

Lisa
Maardu Linnavolikogu
xx.xx.2025
määrusele nr

MAARDU LINNA EELARVESTRAATEEGIA 2026-2029



Sisukord

Sissejuhatus	3
Ülevaade majanduskeskkonnast	3
Ülevaade Maardu linna majanduslikust ja finantsolukorrast.....	5
Põhitegevuse tulud	9
Põhitegevuse kulud	11
Põhitegevuse tulem	13
Investeermistegevus	14
Finantseermistegevus	15
Likviidsete varade muutus	17
Riskistsenaarium	18
Eelarvestrateegia ettenähtud vormikohaselt:	20

Sissejuhatus

Maardu linna eelarvestrateegia on koostatud kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse (edaspidi KOFS) § 20, kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse (edaspidi KOKS) § 37² ja Maardu linna arengukava 2022-2030 alusel. Vastavalt KOFS § 20 lg 1 koostatakse eelarvestrateegia arengukavas sätestatud eesmärkide saavutamiseks, et planeerida kavandatavate tegevuste finantseerimine.

Eelarvestrateegia esindab nelja eelseisva eelarveaasta finantsplaani, mida igal aastal ajakohastatakse vastavalt üldistele majanduskeskkonna muutustele.

Eelarvestrateegia on koostatud tekkepõhiselt.

Vastavalt KOFS § 5 lg 2 on eelarve osad:

- põhitegevuse tulud;
- põhitegevuse kulud;
- investeerimistegevus;
- finantseerimistegevus;
- likviidsete varade muutus.

Koostatud eelarvestrateegia eesmärgid:

- linna eelarve põhitegevuse kulud ei ületa põhitegevuse tulusid ehk eelarve on tasakaalus;
- linna arenguks vajalikud tegevuskulud, rahalised kohustused ja vajalikud investeeringud on rahaliselt kaetud;
- linna finantsvõimekuse jätkusuutlikkus on tagatud.

Maardu linna eelarvestrateegia põhineb Rahandusministeeriumi 2025. aasta kevadisel majandusprognosil.

Ülevaade majanduskeskkonnast¹

Rahandusministeeriumi 2025. aasta kevadise majandusprognosi järgi Eesti majanduses on olnud alates eelmise aasta teisest poolest elavnemise märke. Prognoositakse, et majanduse taastumine jätkub ka tänavu, kuid ebakindlas väliskeskkonnas ning kõrgele kerkinud hinnataseme tingimustes

¹ Allikas: Rahandusministeeriumi kevadine prognoos <https://www.fin.ee/sites/default/files/documents/2025-04/RM%202025.%20aasta%20kevadine%20prognoos.pdf>

toimub see aegamisi. 2025. aastaks oodatakse 1,7%list majanduskasvu, mis kiireneb 2026. aastal 2,5%ni. Töötajate arvu kasvu on oodata 2025. aasta lõpus. Tööpuudus jätkab langust. Ettevõtete ootused nii kasvuväljavaatele kui ka uute töötajate palkamisele on tasapisi paranenud, kuid erinevate tegurite tõttu oodatakse töötajate arvu kasvule pöördumist alles käesoleva aasta lõpus. Keskmine reaalpalk 2025. aastal langeb, kuid järgmistel aastatel majapidamiste rahanduslik seis paraneb. Palgakasv aeglustub, palgatulu ostujõu taastumine võtab aega. Käesolevaks aastaks oodatakse palgakasvu aeglustumist 5% lähedale, sh peaks erasektori töötajate palgatõusu väljavaade olema parem kui riigitöötajate oma. Netopalga ostujõud taastub kehtivate maksuseaduste kohaselt tasemele, mis see oli enne Venemaa täiemahulist sõda Ukrainas, 2026. aasta lõpuks.

Eratarbimine oli 2024. aastal kerges languses vaatamata sissetulekute ostujõu paranemisele. Sissetulekute ostujõu vähenemine ja madal tarbijakindlus tingivad eratarbimise languse 2025. aastal. 2026. aastal peaks taastuma eratarbimise selge kasv (1,5%), kuna tulumaksureformi tõttu kasvavad maksujärgsed sissetulekud kiiremini kui brutopalk ning inflatsioon aeglustub oluliselt. Majanduskasvu väljavaated Eestis ja meie eksporditurgudel on küll paranenud, kuid geopoliitilised pinged ei ole leevenemas ning vabakaubanduse tulevik on ebakindel.

Inflatsioon kiireneb 2025. aastal sise- ja välistegurite ning maksumeetmete koosmõjul. 2025. aastal panustavad inflatsiooni oluliselt toidu kallinemine, käibemaksumäära tõus, mootorsõiduki registreerimistasu ja majanduskonjunkturi tugevnemine. Inflatsiooni aeglustumist võib oodata 2026. aastal, kui maksumeetmete mõju väheneb ning toiduhindade tõus stabiliseerub.

Majanduse kasvupotentsiaal on langenud alla 2%. Euroopa Liidu ühtse metoodika alusel saadud hinnangu kohaselt on Eesti majandus sügavas majanduskriisis. Kui koroonakriisi eelselt peeti meie majandusele jõukohaseks ca 3% majanduskasvu, siis praeguste hinnangute kohaselt jääb lähiaastate kasvupotentsiaal 1-2% vahemikku. Majanduse ilmakaart viitab jahedatele majandusoludele, kuid mitte sügavale kriisile.

Kohalike omavalitsuste eelarvepuudujääk ulatus 2024. aastal 0,4%ni SKPst. Suur defitsiit oli tingitud omavalitsuste tulude reaalhindades vähenemisest 2021. aastast alates ja kulude kiirest kasvust (sh kasvanud Euriborist). Kuna 2025. aastal on kohalike omavalitsuste valimised, mis tavapäraselt on kaasa toonud keskmisest suurema rõhu investeeringutele ja muudele kuludele, siis võib oodata käesoleval aastal suure defitsiidi jätkumist. Valimistele järgnevatel aastatel väheneb

omavalitsuste defitsiit 0,1% kuni 0,2%-ni SKPst. Seda tingib ühelt poolt vähenenud võimekus kohustusi juurde võtta, kuid teiselt poolt aitab investeeringukulusid katta hüppeliselt kasvav saadavate investeeringutoetuste maht (välisabi ja CO2 kvooditasud).

Tabel 1. Prognoosi põhinäitajad

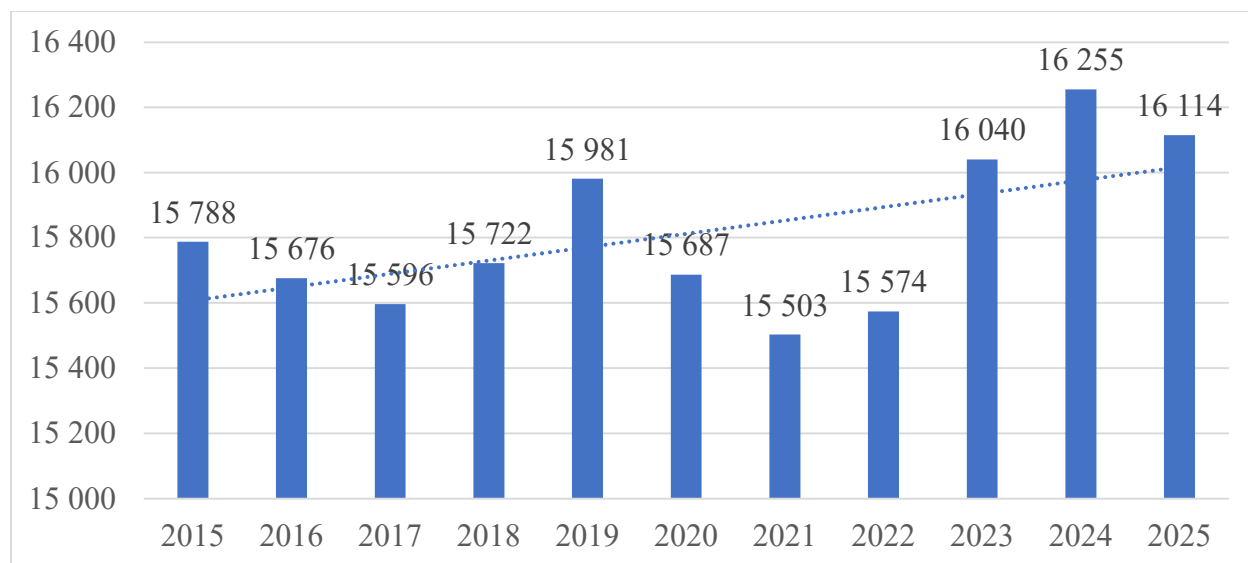
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	tegelik	prognoos	prognoos	prognoos	prognoos	prognoos
Reaalse SKP aastakasv %	-0,3	1,7	2,5	2,2	2,2	2,2 (3,2)
Tööpuudus %	7,6	7,1	6,6	6,4	6,3	6,2
Inflatsioon %	3,5	5,2	3,3	2,4	2,2	2,0 (1,1)
Palgakasv %	8,1	4,9	5,1	4,7	4,5	4,4
Valitsussektori:						
tulud kokku (mln eurot)	16803	18169	18763	19522	20215	19744
kulud kokku (mln eurot)	17469	18801	19856	20463	20748	20974
ülejääk/puudujääk (mln eurot)	-666	-632	-1 093	-941	-533	-1 230
nominaalne eelarvepositsioon (% SKP)	-1,7	-1,5	-2,5	-2,0	-1,1	-2,4
struktuurne eelarvepositsioon (% SKP)	0,5	0,2	-1,5	-1,6	-1,1	-2,7
võlakkoormus (% SKP)	23,6	22,6	24,0	24,9	25,3	26,4
reserv kokku (% SKP)	11,3	8,3	7,8	7,5	7,4	7,0

