

Lühiülevaade Kohtla-Järve linna 2023. aasta eelarvest

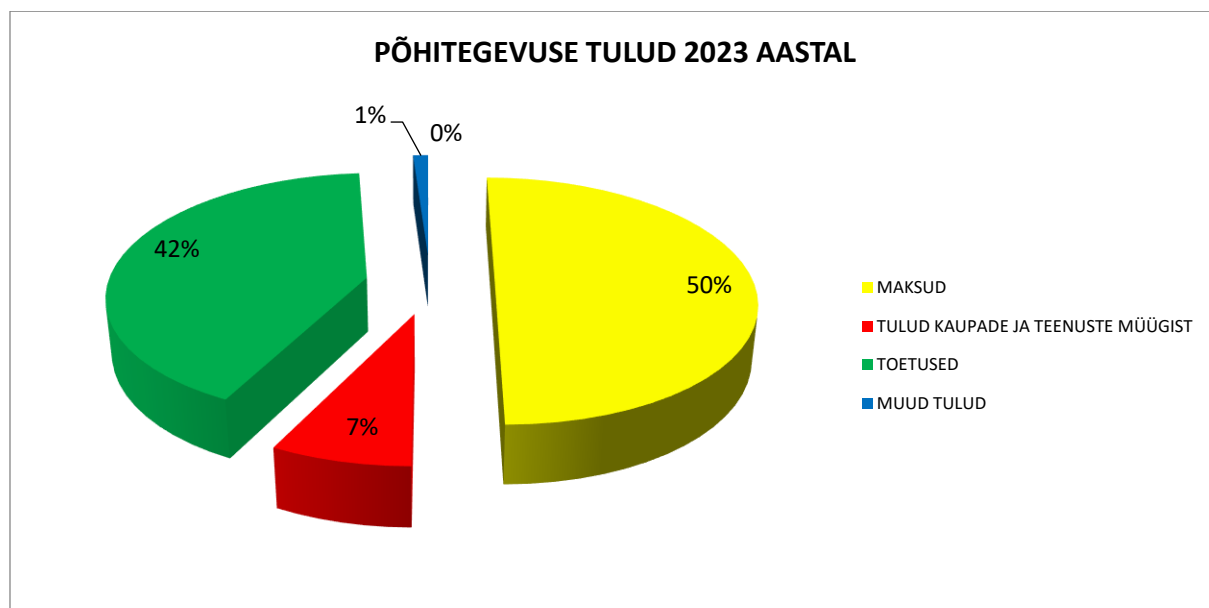
SISSEJUHATUS

Kohtla-Järve linna 2023. aasta eelarve koostamisel on lähtutud kohaliku omavalitsuse finantsjuhtimise seadusest, kohaliku omavalitsuse korralduse seadusest ja Kohtla-Järve linna eelarvestrateegia koostamise ning eelarve koostamise, vastuvõtmise, avalikustamise ja täitmise korrast. Linna eelarve on koostatud tekkepõhiselt ja eelarve aasta algab 1. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril.

Põhitegevuse tulud	51 396 519	Põhitegevuse kulud	48 847 081
Investeeringustegevuse sissetulekud	7 731 247	Investeeringustegevuse väljaminekud	10 160 103
Rajatiste ja hoonete müük	146 000	Põhivara soetamiseks antav sihtfinantseerimine	204 497
Finantstulud	700	Finantskulud	1 321 536
Kohustiste võtmine	3 605 000	Kohustiste tagastamine	7 585 332
Likviidsete varade muutus	3 048 340		
Kohustiste ja nõute muutus	2 190 743		
KOKKU SISSETULEKUD	68 118 549	KOKKU VÄLJAMINEKUD	68 118 549

