



**Keila linna
eelarve**

2021. aastaks

SISUKORD

SISSEJUHATUS	3
1. PÕHITEGEVUSE TULUD	4
30 Maksud.....	4
32 Kaupade ja teenuste müük	4
35 Toetused.....	5
38 Muud tulud.....	5
2. PÕHITEGEVUSE KULUD.....	6
01 Üldised valitsussektori teenused	6
03 Avalik kord ja julgeolek.....	7
04 Majandus.....	7
05 Keskkonnakaitse	8
06 Elamu- ja kommunaalmajandus.....	8
08 Vaba aeg, kultuur, sport, religioon.....	9
09 Haridus.....	11
09110 Alusharidus (lasteaiad).....	11
09212-09800 Koolid, hariduse muud teenused	11
10 Sotsiaalne kaitse.....	13
3. INVESTEERIMISTEGEVUS	14
4. FINANTSEERIMISTEGEVUS	15
5. LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	16
Seletuskiri alates § 2	16

SISSEJUHATUS

Keila linna 2021. 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.

Esitatavas seletuskirjas on ära toodud 2019. eelarveaasta tegelikud, 2020. aastaks kinnitatud ning 2021. eelarveaastaks kavandatud kulutused.

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

Võetud laenude tagasimaksmine. Kapitalirendi- ja faktooringukohustuste täitmine. Emiteeritud võlakirjade lunastamine ning 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 2021. aasta eelarve projektis on põhitegevuse tulude mahuks kavandatud 18 182 293 eurot, põhitegevuse kuludeks 17 439 007 eurot, investeerimistegevuseks on planeeritud -1 398 900 eurot, vahendid finantseerimistegevuseks -341 000 eurot ja likviidsete varade muutus summas -996 614 eurot.

Määruse § 2 käsitleb 2021. aasta toetuste määrasid. 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 2021. aasta eelarve projektis on planeeritud tulusid 18,1 miljonit eurot, mis on 2,85 protsenti vähem kui 2020. aastal.

		2019 tegelik	2020 EA	2021 EA projekt	Muutus %-des
	Tulud kokku	19 009 772	18 716 071	18 182 293	-2,85
30	Maksud	11 850 966	11 470 000	11 460 000	-0,09
32	Kaupade ja teenuste müük	1 705 611	1 490 830	1 653 900	10,94
35	Toetused	5 418 601	5 732 241	5 041 893	-12,04
38	Muud tulud	34 594	23 000	26 500	15,22

30 Maksud

Suurimaks tululiigiks on maksutulud, mis moodustavad 63,03 protsenti põhitegevuse tuludest. Maksutuludest moodustab üksikisiku tulumaks 11 300 000 eurot, maamaks 150 000 eurot ja reklaamimaks 10 000 eurot. 2021. aasta üksikisiku tulumaksu laekumine on kavandatud 2020. aasta planeeritud laekumisega samas summas. Maamaksu laekumise prognoosimisel on arvestatud viimaste aastate tegeliku laekumisega ja samuti maade munitsipaliseerimise protsessiga.

	Tulud	2019 tegelik	2020 EA	2021 EA projekt	Muutus %-des
30	Maksud	11 850 966	11 470 000	11 460 000	-0,09
300000	Füüsilise isiku tulumaks	11 675 637	11 300 000	11 300 000	0,00
303000	Maamaks	161 283	150 000	150 000	0,00
304400	Reklaamimaks	14 046	20 000	10 000	-50,00

32 Kaupade ja teenuste müük

Alljärgnevas tululiigis on planeeritava laekumise 10,94 protsendilise suurenemise põhjuseks on eelkõige sotsiaalalialase tegevustulude kasv.

	Tulud	2019 tegelik	2020 EA	2021 EA pr.	Muutus %-des
32	Kaupade ja teenuste müük	1 705 611	1 490 830	1 653 900	10,94
320	Riigilõivud	14 070	9 000	9 000	0,00
322	Tulud majandustegevusest	1 565 392	1 424 330	1 553 900	9,10
3220	Tulud haridusalasest tegevusest	1 141 731	1 019 130	1 028 100	0,88
3221	Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest	165 225	157 900	151 800	-3,86
3222	Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest	600	0	0	0,00
3224	Tulud sotsiaalalialasest tegevusest	257 836	247 300	374 000	51,23
3233	Üüri- ja renditulud mat. ja immat. varadelt	99 347	57 500	91 000	58,26
3238	Muu toodete ja teenuste müük	26 802	0	0	0,00

Laekumised riigilõivudest on planeeritud summas 9 000 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.

Haridusalasest majandustegevusest planeeritakse teistelt KOV-delt laekuvad vahendid mahus 483 900 eurot. Keila Muusikakooli kulude hüvitamiseks planeeritav õppemaksu laekumine 58 000 eurot ja teistelt omavalitsustelt laekuv osalustasu summas 96 600 eurot.

Kultuuriasutuste majandustegevusest moodustavad laekumised eelkõige tegevusala - Raamatukoguvallad tulud summas 115 100 eurot. Harjumaa Muuseumi ja Keila Kultuurikeskuse tulud on kavandatud vastavalt 26 500 ja 10 000 eurot.

Tulud sotsiaalabiasutuse majandustegevusest on kavandatud summas 374 000 eurot. Keila Sotsiaalkeskuse teenuste müüki on planeeritud eelarvesse 12 000 eurot ja erihooldusteenuseid 200 000 eurot (sh Kaitstud töötamise teenus 100 000 eurot ja erihooldusteenused 100 000 eurot). Suurema muudatustena planeeritakse laekumisi kogukonnateenuse osutamisest 84 000 eurot ja erivajadustega laste teenusega seotud tulusid summas 78 000 eurot.

