

LÜHIÜLEVAADE KOHTLA-JÄRVE LINNA 2025. AASTA EELARVEST

SISSEJUHATUS

Kohtla-Järve linna 2025. a eelarve koostamisel on võetud aluseks kehtivad õigusaktid, sh kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus (edaspidi KOFS), Kohtla-Järve Linnavolikogu 29. oktoobri 2020. a määrus nr 79 „Kohtla-Järve linna eelarvestrateegia koostamise ning eelarve koostamise, vastuvõtmise, avalikustamise ja täitmise kord“, 2025. aasta riigieelarve seadus, 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“ ning Rahandusministeeriumi 2024. a suvine majandusprognoos¹. Linna eelarve on koostatud tekkepõhiselt ja eelarve aasta algab 1. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril. Kokku on 2025. a linna eelarve kavandatud maht 72 625 322 eurot.

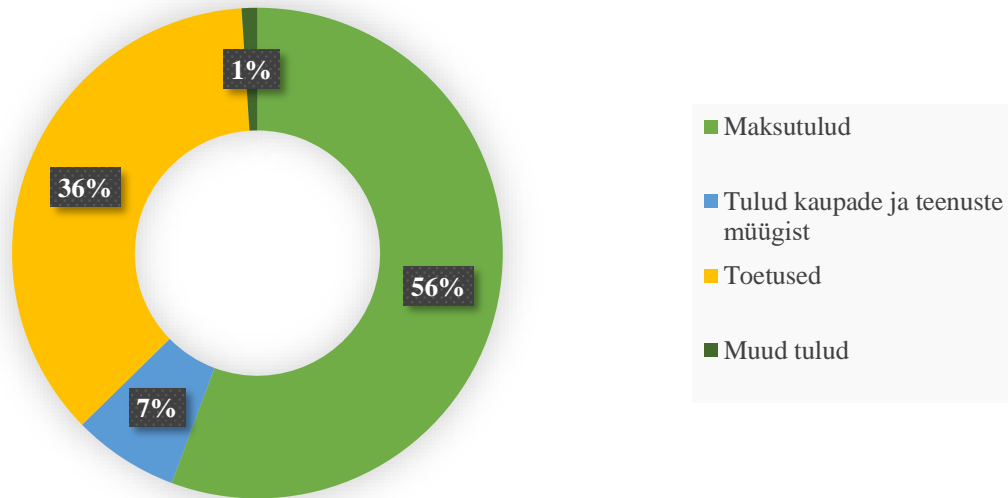
Põhitegevuse tulud	55 780 329	Põhitegevuse kulud	51 626 204
Põhivara müük	30 000	Investeeringutegevuse väljaminekud	9 462 588
Investeeringutegevuse sissetulekud	4 814 993	Finantskulud	1 300 000
Finantstulud	30 000	Kohustiste tagastamine	10 236 530
Kohustiste võtmine	11 000 000		
Likviidsete varade muutus	1 000 000		
Kohustiste ja nõuete muutus	0		
KOKKU SISSETULEKUD	72 625 322	KOKKU VÄLJAMINEKUD	72 625 322

PÕHITEGEVUSE TULUD

Kohtla-Järve linna 2025. a eelarve põhitegevuse tulud on kavandatud summas 55 780 329 eurot. Vähenemine võrreldes 2024. aastal ettenähtud põhitegevuse tuludega on 1,75%, kuid on oodata põhitegevuse tulude korrigeerimist suurenemise poole, mida kajastatakse esimese lisa-eelarve. Kõige suurema osa põhitegevuse tuludest moodustab maksutulu. Alates 1. jaanuarist 2025. a laekub maksumaksja elukohajärgse kohaliku omavalitsuse üksuse eelarvesse 11,29% residendist füüsilise isiku maksustatavast tulust varasema 11,89% asemel, samas laekub ka 5,5% riiklikust pensionist kinnipeetud tulumaks. Kogu planeeritud maksutulu moodustab 31 059 364 eurot, mis on 55,7% kogu põhitegevuse tuludest. Toetustena laekub 20 245 727 eurot, mis on 36,3% kogu põhitegevuse tuludest. Tulud kaupade müügist moodustavad 3 900 238 eurot, mis on umbes 7,0% kogu põhitegevuse tuludest ning muud tulud moodustavad umbes 1%.

