

Lühiülevaade Jõelähtme valla 2024. aasta eelarvest

Jõelähtme valla 2024. a eelarve koostamise aluseks on kohaliku omavalitsuse korralduse seadus, kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus, Jõelähtme valla arengukava 2023-2035 ja Jõelähtme valla eelarvestrateegia 2024-2027.

2024. aastaks on vallal 5 prioriteeti:

- Jägala joa puhkeala infopunkti ja sõidutee projekteerimine ning ehitamine.
- Neeme kooli energiatõhusamaks muutmine (projekteerimine).
- Loo kooli spordihoone koos ujulaga ning Loo kultuurikeskuse ja raamatukogu ehituseks ettevalmistustööd.
- Neeme spordimaja projekteerimine.
- Loo aleviku päevakeskuse ruumide rekonstrueerimine.

Koondeelarve:

2024. aasta eeldatav eelarve maht on 21 194 066 eurot.

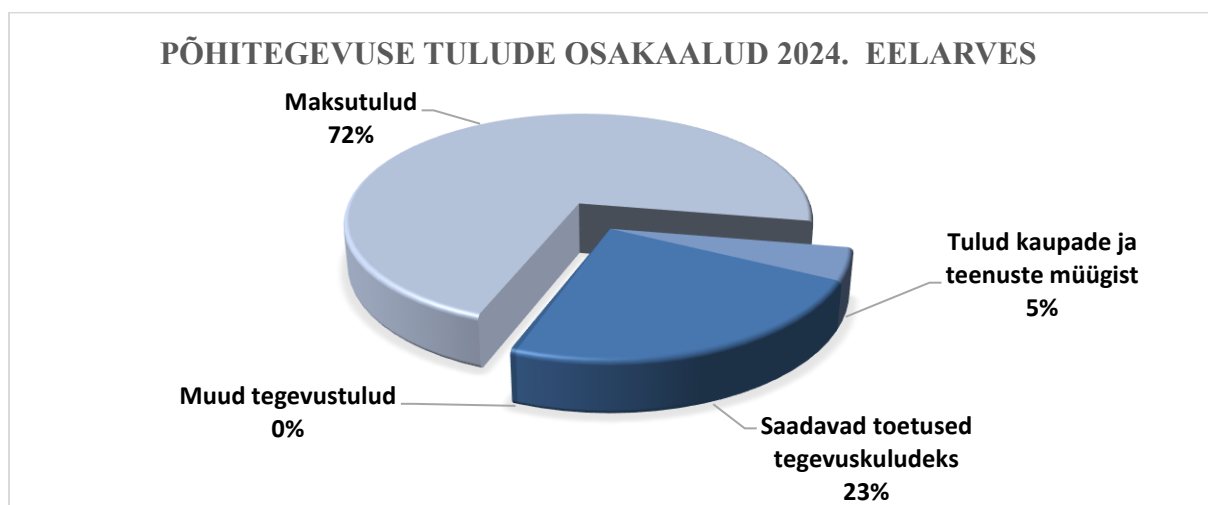
| JÕELÄHTME VALLA 2024. a KOONDEELARVE | | |
|--|---|--------------------|
| PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU | | 18 409 885 |
| Maksutulud | | 13 219 074 |
| Tulud kaupade ja teenuste müügist | | 850 715 |
| Saadavad toetused tegevuskuludeks | | 4 275 096 |
| Muud tegevustulud | | 65 000 |
| PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU | | -18 271 119 |
| Antavad toetused tegevuskuludeks | | -1 830 207 |
| Muud tegevuskulud | | -16 440 912 |
| PÕHITEGEVUSE TULEM | | 138 766 |
| INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU | | -2 149 897 |
| | Põhivara soetus (-) | -1 925 100 |
| | Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+) | 332 000 |
| | Finantstulud (+) | 5 000 |
| | Finantskulud (-) | -561 797 |
| EELARVE TULEM | | -2 011 131 |
| FINANTSEERIMISTEGEVUS | | 1 663 950 |
| | Kohustuste võtmine (+) | 2 100 000 |
| | Kohustuste tasumine (-) | -436 050 |
| LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS (+ suurenemine, - vähenemine) | | -347 181 |
| Eelarve kogumaht | | 21 194 066 |

Põhitegevuse tulud

2024. aasta eelarves on planeeritud põhitegevuse tulud summas 18 409 885 eurot. See on 1 146 556 eurot ehk 6,64% enam kui 2023. aasta eelarve.