Üüri ja renditulude 91 000 eurost on märkimisväärsemad Keila Sotsiaalkeskuse majutusüksuse renditulu 32 500 eurot ja linnavalitsuse renditulud 20 500 eurot.

35 Toetused

2021. aasta eelarves prognoositakse toetusfondi tuludeks 4 467 854 eurot ja toetusteks 574 039 eurot.

Toetusfondiga eraldatavad vahendid jagunevad haridusvaldkonnale 4 179 954 eurot, kohalike teede hooldusele 161 800 eurot, sotsiaalabi tegevustele 124 700 eurot ja rahvastiku toimingute kulude hüvitiseks 1 400 eurot.

Toetusfondi prognoosi vähenemine -11,25% võrreldes 2020. aastaga on tingitud eelkõige sellest, et 2020. aastal jaotati Vabariigi Valitsuse 01.05.2020 korraldusega nr 142 toetusfondi täiendavaid lisavahendeid summas 418 170 eurot seoses Covid-19 eriolukorraga.

Ülejäänud toetused on kavandatud Harju Maakonnaraamatukogule 320 269 eurot ja Harjumaa Muuseumile Kultuuriministeeriumi tegevustoetus summas 193 770 eurot. Tegevuskulude toetustest on eelarvesse planeeritud SA Innove poolt rahastatava projekti „Töölesaamist toetavate hoolekandeteenuste arendamine Keila linnas“ vahendid summas 60 000 eurot.

38 Muud tulud

Muud tulud on 2021. aastaks planeeritud 26 500 eurot, sh 21 000 eurot vee erikasutusest ja 3 500 eurot laekumisi Harjumaa Muuseumi kaupade müügituludelt ning 2 000 eurot tulusid eeldatavate trahvide laekumistest.

2. PÕHITEGEVUSE KULUD

2021. aasta eelarve kulude seletuskirjas kajastatakse kõik linna kulud tegevusalade järgi. Eelarve koostamisel on lähtutud 2019. aasta tegelikest ja 2020. aastaks kinnitatud ning 2021. aastaks kavandatud kulutustest. 2021. aasta eelarve projekti võrreldakse 2020. aastaks kinnitatud eelarvega.

Valdkond	2019 tegelik	2020 EA lõplik	2021 EA projekt	Muutus %-des	Osakaal
01 Üldised valitsussektori teenused	1 486 240	1 642 928	1 263 400	-23,10	7,25
03 Avalik kord	2 000	2 000	2 000	0,00	0,01
04 Majandus	243 826	224 700	467 200	107,92	2,68
05 Keskkonnakaitse	351 386	461 861	450 580	-2,44	2,58
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	229 163	246 500	218 400	-11,40	1,25
08 Vabaaeg, kultuur, sport ja religioon	2 095 618	2 373 979	2 262 009	-4,72	12,97
09 Haridus	10 474 934	11 055 991	11 050 616	-0,05	63,37
10 Sotsiaalne kaitse	1 244 155	1 589 928	1 724 802	8,48	9,89
Kokku	16 127 322	17 597 887	17 439 007	-0,90	100,00

01 Üldised valitsussektori teenused

Keila Linnavolikogu on valitud seadusandlik organ, mille ülesanded tulenevad KOKS-ist. Personalikulude arvestuse aluseks on Keila Linnavolikogu 17. detsembri 2019 määrus nr 19. Keila Linnavalitsuse kulud vähenevad võrreldes 2020. aastaks kinnitatuga ligikaudu 26,59 protsenti sh personalikulud vähenevad 33,42 protsenti ja majandamiskulud vähenevad 3,94 protsenti. Personalikulude vähenemine on tingitud majandus-, hariduse ja sotsiaalvaldkonnas töötavate ametnike ja töötajate töötasu ja maksukulude planeerimisest vastavate tegevusalade personalikuludesse.

Kood	Tegevusala	2019 tegelik	2020 EA	2021 EA projekt	Muutus %-des
01	Üldised valitsussektori teenused	1 486 240	1 642 928	1 263 400	-23,10
01111	Linnavolikogu	134 495	154 700	154 700	0,00
	sh tööjõukulu	121 204	141 000	141 000	0.00
	sh majandamiskulu	13 291	13 700	13 700	0.00
01112	Linnavalitsus	1 301 464	1 427 228	1 047 700	-26,59
	sh tööjõukulu	1 007 090	1 097 928	731 000	-33.42
	sh majandamiskulu	287 691	319 800	307 200	-3.94
	sh muud kulud	6 683	9 500	9 500	0.00
01114	Reservfond	0	30 000	30 000	0,00
016002	Valimised	20 515	0	0	0,00
	sh tööjõukulu	20 199	0	0	0,00
	sh majandamiskulu	316	0	0	0,00
016003	Liikmemaksud	29 766	31 000	31 000	0,00
	sh eraldised	29 766	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	2019 tegelik	2020 EA	2021 EA projekt	Muutus %-des
03	Avalik kord	2 000	2 000	2 000	0,00
03100	Politsei	2 000	2 000	2 000	0,00
	sh antud toetused	2 000	2 000	2 000	0,00

