

## LÜHIÜLEVAADE KOHTLA-JÄRVE LINNA 2024. AASTA EELARVEST

### SISSEJUHATUS

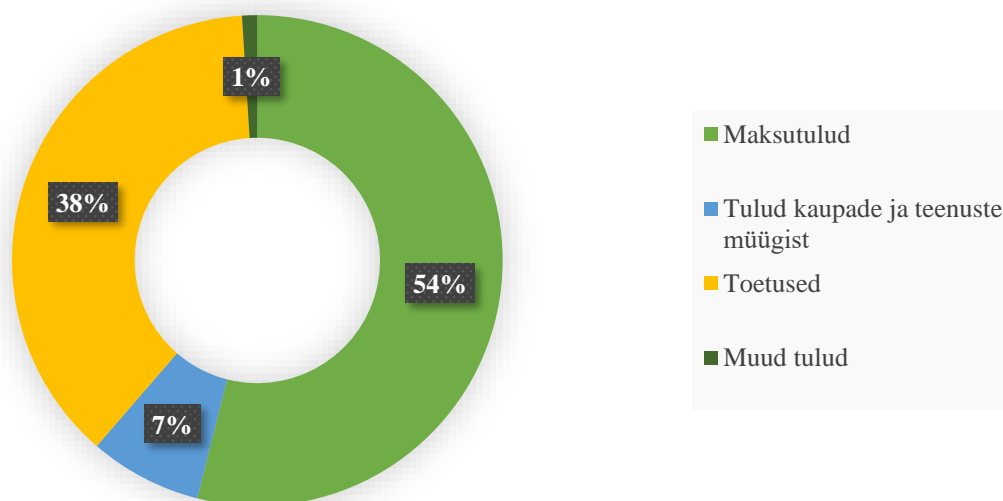
Kohtla-Järve linna 2024. aasta eelarve koostamisel on lähtutud kohaliku omavalitsuse finantsjuhtimise seadusest, kohaliku omavalitsuse korralduse seadusest ja Kohtla-Järve linna eelarvestrateegia koostamise ning eelarve koostamise, vastuvõtmise, avalikustamise ja täitmise korrast. Linna eelarve on koostatud tekkepõhiselt ja eelarve aasta algab 1. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril. Kokku on 2024. a linna eelarve kavandatud maht 59 862 726 eurot.

<b>Põhitegevuse tulud</b>	<b>55 138 966</b>	<b>Põhitegevuse kulud</b>	<b>51 584 714</b>
Investeeringutegevuse sissetulekud	2 426 845	Investeeringutegevuse väljaminekud	4 493 097
Finantstulud	12 000	Finantskulud	1 500 000
Kohustiste võtmine	0	Kohustiste tagastamine	2 284 915
Likviidsete varade muutus	0		
Kohustiste ja nõuete muutus	2 284 915		
<b>KOKKU SISSETULEKUD</b>	<b>59 862 726</b>	<b>KOKKU VÄLJAMINEKUD</b>	<b>59 862 726</b>

### PÕHITEGEVUSE TULUD

Kohtla-Järve linna 2024. a eelarve sissetulekud põhitegevusest on kavandatud summas 55 138 966 eurot. Suurenemine võrreldes 2023. aastal ettenähtud eelarve tuludega on 3,38%. Kõige suurema osa põhitegevuse tuludest moodustab maksutulud. Alates 01.01.2024 laekub maksumaksja elukohajärgse kohaliku omavalitsuse üksuse eelarvesse 11,89% residendist füüsilise isiku maksustatavast tulust varasema 11,96% asemel, kuid samas hakkab laekuma ka 2,5% riiklikust pensionist kinnipeetud tulumaks. Kogu planeeritud maksutulud moodustab 29 742 637 eurot, mis on 54% kogu põhitegevuse tuludest. Toetustena laekub 20 760 357 eurot, mis on 38% kogu põhitegevuse tuludest. Tulud kaupade müügist moodustavad 4 085 972 eurot, mis on umbes 7% kogu põhitegevuse tuludest ning muud tulud moodustavad alla 1%.

