

SELETUSKIRI KOHTLA-JÄRVE LINNAVOLIKOGU MÄÄRUSE EELNÕU „KOHTLA-JÄRVE LINNA 2025. AASTA NELJANDA LISAEELARVE VASTUVÕTMINE“ JUURDE

1. SISSEJUHATUS

Määrus kehtestatakse kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse § 22 lõike 1 punkti 1 ja § 38 ning kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse (edaspidi *KOFS*) § 26 lõike 3 alusel.

Eelnõu algataja on Kohtla-Järve Linnavalitsus ja menetleja on finantsteenistuse juht Aivar Kamal (aivar.kamal@kjlv.ee, 5884 5525). Eelnõu on ette valmistanud finantsteenistus.

Vastavalt Kohtla-Järve Linnavolikogu 29. oktoobri 2020. a määruse nr 79 „Kohtla-Järve linna eelarvestrateegia koostamise ning eelarve koostamise, vastuvõtmise, avalikustamise ja täitmise kord“ § 19 lõikele 3 võib lisaeelarve vastu võtta ühe lugemisega.

Kohtla-Järve Linnavolikogu 29. veebruari 2016. a määruse nr 97 „Kohtla-Järve Linnavalitsuse töökord“ § 4 lõike 2¹ kohaselt on eelnõu menetlejal kõik eelnõu algataja õigused ja kohustused vastavalt Kohtla-Järve Linnavolikogu töökorrale. Kohtla-Järve Linnavolikogu 26. septembri 2018. a määruse nr 24 „Kohtla-Järve Linnavolikogu töökord“ § 6 lõike 7 kohaselt peab antud eelnõu olema menetletud kõikides Kohtla-Järve Linnavolikogu alatistes komisjonides.

SISUKORD

1. SISSEJUHATUS	1
2. EELNÕU EESMÄRK JA SISU	1
2.1. PÕHITEGEVUSE TULUD	4
2.2. PÕHITEGEVUSE KULUD.....	7
2.3. INVESTEERIMISTEGEVUS.....	13
2.4. FINANTSEERIMISTEGEVUS	14
2.5. LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS.....	16
2.6. NETOVÕLAKOORMUS	16
3. MÄÄRUSE RAKENDAMISEGA SEOTUD MAJANDUSLIKUD KULUD.....	17
4. MÄÄRUSE MÕJU.....	17
5. EELNÕU TERMINOLOOGIA.....	17
6. RAKENDUSAKTID	17
7. MÄÄRUSE JÕUSTUMINE.....	17

2. EELNÕU EESMÄRK JA SISU

Kohtla-Järve linna 2025. aasta eelarve võeti vastu 19. detsembril 2024. a Kohtla-Järve Linnavolikogu määrusega nr 98 „Kohtla-Järve linna 2025. aasta eelarve vastuvõtmine“. Kohtla-Järve linna 2025. a esimene lisaeelarve võeti vastu 27. märtsil 2025. a Kohtla-Järve Linnavolikogu määrusega nr 103, teine lisaeelarve võeti vastu 26. juunil 2025. a Kohtla-Järve Linnavolikogu määrusega nr 106 ja kolmas lisaeelarve võeti vastu 31. oktoobril 2025. a Kohtla-Järve Linnavolikogu määrusega nr 122. Antud eelnõu on neljas lisaeelarve, millega sisuliselt muudetakse Kohtla-Järve linna 2025. aasta kolmandat lisaeelarvet.

Kohtla-Järve linna 2025. a neljanda lisaeelarve eelnõu koostamisel on võetud aluseks kehtivad õigusaktid, sh *KOFS*, 2025. aasta riigieelarve seadus, Vabariigi Valitsuse 6. veebruari 2015. a määrus nr 16 „Riigieelarve seaduses kohaliku omavalitsuse üksustele määratud toetusfondi vahendite jaotamise ja kasutamise tingimused

ja kord“, Vabariigi Valitsuse 25. märtsi 2025. a korraldus nr 65 „Tasandus- ja toetusfondi jaotus 2025. aastal“, Vabariigi Valitsuse 18. septembri 2025. a korraldus nr 165 „Toetusfondi lisavahendite jaotus 2025. aastal“, Kohtla-Järve Linnavolikogu 19. detsembri 2024. a määrus nr 98 „Kohtla-Järve linna 2025. aasta eelarve vastuvõtmine“, Kohtla-Järve Linnavolikogu 27. märtsi 2025. a määrus nr 103 „Kohtla-Järve linna 2025. aasta esimese lisaeelarve vastuvõtmine“, Kohtla-Järve Linnavolikogu 26. juuni 2025. a määrus nr 106 „Kohtla-Järve linna 2025. aasta teise lisaeelarve vastuvõtmine“, Kohtla-Järve Linnavolikogu 31. oktoobri 2025. a määrus nr 122 „Kohtla-Järve linna 2025. aasta kolmanda lisaeelarve vastuvõtmine“, Kohtla-Järve Linnavolikogu 30. septembri 2015. a määrus nr 76 „Kohtla-Järve linna arengukava aastateks 2016-2034 kinnitamine“, Kohtla-Järve Linnavolikogu 26. septembri 2024. a määrus nr 74 „Kohtla-Järve linna eelarvestrateegia aastateks 2025–2029“ (edaspidi *eelarvestrateegia*) ning Kohtla-Järve Linnavolikogu 29. oktoobri 2020. a määrus nr 79 „Kohtla-Järve linna eelarvestrateegia koostamise ning eelarve koostamise, vastuvõtmise, avalikustamise ja täitmise kord“.

Kohaliku omavalitsuse üksuste eelarved on iseseisvad. Riigieelarvest edasiantavate maksutulude ning tasandus- ja toetusfondi eesmärk on tagada kohaliku omavalitsuse üksustele piisavad vahendid kohaliku elu küsimuste üle iseseisvalt seaduste alusel otsustamiseks.

Kohtla-Järve linna 2025. a eelarve ja lisaeelarve on koostatud tekkepõhise meetodika alusel. Tekkepõhises eelarves kajastatakse tehinguid vastavalt nende toimumisele, sõltumata sellest, millal nende eest raha laekub või välja makstakse. Kui eelarveaastaks kavandatud sissetulekud või väljaminekud erinevad oluliselt eelarveaasta füüsilistest laekumistest või väljamaksetest, kajastatakse eelarves eraldi vastavate nõuete ja kohustiste muutused. Selliselt tagatakse likviidsete varade muutuse eelarveosa täpsem planeerimine.

KOFS-ist tulenevalt koosneb tekkepõhine eelarve põhitegevuse tulude, põhitegevuse kulude, investeerimistegevuse, finantseerimistegevuse ja likviidsete varade muutuse osadest.

Eelarve liigendus on järgmine:

- põhitegevuse tulud (maksutulud, tulud kaupade ja teenuste müügist, saadavad tegevustoetused, saadavad toetused jooksvateks kuludeks, muud tegevustulud);
- põhitegevuse kulud (antavad toetused jooksvateks kuludeks, personalikulud, majandamiskulud, muud tegevuskulud);
- investeerimistegevus (põhivara müük ja ost, põhivara soetamiseks saadav ning antav sihtfinantseerimine, finantstulud ja -kulud);
- finantseerimistegevus (kohustuste võtmine ja tasumine);
- likviidsete varade muutus (raha ja pangakontode saldo muutus).

Kohtla-Järve linna 2025. aasta eelarve ja lisaeelarvete koostamisel on eesmärgiks hoida eelarvepoliitika protsess läbipaistev, kulutada maksumaksja raha säästlikult ja mõistlikult ning toetada linna tasakaalustatud arengut.

Prioriteediks investeerimistegevuses on projektidele välisfinantseerimise kaasamine ning mõõduka omafinantseerimise planeerimine.