04 Majandus

2021. aasta kavandatava eelarve majanduskulude maht on 467 200 eurot. Käsitletavas eelarves on tänavate korrashoiule ja uuendamisele ette nähtud 115 000 eurot. Tänavate korrashoiuks planeeritud majanduskulud koosnevad tänavate aastaringsest hooldusest, 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 arengukava tegevuskava aastateks 2021-2024 punkti 17.1 ja nähakse ette liikluskorralduse ja ühistranspordi kulud 2020. aastal summas 66 700 eurot, mis kasutatakse Keila linnasisesele ühistranspordile vastavalt ÜTK-ga sõlmitavale koostöölepingule. Vastavalt Keila linna arengukava tegevuskava aastateks 2020-2023 punktis 11.1 toodule alustati 2018. aastal Keila linna üldplaneeringu koostamisega. Antud tööde mahuks planeeritakse 3 aasta jooksul ca 90 000 eurot. 2021. aastal lõpetatakse üldplaneeringu koostamine. Tegevusalale 04740 Territoriaalne planeerimine suunatakse 2021. aastal 65 500 eurot.

Ühe suurema muudatusena suunatakse alates 2021. aastast Keila Linnavalitsuse töötajate eelarvest majandusvaldkonnas töötavate ametnike ja töötajate töötasu ja maksud summas 220 000 eurot tegevusalale 04900 Muu majandus (sh majanduse haldus).

Kood	Tegevusala	2019 tegelik	2020 EA	2021 EA projekt	Muutus %-des
04	Majandus	243 826	224 700	467 200	107,92
04510	Maanteetransport (teede ja tänavate korrashoid)	76 730	101 900	115 000	12,86
	sh majandamiskulu	76 730	101 900	115 000	12.86
04512	Ühistranspordi korraldus	60 394	68 000	66 700	-1,91
	sh antud toetused	60 294	68 000	66 700	-1.91
	sh majandamiskulu	100	0	0	0.00
04740	Territoriaalne planeerimine	106 702	54 800	55 500	19,53
	sh antud toetused	0	0	4 500	100.00
	sh töötajakulu	11 928	0	0	0.00
	sh majandamiskulu	94 774	50 300	65 500	30.22
04900	Muu majandus (sh majanduse haldus)	0	0	220 000	100,00
	sh töötajakulu	0	0	220 000	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 liigitikogumise süsteemide väljaarendamist, elanikelt ohtlike jäätmete kogumist, elanike jäätmealase teadlikkuse suurendamist, jäätmevaldajate registri pidamist ning jäätmejaama opereerimise korraldamist. Keila Jäätmejaama opereerib aastatel 2020-2021 AS Keskkonnateenused. Kevaditi korraldatakse ka ühekordseid heakorrakampaaniaid. Jäätmehoolduse korraldamiseks on planeeritud 111 580 eurot. Avalike alade puhastamiseks ja korrashoiuks, mis hõlmab linna parkide, haljasalade, lilleklumpide, kõrghaljastuse, kergteede, linnamööbli jms. aastaringset hooldust ning väikeremonti, on 2021. aasta eelarves planeeritud 339 000 eurot. Samal tegevusalal kirjendatakse ka teede ja tänavate korrashoiulepingu kulud (AS Eesti Keskkonnateenused) summas 153 000 eurot ja teostatakse kõrghaljastuse hooldustöid Keskpargis ning miljööväärtuslikel aladel. Parkide ning haljasalade aastaringset hooldust teostab kuni 2023. aastani riigihanke lepingu alusel OÜ Turf. Regulaarset hooldust teostatakse vastavalt hooldusklassi nõuetele 50 ha suurusel rohealal. Planeeritud vahendid on vastavalt lepingule 90 000 eurot. Keila linna arengukava tegevuskava 2021-2024 punkti 12.5 kohaselt on 2021. aasta heakorralduste hulka planeeritud linna avalikke alasid heakorrastada - istutada puid ja põõsaid ning teostada kõrghaljastuse hooldusloikust. Keskkonnateadlikkuse edendamiseks ja õppepäevde läbiviimiseks on planeeritud 12 000 eurot vastavalt Keila linna arengukava tegevuskava 2021-2024 punktile 14.7. Viiakse läbi üritusi aktiveerimaks kinnistuomanikke oma kinnistute heakorrastamisel: heakorraalased õppepäevad (puude loikus, haljastuse, lillede hooldamine jms), konkurss kaunimate kodude valimiseks ja omanike tunnustamiseks, keskkonnakuu kampaaniad).

Kood	Tegevusala	2019 tegelik	2020 EA	2021 EA projekt	Muutus %-des
05	Keskkonnakaitse	351 386	461 861	450 580	-2,44
05100	Jäätmekäitus (prügivedu)	63 127	122 750	111 580	-9,10
	sh majandamiskulu	63 127	122 750	111 580	-9.10
05101	Avalike alade puhastus	288 259	326 361	327 000	0,20
	sh majandamiskulu	288 259	326 361	327 000	0.20
05400	Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse	0	12 750	0	-100,00
	sh majandamiskulu	0	12 750	0	-100.00
05600	Muu keskkonnakaitse (sh keskkonnateadlikus)	0	0	12 000	100,00
	sh majandamiskulu	0	0	12 000	100,00

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 2021. aastal 218 400 eurot. Majandamiskulude all on kavandatud linna omandis olevate hoonete/hooneosade (korterid, hallatavad asutused ja linnavalitsus) hooldamine ja väikesemahulised remondid ning linnaruumi turvateenuse korraldamine (patrullteenus, valvetehnika, Evald jms. hooldus). Samuti ka hulkuvate loomadega seotud tegevus. Koostöös HEAK'ga (Harju Ettevõtlus- ja Arenduskeskus) kavandatakse PATEE programmi kaudu Investorteeninduse programmi (koostöös Saue vald, Lääne-Harju vald, Harku vald), mille

maksumuseks on Keila linnale 11 125 eurot, millest 5 900 eurot kuulub tasumisele 2021. aastal. Tegemist on kolmeaastase programmiga, mis aitab arendada tootmis- ja tööstusalade populariseerimist ja atraktiivsuse suurendamist investorite silmis.

