

SELETUSKIRI
Jõhvi valla 2019. aasta
eelarve kohta

1. SISSEJUHATUS.....	2
1.1 Ülevaade eelarve koostamisest.....	2
1.2 Majandusproгноosisid.....	2
1.3 Jõhvi valla majanduslik olukord.....	5
1.4 Jõhvi valla finantsvõimekuse näitajad.....	7
1.4.1 Jõhvi valla 2019. aasta eelarve netovõlakooormuse näitajad.....	7
1.5 Jõhvi valla 2019. aasta eelarve üldine ülevaade.....	7
2. PÕHITEGEVUSE T U L U D (määruse lisa 1 ja 2).....	10
2.1 Maksud.....	11
2.1.1 Üksikisiku tulumaks.....	11
2.1.2 Maamaks.....	13
2.1.3 Reklaamimaks.....	13
2.2 Kaupade ja teenuste müük.....	13
2.2.1 Riigilõiv.....	13
2.2.2 Laekumised majandustegevusest.....	14
2.3 Toetused.....	16
2.4 Muud tulud.....	17
3. PÕHITEGEVUSE K U L U D (määruse lisa 1 ja 2).....	18
3.1 Põhitegevuse kulud tegevusalade lõikes.....	19
3.1.1 Üldised valitsussektori teenused.....	19
3.1.2 Avalik kord ja julgeolek.....	20
3.1.3 Majandus.....	20
3.1.4 Keskkonnakaitse.....	21
3.1.5 Elamu- ja kommunaalmajandus.....	22
3.1.6 Tervishoid.....	23
3.1.7 Vabaaeg ja kultuur.....	23
3.1.8 Haridus.....	24
3.1.9 Sotsiaalne kaitse.....	25
4. INVESTEERIMISTEGEVUS (määruse lisa 1 ja 2).....	28
5. FINANTSEERIMISTEHINGUD (määruse lisa 1 ja 2).....	34
6. LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS (määruse lisa 1 ja 2).....	35
7. Võrreldavad andmed 2017, 2018. aasta tegeliku ja 2019. aasta eelarve andmete kohta.....	37

1. SISSEJUHATUS

1.1 Ülevaade eelarve koostamisest

Jõhvi valla 2019. aasta eelarve koostamisel on võetud aluseks valla põhimäärus, mille uuendatud redaktsioon hakkas kehtima 17. septembril 2015. aastal, kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus (KOFS), jõustus 1. jaanuaril 2012. aastal. Samuti on valla eelarve koostamise aluseks Jõhvi valla arengukava 2019 – 2025 koos eelarvestrateegiaga aastateks 2019 - 2022.

Eelarve koosneb viiest osast:

- põhitegevuse tulud;
- põhitegevuse kulud;
- investeerimistegevus;
- finantseerimistegevus;
- likviidsete varade muutus.

Seletuskiri on koostatud samas järjestuses kui volikogu määruse lisad st kõigepealt antakse üldiseloostus eelarve põhitegevuse tulude kohta ja valdkondade kaupa põhitegevuse kulude kohta ning eraldi on käsitletud investeerimistegevust, finantseerimistegevust ja likviidsete varade muutust.

Jõhvi valla arengukava 2019 – 2025 koos eelarvestrateegiaga aastateks 2019 - 2022 kinnitati volikogus 11. oktoobril 2018. aastal. 2019. aasta eelarve koostamisel on lähtutud tekkepõhisest arvestusmetoodikast. Tekkepõhise arvestusprintsipi kasutamise korral kajastatakse kõiki majandustehinguid nende **toimumise** perioodis, sõltumata sellest, millal tehingu eest arveldatakse. Seega ei sõltu tekkepõhine arvestus laekumistest ja väljamaksetest. 2017. ja 2018. aasta näitajad eelarves on kassapõhised ning 2019. aasta andmed tekkepõhised. Seletuskirja lõpus on välja toodud ka võrreldavad andmed 2017. ja 2018. aasta tegeliku ning 2019. aasta eelarve andmete kohta.

