

SELETUSKIRI KOHTLA-JÄRVE LINNAVOLIKOGU MÄÄRUSE EELNÕU „KOHTLA-JÄRVE LINNA 2025. AASTA ESIMESE 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@kjl.v.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.

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“. Antud eelnõu on lisaeelarve, millega sisuliselt muudetakse Kohtla-Järve linna 2025. aasta eelarvet.

Kohtla-Järve linna 2025. a lisaeelarve eelnõu koostamisel on võetud aluseks kehtivad õigusaktid ja õigusaktide eelnõud, 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 korralduse eelnõu „Tasandus- ja toetusfondi jaotus 2025. aastal“, Kohtla-Järve Linnavolikogu määrus nr 98 „Kohtla-Järve linna 2025. aasta eelarve 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 metoodika 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 tulem. Mida suurem on põhitegevuse tulem, seda suurem on omavalitsuse investeerimisvõimekus. KOFS-i järgi on põhitegevuse tulemi lubatav väärtus aruandeperioodi lõpu seisuga null või positiivne. Kohtla-Järve linna prognoositav põhitegevuse tulem aastaks 2025 peale esimese lisaeelarve vastuvõtmist on 2 903 502 eurot. See on väiksem kui oli 2025. aasta esialgse eelarvega ettenähtud, kuid siiski vastab KOFS-i nõuetele. Põhitegevuse tulem on vähenenud täpsustatud tegevuskulude suurenemise tõttu.

Eelarve tulem on põhitegevuse tulemi miinus investeerimistegevus. Eelarve on tasakaalus, kui eelarve tulem võrdub nulliga. Kui eelarve tulem on positiivne, siis eelarve on ülejäägis. Kui eelarve tulem 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. Väheste 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 -3 335 491 eurot. Puudujääk on suurem kui oli esialgses eelarves ettenähtud, aga seda sel põhjusel, et põhitegevuse tulemi tegelik suurus on 1 250 623 euro väiksem kui oli esialgselt ettenähtud ning investeerimistegevuse maht on suurendatud 321 398 euro võrra. Tegemist on siiski aktsepteeritava eelarve tulemiga, mis küll erineb sellest, mis on eelarvestrateegiaga ettenähtud, kuid mis võib aasta lõpuks olla väiksemas puudujäägis või lausa positiivne. Eelarve tulemi täpne ja reaalne suurus selgub alles 2025. aasta lõpus.

Tabel 1. Kohtla-Järve linna 2025. aasta esimese lisaeelarve koondeelarve

	19. detsembril 2024.a vastuvõetud 2025 aasta eelarve	Esimene lisaeelarve	2025. aasta täpsustatud eelarve
Põhitegevuse tulud	55 780 329	1 660 589	57 440 918
Maksutulud	31 059 364		31 059 364
Tulud kaupade ja teenuste müügist	3 900 238	-345 180	3 555 058
Saadavad toetused tegevuskuludeks	20 245 727	2 005 769	22 251 496
<i>sh tasandusfond</i>	7 993 134	434 466	8 427 600
<i>sh toetusfond</i>	10 854 382	4 675	10 859 057
<i>sh saadud muud tegevustoetused</i>	0	1 000	1 000
<i>sh saadud toetused tegevuskulude sihtfinantseerimiseks</i>	1 398 211	1 565 628	2 963 839
Muud tegevustulud	575 000	0	575 000
Põhitegevuse kulud	51 626 204	2 911 212	54 537 416
Antavad toetused tegevuskuludeks	9 697 004	133 448	9 829 452

Tegevuskulud	41 929 200	2 777 764	44 707 964
Põhitegevuse tulem	4 154 125	-1 250 623	2 903 502
Investeeringustegevus	-5 917 595	-321 398	-6 238 993
Põhivara müük (+)	30 000	0	30 000
Põhivara soetus (-)	-9 462 588	-355 573	-9 818 161
Põhivara soetamiseks saadav sihtfinantseerimine (+)	4 784 993	75 190	4 860 183
Põhivara soetamiseks antav sihtfinantseerimine (-)	0	-41 015	-41 015
Finantstulud (+)	30 000	0	30 000
Finantskulud (-)	-1 300 000	0	-1 300 000
Eelarve tulem: ülejääk (+), puudujääk (-)	-1 763 470	-1 572 021	-3 335 491
Finantseerimistegevus	763 470	-7 296	756 174
Kohustiste võtmine (+)	11 000 000	0	11 000 000
Kohustiste tagastamine (-)	-10 236 530	-7 296	-10 243 826
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-1 000 000	-1 579 317	-2 579 317

PÕHITEGEVUSE TULUD

Põhitegevuse tulude esimene lisaeelarve on kajastatud tabelis 2.

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

		19. detsembril 2024.a vastuvõetud 2025 aasta eelarve	Esimene lisaeelarve	2025. aasta täpsustatud eelarve
Kood	Põhitegevuse tulud kokku	55 780 329	1 660 589	57 440 918
30	Maksutulud	31 059 364	0	31 059 364
3000	Füüsilise isiku tulumaks (2023. a – 11,96%; 2024. a – 11,89%; 2025. a – 11,29% brutotulult)	25 330 289	0	25 330 289
3000	Tulumaks pensionitulult (pensionitulult alates 2024. a – 2,5%; 2025. a – 5,5%)	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	3 900 238	-345 140	3 555 098
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	3 753 424	-345 140	3 408 284
3220	Haridusasutuste majandustegevusest	1 129 599	40	1 129 639
3220	Haridusasutuste majandustegevusest (kohatasu)	1 515 000	-55 000	1 460 000
3220	Haridusasutuste majandustegevusest (Kunstide kooli õppemaks)	102 765	0	102 765
3221	Kultuuriasutuste majandustegevusest	85 000	0	85 000
3222	Spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest	500 000	0	500 000
3224	Sotsiaalasutuste majandustegevusest	59 880	0	59 880
3224	Sotsiaalministeerium (projekt "Isikukeskse erihoolekande teenusmudeli rakendamine kohalikus omavalitsuses")	295 180	-295 180	0
3224	Sotsiaalasutuste majandustegevusest (Sotsiaalkindlustusameti teenused erivajadustega inimestele)	66 000	5 000	71 000
323	Kaupade ja teenuste müük	138 314	0	138 314
3233	Üüri- ja renditulud varadelt	72 864	0	72 864
3233	Üüri- ja renditulud varadelt (sotsiaalmaja)	65 450	0	65 450
3237	Lækumised õiguste müügist	0	0	0
3238	Muude kaupade ja teenuste müük	0	0	0
35	Saadud toetused	20 245 727	2 005 729	22 251 456

