

## Kastre valla 2024. aasta eelarve lühiülevaade

Kastre Vallavolikogu võttis vastu 2024.aasta eelarve 13.02.2024 määrusega nr 49.

### 1. Koondeelarve

Kastre valla 2024. aasta eelarve kogumaht on **19 163 174 eurot**. Põhitegevuse tulem on 231 619 eurot. Positiivne põhitegevuse tulem tagab valla omafinantseerimise võimekuse valla arengut toetavateks investeeringuteks ja laenukohustuste tagasimakseteks. Eelarve tulem on – 4 141 381 eurot. Negatiivne tulem kaetakse omavahendite, pangalaenu ja likviidsete varade arvelt.

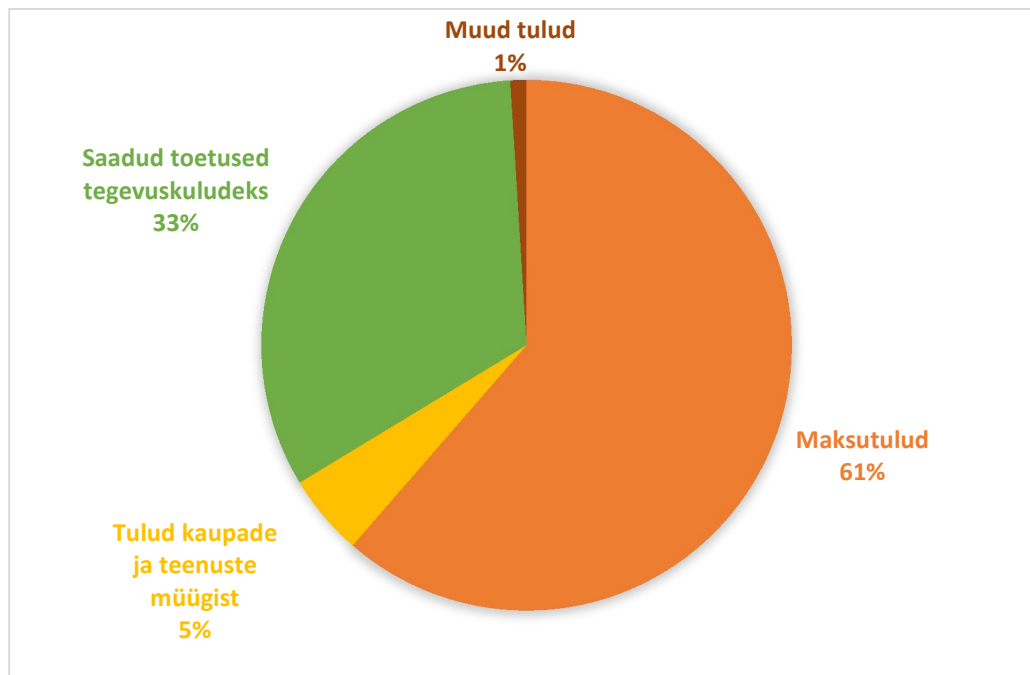
Järgnevas tabelis on kajastatud Kastre valla eelarvenäitajad perioodil 2022 -2024.