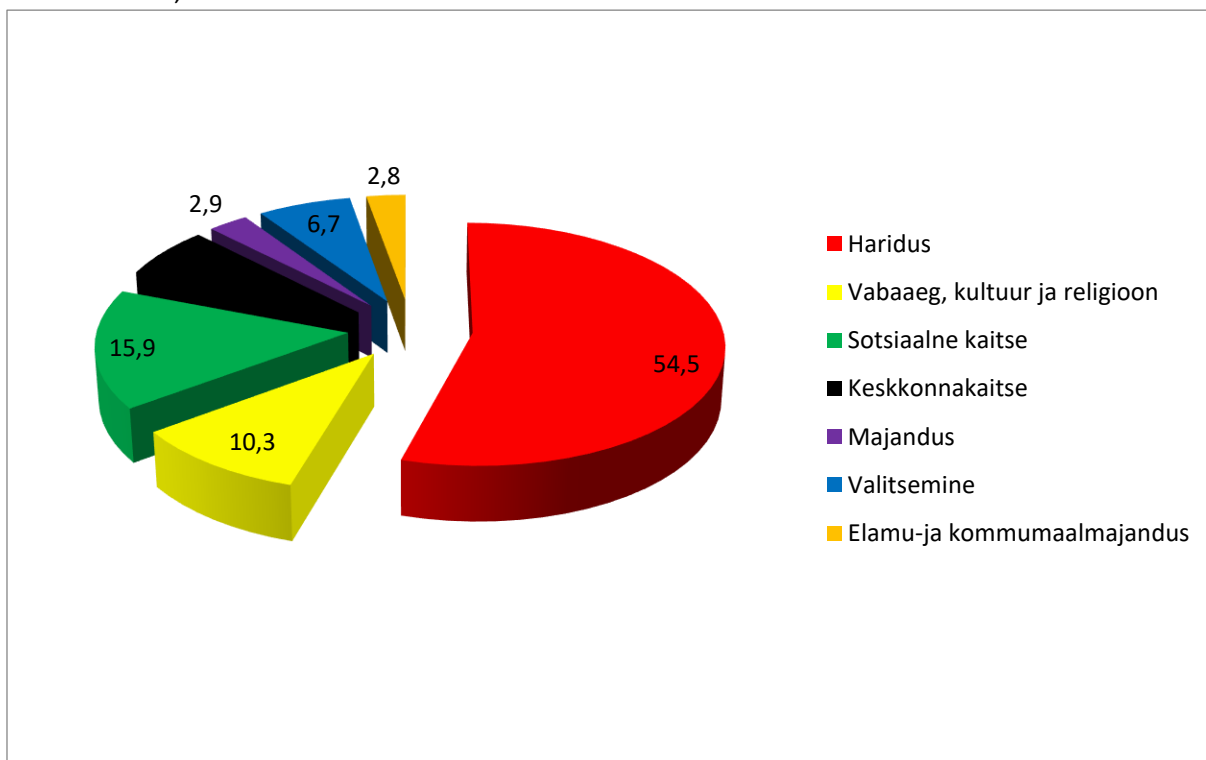
PÕHITEGEVUSE TULUD

Kohtla-Järve linna 2023. a eelarve põhitegevuse tulude kogumahuks on kavandatud 51 396 519 eurot, suurenemine võrreldes 2022. aastal ettenähtud eelarve tuludega on 5,2%. 2023. aasta eelarve tulude prognoosimisel on arvestatud 2022. aasta laekumine ja Rahandusministeeriumi suvine majandusprognoos. Teise 2023. a eelarve lugemisega põhitegevuse tulude maht oli suurendatud 4 990 132 euro võrra, sh maksutulude laekumise arvelt 1 010 000 euro võrra, Vabariigi Valitsuse tasandus- ja toetusfondi arvelt 2 284 665 euro võrra, tegevustoetuste arvelt 304 309 euro võrra, saadavate sihtfinantseerimise toetuste arvelt 1 383 296 euro võrra ning kaupade ja teenuste müügist laekuvate tulude arvelt 7 862 euro võrra.



PÕHITEGEVUSE KULUD

2023. aasta eelarve on viidud tasakaalu. Personalikulud moodustavad 27 459 918 eurot, tõus on seotud miinimumpalga tõusuga 2023 aastal. Majandamiskulud 17 717 603 eurot on planeeritud enam-vähem samal tasemel võrreldes 2022 aastaga. Samuti jäävad ka antavad toetused enam-vähem samale tasemele kui eelmine aasta see on 3 369 560 eurot. Võrreldes I lugemisega on tehtud palju muudatusi kuna eelarve oli siis tasakaalust väljas 13 881 099 euroga. Täpsustatud on ka riigi poolt antavaid summasid. Kuludesse on lisatud 2022 aasta kasutamata jäägid. Toimetulekutoetuse jääk on 111 628, lasteaedade kasutamata 2022 aasta jäägid on 133 626, põhikoolide jäägid 599 376 eurot. Linnavolikogu Kantslei kulused on vähendatud 86 000 tuhat eurot, sealhulgas antavaid toetusi 16 000, mis on suunatud linnavalitsuse eelarvesse, kuna vastavalt hariduse-ja kultuurikomisjoni otsusele teeb väljamakseid linnavalitsus (stipendiumid, medalistid jne). Linnavalitsuse kulused on vähendatud 507 109 eurot. Munitsipaalruumide kuludesse on suunatud 100 000 eurot korteriühistutele toetuste maksmiseks. Kohtla-Järve Spordikeskuse eelarvet on vähendatud 298 882 euro võrra. Asutused peavad vaatama läbi oma struktuurid ja tegema selle arvelt kokkuvõidu. Keskraamatukogu osas tehti esialgne otsus, et tuleb vähendada personali 30%, see teeb kokkuvõidu 150 000 eurot. Eralasteaia finantseerimine tuleb vaadata uuesti läbi, esialgselt planeeritust vähendati eelarvet 100 000 eurot. Seoses sellega, et lasteaiaid lähevad üle videovalvele koondatakse valvurid, seoses sellega on vähendatud lasteaedade personalikulud 130 000 eurot ja lisaks on vähendatud veel kulud 545 000 euro võrra. Põhikoolide osas otsustati, et tuleb vähendada majanduskulud koolide peale kokku 371 000 euro võrra. Vähendatud on ka puuetega inimestele osutatavaid teenuste kulud. Esialgu oli 2 229 652 eurot, nüüd on 1 614 033 eurot.

