

TARTU LINNAVOLIKOGU

OTSUS

Tartu

27.05.2013 nr LVK-O-0518

**Tartu linna 2012. a majandusaasta aruanne ja
Tartu linna arengukava 2012. a ülesannete
täitmise aruanne**

Võttes aluseks kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse § 22 lg 1 p 1, kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse § 29 lg 11, Tartu Linnavolikogu 19. aprilli 2012. a määruse nr 65 "Tartu linna arengudokumentide koostamise kord" § 12 lg 1 ning arvestades KPMG Baltics OÜ aruannet, Tartu Linnavolikogu 14. septembri 2006. a määruse nr 35 "Tartu linna arengukava aastateks 2007–2013", Tartu Linnavolikogu 15. septembri 2011. a määruse nr 42 "Tartu linna arengukava aastateks 2007–2013 muutmine, arengukava perioodi pikendamine ja uue redaktsiooni kinnitamine", Tartu Linnavolikogu

o t s u s t a b:

1. Kinnitada Tartu linna 2012. a majandusaasta aruanne vastavalt lisale, mille koosseisu kuuluvad:
 - 1.1. tegevusaruanne (sealhulgas arengukava 2012. a ülesannete täitmise aruanne);
 - 1.2. raamatupidamise aastaaruanne (sealhulgas linna eelarve täitmise aruanne);
 - 1.3. sõltumatu vandeaudiitori aruanne raamatupidamise aastaaruandele;
 - 1.4. reservfondi kasutamise aruanne.
2. Linnavalitsusel esitada majandusaasta aruanne Rahandusministeeriumile ja Tartu Maavalitsusele.
3. Otsus jõustub viiendal päeval pärast vastuvõtmist.

Esimees

Esitab: linnavalitsus, 21.05.2013 istungi protokoll nr 39

Ettekandja: Argo Annuk ja Raimond Tamm

Õiend

Tartu Linnavalikogu Otsuse "Tartu linna 2012. a majandusaasta aruanne ja Tartu linna arengukava 2012. a ülesannete täitmise aruanne" juurde

Linnavalitsus esitab linnavalikogule kinnitamiseks Tartu linna 2012. aasta konsolideeritud majandusaasta aruande, sealhulgas eelarve täitmise aastaaruande. Tartu linna 2012. aasta konsolideeritud majandusaasta aruanne sisaldab informatsiooni linna ametiasutuste ja nende hallatavate asutuste ning linna valitseva ja olulise mõju all olevate juriidiliste isikute majandustegevuse tulemuste kohta.

Tartu linna 2012. aasta konsolideeritud majandusaasta aruannet auditeeris audiitorfirma KPMG Baltics OÜ. Sõltumatu vandeaudiitori aruandes linna 2012. aasta raamatupidamise aastaaruandele, sh eelarve täitmise aruandele avaldatud märkusteta arvamus on kinnituseks, et linna finantsaruandlus on usaldusväärne ja kajastab õigesti ja õiglaselt linna finantsmajanduslikku seisundit ning lõppenud majandusaasta konsolideeritud finantstulemust.

Tähtsamad finantsnäitajad ning nende muutus võrreldes eelmise aruandeaastaga:



fin_näitajad 2012.pdf

Bilansi maht (varad) on aastaga suurenenud 6 mln euro võrra, sellest 4 mln põhivara suurenemise arvel (linnavalitsuse bilansimaht suurenes 10 mln euro võrra, sellest põhivara 10 mln). Põhivara osatähtsus bilansi mahust on 92%, (linnavalitsuse põhivara osatähtsus bilansi mahust 94%).

Kohustused on vähenenud 19 mln euro võrra, sh on lühiajalised kohustused suurenenud 55% peamiselt seetõttu, et 2013. aastal saabub ühe võlakirjade komplekti lunastustähtaeg kogu põhiosamaksega summas 8 mln eurot. Pikaajalised kohustused on vähenenud 52% 2012. aastal muutunud arvestuspõhimõtte tõttu.

