

Lühiülevaade Jõhvi valla 2022. aasta eelarvest

Jõhvi valla 2022. aasta eelarve koostamisel on võetud aluseks valla põhimäärus ja kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus (KOFs). Samuti on valla eelarve koostamise aluseks Jõhvi valla arengukava 2022 – 2030 koos eelarvestrateegiaga aastateks 2022 - 2025. 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 vallaeelarve vastuvõtmist vallavolikogu poolt kinnitab vallavalitsus oma korraldusega eelarve tulude ja kulude täiendava ja detailsema liigenduse majandusliku sisu järgi (alaeelarved).

Valla 2022. aasta eelarve maht on 26,1 miljonit eurot:

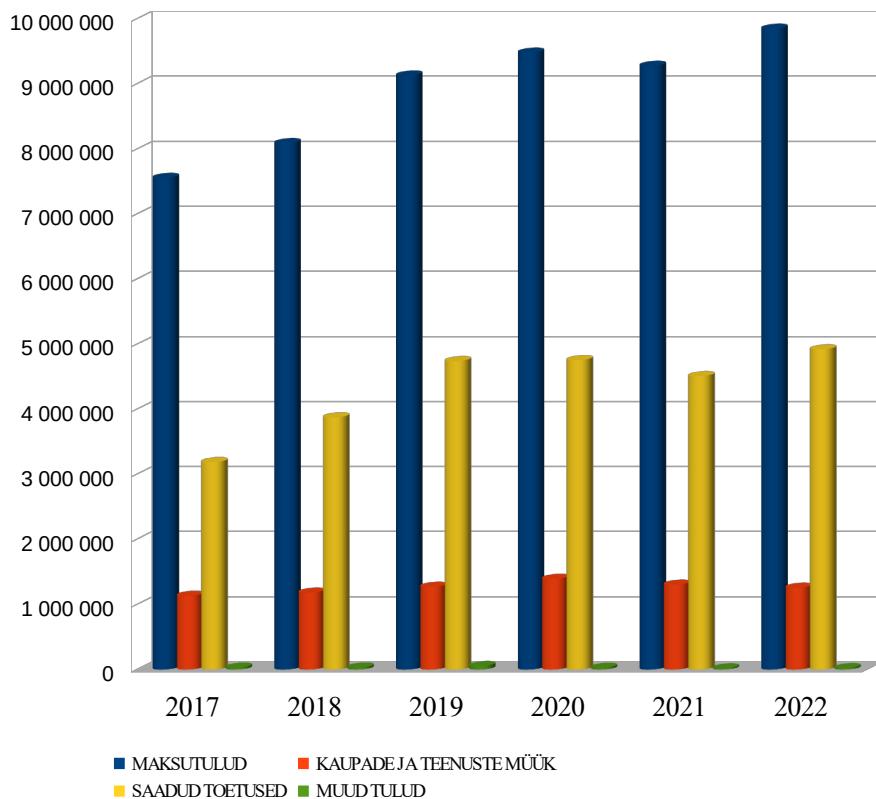
- põhitegevuse tulud moodustavad 16,0 miljonit eurot;
- põhitegevuse kulud moodustavad 15,8 miljonit eurot;
- investeerimistegevuse tulud moodustavad 6,1 miljonit eurot;
- investeerimistegevuse kulud moodustavad 9,6 miljonit eurot;
- võetav investeerimislaen on planeeritud summas 2,7 miljonit eurot;
- investeerimislaenu tasumine on planeeritud summas 0,7 miljonit eurot;
- likviidsete vahendite jääk on planeeritud summas 1,3 miljonit eurot.