352	Saadavad tegevustoetused	18 847 516	440 141	19 287 657
3520	Vabariigi Valitsus, sh	18 847 516	439 141	19 286 657
352000	Tasandusfond	7 993 134	434 466	8 427 600
352001	Toetusfond	10 854 382	4 675	10 859 057
	<i>Hariduskulud (töötasu, õppevahendid, koolitus)</i>	6 569 934	16 234	6 586 168
	<i>Koolilõuna toetus</i>	385 350	-11 900	373 450
	<i>Tõhustatud ja eritoega laste õppe tegevuskulu toetus</i>	491 605	125 387	616 992
	<i>Kultuurirahits</i>	22 100	-660	21 440
	<i>Koolieelsete lasteasutuste toetus</i>	936 725	-6 880	929 845
	<i>Huvitegevuse toetus</i>	214 544	-20 703	193 841
	<i>Toimetulekutoetus</i>	1 639 732	-144 294	1 495 438
	<i>Suure hooldus- ja abivajadusega lapsele abi osutamise toetus</i>	74 842	2 666	77 508
	<i>Vaimse tervise edendamise toetus</i>	0	51 633	51 633
	<i>Rahvastikutoimingute kulude hüvitis</i>	715	-253	462
	<i>Kohalike teede hoiu toetus</i>	518 835	-6 555	512 280
352	Saadud muud tegevustoetused	0	1 000	1 000
	Haridus- ja Teadusministeerium (Lasteaia Kirju-Mirju projekti toetuseks)	0	1 000	1 000
35	Saadud toetused tegevuskulude sihtfinantseerimiseks	1 398 211	1 565 588	2 963 799
	Toetused mitteresidentidelt (haridus- ja kultuuriasutuste projektide toetusteks)	0	7 353	7 353
	Sotsiaalministeerium (projekt "Isikukeskse erihoolekande teenusmudeli rakendamine kohalikus omavalitsuses")	0	295 450	295 450
350	Valitsussektorisisesed toetused	1 398 211	1 249 295	2 647 506
	Toetused riigilt ja riigiasutustelt	1 386 211	1 243 539	2 629 750
	Haridus- ja Teadusministeerium (projekt "Täiendava toetuse andmise tingimused ja kord munitsipaalkoolide pidajatele valmisoleku tagamiseks tasemetööde ja eksamite läbiviimiseks testide andmekogus")	0	175 808	175 808
	Haridus- ja Teadusministeerium (projekt "Ühekordne toetus liikumisõpetuse ja loodusvaldkonna ainetele 2025")	0	77 894	77 894
	Haridus- ja Teadusministeerium (Ida-Virumaa haridustöötajatele täiendava tööjõukulu toetus)	0	1 627 750	1 627 750
	Haridus- ja Teadusministeerium (projektide toetuseks)	0	9 664	9 664
	Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium (transporditoetuseks)	208 000	0	208 000
	Regionaal- ja Põllumajandusministeerium (tühjenevate korterielamute probleemistiku lahendamise toetus)	940 470	-680 470	260 000
	Sotsiaalministeerium (vanemluse programmi "Imelised aastad" toetamiseks)	27 080	0	27 080
	Sotsiaalministeerium (vanemluse programmi "Gordoni perekool" toetamiseks)	11 300	0	11 300
	Sotsiaalministeerium (projektitoetus "Noorte tugisüsteemi arendamiseks ja testimiseks")	191 361	3 171	194 532
	Siseministeerium (projekt "Turvalisuse arenguprogramm")	8 000	20 229	28 229
	Siseministeerium (kriisivõimekuse suurendamiseks 2025. aastal)	0	9 493	9 493
	Toetused kohaliku omavalitsuse üksustelt	12 000	0	12 000
	Toetused valitsussektoris kuuluvatelt avalik-õiguslikelt juriidilistelt isikutelt	0	5 756	5 756
	Toetused muudelt residentidelt jooksvateks kuludeks	0	11 490	11 490
	Toetus MTÜ-lt Ida-Virumaa Omavalitsuse Liit (tervisepakett)	0	2 000	2 000
38	Muud tulud	575 000	0	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	160 000	0	160 000
3880	Trahvid	5 000	0	5 000
3888	Eespool nimetatud muud tulud	30 000	0	30 000

Kohtla-Järve linna 2025. aasta esialgne põhitegevuse tulude eelarve oli 55 780 329 eurot. Kohtla-Järve linna 2025. a esimese lisaeelarve põhitegevuse tulude kogumaht on 57 440 918 eurot.

Esimese lisaeelarve eelnõu kohaselt suurenevad põhitegevuse tulud 1 660 589 euro võrra. Muudatus on tingitud kaupade ja teenuste müügitulu kahanemisest summas 345 140 eurot, saadavate tasandus- ja toetusfondi toetuse suurenemiselt summas 439 141 eurot ning saadavate muude toetuste suurenemiselt summas 1 566 588 euro võrra.

Põhitegevuse tulude lisaeelarve koostamise vajadust on põhjustatud alljärgnevad asjaolud:

1. Vabariigi Valitsuse korralduse eelnõu „Tasandus- ja toetusfondi jaotus 2025. aastal“ alusel on selgunud riigieelarvest eraldavad tasandus- ja toetusfondi vahendid. Lisaeelarvega muudetakse linna põhitegevuse tulude ja saadavate toetuste arvelt tehtavate põhitegevuse kulude mahtu.
2. Eelarveaasta jooksul on laekunud riigieelarvest täiendavad sihtotstarbelised toetused, mida esialgses eelarves pole kavandatud. Lisaeelarvega suurendatakse nimetatud toetuste võrra nii põhitegevuse tulusid kui ka toetuse andja määratud otstarbel toetuse arvelt tehtavaid põhitegevuse kulusid.
3. Selgunud on 2024. a eelarveaastal tegemata jäänud väljaminekud, mis tuleb kavandada ja lisada koostavasse eelarvesse.

Maksutulud

Ei muutu.

