

VÕRU LINNA 2022. AASTA EELARVE

SELETUSKIRI

Võru linna 2022. aasta eelarve koostamise aluseks on Võru linna eelarvestrateegia aastateks 2022–2026.

Rahandusministeeriumi suvise majandusprognoosi kohaselt on SKP reaalkasv 2021. aastal 9,5%. Kasv peaks 2022. aastal jätkuma ja ulatuma Rahandusministeeriumi prognoosi kohaselt 4,0%ni. Majanduskasvu toetab ekspordi kasv. Tarbijahindade kasvu prognoos on 2022. aastal 3,7%. Keskmise palga nominaalkasvu prognoos 2021. aastaks on 7% (ES: III kv palgakasv 7,8%) ja 2022. aastaks 6,7%.

2022. aasta peamised eesmärgid on:

1. Aktiivne, atraktiivne ja lastesõbralik linn läbi erinevate õppimis- ja vabaajavõimaluste parandamise – Raamatukogu rekonstrueerimisega alustamine, Friedrich Reinhold Kreutzwaldi pargi võrkpalliväljakute rekonstrueerimine, Võru Järve Kooli juurdeehituse ehitamine;
2. Korras taristuga linn – Ühtekuuluvusfondi finantseerimisega tehtavate torustikutöödega jätkamine linnas ning vastavate tänavate ja kõnniteede rekonstrueerimine;
3. Avalike teenuste kvaliteedi ja üldise konkurentsivõime tõstmine – esmatasandi tervisekeskuse ja loomekeskuse käivitamine, Jüri 42 hoone noortekeskuse tööks kohandamine.

Investeeringuteks kaasab linn EL toetusvahendeid ja kasutab ka laenu. Investeeringute kogumaht on planeeritud eelarves 7 409 826 eurot, sellest toetusega finantseeritakse 4 928 826 euro ulatuses investeeringuid.

Võru linna 2022. aasta eelarve eelnõu põhitegevuse tulem on 1 369 333 eurot.

Kassajääk ja nõuded-kohustused täpsustatakse eelarves esimese lisaeelarvega. Eelarvesse on arvestatud osa likviidsetest vahenditest.

PÕHITEGEVUSE TULUD

Tabel 1. Võru linna tulud kokku 2020–2022

TULU LIIK	Laekumine 2020 (koos toetusfondiga)	Finantseerimise eelarve 2021	Finantseerimise eelarve 2022	Majandamise ja sihtfinantseerimise eelarve 2022	Eelarve kokku	Finantseerimise eelarve kasv €	Finantseerimise eelarve 2022 võrreldes 2021 (%)
Põhitegevuse tulud	17 658 765	14 627 859	15 580 100	588 158	16 168 258	952 241	107%

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

2021. aasta on olnud mõjutatud koroonaviiruse levikust (nagu ka 2020. aasta) ja Võru linna eelarve on seetõttu ka lisaeelarvega kärbitud. 2022. aastaks on siiski planeeritud tulude kasv, sest 2021. aasta teisel poolel tõusis tulumaksu laekumine planeeritud tasemele ja Eesti majandus on taastunud Eesti Statistika andmetel arvatust kiiremini.

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. Võrreldes 2021. aasta eelarvega ei ole üürituludesse arvestatud tervisekeskuse üüripindade ettemaksu 500 tuhat eurot. Eelarvest puuduvad toetusfondist eraldatavad üldhariduskoolide haridustoetus ja sotsiaaltoetused (~3,2 miljonit eurot).

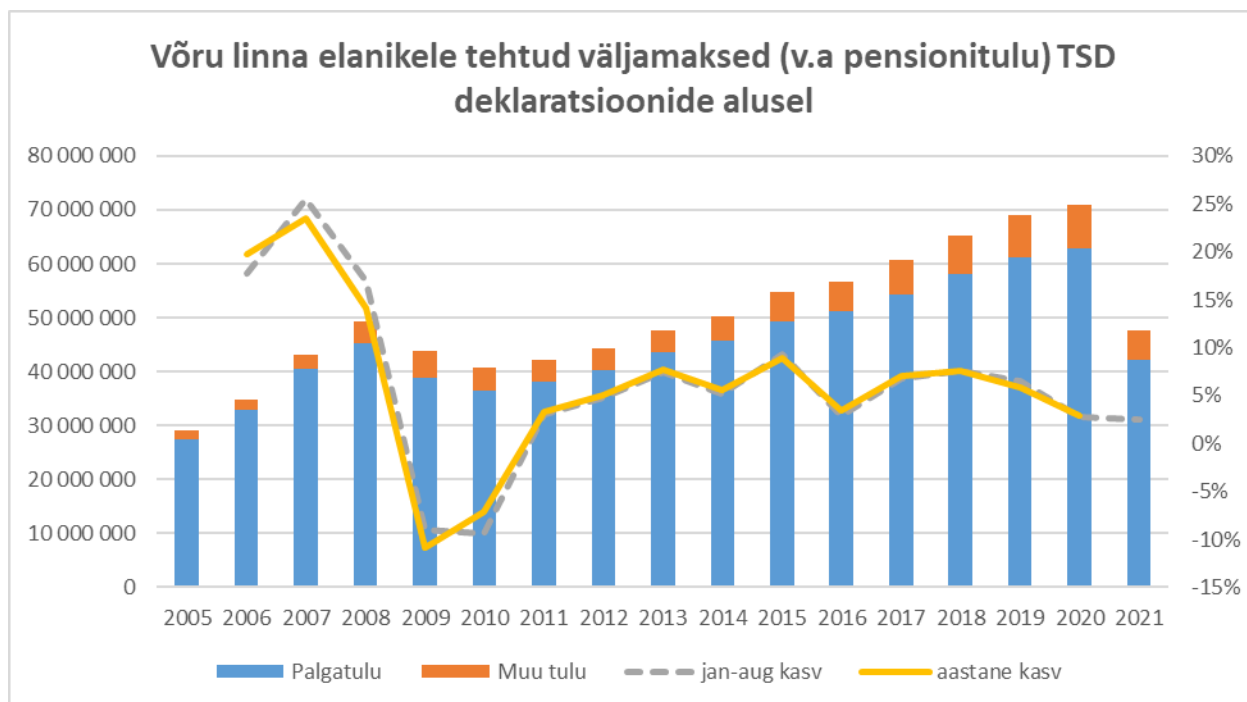
MAKSUTULUD

Tabel 2. Võru linna maksutulud 2020–2022

TULU LIIK	Laekumine 2020	Finantseerimise eelarve 2021	Eelarve 2022	Finantseerimise eelarve kasv €	Finantseerimise eelarve 2022 võrreldes 2021 (%)
MAKSUTULUD	8 746 179	9 374 848	10 226 000	851 152	109%
Füüsilise isiku tulumaks	8 646 913	9 263 848	10 090 000	826 152	109%
Maamaks	76 529	78 000	103 000	25 000	132%
Reklaamimaks	22 737	30 000	30 000	0	100%
Teede ja tänavate sulgemise maks	0	3 000	3 000	0	100%

Maksutulude eelarve kasv põhineb tulumaksu laekumise kasvul. 2021. aastal on raske majandusolukorra tingimustes tegelikult keskmise palga kasv olnud 7,8% ja Võru linnale eraldatud tulumaksu kasv on 2021. aasta III kvartalis 6%.

