

Loksa linna 2024. aasta eelarve projekti eelnõu seletuskiri

Eelarve on eelarveaasta põhitegevuse tulude, põhitegevuse kulude, investeerimistegevuse, finantseerimistegevuse ja likviidsete varade muutuse plaan koos täiendavate nõuete, volituste ja informatsiooniga, mis on aluseks kohaliku omavalitsuse üksuse vastava aasta tegevuste finantseerimisele.

Loksa linna eelarve põhilisteks tululiikideks on füüsilise isiku tulumaks ja toetused riigieelarvest. Loksa linna 2024. aasta eelarve eesmärk on tagada Loksa linna tasakaalustatud terviklik areng koostöös linnavalitsuse hallatavate asutuste ja koostööpartneritega, et võimaldada linnaelanikele, linna asutustele, ettevõtetele ja linna külalistele võimalikult heal tasemel teenused ning sotsiaalset abi vajavatele linnaelanikele vähemalt rahuldavad hüved ja tingimused toimetulekuks. Eesmärk on olla oma tegevuses avatud ja läbipaistev.

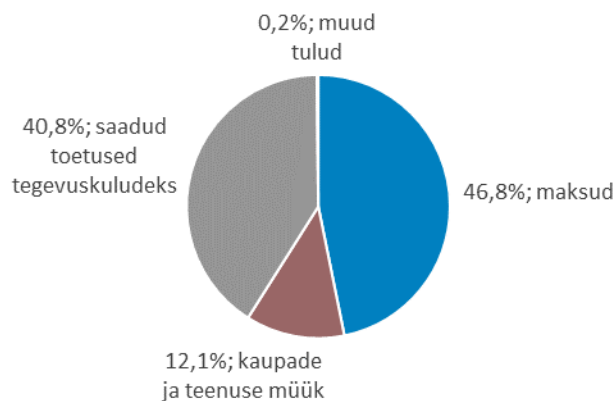
PÕHITEGEVUS

PÕHITEGEVUSE TULUD

Põhitegevuse tulused on planeeritud alljärgnevalt:

<i>Tulu liik</i>	<i>Nimetus</i>	<i>2022.a täitmine</i>	<i>2023.a eelarve eeldatav täitmine</i>	<i>2024.a projekt</i>
30	Maksud	1 907 797,66	2 127 303,75	2 397 112,09
32	Kaupade ja teenuste müük	483 996,80	547 988,78	621 732,34
35	Saadud toetused tegevuskuludeks	2 092 612,45	2 428 312,90	2 090 919,00
38	Muud tulud	7 456,39	26 692,78	9 000,00
	KOKKU	4 491 863,30	5 130 298,21	5 118 763,43

2024. aasta planeeritud põhitegevuse tulude jaotus on alljärgnevalt:



1. Maksud

Maksutulud jagunevad alljärgnevalt:

Tulu liik	Nimetus	2022.a täitmine	2023.a eelarve eeldatav täitmine	2024.a projekt
30	Maksud	1 907 797,66	2 127 303,75	2 397 112,09
3000	Füüsilise isiku tulumaks	1 850 047,97	2 069 503,35	2 345 000,00
3030	Maamaks	57 749,69	57 750,00	52 062,09
3044	Reklaamimaks	0,00	50,40	50,00

1.1 Füüsilise isiku tulumaks

Füüsilise isiku tulumaks laekub elanike sissetulekutelt, kelle elukohaks rahvastikuregistri andmete järgi on seisuga 1. jaanuar 2024 Loksa linn. Loksa linnas on seisuga 01.11.2023 2454 elanikku. Vastavalt tulumaksuseaduse § 5 lõike 1 punkti 1 01. jaanuarist 2020.a jõustunud muudatusele moodustab maksumaksja elukohajärgsele kohaliku omavalitsuse üksusele laekuv maksumäär 11,96% residendist füüsilise isiku maksustatavast tulust. 2024. aastaks on planeeritud füüsilise isiku tulumaksu 2 345 000 eurot, mis on enam kui 2023. aastaks (2 069 503 eurot).

1.2 Maamaks

Maamaks on maa maksustamishinnast lähtuv maks. Maa maksustamishind määratakse ja selle vaidlustamise kord kehtestatakse, lähtudes maa hindamise seadusest. Maksumäära kehtestab kohaliku omavalitsusüksuse volikogu hiljemalt maksustamisaastale eelneva aasta 1. juulil. Muudetud maksumäära rakendatakse maksustamisaasta algusest. Maamaksumäär on 0,1 kuni 1,0% protsenti maa maksustamishinnast aastas sõltuvalt maa sihtotstarbest. Maamaksu ei määrata ja maksuteadet ei väljastata, kui maksu summa on alla 5 euro. Loksa linnas on maamaksumäär elamumaa ja maatulundusmaal 0,5% maa maksustamishinnast aastas, muude sihtotstarvete korral 1,0% maa maksustamishinnast aastas.

Loksa linnas vabastatakse maamaksust rahvastikuregistri andmetel Loksa linnas elav riikliku pensionikindlustuse seaduse alusel pensioni saaja Loksa linnas tema kasutuses olevalt elumumaalt 300 m² ulatuses, represseritu ja represserituga võrdsustatud isiku okupatsioonirežiimide poolt represseritud isiku seaduse mõistes tema kasutuses oleva elumumaa osas 100% tingimusel. Maksuvabastuse saamiseks jooksvaks aastaks esitab taotleja Loksa Linnavalitsusele 10. jaanuariks vormikohase taotluse. Isik, kes on saanud maksuvabastuse maksustamisaastale eelneval aastal riikliku pensionikindlustuse seaduse alusel pensioni saajana või represseritu või represserituga võrdsustatud isikuna Loksa linna haldusterritooriumil, ei pea maksuvabastuse saamiseks uut avaldust esitama.

Maamaksu arvestamisega tegeleb Loksa Linnavalitsus ja edastab andmed Maksu- ja Tolliametile. Alates 01.01.2013 kadus maamaks kodualusele maale tiheasustusega alal kuni 1500 m² ja hajaasustusega piirkonnas kuni 2 hektari ulatuses. Maamaks laekub 100% kohaliku omavalitsuse üksuse eelarvesse.

