

SELETUSKIRI KOHTLA-JÄRVE LINNAVOLIKOGU MÄÄRUSE EELNÕU „KOHTLA-JÄRVE LINNA 2025. AASTA TEISE 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 eelarvestrategia 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	3
2.2. PÕHITEGEVUSE KULUD	7
2.3. INVESTEERIMISTEGEVUS	11
2.4. FINANTSEERIMISTEGEVUS	14
2.5. LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	14
2.6. NETOVÕLAKOORMUS	14
3. MÄÄRUSE RAKENDAMISEGA SEOTUD MAJANDUSLIKUD KULUD	15
4. MÄÄRUSE MÕJU	15
5. EELNÕU TERMINOLOOGIA	15
6. RAKENDUSAKTID	15
7. MÄÄRUSE JÕUSTUMINE	15

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. Antud eelnõu on teine lisaeelarve, millega sisuliselt muudetakse Kohtla-Järve linna 2025. aasta esimest lisaeelarvet.

Kohtla-Järve linna 2025. a teise 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“, Kohtla-Järve Linnavolikogu määrus nr 98 „Kohtla-Järve linna 2025. aasta eelarve vastuvõtmine“, Kohtla-

Järve Linnavolikogu määrus nr 103 „Kohtla-Järve linna 2025. aasta esimese 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 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 tuleml. Mida suurem on põhitegevuse tuleml, seda suurem on omavalitsuse investeerimisvõimekus. KOFS-i järgi on põhitegevuse tuleml lubatav väärtus aruandeperioodi lõpu seisuga null või positiivne. Kohtla-Järve linna prognoositav põhitegevuse tuleml aastaks 2025 peale teise lisaeelarve vastuvõtmist on 3 029 162 eurot. See on 125 660 euro võrra suurem, kui oli 2025. aasta esimese eelarvega ette nähtud, ja see vastab KOFS-i nõuetele. Põhitegevuse tuleml on suurenenud täpsustatud tegevustulude suurenemise ning tegevuskulude kokkuhoidmise ja ümberpaigutuse tõttu.

Eelarve tuleml on põhitegevuse tuleml miinus investeerimistegevus. Eelarve on tasakaalus, kui eelarve tuleml võrdub nulliga. Kui eelarve tuleml on positiivne, siis eelarve on ülejäägis. Kui eelarve tuleml 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 tuleml 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 –3 175 491 eurot. Puudujääk on 160 000 euro võrra väiksem, kui oli esimeses lisaeelarves ette nähtud, ning investeerimistegevuse mahtu on suurendatud 34 340 euro võrra. Tegemist on siiski aktsepteeritava eelarvetulemiga, 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.

Teise lisaeelarve koostamise vajaduse on põhjustanud alljärgnevad asjaolud.

1. Vabariigi Valitsuse 25. märtsi 2025. a korralduse nr 65 „Tasandus- ja toetusfondi jaotus 2025. aastal“ alusel on selgunud riigieelarvest eraldatavad 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. Eelarveaasta jooksul on laekunud tulusid hallatavate asutuste majandustegevusest ja pärandvaralt, mida esialgses eelarves ja esimeses lisaeelarves polnud kavandatud.
4. On selgunud muud lisavajadused, mis toovad kaasa täiendavaid väljaminekuid.
5. On selgunud vajadus teha eelarves väljaminekute majandusliku sisu lõikes ümberpaigutusi.
6. On selgunud vajadus suunata täiendavaid vahendeid investeringutesse.

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

	27. märtsil 2025 vastuvõetud 2025. aasta esimene lisaeelarve	Teine lisaeelarve	2025. aasta täpsustatud eelarve
Põhitegevuse tulud	57 440 918	634 599	58 075 517
Maksutulud	31 059 364	0	31 059 364
Tulud kaupade ja teenuste müügist	3 555 098	18 480	3 573 578
Saadavad toetused tegevuskuludeks	22 251 496	536 119	22 787 575
<i>sh tasandusfond</i>	8 427 600	23 023	8 450 623
<i>sh toetusfond</i>	10 859 057	1 613	10 860 670
<i>sh saadud muud tegevustoetused</i>	1 000	0	1 000
<i>sh saadud toetused tegevuskulude sihtfinantseerimiseks</i>	2 963 799	511 483	3 475 282
Muud tegevustulud	575 000	80 000	655 000
Põhitegevuse kulud	54 537 416	508 939	55 046 355
Antavad toetused tegevuskuludeks	9 840 452	-14 736	9 825 716
Tegevuskulud	44 696 964	523 675	45 220 639
Põhitegevuse tulem	2 903 502	125 660	3 029 162
Investeerimistegevus	-6 238 993	34 340	-6 204 653
Põhivara müük (+)	30 000	0	30 000
Põhivara soetus (-)	-9 808 161	-230 549	-10 048 710
Põhivara soetamiseks saadav sihtfinantseerimine (+)	4 860 183	265 829	5 126 012
Põhivara soetamiseks antav sihtfinantseerimine (-)	-41 015	0	-41 015
Osaluste ning muude aktsiate soetus	0	-70 000	-70 000
Finantstulud (+)	30 000	0	30 000
Finantskulud (-)	-1 300 000	89 060	-1 210 940
Eelarve tulem: ülejääk (+), puudujääk (-)	-3 335 491	180 000	-3 155 491
Finantseerimistegevus	756 174	-180 000	576 174
Kohustiste võtmine (+)	11 000 000	-180 000	10 820 000
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 teine tulude lisaeelarve on kajastatud tabelis 2.

