

VÕRU LINNA 2020. AASTA EELARVE

SELETUSKIRI

Võru linna 2020. aasta eelarve koostamise aluseks on Võru linna eelarvestrateegia aastateks 2020–2024.

Rahandusministeeriumi suvise majandusprognoosi kohaselt on SKP reaalkasv 2019. aastal 3,3%. Kasv peaks järgmisel aastal veidi aeglustuma ja ulatuma Rahandusministeeriumi prognoosi kohaselt 2,2%ni. Majanduskasvu suurendab jätkuvalt sisenõudluse kasv, jätkub ekspordi kasv. Tarbijahindade kasvu prognoos on 2,2%. Keskmise palga nominaalkasvuks on Rahandusministeerium prognoosinud 5,7%.

2020 aasta peamised eesmärgid on:

1. Aktiivne, atraktiivne ja lastesõbralik linn läbi erinevate vabaaja- ja sportimisvõimaluste parandamise – Kubija terviseradade arendamine, Lastefestivali jätkuv toetamine;
2. Korras taristuga linn – Päkapiku lasteaia renoveerimine, Vilja tn kapitaalse renoveerimise I etapp;
3. Avalike teenuste kvaliteedi ja üldise konkurentsivõime tõstmine.

Investeeringuteks kaasab linn EL toetusvahendeid ja kasutab ka laenu. Investeeringute kogumaht on planeeritud eelarves 4 498 574 eurot, sellest toetusega finantseeritakse 912 520 euro ulatuses investeeringuid.

Võru linna 2020. aasta eelarve eelnõu põhitegevuse tulem on 1 315 000 eurot.

Kassajääk ja nõuded-kohustused lisatakse eelarvesse esimese lisaeelarvega.

PÕHITEGEVUSE TULUD

Tabel 1. Võru linna tulud kokku 2018–2020

TULU LIIK	Laekumine 2018 (koos toetusfondiga)	Finantseerimiseelarve 2019	Finantseerimise eelarve 2020	Majandamise ja sihtfinantseerimise eelarve 2020	Kokku eelarve 2020	Finantseerimise eelarve kasv €	Eelarve 2020 võrreldes 2019 (%)
PÕHITEGEVUSE TULUD	16 649 896	12 717 300	14 146 936	584 454	14 731 390	1 429 636	111%

Seletuskirjas on võrreldavad andmed toodud finantseerimise eelarve kohta (eelarve ilma sihtvahendite ja hallatavate asutuste omatuludeta).

Tulubaasi kasv on planeeritud tulumaksu ja teistelt omavalitsustel laekuva haridusteenuse tulu kasvu arvel. Eelarvesse on planeeritud riigieelarve toetusfondist eraldatavad toetused: teehoiu kulude katteks eraldatud toetus on suunatud tänavate rekonstrueerimisse, hariduskulude toetuse arvel on planeeritud lasteaia õpetajate palgatõus 1. jaanuarist 2020. Eelarvest puuduvad toetusfondist eraldatavad üldhariduskoolide haridustoetus ja sotsiaaltoetused (~3,2 miljonit eurot).

MAKSUTULUD

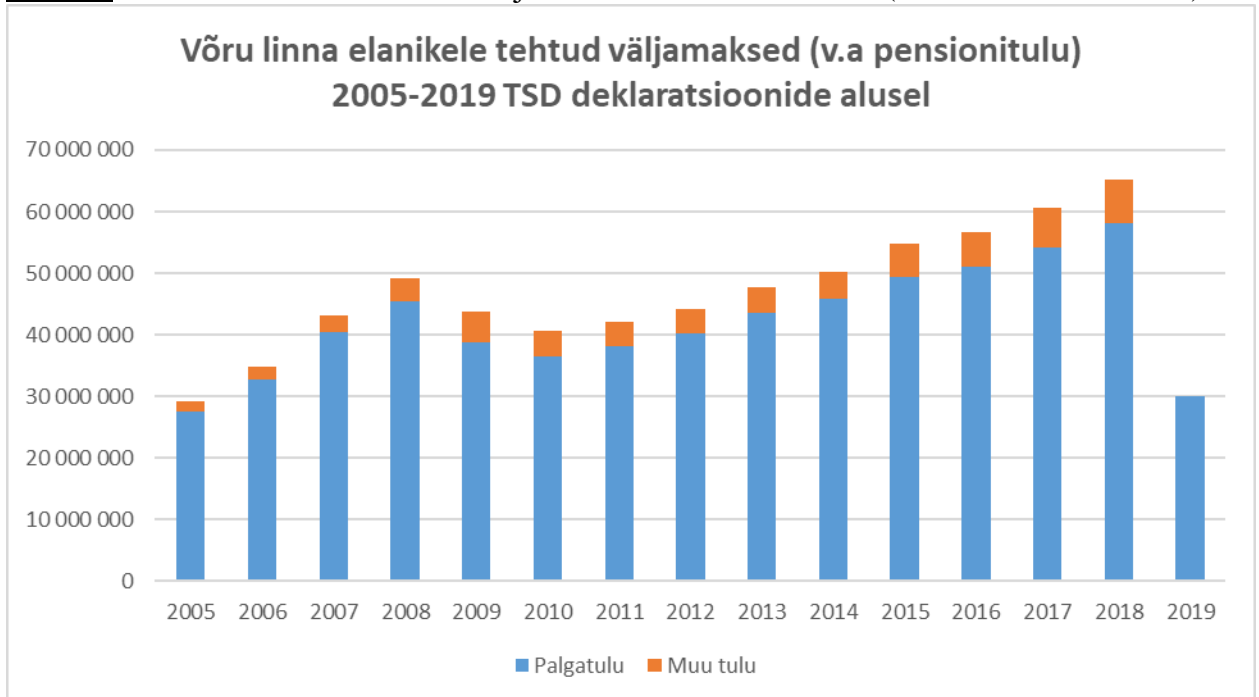
Tabel 2. Võru linna maksutulud 2018–2020

TULU LIIK	Laekumine 2018	Eelarve 2019	Eelarve 2020	Kasv €	Eelarve 2020 võrreldes 2019 (%)
MAKSUTULUD	7 988 417	8 464 000	9 266 000	802 000	109%
Füüsilise isiku tulumaks	7 885 799	8 353 000	9 155 000	802 000	109,6%
Maamaks	76 399	78 000	78 000	0	100%
Reklaamimaks	25 169	30 000	30 000	0	100%

Teede ja tänavate sulgemise maks	1 050	3 000	3 000	0	100%
----------------------------------	-------	-------	-------	---	------

Maksutulude eelarve kasv põhineb tulumaksu laekumise kasvul. 2020. aastal on kohalikele omavalitsusele tulumaksu eraldamise määra tõstetud ja see moodustab **11,96%** elanike brutotulust, 2019. aastal on eraldatava tulumaksu määr 11,93% brutotulust. Võrdse maksustatava tulu baasil toob määra tõus Võru linnale ~30 000 eurot lisatulu. 2020. aasta jaanuaris lisandub üldhariduskoolide õpetajate ja lasteaia õpetajate alampalgatõus 5,2 %, töötasu alammäära tõus 8%, mis omakorda mõjutavad tulumaksu suurenemist.

