

Lühiülevaade Jõelähtme valla 2023. aasta eelarvest

Jõelähtme valla 2023. a eelarve koostamise aluseks on kohaliku omavalitsuse korralduse seadus, kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus, Jõelähtme valla arengukava 2021-2027 ja Jõelähtme valla eelarvestrateegia 2023-2026.

2023. aastaks on vallal 5 prioriteeti:

- Neeme lasteaia energiatõhusamaks muutmine (soojustamine).
- Neeme kooli energiatõhusamaks muutmine (soojustamine).
- Loo kooli spordihoone koos ujulaga ning Loo kultuurikeskuse ja raamatukogu projekteerimine.
- Kostivere Noortekeskuse ja Kostivere päästekomando depoo projekteerimine ja ehitus.
- Neeme spordimaja projekteerimine.

Koondeelarve:

2023. aasta eeldatav eelarve maht on 25 369 480 eurot.

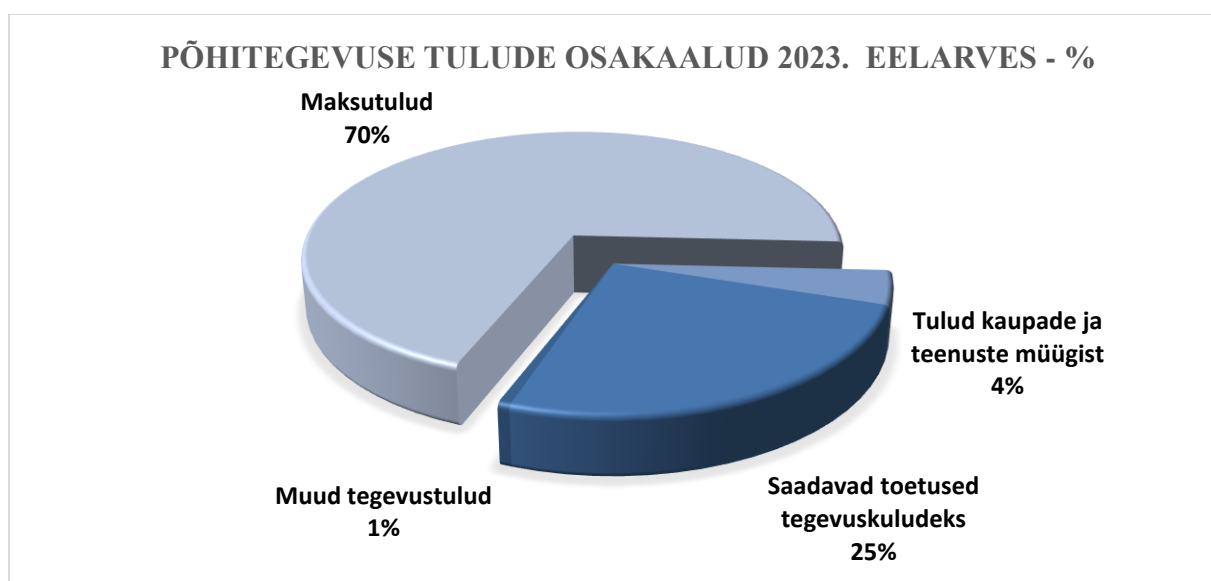
JÕELÄHTME VALLA 2023. a KOONDEELARVE	2023. a eelarve
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	17 128 034
Maksutulud	11 983 000
Tulud kaupade ja teenuste müügist	721 500
Saadavad toetused tegevuskuludeks	4 315 006
Muud tegevustulud	108 528
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	-17 064 806
Antavad toetused tegevuskuludeks	-1 386 255
Muud tegevuskulud	-15 678 551
PÕHITEGEVUSE TULEM	63 228
INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-5 523 792
Põhivara soetus (-)	-6 473 450
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	1 622 347
Osaluste soetus (-)	-383 650
Finantstulud (+)	50
Finantskulud (-)	-289 089
EELARVE TULEM +/-	-5 460 564
FINANTSEERIMISTEGEVUS	3 314 774
Kohustuste võtmine (+)	4 000 000
Kohustuste tasumine (-)	-685 226
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS (+ suurenemine, - vähenemine)	1 849
NÕUETE JA KOHUSTUSTE SALDO MUUTUS	-2 147 639
Eelarve kogumaht	25 369 480

Põhitegevuse tulud

2023. aasta eelarves on planeeritud põhitegevuse tulud 17 128 034 eurot. See on 2 177 450 eurot ehk 14,56% enam kui 2022. aasta eelarve.