Tasandus- ja toetusfond

Riigieelarve tasandus- ja toetusfondi toetus suureneb võrreldes esialgselt eelarvesse planeerituga kokku 439 141 euro võrra, millest toetusfondi kasv moodustab 4 675 eurot ja tasandusfondi kasv 434 466 eurot. Saadavad tasandus- ja toetusfondi toetused on 2025. aasta lisaeelarves kavandatud summas 19 286 657 eurot, mis moodustavad eelarve põhitegevuse tuludest 33,57%.

2025. aastal saadav Vabariigi Valitsuse toetusfond suureneb vaimse tervise edendamise lisatoetuse arvelt 51 633 euro võrra. Suureneb tõhustatud ja eritoega laste õppe tegevuskulu toetus 125 287 euro võrra. Võrreldes esialgse eelarvega vähenevad toimetulekutoetuse ja selle korraldamise hüvitised 144 294 euro võrra. Toimetulekutoetuse kulude suurendamisel on kohaliku omavalitsusel võimalik taotleda lisavahendeid.

Toetusfondi vahendid on määratud kohalikele omavalitsustele konkreetsete tegevuste katteks:

1. põhikoolide õpetajate tööjõukulude katteks;
2. koolituseks ja õppevahendite soetamiseks;
3. kultuurirahvaste toetuseks;
4. koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukulude katteks;
5. tõhustatud ja eritoega laste õppe tegevuskulude toetuseks;
6. huvihariduse ja -tegevuse toetuseks;
7. toimetulekutoetuste maksmise toetuseks;
8. suure hooldus- ja abivajadusega lapsele abi osutamise toetuseks;
9. rahvastikutoimingute kulude hüvitiseks;
10. kohalike teede hoiu toetuseks;
11. vaimse tervise edendamise toetuseks.

Esimese lisaeelarve koostamise ajaks ei ole veel lõplikult kinnitatud 2025. aasta riiklike eraldiste jaotused, seega võetakse need lisaeelarvesse 2025. aasta Vabariigi Valitsuse korralduse eelnõu põhjal.

Saadavad toetused

Saadavad toetused tegevuskulude sihtfinantseerimiseks on planeeritud 2 963 799 euro tasemele ehk moodustavad nad 5,16% põhitegevuse tuludest. Võrreldes 2025. a esialgse eelarvega suurenevad toetused sihtfinantseerimiseks 1 565 588 euro võrra.

Haridus- ja Teadusministeerium eraldas vahendeid haridustöötajate täiendavateks tööjõukuludeks 1 627 750 eurot, koolide valmisoleku tagamiseks tasemetööde ja eksamite läbiviimisel 175 808 eurot, liikumisõpetuseks ja loodusvaldkonna ainete õpetamise toetamiseks 77 894 eurot. Siseministeerium eraldas kriisivõimekuse suurendamiseks 9 493 eurot ja projekti „Turvalisuse arenguprogrammi“ täiendava finantseerimiseks 20 229 eurot. Kavandatakse teostada eelmise aasta eelarves ettenähtud, kuid tegemata jäänud tühjenevate korterielamute probleemistiku lahendamise seotud tegevused. Selle projekti toetuseks kavandatakse kasutada 260 000 eurot, mis on 680 470 euro võrra vähem võrreldes esialgse eelarvega.

Tulud kaupade ja teenuste müügist

Tulud kaupade ja teenuste müügist moodustavad eelarve põhitegevuse tuludest 6,18%. Kokku on planeeritud laekumised summas 3 555 098 eurot, mis on 345 140 euro võrra vähem võrreldes esialgse eelarvega. Seoses õpilaste arvu kahanemisega vähenevad teiste kohalike omavalitsuste laekumised haridusasutuste kohatasuks. Vähenemise kogumaht on 55 000 eurot. Projekti „Isikukeskse erihoolekande teenusmodeli rakendamine kohalikus eelarves“ vahendid summas 295 180 eurot kajastatakse eelarves saadud toetusena.

PÕHITEGEVUSE KULUD

Põhitegevuse kulud esimese lisaeelarvega suurenevad 2 911 212 euro võrra, sealhulgas tegevuskulud 2 767 764 euro ja antavad toetused tegevuskuludeks 143 448 euro võrra. Muudatused on kajastatud tegevusalade viisi tabelis 3.

Linnavolikogu eelarvesse on lisatud 11 200 eurot, sealhulgas noorte volikogu kulude katteks 1 200 eurot ja 10 000 eurot haridus-, kultuuri- ja noorte projektide toetusteks. Linnavalitsuse eelarvet on suurendatud 242 000 euro võrra, sellest 240 000 eurot personalikulude katteks ja 2 000 eurot on eraldised Ida-Virumaa Omavalitsuste Liidu poolt tervishoiuteenuste toetuseks.

Avatud on uus tegevusala „tsiviilkaitse“, kuhu on suunatud 9 493 eurot, mis laekub Siseministeeriumilt ja on ettenähtud kohalikele omavalitsustele kriisivõimekuse suurendamiseks aastal 2025. Projekti „Turvalisuse arenguprogramm“ eelarvet suurendatakse vastavalt lepingule 20 229 euro võrra.

Majanduse valdkonnas on tehtud järgmised muudatused: teede ja tänavate korrashoiu kuludest suunatakse 4 000 eurot tegevusalale põllumajandus, et katta maatoimingutega seotud kulud. SA Jõhvi Lennuväli eelarvet vähendatakse 591 euro võrra, seoses sellega, et toetust sellel aastal ei maksta. Turismi tegevusala (Turismiklastri leping) suurendatakse kokku 10 200 euro võrra, sealhulgas 5 125 eurot suunatakse projektis „Turismiklastri MATA3“ osalemiseks ja 5 075 eurot Ida-Viru Ettevõtluskeskuse turismikoordinaatori tegevuse jätkamiseks. Üldmajanduslike arendusprojektide eelarve suureneb kokku 55 000 euro võrra, sellest 50 000 eurot suunatakse detailplaneeringuteks ja 5 000 eurot innovatsiooniprojekti kuludeks. Avalike alade korrashoiu kuludesse lisatakse 4 000 eurot korrashoiuteenusteks. Ohtlike jäätmejaamade kulusid on vähendatud 7 930 euro võrra ja vabanenud vahendid suunatakse muu elamu-ja kommunaalmajandusse, eelkõige Raudi kalmistu mõõdistamiskuludeks.

Munitsipaalruumide kulud vähenevad 680 470 euro võrra, mis olid ettenähtud Ida-Viru maakonna tühjenevate korterelamute probleemistiku lahendamise toetusmeetmena. Tänavavalgustuse tegevuskuludest suunatakse 50 000 eurot kapitalikuludesse ja 100 000 eurot muudeks investeeringuteks.