Eelarve põhitegevuse tulude ja kulude vahe on põhitegevuse tulek. Mida suurem on põhitegevuse tulek, seda suurem on omavalitsuse investeerimisvõimekus. KOFS-i järgi on põhitegevuse tulemi lubatav väärtus aruandeperioodi lõpu seisuga null või positiivne. Kohtla-Järve linna prognoositav põhitegevuse tulek aastaks 2025 peale neljanda lisaeelarve vastuvõtmist on 1 577 836 eurot. See on 152 876 euro võrra vähem, kui oli 2025. aasta kolmanda eelarvega ette nähtud, kuid see jätkuvalt vastab KOFS-i nõuetele. Põhitegevuse tulek on vähenenud tegevustulude mõõduka suurenemise, kuid samal ajal tegevuskulude ja tegevuskuludeks antavate toetuste suurenemise tõttu, mille täpsem selgitus on esitatud põhitegevuse kulude peatükis.

Eelarve tulek on põhitegevuse tulek miinus investeerimistegevus. Eelarve on tasakaalus, kui eelarve tulek võrdub nulliga. Kui eelarve tulek on positiivne, siis eelarve on ülejäägis. Kui eelarve tulek on negatiivne, on eelarve puudujäägis. Eelarve puudujääk ei tähenda tingimata halba finantsolukorda, vaid võib viidata

teadlikule investeerimisstrateegiale. Majanduslanguse perioodil on puudujääk sageli paratamatu, et toetada majanduskasvu ja stimuleerida tarbimist. Vähesel põhitegevuse tulemi tingimustes tekib eelarve puudujääk, kuna investeerimistegevuse strateegia nõuab suuremat panustamist. Siiski ei saa loobuda investeerimisprojektidest, mis parandavad piirkonna elukvaliteeti ja loovad uusi võimalusi. Puudujääk viitab ka sellele, et eelmiste perioodide likviidsusjääke ja täitmata nõudeid suunatakse olemasolevasse eelarvesse, tagades ressursside maksimaalselt efektiivse kasutamise. Puudujääki võidakse mõõdukalt finantseerida ka laenu abil.

Kohtla-Järve linna prognoositav eelarve tulem aastaks 2025 on –3 955 491 eurot. Puudujääk on samal tasemel, nagu oli kavandatud kolmandas lisaelarves. Tegemist on siiski aktsepteeritava eelarve tulemiga, mis küll erineb sellest, mis on eelarvestrateegiaga ette nähtud, kuid mis võib aasta lõpuks olla väiksemas puudujäägis või lausa positiivne. Eelarve tulemi täpne ja reaalne suurus selgub alles 2025. aasta lõpus.

Neljanda lisaelarve koostamise vajaduse on põhjendanud alljärgnevad asjaolud.

1. Ahtme ja Järve linnaosa koolide ühendamise tulemusel muudetakse lisaelarvega linna põhikoolide põhitegevuse tulude ja kulude mahtu.
2. Eelarveaasta jooksul on riigieelarvest laekunud täiendavaid sihtotstarbelisi toetusi, mida esialgses eelarves ega esimeses, teises ja kolmandas lisaelarves ei olnud kavandatud. Lisaelarvega suurendatakse nimetatud toetuste võrra nii põhitegevuse tulusid kui ka toetuse andja määratud otstarbel tehtavaid põhitegevuse kulusid.
3. Eelarveaasta jooksul on laekunud täiendavaid tulusid füüsilise isiku tulumaksust, kindlustushüvitistest ja trahvidest, mida esialgses eelarves ega esimeses, teises ja kolmandas lisaelarves ei olnud kavandatud. Neljanda lisaelarve eelnõu kohaselt vähenevad siiski tulud hallatavate asutuste majandustegevusest.
4. On selgunud, et riigieelarvelised toetused on eelarveaasta jooksul jäänud osaliselt kasutamata, mis toob kaasa väljaminekute vähendamise.
5. On ilmnunud muud lisavajadused, mis toovad kaasa täiendavaid väljaminekuid.
6. On selgunud vajadus teha eelarves väljaminekute majandusliku sisu lõikes ümberpaigutusi.
7. On selgunud vajadus teha muudatusi investeerimistegevuse sissetulekute eelarves.

Neljanda lisaelarve koondeelarve on esitatud tabelis 1.

Tabel 1. Kohtla-Järve linna 2025. aasta neljanda lisaelarve koondeelarve

	31. oktoobril 2025. a vastuvõetud 2025. aasta kolmas lisaelarve	Neljas lisaelarve	2025. aasta täpsustatud eelarve
Põhitegevuse tulud	59 595 619	-130 658	59 464 961
Maksutulud	31 359 364	200 000	31 559 364
Tulud kaupade ja teenuste müügist	3 602 027	-261 271	3 340 756
Saadavad toetused tegevuskuludeks	23 887 228	-72 537	23 814 691
<i>sh tasandusfond</i>	8 450 623	0	8 450 623
<i>sh toetusfond</i>	10 929 925	0	10 929 925
<i>sh saadud muud tegevustoetused</i>	1 000	0	1 000
<i>sh saadud toetused tegevuskulude sihtfinantseerimiseks</i>	4 505 680	-72 537	4 433 143
Muud tegevustulud	747 000	3 150	750 150
Põhitegevuse kulud	57 864 907	22 218	57 887 125
Antavad toetused tegevuskuludeks	11 420 652	138 788	11 559 440
Tegevuskulud	46 444 255	-116 570	46 327 685
Põhitegevuse tulem	1 730 712	-152 876	1 577 836
Investeerimistegevus	-5 686 203	152 876	-5 533 327
Põhivara müük (+)	30 000	80 665	110 665
Põhivara soetus (-)	-9 165 886	105 235	-9 060 651
Põhivara soetamiseks saadav sihtfinantseerimine (+)	4 621 476	-33 024	4 588 452

Põhivara soetamiseks antav sihtfinantseerimine (-)	-160 853	0	-160 853
Osaluste ning muude aktsiate soetus	-70 000	0	-70 000
Finantstulud (+)	10 000	0	10 000
Finantskulud (-)	-950 940	0	-950 940
Eelarve tulem: ülejääk (+), puudujääk (-)	-3 955 491	0	-3 955 491
Finantseerimistegevus	1 376 174	0	1 376 174
Kohustiste võtmine (+)	11 620 000	0	11 620 000
Kohustiste tagastamine (-)	-10 243 826	0	-10 243 826
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-2 579 317	0	-2 579 317

2.1. PÕHITEGEVUSE TULUD

Põhitegevuse neljas tulude lisaeelarve on kajastatud tabelis 2.

Tabel 2. Kohtla-Järve linna 2025. aasta põhitegevuse tulude neljas lisaeelarve

		Kinnitatud eelarve koos kolmanda lisa-eelarvega	Neljas lisaeelarve	Täpsustatud eelarve
	Põhitegevuse tulud kokku	59 595 619	-130 658	59 464 961
30	Maksutulud	31 359 364	200 000	31 559 364
3000	Füüsilise isiku tulumaks (2025. a – 11,29% brutotulult)	25 630 289	200 000	25 830 289
3000	Tulumaks pensionitulult (2025. a – 5,5% pensionitulult)	5 526 949	0	5 526 949
3030	Maamaks	190 126	0	190 126
3044	Reklaamimaks	12 000	0	12 000
32	Tulud kaupade ja teenuste müügist	3 602 027	-261 271	3 340 756
320	Riigilõiv	8 500	1 000	9 500
320180	Riigilõiv ehituslubade eest	4 000	1 000	5 000
320320	Riigilõiv kasutusloa väljastamise eest	1 500	-500	1 000
320999	Muud riigilõivud	3 000	500	3 500
322	Tulud kaupade ja teenuste müügist	3 452 713	-264 271	3 188 442
3220	Tulud haridusasutuste majandustegevusest	1 134 512	-86 000	1 048 512
3220	Tulud haridusasutuste majandustegevusest (kohatasu)	1 460 000	-155 000	1 305 000
3220	Tulud haridusasutuste majandustegevusest (kunstide kooli õppemaks)	113 765	0	113 765
3221	Tulud kultuuriasutuste majandustegevusest	110 100	900	111 000
3222	Tulud spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest	501 800	-20 000	481 800
3224	Tulud sotsiaalasutuste majandustegevusest	61 536	1 829	63 365
3224	Tulud sotsiaalasutuste majandustegevusest (Sotsiaalkindlustusameti teenused erivajadustega inimestele)	71 000	-6 000	65 000
323	Kaupade ja teenuste müük	140 814	2 000	142 814
3233	Üüri- ja renditulud varadelt	75 364	2 000	77 364
3233	Üüri- ja renditulud varadelt (sotsiaalmaja)	65 450	0	65 450
35	Saadud toetused	23 887 228	-72 537	23 814 691
352	Saadavad tegevustoetused	19 381 548	0	19 381 548
3520	Vabariigi Valitsus, sh	19 380 548	0	19 380 548
352000	Tasandusfond	8 450 623	0	8 450 623
352001	Toetusfond	10 929 925	0	10 929 925
	<i>Hariduskulud (töötasu, õppevahendid, koolitus)</i>	6 597 507	0	6 597 507
	<i>Koolilõuna toetuse vahendid</i>	373 450	0	373 450
	<i>Tõhustatud ja eritoega laste õppe tegevuskulu toetus</i>	623 532	0	623 532
	<i>Kultuurirahits</i>	21 816	0	21 816
	<i>Koolieelsete lasteasutuste toetus</i>	929 845	0	929 845
	<i>Huvitegevuse toetus</i>	193 841	0	193 841
	<i>Toimetulekutoetus</i>	1 546 438	0	1 546 438
	<i>Suure hooldus- ja abivajadusega lapsele abi osutamise toetus</i>	77 508	0	77 508
	<i>Vaimse tervise edendamise toetus</i>	51 633	0	51 633