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

		27. märtsil 2025. a vastuvõetud 2025. a esimene lisaeelarve	Teine lisaeelarve	2025. a täpsustatud eelarve
	Põhitegevuse tulud kokku	57 440 918	634 599	58 075 517
30	Maksutulud	31 059 364	0	31 059 364
3000	Füüsilise isiku tulumaks (2025. a – 11,29% brutotulult)	25 330 289	0	25 330 289
3000	Tulumaks pensionitulult (pensionitulult alates 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	3 555 098	18 480	3 573 578
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	3 408 284	18 480	3 426 764
3220	Tulud haridusasutuste majandustegevusest	1 129 639	1 480	1 131 119
3220	Tulud haridusasutuste majandustegevusest (kohatasu)	1 460 000	0	1 460 000
3220	Tulud haridusasutuste majandustegevusest (kunstide koolide õppemaks)	102 765	0	102 765
3221	Tulud kultuuriasutuste majandustegevusest	85 000	17 000	102 000
3222	Tulud spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest	500 000	0	500 000
3224	Tulud sotsiaalasutuste majandustegevusest	59 880	0	59 880
3224	Tulud sotsiaalasutuste majandustegevusest (Sotsiaalkindlustusameti teenused erivajadustega inimestele)	71 000	0	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
35	Saadud toetused	22 251 456	536 119	22 787 575
352	Saadavad tegevustoetused	19 287 657	24 636	19 312 293
3520	Vabariigi Valitsus, sh	19 286 657	24 636	19 311 293
352000	Tasandusfond (lg 1)	8 427 600	23 023	8 450 623
352001	Toetusfond (lg 2)	10 859 057	1 613	10 860 670
	<i>Hariduskulud (töötasu, õppevahendid, koolitus)</i>	<i>6 586 168</i>	<i>0</i>	<i>6 586 168</i>
	<i>Koolilõuna toetus</i>	<i>373 450</i>	<i>0</i>	<i>373 450</i>
	<i>Tõhustatud ja eritoega laste õppe tegevuskulu toetus</i>	<i>616 992</i>	<i>0</i>	<i>616 992</i>
	<i>Kultuurirahitis</i>	<i>21 440</i>	<i>0</i>	<i>21 440</i>
	<i>Koolieelsete lasteasutuste toetus</i>	<i>929 845</i>	<i>0</i>	<i>929 845</i>
	<i>Huvitegevuse toetus</i>	<i>193 841</i>	<i>0</i>	<i>193 841</i>
	<i>Toimetulekutoetus</i>	<i>1 495 438</i>	<i>0</i>	<i>1 495 438</i>
	<i>Suure hooldus- ja abivajadusega lapsele abi osutamise toetus</i>	<i>77 508</i>	<i>0</i>	<i>77 508</i>
	<i>Vaimse tervise edendamise toetus</i>	<i>51 633</i>	<i>0</i>	<i>51 633</i>
	<i>Rahvastikutoimingute kulude hüvitis</i>	<i>462</i>	<i>0</i>	<i>462</i>
	<i>Kohalike teede hoiu toetus</i>	<i>512 280</i>	<i>1 613</i>	<i>513 893</i>
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	2 963 799	511 483	3 475 282
	Toetused mitteresidentidelt (haridus- ja kultuuriasutuste projektide toetusteks)	7 353	0	7 353
	Toetused mitteresidentidelt (linna valitsuse toetamine lõimumise, sealhulgas kohanemise teenuste pakkumisel)	0	118 640	118 640
	Toetused mitteresidentidelt (projektitoetus „Noorte tugisüsteemi arendamiseks ja testimiseks“)	0	214 689	214 689

	Toetused mitteresidentidelt (projektitoetus Järve Koolile uue koolihoone ehitamiseks)	0	17 460	17 460
	Sotsiaalministeerium (projekt „Isikukeskse erihoolekande teenusmodeli rakendamine kohalikus omavalitsuses“)	295 450	-133 489	161 961
350	Valitsussektorisisesed toetused	2 647 506	290 293	2 937 799
	Toetused riigilt ja riigiasutustelt	2 629 750	275 123	2 904 873
	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 tööjõukulu toetus)	1 627 750	0	1 627 750
	Haridus- ja Teadusministeerium (projektide toetuseks)	9 664	0	9 664
	Haridus- ja Teadusministeerium (eesti keele metoodikakeskused 2025. a)	0	30 000	30 000
	Haridus- ja Teadusministeerium (Eesti Keele Instituudilt täiendava eesti keele õppe toetus)	0	56 400	56 400
	Haridus- ja Teadusministeerium (projektitoetus Järve koolile uue koolihoone ehitamiseks)	0	3 742	3 742
	Haridus- ja Teadusministeerium (toetus eestikeelseks õppeks vajaliku õppevara soetamiseks)	0	41 900	41 900
	Kultuuriministeerium (kultuurikeskuse projekti toetus)	0	1 369	1 369
	Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium (transporditoetuseks)	208 000	0	208 000
	Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium (projektitoetus „Noorte tugisüsteemi arendamiseks ja testimiseks“)	194 532	-136 170	58 362
	Regionaal- ja Põllumajandusministeerium (koolipiimatoetusteks)	0	10 111	10 111
	Regionaal- ja Põllumajandusministeerium (projekt „Kohtla-Järve tühjenevad korterelamute lammutamine ja elanike ümberasustamine I“)	260 000	169 151	429 151
	Regionaal- ja Põllumajandusministeerium (projekt „Kohtla-Järve tühjenevad korterelamute lammutamine ja elanike ümberasustamine II“)	0	110 000	110 000
	Sotsiaalministeerium (vanemlusprogrammi „Imelised aastad“ toetamiseks)	27 080	-27 080	0
	Sotsiaalministeerium (vanemlusprogrammi „Gordoni perekool“ toetamiseks)	11 300	-9 000	2 300
	Siseministeerium (projekt „Turvalisuse arenguprogramm“)	28 229	0	28 229
	Siseministeerium (projekt „Kodud tuleohutuks“)	0	24 700	24 700
	Siseministeerium (kriisivõimekuse suurendamiseks 2025. a)	9 493	0	9 493
	Toetused kohaliku omavalitsuse üksustelt	12 000	0	12 000
	Toetused valitsussektoris kuuluvatelt avalik-õiguslikelt juriidilistelt isikutelt	5 756	15 170	20 926
	Toetused muudelt residentidelt jooksvateks kuludeks	11 490	3 890	15 380
	Toetus Ida-Virumaa Omavalitsuste Liidult (tervisepakett)	2 000	0	2 000
38	Muud tulud	575 000	80 000	655 000
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 nimetatamata muud tulud	30 000	80 000	110 000

