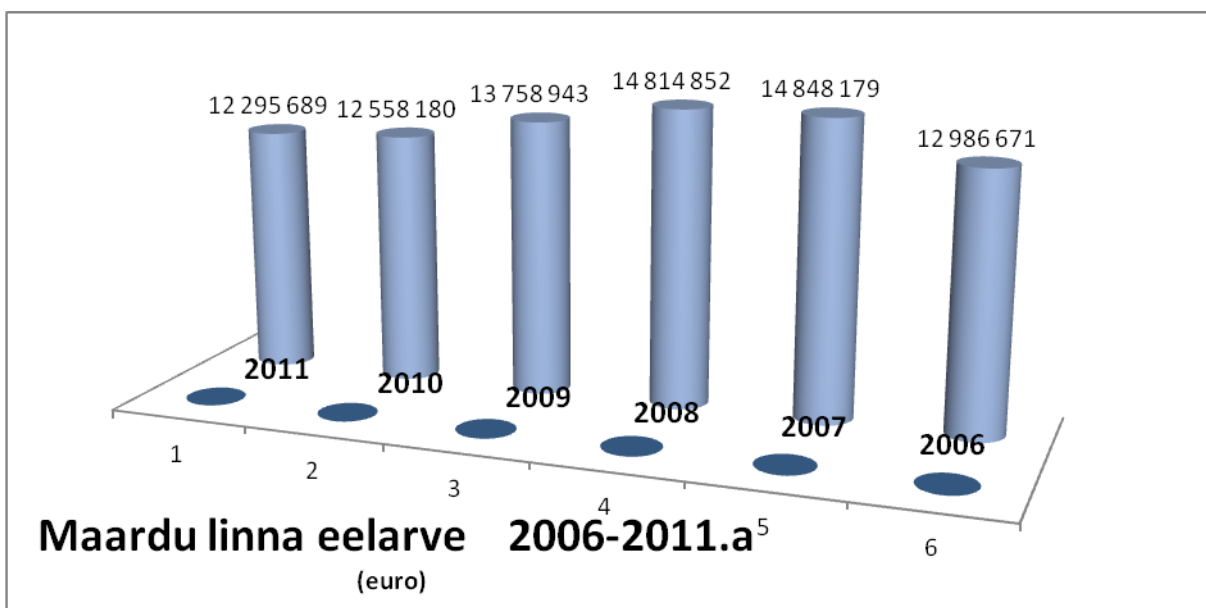


SELETUSKIRI.

SISSEJUHATUS

2012 aastal jõustub täismahus kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus (RT I 2010, 72, 543) , seadust rakendatakse alates 2012 ja sellest hilisemate aastate eelarve suhtes.

Algava perioodi omapära on selles , et 2006. - 2009. aastate linna eelarve kiire kasvuperiood (keskmisel 15-20 % aastas) pidurdus ja asendus majanduslangusega, sellest tulenes ka eelarve tulubaasi langus.



2011 aasta sügise seisuga on majanduslangus pidurdunud ja kõikide indikaatorite kohaselt astus majandus mõõdukalt tõusufaasi . Majandusanalüütikute arvates ei saavuta Eesti lähiaastatel veel siiski 2008. aasta taset.

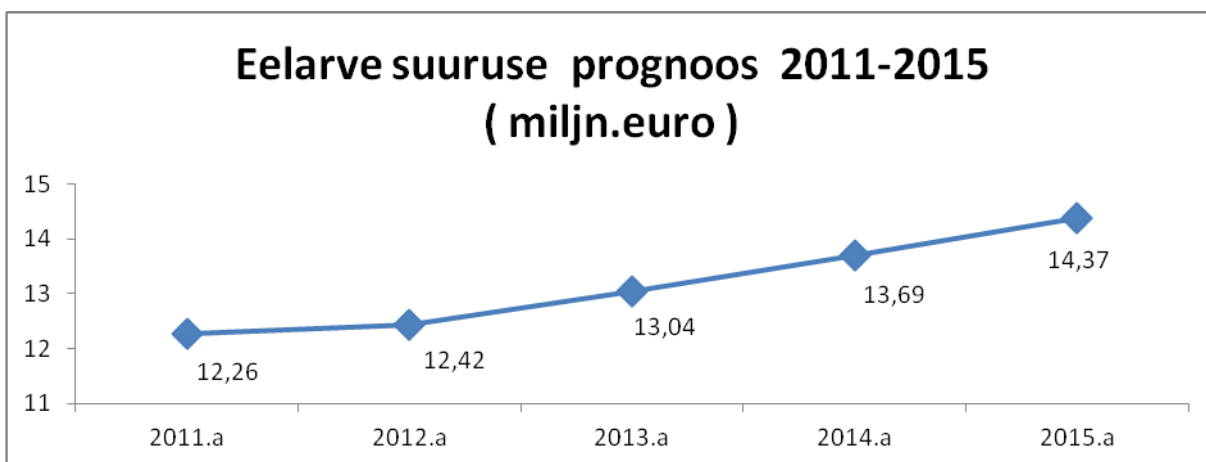
Rahandusministeeriumi prognoosi kohaselt ületab Eesti sisemajanduse kogutoodang püsivhindades alles 2013. aastal 2005. aasta taseme, tööhõive osas aga jääme 2003. aasta tasemele ja keskmise palga osas ületame veidi 2007. aasta taset.