2. Kaupade ja teenuste müük

Tulu kaupade ja teenuste müügist:

Tulu liik	Nimetus	2022.a täitmine	2023.a eelarve eeldatav täitmine	2024.a projekt
32	Kaupade ja teenuste müük	483 996,80	547 988,78	621 732,34
320	Riigilõivud	0,00	1 000,00	1 000,00
3220	Haridusasutuste tegevusest	395 356,44	448 084,35	522 092,34
3221	Kultuuriasutuste tegevusest	0,00	0,00	0,00
3222	Spordiasutuste tegevusest	61 163,22	65 587,73	66 000,00
3224	Laekumised sots. asutuste maj. teg	1 406,82	1500,00	1500,00
3225	Elamu- ja kommunaaltegevusest	993,22	1 000,00	1 000,00
3229	Üldvalitsemisasutuste tegevusest	1 092,82	1 200,00	1 200,00
3232	Muu majandustegevuse müük	2 400,00	4 400,00	3 900,00
3233	Üüri- ja renditulud	21 484,28	24 940,70	24 940,00
3237	Laekumised õiguste müügist	100,00	100,00	100,00
3238	Muu kaupade ja teenuste müük	0,00	176,00	0,00

2.1 Riigilõivud

Riigilõivud tulenevad seadustest. Linna eelarvesse laekuvad riigilõivud vastavalt riigilõivuseadusele:

- ehitusseadustiku alusel tehtavatelt toimingutelt;
- valla- ja linnasekretäri notariaadiseaduse alusel tehtavatelt tõestamistoimingutelt.

2.2 Laekumised haridusasutuste majandustegevusest

Tulud oma iseloomu järgi jagunevad alljärgnevalt:

- lastevanemate tasud lasteaedades 72 660 eurot;
- teistele KOV- idele lasteaiakohtade müük 237 291,10 eurot;
- teistele KOV- idele õpilaskohtade müük 88 000 eurot;
- gümnaasiumi toitlustustulud (oode ja personal) 13 000 eurot;
- muud haridusasutuse omatulud (personalitoidu täiendav maksumus) 1 100 eurot;
- töövihikute eest 700 eurot;
- muusikakooli õppemaksud 18 574 eurot;
- muusikainstrumentide kasutamine 164 eurot;
- muusikakooli teenuste müük teistele KOV- idele 90 603,24 eurot.

Loksa Linnavolikogu 17.03.2022 määruse nr 5 „Lapsevanemate poolt kaetavate kulude katmise kord Loksa Lasteaias Õnnetriinu“ 1. jaanuaril 2024 jõustuva redaktsiooni § 2 lõike 2 kohaselt on lasteaia kohatasu 45 eurot kuus. Sama paragrahvi lõige 3 sätestab, et kui perest käib lasteaias enam kui üks laps, tasub lapsevanem kohatasu vaid ühe lapse eest. Kohatasu tasutakse kõikide lasteaias käivate laste eest. Lasteaia toidupäeva maksumus on alates 01.01.2024 2,20 eurot, kinnitatud lasteaia hoolekogu otsusega 23.11.2022.a. Lasteaia nimekirjas on seisuga 10.11.2023.a 84 last.

Seisuga 01.10.2023 oli Loksa linna lasteaias 34 teiste KOV haldusterritooriumidel elavaid lapsi. Kuusalu vallas elavaid lapsi 29 ja Tallinna linnas elavaid lapsi 5.

Vabariigi Valitsuse poolt põhikooli- ja gümnaasiumiseaduse alusel kehtestatud õppekoha tegevuskulu piirmäär 2023. aastaks on 99 eurot. 2024. aasta eelarve koostamisel on aluseks võetud piirmäär 99 eurot. Seisuga 01.10.2023 õpib Loksa Gümnaasiumis 66 teiste KOV haldusterritooriumidel elavat õpilast. Neist 55 elavad Kuusalu vallas, 8 elavad Tallinna linnas, 1 elab Haljala vallas ja 1 elab Vinnis ja 1 elab Lääne-Harju vallas. Seisuga 10.11.2023 õpib Loksa Gümnaasiumis 227 õpilast.

Vastavalt Loksa Linnavalitsuse 24.10.2019.a korraldusele nr 217 on koolilõuna maksumus alates 01.11.2019.a 1,00 eurot ja alates 01.04.2023 oote maksumus 0,95 eurot.

Muusikakooli õppetasu suuruseks ühe õpilase kohta kuus on alates 01.01.2024 36 eurot ja eelklassi õpilastele 29 eurot ning alates 01.09.2024 43 eurot ja eelklassi õpilastele 36 eurot. Muusikakooli õppetasu on viimati muudetud Loksa Linnavolikogu 25.06.2015.a määrusega nr 8. Muusikakoolis õpib seisuga 01.09.2023.a. 61 õpilast, nendest 20 elavad Kuusalu valla territooriumil.

2.3 Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest

2024. aasta eelarvesse on arvestatud tulu summas 66 000,00 eurot Loksa Spordikeskuse ja Loksa Staadioni majandustegevusest.

2.4 Laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest

2024. aastal on planeeritud tulu hooldustöötaja poolt pakutava koduteenuse eest summas 1 500,00 eurot

2.5 Laekumised elamu- ja kommunaalasutuste majandustegevusest

Selle kululiigi all kajastatakse avaliku tualeti kasutuse tulu 800 eurot ja laekumisi traktoriteenustest 200 eurot.

2.6 Laekumised üldvalitsemisasutuste majandustegevusest

Laekumine üldvalitsemisasutuste majandustegevusest 1 200 eurot, mis koosneb eelkõige linnavalitsuse poolt pakutavast paljundusteenuste osutamisest ja reklaami avaldamisest Loksa Elus.

2.7 Üüri- ja renditulud

Eelarvesse on planeeritud üüri- ja renditulu summas 24 940 eurot, mille jaotus on järgmine:

- Tallinna tn 45 kolme ruumi renditulu;
- Tallinna tn 47 ruumi renditulu;
- Tallinna tn 47b ruumi renditulu;
- Tallinna tn 49 maja ruumide renditulud;

- linnale kuuluvate korterite üüritulud.

3. Toetused

Toetused jagunevad alljärgnevalt:

<i>Tulu liik</i>	<i>Nimetus</i>	<i>2022.a täitmine</i>	<i>2023.a eelarve eeldatav täitmine</i>	<i>2024.a projekt</i>
35	Toetused	2 092 612,45	2 428 312,90	2 090 919,00
3500	Sihotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks	349 939,45	255 012,90	30 800,00
3520	Valitsussektorisised toetused	1 742 673,00	2 173 300,00	2 099 868,00

3.1 Sihotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks

Sihotstarbelised toetused jagunevad omakorda sihotstarbe järgi: toetused jooksvateks kuludeks, mis on kajastatud põhitegevuse peatükis.