Allikas: Rahandusministeeriumi kevadprognoos

Ülevaade Maardu linna majanduslikust ja finantsolukorrast

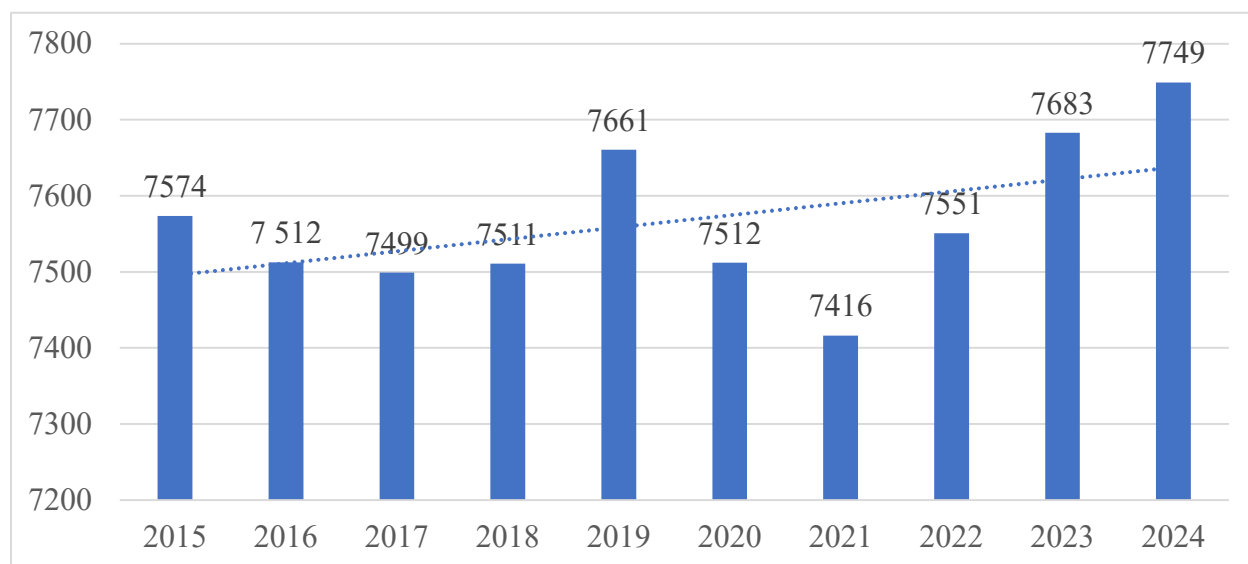
Siseministeeriumi rahvastikustatistika andmetel seisuga 01. jaanuar 2025 elas Maardu linnas 16 114 inimest (01.01.2024: 16 255). Aastaga elanike arv vähenes 141 inimese võrra ehk 0,9%. Elanike arv kõigub aastate lõikes, kuid üldine trendijoone suund on kergelt tõusvas joones (joonis 1). Demograafiline tööturuseindeks, mis näitab potentsiaalselt tööturule sisenevate noorte (5–14-aastased) ja sealt vanuse tõttu potentsiaalselt välja langevate inimeste (55–64-aastased) suhet, on viimase aastaga kasvanud 2,9% võrra, kuid jääb endiselt alla 1. 2025. aasta jaanuaris oli registreeritud töötute arv 851 isikut (jaanuar 2024: 975). Aastaga töötute arv on vähenenud 124 inimese võrra.²

² Allikas: Statistikaamet



Joonis 1. Maardu linna elanike arv 2015-2025

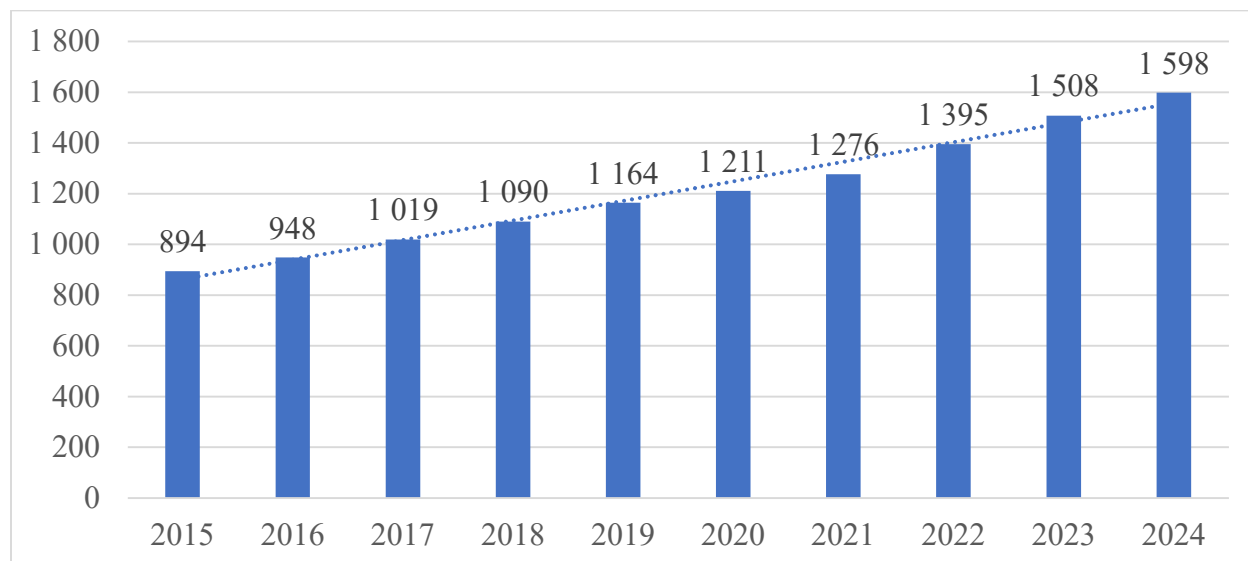
Põhitegevuse tulud kasvasid 2024. aastal 6%, peamiselt maksutulude suurenemise tõttu. Kasvu mõjutasid eelkõige linnaelanike nominaalse palgatulu tõus, maksumaksjate arvu suurenemine ning kaupade ja teenuste müügist saadud suuremad tulud. Rahandusministeeriumi andmetel oli 2024. aastal Maardus keskmine maksumaksjate arv kuus 7749³ (joonis 2), mis on 0,9% rohkem kui 2023. aastal (7683).



Joonis 2. Maardu linna maksumaksjate keskmine arv 2015-2024

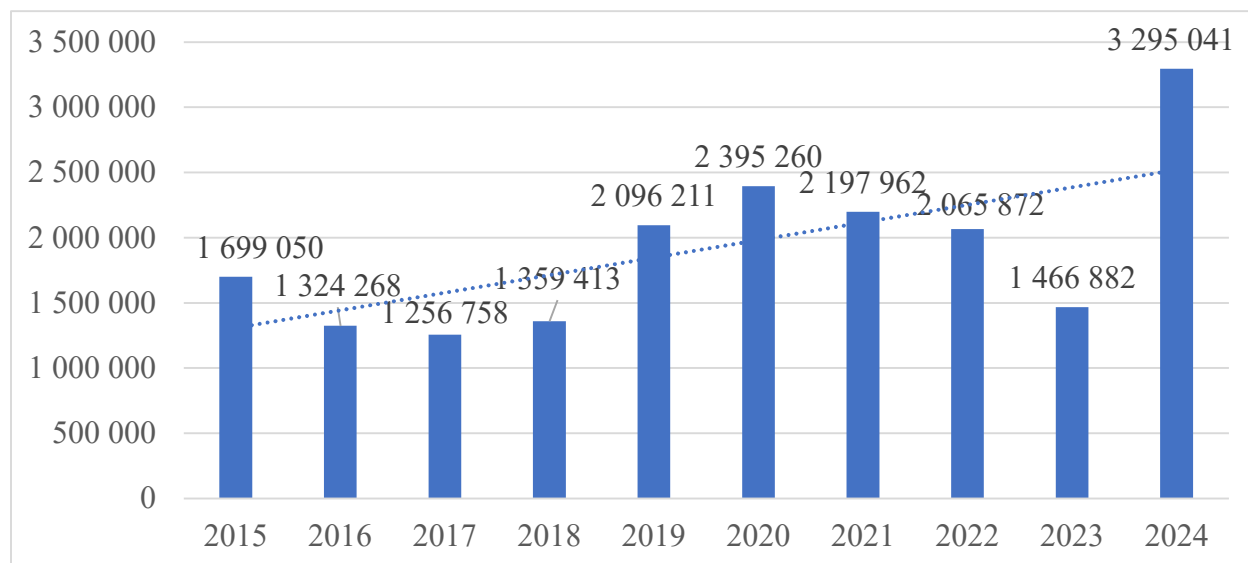
³ v.a pangatulu intressi saajad

Ühe Maardu linnas registreeritud maksumaksja keskmine sissetulek 2024. aastal oli 1598 eurot (joonis 3), mis kasvas aastaga 6% võrra (2023: 1508 eurot).



Joonis 3. Maardu linnas registreeritud maksumaksja keskmine sissetulek 2015-2024

Põhitegevuse kulud vähenesid 2024. aastal 0,4%, peamiselt majandamiskulude osas. Põhitegevuse tulem oli 2024. aastal rekordiline – 3,3 miljonit eurot (joonis 4). Põhitegevuse tulem näitab linna põhitegevuse tulude ja kulude vahet, peegeldades finantsilist jätkusuutlikkust. Positiivne põhitegevuse tulem kinnitab, et linn suudab katta oma igapäevased kulud, koguda vahendeid investeeringuteks ning reageerida ootamatutele majanduslikele muutustele.



Joonis 4. Maardu linna põhitegevuse tulem 2015-2024

2024. aasta lõpus moodustas Maardu linna netovõlakoormus 0% (2023: 4%). Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumi poolt koostatud finantsdistsipliini tagamise aruanne andmete alusel Eesti kohalike omavalitsuste netovõlakoormus 2024. aastal kasvas ja oli keskmiselt 36%. Maardu linn oli kuue omavalitsuste hulgas, kellel netovõlakoormus oli 0%.