	<i>Rahvastikutoimingute kulude hüvitis</i>	462	0	462
	<i>Kohalike teede hoiu toetus</i>	513 893	0	513 893
352	Saadud muud tegevustoetused	1 000	0	1 000
	Haridus- ja Teadusministeerium (Lasteaia Kirju-Mirju projekti toetuseks)	1 000	0	1 000
35	Saadud toetused tegevuskulude sihtfinantseerimiseks	4 505 680	-72 537	4 433 143
	Toetused mitteresidentidelt (haridus- ja kultuuriasutuste projektide toetusteks)	9 811	0	9 811
	Toetused mitteresidentidelt (linnaalitsuse toetamine lõimumise, sealhulgas kohanemise teenuste pakkumisel)	83 048	0	83 048
	Toetused mitteresidentidelt (projekt „Turvalisuse arenguprogramm“)	19 760	0	19 760
	Toetused mitteresidentidelt (projektitoetus „Noorte tugisüsteemi arendamine ja testimine“)	214 689	0	214 689
	Toetused mitteresidentidelt (projektitoetus Keslinna põhikoolile)	17 279	0	17 279
	Toetused mitteresidentidelt (projektitoetus Järve kooli uue koolihoone ehitamiseks)	0	0	0
	Toetus mitteresidentidelt (projekt „Isikukeskse erihoolekande teenusmudeli rakendamine kohalikus omavalitsuses“)	161 961	0	161 961
350	<i>Valitsussektorisised toetused</i>	<i>3 980 010</i>	<i>-73 937</i>	<i>3 906 073</i>
	Toetused riigilt ja riigiasutustelt	3 889 797	-98 287	3 791 510
	Haridus- ja Teadusministeerium (projekt „Täiendava toetuse andmise tingimused ja kord munitsipaalkoolide pidajatele valmisoleku tagamiseks tasemetööde ja eksamite läbiviimiseks testide andmekogus“)	175 808	0	175 808
	Haridus- ja Teadusministeerium (projekt „Ühekordne toetus liikumisõpetuse ja loodusvaldkonna ainetele 2025. a“)	77 894	0	77 894
	Haridus- ja Teadusministeerium (Ida-Virumaa haridustöötajatele täiendava töjõukulu toetus 01.01–31.08.2025. a)	1 627 750	-108 621	1 519 129
	Haridus- ja Teadusministeerium (Ida-Virumaa haridustöötajatele täiendava töjõukulu toetus 01.09–31.12.2025. a)	919 583	0	919 583
	Haridus- ja Teadusministeerium (projektide toetuseks)	47 705	12 000	59 705
	Haridus- ja Teadusministeerium (eesti keele metoodikakeskused 2025. a)	30 000	0	30 000
	Haridus- ja Teadusministeerium (Eesti Keele Instituudilt täiendava eesti keele õppe toetus)	56 400	0	56 400
	Haridus- ja Teadusministeerium (toetus eestikeelseks õppeks vajaliku õppevara soetamiseks)	41 900	0	41 900
	Kultuuriministeerium (kultuurikeskuse projekti toetus)	2 737	4 200	6 937
	Kliimaministeerium (projektide toetuseks)	1 500	0	1 500
	Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium (transporditoetuseks)	207 985	0	207 985
	Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium (projektitoetus „Noorte tugisüsteemi arendamine ja testimine“)	58 362	0	58 362
	Regionaal- ja Põllumajandusministeerium (koolipiimatoetusteks)	16 012	12 785	28 797
	Regionaal- ja Põllumajandusministeerium (projekt „Kohtla-Järve linna tühjenevate korterelamute probleemistiku lahendamine“)	429 151	-57 675	371 476
	Regionaal- ja Põllumajandusministeerium (projekt „Kohtla-Järve tühjenevate korterelamute lammutamine ja elanike ümberasustamine“)	110 000	0	110 000
	Toetus Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumilt (projekt „Kohtla-Järve HEV-noorte ala“)	0	33 024	33 024

	Siseministeerium (Integratsiooni SA kultuurikeskuse projekti toetus)	23 987	6 000	29 987
	Siseministeerium (projekt „Turvalisuse arenguprogramm“)	8 469	0	8 469
	Siseministeerium (projekt „Kodud tuleohutuks“)	24 700	0	24 700
	Siseministeerium (kriisivõimekuse suurendamiseks 2025. a)	9 493	0	9 493
	Sotsiaalministeerium (vanemlusprogrammi „Gordoni perekool“ toetamiseks)	2 300	0	2 300
	Sotsiaalministeerium (ajutise kaitse saanud ukrainlaste üürihüvitis)	18 000	0	18 000
	Sotsiaalministeerium (Lasteaia Rukkilill projekti toetamiseks)	61	0	61
	Toetused kohaliku omavalitsuse üksustelt	12 000	-3 500	8 500
	Toetused valitsussektorisse kuuluvatelt avalik-õiguslikelt juriidilistelt isikutelt (linnaomavalitsuse toetamine lõimumise, sealhulgas kohanemise teenuste pakkumisel)	35 592	0	35 592
	Toetused valitsussektorisse kuuluvatelt avalik-õiguslikelt juriidilistelt isikutelt	42 621	27 850	70 471
	Toetused muudelt residentidelt jooksvateks kuludeks	19 122	1 400	20 522
38	Muud tulud	747 000	3 150	750 150
3823	Tulud muudelt finantsvaradelt	2 000	150	2 150
38251	Maavara kaevandamisõiguse tasu	390 000	0	390 000
38254	Vee erikasutusõiguse tasu	45 000	0	45 000
3882	Saastetasud ja keskkonnahäiringute hüvitised	160 000	-5 000	155 000
3880	Trahvid	5 000	3 000	8 000
3888	Eelpool nimetatata muud tulud	145 000	5 000	150 000

Kohtla-Järve linna 2025. aasta esialgne põhitegevuse tulude eelarve oli 55 780 329 eurot. 2025. aasta esimese lisaelarvega suurenes põhitegevuse tulude kogumaht 57 440 918 euron, teise lisaelarvega 58 075 517 euron ning kolmanda lisaelarvega 59 595 619 euron.

Neljanda lisaelarve eelnõu kohaselt vähenevad põhitegevuse tulud 130 658 euro võrra. Muudatus tuleneb füüsilise isiku tulumaksu laekumise kasvust summas 200 000 eurot, kaupade ja teenuste müügitulu vähenemisest summas 261 271 eurot, muude toetuste kahanemisest summas 72 537 eurot ning muude tulude kasvust summas 3150 eurot.

Kohtla-Järve linna 2025. aasta neljanda lisaelarve põhitegevuse tulude kogumaht on 59 464 961 eurot.

Maksutulud

Tulumaksu laekumist füüsilistelt isikutelt mõjutavad nii maksumaksjate arv kui ka nende brutotulu suurus. 2025. aasta alguses oli Kohtla-Järve linna maksumaksjate keskmine brutotulu 1474 eurot kuus. 2025. aasta esimese üheksa kuu jooksul kujunes keskmiseks brutotuluks juba 1531 eurot kuus, mis tähendab 4% kasvu võrreldes aasta algusega. Selline kasv loob võimaluse suurendada tulumaksu eelarvet 200 000 euro võrra.

