

## Lühiülevaade Tartu linna 2018. aasta eelarvest

2018. a eelarves kavandatud tegevustega liigutakse samm-sammult edasi Tartu linna arengustrateegiast „Tartu 2030“ tuleneva visiooni ning 2018-2025. a arengukavas sätestatud eesmärkide poole. 2018. a eelarve tugineb ka Eesti Reformierakonna ja Eesti Keskerakonna koalitsioonileppel Tartu linna juhtimiseks aastatel 2017-2021, mis hoiavad silme ees peamist eesmärki – parandada linlaste elukvaliteeti ning muuta Tartu atraktiivsemaks nii investoritele kui ka linna külalistele.

### 2018. aastaks on linna eelarve prioriteetid järgnevad:

- Tartu linn on konkurentsivõimeline tööandja: haridus-, sotsiaal- ja kultuuri töötajate töötasu tõstmine;
- hariduse kättesaadavuse tagamine: hoiame kinni kavast renoveerida kõik Tartu koolimajad 12 aastaga;
- kultuuri väärtustamine: töötame selle heaks, et Tartust saaks aastal 2024 Euroopa kultuuripealinn, muuseumitöötajate stipendiumid, kirjanike motiveerimine, Kirjanduslinn Tartu tegevused;
- Tartu tuntuse suurendamine turismi sihtkohana;
- kooli- ja lasteaialaste tee turvalisemaks ja mugavamaks muutmise;
- Maarja tugikeskuse peremajade ehitamine;
- kaasaegsete IT lahenduste rakendamisse ettevõtluse elavdamiseks, linnaelanike heaolu kasvu ja kaasamise;
- Tähtvere valla integreerimine linna tegevustesse.

### Põhitegevuse tulud<sup>1</sup>

**2018. aasta eelarves on planeeritud tulud 142,1 miljonit eurot. See on 7,0 miljonit eurot ehk 5,2% enam kui 2017. aasta täpsustatud eelarve.**

- Eelarve tuludest 55,0% ehk 78,2 miljonit moodustavad maksutulud (võrreldes 2017. aastaga kasv +7,3%). Tulumaks moodustab maksutuludest 97,2% ehk 76,1 miljonit. Põhiosa maksutulu kasvust tuleneb tulumaksu laekumise kasvust, millesse panustavad eelkõige palgataseme tõus ning omavalitsustele laekuva tulumaksu osakaalu suurendamine 0,26 protsendipunkti võrra.
- Kaupade ja teenuste müügist kogutakse eelarvesse 12,6% ehk 17,9 miljonit eurot (+0,6%).
- Saadud toetused moodustavad eelarve tuludest 31,9%, ulatudes 45,3 miljoni euronit (+13,3%). Tegevustoetuste kasv on seotud Tähtvere valla liitumisega, kuid mõju omab ka tasandusfondi parameetrite muudatus ning riigipoolne täiendavate vahendite suunamine tasandus- ja toetusfondi.
- Muud tulud (vee erikasutustasu, trahvid, varude müük jms) moodustavad eelarve tuludest 0,5% ehk 0,7 miljonit eurot (-84,0%). Suure languse põhjuseks on 2017. a riigilt erakorraliselt laekunud vahendid kohtuotsuse alusel hariduslike erivajadustega lastega seonduvate kulude kompenseerimiseks.

### Põhitegevuse kulud<sup>2</sup>

**2018. aasta eelarves on planeeritud põhitegevuse kulud 133,7 miljonit eurot. See on 6,5 miljonit eurot ehk 5,1% enam kui 2017. aasta täpsustatud eelarve.**

Põhitegevuse kulud jaotuvad üheksa eri valdkonna vahel, mis omakorda jagunevad majandusliku sisu alusel kolmeks: majandamis- ja personalikulud ning antavad toetused. Kolm suurimat valdkonda on haridus-, majandus- ning sotsiaalvaldkond.

