

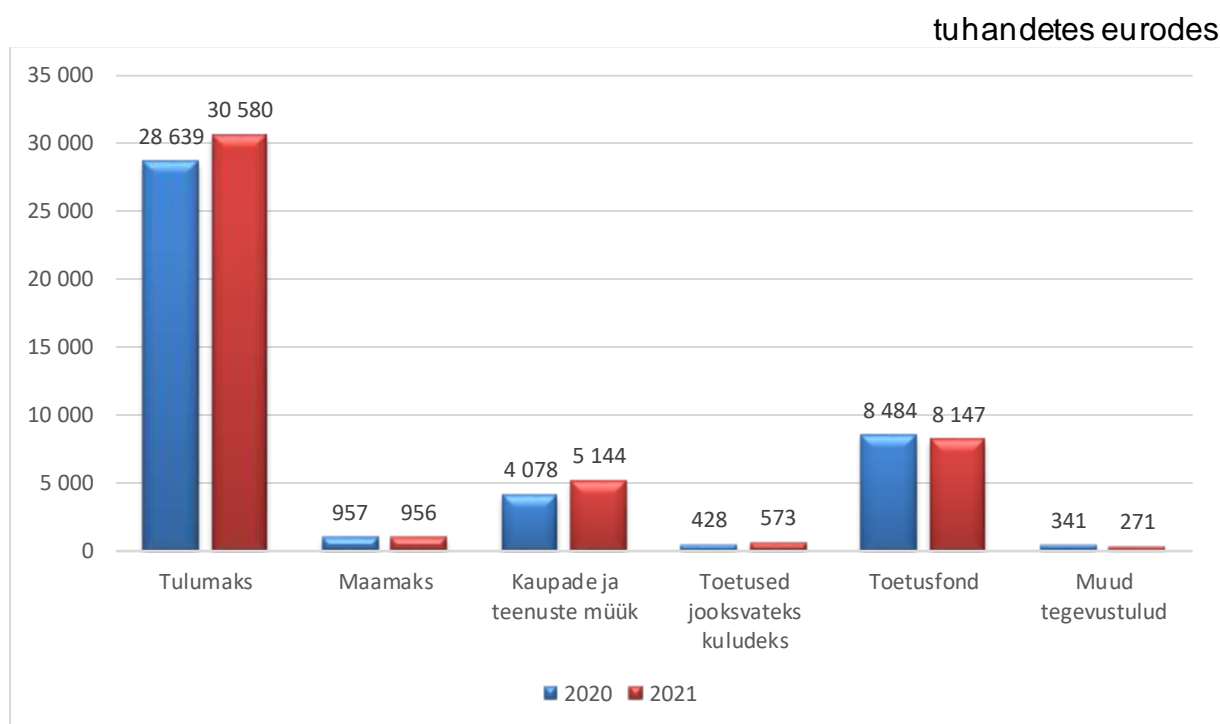
Rae valla 2021. aasta eelarve lühiülevaade

2021. aasta eelarve on koostatud juhindudes kohaliku omavalitsuse korralduse seadusest ja kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusest. Eelarve aluseks on võetud Rae valla eelarvestrateegia aastateks 2021 - 2024.

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

Põhitegevuse tulud

2021.a. tuludeks on planeeritud 45,7 miljonit eurot, kasv võrreldes 2020.a. tegelike¹ tuludega on 2,7 miljonit eurot. Põhitegevuse tulude struktuuri iseloomustab **joonis 1**.



Joonis 1. Põhitegevuse tulud 2021. aastal võrreldes 2020. tegelike tuludega

Eelarve tuludest moodustab 67% ehk 30,6 miljonit eurot tulumaksu laekumine (võrreldes 2020. aastaga kasv 1,9 miljonit eurot ehk 6,8%). Kasvu põhjustavad peamiselt jätkuvalt kiire valla elanikkonna, sh maksumaksjate, ning vähesel määral nende tulude kasv. 2020. aastal kasvas valla elanikkond 1 105 inimese võrra (+5,5%). Maksumaksjate keskmine arv kasvas 2020. aastal 4,8%. 2021. aasta eelarves on kavandatud maksumaksjate arvu ja nende keskmise sissetuleku kasvuks vastavalt 6,2% ja 2,7%.

Saadavate toetuste osakaal eelarve tuludest on 19%. Toetuste summast 91% moodustab toetus riigilt koolide hariduskulude katmiseks, kasv võrreldes 2020. aastaga on 0,5 miljonit eurot. Haridustoetuste summa kasvu põhjusteks on suurenenud õpilaste arv.

¹ Võrdlustes 2020. aastaga käsitletakse 2020. aasta tegelikke tulusid-kulusid.