Eelarveosa / tululiik / kululiik	2022.a. eelarve täitmine	2023.a. eelarve	2023.a. eelarve täitmine	2023.a eelarve täitmise %	2024.a. eelarve	24/23 muutus %
<b>Põhitegevuse tulu</b>	<b>11 554 121</b>	<b>12 960 421</b>	<b>13 229 403</b>	<b>102%</b>	<b>14 334 942</b>	<b>11%</b>
30 Maksutulud	6 726 577	7 615 000	7 816 827	103%	8 725 000	15%
32 Tulud kaupade ja teenuste müügist	447 939	526 439	596 625	113%	651 823	24%
35 Saadud toetused tegevuskuludeks	4 313 832	4 742 982	4 708 438	99%	4 872 619	3%
38 Muud tegevustulud	65 772	76 000	107 513	141%	85 500	13%
<b>Põhitegevuse kulu</b>	<b>10 158 347</b>	<b>12 824 577</b>	<b>11 995 810</b>	<b>94%</b>	<b>14 103 323</b>	<b>10%</b>
41 Sotsiaaltoetused	433 976	576 839	535 722	93%	746 100	29%
45 Antud toetused	192 283	226 419	256 467	113%	240 826	6%
50 Tööjõukulud	5 570 166	7 136 799	6 743 312	94%	8 132 389	14%
55 Majandamiskulud	3 961 601	4 882 775	4 460 058	91%	4 842 558	-1%
60 Muud kulud	322	1 745	251	14%	141 450	
<b>Põhitegevuse tulem</b>	<b>1 395 774</b>	<b>135 844</b>	<b>1 233 593</b>		<b>231 619</b>	
<b>Investeeringustegevuse tulud</b>	<b>175 479</b>	<b>475 913</b>	<b>478 756</b>	<b>101%</b>	<b>134 500</b>	<b>-72%</b>
35 Saadud toetused tegevuskuludeks	123 108	441 278	441 280	100%	124 500	-72%
38 Muud tegevustulud	52 232	19 635	19 635	100%		-100%
65 Finantstulud ja -kulud	138	15 000	17 841	119%	10 000	-33%
<b>Investeeringustegevuse kulud</b>	<b>2 635 134</b>	<b>3 221 964</b>	<b>3 141 630</b>	<b>98%</b>	<b>4 507 500</b>	<b>40%</b>
15 Põhivara soetus	2 550 348	2 881 964	2 836 654	98%	4 137 500	44%
45 Antud toetused	39 366	120 000	100 000	83%	20 000	-83%
65 Finantstulud ja -kulud	45 420	220 000	204 976	93%	350 000	59%
<b>Investeeringustegevus</b>	<b>-2 459 655</b>	<b>-2 746 051</b>	<b>-2 662 873</b>	<b>97%</b>	<b>-4 373 000</b>	<b>59%</b>
<b>Eelarve tulem</b>	<b>-1 063 881</b>	<b>-2 610 207</b>	<b>-1 429 281</b>		<b>-4 141 381</b>	
<b>Finantseerimistegevus</b>	<b>1 695 902</b>	<b>1 778 900</b>	<b>1 778 924</b>	<b>100%</b>	<b>2 947 649</b>	<b>66%</b>
20 Kohustuste tasumine	-304 098	-421 100	-421 076	100%	-552 351	31%
25 Kohustuste võtmine	2 000 000	2 200 000	2 200 000	100%	3 500 000	59%
<b>Likviidsete varade muutus</b>	<b>632 021</b>	<b>-831 307</b>	<b>349 644</b>	<b>x</b>	<b>-1 193 732</b>	<b>x</b>
10 Käibevara	632 021	-831 307	349 644	x	-1 193 732	x

## 2. Põhitegevuse tulud

Põhitegevuse tulud on 2024.a. eelarves planeeritud summas **14 334 942 eurot**, kasv võrreldes 2023. aastaga 11%.

Põhitegevuse tuludest suurima osakaaluga on maksutulud ja saadavad toetused tegevuskuludeks. Maksutulud koosnevad füüsilise isiku tulumaksust ja maamaksust. Kastre vallas kohalikke makse kehtestatud ei ole.