1.2 Majandusprognosid

Jõhvi valla 2019. aasta eelarve koostamisel on arvestatud Rahandusministeeriumi poolt avaldatud 2018. aasta suvise majanduspronoosi näitajaid.

2017. aasta 5% majanduskasv ehmatas ära nii mõnedki analüütikud ja kardeti, et Eesti majandus on jälle üle kuumenemas. Selline kiire kasv aga leidis aset pärast mitu aastat kestnud stagneerunud arengu perioodi. Lisaks raskendas majanduse võimetekohase mahu hindamist 20%ne langus majanduskriisi aastatel. Tehnilised hinnangud näitavad praegu Eesti majanduse toimimist veidi üle oma potentsiaalse taseme.

Eesti majanduskasv kiirenes 2018. aasta II kvartalis 3,7%ni aasta ja 1,4%ni kvartali arvestuses. Kuid pärast 4,9%st kasvu 2017. aastal SKP kasv esimesel poolaastal siiski aeglustus. Kasv põhines peamiselt sisenõudlusele, kuid ka ekspordi kasv jätkus. Tegevusalades toodetud lisandväärtus kasvab 3,5%. Kasvu suurimaks vedajaks oli ehitus, kus lisandväärtus kasvab kümme kvartalit järjest. Järgnes töötlev tööstus, mille lisandväärtust mõjutas eksportharude nagu puidu- ja metalltoodete ning elektriseadmete tugev kasv. Oluline mõju oli veel logistikasektoril, kus lisandväärtuse kasv

tuli eelkõige veeteenuste ekspordi suurenemisest. Lisaks jätkus kiire kasv ka valdavalt sisetarbimisele suunatud kutse- ja tehnikalases tegevuses ning info ja side valdkonnas. **Majanduses püsib hea konjunktuur**, kuid majandusosalduindeks, mis oli alates juunist stabiilne, hakkas augustis ärisektori kindlustunde kahanemise tõttu langema. Samas oli kindlustunne enamikes sektorites alates aprillist aastatagusest madalam, mille põhjusteks on nii halvenenud hinnangud hetkeolukorrale kui ka nõrgenenud tulevikuootused, seda eriti teeninduses ja ehituses. **Tööstussektori panus** majanduskasvu II kvartalis kahanes energiasektori mõju vähenemise tõttu. Töötleva tööstuse kasv ekspordi suurenemise toel kiirenes ning tootmismahud suurenesid rohkem kui pooltes harudes. Töötleva tööstuse toodang kasvab lähikuudel senisest aeglasemalt. Selle viitavad nii uute tellimuste arv, mis langes juulis kolmandat kuud järjest, kui ka nõrgenenud ootused hinnatõusu ja tööjõu lisandumise suhtes. Tööstustoodang võib suureneeda sel ja järgmisel aastal 4-5%. Kuid kasv eeldab täiendavaid investeeringuid tootlikkuse suurenemise ja tootearendusse. **Ehitusmahud** kasvasid suuresti hooneehituse toel 25%. Samas kui lisandväärtus kasvas ressursside kallinemise tõttu vähem, 18%. Kindlustunne püsib endiselt hea, kuid ehituslubade statistika ja halvenenud ootused viitavad kasvu aeglustumisele. Kuid ehitussektori tugev panus majanduskasvu püsib selle aasta lõpuni. Ehitustööde mahu kasv peaks tuleval aastal pidurduma. Kasvu kiirenemist võib oodata järgnevatel aastatel koos riigipoolsete ja erasektori investeeringute suurenemisega. **Teenindussektori** lisandväärtuse kasv tugines sisenõudlusele, kuid senisest rohkem panustas kasvu ekspordiv teenindus, eeskätt logistika. Kasvuootused nõrgenesid augustis enamikes teenindusharudes. Kuid lisandväärtus kasvab sel ja tuleval aastal SKP kasvust kiiremini. Kasvu peaks rohkem panustama ekspordisektor, kuid tugev kasv jätkub infos ja sides ning muudes suuresti siseturule suunatud harudes. Majanduskasv jääb ka 2018. aasta teisel poolaastal tugevaks, kuid aeglustub järgmise kahe aasta jooksul kooskõlas välisõudluse kasvu aeglustumisega. Kasvu peaks neil aastail rohkem toetama töötlev tööstus ja ekspordile orienteeritud teenindus. Investeeringu- ja tarbimisaktiivsuse suurenemine avaldub ehituse, kaubanduse, ja teiste peamiselt sisenõudlusest sõltuvate valdkondade kasvus. Tulenevalt töövõimereformi oodatust suurematest kuludest ja indekseeritud kulude kasvust langeb valitsussektori eelarve väiksesse **struktuursesse puudujääki**. Riigi eelarvestrateegias seatud **eelarvetasakaalu eesmärgi** täitmiseks peab valitsus 2019. aasta riigieelarve koostamisel tegema otsuseid, mis positsiooni parandavad.