Joonis 1. Võru linna elanikele tehtud väljamaksed kokku 2005–2021 (Rahandusministeerium)



2022. aasta tulumaksu laekumise kasvuks on planeeritud 826 tuhat eurot, kasv võrreldes 2021. aasta eelarvega on 9%. Alates 2021. aasta augustist on tulumaksu laekumine kasvanud 3% võrreldes esimese poolaastaga ja jaanuarist mõjutab laekumist lisaks majanduskasvule ka haridustöötajate palgatõus vähemalt 7,4% ja palga alammäära tõus 12%.

Maamaksu on eelarvesse arvestatud vastavalt maa maksustamise määrale 2,5%.

Eelarve eelnõu koostamise hetkeks on maksu laekunud 78,8 tuhat eurot.

KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜK

Linnavalitsusele laekuv teenuste müügi eelarve väheneb võrreldes 2021. aasta eelarvega 10%. 2021. aastal on erakorralise laekumisena on võetud arvesse tervisekeskuse üüri ettemaksu tulu, mis on eelarves suunatud ehituseks vastavalt tervisekeskuse toetuse taotluse aluseks olevale teostatavus- ja tasuvusanalüüsile. Erakorralist tulu arvestamata on teenuste müügi eelarve kasv 16%.

Tabel 3. Kaupade ja teenuste müük 2020–2022 (ilma Võru linna hallatavate asutuste omatuluta)

Tunnus	TULU LIIK	Laekumine 2020	Finantseerimise eelarve 2021	Finantseerimise eelarve 2022	Kasv €	Finantseerimise eelarve 2022 võrreldes 2021 (%)
TULU KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜGIST		1 454 389	2 304 000	2 064 000	-240 000	90%
320	Riigilõivud	16 608	20 000	20 000	0	100%
3220	Laekumised haridusasutuste majandustegevusest	1 181 095	1 460 000	1 700 000	240 000	116%
3222	Laekumised spordiasutuste majandustegevusest	178 702	210 000	230 000	20 000	110%
3224	Laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest	11 360			0	
3225	Laekumised elamu- ja kommunaalasutuste majandustegevusest	6 503	9 000	9 000	0	100%
	Laekumised üldvalitsemisasutuste majandustegevusest	86	3 000	3 000	0	100%
3233	Üüri- ja renditulud	49 172	580 000	80 000	-500 000	14%
	Muu kaupade ja teenuste müük	10 863	22 000	22 000	0	100%

Haridusteenuste tulu tõusu planeerimise aluseks on Haridus- ja teadusministeeriumi poolt kinnitatud õpilaskoha maksumuse piirmäära tõus ning lasteaiade kohamaksumuse kasv seoses palgatõusudega. Sporditeenuste tulu tõuseb seoses Võru Spordikooli õpilaste arvu tõusuga ja treenerite palgatõusuga (Tabel 4). Üüritulu vähenemine on eelpool kajastatud tervisekeskuse ruumide ettemaksu erakorraline tulu 2021. a eelarves. Muu teenuste tulusse on lisandunud Võru Linnavalitsuse rahandusosakonna poolt osutatava raamatupidamisteenuse tulu.

Tabel 4. Teiste omavalitsuste õpilaskohtade arv Võru linna õppeasutustes 2017–2021

Õppeasutus	September 2017	September 2018	September 2019	September 2020	September 2021
Koolid	280	292	290	218	233
Lasteaiad	139	153	145	132	112
Huvikoolid	342	371	374	449	440
Kõik kokku	761	816	809	799	785

Teiste omavalitsuste laste arv lasteaedades on vähenenud, arv sõltub lapsevanemate elukoha registriandmete muutmisest lasteaiakoha saamiseks.

Tabel 5. Võru linna hallatavate asutuste omatulud 2020–2021

Asutus/tulu liik	Laekumine majandustegevusest			Üüritulu		
	Eelarve 2021	Eelarve 2022	eelarve 2022 võrreldes eelarve 2021 (%)	Eelarve 2021	Eelarve 2022	eelarve 2022 võrreldes eelarve 2021 (%)
Võru Lasteaed Okasroosike	41 903	45 762	109%	0	0	
Võru Lasteaed Sõleke	99 387	106 326	107%			
Võru Lasteaed Punamütsike	92 265	102 334	111%	1 798	1 798	100%
Võru Lasteaed Päkapiikk	74 701	91 276	122%	500	500	100%
Võru Kreutzwaldi Kool				800	800	100%
Võru Kesklinna Kool		8 000		3 000		0%
Võru Järve Kool		8 900		0		
Võru Spordikool	77 000	77 000	100%	8 000	8 000	100%
Võru Kunstikool	37 546	38 682	103%	350	280	80%
Võru Muusikakool	72 380	70 000	97%	0	3 000	
Võrumaa Keskraamatukogu	5 000	3 500	70%	0	0	
Nõõrimaa Tugikodu	32 000	22 000	69%	0	0	
Kokku	532 182	573 780	108%	14 448	14 378	100%

Äripindade osas võrreldes 2021. aastaga muutusi ei ole.

