

SELETUSKIRI KOHTLA-JÄRVE LINNAVOLIKOGU MÄÄRUSE EELNÕU „KOHTLA-JÄRVE LINNA 2024. AASTA TEISE LISAEELARVE VASTUVÕTMINE“ JUURDE

1. Sissejuhatus

Määrus kehtestatakse kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse § 22 lõike 1, § 38 ja kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse 26 lõike 3 alusel.

Eelnõu algatajaks on Kohtla-Järve Linnavalitsus ja menetlejaks on finantsteenistuse juht Aivar Kamal.

Kohtla-Järve Linnavolikogu 29. veebruari 2016. a määruse nr 97 „Kohtla-Järve Linnavalitsuse töökord“ § 4 lõike 2¹ kohaselt eelnõu menetlejal on kõik eelnõu algataja õigused ja kohustused vastavalt Kohtla-Järve Linnavolikogu töökorrale.

2. Eelnõu eesmärk ja sisu

2024. aasta linna eelarve võeti vastu 25. jaanuari 2024. aasta Kohtla-Järve Linnavolikogu määrusega nr 57 „Kohtla-Järve linna 2024. aasta eelarve vastuvõtmine“. Kohtla-Järve linna 2024. a lisaeelarve võeti vastu 19. aprilli 2024. a Kohtla-Järve Linnavolikogu määrusega nr 62.

Kohtla-Järve linna eelarve on koostatud tekkepõhisel printsiibil.

Eelarve koostamise aluseks on linna arengukava ja Kohtla-Järve Linnavolikogu 29. oktoobri 2020. a määrus nr 79 „Kohtla-Järve linna eelarvestrateegia koostamise ning eelarve koostamise, vastuvõtmise, avalikustamise ja täitmise kord“.

Eelarve koosneb eelarveaastaks kavandatud tuludest, nende arvelt linna ülesannete täitmiseks ettenähtud kuludest, investeerimistegevusest ja finantseerimistehingutest.

Linna eelarve sisuks on eelarveaasta kavandatavate tulude arvelt linna ülesannete täitmiseks ettenähtud kulutuste määramine vastavalt riigi ja linna õigusaktidele.

Kohtla-Järve linna 2024. aasta teise lisaeelarve koondeelarve (tabel 1):

	19. aprillil 2024. a vastuvõetud esimene lisaeelarve	Teine lisaeelarve	2024. aasta täpsustatud eelarve
Põhitegevuse tulud	55 838 616	1 205 317	57 043 933
Maksutulud	29 742 637	-1 300 000	28 442 637
Tulud kaupade ja teenuste müügist	4 121 782	2 000	4 123 782
Saadavad tegevustoetused	21 424 197	2 478 317	23 902 514
<i>sh Tasandusfond (lg1)</i>	8 779 631		8 779 631
<i>Toetusfond (lg2)</i>	10 713 907	142 862	10 856 769
<i>Saadud muud tegevustoetused</i>	1 000	12 600	13 600
<i>Saadud toetused tegevuskulude sihtfinantseerimiseks</i>	1 929 659	2 322 855	4 252 514
Muud tegevustulud	550 000	25 000	575 000
Põhitegevuse kulud	54 556 901	1 342 788	55 899 689
Antavad toetused tegevuskuludeks	8 907 864	-657 892	8 249 972
Tegevuskulud	45 649 037	2 000 680	47 649 717
Põhitegevuse tulem	1 281 715	-137 471	1 144 244
Investeerimistegevus	-3 448 877	137 471	-3 311 406
Põhivara müük (+)	0	105 000	105 000

Tulu maa müügist	0	0	0
Põhivara soetus (-)	-4 302 722	22 382	-4 280 340
PV soetamiseks saadav sihtfinantseerimine (+)	2 341 845	10 089	2 351 934
Osaluste ning muude aktsiate soetus	0	0	0
PV soetamiseks antav sihtfinantseerimine (-)	0	0	0
Finantstulud (+)	12 000	0	12 000
Finantskulud (-)	-1 500 000	0	-1 500 000
Eelarve tulem: ülejääk (+) puudujääk (-)	-2 167 162	0	-2 167 162
Finantseerimistegevus	-1 486 663	0	-1 486 663
Kohustiste võtmine (+)	800 000	0	800 000
Kohustiste tagastamine (-)	-2 286 663	0	-2 286 663
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähendamine)	-2 202 625	0	-2 202 625
Jaotamata likviidsed varad	200 000	0	200 000
Kohustiste, nõuete muutus	1 451 200	0	1 451 200
Eelarve kontroll (tasakaal)	0	0	0

PÕHITEGEVUSE TULUD

Põhitegevuse tulude teise lisaeelarve on kajastatud tabelis 2.

