

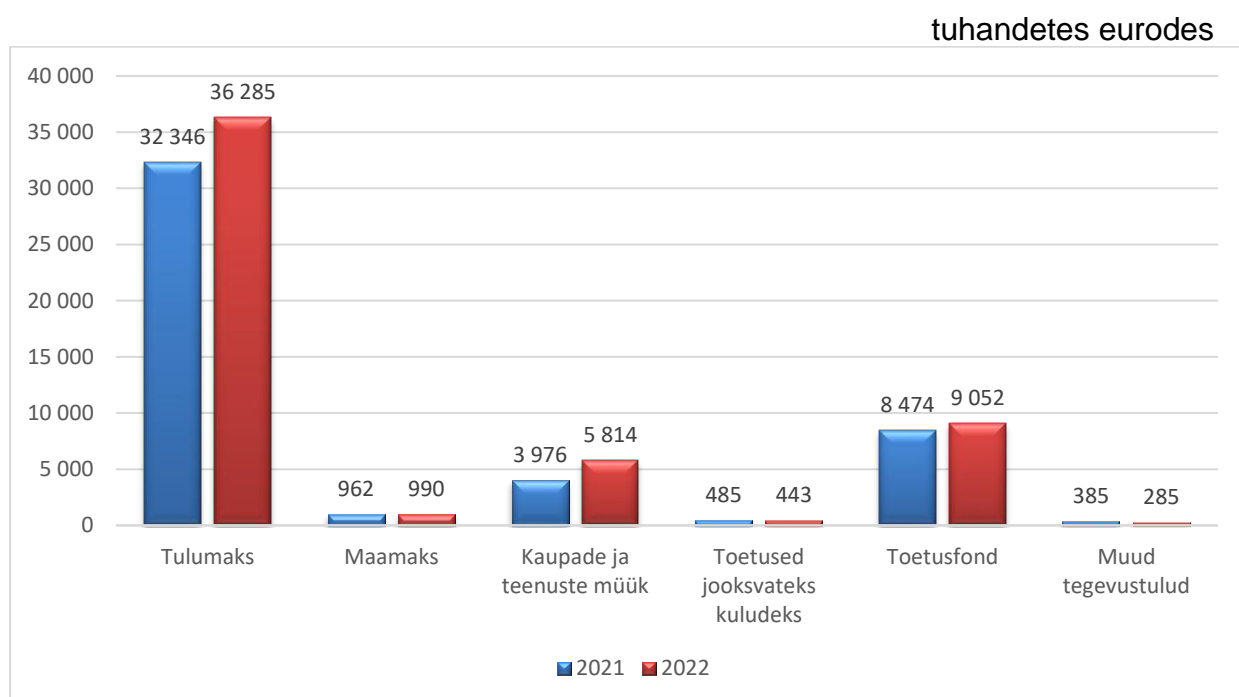
## Rae valla 2022. aasta eelarve lühiülevaade

2022. aasta eelarve on koostatud juhindudes kohaliku omavalitsuse korralduse seadusest ja kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusest. Eelarve aluseks on võetud Rae valla eelarvestrateegia aastateks 2022 - 2025.

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

### Põhitegevuse tulud

2022.a. tuludeks on planeeritud 52,9 miljonit eurot, kasv võrreldes 2021.a. tegelike<sup>1</sup> tuludega on 6,2 miljonit eurot. Põhitegevuse tulude struktuuri iseloomustab **joonis 1**.

