

Seletuskiri Kadrina valla 2025. aasta eelarvele

SISSEJUHATUS

Kadrina valla 2025. aasta eelarve koostamisel on lähtutud kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusest, kohaliku omavalitsuse korralduse seadusest, Kadrina valla põhimäärusest, Kadrina valla arengukavast aastateks 2024-2035 ja selle koosseisu kuuluvast Kadrina valla eelarvestrateegiast aastateks 2025-2028. Valla eelarve koostamisel on olulisteks lähteandmeteks tööhõive prognoosid, keskmise palga ja sealt tulenevalt tulumaksu kasvu prognoosid ja riigieelarvest eraldatavad tasandus- ja toetusfondi summad.

Eelarve prioriteedid on arengukavas ja eelarvestrateegias ettenähtud investeeringute ja tegevuste finantseerimine, sealhulgas:

- o eelarvevahendite vastustundlik kasutamine (tehtavad kulutused on selged ja läbipaistvad)
- o valla elanikele kvaliteetse avaliku teenuse tagamine;
- o põhitegevuse tulemi hoidmine positiivsena

PÕHITEGEVUSE TULUD

| tunnus | Kirje nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|---|-------------------|-------------------|
| 3 | PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU | 10 112 881 | 10 563 016 |
| 30 | Maksutulud | 6 160 000 | 6 550 000 |
| 300000 | Füüsilise isiku tulumaks | 5 980 000 | 6 280 000 |
| 303000 | Maamaks | 180 000 | 270 000 |
| 32 | Tulud kaupade ja teenuste müügist | 481 400 | 536 300 |
| 352 | Saadud toetused tegevuskuludeks | 3 133 611 | 3 201 966 |
| 352001 | Tasandusfond | 453 357 | 543 897 |
| 352000 | Toetusfond | 2 680 254 | 2 658 069 |
| 350 | Toetused tegevuskulude sihtfinantseerimiseks | 129 890 | 174 250 |
| 352 | Muud saadud toetused tegevuskuludeks | 195 980 | 88 500 |
| 38 | Muud tegevustulud | 12 000 | 12 000 |

Põhitegevuse tulude planeerimisel on lähtutud regionaal- ja põllumajandusministeeriumi kohalike omavalitsuste finantskorralduse osakonna poolt Kadrina vallavalitsusele kavandatud tasandus- ja toetusfondi eraldistest ning füüsilise isiku tulumaksu laekumise prognoosist.

Võrreldes 2024. aastaga suurenevad põhitegevuse tulud 4,5%. Riigieelarvest eraldatavad toetused suurenevad 2,2% seoses tasandusfondi suurenemisega. Füüsilise isiku tulumaksu tõusuks on kavandatud 5,0%. Tulumaksu laekumine füüsilise isiku muudelt tuludelt on kavandatud samas suurusjärgus 2024. aastaga arvestades kohalikele omavalitsustele eraldatava tulumaksu osa vähenemisega 11,29%-le (2024. aastal 11,89%) ja eeldades palgatulu suurenemist 2%. Tulenevalt tulumaksureformist suureneb pensionidelt laekuva tulumaksu osa 162 % (summaliselt 381 000 eurot). Pensionitulu suurenemine põhineb pensionidelt kohalikele omavalitsustele eraldatava tulumaksu osa tõusuga 5,5%-le ja pensionide tõusuga seoses indekseerimisega 2025. aasta aprillis. 2024. aastal kasvas füüsilise isiku tulumaksu laekumine kokku võrreldes 2023. aastaga 8,8%.

Maksutulud

Põhitegevuse tuludest moodustavad maksutulud 62%.

Maksutulud on füüsilise isiku tulumaks ja maamaks. Kohaliku omavalitsuse eelarvesse laekub 2025.aastal 11,29% füüsilise isiku tulumaksu nende isikute maksutavast tulust, kelle rahvastikuregistrijärgne elukoht 1.jaanuari 2025. aasta seisuga on Kadrina vald ja 5,5% Kadrina vallas elavate pensionäride pensionitelt. Kadrina valla elanike arv 1.jaanuari 2025.a seisuga oli 4762 elanikku. Võrreldes 1.jaanuari 2024 a. seisuga (4733 elanikku) on valla elanike arv suurenenud 29 inimese võrra. Pensioni saavate isikute arv novembris 2024. oli 1 121, neile makstud pensionide kogusumma oli 884 000 eurot, seega keskmine pension 789 eurot.

Maamaks laekub 100% kohaliku omavalitsuse eelarvesse. Maamaksu määra kehtestab volikogu protsendina maa maksustamishinnast kolme erineva sihtotstarbegrupi lõikes hiljemalt maksustamisaastale eelneva aasta 1.juuliks. Maamaksu seaduse muudatusega on 2025. aastal on muudetud varasemalt kehtinud piirangut ja maamaks võib võrreldes eelneva aastaga suureneda kuni 50%.

Tulud kaupade ja teenuste müügist

Kaupade ja teenuste müügist planeeritud tulud (536 300 eurot) moodustavad 5,1% põhitegevuse tuludest ja on kavandatud järgmiselt:

- tulud haridusasutuste majandustegevusest (teiste kohalike omavalitsuste ja lastevanemate poolt tasutud kohatasud ja muud haridusalase tegevuse tulud) 297 300 eurot;
- tulu laste ja töötajate toitlustamisest lasteaedades ja koolis 121 700 eurot
- päästeteenistuse tulud 65 000 eurot;
- üüri ja rendi tulud (sotsiaalkorterid, huvikeskus, tervisekeskus) 37 200 eurot;
- riigilõivud 9 100 eurot;
- koduhooldusteenuse omaosalustasu 3 800 eurot;
- muud tulud (transporditeenused, kultuurikoja tasulised teenused, reklaam vallalehes jne.) 2 100 eurot.

Saadud toetused tegevuskuludeks

Tasandusfond on kavandatud summas 543 897 eurot.

KOV tasandusfondi suurus ja jaotamise põhimõtted määratakse 2025. a. Riigieelarve seadusega. Tasandusfondi eesmärk on vahendite kasutamise tingimusi määramata ühtlustada kohaliku omavalitsuse üksuste ülesannete täitmise võimalusi. Tasandusfondi jaotamisel võetakse aluseks kohaliku omavalitsuse üksusele laekuv tulumaks ja maamaks, valla elanike arv ja muud erisused. Tasandusfondi jaotuse kohalike omavalitsuste vahel kehtestab Vabariigi Valitsus.

Toetusfond summas 2 658 069 eurot on kavandatud Regionaal- ja põllumajandusministeeriumi esialgsete arvutuste alusel. Tasandus- ja toetusfondi eraldiste täpne jaotus selgub 2025. aasta esimese kvartali jooksul.

KOV toetusfondist eraldatakse vahendeid järgnevate kulude kompenseerimiseks:

- üldhariduskoolide pidamiseks antav toetus, mis on ette nähtud üldhariduskoolide õpetajate ja direktorite tööjõukuludeks, õppekirjanduseks ja koolilõunaks;
- hariduslike erivajadustega lastele tõhustatud abi toetus;
- huvihariduse ja huvitegevuse toetus;
- koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukulude toetus;

- toimetulekutoetuste maksmise hüvitis;
- raske- ja sügava puudega laste abi osutamise toetus;
- rahvastikutoimingute hüvitis;
- kohalike teede hoiume toetus.

Toetused tegevuskulude sihtfinantseerimiseks

Eelarve eelnõu koostamisel on arvesse võetud eeldatavad eraldised kokku 174 250 eurot.

Kavandatud on toetused:

- toetus infotehnoloogiavahendite soetamiseks Kadrina Keskkoolile 41 085 eurot
- eriplaneeringu võimendamise toetus 46 300 eurot;
- koolipiima, koolipuuvilja- ja köögivilja ja mahetoidu toetus 38 100 eurot;
- toetus koolidele liikumisõpetuse ja loodusvaldkonna ainete õppe vahendite soetamiseks 26 665 eurot
- toetus Kadrina valla raamatukogule teavikute soetamiseks 9 200 eurot;
- vaimse tervise teenuse toetus 8 000 eurot;
- toetus õpilaste loodusretkedeks 4 900 eurot

Muud saadud toetused tegevuskuludeks

Eelarve eelnõu koostamisel on arvesse võetud eeldatavad eraldised kokku 88 500 eurot.

