

Selgitused eelarvestrateegia 2024-2028 juurde

Eelarvestrateegiasse (tabelitesse) on tehtud järgmised muudatused:

- 2023.a. andmed korrigeeritud tegeliku järgi;
- 2024.a. andmed on prognoositud eeldatava eelarve täitmise järgi (aluseks 8 kuu andmed);

	Arvestuse alus (brutotulu eurot)	Eraldus kohalikule omavalitsusele (eurot)	Võrdlus eelneva aastaga:		
			Brutotulu	Maksude osa	Eralduse osa
2023					
füüsilise isiku tulu	45 994 780	5 468 779			
pensionitulu	0	0			
KOKKU		5 468 779			
2024					
füüsilise isiku tulu 11,89%	48 640 000	5 783 296	6%	6%	
pensionitulu 2,5%	13 200 000	330 000			
KOKKU		6 113 296			12%
2025					
füüsilise isiku tulu 11,29%	50 100 000	5 656 290	3%	-2%	
pensionitulu 5,5%	15 250 000	838 750	16%	154%	
KOKKU		6 495 040			6%
2026					
füüsilise isiku tulu 10,64%	50 740 000	5 398 736	1%	-5%	
pensionitulu 8,5%	15 400 000	1 309 000	1%	56%	
KOKKU		6 707 736			3%
2027					
füüsilise isiku tulu 10,23%	52 525 000	5 373 308	4%	0%	
pensionitulu 10,23%	15 750 000	1 611 383	2%	23%	
KOKKU		6 984 690			4%
2028					
füüsilise isiku tulu 10,23%	53 500 000	5 473 050	2%	2%	
pensionitulu 10,23%	16 000 000	1 636 960	2%	2%	
KOKKU		7 110 010			2%

- 2025.a. tulud on prognoositud Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumist saadud info alusel (kevadprognoos 2024). Omavalitsustele laekuva tulumaksu osa arvestamise määrad on 2025. aastal pensionituludelt 5,5 protsenti ja füüsilise isiku muudelt tuludelt 11,29 protsenti, 2026. aastal pensionituludelt 8,50 protsenti ja füüsilise isiku muudelt tuludelt 10,64 protsenti ning alates 2027. aastast pensionituludelt ja füüsilise isiku muudelt tuludelt ühtemoodi 10,23 protsenti.

- Täpsustatud on 2025-2027 eelarve aastad ja lisatud 2028.aasta. Arvestuse aluseks on võetud 2024.a. kevadine majandusprognosis.
- Täpsustatud on investeerimistegevuse andmeid.

Põhitegevuse tuludest

Põhitegevuse tulude struktuur keskmisena on järgmine:

- Maksutulud 57 %
- Toetused 39%
- Kaupade, teenuste müük 4%.

Käesoleva aasta 8 kuu tulumaksu laekumine on olnud stabiilne ja laekunud prognoositud 2024.a. eelarve piirides.

Eelarvestrateegiasse on maksutulude (füüsilise isiku tulumaks ja pensioni tulumaks) tõusu prognoositud 3-5% võrreldes eelneva aastaga.

2025.a. prognoositud maamaksu tõus võrreldes 2024.aastaga on 36%. 2025.a. maamaksu tõus on tingitud 2025.a. kehtima hakkavast maamaksuseadusest, kus on muudetud maamaksumäärasid ja nn maksustamise kaitsemehhanismi (maamaksu arvestusel tehtavat soodustust).

Saadavate toetuse osas on aluseks 2024.a. riigi kevadprognosis. Toetusfond suureneb aastate lõikes ca 3%, samas tasandusfond väheneb 2025.aastal 2% võrra ja järgnevatel aastatel selle suurenemist pole prognoositud.

Tulud kaupade ja teenuste müügist on prognoositud väiksemane võrreldes aastatel 2023 ja 2024. Seda just eelkõige üüritulude osas.

Kokkuvõttes on prognoositud aastatel 2025-2028 põhitegevuse tulude tõusu võrreldes eelneva aastaga 3%,

Põhitegevuse kuludest

Põhitegevuse kulude struktuur keskmisena on järgmine:

- Personalikulud 59%
- Majandamiskulud 29%
- Antavad toetused 12%.

Eelarvestrateegiasse on planeeritud aastatel 2025-2028 põhitegevuse kulude suurenemist keskmiselt ca 3 % ulatuses võrreldes iga eelneva aastaga.

Investeeringis- ja finantseerimistegevus

Investeeringustegevust aastatel 2025-2028 saab teostada peamiselt võetava laenu arvelt ning saadavate toetustega finantseerides. Nii ongi aastatel 2025-2028 planeeritud eelarvestrateegias laenu võtmine (vt Exceli rida rida 35).

Netovõlakoormus neil aastatel püsib keskmisena kuni 50 % ringis.

Suuremad investeeringud on välja toodud eelarvestrateegia tabeli lõpus (vt Exceli rida alates 94).

Maire Appo