Eelarve projekti koostamisel on arvesse võetud vaid koostamise hetkel teada olevad eraldised:

- Maaeluministeeriumilt - koolipiima ja puuvilja toetus 6 000 eurot;
- Keila Linnavalitsuselt riigi raamatute raha 6 000 eurot;
- Kuusalu Vallavalitsusest 12 800 eurot jäätmejaama ülalpidamiseks;

2024. aasta eelarvesse on planeeritud annetusi linnas tegutsevate ettevõtete summas 6 000 eurot.

3.2 Valitsussektorisised toetused

Kohaliku omavalitsuse tasandusfondi suurus ja jaotamise põhimõtted määratakse 2024. aasta riigieelarve seadusega. Tasandusfondi eesmärk on vahendite kasutamise tingimusi määramata ühtlustada kohaliku omavalitsuse üksuste ülesannete täitmise võimalusi. Tasandusfondi jaotamisel võetakse aluseks kohaliku omavalitsuse üksusele laekuv tulumaks ja maamaks, kohaliku omavalitsuse üksuse elanike arv ja muud kohaliku omavalitsuse üksuse erisused. Tasandusfondi jaotuse kohaliku omavalitsuse üksuste vahel kehtestab Vabariigi Valitsus korraldusega.

Kohaliku omavalitsuse toetusfondist 2024. aastal Loksa linna eelarvesse eraldatava toetuse suuruse, jaotamise ulatuse, tingimused ja korra ning vahendite jaotuse kehtestab Vabariigi Valitsus järgnevate kulude kompenseerimiseks:

- üldhariduskoolide pidamiseks antav toetus (pedagoogide tööjõukulud, täiendkoolitus, õpikute soetus, töövihikute soetus ja koolilõuna, tõhustatud ja eritugi jms);
- koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukulude toetus;
- huvihariduse ja -tegevuse toetus;
- suure hooldus- ja abivajadusega lapsele abi osutamise toetus;
- toimetulekutoetuse maksmise hüvitis;
- kohalike teede hoiu toetus;
- asendus- ja järelhooldusteenuse toetus;
- pikaajalise hoolduse korralduse toetus;
- matusetoetus;

- rahvastikutoimingute kulude hüvitis.

Tasandus- ja toetusfondi on arvestatud 2024. aasta eelarvesse Rahandusministeeriumi 2023. aasta prognoosi alusel. Toetuste summasid korrigeeritakse vastavate õigusaktide vastuvõtmise järgselt.

4. Muud tulud

Muud tulud jagunevad alljärgnevalt:

<i>Tulu liik</i>	<i>Nimetus</i>	<i>2022.a täitmine</i>	<i>2023.a eelarve eeldatav täitmine</i>	<i>2024.a projekt</i>
38	Muud tulud	7 456,39	26 692,78	9 000,00
382540	Vee erikasutusetasud	7 456,39	8 500,00	8 500,00
3888	Muud tulud	0,00	18 192,78	500,00

4.1 Laekumine vee erikasutusest

Vee erikasutusõiguse tasu makstakse keskkonnatasude seaduse kohaselt õiguse eest võtta veekogust või põhjaveekihist vett erikasutuse korras. Tasustatav vee kogus arvutatakse veearvesti näidiku järgi veekogude, puurkaevude ja vee kasutusviiside kaupa. Kui võetava vee kogust ei mõõdeta veearvestiga, on arvutamise aluseks keskkonnaloa andja poolt tunnustatud meetodika. Vee erikasutusõiguse tasust kantakse: 50% riigieelarvesse ja 50% Loksa linna eelarvesse, kui vett võetakse Loksa linna siseveekogust või põhjaveekihist.

4.2 Muud tulud

Muude tulude all kajastatakse linna poolt tehtud ettekirjutuste alusel makstavad sunnirahad ja väärtoemenetluse tulemusena välja mõistetavad trahvisummad.

PÕHITEGEVUSE KULUD

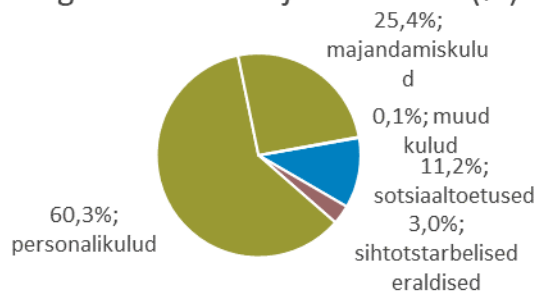
Vastavalt kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse § 6 lõikele 1 on kohaliku omavalitsuse ülesanneteks korraldada antud vallas või linnas sotsiaalteenuste osutamist, sotsiaaltoetuste ja muu sotsiaalabi andmist, eakate hoolekannet, kultuuri-, spordi- ja noorsootööd, elamu- ja kommunaalmajandust, veevarustust ja kanalisatsiooni, heakorda, jäätmehooldust, ruumilist planeerimist, valla- või linnasisest ühistransporti ning valla või linna teede ehitamist ja korrashoidu, kui need ülesanded ei ole seadusega antud kellegi teise täita. Sama paragrahvi lõike 2 kohaselt on omavalitsusüksuse ülesanne korraldada antud vallas või linnas koolieelsete lasteasutuste, põhikoolide, gümnaasiumide ja huvikoolide, raamatukogude, rahvamajade, muuseumide, spordibaaside, turva- ja hooldekodude, tervishoiuasutuste ning teiste kohalike asutuste ülalpidamist, juhul kui need on omavalitsusüksuse omanduses. Seadusjärgsete ülesannete täitmiseks koostatakse põhitegevuse kulude eelarve.