Kavandatud on toetused:

- Kaitseväge ja Kaitseväe harjutusväljade talumise toetus 36 900 eurot;
- toetus Kadrina õpilaskodule 31 600 eurot;
- toetus Kadrina terviseradadele 20 000 eurot

Muud tegevustulud

Muude tegevustuludena on kavandatud 12 000 eurot, mis sisaldab maardlate kaevandamisõiguse tasu 6 000 eurot ja tasu vee erikasutusest 6 000 eurot.

PÕHITEGEVUSE KULUD

Põhitegevuse kulud suurenevad võrreldes 2024. aastaga 2,2%. Kulude eelarvestamisel on lähtutud konservatiivsuse printsiibist seades eesmärgiks tagada valla ametiasutuse ja hallatavate asutuste jätkusuutlik toimimine. Töötasude kasvu 2025. aastal kavandatud ei ole välja arvatud miinimumpalga tõusust tulenev tõus.

Muus osas tuleneb töajõukulude suurenemine struktuurimuudatustest (toitlustusosa-konna moodustamine) ja asutuste toimimise tagamiseks vajalike uute ametikohtade loomisest (Kadrina Keskkool, Kadrina Lasteaed Sipsik).

| tunnus | Kirje nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|---------------|--|---------------------|---------------------|
| 4,5,6 | PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU | -9 878 998 | -10 092 820 |
| 4 | Antud toetused tegevuskuludeks | -1 250 992 | -1 353 000 |
| 41 | Sotsiaalabi- ja muud toetused füüsilistele isikutele | -661 492 | -725 900 |
| 45 | Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks | -589 500 | -627 100 |
| 5,6 | Muud tegevuskulud | -8 628 006 | -8 739 820 |
| 50 | Töajõukulud | -5 649 790 | -5 841 950 |
| 55 | Majandamiskulud | -2 968 085 | -2 857 370 |

| | | | |
|----|------------|---------|---------|
| 60 | Muud kulud | -10 131 | -40 500 |
|----|------------|---------|---------|

Antud toetused tegevuskuludeks

Tegevuskuludeks antavad toetused moodustavad 13,4% põhitegevuse kuludest. Võrreldes 2024. aastaga suurenevad tegevuskuludeks antavad toetused 8,2%.

Füüsilistele isikutele on kavandatud toetusi summas 725 900 eurot, suurenemine 9,7% põhiliselt seoses väljaspool kodu osutatava üldhooldusteenuse vajaduse suurenemisega. Üldhooldusteenuse toetusteks on kavandatud 445 000 eurot, millest läbi tasandusfondi eraldise riik hüvitab 87 000 eurot.

Sotsiaalabi ja muude toetustena füüsilistele isikutele makstakse riiklikku toimetulekutoetust, toetust puuetega inimestele ja nende hooldajatele, muid pere sissetulekust mittesõltuvaid toetusi (sünnitoetus, matusetoetus) ja ühekordseid toetusi isikutele kellel on oht saada sotsiaalselt tõrjutuks.

Sihtotstarbeliseks tegevuskulude toetusteks juriidilistele isikutele on kavandatud 627 100 eurot, suurenemine 6,4% tuleneb 2024. kasutamata jäänud kaitseväge harjutusväljade toetuse üle toomisest 2025. aasta eelarvesse. Kaitseväge harjutusväljade talumise toetus on ette nähtud elanikkonnale tekitatud häiringu kompenseerimiseks, muud toetused kultuuri-, spordi- ja muu vaba aja tegevuse toetamiseks ning liikmemaksudeks.

Muud tegevuskulud

Muud tegevuskulud on tööjõukulud, majandamiskulud ja muud kulud (reservfond).

Muud tegevuskulud moodustavad 86,6% põhitegevuse kuludest.

Tööjõukulud

Tööjõukulud koosnevad töötasudest ja neile lisanduvatest tööandja maksudest (sotsiaalmaks, töötuskindlustusmaks). Tööjõukuludeks on kavandatud 5 841 950 eurot, mis on 57,9% põhitegevuse kuludest. Tööjõukulud suurenevad võrreldes 2024. aastaga 192 160 eurot (suuremad muutused toitlustusosakond 84 500 eurot, Kadrina Keskkool 36 800 eurot).

Majandamiskulud

Majandamiskulud moodustavad 28,1% põhitegevuse kuludest. Majandamiskulud vähenevad võrreldes 2024. aastaga 110 715 eurot, ehk 3,7%. Majandamiskulude vähenemine on seotud arvestuspõhimõtte muutmisest ja ostetud toitlustusteenuse kulude ära jäämisest seoses oma köögi loomisega.

Majandamiskulud jagunevad majandusliku sisu järgi järgmiselt:

- administreerimiskulud (juhtimise, üldise haldamise ja bürootegevusega seotud kaubad ja teenused);
- uurimis- ja arendustööde kulud;
- lähetuskulud;
- koolituskulud;
- kinnistute, hoonete ja ruumide majandamise kulud;
- sõidukite ülalpidamiskulud;
- info- ja kommunatsioonitehnoloogia kulud;
- inventari majandamise kulud;
- toiduained ja toitlustusteenused;

- meditsiinikulud (esmaabivahendid, töötajate tervisekontrolli kulud);
- teavikute ja kunstiesemete kulud (avalike raamatukogude raamatud);
- õppevahendite ja koolituse kulud (õpikud, mänguasjad, õpilastele korraldatavad ekskursioonid, teistele omavalitsusüksustelt ostetud lasteaia- ja koolitusteenused);
- kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud (spordi- ja kultuuriürituste korraldamine);
- mitmesugused majanduskulud (tellitud transporditeenused, oma töötajate tervise edendamise kulud).

Muud tegevuskulud

Muude tegevuskuludena on eelarve eelnõus kajastatud reservfond 40 000 eurot ja riigilõivukulud 500 eurot.

PÕHITEGEVUSE TULEM

| tunnus | Kirje nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|---------------------------|----------------|----------------|
| | PÕHITEGEVUSE TULEM | 233 883 | 470 196 |

INVESTEERIMISTEGEVUS

| tunnus | Kirje nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|---|-----------------|-------------------|
| | INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU | -999 920 | -1 834 300 |
| 38 | Põhivara müük (+) | | 0 |
| 15 | Põhivara soetus (-) | -1 755 300 | -3 795 000 |
| 3502 | Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+) | 951 100 | 2 165 000 |
| 4502 | Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-) | -95 050 | -104 000 |
| | Tagasilaekuvad laenud | 18 330 | 0 |
| | Finantstulud (+) | 11 000 | 8 000 |
| 65 | Finantskulud (-) | -130 000 | -110 000 |

Investeeringustegevuse eelarvestamisel lähtutakse põhimõttest, et investeeringute kulud ja põhivara soetamiseks antavad toetused kirjendatakse „-“ märgiga ja põhivara soetamiseks saadavad toetused „+“ märgiga.

Investeeringustegevuse kulud kokku on 4 007 300 eurot, sealhulgas põhivara soetamine 3 795 000 eurot, põhivara soetamiseks antavad toetused 102 300 eurot ja intressikulud 110 000 eurot. Intressikulude eelarvestamisel on lähtutud aasta keskmisest baasintressimäärast 2,9%, millele lisandub lepingujärgne marginaal.

Investeeringustegevuse tulud kokku on 2 173 000 eurot, sealhulgas põhivara saamiseks saadavad sihtfinantseerimise toetused 2 165 000 eurot ja intressitulu 8 000 eurot.

Kavandatavad investeeringuobjektid.

| | Eelarve 2025 |
|------------------------------------|------------------|
| Põhivara soetamine kokku | 3 795 000 |
| Kadrina keskväljaku väljaehitamine | 2 413 000 |

| | |
|--|---------|
| Kadrina eakate teenusmaja | 588 000 |
| Kergliiklustee raudteejaam-Neeruti | 450 000 |
| Mustkattega teede renoveerimine | 150 000 |
| Kadrina Keskkooli renoveerimisprojekt | 57 000 |
| Kadrina terviseraja arendamine | 40 000 |
| Kadrina Keskkooli infotehnoloogia seadmed | 35 000 |
| Kadrina Lasteaia Sipsik Hulja maja remonditööd | 32 000 |
| Kadrina Keskkooli remonditööd | 30 000 |

Kadrina keskväljaku väljaehitamise kogumaksumus on 2,5 miljonit eurot (aastal 2024 87 000 eurot), millest valla omaosalus on 1 miljon ja toetus 1,5 miljonit eurot. 2024. aastal alustati projekteerimisega, ehitis valmib 2025.aasta sügiseks. Projekti tulemusena tekib Kadrina alevikku multifunktsionaalne väljakuala koos rekreatsioonialadega. Rakvere tee algus ehitatakse ringi, tuleb uus bussiootepaviljon.