<sup>1</sup> maksutulud, tulud kaupade ja teenuste müügist, saadavad toetused, muud tegevustulud

<sup>2</sup> antavad toetused, muud tegevuskulud

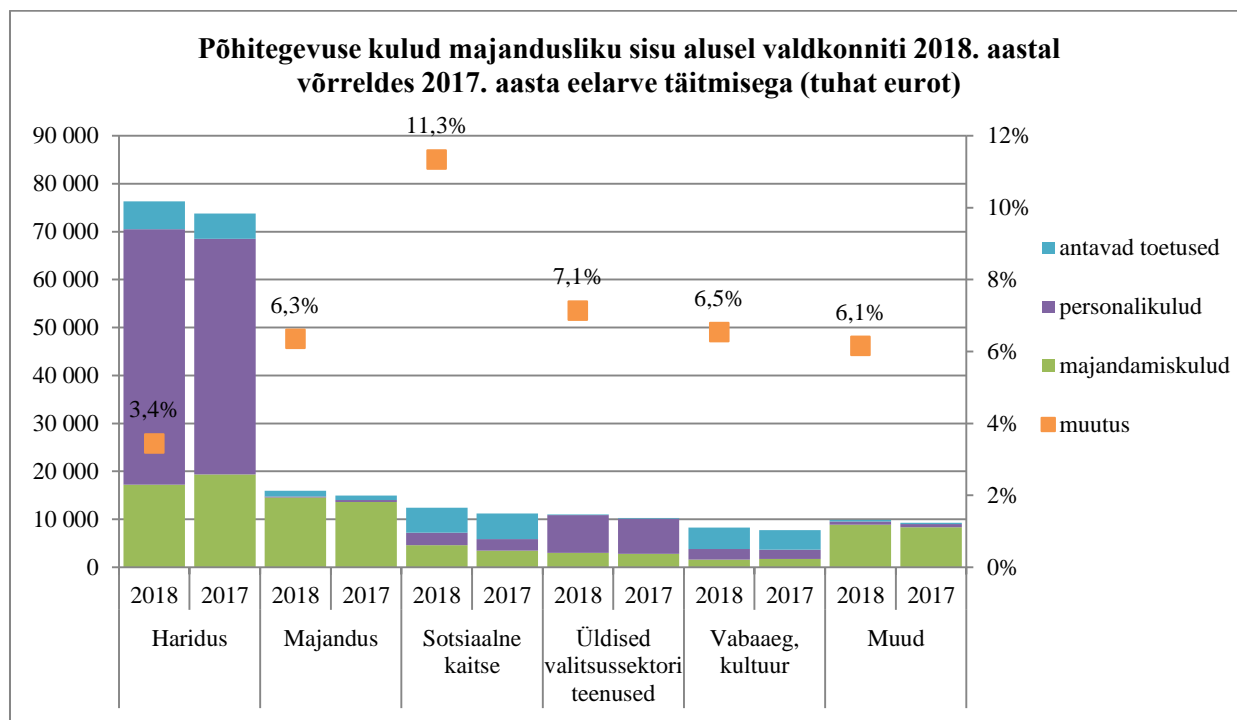
- **Haridus** moodustab põhitegevuse kuludest 57,1% ehk 76,3 miljonit.
  - Võrreldes 2017. aastaga:
    - **Tööjõukulud** moodustavad 53,4 miljonit eurot (+8,6%). Kasv on koolides seotud õpilaste arvu suurenemisega ning palgataseme tõusuga, lasteaedades on kasv seotud palgataseme tõusu ja ametikohtade arvu suurenemisega nii rühmade juurde-  
leku kui ka olemasolevate rühmade struktuuri muudatuste tõttu;
    - **Antavad toetused** moodustavad 5,8 miljonit eurot (+9,2%). Kasv on valdavalt riigivahendite arvel huviharidusele ning linna vahenditest eralasteaedadele ja –  
hoidudele;
    - **Majandamiskulud** moodustavad 17,2 miljonit eurot (vähenemine -10,4%) Kulu-  
de vähenemine on eeskätt majandamiselarve arvel, milles sihtotstarbelised vahen-  
did täpsustuvad konkreetsete lepingute sõlmimise ja täitmise plaaneeritava eelar-  
veaasta jooksul.
- **Majandusvaldkond** moodustab 11,9% ehk 15,9 miljonit eurot, kasvades aastaga 6,3% ehk 0,9 miljonit. Kasv on seotud majandusvaldkonnas linna ühistranspordi korralduskuludega (kasv 0,68 miljonit eurot), antava toetusega Tartu lennuväljale (kasv 0,2 miljonit eurot) ning Tähtvere valla liitumisega Tartu linnaga (kasv 0,15 miljonit eurot).
- **Sotsiaalvaldkond** moodustab põhitegevuse kuludest 9,3% ehk 12,4 miljonit. Võrreldes 2017. a kasvavad kulud 11,3% ehk 1,3 miljonit. Kasv on seotud tööjõukulude 6,9% kasvu ja majandamis-  
kulude 33,8% kasvuga. Olulisteks kasvu teguriteks on 2018. a on linna eelarves uue kuluna ka-  
vandatud seni maavalitsuse kaudu korraldatud asenduskodude rahalised vahendid ja asenduskodu-  
desse suunamise tegevused (kasv 1,2 miljonit eurot) ning kriisiabi toetused, mis on seotud igaks  
eelarveaastaks riigi poolt kehtestatud toimetulekupiiriga, mis 2018. aastal tõuseb seniselt 130 eu-  
rolt 140 eurole (kasv 0,1 miljonit eurot).