Tuludeks kaupade ja teenuste müügist on 2021. a. eelarves kavandatud 1,1 miljonit eurot enam võrreldes 2020. aasta tegeliku laekumisega. 2020. aasta laekumine oli eelarvest 1,1 miljoni euro võrra väiksem. Põhjuseks COVID-19 põhjustatud lasteaedade ja spordirajatiste sulgemised ning arendajate makseraskused. Kuna pandeemiaperiood jätkub ka 2021. aastal, tekivad tõenäoliselt ka sellel aastal eelarve täitmise probleeme.

Põhitegevuse kulud

2021. aasta põhitegevuse kuludeks on planeeritud 44,3 miljonit eurot.

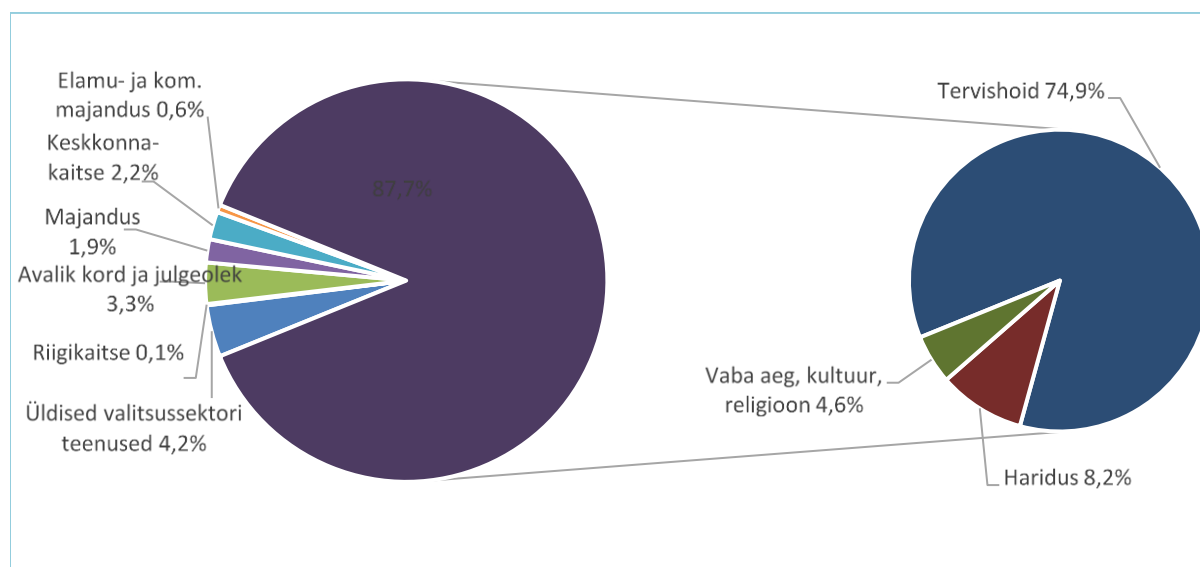
tuhandetes eurodes

	2020 tegelik	2021 eelarve	muutus
Toetused ja muud kulud	1 722,2	2 288,1	+565,9
Tööjõukulud	22 680,2	25 724,4	+3 044,2
Majandamiskulud	11 633,2	16 254,4	+4 632,2
Kokku	36 035,6	44 266,9	+8 231,3

Võrreldes 2020. aastaga kasvavad põhitegevuse kulud 8,2 miljonit eurot. Personalikulud kasvavad 3,0 miljoni euro võrra, sh 2,4 miljoni euro võrra hariduse valdkond. Palkade tõusu 2021. aastaks kavandatud ei ole. Suureneb personali arv tulenevalt uute asutuste avamisest ja igal sügisel suureneb pedagoogide arvu tulenevalt õpilaste arvu kasvust.