Tabel 6. Võru Linnavalitsuse äripinnad

Adress	Pinna suurus m ²
Lembitu tn 6	36
Tartu tn 25	1528
Jüri tn 54	2761 <i>sh raamatukogu 1481</i>

TOETUSED

Tabel 7. Toetused 2020–2022

Tunnus	TULU LIHK	Laekumine 2020	Finantseerimise eelarve 2021	Eelarve kokku	Finantseerimise seelarve kasv €	Finantseerimise seelarve 2022 võrreldes 2021 (%)
TOETUSED	TOETUSED	7 422 878	2 922 711	3 263 800	341 089	112%
35000002	Haridus- ja Teadusministeerium	28 756		0	0	
35000006	Kultuuriministeeriumilt	162 238		0	0	
	Rahandusministeeriumilt	4 721			0	
	Siseministeeriumilt	5 000			0	
	Sotsiaalministeeriumilt	73 628		117 000	117 000	
	Teistelt KOV	6 920	10 000	10 000	0	100%
350003	Toetused avaliku sektori sihtasutustelt	20 207	75 000	80 000	5 000	107%
	Toetus muudelt residentidelt	2 000		0	0	
	toetus EL	7 661				
	toetus mitteresidentidelt	60 443	57 800	57 800	0	100%
352.00.17.1	Tasandusfond	2 213 591	2 077 975	2 300 000	222 025	111%
352.00.17.2	Toetusfond	4 837 714	701 936	699 000	-2 936	100%

Eelarvesse on lisatud sihtotstarbeline treeneri palgatoetus ja EL projekti Cityxchange palgatoetus kahe töötaja töötasu maksmiseks kokku 137 800 eurot. Eelarvesse on arvestatud mittesihtotstarbeline toetus riigieelarvest kohalike omavalitsuste tulubaasi ühtlustamiseks (tasandusfond). Tasandustoetus sõltub elanike arvust seisuga 1. jaanuar 2022. a vanusegruppide lõikes ning 2021. aasta tulude laekumise kasvust võrreldes teiste omavalitsustega.

Toetusfondi vahendid on olemuselt sihtotstarbelised. Eelarvesse on arvestatud toetusfondi lasteaiaõpetajate palgatoetus 270 000 eurot (palgataseme hoidmise eest), perekonnaseisutoimingute korraldamise toetus 21 000 eurot, huvihariduse toetus 40 000 eurot (huvikooli õpetajate palgakulu) ja teehoiuraha 240 000 eurot, hariduslike erivajadustega õpilaste tegevuskulu toetus 80 000 eurot. Täpne eelarve selgub 2022. 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 lisaelarvega märtsis.

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

Tabel 8. Muude tulude laekumine 2020–2022

TULU LIIK	Laekumine 2020	Finantseerimise eelarve 2021	Eelarve kokku	Finantseerimiseelarve 2022 võrreldes 2021 (%)
MUUD TEGEVUSTULUD	35 318	26 300	26 300	100%
Trahvid	4	1 000	1 000	100%
Tulud varude müügist	510			
Eespool nimetatata muud tulud	10 628	1 300	1 300	100%
Laekumine vee erikasutusest	24 176	24 000	24 000	100%

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. Eelarve on planeeritud 2021. aasta laekumise alusel.

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

PÕHITEGEVUSE KULUD

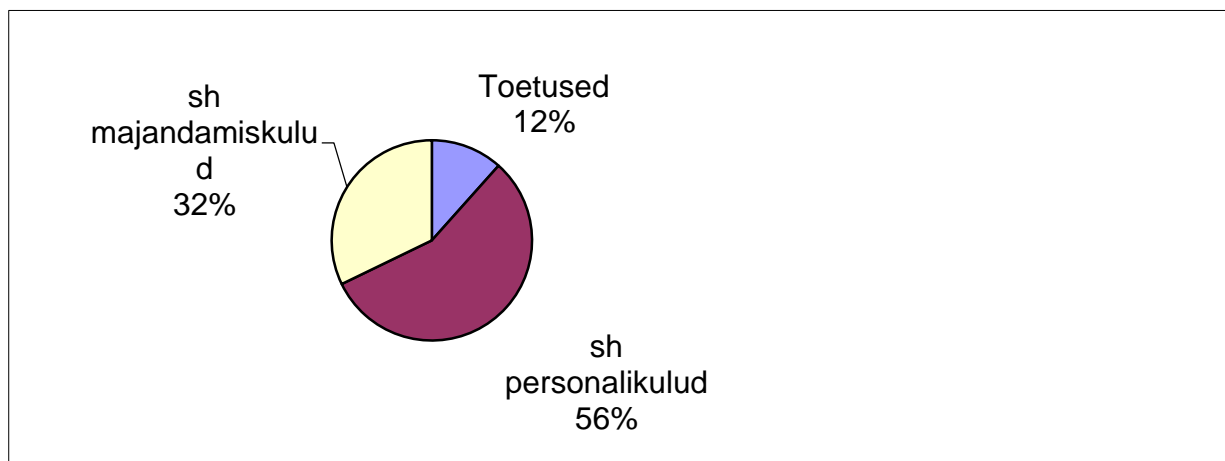
Põhitegevuse kulude finantseerimise eelarve (linnaavalitsuse poolt kogutavad ja eelarve kuludeks jaotatavad vahendid) kasvab võrreldes 2021. aasta eelarvega 934 697 eurot.

Tabel 9. Eelarve kululiikide lõikes 2020–2022

	Eelarve täitmine 2020	Eelarve 2021	Finantseerimise eelarve 2022	Majandamise eelarve	Eelarve kokku (eurodes)	2020 eelarve võrreldes 2019 eelarve (%)	Finantseerimise eelarve kasv
Kulud kokku	15 627 461	13 294 932	14 217 767	581 158	14 798 925	107%	922 835
Toetused	1 523 235	1 651 638	1 716 592	0	1 716 592	104%	64 954
Muud tegevuskulud	14 104 227	11 643 294	12 501 175	581 158	13 082 333	107%	857 881
sh personalikulud	9 817 731	7 451 958	8 221 186	95 378	8 316 564	110%	769 228
sh majandamiskulud	4 286 496	4 191 336	4 279 989	485 780	4 765 769	102%	88 653

Põhitegevuse kulude eelarve on suurenenud eelkõige personalikulude kasvu tõttu. Võru Linnavalitsuse hallatavate asutuste eelarves on arvestatud personalikulude kasvuks vähemalt 7,4%, palaga alammääraga töötajate (koristajad) personalikulude kasvuks 12%. Linnavalitsuse ametnike palgatõus on keskmiselt 5%. Ka kulude struktuuris on personalikulude osa kasvanud 1% võrra majandamiskulude arvel.

Joonis 2. Võru linna eelarve kulude struktuur 2022.



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. Alates 2022. aastast taastatakse endine struktuur ja luuakse uuesti Haridus- ja kultuuriosakond.

Volikogu ja Valitsuse eelarvete kasvu mõjutavad personalikulude kasv. Arvestatud on vajalikud eelarvevahendid valitsuse liikmete ja volikogu esimehe, aseesimehe palgatõusuks. Eelarves on asendatud turundusspetsialisti palgakulu majandamiskuluga turundusteenuste ostmiseks.

