

Lühiülevaade Jõhvi valla 2021. aasta eelarvest

Jõhvi valla 2021. aasta eelarve koostamisel on võetud aluseks valla põhimäärus ja kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus (KOFSt). Samuti on valla eelarve koostamise aluseks Jõhvi valla arengukava 2021 – 2025 koos eelarvestrateegiaga aastateks 2021 - 2024. 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 täiendava ja detailsema liigenduse majandusliku sisu järgi (alaeelarved).

Valla 2021. aasta eelarve maht on 25,5 miljonit eurot:

- põhitegevuse tulud moodustavad 15,1 miljonit eurot;
- investeerimistegevuse tulud moodustavad 5,7 miljonit eurot;
- võetav investeerimislaen on planeeritud summas 3,5 miljonit eurot;
- likviidsete vahendite jääk on planeeritud summas 1,2 miljonit eurot.

PÕHITEGEVUSE T U L U D

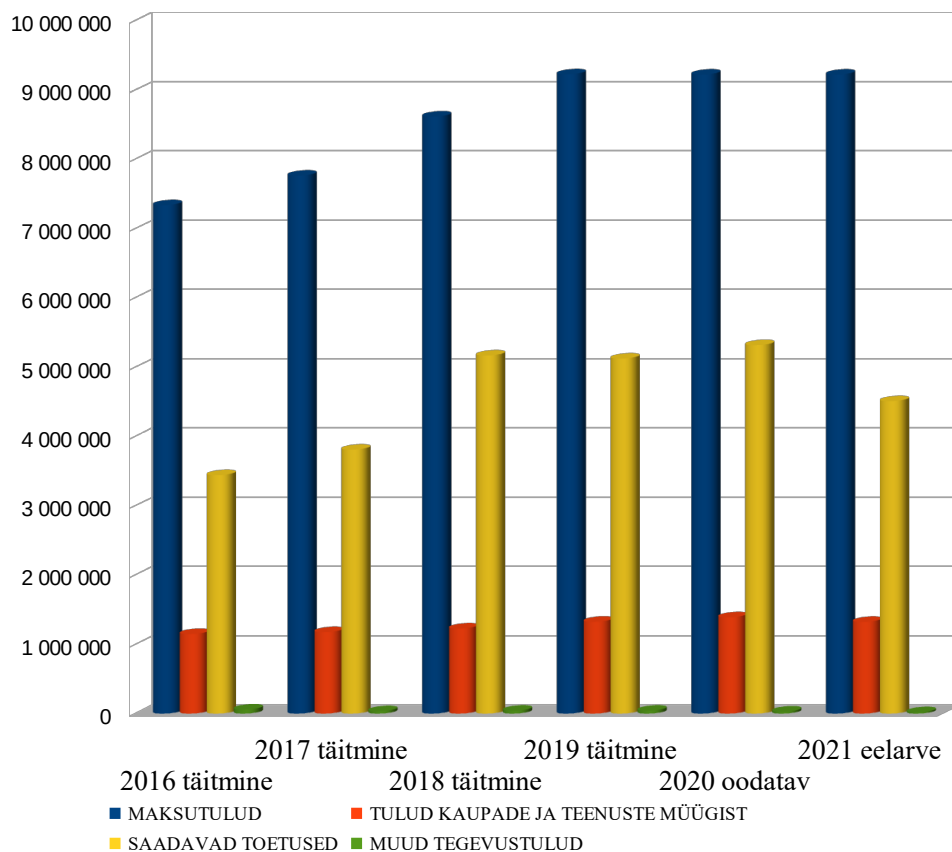
2021. aasta põhitegevuse tulude eelarve moodustab 15,1 miljonit eurot. Suurimaks tululiigiks põhitegevuse tuludes on maksude osa, mis moodustab põhitegevuse tuludest üle poole ehk 61,4%. Sõltuvalt eriolukorrast vähenes 2020. aastal maksutulude baas ning see mõjutab ka 2021. aasta põhitegevuse tulude eelarvet. Kui 2020. aasta üksikisiku tulumaksu langust aitas leevendada Vabariigi Valitsuse poolt eraldatud stabiliseerimise toetus ja ka töötukassa töötasu hüvitamise meede, siis 2021. aastal on majanduskeskkond endiselt ebakindel. Seetõttu on riskide maandamiseks 2021. aasta üksikisiku tulumaksu laekumine planeeritud konservatiivselt, ilma kasvuta.