Tänavavalgustuse korrashoiukulud koosnevad põhiliselt hoolduskuludest ja elektrienergia maksumusest ning moodustavad kokku 105 000 eurot. Tänavavalgustuse hooldus-remonditööd teostab vastavalt lepingule AS Keila Vesi. 2020. aastal lõpeb AS-ga Eesti Gaas sõlmitud elektrienergia ostuleping. Uue hanke korraldab haldusfirma ja alates 2021. aastast korraldab elektrienergia müüki Keila linnale AS Keila Vesi.

Kood	Tegevusala	2019 tegelik	2020 EA	2021 EA projekt	Muutus %-des
06	Elamu- ja kommunaalmajandus	229 163	246 500	218 400	-11,40
06300	Veevarustus	34 791	35 000	35 000	0,00
	sh majandamiskulu	34 791	35 000	35 000	0.00
06400	Tänavavalgustus	85 589	115 000	105 000	-8,70
	sh majandamiskulu	85 589	115 000	105 000	-8.70
06605	Muu elamu- ja kommunaalmajandus	108 782	96 500	78 400	-18,76
	sh antud toetused	2 000	0	0	0.00
	sh majandamiskulu	105 282	95 000	78 400	-17.47
	sh muud kulud	1 500	1 500	0	-100.00

08 Vaba aeg, kultuur, sport, religioon

Tegevusalal 081021 Sporditegevus – organisatsioonid on kavandatud noorte huvitegevuse toetusteks 138 000 eurot, millest 55 000 eurot on toetus OÜ-le Keila Tervisekeskus spordirajatiste taristu parendamiseks sh 15 000 kaasava eelarvega valitud projekti madalseiklusraja finantseerimiseks. ja 83 000 eurot (sh huvitegevuse toetus 8 000 eurot ja toetus klubidele 75 000 eurot) jaotatakse vastavalt kehtivale korrale meisterlikkuse toetusena. Võrreldes 2020. aastaga on vahendeid kavandatud 26 000 eurot enam, millest 20 000 eraldatakse korvpalli esindusvõistkonna toetuseks.

Tegevusalal 08109 Vaba aja tegevused on kavandatud kulutusi 318 500 eurot. Eraldised on kavandatud vabaihenduste toetuseks summas 34 000 eurot, mis ületab 2020. aasta vastava summa 2 000 euro võrra. Majanduskulude eelarve on 284 500 eurot. Artikkel 552410 – ujula ja spordisaali rent: Keila Tervisekeskusest teenuse ostmiseks (noorte huvitegevuse korra baasitoetus) on planeeritud 200 000 eurot, ujumise algõpetuseks eraldatakse 20 000 eurot. Linna võistlusteks ja spordiüritusteks kavandatakse 29 500 eurot ja 30 000 eurot täiendavaks huvitegevuseks. Mängimise teenuse ostmiseks on planeeritud 5 000 eurot.

Tegevusala 08103 Puhkepargid- ja baasid kuludeks on kavandatud 59 000 eurot, mis tagab planeeritud tegevuste finantseerimise. 2021. aastaks on planeeritud kaitsealuse Keila mõisa pargi hooldustöödeks 25 000 eurot ja Keskpargi hoolduseks 20 000 eurot.

Tegevusala 08600 Muu vaba aeg, kultuur, religioon kavandatav kogusumma on 80 000 eurot.

Selle eelarve osa eraldistes kogusummas 45 000 eurot kajastatakse kultuuripreemiat, elanikkonna kampaania raames makstavaid toetuseid ja eraldisi kiriku hoone remonditoetuseks. Tegevuskuludeks on kavandatud 35 000 eurot ülelinnaliste ürituste ja Keila linna arengukava koostöögruppide töö korraldamiseks, kommunikatsiooni ja kaasamistegevuste läbiviimiseks, linna sümbolika edasiarendamiseks jms.

Keila Noortekeskus on noortele eesmärgistatud vaba aja sisustamise võimalusi, ennetustegevusi ja üritusi korraldava ning vahendava asutus. 2021. aastal on prioriteetideks noorte ettevõtlikkuse ja ettevõtluse arendamine. Keila Noortekeskuse tööjõukulu tõus on planeeritud vastavuses linna üldise

personalipoliitikaga 2021. aastaks ja moodustab koos lepinguliste töötajatega 168 600 eurot. Tegevuskuludeks kavandatakse 121 510 eurot.

Harju Maakonnaraamatukogu on Keila linnavalitsuse hallatav asutus, millel on ka Harju maakonna raamatukogunduse koordineerimise funktsioon. Keila linna eelarves on 2021. aastal planeeritud raamatukogu kohaliku eelarve mahuks 337 920 eurot. Planeeritavale omavahendite eelarvele lisanduvad riigieelarvelised eraldised summas 320 269 eurot.