Tabel 2. Kohtla-Järve linna 2024. aasta põhitegevuse tulude teine lisaeelarve (eurodes)

		Esimese lisaeelarvega kinnitatud 2024. a tulude eelarve	Teine lisaeelarve	Täpsustatud 2024. a tulude eelarve
Kood	Põhitegevuse tulud kokku	55 838 616	1 205 317	57 043 933
30	Maksutulud	29 742 637	-1 300 000	28 442 637
3000	Füüsilise isiku tulumaks (alates 2024. a 11,89% brutotulult)	27 415 000	-1 300 000	26 115 000
3000	Tulumaks pensionitulult (2,5% pensionitulult alates 2024. a)	2 165 000	0	2 165 000
3030	Maamaks	150 637	0	150 637
3044	Reklaamimaks	12 000	0	12 000
32	Tulud kaupade ja teenuste müügist	4 121 782	2 000	4 123 782
320	Riigilõiv	8 500	0	8 500
320180	Riigilõiv ehituslubade eest	4 000	0	4 000
320320	Riigilõiv kasutusloa väljastamise eest	1 500	0	1 500
320999	Muud riigilõivud	3 000	0	3 000
322	Tulud kaupade ja teenuste müügist	3 962 700	14 000	3 976 700
3220	Tulud haridusasutuste majandustegevusest	1 329 074	0	1 329 074
3220	Tulud haridusasutuste majandustegevusest (kohatasu)	1 550 000	0	1 550 000
3220	Tulud haridusasutuste majandustegevusest (Kohtla-Järve Kunstide Kooli õppemaks)	79 310	0	79 310
3220	Tulud haridusasutuste majandustegevusest (Ida-Viru Kesksaiglas õpetamise korraldamiseks)	45 000	-37 000	8 000
3221	Tulud kultuuriasutuste majandustegevusest	78 800	27 000	105 800
3222	Tulud spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest	500 000	0	500 000
3224	Tulud sotsiaalasutuste majandustegevusest	26 136	0	26 136

3224	Tulud Sotsiaalministeeriumilt (Ukraina sõjapõgenikele üürihüvitus)	0	24 000	24 000
3224	Tulud Sotsiaalministeeriumilt (projekt "Isikukeskse erihoolekande teenuse mudeli (ISTE) rakendamine kohalikus omavalitsuses")	295 180	0	295 180
3224	Tulud sotsiaalasutuste majandustegevusest (Sotsiaalkindlustusameti teenused erivajadustega inimestele)	59 200	0	59 200
323	Tulud kaupade ja teenuste müügist	150 582	-12 000	138 582
3233	Üüri- ja renditulud varadelt	71 642	0	71 642
3233	Üüri- ja renditulud varadelt (sotsiaalmaja)	78 940	-12 000	66 940
35	Saadud toetused	21 424 197	2 478 317	23 902 514
352	Saadavad tegevustoetused	19 494 538	155 462	19 650 000
3520	Toetus Vabariigi Valitsuselt, sh	19 493 538	142 862	19 636 400
352000	Tasandusfond (lg 1)	8 779 631	0	8 779 631
352001	Toetusfond (lg 2)	10 713 907	142 862	10 856 769
	<i>Hariduskulud (töötasu, õppevahendid, koolitus)</i>	6 775 287	142 862	6 918 149
	<i>Koolilõuna toetuse vahendid</i>	385 350	0	385 350
	<i>Tõhustatud ja eritoega laste õppe tegevuskulu toetus</i>	504 777	0	504 777
	<i>Kultuuriranits</i>	22 100	0	22 100
	<i>Koolieelsete lasteasutuste toetus</i>	936 725	0	936 725
	<i>Huvitegevuse toetus</i>	214 544	0	214 544
	<i>Toimetulekutoetus</i>	1 280 732	0	1 280 732
	<i>Suure hooldus- ja abivajadusega lapsele abi osutamise toetus</i>	74 842	0	74 842
	<i>Rahvastikutoimingute kulude hüvitis</i>	715	0	715
	<i>Kohalike teede hoiu toetus</i>	518 835	0	518 835
352	Saadud muud tegevustoetused	1 000	12 600	13 600
	Toetus Haridus- ja Teadusministeeriumilt (2024. a täiendava eesti keele õppe toetus kohaliku omavalitsusele, erakooli ja -lasteaia pidajatele")	0	12 600	12 600
	Toetus Haridus- ja Teadusministeeriumilt (Lasteaed Kirju-Mirju, keelekümbelusprogrammi kvaliteediauhind)	1 000	0	1 000
35	Saadud toetused tegevuskulude sihtfinantseerimiseks	1 929 659	2 322 855	4 252 514
	Toetused mitteresidentidelt (haridus- ja kultuuriasutuste projektide toetusteks)	6 548	0	6 548
350	<i>Valitsussektorisisesed toetused</i>	1 907 996	2 317 850	4 225 846
	Toetused riigilt ja riigiasutustelt	1 888 175	2 264 116	4 152 291
	Vabariigi Valimiskomisjoni toetus valimiste korraldamiseks	0	41 564	41 564
	Toetus Haridus- ja Teadusministeeriumilt (Lasteaia Tareke projekt "First Steps STEAM")	48 000	0	48 000
	Toetus Haridus- ja Teadusministeeriumilt (hariduse korraldamiseks Viru Vanglas)	282 400	24 010	306 410
	Toetus Haridus- ja Teadusministeeriumilt (koolieelsete lasteasutuste õpetajate ja juhtide täienduskoolituseks)	0	8 163	8 163
	Toetus Haridus- ja Teadusministeerium (ühikordne toetus eestikeelseks õppeks vajaliku õppevara soetamiseks)	154 800	0	154 800