- Eelarve tuludest 66% ehk 12 206 074 eurot moodustab tulumaks (võrreldes 2023. aastaga kasv +11%). 2024. a on kohalikele omavalitsustele eraldatav tulumaksuosa on 11,89% residendist füüsilise isiku maksustatavast tulust ja 2,5% residendist füüsilise isiku riiklikust pensionist.
- Eelarve tuludest 5% ehk 1 000 000 eurot moodustab maamaks.
- Kaupade ja teenuste müügist kogutakse eelarvesse 5% ehk 850 715 eurot (+17% võrreldes eelmise aastaga). Siia on arvestatud haridusasutuste tulud, lastevanemate osalustasud toitlustamisest lasteaeades, muusika- ja kunstikooli õppemaksud, rahva- ja kultuurimajade tulud, üüri- ja renditulud ning tulud kommunaalmajanduse tegevusest.
- Saadud toetused moodustavad eelarve tuludest 23% ehk 4 275 096 eurot (-3%). Siia on arvestatud riigi poolt eraldatavad toetus- ja tasandusfondi summad ning muud sihtfinantseerimise tulud. Väheneb tasandusfond 17%, sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks 29% ja muud saadud toetused tegevuskuludeks 100%, suureneb toetusfond 3%. Paljude projektide toetused ilmnevad aasta keskel, mistõttu toetuste tegelik maht selgub eelarveaasta jooksul.
- Muud tulud (sh keskkonnatasud) moodustavad eelarve tuludest 0,4% e 65 000 eurot (-56%).