Joonis 1 Võru linna elanikele tehtud väljamaksed kokku 2005–2019 (Rahandusministeerium)



Alates 2011. aastast on Võru linna elanikele tehtud väljamaksed stabiilselt tõusnud. 2020. aastal mõjutab väljamaksete jätkuvat kasvu palga alammäära tõus 584 euroni, üldhariduskoolide õpetajate palga alammäära tõus 1315 euroni (+5,2%) ja lasteaiaõpetajate palgatõus 1184 euroni (+5,2% võrreldes 2019. aastaga). Suureneb magistrikraadiga õpetajate arv koolieelsetes lasteasutustes, kelle palk võrdsustatakse üldhariduskooli õpetaja palgaga.

2019. aasta töötute arv on vähenenud: võrreldes 2018. aastaga on Võru linnas 31. oktoobri seisuga 9 registreeritud töötut vähem. Elanike arv 1. novembri seisuga on Võru linnas 11793. Kui 2018. aastal vähenes elanike arv esimese 9 kuuga 129 inimese võrra, siis 2019. aastal ainult 37 elaniku võrra, seega on elanike arvu vähenemine peaaegu peatunud.

Maamaksu on eelarvesse arvestatud vastavalt maa maksustamise määrale 2,0%.

Eelarve eelnõu koostamise hetkeks on maksu laekunud 76,7 tuhat eurot, mis on ka 2020. a eelarve prognoosi aluseks.

KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜK

Linnavalitsusele laekuv teenuste müügi eelarve suureneb võrreldes 2019. aasta eelarvega 21%. Aluseks on 2019. a teenuste müügitulu ülelaekumine ja haridusteenuste hindade kasv 2020. aastal.

Tabel 3. Kaupade ja teenuste müük 2018–2020 (ilma Võru linna hallatavate asutuste omatuluta)

Tunnus	TULU LIIK	Laekumine 2018	Eelarve 2019	Finantseerimise eelarve 2020	Kasv €	Eelarve 2020 võrreldes 2019 (%)
TULU KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜGIST		1 232 872	1 344 000	1 632 000	288 000	121%
320	Riigilõivud	9 024	20 000	20 000	0	100%
3220	Laekumised haridusasutuste majandustegevusest	986 710	1 120 000	1 340 000	220 000	120%
3222	Laekumised spordiasutuste majandustegevusest	151 097	110 000	180 000	70 000	164%
3224	Laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest	42	8 000		-8 000	0%
3225	Laekumised elamu- ja kommunaalasutuste majandustegevusest	5 544	9 000	9 000	0	100%
	Laekumised üldvalitsemisasutuste majandustegevusest	320	5 000	3 000	-2 000	60%
	Laekumised muude majandusküsimustega tegelevatelt asutustelt	98			0	
3233	üüri- ja renditulud	73 907	70 000	70 000	0	100%
	Laekumised õiguste müügist	1 000			0	
	Muu kaupade ja teenuste müük	5 131	2 000	10 000	8 000	500%

2020. aasta eelarvesse on planeeritud haridusteenuse tulu suurenemine seoses õppekoha kallinemisega (lasteaia- ja põhikooli õppekohad). Õppekoha kallinemist mõjub 2020. aasta palgatõus. Suurenenud on ka lasteaedade majanduskulude eelarve. Arvestada tuleb kindlasti, et nii haridusteenuste kui ka sporditeenuste tulu on 2019. aastal alaplaneeritud ja tegelik laekumine ületab eelarve.

Tabel 4. Teiste omavalitsuste õpilaste arv Võru linna õppeasutustes 2015–2019

Õppeasutus	September 2015	September 2016	September 2017	September 2018	September 2019
Koolid	259	242	280	292	290
Lasteaiad	90	108	139	153	145
Huvikoolid	330	345	342	371	374
Kõik kokku	679	695	761	816	809

Teiste omavalitsuste õpilaste arv meie haridusasutustes jääb 2018. aasta tasemele.

Tabel 5. Võru linna hallatavate asutuste omatulud 2018–2020

Asutus/tulu liik	Laekumine majandustegevusest				Üüritulo			
	Laekumine 2018	Eelarve 2019	Eelarve 2020	eelarve 2020 võrreldes eelarve 2019 (%)	Laekumine 2018	Eelarve 2019	Eelarve 2020	eelarve 2020 võrreldes eelarve 2019 (%)
Võru Lasteaed Okasroosike	36 387	39 198	41 053	105%	185		0	
Võru Lasteaed Sõleke	83 298	90 492	97 588	108%	1 708	0	800	
Võru Lasteaed Punamütsike	77 523	77 357	92 024	119%	1 704	1 767	1 767	100%
Võru Lasteaed Päkapiikk	88 880	88 626	84 036	95%	468	500	500	100%
Võru Kreutzwaldi Kool	0	0	0		2 615	800	800	100%
Võru Kesklinna Kool	123	0	0		498	6 000	3 000	50%
Võru Järve Kool	83 436	15 380	25 000	163%	285	0	0	

Võru Täiskasvanute Gümnaasium	505	0			5 877	3 600	1 500	42%
Võru Spordikool	15 142	61 200	72 000	118%	7 860	10 000	10 000	100%
Võru Kunstikool	41 939	43 105	41 714	97%	455	450	350	78%
Võru Muusikakool	74 544	72 036	72 380	100%	4 411		0	
Võrumaa Keskraamatukogu	9 083	7 000	6 500	93%	0	0	0	
Nõõrimaa Tugikodu	97 577	17 690	33 442	189%	291	0	0	
Kokku	608 437	512 084	565 737	110%	26 356	23 117	18 717	81%

Võru Järve Kooli ja Nõõrimaa Tugikodu majandustulu eelarvesse on lisatud MTÜ Varajase Kaasamise Keskusega sõlmitud lepingu alusel saadav tulu. Lepingud on sõlmitud puudega lapse hoiuteenuse ja tugiisikuteenuse finantseerimiseks, programm kestab aastani 2020. a.

Äripindade osas võrreldes 2019. aastaga muutusi ei ole.

