

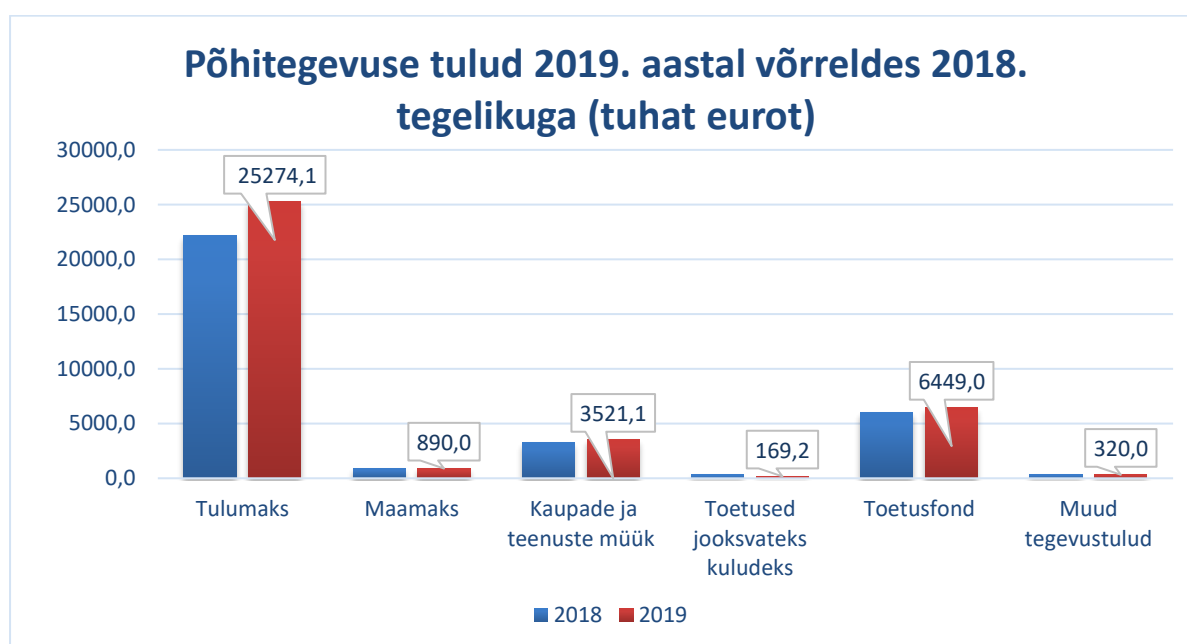
## Rae valla 2019. aasta eelarve lühiülevaade

2019. aasta eelarve on koostatud juhindudes kohaliku omavalitsuse korralduse seadusest ja kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusest. Eelarve aluseks on võetud Rae valla eelarvestrateegia aastateks 2019 - 2023. Eelarvena käsitletakse esimese lisaeeelarvega korrigeeritud eelarvet seisuga 19.02.2019.

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

### Põhitegevuse tulud

2019.a. tuludeks on planeeritud 36,6 miljonit eurot, kasv võrreldes 2018.a. tegelike<sup>1</sup> tuludega on 3,6 miljonit eurot. Põhitegevuse tulude struktuuri iseloomustab **joonis 1**.



Eelarve tuludest 69% ehk 25,3 miljonit eurot moodustavad laekumised tulumaksult (võrreldes 2018. aastaga kasv 3,1 miljonit eurot ehk +14%). Kasvu põhjustavad peamiselt jätkuvalt kiire valla elanikkonna, sh maksumaksjate, ning nende tulude kasv. 2018.a. kasvas valla elanikkond rekordiliselt 1 083 inimese võrra (+6%). Maksumaksjate keskmine arv kasvas 2018.a. 10%. 2019.a. eelarves on kavandatud maksumaksjate arvu ja nende keskmise sissetuleku kasvuks vastavalt 6,6% ja 5,2%.

Saadavate toetuste osakaal eelarve tuludest on 18%. Toetuste summast 97% moodustavad toetused riigilt hariduskulude katmiseks. Toetuste summa kasvab oluliselt, kuna õpetajate töötasu (moodustab peamise osa haridustoetustest) alammäär kasvab 2019.a. võrreldes 2018.aastaga ligikaudu 9%.

Tulud kaupade ja teenuste müügist, maamaksutulud ja muud tegevustulud on 2019.a. eelarvesse kavandatud kogusummas olulise muutuseta (248,9 tuhat eurot) võrreldes 2018. aastaga.

<sup>1</sup> Võrdlustes 2018.aastaga käsitletakse 2018.a. tegelikke tulusid-kulusid.

## Põhitegevuse kulud

2019.a. põhitegevuse kuludeks on planeeritud 34,3 miljonit eurot.

