

## RAASIKU VALLA 2024. AASTA EELARVE LÜHIÜLEVAADE

Raasiku Vallavolikogu kinnitas 2024. aasta eelarve 12. märtsi 2024. a määrusega nr 1.

Raasiku valla 2024. aasta eelarve koostamise aluseks on kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus (KOFIS), kohaliku omavalitsuse korralduse seadus (KOKS), Raasiku valla põhimäärus, Raasiku valla arengukava ja eelarvestrateegia aastateks 2024-2027.

Seisuga 01.01.2024 on Raasiku valla elanike arve 5 369, mis aastaga kasvas 26 elaniku võrra, mis on viimaste aastate jooksul väikseim kasv. See rahvaarv on aluseks 2024. aasta eelarve tulude prognoosimisel.

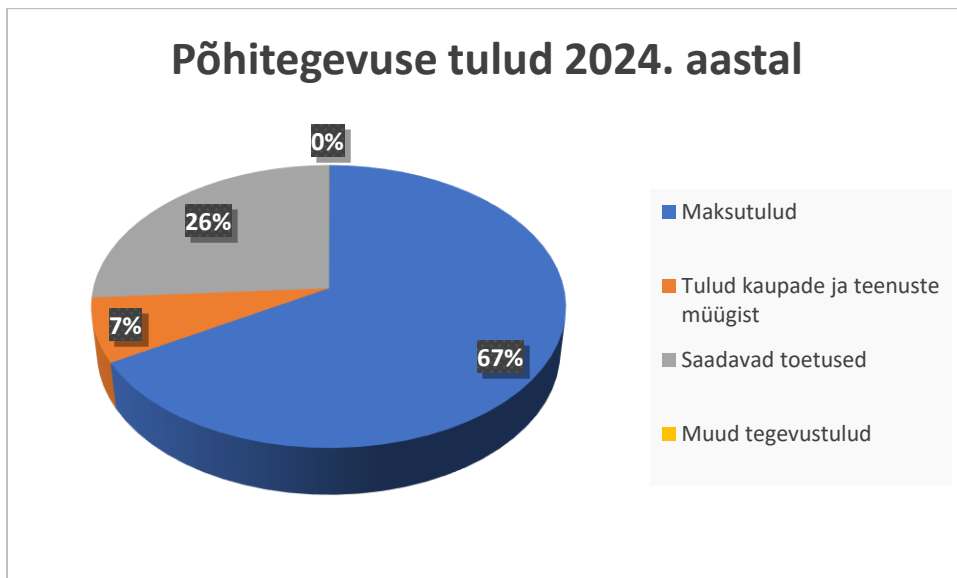
Eelarve koostamist alustati käesoleva aasta augustis, mil sõnastati eelarve põhimõttelised seisukohad ning vaadati üle algandmete korje blanketid. Oktoobris-novembris toimusid kohtumised kõikide alaeelarvete (allüksuste ja/või valdkondlikud eelarved) eest vastutavatega (allüksuste ja/või valdkondade juhid), läbi rääkimaks 2024. aasta eelarve. Sealjuures olid eelarve koostamise aluseks 2024-2027 eelarvestrateegias kinnitatud põhimõtted, sh oluliste investeeringute kavandamine. 2023. aastal ettenähtud, kuid tegemata jäänud kulutused viiakse 2024. aasta eelarvesse eelarve eelnõuga esimese lugemise jätkamise vahel. Tänaise päeva seisuga on need summad vastavad: investeeringute lepingud 228 707,17 eurot, üleminevate projektide ja toetuste summa 38 544 eurot ja 2024. aastal jätkuvad projektid summas 167 064 eurot.

- Põhitegevuse tulude kogumaht on 12 082 580,04 eurot (2023. aasta eelarves 11 868 588,07 eurot).
- Põhitegevuse kulude kogumaht on 11 910 027,61 eurot (2023. aasta eelarves 11 689 885,75 eurot).
- Põhitegevuse tulem on planeeritud 172 552,43 eurot (2023. aasta eelarves 178 702,32 eurot).
- Investeerimistegevus kokku (= investeerimistegevuse sissetulekud – väljaminekud) on negatiivse tulemiga summas –1 813 341 eurot. Vahe kaetakse likviidsete vahendite jäägi, sihtfinantseerimistoetuste, põhitegevuse tulemi ja laenuvahendite arvelt.

Eelarve tulem on põhitegevuse tulude eelarveosa kogusumma ja põhitegevuse kulude eelarveosa kogusumma vahe, millele on liidetud investeerimistegevuse eelarveosa kogusumma.