Tabel 6. Võru Linnavalitsuse äripinnad

Aadress	Pinna suurus m ²
Lembitu tn 6	36
Tartu tn 25	1528
	2761
Jüri tn 54	sh raamatukogu 1481

TOETUSED

Tabel 7. Toetused 2018–2020

	TULU LIIK	Laekumine 2018	Eelarve 2019	Finantseerimise eelarve 2020	Eelarve kokku	Kasv €	Eelarve 2020 võrreldes 2019 (%)
TULU KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜGIST		1 866 533	1 344 000	1 632 000	2 216 454	288 000	121%
TOETUSED	TOETUSED	6 763 501	2 883 000	3 222 636	3 222 636	339 636	112%
	Riigikantselei	314					
35000002	Haridus- ja Teadusministeerium	67 111			0	0	
35000006	Kultuuriministeeriumilt	143 494			0	0	
	Majandus- ja kommunikatsiooniministeerium	1 230					
	Põllumajandusministeeriumilt	16 766					
	Rahandusministeeriumilt	41 624					
	Siseministeeriumilt	20 051					
	Sotsiaalministeeriumilt	40 068		20 700	20 700		
	Teistelt KOV	5 000	5 000	20 000	20 000		400%
350002	Toetused avaliku sektori juriidilistelt isikutelt	16 119			0	0	
350003	Toetused avaliku sektori sihtasutustelt	298 779	75 000	75 000	75 000	0	100%
	Toetus muudelt residentidelt	20 624					
	toetus mitteresidentidelt	4 973					
352.00.17.1	Tasandusfond	1 937 370	2 300 000	2 400 000	2 400 000	100 000	104%
352.00.17.2	Toetusfond	4 149 978	503 000	706 936	706 936	203 936	141%

Eelarvesse on lisatud sihtotstarbeline treeneri palgatoetus 75 000 eurot ja sotsiaalosalakonna juhtumikorraldaja palgatoetus.

Eelarvesse on arvestatud mittesihtotstarbeline toetus riigieelarvest kohalike omavalitsuste tulubaasi ühtlustamiseks (tasandusfond) Tasandustoetus sõltub elanike arvust seisuga 1. jaanuar 2020. a vanusegruppide lõikes ning 2019. aasta tulude laekumise kasvust võrreldes teiste

omavalitsustega. Planeeritud tasandusfondi eraldis vastab Rahandusministeeriumi esialgsele jaotusele.

Toetusfondi vahendid on olemuselt sihtotstarbelised. Eelarvesse on arvestatud toetusfondi lasteaiaõpetajate palgatoetus 267 000 eurot, perekonnaseisutoimingute korraldamise toetus 21 000 eurot, huvihariduse toetus 40 000 eurot (huvikooli õpetajate palgakulu) ja teehoiuraha 250 000 eurot (investeeringuks), hariduslike erivajadustega õpilaste tegevuskulu toetus 84 069 eurot (Võru Kreutzwaldi Kooli hariduskuludeks). Täpne eelarve selgub 2019. aasta veebruariks. Kuna lasteaiaõpetaja palgatoetus hõlmab ainult osa lasteaiaõpetaja palgast, siis on tulude eelarvesse planeeritud loodetav toetus ja kulueelarvesse kogu õpetaja palgakulu. Ülejäänud toetusfondi vahendid lisatakse eelarvesse esimese lisaeelarvega märtsis.

Teistel KOV-delt laekuva toetusena on planeeritud Võru valla toetus kalmistu halduse korraldamiseks.

Tabel 8. Muude tulude laekumine 2018–2020

TULU LIIK	Laekumine 2018	Eelarve 2019	Eelarve kokku	Eelarve 2020 võrreldes 2019 (%)
MUUD TEGEVUSTULUD	31 445	26 300	26 300	100%
Trahvid	780	1 000	1 000	100%
Tulud varude müügist	1 100			
Eespool nimetatamata muud tulud	7 234	1 300	1 300	100%
Laekumine vee erikasutusest	22 294	24 000	24 000	100%
Intressi- ja viivisetulud muudelt finantsvaradelt	38		0	

Vee erikasutusõiguse tasu laekub alates 1. jaanuarist 2017 „Keskkonnatasude seaduses“ § 55¹ määratud tasu määras 1000 m³ vee kohta ja sõltub põhjavee kasutamise mahust omavalitsuse territooriumil. Eelarvesse on planeeritud tulu 2019. aasta laekumise alusel.

Eespool nimetatamata muude tulude eelarvesse laekuvad kindlustushüvitised ja muud eespool käsitlemata tulud, üldjuhul neid eelarvesse ei planeerita, vaid lisatakse tulude laekumisel.

PÕHITEGEVUSE KULUD

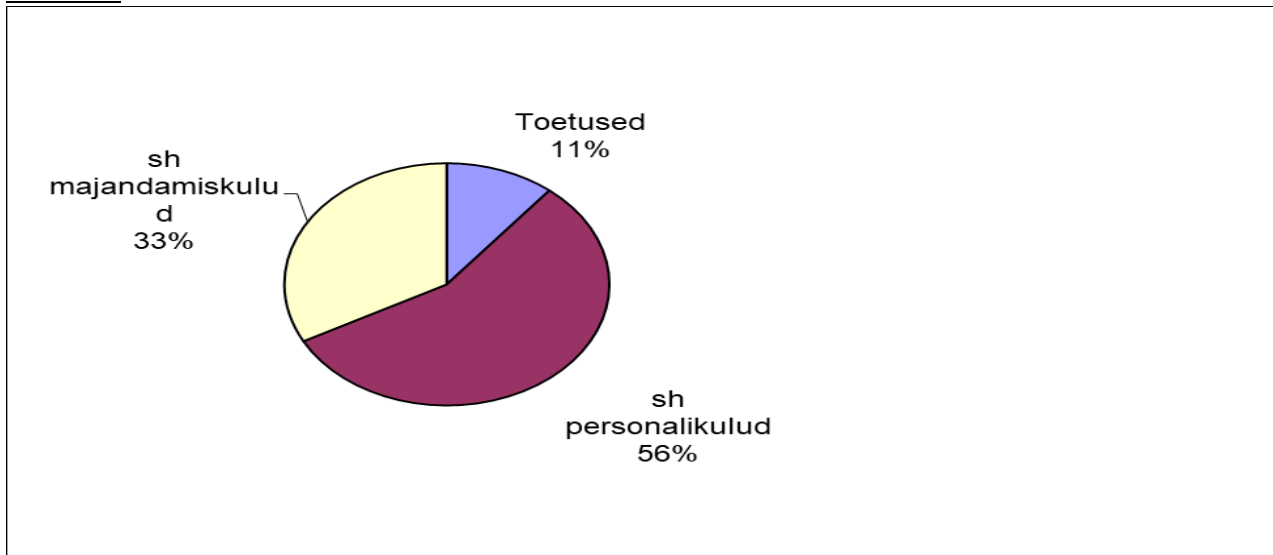
Põhitegevuse kulude finantseerimise eelarve (linnaavalitsuse poolt kogutavad ja eelarve kuludeks jaotatavad vahendid) kasvab võrreldes 2019. aasta eelarvega 1 100 515 eurot.