Maksutulude maht on 31 559 364 eurot ehk 53,07% kavandatud põhitegevuse tulude lisaelarvest.

Tasandus- ja toetusfond

2025. aasta lisaelarves on kavandatud tasandus- ja toetusfondi toetused kokku summas 19 380 548 eurot, millest tasandusfond moodustab 8 450 623 eurot ja toetusfond 10 929 925 eurot. Need toetused moodustavad 32,59% eelarve põhitegevuse tuludest. Toetusfondi vahendid on määratud kohalikele omavalitsustele konkreetsete tegevuste katteks:

1. koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukulude katteks;
2. tõhustatud ja eritoega laste õppe tegevuskulude toetuseks;
3. huvihariduse ja -tegevuse toetuseks;
4. toimetulekutoetuste maksmise toetuseks;
5. suure hooldus- ja abivajadusega lapsele abi osutamise toetuseks;

6. rahvastikutoimingute kulude hüvitiseks;
7. kohalike teede hoiu toetuseks;
8. vaimse tervise edendamise toetuseks.

Saadavad toetused

Saadavad toetused tegevuskulude sihtfinantseerimiseks on planeeritud summas 4 433 143 eurot, mis moodustab 7,46% põhitegevuse tuludest. Võrreldes 2025. aasta kolmanda lisaeelarvega vähenevad sihtfinantseerimiseks ettenähtud toetused 72 537 euro võrra.

Haridus- ja Teadusministeeriumilt haridustöötajate tööjõukuludeks eraldatud täiendavatest vahenditest on riigieelarvesse tagastatud kasutamata 108 621 eurot. Seoses tühjenevate korterelamute lammutustööde esimese etapi lõpetamisega on Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumi toetus tühjenevate korterelamute lammutamiseks ja elanike ümberasustamiseks vähenenud 57 675 euro võrra.

Vastavalt riigiasutuste käskkirjadele, otsustele ja sõlmitud lepingutele riigieelarveliste toetuste eraldamise kohta on lisavahendeid laekunud Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumilt koolipiimatoetuseks summas 12 785 eurot, Haridus- ja Teadusministeeriumilt lasteaedade projektide läbiviimiseks summas 12 000 eurot, valitsussektorisse kuuluvatelt avalik-õiguslikelt juriidilistelt isikutelt hallatavate asutuste projektide toetuseks summas 27 850 eurot ning muudelt residentidelt ürituste korraldamiseks summas 1400 eurot.

Ahtme linnaosa projektile „Kohtla-Järve HEV-noorte ala“ eraldatud toetus kajastub lisaeelarves 33 024 euro ulatuses põhitegevuse tuluna ja 43 400 euro ulatuses investeeringuna.

Tulud kaupade ja teenuste müügist

Tulud kaupade ja teenuste müügist moodustavad 5,62% eelarve põhitegevuse tuludest. Kokku on planeeritud laekumisi summas 3 340 756 eurot. Võrreldes varasemaga on kaupade ja teenuste müügist saadavad tulud vähenenud 261 271 euro võrra. Täpsemalt hõlmab see spordikeskuse tasuliste teenuste tulude vähenemist 20 000 euro võrra, lasteaedade toitlustuskulude katmise kahanemist 130 000 euro võrra, teistelt omavalitsustelt laekuva lasteaedade kohatasu vähenemist 155 000 euro võrra ning Sotsiaalkindlustusameti erivajadustega inimestele osutatavate teenuste tulude vähenemist 6 000 euro võrra.

Täiendavaid tulusid laekub Sotsiaalhoolekandekeskuse teenustest summas 1829 eurot, Kohtla-Järve Kunstide Kooli rendituludest 2000 eurot ja teenustest 1500 eurot, riigilõivu laekumisest ehitusloa väljastamise eest 1000 euro ulatuses ning lasteaedade õppekulude katmise suurenemisest 87 500 euro ulatuses.

Tulude muutudes suurenevad või vähenevad samas mahus ka vastavad majandamiskulud.

Muud tulud

Muud tegevustulud suurenevad 3150 euro võrra, sealhulgas 3000 euro võrra trahvide laekumise arvelt ning 5000 euro võrra liikluskahjude hüvitiste arvelt. Saastetasude ja keskkonnahäiringute hüvitiste laekumine väheneb 5000 euro võrra. Muud tegevustulud on kavandatud summas 750 150 eurot, mis moodustab 1,26% lisaeelarve põhitegevuse tuludest.

2.2. PÕHITEGEVUSE KULUD

Põhitegevuse kulud suurenevad neljanda lisaeelarvega 22 218 euro võrra. Muudatus jaguneb nii, et tegevuskulud vähenevad 116 570 euro võrra, kuid antavad toetused tegevuskuludeks suurenevad 138 788 euro võrra. Tegevuskulude sees on tehtud valdkonniti järgmised täpsustused ja ümberpaigutused.

Üldiste valitsussektori teenuste kulud

Üldiste valitsussektori teenuste valdkonnas vähenevad kulud kokku 24 400 euro võrra. Linnavalitsuse kulud vähenevad 22 800 euro võrra: 1600 eurot suunati haridusürituste eelarvest, kuna ühe sündmuse kulud olid kaetud linnavalitsuse eelarvest, 9400 eurot suunatakse investeeringutesse liftide ajamite vahetamiseks ning

15 000 eurot suunatakse haridusvaldkonna personalikuludeks. Linna valimiskomisjoni kasutamata jäänud vahendite tõttu vähenevad selle kulud 1600 euro võrra.

Majanduse kulud

Majandusvaldkonna kulud suurenevad kokku 12 588 euro võrra. Soojamajanduses vähenevad kulud 4000 euro võrra, mis suunatakse heitveekäitluse kuludeks, kuna korrashoiukulud jäid 2025. aastal tegemata. Teede ja tänavate korrashoiu valdkonnas suurenevad kulud 15 000 euro võrra seoses auguremondiga ning ühistranspordikorralduses suureneb tegevuskulu 1588 euro võrra, sest projekti „Ühistranspordi infrastruktuuri kaasajastamine“ investeringute mahtu vähendati ning vahendid suunati tegevuskuludesse.

Keskkonnakaitse kulud

Keskkonnakaitse valdkonna kulud kasvavad kokku 49 000 euro võrra. Prügiveo kulud suurenevad 45 000 euro võrra lehtede koristamise tõttu ning heitveekäitluse kulud 4000 euro võrra.

Elamu- ja kommunaalmajanduse kulud

Elamu- ja kommunaalmajanduse kulud vähenevad kokku 107 675 euro võrra. Munitsipaalruumide kulud vähenevad 57 675 euro võrra seoses projekti „Kohtla-Järve linna tühjenevate korterelamute probleemistiku lahendamine“ eelarve vähenemisega. Tänavavalgustuse kulud vähenevad 50 000 euro võrra ning vahendid suunatakse investeringutesse.

Vaba aja, kultuuri ja religiooni kulud

Kultuurivaldkonna kulud suurenevad kokku 60 969 euro võrra. Spordikeskuse kulud vähenevad 18 375 euro võrra omatulude vähenemise tõttu 20 000 euro ulatuses ja intressitulu suurenemise tõttu 1625 euro võrra. Noortekeskuse kulud suurenevad 33 024 euro võrra projekti „Kohtla-Järve HEV-noorte ala“ vahendite suunamise tõttu tegevuskuludesse. Kultuurikeskuse kulud suurenevad 10 900 euro võrra sihtfinantseerimise arvel. Ahtme Klubi kulud suurenevad 29 520 euro võrra, millest 3700 eurot on sihtfinantseerimine ja 25 820 eurot investeringutest ümber suunatud tegevuskulud. Põlevkivimuuseumi omatulud suurenevad 900 euro võrra ning linnaorkestrile lisatakse 5000 eurot personalikulude katteks.

