

Lühiülevaade Jõhvi valla 2020. aasta eelarvest

Jõhvi valla 2020. aasta eelarve koostamisel on võetud aluseks valla põhimäärus, kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus ning Jõhvi valla eelarve koostamise ja eelarve täitmise kord.

Eelarve on koostatud tekkepõhiselt, tehingud kajastatakse vastavalt nende toimumisele, sõltumata sellest, millal nende eest raha laekub või välja makstakse. Valla eelarveaasta algab 1. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril. Peale vallaelarve vastuvõtmist vallavolikogu poolt kinnitab vallavalitsus oma korraldusega eelarve tulude ja kulude detailsema liigenduse majandusliku sisu järgi (alaeelarved).

Jõhvi valla eelarve koostamisel on lähtutud Jõhvi valla arengukavast 2020 – 2025 koos eelarvestrateegiaga aastateks 2020 - 2023.

Valla 2020. aasta eelarve maht on 22,1 miljonit eurot:

- põhitegevuse tulud moodustavad 15,7 miljonit eurot;
- investeerimistegevuse tulud moodustavad 3,2 miljonit eurot;
- võetav investeerimislaen summas 1,4 miljonit eurot;
- likviidsete vahendite jääk aastavahetusel 1,8 miljonit eurot.

PÕHITEGEVUSE T U L U D

Põhitegevuse tulude 2020. aasta eelarve moodustab 15,7 miljonit eurot. Suurimaks tululiigiks põhitegevuse tuludes on maksude osa, mis moodustab põhitegevuse tuludest üle poole ehk 60,5%. Teisel kohal on suuruselt toetuste osa, sealhulgas toetusfond ja tasandusfond, mis moodustab põhitegevuse tuludest 30,4%. 2019. aastal läbiviidavate projektide tegevustoetused lisatakse eelarvesse peale rahastamislepingute sõlmimist. Teenuste müügist saadav tulu moodustab põhitegevuse tuludest 8,9% ning muud tulud on valla tulude seisukohast väikese osatähtsusega.

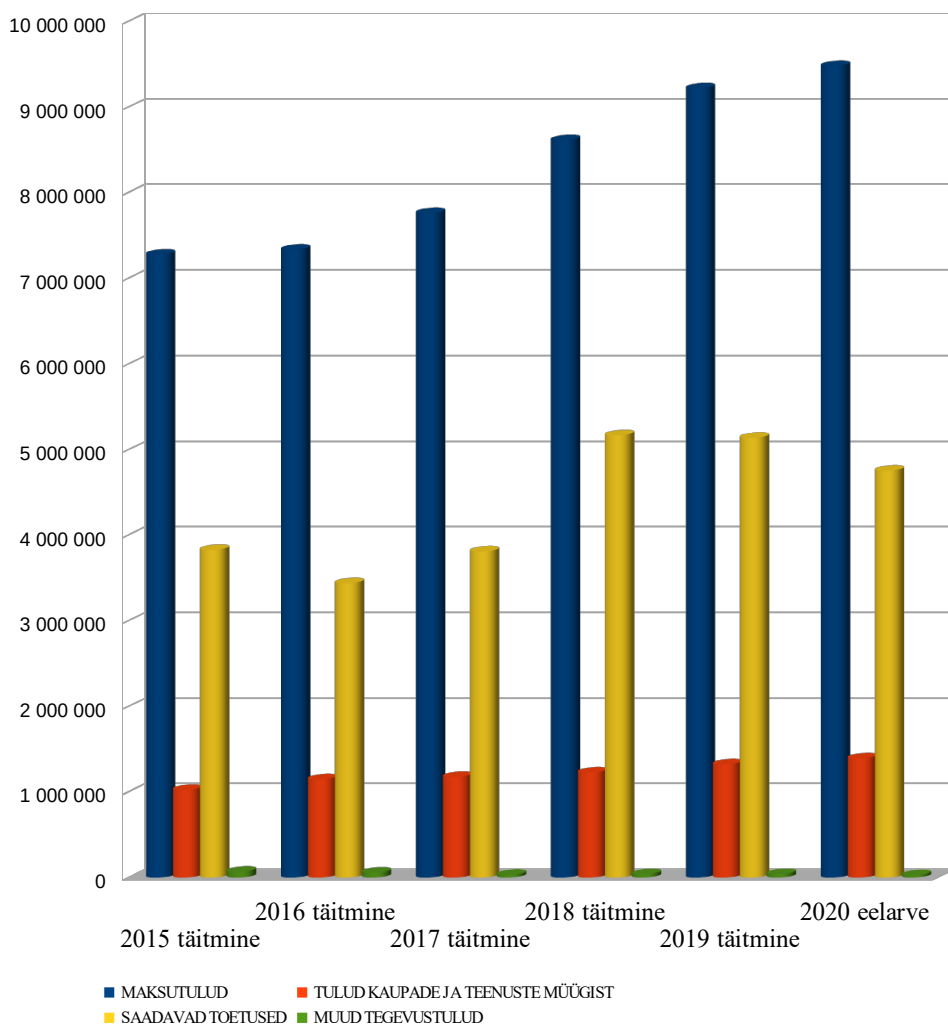
Põhitegevuse tulude võrreldavad andmed tuhandetes eurodes:

| Kirje nimetus | 2018 täitmine | 2019 täitmine | 2020 eelarve | 2020/2019 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------|
| PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU | 14 950 | 15 724 | 15 657 | 99,6% |
| Maksutulud | 8 551 | 9 220 | 9 480 | 102,8% |
| Tulud kaupade ja teenuste müügist | 1 223 | 1 324 | 1 394 | 105,3% |
| Saadavad toetused tegevuskuludeks | 5 008 | 5 137 | 4 754 | 92,5% |
| Muud tegevustulud | 168 | 43 | 29 | 67,4% |

- üksikisiku tulumaks moodustab põhitegevuse tuludest 59,1% ehk 9,26 miljonit eurot (kasv 2019. aasta täitmisega võrreldes 2,9%). Vallale laekub maksutulu lisaks tulumaksule veel maamaksust ning kohalikest maksudest (reklaamimaks);
- toetuste eelarvest enamuse moodustavad riigieelarvest laekuvad vahendid (põhiliselt haridus- ning sotsiaalkuludeks) ja Kultuuriministeeriumilt toetus Keskraamatukogule;
- tuludes kaupade ja teenuste müügist kajastatakse vallaasutuste tasulisi teenuseid;
- muude tulude alla on planeeritud laekumine vee erikasutusest.

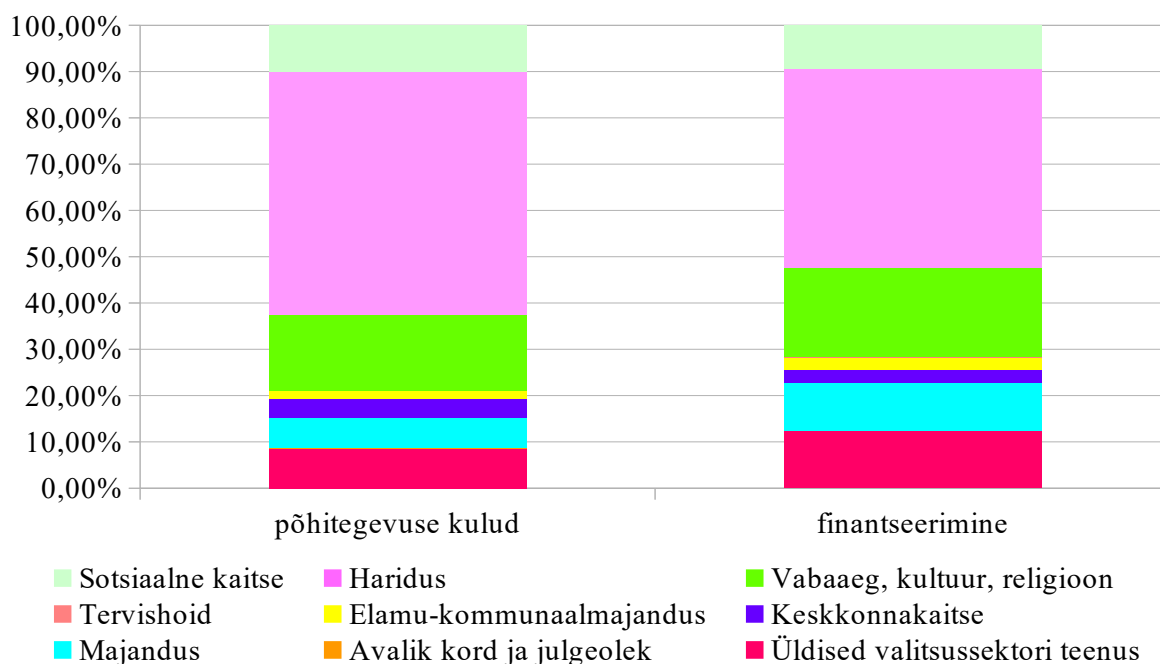
Põhitegevuse tulude mahtude võrdlus ajavahemikul 2015 – 2020:

TULUBAASI VÕRDLUS 2015-2020



PÕHITEGEVUSE K U L U D

Põhitegevuse kulud ja kulude finantseerimine tegevusvaldkondade lõikes:



Põhitegevuse kulude eelarve moodustab 14,6 miljonit eurot. Kõige suuremate kuludega valdkonnaks on haridus 52,3% põhitegevuse kulude mahust, teisel kohal on kultuuri 16,3% ning kolmas sotsiaalse kaitse valdkond 9,8%. Tegevuskuludeks (personali- ja majandamiskulud) on planeeritud kokku 13,9 miljonit eurot. Põhitegevuse kulud jaotuvad üheksa erineva valdkonna vahel, mis omakorda jagunevad tegevusaladeks. Jõhvi vallal on 9 hallatavat asutust. Jõhvi Lasteaedades käib seisuga 11.11.2019 kokku 478 last, kolmes huvikoolis 644 last ja üldhariduskoolides kokku 1 077 õpilast

Valdkondade põhitegevuse kulude võrreldavad andmed aastate lõikes tuhandetes eurodes:

| Kirje nimetus | 2018 täitmine | 2019 täitmine | 2020 eelarve | 2020/2019 |
|------------------------------------|---------------|---------------|--------------|-----------|
| PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU | 13 453 | 14 539 | 14 646 | 100,7% |
| ÜLDISED VALITSEMISSEKTORI TEENUSED | 1 027 | 1 317 | 1 319 | 100,1% |
| AVALIK KORD JA JULGEOLEK | 0 | 0 | 1 | 0% |
| MAJANDUS | 775 | 640 | 777 | 121,4% |
| KESKKONNAKAITSE | 466 | 716 | 779 | 108,8% |
| ELAMU-JA | 295 | 309 | 294 | 95,1% |

KOMMUNAALAMAJANDUS

| | | | | |
|-------------------|-------|-------|-------|--------|
| TERVISHOID | 8 | 1 | 1 | 100,0% |
| VABA AEG, KULTUUR | 2 155 | 2 257 | 2 387 | 105,8% |
| HARIDUS | 7 445 | 7 909 | 7 653 | 96,8% |
| SOTSIAALNE KAITSE | 1 281 | 1 390 | 1 435 | 103,2% |

