

Lühiülevaade 2024. aasta Maardu linna eelarvest

Maardu linna 2024. aasta eelarve võeti vastu Maardu Linnavolikogu 19. detsembri 2023 määrusega nr 59 „Maardu linna 2024. aasta eelarve“¹. Maardu linna 2024. aasta I lisaeelarve võeti vastu Maardu Linnavolikogu 23. aprilli 2024 määrusega nr 63 „Maardu linna 2024. aasta I lisaeelarve“².

Eelarve koostamisel on lähtutud Maardu Linnavolikogu 29. septembri 2023. aasta määrusest nr 50 „Maardu linna 2024 – 2027. aasta eelarvestrateegia“³, Maardu Linnavolikogu 21. juuni 2022. aasta määrusest nr 20 „Maardu linna arengukava 2022 – 2030“⁴ ja Maardu Linnavolikogu 23. oktoobri 2018. aasta määrusest nr 28 „Maardu linna eelarve koostamise, vastuvõtmise ja täitmise kord“⁵.

2024. a eelarve põhieesmärgid:

1. Maardu linna elukeskkonna parandamine.

Teedevõrgu arendamine ja korrashoiu tagamine, jalgrattateede rajamine, keskkonnasäästlik ja mugav ühistransport, uute bussipeatuste rajamine, spordiplatsi ja mänguväljakute arendamine, haljasalade ja parkide väärtustamine ning arendamine, keskkonnateadlikkuse tõstmine.

2. Keskkonnakaitse valdkond.

Maardu linna eesmärk on saavutada jäätmemajanduse ja keskkonna valdkonnas, sh üldiselt: looduskeskkonna hea olukord; loodusressursside säästlik kasutamine; linnaelanikele tasakaalustatud elukeskkonna tagamine.

3. Hariduse valdkonna kaasajastamine.

Koolide renoveerimise kava elluviimine. Mitme lasteaia nüüdisaegse õpikäsituse juurutamine, õppijaid toetava tugisüsteemi arendamine, õppijate arengu mitmekesistamine ning haridusasutuste eestikeelsele õppele ülemineku ettevalmistamine.

4. Kultuuri ja spordi väärtustamine.

Maardu Linnavalitsus töötab selle heaks, et Maardu linnast saaks nähtavama ja põnevama kultuuriprogrammiga linn kus on ka spordieluga seotud arendusprogrammid.

5. Maardu kui hooliv linn.

Eesmärkide täitmiseks tagada igale maardulasele tema vajadusest lähtuvad kvaliteetsed sotsiaal- ja tervishoiuteenused, kujundada tervist väärtustav eluhoiak, ennetada sotsiaalprobleeme, tagada

¹<https://www.riigiteataja.ee/akt/429122023001?leiaKehtiv>

²<https://www.riigiteataja.ee/akt/430042024005>

³<https://www.riigiteataja.ee/akt/403102023012>

⁴<https://www.riigiteataja.ee/akt/429062022007>

⁵<https://www.riigiteataja.ee/akt/420112018001>

abivajajatele nende elukvaliteeti parandavate teenuste kättesaadavus ning soodustada kodanikualgatust.

PÕHITEGEVUSE TULUD

Maardu linna põhitegevuse tulud koosnevad maksudest, toetustest, kaupade ja teenuste müügituludest ning muudest tuludest.

Tabel 1. Põhitegevuse tulud tululiikide lõikes

	2023, €	2024, €	Muutus 2023-2024 a, %	eurodes
Põhitegevuse tulud kokku	28 682 564	28 951 846	0,9%	269 282
Tulumaks	16 967 970	18 360 646	8,2%	1 392 676
Toetused	8 163 433	7 236 008	-11,4%	-927 425
Maamaks	1 788 982	1 450 745	-18,9%	-338 237
Kaupade ja teenuste müük	1 700 051	1 869 848	10,0%	169 797
Muud tulud	62 128	34 599	-44,3%	-27 529

2024. aasta täpsustatud eelarves on planeeritud tulud 29 miljonit eurot. See on 0,3 miljonit eurot ehk 0,9% rohkem võrreldes 2023. aasta eelarve täitmisega.

Eelarve tuludest 63% ehk 18,4 miljonit eurot moodustab tulumaks (võrreldes 2023. aastaga kasv +8,2%)⁶. Maksutulude prognoosimisel on arvestatud elanikkonna kasvu, töötasude kasvu ning kohalikele omavalitsustele laekuva tulumaksu arvestuse muudatustega.