Võlakoormus väheneb prognoosiperioodi lõpuks 6,2%le SKPst. **Riigieelarve positsioon** on lähiaastatel nominaalses ülejäägis ning loob eeldused reserve kogumiseks. Riigi rahavoog on aastatel 2019-2022 negatiivne laenude tagasimaksmise ja finantseerimistingute rahastamise tõttu. Riigieelarve 2019-2021 negatiivset rahavoogu rahastatakse suures osas reserve arvelt ja eelarvepositsiooni parandamata jätmisel tekiks riigikassal **laenuvajadus** alates 2021. aastast.

Tabel 1. Sisemajanduse koguprodukti prognoos 2018 – 2022 (protsenti)

	2018	2019	2020	2021	2022
SKP reaalkasv	3,6	3,0	2,9	2,8	2,7
SKP püsivhindades (mld eurot)	19,8	20,4	21,0	21,6	22,2
SKP nominaalkasv	7,8	6,3	5,8	5,5	5,4
SKP jooksevhindades	25,5	27,1	28,6	30,2	31,8
Kasvuallikad					
Eratarbimiskulutused	4,0	3,9	3,0	2,9	2,8

Valitsussektori lõpptarbimiskulutused	0,0	0,8	0,7	0,6	0,5
Kapitali kogumahutus põhivarasse	-1,0	4,4	4,2	4,2	3,9
Sisenõudlus	4,0	3,0	2,9	2,8	2,7
Kaupade ja teenuste eksport	3,4	3,8	3,8	3,7	3,7
Kaupade ja teenuste import	4,9	4,0	3,9	3,8	3,8
Panus SKP kasvu					
Sisemajanduse nõudlus	1,8	3,1	2,7	2,6	2,5
Kaupade ja teenuste bilanss	-0,9	0,0	0,1	0,1	0,1
Lisandväärtuse kasv					
Primaarsektor	-32,3	10,8	2,2	1,7	1,7
Tööstus	4,0	3,7	3,6	3,5	3,5
Ehitus	15,8	2,7	3,2	2,9	2,8
Muud teenused	3,4	3,1	2,7	2,6	2,5

Allikas: Rahandusministeeriumi suvine majandusprognoos

Tabel 2. Tööturu prognoos 2018 – 2022 (protsenti)

	2018	2019	2020	2021	2022
Tööhõive	666,8	672,4	671,7	671,0	669,7
Tööhõive kasv	1,2	0,8	-0,1	-0,1	-0,2
Tööpuuduse määr	5,7	6,0	6,1	6,4	6,6
Tööjõu tootlikkuse kasv	2,3	2,1	3,0	2,9	2,9
Keskmine palk (EUR)	1 307,0	1 385,0	1 458,0	1 534,0	1 613,0
Keskmise palga reaalkasv	3,6	3,1	2,8	3,1	3,2
Keskmise palga nominaalkasv	7,0	6,0	5,2	5,2	5,2

Allikas: Rahandusministeeriumi suvine majandusprognoos

1.3 Jõhvi valla majanduslik olukord

Seisuga 1. jaanuar 2019 elas Jõhvi vallas rahvastikuregistri andmete alusel 11 491 inimest, neist 0-18 aasta vanuseid 2 009 ja 65 ning vanemad 2 834.

