

TARTU LINNAVOLIKOGU

MÄÄRUS

Tartu

17.11.2015 nr LVK-M-0101

Tartu linna 2016. 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 2016. aasta eelarve

Tartu linna 2016. aasta eelarve kogumaht on 148 868 514, eelarve võetakse vastu vastavalt lisadele 1-5

§ 2. Kohustuste võtmise lubamine

(1) Linnavalitsusel lubatakse võtta laenu või emiteerida võlakirju investeringute katteks kokku kuni 11 687 130 euro ulatuses.

(2) Linnavalitsusel lubatakse võtta lühiajalist arvelduslaenu 2016. 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.

§ 4. Reservfond

Reservfondi suuruseks määratakse 500 000 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 2016. a.

Esimees

Esitab: **linnaalitsus , 17.11.2015 istungi protokoll nr 81**

Ettekandja: **Kajar Lember**

Õiend

Tartu Linnavolikogu Määruse "Tartu linna 2016. aasta eelarve" juurde

2016. a eelarve sissetulekute ja väljaminekute kogumahuks on **148 868 514** eurot, mis on 9 433 645 eurot ehk 7% enam kui 2015. a esialgses eelarves ja 1 132 518 eurot vähem kui 2015. a täpsustatud eelarves. Tulubaasist 82% moodustavad põhitegevuse tulud, 9% investeerimistegevuse tulud, 7% finantseerimistegevuse tulud (laen) ning 2% likviidsete varade kasutuselevõtt (2015. a ületulevad jäägid).

Eelarve kulude mahust 75% on kavandatud põhitegevuseks, 19% investeringuteks ning 6% finantseerimistegevuseks.

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus sätestab nõude, mille kohaselt peab omavalitsusüksuse eelarve põhitegevuse tulemi lubatav väärtus olema aruandeaasta lõpu seisuga null või positiivne.

Eelarve eelnõu kohaselt kujuneb põhitegevuse tulemiks 2016. a 9 225 091 eurot.

2016. a on planeeritud kaasata laenuna 11 687 130 eurot, millest 8 324 200 eurot kulub olemasolevate finantskohustuste refinantseerimiseks ning 3 362 930 eurot investeringute rahastamiseks. Võlakohustuste teenindamiseks on kavandatud 753 822 eurot.

Linna laenukohustused koos avaliku ja erasektori partnerlusprojektidest tulenevate kohustuste jäägiga ning faktooringu kohustusega moodustavad 2016. a lõpuks 58 792 366 eurot ehk 48% põhitegevuse tuludest. Planeeritava ning maksimaalse võimaliku netovõlakoormuse vahe on ligi 12 miljonit eurot.

Tulud

Linna 2016. a **põhitegevuse tulude** üldmahuks kavandatakse 121 388 486 eurot, kasv käesoleva aasta täpsustatud eelarvega võrreldes on 4%. Tuludest moodustavad maksutulud 54%, sh riiklikud maksud 53% ja kohalikud maksud vaid 1%. Linna peamisteks tuludeks on üksikisiku tulumaks 64 200 000 eurot, maamaks 700 000 eurot, linnaasutuste kaupade ja teenuste müügist saadav tulu 17 072 153 eurot, riigilt ja muudelt institutsioonidelt saadavad sihtotstarbelised toetused 35 921 120 eurot. **Investeerimistegevuse tulude** laekumisena on planeeritud 12 979 868 eurot, millest põhivara müük moodustab 890 000 eurot (maa müük 810 000 eurot ning linnale kuuluvate korterite müük 80 000 eurot). Põhivara soetuseks saadavat sihtfinantseerimist on kavandatud 11 874 868 eurot, millest suuremad summad lähevad linna teede ja tänavate ehitusse (9 447 540 eurot) ning lasteaedade rajamisele (2 265 000 eurot). Võrreldes käesoleva aastaga toetused vähenevad seoses viimaste aastate suurima objekti Tartu idapoolse ringtee ehituse mahu vähenemise tõttu. 15 000 eurot on kavandatud intressitulused ning 200 000 eurot linna osaluse müügist Tartu Elamuhalduse Aktsiaseltsis.

Kulud

Põhitegevuse kuludeks on kavandatud 112 163 395 eurot. Kulud on kavandatud ligikaudu 2015. a täpsustatud eelarve tasemel. Põhitegevuse kulude osatähtsus on 75% eelarvest. Üle poole põhitegevuse kuludest moodustavad hariduse valdkonna kulud. 2016. a eelarvest läheb linna lasteaedade, koolide, kultuuri- ja sotsiaalasutuste personalikulude kasvuks ühtekokku 1,9 miljonit eurot. See on ulatuslik kasv, mis puudutab paljusid Tartu linnavalitsuse süsteemis töötavaid inimesi. Põhitegevuse tulud ületavad kulusid 9 225 091 euro võrra, mis näitab, et KOFSi kriteerium on täidetud ning nimetatud ülejäägi saab suunata investeerimistegevuseks.

Investeerimistegevuse kuludeks planeeritakse kokku 28 380 919 eurot. Investeeringud moodustavad linnaeelarve kuludest 19%. Investeerimistegevuse kateallikatest moodustavad linna omafinantseeringu vahendid 16 499 501 eurot (58%) ja toetused 11 881 418 eurot (42%). Järgmisel aastal on tavapärasemast suuremad investeeringud kavandatud linnasiseste teede ja tänavate korrastamiseks.



- 2016. a eelarve seletuskiri.pdf