

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 25 035 542 eurot.

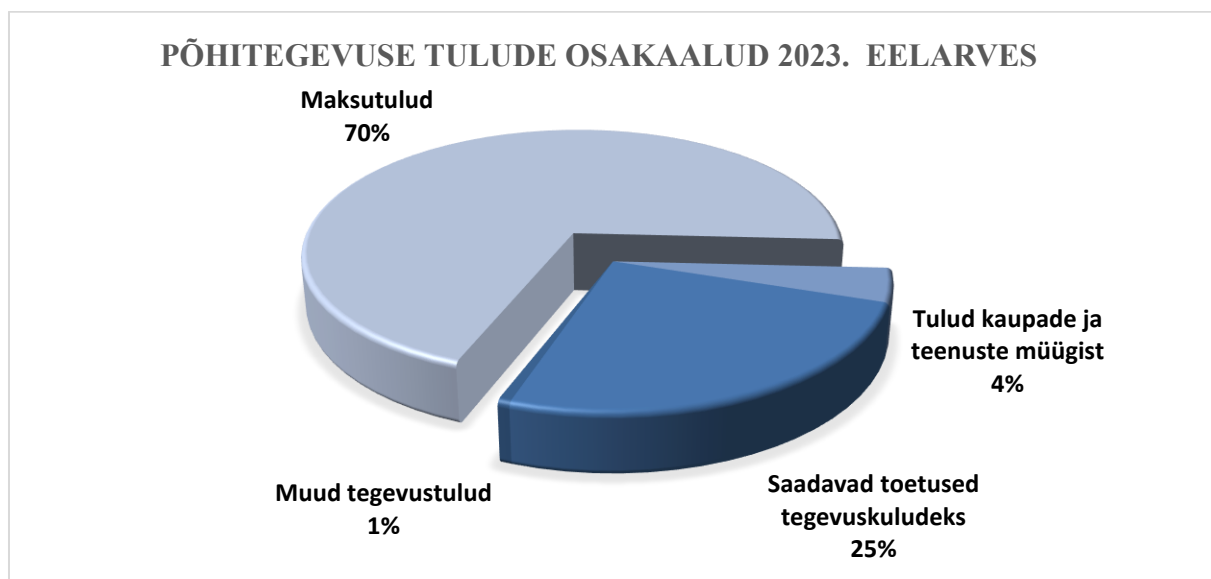
JÕELÄHTME VALLA 2023. a KOONDEELARVE	2023. a eelarve
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	17 165 506
Maksutulud	11 983 000
Tulud kaupade ja teenuste müügist	721 500
Saadavad toetused tegevuskuludeks	4 352 478
Muud tegevustulud	108 528
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	-17 097 278
Antavad toetused tegevuskuludeks	-1 386 255
Muud tegevuskulud	-15 711 023
PÕHITEGEVUSE TULEM	68 228
INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-5 629 092
Põhivara soetus (-)	-6 578 750
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	1 622 347
Osaluste soetus (-)	-383 650
Finantstulud (+)	50
Finantskulud (-)	-289 089
EELARVE TULEM +/-	-5 560 864
FINANTSEERIMISTEGEVUS	3 414 774
Kohustuste võtmine (+)	4 100 000
Kohustuste tasumine (-)	-685 226
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS (+ suurenemine, - vähenemine)	1 549
NÕUETE JA KOHUSTUSTE SALDO MUUTUS	2 147 639
Eelarve kogumaht	25 035 542

Põhitegevuse tulud

2023. aasta eelarves on planeeritud põhitegevuse tulud 17 165 506 eurot. See on 2 214 922 eurot ehk 14,81% 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 721 500 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 4 352 478 eurot (+23%). Siia on arvestatud riigi poolt eraldatavad toetus- ja tasandusfondi summad ning muud sihtfinantseerimise tulud. Väheneb tasandusfond 22% ja muud saadud toetused tegevuskuludeks 59%, 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