Keila Kultuurikeskuse eelarve mahuks 2021. aastal on planeeritud 324 350 eurot. Eelarvestatud tööjõukulude kasv on põhjustatud asjaolust, et seoses 2020. aasta eriolukorraga on II lisaelarvega vähendatud esialgselt kavandatud personalikulusid.

Harjumaa Muuseumi 2021. aasta põhieelarve planeeritav maht on 278 760 eurot. Tulud on kavandatud vastavalt riigipoolsetest eraldistest ja muuseumi omatulude laekumisest.

Kood	Tegevusala	2019 tegelik	2020 EA	2021 EA projekt	Muutus %-des
08	Vaba aeg, kultuur, sport ja religioon	2 095 618	2 373 979	2 262 009	-4,72
08102	Sportitegevus-organisatsioonid	69 360	217 000	138 000	-36,41
	sh antud toetused	54 000	217 000	138 000	-36.41
	sh majandamiskulu	15 360	0	0	0.00
08103	Puhkepargid ja -baasid	37 982	63 500	59 000	-7,09
	sh majandamiskulu	37 982	63 500	59 000	-7.09
08107	Keila Noortekeskus	246 319	282 138	290 110	2,83
	sh antud toetused	200	200	0	-100.00
	sh tööjõukulu	147 624	153 101	168 600	10.12
	sh majandamiskulu	98 495	128 837	121 510	-5.69
08109	Vaba aja tegevused	278 489	282 200	318 500	12,86
	sh antud toetused	22 000	32 000	34 000	6.25
	sh majandamiskulu	256 489	250 200	284 500	13.71
082011	Harju Maakonnaraamatukogu	353 118	378 947	337 920	-10,83
	sh antud toetused	510	510	510	0.00
	sh tööjõukulu	202 879	220 700	220 700	0.00
	sh majandamiskulu	149 729	157 737	116 710	-26.01
082012	Harju Maakonnaraamatukogu- Riik	317 539	349 013	320 269	-8,24
	sh antud toetused	213 756	220 861	220 657	-0.09
	sh tööjõukulu	89 948	85 573	85 573	0.00
	sh majandamiskulu	13 835	42 579	14 039	-67.03
082013	Harju Maakonnaraamatukogu- Vallad	136 462	142 300	115 100	-19,11
	sh majandamiskulu	136 462	142 300	115 100	-19.11
08202	Kultuurikeskus	320 252	332 611	324 350	-2,48
	sh antud toetused	157	530	200	-62.26
	sh tööjõukulu	162 297	162 900	172 600	5.95
	sh majandamiskulu	157 798	169 181	151 550	-10.42
08203	Harjumaa Muuseum	250 570	261 270	278 760	6,69
	sh tööjõukulu	165 219	184 900	181 200	-2.00
	sh majandamiskulu	85 351	76 370	97 560	27.75
08600	Muu vaba aeg, kultuur (Kultuuripreemia)	85 527	65 000	80 000	23,08
	sh antud toetused	47 538	45 000	45 000	0,00
	sh majandamiskulu	37 989	20 000	35 000	75.00

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 5.11.2020 oli Keila linna lasteaedades kokku 713 last. Keila Lasteaed Vikerkaar kahes majas käib kokku 345 last ja Keila Lasteaed Miki majas käib 166 last.

Eralasteaiast Rukkilill teenuse ostmiseks 200-le lapsele on planeeritud 1 000 000 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 98 000 eurot. 2021. aastal on kavandatud ka tegevusala 091104 koosseisus 72 000 eurot lapsehoiuteenuse tasumiseks. Täiskohaga töötava lasteaiat õpetaja töötasuks 2021. aastal on vähemalt 90% üldhariduskooli õpetaja palgast ehk vähemalt 1 184 eurot kuus.

Kood	Tegevusala	2019 tegelik	2020 EA	2021 EA projekt	Muutus %-des
09110	Eelharidus (Lasteaiad)	3 433 257	3 732 676	3 820 800	2,36
091101	Vikerkaar	1 566 397	1 600 680	1 685 000	5,27
	sh tööjõukulu	1 240 642	1 319 500	1 351 000	2,39
	sh majandamiskulu	325 755	281 180	334 000	18,79
091102	Miki	890 148	944 696	948 250	0,38
	sh tööjõukulu	600 598	736 969	736 500	-0,06
	sh majandamiskulu	289 550	207 727	211 750	1,94
091104	Arvlemine KOV-lasteaiad, eralasteaiad (sh Rukkilill), lastehoid	976 712	1 187 300	1 187 550	0,02
	sh antud toetused	17 300	17 991	17 550	-2,45
	sh majandamiskulu	959 412	1 169 309	1 170 000	0,06

09212-09800 Koolid, hariduse muud teenused

Keilas on kaks üldhariduskooli- Keila Kool ja Waldorfkool Läte. Alates 01.09.2020 liideti Keila Põhikool Keila Kooliga ning lõpetati Keila Põhikooli tegevus. Waldorfkool Läte tegutseb erakooli seaduse alusel, pidajaks on Haridus- ja kultuuriselts Läte.

Keila Koolis õpib 10.11.2020 seisuga 1 666 õpilast, neist 1 263 on Keila linna lapsed ja 403 last on teistest omavalitsustest. Võrreldes Keila Kooli õpilaste arvu 2019. aasta sügisel Keila Põhikoolis ja Keila Koolis õppinud õpilaste arvuga, on õpilaste arv vähenenud 47 õpilase võrra, Keila linna laste arv on suurenenud 12 võrra ja teistest omavalitsustest Keila Koolis õppivate laste arv on vähenenud 59 lapse võrra. Waldorfkoolis Läte õpib 170 last, kellest 49 on Keila linna lapsed.