Majandussurutise mõju kohalikele omavalitsustele ja Maardu tulubaasile avaldus mõningase nihkega 2009. aastast. Kohalike omavalitsuste tulumaksu laekumise oluline vähenemine algas maikuust, kui lisaks kiirenenud majanduslangusele hakkas kehtima ka omavalitsustele tulumaksu eraldiste madalam 11,4%-line määr senise 11,93% asemel.

Rahandusministeeriumi 2011 aasta kevadise prognoosi kohaselt kasvab 2012 aastal füüsilise isiku tulumaksu laekumine võrreldes 2011 aastaga 6 % ja järgmistel aastatel 8 kuni 10 % aastas. Kasvu prognoos on seotud nii keskmise palga kui hõive kiirema kasvuga.

Eesti Töötukassa andmetel oli Maardu linnas registreeritud töötute arv 2011.aasta 31.augusti seisuga 821 inimest. Eelmise aasta samal perioodil oli see näitaja 1498 inimest, mis on 2011.a näitajast 45 % võrra väiksem. Kõige suurem registreeritud töötajate arv oli 28.02.2010 aastal, mil see moodustas 2071 inimest. Töötute arvu vähenemine Maardu linnas kinnitab tulumaksu laekumiste paranemise võimalust.

Maardu linna eelarves (riigieelarvest antavate toetusi arvestamata) on tulumaksu osatähtsus kuni 75 % ning koos maamaksuga kuni 90 %. Seega on Maardu linna heaolu otseselt seotud kahe maksu laekumistest. Lähtudes Rahandusministeeriumi prognoosist tulumaksu laekumise kohta ja arvestades et maardulaste keskmine maksustav tulu on väiksem kui Eestis tervikuna ning , et majanduse elavnemine toimub erinevates regioonides erineval kiirusel, prognoosime et linna eelarve igaaastane mahu kasv ei ületa 5 %.



Prognoosi koostamisel on arvestatud alljärgnevat:

1. 2012 a. alates kaotatakse müügitaks ;

2. 2013 a. alates vabastatakse kõik maaomanikud kodualusest maamaksust. Omavalitsustele lubatakse kompenseerida selle sammu tõttu saamata jääv tulu;
3. Riigieelarve sihtotstarbeliste ja mitte sihtotstarbeliste toetuste suurus jääb samaks;
4. Maardu elanikke registris olevate elanikke arv 01.01.2011.a seisuga on 16 631 inimest ja see arv ei vähene 2011-2015 .a perioodi jooksul ;
5. Jätkub töö hõive ja palga taastumise tendents.

Vastavalt kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusele on netovõlakoormuse piirmääraks 60 % vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest, kusjuures netovõlakoormuse arvestuses võetakse võlakohustusena järgmised kohustused:

- 1) võetud laenud;
- 2) kapitali- ja faktooringukohustused;
- 3) emiteeritud võlakirjad;
- 4) tasumise tähtjaks täitmata jäänud kohustused;
- 5) tagastamise kuuluvad sihtfinantseerimisena saadud ettemaksud;
- 6) pikaajalised võlad tarnijatele;
- 7) teenuste kontseptsiooni kokkulepetest tekkivad kohustused;
- 8) muud pikaajalised kohustused ,mis nõuavad tulevikus raha väljamaksmist.

2012 aasta eelarve koostamisel on arvestatud hetkel täpsustamisel olevat Maardu linna arengukava.