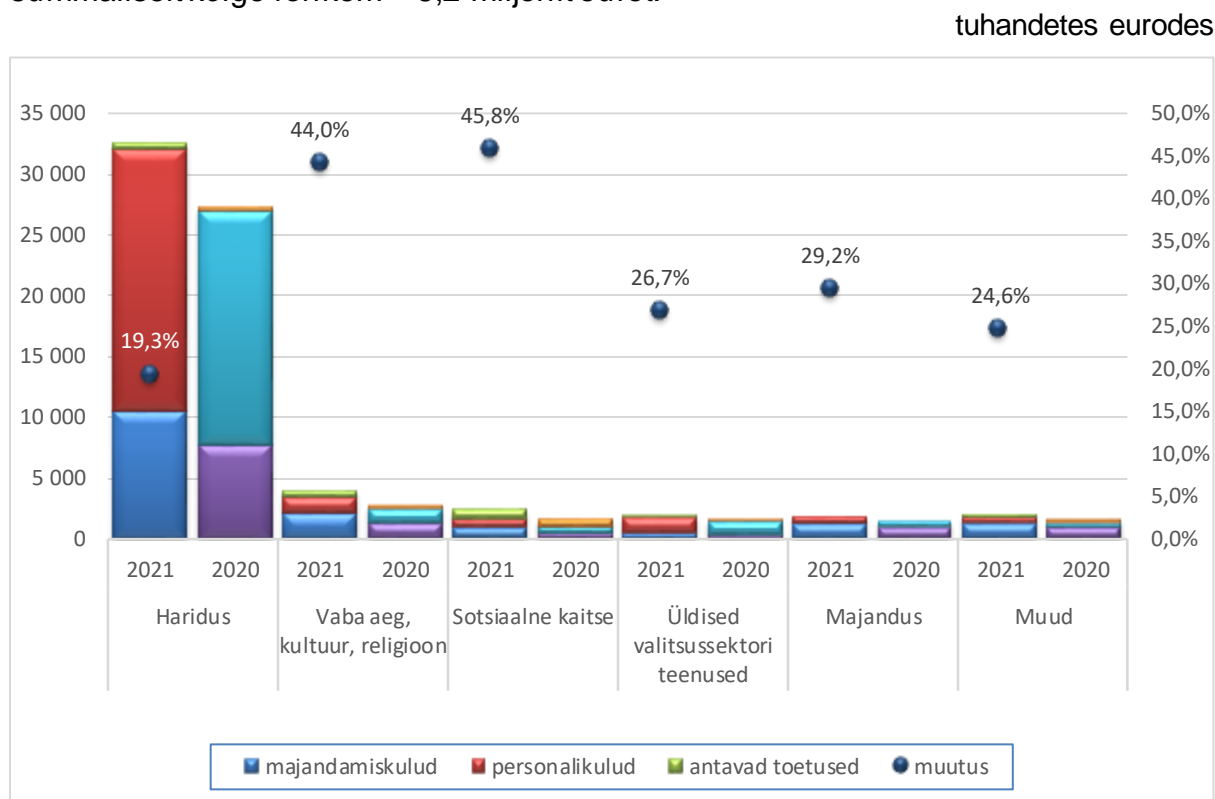
Majandamiskulude kasv on 4,6 miljonit eurot. Suure kasvu põhjuseks on 2020. aasta majandamiskulude kokkuvõtteid. Majanduslanguse perioodil oli teadmata, kui palju kahanevad tulud ja seetõttu lükati vajalikke tegevusi 2021. aastasse. Tegevusalade lõikes suurenevad majandamiskulud enim:

Haridus	2,7 miljonit eurot
Keskkonnakaitse	0,2 miljonit eurot
Majandus	0,3 miljonit eurot
Sotsiaalne kaitse	0,4 miljonit eurot
Vaba aeg ja kultuur	0,8 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 3 on välja toodud viie suurema tegevusvaldkonna kulud, %-d näitavad vastava tegevusvaldkonna kasvu. Nähtub, et protsentuaalselt kasvasid kõige enam sotsiaalse kaitse valdkonna kulud – 45,8%. Hariduse valdkonna kulud kasvasid 19,3%, kuid summaliselt kõige rohkem – 5,2 miljonit eurot.