Alates 2025 aastast eraldab riik toetusfondi arvelt uue toetusena „Vaimse tervise edendamise toetust“ ja see kajastatakse tervishoiu tegevusala all. Sellel aastal on eraldatav summa 51 633 eurot.

Vaba-aja ja kultuuri valdkonna kulud suurenevad 40 098 euro võrra, sealhulgas 303 eurot on 2024. aasta üleminev jääk spordiklubide toetusest, 1 745 eurot on mõeldud Noortekeskusele kulude katteks, 8 426 raamatukogule avariitööde teostamiseks, Kultuurikeskusele on üle viidud 5 296 eurot 2024. aasta sihtfinantseerimise jäägi arvelt. Põlevkivimuuseumile laekus 400 eurot ja linna orkestrile 144 eurot sihtfinantseerimise toetust. Spordikeskuse eelarvesse on lisatud 12 045 eurot ujumise algõpetuse

läbiviimiseks. Kultuuriürituste eelarvesse on lisatud 8 426 eurot balletti „Tuhkatriinu“ läbiviimise kulude katteks ja spordiürituste eelarvesse on suunatud 2 468 eurot ujumise algõpetuseks.

Hariduse valdkonnas on eelarve suurenemine kokku 3 094 114 eurot. Selles summas on kajastatud 2024. aasta üleminevad jäägid koolide ja lasteaedade jaoks summas 604 913 eurot, riigi poolt Ida-Virumaa kohalikele omavalitsustele eraldatud täiendav tööjõukulu toetus haridustöötajatele summas 1 627 750 eurot, 77 894 eurot põhikoolidele ühekordseks toetuseks liikumisõpetuse ja loodusvaldkonna ainete läbiviimiseks, tasemetööde ja eksamite läbiviimiseks 175 808 eurot. Huvihariduse toetuse jääk 2024. a eest on 86 523 eurot. Lisaks sellele on korrigeeritud lasteaedade töötasu-ja majanduskulusid ning selleks on lisatud kohalikust eelarvest 340 301 eurot. Eralasteaia „Mesimumm“ kuludeks on suunatud 43 800 eurot ja Tammiku Põhikoolile projekti „Sport koolis“ omafinantseeringuks 4 900 eurot. Lisaks on korrigeeritud vastavalt toetusfondist eraldatud summad (õpetajate palgad, koolitoit, kultuuriranits).

Sotsiaalvaldkonna kulud kasvavad 223 506 euro võrra. Erivajadustega inimeste päevakeskuse eelarvesse on üle viidud eelmise aasta kasutamata jäänud vahendid summas 79 072 eurot. Laste Turvakodu personali koosseisu on lisatud uus töökoht ja selle tõttu on suurendatud palgafond summas 29 000 eurot, lisaks laekus 2 000 eurot sihtfinantseerimist. Toimetulekutoetuse eelarvet on korrigeeritud vastavalt toetusfondist vahendite laekumisele ning on lisatud 2024. aasta kasutamata jääk summas 151 622 eurot. Projekti „Mittetöötavad noored“ eelarvesse on lisatud 3 171 eurot vastavalt sõlmitud lepingule. Linnavalitsuse sotsiaalvaldkonna personalikuludeks on suunatud 100 000 eurot.

Kokku põhitegevuse kulud peale esimese lisaelarve vastuvõtmist on 54 537 416 eurot.

Tabel 3. Kohtla-Järve linna 2025. aasta põhitegevuse kulude esimene 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	2 568 775	240 000	2 808 775	989 515	-62 800	926 715	39 400	76 000	115 400	3 597 690	253 200	3 850 890
Linnavolikogu	225 290	0	225 290	15 000	1 200	16 200	12 400	10 000	22 400	252 690	11 200	263 890
Linnavalitsus	2 300 000	240 000	2 540 000	789 000	2 000	791 000	27 000	0	27 000	3 116 000	242 000	3 358 000
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	66 000	-66 000	0	0	66 000	66 000	66 000	0	66 000
Linna valimiskomisjon	43 485	0	43 485	3 515	0	3 515	0	0	0	47 000	0	47 000
RIIGIKAITSE	0	0	0	0	9 493	9 493	0	0	0	0	9 493	9 493
Tsiviilkaitse	0	0	0	0	9 493	9 493	0	0	0	0	9 493	9 493
AVALIK KORD JA JULGEOLEK	6 912	1 116	8 028	75 498	19 113	94 611	0	0	0	82 410	20 229	102 639
Avalik kord	0	0	0	74 410	0	74 410	0	0	0	74 410	0	74 410
Projekt "Turvalisuse arenguprogramm"	6 912	1 116	8 028	1 088	19 113	20 201	0	0	0	8 000	20 229	28 229
MAJANDUS	0	0	0	288 724	50 000	338 724	786 030	14 609	800 639	1 074 754	64 609	1 139 363
Põllumajandus	0	0	0	140	4 000	4 140	0	0	0	140	4 000	4 140
Soojamajandus	0	0	0	4 000	0	4 000	0	0	0	4 000	0	4 000
Teede ja tänavate korrashoid	0	0	0	254 584	-4 000	250 584	0	0	0	254 584	-4 000	250 584
Ühistranspordi korraldus	0	0	0	0	0	0	770 000	0	770 000	770 000	0	770 000
Õhustransport (SA Jõhvi Lennuväli)	0	0	0	0	0	0	591	-591	0	591	-591	0
Turism (Turismiklastri leping)	0	0	0	0	0	0	6 171	10 200	16 371	6 171	10 200	16 371
Üldmajanduslikud arendusprojektid	0	0	0	30 000	50 000	80 000	9 268	5 000	14 268	39 268	55 000	94 268
KESKKONNAKAITSE	0	0	0	3 328 793	-3 930	3 324 863	0	0	0	3 328 793	-3 930	3 324 863
Prügivedu	0	0	0	118 245	0	118 245	0	0	0	118 245	0	118 245
Avalike alade korrashoid	0	0	0	3 115 548	4 000	3 119 548	0	0	0	3 115 548	4 000	3 119 548
Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse	0	0	0	95 000	-7 930	87 070	0	0	0	95 000	-7 930	87 070
ELAMU-JA KOMMUNAALMAJANDUS	0	45 596	45 596	2 326 615	-887 336	1 439 279	320 000	0	320 000	2 646 615	-841 740	1 804 875
Munitsipaalruumide kulud	0	45 596	45 596	1 210 470	-726 066	484 404	320 000	0	320 000	1 530 470	-680 470	850 000
Veevarustus	0	0	0	46 500	0	46 500	0	0	0	46 500	0	46 500
Tänavavalgustus	0	0	0	652 465	-150 000	502 465	0	0	0	652 465	-150 000	502 465
Muu elamu-ja kommunaalmajandus	0	0	0	417 180	-11 270	405 910	0	0	0	417 180	-11 270	405 910
TERVISHOID	0	0	0	0	0	0	0	51 633	51 633	0	51 633	51 633
Avalikud tervishoiuteenused	0	0	0	0	0	0	0	51 633	51 633	0	51 633	51 633
VABAAEG,KULTUUR JA RELIGIOON	3 007 701	40 389	3 048 090	1 801 385	-594	1 800 791	555 000	303	555 303	5 364 086	40 098	5 404 184
Spordikeskus	913 546	19 003	932 549	900 000	-6 958	893 042	0	0	0	1 813 546	12 045	1 825 591
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	303	45 303	45 000	303	45 303
Puhkepark, mänguväljakud	0	0	0	97 760	0	97 760	0	0	0	97 760	0	97 760
Noortekeskus	154 539	2 245	156 784	54 100	-500	53 600	0	0	0	208 639	1 745	210 384
Linnaspordi ja vabaajaüritused	0	0	0	50 000	2 468	52 468	0	0	0	50 000	2 468	52 468
Kultuuriüritused	0	0	0	120 000	8 426	128 426	0	0	0	120 000	8 426	128 426
Seltsitegevus	0	0	0	0	0	0	10 000	0	10 000	10 000	0	10 000