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.

Teise lisaeelarve eelnõu kohaselt suurenevad põhitegevuse tulud 634 599 euro võrra. Muudatus on tingitud kaupade ja teenuste müügitulu suurenemiselt summas 18 480 eurot, saadavate tasandus- ja toetusfondi toetuste täiendavalt eraldamiselt summas 24 636 eurot, saadavate muude toetuste laekumiselt summas 511 483 eurot ning muude tulude (pärandvara) suurenemiselt summas 80 000 eurot.

Kohtla-Järve linna 2025. a teise lisaeelarve põhitegevuse tulude kogumaht on 58 075 517 eurot.

Maksutulud

Ei muutu. Maksutulude maht on 31 059 364 eurot ehk 53,48% kavandatud põhitegevuse tulude lisaeelarvest.

Tasandus- ja toetusfond

Riigieelarve tasandus- ja toetusfondi toetus suureneb võrreldes esimesse lisaeelarvesse planeerituga kokku 24 636 euro võrra, millest tasandusfondi kasv moodustab 23 023 eurot ja toetusfondi kasv 1613 eurot. Lisavahendeid on laekunud kohalike teede hoiuks.

Saadavad tasandus- ja toetusfondi toetused on 2025. aasta teises lisaeelarves kavandatud summas 19 311 293 eurot, sh tasandusfond ulatuses 8 450 623 eurot ja toetusfond ulatuses 10 860 670 eurot. Tasandus- ja toetusfondi toetused moodustavad eelarve põhitegevuse tuludest 33,25%.

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 3 475 282 eurot ehk need moodustavad 5,98% põhitegevuse tuludest. Võrreldes 2025. a esimese lisaeelarvega suurenevad toetused sihtfinantseerimiseks 511 483 euro võrra vastavalt riigiasutuste käskkirjadele ja otsustele ning sõlmitud lepingutele riigieelarveliste toetuste eraldamise kohta.

Haridus- ja Teadusministeerium eraldas vahendeid eesti keele metoodikakeskusele 30 000 eurot, täiendava eesti keele õppe toetuseks 56 400 eurot, eestikeelseks õppeks vajaliku õppevara soetamiseks 41 900 eurot ja Järve kooli uue koolihoone ehitamiseks 21 202 eurot. Siseministeerium eraldas toetuse projekti „Kodud tuleohutuks“ jätkamiseks summas 24 700 eurot. Regionaal- ja Põllumajandusministeerium toetas täiendava finantseerimisega summas 279 151 eurot korterelamute probleemistiku lahendamise seotud tegevusi. Lõimumise ja sellega seotud teenuste osutamise toetamiseks saab Kohtla-Järve linn Euroopa Liidu fondidest 118 640 eurot. Kasutamata jääb Sotsiaalministeeriumi toetusi vanemlusprogrammide „Imelised aastad“ läbiviimiseks summas 27 080 eurot ja „Gordoni perekooli“ tegevuseks summas 9000 eurot ning projekti „Isikukeskse erihoolekande teenusmudeli rakendamine kohalikus omavalitsuses“ läbiviimiseks summas 133 489 eurot.

Tulud kaupade ja teenuste müügist

Tulud kaupade ja teenuste müügist moodustavad eelarve põhitegevuse tuludest 6,16%. Kokku on planeeritud laekumisi summas 3 573 578 eurot. Tulud kaupade ja teenuste müügist on suurenenud 18 480 euro võrra, sh 17 000 eurot laekumine kultuurikeskuse teenuste osutamisest ja 1480 eurot Slaavi põhikooli majandustegevusest. Samas mahus suurenevad ka majandamiskulud.

Muud tulud

Muud tegevuskulud on kavandatud summas 655 000 eurot ehk 1,13% põhitegevuse tulude lisaeelarvest. Seoses pärandvara laekumisega suurenevad muud tegevustulud 80 000 euro võrra.