Põhitegevuse kulud on alljärgnevad:

Kulu liik	Nimetus	2022.a täitmine	2023.a eelarve eeldatav täitmine	2024.a projekt
41	Sotsiaaltoetused	426 519,64	531 251,37	568 762,00
45	Sihtotstarbelised eraldised	159 250,80	175 082,01	154 646,42
50	Personalikulud	2 704 380,49	3 003 232,27	3 070 620,64
55	Majandamiskulud	1 370 984,22	1 392 885,64	1 290 952,00
60	Muud kulud	114,75	5 040,00	5000,00
	KOKKU	4 661 429,90	5 107 491,29	5 089 981,06

Põhitegevuse kulude jaotus 2024. aastal on alljärgnev:

Põhitegevuse kulude jaotus 2024 (%)



Kulude üldist kasvu on eelarvekasutajate lõikes mõjutanud personalikulude suurenemine ja sisse ostetavate teenuste kallinemine. Eelarve kulude planeerimisel on arvestatud töötasu alammäära tõusuga. Samuti on sisse arvestatud lasteaiaõpetajate töötasu tõus seoses õpetajate töötasu tõusuga. Õpetajate töötasu tõus on kajastatud linna 2024. aasta eelarves vastavalt riigi poolt kehtestatud õigusaktidele.

Põhitegevuse kulud valdkondade lõikes

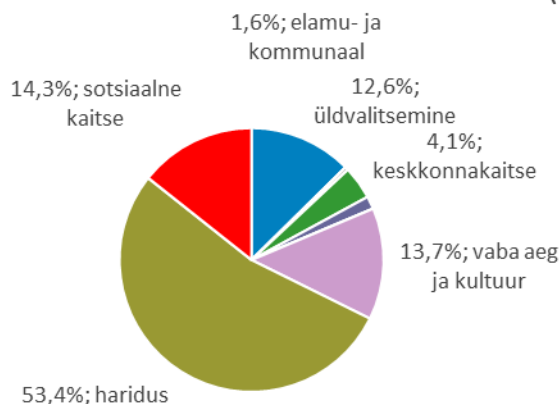
Põhitegevuse kulud valdkondade lõikes jagunevad järgmiselt:

Tegevus-ala	Nimetus	2022.a täitmine	2023.a eelarve eeldatav täitmine	2024.a projekt
01	Üldvalitsemine	536 600,48	593 244,56	641 819,60
03	Avalik kord ja julgeolek	2 000,00	0,00	0,00
04	Majandus	53 340,44	20 441,46	20 353,00
05	Keskkonnakaitse	195 269,34	198 473,19	206 662,00
06	Elamu- ja kommunaal	69 862,41	83 295,90	79 780,00
07	Tervishoid	0,00	0,00	0,00
08	Vaba aeg ja kultuur	673 903,16	761 483,55	696 838,37
09	Haridus	2 466 680,88	2 768 048,24	2 715 567,87

10	Sotsiaalne kaitse	664 209,19	695 954,39	728 960,22
	KULUD KOKKU	4 661 865,90	5 120 941,29	5 098 981,06

Üle poole (53,4%) põhitegevuse kuludest on haridusega seotud. Järgnevad sotsiaalne kaitse (14,3%), vaba aeg ja kultuur (13,7%) ning üldvalitsemine (12,6%). Keskkonnakaitsealased kulutused on 4,1%, elamu- ja kommunaal 1,6% ning majanduses alla 0,4% põhitegevuse kuludest.

Põhitegevuse kulud valdkondade lõikes 2024 (%)



Järgnevalt on välja toodud põhitegevuse kulud igas valdkonnas eraldi.

1. Üldised valitsussektori teenused (01)

Tegevus ala	Kulu liik	Nimetus	2022.a täitmine	2023.a eelarve eeldatav täitmine	2024.a projekt
01111		Loksa Linnavolikogu	31 103,63	33 600,00	33 600,00
	50	Personalikulud	30 863,59	33 330,00	33 330,00
	55	Majandamiskulud	240,04	270,00	270,00
01112		Loksa Linnavalitsus	490 464,55	565 643,94	587 212,18
	45	Sihotstarbelised eraldised	80,00	1 380,07	80,00
	50	Personalikulud	385 527,04	407 990,22	465 923,18
	55	Majandamiskulud	104 853,51	126 273,65	101 209,00
	60	Muud kulud (va intressid ja kohustistasud)	4,00	0,00	0,00
01114		Reservfond	0,00	5 000,00	5 000,00
	608099	Reservfond	0,00	5 000,00	5 000,00
013301		MTÜ Arenduskoda liikmemaks	3 781,50	3 781,50	3 700,50
	45	Sihotstarbelised eraldised	3 781,50	3 781,50	3 700,50
016001		Valimised	0,00	3 794,12	0,00
	50	Personalikulud	0,00	3 661,52	0,00
	55	Majandamiskulud	0,00	132,60	0,00

016002		Omavalitsuste liikmemaks	11 250,80	11 500,00	12 306,92
	45	<i>Sihtotstarbelised eraldised</i>	11 250,80	11 500,00	12 306,92

Üldiste valitsussektori teenuste jaoks on 2024. aastal planeeritud 641 819,60 eurot. Volikogu esimehele makstakse tasu. Aseesimehele, komisjonide esimeestele ja liikmetele makstakse hüvitisi. Volikogus on liikmeid 15. Linnavalitsuse personalikulud on arvestatud 18 ametikohale ja 4 linnavalitsuse liikmele. Omavalitsuse liikmemaksud on Eesti Linnade ja Valdade Liidule, kus lisandub digipöördeplaan osalustasu 2024 ning Harjumaa Omavalitsuste Liidule.

2. Majandus (04)

Tegevus ala	Kulu liik	Nimetus	2022.a täitmine	2023.a eelarve eeldatav täitmine	2024.a projekt
04210		Maakorraldus	4 911,81	968,15	800,00
	55	<i>Majandamiskulud</i>	4 911,81	968,15	800,00
04512		Ühistranspordi korraldus	3 196,00	5 369,00	5 369,00
	45	<i>Sihtotstarbelised eraldised</i>	3 196,00	5 369,00	5 369,00
04730		Turism	4 000,00	0,00	0,00
	45	<i>Sihtotstarbelised eraldised</i>	4 000,00	0,00	0,00
4740		Üldmajanduslikud arendusprojektid	29 240,00	0,00	0,00
	50	<i>Personalikulud</i>	12 000,00	0,00	0,00
	55	<i>Majandamiskulud</i>	17 240,00	0,00	0,00
04900		Muu majandus (Töökoda)	11 992,63	14 104,31	14 184,00
	55	<i>Majandamiskulud</i>	11 992,63	14 104,31	14 184,00

Majanduskuludeks on 2024. aastal planeeritud 20 353 eurot. Maakorralduse kulud on maade mõõtmised munitsipaliseerimise jaoks. Transpordikorralduses planeeritud summa on liikmemaks MTÜ-le Põhja-Eesti Ühistranspordikeskus.