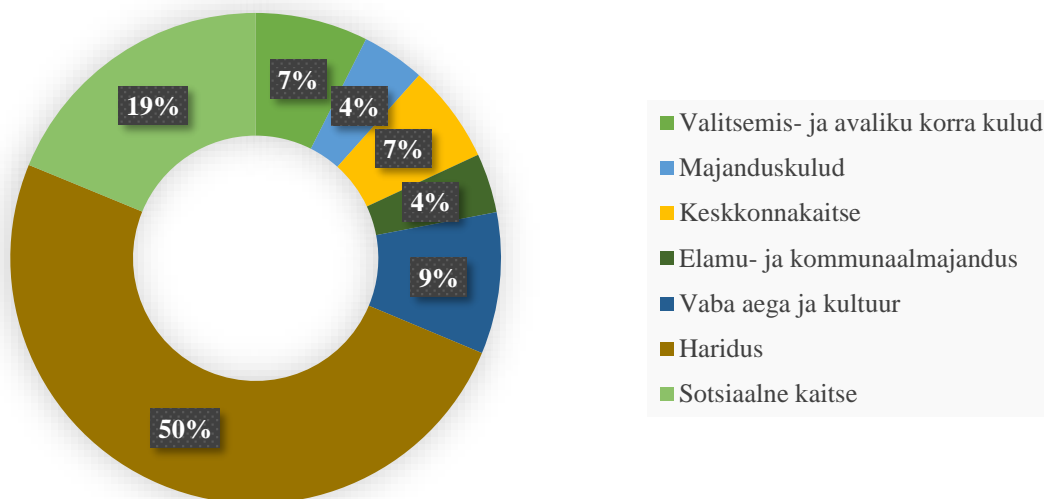
### PÕHITEGEVUSE TULUD 2024. AASTAL



## PÕHITEGEVUSE KULUD

Personalikulud moodustavad 26 727 358 eurot, majandamiskulud 17 586 198 eurot, mis on planeeritud enam-vähem samale tasemele võrreldes 2023. aastaga. Antavad toetused moodustavad 7 271 158 eurot. Antavad toetused on suurenenud võrreldes 2023. aastaga seoses sellega, et suurenenud on hooldereformiga seotud kulud ja samuti on kasvanud asenduskoduteenuse kulud. Võrreldes 2023. aastaga on suurenenud ka ühistranspordi dotatsioon 600 000 euro võrra.

## PÕHITEGEVUSE KULUD 2024. AASTAL



## INVESTEERIMISTEGEVUS

Põhivara soetuseks planeeritud saadav sihtfinantseerimine on 2 426 845 eurot. Investeeringustegevuse projekti sisse on võetud need objektid, millele on ettenähtud finantseerimine riigilt, Euroopa Liidult ja lisatud linna omaosalus.

2024. aasta investeeringustegevuse esialgne ülevaade:

Investeeringu objekt	KOV eelarve	Riik	Majandustegevuse tulu	Investeeringu summa kokku
Järveküla tee projekteerimine	50 000	0	0	50 000
Tabori tänava kergliiklustee	105 000	245 000	0	350 000
Teede kapremont	500 000	0	0	500 000
Tänavavalgustus	368 747	0	0	368 747
Sportikeskus	0	0	120 000	120 000
<i>Pumptrack</i>	150 000	150 000		300 000
Kaasav eelarve	40 000	0	0	40 000
Kurtna Noortelaagri projekteerimine	151 000	0	0	151 000
Mobiilne noortekeskus	15 000	35 000	0	50 000
Ahtme Põhikooli staadion	120 000	280 000	0	400 000
Lasteaiade Kakuke ja Buratino energiatõhususe parandamine	229 005	534 345	0	763 350
Lasteaia Punamütsike energiatõhususe parandamine	202 500	1 147 500	0	1 350 000
Lasteaia Muinasjutt	15 000	35 000	0	50 000