2.2. PÕHITEGEVUSE KULUD

Põhitegevuse kulud suurenevad teise lisaeelarvega 508 939 euro võrra, sealhulgas tegevuskulud suurenevad 523 675 euro ja antavad toetused tegevuskuludeks vähenevad 14 736 euro võrra. Muudatused on kajastatud tegevusalade viisi tabelis 3.

Linnavalitsuse eelarvet on suurendatud 110 000 euro võrra personalikulude katteks, millest 40 000 eurot tõstetakse ümber sotsiaalvaldkonna palgafondi arvelt.

Avaliku korra eelarvet (videokaamerad) on vähendatud 16 461 euro võrra, kuna olemasolevaid lepinguid saab täita väiksemate vahenditega. Majandusvaldkonna osas on suurendatud põllumajanduse tegevusala sundvalduste kulude katteks 6000 eurot ning teede ja tänavate korrashoiu tegevusalale on suunatud 90 000 eurot teede auguremondiks.

Munitsipaalruumide kulud suurenevad 132 207 euro võrra, sealhulgas on Päästeameti eraldatud 24 700 eurot projekti „Kodud tuleohutuks“ kulude katteks, Ida-Viru maakonna tühjenevate korterelamute probleemistiku lahendamise toetusmeetmena on lisatud eelarvesse 169 151 eurot käimasoleva projekti alusel ja 100 000 eurot uue projekti kulude katteks. Vähendatakse veevarustuse kulusid (purskkaevude remont) 25 000 euro võrra, mis suunatakse investeeeringutesse.

Vaba aja ja kultuuri valdkonna kulud suurenevad 62 627 euro võrra, sealhulgas on 9454 eurot mõeldud noortekeskusele kulude katteks ja 5515 raamatukogule majanduskuludeks, ning kultuurikeskus on suurendanud tulusid majandustegevusest 17 000 euro võrra. Sihtfinantseerimisi laekus 8307 eurot. Kultuuriürituste eelarvesse on lisatud 10 765 eurot. Puhkeparkide ja mänguväljakute kulusid on suurendatud kokku 11 586 euro võrra.

Hariduse valdkonnas on eelarve suurenenud kokku 114 275 eurot. Haridusministeeriumilt laekus 56 400 eurot uussisserände toetust, sihtfinantseerimisi laekus 43 875 eurot, suurendatud on uue põhikooli ehitusega seotud kulusid 10 614 euro võrra, Rukkilille lasteaia tegevuskuludest on suunatud investeeeringutesse 3725 eurot, vähendatud on Ahtme Kunstide Kooli palgafondi täitmata töökohtade tõttu 30 623 eurot ning haridusürituste eelarvet on vähendatud 50 000 euro võrra, kuna on selgunud, et üritustele eraldatud eelarve on liiga suur. Koolide kohatasu eelarvet on vähendatud 2678 euro võrra ja vabanenud vahendid on suunatud koolinoorte loomemaja eelarvesse avariitöödeks.

Sotsiaalvaldkonna kulud kasvavad 10 291 euro võrra. Linnavalitsuse sotsiaalvaldkonna personalikulusid vähendatakse 40 000 euro võrra ja see suunatakse linnavalitsuse palgafondi. Vähendatakse projektide „Imelised aastad“ ja „Gordoni perekool“ kulusid 13 380 eurot ja lisatakse uue projekti „Kohalike omavalitsuste toetamine lõimumise, sealhulgas kohanemise teenuste pakkumisel“ eelarve summas 118 640 eurot. Väheneb projekti „Isikukeskse erihoolekande teenusmudeli rakendamine kohalikus omavalitsuses“ eelarve 133 488 euro võrra ja suureneb projekti „Mittetöötavad noored“ eelarve 78 519 euro võrra.

Kokku on põhitegevuse kulud peale teise lisaeelarve vastuvõtmist 55 046 355 eurot.

Tabel 3. Kohtla-Järve linna 2025. aasta põhitegevuse kulude teine 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	2 808 775	110 000	2 918 775	926 715	0	926 715	115 400	0	115 400	3 850 890	110 000	3 960 890
Linnavolikogu	225 290	0	225 290	16 200	0	16 200	22 400	0	22 400	263 890	0	263 890
Linnavalitsus	2 540 000	110 000	2 650 000	791 000	0	791 000	27 000	0	27 000	3 358 000	110 000	3 468 000
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	0	0	0	66 000	0	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	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	338 724	96 000	434 724	800 639	0	800 639	1 139 363	96 000	1 235 363
Põllumajandus	0	0	0	4 140	6 000	10 140	0	0	0	4 140	6 000	10 140
Soojamajandus	0	0	0	4 000	0	4 000	0	0	0	4 000	0	4 000
Teede ja tänavate korrashoid	0	0	0	250 584	90 000	340 584	0	0	0	250 584	90 000	340 584
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	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	80 000	0	80 000	14 268	0	14 268	94 268	0	94 268
KESKKONNAKAITSE	0	0	0	3 324 863	0	3 324 863	0	0	0	3 324 863	0	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	3 119 548	0	3 119 548	0	0	0	3 119 548	0	3 119 548
Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse	0	0	0	87 070	0	87 070	0	0	0	87 070	0	87 070
ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS	45 596	0	45 596	1 439 279	107 507	1 521 786	320 000	24 700	344 700	1 804 875	132 207	1 937 082
Munitsipaalruumide kulud	45 596	0	45 596	484 404	132 507	616 911	320 000	24 700	334 702	850 000	157 207	1 007 207
Veevarustus	0	0	0	46 500	-25 000	21 500	0	0	0	46 500	-25 000	21 500
Tänavavalgustus	0	0	0	502 465	0	502 465	0	0	0	502 465	0	502 465
Muu elamu- ja kommunaalmajandus	0	0	0	405 910	0	405 910	0	0	0	405 910	0	405 910
TERVISHOID	0	0	0	0	51 633	51 633	51 633	-51 633	0	51 633	0	51 633
Avalikud tervishoiuteenused	0	0	0	0	51 633	51 633	51 633	-51 633	0	51 633	0	51 633
VABA AEG, KULTUUR JA RELIGIOON	3 048 090	8 178	3 056 268	1 800 791	49 752	1 850 543	555 303	4 697	560 000	5 404 184	62 627	5 466 811
Spordikeskus	932 549	0	932 549	893 042	6 410	899 452	0	0	0	1 825 591	6 410	1 832 001
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	45 303	-303	45 000	45 303	-303	45 000
Puhkepark, mänguväljakud	0	0	0	97 760	6 856	74 346	0	5 000	5 000	97 760	11 586	109 346
Noortekeskus	156 784	8 178	164 962	53 600	1 276	54 876	0	0	0	210 384	9 454	219 838
Linnaspordi- ja vabaajaüritused	0	0	0	52 468	303	52 771	0	0	0	52 468	303	52 771