Hariduse kulud

Haridusvaldkonna kulud vähenevad kokku 92 881 euro võrra. Lasteaedade kulud vähenevad 118 036 euro võrra, millest vähenemine summas 87 500 eurot tuleneb omatulude vähenemisest, vähenemine summas 18 079 eurot investeringutest ümber suunamisest, suurenemine summas 29 785 eurot sihtfinantseerimisest, vähenemine summas 3220 eurot eesti keele toetuse teise poolaasta juhtimistoetuse muudatusest ning vähenemine summas 39 022 eurot eesti keele toetuse esimese poolaasta kasutamata jäägist, mis tagastati riigile. Lasteaia kohatasu kulu vähendatakse 10 000 euro võrra.

Põhikoolide kulud vähenevad seoses koolide ühendamisega 4095 euro võrra. Muudatuste hulka kuulub vähenemine summas 69 597 eurot eesti keele toetuse esimese poolaasta kasutamata jäägi tagastamise tõttu, suurenemine summas 3220 eurot teise poolaasta juhtimistoetuse muudatusest ning suurenemine summas 62 282 eurot Iidla põhikooli majanduskuludeks. Põhikoolide kohamaksu kulud suurenevad 2500 euro võrra ning huvikoolide kohamaksu kulud 3500 euro võrra.

Kohtla-Järve Kunstide Koolile lisandub 300 eurot sihtfinantseerimist, Ahtme Kunstide Koolile 2600 eurot ning loomemajale 16 950 eurot sihtfinantseerimist.

Sotsiaalse kaitse kulud

Sotsiaalse kaitse valdkonna kulud suurenevad kokku 124 617 euro võrra. Koduteenuse kulud vähenevad 1000 euro võrra ning pensionäride päevakeskuse kulud 2000 euro võrra, mõlemad summad suunatakse Kohtla-Järve Sotsiaalhoolekandekeskuse eelarvesse. Erivajadustega inimeste päevakeskuse kulud vähenevad 6000 euro võrra vastavalt vähendatud tuludele. Üldhooldusteenuse kulud suurenevad 99 788 euro võrra ning asenduskoduteenuse kulud 29 000 euro võrra. Laste turvakodu kulud suurenevad omatulude arvel 1829 euro võrra. Toimetulekutoetuse tegevuskulud vähenevad 11 000 euro võrra ja lastega perede toetused 7000 euro

võrra. Nende vahendite arvel suurenevad puuetega inimeste sotsiaaltranspordi kulud 1000 euro võrra, võlanõustamisteenuse kulud samuti 1000 euro võrra ning 16 000 eurot suunatakse lapse tugiisikuteenuse kuludeks.

Kõik muudatused on esitatud tegevusalade lõikes tabelis 3 ning pärast neljanda lisaeelarve vastuvõtmist on linna põhitegevuse kulude kogumaht 57 887 125 eurot.

Tabel 3. Kohtla-Järve linna 2025. aasta põhitegevuse kulude neljas lisaeelarve

Kulud tegevusalade järgi	Personalikulud			Tegevuskulud			Antavad toetused tegevuskuludeks			Eelarve kokku		
	Kinnitatud eelarve	Lisaeelarve	Täpsustatud eelarve	Kinnitatud eelarve	Lisaeelarve	Täpsustatud eelarve	Kinnitatud eelarve	Lisaeelarve	Täpsustatud eelarve	Kinnitatud eelarve	Lisaeelarve	Täpsustatud eelarve
ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED	2 928 775	-16 600	2 912 175	1 084 715	-7 800	1 076 915	116 900	0	116 900	4 130 390	-24 400	4 105 990
Linnavolikogu	225 290	0	225 290	16 200	0	16 200	22 400	0	22 400	263 890	0	263 890
Linnavalitsus	2 650 000	-15 000	2 635 000	949 000	-7 800	941 200	27 000	0	27 000	3 626 000	-22 800	3 603 200
Linnavalitsuse otsekulud	0	0	0	16 000	0	16 000	0	0	0	16 000	0	16 000
Reservfond	0	0	0	100 000	0	100 000	0	0	0	100 000	0	100 000
Omavalitsuste liikmemaksud	0	0	0	0	0	0	67 500	0	67 500	67 500	0	67 500
Linna valimiskomisjon	53 485	-1 600	51 885	3 515	0	3 515	0	0	0	57 000	-1 600	55 400
RIIGIKAITSE	0	0	0	9 493	0	9 493	0	0	0	9 493	0	9 493
Tsiviilkaitse	0	0	0	9 493	0	9 493	0	0	0	9 493	0	9 493
AVALIK KORD JA JULGEOLEK	8 028	0	8 028	94 611	-16 461	78 150	0	0	0	102 639	-16 461	86 178
Avalik kord	0	0	0	74 410	-16 461	57 949	0	0	0	74 410	-16 461	57 949
Projekt "Turvalisuse arenguprogramm"	8 028	0	8 028	20 201	0	20 201	0	0	0	28 229	0	28 229
MAJANDUS	0	0	0	452 794	12 588	465 382	800 639	0	800 639	1 253 433	12 588	1 266 021
Põllumajandus	0	0	0	8 330	0	8 330	0	0	0	8 330	0	8 330
Soojamajandus	0	0	0	18 880	-4 000	14 880	0	0	0	18 880	-4 000	14 880
Teede ja tänavate korrashoid	0	0	0	377 584	15 000	392 584	0	0	0	377 584	15 000	392 584
Ühistranspordi korraldus	0	0	0	0	1 588	1 588	770 000	0	770 000	770 000	1 588	771 588
Õhutransport (SA Jõhvi Lennuväli)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Turism (turismiklastri leping)	0	0	0	0	0	0	16 371	0	16 371	16 371	0	16 371
Üldmajanduslikud arendusprojektid	0	0	0	48 000	0	48 000	14 268	0	14 268	62 268	0	62 268
KESKKONNAKAITSE	0	0	0	3 336 199	49 000	3 385 199	0	0	0	3 336 199	49 000	3 385 199
Jäätmeäätlus	0	0	0	117 994	45 000	162 994	0	0	0	117 994	45 000	162 994
Avalike alade korrashoid	0	0	0	3 124 799	0	3 124 799	0	0	0	3 124 799	0	3 124 799
Heitveekäitlus	0	0	0	1 810	4 000	5 810	0	0	0	1 810	4 000	5 810
Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse	0	0	0	91 596	0	91 596	0	0	0	91 596	0	91 596
ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS	45 596	0	45 596	1 578 624	-107 675	1 470 949	344 700	0	344 700	1 968 920	-107 675	1 861 245
Munitsipaalruumide kulud	45 596	0	45 596	616 911	-57 675	559 236	344 700	0	334 702	1 007 207	-57 675	949 532
Veevarustus	0	0	0	21 500	0	21 500	0	0	0	21 500	0	21 500
Tänavavalgustus	0	0	0	502 465	-50 000	452 465	0	0	0	502 465	-50 000	452 465
Muu elamu- ja kommunaalmajandus	0	0	0	437 748	0	437 748	0	0	0	437 748	0	437 748
TERVISHOID	0	0	0	51 633	0	51 633	0	0	0	51 633	0	51 633
Avalikud tervishoiuteenused	0	0	0	51 633	0	51 633	0	0	0	51 633	0	51 633
VABA AEG, KULTUUR JA RELIGIOON	3 059 388	5 536	3 064 924	1 940 134	55 433	1 995 567	561 000	0	561 000	5 560 522	60 969	5 621 491
Spordikeskus	932 549	0	932 549	889 052	-18 375	870 677	0	0	0	1 821 601	-18 375	1 803 226
Noortespordi toetus	0	0	0	0	0	0	500 000	0	500 000	500 000	0	500 000
Toetused spordiklubidele	0	0	0	0	0	0	45 000	0	45 000	45 000	0	45 000
Puhkepargid, mänguväljakud	0	0	0	89 346	0	89 346	5 000	0	5 000	94 346	0	94 346
Noortekeskus	164 962	0	164 962	70 936	33 024	103 960	0	0	0	235 898	33 024	268 922