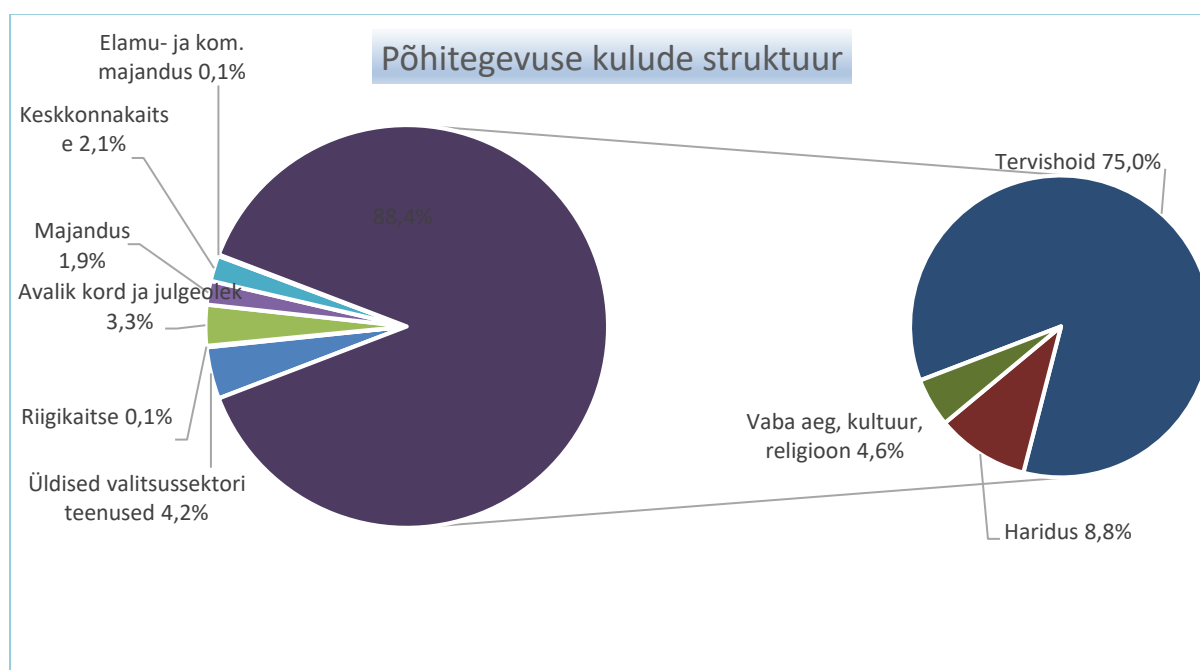
	tuhandetes eurodes		
	2018.a. tegelik	2019.a. eelarve	muutus
<b>Antavad toetused ja reserv</b>	1 252,2	1 679,5	+ 427,4
<b>Tööjõukulud</b>	16 578,9	21 117,1	+ 4 538,2
<b>Majandamiskulud</b>	8 923,8	11 541,7	+ 2 607,9
<b>Kokku</b>	26 754,9	34 338,4	+7 583,5

Võrreldes 2018.a. kasvavad põhitegevuse kulud 7,6 miljonit eurot. Peamise osa sellest moodustab personalikulude kasv, 4,5 miljonit eurot. Personalikulude kasv on suunatud 3,9 miljoni euro ulatuses hariduse valdkonda. Oluliselt suurenevad pedagoogilise personali (nii koolides kui lasteaedades) palgad ning arvestatav mõju palkade kasvule on ka igal sügisel suureneval pedagoogide arvul tulenevalt õpilaste arvu kasvust. 2019.a. avatakse 2 uut lasteaeda, nende personalikuludest tulenevalt on suurenemine 1,1 miljonit eurot. Vallavalitsuse ja muude asutuste personalikulude summa kasvab 0,6 miljoni euro võrra.