PÕHITEGEVUSE T U L U D

2022. aasta põhitegevuse tulude eelarve moodustab 16,0 miljonit eurot. Suurimaks tululiigiks põhitegevuse tulude eelarves on maksude osa, mis moodustab põhitegevuse tuludest üle poole ehk 61,4%. Sõltuvalt eriolukorrast vähenes 2020. ning 2021. aastal maksutulude baas ning see mõjutab ka 2022. aasta põhitegevuse tulude eelarvet. Lähtuvalt majanduslikust olukorrast on 2022. aasta vallaeelarvesse üksikisiku tulumaks planeeritud konservatiivselt, 2% kasvuga. Teisel kohal on suuruselt toetuste osa, sealhulgas toetusfond ja tasandusfond, mis moodustab põhitegevuse tuludest 27,5%. Toetusfond ja tasandusfond on eelarvesse planeeritud 2021. aasta tasemel, korrigeerimine toimub lisaelarvega pärast Vabariigi Valitsuse vastava määruse vastuvõtmist. Huvitegevuse toetused planeeritakse 2022. aasta eelarvesse lisaelarvega vastavalt kinnitatud tegevuste nimekirjale. Teenuste müügist saadav tulu moodustab põhitegevuse tuludest 5,7% ning muud tulud on valla tulude seisukohast väikese osatähtsusega.

Põhitegevuse tulude mahtude võrdlust ajavahemikul 2017 - 2022 on kajastatud diagrammil:

TULUBAASI VÕRDLUS 2017-2022



Põhitegevuse tulude võrreldavad andmed tuhandetes eurodes:

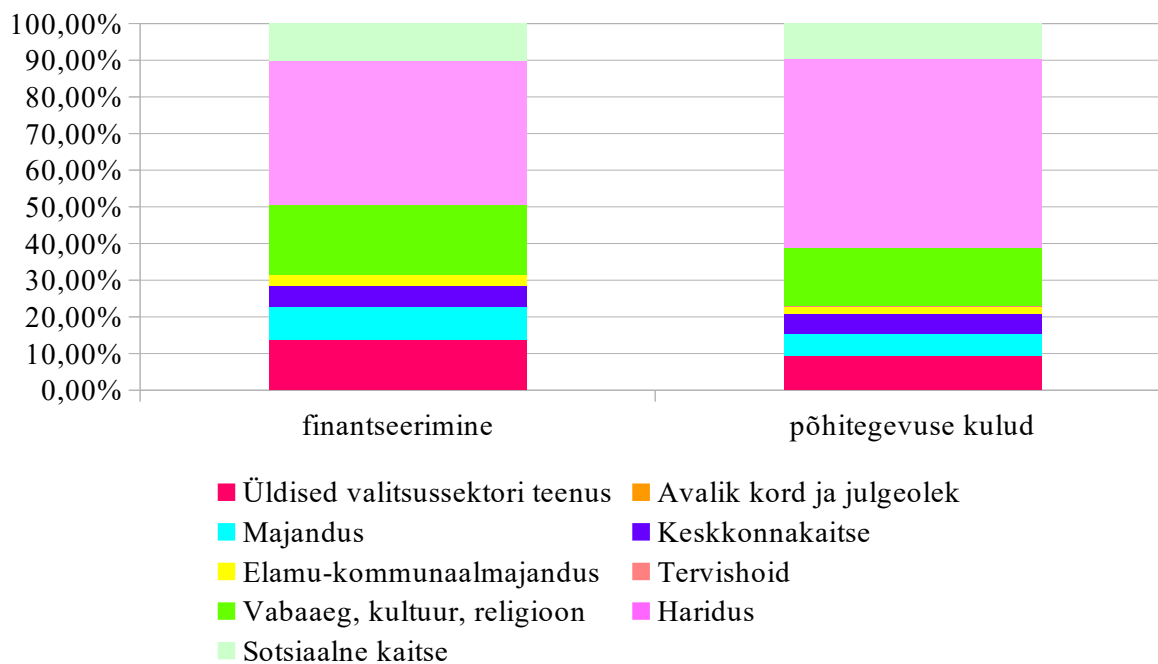
| Kirje nimetus | 2020 täitmine | 2021 täitmine | 2022 eelarve | 2022/2021 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------|
| PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU | 16 284 | 16 678 | 16 049 | 96,2% |
| Maksutulud | 9 345 | 9 715 | 9 849 | 101,4% |
| Tulud kaupade ja teenuste müügist | 1 184 | 1 170 | 1 258 | 107,5% |
| Saadavad toetused tegevuskuludeks | 5 705 | 5 753 | 4 920 | 85,5% |
| Muud tegevustulud | 50 | 40 | 22 | 55,0% |