Ülejäänud 21,7% põhitegevuse kuludest ehk 29,0 miljonit eurot (+6,6%) jaguneb kuue valdkonna vahel järgmiselt:

- **üldised valitsussektori teenused** 10,9 miljonit
- **vaba aeg ja kultuur** 8,2 miljonit
- **keskkonnakaitse** 6,0 miljonit
- **elamu- ja kommunaalmajandus** 2,8 miljonit
- **avalik kord** 0,6 miljonit
- **tervishoid** 0,4 miljonit

Tööjõukulud tervikuna moodustavad 50,1% ehk 67,0 miljonit, majandamiskulud 36,5% ehk 47,8 mil-  
jonit. Antavad toetused moodustavad 12,7% ehk 17,0 miljonit põhitegevuse kuludest ning muud kulud  
0,7% ehk 0,3 miljonit.

**Joonis 1. Põhitegevuse kulud majandusliku sisu alusel valdkonniti 2018. aastal võrreldes 2017. aasta eelarve täitmisega (tuhat eurot)**



## Investeermistegevus

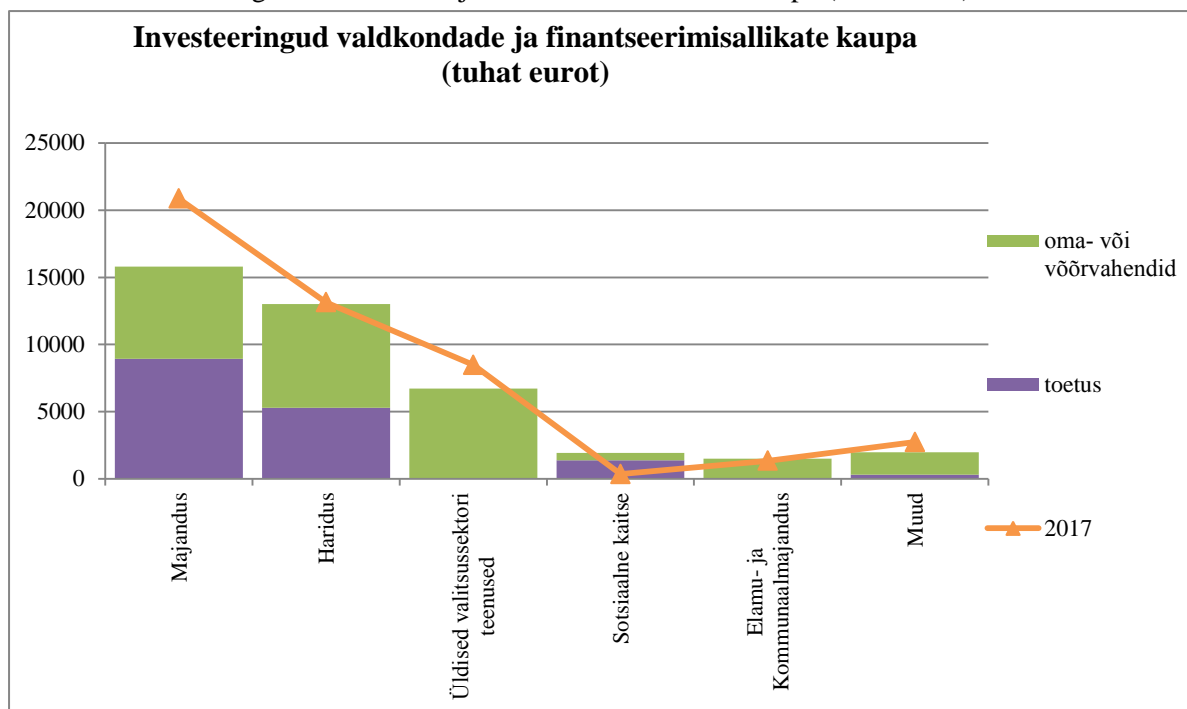
**2018. aasta eelarves on planeeritud investeeringukulud 35,3 miljonit eurot, mis on 5,8 miljonit eurot ehk 14,2% vähem kui 2017. aastal.**