Kadrina eakate teenusmaja ehitamise kogumaksumus on 2,0 miljonit eurot. Valla omaosalus on 0,5 miljonit eurot ja toetus 1,5 miljonit eurot. 2025 aastal tehakse hoone projekteerimistööd ja alustatakse ehitamisega. Projekti eesmärgiks on rajada Kadrina valda väiksema abi- ja toetusvajadusega inimestele eluasemeteenuse osutamiseks eluruumid, et vältida niikaua kui võimalik inimeste suundumist väljaspool kodu osutatavale üldhooldusteenusele. 2026 aasta lõpuks peaks olema projekt realiseeritud ja hoone kasutamiseks valmis

Kergliiklustee raudteejaam-Neeruti eeldatav eelarve koos lisatöödega on 450 000 eurot, millest toetus riigieelarvest on 254 000 eurot. Tulemusena valmib raudteed ületav kõnnitee, mis viib liiklejad ohutult raudteejaama ja Neeruti tee ääres kuni Vee tänavani. Lisaks rajatakse raudteejaama parklad autodele ja jalgratastele.

Valla teede ja tänavate rekonstrueerimiseks on kavandatud 150 000 eurot. Jätkub kruusateede ümberehitamine mustkattega teedeks, eeldatavalt lisandub 5 kilomeetrit mustkattega teid. Osaliselt teostatakse ka pinnakatte remonti.

Kadrina terviseraja arendamise tegevused jätkuvad. Osaleme „Regionaalsete tervise-sportikeskuste edasiarendamise toetus perioodil 2023-2026“ taotlusvoorus. Igal aastal toetab tegevusi Kultuuriministeerium 20 000 euro ulatuses ja vald lisab oma eelarvest 20 000 eurot. 2025. aastal on kavas kunstlume vee- ja elektritrasside ehitustööd.

Kadrina Keskkooli infotehnoloogiaseadmete komplektina on kavas osta 11 sülearvutit eeldatava hinnaga 1200 eurot ja 7 digitaahvliit eeldatava hinnaga 3000 eurot.

Kadrina Lasteaia Sipsik Hulja majas on kavas välistrepi ja koridoride remont.

Kadrina Keskkoolis on kavas C-korpuse esimese korruse koridori põrand ja sissepääsu remont ning A-korpuse tuletõkkeuste vahetus.

Põhivara soetamiseks antavad toetused.

| | Eelarve 2025 |
|---|---------------------|
| Põhivara soetamiseks antavad toetused kokku | 104 000 |
| Hajaasustuse programmi toetus | 55 000 |
| Vee-ja kanalisatsioonisüsteemide parendamise toetus | 15 000 |
| Eraparklate rajamise toetus | 12 000 |
| Erateede korrashoiu toetus | 12 000 |

| | |
|-----------------------------------|--------|
| Rakvere Haigla investeringutoetus | 10 000 |
|-----------------------------------|--------|

Hajaasustuse programmi eesmärgiks on parandada maapiirkondades elavate inimeste elutingimusi ning seeläbi aidata kaasa elanike arvu püsimisele maapiirkondades. Programmist toetatakse majapidamiste veevarustus- ja kanalisatsioonisüsteemide, juurdepääsuteede ning autonoomsete elektrisüsteemidega seotud tegevusi. Programmi raames tehtud investeringuid rahastatakse võrdsetes osades toetusena riigieelarvest ja valla eelarvest ning toetuse saaja omaosalusena.

Erateede ehitus- ja remonttööde ning eraparklate ehitamise kuludest hüvitatakse volikogu poolt kehtestatud toetuste andmise korra alusel kuni 50% , kuid mitte rohkem kui 3 000 eurot ühe objekti kohta.

Vee- ja kanalisatsioonisüsteemide rajamise või parendamise toetust eraldatakse volikogu määrusega kehtestatud Kadrina valla elamute vee- ja kanalisatsioonisüsteemide rajamise või parendamise korra alusel.

AS Rakvere Haigla üldkoosoleku otsusega jagatakse iga-aastane investeringutoetus haigla aktsionäride vahel. Arvestuse aluseks on võetud eelmisel aastal kasutatud voodipäevade arv kohaliku omavalitsuse kohta. Investeringutoetuse sihtotstarve on haigla renoveerimiseks võetud investeerimislaenu tagasimaksmises osalemine ning uute investeringute kaasfinantseerimine.

Põhivara soetamiseks saadavad toetused.

| | Eelarve 2025 |
|---|---------------------|
| Põhivara soetamiseks saadavad toetused | 2 165 000 |
| Kadrina keskväljaku väljaehitamise toetus | 1 448 000 |
| Eakate teenusmaja rajamiseks | 438 000 |
| Kõnnitee raudteejaam-Neeruti | 254 000 |
| Hajaasustuse programmi toetusteks | 25 000 |

Kadrina keskväljaku väljaehitamiseks on Euroopa Liidu ühtekuuluvus- ja siseturvalisuspoliitika fondidest eraldatud Kätesaadavate avalike teenuste toetus suuruses 60% abikõlbulikust maksumusest.

Eakate teenusmaja rajamiseks on Euroopa Liidu ühtekuuluvus- ja siseturvalisuspoliitika fondidest eraldatud Toetatud eluaseme loomise toetus suuruses 75% abikõlbulikust maksumusest.

Kõnnitee raudteejaam-Neeruti tee ehitamiseks on Euroopa Liidu ühtekuuluvus- ja siseturvalisuspoliitika fondidest eraldatud toetus Kohaliku omavalitsuse investeringuteks jalgratta- või jalgteedesse suuruses 66% abikõlbulikust maksumusest.

Hajaasustuse programmi taotlusvoor avaneb 2025. aasta jaanuaris, eelarvesse on tulu planeeritud eelnevate aastate eraldusi arvestades.

EELARVE TULEM

| tunnus | Kirje nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|---------------|--|---------------------|---------------------|
| | EELARVE TULEM (ÜLEJÄÄK(+)/PUUDUJÄÄK(-) | -766 037 | -1 365 804 |

Eelarve tulemiks jääb puudujääk 1 364 104 eurot. Eelarve viiakse tasakaalu 2024. aasta jäagist 57 454 euro suunamisega 2025. aasta kulude katteks, nõuete saldo suurenemisega 110 400 eurot ja finantseerimistegevuse netosummaga (võetavate laenude ja tagasimakstavate laenude vahe) 1 197 950 eurot.

FINANTSEERIMISTEGEVUS

| tunnus | Kirje nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|------------------------------|----------------|------------------|
| | FINANTSEERIMISTEGEVUS | 164 300 | 1 197 950 |
| 258 | Kohustuste võtmine (+) | 700 000 | 1 700 000 |
| 208 | Kohustuste tasumine (-) | -535 700 | -502 050 |

Kavandatud on võtta 1 700 000 eurot laenu investeerimistegevuse kulude katmiseks. Kehtivate laenulepingute järgsete maksegraafikute alusel makstakse 2025. aastal tagasi 502 050 eurot.

LIKVIIDSETE VARADE NING NÕUETE JA KOHUSTUSTE SALDO MUUTUS

| tunnus | Kirje nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|-----------------------------------|-----------------|----------------|
| 100 | LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS | -601 737 | -57 454 |
| | Nõuete ja kohustuste saldo muutus | 0 | 110 400 |

Raha jääk seisuga 31.12.2024 a. oli 71 744 eurot, millest 57 454 eurot suunatakse 2025. aasta eelarve kulude katmiseks. Lisaks suunatakse 2025. aasta eelarve kulude katmiseks 110 400 eurot sihtfinantseerimise nõudeid, millele vastavad tulud on kajastatud 2024. aastal kuid raha laekub 2025. aastal.