3. Keskkonnakaitse (05)

Tegevus ala	Kulu liik	Nimetus	2022.a täitmine	2023.a eelarve eeldatav täitmine	2024.a projekt
05100		Jäätmekäitlus	32 017,92	39 244,00	39 999,00
	45	<i>Sihtotstarbelised eraldised</i>	31 320,00	38 400,00	39 040,00
	55	<i>Majandamiskulud</i>	697,92	844,00	959,00
051001		Asbesti projekt	6 606,43	5 527,06	0,00
	55	<i>Majandamiskulud</i>	6 606,43	5 527,06	0,00
05101		Avalike alade puhastus	156 644,99	153 702,13	166 663,00
	50	<i>Personalikulud</i>	99 865,00	108 660,00	114 093,00
	55	<i>Majandamiskulud</i>	56 779,99	45 042,13	52 570,00

Keskkonnakaitse alasteks kuludeks on 2024. aastal planeeritud 206 662,00 eurot. Keskkonnakaitse kulud lähevad ümberlaadimis- ja jäätmejaama ning linna avalike alade puhastamise tegevuskuludeks. Avalike alade puhastuse personalikulu on kaheksa töötaja töötasukulu. Samuti on keskkonnakaitse all juba 2022. aastal alguse saanud ning 2023. aastal lõppev Keskkonna Investeeringute Keskuse rahastusega asbestiprojekt.

4. Elamu- ja kommunaalmajandus (06)

Tegevus ala	Kulu liik	Nimetus	2022.a täitmine	2023.a eelarve eeldatav täitmine	2024.a projekt
06100		Elamumajanduse arendamine	14 390,12	17 230,00	14 530,00
	55	Majandamiskulud	14 390,12	17 230,00	14 530,00
	60	Muud kulud (va intressid ja kohustistasud)	0,00	0,00	0,00
06400		Tänavavalgustus	45 817,47	57 465,90	56 650,00
	55	Majandamiskulud	45 817,47	57 465,90	56 650,00
06605		Loksa kalmistu	8 600,00	8 600,00	8 600,00
	45	Sihotstarbelised eraldised	8 600,00	8 600,00	8 600,00
066051		Hulkuvate loomadega seotud tegevus	1 054,82	0,00	0,00
	55	Majandamiskulud	1 054,82	0,00	0,00

Elamu- ja kommunaalmajanduse kuludeks on 2024. aastal planeeritud 79 780,00 eurot. Elamumajanduse kulud on linnale kuuluvate hoonete ja korterite kommunaalkulud, mis ei ole konkreetse linnaasutuse hallata. Tänavavalgustuse majandamiskuludest lähevad lihtsamad remonditööd, valgustite vahetus ja elektrienergia eest tasumine. Kalmistut haldab EELK Loksa Maarja Kogudus. Loksa linn osaliselt toetab kalmistu kulude katmist.

Hulkuvate loomadega seotud tegevuste alla kuuluvad kulud, mis on seotud Loksa linna territooriumilt püütud hulkuvate koerte ja kasside püüdmisega, toimetamisega varjupaika, kiibistamise, ravi, hoidmisega varjupaigas ja uinutamisega. 2024 aastal tegevust planeeritud ei ole.

5. Vaba aeg, kultuur ja religioon (08)

Tegevus ala	Kulu liik	Nimetus	2022.a täitmine	2023.a eelarve eeldatav täitmine	2024.a projekt
81020		MTÜ Spordiklubi Suusavägi	2 000,00	0,00	0,00
	45	Sihotstarbelised eraldised	2 000,00	0,00	0,00
081021		Loksa Spordikeskus	321 612,68	347 183,35	351 986,57
	45	Sihotstarbelised eraldised	0,00	1 500,00	0,00
	50	Personalikulud	120 188,55	124 774,08	130 602,57
	55	Majandamiskulud	201 424,13	220 909,27	221 384,00
081022		Stadion	39 144,59	79 315,80	79 595,80
	50	Personalikulud	16 201,12	34 855,80	34 855,80
	55	Majandamiskulud	22 943,47	44 460,00	44 740,00
081028		Muud spordikulud	3 500,00	0,00	0,00
	45	Sihotstarbelised eraldised	3 500,00	0,00	0,00
081029		Sporditegevus	1 595,81	5 639,00	1 789,00
	50	Personalikulud	401,40	569,00	569,00
	55	Majandamiskulud	1 194,41	5 070,00	1 220,00
081031		Laste mänguväljakud	30 210,68	1 673,64	0,00
	55	Majandamiskulud	30 210,68	1 673,64	0,00
0810703		KOV noorte kaasamine projekt	0,00	675,62	0,00

	55	Majandamiskulud	0,00	675,62	0,00
0810704		Loksa linna noorte proj.taotl.	0,00	0,00	0,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	0,00	0,00	0,00
081071		Loksa Noortekeskus	39 021,05	38 127,04	39 392,50
	45	Sihtotstarbelised eraldised	200,00	200,00	200,00
	50	Personalikulud	26 040,56	26 669,04	27 975,50
	55	Majandamiskulud	12 780,49	11 258,00	11 217,00
0810752		Loksa õpilasmalev	5 491,90	6 444,00	0,00
	50	Personalikulud	3 578,69	3 867,78	0,00
	55	Majandamiskulud	1 913,21	2 576,22	0,00
0810754		Vaimse tervise toetamise teenus	13 193,80	14 200,00	0,00
	55	Majandamiskulud	13 193,80	14 200,00	0,00
081090		Loksa linna üritused	36 121,66	44 578,30	39 570,00
	41	Sotsiaaltoetused	0,00	0,00	0,00
	50	Personalikulud	3 425,00	7 796,36	7 790,00
	55	Majandamiskulud	32 696,66	36 781,94	31 780,00
081092		Kompass	6 357,59	4 390,00	4 390,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	600,00	600,00	600,00
	55	Majandamiskulud	5 757,59	3 790,00	3 790,00
081094		Rannamännid	2 416,87	2 538,80	2 435,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	600,00	772,80	600,00
	55	Majandamiskulud	1 816,87	1 766,00	1 835,00
08201		Loksa Raamatukogu	62 379,56	64 748,00	66 281,50
	50	Personalikulud	37 153,26	38 133,00	40 042,50
	55	Majandamiskulud	25 226,30	26 615,00	26 239,00
08202		Loksa Kultuurikeskus	14 342,37	13 280,00	14 829,00
	55	Majandamiskulud	14 342,37	13 280,00	14 829,00
082021		SA Loksa Kultuur	75 000,00	75 600,00	75 000,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	75 000,00	75 600,00	75 000,00
08300		Ajaleht Loksa Elu	21 514,60	28 660,00	21 569,00
	50	Personalikulud	3 869,50	5 673,00	4 469,00
	55	Majandamiskulud	17 645,10	22 987,00	17 100,00