### Investeeringud koosnevad:

- **põhivara soetusest**, mis moodustavad investeeringutest 73,1% ehk 29,9 miljonit eurot, vähenedes 6,6 miljoni euro võrra.
  - Suurimad investeeringuobjektid on:
    - Raatuse Kooli renoveerimine 6,1 miljonit eurot;
    - Rattarendisüsteemi arendamine 2,8 miljonit eurot;
    - Variku Kooli rekonstrueerimine 2,1 miljonit eurot.
- **antavatest toetustest**, mis moodustavad 13,0% ehk 4,6 miljonit eurot, suurenedes 2,9 miljoni euro võrra.
  - Suurimad toetused eraldatakse:
    - projektile SmartEnCity ehk Nutika linnaosa projektile korteriühistute finantseerimiseks (0,3 miljonit eurot);
    - Tähtvere Puhkepargile Laululava katuse, publikuala, kaldteede ja sillutise korrastamiseks ning muudeks remonditöödeks (0,27 miljonit eurot);
    - Maarja kiriku rekonstrueerimiseks (0,1 miljonit eurot).
- **muudest kuludest**, mis moodustavad 2% ehk 0,8 miljonit eurot, kasvades 0,2 miljoni euro võrra. Muudes kuludes kajastatakse laenude intresse.

Investeeringuid finantseeritakse jooksva aasta eelarve tuludest (18,5 miljonit eurot), põhitegevuse tulemi (8,4 miljonit eurot), finantseerimistegevuse (5,9 miljonit eurot) ning likviidsete varade kasutuselevõtu arvelt (2,5 miljonit).

Joonis 2. Investeeringud valdkondade ja finantseerimisallikate kaupa (tuhat eurot).



## Finantsseis

- **omafinantseerimisvõime** ehk põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe on 8,4 miljonit eurot, millest tasutakse nii olemasolevaid laenumakseid (*jooksva aasta laenumaksete põhiosa 6,0 miljonit eurot ehk 71,4% põhitegevuse tulemist*), intressikulusid kui rahastatakse käimasolevaid investeeringuid. Eesmärk on seda taset hoida ka järgnevatel aastatel, et säilitada investeerimisvõimekus.
- **netovõlakoomus** (kohustused miinus likviidsed varad) moodustavad 2018. aasta lõpuks 51% põhitegevuse tuludest ehk 72,1 miljonit eurot. Sellega püsib Tartu kindlalt KOFSis sätestatud lubatud netovõlakoomuse piirides.
- **likviidsete varade maht** väheneb 2018. aastal 2,5 miljonit eurot ehk 1,7% põhitegevuse tuludest.

Tabel 1. Põhitegevuse kulud osakondade ja allasutuste või allasutuste gruppide lõikes

Osakonnad/asutused/ asutuste grupid	Tööjõukulud	Majandamis- kulud	Antavad toetused	Kokku
<b>KOKKU</b>	<b>67 027 393</b>	<b>49 702 987</b>	<b>17 005 156</b>	<b>133 735 536</b>
Linnavolikogu kantselei	328 967	27 175		356 142
Linnakantselei	2 458 387	1 719 521	63 905	4 241 813
<b>Haridusosakonna haldusala</b>	<b>51 875 345</b>	<b>13 570 028</b>	<b>4 681 303</b>	<b>70 126 676</b>
Osakond	278 986	30 242		309 228
Hallatavad asutused kokku:	51 596 359	13 539 786	4 681 303	69 817 448
<i>Sh koolid</i>	27 159 964	4 675 312		31 835 276
<i>Lasteaiaid</i>	17 782 342	4 089 944	3 330 249	25 202 535
<i>Kutseõppe kulud</i>	6 053 013	2 240 516	776 950	9 070 479
<i>Hariduse abiteenused</i>	601 040	2 534 014	574 104	3 709 158
<b>Kultuuriosakonna haldusala</b>	<b>4 193 002</b>	<b>2 072 476</b>	<b>5 163 828</b>	<b>11 429 306</b>
Osakond	375 998	337 254	3 917 448	4 630 700
Hallatavad asutused kokku:	3 817 004	1 735 222	1 246 380	6 798 606

