

## TARTU LINNAVOLIKOGU

## MÄÄRUS

Tartu

18.11.2014 nr LVK-M-0053

**Tartu linna 2015. aasta eelarve**

Määrus kehtestatakse kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse § 23 lõike 2 alusel ja Tartu Linnavolikogu 11. oktoobri 2012. a määruse nr 74 "Tartu linna eelarve koostamise, täitmise ja finantsjuhtimise kord" § 20 punktide 1-3 alusel.

**§ 1. Tartu linna 2015. aasta eelarve**

Tartu linna 2015. aasta eelarve kogumaht on 139 394 869 eurot, eelarve võetakse vastu vastavalt lisadele 1-5.

**§ 2. Kohustuste võtmise lubamine**

(1) Linnavalitsusel lubatakse võtta laenu või emiteerida võlakirju investeringute katteks kokku kuni 10 885 000 euro ulatuses.

(2) Linnavalitsusel lubatakse võtta lühiajalist arvelduslaenu 2015. aasta jooksvate kulude katteks kuni 5 100 000 euro ulatuses.

(3) Linnavalitsusel lubatakse võtta laenu välisabi vahenditega rahastatavate projektide sildfinantseerimiseks kuni 2 500 000 euro ulatuses.

**§ 3. Muud eelarve vastuvõtmisega samaaegselt tehtavad otsused**

(1) Välisabi vahenditega rahastatavate projektide sildfinantseerimise suurimaks lubatud mahuks määratakse 3 200 000 eurot.

(2) Kassatagavara suuruseks 2015. aastal määratakse 6 391 eurot.

**§ 4. Reservfond**

Reservfondi suuruseks määratakse 600 000 eurot, millest kassareservi suurus on 255 000 eurot.

**§ 5. Kulude eelarve vahendites ümberpaigutuste tegemine**

Linnavalitsusel lubatakse teha kulude eelarve vahendites ümberpaigutusi vastavalt riigi raamatupidamise üldeeskirja kontoplaanis tehtavatele muudatustele.

**§ 6. Määruse jõustumine**

Määrus jõustub 1. jaanuaril 2015. a.

Esimees

Esitab: **linnaalitsus , 18.11.2014 istungi protokoll nr 64**

Ettekandja: **Kajar Lember**

## **Õiend**

### **Tartu Linnavolikogu Määruse "Tartu linna 2015. aasta eelarve" juurde**

2015. a linnaeelarve **kogumahuks on kavandatud 139 394 869 eurot**, mis on 0,4% väiksem võrreldes käesoleva aasta täpsustatud eelarvega. Maksutulud ja laekumised kaupade ning teenuste müügist küll kasvavad, kuid samas vähenevad toetused seoses viimaste aastate suurima objekti – Tartu idapoolse ringtee – ehituse mahtude vähenemise tõttu. Linna laenukohustuste refinantseerimine suureneb 758 549 eurot, moodustades 2015. a 10 885 000 eurot. Likviidseid varasid saab kasutusele võtta 2 886 721 eurot, mis on käesolevast aastast 2 499 210 eurot vähem.

**Põhitegevuse tuludena on eelarvesse kavandatud 112 170 209 eurot**, st 5,4% ehk 5 710 623 eurot rohkem kui 2014. a. Füüsilise isiku tulumaksust laekuvate summade kasvuks on 5,6%, mis tuleneb eelkõige palgataseme kasvust. Põhitegevuse tulud moodustavad 81% tuludest.

**Investeeringustegevuse tulud** – toetused põhivara soetuseks, vara müük ja finantstulud – moodustavad **13 452 939 eurot** ehk 9% tuludest, **finantseerimistegevuse tulud 10 885 000 eurot** ehk 8% ja **likviidsete vahendite kasutuselevõtt 2 886 721 eurot** ehk 2%.

**Põhitegevuse kuludeks on kavandatud 106 198 490 eurot**, st 3,8 % ehk 3 849 514 eurot rohkem kui 2014. a. Põhitegevuse kulude osatähtsus on 76% eelarvest. Üle poole põhitegevuse kuludest moodustavad hariduse valdkonna kulud. 2015. a eelarvest läheb linna lasteaedade, koolide, noorsoo-, kultuuri- ja sotsiaalsõnastuste palgatõusuks ühtekokku üle 2 miljoni euro. See on üle mitme aasta ulatuslikum palgatõus, mis puudutab peaaegu igat Tartu linnavalitsuse süsteemis töötavat inimest. Põhitegevuse tulud ületavad kulusid 5 971 719 eurot, mis näitab, et eelarve koostamisel on KOFSi põhinõudest kinni peetud ning linnal jääb raha ka investeeringustegevuseks. Linna omafinantseerimisvõimekuse näitaja ehk põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude suhe on 1,06.

**Investeeringustegevuse kuludeks planeeritakse kokku 25 254 988 eurot** 12,4% ehk 3 590 105 eurot vähem kui 2014. a. Investeeringud moodustavad linnaeelarve kuludest 18%. Investeeringustegevuse katteallikatest moodustavad linnaeelarve vahendid 12 249 749 eurot (49%) ja välisrahastus 13 005 239 eurot (51%). Välisrahastusest suurima osa moodustavad toetused Tartu idapoolse ringtee ehitamiseks 5 596 670 eurot ning Tamme gümnaasiumi rajamiseks 6 170 000 eurot. Idaringtee 2015. a kogumaht 6 586 670 eurot. Hariduse valdkonda investeeritakse 11 211 000 eurot. Järgmisel aastal on plaanis laiendada munitsipaallastehoidude ja jätkata munitsipaallasteaedade projekteerimist, renoveeritakse Kesklinna lastekeskus. Remonditakse koole ja lasteaedu, Nooruse tn 9 hoones alustab järgmise aasta 1. septembril õppetööd Tartu Täiskasvanute Gümnaasium. Mahukate projekteerimistöödega luuakse eeldused Euroopa Liidu toetusrahade kasutuselevõtuks.

**Finantseerimistegevuse tuludeks on kavandatud 10 885 000 eurot**, millest 7 928 179 eurot on olemasolevate laenukohustuste refinantseerimiseks ja 2 956 821 eurot uuteks investeeringuteks. Finantseerimistegevuse netosumma ehk võetavate ja tagasimakstavate kohustuste vahe 2 943 130 609 euro võrra suurenevad linna laenukohustused. 2015. a lõpuks on linna laenukohustused 55 127 786 eurot, mis moodustavad linna põhitegevuse tuludest 49%. Vabaks laenu puhvriks jääb üle 12 miljoni euro.