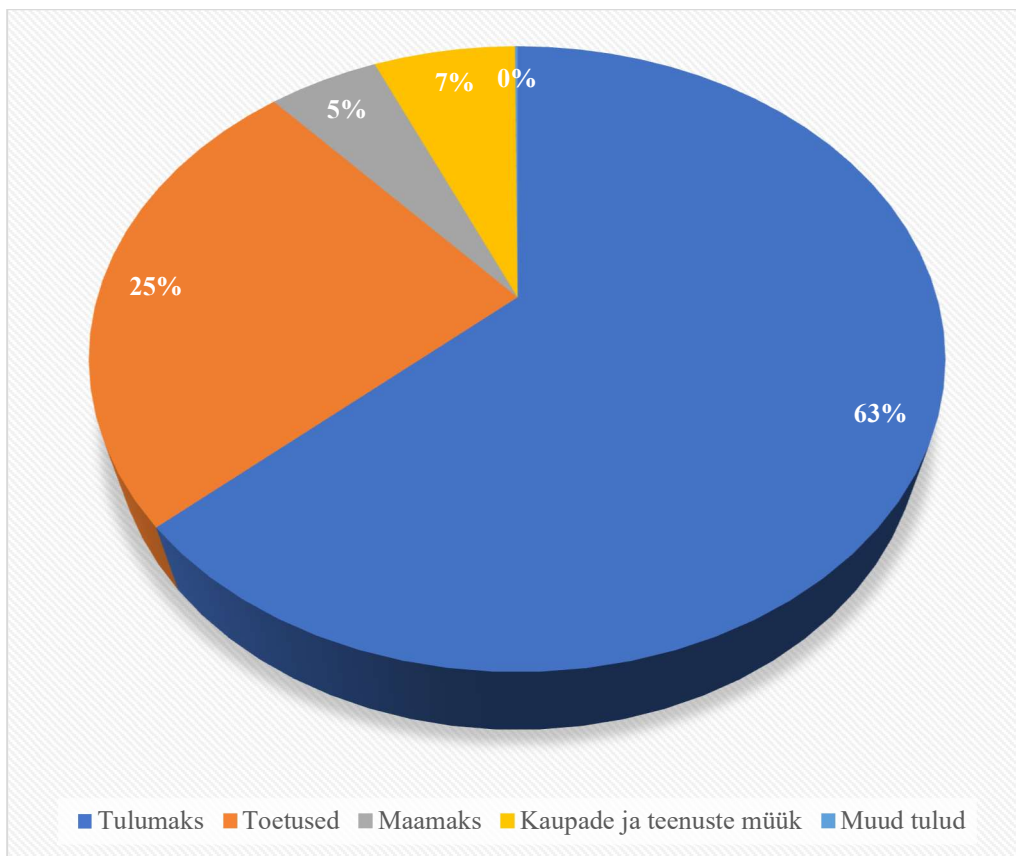
Maamaks moodustab 5% eelarve tuludest ehk 1,4 miljonit eurot (võrreldes 2023. aastaga vähenemine -18,9%). Alates 2024. aastast sõltub maamaksutulu suuresti 2022. aastal toimunud maade ümberhindamise tulemustest ja uutest maksumääradest.

Kaupade ja teenuste müügist kogutakse eelarvesse 6,5% ehk 1,9 miljonit eurot (+10%). Laekumise kasvu mõjutab lapsevanemate osalustasu lasteaedades, mis sõltub Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud alampalgast.

Saadud toetused moodustavad eelarve tuludest 25%, ulatudes 7,2 miljoni euroni (-11,4%). Alates 2024. aastast ei rahastata toetusfondist enam matuse-, asendushoolduse- ega hooldekodude toetusi, edaspidi finantseeritakse need laekunud tulumaksuga.

⁶ sellist tähistust, võrdlemaks 2024. aasta eelarvet 2023. aasta eelarve täitmisega, kasutatakse dokumendis läbivalt

Muud tulud (reklaamimaks, trahvid, ebatavalised tulud ning ressursimaksud jms) moodustavad eelarve tuludest 0,5% ehk 0,1 miljonit eurot (-44%). Vähenemine on seotud 2023. aastal saadud kindlustushüvitisega.