Keskraamatukogu	455 147	9 591	464 738	98 465	-320	98 145	0	0	0	553 612	9 271	562 883
Kultuurikeskus	907 899	6 450	914 349	354 650	-1 154	353 496	0	0	0	1 262 549	5 296	1 267 845
Ahtme Klubi	421 470	2 600	424 070	77 700	-2 600	75 100	0	0	0	499 170	0	499 170
Põlevkivimuuseum	95 961	500	96 461	43 750	-100	43 650	0	0	0	139 711	400	140 111
Linnaorkester	59 139	0	59 139	4 960	144	5 104	0	0	0	64 099	144	64 243
HARIDUS	19 498 756	2 595 193	22 093 949	5 625 223	440 734	6 065 957	0	58 187	58 187	25 123 979	3 094 114	28 218 093
Lasteadeade reserv	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lasteaed Väikemees	309 321	2 983	312 304	111 350	-2 675	108 675	0	0	0	420 671	308	420 979
Lasteaed Kakuke	184 000	267 723	451 723	101 249	-2 050	99 199	0	0	0	285 249	265 673	550 922
Lasteaed Tareke	817 305	37 332	854 637	226 757	3 447	230 204	0	0	0	1 044 062	40 779	1 084 841
Lasteaed Pääsuke	376 656	62 019	438 675	113 525	-3 612	109 913	0	0	0	490 181	58 407	548 588
Lasteaed Punamütsike	892 911	93 124	986 035	194 953	-6 423	188 530	0	0	0	1 087 864	86 701	1 174 565
Lasteaed Buratino	390 000	64 837	454 837	115 225	-1 328	113 897	0	0	0	505 225	63 509	568 734
Lasteaed Muinasjutt	305 504	33 654	339 158	106 825	7 057	113 882	0	0	0	412 329	40 711	453 040
Lasteaed Rukkilill	789 500	64 726	854 226	195 150	-5 578	189 572	0	0	0	984 650	59 148	1 043 798
Lasteaed Kirju-Mirju	890 980	123 113	1 014 093	224 325	-5 690	218 635	0	0	0	1 115 305	117 423	1 232 728
Lasteaed Aljonuška	705 500	21 322	726 822	113 605	0	113 605	0	0	0	819 105	21 322	840 427
Lasteaed Karuke	835 306	54 605	889 911	212 797	-5 888	206 909	0	0	0	1 048 103	48 717	1 096 820
Lasteaed Tuhkatriinu	933 500	21 575	955 075	227 700	-6 516	221 184	0	0	0	1 161 200	15 059	1 176 259
Lasteaia kohamaks	0	0	0	300 000	0	300 000	0	0	0	300 000	0	300 000
Eralasteaed Mesimumm	0	0	0	480 000	43 800	523 800	0	0	0	480 000	43 800	523 800
Põhikoolide reserv	0	0	0	28 820	211 486	240 306	0	0	0	28 820	211 486	240 306
Maleva Põhikool	2 415 151	493 538	2 908 689	405 169	41 724	446 893	0	0	0	2 820 320	535 262	3 355 582
Slaavi Põhikool	1 889 915	257 116	2 147 031	287 683	30 385	318 068	0	0	0	2 177 598	287 501	2 465 099
Tammiku Põhikool	1 860 536	209 150	2 069 686	471 236	26 276	497 512	0	0	0	2 331 772	235 426	2 567 198
Kesklinna Põhikool	1 830 420	338 278	2 168 698	342 187	38 073	380 260	0	0	0	2 172 607	376 351	2 548 958
Ahtme Põhikool	1 791 390	438 298	2 229 688	289 404	55 586	344 990	0	0	0	2 080 794	493 884	2 574 678
Uue põhikooli ehitus Ahtmel	0	0	0	0	23 058	23 058	0	0	0	0	23 058	23 058
Põhikoolide kohamaks	0	0	0	385 604	0	385 604	0	0	0	385 604	0	385 604
Kohtla-Järve Kunstide Kool	574 561	4 300	578 861	94 615	-4 900	89 715	0	1 000	1 000	669 176	400	669 576
Ahtme Kunstide Kool	1 011 352	3 500	1 014 852	98 600	-1 831	96 769	0	300	300	1 109 952	1 969	1 111 921
Koolinoorte Loomemaja	503 282	4 000	507 282	99 400	-2 600	96 800	0	0	0	602 682	1 400	604 082
Huvialakoolide kohamaks	0	0	0	50 000	0	50 000	0	0	0	50 000	0	50 000
Huvialakoolide toetus	0	0	0	214 544	8 933	223 477	0	56 887	56 887	214 544	65 820	280 364
Õpilasveo eriliinid	0	0	0	17 000	0	17 000	0	0	0	17 000	0	17 000
Linnahariduse üldüritused	0	0	0	108 500	0	108 500	0	0	0	108 500	0	108 500
Linnvalitsuse haridusevaldkonna personalikulu	191 666	0	191 666	0	0	0	0	0	0	191 666	0	191 666
Lasteadeade üldkulud	0	0	0	9 000	0	9 000	0	0	0	9 000	0	9 000
SOTSIAALNE KAITSE	1 699 576	259 391	1 958 967	711 727	21 399	733 126	7 996 574	-57 284	7 939 290	10 407 877	223 506	10 631 383
Koduteenus	458 800	15 400	474 200	68 480	-15 400	53 080	0	0	0	527 280	0	527 280
Puuetega inimestele osutatavad teenused	0	0	0	7 000	0	7 000	597 842	2 666	600 508	604 842	2 666	607 508
Erivajadustega inimeste päevakeskus	0	98 801	98 801	66 000	-19 729	46 271	0	0	0	66 000	79 072	145 072
Projekt "Isikukeskse erihooletande teenusmudel (ISTE)"	14 855	0	14 855	280 325	269	280 594	0	0	0	295 180	269	295 449
Hooldusreform	0	0	0	0	0	0	2 000 000	0	2 000 000	2 000 000	0	2 000 000
Pensionäride Päevakeskus	49 131	536	49 667	24 320	-536	23 784	0	0	0	73 451	0	73 451