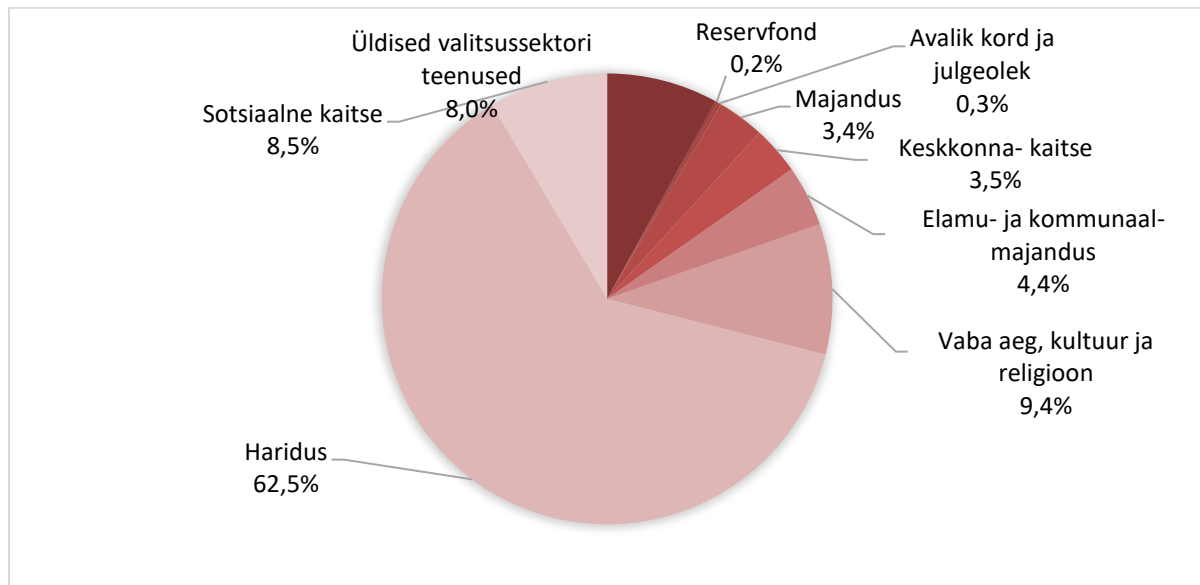
2023. aasta eelarves on planeeritud põhitegevuse kulud 17 097 278 eurot. See on 2 150 965 eurot ehk 14,39% enam kui 2022. aasta eelarve.

Põhitegevuse kulud jaotuvad eelarves tegevusvaldkondade lõikes järgmiselt:

- Üldised valitsussektori teenused - kulub 8,0% ehk 1 365 865 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 62,5% ehk 10 682 663 eurot.
- **Sotsiaalne kaitse** – kulub 8,5% ehk 1 459 988 eurot.

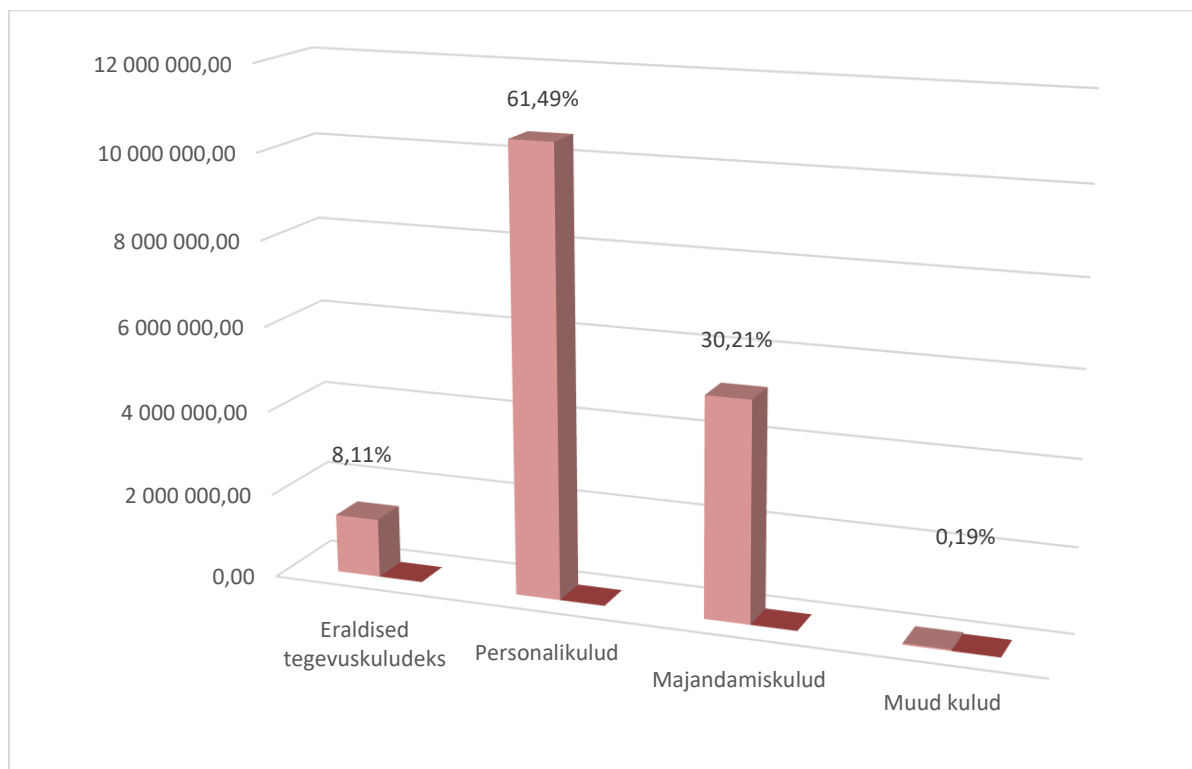
Joonis 2. Põhitegevuse kulud tegevusvaldkondade lõikes 2023. aastal