Arengukavas on püstitatud Maardu linna arenguks vajalikud pika- ja lühiajalised eesmärgid, mis arvestavad majandusliku, sotsiaalse ja kultuurilise keskkonna ning looduskeskkonna arengu pikaajalisi suundumusi ja vajadusi. Arengukava keskseks visiooniks aastani 2030 on kujundada Maardu linnast kaasaegne, inimsõbraliku elukeskkonnaga paik, mis paistab silma integreerituse, rahvusvahelise transiidi ja eduka tööstuse poolest.

Maardu linna eelarve põhieesmärgid:

1. Maardu linna elukeskkonna parandamine.

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

2. Keskkonnakaitse valdkond.

Maardu linna eesmärk on saavutada jäätmemajanduse ja keskkonna korrashoid, sh 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 toetamine.

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.

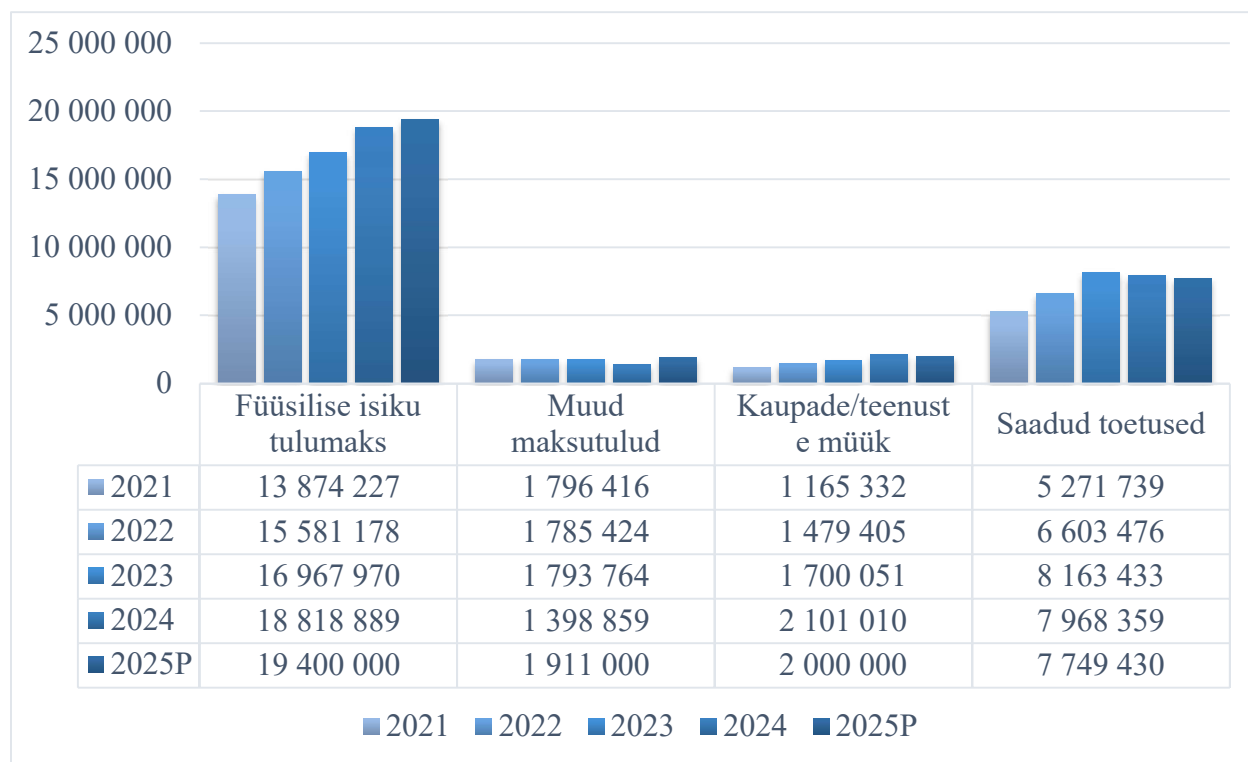
5. Maardu linna kui hooliva linna kujundamine.

Eesmärkide täitmiseks tagada igale maardulasele tema vajadusest lähtuvad kvaliteetsed sotsiaal- ja tervishoiuteenused, kujundada tervist väärtustav eluhoiak, ennetada sotsiaalprobleeme, tagada abivajajatele nende elukvaliteeti parandavate teenuste kättesaadavus ning soodustada kodanikualgatust.

Põhitegevuse tulud

2025. aasta eelarves on põhitegevuse tuludeks planeeritud 31,1 miljonit eurot, mis on 0,7 miljonit eurot ehk 2,3% rohkem kui 2024. aasta eelarve täitmine. Peamine tuluallikas on tulumaks, mis moodustab põhitegevuse tuludest 62% ehk 19,4 miljonit eurot (võrreldes 2024. aastaga kasv +3,1%). Järgmine tuluallikas on toetused, mis moodustavad 25% ehk 7,7 miljonit eurot (võrreldes 2024. aastaga vähenemine -2,8%) kogu põhitegevuse tuludest, millest enamik laekub riigieelarvest. Omatulud on samuti oluline tuluallikas, moodustades 6,4% ehk 2,0 miljonit eurot kogu põhitegevuse tuludest. Võrreldes 2024. aastaga on see vähenenud 4,8%. Omatulud hõlmavad linna asutuste kaupade ja teenuste müügist saadavat tulu.

Maamaks moodustab 6,1% eelarve tuludest ehk 1,9 miljonit eurot (kasv võrreldes 2024. aastaga 36,5%). Alates 2024. aastast sõltub maamaksutulu suuresti 2022. aastal toimunud maade ümberhindamise tulemustest ja uutest maksumääradest. Muud tulud (reklaamimaks, trahvid, ebatavalised tulud ning ressursimaksud jm) moodustavad eelarve tuludest 0,1% ehk 34 tuhat eurot (vähenemine võrreldes 2024. aastaga -68,4%). Vähenemine on seotud 2024. aastal toimunud linnavara võõrandamisega. Põhitegevuse tulude jaotus tuluallikate lõikes on esitatud joonisel 5.



Joonis 5. Põhitegevuse tulude jaotus tuluallikate lõikes 2021-2025

Aastate 2026-2029 tulude prognoos põhineb Rahandusministeeriumi 2025. aasta kevadisel prognoosil.

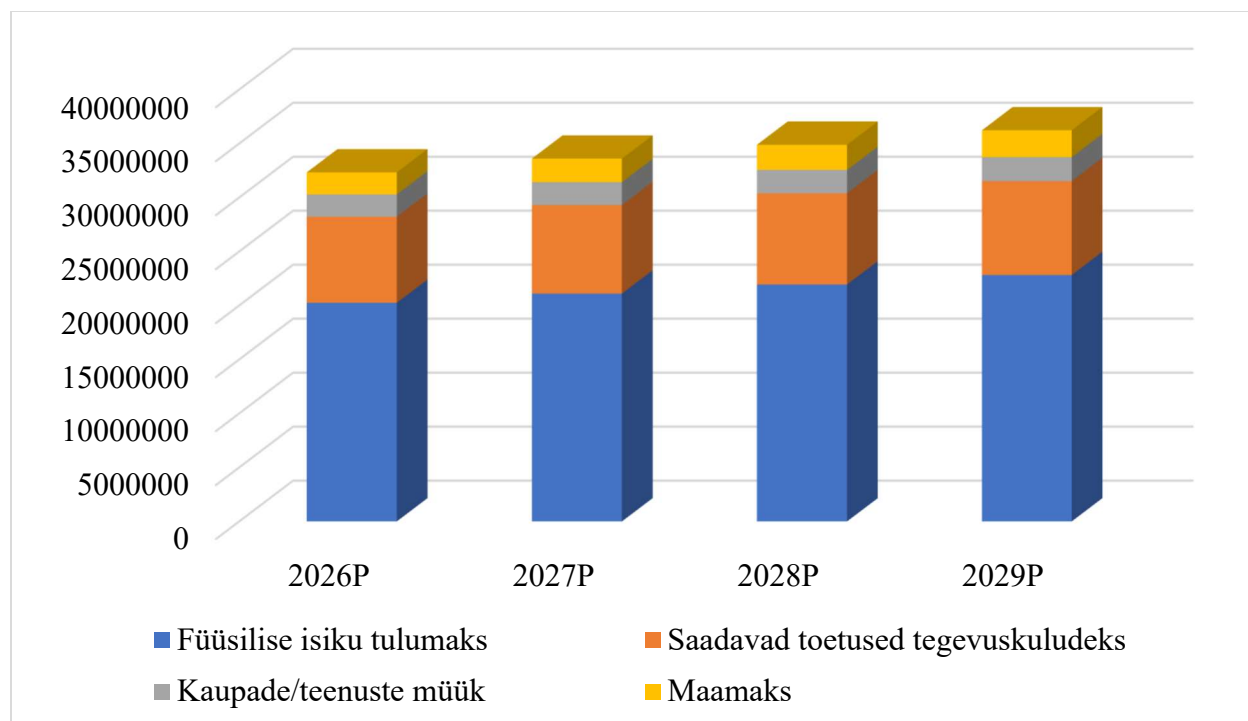
2026–2029 aastate tulumaksu prognoosimisel on arvestatud lisaks elanikkonna muutuste prognoosile ka maksumaksjate arvu muutuse trendi, registreeritud maksumaksja keskmise sissetuleku kasvu trendi ning kohalikele omavalitsustele laekuva tulumaksu arvestuse muudatustega. Eelduste kohaselt prognoositakse tulumaksu laekumise kasvu vahemikus 4,0–4,4%.

Aastate 2026-2029 maamaksu prognoosi koostamisel on arvestatud maamaksu suurenemisega 7% aastas.

2026-2029 aastatel jäävad muud maksutulud ja muud tegevustulud umbes samale tasemele. Tulud kaupade ja teenuste müügist suurenevad prognoosi kohaselt mõõdukalt 2,4% - 3,2% aastas.