PÕHITEGEVUSE KULUD TEGEVUSALADE JÄRGI

Põhitegevuse kulude eelarve on kavandatud konservatiivselt vastavuses põhitegevuse tulude kasvule. Eesmärgiks on tagada vallale seadusega kehtestatud ülesannete täitmine ja elanikkonnale heal tasemel teenuste pakkumine eelarve võimaluste piires.

Real Eelarve 2024 on kajastatud täpsustatud eelarve koos lisaeelarvega ja reservfondist tehtud eraldistega.

01 Üldised valitsussektori teenused

Kavandatakse üldise iseloomuga valitsussektori teenused nagu volikogu, vallavalitsuse, valimiste korraldamise, registrite pidamise, omavalitsusliitude ja muude liikmemaksude ning valitsussektori võla teenindamise kulud.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|----------------------------------|--------------|--------------|
| 01 | Üldised valitsussektori teenused | 561 626 | 612 600 |

Üldiste valitsussektori teenuste kulud võrreldes 2024. aastaga suurenevad 3,2% (arvesse ei ole võetud reservfondi muutust). Tööjõukulud on 426 400 eurot, majandamiskulud 93 300 eurot, reservfondiks on kavandatud 40 000 eurot, erinevate organisatsioonide liikmemaksude tasumiseks 37 600 eurot ja kaasavaks eelarveks 15 000 eurot.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|---------------|--------------|--------------|
| 01110 | Vallavolikogu | 61 500 | 61 500 |

Volikogu esimehe ja komisjonide esimeeste tööjõukulud on 49 300 eurot. Tasude määramine toimub volikogu poolt. Volikogu majandamiskulud on 12 200 eurot.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|---------------|--------------|--------------|
| 01112 | Vallavalitsus | 423 600 | 441 000 |

Vallavalitsuse kulud võrreldes 2024. aastaga suurenevad 3%. Personalikulud on 365 100 eurot vallavalitsuse teenistujatele (8,6 ametikohta) vallavanemale ja viiele vallavalitsuse liikmele. Majandamiskuludeks (bürookulud, koolituskulud, isikliku sõiduauto kasutamise hüvitised, infotehnoloogiakulud ja muud) on kavandatud 75 900 eurot.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|----------------|--------------|--------------|
| 01112 | Kaasav eelarve | 15 000 | 15 000 |

Kaasava eelarve eesmärgiks on kodanikualgatuse kaasamine valla arengusse ja teadlikkuse tõstmine valla eelarve koostamisest. Olenevalt esitatud ettepanekutest viib ettepaneku ellu ettepaneku tegija või ettepaneku tegija koostöös vallavalitsusega. Eelarvesse on kavandatud kulu sihtfinantseerimise toetusena ettepaneku tegijale.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|------------|--------------|--------------|
| 01114 | Reservfond | 9 731 | 40 000 |

2024. aastal on reservfondi planeeritud 40 000 eurot ettenägematute kulude katmiseks. Vastavalt Kadrina valla finantsjuhtimise korrale on 2024 aastal reservfondist kantud vahendeid eelarve teiste osade suurendamiseks 30 269 eurot ja reservfondi jääk 31.12.2024 on 9 731 eurot. Reservfondi suuruseks 2025. aastal on kavandatud 40 000 eurot.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|------------------|--------------|--------------|
| 01330 | Valla arengukava | 5 000 | 5 000 |

Kavandatud on vahendid arengukava tegevuste elluviimiseks vajalike uuringute tellimiseks.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|---------------------------------------|--------------|--------------|
| 01600 | Liikmemaksud ja muud üldised teenused | 33 500 | 37 600 |

Liikmemaksud on seotud osalemisega erinevates liitudes ja organisatsioonides (Lääne-Viru Omavalitsuste Liit, Eesti Linnade ja Valdade Liit, Põhja-Eesti Ühistranspordikeskus, MTÜ

Arenduskoda), mille eesmärk on kohalike omavalitsuste ühistegevuste arendamine juhtorganite kaudu, koostööprojektides osalemine, ühisürituste korraldamine, kogemuste vahetus jne.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|-----------|--------------|--------------|
| 01600 | Valimised | 11 350 | 12 500 |

Kavandatud on vahendid 2025. aasta oktoobris toimuvate kohalike omavalitsuste valimiste läbiviimiseks.

02 Riigikaitse

Riigikaitse valdkond on üldiselt riigi funktsioon ning nimetatud valdkonnas on kohalikel omavalitsustel ainult üksikud ülesanded. Vastavalt riigi raamatupidamisreeglitele käsitletakse riigikaitse valdkonnas Kaitseväe ja Kaitseliidu harjutusväljade talumise toetust ja selle toetuse arvelt tehtavaid kulutusi.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|-------------|--------------|--------------|
| 02 | Riigikaitse | 73 800 | 110 700 |

Alates 2023. aastast makstakse hüvitist omavalitsusüksusele, mille territooriumil paikneb harjutusväli või harjutusvälja ümbrisev ala (mõjuala). Omavalitsusüksusele makstakse hüvitist siis, kui mõjualast teatud kaugusel (kuni 4 kilomeetrit) paiknevad ehitisregistrisse kantud eluruumid. Hüvitis peab olema vastavuses harjutusväljade kasutamise ja arendamisega kaasneva häiringuga omavalitsusüksuste elanikele ning võimaldama omavalitsusüksustel rakendada häiringu kompenseerimiseks vajalikke meetmeid.

| Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| Kaitseväe harjutusväljade hüvitis | 73 800 | 110 700 |

Kadrina vald on riigieelarvest saanud Kaitseväe harjutusväljade hüvitist kahel eelneval aastal. 2024. aastal oli kavas osa hüvitisest kasutada Mõndavere tee rekonstrueerimise omaosaluseks, mis jäi teostamata vallast mitteolenevatel põhjustel. Varasematel aastatel kasutamata jäänud vahendid on üle toodud 2025. aasta eelarvesse. Tegevused 2025. aastal selguvad koostöös Riigi Kaitseinvesteeringute Keskusega ja kogukonnaga.

03 Avalik kord ja julgeolek

Avaliku korra ja julgeoleku korraldamisena käsitletakse teenuseid, mis on suunatud isikutele turvalisuse tagamiseks. Kadrina vallas on sellised teenused tuletõrje- ja päästeteenused ning üldise turvalisuse tagamise tegevused.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|--------------------------|--------------|--------------|
| 03 | Avalik kord ja julgeolek | 84 300 | 99 300 |

Avaliku korra ja julgeoleku kulud suurenevad 17,8%, päästeteenistuse kulud suurenevad 7,1% ja kulud turvalisuse tagamiseks suurenevad 60,7%.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|-------------------------------|--------------|--------------|
| 03200 | Kadrina Valla Päästeteenistus | 67 500 | 72 300 |

Päästeteenistuse kuludest 65 000 eurot kaetakse Päästeameti poolt tegevustoetusena. Tööjõukuludeks on kavandatud 46 900 eurot päästeauto juhi ja päästeteenistuse direktori ning vabatahtlikele päästjatele väljasõitudel osalemise tasustamiseks. Päästetehnika hooldamise ja kütusekuludeks on ette nähtud 25 400 eurot.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|-------------------|--------------|--------------|
| 03600 | Üldine turvalisus | 16 800 | 27 000 |

Üldise turvalisuse kuludesse on 2025.aastal täiendavalt kavandatud 10 000 eurot kriisivalmisoleku tagamiseks. Tavapäraste kuludena on kavas 15 000 eurot videovalvesüsteemi teenusteks ja 2 000 eurot seadmete ostmiseks.

04 Majandus

Majandusvaldkonna kulud on valla teede ja tänavate korrashoiu kulud, liikluskorralduse kulud, üld- ja detailplaneeringute koostamise kulud ning muude majandusega seotud tegevuste kulud.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|-----------|-----------------|----------------|----------------|
| 04 | Majandus | 519 700 | 499 300 |

Majandusvaldkonna kulud võrreldes 2024. aastaga vähenevad 4%.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|------------------|--------------|--------------|
| 04510 | Liikluskorraldus | 10 000 | 10 000 |

Kavandatud on kulud liiklus-korraldusvahendite paigaldamiseks ja hoolduseks (liiklusmärgid, tänavate nimesildid, külaviidad).