Teisel kohal on suuruselt toetuste osa, sealhulgas toetusfond ja tasandusfond, mis moodustab põhitegevuse tuludest 29,8%. Toetusfond ja tasandusfond on eelarvesse planeeritud 2020. aasta tasemel, korrigeerimine toimub lisaeelarvega pärast Vabariigi Valitsuse vastava korralduse vastuvõtmist. Huvitegevuse toetused planeeritakse 2021. aasta eelarvesse lisaeelarvega vastavalt kinnitatud tegevuste nimekirjale.

Teenuste müügist saadav tulu moodustab põhitegevuse tuludest 8,6% ning muud tulud on valla tulude seisukohast väikese osatähtsusega.

2020. aasta eraldiste alla on planeeritud Vabariigi Valitsuse poolt kohaliku omavalitsuse üksustele tulubaasi stabiliseerimise toetus, millega aidati kompenseerida kohaliku omavalitsuse üksustele eriolukorrast tingitud omatulude vähenemist ja kulude suurenemist. Samuti eraldati täiendavalt kohalike teede hoiu toetust, et leevendada majanduslanguse negatiivseid mõjusid majanduses.

TULUBAASI VÕRDLUS 2016-2021



Põhitegevuse tulude võrreldavad andmed tuhandetes eurodes:

Kirje nimetus	2019 täitmine	2020 oodatav täitmine	2021 eelarve	2021/2020
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	15 717	16 245	15 111	93,0%
Maksutulud	9 223	9 278	9 278	100,0%
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 318	1 385	1 304	94,2%
Saadavad toetused tegevuskuludeks	5 117	5 542	4 509	81,4%
Muud tegevustulud	59	40	20	50,0%

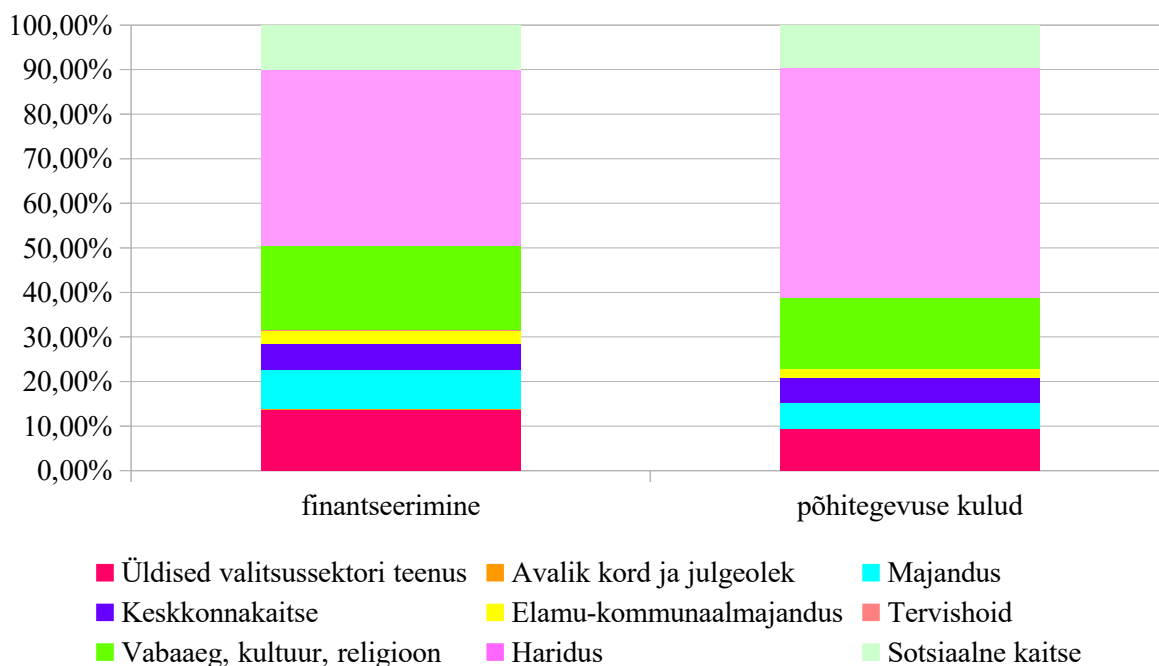
- üksikisiku tulumaks moodustab põhitegevuse tuludest 60,0% ehk 9,06 miljonit eurot (2021. aasta laekumine on planeeritud 2020. aasta oodatava laekumise tasemel).