Linnaspordi- ja vabaajauritused	0	0	0	52 771	0	52 771	0	0	0	52 771	0	52 771
Kultuuriüritused	0	0	0	149 412	0	149 412	0	0	0	149 412	0	149 412
Seltsitegevus	0	0	0	0	0	0	10 000	0	10 000	10 000	0	10 000
Keskraamatukogu	464 738	0	464 738	99 250	0	99 250	0	0	0	563 988	0	563 988
Kultuurikeskus	917 469	0	917 469	471 869	10 900	482 769	1 000	0	1 000	1 390 338	10 900	1 401 238
Ahtme Klubi	424 070	0	424 070	68 716	29 520	98 236	0	0	0	492 786	29 520	522 306
Põlevkivimuseum	96 997	0	96 997	42 450	361	42 814	0	0	0	138 911	900	139 811
Linnaorkester	59 139	5 000	64 139	6 332	0	6 332	0	0	0	65 471	5 000	70 741
HARIDUS	22 979 656	141 926	23 121 582	6 173 830	-234 807	5 939 023	70 027	0	70 027	29 223 513	-92 881	29 130 632
Lasteaed Väikemees	210 955	0	210 955	26 427	0	26 427	0	0	0	237 382	0	237 382
Lasteaed Kakuke	460 084	-40 319	419 765	96 622	2 221	98 843	0	0	0	556 706	-38 098	518 608
Lasteaed Tareke	876 278	-688	875 590	221 572	-10 363	211 209	0	0	0	1 097 850	-11 051	1 086 799
Lasteaed Pääsuke	308 094	0	308 094	32 073	0	32 073	0	0	0	340 167	0	340 167
Lasteaed Punamütsike	1 009 463	-29 452	980 011	181 013	-9 463	171 550	0	0	0	1 190 476	-38 915	1 151 561
Lasteaed Buratino	303 488	0	303 488	31 252	0	31 252	0	0	0	334 740	0	334 740
Lasteaed Muinasjutt	346 736	-631	346 105	113 752	-11 000	102 752	0	0	0	460 488	-11 631	448 857
Lasteaed Rukkilill	877 685	35 936	913 621	180 531	-20 609	159 922	0	0	0	1 058 216	15 327	1 073 543
Lasteaed Kirju-Mirju	1 819 095	221 653	2 040 748	617 224	-240 670	376 554	0	0	0	2 436 319	-19 017	2 417 302
Lasteaed Aljonuška	606 619	0	606 619	78 437	0	78 437	0	0	0	685 056	0	685 056
Lasteaed Karuke	611 601	0	611 601	81 603	0	81 603	0	0	0	693 204	0	693 204
Lasteaed Tuhkatriinu	988 060	6 804	994 864	215 399	-21 455	193 944	0	0	0	1 203 459	-14 651	1 188 808
Lasteaia kohamaks	0	0	0	415 000	-10 000	405 000	0	0	0	415 000	-10 000	405 000
Eralasteaed Mesimumm	0	0	0	523 800	0	523 800	0	0	0	523 800	0	523 800
Põhikoolide reserv	11 339	0	11 339	213 324	0	213 324	0	0	0	224 663	0	224 663
Iidla põhikool	3 340 128	1 422 989	4 763 117	501 328	477 707	979 035	0	0	0	3 841 456	1 900 696	5 742 152
Slaavi põhikool	2 157 726	0	2 157 726	330 771	-150 831	179 940	0	0	0	2 488 497	-1 000 073	1 488 424
Tammiku põhikool	2 093 374	-598 360	1 495 014	497 113	-242 764	254 349	0	0	0	2 590 487	-841 124	1 749 363
Kesklinna põhikool	2 446 472	829 164	3 275 636	422 536	150 831	573 367	0	0	0	2 869 008	979 995	3 849 003
Ahtme põhikool	2 233 840	-870 928	1 362 912	390 408	-172 661	217 747	0	0	0	2 624 248	-1 043 589	1 580 659
Uue põhikooli chitus	0	0	0	83 672	0	83 672	0	0	0	83 672	0	83 672
Põhikoolide kohamaks	0	0	0	392 926	2 500	395 426	0	0	0	392 926	2 500	395 426
Kohtla-Järve Kunstide Kool	578 861	0	578 861	87 965	300	88 265	1 000	0	1 000	667 826	300	668 126
Ahtme Kunstide Kool	986 779	0	986 779	118 034	2 600	120 634	300	0	300	1 105 113	2 600	1 107 713
Koolinoorte loomemaja	507 282	0	507 282	108 624	16 950	125 574	0	0	0	615 906	16 950	632 856
Huvialakoolide kohamaks	0	0	0	63 000	3 500	66 500	0	0	0	63 000	3 500	66 500
Huvialakoolide toetus	0	0	0	68 924	0	68 924	68 727	0	68 727	137 651	0	137 651
Õpilasveo eriliinid	0	0	0	17 000	0	17 000	0	0	0	17 000	0	17 000
Linnahariduse üldüritused	0	0	0	58 500	-1 600	56 900	0	0	0	58 500	-1 600	56 900
Linnvalitsuse haridusvaldkonna personalikulu	205 697	15 000	220 697	0	0	0	0	0	0	205 697	15 000	220 697
Lasteaedade üldkulud	0	0	0	5 000	0	5 000	0	0	0	5 000	0	5 000
SOTSIAALNE KAITSE	1 982 107	0	1 982 107	735 133	-14 171	720 962	9 527 386	138 788	9 666 174	12 244 626	124 617	12 369 243
Koduteenus	474 200	0	474 200	48 080	-1 000	47 080	0	0	0	522 280	-1 000	521 280
Puuetega inimestele osutatavad teenused	0	0	0	6 000	0	6 000	530 508	0	530 508	536 508	0	536 508
Erivajadustega inimeste päevakeskus	98 801	0	98 801	46 271	-6 000	40 271	0	0	0	145 072	-6 000	139 072

Projekt „Isikukeskse erihoolekande teenusmudeli rakendamine kohalikus omavalitsuses“	14 855	0	14 855	147 106	0	147 106	0	0	0	161 961	0	161 961
Väljaspool kodu osutatav üldhooldusteenus	0	0	0	0	0	0	3 191 969	99 788	3 291 757	3 191 969	99 788	3 291 757
Pensionäride päevakeskus	38 267	0	38 267	22 984	-2 000	20 984	0	0	0	61 251	-2 000	59 251
Puudega isiku tugiisikuteenus	0	0	0	0	0	0	213 300	0	213 300	213 300	0	213 300
Puudega isiku isiklik abistaja	0	0	0	0	0	0	250 000	0	250 000	250 000	0	250 000
Puudega lapse lapsehoiuteenus	0	0	0	0	0	0	36 000	0	36 000	36 000	0	36 000
Puudega inimese sotsiaaltransporditeenus	0	0	0	0	0	0	80 000	1 000	81 000	80 000	1 000	81 000
Asenduskoduteenus	0	0	0	0	0	0	2 279 000	29 000	2 308 000	2 279 000	29 000	2 308 000
Laste turvakodu	111 925	0	111 925	27 837	1 829	29 666	0	0	0	139 762	1 829	141 591
Laste turvakoduteenus	0	0	0	0	0	0	1 000	0	1 000	1 000	0	1 000
Sünni- ja ranitsatoetus	0	0	0	0	0	0	135 000	0	135 000	135 000	0	135 000
Ühekordsed toetused lastega peredele	0	0	0	0	0	0	2 000	0	2 000	2 000	0	2 000
Õpilaste ja laste toetused	0	0	0	55 900	0	55 900	75 250	-7 000	68 250	131 150	-7 000	124 150
Matusetoetus	0	0	0	0	0	0	150 000	0	150 000	150 000	0	150 000
Lapse tugiisikuteenus	0	0	0	0	0	0	739 377	16 000	755 377	739 377	16 000	755 377
Sotsiaalmaja	197 320	0	197 320	112 790	0	112 790	0	0	0	310 110	0	310 110
Varjupaigateenus	0	0	0	0	0	0	110 000	0	110 000	110 000	0	110 000
Toimetulekutoetus	6 690	0	6 690	60 588	-11 000	49 588	1 630 782	0	1 630 782	1 698 060	-11 000	1 687 060
Sotsiaalteenused riskirühmadele	0	0	0	8 500	0	8 500	101 200	0	101 200	109 700	0	109 700
Projekt „Imelised aastad“, „Lõimumise kohandamine“	91 440	0	91 440	52 200	0	52 200	0	0	0	143 640	0	143 640
Narkomaania leviku ennetamise keskus (Allium MTÜ)	0	0	0	0	0	0	2 000	0	2 000	2 000	0	2 000
Võlanõustamisteenus	0	0	0	8 000	1 000	9 000	0	0	0	8 000	1 000	9 000
Mittetöötavate noorte projekt	138 724	0	138 724	134 327	0	134 327	0	0	0	273 051	0	273 051
Sotsiaalhoolekandekeskus	69 085	0	69 085	4 550	3 000	7 550	0	0	0	73 635	3 000	76 635
Linnavalitsuse sotsiaalvaldkonna personalikulu	740 800	0	740 800	0	0	0	0	0	0	740 800	0	740 800
KULUD KOKKU	31 003 550	130 862	31 134 412	15 440 705	-247 432	15 193 273	11 420 652	138 788	11 559 440	57 864 907	22 218	57 887 125

2.3. INVESTEERIMISTEGEVUS

Põhivara soetuseks planeeritud sissetulekud on 4 709 117 eurot. Võrreldes 2025. aasta kolmanda lisaeelarvega suurenevad investeerimistegevuse sissetulekud 80 665 euro võrra korteriomandite ja endise Kohtla-Järve Lastekodu kinnisasja võõrandamise tulemusel.