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|------------------------------------|--------------|--------------|
| 04510 | Valla teede ja tänavate korrashoid | 125 000 | 125 000 |

Põhitegevuse kuludele teede korrashoiuks ja remondiks lisanduvad investeerimistegevuse eelarveosas kavandatud investeeringud summas 150 000 eurot.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|---|--------------|--------------|
| 04740 | Üldine planeerimine ja detailplaneeringud | 100 000 | 83 700 |

Kuludest 46 300 eurot kaetakse eriplaneeringu koostamiseks ettenähtud sihtotstarbelise toetuse arvelt, millest 39 000 eurot tööjõukulud ja 7 300 eurot on majandamiskulud. Uurimis- ja

arendustööde kuludeks on kavandatud 37 400 eurot Hulja ja Kadrina detailplaneeringute koostamiseks ja üldplaneeringu lõppmakseks.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|--------------------------|--------------|--------------|
| 04900 | Kinnisvarainvesteeringud | 6 000 | 6 000 |

Kadrina vallale kuuluvad korterimandid Kalevipoja 8-22 ja 8-25, Pargi 20-10, Pargi 26-5 ja Sauna 1-9. Korterühistutele makstavad remondifondi kulud on 2 500 eurot, muud kinnisvarainvesteeringutega seotud kulud 3 500 eurot. Üürnike poolt saadav üüritulu on kavandatud 6 000 eurot.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|-----------------|--------------|--------------|
| 04900 | Majandusosakond | 278 700 | 274 600 |

Majandusosakonna kulud võrreldes 2024. aasta täpsustatud eelarvega vähenevad 1,5%. Tööjõukulud 5,3 teenistuja ametikohale on 163 700 eurot. Majandamiskulud on 110 900 eurot, sealhulgas vallamaja hoone ja ruumide majandamiskulud (küttekulu, elektrikulu, korrashoiu- ja remondikulu, valvekulu) on 57 000 eurot, info- ja kommunikatsiooni-tehnoloogiakulud 26 900 eurot, sõidukite majandamise kulud (bussi hooldus- ja kütuse kulud, isikliku sõiduauto kasutamise kulude hüvitamine) 19 600 eurot, inventari majandamiskulud 8 000 eurot.

05 Keskkonnakaitse

Keskkonnakaitsealased teenused on suunatud inimtegevuse jäätmete käitlemisele ja likvideerimisele, looduskeskkonna säilitamisele ning inimeste keskkonnateadlikkuse tõstmisele.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|-----------------|--------------|--------------|
| 05 | Keskkonnakaitse | 325 000 | 350 000 |

Keskkonnakaitse valdkonna kulud suurenevad 7,7%. Suurenevad kulud avalike alade korrashoiule ja jäätmekäitlusele.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|---------------|--------------|--------------|
| 05100 | Jäätmekäitlus | 50 000 | 55 000 |

Kavandatud on tavapärased kulud Kadrina jäätmejaama haldamiseks, prügiveokuludeks Viitnal ja Huljal, ebaseaduslikult ladestatud prügi koristamiseks ja eterniidi kogumiseks ning aiajäätmete ja okste veoks.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|--|--------------|--------------|
| 05101 | Kadrina valla avalike alade korrashoid | 95 000 | 120 000 |

Avalike alade korrashoiukulud suurenevad 26,3%. Suuremine on põhjustatud hooldatavate haljasalade pindade suurenemisest (Rakvere tee haljastus, Tammepark), lisandunud on

umbrohutõrje tänavakivi-sillutisega kaetud kõnniteedel, suurenenud on kulud muruniitmisele ja vallale kuuluvate teede äärtele, alampalk suureneb 2025. aastal 8%.

Planeeritud on kulud muru niitmiseks Kadrinas, Huljal, Vohnjas, Kadrina ja Hulja aleviku heakorratöödeks ning bussijaamade koristuseks, teeservade niitmiseks ja teede ning tänavate puhastuseks ning muudeks heakorratöödeks.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|-----------|--------------|--------------|
| 05101 | Lumetõrje | 170 000 | 170 000 |

Lume ja libeduse tõrje kulud on kavandatud viimase nelja aasta keskmiste kulude alusel.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|------------------------|--------------|--------------|
| 05400 | Haljastus (paisjärved) | 10 000 | 5 000 |

Kavandatud on kulud Kadrina ja Loobu paisjärve hoolduseks.

06 Elamu- ja kommunaalmajandus

Elamu- ja kommunaalmajanduse alased teenused on suunatud elu(olme)keskkonna korraldamisele, korrastamisele, esteetiliseks muutmisele ja arendamisele.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|-----------|------------------------------------|----------------|----------------|
| 06 | Elamu- ja kommunaalmajandus | 125 300 | 125 000 |

Elamu- ja kommunaalmajanduse valdkonnas suurenevad kulud jäävad 2024. aasta tasemele. Tänavavalgustuse kulud taastatakse 2024a. aasta esialgse eelarve tasemele, muud elamu- ja kommunaalmajanduse kulud vähenevad 9 500 eurot 2024. aastal lisaelarvega lisatud erakorraliste kulude (pargi rajamine Tammepargi kinnistule) võrra.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|-----------------|--------------|--------------|
| 06400 | Tänavavalgustus | 55 800 | 65 000 |

Elektri kuluks Kadrinas, Huljal ja ülejäänud külades (Viitna, Kihlevere, Vohnja, Ridaküla) on kavandatud 30 000 eurot, tänavavalgustusrajatiste remondi ja hoolduse kulud on 35 000 eurot.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|---------------------------------|--------------|--------------|
| 06605 | Muu elamu- ja kommunaalmajandus | 69 500 | 60 000 |

Ette on nähtud kulud kalmistute hooldamiseks, heakorrakulud, tegevustoetus saunateenusele, haljastuse hoolduse ja arendamise kulu ning hulkuvate loomade varjupaigateenuse kulu.

07 Tervishoid

Tervishoiukuludena käesolevas eelarves käsitletakse toetusi tervishoiuasutustele ning Kadrina tervisekeskuse maja haldamise kulusid.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|------------|--------------|--------------|
| 07 | Tervishoid | 13 600 | 21 600 |

Tervishoiu valdkonnas lisandub uus alaeelarve Vaimse tervise edendamiseks. Alates 2025. aastast nähakse toetusfondis ette uus toetuse liik-vaimse tervise edendamise toetus, mille tulused ja kulused kajastatakse tegevusalal 07400 - avalikud tervishoiuteenused. Kohalik omavalitsus võib toetust kasutada vaimse tervise teenuse, s.o psühhosotsiaalse ja psühholoogilise abi kättesaadavuse edendamiseks, nt psühholoogiline nõustamine, pereteraapia, hingehoidlik nõustamine, mänguteraapia jms. Selle teenusega on muu hulgas hõlmatud ka näiteks üldhooldusteenust saavad inimesed.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|-------------------------------------|--------------|--------------|
| 07210 | Üldhaigla teenused (Rakvere Haigla) | 2 500 | 2 500 |

MTÜ Rakvere Haigla liikmemaks. Kadrina vallal on AS Rakvere Haigla omaniku MTÜ Rakvere Haigla asutajaliikmena liikmemaksu tasumise kohustus.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|-----------------------|--------------|--------------|
| 07310 | Kadrina Tervisekeskus | 11 100 | 11 100 |

Kadrina Vallavalitsus Kadrina tervisekeskuse hoone omanikuna katab üldised maja haldamiskulud ja rendile andmata ruumide kommunaalkulud.

Rendile antud ruumide kommunaalkulud katavad rentnikud, lisaks on rentnikega sõlmitud lepingud, mille alusel tasub OÜ Kadrina Tervisekeskus renti 5 240 eurot aastas ja OÜ Kadrina Hambaravi 1 260 eurot aastas.

| tunnus | Kirje nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|---------------------------|--------------|--------------|
| 07400 | Vaimse tervise edendamine | 0 | 8 000 |

Ette on nähtud vahendid elanikele vaimse tervise alase abi osutamiseks. Teenuste osutamine toimub volikogu poolt kehtestatud korra alusel.