Tabel 10. Valitsemiskulude jagunemise esitus

Osakond/tegevusala	Eelarve täitmine 2020	Finantseerimise eelarve 2021	Finantseerimise eelarve 2022	2022 eelarve võrreldes 2021 eelarve (%)	Kasv €
Volikogu	98 359	125 647	131 444	105%	5 797
Valitsus	413 486	599 639	608 637	102%	8 998
sh valitsemine	229 037	255 037	268 674	105%	13 637
sh reservfond	0	100 000	100 000	100%	0
sh arendustegevus	81 847	119 214	127 953	107%	8 739
sh osalemine omavalitsusliitudes ja valimiste korraldamine	52 580	71 916	58 085	81%	-13 831
sh turismikorraldus	5 550	6 000	5 550	93%	-450
sh Ringhäälingu- ja kirjastamisteenused	44 472	47 472	48 375	102%	903

Reservfond on ettenägematute, hädavajalike kulude finantseerimiseks. Reservfondi mahtu pole vaja suurendada.

Arendustegevuse eelarve on suurenenud personalikulude kasvu võrra.

Osalemine omavalitsuste ühistegevuses (Muud üldised valitsussektori teenused) väheneb KOV volikogu valimise korraldamiskulude võrra. Eelarvesse on arvestatud SA Võrumaa Arenduskeskuse toetus, Eesti Omavalitsuste Liidu, Võrumaa Omavalitsusliidu ja Kagu Ühistranspordikeskuse liikmemaksud.

HARIDUS- JA KULTUURIOSAKOND

Tabel 11. Haridus- ja kultuuriosakonna kulude jagunemise esitus

Osakond/tegevusala	Eelarve täitmine 2020	Finantseerimise eelarve 2021	Finantseerimise eelarve 2022	2022 eelarve võrreldes 2021 eelarve (%)	Kasv €
Haridus- ja kultuuriosakond	1 727 793	1 949 751	2 088 103	107%	138 352
sh sporditegevus	636 649	645 220	660 220	102%	15 000
sh huvikoolikohad teistes omavalitsustes	0	2 000	2 000	100%	0
sh erahuvikoolid	143 570	137 000	137 000	100%	0
sh noortekeskus	61 269	62 111	63 303	102%	1 192
sh kultuurimaja toetus	393 448	497 701	525 000	105%	27 299
sh vaba aja tegevused (kultuuriüritused)	41 410	98 090	101 100	103%	3 010
sh Religiooniteenused	5 617	5 617	6 176	110%	559
sh lasteaikakohad teistes omavalitsustes	185 399	190 000	205 000	108%	15 000

sh koolikohad teistes omavalitsustes	197 621	220 000	250 000	114%	30 000
sh õpilaste vedu	424	2 000	3 000	150%	1 000
sh õõmaja	1 600	2 000	0	0%	-2 000
sh hariduse haldus	60 787	88 012	135 304	154%	47 292

Sporditegevuse eelarves on spordiklubide põhitegevuse toetused, mida on suurendatud 10 tuhande euro võrra. Suurendatud on avalike spordirajatiste haldamise toetust sihtasutusele Võru Spordikeskus 5000 euro võrra.

Noortekeskus kolib 2022. aastal Jüri 42 asuvasse hoonesse. Ruumide vajalikuks remondiks on planeeritud vahendid linnamajanduse osakonna eelarvesse.

SA Võru Kannel toetus tõuseb eesmärgiga luua võimalus kultuuritöötajate palgatõusuks. Eelarves on arvestatud, et 2021. aasta kasutamata ürituste toetus jääb 2022. aasta tegevuste ettemaksuks, sh Kandle aia lava konstruktsioonide remondiks.

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 kulu on suurendatud. Arvestatud on arvestusliku kohamaksumuse piirmäära tõusuga. Linn toetab hariduslikku mitmekesisust: toetus on planeeritud ka waldorfpedagoogikat rakendavatele põhikoolidele: Väike Werrone Koolis õpib 27 Võru linna õpilast.

Hariduse halduse (haridusnõuniku ja kultuurinõuniku palga ja bürookulu) eelarvesse on lisatud osakonna juhataja palgakulu, lasteaedadesse laste määramise andmebaasi ARNO soetamine, säilitatud on eelarve põhikooli õpilaste mäesuusatamise õppepäeva korraldamiseks.

KANTSELEI, JURIIDILINE OSAKOND, RAHANDUSOSAKOND

Tabel 12. Linnakantselei, juriidilise osakonna ja rahandusosakonna kulude jagunemise esitlus

Osakond/tegevusala	Eelarve täitmine 2020	Finantseerimise eelarve 2021	Finantseerimise eelarve 2022	2022 eelarve võrreldes 2021 eelarve (%)	Kasv €
Linnakantselei	247 025	286 814	335 211	117%	48 397
Juriidiline osakond	67 445	76 833	81 044	105%	4 211
Rahandusosakond	285 911	308 947	326 030	106%	17 083

Linnakantselei eelarve kasvab info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulude võrra. Lisatud on kulueelarve kontoritöö tarkvara uuendamiseks nii linnavalitsuses kui ka lasteaedades, huvikoolides kokku 22 tuhat eurot. Kõikides osakondades on eelarve kasvu ühiseks põhjuseks palavahendite kasv keskmiselt 5%.

LINNAMAJANDUSE OSAKOND

Tabel 13. Linnamajanduse osakonna kulude jagunemise esitlus

Osakond/tegevusala	Eelarve täitmine 2020	Finantseerimise eelarve 2021	Finantseerimise eelarve 2022	2022 eelarve võrreldes 2021 eelarve (%)	Kasv €
Linnamajandusosakond	1 921 077	2 078 982	2 148 988	103%	70 006
Politsei	3 378	7 000	7 000	100%	0
Päästeteenused	30 957	31 000	32 760	106%	1 760
Maanteetransport	488 978	533 000	545 500	102%	12 500

Majanduse haldus	490 636	572 826	617 348	108%	44 522
Üüripindade haldus	22 674	30 000	60 000	200%	30 000
Jäätmekäitlus	50 146	48 700	58 700	121%	10 000
Heitveekäitlus	38 732	63 300	40 100	63%	-23 200
Saaste vähendamine	28 044	35 000	35 000	100%	0
Bioloogilise mitmekesisuse kaitse, haljastus	245 665	282 000	304 000	108%	22 000
Elamumajandus, korterite majandamiskulud	50 877	23 000	23 000	100%	0
Veevarustus	5 471	6 000	7 200	120%	1 200
Tänavavalgustus	119 816	140 000	146 400	105%	6 400
Muu kommunaalmajandus	109 673	99 217	108 341	109%	9 124
Puhkepargid	170 395	138 700	108 200	78%	-30 500
Raamatukogu haldus	16 096	27 909	27 909	100%	0
Lasteaedade kulud	49 539	33 330	12 330		-21 000
Sotsiaalhoolekanne		8 000	15 200		7 200

Korrakaitse (Politsei) eelarvesse on planeeritud abipolitseinike töö toetamiseks 2000 eurot. 5000 eurot on planeeritud linnas asuvate kaamerate hoolduseks ja uute kaamerate soetuseks.