Saadavad toetused tegevuskuludeks koosnevad peamiselt riigieelarvest antavatest sihtotstarbelistest toetustest. Toetusfond sisaldab järgmisi toetusliike: üldhariduskoolide pidamiseks antav toetus, koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukulude toetus, huvihariduse ja -tegevuse toetus, suure hooldus- ja abivajadusega lapsele abi osutamise toetus, toimetulekutoetuse maksmise hüvitis, rahvastikutoimingute kulude hüvitis, kohalike teede hoiu toetus jms. 2026-2029 aastate tegevustoetuste suuruse prognoos põhineb kevadel koostatud majandusprognoosil ning Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumi kohalike omavalitsuste näitajate prognoosil. Prognooside kohaselt suurenevad saadavad toetused tegevuskuludeks keskmiselt 2,9% aastas. Toetuste kasvu on oodata peamiselt üldhariduskoolide õpetajate tööjõukulude riigi poolt rahastamise osas, samuti tavapärase toetuste liikides, nagu huvihariduse ja huvitegevuse toetus, koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukulude toetus, kohalike teede hoiu toetus.

Põhitegevuse tulude prognoos aastateks 2026-2029 on esitatud joonisel 6.

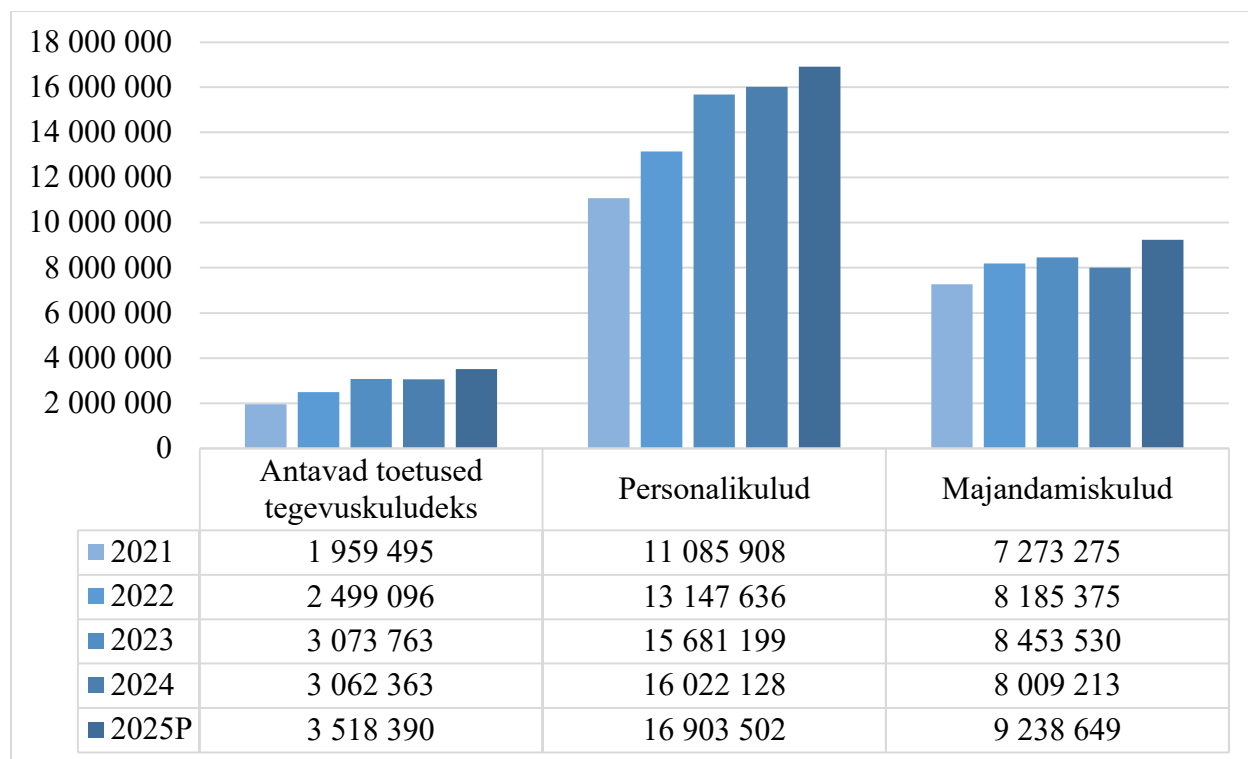


Joonis 6. Põhitegevuse tulude prognoos aastateks 2026-2029

Põhitegevuse kulud

Põhitegevuse kulud jagunevad kümne erineva valdkonna vahel, mis omakorda jagunevad majandusliku sisu järgi neljaks kategooriaks: tööjõukulud, majandamiskulud, antavad toetused ja muud kulud. 2025. aasta eeldatav põhitegevuse kulude maht on 30,0 miljonit eurot, mis on 2,9 miljonit eurot ehk 10,8% rohkem võrreldes 2024. aasta eelarve täitmisega. 2025. aastal moodustavad personalikulud 16,9 miljonit eurot ehk üle poole põhitegevuse kuludest (kasv võrreldes 2024. aastaga +5,5%). Majandamiskulud on 9,2 miljonit eurot ehk 30,8% põhitegevuse kuludest, mis on 15,4% rohkem kui 2024. aastal. Antavad toetused tegevuskuludeks moodustavad 3,5 miljonit eurot ehk 11,7% põhitegevuse kuludest, mis on 14,9% rohkem võrreldes 2024. aastaga. Muud kulud, sh reservfond, moodustavad eelarve kuludest 1,3% ehk 0,4 miljonit eurot. See on võrreldes 2024. aasta täitmisega suurenenud 0,4 miljoni euro võrra, kuna reservfondi ei ole eelmisel aastal kasutatud.

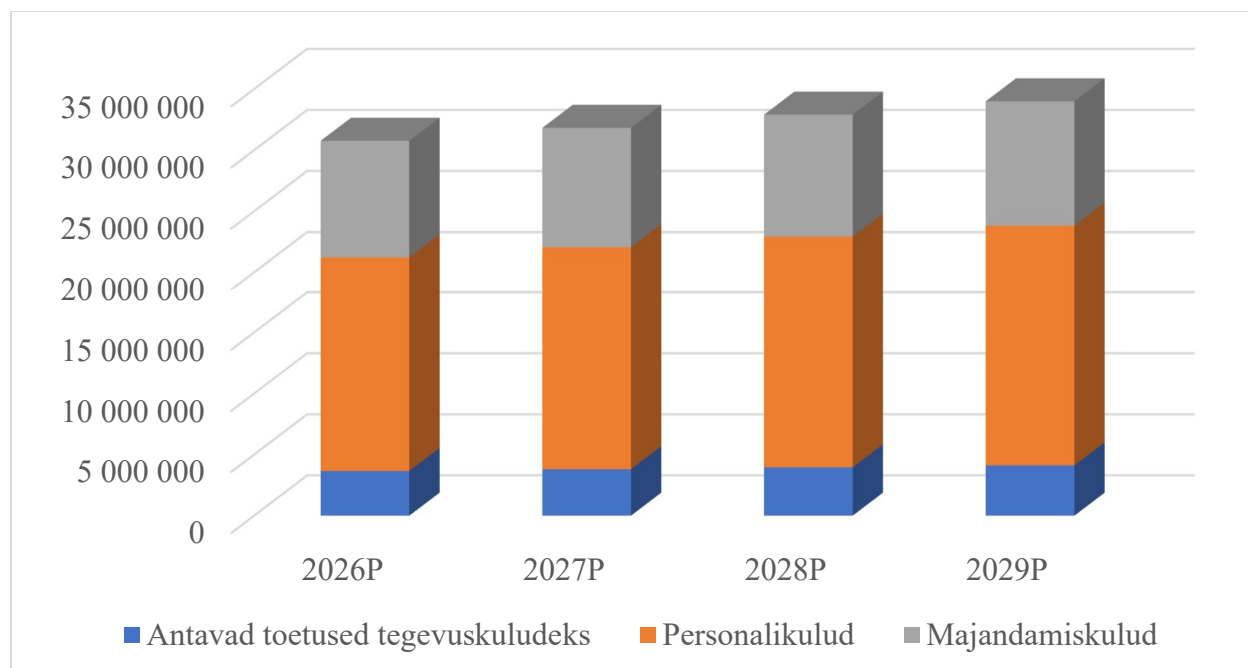
Põhitegevuse kulude jaotus kululiikide lõikes on esitatud joonisel 7.



Joonis 7. Põhitegevuse kulude jaotus kululiikide lõikes 2021-2025

Planeerides põhitegevuse kulude kasvu aastateks 2026-2029 eeldatakse, et põhitegevuse kulude kasv jääb põhitegevuse tulude kasvu alla. Antavate toetuste kasvu prognoositakse 4,0% aastas. Personalikulude prognoosi aluseks on kevadine majandusprognoos ja Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumi prognoos kohalike omavalitsuste näitajatega, mida on korrigeeritud allapoole vastavalt linna võimekusele. Prognoositaval perioodil kavandatakse personalikulude kasvuks 3,9% aastas. Majandamiskulud hõlmavad erinevaid kulusid, sh bürookulusid, kinnisvara haldamiskulusid, sideteenuseid, transpordikulusid, infotehnoloogilisi kulusid, koolituskulusid jm. Majandamiskulude kasvu prognoositakse keskmiselt 2,5% aastas, mis vastab tarbijahinnaindeksi prognoosile. Muude kulude prognoosi koostamisel on arvestatud, et need kulud moodustavad vähemalt 1% põhitegevuse tuludest.