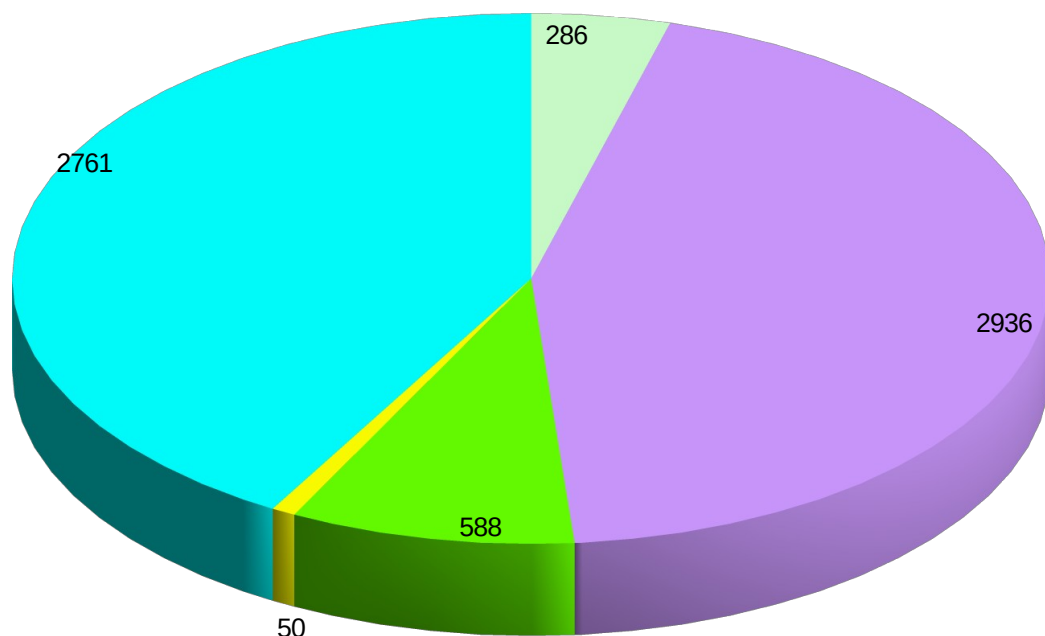
- **2020. aasta eelarves on tööjõukulud** suurenenud:
- vallaasutuste koosseisuliste muudatuste tõttu Jõhvi Sotsiaalmajas, Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskuses ning Jõhvi Spordikoolis;
- Jõhvi Kunstikoolis ja Jõhvi Muusikakoolis seoses koosseisuliste töötajate palgatõusuga;
- vallavolikogus seoses Jõhvi Vallavolikogu määrusega nr 24 „Volikogu liikmetele tööst osavõtu eest tasu ja volikogu ülesannete täitmisel tehtud kulutuste eest hüvitise suuruse määramise ja maksmise kord”;
- 2020. aasta eelarves on arvestatud sellega, et lasteaiaõpetajate töötasu alammäär moodustab 1. jaanuarist 2020 90% ja magistrikraadiga õpetajal 100% üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäärast (2020. aastal on üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäär 1 315 eurot);
- **majandamiskulud, muud kulud ning antavad toetused tegevuskuludeks** on planeeritud üldjuhul 2019. aasta tasemel;
- reservfond on planeeritud mahuga 58 000 eurot;
- alustava õpetaja ja tugispetsialisti toetus tulenevalt Jõhvi Vallavolikogu 25. juuli 2019 määrusest nr 56 on planeeritud summas 6,0 tuhat eurot;
- „Hajaasustuse” projekti omaosalus on planeeritud 2020. aasta eelarvesse summas 10 000 eurot;
- rahvakultuuri ürituste eelarvet on suurendatud võrreldes 2019. aasta esialgse eelarvega summas 40,0 tuhat eurot (planeeritud lisaüritused on sõbrapäev, Jõhvi päev, aastavahetuspäev Keskväljakul, jõululaat);
- 2020. aastal läbiviidavate projektide ja ürituste tegevustoetuste lisamine eelarvesse toimub peale rahastamislepingute sõlmimist;
- toetusfond hariduse ja sotsiaalse kaitse valdkonnale on planeeritud 2019. aasta tasemel ning täpsustub lisaelarvega peale Vabariigi Valitsuse poolt vastava määruse vastuvõtmist;
- vald annab 2020. aastal erinevaid toetusi spordi-, kultuuri- ning sotsiaalse kaitse valdkonnas 0,8 miljoni euro eest.