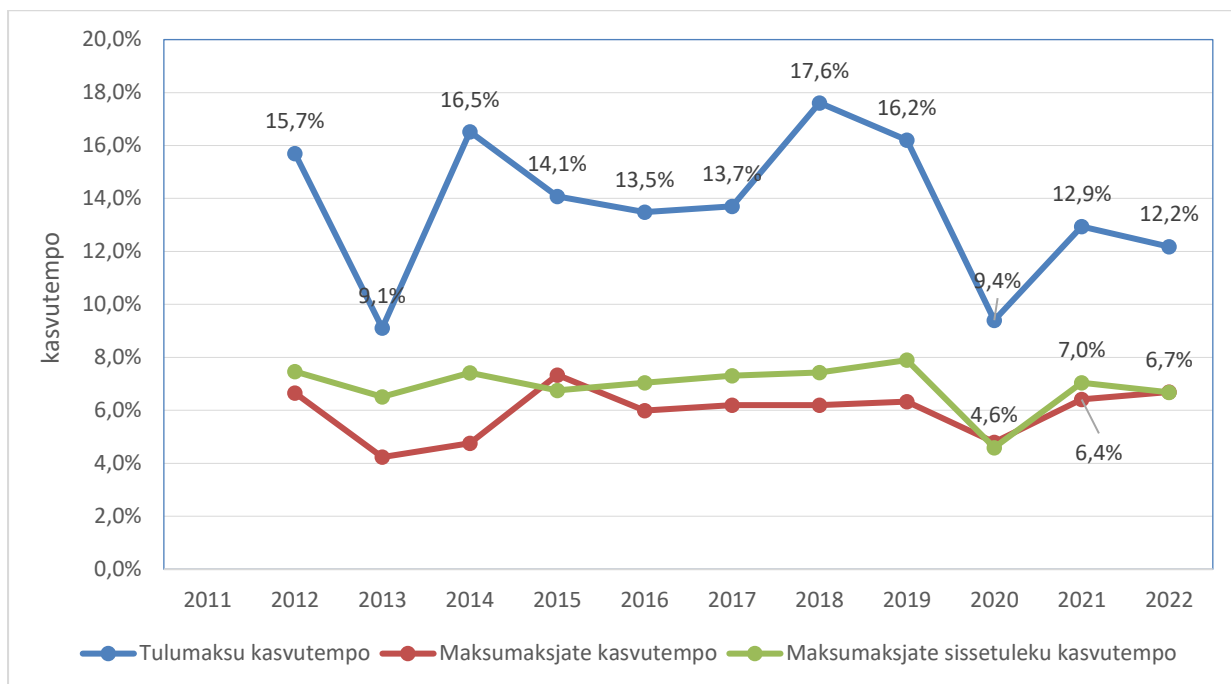


Joonis 1. Põhitegevuse tulud 2022. aastal võrreldes 2021. tegelike tuludega

Eelarve tuludest moodustab 69% ehk 36,3 miljonit eurot tulumaksu laekumine (võrreldes 2021. aastaga kasv 3,9 miljonit eurot ehk 12,2%). Kasvu põhjustavad peamiselt jätkuvalt kiire valla elanikkonna, sh maksumaksjate, ning nende tulude kasv. 2021. aastal kasvas valla elanikkond 954 inimese võrra (+4,5%). Maksumaksjate keskmine arv kasvas 2021. aastal 6,4%. 2022. aasta eelarves on kavandatud maksumaksjate arvu ja nende keskmise sissetuleku kasvuks vastavalt 6,4% ja 6,7%.

Rangete piirangutega 2020. aasta järel on joonisel 2 näidatud kasvutempod võtnud suuna üles. Vaadates kogu perioodi on näha, et maksumaksjate sissetulekute kasvutempo edestab ühe erandiga maksumaksjate arvu kasvutempot.

<sup>1</sup> Võrdlustes 2021. aastaga käsitletakse kõikjal 2021. aasta tegelikke tulusid-kulusid.



Joonis 2. Tulumaksu, maksumaksjate arvu ja maksumaksja sissetuleku kasvutempod

Saadavate toetuste osakaal eelarve tuludest on 18%. Toetuste summast 91% moodustab toetus riigilt koolide hariduskulude katmiseks, kasv võrreldes 2021. aastaga on 1,0 miljonit eurot. Haridustoetuste summa kasvu põhjusteks on suurenenud õpilaste arv ja õpetajate palgakulude suurenemine.

Tuludeks kaupade ja teenuste müügist on 2022.a. eelarves kavandatud 1,8 miljonit eurot enam võrreldes 2021. aasta tegeliku laekumisega. 2021. aasta laekumine oli eelarvest 1,3 miljoni euro võrra väiksem. Põhjuseks COVID-19 põhjustatud lasteaedade ja spordirajatiste sulgemised ning arendajate makseraskused.

## Põhitegevuse kulud

2022. aasta põhitegevuse kuludeks on planeeritud 50,4 miljonit eurot.