- Eelarve tuludest 64% ehk 10 965 000 eurot moodustab tulumaks (võrreldes 2022. aastaga kasv +15%). Kohalikele omavalitsustele eraldatav tulumaksuosa on 11,96% brutotulust.
- Eelarve tuludest 6% ehk 1 005 000 eurot moodustab maamaks.
- Kaupade ja teenuste müügist kogutakse eelarvesse 4% ehk 721500 eurot (4% võrreldes eelmise aastaga). Siia on arvestatud haridusasutuste tulud, lastevanemate osalustasud toitlustamisest lasteaedades, muusika- ja kunstikooli õppemaksud, rahva- ja kultuurimajade tulud, üüri- ja renditulud ning tulud kommunaalmajanduse tegevusest.
- Saadud toetused moodustavad eelarve tuludest 25% ehk 4 315 006 eurot (+21%). Siia on arvestatud riigi poolt eraldatavad toetus- ja tasandusfondi summad ning muud sihtfinantseerimise tulud. Väheneb tasandusfond 22% ja muud saadud toetused tegevuskuludeks 88%, suureneb toetusfond 30% ja sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks 11%. Paljude projektide toetused ilmnevad aasta keskel, mistõttu toetuste tegelik maht selgub eelarveaasta jooksul.
- Muud tulud (sh keskkonnatasud) moodustavad eelarve tuludest 0,6% ehk 108 528 eurot (-37%)

Joonis 1. Tulude liikide osakaal kogu põhitegevuse tuludest



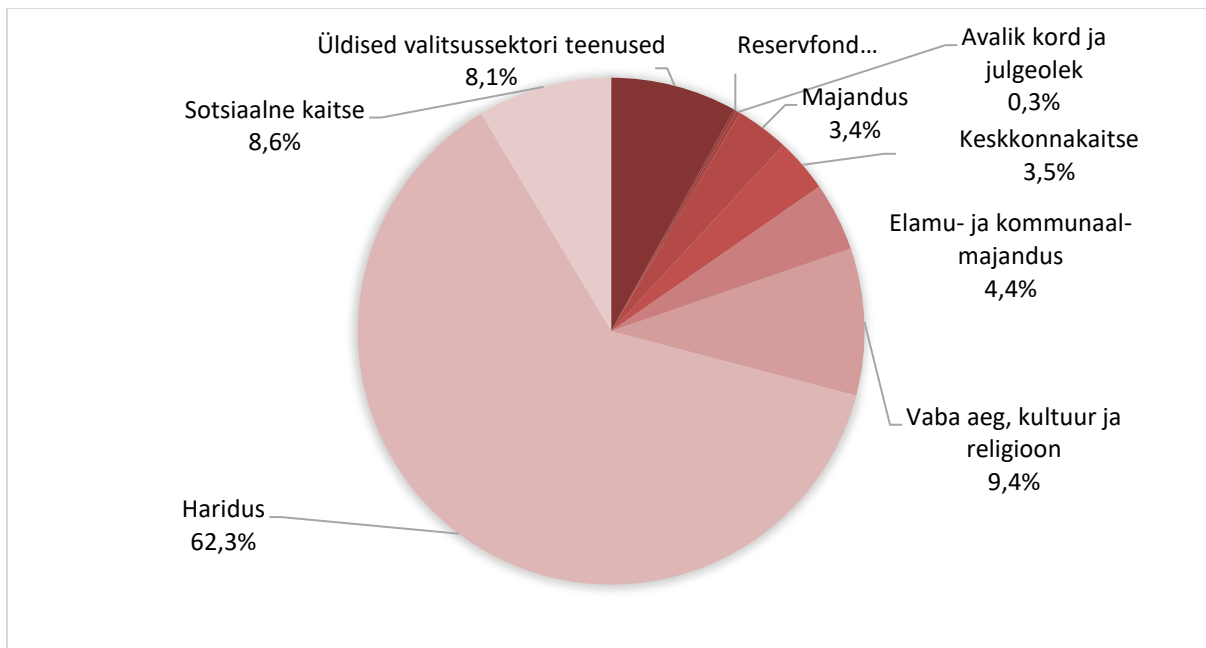
Põhitegevuse kulud

2023. aasta eelarves on planeeritud põhitegevuse kulud 17 064 806 eurot. See on 2 118 493 eurot ehk 14,17% enam kui 2022. aasta eelarve täitmine.