Kultuuriüritused	0	0	0	128 426	10 765	139 191	0	0	0	128 426	10 765	139 191
Seltsitegevus	0	0	0	0	0	0	10 000	0	10 000	10 000	0	10 000
Keskraamatukogu	464 738	0	464 738	98 145	5 515	103 660	0	0	0	562 883	5 515	568 398
Kultuurikeskus	914 349	0	914 349	353 496	18 769	372 265	0	0	0	1 267 845	18 769	1 286 614
Ahtme Klubi	424 070	0	424 070	75 100	0	75 100	0	0	0	499 170	0	499 170
Põlevkivimuseum	96 461	0	96 461	43 650	0	43 650	0	0	0	140 111	0	140 111
Linnaorkester	59 139	0	59 139	5 104	128	5 232	0	0	0	64 243	128	64 371
HARIDUS	22 093 949	59 996	22 153 945	6 065 957	46 779	6 112 736	58 187	7 500	65 687	28 218 093	114 275	28 332 368
Lasteaedade reserv	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lasteaed Väikemees	312 304	0	312 304	108 675	0	108 675	0	0	0	420 979	0	420 979
Lasteaed Kakuke	451 723	0	451 723	99 199	507	99 706	0	0	0	550 922	507	551 429
Lasteaed Tareke	854 637	0	854 637	230 204	855	231 059	0	0	0	1 084 841	855	1 085 696
Lasteaed Pääsuke	438 675	0	438 675	109 913	546	110 459	0	0	0	548 588	546	549 134
Lasteaed Punamütsike	986 035	0	986 035	188 530	1 611	190 141	0	0	0	1 174 565	1 611	1 176 176
Lasteaed Buratino	454 837	0	454 837	113 897	0	113 897	0	0	0	568 734	0	568 734
Lasteaed Muinasjutt	339 158	0	339 158	113 882	4 270	118 152	0	0	0	453 040	4 270	457 310
Lasteaed Rukkilill	854 226	0	854 226	189 572	-914	188 658	0	0	0	1 043 798	-914	1 042 884
Lasteaed Kirju-Mirju	1 014 093	7 000	1 021 093	218 635	3 840	222 475	0	0	0	1 232 728	10 840	1 243 568
Lasteaed Aljonuška	726 822	0	726 822	113 605	0	113 605	0	0	0	840 427	0	840 427
Lasteaed Karuke	889 911	0	889 911	206 909	4 135	211 044	0	0	0	1 096 820	4 135	1 100 955
Lasteaed Tuhkatriinu	955 075	7 000	962 075	221 184	4 015	225 199	0	0	0	1 176 259	11 015	1 187 274
Lasteaia kohamaks	0	0	0	300 000	0	300 000	0	0	0	300 000	0	300 000
Eralasteaed Mesimumm	0	0	0	523 800	0	523 800	0	0	0	523 800	0	523 800
Põhikoolide reserv	0	0	0	240 306	0	240 306	0	0	0	240 306	0	240 306
Maleva põhikool	2 908 689	8 800	2 917 489	446 893	36 605	483 498	0	0	0	3 355 582	45 405	3 400 987
Slaavi põhikool	2 147 031	10 588	2 157 619	318 068	26 735	344 803	0	0	0	2 465 099	37 323	2 502 422
Tammiku põhikool	2 069 686	23 400	2 093 086	497 512	18 098	515 610	0	0	0	2 567 198	41 498	2 608 696
Kesklinna põhikool	2 168 698	16 200	2 184 898	380 260	18 495	398 755	0	0	0	2 548 958	34 695	2 583 653
Ahtme põhikool	2 229 688	3 600	2 233 288	344 990	59 725	404 715	0	0	0	2 574 678	63 325	2 638 003
Uue põhikooli ehitus Ahtmel	0	0	0	23 058	31 816	54 874	0	0	0	23 058	31 816	54 874
Põhikoolide kohamaks	0	0	0	385 604	-2 678	382 926	0	0	0	385 604	-2 678	382 926
Kohtla-Järve Kunstide Kool	578 861	0	578 861	89 715	350	90 065	1 000	0	1 000	669 576	350	669 926
Ahtme Kunstide Kool	1 014 852	-30 623	984 229	96 769	23 266	120 035	300	0	300	1 111 921	-7 357	1 104 564
Koolinoorte loomemaja	507 282	0	507 282	96 800	2 678	99 478	0	0	0	604 082	2 678	606 760
Huvialakoolide kohamaks	0	0	0	50 000	0	50 000	0	0	0	50 000	0	50 000
Huvialakoolide toetus	0	0	0	223 477	-137 176	86 301	56 887	7 500	64 387	280 364	129 676	150 688
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	-50 000	58 500	0	0	0	108 500	-50 000	58 500
Linnvalitsuse haridusvaldkonna personalikulu	191 666	14 031	205 697	0	0	0	0	0	0	191 666	14 031	205 697
Lasteaedade üldkulud	0	0	0	9 000	0	9 000	0	0	0	9 000	0	9 000
SOTSIAALNE KAITSE	1 958 967	37 340	1 996 307	733 126	-27 049	706 077	7 939 290	0	7 939 290	10 631 383	10 291	10 641 674
Koduteenus	474 200	0	474 200	53 080	0	53 080	0	0	0	527 280	0	527 280
Puuetega inimestele osutatavad teenused	0	0	0	7 000	0	7 000	600 508	0	600 508	607 508	0	607 508
Erivajadustega inimeste päevakeskus	98 801	0	98 801	46 271	0	46 271	0	0	0	145 072	0	145 072