Päästeteenuste eelarves kajastub Tamula ja Kubija järve rannavalve teenus. Teenust osutatakse kolmeaastase lepingu alusel. Teenust osutab Artocard OÜ.

Maanteetranspordi eelarves kajastub tänavate hoolduse, remondi, joonimise ja bussiootepaviljonide kulu. Planeeritud eelarvest on tänavate hoolduse maht 420 000 eurot ja teenust osutab vastavalt 2017. aasta novembris sõlmitud lepingule Roadwest OÜ. Seoses trassitöödega seotud tänavakatendite vahetusega on tänavate lappimise eelarvet vähendatud. Lisatud on eelarvesse 81 000 eurot kõnniteede lumetõrjeks.

Majanduse halduse eelarves kajastuvad linnamajanduse osakonna töötajate palgad ning osakonna poolt tellitud mõõdistuste, planeeringute jm tööde teostamiseks vajalikud kulud. Eelarve kasvab detailplaneeringute kulu ja ka personalikulude osas. Personalikuludes kajastub projekti „cityxchange“ kahe töötaja töötasu, mis on finantseeritud EL toetusmeetmest. Eelarvesse on lisatud haldusjuhi palgavahendid.

Jäätmekäitluse eelarvesse on planeeritud kampaaniate „Teeme Ära“ ja „Ülemaailmne prügikoristuspäev“. MTÜ Võru Jäätmekeskus liikmemaks on 2021. a tasemel, s.o 4000 eurot. Eelarvesse on lisatud 10 000 eurot bussiootepaviljonide juures asuvate prügikastide väljavahetamiseks.

Haljastuse eelarvesse on planeeritud kulu vastavalt OÜ Taristuhaldus sõlmitud haljastute hoolduse lepingule. Eelarves on lisatud noorte puude kastmise, tänavapuude hooldusloikuse kulude, Poti oja süvendamine ja Koreli oja niitmine. Suvelillede soetuseks ja hoolduseks on eelarves planeeritud 32 000 eurot. Pooleliolevad projektid lisanduvad lisaelarvega.

Elamumajanduse eelarves on kajastatud linnale kuuluvate korterite remondi ja halduskulu. Spetsialisti eluasemetoetus on kajastatud investeeringutoetuste eelarves, linn panustab 30 000 eurot ja riigilt lisandub 27 700 eurot.

Tänavavalgustuse eelarves on suurenemine seoses halduskulude kasvuga.

Muu kommunaalmajanduse eelarve hõlmab linnasauna, kalmistu, loomade varjupaiga ja jõuluaegse linnakujunduse eelarvet.

Linnasaunas on planeeritud 2022. aastal kappide vahetus.

Puhkeparkide halduse eelarvesse on planeeritud iga-aastane Tamula ranna hoolduskulud. Tavapäraselt toimub purskkaevude hooldus ja kevadine liiva sõelumine. Erakorralisi töid 2022. aastal planeeritud ei ole.

Lasteaedade kuludena on kajastatud Paju 5 hoone remondikulud, et hoonet saaks kasutada tagavarapinnana. Selles eelarves on kajastatud ka haridusasutuste kindlustuskulu.

Sotsiaalhoolekande kuludes on planeeritud puuetega inimeste kodude kohandamise projekti omaosalus.

Alates 2020. aastast kasutab Võru Kreutzwaldi Kooli garaaži linnamajandusosakonna haldusüksus. Ruumid on üle antud linnavalitsusele. Kuna hoone kuluarved laekuvad Võru Kreutzwaldi Koolile, siis kajastuvad garaaži/töökoja kulud kooli eelarves eraldi tegevusala all.

SOTSIAALTÖÖOSAKOND

Tabel 14. Sotsiaaltöösakonna kulude jagunemise esitlus

Osakond/tegevusala	Eelarve täitmine 2020	Finantseerimise eelarve 2021	Finantseerimise eelarve 2022	2022 eelarve võrreldes 2021 eelarve (%)	Kasv €
Sotsiaaltöösakond	1 146 673	1 176 085	1 234 850	105%	58 765
<i>Tervishoid</i>	0	500	500	100%	0
<i>Puuetega inimeste sotsiaalhoolekande asutused</i>	20 992	36 000	35 200	98%	-800
<i>Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse</i>	466 111	585 000	585 000	100%	0
<i>Eakate sotsiaalhoolekande asutused</i>	47 038	71 000	74 500	105%	3 500
<i>Muu eakate sotsiaalne kaitse</i>	18 095	18 000	18 000	100%	0
<i>Laste ja noorte sotsiaalhoolekande asutused</i>	174 658	0	0		0
<i>Sotsiaalhoolekande teenused peredele</i>	132 381	154 942	158 942	103%	4 000
<i>Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele</i>	21 373	24 032	25 232	105%	1 200
<i>Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse</i>	33 440	27 500	18 700	68%	-8 800
<i>Sotsiaalse kaitse haldus</i>	232 584	259 111	318 776	123%	59 665

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

Puuetega inimeste sotsiaalhoolekande eelarvesse on planeeritud ühingu toetused vastavalt puuetega inimeste ühingu poolt esitatud taotlustele. Seoses 1. jaanuarist 2021 kehtima hakkava sotsiaalhoolekandeline abi andmise korraga, suurendati puuetega inimeste toetuste kulu ja lisati täiendavad vahendid üldhooldusteenuse kohamaksumuse toetuseks. Arvestades 2021. a kulu, pole 2022. a eelarve suurendamiseks vajadust. Eelarves on arvestatud 2022. a suureneva sotsiaaltranspordi kuluga, sest käimas oleva sotsiaaltranspordi pilootprojekt lõpeb 2022. aasta oktoobris.

Eakate hoolekandes on ühistegevuste toetus Võru Pensionäride Päevakeskusele suurendatud vastavalt ühingu poolt esitatud taotlusele.