Põhitegevuse kulud jaotuvad eelarves tegevusvaldkondade lõikes järgmiselt:

- **Üldised valitsussektori teenused** - kulub 8,1% ehk 1 375 865 eurot.
- **Avalik kord ja julgeolek** – kulub 0,3% ehk 44 000 eurot.
- **Majandus** – kulub 3,4% ehk 577 616 eurot.
- **Keskkonnakaitse** – kulub 3,5% ehk 590 061 eurot.
- **Elamu- ja kommunaalmajandus** – kulub 4,4% ehk 748 027 eurot.
- **Vaba aeg, kultuur, religioon** – kulub 9,4% ehk 1 599 058 eurot.
- **Haridus** – kulub 62,3% ehk 10 635 191 eurot.
- **Sotsiaalne kaitse** – kulub 8,6% ehk 1 464 988 eurot.

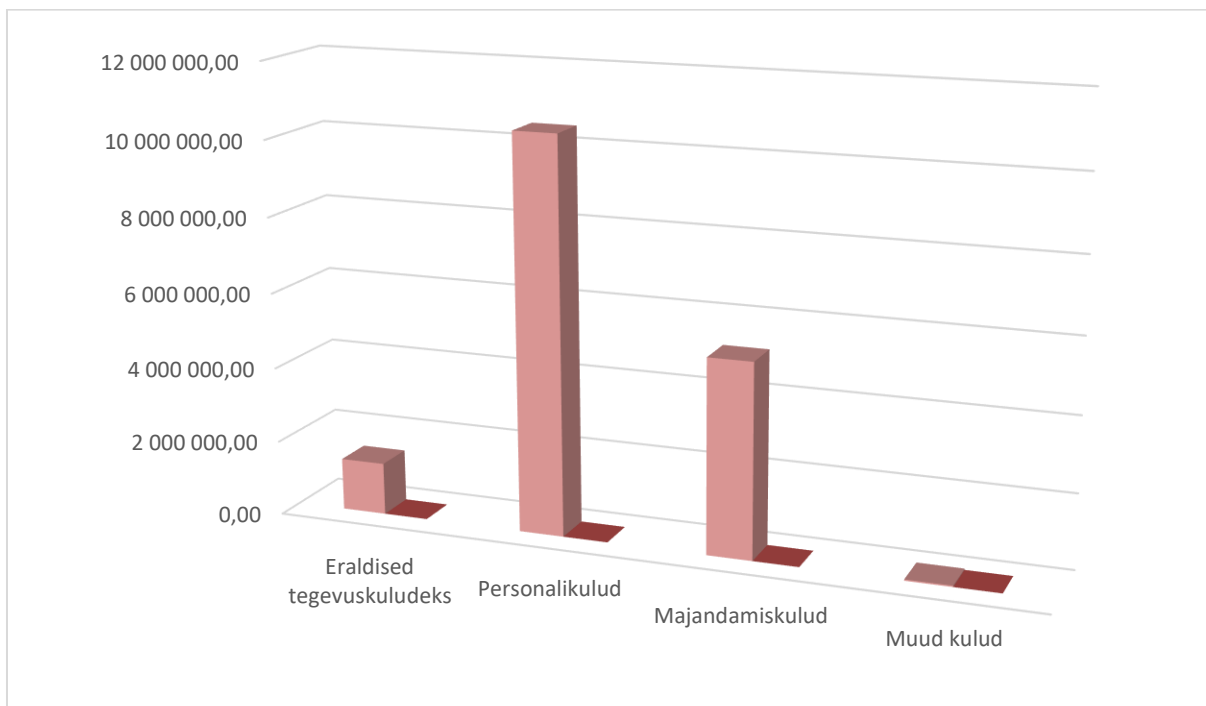
Joonis 2. Põhitegevuse kulud tegevusvaldkondade lõikes 2023. aastal



Põhitegevuse kulud jagunevad eelarves majandusliku sisu järgi järgmiselt:

- **Eraldised tegevuskuludeks** moodustavad 8,12% ehk 1 386 255 eurot.
- **Personalikulud** moodustavad 61,39% ehk 10 475 489 eurot.
- **Majandamiskulud** moodustavad 30,29% ehk 5 169 756 eurot.
- **Muud kulud** moodustavad 0,20% ehk 33 306 eurot.