Eelarve koostamisel on jälgitud põhimõtet, et tegevuskulud ei ületaks tulusid, mis koosnevad regulaarsetest maksudest ning linnavalitsuse ja allasutuste majandustegevustest laekuvatest summadest.

2012.aasta eelarve eelnõu koostamisel lähtuti ebastabiilsest majandusolukorrast ja koostati konservatiivne eelarve eelnõu.

Maardu linnaeelarve on tasakaalus – ehk kulud ja tulud on võrdsed ja moodustavad 9 684 429 eurot .

Maardu linnas elab seisuga 24.09.2011.a. 16 593 inimest, sellest Muuga aedlinnas 1 877 inimest ja järve ääres 184 inimest. Üheksa kuu jooksul on elanike arv vähenenud 38 inimese võrra.

Maardu linna munitsipaalkoolides õpib 2011/2012 õppeaastal :

- statsionaarselt 1243 õpilast,
(2010/2011 õppeaastal - 1218 õpilast, kasv on 25 õpilast),
- mittestatsionaaris 151 õpilast.

Kokku tegutseb koolides 66 klassikomplekti. Statsionaarses põhikooli osas õpib 1128 õpilast ning gümnaasiumi osas 115 õpilast.

Seisuga 10.09.2011.a. on Maardu linna koolide ja lasteaedade klassikomplektide, personali ja õpilaste näitajad alljärgnevad:

- Maardu Gümnaasium - 36 klassikomplekti, 675 õpilast, 90 pedagoogi, 39 töötajat;
- Maardu Põhikool - 18 klassikomplekti, 373 õpilast, 41 õpetajat, 20 töötajat;
- Kallavere Keskkool - 12 klassikomplekti, 195 õpilast, 29 õpetajat, 26 töötajat.
- Lastaed Rukkilill - 292 last, 6 sõimerühma, 11 lasteaiarühma, 43 pedagoogi , 81 töötajat;
- Lastaed Rõõm - 227 last, 1 sõimerühm, 10 lasteaiarühma, 31 pedagoogi, 51 töötajat;
- Lastaed Sipsik - 178 last, 3 sõimerühma, 6 lasteaiarühma, 22 pedagoogi, 15 töötajat.

Lasteaedades on 2011/2012 õppeaastal kokku 37 rühma (11 sõime- ja 26 lasteaiarühma), lapsi 697 (2010/2011 oli 696 last, vähenemine – 1 laps). Sõimerühmades moodustab laste arv 145 ning lasteaiarühmades 551 last.

1. T U L U D.

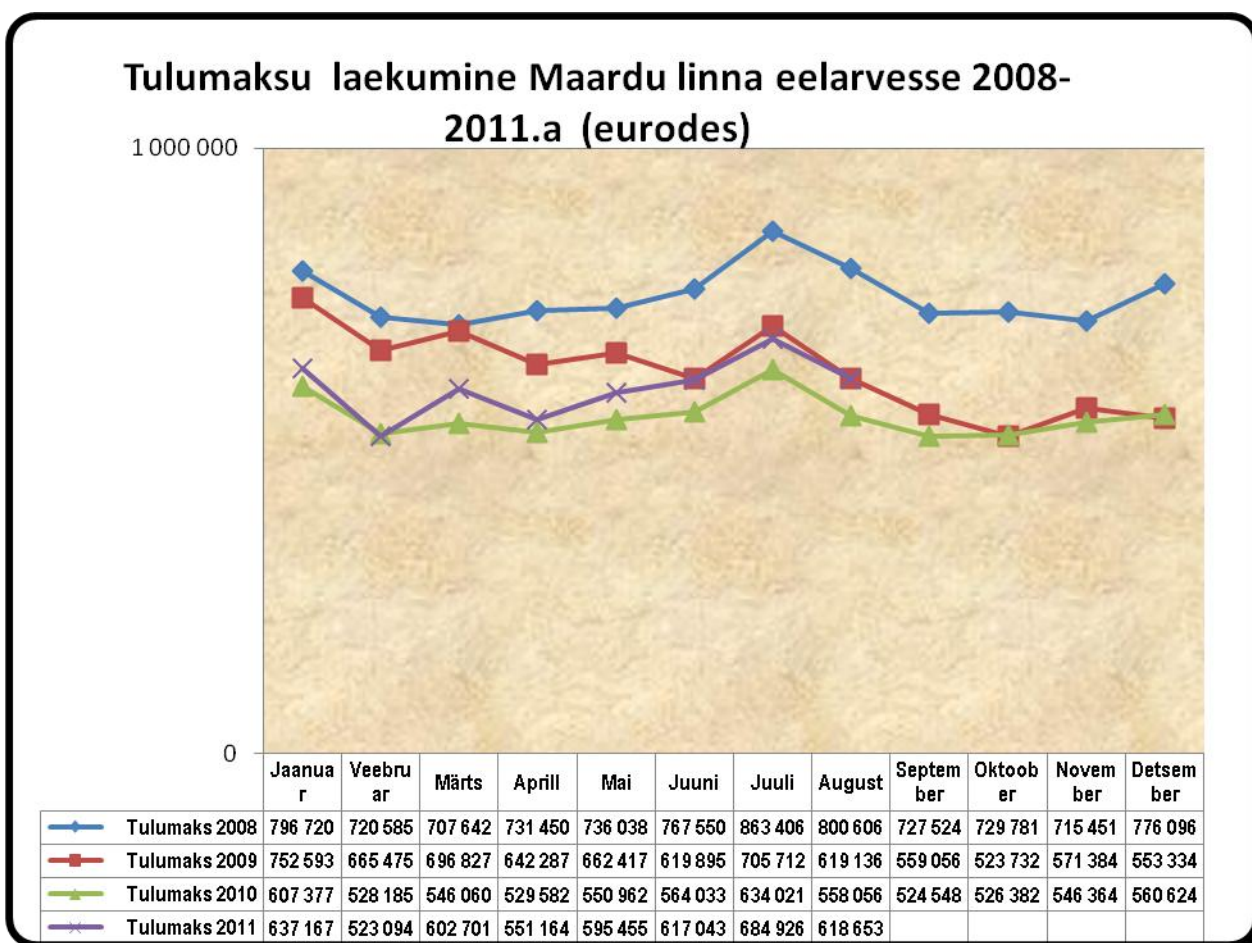
Tulude osakaal 2010-2011 a. lõikes.