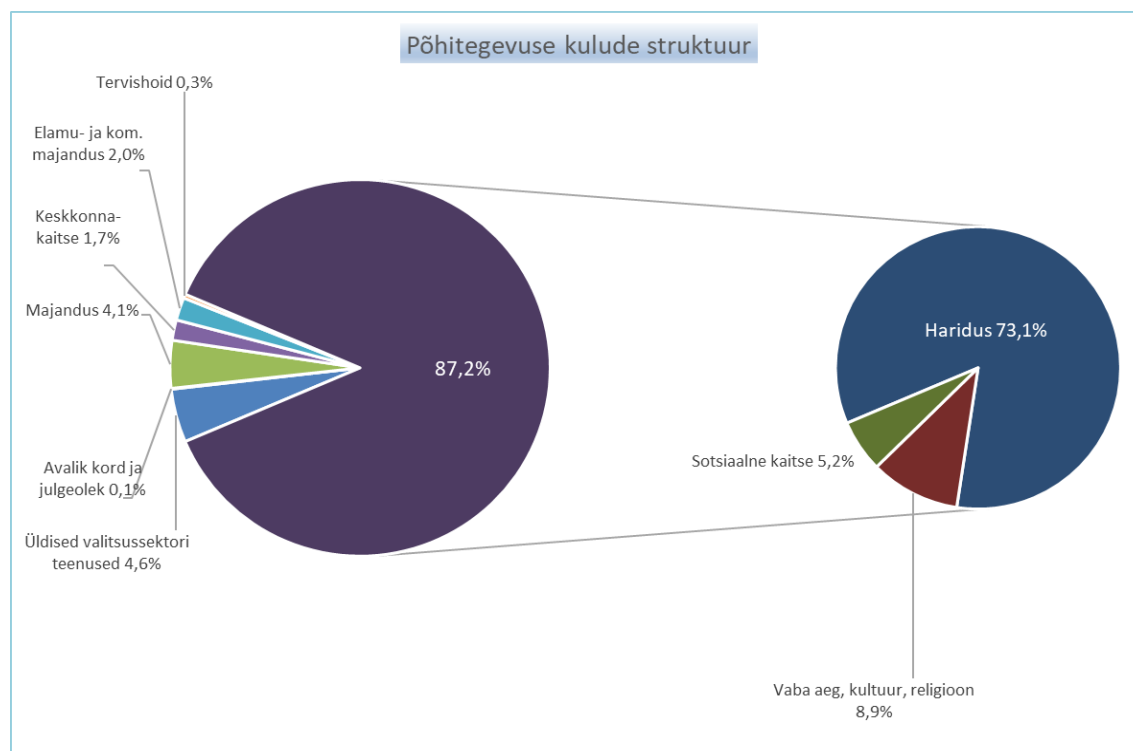
tuhandetes eurodes

	2021 tegelik	2022 eelarve	muutus
<b>Toetused ja muud kulud</b>	1 921,4	2 356,8	+435,4
<b>Tööjõukulud</b>	25 245,8	30 482,7	+5 236,9
<b>Majandamiskulud</b>	14 994,3	17 539,3	+2 545,0
<b>Kokku</b>	42 161,5	50 378,8	+8 217,3

Võrreldes 2021. aastaga kasvavad põhitegevuse kulud 8,2 miljonit eurot. Personalikulud kasvavad 5,2 miljoni euro võrra, sh 4,0 miljoni euro võrra hariduse valdkond. Tõusu põhjusteks on töötajate arvu kasv ja palkade tõus keskmiselt 8%. Töötajate arvu kasvu põhjustab uue asutuse avamine, vallavalitsuse struktuuri muudatused ja igal sügisel suurenev pedagoogide arv tulenevalt õpilaste arvu kasvust.