- üksikisiku tulumaks moodustab põhitegevuse tuludest 60,0% ehk 9,6 miljonit eurot. 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 jne. Kultuuriministeeriumilt on planeeritud toetus Jõhvi Keskraamatukogule;
- 2022. 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 15,8 miljonit eurot ning põhitegevuse kulud jagunevad personalikuludeks, majandamiskuludeks, muudeks kuludeks ja antavateks toetusteks tegevuskuludeks. Tegevusvaldkondade lõikes on kõige suuremate kuludega valdkonnaks haridus 50,1% põhitegevuse kulude mahust, teisel kohal on kultuur 16,1% ning kolmandal kohal sotsiaalne kaitse 11,6%. Tegevuskuludeks (personali- ja majandamiskulud) on planeeritud kokku 15,0 miljonit eurot. Põhitegevuse kulud jaotuvad üheksa erineva valdkonna vahel, mis omakorda jagunevad tegevusaladeks. Jõhvi vallal on 9 hallatavat

asutust. Jõhvi Lasteaedades käib seisuga 10.11.2021 kokku 501 last, kolmes huvikoolis 670 last ja üldhariduskoolides kokku 1 071 õpilast.

Valdkondade põhitegevuse kulude võrreldavad andmed aastate lõikes tuhandetes eurodes:

| Kirje nimetus | 2020 täitmine | 2021 täitmine | 2022 eelarve | 2022/2021 |
|------------------------------------|---------------|---------------|--------------|-----------|
| PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU | 15 092 | 15 345 | 15 799 | 103,0% |
| ÜLDISED VALITSEMISSEKTORI TEENUSED | 1 213 | 1 314 | 1 373 | 104,5% |
| MAJANDUS | 685 | 714 | 906 | 126,9% |
| KESKKONNAKAITSE | 802 | 831 | 917 | 110,3% |
| ELAMU-JA KOMMUNAALAMAJANDUS | 311 | 331 | 301 | 90,9% |
| TERVISHOID | 9 | 14 | 10 | 71,4% |
| VABA AEG, KULTUUR | 2 558 | 2 417 | 2 546 | 105,3% |
| HARIDUS | 7 976 | 8 096 | 7 917 | 97,8% |
| SOTSIAALNE KAITSE | 1 538 | 1 628 | 1 829 | 112,3% |

Põhitegevuse kulude planeerimisel 2022. aastal on lähtutud järgnevast:

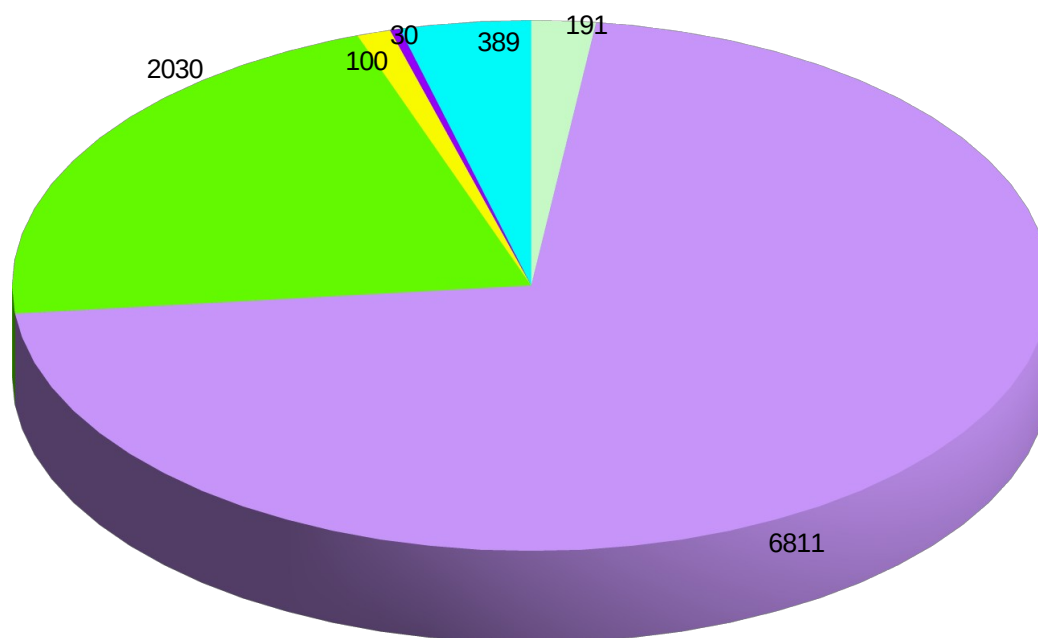
- **tööjõukulude suurenemine** on tingitud alampalga korrigeerimisest terves süsteemis (584-lt 654-le eurole) ning Jõhvi Kunstikoolis, Jõhvi Muusikakoolis, Jõhvi Sotsiaalajas, Jõhvi Keskraamatukogus ja Jõhvi Lasteaedades koosseisuliste töötajate palgatõusust;
- Jõhvi Lasteaiad õpetajate **tööjõukulused on suurendatud**, et tagada alates 1. jaanuarist 2022 lasteaiaõpetaja töötasu alammäär 90% (palgamäära kasv 7,3%) ning magistrikraadiga lasteaiaõpetajal vähemalt 100% (palgamäära kasv 7,3%) üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäärast (1 412 eurot) toetuse saamise aastal;
- **antavad toetused tegevuskuludeks** on planeeritud üldjuhul 2021. aasta tasemel;
- **majandamiskulud** on planeeritud üldjuhul 2021. aasta tasemel (va Jõhvi Vallavolikogu või Vallavalitsuse poolt vastuvõetud õigusaktidest tulenevad muudatused);
- reservfond on planeeritud mahuga 60 000 eurot;
- 2022. aastal läbiviidavate projektide ja ürituste tegevustoetuste lisamine eelarvesse toimub peale rahastamislepingute sõlmimist;
- 2021. aasta toetuste ületulevad jäägid, samuti vallaasutuste ning erinevate valdkondade projektijäägid lülitatakse eelarvesse läbi lisaeelarve.