Joonis 1. Tulude liikide osakaal kogu põhitegevuse tuludest



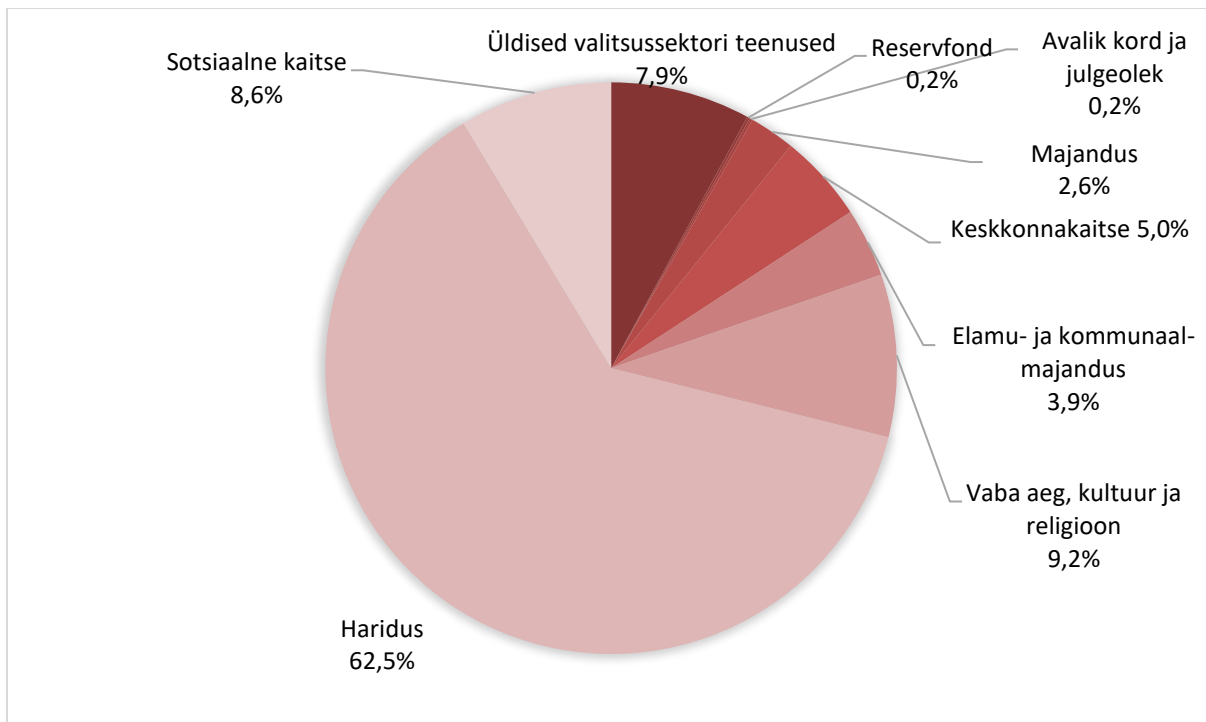
Põhitegevuse kulud

2024. aasta eelarves on planeeritud põhitegevuse kulud 18 271 119 eurot. See on 1 076 694 eurot ehk 6,26% enam kui 2023. aasta eelarve.

Põhitegevuse kulud jaotuvad eelarves tegevusvaldkondade lõikes järgmiselt:

- **Üldised valitsussektori teenused** - kulub 7,9% ehk 1 443 404 eurot.
- **Avalik kord ja julgeolek** – kulub 0,2% ehk 32 010 eurot.
- **Majandus** – kulub 2,6% ehk 470 106 eurot.
- **Keskkonnakaitse** – kulub 5,0% ehk 911 161 eurot.
- **Elamu- ja kommunaalmajandus** – kulub 3,9% ehk 711 773 eurot.
- **Vaba aeg, kultuur, religioon** – kulub 9,2% ehk 1 680 043 eurot.
- **Haridus** – kulub 62,5% ehk 11 414 581 eurot.
- **Sotsiaalne kaitse** – kulub 8,6% ehk 1 578 041 eurot.

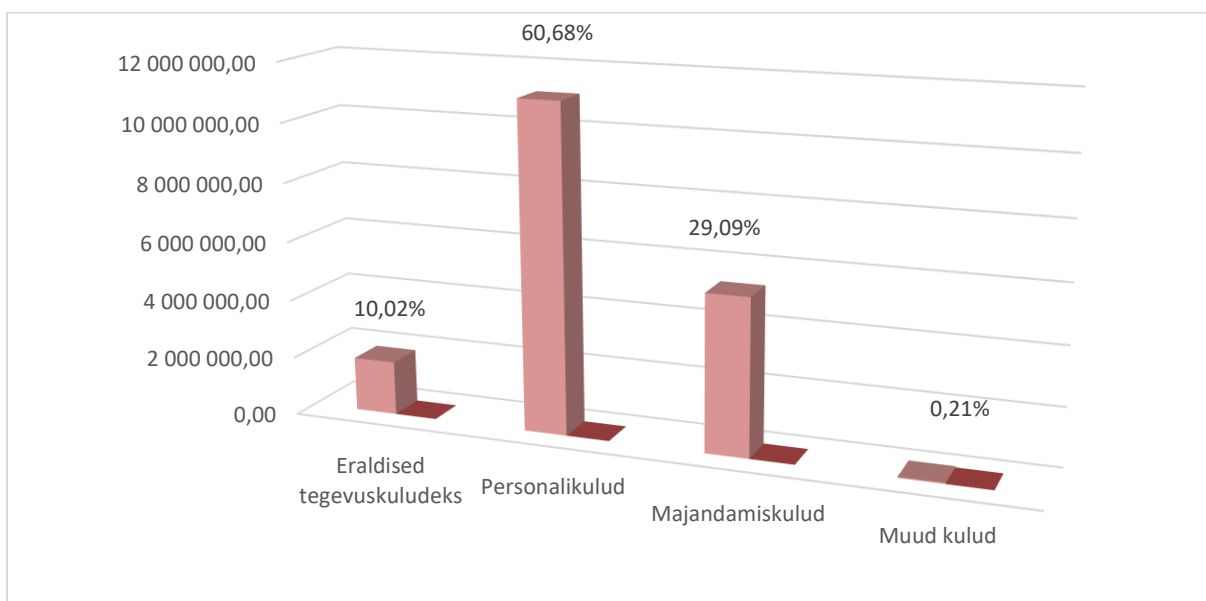
Joonis 2. Põhitegevuse kulud tegevusvaldkondade lõikes 2024. aastal



Põhitegevuse kulud jagunevad eelarves majandusliku sisu järgi järgmiselt:

- **Eraldised tegevuskuludeks** moodustavad 10,02% ehk 1 830 207 eurot.
- **Personalikulud** moodustavad 60,68% ehk 11 087 153 eurot.
- **Majandamiskulud** moodustavad 29,09% ehk 5 315 960 eurot.
- **Muud kulud** moodustavad 0,21% ehk 37 799 eurot.