Projekt „Isikukeskse erihooletande teenusmodeli rakendamine kohalikus omavalitsuses“	14 855	0	14 855	280 594	-133 488	147 106	0	0	0	295 449	-133 488	161 961
Hooldereform	0	0	0	0	0	0	2 000 000	0	2 000 000	2 000 000	0	2 000 000
Pensionäride päevakeskus	49 667	-8 000	41 667	23 784	0	23 784	0	0	0	73 451	-8 000	65 451
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	1 999 000	0	1 999 000	1 999 000	0	1 999 000
Laste turvakodu	111 925	0	111 925	22 681	0	22 681	0	0	0	134 606	0	134 606
Laste turvakoduteenus	0	0	0	0	0	0	1 000	0	1 000	1 000	0	1 000
Sünni- ja ränitsatoetus	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	190 920	0	190 920	93 590	11 300	104 890	0	0	0	284 510	11 300	295 810
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	0	60 588	1 579 782	0	1 579 782	1 647 060	0	1 647 060
Sotsiaalteenused riskirühmadele	0	0	0	8 500	0	8 500	99 000	0	99 000	107 500	0	107 500
Projektid „Imelised aastad“ ja „Lõimumise kohandamine“	2 800	88 640	91 440	35 580	16 620	52 200	0	0	0	38 380	105 260	143 640
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	55 808	78 519	134 327	0	0	0	194 532	78 519	273 051
Sotsiaalhoolekandekeskus	89 110	-3 300	87 085	6 425	-1 275	5 150	0	0	0	95 535	-3 300	92 235
Linnavalitsuse sotsiaalvaldkonna personalikulu	780 000	-40 000	740 000	0	0	0	0	0	0	780 000	-40 000	740 000
KULUD KOKKU	29 963 405	215 514	30 178 919	14 733 559	308 161	15 041 720	9 840 452	-14 736	9 825 716	54 537 416	508 939	55 046 355

2.3. INVESTEERIMISTEGEVUS

Põhivara soetuseks planeeritud sissetulekud on 5 186 012 eurot. Võrreldes 2025. a esimese lisaeelarvega suurendatakse sissetulekuid investeerimistegevuseks 265 829 euro võrra. Euroopa Liidu fondidest laekub täiendavaid vahendeid 49 633 eurot lasteaia Punamütsike rekonstrueerimiseks, 34 709 eurot Iidla kooli ehitamise omafinantseeringu kohustuste katmiseks ja 150 000 eurot Ida-Virumaa linnapiirkondade ühistranspordi infrastruktuuri kaasajastamiseks.

Rahandusministeeriumilt suureneb toetus lasteaia Kakuke energiatõhususe parandamiseks 31 487 euro võrra. Täpsem eelarvejaotus on kajastatud tabelis 4.

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

		27. märtsil 2025. a vastuvõetud 2025. a esimene lisaeelarve	Teine lisaeelarve	2025. a täpsustatud eelarve
	SISSETULEKUD INVESTEERIMISTEGEVUSEKS	4 920 183	265 829	5 186 012
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	4 860 183	265 829	5 126 012
	Toetus Haridus- ja Teadusministeeriumilt (Iidla kooli ehitamiseks omafinantseeringu kohustuste katmiseks)	0	34 709	34 709
	Toetus Rahandusministeeriumilt (lasteaia Kakuke energiatõhususe parandamiseks)	310 792	31 487	342 279
	Toetus Rahandusministeeriumilt (lasteaia Punamütsike energiatõhususe parandamiseks)	3 029 441	-3 029 441	0
	Toetus Rahandusministeeriumilt (lasteaia Buratino energiatõhususe parandamiseks)	548 226	0	548 226
	Toetus Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumilt (Outokumpu tn kergliiklustee rajamine)	222 040	0	222 040
	Toetus Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumilt (Ahtme linnaosa sporditaristu uuenduskuur)	414 260	0	414 260
	Toetus Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumilt (projekt „Kohtla-Järve HEV-noorte ala“)	76 424	0	76 424
	Toetus Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumilt (Saja Tamme pargi rajamine)	231 000	0	231 000
	Toetus Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumilt (II etapp spordi- ja vabaajakeskuse väljakujundamiseks)	28 000	0	28 000
	Toetus Euroopa Liidu ühtekuuluvusfondist („Ida-Virumaa linnapiirkondade ühistranspordi infrastruktuuri kaasajastamine“)	0	150 000	150 000
	Toetus Euroopa Liidu õiglase ülemineku fondist (lasteaia Punamütsike rekonstrueerimiseks)	0	3 079 074	3 079 074

Investeerimistegevuse kulud suurenevad 300 549 euro võrra.