Perede sotsiaalhoolekande eelarvesse on suurendatud matusetootuse eelarvet, 2021. aastal ei ole planeeritud eelarve piisav.

Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele. Eelarvesse on planeeritud Pargikodu haldamise kulu hoone 1. korruse osas. Suurendatud on Pargikodu sotsiaaltöötaja palgakulu.

Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse eelarvesse on planeeritud toidupanga tegevuse toetus, eelarve väheneb võrreldes 2021. aastaga eelarvesse planeeritud projekti omaosaluse võrra 8800 eurot.

Sotsiaalosakonna eelarvesse (*sotsiaalse kaitse haldus*) on lisatud täiendav lastekaitse spetsialisti palgakulu. Majanduskuludesse on lisatud kahe elektriauto liisingukulu.

HUVIKOOLID

Tabel 15. Huvikoolide kulude jagunemise esitlus

Osakond/tegevusala	Eelarve täitmine 2020	Finantseerimise eelarve 2021	Finantseerimise eelarve 2022	Majandamise eelarve	Eelarve kokku (eurodes)	2022 eelarve võrreldes 2021 eelarve (%)	Kasv €
Võru Spordikool	449 766	424 161	468 560	78 000	546 560	110%	44 399
Võru Muusikakool	689 262	632 781	689 330	73 000	762 330	109%	56 549
Võru Kunstikool	190 969	181 820	201 879	38 962	240 841	111%	20 059

Huvikoolide 2022. aasta eelarve pole seotud õpilaste arvuga koolis, vaid eelarved on koostatud arvestades koolide tegelikke vajadusi. Võru Spordikooli eelarve suureneb seoses õpilaste arvu kasvuga: lisatud on täiendav õpetaja palgakulu. Kunstikooli eelarvesse on lisatud õpperuumide mööbli kulu.

KULTUURIASUTUSED

Tabel 16. Kultuuriasutuste kulude jagunemise esitlus

Osakond/tegevusala	Eelarve täitmine 2020	Finantseerimise eelarve 2021	Finantseerimise eelarve 2022	Majandamise eelarve	Eelarve kokku (eurodes)	2022 eelarve võrreldes 2021 eelarve (%)	Kasv €
Võrumaa Keskraamatukogu	368 028	375 000	394 000	3 500	397 500	105%	19 000

Võrumaa Keskraamatukogu 2022. aastaeelarve on suurenenud palgatõusu vahendite võrra.

KOOLIEELSESED LASTEASUTUSED

Tabel 17. Koolieelsete lasteasutuste kulude jagunemise esitlus

Osakond/tegevusala	Eelarve täitmine 2020	Finantseerimise eelarve 2021	Finantseerimise eelarve 2022	Majandamise eelarve	Eelarve kokku (eurodes)	2022 eelarve võrreldes 2021 eelarve (%)	Kasv €
Võru Lasteaed Okasroosike	470 069	495 015	489 675	45 762	535 437	99%	-5 340
<i>sh eelharidus</i>	470 069	463 776	489 675	45 762	535 437	106%	25 899
<i>sh haldus</i>	0	31 239	0	0	0	0%	-31 239
Võru Lasteaed Päkapiikk	886 573	846 074	919 837	91 776	1 011 613	109%	73 763
Võru Lasteaed Punamütsike	975 086	934 090	1 000 497	104 132	1 104 629	107%	66 407
Võru Lasteaed Sõleke	955 689	987 939	1 049 468	106 326	1 155 794	106%	61 529

Lasteaedade eelarvetes tõuseb personalikulu palgatõusu vahendite võrra. Lasteaedade eelarve koostamise aluseks on laste arv lasteaias.

Võru Lasteaed Okasroosikesele eelarve on vähendatud Jüri 42 hoone halduskulude võrra. 2021. aastal oli hoone antud Võru Lasteaed Okasroosike haldusse, kuid 2022. aastal antakse hoone MTÜ Võru Noortekeskuse kasutusse.

Tabel 18. Eelarve aluseks olev laste arv Võru linna koolieelsetes lasteasutustes

	Punamütsike	Okasroosike	Päkapikk	Sõleke
sõimerühm	48	16	48	48
sõimerühm osaaajaline	6	2	6	6
aiarühm	131	0	153	107
liitrühm	40	80		40
Liitrühm osaaajaline		4		
erivajadusega laps sobitusrühmas	3	0	5	3
tasandusrühm	0	0	0	24
KOKKU	228	102	212	228

Kokku käib linna lasteaeades 2021. aasta novembri seisuga 709 last (2020. aastal 727 last). Linna registris oli 0–6 vanuses lapsi 1. jaanuari 2021 seisuga 843 (2020. aastal 849).

ÜLDHARIDUSKOOLID

Tabel 19. Üldhariduskoolide kulude jagunemine

Osakond/tegevusala	Eelarve täitmine 2020	Finantseerimise eelarve 2021	Finantseerimise eelarve 2022	Majandamise eelarve	Eelarve kokku (eurodes)	2022 eelarve võrreldes 2021 eelarve (%)	Kasv €
Võru Kesklinna Kool	1 541 298	483 073	580 059	8 000	588 059	120%	96 986
Võru Kreutzwaldi Kool	2 336 501	785 656	815 686	800	816 486	104%	30 030
<i>sh põhikool</i>	<i>2 336 501</i>	<i>782 209</i>	<i>812 239</i>	<i>800</i>	<i>813 039</i>	<i>104%</i>	<i>30 030</i>
<i>sh haldus (garaaž)</i>	<i>0</i>	<i>3 447</i>	<i>3 447</i>	<i>0</i>	<i>3 447</i>	<i>100%</i>	<i>0</i>
Võru Järve Kool	350 733	162 325	210 742	8 900	219 642	130%	48 417

Kesklinna Kooli eelarvesse on lisandunud 2021. loodud täiendavate töökohtade palgakulu. Kreutzwaldi Kooli eelarve madalam tõus on põhjustatud asjaolust, et 2021. aastal oli koolile eraldatud vahendid *chromebook*-ide soetuseks, mis 2022. aasta eelarvest on välja arvatud.

Võru Järve Kooli SKA poolt finantseeritud lapsehoiuteenus kajastub alates 2021. aastast linnafinantseerimise eelarves.

