

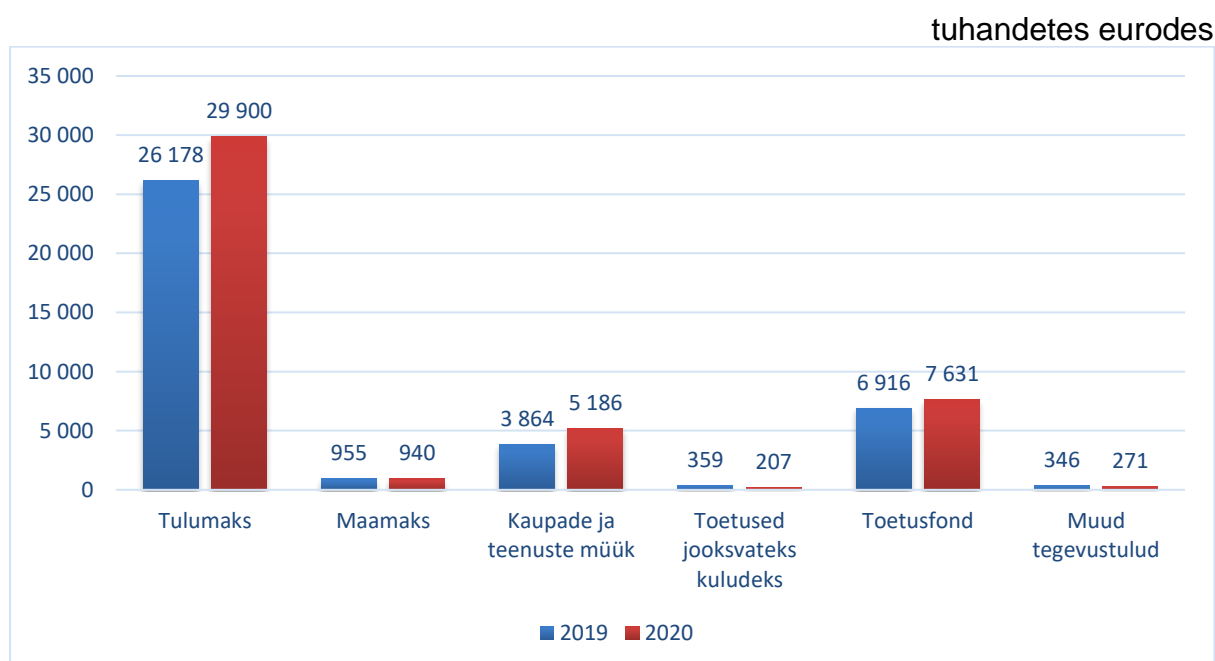
## Rae valla 2020. aasta eelarve lühiülevaade

2020. aasta eelarve on koostatud juhindudes kohaliku omavalitsuse korralduse seadusest ja kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusest. Eelarve aluseks on võetud Rae valla eelarvestrateegia aastateks 2020 - 2024.

Eelarve on koostatud tekkepõhisel printsiibil – tulud ja kulud kajastatakse nende toimumise perioodis, sõltumata sellest, millal tehingu eest arveldatakse.

### Põhitegevuse tulud

2020.a. tuludeks on planeeritud 44,1 miljonit eurot, kasv võrreldes 2019.a. tegelike<sup>1</sup> tuludega on 5,5 miljonit eurot. Põhitegevuse tulude struktuuri iseloomustab **joonis 1**.



Joonis 1. Põhitegevuse tulud 2020. aastal võrreldes 2019. tegelikuga

Eelarve tuludest moodustab 68% ehk 29,9 miljonit eurot tulumaksu laekumine (võrreldes 2019. aastaga kasv 3,7 miljonit eurot ehk 14%). Kasvu põhjustavad peamiselt jätkuvalt kiire valla elanikkonna, sh maksumaksjate, ning nende tulude kasv. 2019. aastal kasvas valla elanikkond 1 082 inimese võrra (+6%). Maksumaksjate keskmine arv kasvas 2019. aastal 7%. 2020. aasta eelarves on kavandatud maksumaksjate arvu ja nende keskmise sissetuleku kasvuks vastavalt 7,7% ja 7,1%.