Joonis 3. Põhitegevuse kulud majandusliku sisu järgi 2024. aastal



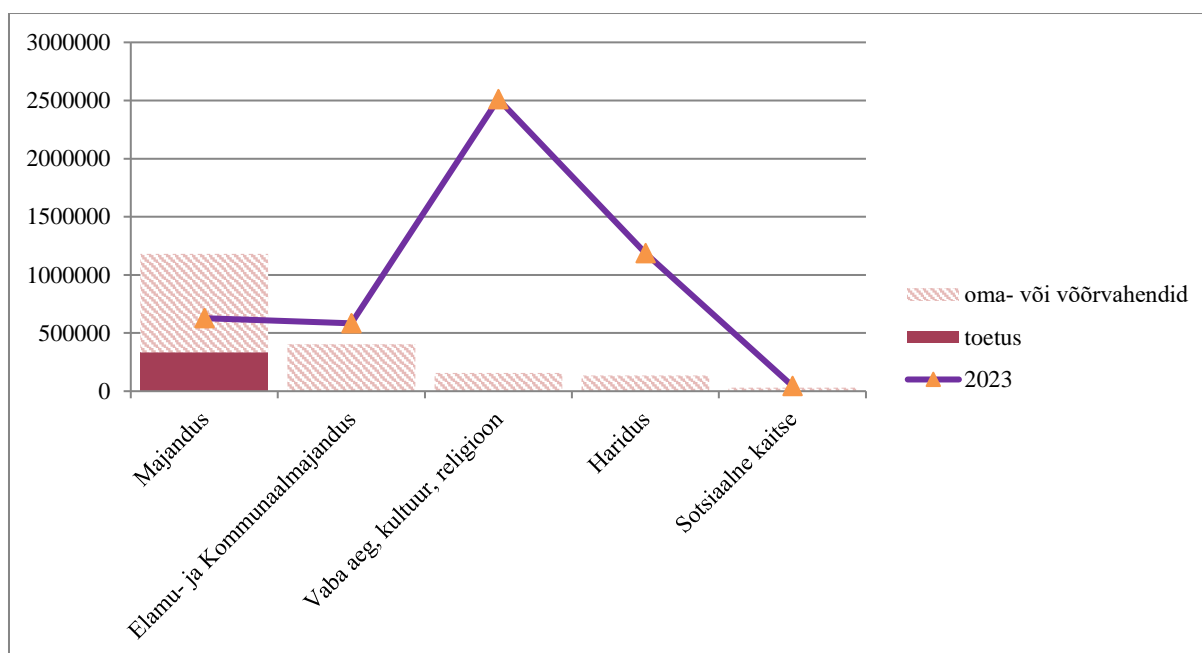
Investeermistegevus

2024. aasta eelarves on planeeritud investeermistegevuse mahuks -2 149 897 eurot.

Investeeringud koosnevad:

- **Põhivara soetusest** summas 1 925 100 eurot.
- **Põhivara soetuse toetustest** summas 332 000 eurot. **Intressituludest** summas 5 000 eurot.
- **Intressikuludest** summas 561 797 eurot.

Joonis 4. Investeeringud valdkondade ja finantseerimisallikate kaupa



Finantsseis

- **omafinantseerimisvõime** ehk põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe on 138 766 eurot ehk 0,8% põhitegevuse tuludest.
- **netovõlakoormus** (kohustused miinus likviidne vara) suureneb 2024. aasta lõpuks 61,7%-le põhitegevuse tuludest ehk 11,4 miljoni euroni, kuna investeeringute elluviimiseks võetakse 2,1 miljonit eurot laenu. Seaduse kohaselt on valla ülempiiriks 80%, mis tähendab, et võimalused täiendavalt laenu võtta on piiratud ning investeeringute elluviimine sõltub saadavatest toetustest, põhivara müügist ning jooksva aasta omafinantseerimisvõimest.

Koostas

Terje Linder
Finantsjuht
30.01.2024