Põhitegevuse kulud jagunevad eelarves majandusliku sisu järgi järgmiselt:

- **Eraldised tegevuskuludeks** moodustavad 8,11% ehk 1 386 255 eurot.
- **Personalikulud** moodustavad 61,49% ehk 10 512 961 eurot.
- **Majandamiskulud** moodustavad 30,21% ehk 5 169 756 eurot.
- **Muud kulud** moodustavad 0,19% ehk 33 306 eurot.

Joonis 3. Põhitegevuse kulud majandusliku sisu järgi 2023. aastal



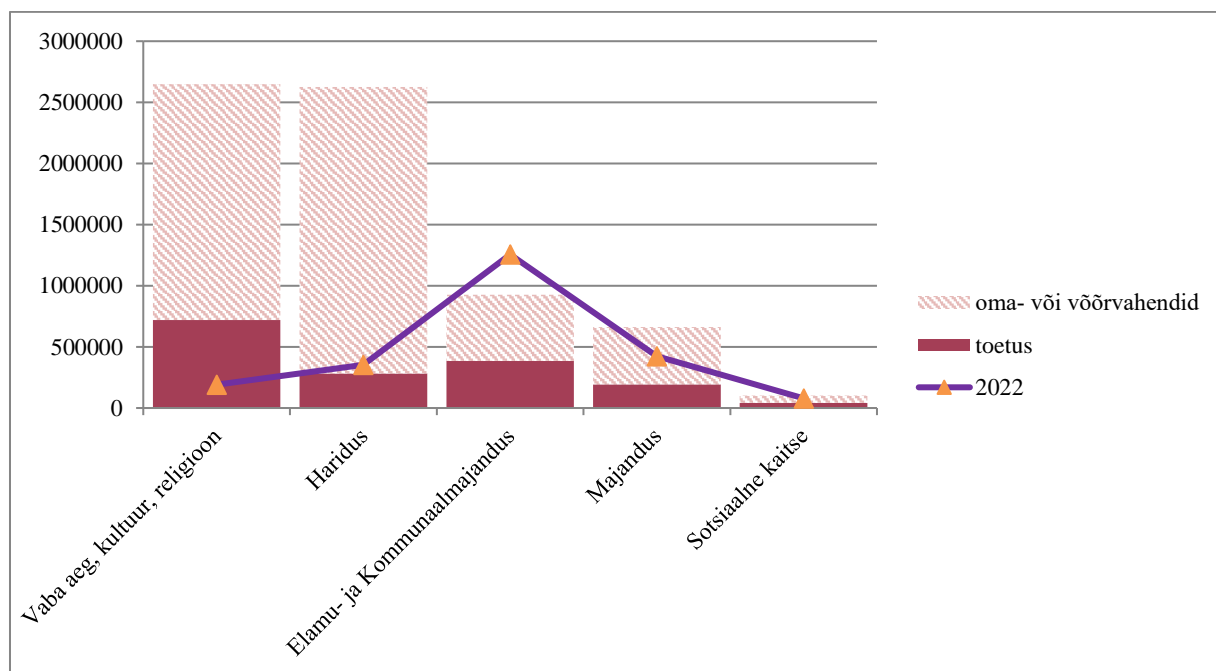
Investeeringustegevus

2023. aasta eelarves on planeeritud investeeringustegevuse mahuks -5 629 092 eurot.

Investeeringud koosnevad:

- **Põhivara soetusest** summas 6 578 750 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 68 228 eurot ehk 0,4% põhitegevuse tuludest.
- **netovõlakoormus** (kohustused miinus likviidne vara) suureneb 2023. aasta lõpuks 68,45%-le põhitegevuse tuludest ehk 11,8 miljoni euroni, kuna investeeringute elluviimiseks võetakse 4,1 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
29.01.2023