Valdkonna vaba aeg ja kultuur kuludeks on 2024. aastal planeeritud 696 838,37 eurot. Antud valdkonna alla on planeeritud nelja Loksa linna hallatava asutuse põhitegevuse kulud, mille kinnitatud töötajate koosseisus on vastavalt: Loksa Spordikeskus 8,2 Loksa Staadion 3 Loksa Noortekeskus 2 ja Loksa Linnaraamatukogu 3 ametikohta. Sihtasutusele Loksa Kultuur eraldatud vahendid ja kultuurikeskuse majandamiskulud kaetakse samuti antud valdkonna juurest. Linnaürituste sh spordiürituste korraldamise kulud ning Loksa Elu väljaandmisega seotud personali- ja majandamiskulud on eelarves. Samuti rahastatakse erinevate linna mittetulundusliku ühenduse tegevusi nagu Loksa Kompass ja Rannamännid.

6. Haridus (09)

Tegevus ala	Kulu liik	Nimetus	2022.a täitmine	2023.a eelarve eeldatav täitmine	2024.a projekt
091101		Loksa Lasteaed Õnnetriinu	579 907,50	644 145,20	671 107,35
	41	Sotsiaaltoetused	368,00	3 610,00	3 600,00
	50	Personalikulud	494 895,25	546 004,20	573 322,35

	55	Majandamiskulud	84 644,25	94 531,00	94 185,00
0911010		Lasteaia toiduained	21 717,87	25 000,00	25 000,00
	55	Majandamiskulud	21 717,87	25 000,00	25 000,00
0911011		Lasteaia koolipiim	2 145,72	2 000,00	2 000,00
	55	Majandamiskulud	2 145,72	2 000,00	2 000,00
0911013		Lasteaia juurvili	88,45	1 300,00	1 300,00
	55	Majandamiskulud	88,45	1 300,00	1 300,00
0911021		PRIA Projekt Koolikava kaasn. haridusmeetmed lasteaias	0,00	675,29	0,00
	55	Majandamiskulud	0,00	675,29	0,00
0911103		Ostetud lasteaia teenus	16 377,31	2 611,20	7 500,00
	55	Majandamiskulud	16 377,31	2 611,20	7 500,00
0911108		Eesti keele õpe lasteaias	1 397,91	3 235,00	0,00
	50	Personalikulud	576,80	585,00	0,00
	55	Majandamiskulud	821,11	2 650,00	0,00
0911081		KIK-i Projekt lasteaiale Loodusega koos	235,10	0,00	0,00
	55	Majandamiskulud	235,10	0,00	0,00
0911091		Kik-i Projekt Avastame elektrit lasteaias		400,00	
	55	Majandamiskulud		400,00	
092121		Põhihariduse töötasu RIIK	597 030,80	733 458,00	733 356,00
	50	Personalikulud	597 030,80	733 458,00	733 356,00
092122		Loksa Gümnaasium RIIK	76 273,52	122 462,80	120 190,00
	50	Personalikulud	56 074,39	85 575,00	85 575,00
	55	Majandamiskulud	20 199,13	36 887,80	34 615,00
092123		Loksa Gümnaasium KOV	561 129,23	576 835,34	593 983,67
	50	Personalikulud	382 535,31	387 008,31	403 234,67
	55	Majandamiskulud	178 597,17	189 827,03	190 749,00
	60	Muud kulud (va intressid ja kohustistasud)	-3,25	0,00	0,00
0921231		LG tugimeetme rakendamise toetus õpilastele	12 580,06	0,00	0,00
	50	Personalikulud	12 580,06	0,00	0,00
092124		Vene õppekeelega kooli eestikeelne õpe	31 488,16	0,00	0,00
	50	Personalikulud	31 488,16	0,00	0,00
092125		Koolidevaheline strateegiline koostöö	14 218,82	24 000,00	0,00
	50	Personalikulud	2 515,44	12 028,40	0,00
	55	Majandamiskulud	11 703,38	11 971,60	0,00
0921266		Kik-i Projekt Keskkonna teadl.koos loodusega	0,00	920,00	0,00
	55	Majandamiskulud	0,00	920,00	0,00
0921263		Õpivuilaager	369,29	0,00	0,00
	50	Personalikulud	369,29	0,00	0,00
	55	Majandamiskulud	0,00	0,00	0,00
0921262		Kik-i Projekt Loodusr.sügislaag	0,00	1 080,00	0,00
	55	Majandamiskulud	0,00	1 080,00	0,00
921264		Eestikeelne õpe gümnaasiumis	6 700,00	34 944,00	0,00
	50	Personalikulud	0,00	25 995,00	0,00
	55	Majandamiskulud	6 700,00	8 949,00	0,00
092128		Loksa Ujula	15 620,67	13 200,00	13 200,00

	55	Majandamiskulud	15 620,67	13 200,00	13 200,00
092129		Teistelt valdadelt ja linnadelt ostetud koolitusteenused	39 504,30	39 500,00	39 500,00
	55	Majandamiskulud	39 504,30	39 500,00	39 500,00
09213		Üldkeskhariduse otsekulud	111 592,41	128 250,00	128 250,00
	50	Personalikulud	111 592,41	128 250,00	128 250,00
095101		Loksa Muusikakool	253 965,30	265 133,41	276 980,85
	41	Sotsiaaltoetused	248,00	2 000,00	2 000,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	3 122,50	8 655,00	4 150,00
	50	Personalikulud	227 187,92	233 656,56	245 356,85
	55	Majandamiskulud	23 406,88	20 821,85	25 474,00
095102		Huvitegevus	77 035,23	103 148,00	54 950,00
	41	Sotsiaaltoetused	8 049,25	9 900,00	0,00
	45	Sihtotstarbelised eraldised	10 000,00	17 050,00	5 000,00
	50	Personalikulud	24 766,38	33 690,00	19 950,00
	55	Majandamiskulud	34 219,60	42 508,00	30 000,00
096017		Gümnaasiumi toitlustuskulud	44 161,79	43 050,00	43 050,00
	55	Majandamiskulud	44 161,79	43 050,00	43 050,00
096018		Koolipiim Gümnaasium	3 229,89	4 000,00	4 000,00
	55	Majandamiskulud	3 229,39	4 000,00	4 000,00
096019		Koolijuurvili Gümnaasium	268,87	1 200,00	1 200,00
	55	Majandamiskulud	268,87	1 200,00	1 200,00