Tabel 9. Eelarve kululiikide lõikes 2018–2020

	Eelarve täitmine 2018	Eelarve 2019	Finantseerimise eelarve 2020	Majandamise eelarve	Eelarve kokku (eurodes)	2020 eelarve võrreldes 2019 eelarve (%)	Finantseerimise eelarve kasv
Kulud kokku	10 448 534	11 738 421	12 838 936	577 454	13 416 390	109%	1 100 515
Toetused	1 190 287	1 318 213	1 503 729	0	1 503 729	114%	185 516
Muud tegevuskulud kokku	9 258 247	10 420 208	11 335 207	577 454	11 912 661	109%	914 999
sh personalikulud	5 969 958	6 792 421	7 426 030	134 445	7 560 475	109%	633 609
sh majandamiskulud	3 288 289	3 627 787	3 909 177	443 009	4 352 186	108%	281 390

Enim tõusevad 2020. aasta eelarves personalikulud. Suurim personalikulude kasv on koolieelsetes lasteasutustes, lasteaia õpetaja palk tõuseb 5,2% ja õpetaja abi palk kasvab 8%. Palga alammäär kasvab 8% ja on 2020. aastal 584 eurot. Teistel töötajatel kasvab töötasu kuni 5%. Majanduskulude eelarve on kasvanud linnamajanduse valdkonnas. Seoses uue keskväljaku rajamisega suurenevad kulud haljastute hooldusele ja linna kaunistamisele. Toetuste kasv on planeeritud sotsiaalhoolekande eelarves.

Joonis 2. Võru linna eelarve kulude struktuur 2020.



VALITSEMISKULUD

Valitsuse eelarvesse on planeeritud linnapea ja tema otseses alluvuses olevate ametnike kulu, s.o linnavalitsuse liikmete, sisekontrolli, arendusnõuniku, arendusspetsialisti, avalike suhete spetsialisti ning linnalehe toimetaja personali- ja majanduskulu. Alates 2019. aastast on abilinnapea otsealluvuses (Valitsuse eelarves) ka kogu haridus- ja kultuuritöö, sest on kaotatud struktuurist haridus- ja kultuurosakond ning osakonna juhataja ametikoht.

Osakond/tegevusala	Eelarve täitmine 2018	Finantseerimise eelarve 2019	Finantseerimise eelarve 2020	2020 eelarve võrreldes 2019 eelarve (%)	Kasv €
Volikogu	92 848	114 501	124 879	109%	10 378
Valitsus	2 150 168	2 308 884	2 512 777	109%	203 893
<i>sh valitsemine</i>	212 707	207 595	216 309	104%	8 714
<i>sh reservfond</i>	0	106 000	100 000	94%	-6 000
<i>sh arendustegevus</i>	100 526	124 850	145 419	116%	20 569
<i>sh osalemine omavalitsusliitudes</i>	41 183	40 904	51 916	127%	11 012
<i>sh turismikorraldus</i>	5 550	5 550	5 550	100%	0
<i>sh Ringhäälingu- ja kirjastamisteenused</i>	43 563	43 270	46 473	107%	3 203
<i>sh teenused peredele ja lastele</i>	30 162	0	0		0
<i>sh sporditegevus</i>	610 689	644 210	641 450	100%	-2 760
<i>sh huvikoolikohad teistes omavaltsustes</i>	10 815	2 500	2 000	80%	-500
<i>sh MTÜ huviharidus</i>	103 195	108 510	126 000	116%	17 490
<i>sh Noortekeskus</i>	48 794	57 490	61 269	107%	3 779
<i>sh kultuurimaja toetus</i>	452 900	462 900	497 730	108%	34 830
<i>sh vaba aja tegevused (kultuuriüritused)</i>	59 047	80 530	81 500	101%	970

<i>sh Religiooniteenused</i>	4 901	5 312	5 617	106%	305
<i>sh lasteaiakohad teistes omavalitsustes</i>	119 992	120 000	160 000	133%	40 000
<i>sh õpilaskohad teistes üldhariduskoolides</i>	183 796	170 000	231 000	136%	61 000
<i>sh õpilaste vedu</i>	1 529	1 500	2 000	133%	500
<i>sh öömaja</i>	0	0	12 000		12 000
<i>sh hariduse haldus</i>	120 820	127 763	126 544	99%	-1 219

Volikogu referendi tööülesannetele lisandus linna meenete soetamine. Eelarvesse on lisatud meenete kulu, koostööprojektidega seoses on suurendatud lähetuste/koolituste kulu.

Reservfondi mahtu on vähendatud, reservfondi maht on olnud seni põhjendamatult suur. Arendustegevuse eelarve on vähendatud linna meenete kulu võrra, kuid lisatud on omaosaluse vahendid projektile „Kagu-Eesti spetsialistide eluasemete ehitamise ja ostmise toetus“ summas 33 000 eurot, millele lisandub riigipoolne toetus samas mahus.

Osalemine omavalitsuste ühistegevuses (Muud üldised valitsussektori teenused) tõuseb 11 012 euro võrra. Eelarvesse on arvestatud SA Võrumaa Arenduskeskuse toetus, Eesti Omavalitsuste Liidu, Võrumaa Omavalitsusliidu ja Kagu Ühistranspordikeskuse liikmemaksud.

Sporditegevuse eelarves on spordiklubide põhitegevuse toetused 2019. a tasemel. Investeeringutoetused on lisatud investeerimistegevuse eelarvesse.

Erahuvikoolide eelarvet on suurendatud 16% eesmärgiga tõsta õppekoha toetust.

MTÜ Võru Noortekekus toetust on suurendatud eesmärgiga tõsta noortekekuse töötajate palka ning võimaldada tegevuste laiendamist.

SA Võru Kannel toetuse suurendamise eesmärk on kultuuritöötajate palgatõus, toetuse hulgas on toetus lastefestivali korraldamiseks.

Religiooniteenuste eelarve on tavapärasel tasemel, toetus eraldatakse Katariina kiriku kinnistu heakorra ja kellatorni kella hoolduse tagamiseks ja sõltub töötasu alammäära kasvust.

Teiste omavalitsuste lasteaia- ja koolikohtade eelarved on suurenenud seoses Krabi põhikooli taasavamisega. Kool pakub jälle ka õpilastele öömaja. Laienenud on Väike Werrone Kool, koolis õpib 13 Võru linna õpilast.

Hariduse halduse (haridusnõuniku ja kultuurinõuniku palga ja bürookulu) eelarve on planeeritud 2019. aasta tasemel. Eelarvesse on planeeritud üldhariduskoolide sügise õppeperioodi toiduraha. Toidukulu lõplik vajadus selgub 2020. a kevadel läbiviidava riigihanke tulemusena.