Tulu nimetus	2010. a. eelarve	Tulude % aastatuludest	2011. a. eelarve	Tulude % aastatuludest
Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	10 627 868	71,74	8 370 189	68,07
Kaupade ja teenuste müük	930 881	6,28	823 175	6,69
Toetused	2 974 361	20,08	2 889 719	23,50
Muud Tulud	108 611	0,73	66 577	0,54
Finantseerimistingimused	127 823	0,86	0	0,00
Muudatus kassas	45 307	0,31	146 029	1,19
K O K K U:	14 814 852	100,0	12 295 689	100,0
Sellest füüsilise isiku tulumaks	9 120 192		6 710 723	

Maardu Linnavalitsuse valitsemisala 2012. aasta eelarve kohalik tulubaas moodustab 9 684 429 eurot. Seoses sellega, et linnaeelarve kinnitamise hetkeks ei ole teada riigi poolt Maardu linnale antavate toetuste summasid, on need jäetud tulubaasist välja. Tulubaasi võimalik korrigeerimine toimub lisaeelarve vastuvõtmisega. Linnavalitsus planeerib täiendavate vahendite jaotuse esitada volikogule lisaeelarvega 2012. aasta märtsis-aprillis.

2012 .a. eelarve netomaht toetusi arvestamata on võrreldes 2011 eelarve netomahuga on suurenenud 278 459 euro võrra ehk 3 %. Suurima kasvuartikli moodustab füüsilise isiku tulumaks, mis moodustab 489 277 eurot.

Järgneval joonisel on näha linnaeelarve suurima tuluallika - füüsilise isiku tulumaksu laekumine aastatel 2008 kuni 2011 :



Antud jooniselt selgub, et tulumaksu laekumine on 2011 aastal paranemas ja alates käesoleva aasta juulist kattub kõver 2009 aasta kõveraga, lähenedes seega 2010 aasta laekumisele.

2012 aastal on tulumaksu planeeritav laekumine 7 200 000 eurot, mis moodustab 74,3 % meie tuludest, samas kaotab müügimaks seoses seadusandluse muutmisega oma kehtivuse.

Maamaks on otsene maks millega maksustamine ei ole otseselt majanduse langustega ja tõusudega seotud, samas avaldab majanduskliima oma mõju maksuvõlgnevuse suurusele. Maamaksu oodatav laekumine on 2012. aastal 1 550 000 eurot, mis moodustab 16 % 2012 aastal kavandatavatest tuludest .

Linnaasutuste omatulud moodustavad 2012. aastal 831 159 eurot (2011.a.- 785 090 eurot).