Hariduskuludeks on 2024. aastal planeeritud 2 715 567,87 eurot, mis jaguneb suures osas kolme Loksa linnas tegutseva haridusasutuse vahel: Loksa Lasteaed Õnnetriinu, Loksa Gümnaasium ja Loksa Muusikakool.

Loksa Lasteaia Õnnetriinu töötajate koosseisus on kinnitatud alates 01.09.2023 32 ametikohta, kellest 13,5 on pedagoogiline personal, 2 kuulub juhtkonda ja 16,5 teenindavasse personali (siia hulka kuuluvad ka õpetaja abid). Lasteaias on viis rühma. 10.11.2023 seisuga on lasteaia nimekirjas 84 last, kellest teiste omavalitsuste territooriumil elavaid lapsi oli 34 (Kuusalust 29, Tallinnast 5).

Loksa linn ostab lasteaiakohti ka teistelt omavalitsustelt. See on tingitud pere n-ö reaalsest elukohast (või on mitu elukohta), vanem valib logistiliselt endale sobivaima lasteaia. Samuti kuuluvad nende laste hulka perekonnas hooldamisel olevad Loksa linna lapsed. Seisuga 01.09.2023 Loksa linna lapsi teistes omavalitsustes ei käi.

Loksa Gümnaasiumi töötajate koosseisus on alates 01.09.2021 kinnitatud 69,95 ametikohta, sealhulgas 36 õpetajat ja 31,95 teenindava personali, 1 direktor, 1 õppealajuhataja. Loksa Gümnaasiumis õpib 10.11.2023 seisuga 227 õpilast, nendest gümnaasiumis 23 ja põhikoolis 204 õpilast. 01.10.2023 seisuga õpib Loksa Gümnaasiumis teistes omavalitsustes elavaid lapsi 66. Neist Kuusalu vallast 55, Tallinnast 8, Haljala vallast 1, Vinni vallast 1 ja Lääne-Harju vallast 1.

Loksa linn ostab koolikohti ka teistelt omavalitsustelt. 01.10.2023 seisuga Tallinna linnalt 20, Kuusalu vallalt 18, Saue vallalt 2, Maardu linnalt 2, Narva linnalt ja Rakvere linnalt kummaltki ühe ja Põhja-sakala vallalt ühe õpilaskoha. Koolikohtade ost koolides väljaspool Loksa linna on tingitud erinevatest põhjustest. Õpilaskohtade ostu mõjutab inimese elukoht rahvastikuregistri järgi.

Muusikakooli töötajate koosseisus on alates 01.01.2022 kinnitatud 15 ametikohta. Neist õpetajaid 11, direktor 1, klaveri-häälestaja 1, kontsertmeister 1, dirigent 1. Muusikakoolis õpib erinevaid pille 61 õpilast, kellest 40 on Loksa linna lapsed ja 21 teistest omavalitsustest. Algastmes õpib 46 ja põhiastmes 15 õpilast.

Antud valdkonna alla kuulub ka riigi poolt toetusfondi kaudu eraldatav toetus huvihariduse ja huvitegevuse kättesaadavuse ja mitmekesistamise parandamiseks. Antud vahenditest rahastatakse erinevate huviringide tegevust ja võimaldatakse vähekindlustatud lastel osaleda huvihariduses ja huvitegevusest, samuti võimaldab see toetada andekaid noori nende huvitegevuses.

7. Sotsiaalne kaitse (10)

Tegevus ala	Kulu liik	Nimetus	2022.a täitmine	2023.a eelarve eeldatav täitmine	2024.a projekt
101211		Toetused puuetega inimestele	0,00	7 236,63	7 240,00
	41	Sotsiaaltoetused	0,00	20,00	20,00
	55	Majandamiskulud	0,00	7 216,63	7 220,00
101214		Puudega lapse hooldajatoetus	0,00	0,00	0,00
	55	Majandamiskulud	0,00	0,00	0,00
101216		Raske ja sügava puudega lastele abi osutamise toetus	1 320,56	1 192,00	0,00
	41	Sotsiaaltoetused	1 320,56	1 192,00	0,00
10200		Hooldekodud eakatele	60 599,92	131 816,37	180 000,00
	55	Majandamiskulud	60 599,92	131 816,37	180 000,00
102011		Hooldusteenus	22 731,35	21 002,00	21 002,00
	50	Personalikulud	22 731,35	21 002,00	21 002,00
102012		Sotsiaalteenused eakatele	34 108,84	33 700,00	36 500,00
	41	Sotsiaaltoetused	30 550,00	29 700,00	32 500,00
	55	Majandamiskulud	3 558,84	4 000,00	4 000,00
104001		Asendus- ja järelhooldus RIIK	127 608,44	143 242,00	113 242,00
	41	Sotsiaaltoetused	6 384,00	6 384,00	6 384,00
	55	Majandamiskulud	121 224,44	136 858,00	106 858,00
104002		Asendus- ja järelhooldus KOV	0,00	18 480,00	0,00
	55	Majandamiskulud	0,00	18 480,00	0,00
10402		Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	64 449,31	46 595,00	46 555,00
	41	Sotsiaaltoetused	64 335,31	46 555,00	46 555,00
	50	Personalikulud	0,00	0,00	0,00
	60	Riigilõivukulu	114,00	40,00	0,00
10600		Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele	5 243,67	8 271,00	5 900,00
	41	Sotsiaaltoetused	5 243,67	8 271,00	5 900,00
10701		Riiklik toimetulekutoetus	305 197,49	277 803,00	277 803,00
	41	Sotsiaaltoetused	305 197,49	277 803,00	277 803,00
10702		Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	36 662,05	10 096,39	26 018,22
	50	Personalikulud	923,22	0,00	923,22
	55	Majandamiskulud	35 738,83	10 096,39	25 095,00
109001		Sotsiaaltoetuste-ja teenuste osutamine	6 287,56	15 000,00	14 700,00
	41	Sotsiaaltoetused	5 439,36	14 000,00	14 000,00
	55	Majandamiskulud	848,20	1 000,00	700,00

Sotsiaalseks kaitseks on 2024. aastal planeeritud 728 960,22 eurot. Sotsiaaltoetuste liigid, määrad ja väljamaksmise kord on reguleeritud Loksa Linnavolikogu 29.04.2021.a määrusega nr 6

„Sotsiaaltoetuste andmise kord Loksa linnas“. Sotsiaalteenuste osutamise kord on kehtestatud Loksa Linnavolikogu 28.04.2022 määrusega nr 7.