INVESTEERINGUD 2020 (tuhandetes eurodes)

| | 2020 eelarve | sh toetuse arvelt | sh omaosaluse arvelt |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|----------------------------|
| Investeeringud ja antud sihtfinantseeringud kokku | 6 648 | 3 078 | 3 570 |
| Jõhvi Põhikooli hoone ehitustööd | 2 088 | 1 319 | 769 |
| Linnapargi rekonstrueerimine | 229 | 25 | 204 |
| Jõhvi kesklinna promenaadi ja kergliiklustee pikendamine Ahtme piirini | 480 | 324 | 156 |
| Hariduslinnaku multifunktsionaalse etenduste- ja spordiväljaku rajamine | 1 106 | 719 | 387 |
| Jõhvi Lasteaiad Sipsiku maja hoone renoveerimine | 352 | 181 | 171 |
| Jõhvi Lasteaiad Sipsiku maja territooriumi renoveerimine | 134 | 0 | 134 |
| Jõhvi Spordikooli hoone renoveerimine | 29 | 0 | 29 |
| Raudteejaama hoone ja väliterritooriumi rekonstrueerimine | 10 | 8 | 2 |
| Jõhvi linna Narva maantee rekonstrueerimine | 1 040 | 0 | 1 040 |
| Teede projekteerimine ja ehitus | 135 | 100 | 35 |
| Investeeringu toetus kirikutele | 20 | 0 | 20 |
| Investeeringu toetus projektis „Jõhvi valla puuetega inimeste eluaseme füüsiliseks rakendamiseks” | 8 | 0 | 8 |
| Kogukonnas elamise ja toetatud elamise teenuste taristu rajamine SA Jõhvi Hooldekeskusesse | 286 | 191 | 95 |
| Hietammiku ja kalmistu korrastamise projekt | 40 | 5 | 35 |
| Jõhvi Vene Põhikooli hoone renoveerimine | 92 | 0 | 92 |
| Jõhvi Vene Põhikooli staadioni renoveerimine | 270 | 0 | 270 |
| Loodus- ja tehnikavaldkonna huvihariduse keskuse rajamine | 219 | 206 | 13 |
| Mängu- ja spordiväljakute rajamine | 100 | 0 | 100 |
| Tänavavalgustuse rekonstrueerimise projekt | 10 | 0 | 10 |

Erinevate objektide rekonstrueerimiseks ja muudeks investeeringuteks planeeritakse kokku kulutada 6,6 miljonit eurot, millest 3,1 miljonit eurot planeeritakse saada toetuste arvelt. Investeeringute osaliseks finantseerimiseks planeeritakse kasutada võetavat laenu summas 1,4 miljonit eurot.

Põhivara soetus valdkondade lõikes tuhandetes eurodes 2020. aasta eelarves:



- ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUS
- MAJANDUS
- ELAMU-KOMMUNAALMAJANDUS
- VABAAEG, KULTUUR, RELIGIOON
- SOTSIAALNE KAITSE
- AVALIK KORD JA JULGEOLEK
- KESKKONNAKAITSE
- TERVISHOID
- HARIDUS

FINANTSSEIS

Jõhvi vald on eelarve koostamisel alati kinni pidanud eelarve distsipliini nõudvatest piirmääradest ning vallal ei ole kunagi laenude netovõlakoormus ületanud seadusega lubatud piire. Omafinantseerimisvõime ehk põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe on vallal üle 1,0 miljoni euro. Laenujääk seisuga 1. jaanuar 2020 moodustas 3,7 miljonit eurot, mis moodustab 23,6% valla põhitegevuse tuludest. 2020. aastal moodustab laenude tagasimakse 0,7 miljonit eurot. 2020. aasta alguse tegelik kassajääk moodustas 2,68 miljonit eurot, likviidsete varade maht suurenes 1,13 miljonit eurot.