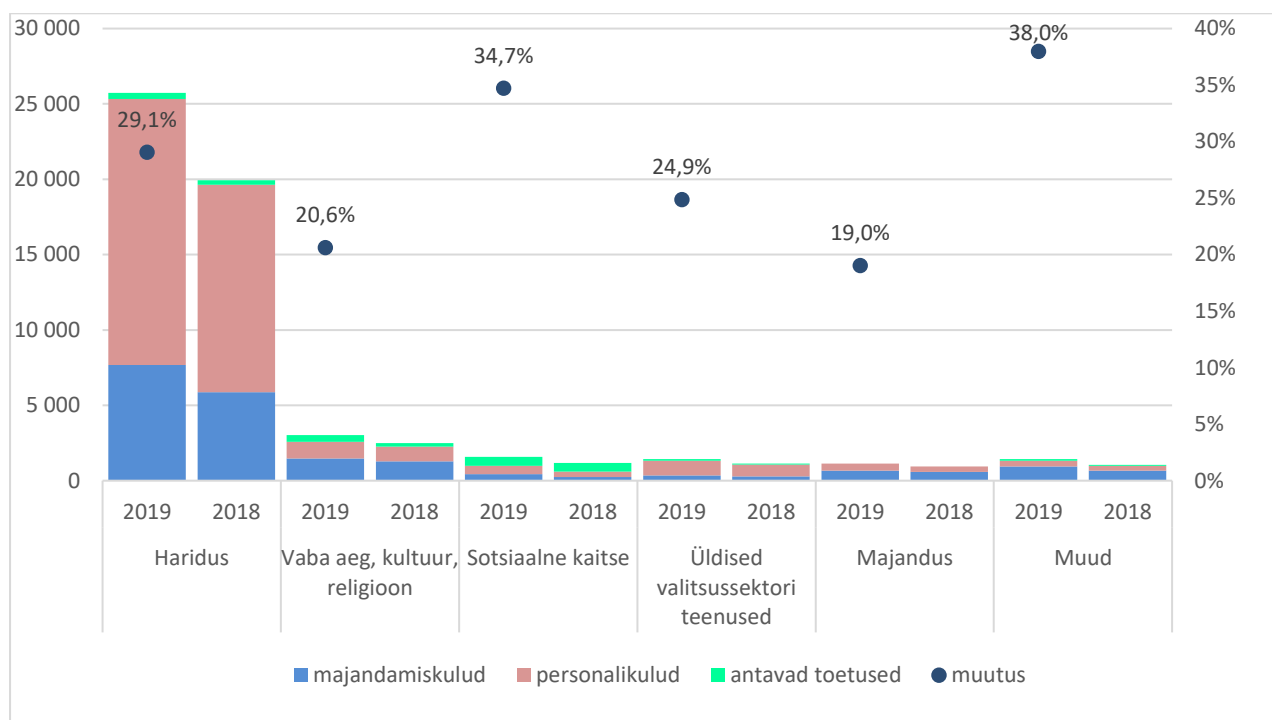
Majandamiskulude kasv on 2,6 miljonit eurot. Tegevusaladest mõjutavad kulude kasvu enim:

Haridus	1,8 miljonit eurot
sh 2 uue lasteaia sisustamine ja haldus	1,2 miljonit eurot
Keskkonnakaitse	0,2 miljonit eurot
Vaba aeg ja kultuur	0,2 miljonit eurot
Sotsiaalne kaitse	0,2 miljonit eurot

Põhitegevuse kulude struktuur valdkondade lõikes on näha **joonisel 2**.



Põhitegevuse kulud jaotuvad üheksa erineva valdkonna vahel, mis omakorda jagunevad majandusliku sisu alusel kolmeks: antavad toetused, majandamis- ja personalikulud. Tabeli väljadel olevad %-d näitavad vastava tegevusvaldkonna kasvu.



Joonis 3. Põhitegevuse kulud valdkondade lõikes majandusliku sisu alusel 2019. aastal võrreldes 2018. tegelikuga (tuhat eurot)

