

Lühiülevaade Põhja-Sakala valla 2024. aasta eelarvest

Valla eelarve on koostatud selliselt, et eelarve annaks suunised, kuhu vald on liikumas ja arenemas, et pidurdada elanike arvu vähenemist, leida lahendusi ning pakkuda põhjust valida oma elukohaks Põhja-Sakala vald. Eelarve annab elanikele signaali, et vald plaanib läbi investeeringute tõsta teenuste kvaliteeti vallas tervikuna ja teha seda korrastatud hoonetes nii, et hoitakse kokku ülalpidamiskulusid ja vähendatakse oluliselt valla hoonestuse investeerimisvajakut.

Arvestades suuremate tegevuste kavandamise, planeerimise ja projekteerimise ajalist mõõdet enamuse kavandatavate investeeringute ja müükide puhul, siis on eelarve koostamisel arvestatud, et suur osa kuludest ja tuludest ei ole saavutatav 2024. aastal vaid on rahalise poole pealt rakendatavad pika eeltöö tõttu järgnevatel aastatel.

KOONDEELARVE	Täitmine 31.12.2022	Täitmine 31.12.2023 esialgne	Eelarve 2024
PÕHITEGEVUSE TULUD	16 053 976	17 488 256	18 534 728
Maksud	7 507 690	7 908 247	8 846 220
Tulud majandustegevusest	2 080 027	2 390 896	2 560 211
Saadavad toetused	6 342 118	7 149 917	7 093 298
Muud tegevustulud	124 142	39 196	35 000
PÕHITEGEVUSE KULUD	14 807 022	15 602 309	17 499 689
Antud toetused	1 372 843	1 594 741	2 134 136
Muud tegevuskulud	13 434 179	14 007 568	15 365 553
PÕHITEGEVUSE TULEM	1 246 954	1 885 947	1 035 039
INVESTEERIMISTEGEVUS	-782 460	-570 227	-541 835
Põhivara müük	18 025	401 209	325 000
Põhivara soetus	-769 538	-778 134	-389 000
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine	227 201	289 783	55 000
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	-150 506	-176 928	-207 835
Finantstulud	259	14 341	5 000
Finantskulud	-107 900	-320 499	-330 000
EELARVE TULEM	464 494	1 315 719	493 204
FINANTSEERIMISTEGEVUS	-895 576	-937 258	-1 018 963
Kohustuste vähenemine	-895 576	-937 258	-1 018 963
Nõuete ja kohustuste muutus	-60 530	127 419	0
Muutus kassas ja hoiustes	-491 612	505 881	-525 759
EELARVE KOGUMAHT	16 730 543	17 815 128	19 445 487
Raha ja pangakontode saldo perioodi algul	133 909	625 521	1 131 402
Raha ja pangakontode saldo muutus	-491 612	505 881	-525 759
Raha ja pangakontode saldo perioodi lõpul	625 521	1 131 402	605 643

Põhja-Sakala 2024. a eelarves on planeeritud põhitegevuse tulused üle 18,5 miljoni euro ja põhitegevuse kulusid peaaegu 17,5 miljonit eurot. Põhitegevuse tulem on pisut üle 1 miljoni euro.

Investeeringustegevus kogusumma on – 541 835 eurot, mis sisaldab põhivara müüki 325 000 eurot ning investeeringuid planeeritakse teha 389 000 euro ulatuses. Põhivara soetuseks antav sihtfinantseering on 207 835 eurot, mis on hajaasustuse programmi raames antav toetus 110 000 eurot ja 97 835 eurot Viljandisse lemmikloomadele varjupaiga ehitamise omaosalus meie valla poolt.

2023. aastast üle tulnud likviidseid vahendeid kasutatakse 525 759 euro ulatuses.