2012. aasta riigipoolsed toetused moodustavad orienteeruvalt 2 600 000 kuni 2 900 000 eurot (2011.a.- 2 889 719 eurot).

Käesolevas seletuskirjas mainimata muude tulude summad on marginaalsed .

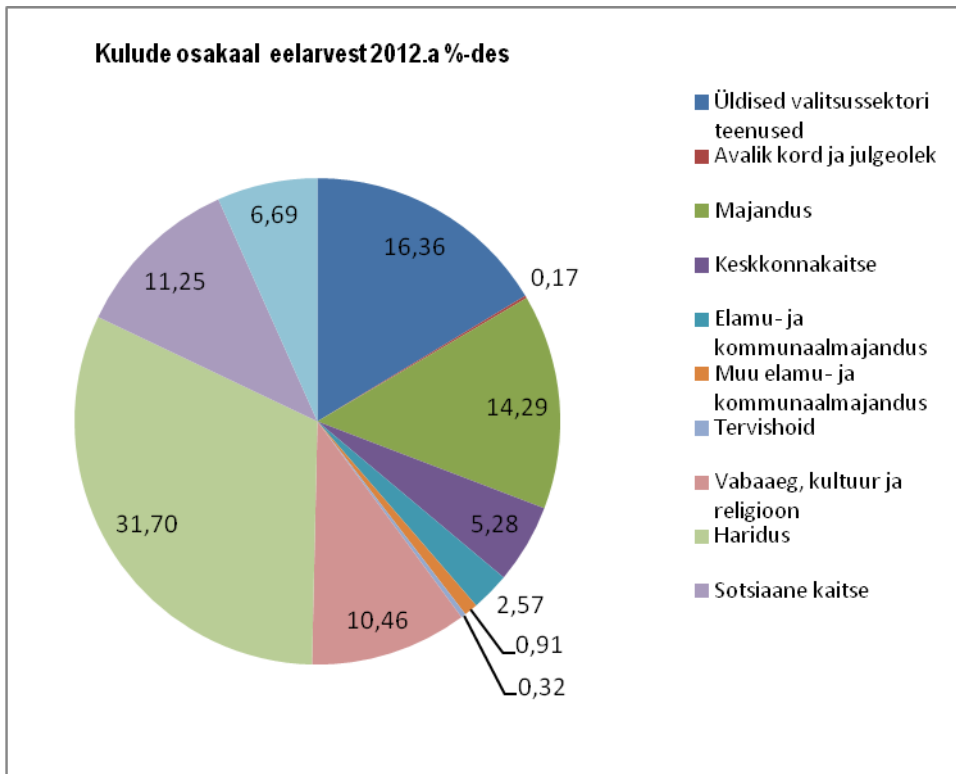
2. K U L U D

Kulude osatähtsus tegevusalade tunnuste järgi perioodil 2010 kuni 2012 aastate lõikes.

2012. AASTA EELARVE KULUDE KOONDTABEL.

Protsentuaalne jaotus tunnuste järgi.

Tunnus	Kulude nimetus	2010.a		2011.a		2012.a	
		I Kinnitatud	% eelarvest	I Kinnitatud	% eelarvest	eelnõu	% eelarvest
.01	Üldised valitsussektori teenused	1 653 716	17,11	1775899	19,15	1583967	16,36
.03	Avalik kord ja julgeolek	13 078	0,14	16146	0,17	16147	0,17
.04	Majandus	1 245 845	12,89	1385041	14,93	1383471	14,29
.05	Keskkonnakaitse	534 685	5,53	530763	5,72	511429	5,28
.06	Elamu- ja kommunaalmajandus	212 506	2,20	230660	2,49	248930	2,57
.06	Muu elamu- ja kommunaalmajandus	150 850	1,56	65235	0,70	88201	0,91
.07	Tervishoid	34 512	0,36	31317	0,34	31317	0,32
.08	Vabaaeg, kultuur ja religioon	1 058 886	10,96	933356	10,06	1013415	10,46
.09	Haridus	3 123 278	32,32	2975771	32,09	3070448	31,70
.10	Sotsiaalne kaitse	1 049 002	10,85	705804	7,61	1089204	11,25
	Finanseerimistingimused	588 424	6,09	624029	6,73	647900	6,69
	K O K K U:	9 664 782	100,0	9 274 021	100	9 684 429	100



Kulude suuremateks eraldisteks on planeeritud:

- hariduskulud 3 070 448 eurot (31,70% eelarvest);
- kulud Maardu linna majandusele kokku 2 232 031 eurot (24,65% eelarvest), sellest majandusele 1 383 471 eurot;
- keskkonnakaitseks 511 429 eurot;
- elamu- ja kommunaalmajanduse kuludeks 248 930 eurot;
- muudeks elamu- ja kommunaalmajanduse kuludeks 88 201 eurot .

