

TARTU LINNAVOLIKOGU

OTSUS

Tartu

24.05.2016 nr LVK-O-0378

**Tartu linna 2015. a majandusaasta aruanne ja
Tartu linna arengukava 2015. 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 Grant Thornton Baltic OÜ aruannet ja Tartu Linnavolikogu 22. veebruaril 2012. a määruse nr 58 "Tartu linna arengukava aastateks 2013-2020", Tartu Linnavolikogu

o t s u s t a b:

1. Kinnitada Tartu linna 2015. a majandusaasta aruanne vastavalt lisale 1, mille koosseisu kuuluvad:
 - 1.1. tegevusaruanne (sealhulgas arengukava 2015. 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. Võtta teadmiseks täiendav informatsioon Tartu linna 2015. a eelarve täitmise kohta vastavalt lisale 2.
3. Otsus jõustub viiendal päeval pärast vastuvõtmist.

Esimees

Esitab: **linnavalitsus , 24.05.2016 istungi protokoll nr 42**

Ettekandja: **Jarno Laur**

Õiend
Tartu Linnavolikogu Otsuse "Tartu linna 2015. a majandusaasta
aruanne ja Tartu linna arengukava 2015. a ülesannete täitmise
aruanne
" juurde

Linnavalitsus esitab linnavolikogule kinnitamiseks Tartu linna 2015. aasta konsolideeritud majandusaasta aruande, sealhulgas eelarve täitmise aastaaruande. Tartu linna 2015. 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 2015. aasta konsolideeritud majandusaasta aruannet auditeeris audiitorfirma Grant Thornton Baltic OÜ. Sõltumatu vandeaudiitori aruandes linna 2015. aasta raamatupidamise aastaaruandele, sealhulgas 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.



2015 fin näitajad.pdf

Bilansi maht, 320 mln eurot (varad), on aastaga vähenenud 4 mln euro võrra, käibevara vähenemise arvel (linnavalitsuse bilansimaht vähenes 8 mln euro võrra, sellest põhivara arvel 3 mln ja käibevara arvel 5 mln). Põhivara osatähtsus bilansi mahust on 92%, (linnavalitsuse põhivara osatähtsus bilansi mahust 95%). Bilansi mahu vähenemise peamiseks põhjuseks on Haridus- ja Teadusministeeriumile tasuta kapitalirendile antud Tamme gümnaasiumi kinnis- ja vallasvara summas 4,6 mln eurot.

Kohustused kokku, 71 mln eurot, on vähenenud 1 mln euro võrra.

Laenukohustused on suurenenud 4,2 mln euro võrra (linnavalitsusel 2,9 mln, ASil Tartu Veevärk 1,3 mln). Laenukohustused aasta lõpus olid 57,8 mln eurot, sealhulgas linnavalitsusel 55,4 mln ja ASil Tartu Veevärk 2,4 mln. Laenukohustused moodustavad 81,6% kohustustest, linnavalitsusel 85%.

Aruandeaasta **tegevustulem**, -3,4 mln eurot, on 10,8 mln euro võrra väiksem eelneva aasta tegevustulemist, linnavalitsuse tegevustulem, -7,8 mln eurot, on aasta jooksul vähenenud 12,1 mln eurot. Tegevustulud on suurenenud 4 mln ja tegevuskulud on suurenenud 15,9 mln (linnavalitsusel suurenesid tulud 3,1 mln ja kulud suurenesid 15,9 mln eurot). Tegevustulude suurenemine on toimunud maksutulude ning kaupade ja teenuste müügitulu parema laekumise arvelt, 6,6 mln eurot (linnavalitsusel sama).

Tegevustuludest, 141,5 mln eurost, 44,3% ehk 62,7 mln eurot moodustavad maksutulud, mille osatähtsus on aastaga suurenenud 1,5% võrra (linnavalitsusel vastavalt 48,6% ja osatähtsuse muutus 1,9%). Maksutulused laekub vaid linnavalitsusele. Maksutulused saadi 3,9 mln eurot

rohkem.

Tegevustuludest 33% ehk 47 mln eurot moodustavad *saadud toetused*, mille osatähtsus on 2,4% võrra vähenenud (linnavalitsusel vastavalt 37% ja osatähtsus on vähenenud 4,2%), toetusi saadi ligi 2 mln eurot vähem kui eelmisel aastal (linnavalitsusel sama).

Tegevustuludest 22,5% ehk 31,8 mln eurot moodustavad *majandustegevusest saadud ja muud tulud*, mille osatähtsus on suurenenud 0,9% võrra (linnavalitsusel tulud 16 mln eurot, osatähtsus vastavalt 12,9% ja kasv 0,7%) ning need tulud on suurenenud 2 mln euro võrra (linnavalitsusel 1,2 mln).

Konsolideerimisgrupi tegevuskuludest, 144,7 mln eurost 40,8% ehk 59,1 mln eurot moodustavad *tööjõukulud*, mis kasvasid aastaga 8,4% ehk 4,6 mln euro võrra. Linnavalitsuse tegevuskuludest, 124,2 mln eurost moodustavad *tööjõukulud* 40,2% ehk 53 mln eurot. Linnavalitsuses on *tööjõukulude* osatähtsus vähenenud 1,8%. Tööjõukulude kasvust 77% ehk 3,5 mln eurot läks hariduse valdkonda, peamiselt õpetajate palgatõusuks.

33,4% ehk 48,3 mln eurot tegevuskuludest moodustavad *majandamis- ja muud kulud*, mille osatähtsus on vähenenud 1,5% võrra (linnavalitsusel vastavalt 43,8 mln eurost osatähtsus 33,3% ja vähenemine 1,5%). Majandamiskulud suurenesid 3,4 mln euro võrra ehk 7,6% võrreldes eelmise aastaga.

Antud toetuste, 18,9 mln eurot, maht oli 5,6 mln eurot ehk 42,1% suurem kui eelmisel aastal (linnavalitsusel kasv vastavalt 6,2 mln eurot ja 44,3%). Antud toetuste osatähtsus tegevuskuludes on 13,1% (linnavalitsuses 15,3%). Põhivara sihtfinantseerimine haridustegevuse osas sisaldab 2015. aastal Haridus- ja Teadusministeeriumile tasuta kapitalirendile antud Tartu Tamme Gümnaasiumi kinnisvara ja vallasvara summas 4,6 mln eurot. Põhivara kulum, 18,4 mln eurot, moodustab 12,7% tegevuskuludest (linnavalitsusel 14,7 mln eurot ja 11,2%). Põhivara kulum on eelmise aastaga võrreldes suurenenud 2,3 mln eurot ehk 14,3%, linnavalitsusel suurenemine vastavalt 1,8 mln eurot ehk 14% seoses suuremahulise Tartu idapoolse ringtee objekti põhivarana arvelevõtmisega.

Aruandeaasta lõplik tulem on -3,4 mln eurot, vähenes võrreldes eelmise aastaga 10,8 mln euro võrra linnavalitsuse tulem -7,8 mln eurot, vähenemine 12,1 mln eurot.

Majandusaasta aruande failid ilma digikonteinerita:



Tartu linna majandusaasta aruanne 2015.pdf SÖLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE.pdf