Tabel 20. Õpilaste ja klassikomplektide arv Võru linna üldhariduskoolides 2018–2021

Kool/aasta		2018	2019	2020	2021
Võru Kreutzwaldi Kool	õpilasi	673	678	663	692
	klassikomplekte	32	34	33	35
Võru Kesklinna Kool	õpilasi	458	467	476	475
	klassikomplekte	26	30	29	29
Võru Täiskasvanute Gümnaasium	õpilasi	137	129		
	klassikomplekte	8	8		
Võru Järve Kool	õpilasi	23	21	20	22
Kokku õpilasi		1291	1295	1159	1189

SOTSIAALHOOLEKANDE ASUTUSED

Tabel 21. Nöörimaa Tugikodu kulude jagunemise esitus

Osakond/tegevusala	Eelarve täitmine 2020	Finantseerimise eelarve 2021	Finantseerimise eelarve 2022	Majandamise eelarve	Eelarve kokku (eurodes)	2022 eelarve võrreldes 2021 eelarve (%)	Kasv €
Nöörimaa Tugikodu	360 941	384 300	443 727	22 000	465 727	115%	59 427
<i>sh muu riskirühmade hoolekanne (10700)</i>	266 488	282 000	324 327	22 000	346 327	115%	42 327
<i>sh sotsiaalteenused puuetega inimestele</i>	94 453	102 300	119 400	0	119 400	117%	17 100

Lisaks palgatõusu vahenditele on Nöörimaa Tugikodu eelarvesse lisatud täiendava koduteenuse töötaja palgakulu, koduteenust osutab alates 2022. aastast kümme sotsiaaltöötajat. Puuetega inimeste hoolekanne eelarve kajastub tugiisikute kulu. Tugiisikud töötavad haridusasutustes ja nende palgakulu on osaliselt finantseeritud Sotsiaalkindlustusameti vahenditega.

INVESTEERIMISTEgevuse EELARVE

Investeeringute eelarves kajastatakse põhivara soetus ja müük, osalused äriühingutes, investeeringutoetused ning laenude intressikulu. Investeeringustegevuse eelarve aluseks on Võru linna eelarvestrateegia 2022-2026.

Põhivara müügitulu on planeeritud eelarvesse kokku 370 000 eurot. Müügiotsust ootavad Kreutzwaldi 109 ja Meegomäe lasketiiru kinnistu. Esimesel võimalusel suunatakse müüki ka elamumaa kinnistud noortele peredele (peale vajaliku taristu valmimist) ja riigilt soetatavad ärimaa kinnistud.

Tabel 22. Linnamajanduse osakonna eelarvesse planeeritud investeeringuväljaminekute orienteeruvad maksumused ja rahastusallikad

Tegevus	Laen	Toetus	Kokku eelarve
Tänavate asfalteerimine ja ÜF projektiga hõlmatud tänavate lisatööd	520 000		520 000
Tallinna mnt kergliiklustee projekteerimine	10 000		10 000
Pikk tn rekonstrueerimise omaosalus	70 000		70 000
Võrusoo tööstusala ehitus	407 000	1 362 346	1 769 346
Roosisaare silla rekonstrueerimine	50 000	50 000	100 000
Taara linnaosa maade soetus (järelmaks)	200 000		200 000
Maa soetus Kivi tänaval	36 000		36 000
Tartu 25 ruumide bürooruumide väljaehitamine ja sisustuse soetus	100 000		100 000
Jüri 42 katusekatte vahetuse omaosalus	30 000	40 000	70 000
Komposteerimisväljak III etapp	30 000		30 000
Kooli tn sadevee ärajuhtimise projekteerimine	20 000		20 000
Generaator kriisiolukorraks	30 000		30 000
Taara tn vee- ja kanalisats trass	100 000		100 000
Kubija spordibaasi uue hoone ehituse projekteerimine	126 000		126 000
Kreutzwaldi 16 võrkpalliväljakud	195 000	257 000	452 000
Kubija laululava tantsuplatsi taastamine	16 000	31 000	47 000
Seminari väljaku arendus	10 000		10 000

Võrumaa Keskraamatukogu rekonstrueerimine	552 000	1 068 000	1 620 000
Võru Lasteaed Punamütsike ehituse projekteerimine	231 000		231 000
Võru Lasteaed Okasroosike aed ja keldrikatus	28 000		28 000
Võru Järve Kooli juurdeehitus	60 000	2 004 480	2 064 480
Projekt Väikelahendused HEV õpilastele	18 000	86 000	104 000
Kokku	2 839 000	4 898 826	7 737 826

Võru Lasteaed Päkapiikk eelarvesse on planeeritud 9 000 eurot lasteaia kombiahju soetuseks ja Võru Kreutzwaldi Kooli eelarvesse 20 000 eurot 0-korruse inventari soetuseks.

Osaluste soetuse eelarvesse on planeeritud sadeveesüsteemide rekonstrueerimiseks vajalik AS Võru Vesi aktsiakapitali sissemaks ehituse omafinantseeringu tagamiseks ja tervisekeskuse haldamiseks asutatava osühingu osakapitali sissemaks 15 000 eurot.

Laenudelt makstavad intressikulud on planeeritud summas 130 000 eurot. Arvestatud on keskmise intressiga 1,0% ja asjaoluga, et linn sõlmib laenulepingu aasta lõpus kui tekib reaalne vajadus laenuvahendite järele.

FINANTSEERIMISTEGEVUSE EELARVE

Finantseerimistegevuse eelarves on kajastatud võetavate laenude summa ja laenude tagasimaksed. Vastavalt kehtivatele laenugraafikutele on 2022. aasta laenude tagasimakse- ja kapitalirendikohustus 1 839 333 eurot. Investeeringuid ja investeeringutoetusi finantseeritakse laenuga 3 338 000 euro ulatuses. Maksimaalne laenukoormus 2022. aasta lõpuks koos uue laenuga (arvestades 2022. a tagasimakseid) on 14 434 tuhat eurot. Laenu tegelik summa sõltub ehitushangete tulemustest.