Puudega isiku tugiisikuteenus	0	0	0	0	0	0	243 300	0	243 300	243 300	0	243 300
Puudega isiku isiklik abistaja	0	0	0	0	0	0	330 000	0	330 000	330 000	0	330 000
Puudega lapse lapsehoiuteenus	0	0	0	0	0	0	35 000	0	35 000	35 000	0	35 000
Puudega inimese sotsiaaltransporditeenus	0	0	0	0	0	0	70 000	0	70 000	70 000	0	70 000
Asenduskoduteenus	0	0	0	0	0	0	2 000 000	-1 000	1 999 000	2 000 000	-1 000	1 999 000
Laste Turvakodu	82 256	29 669	111 925	21 350	1 331	22 681	0	0	0	103 606	31 000	134 606
Laste turvakoduteenus	0	0	0	0	0	0	0	1 000	1 000	0	1 000	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	32 500	0	32 500	110 000	0	110 000	142 500	0	142 500
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	456 700	0	456 700	456 700	0	456 700
Sotsiaalmaja	183 900	7 020	190 920	100 610	-7 020	93 590	0	0	0	284 510	0	284 510
Varjupaigasteenus	0	0	0	0	0	0	110 000	0	110 000	110 000	0	110 000
Toimetulekutoetus	0	6 690	6 690	0	60 588	60 588	1 639 732	-59 950	1 579 782	1 639 732	7 328	1 647 060
Sotsiaalteenused riskirühmadele	0	0	0	8 500	0	8 500	99 000	0	99 000	107 500	0	107 500
Projekt "Imelised aastad"	2 800	0	2 800	35 580	0	35 580	0	0	0	38 380	0	38 380
Narkomaania leviku ennetamise keskus (Allium MTÜ)	0	0	0	0	0	0	18 000	0	18 000	18 000	0	18 000
Võlanõustamisteenus	0	0	0	8 000	0	8 000	0	0	0	8 000	0	8 000
Mittetöötavate noorte projekt	138 724	0	138 724	52 637	3 171	55 808	0	0	0	191 361	3 171	194 532
Sotsiaalhoolekandekeskus	89 110	1 275	90 385	6 425	-1 275	5 150	0	0	0	95 535	0	95 535
Linnavalitsuse sotsiaalvaldkonna personalikulu	680 000	100 000	780 000	0	0	0	0	0	0	680 000	100 000	780 000
KULUD KOKKU	26 781 720	3 181 685	29 963 405	15 147 480	-413 921	14 733 559	9 697 004	143 448	9 840 452	51 626 204	2 911 212	54 537 416

INVESTEERIMISTEGEVUS

Põhivara soetuseks planeeritud saadav sihtfinantseerimine on 4 920 183 eurot. Võrreldes esialgse 2025. a eelarvega suurendatakse sissetulekuid investeerimistegevuseks 75 190 euro võrra. Täiendavad vahendid summas 33 924 eurot laekuvad Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumilt Ahtme linnaosa noortekeskuse projekti „Kohtla-Järve HEV-noorte ala“ finantseerimiseks.

Rahandusministeeriumilt suureneb toetus lasteaia „Buratino“ energiatõhususe parandamiseks 56 432 euro võrra. Täpsem eelarve jaotus on kajastatud tabelis 4.

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

Kood		Sissetulekute eelarve 2025. a	Esimene lisaeelarve	2025. a täpsustatud eelarve
	SISSETULEKUD INVESTEERIMISTEGEVUSEKS	4 844 993	75 190	4 920 183
381	Materiaalsete ja immateriaalsete varade müük	30 000	0	30 000
3811	Rajatiste ja hoonete müük	30 000	0	30 000
65	Finantstulud	30 000	0	30 000
6550	Intressi- ja viivisetulud hoiustelt	30 000	0	30 000
3502	Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine	4 784 993	75 190	4 860 183
	Toetus Rahandusministeeriumilt (Lasteaia Kakuke energiatõhususe parandamiseks)	310 792	0	310 792
	Toetus Rahandusministeeriumilt (Lasteaia Punamütsike energiatõhususe parandamiseks)	3 029 441	0	3 029 441
	Toetus Rahandusministeeriumilt (Lasteaia Buratino energiatõhususe parandamiseks)	491 794	56 432	548 226
	Toetus Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumilt (Outokumpu tänava kergliiklustee rajamine)	237 206	-15 166	222 040
	Toetus Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumilt (Ahtme linnaosa sporditaristu uuenduskuur)	414 260	0	414 260
	Toetus Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumilt (Kohtla-Järve HEV-noorte ala)	42 500	33 924	76 424
	Toetus Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumilt (Saja Tamme pargi rajamine)	231 000	0	231 000
	Toetus Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumilt (II etapp spordi- ja vabaaja linnakeskuse väljakujundamiseks)	28 000	0	28 000

Investeerimistegevuse kulud suurenevad 396 588 euro võrra, sealhulgas 41 015 eurot on antav sihtfinantseerimine ja põhivara soetus on 355 573 eurot.