| Planeeritud investeeringud 2022. aasta eelarves tuhandetes eurodes | 2022 eelarve | sh toetuse arvelt | sh omaosalus arvelt |
|--|-------------------------------|--|--|
| Investeeringud ja antud sihtfinantseeringud kokku | 9521 | 5782 | 3739 |
| Jõhvi Põhikooli hoone ehitustööd | 5360 | 3678 | 1682 |
| Jõhvi Põhikooli sisustus ja inventari ostmine | 284 | 0 | 284 |
| Jõhvi Põhikooli õppe- ja töövahendid | 67 | 0 | 67 |
| Jõhvi Põhikooli IKT seadmed | 48 | 0 | 48 |
| Jõhvi Põhikooli väliala ehitustööd | 464 | 0 | 464 |
| Jõhvi Lasteaiad Kalevipoja maja hoone energiatõhususe suurendamine | 158 | 109 | 49 |
| Jõhvi Lasteaiad Kalevipoja maja hoone varuväljapääsu rajamine | 40 | 0 | 40 |
| Jõhvi Vene Põhikooli hoone energiatõhususe suurendamine | 390 | 269 | 121 |
| Jõhvi jalgpallisisehalli ehitus | 2000 | 1500 | 500 |
| Jõhvi linnas lähiliikumispaijade rajamine | 30 | 0 | 30 |
| Sajuveekanaliseerimise süsteemi uuendamine | 30 | 0 | 30 |
| Ettevõtlaste juurdepääsuteede rekonstrueerimine | 136 | 100 | 36 |
| Sotsiaalhoolekande taristu arenguprogramm | 40 | 0 | 40 |
| Kalmistu heakorrastamise projekt | 50 | 0 | 50 |
| EHISA projekt, sh Kaare tn 3 hoone osaline rekonstrueerimine) | 151 | 126 | 25 |
| Jõhvi linna II kergliiklustunneli rajamine | 231 | 0 | 231 |
| 2022. aasta kaasava eelarve tegevused | 22 | 0 | 22 |
| Toetused investeeringuteks kirikutele | 20 | 0 | 20 |