Tabel 23. Võru linna laenukohustused laenulepingute ja aastate lõikes

Laen	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Kokku 2023-2033
Laen 2006	129 022												
Laen 2014	92 200	92 200	92 200	92 200	92 200	92 200	92 200						461 000
Laen 2015	263 736	263 736	263 736	263 736	153 845								681 318
Laen 2016	243 057	243 057	243 057	243 057	243 057	202 547							931 717
Laen 2017	48 000	48 000	48 000	48 000	48 000	48 000	48 000						240 000
Laen 2018	140 800	140 800	140 800	140 800	140 800	140 800	140 800	140 800					844 800
Laen 2019	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000				875 000
Laen 2019	168 100	168 100	168 100	168 100	168 100	168 100	168 100	168 100	168 100				1 176 700
Laen 2020	60 000	60 000											0
Laen 2020	232 600	232 600	232 600	232 600	232 600	232 600	232 600	232 600	232 600	232 600			1 860 800
Laen 2021		447 000	447 000	447 000	447 000	447 000	447 000	447 000	447 000	447 000	447 000		4 023 000
Laen 2022			333 800	333 800	333 800	333 800	333 800	333 800	333 800	333 800	333 800	333 800	3 338 000
Bussi kapitalirent (SpKool)	18 600	18 840	1 586										1 586
Laenu tagasimakse kokku (linnaalitsus)	1 523 515	1 839 333	2 095 879	2 094 293	1 984 402	1 790 047	1 587 500	1 447 300	1 306 500	1 013 400	780 800	333 800	14 433 920

VÕRU LINNA NETOVÕLAKOORMUS

Võru Linnavalitsuse netovõlakoormuse piirmäär on praeguse eelnõu alusel 31.12.2022 seisuga 12 935 tuhat eurot.

Kui arvestada põhitegevuse tuludesse lisanduva riigieelarve toetusfondiga (3,5 milj eurot), siis suureneb linna lubatud netovõlakoormuse määr ~2,8 milj euro võrra ja moodustab aasta lõpuks 15 735 tuhat eurot.

Kui 2022. aastal võtame laenu 3 338 tuhat eurot ja tagastame laenu 1 839 tuhat eurot, jääb tegelikult võlakoormuse jäägiks 14 434 tuhat eurot. Netovõlakoormuse saamiseks lahutame vaba kassajäägi, mis on ligikaudu 300 tuhat eurot.

Tabel 24. Netovõlakoormuse arvestus (tuhat eurot)

Põhitegevuse tulud (koos toetusfondiga)	19 668
Lubatud netovõlakoormus (80% põhitegevuse tuludest)	15 735
Tegelik võlakoormus seisuga 31.12.2022	14 434
Kassajääk	-300
Tegelik Netovõlakoormus	14 134
Tegelik Netovõlakoormuse määr seisuga 31.12.2022	72%

Vastavalt „Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusele“ tuleb arvestada netovõlakoormust ka arvestusüksuse kohta, kusjuures arvestusüksusesisesed 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 1,0 milj eurot ja AS Võru Vesi laenukoormus 3,1 milj eurot. Arvestusüksuse netovõlakoormus jääb 2022. aasta lõpuks 77% tasemele arvestusüksuse põhitegevuse tuludest, sealjuures on arvestusüksuse lubatud netovõlakoormuse määr 100% põhitegevuse tuludest.

POOLELIOLEVAD EHTUSED JA PROJEKTID

Projekti nimi	Projekti hinnanguline maksumus €
Tänavate rekonstrueerimine	1 159 872
Tervisekeskuse rajamine	4 088 404
Loomemaja hoone rekonstrueerimine ja keskuse rajamine	664 970
Kokku	5 913 246

Projektide, mille finantseerimine on planeeritud 2021. aasta eelarvesse, vahendid suunatakse 2022. aasta eelarvesse aastavahetuse inventuuri järel lisaeelarvega.

VÕRDlus EELARVESTRAATEEGIAGA

Tabel 25. Võru linna 2022. a eelarve ja eelarvestrateegia võrdlus

Võru linn	Eelarvestrateegia 2022-2026	Eelarve 2022	Eelarvestrateegia ja eelarve 2022 vahe
Põhitegevuse tulud kokku	21 090 062	16 168 258	4 921 804
Maksutulud	9 874 848	10 226 000	-351 152
sh tulumaks	9 763 848	10 090 000	-326 152
sh maamaks	80 000	103 000	-23 000
sh muud maksutulud	31 000	33 000	-2 000
Tulud kaupade ja teenuste müügist	2 564 264	2 652 158	-87 894
Saadavad toetused tegevuskuludeks	8 605 950	3 263 800	5 342 150
sh tasandusfond	2 302 135	2 300 000	2 135
sh toetusfond	4 603 815	699 000	3 904 815
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	1 700 000	264 800	1 435 200
Muud tegevustulud	45 000	26 300	18 700
Põhitegevuse kulud kokku	18 753 444	14 798 925	3 954 519
Antavad toetused tegevuskuludeks	2 308 476	1 716 592	591 884
Muud tegevuskulud	16 444 968	13 082 333	3 362 635
sh personalikulud	10 992 785	8 316 564	2 676 221
sh majandamiskulud	5 349 244	4 765 769	583 475
sh muud kulud	102 939		102 939
Põhitegevuse tulem	2 336 618	1 369 333	967 285
Investeeringustegevus kokku	-2 943 921	-3 068 000	124 079
Põhivara müük (+)	136 000	370 000	-234 000
Põhivara soetus (-)	-6 195 546	-7 766 826	1 571 280
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	3 838 646	4 928 826	-1 090 180
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-177 000	-85 000	-92 000
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	-397 500	-385 000	-12 500
Finantskulud (-)	-148 521	-130 000	-18 521
Eelarve tulem	-607 303	-1 698 667	1 091 364
Finantseerimistegevus	660 667	1 498 667	-838 000
Kohustuste võtmine (+)	2 500 000	3 338 000	-838 000
Kohustuste tasumine (-)	-1 839 333	-1 839 333	0
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-53 364	200 000	-253 364
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+ suurenemine /- vähenemine)			0
sh nõuete muutus (- suurenemine/ + vähenemine)			0
sh kohustiste muutus (+ suurenemine/ - vähenemine)			0
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	53 364	0	53 364

Tulumaksu eraldamise prognoosi on tõstetud seoses kiire majanduskasvu ja palkade planeeritust suurema tõusuga. Maamaksu laekumise kasvu aluseks on soov tõsta maamaks maksimummäärani.

Tulud kaupade ja teenuste müügist kasvab seoses lisanduva tervisekeskuse üürituluga, mida polnud strateegia koostamise ajal eelarvesse planeeritud (pidi laekuma ettemaksuna 2021. aastal, kuid laekub kuude lõikes).

Eelarvest on puudu toetusfondi haridustoetus.

Investeeringutegevuse eelarvesse on planeeritud mahukam vara müük, üheks põhjuseks maade soetus riigilt (põhivara soetuse eelarves), mis on planeeritud võõrandada elamumaa ja ärimaa uuteks arendusteks. Suurenenud on põhivara soetuse eelarve suuresti toetatud projektide arvel.

Finantseerimise eelarvesse on planeeritud seoses omaosaluste suurenemisega strateegiaga võrreldes suurem laenumaht. Laenukohustuste suurenemine ei too kaasa netovõlakoormuse piirmäära ületamist.