Joonis 3. Põhitegevuse kulud majandusliku sisu järgi 2023. aastal



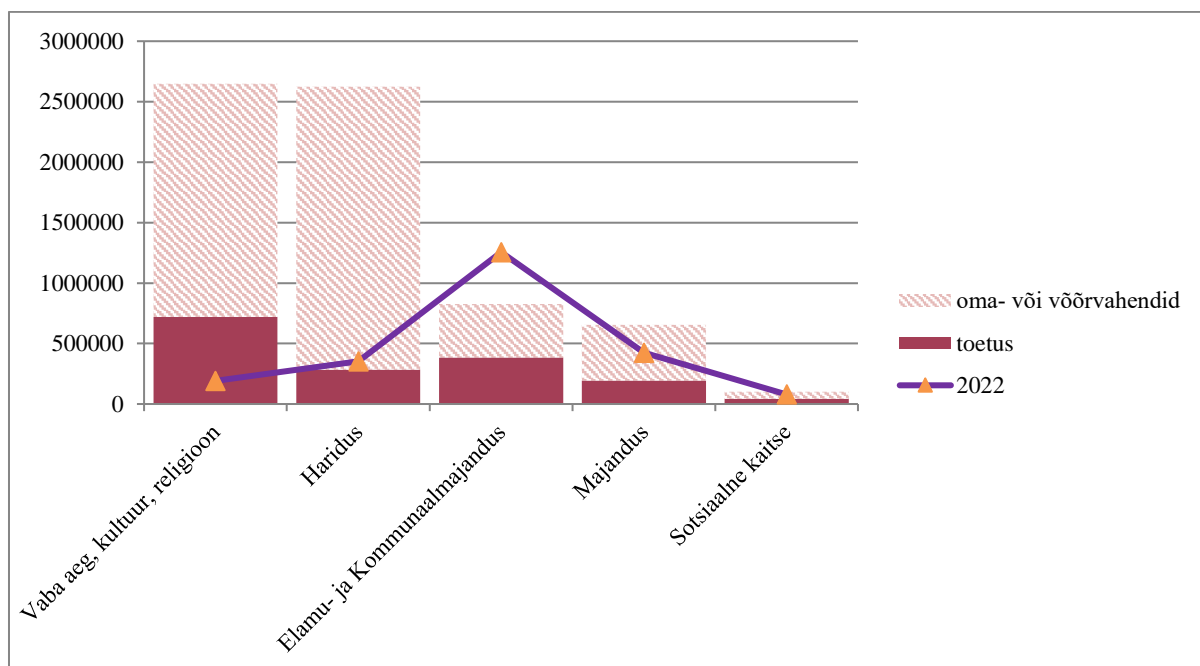
Investeermistegevus

2023. aasta eelarves on planeeritud investeeringuteks 6 857 100 eurot.

Investeeringud koosnevad:

- **Põhivara soetusest** summas 6 473 450 eurot.
- **Põhivara soetuse toetustest** summas 1 622 347 eurot.
- **Osaluste soetusest** summas 383 650 eurot.
- **Intressituludest** summas 50 eurot.
- **Intressikuludest** summas 289 089 eurot.

Joonis 4. Investeeringud valdkondade ja finantseerimisallikate kaupa



Finantsseis

- **omafinantseerimisvõime** ehk põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe on 63 228 eurot ehk 0,4% põhitegevuse tuludest.
- **netovõlakoormus** (kohustused miinus likviidne vara) suureneb 2023. aasta lõpuks 68,02%-le põhitegevuse tuludest ehk 11,7 miljoni euroni, kuna investeeringute elluviimiseks võetakse 4,0 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

29.01.2023