Joonis 1. 2024. aasta täpsustatud eelarve põhitegevuse tulud tululiikide lõikes

PÕHITEGEVUSE KULUD

Põhitegevuse kulud jaotuvad kümne erineva valdkonna vahel, mis omakorda jagunevad majandusliku sisu alusel neljaks: tööjõukulud, majandamiskulud, antavad toetused ja muud kulud. Põhivara soetused, antav sihtfinantseering põhivara soetuseks ning tasutud laenuintressid ei kajastu kulude eelarves, neid kululiike arvestatakse eelarve investeerimistegevuse osas.

Tabel 2. Põhitegevuse kulud tegevusvaldkondade lõikes

	2 023, €	2 024, €	Muutus 2023-2024 a, %	eurodes
Põhitegevuse kulud kokku	27 215 727	28 411 410	4,4%	1 195 683
Üldised valitsussektori teenused	1 401 256	1 902 971	35,8%	501 715
Riigikaitse	23 004	5 000	-78,3%	-18 004

Avalik kord ja julgeolek	41 237	45 295	9,8%	4 058
Majandus	1 607 703	1 623 196	1,0%	15 493
Keskkonnakaitse	2 348 699	2 563 235	9,1%	214 536
Elamu- ja Kommunaalmajandus	625 057	801 015	28,2%	175 958
Tervishoid	51 552	51 552	0,0%	0
Haridus	15 092 075	15 393 304	2,0%	301 229
Vaba aeg, kultuur, religioon	2 187 205	2 260 980	3,4%	73 775
Sotsiaalne kaitse	3 837 939	3 764 862	-1,9%	-73 077

2024. aasta eelarves on planeeritud põhitegevuse kulud 28,4 miljonit eurot. See ületab 2023. aasta eelarve täitmist 1,2 miljoni euro võrra ehk 4,4% võrra.

Haridus moodustab põhitegevuse kuludest 54% ehk 15,4 miljonit (võrreldes 2023. aastaga kasv +2%). Suurenemine on tingitud personali- ja majandamiskulude kasvust.

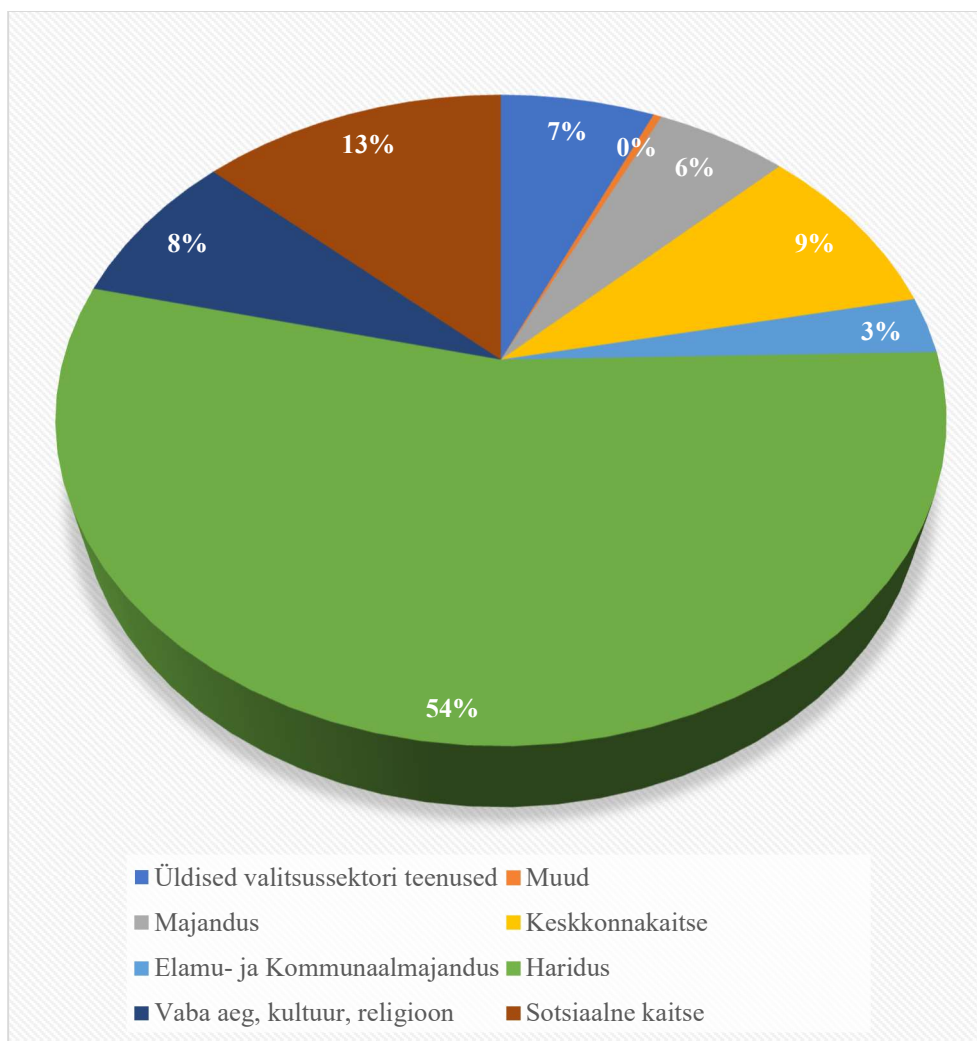
Eelarve kuludest moodustab 13%, ehk 3,8 miljonit eurot, sotsiaalne kaitse (-1,9%). Vähenemine toimub majandamiskulude osas.