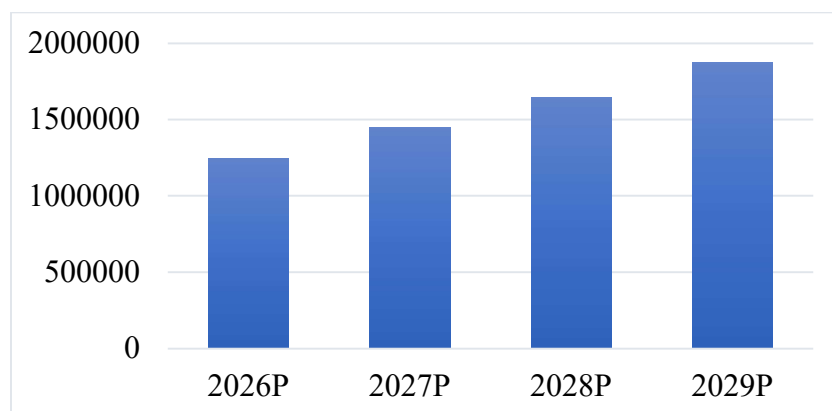
Põhitegevuse kulude prognoos aastateks 2026-2029 on esitatud joonisel 8.



Joonis 8. Põhitegevuse kulude prognoos aastateks 2026-2029

Põhitegevuse tulem

Põhitegevuse tulem on põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe. Üldiselt ei tohiks põhitegevuse tulemi väärtus olla aruandeaasta lõpu seisuga väiksem kui null. Maardu linna eelarvestrateegias on põhitegevuse tulem igal aastal positiivne (joonis 9). Põhitegevuse tulemit kasutatakse investeerimistegevuse finantseerimiseks, kuid põhitegevuse tulemi positiivne väärtus ei suuda katta kogu investeerimistegevuseks vajalikku summasid, mistõttu on vajalik vahe finantseerida laenude abil. Aastateks 2026-2029 prognoositav omafinantseerimise võimekuse keskmine näitaja on 1,05.



Joonis 9. Põhitegevuse tulemi prognoos aastateks 2026-2029

Investeeringustegevus

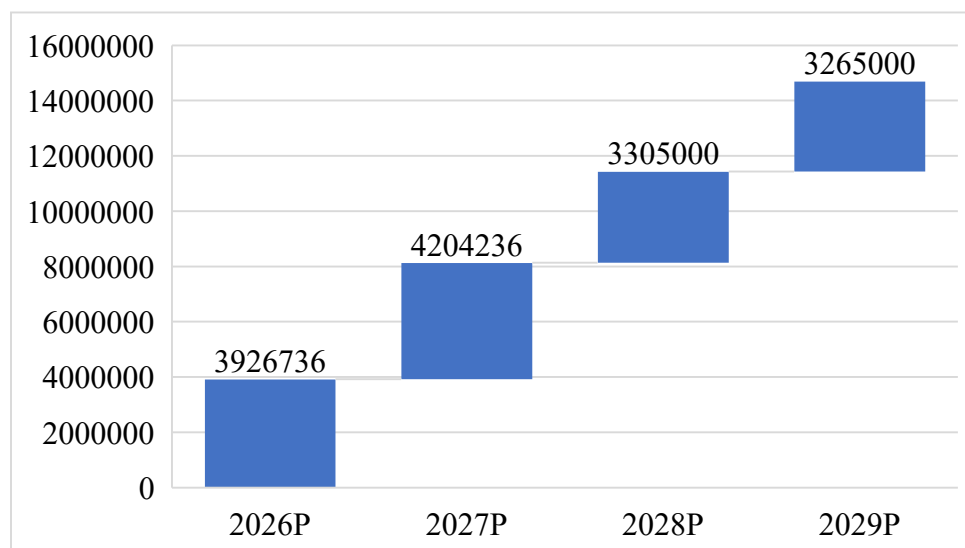
Investeeringustegevus hõlmab põhivara müüki, põhivara soetamist, põhivara soetamiseks saadavat sihtfinantseerimist, põhivara soetuseks antavat sihtfinantseerimist, finantstulusid ja finantskulusid.

2025. aasta planeeritud investeeringuste kogusumma on 3,5 miljonit eurot, mis on 3,8 korda suurem võrreldes 2024. aastaga.

2025. aastaks on planeeritud suurimad investeeringuobjektid:

- Maardu linnas teede, parkimiskohtade ja kõnniteede asfalteerimine 1,6 miljonit eurot (sh projekt „Maardu linnas Kallavere linnaosa ja Loodepargi piirkonna sademeveelahendused“);
- Maardu Gümnaasiumi hoone (Ringi 64) renoveerimine ja ehitustööd 0,6 miljonit eurot;
- Maardu järve äärsel kergliiklustee ehitamine 0,4 miljonit eurot;
- Veeru tänava parkla ehitamine 0,3 miljonit eurot.

Aastatel 2026-2029 on plaanis jätkata investeeringute tegemist Maardu linna infrastruktuuri, sealhulgas teedesse, ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni arendamisse, sh sademeveesüsteemidesse, tänavavalgustusse ning koolide ja lasteaedade hoonete arendamisse, eesmärgiga luua kvaliteetsem elukeskkond. Samuti püütakse maksimaalselt ära kasutada Euroopa Liidu struktuurifondide poolt pakutavaid toetusi. Kokku on plaanis investeerida aastatel 2026-2029 põhivara soetusse 14,7 miljonit eurot (joonis 10), mis on keskmiselt 3,7 miljonit eurot aastas. Põhivara soetamiseks on kavas taotleda sihtfinantseerimist summas 1,6 miljonit eurot. Finantskulude prognoosis on arvestatud olemasolevatelt ja lisanduvatelt laenudelt makstava intressiga.



Joonis 10. Põhivara soetuse prognoos aastateks 2026-2029

2026-2029. aastateks suurimateks planeeritud investeeringuobjektideks on:

- Kallavere Keskkooli hoone(te) renoveerimine 3,2 miljonit eurot;
- Ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni arendamine, sh sademeveesüsteemid 3,1 miljonit eurot;
- Maardu Gümnaasiumi hoone (Ringi 64) renoveerimis- ja ehitustööd 2,0 miljonit eurot;
- Maardu linnas teede, parkimiskohtade ja kõnniteede asfalteerimine 1,5 miljonit eurot;
- Asendushoolduse peremaja rajamine 0,8 miljonit eurot;
- Maardu Põhikooli hoone renoveerimine 0,3 miljonit eurot;
- Ühiskondliku hoone rajamine Muugale 0,3 miljonit eurot;
- Tänavavalgustuse terviklik väljaarendamine ja rekonstrueerimine 0,3 miljonit eurot;
- Kellamäe pargi edasine arendamine 0,2 miljonit eurot;
- Uue kultuurikeskuse rajamine 0,2 miljonit eurot;
- Teise sotsiaalmaja täielik rekonstrueerimine 0,2 miljonit eurot;
- Linna keskusala väljaarendamine 0,2 miljonit eurot;
- Raamatukogu osaline rekonstrueerimine 0,2 miljonit eurot;
- Uisuväljaku ehitamine 0,1 miljonit eurot;
- Muuga lasteaia lisakorpuse projekteerimine 0,1 miljonit eurot;
- Kallavere Keskkooli tennise- ja spordiväljaku rajamine 0,1 miljonit eurot.

Finantseerimistegevus

Vastavalt KOFS-ile võib kohaliku omavalitsuse üksuse ja tema arvestusüksuse netovõlakkoormus ulatuda:

- 2025. aastal 75 protsendini sama aasta põhitegevuse tuludest, kui põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude üheksakordne vahe on väiksem kui 75 protsenti vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest;
- 2026. aastal 70 protsendini sama aasta põhitegevuse tuludest, kui põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude kaheksakordne vahe on väiksem kui 70 protsenti vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest;
- 2027. aastal 65 protsendini sama aasta põhitegevuse tuludest, kui põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude seitsmekordne vahe on väiksem kui 65 protsenti vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest.
- 2028. ja 2029. aastal 60 protsendini sama aasta põhitegevuse tuludest, kui põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude kuuekordne vahe on väiksem kui 60 protsenti vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest.

Netovõlakkoormuse arvestuses vaadeldakse võlakohustusena järgmisi kohustusi:

- võetud laenud;
- kapitalirendi- ja faktooringukohustused;
- emiteeritud võlakirjad;
- tasumise tähtajaks täitmata jäänud kohustused;

- saadud toetuste tagasimakse kohustused s.h. toetusteks saadud ettemaksed ja toetuste andmise kohustused;
- pikaajalised võlad tarnijatele;
- teenuste kontsessioonikokkuleppest tekkivad kohustused;
- muud pikaajalised kohustused, mis nõuavad tulevikus raha väljamaksmist.

Maardu linna konsolideeritud laenukohustised 2024. aasta aruande järgi on toodud alljärgnevas tabelis:

Tuhandetes eurodes

Jääk seisuga 31.12.2023	Tähtajaga kuni 1 aasta	Tähtajaga 1-2 aastat	Tähtajaga 2-3 aastat	Tähtajaga 3-4 aastat	Tähtajaga 4-5 aastat	Tähtajaga üle 5 aasta	Kokku
Laenud	839	807	498	509	1 562	622	4 837
Kapitalirent	79	61	31	27	0	0	198
Kokku	918	868	529	536	1 562	622	5 035

Jääk seisuga 31.12.2024	Tähtajaga kuni 1 aasta	Tähtajaga 1-2 aastat	Tähtajaga 2-3 aastat	Tähtajaga 3-4 aastat	Tähtajaga 4-5 aastat	Tähtajaga üle 5 aasta	Kokku
Laenud	465	476	486	438	2 144	373	4 382
Kapitalirent	98	71	70	47	21	0	307
Kokku	563	547	556	485	2 165	373	4 689

Kulud laenukohustistelt	2024	2023
Intressikulu laenudelt	-243	-231
Kokku	-243	-231