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

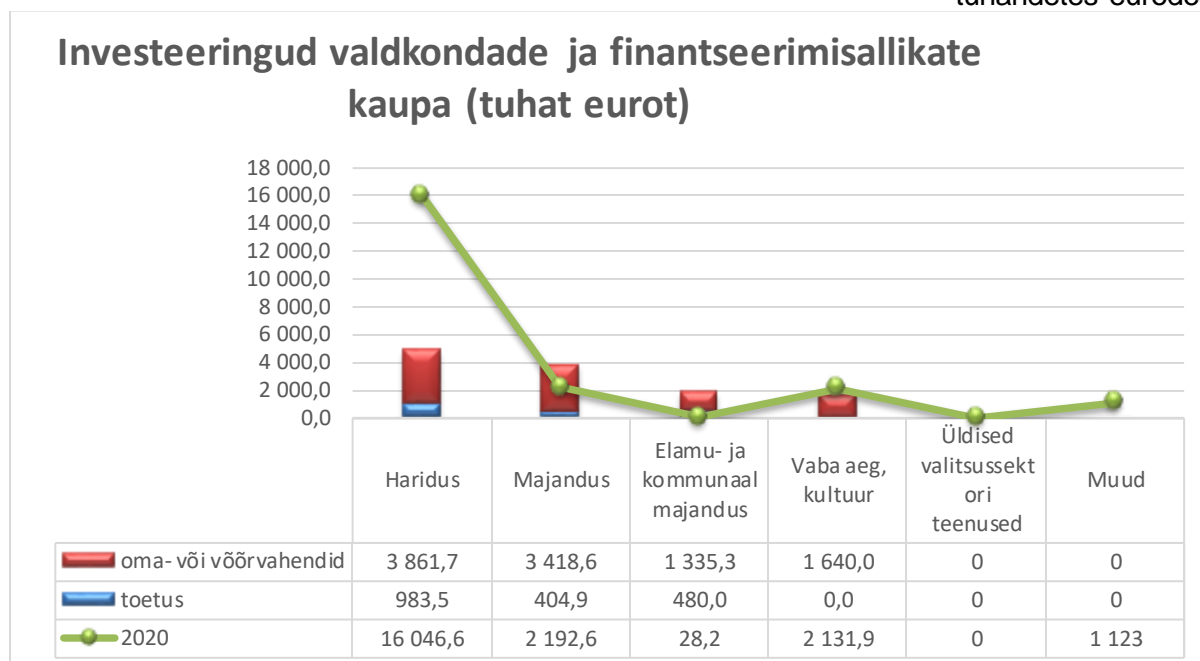
	2020 tegelik	2021 eelarve	muutus
Põhitegevuse tulud	42 927,0	45 670,5	
Põhitegevuse kulud	35 919,6	44 266,9	
Põhitegevuse tulem	7 007,4	1 403,6	
Omafinantseerimise võimekus	1,20	1,03	

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

Investeerimis- ja finantseerimistegevus

Põhivara soetuseks on 2021. aastal kavandatud 12,1 miljonit eurot, 2020. aastal investeeriti 21,5 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	3 418,6	404,9
Kindluse kool	2 326,4	
Sõnajala lasteaed	1 120,0	980,0
Pärna 2 elamu	720,0	480,0
Jüri staadioni rekonstrueerimine	600,0	
Riigigümnaasiumi spordihoone projekteerimine	310,0	
Lagedi keskusehoone küttesüsteem	300,0	
Peetri staadioni rekonstrueerimine	300,0	
Rae valla trammiliini eelprojekt		

Investeeringute finantseerimiseks on plaanis:

- müüa põhivara (maad) 1,4 miljoni eurot
- ettemaksudest kasutusele (maa müük) 1,6 miljonit eurot
- müüa tütarettevõtte osakuid (aktsiakapitali vähendamine) 0,4 miljonit eurot
- võtta kasutusele laenu 9,5 miljonit eurot

Olemasolevate laenude tagasimakseteks kulub 4,7 miljonit eurot.

Finantsseis

tuhandetes eurodes

	2019 tegelik	2020 tegelik	2021 eelarve
Likviidsed varad perioodi alguses	3 052,6	2 400,8	4 329,8
Põhitegevuse tulud	38 617,3	42 927,0	45 670,5
Põhitegevuse kulud	-33 174,4	-35 919,6	-44 266,9
Põhitegevuse tuleml	5 442,9	7 007,4	1 403,6
Põhivara soetus	-9 806,9	-21 522,1	-12 124,0
Põhivara müük	3 343,6	24,4	3 044,5
Põhivara sihtfinantseerimine	1 733,6	1 159,2	1 868,4
Aksiakapitali vähendamine	383,4	383,4	407,0
Finantskulud	-70,9	-115,9	-295,1
Eelarve tuleml	1 025,7	-13 063,6	-5 695,6
Laenude võtmine	0	15 000,0	9 500,0
Laenude tasumine	-2 779,4	-2 795,0	-4 729,8
Nõuete ja kohustuste saldo muutus	1 101,9	2 787,7	-2 580,0
Likviidsed varad perioodi lõpus	2 400,8	4 329,8	824,4
Võlakohustused perioodi lõpus	11 685,5	24 945,0	28 660,7
Netovõlakoormus ²	9 284,8	20 615,2	27 836,3
Netovõlakoormuse määr	24,0%	48,0%	61,0%

2020. aasta tegelikud andmed on esitatud 28. veebruari seisuga ja võivad muutuda aastaaruande koostamise käigus.

Netovõlakoormuse määr (netovõlakoormuse suhe põhitegevuse tuludesse) 2021. aasta lõpuks on 61,0%. 2021. aasta eelarve näitajate alusel on lubatav netovõlakoormuse määr aasta lõpuks 80% põhitegevuse tuludest.

² Võlakohustuste (laenud) ja likviidsete varade (raha) kogusumma vahe