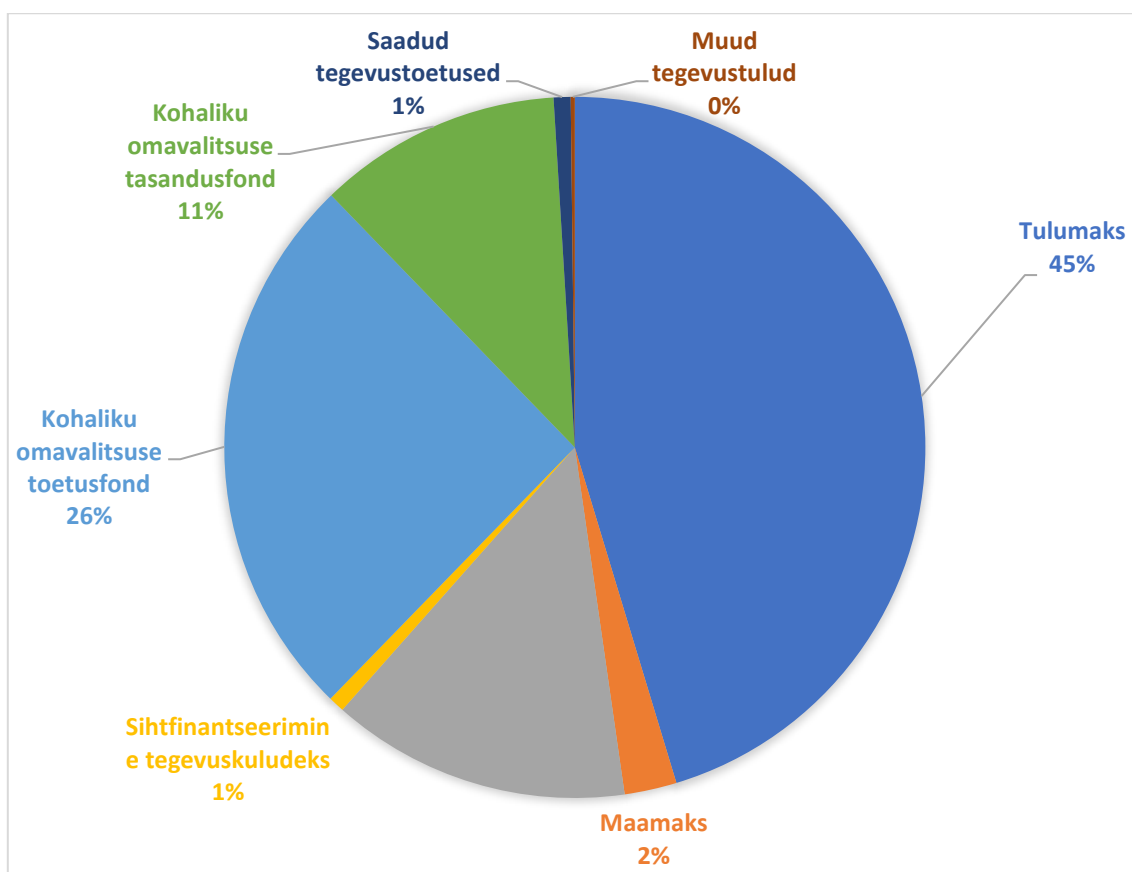
Põhitegevuse tulud

Tulude eelarveosa on kajastatud järgnevas tabelis:

Põhitegevuse tulud	Täitmine 31.12.2022	Täitmine 31.12.2023 esialgne	Eelarve 2024	% 2023- 2024	%
Tulumaks	7 092 530	7 493 453	8 400 000	12%	45%
Maamaks	415 160	414 979	446 220	8%	2%
Tulud majandustegevusest	2 080 027	2 259 355	2 560 211	13%	14%
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	241 324	254 299	137 205	-46%	1%
Kohaliku omavalitsuse toetusfond	3 974 042	5 290 370	4 724 492	-11%	25%
Kohaliku omavalitsuse tasandusfond	1 646 597	1 578 158	2 087 101	32%	11%
Saadud tegevustoetused	480 155	166 992	144 500	-13%	1%
Muud tegevustulud	124 142	39 061	35 000	-10%	0%
KOKKU	16 053 976	17 496 667	18 534 728	6%	100%

Põhitegevuse tulude planeeritav suurenemine võrreldes 2023. a eelarve täitmisega on 6%. Tulumaksu suurenemist on kavandatud 12%, tulumaksu eeldatav kasvu põhjuseks on arvestuspõhimõtete muutus – 2024. a lisandub pensionite tulumaks. Majandustegevuste tulude planeeritav kasv on 13%. Toetusfond väheneb 11 % ning tasandusfond suureneb 32 % võrreldes 2023. aastaga – muudatused on tingitud samuti arvestusmetoodika muutustest.

Põhitegevuse tulude jaotus on näidatud järgmisel joonisel:



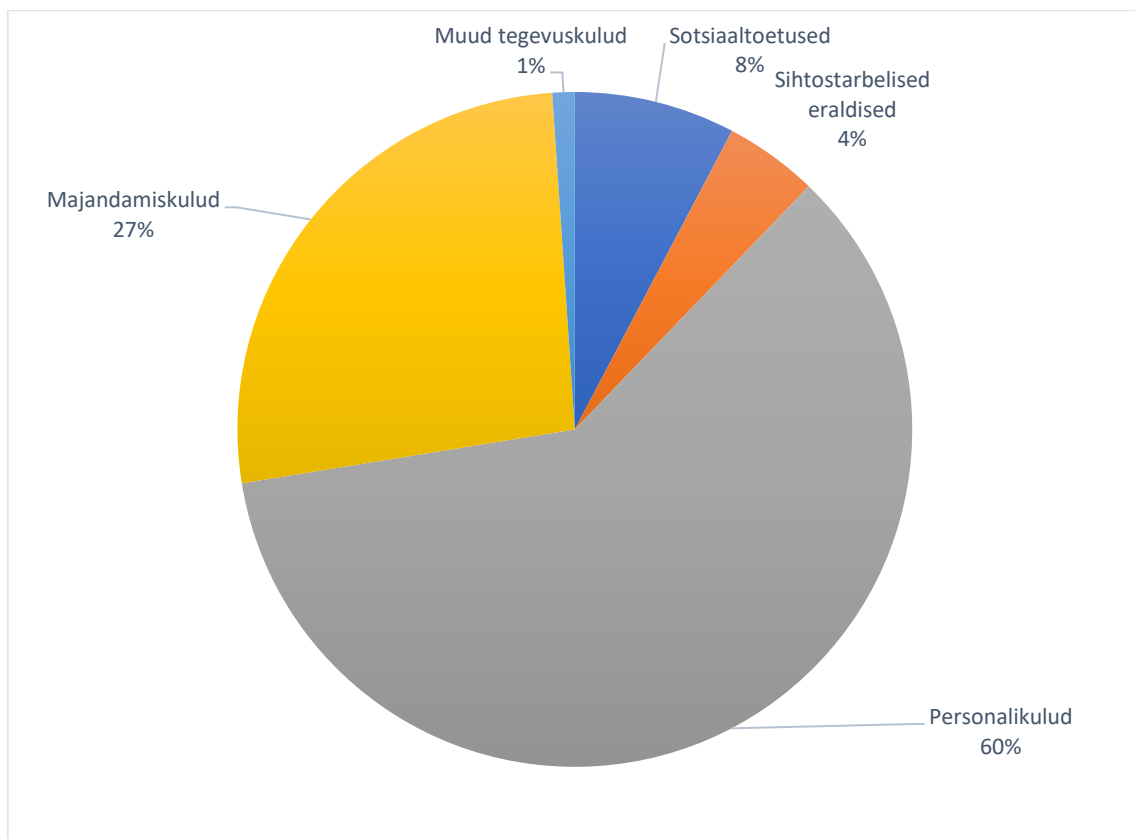
Põhitegevuse kulud

Kulude eelarveosa on kajastatud järgnevas tabelis:

	Täitmine 31.12.2022	Täitmine 31.12.2023 esialgne	Eelarve 2024	% 2023- 2024	%
Sotsiaaltoetused	743 541	968 831	1 350 224	39%	8%
Sihtotstarbelised eraldised	629 302	652 371	783 912	20%	4%
Personalikulud	8 681 653	9 294 159	10 543 473	13%	60%
Majandamiskulud	4 748 101	4 539 304	4 634 980	2%	26%
Muud tegevuskulud	4 425	246	187 100	76037%	1%
Põhitegevuse kulud	13 241 354	15 454 911	17 499 689	13%	100%

Põhitegevuse kulude planeeritav suurenemine võrreldes 2023. a eelarve täitmisega on 13%. Sotsiaaltoetuste suurenemist on kavandatud 39%, mis on tingitud 2023. aastal alustatud hooldereformist. Personalikulude kasvuks on planeeritud 13%.

Kulude osakaalud on näidatud järgmisel joonisel:



Investeeringustegevus

Investeeringustegevuse tuludest ja kuludest annab ülevaate järgnev tabel:

	Täitmine 31.12.2022	Täitmine 31.12.2023 esialgne	Eelarve 2024	% 2023- 2024
Investeeringustegevuse tulud	245 484	704 918	385 000	-45%
Kodumaine sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	416 580	263 523	55 000	-79%
Välismaine sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	7 843	26 025	0	-100%
Tagasi nõutud välismaine sihtfinantseerimine (miinusega)	-197 223	0	0	
Kasum/kahjum materiaalse põhivara müügist	18 025	401029	325 000	-19%
Intressitulud	259	14341	5 000	-65%
Investeeringustegevuse kulud	1 027 944	1 240 758	926 835	-25%
Põhivara soetus	769 538	745 081	389 000	-48%
Antavad toetused põhivara sihtfinantseerimiseks	150 506	175 178	207 835	19%
Intressikulud	107 900	320 499	330 000	3%

Investeeringustegevuse tuludena arvestatakse Hajaasustuse programmi rahastamiseks saadavat riigi poolset toetust 55 000 eurot ja kinnisvara müügist 325 000 eurot ning intressitulusid deposiitidelt 5 000 eurot.

2024. a planeeritavad investeeringud on:

teedele 230 000 eurot, Kirivere piirkonna investeeringuteks 100 000 eurot, liisingus oleva auto väljaostuks 15 000 eurot ja bussi väljaostuks 36 000 eurot, Olustvere lasteaia mänguväljaku rekonstrueerimine.

Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks on:

Hajaasustuse programmi toetusteks 110 000 eurot ning Viljandi loomade varjupaiga ehituse osalemiseks 97 835 eurot.

Finantseerimistegevus

2024. aasta Põhja-Sakala valla eelarve tulem peale investeeringustegevust on 493 204 eurot. Laenude tagasimaksed 2024. aastal planeeritakse summas 1 018 963 eurot.

2024. aasta lõpuks on Põhja-Sakala valla võlakoormus 6 427 116 eurot ja netovõlakoormus 34,7%.

Likviidsete varade muutus on -525 759 eurot.