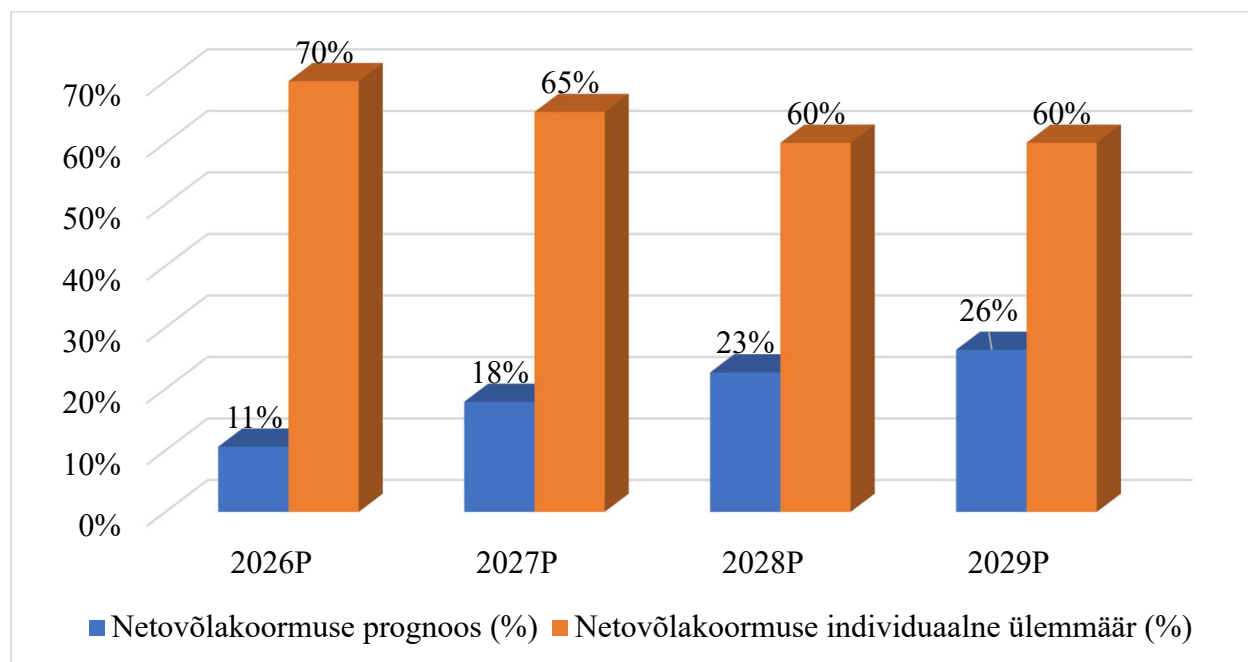
Seisuga 31.12.2024 oli Maardu linna üksuse netovõlakoormus 0% põhitegevuse tuludest, netovõlakoormuse ülemmäär oli 24,3 miljonit eurot ehk 80% ning vaba netovõlakoormus oli 24,3 miljonit eurot.

2025. aasta lõpuks on eeldatav netovõlakoormus 1,6 miljonit eurot ehk 5,0% põhitegevuse tuludest. Eeldatav netovõlakoormuse ülemmäär on 23,3 miljonit eurot ehk 75% ning eeldatav vaba netovõlakoormus on 21,8 miljonit eurot.

Elanikkonnale vajalike teenuste tagamiseks kavandatakse oluliste investeeringute tegemisel võlakoormuse mõõdukat suurendamist. Linna laenukoormuse suurenemine on seotud eelkõige Euroopa Liidu struktuurifondidest rahastatavate projektide omafinantseerimise, mitteabikõlbulike kulude ja linnavalitsuse algatatavate suurte investeerimisprojektide vajadusega. Need sammud on

vajalikud linna eelarveliste vahendite piiratusest tulenevate kitsaskohtade leevendamiseks. Investeeringud tagavad vajalike teenuste kvaliteedi ning linna arengu jätkusuutlikkuse.

Aastate 2026-2029 finantseerimistegevuse prognoosi koostamisel on arvestatud, et uued laenulepingud sõlmitakse 10-aastase tähtajaga ning laenude tagasimaksed toimuvad annuiteetgraafiku alusel. 2026.-2029. aastatel on plaanis hoida netovõlakoormus kuni 26,4% ulatuses vastava aasta põhitegevuse tuludest (joonis 11), tagades seeläbi vastutustundliku finantsjuhtimise ja jätkusuutlikkuse.



Joonis 11. Netovõlakoormuse prognoos aastateks 2026-2029

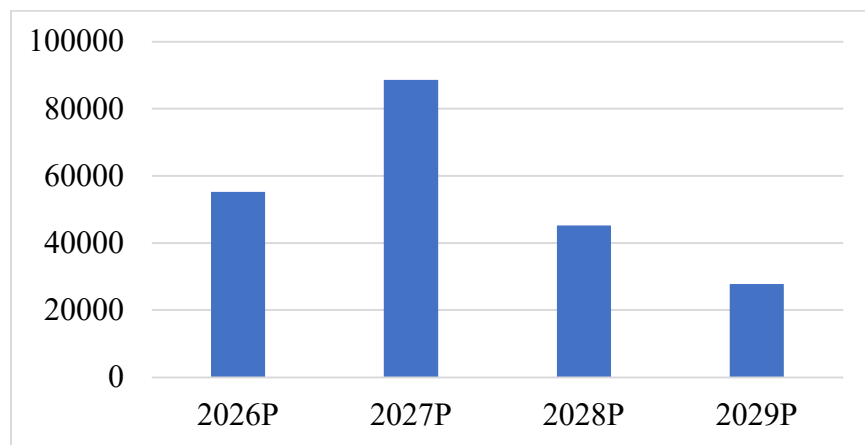
Likviidsete varade muutus

Vastavalt KOFS-ile likviidsete varade muutuse eelarveosa jaotatakse järgmisteks liikideks:

- raha ja pangakontode saldo muutus;
- rahaturu- ja intressifondide aktsiate või osakute saldo muutus;
- soetatud võlakirjade saldo muutus.

Likviidsete varade saldo suurenemine ja vähenemine kajastatakse likviidsete varade muutuse eelarveosas vastavalt plussi või miinusega.

Likviidsete varade saldo on 2025. aastal prognoositavalt 0,7 miljoni euro võrra väiksem, samas kui 2024. aastal suurenes saldo 1,7 miljoni euro võrra. 2026-2029. aastate likviidsete varade muutuse prognoos on igal aastal positiivne (joonis 12).



Joonis 12. Likviidsete varade muutuse prognoos aastateks 2026-2029

Riskistsenaarium

Riskistsenaariumi koostamise eesmärk on valmistuda erinevate võimalike ohtude ja ettenägematute sündmuste jaoks, mis võivad negatiivselt mõjutada eelarvet. See hõlmab nende mõju mõistmist ja meetmete määramist riskide maandamiseks või nende tagajärgede minimeerimiseks. Riskistsenaarium on oluline osa strateegilisest planeerimisest ja riskijuhtimisest, mis aitab tagada finantsstabiilsust ja saavutada arengukava eesmärgi.

Riskistsenaariumide koostamiseks on valitud kolm kõige tõenäolisemat negatiivse mõjuga riski:

1. Töötavate maksumaksjate arvu vähenemine 5% võrra;
2. Maksumaksjate keskmise tulu kasvu aeglustumine 10% võrra ja pensionitulu kasvu aeglustumine 10% võrra;
3. Majandamiskulude kasvu kiirenemine 15% võrra võrreldes baasstsenaariumiga ehk eelarvestrateegia põhiprognoosiga.

Kõik ülejäänud eeldused jäävad baasstsenaariumiga võrreldes muutumatuks.

Esimese riskistsenaariumi kohaselt väheneb töötavate maksumaksjate arv võrreldes baasstsenaariumiga 2026. aastal 5% võrra ega parane prognoosi lõppuni. Selline olukord võib olla tingitud mitmest tegurist, näiteks demograafiliste muutuste või tööjõuturul toimuvate muudatuste tõttu. Kui riskistsenaarium realiseerub, jääks prognoositava perioodi jooksul iga aasta keskmiselt saamata 0,9 miljonit eurot tulumaksu. Samas jääks põhitegevuse tuleml igal aastal positiivseks.

Põhitegevuse tulude vähenemine tooks kaasa netovõlakoomuse protsendi suurenemise. Arvestades linna netovõlakoomuse madalat määra, ei avalda see olukord olulist mõju, kuid kindlasti tuleks üle vaadata investeerimiskava, kuna omafinantseerimise võimekuse näitaja langeks. Samas mahus investeerimiseks jääksid mitmed võimalused, näiteks põhitegevuse kulude kärpimine, investeeringute kärpimine või välisfinantseerimise kaasamine.

Teise riskistsenaariumi kohaselt aeglustub töötavate maksumaksjate tulu kasv võrreldes baasstsenaariumiga igal prognoositaval aastal 10% võrra ja pensionitulu kasv aeglustub võrreldes baasstsenaariumiga igal prognoositaval aastal 10% võrra. Selline olukord võib olla tingitud mitmest tegurist, näiteks majanduslikest muutustest, maksupoliitika muudatustest või tööjõuturu muutustest. Kui see riskistsenaarium realiseerub, väheneks tulumaksu laekumine järgmistel aastatel: 2026. aastal 0,1 miljonit eurot, 2027. aastal 0,2 miljonit eurot, 2028. aastal 0,2 miljonit eurot ja 2029. aastal 0,3 miljonit eurot. Igal aastal jääks põhitegevuse tuleml siiski positiivseks. Selline tulumaksu vähenemine ei avaldaks linna eelarvele olulist mõju ning puuduoleva tulumaksu osa oleks võimalik katta likviidsete vahendite jäägi vähenemisega.

Kolmanda riskistsenaariumi kohaselt kasvavad majandamiskulud võrreldes baasstsenaariumiga 15% võrra aastal 2027. Selline olukord võib olla tingitud mitmest tegurist, sealhulgas majanduskeskkonna muutustest, energia ja tooraine hinnatõusust, maksupoliitikast jm. Riskistsenaariumi realiseerumisel suureneksid majandamiskulud aastatel 2027–2029 keskmiselt 1,5 miljonit eurot igal aastal. See avaldaks märkimisväärset mõju põhitegevuse tulemile, mis muutuks 2027. aastal negatiivseks. Kui linna põhitegevuse tuleml on negatiivne, tähendab see, et linna tulud ei kata tema kulusid. Selline olukord võib põhjustada rahalisi raskusi ja mõjutada linna suutlikkust pakkuda teenuseid ja investeerida arengusse. Olukorra lahendamiseks on mitu võimalust, näiteks põhitegevuse kulude kärpimine või tulude suurendamise võimaluste otsimine.