Majanduse valdkonnas on lisatud põhivara soetamiseks antavaks sihtfinantseerimiseks 41 015 eurot, mis on seotud sellega, et 2024. aastal tasus Kohtla-Järve linn ettemaksuna Osahingule OSK grupp katlamajade renoveerimiseks 60 000 eurot ja antud ettemaksust 2024. aastal kanti kuludesse 18 985 eurot ning ülejäänud 41 015 eurot kantakse kuludesse käesoleval aastal. Outokumpu tänava kergliiklustee projekti üldmaht väheneb 21 666 euro võrra, sealhulgas kohalikust eelarvest moodustab vähenemine 6 500 eurot ja põhivara soetamiseks saadava sihtfinantseerimise arvelt 15 166 eurot. Vähenemine on seotud majanduslikult soodsama pakkumuse laekumisega kui oli eeldatava maksumusega ettenähtud.

Ahtme jäätmejaama projekteerimiseks on lisatud 30 000 eurot. Järveküla tee 39 hoonetes tehtavate remondi ja elektritöödeks on mõeldud 169 124 eurot, sinna kolib 2025. aasta sügisel Vahtra loomekeskus. 50 000 eurot on ümbersuunatud tänavavalgustuse tegevuskuludest.

Ahtme Põhikooli staadion anti üle Spordikeskuse bilanssi ja seoses sellega on Ahtme Põhikooli eelarvest staadioni renoveerimiskulud üle viidud Spordikeskuse eelarvesse. Ahtme Klubi ruumide remondiks on

suunatud 47 738 eurot, Noortekeskuse investeerimiskuludid on suurendatud kokku 58 661 euro võrra (Järve noortekeskus ja HEV-noorteala Ahtmes).

Ahtme linnaossa uue põhikooli ehitusega toimus arhitektuurivõistlus ja selle lepingu maksumus on 23 058 eurot, mis on kavandatud tegevuskuludes. Tammiku Põhikoolile on eraldatud 30 330 eurot kooliujulas duširuumide remondiks. Ahtme Põhikoolile on ettenähtud 3 425 eurot tuletõkkeukse paigaldamiseks.

Lasteaia Buratino renoveerimise projekt on kallinenud 376 320 euro võrra ja veel 10 000 eurot on kavandatud omanikujärelevalveks. Lasteaia Muinasjutu jaoks planeeritud kulud on vähendatud 50 000 euro võrra, kuna kavandatud investeeringud on võimalik ellu viia väiksemas mahus. Asenduskodu kohandamise kuludid vähendatakse 100 000 euro võrra ja sellest 50 000 eurot suunatakse sotsiaalmaja renoveerimiskuludesse. Ahtme Kunstide Koolis on vähendatud tegevuskuludid 1 641 euro võrra, mis on suunatud kapitalikuludesse. Linnavalitsuse põhivara soetust on vähendatud 100 000 eurot.

Investeeringustegevuses tehtud muudatused on kajastatud tabelis 5.

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

Investeeringu objektid	Kohalik eelarve	Riigieelarve, RTK, fondid	Tulud majandustegevusest	Kinnitatud eelarve	Esimene lisaeelarve	Täpsustatud eelarve
OSK katlamaja renoveerimine	0	0	0	0	41 015	41 015
Kergliiklusteed (Outokumpu)	101 660	237 206	0	338 866	-21 666	317 200
Järveküla tee rekonstrueerimine	150 000	0	0	150 000	0	150 000
Tabori tänava kergliiklustee	150 000	0	0	150 000	0	150 000
Teede kapitaalremont	1 500 000	0	0	1 500 000	0	1 500 000
Majandus kokku	1 901 660	237 206	0	2 138 866	19 349	2 158 215
Ahtme jäätmejaama projekteerimine	0	0	0	0	30 000	30 000
Keskonnakaitse kokku	0	0	0	0	30 000	30 000
Raudi kalmistu laiendus	70 000	0	0	70 000	0	70 000
Järveküla tee 39	0	0	0	0	169 124	169 124
Estonia pst 38 akende vahetus	15 000	0	0	15 000	0	15 000
Tänavavalgustus	150 000	0	0	150 000	50 000	200 000
Elamu- ja kommunaalmajan dus kokku	235 000	0	0	235 000	219 124	454 124
Spordikeskus (Ahtme kergejõustikuhall)	100 000	0	0	100 000	0	100 000
Spordikeskus (Ahtme Põhikooli staadion)	0	0	0	0	561 800	561 800
Spordilinnaku II etapp	20 000	28 000	0	48 000	0	48 000
Rahvapark	110 000	0	0	110 000	0	110 000
100 Tamme Park	99 000	231 000	0	330 000	0	330 000
Ahtme Klubi	0	0	0	0	47 738	47 738
Noortekeskus (HEV-noorte ala) Ahtmel	7 500	42 500	0	50 000	39 911	89 911

Noortekeskus Järvel				0	18 750	18 750
Kaasav eelarve	50 000	0	0	50 000	0	50 000
Vaba aeg, kultuur ja religioon kokku	386 500	301 500	0	688 000	668 199	1 356 199
Ahtme linnaosas uue põhikooli ehitus	200 000	0	0	200 000	-200 000	0
Tammiku Põhikool duširuumid	0	0	0	0	30 330	30 330
Ahtme Põhikool tuletõkkeuksed	0	0	0	0	3 425	3 425
Ahtme Põhikooli staadion	147 540	414 260	0	561 800	-561 800	0
Koolid kokku	347 540	414 260	0	761 800	-728 045	33 755
Lasteaed Kakuke	538 818	310 792	0	849 610	0	849 610
Lasteaed Buratino	398 653	491 794	0	890 447	386 320	1 276 767
Lasteaed Punamütsike	343 366	3 029 441	0	3 372 807	0	3 372 807
Lasteaed Tareke	0	0	15 000	15 000	0	15 000
Lasteaed Muinasjutt	100 000	0	0	100 000	-50 000	50 000
Lasteaiad kokku	1 380 837	3 832 027	15 000	5 227 864	336 320	5 564 184
Ahtme Kunstide Kool	0	0	0	0	1 641	1 641
Haridus kokku	1 728 377	4 246 287	15 000	5 989 664	-390 084	5 599 580
Laste turvakodu kohandamine	100 000	0	0	100 000	0	100 000
Asenduskodu kohandamine	100 000	0	0	100 000	-100 000	0
Sotsiaalmaja	70 000	0	0	70 000	50 000	120 000
Sotsiaalasutused kokku	270 000	0	0	270 000	-50 000	220 000
Linnavalitsus	141 058	0	0	141 058	-100 000	41 058
Kõik kokku	4 662 595	4 784 993	15 000	9 462 588	396 588	9 859 176

FINANTSEERIMISTEGEVUS

Esimese lisaeelarvega kohustuste tasumise all kajastatakse kapitalirendikohustise tagastamine summas 7 296 eurot. 2025. aastal finantseerimistegevuse maht 756 174 eurot. Finantseerimistegevus on kajastatud tabelis 6.