<i>Sh Laste muusika- ja kunstikoolid</i>	1 517 098	199 348	557 655	2 274 101
<i>O. Lutsu Linnaraamatukogu</i>	1 315 362	669 024	4 000	1 988 386
<i>Muuseumid</i>	604 532	364 900	1 160	970 592
<i>Laste ja noorte huvialaasutused</i>	249 075	389 975	478 712	1 117 762
<i>Tiigi Seltsimaja</i>	130 937	111 975	204 853	447 765
<b>Sotsiaal- ja tervishoiuosakonna haldusala</b>	<b>3 839 826</b>	<b>5 121 508</b>	<b>5 267 713</b>	<b>14 229 047</b>
Osakond	1 271 601	2 426 835	5 137 713	8 836 149
Hallatavad asutused kokku:	2 568 225	2 694 673	130 000	5 392 898
<i>Sh Hooldekodu</i>	1 359 211	919 700		2 278 911
<i>Päevakeskused</i>	687 298	164 524	110 000	961 822
<i>Varjupaik</i>	336 811	112 500	20 000	469 311
<i>Laste Turvakodu</i>	184 905	1 497 949		1 682 854
<b>Linnamajanduse osakonna haldusala</b>	<b>1 067 517</b>	<b>19 910 792</b>	<b>173 040</b>	<b>21 151 349</b>
Osakond	788 618	19 725 062	173 040	20 686 720
<i>Kalmistu</i>	278 899	185 730	0	464 629
<b>Rahandusosakond</b>	<b>1 031 787</b>	<b>2 671 642</b>	<b>488 407</b>	<b>4 191 836</b>
<b>Linnavarade osakond</b>	<b>662 425</b>	<b>3 115 062</b>	<b>51 372</b>	<b>3 828 859</b>
<b>Linnaplaneerimise ja maakorralduse osakond</b>	<b>586 137</b>	<b>627 655</b>	<b>0</b>	<b>1 213 792</b>
<b>Arhitektuuri ja ehituse osakond</b>	<b>457 721</b>	<b>197 269</b>	<b>93 000</b>	<b>747 990</b>
<b>Ettevõtluse osakond</b>	<b>251 701</b>	<b>339 234</b>	<b>651 050</b>	<b>1 241 985</b>
<b>Avalike suhete osakond</b>	<b>274 578</b>	<b>340 625</b>	<b>371 538</b>	<b>986 741</b>

**Tabel 2. Investeerimistegevuse kulud osakondade ja allasutuste lõikes**

<b>Osakonnad/asutused/ asutuste grupid</b>	<b>Põhivara soetus</b>	<b>Antavad toetused</b>	<b>Muud kulud</b>	<b>Kokku</b>
<b>KOKKU</b>	<b>29 920 530</b>	<b>4 615 450</b>	<b>777 901</b>	<b>35 313 881</b>
<b>Linnakantselei</b>	<b>926 332</b>	<b>3 400 000</b>	<b>0</b>	<b>4 326 332</b>
<b>Haridusosakonna haldusala</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>91 864</b>	<b>91 864</b>
<b>Kultuuriosakonna haldusala</b>	<b>40 000</b>	<b>204 145</b>	<b>0</b>	<b>244 145</b>
Osakond	0	204 145	0	204 145
Hallatavad asutused kokku:	40 000	0	0	40 000
<i>O. Lutsu Linnaraamatukogu</i>	40 000	0	0	40 000
<b>Sotsiaal- ja tervishoiuosakonna haldusala</b>	<b>16 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16 500</b>
Osakond	10 000	0	0	10 000
Hallatavad asutused kokku:	6 500	0	0	6 500
<i>Sh Hooldekodu</i>	6 500	0	0	6 500
<b>Linnamajanduse osakond</b>	<b>11 242 848</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 242 848</b>
<b>Rahandusosakond</b>		<b>155 180</b>	<b>686 037</b>	<b>841 217</b>
<b>Linnavarade osakond</b>	<b>17 514 850</b>	<b>690 000</b>		<b>18 204 850</b>
<b>Linnaplaneerimise ja maakorralduse osakond</b>	<b>180 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>180 000</b>
<b>Arhitektuuri ja ehituse osakond</b>	<b>0</b>	<b>70 000</b>	<b>0</b>	<b>70 000</b>
<b>Ettevõtluse osakond</b>	<b>0</b>	<b>96 125</b>	<b>0</b>	<b>96 125</b>