Ahtme linnaosa projektile „Kohtla-Järve HEV-noorte ala“ eraldatud toetus kajastub lisaeelarves 33 024 euro ulatuses põhitegevuse tuluna ja 43 400 euro ulatuses investeeringuna.

Sissetulekud investeerimistegevuseks suurenevad neljanda lisaeelarvega kokku 47 641 euro võrra.

Täpsem eelarve jaotus on toodud tabelis 4.

Tabel 4. Kohtla-Järve linna 2025. aasta investeerimistegevuse sissetulekute neljas lisaeelarve

		Kinnitatud sissetulekute eelarve koos kolmanda lisaeelarvega	Neljas lisaeelarve	Täpsustatud eelarve
	SISSETULEKUD INVESTEERIMISTEGEVUSEKS	4 661 476	47 641	4 709 117
381	Materiaalsete ja immateriaalsete varade müük	30 000	80 665	110 665
3811	Rajatiste ja hoonete müük	30 000	80 665	110 665
65	Finantstulud	10 000	0	10 000
6550	Intressi- ja viivisetulud hoiustelt	10 000	0	10 000
3502	Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine	4 621 476	-33 024	4 588 452
	Toetus Haridus- ja Teadusministeeriumilt (Iidla kooli ehitamiseks omafinantseeringu kohustuste katmiseks)	34 709	0	34 709
	Toetus Haridus- ja Teadusministeeriumilt (Järve kooli ehitamiseks omafinantseeringu kohustuste katmiseks)	21 202	0	21 202
	Toetus Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumilt (Lasteaia Kakuke energiatõhususe parandamiseks)	342 279	0	342 279
	Toetus Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumilt (Lasteaia Buratino energiatõhususe parandamiseks)	548 226	0	548 226
	Toetus Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumilt (Outokumpu tn kergliiklustee rajamine)	267 540	-267 540	0
	Toetus Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumilt (Ahtme linnaosa sporditaristu uuenduskuur)	31 115	0	31 115
	Toetus Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumilt (projekt „Kohtla-Järve HEV-noorte ala“)	76 424	-33 024	43 400
	Toetus Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumilt (Saja Tamme pargi rajamine)	21 000	0	21 000
	Toetus Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumilt (II etapp spordi- ja vabaaja linnakeskuse väljakujundamiseks)	28 000	0	28 000
	Toetus Euroopa Liidu ühtekuuluvusfondist („Ida-Virumaa linnapiirkondade ühistranspordi infrastruktuuri kaasajastamiseks“)	73 271	0	73 271
	Toetus Euroopa Liidult (Järve kooli ehitamiseks omafinantseeringu kohustuste katmiseks)	98 636	0	98 636
	Toetus Euroopa Liidult (Outokumpu tn kergliiklustee rajamine)	0	267 540	267 540
	Toetus Euroopa Liidu õiglase ülemineku fondist (Lasteaia Punamütsike rekonstrueerimiseks)	3 079 074	0	3 079 074

Investeerimistegevuse kulud vähenevad 105 235 euro võrra. Projekti „Ühistranspordi infrastruktuuri kaasajastamine“ investeeringutest suunatakse 1588 eurot tegevuskuludesse. Teede kapitaalremondi kuludest suunatakse 125 000 eurot tegevuskulude katteks ning tänavavalgustuse tegevuskuludest suunatakse 50 000 eurot investeeringutesse.

Ahtme Klubi investeeringute kuludest viiakse 25 820 eurot üle jooksvasse remonti ning noortekeskuse investeeringute kuludest 33 024 eurot samuti jooksvasse remonti. Iidla põhikooli investeeringuid suurendatakse 2718 euro võrra soojuspumba vahetuseks ning Tammiku põhikooli jääk summas 746 eurot suunatakse Iidla põhikooli eelarvesse. Lasteaia Kakuke tegevuskuludest (omatulu arvelt) suunatakse 6079 eurot juurdepääsutee väljaehitamiseks ning lasteaed Kirju-Mirju tegevuskuludest (omatulu arvelt) 12 000 eurot kombiahju soetamiseks. Linnavalitsuse tegevuskuludest suunatakse investeeringutesse 9400 eurot liftide ajamite vahetamiseks. Investeeringutegevuse muudatused on kajastatud tabelis 5.

Tabel 5. Kohtla-Järve linna 2025. aasta investeerimistegevuse neljas lisaeelarve

Investeeringu objektid	Kohalik eelarve	Riigieelarve, fondid	Tulud majandustegevusest	Kinnitatud eelarve koos kolmanda lisaelarvega	Neljas lisaeelarve	Täpsustatud eelarve
Osaühingu OSK Grupp katlamaja renoveerimine	41 015	0	0	41 015	0	41 015
Osaühingu OSK Grupp osakapitali suurendamine	70 000	0	0	70 000	0	70 000
Projekt „Ida-Virumaa linnapiirkondade ühistranspordi infrastruktuuri kaasajastamine“	31 402	73 271	0	104 673	-1 588	103 085
Kergliiklusteed (Outokumpu)	114 660	267 540	0	382 200	0	382 200
Tabori tänava kergliiklustee	150 000	0	0	150 000	0	150 000
Teede kapitaalremont	1 500 000	0	0	1 500 000	-125 000	1 375 000
Majandus kokku	1 907 077	340 811	0	2 247 888	-126 588	2 121 300
Ahtme jäätmejaama projekteerimine	30 000	0	0	30 000	0	30 000
Karja tn sademeveekanaliseerimise loomise ehitamine	24 044	0	0	24 044	0	24 044
Keskkonnakaitse kokku	54 044	0	0	54 044	0	54 044
Raudi kalmistu laiendus	68 636	0	0	68 636	0	68 636
Pärna 29 renoveerimine	100 000	0	0	100 000	0	100 000
Järveküla tee 39	183 363	0	0	183 363	0	183 363
Purskkaevu remont	22 866	0	0	22 866	0	22 866
Estonia pst 38 akende vahetus	15 000	0	0	15 000	0	15 000
Tänavavalgustus	300 000	0	0	300 000	50 000	350 000
Elamu- ja kommunaal-majandus kokku	689 865	0	0	689 865	50 000	739 865
Sportikeskus (Ahtme kergetegevusekeskus)	100 000	0	0	100 000	0	100 000
Sportikeskus (Ahtme põhikooli staadion)	13 335	31 115	0	44 450	0	44 450
Sportikeskus (noortekeskusele ruumide kohandamine)	18 750	0	0	18 750	0	18 750