	Toetus Haridus-ja Teadusministeerium (projekt "Professionaalne eestikeelne õpetaja vene õppekeele rühmas ja vene põhikoolis")	0	595 734	595 734
	Toetus Haridus-ja Teadusministeerium (Ida-Virumaa haridustöötajatele täiendava tööjõukulu toetus)	0	1 492 918	1 492 918
	Toetus Kliimaministeeriumilt (kliimamuutuste mõjuga kohanemise projekt)	5 950	0	5 950
	Toetus Kliimaministeeriumilt (projekti toetuseks)	0	5 272	5 272
	Transporditoetus Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumilt	200 000	0	200 000
	Koolipiimatoetus Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumilt	0	9 158	9 158
	Toetus Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumilt (Ukraina sõjapõgenikele rahvastikutoimingute kulude hüvitamiseks)	0	128	128
	Toetus Rahandusministeeriumilt (projekt "Sorteerimisjaamad Kohtla-Järve linna üldhariduskoolides")	0	7 155	7 155
	Toetus Rahandusministeeriumilt (tühjenevate korterelamute probleemistiku lahendamiseks)	973 025	0	973 025
	Toetuse Sotsiaalministeeriumilt (vanemlusprogrammi "Imelised aastad" toetamiseks)	12 000	6 000	18 000
	Toetus Sotsiaalministeeriumilt (vanemlusprogrammi "Gordoni perekool" toetamiseks)	0	2 300	2 300
	Toetus Sotsiaalministeeriumilt (projekt "Noorte tugisüsteem (NGTS)" arendamiseks ja testimiseks)	170 000	0	170 000
	Toetus Sotsiaalministeeriumilt (projekt "Psühholoogi teenus Kohtla-Järve linnavalitsuses 2024. a")	0	70 000	70 000
	Toetus Siseministeeriumilt (projekt "Turvalisuse arenguprogramm")	27 000	0	27 000
	Toetus Siseministeeriumilt (projekt "Kodud tuleohutuks")	15 000	1 714	16 714
	Toetused kohaliku omavalitsuse üksustelt	12 000	0	12 000
	Toetused valitsussektoris kuuluvatelt avalik-õiguslikelt juriidilistelt isikutelt	7 821	53 734	61 555
	Toetused muudelt residentidelt	15 115	5 005	20 120
38	Muud tulud	550 000	25 000	575 000
38251	Kohaliku tähtsusega maardlate kaevandamisõiguse tasu	360 000	0	360 000
38254	Laekumine vee erikasutusest	20 000	0	20 000
3882	Saastetasud ja keskkonnale tekitatud kahju hüvitis	150 000	0	150 000
3880	Trahvid	5 000	0	5 000
3888	Eelpool nimetatata muud tulud	15 000	25 000	40 000

Kohtla-Järve linna 2024. aasta esialgne põhitegevuse tulude eelarve on 55 138 966 eurot.

Esimese lisaeelarvega suurendati põhitegevuse tulusid 699 650 euro võrra. Kohtla-Järve linna 2024. a esimese lisaeelarve põhitegevuse tulude kogumaht moodustab 55 838 616 eurot.

Põhitegevuse tulude teise lisaeelarve koostamise vajaduse on tekkinud seoses füüsilise isiku tulumaksu laekumise langemisega, täiendavate tulude laekumisega kaupade ja teenuste müügist ning riigieelarvest sihtotstarbeliste toetuste suurendamisega.

Kohtla-Järve linna teise lisaeelarve eelnõu kohaselt põhitegevuse tulude eelarve suurendatakse 1 205 317 euro võrra. Põhitegevuse tulude eelarve kogumaht hakkab moodustama 57 043 933 eurot.

Maksutulude vähendamine moodustab 1 300 000 eurot füüsilise isiku tulumaksu arvelt. Tulumaksu laekumise vähendamine on tingitud 2024. a esimese nelja kuu negatiivse dünaamikaga. Tulumaksu laekub vähem kui plaanipäraselt peaks.

Kohtla-Järve linna 2024. aasta eelarvesse on üksikisiku tulumaksu laekumiseks arvestatud 29 580 000 eurot, mis võrreldes 2023. aasta täitmisega (26 169 621 eurot) suureneb 3 410 379 euro võrra. Tulumaks riiklikelt pensionidelt 2,5% ulatuses ehk 2 165 000 eurot on uus tulubaasi allikas. Füüsilise isiku maksustavast tulust tulumaks 11,89% ulatuses on kavandatud summas 27 415 000 eurot. Võrreldes 2023. aastaga füüsilise isiku tulumaksu laekumisega (26 169 621 eurot) moodustab kasv 4,54%.

Füüsilise isiku tulumaksu laekumist mõjutavad töökohtade ja maksumaksjate arv ning linna elanike sissetulekute kasv. Eesti majanduse reaalmaht langes Statistikaameti andmetel 2024. aasta esimeses kvartalis aastatagusega võrreldes 2,4%.