Eelarvestrateegia ettenähtud vormikohaselt:

Strateegia vorm KOV

Maardu Linnavalitsus	2024 täitmine	2025 eeldatav täitmine	2026 eelarve	2027 eelarve	2028 eelarve	2029 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	30 394 636	31 094 430	32 367 222	33 643 557	34 931 449	36 272 074
Maksutulud	20 217 748	21 311 000	22 297 950	23 291 282	24 288 115	25 329 398
sh tulumaks	18 818 889	19 400 000	20 253 600	21 104 251	21 948 421	22 826 358
sh maamaks	1 394 760	1 904 000	2 037 280	2 179 890	2 332 482	2 495 756
sh muud maksutulud	4 099	7 000	7 070	7 141	7 212	7 284
Tulud kaupade ja teenuste müügist	2 101 010	2 000 000	2 064 000	2 113 536	2 164 261	2 216 203
Saadavad toetused tegevuskuludeks	7 968 359	7 749 430	7 975 272	8 208 740	8 449 072	8 696 473
sh tasandusfond	69 889	958	0	0	0	0
sh toetusfond	6 774 723	6 806 049	7 010 230	7 220 537	7 437 154	7 660 268
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	1 123 747	942 423	965 041	988 202	1 011 919	1 036 205
Muud tegevustulud	107 519	34 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Põhitegevuse kulud kokku	27 099 595	30 036 541	31 121 428	32 195 824	33 288 867	34 401 088
Antavad toetused tegevuskuludeks	3 062 363	3 518 390	3 659 126	3 805 491	3 957 710	4 116 019
Muud tegevuskulud	24 037 231	26 518 151	27 462 302	28 390 334	29 331 157	30 285 069
sh personalikulud	16 022 128	16 903 502	17 562 739	18 247 685	18 959 345	19 698 760
sh majandamiskulud	8 009 213	9 238 649	9 543 524	9 772 569	9 987 566	10 187 317
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed	21 304	21 914	17 606	11 917	5 482	3 906
sh muud kulud	5 891	376 000	356 039	370 079	384 246	398 993
Põhitegevuse tulem	3 295 041	1 057 889	1 245 794	1 447 733	1 642 582	1 870 986
Investeeringistegevus kokku	-913 929	-3 455 480	-3 134 667	-4 049 547	-3 549 262	-3 513 595
Põhivara müük (+)	133 000	0	0	0	0	0
Põhivara soetus (-)	-1 032 357	-3 683 501	-3 926 736	-4 204 236	-3 305 000	-3 265 000
sh projektide omaosalus	-986 415	-3 398 650	-2 984 618	-3 807 118	-3 210 000	-3 099 800
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	45 942	284 851	942 118	397 118	95 000	165 200
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	0	0	0	0	0	0
Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+)	0	0	0	0	0	0
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	-5 000	0	0	0	0	0

Maardu linna eelarvestrateegia 2026 – 2029

Maardu Linnavalitsus	2024 täitmine	2025 eeldatav täitmine	2026 eelarve	2027 eelarve	2028 eelarve	2029 eelarve
Tagasilaekuvad laenud (+)	0	0	0	0	0	0
Antavad laenud (-)	0	0	0	0	0	0
Finantstulud (+)	34 372	20 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Finantskulud (-)	-89 886	-76 830	-160 049	-252 429	-349 262	-423 795
Eelarve tulem	2 381 112	-2 397 591	-1 888 873	-2 601 814	-1 906 680	-1 642 609
Finantseerimistegevus	-297 684	1 658 971	1 944 060	2 690 392	1 951 904	1 670 331
Kohustiste võtmine (+)	0	2 000 000	2 500 000	3 500 000	3 000 000	3 000 000
Kohustiste tasumine (-)	-297 684	-341 029	-555 940	-809 608	-1 048 096	-1 329 669
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	1 694 118	-738 620	55 187	88 578	45 224	27 722
Nõuete ja kohustiste saldode muutus kokku (+ /-)	-389 310	0	0	0	0	0
sh nõuete muutus (- suurenemine/ + vähenemine)			0	0	0	0
sh kohustiste muutus (+ suurenemine/ - vähenemine)			0	0	0	0
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	2 754 822	2 016 202	2 071 389	2 159 967	2 205 190	2 232 913
Võlakohustised kokku aasta lõpu seisuga	1 939 403	3 576 460	5 502 914	8 181 389	10 127 811	11 794 236
sh üle 1 a perioodiga mittekatkestatav kasutusrent (konto 913100), sihtfinantseerimise kohustised (konto 253550), saadud ettemaksed (kontogrupp 2038)	60 825	38 911	21 305	9 388	3 906	0
sh kohustised, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära	0	0				
Netovõlakoormus (eurodes)	0	1 560 258	3 431 526	6 021 423	7 922 621	9 561 324
Netovõlakoormus (%)	0,0%	5,0%	10,6%	17,9%	22,7%	26,4%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	30 394 636	23 320 823	22 657 055	21 868 312	20 958 869	21 763 245
Netovõlakoormuse individuaalne ülemmäär (%)	100,0%	75,0%	70,0%	65,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	30 394 636	21 760 564	19 225 530	15 846 889	13 036 248	12 201 921
E/a kontroll (tasakaal)	0	0	0	0	0	0
Kohustiste võtmise kontroll	OK	OK	OK	OK	OK	OK
Põhitegevuse tulude muutus	-	2%	4%	4%	4%	4%
Põhitegevuse kulude muutus	-	11%	4%	3%	3%	3%
Omafinantseerimise võimekuse näitaja	1,12	1,04	1,04	1,04	1,05	1,05

Maardu linna eelarvestrateegia 2026 – 2029

Investeeringuobjektid* (alati "+" märgiga)		2025 eeldatav täitmine	2026 eelarve	2027 eelarve	2028 eelarve	2029 eelarve
01 Üldised valitsussektori teenused		0	77 500	0	0	0
sh toetuse arvelt		0	15 000	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		0	62 500	0	0	0
03 Avalik kord ja julgeolek		0	15 000	15 000	15 000	0
sh toetuse arvelt		0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		0	15 000	15 000	15 000	0
04 Majandus		2 463 187	350 000	390 000	475 000	550 000
sh toetuse arvelt		178 651	10 000	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		2 284 536	340 000	390 000	475 000	550 000
05 Keskkonnakaitse		50 000	190 000	1 090 000	1 090 000	1 090 000
sh toetuse arvelt		0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		50 000	0	0	0	0
06 Elamu- ja kommunaalmajandus		37 200	190 000	1 090 000	1 090 000	1 090 000
sh toetuse arvelt		0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		37 200	190 000	1 090 000	1 090 000	1 090 000
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon		268 114	280 000	385 000	805 000	985 000
sh toetuse arvelt		0	0	0	45 000	60 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		268 114	280 000	385 000	760 000	925 000
09 Haridus		865 000	2 194 236	2 324 236	820 000	540 000
sh toetuse arvelt		106 200	397 118	397 118	20 000	75 200
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		758 800	1 797 118	1 927 118	800 000	464 800
10 Sotsiaalne kaitse		0	820 000	0	100 000	100 000
sh toetuse arvelt		0	520 000	0	30 000	30 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		0	300 000	0	70 000	70 000
KÕIK KOKKU		3 683 501	3 926 736	4 204 236	3 305 000	3 265 000
sh toetuse arvelt		284 851	942 118	397 118	95 000	165 200
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		3 398 650	2 984 618	3 807 118	3 210 000	3 099 800

Maardu linna eelarvestrateegia 2026 – 2029

Suuremad investeeringud nimeliselt	2025 eeldatav täitmine	2026 eelarve	2027 eelarve	2028 eelarve	2029 eelarve
Maardu Gümnaasiumi hoone (Ringi 64) renoveerimis- ja ehitustööd	600 000	500 000	500 000	500 000	510 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	55 200
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	600 000	500 000	500 000	500 000	454 800
Maardu Põhikooli hoone renoveerimine	0	50 000	50 000	100 000	100 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	50 000	50 000	100 000	100 000
Maardu linnas teede, parkimiskohtade ja kõnniteede asfalteerimine	1 558 000	300 000	300 000	385 000	500 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	1 558 000	300 000	300 000	385 000	500 000
Ühiskondliku hoone rajamine Muugale	0	0	0	150 000	150 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	0	0	150 000	150 000
Kallavere Keskkooli hoone(te) renoveerimine	115 000	1 554 236	1 654 236	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	55 200	377 118	377 118	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	59 800	1 177 118	1 277 118	0	0
Kallavere Keskkooli tennise- ja spordiväljaku rajamine	0	0	0	100 000	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	0	0	100 000	0
Maardu järve äärse kergliiklustee ehitamine	396 387	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	178 651	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	217 736	0	0	0	0
Veeru tänava parkla ehitamine	250 000	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	250 000	0	0	0	0
Asendushoolduse peremaja rajamine	0	820 000	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	520 000	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	300 000	0	0	0
Uue kultuurikeskuse rajamine	0	0	0	100 000	100 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	30 000	30 000

