

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 21 236 684 eurot.

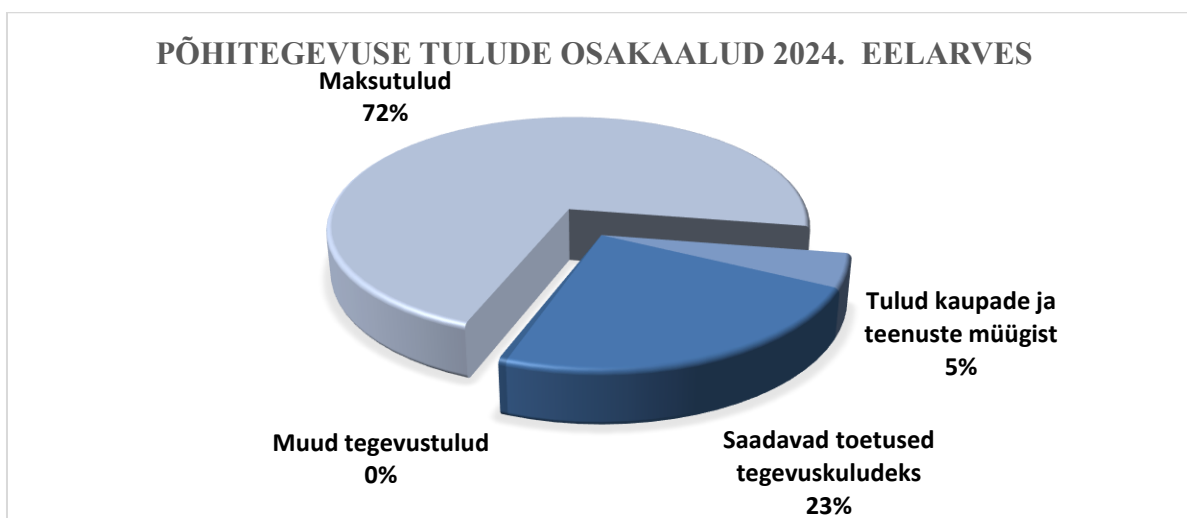
JÕELÄHTME VALLA 2024. a KOONDEELARVE	
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	18 448 438
Maksutulud	13 219 074
Tulud kaupade ja teenuste müügist	867 315
Saadavad toetused tegevuskuludeks	4 277 049
Muud tegevustulud	85 000
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	-18 303 737
Antavad toetused tegevuskuludeks	-1 830 207
Muud tegevuskulud	-16 473 530
PÕHITEGEVUSE TULEM	144 701
INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-2 159 897
Põhivara soetus (-)	-1 935 100
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	332 000
Finantstulud (+)	5 000
Finantskulud (-)	-561 797
EELARVE TULEM	-2 015 196
FINANTSEERIMISTEGEVUS	1 663 950
Kohustuste võtmine (+)	2 100 000
Kohustuste tasumine (-)	-436 050
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS (+ suurenemine, - vähenemine)	-351 246
Eelarve kogumaht	21 236 684

Põhitegevuse tulud

2024. aasta eelarves on planeeritud põhitegevuse tulud summas 18 448 438 eurot. See on 1 185 109 eurot ehk 6,86% 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 867 315 eurot (+19% 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 23% ehk 4 277 049 eurot (-3%). Siia on arvestatud riigi poolt eraldatavad toetus- ja tasandusfondi summad ning muud sihtfinantseerimise tulud. Suureneb tasandusfond 17% ja toetusfond 3%, vähenevad sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks 28% ja muud saadud toetused tegevuskuludeks 100%. Paljude projektide toetused ilmnevad aasta keskel, mistõttu toetuste tegelik maht selgub eelarveaasta jooksul.
- Muud tulud (sh keskkonnatasud) moodustavad eelarve tuludest 0,5% e 85 000 eurot (-42%).