Kohtla-Järve linna maksumaksjate arv on vähenenud aasta algusest 358 inimese võrra (seisuga 31. detsember 2023. a oli 13 082 maksumaksjat ja 30. aprilli 2024. a seisuga 12 724 maksumaksjat). Maksumaksjate langus on põhjustatud koondamistega ettevõtetes.

Tulumaksu laekumise puudujääk ulatus 2024. a aprillikuu lõpuks 304 196 eurot nelja kuu kavandatust. Seisuga 30. aprill 2024. a tulumaksu laekumine moodustas 9 555 804 eurot ehk 32,07% aasta eelarvest.

Tasandus- ja toetusfond

Seoses õpetajate tööjõukulude kasvuga suurenevad haridustoetused 142 862 euro võrra.

2024. aasta riigieelarveseaduse muutmise seadusega eraldatakse toetus õpetaja töötasu alamäära suurendamiseks. Brutopalga alamäära tõusis 1 jaanuarist 2024. a tagasiulatavalt 1 820 euroni.

Saadavad toetused

Saadavad toetused tegevuskulude sihtfinantseerimiseks suurenesid 2 335 455 euro võrra.

Haridus- ja Teadusministeerium eraldas vahendeid haridustöötajatele täiendava tööjõukulu suurendamiseks summas 1 492 918 eurot, projektitoetuse „Professionaalne eestikeelne õpetaja vene õppekeelele rühmas ja vene põhikoolis“ ulatuses 595 734 eurot ning täiendava toetuse eesti keele õppe põhikoolides summas 12 600 eurot. Koolieelsete lasteasutuste õpetajate ja juhtide täienduskoolituseks on ettenähtud 8 163 eurot. Siseministeerium eraldas täiendava projektitoetuse „Kodud tuleohutuks“ ja tööde teostamiseks 1 714 eurot. Sotsiaalministeerium eraldas 70 000 eurot psühholoogi teenuse osutamiseks.

Tulud kaupade ja teenuste müügist

Tulusid kultuuri- ja kunstialasest tegevusest planeeritakse 2024. aasta lisaeelarvesse suurendada 27 000 euro võrra. Tulud laekuvad Ahtme klubi ja Koolinoorte Loomemaja tasulistest teenustest. Sotsiaalmaja üüritulud vähenevad 12 000 euro võrra.

Muud tegevustulud

Muud tegevustulud suurenevad 25 000 euro võrra, sh 10 000 euro võrra kindlustushüvitiste laekumistelt ning 15 000 euro võrra pärimisega seotud tehingute arvelt.

PÕHITEGEVUSE KULUD

Teise lisaeelarvega põhitegevuse kulud suurenevad 1 342 788 euro võrra, sealhulgas 2 000 680 euro võrra suurenevad tegevuskulud ja 657 892 euro võrra vähenevad antavad toetused tegevuskuludeks.

Kulud on viidud vastavusse tulude, sihtotstarbeliselt laekuvate tulude, kaupade ja teenuste müügist laekumiste muudatustele ning on tehtud ümberpaigutusi vastavalt vajadustele. On tehtud muudatusi põhitegevuse kulude, antavate toetuste ja investeerimistegevuse vahel. Seoses maksutulude vähendamisega 1 300 000 euro võrra on vähendatud hallatavate asutuste kulusid, sealhulgas linnavalitsuse eelarvet on vähendatud 45 000 euro võrra, soojamajanduse dotatsiooni eelarvet 197 000 eurot, ühistranspordi dotatsiooni 397 000 eurot, lasteaedade eelarveid on vähendatud 142 600 eurot, põhikoolide eelarveid 286 717 eurot, kultuuriasutuste eelarveid 21 000 tuhat eurot, huvialakoolide eelarveid 43 000 eurot.

Teise lisaeelarve põhitegevuse kulude maht on 55 899 689 eurot.

Tegevusalade ja asutuste muudatused on kajastatud tabelis 3.