KANTSELEI, JURIIDILINE OSAKOND, RAHANDUSOSAKOND

Tabel 11. Linnakantselei, juriidilise osakonna ja rahandusosakonna kulude jagunemise esitlus

Osakond/tegevusala	Eelarve täitmine 2018	Finantseerimise eelarve 2019	Finantseerimise eelarve 2020	2020 eelarve võrreldes 2019 eelarve (%)	Kasv €
Linnakantselei	237 223	263 124	272 311	103%	9 187
Juriidiline osakond	66 287	87 101	101 720	117%	14 619
Rahandusosakond	241 613	264 723	280 939	106%	16 216

Linnakantselei eelarve kasvab infotehnoloogia kulude võrra. 2020. aastal lõpeb arvutite rendileping, lisandub täiendavaid töökohti ja renditava riistvara maht suureneb. 2019. a oktoobris toimunud kriisi õppetunnina on vajalik panustada ka pidevtoiteseadmete (UPS) võimekusse.

Juriidilise osakonna eelarvesse on lisatud juristi poole koha personalikulu.

Rahandusosakonna eelarve kasvab seoses 2019. aastal lisatud 0,5 töökohaga, sest 2020. aastal tsentraliseerib rahandusosakond lapsevanemate poolt makstavate tasude arvestuse rahandusosakonna alla.

LINNAMAJANDUSE OSAKOND

Tabel 12. Linnamajanduse osakonna kulude jagunemise esitlus

Osakond/tegevusala	Eelarve täitmine 2018	Finantseerimise eelarve 2019	Finantseerimise eelarve 2020	2020 eelarve võrreldes 2019 eelarve (%)	Kasv €
Linnamajandusosakond	1 578 386	1 737 970	1 915 750	110%	177 780
<i>Politsei</i>	5 958	7 000	7 000	100%	0
<i>Pääteteenused</i>	31 357	31 000	31 000	100%	0
<i>Maanteetransport</i>	462 787	497 500	498 000	100%	500
<i>Majanduse haldus</i>	426 807	430 156	511 544	119%	81 388
<i>Üüripindade haldus</i>	32 232	31 000	30 000	97%	-1 000
<i>Jäätmekäitlus</i>	39 697	53 800	39 900	74%	-13 900
<i>Heitveekäitlus</i>	22 375	15 000	58 300	389%	43 300
<i>Saaste vähendamine</i>	9 365	12 237	45 000	368%	32 763
<i>Bioloogilise mitmekesisuse kaitse, haljastus</i>	214 431	260 000	251 000	97%	-9 000
<i>Elamumajandus, korterite majandamiskulud</i>	20 171	45 000	68 000	151%	23 000
<i>Veevarustus</i>	5 564	5 500	5 500	100%	0
<i>Tänavavalgustus</i>	142 108	140 000	145 000	104%	5 000
<i>Muu kommunaalmajandus</i>	91 430	98 068	109 397	112%	11 329
<i>Puhkepargid</i>	63 944	88 800	88 200	99%	-600
<i>Raamatukogu haldus</i>	19 525	22 909	27 909	122%	5 000

Korrakaitse (Politsei) eelarvesse on planeeritud abipolitseinike töö toetamiseks 2000 eurot. 5000 eurot on planeeritud linnas asuvate kaamerate hoolduseks. 2019. aastal lisandus keskväljaku 6 kaamerat.

Pääteteenuste eelarves kajastub Tamula ja Kubija järve rannavalve teenus. Eelarve on planeeritud vastavalt aktsiaseltsiga G4S Eesti sõlmitud lepingule perioodiks 2018-2020.

Maanteetranspordi eelarves kajastub tänavate hoolduse, remondi, joonimise ja bussiootepaviljonide kulu. Planeeritud eelarvest on tänavate hoolduse maht 397 440 eurot ja teenust osutab vastavalt 2017. aasta novembris sõlmitud lepingule Roadwest OÜ. 2020. aasta eelarvesse on planeeritud ka bussiootepaviljonide remonditööd.

Majanduse halduse eelarves kajastuvad linnamajanduse osakonna töötajate palgad ning osakonna poolt tellitud mõõdistuste, planeeringute jm tööde teostamiseks vajalikud kulud. Eelarve kasvab personalikulude osas. Moodustatakse kahe inimesega täiendav haldusvõimekus remonditööde teostamiseks linnale kuuluvatel erinevatel objektidel. Ühtlasi luuakse sellega võimekus pakkuda samasisulist professionaalset teenust linnale kuuluvatele hallatavatele asutustele.

Jäätmekäitluse eelarve on vähenenud, sest 2019. aastal oli eelarvesse planeeritud komposteerimisväljaku rajamise kulu, mis ka tehtud sai.

Haljastuse eelarvesse on planeeritud kulu vastavalt OÜ Taristuhaldus sõlmitud haljastute hoolduse lepingule. Eelarves on arvestatud keskväljaku hoolduse lisandumisega, Koreli oja taimestiku niitmise, noorte puude kastmise, tänavapuude hooldusloikuse, leheveo ja kahe koristuskampaania korralduse kuludega. Suvelillede soetuseks ja hoolduseks on eelarves planeeritud 25 000 eurot. Eelarves väheneb SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse projektide omaosaluse kulu. Poolleiolevad projektid lisanduvad lisaeelarvega.

Elamumajanduse eelarves on suurendatud muinsuskaitse-alal asuvate hoonete rekonstrueerimise toetus 50 000 euroni.

Tänavavalgustuse eelarves kasvab halduskulu, elektrikulu on planeeritud 2019. aasta eelarve tasemel.

Muu kommunaalmajanduse eelarve hõlmab linnasauna, kalmistu, loomade varjupaiga ja jõuluaegse linnakujunduse eelarvet. Eelarve suureneb 8500 eurot kalmistu kastmisvee kulu võrra, sest kalmistul ehitatakse välja vesikud, mida varustatakse ühisveevärgist.

Puhkeparkide halduse eelarvesse on planeeritud iga-aastane Tamula ranna mänguatraksioonide remont ja pinkide värvimine, lisatud on paadisildade õlitamine ja lamamistoolide korrastus. Tavapäraselt toimub purskkaevude hooldus ja kevadine liiva sõelumine. Eelarvesse on planeeritud ka kesklinna pargi uute haljastuskonteinerite kulu 15000 eurot.