Saadavate toetuste osakaal eelarve tuludest on 18%. Toetuste summast 97% moodustab toetus riigilt koolide hariduskulude katmiseks, kasv võrreldes 2019. aastaga on 0,7 miljonit eurot. Haridustoetuste summa kasvu põhjusteks on suurenenud õpilaste arv, väiksemal määral õpetajate töötasu (moodustab peamise osa haridustoetustest) alammäära kasv.

<sup>1</sup> Võrdlustes 2019. aastaga käsitletakse 2019. aasta tegelikke tulusid-kulusid.

Tuludeks kaupade ja teenuste müügist on 2020.a. eelarves kavandatud 1,3 miljonit eurot enam võrreldes 2019. aastaga. Kasvu peamiseks põhjuseks on lasteaedade kohatasa määra suurenemine (+0,5 miljonit eurot) ja arendajatelt sotsiaalobjektide rahastamise suurenemine (+0,5 miljonit eurot).

## Põhitegevuse kulud

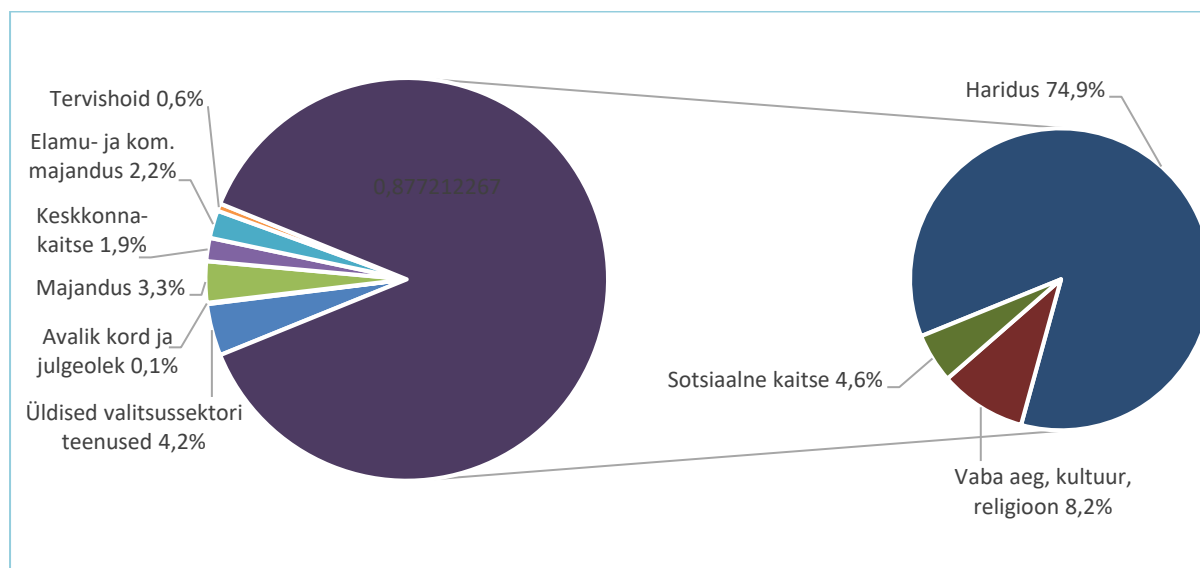
2020. aasta põhitegevuse kuludeks on planeeritud 39,8 miljonit eurot.

	tuhandetes eurodes		
	2019 tegelik	2020 eelarve	muutus
<b>Toetused ja muud kulud</b>	1 366,5	1 871,5	+505,0
<b>Tööjõukulud</b>	20 747,6	23 953,9	+3 206,3
<b>Majandamiskulud</b>	11 060,3	13 971,9	+2 911,6
<b>Kokku</b>	33 174,4	39 797,3	+6 622,9

Võrreldes 2019. aastaga kasvavad põhitegevuse kulud 6,6 miljonit eurot. Peamise osa sellest, 3,2 miljonit eurot, moodustab personalikulude kasv. Personalikulude kasv on suunatud 2,7 miljoni euro ulatuses hariduse valdkonda. Suurenevad pedagoogilise personali ja muu personali (nii koolides kui lasteaedades) palgad ning arvestatav mõju palkade kasvule on ka igal sügisel suureneval pedagoogide arvu tulenevalt õpilaste arvu kasvust. Vallavalitsuse ja muude asutuste personalikulud kasvavad 5% võrra.