08 Vaba aeg, kultuur ja religioon

Vaba aja tegevused on sporditegevus, vabaõhurajatiste (laste mänguväljakud, pargid) hooldamine ja käitamine, noorsootöö ja noortekeskused ja muud vaba aja tegevused (ühisürituste korraldamine, külaliikumine jne). Kultuuri valdkonna tegevused on rahva- ja kultuurimajade tegevus, raamatukogude tegevus, vallalehe väljaandmine.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|--------------------------------|--------------|--------------|
| 08 | Vaba aeg, kultuur ja religioon | 1 008 628 | 1 035 800 |

Vaba aja, kultuuri ja religiooni tegevusvaldkonnas suurenevad kulud 2,7%. Tegevuskuludest on 354 800 eurot ette nähtud tegevustoetusteks, 314 500 eurot tööjõukuludeks ja 371 500 eurot majandamiskuludeks.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|----------------------|--------------|--------------|
| 08102 | Üldine sporditegevus | 319 000 | 312 000 |

SA Kadrina Spordikeskus tegevuse toetuseks on kavandatud 240 000 eurot. Tervise- ja spordiorganisatsioonide tegevust ning spordiüritusi toetatakse summas 60 000 eurot. Valla esindamiseks spordivõistlustel (suve- ja talimängud, osalustasud) ja muudeks tegevusteks on 8 000 eurot. Kadrina Terviseraja olmehoone majandamiseks on 4 000 eurot.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|------------------|--------------|--------------|
| 08103 | Vabaõhurajatised | 14 000 | 26 000 |

Kulud on taastatud 2024. aasta esialgse eelarve tasemele. Ette on nähtud kulud kultuuri- ja spordirajatiste korrashoiuks.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|--------------------|--------------|--------------|
| 08109 | Vaba aja tegevused | 50 000 | 56 000 |

Vallavolikogu poolt kehtestatud toetuste jagamise korra alusel vabaajaürituste ja külaliikumise toetusteks ja muudeks üritusteks on ette nähtud 45 000 eurot. Kadrina valla tunnustuse avaldamise korra alusel preemiate (elutöö preemia ja aasta tegija auhind) maksmiseks on 6 000 eurot.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|---------------------------|--------------|--------------|
| 08201 | Kadrina valla raamatukogu | 226 328 | 222 600 |

Kadrina valla raamatukogul on põhikogu Kadrinas ja kolm filiaali (Huljal, Kihleveres ja Vohnjas).

Tööjõukuludeks 6 töötajale on ette nähtud 129 600 eurot, majandamiskuludeks 93 000 eurot. Majanduskuludest on suurimad kulud teavikute ostmiseks 37 500 eurot (millest riigi poolne toetus on 9 200 eurot) ning Kadrina raamatukogu ja kolme filiaali hoonete majandamise kulud 31 200 eurot, administreerimiskulud 6 700 eurot (millest 5 200 eurot on avalikuks kasutamiseks ettenähtud perioodika tellimise kulud), kulud ürituste korraldamiseks 3 500 eurot, info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud 7 700 eurot.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|----------------------|--------------|--------------|
| 08202 | Kadrina Kultuurikoda | 378 300 | 398 200 |

Kadrina Kultuurikoja kulud on suurenenud 5,3%, tööjõukuud on kasvanud 3,5% ja majandamiskulud 6,7%. Kultuurivaldkonna tegevusteks 220 200 eurot ja noorsootööks 178 000 eurot. Kultuurikoja põhitegevuse kuludest 178 500 eurot on tööjõukulud ja 219 700 eurot majandamiskulud. Majandamiskuludest enim on võrreldes 2024. aastaga suurenenud kulud ürituste korraldamiseks seoses hindade tõusuga.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|---------------|--------------|--------------|
| 08300 | Valla ajaleht | 17 400 | 17 400 |

Kavandatud on kulud korrektori ja kujundaja tasudeks 6 400 eurot, lehe trükkimiseks 6 000 eurot ja levitamiseks 5 000 eurot.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|--------------------------------|--------------|--------------|
| 08400 | EELK Kadrina Katariina Kogudus | 3 600 | 3 600 |

Tegevustoetus kirikuhoone haldamiseks ja kogukonna tegevusteks.

09 Haridus

Hariduse valdkonna kuludena käsitletakse õppekavade alusel õpilastele alus- ja üldhariduse andmise kulusid selleks ettenähtud asutustes ning hariduse osutamise lahtamatult seotud abiteenuste kulusid.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|-----------|----------------|------------------|------------------|
| 09 | Haridus | 6 087 482 | 6 132 120 |

Haridusvaldkonna kulud jäävad 2024. tasemele. Tööjõukulude suurenemine 3,6% on osaliselt seotud oma köögi asutamisega (lisanduvad tööjõukulud ja vähenevad majandamiskulud). Riigieelarvest haridustoetuste, sealhulgas ka õpetajate palgatoetuse eraldamisel on aluseks õpilaste arv, mis Kadrina valla koolides on võrreldes 2024. aastaga 5 õpilase võrra väiksem. Haridusministeeriumi eraldise järgi on õpetajate palgatoetuseks 2025. aastal eraldatud 1 936 000 eurot.

Majandamiskulud vähenevad 8%. Vähenevad kulud ostetud koolitusteenustele (sõltub meie õpilaste ja laste arvust, kes õpivad teiste omavalitsuste koolides või lasteaedades), ära jääb kulu toitlustusteenuse ostmiseks, suuremad remondid ja soetused on viidud investeerimistegevuse eelarvesse.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|-----------------------|--------------|--------------|
| 09110 | Ostetud lasteaiakohad | 45 000 | 30 000 |

Teistele kohalikele omavalitsustele ja eralasteaedadele tasutavad kohamaksud laste eest, kelle rahvastiku-registri järgne elukoht on Kadrina vallas. Oktoobrikuu seisuga oli selliseid lapsi 5 ja keskmine lasteaiakoha maksumus oli 500 eurot kuus.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|-------------------------|--------------|--------------|
| 09110 | Kadrina Lasteaed Sipsik | 1 615 366 | 1 626 800 |

Kadrina lasteaias Sipsik on 2025. aastal kokku 15 lasteaiarühma, neist 11 Kadrinas ja 4 Huljal, kokku on lasteaias nimekirjas 234 last. Lasteaias koosseisus on 61,5 ametikohta. Koosseisus on 26 õpetajat, 13 õpetaja abi ja 9 õpetaja assistenti, 3 eripedagoogi, 2 tugiisikut. Magistriharidusega õpetaja palgaks on kavandatud 1820 eurot ja õpetaja palgaks 1638 eurot, mis on eelduseks riigipoolse lasteaiasõpetajate tööjõukulude toetuse saamiseks summas 50 660 eurot. Personalikulud kokku on 1 440 700 eurot.

Majandamiskulud on 196 100 eurot, millest 118 300 eurot on hoonete majandamise kulud, inventari kulud on 22 000 eurot (rühmade mööbli süsteemne uuendamine, pehme inventari uuendamine ja muu inventar), õppevahendite ja muud koolituse kulud on 17 300 eurot.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|-------------------------------|--------------|--------------|
| 09110 | Toitlustamine lasteaia Sipsik | 83 550 | 0 |

Toitlustamine lasteaia eelarvest toimus kuni 31.08.2024. Alates 1.septembrist viidi lasteaia toitlustamise kulude kasutamata jääk üle loodud toitlustusosakonna eelarvesse.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|---|--------------|--------------|
| 09110 | Toitlustusosakond-lasteaia toitlustamine* | 58 450 | 151 000 |

Lasteaia toitlustamise tööjõukulud (2 kokka ja üks abitööline) on 66 100 eurot ja majandamiskulud 84 900 eurot, millest kulu toiduainete ostmiseks on 67 000 eurot.

Kuludest 85 000 eurot tasutakse lapsevanemate poolt kehtestatud toidupäeva hinna alusel ja 17 200 eurot kaetakse riigipoolsete toetustena (koolipiim, -puuvili ja -köögivili ning mahetoidu toetus).