Vallale laekub maksutulu lisaks tulumaksule veel maamaksust ning kohalikest maksudest (reklaamimaks);

- toetusfond koosneb valdkondlikest toetusliikidest, võimaldades katta õpetajate tööjõukulusid, tagada koolilõunat, maksta toimetulekutoetusi ja hooldada kohalikke teid. Kultuuriministeeriumilt on planeeritud toetus Jõhvi Keskraamatukogule;
- 2021. aastal läbiviidavate projektide tegevustoetused lisatakse eelarvesse peale rahastamislepingute sõlmimist lisaeelarvetega;
- tuludes kaupade ja teenuste müügist kajastatakse vallaasutuste tasulisi teenuseid;
- muude tulude alla on planeeritud laekumine vee erikasutusest.

PÕHITEGEVUSE K U L U D

Põhitegevuse kulud ja kulude finantseerimine tegevusvaldkondade lõikes:



Põhitegevuse kulude eelarve moodustab 14,9 miljonit eurot ning põhitegevuse kulud jagunevad personalikuludeks, majandamiskuludeks, muudeks kuludeks ja antavateks toetusteks tegevuskuludeks. Tegevusvaldkondade lõikes on kõige suuremate kuludega valdkonnaks haridus 51,5% põhitegevuse kulude mahust, teisel kohal on kultuur 16,0% ning kolmandal kohal sotsiaalne kaitse 9,6%. Tegevuskuludeks (personali- ja majandamiskulud)

on planeeritud kokku 14,2 miljonit eurot. Põhitegevuse kulud jaotuvad üheksa erineva valdkonna vahel, mis omakorda jagunevad tegevusaladeks. Jõhvi vallal on 9 hallatavat asutust. Jõhvi Lasteaedades käib seisuga 10.11.2020 kokku 467 last, kolmes huvikoolis 676 last ja üldhariduskoolides kokku 1 083 õpilast.

Valdkondade põhitegevuse kulude võrreldavad andmed aastate lõikes tuhandetes eurodes:

Kirje nimetus	2019 täitmine	2020 oodatav täitmine	2021 eelarve	2021/2020
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	14 656	15 364	14 915	97,1%
ÜLDISED VALITSEMISSEKTORI TEENUSED	1 301	1 251	1 415	113,1%
AVALIK KORD JA JULGEOLEK	0	1	1	100,0%
MAJANDUS	623	703	873	124,2%
KESKKONNAKAITSE	716	802	816	101,7%
ELAMU-JA KOMMUNAALAMAJANDUS	305	309	301	97,4%
TERVISHOID	1	7	10	142,9%
VABA AEG, KULTUUR	2 426	2 667	2 382	89,3%
HARIDUS	7 893	8 032	7 679	95,6%
SOTSIAALNE KAITSE	1 391	1 592	1 438	90,3%

Põhitegevuse kulude planeerimisel 2021. aastal on lähtutud järgnevast:

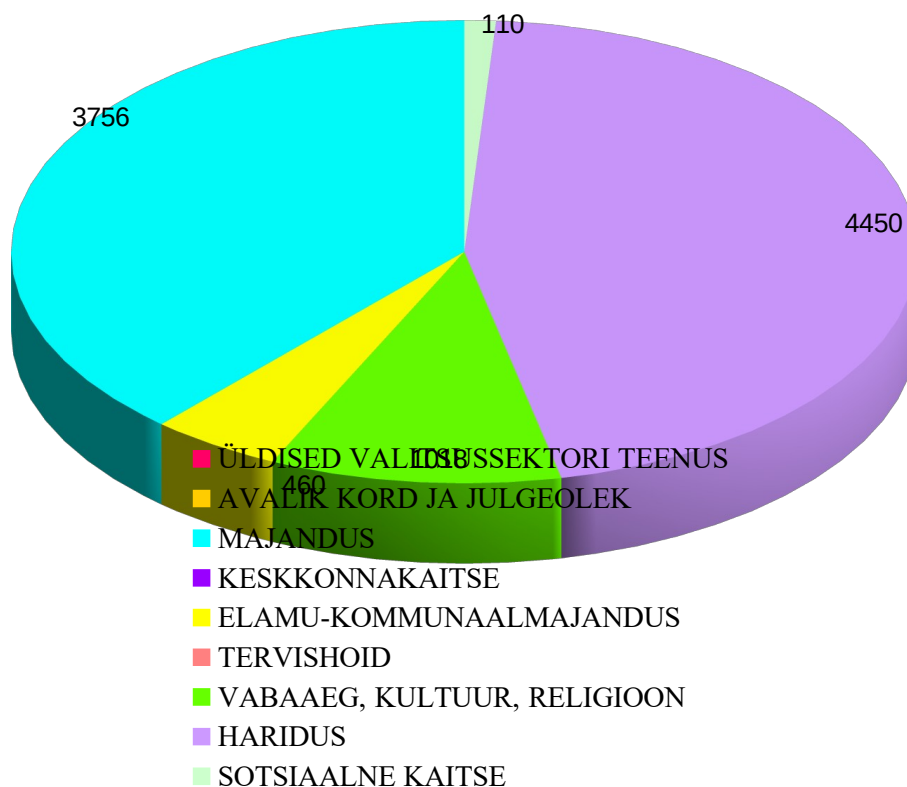
- valitsuse **tööjõukulude** suurenemine on tingitud Jõhvi Vallavolikogu 23. novembri 2020 otsusest nr 291 „Jõhvi Vallavalitsuse struktuur ja teenistuskohdade koosseis”, mille alusel viiakse täiendavalt koosseisu 5,8 kohta;
- **majandamiskulud, muud kulud ning antavad toetused tegevuskuludeks** on planeeritud üldjuhul 2020. aasta tasemel;
- reservfond on planeeritud mahuga 69 800 eurot;
- 2021. aastal läbiviidavate projektide ja ürituste tegevustoetuste lisamine eelarvesse toimub peale rahastamislepingute sõlmimist;
- 2020. aasta toetuste ületulevad jäägid, samuti vallaasutuste ning erinevate valdkondade projektijäägid lülitatakse eelarvesse läbi lisaeelarve.

INVESTEERINGUD (tuhandetes eurodes)