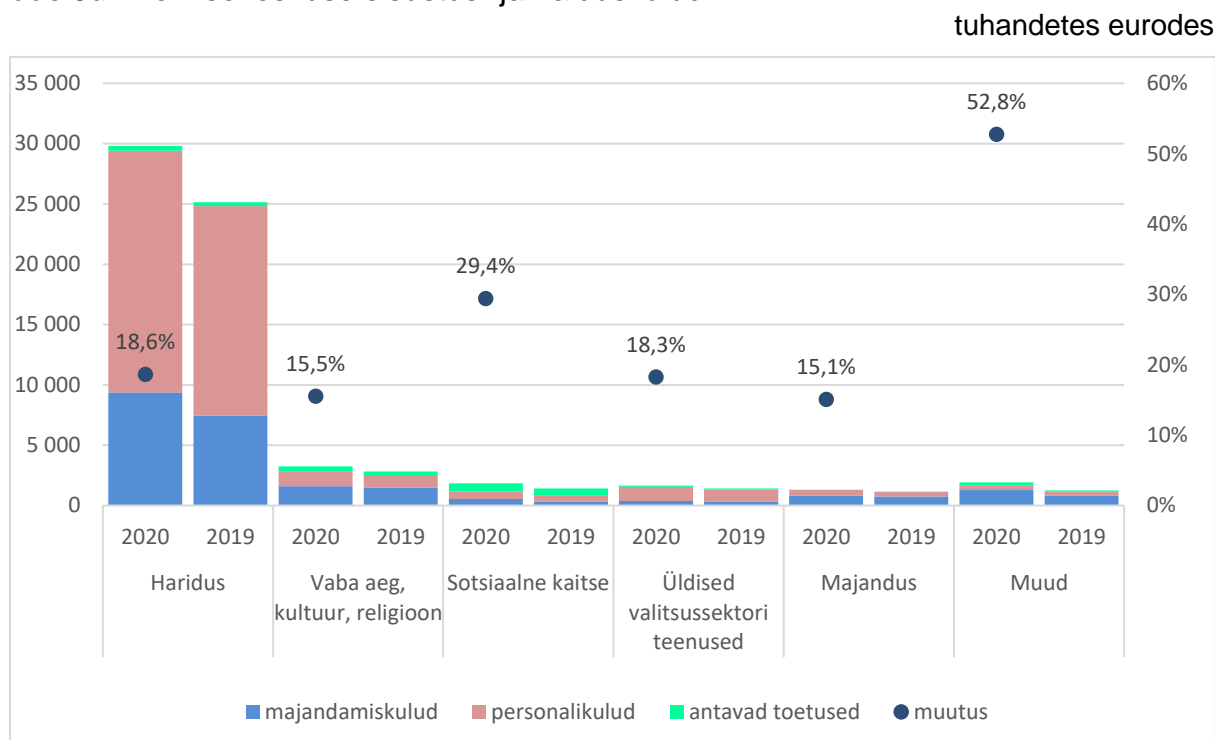
Majandamiskulude kasv on 2,9 miljonit eurot. Tegevusaladest lõikes suurenevad majandamiskulud enim:

Haridus	1,9 miljonit eurot
Keskkonnakaitse	0,2 miljonit eurot
Elamu- ja konnaalmajandus	0,2 miljonit eurot
Sotsiaalne kaitse	0,2 miljonit eurot
Vaba aeg ja kultuur	0,1 miljonit eurot



Joonis 2. Põhitegevuse kulude struktuur valdkondade lõikes

Põhitegevuse kulud jaotuvad üheksa erineva valdkonna vahel, mis omakorda jagunevad majandusliku sisu alusel kolmeks: antavad toetused, majandamis- ja personalikulud. Joonisel on välja toodud viie suurema tegevusvaldkonna kulud, %-d näitavad vastava tegevusvaldkonna kasvu. Muude kulude 52,8% kasvu põhjuseks on uue Jüri Tervisekeskuse sisustus- ja halduskulud.