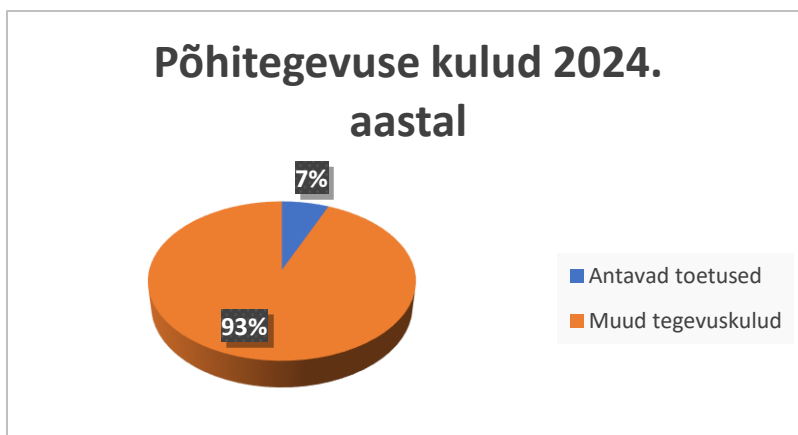
Tulenevalt investeeringute mahust jääb 2024. aasta eelarve tulem negatiivseks -1 640 788,57 eurot.

Raasiku valla 2024. aasta eelarve põhitegevuse tulud 12 082 580,04 eurot on planeeritud 2023. aastaga võrrelduna 1,8 % suuremad. Tulude kasv on planeeritud tulenevalt üksikisiku tulumaksueraldise kasvust, milles on arvestatud valla maksumaksjate arvu suurenemise ja kasvavate töötasudega. Alates 2024. aastast suurendab kohalike omavalitsuste füüsilise isiku tulumaksu laekumist üldhoolduse rahastamise reform.



**Joonis 1** Põhitegevuse tulude jaotus 2024. aasta eelarves

2024. aasta põhitegevuse kulude eelarveosa kokku on planeeritud summas 11 910 027,61 eurot, mis on 2023. aasta eelarvega võrreldes 1,88 % suuremad. Põhitegevuse kulude eelarveosas jaotatakse kulud majandusliku sisu järgi vähemalt kaheks: antavad toetused tegevuskuludeks ja muud tegevuskulud.



## Joonis 2 Põhitegevuse kulude jaotus 2024. aasta eelarves

Raasiku valla 2024. aasta eelarvesse on planeeritud põhivara soetused ja nende toetused (sihtfinantseerimine), põhivara müük ning finantstulud ja -kulud. Investeeringute eelarveosa kogusumma leidmiseks lahutatakse põhivara müük põhivara soetusest ning lisatakse finantstulude ja -kulude vahe. 2023. aastal sõlmitud, kuid realiseerimata investeeringute lepingud, on kajastatud 2024. aasta eelarves summas 207 978 eurot. Raasiku vald soovib saada toetust summas 436 410 eurot Aruküla-Kalesi kergliiklustee rajamiseks. Valla oma osalus on planeeritud 400 000 eurot. 2025. aastal peaks valmis saama Raasiku ÜVK. Lisaks meetmest saadavast rahast on valla oma osalus pea 980 000 eurot. Raasiku vald on taotlenud „Kodulähedase algkooli pidamist soodustava toetust“, mis peaks olema pea 68 000 eurot, millest 18 000 eurot on mõeldud töötasudeks. Toetuse rahast on otsustatud eraldada 25 000 eurot Pikavere Mõisakooli parkla välja ehitamiseks.

**Tabel 1 Investeeringutegevus**

Tunnuse nimetus	2022 EELARVE	2023 EELARVE	2024 EELARVE
<b>KOOND</b>	<b>-2 042 424,00</b>	<b>-1 537 339,44</b>	<b>-1 813 341,00</b>
sh põhivarade ja osaluse soetus	-2 691 336,00	-1 848 202,58	-2 204 751,00
sh põhivarade soetuseks saadav sihtfinantseerimine	429 472,00	370 863,14	0,00
sh põhivara müük	300 000,00	150 000,00	250 000,00
sh põhivara soetamiseks antav sihtfinantseerimine	-17 560,00	0,00	436 410,00
sh finantskulud ja tulud	-63 000,00	-210 000,00	-295 000,00

Investeeringute maksumused on kajastatud eelkalkulatsioonide alusel, täpne kulu selgub peale investeeringute teostust. Investeeringuid, millede teostus on planeeritud toetusvahendite abil, ei saa teostada, kui toetused ei realiseeru. Põhivara müügi all on kajastatud vallale kuuluvate kinnistute müük. Finantskuludena kajastuvad 2024. aastal makstavad laenuintressid, mis kasvavad tulenevalt laenukoormuse kasvust.

Investeeringute- ja olemasolevate finantskulude katmiseks on lisaks valla omavahenditele ( 1,3 mln laenukoormuse) planeeritud kasutada põhivara müügist saadavat tulu 250 000 eurot ja 436 410 eurot toetuse arvelt. Seoses võtmeisikute ja vallavanema vahetusega jäid 2023. aastal põhivara müügitehingud pooleli. Sellest tulenevalt, on põhivara müügist saadav tulu summas 250 000 eurot reaalne. Põhirõhk 2024. aasta investeeringutes on teedeehitus, spordirajatised ja ÜVK.

2024. aasta eelarvesse on planeeritud laenu võtmine 1 300 000 eurot ja 745 317eurot olemasolevate laenude tagasimaksmiseks. Laenatud raha on plaanis kasutada 2024. aasta investeeringuteks.