Majanduse valdkonnas lisati uue projekti „Ida-Virumaa linnapiirkondade ühistranspordi infrastruktuuri kaasajastamine“ kuludeks kokku 214 286 eurot, millest 64 286 eurot on linna omafinantseering ja toetus 150 000 eurot. Sellel aastal ei toimu Järveküla tee projekteerimist ja seetõttu väheneb eelarve 150 000 euro võrra. Osahingu OSK Grupp osakapitali suurendatakse 70 000 euro võrra, et tagada osahingu netovara vastavus seaduse nõuetele ja rahastada pikaajalisi rahavoogude probleeme, mis on tingitud soojuse müügist tulenevatest iga-aastastest kahjumitest.

Järveküla tee 39 hoones tehtavaks remondiks, sh veetrasside remondiks, on suunatud 14 239 eurot. 100 000 eurot lisatakse vastavalt tänavavalgustuse renoveerimise lepingule. Tegevuskuludest (veevarustus) on suunatud investeringutesse 22 866 eurot purskkaevu remondiks.

Noortekeskuse eelarves planeeritud 18 750 eurot suunatakse spordikeskuse eelarvesse, sest kohandamistööde kulud Järve noortekeskuse jaoks tehakse spordikeskuse eelarvest (Järveküla tee 41 hoone on spordikeskuse all). „Saja Tamme Pargi“ projekti eelarvest 1586 eurot suunatakse tegevuskuludesse dokumentatsiooni koostamise kuludeks. Ahtme põhikooli eelarvet suurendatakse 10 077 euro võrra spordisaali katuse remondi tõttu. Uue Iidla põhikooli ehituseks eraldas Haridus- ja Teadusministeerium 2025. aastaks 34 709 eurot. Lasteaia Kakuke renoveerimise maht hankelingu järgi suureneb ja seetõttu suurendatakse eelarvet 90 526 euro võrra, millest on linna omaosalus 59 039 eurot ja toetuse osa 31 487 eurot. Lasteaia Punamütsike hankelingu summa on väiksem kui esialgu eelarves planeeritud, seetõttu vähendatakse eelarvet 200 367 euro võrra, sellest toetuse osa suureneb 49 633 eurot ja omaosalus väheneb 250 000 eurot. Lasteaedadele Rukkilill ja Karuke lisatakse WC-de remontideks vastavalt 32 325 eurot ja 45 000 eurot. Lasteaia Kirju-Mirju eelarvesse lisatakse 6474 eurot hoone trepi remondiks. Laste turvakodu kohandamise eelarve 100 000 eurot on suunatud elamu- ja kommunaalmajanduse eelarvesse seoses sellega, et Pärna 29 hoone on linnamajanduse bilansis.

Linnavalitsuse põhivara soetust on suurendatud 12 000 euro võrra.

Investeermistegevuses tehtud muudatused on kajastatud tabelis 5.

Tabel 5. Kohtla-Järve linna 2025. aasta investeermistegevuse teine lisaeelarve

Investeeringu objektid	Kohalik eelarve	Riigieelarve, RTK, fondid	Tulud majandustegevusest	Kinnitatud eelarve koos esimese lisaeelarvega	Teine lisaeelarve	Täpsustatud eelarve
Osaühingu OSK Grupp katlamaja renoveerimine	41 015	0	0	41 015	0	41 015
Osaühingu OSK Grupp osakapitali suurendamine	0	0	0	0	70 000	70 000
Projekt „Ida-Virumaa linnapiirkondade ühistranspordi infrastruktuuri kaasajastamine“	0	0	0	0	214 286	214 286
Kergliiklusteed (Outokumpu)	95 160	222 040	0	317 200	0	317 200
Järveküla tee rekonstrueerimine	150 000	0	0	150 000	-150 000	0
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	1 936 175	222 040	0	2 158 215	134 286	2 292 501
Ahtme jäätmejaama projekteerimine	30 000	0	0	30 000	0	30 000
Keskkonnakaitse kokku	30 000	0	0	30 000	0	30 000
Raudi kalmistu laiendus	70 000	0	0	70 000	0	70 000
Pärna 29 renoveerimine	0	0	0	0	100 000	100 000