Eelarve järgi on 2022. aastal kavas teha investeeringuid 9,5 miljoni euro eest. Üheks suuremamahulisemaks investeeringuks on Jõhvi Põhikooli ehitus (tegevused toimuvad perioodil 2019 - 2022), kus taotletav toetus projektis moodustab kuni 4,75 miljonit eurot. Toetus on eraldatud Sihtasutus Innove poolt meetmest „Jätkusuutlike põhikoolide rekonstrueerimine”, omafinantseering on planeeritud summas kuni 2,96 miljonit eurot. Jõhvi jalgpallisisehalli ehitamiseks on plaanitud arendusprojekt aastatel 2021 - 2024, mil omafinantseeringuks on planeeritud kuni 790 tuhat eurot. Projekti „Jalgpallihalli rajamine Jõhvi” riigieelarvelise toetuse kasutamise leping nr 7-17/4201-2 on sõlmitud kultuuriministri 5. oktoobri 2021 käskkirja nr 149 alusel, Kultuuriministeeriumi toetuse summa 1,5 miljonit eurot laekus 2021. aastal. Valla hoonete energiatõhususe ja sisekliima parendamiseks on

perioodil 2022 - 2023 planeeritud omavahendid summas 339,4 tuhat eurot ning toetus moodustab 755,5 tuhat eurot. Jõhvi Vallavolikogu on 16. septembril 2021 otsusega nr 355 andnud valitsusele loa kahe hanke korraldamiseks, nendeks on „Kalevipoja hoone projekteerimistööd energiatõhususe parandamiseks ning „Jõhvi Vene Põhikooli hoone projekteerimistööd energiatõhususe parandamiseks”. Projekteerimistööde koosseisus koostatakse ehitusprojektid akende vahetuseks ja päikesepaneelide paigaldamiseks mõlemas hoones ning küttesüsteemi rekonstrueerimiseks lasteaia hoones ja Jõhvi Vene Põhikooli huvikooli korpuse osas. 2022. aasta eelarvesse on planeeritud kaasava eelarve tegevused summas 22 000 eurot. 2022. aasta eelarvesse on planeeritud ka laen summas 2,68 miljonit eurot erinevate investeeringute omaosaluse katteks.

Põhivara soetus valdkondade lõikes tuhandetes eurodes 2022. aasta eelarves:



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

2022. aasta investeerimistegevuse eelarvesse on planeeritud kulud majanduse, keskkonnakaitse, elamu- ja kommunaalmajanduse, kultuuri, sotsiaalse kaitse ning hariduse valdkonnas. Majanduse valdkonna kulud moodustavad 4,1%, elamu- ja kommunaalmajanduse kulud 1,0%, keskkonnakaitse kulud 0,3%, kultuuri valdkonna kulud 21,3%, sotsiaalse kaitse kulud 2,0% ning hariduse valdkonna investeeringute kulud moodustavad 71,3% planeeritavatest kuludest.

FINANTSSEIS

Valla eelarve on eelarveaasta põhitegevuse tulude, põhitegevuse kulude, investeerimistegevuse, finantseerimistegevuse ja likviidsete varade muutuse plaan koos täiendavate nõuete, volituste ja informatsiooniga, mis on aluseks vastava aasta tegevuste finantseerimisele. Jõhvi vald on eelarve koostamisel alati kinni pidanud eelarve distsipliini nõudvatest piirmääradest ning vallal ei ole kunagi laenude netovõlakoormus ületanud seadusega lubatud piire. Kuna valla peamise tuluallika, üksikisiku tulumaksu laekumise kasv on sõltuvalt üldmajanduslikust olukorrast perioodil 2020 – 2021 kasin, on vald panustanud siiski suurte investeringuprojektide elluviimisesse osaliselt läbi laenu võtmise. Ka Rahandusministeerium on saatnud omavalitsustele soovitusel eriolukorras vältida koondamisi või kavandatud investeringute piiramist. Tegelik valla võlakohustuste (laenude) maht kokku moodustas seisuga 01. jaanuar 2021 4,4 miljonit eurot. Valla tegelik netovõlakoormus seisuga 31. detsember 2020 moodustas 24,9% ning prognoositav netovõlakoormus seisuga 31. detsember 2021 25,5% (lubatud 80%). Rahandusministeerium koostab kohalike omavalitsuste finantsandmete alusel finantsvõimekuse radarit, mille eesmärk on kirjeldada KOVide finantsseisundit ja nende jätkusuutlikkust. Eelarve koostamise ajal olid kättesaadavad andmed 2020. ja eelnevate aastate kohta. Jõhvi valla finantsvõimekuse radar näitab, et kõik olulisemad valla finantsnäitajad asuvad õigel pool riskipiiri.