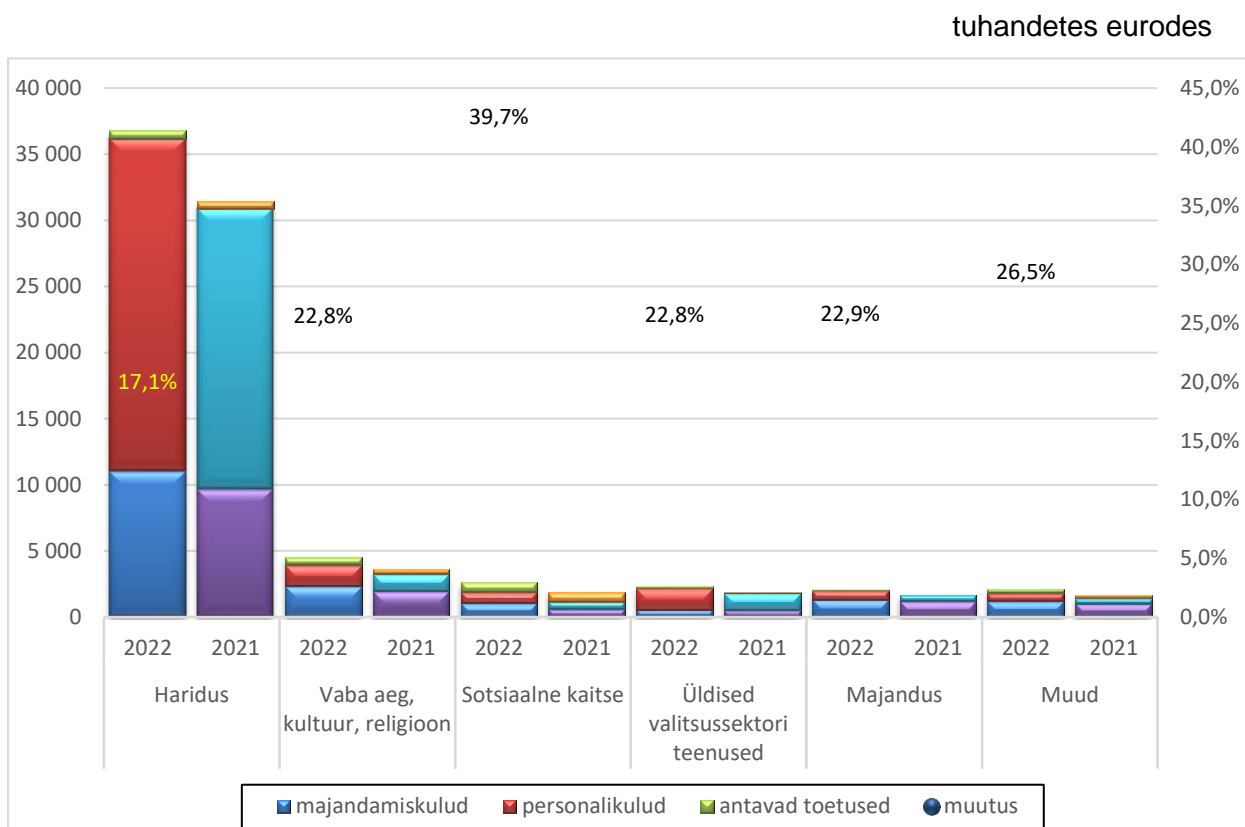
Majandamiskulude kasv on 2,5 miljonit eurot. Tegevusalade lõikes suurenevad majandamiskulud enim:

Haridus	1,3 miljonit eurot
Sotsiaalne kaitse	0,4 miljonit eurot
Vaba aeg ja kultuur	0,4 miljonit eurot
Majandus	0,1 miljonit eurot



Joonis 3. 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 4 on välja toodud viie suurema tegevusvaldkonna kulud, %-d näitavad vastava tegevusvaldkonna kasvu. Nähtub, et protsentuaalselt kasvasid kõige enam sotsiaalse kaitse valdkonna kulud – 39,7%. Hariduse valdkonna kulud kasvasid 17,1%, kuid summaliselt kõige rohkem – 5,4 miljonit eurot.



Joonis 4. 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

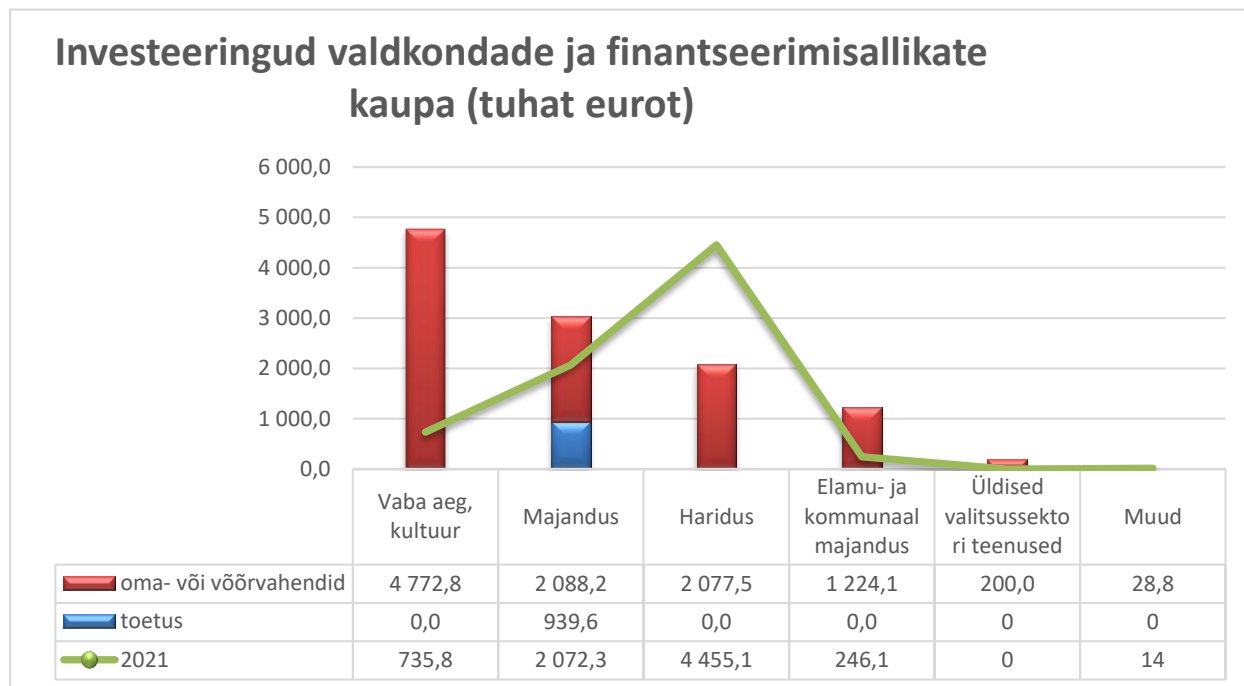
	2021 tegelik	2022 eelarve	muutus
<b>Põhitegevuse tulud</b>	46 628,4	52 869,9	
<b>Põhitegevuse kulud</b>	42 161,5	50 378,8	
<b>Põhitegevuse tulem</b>	4 466,9	2 491,2	
<b>Omafinantseerimise võimekus</b>	1,11	1,05	