Tabel 3 Kohtla-Järve linna 2024. aasta põhitegevuse kulude teine lisaeelarve

Kulud tegevusalade järgi	TEGEVUSKULUD			ANTAVAD TOETUSED			KOKKU		
	Kinnitatud eelarve	Lisaeelarve	Täpsustatud eelarve	Kinnitatud eelarve	Lisaeelarve	Täpsustatud eelarve	Kinnitatud eelarve	Lisaeelarve	Täpsustatud eelarve
ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED	3 749 465	-58 604	3 690 861	30 920	0	30 920	3 780 385	-58 604	3 721 781
Linnavolikogu Kantselei	327 465	600	328 065	11 920	0	11 920	339 385	600	339 985
Linnavalitsus	3 243 000	-63 000	3 180 000	19 000	0	19 000	3 262 000	-63 000	3 199 000
Linnavalitsuse otsekulud	16 000	0	16 000	0	0	0	16 000	0	16 000
Reservfond	100 000	-37 768	62 232	0	0	0	100 000	-37 768	62 232
Linna valimiskomisjon	0	41 564	41 564	0	0	0	0	41 564	41 564
Omavalitsuse liikmemaksud	63 000	0	63 000	0	0	0	63 000	0	63 000
AVALIK KORD JA JULGEOLEK	71 700	-14 796	56 904	0	0	0	71 700	-14 796	56 904
Avalik kord	44 700	-14 796	29 904	0	0	0	44 700	-14 796	29 904
Projekt „Turvalisuse arenguprogramm“	27 000		27 000	0	0	0	27 000	0	27 000
MAJANDUS	446 132	-4 331	441 801	1 467 273	-597 637	869 636	1 913 405	-601 968	1 311 437
Põllumajandus	1 500	0	1 500	0	0	0	1 500	0	1 500
Soojamajandus	4 720	0	4 720	200 000	-197 000	3 000	204 720	-197 000	7 720
Teede ja tänavate korrashoid	405 912	-4 331	401 581	0	0	0	405 912	-4 331	401 581
Ühistranspordi korraldus	0	0	0	1 244 606	-394 000	850 606	1 244 606	-394 000	850 606
Õhustransport	0	0	0	2 368	-1 777	591	2 368	-1 777	591
Turism	0	0	0	8 031	-1 860	6 171	8 031	-1 860	6 171

Üldmajanduslikud arendusprojektid	34 000	0	34 000	12 268	-3 000	9 268	46 268	-3 000	43 268
KESKKONNAKAITSE	3 329 403	0	3 329 403	0	0	0	3 329 403	0	3 329 403
Prügivedu	120 936	0	120 936	0	0	0	120 936	0	120 936
Avalike alade korrashoid	3 116 267	0	3 116 267	0	0	0	3 116 267	0	3 116 267
Kliimamuutuste mõjuga kohanemise projekt	7 000	0	7 000	0	0	0	7 000	0	7 000
Saaste vähendamine	85 200	0	85 200	0	0	0	85 200	0	85 200
ELAMU-JA KOMMUNAALMAJANDUS	1 921 908	114 433	2 036 341	175 000	3 714	178 714	2 096 908	118 147	2 215 055
Munitsipaalruumide kulud	1 083 025	34 433	1 117 458	175 000	3 714	178 714	1 258 025	38 147	1 296 172
Veevarustus	41 380	0	41 380	0	0	0	41 380	0	41 380
Tänavavalgustus	415 334	80 000	495 334	0	0	0	415 334	80 000	495 334
Muu elamu-ja kommunaalmajandus	382 169		382 169	0	0	0	382 169	0	382 169
VABAAEG,KULTUUR JA RELIGIOON	4 314 589	14 837	4 329 426	555 000	0	555 000	4 869 589	14 837	4 884 426
Spordikeskus	1 609 245	517	1 609 762	0	0	0	1 609 245	517	1 609 762
Noortesporti toetus	0	0	0	500 000	0	500 000	500 000	0	500 000
Toetused spordiklubidele	0	0	0	45 000		45 000	45 000	0	45 000
Puhkepark, mänguväljakud	86 144	4 331	90 475	0	0	0	86 144	4 331	90 475
Noortekeskus	184 069	-10 000	174 069	0	0	0	184 069	-10 000	174 069
Linnaspordi ja vabajaäritused	52 731	-1 204	51 527	0	0	0	52 731	-1 204	51 527
Kultuuriüritused	113 500	0	113 500	0	0	0	113 500	0	113 500
Seltsitegevus	0	0	0	10 000	0	10 000	10 000	0	10 000
Keskraamatukogu	479 006	1 826	480 832	0	0	0	479 006	1 826	480 832
Kultuurikeskus	1 105 374	2 150	1 107 524	0	0	0	1 105 374	2 150	1 107 524
Ahtme Klubi	482 196	16 569	498 765	0	0	0	482 196	16 569	498 765
Põlevkivimuuseum	136 616	0	136 616	0	0	0	136 616	0	136 616
Linnaorkester	65 708	648	66 356	0	0	0	65 708	648	66 356
HARIDUS	27 696 063	1 874 441	29 570 504	157 549	-92 969	64 580	27 853 612	1 781 472	29 635 084
Lasteadeade reserv	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lasteaed Lepatriinu	147 926	-17 473	130 453	0	0	0	147 926	-17 473	130 453
Lasteaed Väikemees	489 814	35 083	524 897	0	0	0	489 814	35 083	524 897
Lasteaed Tuvike	192 575	-49 694	142 881	0	0	0	192 575	-49 694	142 881
Lasteaed Kakuke	471 459	87 448	558 907	0	0	0	471 459	87 448	558 907
Lasteaed Tareke	1 242 878	93 673	1 336 551	0	0	0	1 242 878	93 673	1 336 551
Lasteaed Pääsuke	531 920	79 155	611 075	0	0	0	531 920	79 155	611 075
Lasteaed Punamütsike	1 051 831	125 110	1 176 941	0	0	0	1 051 831	125 110	1 176 941