Keskkonnakaitse moodustab 9% ehk 2,6 miljonit eurot (+9,1%). Kulude kasv tuleneb hindade ja käibemaksumäära tõusust.

Vaba aja, kultuuri ja religiooni tegevusala kulud moodustavad 8% ehk 2,3 miljonit eurot põhitegevuse kuludest. Võrreldes 2023. aastaga suurenesid kulud 3,4%, peamiselt seoses personali- ja majandamiskulude üldise kasvuga.

Ülejäänud 16% põhitegevuse kuludest ehk 4,4 miljonit eurot (+18,1%) jaguneb kuue valdkonna vahel järgmiselt:

- Üldised valitsussektori teenused 1,9 miljonit eurot, millest 0,3 miljonit eurot moodustab reservfond;
- Riigikaitse 5 tuhat eurot;
- Avalik kord ja julgeolek 0,05 miljonit eurot;
- Majandus 1,6 miljonit eurot;
- Elamu- ja Kommunaalmajandus 0,8 miljonit eurot;
- Tervishoid 0,05 miljonit eurot.



Joonis 2. 2024. aasta täpsustatud eelarve põhitegevuse kulud tegevusvaldkondade lõikes

INVESTEERIMISTEGEVUS

2024. aasta eelarves on planeeritud investeerimiskulusid 2,2 miljonit eurot, mis on 2,3 miljonit eurot ehk 51% vähem kui 2023. aastal.

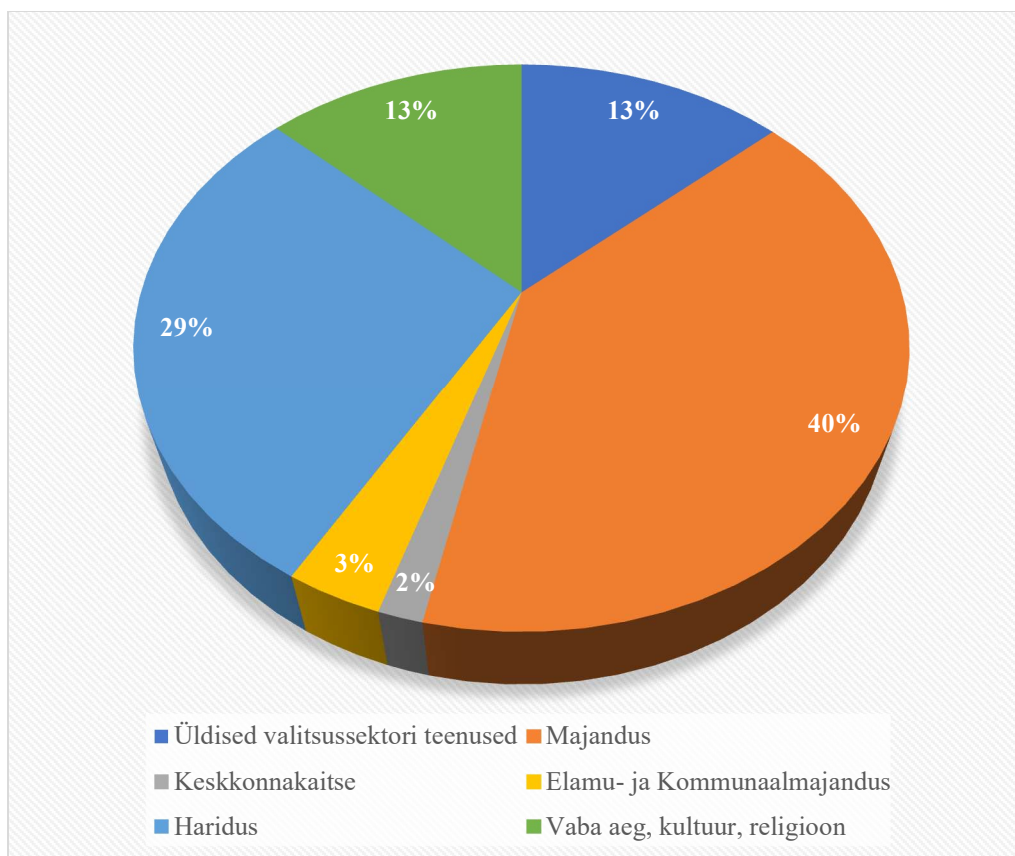
Tabel 3. Investeerimistegevuse kulud tegevusvaldkondade lõikes (v.a laenukohustuste tasumine)