* Kooli ja lasteaia toitlustamiseks on loodud toitlustusosakond. Kuid lähtuvalt avaliku sektori finantsarvestuse reeglitest, mille järgi tuleb lasteaia ja kooli kulud kajastada eraldi tegevusaladel on toitlustusosakonna eelarve jagatud kaheks alaeelarveks. Kulud mida ei saa otseselt jagada nt. osakonna juhataja tööjõukulu jagatakse proportsionaalselt mõlemale alaeelarvele.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|----------------------------------|--------------|--------------|
| 09110 | Vohnja Lasteaed-Algkool lasteaed | 214 900 | 214 570 |

Raamatupidamise arvestust lasteaed-alkkoolides peetakse eraldi põhihariduse ja alushariduse osas. Lasteaia osas on 2024. a novembri seisuga kaks lasteaiaühikut kokku 25 lapsega. Lasteaia osa tööjõukulud on 163 870 eurot ja majandamiskulud 50 600 eurot. Maja ülalpidamise kulud on arvestuse lihtsustamiseks kajastatud lasteaia osa kuludena.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|---------------------------------|--------------|--------------|
| 09212 | Vohnja Lasteaed-Algkool algkool | 103 203 | 102 400 |

Koolis on 2024. aasta novembri seisuga 13 õpilast. Riigipoolne eeldatav toetus 2025. aastaks on 38 300 eurot õpetajate tööjõukuludeks ja õppekuludeks. Põhitegevuse kuludest on tööjõukulud 100 200 eurot ja 2 200 eurot on ette nähtud õppekuludeks.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|--------------------------|--------------|--------------|
| 09212 | Ostetud koolitusteenused | 100 500 | 60 000 |

Koolitusteenuseid ostetakse teistelt omavalitsustelt, kus Kadrina valla lapsed õpivad. Kadrina valla registris olevaid õpilasi, kes õpivad teiste omavalitsuste koolides oli 10.11.2024 seisuga kokku 44 õpilast. Õppekoha tegevuskulu eelarvestamisel on arvestatud ka võimaliku piirmäära tõesuga (hetkel kehtiv 102 eurot õpilase kohta kuus).

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|------------------|--------------|--------------|
| 09212 | Kadrina Keskkool | 3 038 909 | 3 111 950 |

Õpilaste arv Kadrina Keskkoolis 2024. aasta novembri seisuga on 621 õpilast, sealhulgas põhikooli osas 488 õpilast ja gümnaasiumi osas 133 õpilast. Tööjõukulud 2025.aastaks on Kadrina Keskkoolis planeeritud 82 töökohale, neist 2,4 juhi ametikohta (direktor ja 2 õppejuhti kokku 1,4 ametikohaga), 5 tippspetsialisti, 62 õpetajat, 5 abiõpetajat, 3 keskastmespetsialisti, 3,4 tugispetsialisti ja 5,5 abipersonalitöötajat (seoses turvalisuse probleemidega on loodud 2,5 täiendavat valvuri kohta). Tööjõukuludeks on kavandatud 2 417 380 eurot, millest kompenseeritakse riigieelarvest 1 899 800 eurot õpetajate palgatoetusena ja 57 100 eurot direktori ja õppejuhi palgatoetusena. Tööjõukulud võrreldes 2024.aastaga suurenevad 1,5%. Õpetajate tööjõukuludeks on kokku kavandatud 1 899 800 eurot, sealhulgas põhikooli õpetajate tööjõukuludeks 1 532 560 eurot ja gümnaasiumiõpetajate tööjõukuludeks 367 240 eurot. Majandamiskulud on 627 500 eurot, sh küttekulud 115 000, elektrikulud 40 000 eurot ja ruumide korrashoiukulud 125 100 eurot, õppevahendite ja muud koolituskulud 180 400 eurot, inventari kulud 24 500 eurot. Majandamiskuludest kaetakse lapsevanemate poolt 45 000 eurot õppekavavälistel üritustele osalemise kuludest. Riigieelarvest kaetakse 166 500 eurot eri- ja töhustatud tuge vajavate õpilaste õppe korraldamiseks, õppekirjanduse soetamiseks ja kultuurirahitsa programmile.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|----------------------------|--------------|--------------|
| 09510 | Huviharidus ja huvitegevus | 119 500 | 117 000 |

Kavandatud on ostetud huvihariduse teenuste kulud, toetused noortega tegelevatele kultuuri- ja spordiseltsidele ning kultuuri ja spordi ning huvitegevuse kulud hallatavatele asutustele. Täpsem jaotamine lähtub huvihariduse kavast ja volikogu määrusest. Kulud vähenevad seose riigipoolse toetuse vähenemisega.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|----------------------|--------------|--------------|
| 09510 | Kadrina Kunstidekool | 246 400 | 255 700 |

Kadrina Kunstidekoolis õpib 94 õpilast, neist 62 muusikaosakonnas ja 32 kunstiosakonnas. Lapsevanemate poolt hüvitatav õppetasu on 20 700 eurot. Koosseisu kuulub 8 ametikohta. Põhitegevuse kuludest on personalikulud 238 900 eurot ja majandamiskulud 16 800 eurot. Ruumide majandamiskulud kaetakse Kadrina Kultuurikoja eelarvest.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|----------------|--------------|--------------|
| 09600 | Koolitransport | 112 400 | 115 000 |

Koolitranspordi korraldamiseks viidi 2024. aastal läbi riigihange, mille võitis RTX Lines OÜ, leping kestab kuni 10.06.2029 ja ühe sõidukilomeetri hind on 1,79 eurot millele lisandub käibemaks.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|-------------------------------------|--------------|--------------|
| 09601 | Koolitoit Vohnja Lasteaed-Algkoolis | 14 800 | 16 700 |

Kavandatud nii kooliõpilaste kui lasteaialaste toitlustamise kulud kuna toidu valmistamine toimub ühiselt. Kulud suurenevad seoses toiduainete hindade suurenemisega. Kulud kaetakse lapsevanemate ja töötajate tasudega toitlustamise eest, riigipoolse kooli piimatoetusega ja koolijuurvilja- ja koolipuuviljatoetusega.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|------------------------------|--------------|--------------|
| 09601 | Koolitoit Kadrina Keskkoolis | 98 344 | 0 |

2024. aasta täpsustatud eelarve sisaldab teenuse ostmise kulusid kuni 30.06.2024.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|------------------------------|--------------|--------------|
| 09601 | Toitlustusosakond-koolitoit* | 160 860 | 246 700 |

2024. aasta täpsustatud eelarve kajastab kulusid alates 01.07.2024 mis sisaldavad nii koolitoidu valmistamise kulusid alates 01.09.2024 kui ka Kadrina Keskkooli söökla ruumide remondi ja tänapäeva nõuetele vastava inventari soetamise kulusid.

Toitlustusosakonna kulud on ette nähtud kooliõuna ja hommikupudru valmistamiseks ning pikapäevarühma ja õpilaskodu toitlustamiseks. Tööjõukuludeks Kadrina Keskkooli köögis on ette nähtud 125 000 eurot (2 koka, 2 abikoka ja 1,5 abitöölise kohta). Majandamiskuludeks on kavandatud 121 7000 eurot, sealhulgas toiduainete soetamiseks 90 000 eurot, ruumide majandamiskuludeks 18 200 ja muudeks majandamiskuludeks 13 500 eurot.

Toitlustusosakonna tuludeks on kavandatud 151 200 eurot, riigieelarvest kooliõuna toetus 108 000 eurot, sihtotstarbelised toetused (koolipiim, -puuvili ja -köögivilid ning mahetoidu toetus) 20 200 eurot ja tulud toitlustamisest (pikapäevarühm, õpilaskodu ja töötajad) 23 000 eurot.

* Kooli ja lasteaia toitlustamiseks on loodud toitlustusosakond. Kuid lähtuvalt avaliku sektori finantsarvestuse reeglitest, mille järgi tuleb lasteaia ja kooli kulud kajastada eraldi tegevusaladel on toitlustusosakonna eelarve jagatud kaheks alaeelarveks. Kulud mida ei saa otseselt jagada nt. osakonna juhataja tööjõukulu jagatakse proportsionaalselt mõlemale alaeelarvele

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|--------------------|--------------|--------------|
| 09602 | Kadrina õpilaskodu | 52 600 | 51 500 |

Kavandatud on riiklikult toetatavale õpilaskodu kohale vastuvõetud õpilaste kulud õpilaskodus. Õpilaskodus on 2,5 koosseisukohta tööjõukuludega 35 500 eurot ning majandamiskulud on 16 000 eurot. Tuludena on kavandatud toetus 13 õpilaskodu kohale summas 31 600 eurot.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|-------------------|--------------|--------------|
| 09800 | Hariduse üritused | 22 800 | 22 800 |

Õpetaja ja tugispetsialisti stipendiumiteks on planeeritud 8 000 eurot. Volikogu määrustega kehtestatud Kadrina valla haridusstipendiumi väljaandmiseks ja Kadrina Keskkooli gümnaasiumiastme edukamate õpilaste premeerimiseks on kokku eraldatud 7 300 eurot. Haridusvaldkonna strateegia arendamiseks ja muudeks haridusüritusteks 7 500 eurot.

