

Lühiülevaade Kadrina valla 2024. aasta eelarvest

Sissejuhatus

Vallavolikogu võttis jaanuaris vastu 2024 aasta eelarve. Valla eelarve on koostatud juhindudes kohaliku omavalitsuse korralduse seadusest, kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusest ning Kadrina valla arengukavast ja eelarvestrateegiast.

Eelarve on koostatud tekkepõhiselt – tehinguid kajastatakse vastavalt nende toimumisele, sõltumata sellest, millal nende eest raha laekub või välja makstakse. Valla eelarveaasta algab 1. jaanuaril ja lõpeb 31.detsembril.

Peale eelarve vastuvõtmist vallavolikogu poolt kinnitas vallavalitsus korraldusega eelarve kulude täiendava ja detailsema liigenduse majandusliku sisu ja eelarve eest vastutajate alusel (alaeelarved).

2024. aasta eelarve kogumaht on 12,1 miljonit eurot

- põhitegevuse tulud 9,8 miljonit eurot
- investeerimistegevuse tulud 1,0 miljonit eurot
- võetav investeerimislaen 0,7 miljonit eurot
- likviidsete varade muutus -0,6 miljonit eurot

Prioriteetsed valdkonnad

Kadrina valla 2024. aasta eelarve prioriteediks on eelarvevahendite vastustundlik kasutamine (tehtavad kulutused on selged ja läbipaistvad), valla elanikele kvaliteetse avaliku teenuse tagamine, põhitegevuse tulemi hoidmine positiivsena.

Lasteaia ja huvikooli õpetajate palkade hoidmine samal tasemel riigi poolt kehtestatud põhikooli ja gümnaasiumõpetajate palkadega, huvihariduse toetuste rahastamise hoidmine eelmise aasta tasemel. Laste ja pere heaolu tõstmiseks säilitame hariduse- ja sotsiaalvaldkonna tugiteenuste mahu ja mitmekesisuse. Jätkame haridusstipendiumite väljaandmist. Elukeskkonna arendamiseks on ette nähtud toetused erateede korrashoiuks, vee- ja kanalisatsioonisüsteemide rajamiseks ning spordi- ja kultuuriürituste korraldamiseks.

Põhitegevuse tulud

Põhitegevuse tulude kogumahuks on kavandatud 9,79 miljonit eurot, kasv võrreldes 2023. aasta täitmisega on 2,7%.

	Eelarve 2023	Täitmine 2023	Eelarve 2024
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	9 534 097	9 573 605	9 793 200
Maksutulud	5 577 500	5 628 114	6 162 000
Füüsilise isiku tulumaks	5 400 000	5 463 434	5 980 000
Maamaks	175 500	162 860	180 000
Reklaamimaks	2 000	1 820	2 000
Tulud kaupade ja teenuste müügist	512 100	459 020	440 500
Saadud toetused tegevuskuludeks	3 266 100	3 266 100	3 040 700

Tasandusfond	505 837	505 837	449 000
Toetusfond	2 760 263	2 760 263	2 591 700
Muud saadud toetused tegevuskuludeks	165 027	208 060	138 000
Muud tegevustulud	13 370	12 311	12 000

Põhitegevuse tuludest moodustavad maksutulud 62,9%, saadavad toetused 31,1%, tulud kaupade ja teenuste müügist 4,5% ning muud toetused ja tulud 1,5%.

Füüsilise isiku tulumaksust laekuv tulu on eelarvesse kavandatud võrreldes 2023. aasta eelarve täitmisega +4,8% ehk 262 tuhat eurot, lisandub alates 2024.aastast eraldatav tulumaks pensionidelt summas 255 tuhat eurot. Tulumaksu tulu moodustab 61,1% põhitegevuse tuludest. Saadavad toetused tegevuskuludeks on riigieelarvest eraldatavad toetusfond (haridustoetus, toimetulekutoetus, teede hoiu toetus) ja tasandusfond ning muud sihtotstarbelised toetused (toetus õpilaskodule, toetus raamatukogule teavikute soetamiseks jm.).