Keila Kooli tegevusalade 092122 - Keila Kool HEV, 092127 - Keila Kool Põhi- ja üldkeskharidus (riik) ja 092134 - Keila Kool gümn. (riik) otsekulud kavandatud personalikulud ületavad 285 000 euro võrra toetusfondist eraldatud vahendeid. Planeeritud puudujääk kaetakse kohaliku eelarve vahenditest.

Teiste omavalitsuste munitsipaalkoolides käivate Keila laste eest on kohatasude vahendeid planeeritud tegevusalale 092129 Arvlemine KOV koolid kokku summas 155 000 eurot ja teiste omavalitsuste huvikoolides käivate Keila laste eest on planeeritud tegevusalale 095102 Noorte huviharidus ja huvitegevus vahendeid summas 5 400 eurot.

Õpilaskodudes elavate Keila linna laste toetuseks on planeeritud 9 000 eurot.

Tegevusala 09609 Muud hariduse abiteenused alt on planeeritud vahendeid 25 700 eurot, sh koolides õppivate erivajadustega Keila laste tugiisikute kuludeks 8 800 eurot, ja majanduskulude alla on planeeritud logopeediteenuse ostmine, kui haridusasutuses ei ole logopeedi teenus tagatud, kogusummas 10 000 eurot.

Tegevusala 09800 Muu haridus sh hariduse haldus olulisimaks muudatuseks on hariduse ja huvitegevuse valdkonnas töötavate ametnike ja töötajate tööjõukulude suunamine linnavalituse eelarvest Muu hariduse alla summas 82 000 eurot. Majanduskulusid kavandatakse 34 400 eurot, sealhulgas IT arendusele 7 000 eurot, ja 19 400 eurot on planeeritud linnapoolsele vastuvõtule parimatele õpilastele ning beebiballi läbiviimiseks.

Keila Muusikakool tegutseb huvikooli seaduse alusel. 2020/2021. õppeaastal õpib muusikakoolis 10.11.2020 seisuga 176 õpilast, mis on eelmise aastaga võrreldes 21 õpilase võrra vähem. Keila linna lapsi õpib muusikakoolis 142, väljastpoolt Keila linna õpib muusikakoolis 34 last.

2021. aasta eelarve projekti kohaselt kujuneb muusikakooli kohamaksumuseks 352 eurot õpilase kohta kuus. Muusikakooli täiskohaga õpetaja töötasuks on planeeritud 1 250 eurot kuus.

Kood	Tegevusala	2019 tegelik	2020 EA	2021 EA projekt	Muutus %-des
092-098	Koolid, hariduse muud teenused	7 041 677	7 323 315	7 229 816	-1,28
092120	Arvlemine erakoolid (pk+gümn)	1 294	1 000	4 000	300,00
	sh majandamiskulu	1 294	1 000	4 000	300,00
092122	Keila Kool HEV	0	1 016 755	1 002 600	-1,39
	sh tööjõukulu	0	1 007 755	1 002 600	-0,51
	sh majandamiskulu	0	9 000	0	-100,00
092127	Keila Kool Põhi- ja üldkeskharidus (riik)	3 374 768	2 860 305	2 571 955	-10,08
	sh tööjõukulu	3 260 645	2 742 544	2 457 760	-10,38
	sh majandamiskulu	114 122	117 761	114 195	-3,03
092134	Keila Kool gümn. (riik) otsekulud	506 554	511 378	481 000	-5,94
	sh tööjõukulu	506 554	511 378	481 000	-5,94
092128	Keila Kool eelarve põhi- ja üldkeskharidus (kov)	2 142 518	1 824 522	1 957 140	7,27
	sh tööjõukulu	758 576	505 300	518 040	2,52
	sh majandamiskulu	1 383 942	1 319 222	1 439 100	9,09
092129	Arvlemine KOV koolid (pk+gümn+täiskasvanud)	121 834	147 000	155 000	5,44
	sh majandamiskulu	121 834	147 000	155 000	5,44
09602	Õpilaskodu	1 293	3 000	9 000	200,00
	sh majandamiskulu	1 293	3 000	9 000	200,00
09601	Koolitoit	279 118	286 375	281 075	-1,85
	sh toetused ja eraldised	4 685	6 200	7 200	16,13
	sh majandamiskulu	274 432	280 175	273 875	-2,25
095101	Keila Muusikakool	578 079	626 280	620 546	-0,92
	sh antud toetused	950	800	990	23,75
	sh tööjõukulu	483 213	523 900	512 500	-2,18
	sh majandamiskulu	93 916	101 580	107 056	5,39
095102	Noorte huviharidus ja huvitegevus	0	0	5 400	100,00
	sh majandamiskulu	0	0	5 400	100,00
09609	Muud hariduse abiteenused	3 927	9 500	25 700	170,53
	sh tööjõukulu	0	0	11 700	100,00
	sh majandamiskulu	3 927	9 500	14 000	47,37
09800	Muu haridus, sh hariduse haldus	32 292	37 200	34 400	212,90
	sh tööjõukulu	0	0	82 000	100,00
	sh majandamiskulu	32 292	37 200	34 400	-7,53

10 Sotsiaalne kaitse

Sotsiaalne kaitse hõlmab Keila linna 2021. 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 ja lastega peredele. Tegutseb päevakeskus, kus saab osaleda erinevates huviringides, ja töökeskus, kus koostöös MTÜ-ga Töotahe pakutakse kaitstud ja toetatud töötamise teenust 35-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. 2020 septembris avati teenusüksus Pargi 37, kus osutatakse kogukonnas elamise teenust 10-le psüühilise erivajadusega isikule.