Laenukohustused on suurenenud 1 mln võrra (vaid linnavalitsusel). Laenukohustused, 47 mln eurot, ongi ainult linnavalitsusel, grupi tütarettevõtetel ja sihtasutustel on vaid omavahelised laenud, mis konsolideeritud aruandes ei kajastu. Laenukohustused moodustavad 75% kohustustest, linnavalitsusel 79%, nende osatähtsus bilansis omab vähenemise tendentsi.

Aruandeaasta **tegevustulem** on 7 mln euro võrra suurem eelneva aasta tegevustulemist (linnavalitsusel on suurem 4 mln eurot), kuna tegevustulud on kuludest rohkem kasvanud. Tulud kasvasid 9 mln eurot, kulud 2 mln (linnavalitsusel kasvasid tulud 6 mln ja kulud 2 mln eurot).

Tegevustuludest 41% moodustavad maksutulud, mille osatähtsus on aastaga suurenenud 1% võrra (linnavalitsusel vastavalt 47% ja osatähtsuse muutus 0%). Maksutulude laekumist esineb vaid linnavalitsusel. Tegevustuludest 38% moodustavad *saadud toetused*, mille osatähtsus on 1% võrra suurenenud (linnavalitsusel vastavalt 42% ja osatähtsuse muutus 0%), toetusi saadi 4 mln eurot rohkem kui eelmisel aastal (linnavalitsusel saadi 2 mln eurot rohkem).

21% tegevustuludest *moodustavad majandustegevusest saadud ja muud tulud*, mille osatähtsus on suurenenud 1% võrra (linnavalitsusel vastavalt 12% ja 1%) ning need tulud on suurenenud 2 mln euro võrra (linnavalitsusel 1 mln).

Tegevuskuludest 40% moodustavad *tööjõukulud*, mille osatähtsus on 1% võrra suurenenud, kuigi kulud kasvasid 1 mln euro võrra (sama ka linnavalitsusel). 36% tegevuskuludest moodustavad *majandamis- ja muud kulud*, mille osatähtsus on vähenenud 1% võrra (linnavalitsusel vastavalt 36% ja 1%). Majandamiskulud suurenesid 1 mln euro võrra ehk 1% võrreldes eelmise aastaga.

Antud toetuste osatähtsus kuludes on suurenenud 1% võrra, aruandeaastal anti toetusi 1 mln eurot ehk 9% rohkem kui eelmisel aastal (linnavalitsusel vastavalt 1 mln eurot ja 7%). Antud toetuste osatähtsus tegevuskuludes on 12% (linnavalitsuses 14%). Põhivara kulum moodustab 12% tegevuskuludest.

Aruandeaasta lõplik tulem on 12 mln eurot, suurenedes 7 mln euro võrra (linnavalitsusel suurenemine 5 mln võrra).

Tartu linna arengudokumentide koostamise korra (kehtestatud Tartu Linnavolikogu poolt 19.04.2012 määrusega nr 65) § 12 lg 1 kohaselt antakse igal aastal linna arengukava täitmisest ülevaade majandusaasta aruande koosseisus esitatavas tegevusaruandes.

Tartu linna arengukava täitmise ülevaade on esitatud peatükis *1.5 Linnaelu areng valdkonniti* (lk 16).

Lehekülgedel 57-60 on täiendavalt välja toodud Tartu linna arengutaseme näitajad, mis koos sihtnäitudega on kinnitatud Tartu Linnavalitsuse 7. aprilli 2009. aasta korraldusega nr 390. Arengutaseme näitajad on seostatud arengustrateegia Tartu 2030 eesmärkidega ning nad võimaldavad objektiivselt hinnata erinevate linnaelu valdkondade arengut ja valdkondade arendamiseks rakendatud meetmete tõhusust.