Põhitegevuse kulud

Põhitegevuse kuludeks on kavandatud 9,63 miljonit eurot. Põhitegevuse kulude eelarve kasvab võrreldes 2023. aasta eelarvega 4,9%. Tööjõukulud kasvavad 3,8% ja majandamiskulud vähenevad 2,5% seoses arvestuspõhimõtte muudatusega (väljaspool kodu osutatavat üldhooldusteenust kajastatakse edaspidi toetusena). Tegevuskuludeks antavad toetused suurenevad 34,1%. Suurenemise peamine põhjus on väljaspool kodu osutatava üldhooldusteenuse kulude 68%-line kasv.

Kadrina vald kavandab 2023. aastal sotsiaaltoetusi (üldhooldusteenuse toetus, toimetulekutoetus, toetused peredele ja lastele) 560 tuhande euro eest ja toetusi tegevuskuludeks 595 tuhande euro eest.

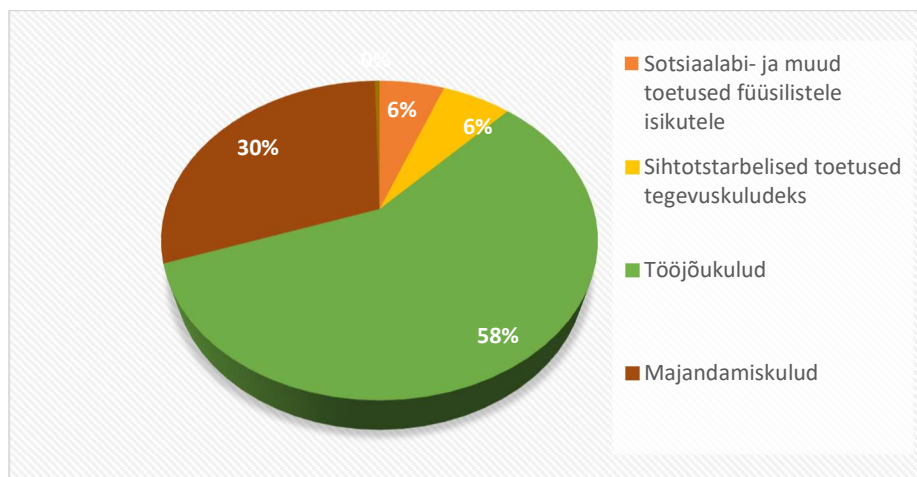
Suurimad tegevustoetused on toetused spordi- ja kultuuritegevusele 350 tuhat eurot, huviharidusele 95 tuhat eurot.

Põhitegevuse kuludest 12% on toetused tegevuskuludeks ja 88% on tegevuskulud. tegevuskuludest 65,5% (5,5 miljonit eurot) on tööjõukulud ja 34% (2,9 miljonit eurot) majandamiskulud ning 0,5% muud kulud. Tegevusvaldkondade lõikes jagunevad kulud haridusele 62%, vaba aja ja kultuuritegevustele 10%, sotsiaalsele kaitsele 10,2%, majandusele (koos kommunaalmajandusega) 6%, üldiste valitsussektori teenuste katteks, (sh laenuintresside makseteks ja reservfondiks) 7%.

	Eelarve 2023	Täitmine 2023	Eelarve 2024
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	9 173 572	8 804 584	9 626 400
Antud toetused tegevuskuludeks	862 225	827 462	1 155 900
Sotsiaalabi- ja muud toetused füüsilistele isikutele	377 237	371 792	560 800
Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	484 988	455 670	595 100
Muud tegevuskulud	8 311 347	7 977 122	8 470 500
Tööjõukulud	5 345 130	5 169 456	5 545 900
Majandamiskulud	2 959 275	2 805 864	2 884 200
Muud kulud	6 942	1 802	40 400