Omafinantseerimise võimekuse näitaja peegeldab põhitegevuse tulemit suhtarvuna, arvutatakse põhitegevuse tulude ja kulude suhtena.

## Investeerimis- ja finantseerimistegevus

Põhivara soetuseks on 2022. aastal kavandatud 11,3 miljonit eurot, 2021. aastal investeeriti 7,5 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
Teed ja kergliiklusteed	2 777,8	939,6
Rae riigigümnaasiumi spordihoone	2 941,5	
Sõnajala lasteaed, lõputööd	716,8	
Pärna 2 elamu	600,0	
Jüri staadioni rekonstrueerimine	500,0	
Riigigümnaasiumi spordihoone projekteerimine	310,0	
Lagedi keskusehoone küttesüsteem	300,0	
Peetri staadioni rekonstrueerimine	200,0	
Peetri pargi 2. ja 3. etapp	500,0	

Investeeringute finantseerimiseks on plaanis:

- müüa põhivara (maad) 1,9 miljoni eurot
- tütarettevõttelt dividende 0,5 miljonit eurot
- võtta kasutusele laenu 7,0 miljonit eurot

Olemasolevate laenude tagasimakseteks kulub 4,0 miljonit eurot.

## Finantsseis

tuhandetes eurodes

	2020 tegelik	2021 tegelik	2022 eelarve
Likviidsed varad perioodi alguses	2 400,8	4 329,8	3 925,0
Põhitegevuse tulud	42 927,0	46 628,4	52 869,9
Põhitegevuse kulud	-35 919,6	-42 161,5	-50 378,8
Põhitegevuse tulem	7 007,4	4 466,9	2 491,2
Põhivara soetus	-21 522,1	-7 523,6	-11 331,0
Põhivara müük	24,4	8 044,2	1 919,8
Põhivara sihtfinantseerimine	1 159,2	1 593,0	939,6
Aksiakapitali vähendamine	383,4	407,0	0
Toetus põhivara soetuseks	0	0	-728,7
Dividendid	0	0	500,0
Finantskulud	-115,9	-186,0	-155,8
Eelarve tulem	-13 063,6	6 801,5	-6 364,9
Laenude võtmine	15 000,0	0	7 000,0
Laenude tasumine	-2 795,0	-4 758,9	-4 010,7
Nõuete ja kohustuste saldo muutus	2 787,7	-2 042,8	0
Likviidsed varad perioodi lõpus	4 329,8	4 329,6	549,4
Võlakohustused perioodi lõpus	24 945,0	19 226,0	21 904,1
Netovõlakoormus <sup>2</sup>	20 615,2	14 896,4	21 354,7
Netovõlakoormuse määr	48,0%	31,9%	40,4%

Netovõlakoormuse määr (netovõlakoormuse suhe põhitegevuse tuludesse) 2022. aasta lõpuks on 40,4%. 2022. aasta eelarve näitajate alusel on lubatav netovõlakoormuse määr aasta lõpuks 80% põhitegevuse tuludest.

<sup>2</sup> Võlakohustuste (laenud) ja likviidsete varade (raha) kogusumma vahe