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

Kood	Finantseerimistegevus kokku:	Finants-tegevuse eelarve 2025. a	Esimene lisaeelarve	2025. a täpsustatud finantstegevuse eelarve
	Finantseerimistegevus kokku:	763 470	-7 296	756 174
258	Kohustiste võtmine	11 000 000	0	11 000 000
	Laenude võtmine muudelt residentidelt	3 500 000	0	3 500 000
	Laenude võtmine muudelt residentidelt refinantseerimiseks	7 500 000	0	7 500 000
208	Kohustiste tagastamine	10 236 530	7 296	10 243 826
	Võetud laenude tagasimaksmine muudele residentidele	2 736 530	0	2 736 530
	Võetud laenude tagasimaksmine muudele residentidele (refinantseerimiseks)	7 500 000	0	7 500 000
	Kapitalirendikohustise tagastamine	0	7 296	7 296

LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS

Likviidsete varade muutuste eelarveosa koosseisu kuuluvad raha ja pangakontode saldo muutus, rahaturu- ja intressifondide aktsiate või osakute saldo muutus ning soetatud võlakirjade saldo muutus. Kohalikel omavalitsustel võib olla pangadeposiite ja väärtpapereid, mida käsitletakse seaduse kohaselt likviidsete varadena. Võrreldes esialgse eelarvega likviidsete varade saldo suureneb 1 579 317 euro võrra ja moodustab 2 779 317 eurot, millest 2 579 317 eurot suunatakse 2025. a põhitegevuse kulude katteks ja investeerimistegevuseks ning 200 000 eurot on GOBUS AS tagatistasu.

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. Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus kehtestab netovõlakoormuse ülemmäära, mis sõltub omafinantseerimise võimekusest.

2025. aruandeaasta lõpul Kohtla-Järve linna netovõlakoormus võib ulatada 49,5% põhitegevuse tuludest. Finantsdistsipliini tagamise meetmed on kajastatud tabelis 7.

Tabel 7. 2025. a finantsdistsipliini meetmete tagamise arvestus

	2024. a eelarve täitmine	Kinnitatud eelarve 2025. a	Esimene lisaeelarve	Täpsustatud eelarve 2025. a
PÕHITEGEVUSE TULUD	57 593 539	55 780 329	1 660 589	57 440 918
PÕHITEGEVUSE KULUD	53 418 130	51 626 204	2 911 212	54 537 416
PÕHITEGEVUSE TULEM	4 175 409	4 154 125	-1 250 623	2 903 502
10- (2024), 9-KORDNE (2025) PÕHITEGEVUSE TULEM	41 754 090	37 387 125	-11 255 607	26 131 518
80% (2024) 75% (2025) PÕHITEGEVUSE TULUDEST	46 074 831	41 835 247	1 245 442	43 080 689
NETOVÕLAKOORMUSE ÜLEMMÄÄR	46 074 831	41 835 247	1 245 442	43 080 689
Netovõlakoormus	25 374 649	27 434 706	992 704	28 427 410
Võlakohustised, sh	28 153 966	28 634 706	-7 296	28 627 410
Laenukohustised seisuga 31.12.2024. a, 31.12.2025. a	27 871 236	28 634 706	-7 296	28 627 410
Laenukohustised seisuga 01.01.2023. a, 01.01.2024. a	30 156 741	27 871 236	0	27 871 236
Finantstehingud kokku	-2 285 505	763 470	-7 296	756 174
Võetavad laenud	0	3 500 000	0	3 500 000
Võetavad laenud (refinantseerimiseks)	0	7 500 000	0	7 500 000
Kapitalirendikohustised	0	0	0	0
Tagastatavad laenud	2 278 000	2 736 530	0	2 736 530
Tagastatavad laenud (refinantseerimiseks)	0	7 500 000	0	7 500 000
Kapitalirendikohustise tagastamine	7 505	0	7 296	7 296
Toetusteks saadud ettemaksud	139 883	0	0	0
Tagastamisele kuuluvad saadud ettemaksud	2 665	0	0	0
Toetuse maksmise kohustised	137 529	0	0	0
Muud pikaajalised võlad	0	0	0	0
Kasutusrendikohustised (üle üheaastase perioodiga)	2 653	0	0	0
Likviidsed varad	2 779 317	1 200 000	-1 000 000	200 000
NETOVÕLAKOORMUS	25 374 649	27 434 706	992 704	28 427 410
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	20 700 182	14 400 541	252 738	14 653 279
Netovõlakoormus (%)	44,1	49,2	-	49,5
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	80	75	-	75

Seaduse kohaselt on netovõlakoomus võlakohustiste ja likviidsete varade vahe aruandeaasta lõpu seisuga. Võlakoomuse arvestamisel lähtutakse netoarvestuse põhimõttest, et suuremas summas likviidsete vahendite olemasolul saaks omavalitsusüksustele võimaldada suuremas summas kohustiste võtmist. Netovõlakoomuse arvestuses võetakse arvesse erinevad võlakohustised, sh võetud laenud, kapitalirendi- ja faktooringukohustised, emiteeritud võlakirjad, tasumise tähtjaks täitmata jäänud kohustised, tagastamisele kuuluvad sihtfinantseerimisena ja kaasfinantseerimisena saadud ettemaksed, pikaajalised võlad tarnijatele, teenuste kontsessioonikokkulepetest tekkivad kohustised ning muud pikaajalised kohustised, mis nõuavad tulevikus rahast loobumist.

3. Määruse rakendamiseks vajalikud kulutused

Määruse rakendamisega ei kaasne kulusid.

4. 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.

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.

Menetleja:

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

Koostajad:

Aivar Kamal
finantsteenistuse juht
/allkirjastatud digitaalselt/

Katrin Allikvee
Eelarve peaspetsialist

Valentina Satsuta
Eelarve peaspetsialist

Kuupäev digikonteineris