
Linnavalitsuse hoone keldri valmisolek varjumispaigaks	30 000
Põhivara soetus kokku	**1 374 594**

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.

TABEL 23 FINANTSEERIMISTEGEVUS 2022-2024

Grupp	Nimetus	2022 täitmine	2023 EA	2024 EA projekt
2585	Kohustuste võtmine (+)	0	3 930 000	1 930 000
2586	Kohustuste tasumine (-)	-450 516	-390 000	-658 000
Finantseerimistegevus kokku		**-450 516**	**3 540 000**	**1 272 000**

1. jaanuari 2024. aasta seisuga on Keila linnal olemasolev finantskohustus summas 8,73 miljonit eurot, millest 658 tuhat eurot kuulub tagasimaksmisele 2024. aastal.

Intressikulude kokkuhoiu eesmärgil jäi 2023. aastal investeerimislaenu välja võtmata 1,93 miljonit eurot. Nimetatud summas planeeritakse laen välja võtta 2024. aastal.

Vastavalt KOFS-le arvestatakse netovõlakoormust konsolideerimisgrupis arvestusüksuse põhiselt ja kajastatakse koos eelarvestrateegiaga. Keila linna prognoositav arvestusüksuse netovõlakoormus eelseisva eelarveaasta lõpuks on 44,0%.

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.

Keila linna 2024. aasta eelarve projektis on likviidsete varade planeeritav muutus +201 492 eurot. 2023. aasta lõpu raha ja pangakontode jääk oli 1 694 156 eurot. Prognoosi järgi kujuneb likviidsete varade suunamata jäägiks 2024. aasta lõpus 1 895 648 eurot.

Üleminevad ja ületulevad kohustused

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

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

- investeeringute 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, laste huviringi- ja laagritoetus, 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 “Sotsiaalhoolekandelise abi andmise kord Keila linnas” § 39 lõikest 1 kehtestab Keila Linnavolikogu toetuste määrad jooksvaks eelarveaastaks linnaeelarve vastuvõtmisel.

Sõimeealistel 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 koolieelse lasteasutuse osalustasu toetust 87 eurolt 98,4 euroni lapse kohta kuus ja koolieelse eralapsehoiuteenuse toetuse piirmäära 470 eurolt 500 euroni.

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” delegeerib 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 palgakuluks (v.a. koondamishüvitused, mida ei olnud eelarve koostamisel võimalik ette näha) või tavapäraseks majandamiskuluks reservfondist vahendite eraldamine ei ole vastavuses tunnustatud eelarvestamise tavaga.

Reservfondist eraldab sihtotstarbeliselt vahendeid linnavalitsus volikogu poolt kehtestatud korras.

Eelarves kajastatakse reservfond 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 algses 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 laenu kuni 1 500 000 eurot. Linnavalitsusel tuleb informeerida laenu võtmisel laenu tingimustest volikogu.

Eelnõu ettekandja volikogu istungil: finantsjuht Katri Reimann.

Tabelid

Tabel 1 majandusprognoosi põhinäitajad 5
Tabel 2 Eelarvestrateegia võrdlus eelarve projektiga aastaks 2024 7
Tabel 3 Keila linna põhitegevuse tulud 8
Tabel 4 Keila linna maksutulud 8
Tabel 5 Keila linna kaupade ja teenuste müük 9
Tabel 6 Keila linna saadavad toetused 10
Tabel 7 Toetusfondi jaotus aastatel 2023-2024 10
Tabel 8 Põhitegevuse kulud valdkondade lõikes 11
Tabel 9 Põhitegevuse kulud kontogruppide jaotuses 12
Tabel 10 Üldiste valitsussektori teenuste valdkonna arvestuslikud kulud 13
Tabel 11 Avaliku korra ja julgeoleku valdkonna arvestuslikud kulud 13
Tabel 12 Majanduse valdkonna arvestuslikud kulud 14
Tabel 13 Keskkonnakaitse valdkonna arvestuslikud kulud 14
Tabel 14 Elamu- ja kommunaalmajanduse valdkonna arvestuslikud kulud 15
Tabel 15 Vaba aeg, kultuur, sport valdkonna arvestuslikud kulud 16
Tabel 16 Alushariduse tegevusalade arvestuslikud kulud 18
Tabel 17 Esimese ja teise taseme hariduse tegevusalade arvestuslikud kulud 19
Tabel 18 Noorte huvihariduse ja huvitegevuse tegevusalade arvestuslikud kulud 19
Tabel 19 Hariduse abiteenuste ja muu hariduse tegevusalade arvestuslikud kulud 20
Tabel 20 Sotsiaalse kaitse valdkonna arvestuslikud kulud 21
Tabel 21 Investeerimistegevus 2022-2024 23
Tabel 22 Põhivara soetuse arvestuslik jaotus aastal 2024 23
Tabel 23 Finantseerimistegevus 2022-2024 24

Joonised

Joonis 1 Keila linna elanike arv aastatel 2014-2024 5
Joonis 2 Keila linna maksumaksjate ja keskmise sissetuleku suurus aastatel 2014-2023 6
Joonis 3 Põhitegevuse kulude jaotus 2024. aasta eelarve projektis valdkondade lõikes 11