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

Keila linna arengukava tegevuskava 2021-2024 eesmärk punkti 5.3. kohaselt on eakatele avahooldus-teenuste arendamine (hoolduspõetus, sh mäluhäiretega isikutele). 2020. aasta septembris lõppes Euroopa Sotsiaalfondi (ESF) projekt “Töölesaamist toetavate hoolekandeteenuste arendamine Keila linnas”, mille ESF-lt saadud toetus oli 98 000 eurot. Esitamisel on uus rahastustaotlus samale projektile aastateks 2021-2022. Projekti mahuks on kahe aasta peale planeeritud 248,8 tuhat eurot.

Keila linna arengukava tegevuskava 2021-2024 eesmärk punkti 5.5. kohaselt on puuetega inimeste kodude kohandamine, millest tulenevalt on planeeritud eelarvesse 12 000 eurot. Tegevusala 101201 Puuetega inimeste sotsiaahooldekandeesutused kulude suurenemine 16,86 protsenti on põhjustatud kogukonnas elamise teenuse osutamisest aadressil Pargi 37. Nimetatud tegevust viiakse ellu vastavalt Keila linna arengukava tegevuskava 2021-2024 eesmärgile punktis 5.4. Alates 2021. aastast kavandatakse tegevusala 109001 Muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse haldus tööjõukuludes sotsiaalvaldkonna ametnike ja töötajate tööjõukulud summas 145 000 eurot, vähendades vastavalt linnavalitsuse ja Keila Sotsiaalkeskuse personalikuludid.

Kood	Tegevusala	2019 tegelik	2020 EA	2021 EA projekt	Muutus %-des
10	Sotsiaalne kaitse	1 244 155	1 589 928	1 724 802	8,48
101201	Puuetega inimeste sotsiaalhoolekandeesutused	296 720	413 269	482 958	16,86
	sh tööjõukulu	273 063	337 100	388 998	15.40
	sh majandamiskulu	23 657	76 169	93 960	23.36
102001	Sotsiaalkeskus - eakad	361 876	347 318	349 883	0,74
	sh tööjõukulu	231 491	251 200	258 553	2.93
	sh majandamiskulu	130 385	96 118	91 330	-4.98
102002	Hooldekodud	62 587	90 000	90 000	0,00
	sh majandamiskulu	62 587	90 000	90 000	0.00
107001	Majutusüksus	153 637	157 617	158 300	0,43
	sh tööjõukulu	47 184	53 035	51 500	-2.89
	sh majandamiskulu	106 453	104 582	106 800	2.12
101211	Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	63 683	133 897	94 300	-29,57
	sh antud toetused	25 616	84 566	60 200	-28.81
	sh majandamiskulu	38 067	49 331	34 100	-30.88

101212	Kaitstud töötamise teenus (muu puuetega in. sots. kaitse)	73 959	96 517	98 661	2,22
	sh antud toetused	3 094	3 000	3 000	0.00
	sh tööjõukulu	58 533	81 000	82 956	2.41
	sh majandamiskulu	12 332	12 517	12 705	1.50
102011	Sots. teenused eakatele	9 906	16 500	18 500	12,12
	sh antud toetused	5 565	9 500	9 500	0.00
	sh majandamiskulu	4 341	7 000	9 000	28.57
104001	Asendus- ja järelhooldusteenus	62 989	89 242	67 800	-24,03
	sh antud toetused	10 149	10 735	9 000	-16.16
	sh majandamiskulu	52 840	78 507	58 800	-25.10
104021	Sots. teenused perekondadele ja lastele	104 367	188 757	168 300	-10,84
	sh antud toetused	80 357	128 757	113 300	-12.00
	sh majandamiskulu	24 010	60 000	55 000	-8.33
107011	Riiklik toimetulekutoetus	27 419	31 691	26 500	-16,38
	sh antud toetused	27 419	31 691	26 500	-16.38
107021	Sots.teenused sotsiaalsetele riskirühmadele	17 651	19 600	12 000	-38,78
	sh antud toetused	17 651	19 600	12 000	-38.78
109001	Muu sotsiaalne kaitse, sh. sotsiaalse kaitse haldus	9 361	5 520	157 600	2755,07
	sh tööjõukulu	0	0	145 000	100.00
	sh majandamiskulu	9 361	5 520	12 600	128.26

3. INVESTEERIMISTEGEVUS

Investeeringustegevuse eelarveossa planeeritakse KOFS 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 tagasilaekuvad laenusummad kajastatakse investeeringustegevuse eelarveosas plussiga ning sellele liidetakse finantstulude ja -kulude vahe. Investeeringustegevuse eelarveosa kogusumma leidmine on vajalik eelarve tasakaalu, ülejäägi või puudujäägi õigeks arvestamiseks.

Keila linna 2021. aasta investeeringustegevuse eelarvesse planeeritakse põhivara soetust ja põhivara soetuseks antavat sihtfinantseerimist, osaluste soetamist ja finantskulusid. Investeeringustegevuse koondeelarve on -1 398 900 eurot.