10 Sotsiaalne kaitse

Sotsiaalne kaitse on meetmete kogum, mille ülesandeks on parandada üksikisiku või leibkonna toimetulekut või toetusvajaduse ilmnemisel. Eesmärgiks on pakkuda abi erinevate riskide ja vajaduste (haigus, puue, vanadus, toitjakaotus, pere ja lapsed, töötus jne.) korral.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|-------------------|--------------|--------------|
| 10 | Sotsiaalne kaitse | 1 079 562 | 1 106 400 |

Sotsiaalse kaitse valdkonna kulud suurenevad 2,5%. Valdkonna kuludest 721 600 eurot on kavandatud toetuste maksmiseks, 264 200 eurot tööjõukuludeks ning 120 600 eurot majandamiskuludeks.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|---|--------------|--------------|
| 10121 | Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse | 74 100 | 61 100 |

Puuetega inimeste hooldajate toetuse ja sotsiaalmaksu kulu on 42 000 eurot, puuetega inimeste eluruumi füüsilise kohandamise ja nõustamisteenuse kulu on 16 000 eurot, tugiisikute tööjõukuludeks 2 000 eurot, muud toetused 1 000 eurot.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|--|--------------|--------------|
| 10121 | Raske ja sügava puudega laste teenuse toetus | 28 100 | 24 800 |

Ette on nähtud puudega lastele tugiisikuteenuse personalikuludeks 10 800 eurot, abivahendite kompenseerimiseks, laste ja nende vanemate nõustamiseks 14 000 eurot.

| tunnus | Kirje nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|--|--------------|--------------|
| 10127 | Puudega inimeste sotsiaaltranspordi teenus | 0 | 25 000 |

Lisandub uus alaeelarve Puudega inimeste sotsiaaltransporditeenus varasemalt kajastati vastavaid kulusid tegevusalal 10121.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|---|--------------|--------------|
| 10200 | Väljaspool kodu osutatav üldhooldusteenus | 375 000 | 445 000 |

Üldhooldusteenuse toetused jagunevad sissetulekust mittesõltuvateks ja sissetulekust sõltuvateks toetusteks. Sissetulekust mittesõltuva toetuse suuruseks on vallavalitsuse korraldusega määratud kuni 650 eurot kuus iga hooldust vajava isiku kohta. Sissetulekust sõltuvat toetust makstakse kui hooldusele suunatud isiku sissetulekust ei piisa kõigi hoolduskulude katmiseks.

Sissetulekust mittesõltuvateks on kavandatud 380 100 eurot ja sissetulekust sõltuvateks on kavandatud 64 900 eurot. Arvestatud on keskmiselt 60 hooldusel oleva isikuga.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|---------------------|--------------|--------------|
| 10201 | Koduteenus eakatele | 106 300 | 81 300 |

Koduteenuse kulud on vähenenud 23,5% seoses 2024. aasta eelarves sisalduva ühekordse kuluga eakate teenusmaja eskiisprojekti koostamiseks. Kavandatud on kolme avahooldaja (koduteenuse osutaja) tööjõukuludeks 56 600 eurot, eakate päevakeskuse toetus 16 000 eurot ja muudeks majandamiskuludeks 8 700 eurot. Koduteenuse omaosaluseks on eelarve tuludes kajastatud 3 800 eurot.

Koduteenuse eesmärgiks on tagada abivajavate inimeste toimetulek neile harjumuspärasel keskkonnas, mis aitab kaasa elukvaliteedi säilitamisele ja vähendab vajadust hooldekoduteenustele.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|--------------------------------|--------------|--------------|
| 10400 | Asendus- ja järelhooldusteenus | 30 000 | 31 500 |

Asenduskoduteenus on alates 2024. aastast kohaliku omavalitsuse tulubaasist rahastatav teenus. Kavandatud on asendushooldusteenus MTÜ-s Maria ja lapsed ühele lapsele.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|-----------------------------------|--------------|--------------|
| 10402 | Muud toetused peredele ja lastele | 54 500 | 52 200 |

Sünnitoetusteks on kavandatud 18 000 eurot (arvestatud on 45 lapse sünniga) õppetootusteks (esimesse klassi astuja toetus, toidukulude toetus, õppevahendite soetamise toetus, eluasemekulude kompensatsioon) 23 000 eurot ja matusetootusteks ning omasteta isikute matmise kuludeks 17 500 eurot.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|------------------------------|--------------|--------------|
| 10600 | Sotsiaalelupindade haldamine | 33 600 | 36 600 |

Kavandatud on sotsiaalkorterite remondi kulud ja pangalaenude tagasimaksed 16 100 eurot, kommunaalkulud (küte, elekter, vesi- ja kanalistsioon) ja korrashoiu-teenuste (prügivedu, muru niitmine jm) kulud kokku 20 500 eurot.

Kadrina valla omandis on sotsiaal-maja Leikude külas kokku 6 korteriga, 5 sotsiaalkorterit Kihlevere külas ja üks sotsiaalkorter Kadrinas. Sotsiaalelupindade haldamise kommunaalkulude eest tasub vallavalitsus teenuse osutajale ja esitab edasi arved eluruumide kasutajatele. Elupindade rentnikelt on planeeritud koguda üüri ja üüri-ga kaasnevate kulude katmist summas 14 300 eurot.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|---------------------------|--------------|--------------|
| 10701 | Riiklik toimetulekutoetus | 138 692 | 123 900 |

Vahendid toimetulekutoetuste väljamaksmiseks ja sotsiaal-toetuste ning teenuste osutamise korraldamiseks eraldatakse riigieelarvest. Toimetulekutoetuse taotlemine, arvestamine, määramine ja maksmine on reguleeritud sotsiaalhoolekande seadusega.

Toimetulekutoetuse arvestamise aluseks on üksi elava isiku või perekonna kõigi liikmete eelmise kuu netosissetulek, jooksva kuul tasumisele kuuluvad eluruumi alalised kulud ning kehtestatud toimetulekupiir.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|--------------------------------------|--------------|--------------|
| 10702 | Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse | 109 370 | 95 000 |

Muude sotsiaalsete riskirühmade kaitse hõlmab ühekordsete toetuste pakkumist isikutele, kes on sotsiaalselt tõrjutud või kellel on oht sattuda sotsiaalselt tõrjutuks.

Ühekordsete sotsiaaltoetuste liigid on

- toetus õnnetusjuhtumi või kriisiolukorra puhul (perekonnaliikme surm, töövõime muutumine või raske haigus, tulekahju, vargus, eluaseme puudumine erakorralistel asjaoludel jms);
- toetus ortopeediliste, invatehniliste ja muude abivahendite ostmiseks või üürimiseks;
- toetus retseptiravimite hinna kompenseerimiseks;
- toetus hooldusvahendite hinna kompenseerimiseks;
- toetus eriarsti visiititasude, haigla voodipäevatasu omaosaluse ja eriarsti vastuvõtule sõiduks sõidukulude kompenseerimiseks;
- toetus kinnipidamiskohast vabanenud isikutele;
- toetus lastele hädavajalike koolitarvete, riiete, jalanõude jne ostmiseks;
- toetus lapse õppekavaväliste tegevuse kulude katmiseks.

Logopeedi ja psühholoogi tööjõukuludeks on kavandatud 75 600 eurot. Muudeks peredele osutatavateks sotsiaalabiteenuste (ohvriabi-teenus, lastemaja teenus, perelepitusteenus, perenõustamine, vanemlust toetavad programmid) on kavandatud 17 400 eurot ja rahalisteks toetusteks sotsiaalabi vajavatele isikutele 10 000 eurot.

| tunnus | Nimetus | Eelarve 2024 | Eelarve 2025 |
|--------|--------------------------|--------------|--------------|
| 10900 | Sotsiaalse kaitse haldus | 129 900 | 130 000 |

Sotsiaalse kaitse halduse kulud on sotsiaallosakonna tööjõu- ja majandamiskulud. Tööjõukuludeks on kavandatud 119 200 eurot neljale sotsiaallosakonna töötajale.. Majandamiskuludeks on kavandatud 10 800 eurot.

Seletuskirja koostas

Kairit Pihlak

vallavanem