Hooldekodudes on 01.11.2023.a seisuga osaliselt Loksa linna kulul 27 inimest:

- OP Eakatekodu OÜ – 19 inimest
- SA Kiviõli Tervisekeskus – 2 inimest
- Hiiu maakond Tohvri Hoolduskeskus – 1 inimene
- Valkla Südamekodu OÜ – 1 inimene
- Hageri Hooldekodu MTÜ – 1 inimene
- Lille Turvakodu MTÜ – 2 inimest
- Vahtra Hooldemaja MTÜ – 1 inimene

Koduteenuse pakkumiseks on tööle võetud kaks hooldustöötajat. Laste asenduskoduteenuse vahendid eraldatakse riigieelarvest.

INVESTEERIMISTEGEVUS

Investeeringustegevuse tulud on esitatud alljärgnevalt:

<i>Tulu liik</i>	<i>Nimetus</i>	<i>2022.a täitmine</i>	<i>2023.a eelarve eeldatav täitmine</i>	<i>2024.a projekt</i>
3502	<i>Sihtotstarbelised toetused põhivara soetamiseks</i>	459 720,00	380 000,00	0,00
35020006	Kultuuriministeerium	400 000,00	0,00	0,00
35020009	Rahandusministeerium	59 720,00	380 000,00	0,00
38	<i>Muud tulud</i>	97 039,26	374 527,00	150 000,00
3810	Maa müük	81 060,00	359 527,00	150 000,00
3811	Rajatiste ja hoonete müük	15 979,26	15 000,00	0,00
655	<i>Finantstulud kodumaistelt hoiustelt</i>	35,92	0,00	0,00
	<i>KOKKU</i>	556 795,18	754 527,00	150 000,00

Muude tuludena on 2024. aasta eelarves planeeritud maa müük summas 150 000 eurot.

Investeeringustegevuse kulud on esitatud alljärgnevalt:

<i>Tegevusala</i>	<i>Kulu liik</i>	<i>Nimetus</i>	<i>2022.a täitmine</i>	<i>2023.a eelarve eeldatav täitmine</i>	<i>2024.a projekt</i>
	15	<i>Materiaalsete varade soetamine</i>	1 520 438,42	784 854,96	200 000,00
01112		Loksa Linnavalitsus	51 433,19	57 045,96	0,00
04510		Maanteetransport	105 803,86	342 809,00	0,00
04512		Ühistranspordi korraldus	0,00	0,00	200 000,00
04900		Muu majandus (Töökoda)	0,00	0,00	0,00
06100		Elamumajanduse arendamine	0,00	0,00	0,00
81031		Laste Mänguväljakud	0,00	5 000,00	0,00
081022		Stadion	1 329 475,37	0,00	0,00
092123		Loksa Gümnaasium KOV	33 726,00	380 000,00	0,00
	65	<i>Finantskulud</i>	15 567,89	134 979,47	161 960,00

01700		Valitsussektori võla teenindamine	15 567,89	134 979,47	161 960,00
		KOKKU	1 536 006,31	919 834,43	361 960,00

Investeeringustegevuse kuludena on 2024. aasta eelarves planeeritud Loksa Autobussijaama restaureerimistööd 200 000,00 eurot.

Finantskuludena kajastatakse investeeringustegevuse all laenulepingu intresse arvestusega 98 784,56 eurot ja kapitalirendi lepingu intresse arvestusega 63 175,44 eurot, mis kuuluvad tasumisele vastavalt sõlmitud lepingutele. Rohkem infot antud lepingute osas on esitatud finantseerimistegevuse juures.

FINANTSEERIMISTEGEVUS

Finantseerimistegevuse tulud on esitatud alljärgnevalt:

Osapool	Leping	2022.a täitmine	2023.a eelarve eeldatav täitmine	2024.a projekt
Luminor Bank AS	laenuleping	1000 000,00	400 000,00	100 000,00
	KOKKU	1000 000,00	400 000,00	100 000,00

Finantseerimistegevuse kulud on esitatud alljärgnevalt:

Tegevusala	Kulu liik	Nimetus	2022.a täitmine	2023.a eelarve eeldatav täitmine	2024.a projekt
	20	Kohustuste tasumine	76 068,58	149 430,06	149 430,06
	2081	Võetud laenude tagasimaksmine	13 319,14	74 130,06	74 130,06
	2082	Ujula põhiosa maksmine	62 749,44	75 300,00	75 300,00
		KOKKU	76 068,58	149 430,06	149 430,06

Loksa linn sõlmis Riigi Kinnisvara AS - ga 30.11.2006 Loksa ujula kapitalirendilepingu. Ujula kapitalirendi tagasimakseks planeeritakse 2024. aastal 75 300 eurot.

Loksa linnal on laenuleping sõlmitud Luminor Bank AS-iga laenu võtmiseks summas 1 500 000 eurot, tähtajaga 25.09.2026.a. 2024. aastal planeeritakse põhiosa tagasimakset summas 74 130, 06 eurot.

Loksa linna finantskohustused 01.12.2023 seisuga:

Osapool	Leping	Tähtpäev	Summa (eurot)	Kohustuse jääk (eurot)
Luminor Bank AS	laenuleping	25.09.2026	1 500 000,00	993 631,00
Riigi Kinnisvara AS	kapitalirendileping	30.11.2038		1 902 606,46
		KOKKU		2 896 237,40

Koostaja: pearaamatupidaja Ilona Gilden
ilona.gilden@loksa.ee; +372 517 8570