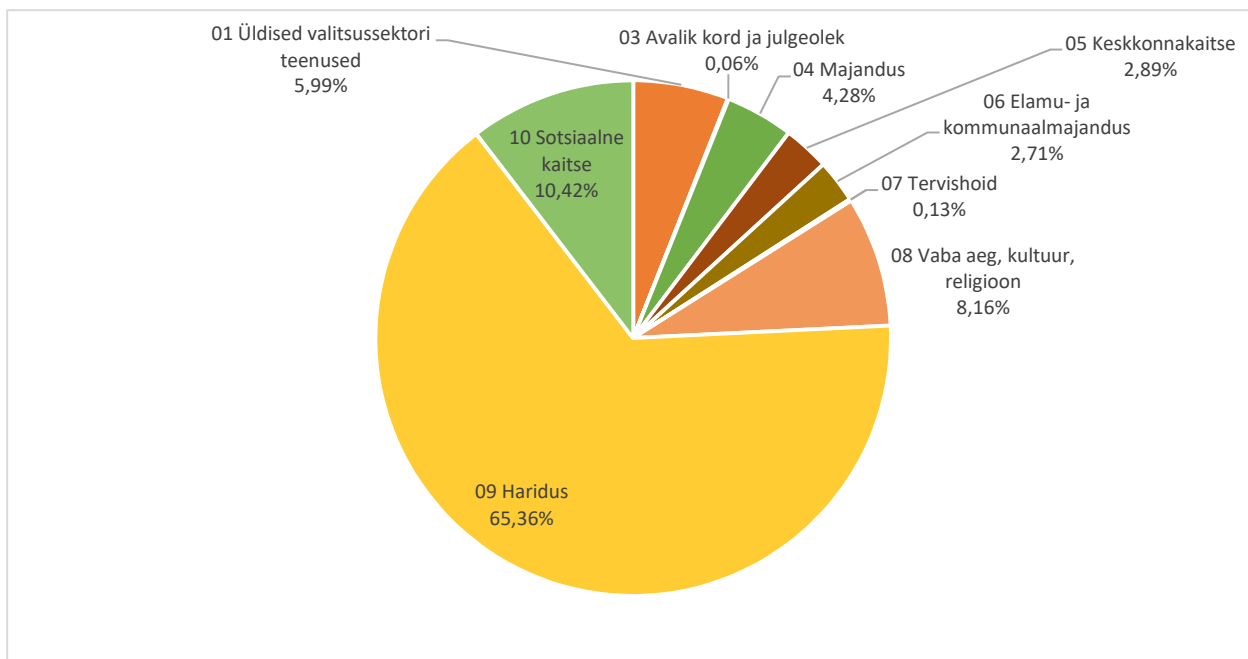
Joonis 1. 2024. aasta eelarve tulude jaotus

Kokku on planeeritud maksutulude laekumist summas 8 725 000 eurot, sh tulumaks 8 495 000 eurot ja maamaks 230 000 eurot. Võrreldes 2023.aasta eelarve täitmisega on kasv 11,6%. Eelarvesse on planeeritud toetusi tegevuskuludeks summa 4 872 619 eurot, kasv 3%. Arvestatud on toetustega, mille osas on olemas alusdokumendid või eelnõud. Riigieelarveliste eraldiste planeerimisel on aluseks Rahandusministeeriumi 2024.a esialgsed toetuste summad.

Tululiik	2023.a. eelarve	2023.a. eelarve täitmine	2024.a. eelarve	24/23 muutus %
<b>Põhitegevuse tulu</b>	<b>12 960 421</b>	<b>13 229 403</b>	<b>14 334 942</b>	<b>11%</b>
30 Maksutulud	7 615 000	7 816 827	8 725 000	15%
32 Tulud kaupade ja teenuste müügist	526 439	596 625	651 823	24%
35 Saadud toetused tegevuskuludeks	4 742 982	4 708 438	4 872 619	3%
38 Muud tulud	76 000	107 513	85 500	13%

## 3. Põhitegevuse kulud

Põhitegevuse kulud kokku on **14 103 323 eurot**, kasv võrreldes 2023. aastaga on 10%. Suurima osakaaluga valdkonnad on: haridus, sotsiaalne kaitse ning vaba aeg ja kultuur.