Lasteaed Buratino	474 201	36 433	510 634	0	0	0	474 201	36 433	510 634
Lasteaed Muinasjutt	430 864	35 986	466 850	0	0	0	430 864	35 986	466 850
Lasteaed Rukkilill	1 028 460	36 732	1 065 192	0	0	0	1 028 460	36 732	1 065 192
Lasteaed Kirju-Mirju	1 056 385	95 213	1 151 598	0	0	0	1 056 385	95 213	1 151 598
Lasteaed Aljonuška	1 086 091	25 818	1 111 909	0	0	0	1 086 091	25 818	1 111 909
Lasteaed Karuke	998 568	85 668	1 084 236	0	0	0	998 568	85 668	1 084 236
Lasteaed Tuhkatriinu	1 224 084	124 430	1 348 514	0	0	0	1 224 084	124 430	1 348 514
Lasteaia kohamaks	310 000	-3 955	306 045	0	0	0	310 000	-3 955	306 045
Eralasteaed Mesimumm	480 000	0	480 000	0	0	0	480 000	0	480 000
Põhikoolid reserv	17 540	0	17 540	0	0	0	17 540	0	17 540
Maleva Põhikool	2 986 374	313 066	3 299 440	0	0	0	2 986 374	313 066	3 299 440
Slaavi Põhikool	2 226 747	254 214	2 480 961	0	0	0	2 226 747	254 214	2 480 961
Tammiku Põhikool	2 651 313	183 115	2 834 428	0	0	0	2 651 313	183 115	2 834 428
Kesklinna Põhikool	2 373 600	136 175	2 509 775	0	0	0	2 373 600	136 175	2 509 775
Kesklinna Põhikooli projekt	51 070	-6 102	44 968	0	0	0	51 070	-6 102	44 968
Ahtme Põhikool	2 267 149	183 864	2 451 013	0	0	0	2 267 149	183 864	2 451 013
Täiskasvanute Gümnaasium	850 830	75 466	926 296	0	0	0	850 830	75 466	926 296
Põhikoolide kohamaksud	400 000		400 000	0	0	0	400 000	0	400 000
Kohtla-Järve Kunstide Kool	687 964	-12 600	675 364	1 000	0	1 000	688 964	-12 600	676 364
Ahtme Kunstide Kool	911 206	-8 379	902 827	500	0	500	911 706	-8 379	903 327
Koolinoorte Loomemaja	580 796	9 147	589 943	500	0	500	581 296	9 147	590 443
Huvialakoolide kohamaks	50 000	0	50 000	0	0	0	50 000	0	50 000
Huvikoolide toetuse toetus	153 618	-28 152	125 466	150 549	-92 969	57 580	304 167	-121 121	183 046
Õpilasveo eriliinid	31 800	-15 000	16 800	0	0	0	31 800	-15 000	16 800
Linnahariduse üldüritused	50 000	0	50 000	0	0	0	50 000	0	50 000
Projekt Tallinna Tervishoiu Kõrgkooliga	0	0	0	5 000	0	5 000	5 000	0	5 000
Linnavalitsuse hariduse personalikulu	180 000	0	180 000	0	0	0	180 000	0	180 000
Lasteaedade üldkulud	9 000	0	9 000	0	0	0	9 000	0	9 000
SOTSIAALNE KAITSE	4 119 777	74 700	4 194 477	6 522 122	29 000	6 551 122	10 641 899	103 700	10 745 599
Koduhooldus	450 106	11 000	461 106	0	0	0	450 106	11 000	461 106
Puuetega inimestele osutatavad teenused	2 000	34 000	36 000	1 219 942	0	1 219 942	1 221 942	34 000	1 255 942
Erivajadustega inimeste päevakeskus	112 336		112 336	0	0	0	112 336	0	112 336
Projekt „Isikukeskse erihoolekande teenuse mudel (ISTE)“	295 180	0	295 180	0	0	0	295 180	0	295 180
Pensionäride Päevakeskus	58 140	-4 300	53 840	0	0	0	58 140	-4 300	53 840

Hooldusreform	0	0	0	3 375 172	0	3 375 172	3 375 172	0	3 375 172
Asenduskoduteenus	1 700 000	0	1 700 000	0	10 000	10 000	1 700 000	10 000	1 710 000
Laste Turvakodu	85 700	5 000	90 700	0	0	0	85 700	5 000	90 700
Sünni ja ränitsatoetus	0	0	0	153 000	0	153 000	153 000	0	153 000
Ühekordsed toetused lastega peredele	0	0	0	2 000	0	2 000	2 000	0	2 000
Õpilaste ja laste toetused	67 500	0	67 500	158 000	0	158 000	225 500	0	225 500
Matusetoetus	0	0	0	150 000	0	150 000	150 000	0	150 000
Sotsiaalmaja	263 270	-12 000	251 270	0	0	0	263 270	-12 000	251 270
Toimetulekutoetus	118 741	0	118 741	1 290 258	0	1 290 258	1 408 999	0	1 408 999
Sotsiaalteenused riskirühmadele	2 500	5 000	7 500	153 750	19 000	172 750	156 250	24 000	180 250
Programm „Imelised aastad“ ja SPIN	111 900	36 000	147 900	0	0	0	111 900	36 000	147 900
Narkomaania leviku ennetamise keskus	0	0	0	20 000	0	20 000	20 000	0	20 000
Mittetöötavate noorte projekt	170 000	0	170 000	0	0	0	170 000	0	170 000
Sotsiaalhoolekandekeskus	76 804	0	76 804	0	0	0	76 804	0	76 804
Linnavalitsuse sotsiaalvaldkonna personalikulu	605 600	0	605 600	0	0	0	605 600	0	605 600
KULUD KOKKU	45 649 037	2 000 680	47 649 717	8 907 864	-657 892	8 249 972	54 556 901	1 342 788	55 899 689