¹ Rahandusministeeriumi 2024. a suvine majandusprognoos. Kättesaadav veebis: https://www.fin.ee/sites/default/files/documents/2024-09/RM%202024.%20aasta%20suvine%20prognoos%2027.08.2024_.docx

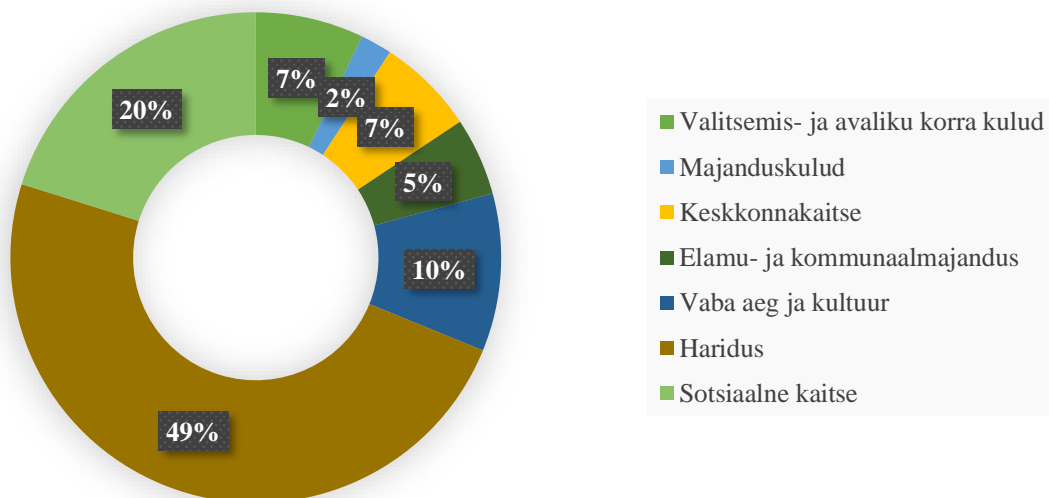
PÕHITEGEVUSE TULUD 2025. AASTAL



PÕHITEGEVUSE KULUD

Personalikulud moodustavad 26 781 720 eurot, majandamiskulud 15 147 480 eurot. Personalikulud on planeeritud enam-vähem samale tasemele võrreldes 2024. aastaga, kuid majandamiskulud on vähendatud peaaegu 2 miljoni euro võrra, kuid on oluliselt selle summa võrra suurendatud antavad toetused. Antavad toetused moodustavad 9 697 004 eurot. Antavad toetused on suurenenud võrreldes 2024. aastaga seoses sellega, et suurenenud on hooldereformiga seotud kulud ja samuti on kasvanud asenduskoduteenuse kulud ning lisandusid muud teenused, mida kohaliku omavalitsuse üksuse peab elanikele pakkuma.

PÕHITEGEVUSE KULUD 2025. AASTAL



INVESTEERIMISTEGEVUS

Põhivara soetuseks planeeritud saadav sihtfinantseerimine on 4 784 993 eurot. Investeeringustegevuse projekti sisse on võetud need objektid, millele on ettenähtud finantseerimine riigilt, Euroopa Liidult ja lisatud linna omaosalus.

2025. aasta investeeringustegevuse esialgne ülevaade:

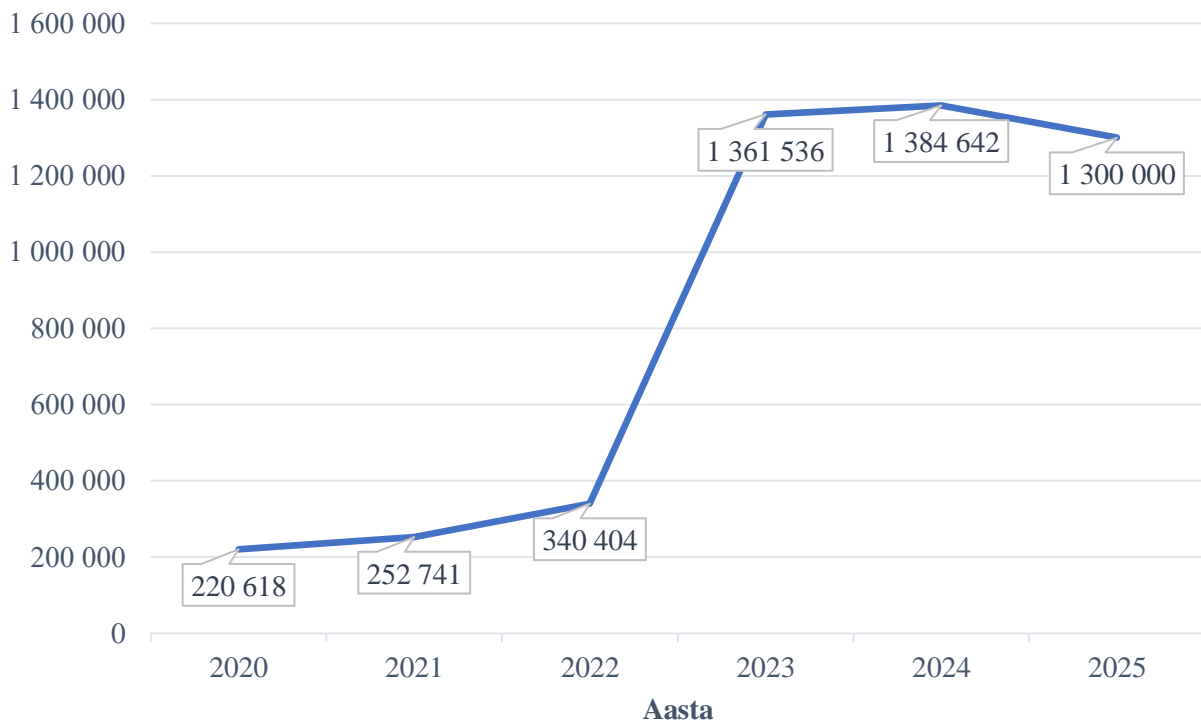
Investeeringu objekt	KOV eelarve	Riik	Majandustegevuse tulu	Investeeringu summa kokku
Kergliiklusteed (Outokumpu)	101 660	237 206	0	338 866
Järveküla tee rekonstrueerimine	150 000	0	0	150 000
Tabori tänava kergliiklustee	150 000	0	0	150 000
Teede kapitaalremont	1 500 000	0	0	1 500 000
Raudi kalmistu laiendus	70 000	0	0	70 000
Estonia pst 38 akende vahetus	15 000	0	0	15 000
Tänavavalgustus	150 000	0	0	150 000
Spordikeskus (Ahtme kergetõustikuhall)	100 000	0	0	100 000
Spordilinnaku II etapp	20 000	28 000	0	48 000
Rahvapark	110 000	0	0	110 000
Saja Tamme Park	99 000	231 000	0	330 000
Noortekeskus Järvel	7 500	42 500	0	50 000
Kaasav eelarve	50 000	0	0	50 000
Ahtme linnaosa uue põhikooli ehitus	200 000	0	0	200 000
Ahtme Põhikooli staadion	147 540	414 260	0	561 800
Lasteaed Kakuke	538 818	310 792	0	849 610
Lasteaed Punamütsike	343 366	3 029 441	0	3 372 807
Lasteaed Muinasjutt	100 000	0	0	100 000
Lasteaed Tareke	0	0	15 000	15 000
Lasteaed Buratino	398 653	491 794	0	890 447
Laste Turvakodu kohandamine	100 000	0	0	100 000
Asenduskodu kohandamine	100 000	0	0	100 000
Sotsiaalmaja	70 000	0	0	70 000
Linnavalitsus	141 058	0	0	141 058
Kõik kokku	4 662 595	4 784 993	15 000	9 462 588

FINANTSEERIMISTEGEVUS

Finantseerimistegevuse kogusumma on üks komponent eelarve ülejäägi ja puudujäägi arvestamisel. 2025. aastal planeeritakse refinantseerida kohustusi summas 7 500 000 eurot ja võtta laenu summas 3 500 000 eurot.

Laenude tagasimaksed koos refinantseeritava laenuga moodusavad 10 229 234 eurot ja kapitalirendikohustise tagastamised 7 296 eurot. 2025. aastal on finantseerimistegevuse maht 763 470 eurot. Seoses EURIBORI langusega, mis on alanud 2024. aasta algusest, 2025. aastal oluliselt langevad intressimaksed, kuid eelarves on hetkel kajastatud intressimaksete suuruseks 1,3 miljonit eurot.

Intressimaksed (eurodes) 2020-2025



LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS

KOFS-i 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 2024. a eelarveline jääk on 200 000 eurot, mis on GO BUS AS-It 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 laenu, kapitalirendi- ja faktooringukohustised, emiteeritud võlakirjad, tasumise tähtajaks täitmata jäänud kohustised, tagastamisele kuuluvad sihtfinantseerimisena ja kaasfinantseerimisena saadud ettemaksud, pikaajalised võlad tarnijatele, teenuste kontsessioonikokkulepetest tekkivad kohustised ning muud pikaajalised kohustised, mis nõuavad tulevikus rahast loobumist. 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.

2025. aruandeaasta lõpul võib netovõlakoormus ulatuda 75%-ni põhitegevuse tuludest, kuid see näitaja hakkab järjest tagasi langema enne 2020 aastast kehtinud määrani 60% ja jõuab sinna aastaks 2028.