SOTSIAALTÖÖOSAKOND

Tabel 13. Sotsiaaltöösakonna kulude jagunemise esitlus

Osakond/tegevusala	Eelarve täitmine 2018	Finantseerimise eelarve 2019	Finantseerimise eelarve 2020	2020 eelarve võrreldes 2019 eelarve (%)	Kasv €
Sotsiaaltöösakond	614 800	728 943	871 239	120%	142 296
<i>Tervishoid</i>	10 303	700	500	71%	-200
<i>Puuetega inimeste sotsiaalhoolekande asutused</i>	18 500	21 588	22 000	102%	412
<i>Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse</i>	259 115	305 000	330 000	108%	25 000
<i>Eakate sotsiaalhoolekande asutused</i>	43 557	60 000	71 000	118%	11 000
<i>Muu eakate sotsiaalne kaitse</i>	15 307	22 000	18 000	82%	-4 000
<i>Laste ja noorte sotsiaalhoolekande asutused</i>	1 799	1 000	1 000	100%	0
<i>Sotsiaalhoolekande teenused peredele</i>	75 720	67 694	102 461	151%	34 767
<i>Töötute sotsiaalne kaitse</i>	1 473	0	0		0
<i>Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele</i>	414	23 232	23 232	100%	0
<i>Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse</i>	8 600	12 700	20 000	157%	7 300
<i>Sotsiaalse kaitse haldus</i>	180 012	215 029	283 046	132%	68 017

Sotsiaaltöösakond tegeleb töötute, eakate, puuetega inimeste ja lastega perede sotsiaalprobleemide lahendamiseks.

Puuetega inimeste sotsiaalhoolekande eelarvesse on lisatud viipekeele tõlgi kasutamise toetuse eelarve. Suurendatud on hoolduse korraldamise toetuse eelarvet, toetuste maht suurenes 2019. aastal järsult. Ettevalmistamisel on kord, mille alusel asendatakse hoolduse korraldamise toetus muude sotsiaalteenustega (nt koduteenus).

Eakate hoolekandes on suurendatud toetust Võru Pensionäride Päevakeskusele ühistegevuse laiendamiseks.

Perede sotsiaalhoolekande eelarvesse on lisatud ranitsatoetus (varem hariduskulu, vajadus kajastada vastavalt klassifikaatorile) ja riigieelarve toetusfondist eraldatav matustoetus.

Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele. Eelarvesse on planeeritud Pargikodu haldamise kulu. Linnamajanduse investeeringute eelarvesse on planeeritud tuletõkkeseksioonide ja varuväljapääsu kulu eesmärgiga suurendada kohtade arvu Pargikodus.

Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse eelarvesse on planeeritud toidupanga tegevuse toetus, mida on suurendatud 500 euro võrra ja projekti „Töökoht igaühele“ kaasfinantseerimise kulu 6 800 eurot.

Sotsiaallosakonna eelarvesse on lisatud sotsiaalteenuste spetsialisti palgakulu, kes hakkab teostama sotsiaalteenuste vajaduse hindamist.

HUVIKOOLID

Tabel 14. Huvikoolide kulude jagunemise esitlus

Osakond/tegevusala	Eelarve täitmine 2018	Finantseerimise eelarve 2019	Finantseerimise eelarve 2020	Majandamise eelarve	Eelarve kokku (eurodes)	2020 eelarve võrreldes 2019 eelarve (%)	Kasv €
Võru Spordikool	286 661	392 800	398 020	75 000	473 020	101%	5 220
Võru Muusikakool	517 790	583 433	626 399	72 380	698 779	107%	42 966

Võru Kunstikool	148 421	170 768	177 943	42 064	220 007	104%	7 175
-----------------	---------	---------	---------	--------	---------	------	-------

Huvikoolide eelarved on koostatud arvestades koolide vajadusi, 2020. aasta eelarve pole seotud õpilaste arvuga koolis. Huvikoolide eelarve kasvu mõjutab palgatõus 1. jaanuarist 2020 5,2%.

KULTUURIASUTUSED

Tabel 15. Kultuuriasutuste kulude jagunemise esitlus

Osakond/tegevusala	Eelarve täitmine 2018	Finantseerimise eelarve 2019	Finantseerimise eelarve 2020	Majandamise eelarve	Eelarve kokku (eurodes)	2020 eelarve võrreldes 2019 eelarve (%)	Kasv €
Võrumaa Keskraamatukogu	302 131	349 980	368 942	6 500	375 442	105%	18 962

Võrumaa Keskraamatukogu 2020. aasta eelarvesse on planeeritud palgatõus 5%.

KOOLIEELSESED LASTEASUTUSED

Tabel 16. Koolieelsete lasteasutuste kulude jagunemise esitlus

Osakond/tegevusala	Eelarve täitmine 2018	Finantseerimise eelarve 2019	Finantseerimise eelarve 2020	Majandamise eelarve	Eelarve kokku (eurodes)	2020 eelarve võrreldes 2019 eelarve (%)	Kasv €
Võru Lasteaed Okasroosike	379 354	426 875	459 539	41 053	500 592	108%	32 664
Võru Lasteaed Päkapiikk	712 833	789 944	853 337	84 536	937 873	108%	63 393
Võru Lasteaed Punamütsike	792 805	862 991	945 681	93 791	1 039 472	110%	82 690
Võru Lasteaed Sõleke	731 227	919 292	992 610	98 388	1 090 998	108%	73 318

Lasteaedade finantseerimine kasvab 2020. aastal võrreldes 2019. aastaga kokku 252 065 eurot. Uueks palga alammääraks on kokku lepitud 1184 eurot, mis moodustab 90% üldhariduskooli õpetaja palgast ja tagab riigi toetuse palgatõusu osaliseks finantseerimiseks.

Septembris 2018 avatud Võru lasteaias Sõleke teine EL toetusega finantseeritud tasandusrühmale on eraldatud toetus kuni 31. augustini 2020.

Tabel 17. Eelarve aluseks olev laste arv Võru linna koolieelsetes lasteasutustes

	Punamütsike	Okasroosike	Päkapiikk	Sõleke
sõimerühm	48	16	48	48
Sõimerühm osaaajaline	6	2	5	6
aiarühm	158	0	160	129
liitrühm	20	84		22
Erivajadusega laps sobitusrühmas	2	0	2	4
tasandusrühm	0	0	0	24
KOKKU	234	102	215	233

Kokku käib linna lasteaeades 2019. aasta novembri seisuga 784 last (2018. aastal 746 last). Linna registris oli 0–6 vanuses lapsi 1. jaanuari 2019 seisuga 810 (2018. aastal 835).

ÜLDHARIDUSKOOLID

Tabel 18. Üldhariduskoolide kulude jagunemine

Osakond/tegevusala	Eelarve täitmine 2018	Finantseerimise eelarve 2019	Finantseerimise eelarve 2020	Majandamise eelarve	Eelarve kokku (eurodes)	2020 eelarve võrreldes 2019	Kasv €
--------------------	-----------------------	------------------------------	------------------------------	---------------------	-------------------------	-----------------------------	--------

						eelarve (%)	
Võru Kesklinna Kool	408 912	448 587	462 976	3 000	465 976	103%	14 389
Võru Kreutzwaldi Kool	610 452	649 154	784 171	800	784 971	121%	135 017
Võru Täiskasvanute Gümnaasium	134 833	150 766	152 743	1 500	154 243	101%	1 977
Võru Järve Kool	135 108	154 934	162 325	25 000	187 325	105%	7 391

Võru Kreutzwaldi Kooli eelarvesse on lisatud riigieelarve toetusfondi hariduslike erivajadustega õpilaste (HEV) hariduskulu toetuse arvel eripedagoogi, logopeedi ja tugiisikute palgafond. Koolis on suurenenud haridusliku erivajadustega õpilaste arv.