INVESTEERIMISTEGEVUS

Põhivara soetuseks planeeritud saadav sihtfinantseerimine on 2 351 934 eurot. Võrreldes esimese 2024. a eelarvega suurendatakse sissetulekuid investeerimistegevuseks 115 089 euro võrra, millest 105 000 on rajatiste ja hoonete müük. Täiendavad vahendid 10 089 eurot laekuvad Siseministeeriumilt elektrikilbi paigaldamise generaatori ühendamiseks Ahtme Spordihallis.

Tabel 4. Kohtla-Järve linna 2024. aasta investeerimistegevuse sissetuleku teine lisaeelarve

		2024. a sissetulekute eelarve	Teine lisaeelarve	2024. a täpsustatud sissetulekute eelarve
Kood	SISSETULEKUD INVESTEERIMISTEGEVUSEKS	2 353 845	115 089	2 468 934
381	Materiaalsete ja immateriaalsete varade müük	0	105 000	105 000
3811	Rajatiste ja hoonete müük	0	105 000	105 000
65	Finantstulud	12 000	0	12 000
6550	Intressi- ja viivisetulud hoiustelt	12 000	0	12 000
3502	Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine	2 341 845	10 089	2 351 934
	Toetus Rahandusministeeriumilt (Lasteaia Kakuke energiatõhususe parandamiseks)	205 409	0	205 409
	Toetus Rahandusministeeriumilt (Lasteaia Buratino energiatõhususe parandamiseks)	328 936	0	328 936
	Toetus Rahandusministeeriumilt (Lasteaia Punamütsike energiatõhususe parandamiseks)	1 147 500	0	1 147 500
	Toetus Rahandusministeeriumilt (Lasteaia Muinasjutt energiatõhususe parandamiseks)	35 000	0	35 000
	Toetus Rahandusministeeriumilt (Ahtme põhikooli staadioni rekonstrueerimiseks)	280 000	0	280 000
	Toetus Regionaal- ja Põllumajandusministeerium (Kurtna noorte laagri arendamiseks)	100 000	0	100 000
	Toetus Siseministeerium (elektrikilbi paigaldamine generaatori ühendamiseks Ahtme Spordihallis)	0	10 089	10 089
	Toetus mitteresidentidelt (Euroopa Liidult Tabori tänava kergliiklustee rajamiseks)	245 000	0	245 000

Investeerimistegevuses tehtud muudatused on kajastatud tabelis 5.

Tabel 5. Kohtla-Järve linna 2024. aasta investeerimistegevuse I lisaeelarve

2024. aasta ehitus- ja kapitaalremondiobjektid	Kohalik eelarve	Riigieelarve	Tulud majandustegevusest	Kinnitatud eelarve koos esimese lisaeelarve muudatustega	Teine lisaeelarve	Täpsustatud eelarve
Järveküla tee projekteerimine	50 000	0	0	50 000	-50 000	0
Tabori tänava kergliiklustee	105 000	245 000	0	350 000	0	350 000
Teede kapremont	500 000	0	0	500 000	0	500 000
Majandus kokku	655 000	245 000	0	900 000	-50 000	850 000
Jaaniku 2 katus ja Estonia pst 38 aknad	34 000	0	0	34 000	0	34 000
Tänavavalgustus	290 387	0	0	290 387	-80 000	210 387
Elamu- ja kommunaalmajandus kokku	324 387	0	0	324 387	-80 000	244 387
Spordikeskus	0		120000	120 000	10 089	130 089
Kurtna Noortelaager projekt	171 000	0	0	171 000	0	171 000
Kaasav eelarve	40 000	0	0	40 000	0	40 000

Vabaaeg, kultuur ja religioon kokku	211 000	0	120000	331 000	10 089	341 089
Kesklinna Põhikooli ehitus	4 132	0	0	4 132	-578	3 554
Kesklinna Põhikooli spordisaal	168 753	0	0	168 753	1 273	170 026
Maleva Põhikool keedukatel	0	0	0	0	17 768	17 768
Ahtme Põhikooli staadion	120 000	280 000	0	400 000	0	400 000
Koolid kokku	292 885	280 000	0	572 885	18 463	591 348
Lasteaed Kakuke	88 033	205 409	0	293 442	0	293 442
Lasteaed Buratino	140 972	328 936	0	469 908	0	469 908
Lasteaed Punamütsike	202 500	1 147 500	0	1 350 000	0	1 350 000
Lasteaed Karuke	0	0	0	0	25 000	25 000
Lasteaed Tareke	0	0	0	0	18 828	18 828
Lasteaed Tuhkatriinu	1 100	0	0	1 100	15 238	16 338
Lasteaed Rukkilill	10 000	0	0	10 000	0	10 000
Lasteaed Muniasjutt	15 000	35 000	0	50 000	0	50 000
Lasteaiad kokku	457 605	1 716 845	0	2 174 450	59 066	2 233 516
Haridus kokku	750 490	1 996 845	0	2 747 335	77 529	2 824 864
Linnavalitsus	0	0	0	0	20 000	20 000
Kõik kokku	1 940 877	2 241 845	120 000	4 302 722	-22 382	4 280 340