### 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.

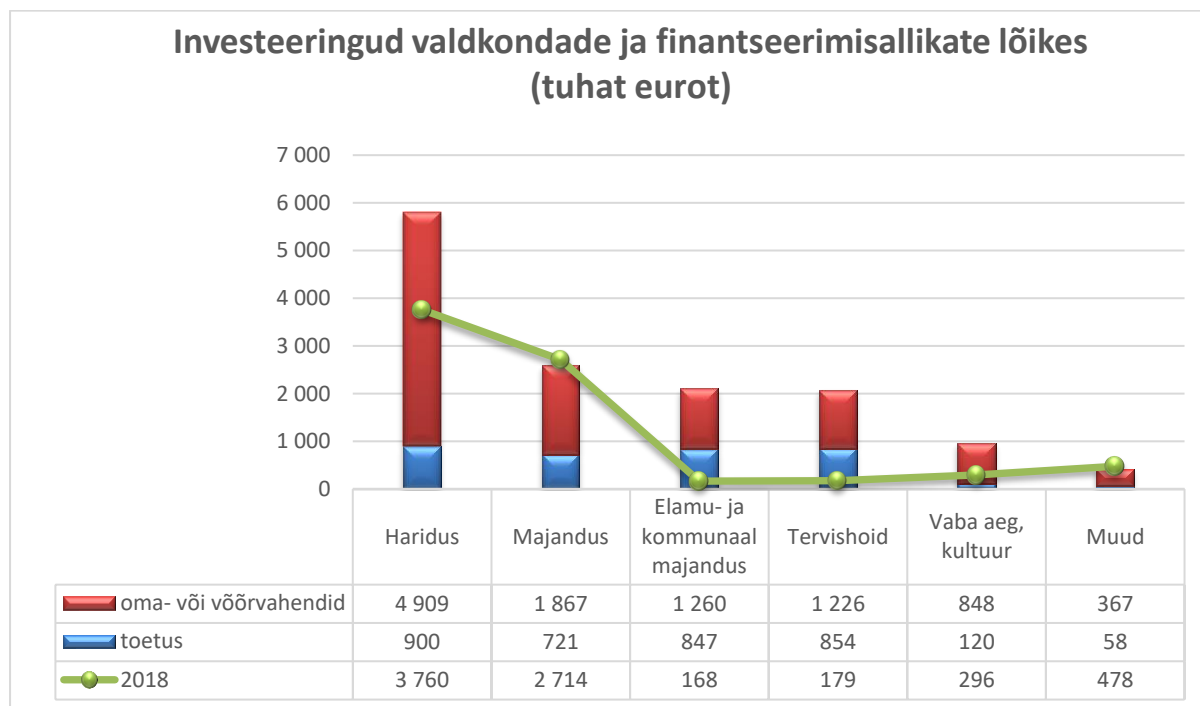
tuhandetes eurodes

	2018.a. tegelik	2019.a. eelarve	muutus
<b>Põhitegevuse tulud</b>	33 036,2	36 623,5	+3 587,2
<b>Põhitegevuse kulud</b>	26 754,9	34 338,4	+7 583,5
<b>Põhitegevuse tulem</b>	6 281,3	2 285,1	-3 991,2
<b>Omafinantseerimise võimekus</b>	1,23	1,07	-0,16

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 2019.a. kavandatud 14,0 miljonit eurot, 2018.a. investeeriti 7,6 miljonit eurot. **Joonisel 4** on näidatud investeeringute valdkonnad ja finantseerimisallikad.



Järgnevalt põhivara soetuse suuremad objektid ja nende finantseerimise allikad:  
tuhanded eurod

	kogumaksumus	sh toetus
Kindluse kool	3 000,0	
Teed ja kergliiklusteed	2 462,4	620,9
Jüri Tervisekeskus	2 080,0	853,6
Järveküla lasteaed, lõppetapp	1 754,7	900,0
Ehituse 6 munitsipaalmaja	1 664,3	847,1
Vaida põhikooli 3.etapp	407,7	
Sotsiaalkeskus	400,0	50,0
Peetri keskväljaku 1.etapp	300,0	
Leerimäe lasteaed, lõppetapp	284,8	
Lagedi Noortekeskus	200,0	100,0
Traavi 5 majandushoone	185,0	
Rae valla trammiliini eelprojekt	100,0	100,0

Investeeringute finantseerimiseks on plaanis müüa põhivara (maad) 1,8 miljoni euro maksumuses ja võtta kasutusele laene 6,5 miljoni ulatuses. Olemasolevate laenude tagasimakseteks kulub 2,8 miljonit eurot.

## Finantsseis

tuhandetes eurodes

	2017 tegelik	2018 tegelik	2019 eelarve
Likviidsed varad perioodi alguses	189,3	180,8	4 315,1
Põhitegevuse tulud	28 012,3	33 036,2	36 623,5
Põhitegevuse kulud	-23 324,7	-26 754,9	-34 338,4
Põhitegevuse tuleml	4 687,6	6 281,3	2 285,1
Põhivara soetus	-6 514,0	-7 593,9	-13 994,9
Põhivara müük	374,0	1 133,0	1 788,0
Põhivara sihtfinantseerimine	420,4	1 365,9	3 659,1
Finantskulud	-61,8	-64,3	-75,9
Eelarve tuleml	-1 093,8	1 122,0	-6 338,6
Laenude võtmine	2 800,0	3 700,0	6 500,0
Laenude tasumine	-1 714,7	-1 950,3	-2 781,5
Raha perioodi lõpus	180,8	3 052,6	1 695,0
Laenude jääk perioodi lõpus	12 498,4	14 248,1	17 966,7
Netovõlakoormus <sup>2</sup>	12 317,6	11 195,5	16 271,7
Netovõlakoormuse määr	44,0%	33,9%	44,4%
Vaba netovõlakoormus	15 694,7	21 840,7	5 702,5

Netovõlakoormuse määr (netovõlakoormuse suhe põhitegevuse tuludesse) 2019.a. lõpuks on 44,4%. 2019.a. eelarve näitajate alusel on lubatav netovõlakoormuse määr aasta lõpuks 60% põhitegevuse tuludest. Sellest tulenevalt on maksimaalselt lubatav täiendav laen 5,7 miljonit eurot.

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