Joonis 3. Põhitegevuse kulud valdkondade lõikes majandusliku sisu alusel

### Põhitegevuse tulem

Põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe on põhitegevuse tulem. Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse § 33 lõike 2 alusel on põhitegevuse tulemi lubatav väärtus 0 või positiivne.

tuhandetes eurodes

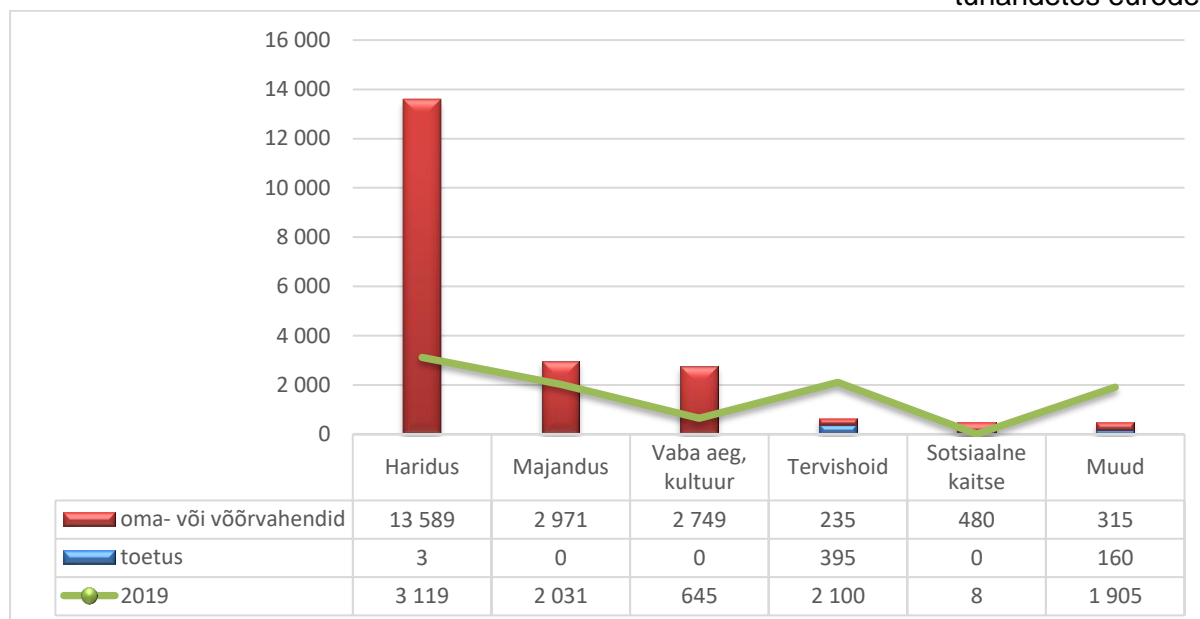
	2019 tegelik	2020 eelarve	muutus
<b>Põhitegevuse tulud</b>	38 617,3	44 135,4	+5 518,1
<b>Põhitegevuse kulud</b>	33 174,4	39 797,3	+6 622,9
<b>Põhitegevuse tulem</b>	5 442,9	4 338,1	-1 104,8
<b>Omafinantseerimise võimekus</b>	1,16	1,11	

Omafinantseerimise võimekuse näitaja peegeldab põhitegevuse tulemit suhtarvuna, arvutatakse põhitegevuse tulude ja kulude suhtena. Kuna põhitegevuse tulem on üks investeeringute katteallikatest, tuleb selle vähenemisel võtta vajalike investeeringute tegemiseks rohkem laenu.