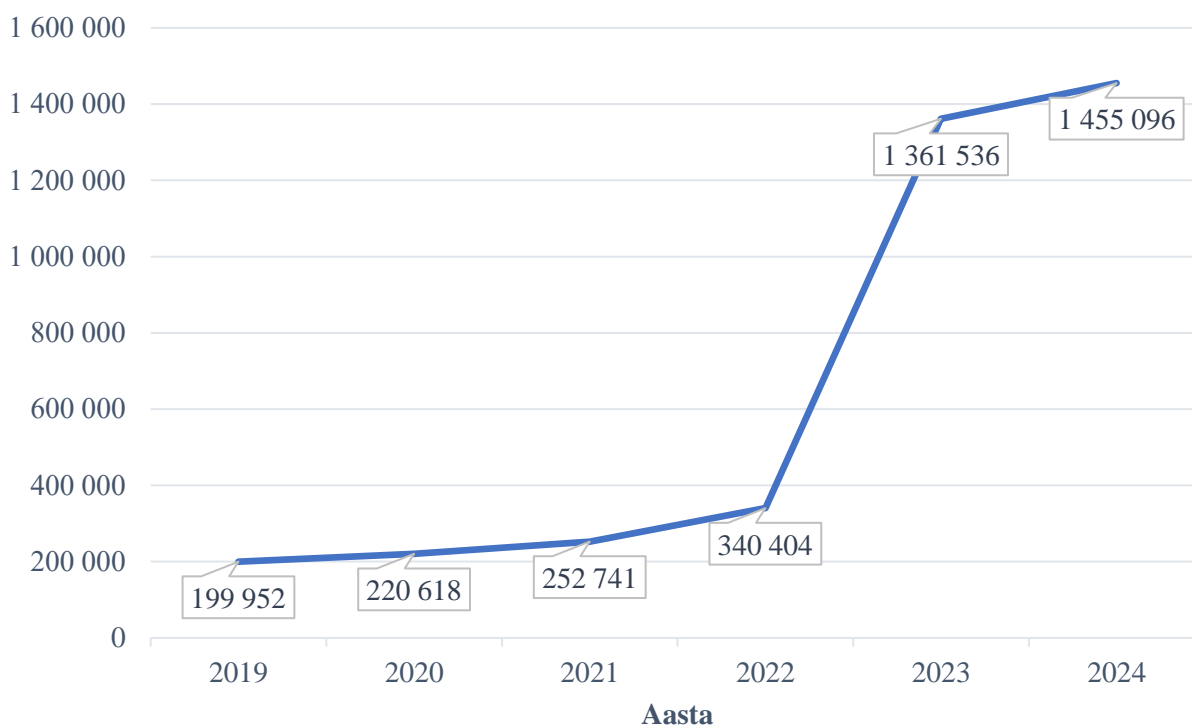
energiatõhususe parandamine				
<b>Kõik kokku</b>	1 946 252	2 426 845	120 000	4 493 097

## FINANTSEERIMISTEGEVUS

Finantseerimistegevuse kogusumma on üks komponent eelarve ülejäägi ja puudujäägi arvestamisel. 2024. aastal ei planeerita võtta uusi kohustusi.

Laenude tagasimaksed moodusavad 2 278 000 eurot ja kapitalirendikohustise tagastamised 6 915 eurot. 2024. aastal on finantseerimistegevuse maht 2 284 915 eurot. Seoses märkimisväärse Euribori tõusuga, mis on alanud 2022. aasta maist on jätkuvalt väga kõrged intressimaksete kohustused, mis ulatuvad peaaegu 1,5 miljoni eurot aastas.

**Intressimaksed (eurodes) 2019-2024**



## 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 väärtpapereid, 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 2023. a eelarvelise jääk on 2 402 625 eurot, millest 200 000 eurot on GO BUS AS - lt ülekantud riigihanke tagatistasu.

## NETOVÕLAKOORMUS

Netovõlakoormuse arvutamisel lähtutakse KOFS-i § 34 lõikest 3. 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. Seaduse kohaselt on netovõlakoormus laenukohustiste ja likviidsete varade vahe aruandeaasta lõpu seisuga. 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.

2024. aruandeaasta lõpul võib netovõlakoormus ulatuda 80%-ni põhitegevuse tuludest, kuid see näitaja hakkab järjest tagasi langema enne 2020 aastat kehtinud määranii 60% ja jõuab sinna aastaks 2028.