Üldised valitsussektori teenused moodustavad 2012.aastal 1 583 967 eurot (16,36% eelarvest), sellest linnavolikogule 128 714 eurot, linnavalitsusele 879 846 eurot, linnaarhiivi kuludeks 23 035 eurot. Reservfond moodustab 395 432 eurot, liikmemaksuks liitudele 35 740 eurot ja intresside tasumiseks SEB pangale 121 200 eurot.

Vabaja-, kultuuri- ja religiooni kuludeks on planeeritud 1 013 415 eurot (10,46% eelarvest). Kreditoridele võlgade põhiosa tagastamiseks on planeeritud 647 900 eurot (s.o. 6,69% eelarvest).

Ülejäänud väiksemate kulude summad on väljatoodud eelarve eelnõu lisa 2 seletuskirjas.

Investeermistegevus 2011 aastal

Koostöös KIK-ga teostatakse Maardu veemajandusprojekt (neli projekti)

1.a. Muuga vee ja kanalisatsiooni ehitus. Töövõtja Merko Ehitus AS – lepingu hind 13 968 707.- eurot 2011.a. lõpuks akteeritud umbes 10 000 000 eurot.

1.b. Ühendustorustik Maardu – Tallinn. Töövõtja Nordecon AS – lepingu hind 6 272 738.- eurot 2011.a. lõpuks akteeritud umbes 6 000 000 eurot.

1.c. Vana-Narva mnt reoveekollektori renoveerimine. Töövõtja Lemminkäinen Eesti AS – lepingu hind 885 273 eurot . Objekt on 100% valmis.

1.d. Kallavere vee ja kanalisatsiooni renoveerimine. Töövõtja Lemminkäinen Eesti AS – lepingu hind 1 299 430.-eurot. Objekt on 100% valmis.

2. Tallinn – Peterburi mnt ehituse käigus kinnistu Fosforiidi 7 soetamine maksumusega 103 654.-eurot ja hoone lammutamise kulud 11 000.- eurot eesmärgiga anda roheline tee anda viadukti Keemikute – Kombinaadi ehitamiseks.

3. Kallavere – Muuga kergliiklustee ehitus koostöös EAS-ga

3.a. Projekteerimine – hind 28 368.- eurot

3.b. Järeelvalve – hind 4 620.- eurot

3.c. Ehitus - töövõtja Skanka EMV AS – lepingu hind 1 250 026.-eurot 2011.a. lõpuks valmis umbes 50% summaga 650 000.- eurot.

4. Lasteaias “Rukkilill” renoveeritakse koostöös AS Riigikinnisvara-ga CO2 projekti raames küttesüsteem maksumusega 42 438 eurot.

5. Lasteaias “Rõõm” toimub koostöös AS Riigikinnisvara-ga CO2 projekti raames uste ja akende vahetus maksumusega 49 994 eurot.

6. Kallavere Keskkoolis paigaldatakse koostöös AS Riigikinnisvara-ga CO2 projekti raames uus ventilatsiooni süsteem maksumusega 42 438 euro eest.

Kavandatud investeringud 2012.aastal

1. Koostöös KIK-ga Maardu veemajandusprojekti lõpetamine
Muuga vee ja kanalisatsiooni ehituse lõpetamine 3 968 707.- eurot ja ühendustorustiku Maardu – Tallinn 272 738.- eurot.

2. Kergliiklusteede ehitus koostöös EAS-ga (omaosalus 15%)

Kallavere – Muuga kergliiklustee ehituse lõpetamine - 600 000.- eurot
Altmetsa kergliiklustee ehitus umbes 600 000.- eurot
Kaldase tee ja Vana-Narva mnt kergliiklustee projekteerimine ja ehitus
Kokku 750 000.-eurot

3. Tänavavalgustuse ehitus Muugal 30 000.- ja Vana-Narva mnt 10 000.- eurot

Georgi Bõstrov
Linnapea

Anatoli Kartov
Rahandusosakonna juhataja asetäitja

25. oktoober 2011. a.