Järveküla tee 39	169 124	0	0	169 124	14 239	183 363
Purskkaevu remont	0	0	0	0	22 866	22 866
Estonia pst 38 akende vahetus	15 000	0	0	15 000	0	15 000
Tänavavalgustus	200 000	0	0	200 000	100 000	300 000
Elamu- ja kommunaal- majandus kokku	454 124	0	0	454 124	237 105	691 229
Spordikeskus (Ahtme kergejõustikuhall)	100 000	0	0	100 000	0	100 000
Spordikeskus (Ahtme põhikooli staadion)	147 540	414 260	0	561 800	0	561 800
Spordikeskus (noortekeskusele ruumide kohandamine)	0	0	0	0	18 750	18 750
Spordilinnaku II etapp	20 000	28 000	0	48 000	0	48 000
Rahvapark	110 000	0	0	110 000	0	110 000
Saja Tamme park	99 000	231 000	0	330 000	-1 586	328 414
Ahtme Klubi	47 738	0	0	47 738	0	47 738
Noortekeskus (HEV-noorte ala) Ahtmel	13 487	76 424	0	89 911	0	89 911
Noortekeskus Järvel	18 750	0	0	18 750	-18 750	0
Kaasav eelarve	50 000	0	0	50 000	0	50 000
Vaba aeg, kultuur ja religioon kokku	606 515	749 684	0	1 356 199	-1 586	1 354 613
Tammiku põhikooli duširuumid	30 330	0	0	30 330	0	30 330
Iidla põhikooli ehitus	0	0	0	0	34 709	34 709
Ahtme põhikooli tuletõkkeuksed, spordisaali katus	3 425	0	0	3 425	10 077	13 502
Koolid kokku	33 755	0	0	33 755	44 786	78 541
Lasteaed Kakuke	538 818	310 792	0	849 610	90 526	940 136
Lasteaed Buratino	728 541	548 226	0	1 276 767	0	1 276 767
Lasteaed Punamütsike	343 366	3 029 441	0	3 372 807	-200 367	3 172 440
Lasteaed Kirju- Mirju	0	0	0	0	6 474	6 474
Lasteaed Rukkilill	0	0	0	0	32 325	32 325
Lasteaed Karuke	0	0	0	0	45 000	45 000
Lasteaed Tareke	0	0	15 000	15 000	0	15 000
Lasteaed Muinasjutt	50 000	0	0	50 000	0	50 000
Lasteaiad kokku	1 660 725	3 888 459	15 000	5 564 184	-26 042	5 538 142
Ahtme Kunstide Kool	1 641	0	0	1 641	0	1 641
Haridus kokku	1 696 121	3 888 459	15 000	5 599 580	18 744	5 618 324
Laste turvakodu kohandamine	100 000	0	0	100 000	-100 000	0
Sotsiaalmaja	120 000	0	0	120 000	0	120 000
Sotsiaalasutused kokku	220 000	0	0	220 000	-100 000	120 000
Linnavalitsus	41 058	0	0	41 058	12 000	53 058

Kõik kokku	4 983 993	4 860 183	15 000	9 859 176	300 549	10 159 725
-------------------	------------------	------------------	---------------	------------------	----------------	-------------------

2.4. FINANTSEERIMISTEGEVUS

Finantseerimistegevuse eelarveosas kajastatakse laenude ning kapitalirendikohustiste võtmine ning tagasimaksmine. Teise lisaeelarvega on planeeritud laenu võtmine ulatuses 3 320 000 eurot. Võrreldes 2025. a esimese lisaeelarvega vähendatakse kavandataivate investeeringute tegemiseks laenu 180 000 euro võrra.

2025. aastal on finantseerimistegevuse maht 576 174 eurot. Finantseerimistegevus on kajastatud tabelis 6.

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

		27. märtsil 2025. a vastuvõetud 2025. a esimene lisaeelarve	Teine lisaeelarve	2025. a täpsustatud eelarve
Tunnus	Finantseerimistegevus kokku	756 174	-180 000	576 174
258	Kohustiste võtmine	11 000 000	-180 000	10 820 000
	Laenude võtmine muudelt residentidelt	3 500 000	-180 000	3 320 000
	Laenude võtmine muudelt residentidelt refinantseerimiseks	7 500 000	0	7 500 000
208	Kohustiste tagastamine	10 243 826	0	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	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. a 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 48,7%-ni põhitegevuse tuludest. Finantsdistsipliini tagamise meetmed on kajastatud tabelis 7.

Tabel 7. 2025. a finantsdistsipliini tagamise meetmete arvestus

	27. märtsil 2025. a vastuvõetud 2025. a esimene lisaeelarve	Teine lisaeelarve	Täpsustatud eelarve 2025. a
PÕHITEGEVUSE TULUD	57 440 918	634 599	58 075 517
PÕHITEGEVUSE KULUD	54 537 416	508 939	55 046 355
PÕHITEGEVUSE TULEM	2 903 502	125 660	3 029 162
2025. a üheksakordne põhitegevuse tulem	26 131 518	1 130 940	27 262 458
2025. a 75% põhitegevuse tuludest	43 080 689	475 949	43 556 638
NETOVÕLAKOORMUSE ÜLEMMAÄR	43 080 689	475 949	43 556 638
Netovõlakoormus	28 427 410	-180 000	28 247 410
Võlakohustised, sh	28 627 410	-180 000	28 447 410
Laenukohustised 31.12.2025. a	28 627 410	-180 000	28 447 410
Laenukohustised seisuga 31.12.2024. a	27 871 236	0	27 871 236
Finantstehingud kokku	756 174	-180 000	576 174
Võetavad laenud	3 500 000	-180 000	3 320 000
Võetavad laenud (refinantseerimiseks)	7 500 000	0	7 500 000
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	28 427 410	-180 000	28 247 410
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	14 653 279	655 949	15 309 228
Netovõlakoormus (%)	49,5		48,7
Netovõlakoormus 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 ettemaksed, 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 täpsustatakse 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.