Tabel 19. Õpilaste ja klassikomplektide arv Võru linna üldhariduskoolides 2016–2019

Kool/aasta		2016	2017	2018	2019
Võru Kreutzwaldi Kool	õpilasi	677	663	673	678
	klassikomplekte	34	38	32	34
Võru Kesklinna Kool	õpilasi	453	449	458	467
	klassikomplekte	24	25	26	30
Võru Täiskasvanute Gümnaasium	õpilasi	117	141	137	129
	klassikomplekte	7	8	8	8
Võru Järve Kool	õpilasi	26	25	23	21
Kokku õpilasi		1273	1278	1291	1295

SOTSIAALHOOLEKANDE ASUTUSED

Tabel 20. Nöörimaa Tugikodu kulude jagunemise esitlus

Osakond/tegevusala	Eelarve täitmine 2018	Finantseerimise eelarve 2019	Finantseerimise eelarve 2020	Majandamise eelarve	Eelarve kokku (eurodes)	2020 eelarve võrreldes 2019 eelarve (%)	Kasv €
Nöörimaa Tugikodu	306 684	333 651	374 635	33 442	408 077	112%	40 984
<i>sh riskirühmade asutus (10700)</i>	<i>196 603</i>	<i>247 523</i>	<i>282 000</i>	<i>20 500</i>	<i>302 500</i>	<i>114%</i>	<i>34 477</i>
<i>sh sotsi teenused puuetega inimestele</i>	<i>110 080</i>	<i>86 128</i>	<i>92 635</i>	<i>12 942</i>	<i>105 577</i>	<i>108%</i>	<i>6 507</i>

Eelarve kasv on põhjustatud töötajate palgatõusust, lisatud on seoses hoolduse korralduse toetuse kaotamisega kahe täiendava koduteenuse osutaja palgakulu.

Puuetega inimeste eelarveosas on suurendatud puudega laste tugiisiku kulu, lisatud on kaks täiendavat töökohta.

INVESTEERIMISTEgevuse EELARVE

Investeeringute eelarves kajastatakse põhivara soetus ja müük, osalused äriühingutes, investeeringutoetused ning laenude intressikulu.

Põhivara müügitulu on planeeritud eelarvesse kokku 165 000 eurot. Realiseerimisel on Tartu 25 kinnistu, müügiotsust ootavad Kreutzwaldi 109 ja Räpina mnt 22f.

Tabel 21. Eelarvesse planeeritud investeeringuväljaminekute orienteeruv maksumus

PÕHIVARA SOETUS	Laen	Toetus	Kokku
Maa soetus kaitseväge parklaks ja eeltööd	350 000		350 000
Korteriühistute sissesõidud	70 000		70 000

Vabaduse tn silla ekspertiis ja ehitusprojekt	20 000		20 000
Uute bussipeatuste rajamine Tartu tn ja Luha tn	20 000		20 000
Tänavate rekonstrueerimine		250 000	250 000
Vilja-Räpina-Pikk ringristmiku sisu rajamine	20 000		20 000
Vilja tänava rekonstrueerimine	607 000		607 000
Kreutzwaldi tn maaüksusel oleva hoone lammutamine ja parkla rekonstrueerimine	50 000		50 000
Kaevu tn sademeveesüsteemide rajamine	20 000		20 000
Korterite aknad ja muu remont	20000		20 000
Elamupiirkondade mänguväljakute rekonstrueerimine ja ehitus	50 000	20 000	70 000
Kalmistu kontori soojussõlme ehitus, radiaatorite paigaldus	15 000		15 000
Varjupaiga piirdeaed	5 000	5 000	10 000
Tervisekeskuse ala planeering ja ehitusprojekt	49 000	66 000	115 000
Laane tn jalgpalliväljaku katte vahetus	20 000		20 000
Andsumäe väikese hüppetorni ehitus	20 000	10 000	30 000
Kubija spordikeskuse arendamine	150 000	30 000	180 000
Kubija spordibaasi uue hoone ehituse arhitektuurikonkurss	20 000		20 000
Kreutzwaldi 16 spordihoone tuletõkkeseksioonide rajamine ja akende vahetus	32 000		32 000
Tamula rannapromenaadi purskkaevu projekteerimine	5 000		5 000
Purskkaevu paigaldamine Koreli ojja	15 000		15 000
Kesklinna pargi mänguväljaku 2. etapp	120 000		120 000
Roosisaare silla valgus- ja audiolahendus projekteerimine	3 000		3 000
Linna ürituste korraldamiseks inventari soetamine	100 000	50 000	150 000
Tamula matkaraja rekonstrueerimine	50 000		50 000
Raamatukogu hoone energiatõhusamaks rekonstrueerimise projekteerimine ja ehitamine	11 000	44 000	55 000

Ekateriina kiriku küttesüsteemi toetus	10 000		10 000
Pargikodu I korruse tuletõkkeseptsioonide ja tagavaraväljapääsu rajamine	15 000		15 000
Loomemaja ehitamine		175 735	175 735
Jüri tn 11 rekonstrueerimise projekteerimine	90 000		90 000
Lasteaed Päkapiikk rekonstrueerimine	909 784	413 785	1 323 569
Kesklinna Kooli aed	20 000		20 000
Võru Kesklinna Kooli ehitustööd	40 000		40 000
Väikelahendused HEV õpilastele Võru linna koolides		98 000	98 000
Võru Kreutzwaldi Kooli B-korpuse rekonstrueerimise projekteerimine	30 000		30 000
	2 956 784	1 162 520	4 119 304

Investeeringustegevuse eelarve aluseks on Võru linna eelarvestrateegia 2020-2024.

Toetusfondi vahendeid 250 000 eurot kasutatakse nende tänavate rekonstrueerimiseks, mille osas toimub ÜF toetusega vee- ja kanalisatsioonitrasside ehitus.

Laenudelt makstavad intressikulud on planeeritud summas 120 000 eurot. Arvestatud on keskmise intressiga 1,15%.

FINANTSEERIMISTEGEVUSE EELARVE

Finantseerimistegevuse eelarves on kajastatud võetavate laenude summa ja laenude tagasimaksed. Vastavalt kehtivatele laenugraafikutele on 2020. aasta laenude tagasimakse- ja kapitalirendikohustus 1 237 000 eurot. Laenu on kavas võtta 3 336 054 eurot. Laenusummast moodustab 410 tuhat eurot sildfinantseerimine, sellest 350 tuhat eurot Kaitseväge parkla soetus ja 60 tuhat eurot Kubija terviseradade arendamise projekt. Kaitsevæelt laekub tulu peale parkla kinnistu võõrandamist tõenäoliselt 2021. aastal, Kultuuriministeriumilt terviseradade toetus aastatel 2021-2022. Sildfinantseerimisele sõlmitakse eraldi laenulepingud. Laenukoormus 2020. aasta lõpuks koos uue laenuga on 10897 tuhat eurot.