Joonis 1. Tulude liikide osakaal kogu põhitegevuse tuludest



Põhitegevuse kulud

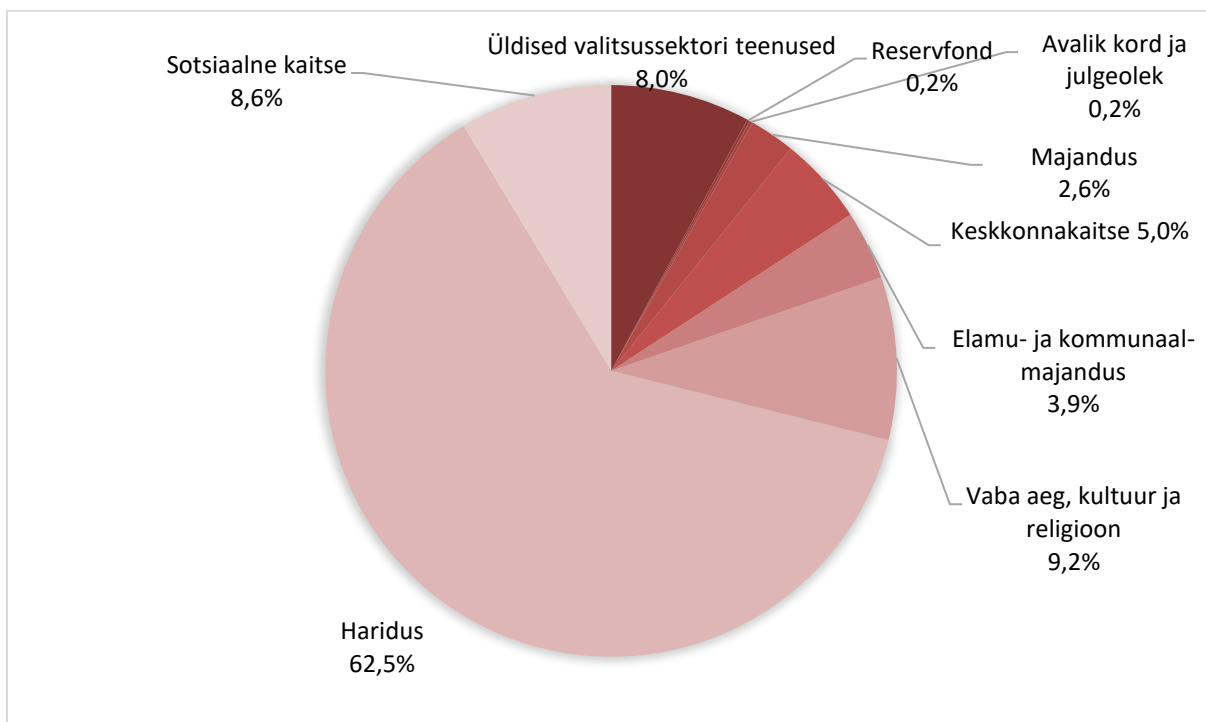
2024. aasta eelarves on planeeritud põhitegevuse kulud 18 303 737 eurot. See on 1 109 312 eurot ehk 6,45% enam kui 2023. aasta eelarve.

Põhitegevuse kulud jaotuvad eelarves tegevusvaldkondade lõikes järgmiselt:

- **Üldised valitsussektori teenused** - kulub 8,0% ehk 1 471 904 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 1 682 705 eurot.
- **Haridus** – kulub 62,5% ehk 11 446 037 eurot.
- **Sotsiaalne kaitse** – kulub 8,6% ehk 1 578 041 eurot.

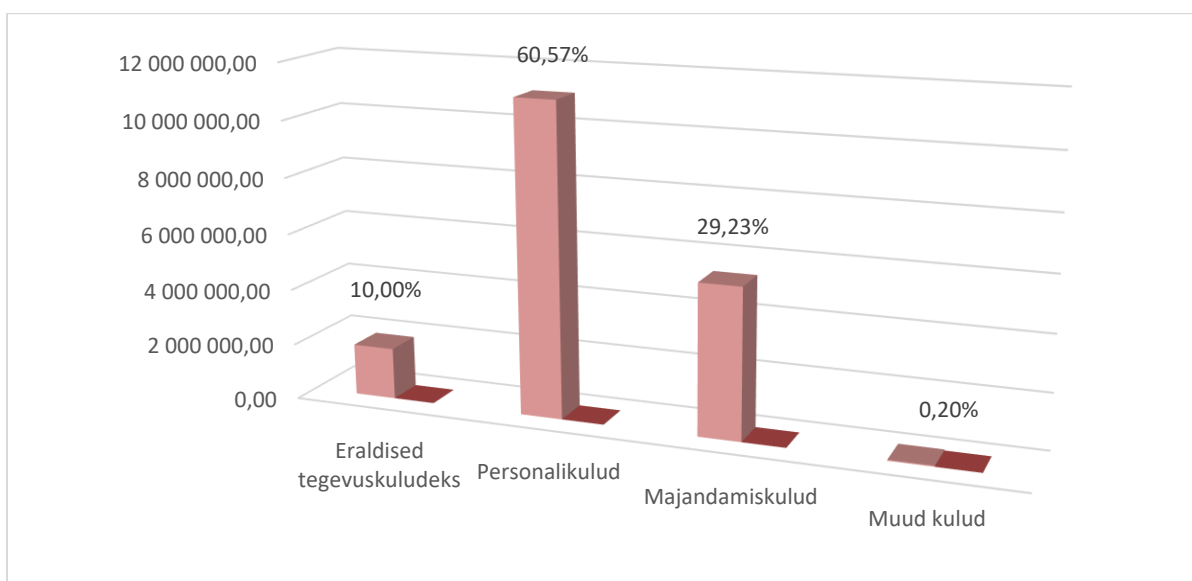
Joonis 2. Põhitegevuse kulud tegevusvaldkondade lõikes 2024. aastal