Riigi poolt eraldati Keila linnale seoses Covid-19ga täiendavaid vahendeid investeeringuteks 590,0 tuhat eurot. Nimetatud vahendite arvelt teostati parendusi Keila Kultuurikeskuses, Keila lasteaia Vikerkaar, OÜ-s Keila Tervisekeskus ja loodi parkimistaskud Paldiski maanteele. Suurem osa vahenditest (426,5 tuhat eurot) kasutatakse 2021. aastal Pargi tn 2 koolihoone juurdeehituse

inventari soetamiseks. Omavahendeid kavandatakse eelarves uue koolihoone inventari soetuseks 90,0 tuhat eurot.

Vastavalt Keila linna arengukava tegevuskava 2021-2024 punktile 13.4 on 2021. aastal kavandatud alustada investeringutega lauluväljakule (kolmeaastase projekti kogumaksumus 1 300,0 tuhat eurot sh 800,0 tuhat eurot linna osalus) ja tuginedes tegevuskava punktile 16.9 alustatakse koostöös Keskkonnainvesteringute Keskusega projekti Üleujutusriskide maandamine Keila linnas (kavandatud nelja-aastase projekti kogumaksumus ligikaudu 960,0 tuhat eurot, millest linna omaosalus 15 protsenti).

Linnamajanduse investeringuteks planeeritakse 804,4 tuhat eurot, millest omavahendite arvelt investeeritakse 775,0 tuhat eurot. Eelpool nimetatud pikaajaliste projektide projekteerimiseks kavandatakse 184,4 tuhat eurot (lauluväljak 75,0 tuhat eurot ja Keila turu arendamine 80,0 tuhat eurot) Linna tänavaid renoveeritakse 520,0 tuhande euro ulatuses (sh Ohtu tee 200,0 tuhat eurot, Pargi tn alad 125,0 tuhat eurot, Ülesõidu ja Männiku kõnniteed 195,0 tuhat eurot). Keila linna viidasüsteemi ehitamiseks nähakse ette 100,0 tuhat eurot.

		2019 tegelik	2020 EA	2021 EA projekt
Investeerimistegevus kokku		-9 037 148	-8 677 289	-1 398 900
381	Põhivara müük (+)	0	1 344 435	0
15	Põhivara soetus (-)	-9 479 951	-10 970 118	-1 320 900
3502	Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	442 938	988 394	0
4502	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	0	0	0
1502	Osaluste müük (+)	0	0	0
1501	Osaluste soetus (-)	-370 000	-1 354 700	0
650	Finantskulud (-)	-135	-40 000	-78 000

4. FINANTSEERIMISTEGEVUS

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

1. jaanuari 2021. aasta seisuga on Keila linnal finantskohustus summas 7 900,0 tuhat eurot, millest 341,0 tuhat eurot kuulub tasumisele 2021. aastal.

Vastavalt KOFS-le arvestatakse netovõlakoormust konsolideerimisgrupis arvestusüksuse põhiselt ja kajastatakse koos eelarvestrateegiaga. Keila linna eelarvestrateegia aastateks 2021-2024 võeti volikogu poolt vastu 24. novembril 2020. aastal määrusega nr 13 „Keila linna eelarvestrateegia ja arengukava tegevuskava aastateks 2021-2024 vastuvõtmine”

Vastu võetud eelarvestrateegias oli 2021. aastaks prognoositav arvestusüksuse netovõlakoormus 37,7 protsenti.

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 2021. aasta eelarves on likviidsete varade planeeritav muutus summas -996 614 eurot.

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 ja eralasteasteaia ja eralastehoiu toetuse kehtestatud piirmäär. Toetuste määrade osas on esmakordselt kooli mineva lapse toetus suurendatud 100-lt eurolt 120 euroni, muudel põhjendatud juhtudel makstav Toetus 300-lt eurolt 400 euroni, matusetoetus 230-lt eurolt 240 euroni, puudega lapse hooldajatoetus 50-lt eurolt 70 euroni. Kaks eelmiste aastate eelarvetes käsitletud toetuseliiki, s.o. sügava puudega isiku hooldajale makstava hooldajatoetuse määr ja raske puudega isiku hooldajale makstava hooldajatoetuse määr, on liidetud ja toetuseliigi nimetus on täisealise isiku hooldajatoetus, mille piirmäär on 70 eurot isiku kohta kuus. Ära on jäetud kaks sissetulekust sõltuvat toetuse liiki, s.o. koolitranspordi toetus ja toitlustustoetus, kuna neid toetusi pole kahel viimasel aastal taotletud (kui siiski tekib olukord kus neid taotletakse, on võimalus lapsi toetada toetuseliigi "muudel põhjendatud juhtudel eraldatav sotsiaaltoetus" ulatuses). Võrreldes varasemaga lisandus uus toetuseliik, s.o. koolieelse lasteasutuse omaosaluse toetus, mille vajadus on ilmnenud sotsiaaltöötajate praktika kaudu, ja mis aitab vähese sissetulekuga peredel paremini toime tulla

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 linnaeelarve 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 munitsipaalasteaedades ei ole võimalik tagada lapse arenguks vajalikke eritingimusi või erirühma.

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 valitsus 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 reservfondi 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 2021. aasta eelarve eelnõu määrusena vastu võtta.

Eelnõu ettekandja volikogu istungil: finantsjuht Avo Reiska.

Enno Fels
Linnapea

Eelnõu koostaja ja esitaja: Keila Linnavalitsus