Põhitegevuse kulude jaotus majandusliku sisu järgi

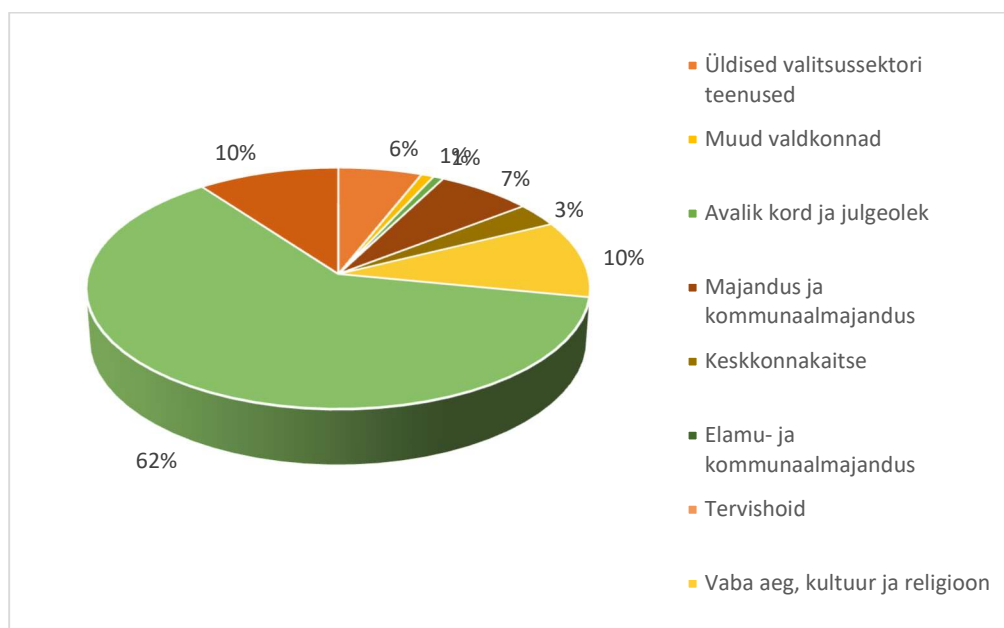
Suurim kulude grupp on tööjõukulud, järgnevad majandamiskulud ning toetused tegevuskuludeks ja sotsiaalabiks.



Põhitegevuse kulude jaotus valdkondade kaupa

Valdkonna põhiselt on suurimad kulud haridusele. Kadrina valla haridusasutused on Kadrina Keskool (põhikoolis 492 ja gümnaasiumis 133 õpilast), Kadrina lasteaia Sipsik (Kadrina ja Hulja rühmades kokku 216 last), Vohnja Lasteaed-Algkoolis (14 õpilast ja 25 lasteaialast), Kadrina Kunstidekool (85 õpilast).

Vaba aja ja kultuuritegevuse valdkonna kulud Kadrina Kultuurikoja ja Kadrina Valla Raamatukogu kulud, tegevustoetused spordi- ja kultuuritegevusele (Kadrina Spordikeskus, spordi- ja kultuurivaldkonna vabaühendused).



Investeeringustegevus

Investeeringuteks on 2024. aastal kavandatud 1 713 tuhat eurot. Suurim investeering on kergteede ühenduste loomine raudteejaamaga.

Põhivara soetamine kokku	1 713 100
Kergteede ühenduste loomine raudteejaamaga	546 900
Kadrina Keskkooli renoveerimisprojekt	340 000
Kadrina tervisespordiraja olme- ja teenindushoone rajamine	359 600
Alevikeskuse väljaehitamise projekteerimine	152 000
Mustkatttega teede renoveerimine	150 000
Väljõulinnaku rajamine Kadrina Keskkooli juurde	61 700
Kadrina spordikeskuse investeeringud	50 000
Kadrina terviseraja arendamine	40 000
Kultuuritänava rajamine	12 900

Finantsseis

Rahaliste vahendite jääk seisuga 31.12.2023 oli 1 123,1 tuhat eurot.

2023. aastal on plaanis võtta laenu 700 tuhat eurot.

Olemasolevate laenude tagasimakseid on kavandatud 535,7 tuhat eurot.

Laenukohustuste jääk 2024. aasta lõpuks on kavandatud 2,5 miljonit eurot ja netovõlakooormus 25,1%.