## Investeerimis- ja finantseerimistegevus

Põhivara soetuseks on 2020. aastal kavandatud 20,9 miljonit eurot, 2019. aastal investeeriti 9,8 miljonit eurot.

tuhandetes eurodes



Joonis 4. Investeeringud valdkondade ja finantseerimisallikate kaupa

Järgnevalt põhivara soetuse suuremad objektid ja nende finantseerimise allikad:

tuhandetes eurodes

	kogumaksumus	sh toetus
Kindluse kool	13 295,4	
Teed ja kergliiklusteed	2 861,2	
Peetri keskväljak, 1.etapp	1 495,2	
Jüri Tervisekeskus, lõppetapp	630,0	394,9
Sotsiaalkeskus	480,0	
Jüri keskväljak, lõppetapp	410,0	
Tänavavalgustus	375,0	160,0
Lagedi Noortekeskus	224,0	
Jüri staadioni projekteerimine	185,0	
Käokella lasteaed, projekteerimine	150,0	
Rae valla trammiliini eelprojekt	100,0	

Investeeringute finantseerimiseks on plaanis müüa põhivara (maad) 1,4 miljoni euro maksumuses ja võtta kasutusele laenu 13,0 miljoni ulatuses. Olemasolevate laenude tagasimakseteks kulub 2,8 miljonit eurot.

## Finantsseis

tuhandetes eurodes

	2018 tegelik	2019 tegelik	2020 eelarve
Likviidsed varad perioodi alguses	180,8	3 052,6	3 512,6
Põhitegevuse tulud	33 036,2	38 617,3	44 135,4
Põhitegevuse kulud	-26 754,9	-33 174,4	-39 797,3
Põhitegevuse tulem	6 281,3	5 442,9	4 338,1
Põhivara soetus	-7 593,9	-9 806,9	-20 896,5
Põhivara müük	1 133,0	3 343,6	1 406,2
Põhivara sihtfinantseerimine	1 365,9	1 733,6	1 530,1
Aksiakapitali vähendamine	0	383,4	383,4
Finantskulud	-64,3	-70,9	-118,8
Eelarve tulem	1 122,0	1 025,7	-13 357,5
Laenude võtmine	3 700,0	0	13 000,0
Laenude tasumine	-1 950,3	-2 779,4	-2 794,0
Nõuete ja kohustuste saldo muutus	0	1 101,9	0
Likviidsed varad perioodi lõpus	3 052,6	2 400,8	361,1
Võlakohustused perioodi lõpus	14 416,6	11 685,5	21 842,3 <sup>2</sup>
Netovõlakoormus <sup>3</sup>	11 364,0	9 284,8	21 481,2
Netovõlakoormuse määr	34,4%	24,0%	48,7%

2020. aasta alguse likviidsete varade summa erineb 2019. aasta lõpust põhjusel, et eelmise aasta lõpukuudel oli investeringute tegelik summa ilmastikuoludest tingitult oluliselt suurem kui eelarve koostamise aluseks olnud prognoos.

2020. aasta eelarves on tulu aksiaselts ELVESO aktsiakapitali vähendamisest. Kuna otsus võeti vastu 2019. aasta lõpus, tuli see tulu kajastada 2019. aasta aruandes. Tekkepõhisele eelarvestamisele ülemineku tõttu 2019. aastal on nõuete ja kohustuste saldo muutus üle 1 miljoni euro põhjusel, et algsaldo oli 0.

2019. aasta tegelikud andmed on esitatud 29. veebruari seisuga ja võivad muutuda aastaaruande koostamise käigus.

Netovõlakoormuse määr (netovõlakoormuse suhe põhitegevuse tuludesse) 2020. aasta lõpuks on 48,7%. 2020. aasta eelarve näitajate alusel on lubatav netovõlakoormuse määr aasta lõpuks 60% põhitegevuse tuludest.

<sup>2</sup> Otsesele laenukoormusele on lisatud muude võlakohustustena käsitletavate summade prognoos

<sup>3</sup> Võlakohustuste (laenud) ja likviidsete varade (raha) kogusumma vahe