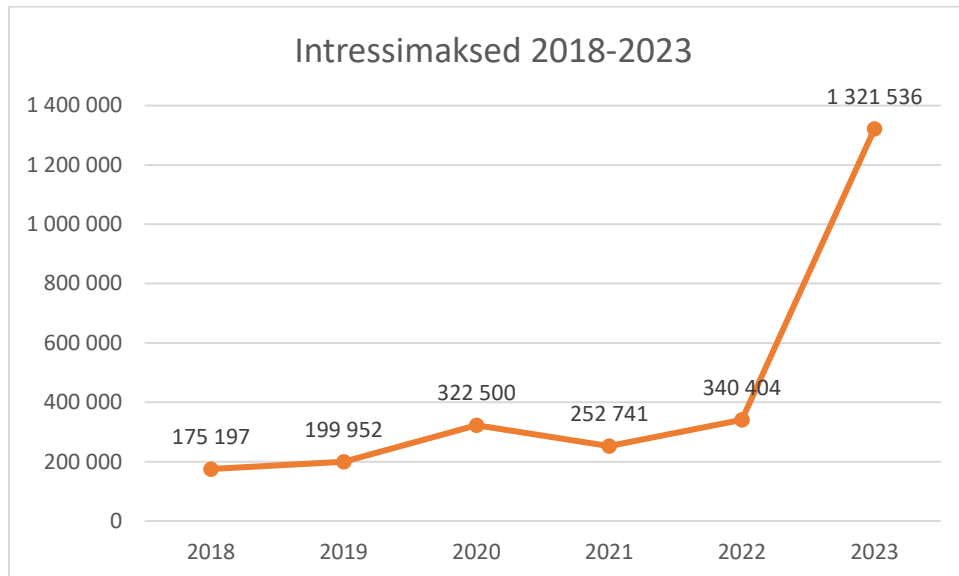


INVESTEERIMISTEGEVUS

Põhivara soetuseks planeeritud saadav sihtfinantseerimine on 7 731 247 eurot. Võrreldes esimese 2023. a eelarve lugemisega vähendati sissetulekud investeerimistegevuseks 566 097 euro võrra. Investeerimistegevuse projekti sisse võetud need objektid, millele on ettenähtud finantseerimine riigilt, Euroopa Liidult ja lisatud linna omaosalus.

FINANTSEERIMISTEGEVUS

Finantseerimistegevuse kogusumma on üks komponent eelarve ülejäägi ja puudujäägi arvestamisel. Kohustuste võtmise all on planeeritud 3 390 000 euro ulatuses refinantseerimise laen ja 215 000 eurot AhtmeRausvere küla kergliiklustee rajamiseks. Kohustuste tasumise all kajastatakse olemasolevate laenude tagasimakseid summas 7 585 332 eurot, sh sildfinantseerimise ja refinantseerimise laenude arvelt 5 580 743 eurot. 2023. aastal finantseerimistegevuse maht on -3 980 332 eurot.



LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS

KOFSi alusel kuuluvad likviidsete varade muutuste eelarveosa koosseisu raha ja pangakontode saldo muutus, rahaturu- ja intressifondide aktsiate või osakute saldo muutus ning soetatud võlakirjade saldo muutus. Kohalikel omavalitsustel võib olla pangadeposiite ja väärtpabereid, mida käsitletakse seaduse kohaselt likviidsete varadena, kui neid saab vahetada suhteliselt lühikese ajaperioodi jooksul raha vastu ja neil puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Likviidsete varade saldo suurenemine kajastatakse eelarves plussiga, saldo vähenemine kajastatakse miinusega. Sarnaselt investeerimis- ja finantseerimistegevuse tulemite kajastamisele on vastav regulatsioon vajalik eelarve ülejäägi või puudujäägi arvestamiseks. Likviidsete varade 2022. a eelarvelise jääk on 3 248 340 eurot, sh 3 048 340 suunatakse 2023. põhitegevuse kulude katteks ja investeerimistegevuseks. GO BUS AS - lt ülekantud 200 000 eurot tagatistasu.

NETOVÕLAKOORMUS

Võlakoormuse arvestamisel lähtutakse netoarvestuse põhimõttest, et suuremas summas likviidsete vahendite olemasolul saaks omavalitsusüksustele võimaldada suuremas summas kohustiste võtmist. Netovõlakoormuse arvestuses võetakse arvesse erinevaid võlakohustised, sh võetud laenud, kapitalirendi- ja faktooringukohustised, emiteeritud võlakirjad, tasumise tähtjaks 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. Netovõlakoormus võib aruandeaasta lõpul ulatuda aruandeaasta kümnekordse põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vaheni, kuid ei tohi ületada sama aruandeaasta põhitegevuse tulude kogusummat. Seadus kehtestab netovõlakoormuse ülemmäära, mis sõltub omafinantseerimise võimekusest. 2023.a – 2024. aruandeaasta lõpul netovõlakoormus võib ulatuda 80% põhitegevuse tuludest.

NETOVÕLAKOORMUS