FINANTSEERIMISTEGEVUS

Finantseerimistegevuse kogusumma on üks komponent eelarve ülejäägi ja puudujäägi arvestamisel. Finantstegevuse teine lisaeelarve on kajastatud tabelis 6.

Tabel 6. Kohtla-Järve linna 2024. aasta finantstegevuse teine lisaeelarve

		2024. a finantstegevuse kinnitatud eelarve	Teine lisaeelarve	2024. a finantstegevuse täpsustatud eelarve
Kood	Finantseerimistegevus kokku:	-1 486 663	0	-1 486 663
258	Kohustiste võtmine	800 000	0	800 000
	Laenude võtmine muudelt residentidelt	800 000	0	800 000
	Kapitalirendikohustised	0	0	0
208	Kohustiste tagastamine	2 286 663	0	2 286 663
	Võetud laenude tagastamine muudele residentidele	2 278 000	0	2 278 000
	Kapitalirendikohustise tagastamine	8 663	0	8 663

NETOVÕLAKOORMUS

Netovõlakoormus võib ulatuda 2024. aastal 80%-ni vastava aasta põhitegevuse tuludest, kui põhitegevuse tulude kümnekordne vahe on väiksem kui 80% vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest. Seadus kehtestab netovõlakoormuse ülemmäära, mis sõltub omafinantseerimise võimekusest.

2024. aruandeaasta lõpul Kohtla-Järve linna netovõlakoormus võib ulatada 49,9% põhitegevuse tuludest. Täpsemad arvutused on tabelis 7.

Tabel 7. Kohtla-Järve linna 2024. aasta finantsdistsipliini meetmete tagamise arvestus

	2024. a kinnitatud eelarve koos esimese lisaeelarvega	Lisaeelarve	2024. a täpsustatud eelarve
--	---	-------------	--------------------------------

PÕHITEGEVUSE TULUD	55 838 616	1 205 317	57 043 933
PÕHITEGEVUSE KULUD	54 556 901	1 342 788	55 899 689
PÕHITEGEVUSE TULEM	1 281 715	-137 471	1 144 244
KÜMNEKORDNE PÕHITEGEVUSE TULEM	12 817 150	-1 374 710	11 442 440
80% PÕHITEGEVUSE TULUDEST	44 670 893	964 254	45 635 146
NETOVÕLAKOORMUSE ÜLEMMÄÄR	44 670 893	964 254	45 635 146
Netovõlakoormus	28 473 890	-3 812	28 470 078
Võlakohustised sh	28 673 890	-3 812	28 670 078
Laenukohustised 2024. aastal	28 670 078	0	28 670 078
Laenukohustised seisuga 1. jaanuar 2024. a	30 156 741	0	30 156 741
Finantstehingud kokku	-1 486 663	0	-1 486 663
Võetavad laenud	800 000	0	800 000
Võetavad laenud (sildfinantseerimiseks)	0	0	0
Võetavad laenud (refinantseerimiseks)	0	0	0
Kapitalirendikohustised	0	0	0
Tagastatavad laenud	2 278 000	0	2 278 000
Tagastatavad laenud (sildfinantseerimiseks)	0	0	0
Tagastatavad laenud (refinantseerimiseks)	0	0	0
Kapitalirendikohustise tagastamine	8 663	0	8 663
Toetusteks saadud ettemaksud	0	0	0
Tagastamisele kuuluvad saadud ettemaksud	0	0	0
Toetuse maksmise kohustised	0	0	0
Muud pikaajalised võlad	0	0	0
Kasutusrendikohustised (üle üheaastase perioodiga)	3 812	-3 812	0
GOBUS AS tagatistasu	200 000	0	200 000
NETOVÕLAKOORMUS	28 473 890	-3 812	28 470 078
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	16 197 003	968 066	17 165 068
Netovõlakoormus (%)	51,0		49,9
Netovõlakoormus ülemmäär (%)	80	80	80

3. Määruse rakendamiseks vajalikud kulutused

Määruse rakendamisega ei kaasne kulusid.

4. Rakendusaktid

Eelnõu rakendamiseks ei ole vaja vastu võtta rakendusakte.

5. Määruse jõustumine

Vastavalt kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse § 23 lõikele 1 jõustuvad volikogu määrused kolmandal päeval pärast nende avaldamist Riigi Teatajas, kui määrukses eneses ei ole sätestatud hilisemat jõustumise tähtaega.

Koostaja:

Aivar Kamal
finantsteenistuse juht
/allkirjastatud digitaalselt/

kuupäev digiallkirjas