Spordilinnaku II etapp	20 000	28 000	0	48 000	0	48 000
Rahvapark	41 076	0	0	41 076	0	41 076
Saja Tamme park	9 000	21 000	0	30 000	0	30 000
Ahtme Klubi	47 738	0	7 500	55 238	-25 820	29 418
Noortekeskus (HEV-noorte ala) Ahtmel	13 487	76 424	0	89 911	-33 024	56 887
Kaasav eelarve	50 000	0	0	50 000	0	50 000
Vaba aeg, kultuur ja religioon kokku	313 386	156 539	7 500	477 425	-58 844	418 581
Tammiku põhikooli duširuumid	31 627	0	0	31 627	-746	30 881
Iidla põhikooli ehitus	0	34 709	0	34 709	0	34 709
Järve kooli ehitus	0	119 838	0	119 838	0	119 838
Maleva põhikooli spordisaal	11 000	0	0	11 000	3 464	14 464
Ahtme põhikooli tuletõkkeuksed, spordisaali katus	13 502	0	0	13 502	0	13 502
Koolid kokku	56 129	154 547	0	210 676	2 718	213 394
Lasteaed Kakuke	597 857	342 279	0	940 136	6 079	946 215
Lasteaed Buratino	639 438	0	0	639 438	0	639 438
Lasteaed Punamütsike	79 530	3 079 074	0	3 158 604	0	3 158 604
Lasteaed Kirju-Mirju	110 691	548 226	0	658 917	12 000	670 917
Lasteaed Rukkilill	42 436	0	3 725	46 161	0	46 161
Lasteaed Karuke	29 886	0	0	29 886	0	29 886
Lasteaed Tareke	0	0	15 000	15 000	0	15 000
Lasteaed Muinasjutt	50 000	0	0	50 000	0	50 000
Lasteaiad kokku	1 549 838	3 969 579	18 725	5 538 142	18 079	5 556 221
Ahtme Kunstide Kool	1 641	0	0	1 641	0	1 641
Loomemaja	4 000	0	0	4 000	0	4 000
Haridus kokku	1 611 608	4 124 126	18 725	5 754 459	20 797	5 775 256
Sotsiaalimaja	120 000	0	0	120 000	0	120 000
Sotsiaalasutused kokku	120 000	0	0	120 000	0	120 000
Linnavalitsus	53 058	0	0	53 058	9 400	62 458
Kõik kokku	4 749 038	4 621 476	26 225	9 396 739	-105 235	9 291 504

2.4. FINANTSEERIMISTEGEVUS

Finantseerimistegevuse eelarveosas kajastatakse laenude ja kapitalirendikohustuste võtmine ning tagasimaksmine. Neljanda lisaeelarvega muudatusi ei tehta. 2025. aastal on finantseerimistegevuse kogumaht 1 376 174 eurot.

Finantseerimistegevuse andmed on esitatud tabelis 6.

Tabel 6. Kohtla-Järve linna 2025. aasta finantseerimistegevuse neljas lisaeelarve

	Kinnitatud finantseerimistegevuse eelarve koos kolmanda lisaeelarvega	Neljas lisaeelarve	Täpsustatud eelarve
	Finantseerimistegevus kokku	1 376 174	1 376 174
258	Kohustiste võtmine	11 620 000	11 620 000
	Laenude võtmine muudelt residentidelt	4 120 000	4 120 000
	Laenude võtmine muudelt residentidelt refinantseerimiseks	7 500 000	7 500 000
208	Kohustiste tagastamine	10 243 826	10 243 826
	Võetud laenude tagasimaksmine muudele residentidele	2 736 530	2 736 530

Võetud laenude tagasimaksmine muudele residentidele refinantseerimiseks	7 500 000	0	7 500 000
Kapitalirendikohustise tagastamine	7 296	0	7 296

2.5. LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS

Likviidsete varade saldo ei muutu ja moodustab 2 779 317 eurot, millest 2 579 317 eurot suunatakse 2025. aasta põhitegevuse kulude katteks ja investeerimistegevuseks ning 200 000 eurot on AS GoBus tagatistasu.

2.6. NETOVÕLAKOORMUS

Netovõlakoormuse arvutamisel lähtutakse KOFS- i § 34 lõikest 3. Netovõlakoormus võib ulatuda 2025. aastal 75%- ni vastava aasta põhitegevuse tuludest, kui põhitegevuse tulude üheksakordne vahe on väiksem kui 75% vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest. KOFS kehtestab netovõlakoormuse ülemmäära, mis sõltub omafinantseerimise võimekusest.

2025. aruandeaasta lõpul võib Kohtla-Järve linna netovõlakoormus ulatuda 48,85 %-ni põhitegevuse tuludest. Finantsdistsipliini tagamise meetmed on kajastatud tabelis 7.

Tabel 7. 2025. aasta finantsdistsipliini meetmete tagamise arvestus

	Kinnitatud eelarve koos kolmanda lisaeelarvega	Neljas lisaeelarve	Täpsustatud eelarve
PÕHITEGEVUSE TULUD	59 595 619	-130 658	59 464 961
PÕHITEGEVUSE KULUD	57 864 907	22 218	57 887 125
PÕHITEGEVUSE TULEM	1 730 712	-152 876	1 577 836
2025. a üheksakordne põhitegevuse tulem	15 576 408	-1 375 884	14 200 524
2025. a 75% põhitegevuse tuludest	44 696 714	-97 994	44 598 721
NETOVÕLAKOORMUSE ÜLEMMAÄR	44 696 714	-97 994	44 598 721
Netovõlakoormus	29 047 410	0	29 047 410
Võlakohustised, sh	29 247 410	0	29 247 410
Laenukohustised 31.12.2025. a	29 247 410	0	29 247 410
Laenukohustised seisuga 31.12.2024. a	27 871 236	0	27 871 236
Finantstehingud kokku	1 376 174	0	1 376 174
Võetavad laenud	4 120 000	0	4 120 000
Võetavad laenud (refinantseerimiseks)	7 500 000	0	7 500 000
Võtavad laenud (sildfinantseerimiseks)	0	0	0
Kapitalirendikohustised	0	0	0
Tagastatavad laenud	2 736 530	0	2 736 530
Tagastatavad laenud (sildfinantseerimiseks)	0	0	0
Tagastatavad laenud (refinantseerimiseks)	7 500 000	0	7 500 000
Kapitalirendikohustise tagastamine	7 296	0	7 296
Likviidsed varad	200 000	0	200 000
NETOVÕLAKOORMUS	29 047 410	0	29 047 410
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	15 649 304	-97 994	15 551 310
Netovõlakoormus (%)	48,74		48,85
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	75		75

Seaduse kohaselt on netovõlakoormus võlakohustiste ja likviidsete varade vahe aruandeaasta lõpu seisuga. Võlakoormuse arvestamisel lähtutakse netoarvestuse põhimõttest, et suuremas summas likviidsete vahendite olemasolul saaks omavalitsusüksustele võimaldada suuremas summas kohustiste võtmist. Netovõlakoormuse arvestuses võetakse arvesse erinevad võlakohustised, sh võetud laenud, kapitalirendi- ja faktooringukohustised, emiteeritud võlakirjad, tasumise tähtajaks täitmata jäänud kohustised, tagastamisele kuuluvad sihtfinantseerimisena ja kaasfinantseerimisena saadud ettemaksud, pikaajalised võlad tarnijatele,

teenuste kontsessioonikokkulepetest tekkivad kohustised ning muud pikaajalised kohustised, mis nõuavad tulevikus rahast loobumist.

3. MÄÄRUSE RAKENDAMISEGA SEOTUD MAJANDUSLIKUD KULUD

Määruse rakendamisega ei kaasne kulusid.

4. MÄÄRUSE MÕJU

Määrusel on positiivne mõju, kuna määrusega täpsustakse 2025. aasta eelarve täpset jaotust.

5. EELNÕU TERMINOLOOGIA

Eelnõu ei sisalda uusi ega vähetuntud termineid.

6. RAKENDUSAKTID

Eelnõu rakendamiseks on vaja vastu võtta või muuta Kohtla-Järve Linnavalitsuse korraldusi rahaliste vahendite täpsema jaotamise kohta. Täpsem korralduste loetelu selgub peale lisaeelarve vastuvõtmist.

7. 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.

Menetleja:

Aivar Kamal
finantsteenistuse juht
*/allkirjastatud digitaalselt/
Kuupäev digikonteineris*

Koostajad:

Aivar Kamal
finantsteenistuse juht
/allkirjastatud digitaalselt/

Katrin Allikvee
eelarve peaspetsialist
/allkirjastatud digitaalselt/

Valentina Satsuta
eelarve peaspetsialist
/allkirjastatud digitaalselt/

Kuupäev digikonteineris