Maardu linna eelarvestrateegia 2026 – 2029

Suuremad investeeringud nimeliselt	2025 eeldatav täitmine	2026 eelarve	2027 eelarve	2028 eelarve	2029 eelarve
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	0	0	70 000	70 000
Muuga lasteaia lisakorpuse projekteerimine	0	0	0	100 000	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	0	0	100 000	0
Teise sotsiaalmaja täielik rekonstrueerimine	0	0	0	100 000	100 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	30 000	30 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	0	0	70 000	70 000
Ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni arendamine, sh sademeveesüsteemid	0	100 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	100 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Raamatukogu osaline rekonstrueerimine	0	0	0	50 000	100 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	15 000	30 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	0	0	35 000	70 000
Linna keskusala väljaarendamine	0	0	40 000	40 000	100 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	0	40 000	40 000	100 000
Kellamäe pargi edasine arendamine	0	20 000	30 000	30 000	150 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	20 000	30 000	30 000	150 000
Tänavavalgustuse terviklik väljaarendamine ja rekonstrueerimine	0	70 000	70 000	70 000	70 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	70 000	70 000	70 000	70 000
Uisuväljaku projekteerimine ja ehitamine	125 614	130 000	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	125 614	130 000	0	0	0

Strateegia vorm sõltuv üksus

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sõltuv üksus 1 (Aktsiaselts Maardu Elamu)	täitmine	eeldatav täitmine	eelarve	eelarve	eelarve	eelarve
Põhitegevuse tulud kokku (+)	2 000 321	1 860 318	1 897 524	1 935 475	1 974 184	2 013 668
sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt	1 712 986	1 575 856	1 607 373	1 639 521	1 672 311	1 705 757
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed</i>	0	0	0	0	0	0
sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt	4 238	4 800	5 191	5 451	5 723	6 009
Põhitegevuse kulud kokku (+)	1 965 212	1 825 560	1 862 071	1 899 312	1 937 299	1 976 045
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega	549	0	0	0	0	0
sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega	1 659 674	1 523 077	1 553 539	1 584 610	1 616 302	1 648 628
<i>sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)</i>	0	0	0	0	0	0
Põhitegevuse tulem	35 109	34 758	35 453	36 162	36 885	37 623
Investeeringustegevus kokku (+/-)	70 356	-25 000	-80 000	-30 000	-30 000	-30 000
Eelarve tulem	105 465	9 758	-44 547	6 162	6 885	7 623
Finantseerimistegevus (-/+)	0	0	0	0	0	0
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	95 824	8 758	-45 547	6 162	6 885	7 623
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (+/-)	-9 641	-1 000	-1 000	0	0	0
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	160 038	168 796	123 249	129 411	136 296	143 919
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	0	0	0	0	0	0
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)	0	0	0	0	0	0
sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene)	0	0	0	0	0	0
sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (eurodes)	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (%)	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

Maardu linna eelarvestrateegia 2026 – 2029

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sõltuv üksus 2 (OÜ Maardu Linnavarahooldus)	täitmine	eeldatav täitmine	eelarve	eelarve	eelarve	eelarve
Põhitegevuse tulud kokku (+)	2 101 475	2 029 897	2 070 495	2 111 905	2 154 143	2 197 226
sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt	387 770	389 000	396 780	404 716	412 810	421 066
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed	0	0	0	0	0	0
sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt	1 659 674	1 523 077	1 553 539	1 584 610	1 616 302	1 648 628
Põhitegevuse kulud kokku (+)	1 900 272	1 930 200	1 968 804	2 008 180	2 048 344	2 089 311
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega	360	360	360	360	360	360
sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega	4 238	4 800	5 191	5 451	5 723	6 009
sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)	0	0	0	0	0	0
Põhitegevuse tulem	201 203	99 697	101 691	103 725	105 799	107 915
Investeermistegevus kokku (+/-)	-236 869	-15 000	-30 000	-30 000	-40 000	-50 000
Eelarve tulem	-35 666	84 697	71 691	73 725	65 799	57 915
Finantseerimistegevus (-/+)	111 125	-97 611	-71 241	-70 422	-46 856	-20 650
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	98 362	-11 914	1 450	4 302	19 943	38 265
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)	22 903	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	512 838	500 924	502 374	506 676	526 620	564 885
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	306 780	209 169	137 928	67 506	20 650	0
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)	0	0	0	0	0	0
sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene)	0	0	0	0	0	0
sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (eurodes)	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (%)	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

Maardu linna eelarvestrateegia 2026 – 2029

Sõltuv üksus 3 (OÜ Maardu Teenused)	2024 täitmine	2025 eeldatav täitmine	2026 eelarve	2027 eelarve	2028 eelarve	2029 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku (+)	213 392	710 000	727 750	745 945	764 593	783 708
sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt	177 967	589 300	604 033	619 133	634 611	650 477
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed	0	0	0	0	0	0
sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt	0	0	0	0	0	0
Põhitegevuse kulud kokku (+)	202 531	670 000	686 750	703 919	721 517	739 555
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega	0	2 650	2 716	2 784	2 854	2 925
sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega	0	0	0	0	0	0
sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)	0	0	0	0	0	0
Põhitegevuse tulem	10 861	40 000	41 000	42 026	43 076	44 153
Investeermistegevus kokku (+/-)	0	-10 000	0	0	0	0
Eelarve tulem	10 861	30 000	41 000	42 026	43 076	44 153
Finantseerimistegevus (-/+)	5 000	0	0	0	0	0
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	27 091	5 000	2 500	0	0	0
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)	11 230	-25 000	-38 500	-42 026	-43 076	-44 153
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	27 091	32 091	34 591	34 591	34 591	34 591
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	0	0	0	0	0	0
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)	0	0	0	0	0	0
sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene)	0	0	0	0	0	0
sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (eurodes)	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (%)	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

Maardu linna eelarvestrateegia 2026 – 2029

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sõltuv üksus 4 (Sihtasutus Maardu Teenused)	täitmine	eeldatav täitmine	eelarve	eelarve	eelarve	eelarve
Põhitegevuse tulud kokku (+)	492 916	0	0	0	0	0
sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt	426 618	0	0	0	0	0
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed	0	0	0	0	0	0
sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt	0	0	0	0	0	0
Põhitegevuse kulud kokku (+)	464 423	4 252	0	0	0	0
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega	0	0	0	0	0	0
sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega	0	0	0	0	0	0
sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)	0	0	0	0	0	0
Põhitegevuse tulem	28 493	-4 252	0	0	0	0
Investeermistegevus kokku (+/-)	3	0	0	0	0	0
Eelarve tulem	28 496	-4 252	0	0	0	0
Finantseerimistegevus (-/+)	0	0	0	0	0	0
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	3 018	-4 637	0	0	0	0
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)	-25 478	-385	0	0	0	0
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	13 340	8 703	8 703	8 703	8 703	8 703
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	0	0	0	0	0	0
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoo­muse piirmäära (arvestusüksuse väline)	0	0	0	0	0	0
sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene)	0	0	0	0	0	0
sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoo­mus (eurodes)	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoo­mus (%)	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

Maardu linna eelarvestrateegia 2026 – 2029

Sõltuvad üksused KOKKU (konsolideeritud)	2024 täitmine	2025 eeldatav täitmine	2026 eelarve	2027 eelarve	2028 eelarve	2029 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku (+)	3 144 192	3 072 338	3 137 039	3 203 264	3 270 895	3 339 965
sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt	2 278 723	2 554 156	2 608 186	2 663 369	2 719 732	2 777 300
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed	0	0	0	0	0	0
Põhitegevuse kulud kokku (+)	2 868 526	2 902 135	2 958 895	3 021 351	3 085 135	3 150 273
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega	909	3 010	3 076	3 144	3 214	3 285
sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)	0	0	0	0	0	0
Põhitegevuse tulem	275 666	170 203	178 144	181 913	185 761	189 691
Investeermistegevus kokku (+/-)	-166 510	-50 000	-110 000	-60 000	-70 000	-80 000
Eelarve tulem	109 156	120 203	68 144	121 913	115 761	109 691
Finantseerimistegevus (-/+)	116 125	-97 611	-71 241	-70 422	-46 856	-20 650
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	224 295	-2 793	-41 597	10 464	26 828	45 888
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (+/-)	-986	-25 385	-38 500	-41 026	-42 076	-43 153
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	713 307	710 514	668 917	679 381	706 210	752 098
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	306 780	209 169	137 928	67 506	20 650	0
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)	0	0	0	0	0	0
sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene)	0	0	0	0	0	0
sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (eurodes)	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (%)	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

Strateegia vorm arvestusüksus

Arvestusüksus (Maardu linn)	2024 täitmine	2025 eeldatav täitmine	2026 eelarve	2027 eelarve	2028 eelarve	2029 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	30 832 578	31 609 601	32 892 999	34 180 308	35 479 398	36 831 453
Põhitegevuse kulud kokku	27 261 871	30 381 509	31 469 061	32 550 662	33 651 055	34 770 776
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed</i>	21 304	21 914	17 606	11 917	5 482	3 906
Põhitegevuse tulem	3 570 707	1 228 092	1 423 938	1 629 646	1 828 342	2 060 678
Investeermistegevus kokku	-1 080 439	-3 505 480	-3 244 667	-4 109 547	-3 619 262	-3 593 595
Eelarve tulem	2 490 268	-2 277 388	-1 820 729	-2 479 901	-1 790 920	-1 532 917
Finantseerimistegevus	-181 559	1 561 360	1 872 819	2 619 970	1 905 048	1 649 681
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	1 918 413	-741 413	13 590	99 042	72 052	73 610
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (+/-)	-390 295	-25 385	-38 500	-41 026	-42 076	-43 153
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	3 468 129	2 726 716	2 740 306	2 839 348	2 911 400	2 985 010
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	2 246 183	3 785 629	5 640 842	8 248 895	10 148 461	11 794 236
<i>sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)</i>	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (eurodes)	0	1 058 913	2 900 537	5 409 547	7 237 061	8 809 225
Netovõlakoormus (%)	0,0%	3,3%	8,8%	15,8%	20,4%	23,9%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	30 832 578	23 707 201	23 025 099	22 217 200	21 287 639	22 098 872
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	100,0%	75,0%	70,0%	65,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	30 832 578	22 648 288	20 124 562	16 807 653	14 050 578	13 289 647