Joonis 2. 2024. aasta eelarve kulude jaotus tegevusvaldkondade lõikes

Antavad toetused on planeeritud summas 986 926 eurot. Antavad toetused on sotsiaaltoetused ning sihtotstarbelised eraldised juriidilistele ja füüsilistele isikutele (muud toetused). Eelarve projektis on nimetatud toetuse summa 23% suurem 2023. aasta vastavast näitajast, kuna 2023. aasta juulist alates ei kajastata hooldekodude kohatasusid majandamiskuludes.

Muud tegevuskulud (töjõukulud, majandamiskulud, muud kulud) on planeeritud kokku summas 13 116 397 eurot. Kasv võrreldes 2023. aastaga 9%.

- Töjõukulud suurenevad 14%. Kavandatud on palgafondi kasv seoses alampalgamäära prognoositava tõusuga 725 eurolt 820 euroni kuus. Riigi poolt kehtestatud õpetaja alampalgamäär on 2024. aastal 1803 eurot, mistõttu on vallaeelarves arvestatud ka lasteaiaõpetajate palgakasvuga. Samuti on arvestatud hallatavates asutustes personali koosseisude suurenemisega (Võnnu Lasteaed Värvuke, Sillaotsa Kool, Sillaotsa Kooli Tuigo Lasteaed). Muudel ametitel palgafondi tõus alates 01.03.2024 5%.
- Majandamiskulud on kavandatud kokkuhoidlikult ja jäävad 2023. aasta tasemele. Alates 01.07.2023 kajastatakse üldhooldekodude kohatasusid sotsiaaltoetuste real.
- Muudes kuludes on kajastatud reservfond ettenägematute väljaminekute tegemiseks summas 140 000 eurot ja riigilõivud.

Kululiik	2023.a. eelarve	2023.a. eelarve täitmine	2024.a. eelarve	24/23 muutus %
<b>Põhitegevuse kulu</b>	<b>12 824 577</b>	<b>11 995 810</b>	<b>14 103 323</b>	<b>10%</b>
<b>Antavad toetused tegevuskuludeks</b>	<b>803 258</b>	<b>792 190</b>	<b>986 926</b>	<b>23%</b>
41 Sotsiaaltoetused	576 839	535 722	746 100	29%
45 Antud toetused	226 419	256 467	240 826	6%
<b>Muud tegevuskulud</b>	<b>12 021 319</b>	<b>11 203 621</b>	<b>13 116 397</b>	<b>9%</b>
50 Töjõukulud	7 136 799	6 743 312	8 132 389	14%
55 Majandamiskulud	4 882 775	4 460 058	4 842 558	-1%
60 Muud kulud	1 745	251	141 450	8006%

#### **4. Investeeringustegevus**

Investeeringustegevuse planeerimisel on arvestatud Kastre valla 2024-2076 eelarvestrateegias väljatoodud ning rekonstrueerimist vajavate objektidega. Investeeringustegevus on negatiivne (- 4 373 000 eurot), kulud ületavad tulusid.

Investeeringustegevuse tulud kokku on summas **134 500 eurot**, millest põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine on 124 500 eurot ning finantstulud (tulud hoiuste intressidest) 10 000 eurot.

Investeeringustegevuse kulud kokku on summas **4 507 500 eurot**. Põhivarade soetamine ja renoveerimine on summas 4 137 500 eurot ning kaasav eelarve summas 20 000 eurot. Laenuintresside tasumiseks on 2024. aastal planeeritud 350 000 eurot. Käesoleva aasta suurim investeeringuobjekt on Tuigo lasteaed, mille ehituseks on eelarves eraldatud 3,8 mln eurot.

#### **5. Finantseeringustegevus ja likviidsete varade muutus**

Investeeringute finantseerimiseks kaasatakse laenuvahendeid 3 500 000 eurot. Laenude tagasimakseteks on planeeritud 552 351 eurot. Eelarveaastal võetava pangalaenu tagasimaksetega alustatakse 2025. aastal. Netovõlakoormus 63,3%.

Likviidsetest vahenditest suunatakse eelarvesse 1 193 732 eurot ning prognoositav arvelduskonto jääk on aasta lõpul 676 121 eurot.