Põhitegevuse kulud jagunevad eelarves majandusliku sisu järgi järgmiselt:

- **Eraldised tegevuskuludeks** moodustavad 10,0% ehk 1 830 207 eurot.
- **Personalikulud** moodustavad 60,57% ehk 11 087 153 eurot.
- **Majandamiskulud** moodustavad 29,23% ehk 5 350 078 eurot.
- **Muud kulud** moodustavad 0,2% ehk 36 299 eurot.

Joonis 3. Põhitegevuse kulud majandusliku sisu järgi 2024. aastal



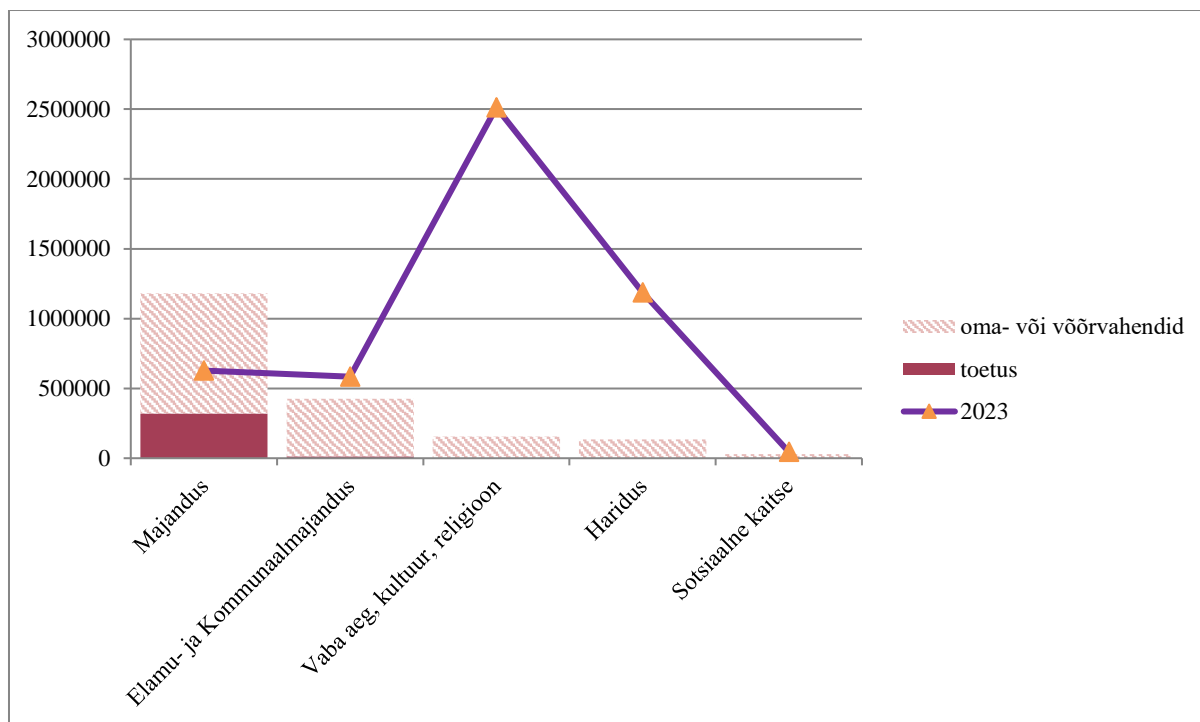
Investeermistegevus

2024. aasta eelarves on planeeritud investeermistegevuse mahuks -2 159 897 eurot.

Investeeringud koosnevad:

- **Põhivara soetusest** summas 1 935 100 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 144 701 eurot ehk 0,78% põhitegevuse tuludest.
- **netovõlakoormus** (kohustused miinus likviidne vara) suureneb 2024. aasta lõpuks 61,6%-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
08.02.2024