Planeeritud investeeringud 2021. aasta eelarves	2021 eelarve	sh toetuse arvelt	sh omaosalus arvelt
Investeeringud ja antud sihtfinantseeringud kokku	9814	5662	4152
Jõhvi Põhikooli hoone ehitustööd	4280	2665	1615
Jõhvi Lasteaiad Sipsiku ja Kalevipoja maja rühmaruumide remont	170	0	170
Uue keskraamatukogu hoone rajamine	355	300	55
Jõhvi jalgpallistaadioni renoveerimine	60	0	60
Jõhvi skatepark – pumptrack – parkuuriala rajamine	70	0	70
Loodus- ja tehnikavaldkonna huvihariduse keskuse rajamine Narva mnt 16	50	43	7
Hariduslinnaku multifunktsionaalse etenduste- ja spordiväljaku rajamine	2010	1445	565
Jõhvi linna Saeveski tänava osaline rekonstrueerimine	17	0	17
Kalmistu heakorrastamise projekt I etapp	110	0	110
Tänavavalgustuse rekonstrueerimise projekt	334	149	185
Hiietammiku korrastamise projekt	5	0	5
Jõhvi linna Narva maantee rekonstrueerimine	1351	1000	351
Ühistranspordikeskuse arendusprojekt	80	60	20
Jõhvi linna kergliiklustunneli rajamine	149	0	149
Jõhvi linna Kaasiku tänava T1 MÜ osaline rekonstrueerimine	33	0	33
Rakvere tn 4 mänguväljaku projekteerimis- ja ehitustööd	200	0	200
Jõhvi linna Veski tänava laiendamine	15	0	15
Jõhvi raudteejaama hoone Kooli 21 renoveerimise projekteerimistööd	33	0	33
2021. aasta kaasava eelarve tegevused	21	0	21
Jõhvi valla aukodanikele nimeliste pinkide paigaldamine	16	0	16
Jõhvi Hooldekeskuse õueala rekonstrueerimine	25	0	25
E. Bornhöhe nimelise pargi rajamise projekt	20	0	20
Jõhvi Spordikoolile jõusaali inventari soetamine	60	0	60

Jõhvi Hooldekeskuse hoonesse Kaare 3 dementsusdiagnoosiga isikute päeva- ja intervallhoiu teenuse keskuse rajamine	50	0	50
Jõhvi Sotsiaalmaja hoones evakuatsiooniredeli ja varuväljapääsu ehitamine	50	0	50
Tammiku Rahvamaja saali heli- ja valgustehnika soetamine	100	0	100
Jõhvi linnas mänguväljakute rajamine	60	0	60
Jõhvi linnas Narva mnt 84 korvpalliväljaku asfalteerimine	30	0	30
Jõhvi linnas Mooni tänava kõnnitee rekonstrueerimine	40	0	40
Toetused investeeringuteks kirikutele	20	0	20

Põhivara soetus valdkondade lõikes tuhandetes eurodes 2021. aasta eelarves:



Planeeritud põhivara soetuse maht investeerimistegevuses on võrreldes 2020. aastaga suurenenud. Majanduse elavdamiseks on suurendatud investeeringute mahtu 3,1 miljoni euro

võrra, eelarve järgi on 2021. aastal kavas teha investeeringuid 9,79 miljoni euro eest ning eraldada investeeringu toetust summas 20,0 tuhat eurot Jõhvi Mihkli Kogudusele ning Õigeusu Kirikule. 2021. aasta eelarvesse on planeeritud ka laen summas 3,46 miljonit eurot erinevate investeeringute omaosaluse katteks. Esmakordselt on 2021. aasta eelarvesse planeeritud kaasava eelarve tegevused summas 21 000 eurot.

2021. aasta investeerimistegevuse eelarvesse on planeeritud kulud majanduse, elamu- ja kommunaalmajanduse, kultuuri ning hariduse valdkonnas. Majanduse valdkonna kulud moodustavad 38,4%, elamu- ja kommunaalmajanduse kulud 4,7%, kultuuri valdkonna kulud 10,4%, sotsiaalse kaitse kulud 1,1% ning hariduse valdkonna investeeringute kulud moodustavad 45,4% planeeritavatest kuludest.

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 0,2 miljonit eurot. Laenujääk seisuga 1. jaanuar 2021 moodustas 4,4 miljonit eurot, mis moodustab 29,1% valla põhitegevuse tuludest. 2021. aastal moodustab laenude tagasimakse 0,7 miljonit eurot.