Tabel 22. Võru linna laenukohustused laenulepingute ja aastate lõikes

Pank	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Kokku 2020-2030
Laen 2006	129 022	129 022	129 022										258 044
Laen 2014	92 200	92 200	92 200	92 200	92 200	92 200	92 200	92 200	92 200				737 600
Laen 2015	263 736	263 736	263 736	263 736	263 736	263 736	153 845						1 472 527
Laen 2016	243 057	243 057	243 057	243 057	243 057	243 057	243 057	202 547					1 660 886
Laen 2017	48 000	48 000	48 000	48 000	48 000	48 000	48 000	48 000	48 000				384 000
Laen 2018	140 800	140 800	140 800	140 800	140 800	140 800	140 800	140 800	140 800	140 800			1 267 200
Laen 2019		293 100	293 100	293 100	293 100	293 100	293 100	293 100	293 100	293 100	293 100		2 931 000
Laen 2020			333 605	333 605	333 605	333 605	333 605	333 605	333 605	333 605	333 605	333 605	3 336 050
Bussi kapitalirent (SpKool)	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000								72 000
Kalmistu auto	9 190	9 190	2 400										11 590
Laenu tagasimakse kokku	953 640	1 237 105	1 563 920	1 432 498	1 432 498	1 414 498	1 304 607	1 110 252	907 705	767 505	626 705	333 605	12 130 898

VÕRU LINNA NETOVÕLAKOORMUS

Võru Linnavalitsuse netovõlakoormuse piirmäär on praeguse eelnõu alusel 31.12.2020 seisuga 8839 tuhat eurot.

Kui arvestada põhitegevuse tuludesse lisanduva riigieelarve toetusfondiga (3,5 milj eurot), siis suureneb linna lubatud netovõlakoormuse määr ~2,1 milj euro võrra ja moodustab aasta lõpuks 10 939 eurot.

Kui 2020. aastal võtame lisaks laenu 3 336 tuhat eurot ja tagastame laenu 1237 tuhat eurot, jääb võlakoormuse jäägiks 10897 tuhat eurot. Netovõlakoormuse saamiseks lahutame vaba kassajäägi, mis on ligikaudu 300 tuhat eurot.

Tabel 23. Netovõlakoormuse arvestus (tuhat eurot)

Põhitegevuse tulud (koos toetusfondiga)	18231
Lubatud netovõlakoormus (60% põhitegevuse tuludest)	10939
Võlakoormus seisuga 31.12.2020	10897
Kassajääk	-300
Netovõlakoormus	10597
Netovõlakoormuse määr	58%

Vastavalt „Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusele“ tuleb arvestada netovõlakoormust ka arvestusüksuse kohta, kusjuures arvestusüksusesised tehingud tuleb elimineerida. Võru linna arvestusüksuse moodustavad Võru linn, SA Võru Spordikeskus, SA Võru Pensionäride Päevakeskus, SA Võru Kannel, OÜ Taristuhaldus ja AS Võru Vesi. Arvestusüksuse netovõlakoormust suurendab SA Võru Spordikeskuse laen 1,4 milj eurot ja AS Võru Vesi laenukoormus 2,5 milj eurot. Arvestusüksuse netovõlakoormus jääb 2020. aasta lõpuks 62% tasemele arvestusüksuse põhitegevuse tuludest. Arvestusüksuse netovõlakoormuse strateegia alusel prognoositud piirmäär on 63,4% arvestusüksuse põhitegevuse tuludest.

POOLELIOLEVAD EHTUSED JA PROJEKTID

Projekti nimi	Projekti maksumus €
Võru Lasteaed Päkapiikk rekonstrueerimine	1 323 569
Vilja tn rekonstrueerimine I etapp	1 154 886
Tervisekeskuse rajamine	2 910 440
Andsumäe väikese hüppetorni rajamine	30 000
Kubija terviseradade arendamine	240 000
Loomemaja ehitamine	531 044
Kokku	6 189 939

Projektide, mille finantseerimine on planeeritud 2019. aasta eelarvesse, vahendid suunatakse 2020. aasta eelarvesse aastavahetuse inventuuri järel lisaeelarvega.

VÕRDLUS EELARVESTRATEEGIAGA

Tabel 24. Võru linna 2020. a eelarve ja eelarvestrateegia võrdlus

		Eelarve 2020	Strateegia 2020-2024
PÕHITEGEVUSE TULUD		14 731 390	19 233 002
Maksutulud		9 266 000	9 263 880
Tulud kaupade ja teenuste müügist		2 216 454	2 126 131
Saadavad toetused tegevuskuludeks		3 222 636	7 797 991
Muud tegevustulud		26 300	45 000
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU		-13 416 390	-17 917 814
Antavad toetused tegevuskuludeks		-1 503 729	-2 192 215
Muud tegevuskulud		-11 912 661	-15 725 600
PÕHITEGEVUSE TULEM		1 315 000	1 315 188
INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU		-3 541 054	-3 162 227
	Põhivara müük (+)	165 000	260 000
	Põhivara soetus (-)	-4 119 304	-4 460 304
	Osaluste soetus	-280 000	-200 000
	Antav sihtfinantseerimine	-99 270	-10 000
	Saadav sihtfinantseerimine	912 520	1 368 520
	Finantskulud (-)	-120 000	-120 443
EELARVE TULEM (ÜLEJÄÄK (+) / PUUDUJÄÄK (-))		-2 226 054	-1 847 039
FINANTSEERIMISTEGEVUS		2 099 054	1 733 850
Kohustuste võtmine+		3 336 054	3 000 000
Kohustuste tasumine -		-1 237 000	1 266 150
Raha ja pangakontode saldo muutus (vähenemine „+“)		127 000	-113 189

Eelarvesse on võrreldes strateegiaga rohkem planeeritud teenuste müügist laekuvat tulu. Strateegia koostamise ajaks polnud teada 2019. a tulude ülelaekumine, mis on eelarve suurema tuluprognooosi aluseks. Strateegiasse on planeeritud kõik arengukavas kavandatud investeringuprojektid, mistõttu on strateegia investeringute maht suurem linna eelarve eelnõust. Osaliselt on investeringud jagunenud investeringutoetusteks ja osaluste soetuseks. Nii strateegiasse kui ka 2020. aasta eelarvesse on investeringute omaosaluse katteks planeeritud laen. 2019. aasta laenu summa on suurem Võru Lasteaed Päkapikk rekonstrueerimise projekti edasilükkamise tõttu 2020. aastasse. Laen, mis on planeeritud 2019. aasta eelarvesse, võetakse tegelikult 2020. aastal ja suurendab 2020. a laenu summat.