	2023, €	2024, €	Muutus 2023-2024 a, %	eurodes
Investeerimistegevuse kulud kokku	4 515 412	2 221 420	-50,8%	-2 293 992
Üldised valitsussektori teenused	77 625	298 170	284,1%	220 545
Majandus	770 456	887 500	15,2%	117 044

Keskkonnakaitse	50 000	35 000	-30,0%	-15 000
Elamu- ja Kommunaalmajandus	185 632	75 750	-59,2%	-109 882
Haridus	953 125	635 000	-33,4%	-318 125
Vaba aeg, kultuur, religioon	199 447	290 000	45,4%	90 553
Sotsiaalne kaitse	2 279 127	0	-100,0%	-2 279 127

Investeeringud koosnevad:

- Põhivara soetusest, mis moodustab 87% ehk 1,9 miljonit eurot, vähenedes 45% võrra seoses 2023. aastal Kallasmaa 9 Sotsiaalmaja ehitusega.
 - 2024. aasta suurimateks investeeringuobjektideks on:
 - Maardu linnas teede, parkimiskohtade ja kõnniteede asfalteerimine 0,6 miljonit eurot (sh projekt „Maardu linnas Kallavere linnaosa ja Loodepargi piirkonna sademeveelahendused“);
 - Maardu Gümnaasiumi hoone (Ringi 64) renoveerimine ja ehitustööd (sh projekt „Kaasava hariduse põhimõtete rakendamine“) 0,4 miljonit eurot (sh toetus 38 tuhat eurot);
 - Kallavere Keskkooli hoone(te) / tehnosüsteemide renoveerimine 0,3 miljonit eurot;
 - Maardu linnas teede pindamine ja teekatte auguremont 0,2 miljonit eurot.
- Põhivara soetuseks antavast sihtfinantseerimisest 0,1 miljonit eurot, mille eesmärk on suurendada Aktsiaseltsi Maardu Vesi aktsiakapitali seoses Loodepargi sademeveesüsteemi väljaehitamise projektiga;
- Intressikuludest 0,2 miljonit eurot, suurenedes (+0,1 miljonit eurot) seoses intressimäära tõusuga ja uue 2 miljoni euro suuruse laenu lisandumisega.



Joonis 3. 2024. aasta täpsustatud eelarve investeerimistegevuse kulud tegevusvaldkondade lõikes

FINANTSEERIMISTEGEVUS

Investeeringute elluviimiseks võetakse 2 miljonit eurot laenu, mis suurendab linna netovõlakkoormust (kohustused miinus likviidne vara) 9,4%-le põhitegevuse tuludest ehk 2,7 miljoni euroni. Seaduse kohaselt on linna ülempiiriks 80%, mis tähendab, et on olemas võimalus täiendavalt laenu võtta. Investeeringute elluviimine sõltub ka saadavatest toetustest, põhivara müügist ja jooksva aasta omafinantseerimisvõimest.

Käesoleval aastal on linna omafinantseerimisvõime ehk põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe 0,5 miljonit eurot ehk 1,87% põhitegevuse tuludest.

Likviidsete varade maht jääb muutumatuks. Eesmärk on säilitada see tase ka järgnevatel aastatel, tagamaks maksevõime säilimise.