Naiste osakaal elanikest moodustas seisuga 1. jaanuar 2019 53,9% ning meeste osakaal 46,1%. Võrreldes seisuga 1. jaanuar 2013 on Jõhvi valla elanike arv vähenenud 8,6% (1 084 elaniku võrra).

Tabel 3. Rahvaarvu dünaamika Jõhvi vallas perioodil 2013 - 2019

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Rahvaarv, 1. jaanuar	12 575	12 355	12 217	11 996	11 828	11 644	11 491
<i>sh naised</i>	6 876	6 753	6 669	6 516	6 405	6 271	6 197
<i>sh mehed</i>	5 699	5 602	5 548	5 480	5 423	5 373	5 294
Elussünnid	116	96	109	107	97	112	
Surmad	188	191	218	179	182	198	
Sisseränne	450	470	403	414	449	473	
Väljaranne	570	485	498	492	498	519	

Allikas: Rahvastikuregister

Elanike loomulik juurdekasv on viimastel aastatel vähenenud. Iive on perioodil 2013 – 2018 olnud negatiivne. Rahvastiku sisse- ja väljaränne Jõhvi vallas on aastate lõikes olnud kõikuv. Aastatel 2000 - 2004 võis täheldada rändesaldo positiivsust, seevastu alates 2005. aastast on rändesaldo olnud negatiivne (ainult 2010. aastal oli rändesaldo positiivne). 2013. aastal oli väljarände ja sisse-rände vahe kõige suurem, -120 inimest. 2018. aastal lahkus Jõhvi vallast 519 inimest, nendest 46 välismaale (Soome 17, Suurbritannia 8, Saksamaa 4, Rootsi 3, Venemaa 2 jne). Rahvastikuregistri andmetel oli seisuga 01.01.2019 rahvuslik koosseis Jõhvi vallas järgmine: eestlased 3 640, venelased 5 800, valgevenelased 376, ukrainlased 326, soomlased 122, poolakad 39, leedulased 33, tatarlased 31, lätlased 28 jne. Riikliku pereregistri andmetel oli seisuga 01.01.2019 Jõhvi vallas eesti kodakondsusega 7 937, venemaa kodakondsusega 1 935, ukraina kodakondsusega elanikke 57, läti kodakondsusega 36, leedu kodakondsusega 32 jne.

Novembri lõpus oli Eestis töötuna registreeritud 30 366 inimest, mis moodustab 16-aastasest kuni pensioniealisest tööjõust 4,7%. Uusi töötuid registreeriti novembris üle 5 700. Võrreldes eelmise aasta sama ajaga on registreeritud töötute arv jäänud samale tasemele. Registreeritud töötuse määr oli seisuga 30.11.2018 kõrgeim Valgamaal (8,5%) ning madalaim Hiiumaal (3,3%). Valgamaal on registreeritud töötus olnud viimased paar kuud kõige kõrgem. Madalaima registreeritud töötusega maakond oli viimased paar kuud Saaremaa, kuid novembris oli kõige madalam registreeritud töötuse määr Hiiumaal. Vähenenud töövõimega töötuid oli novembri lõpus umbes 9 900 ehk ligi kolmandik registreeritud töötutest. Vähenenud töövõimega töötute osakaal registreeritud töötutest on aastaga ühe protsendipunkti võrra kasvanud. Novembris oli töötukassal vahendada üle 8 400 töökoha. Uusi tööpakkumisi lisandus 4 000. Töötukassa abiga asus novembris tööle või alustas ettevõtlusega ligi 3 000 inimest (sealhulgas 655 vähenenud töövõimega inimest). Pikka aega suurima töötuse määraga Ida - Virumaal on registreeritud töötute arv vähenenud, aastaga on maakonnas registreeritud töötuse määr langenud 9,9%-lt 8,4%-ni. Seisuga 31. detsember 2018 oli

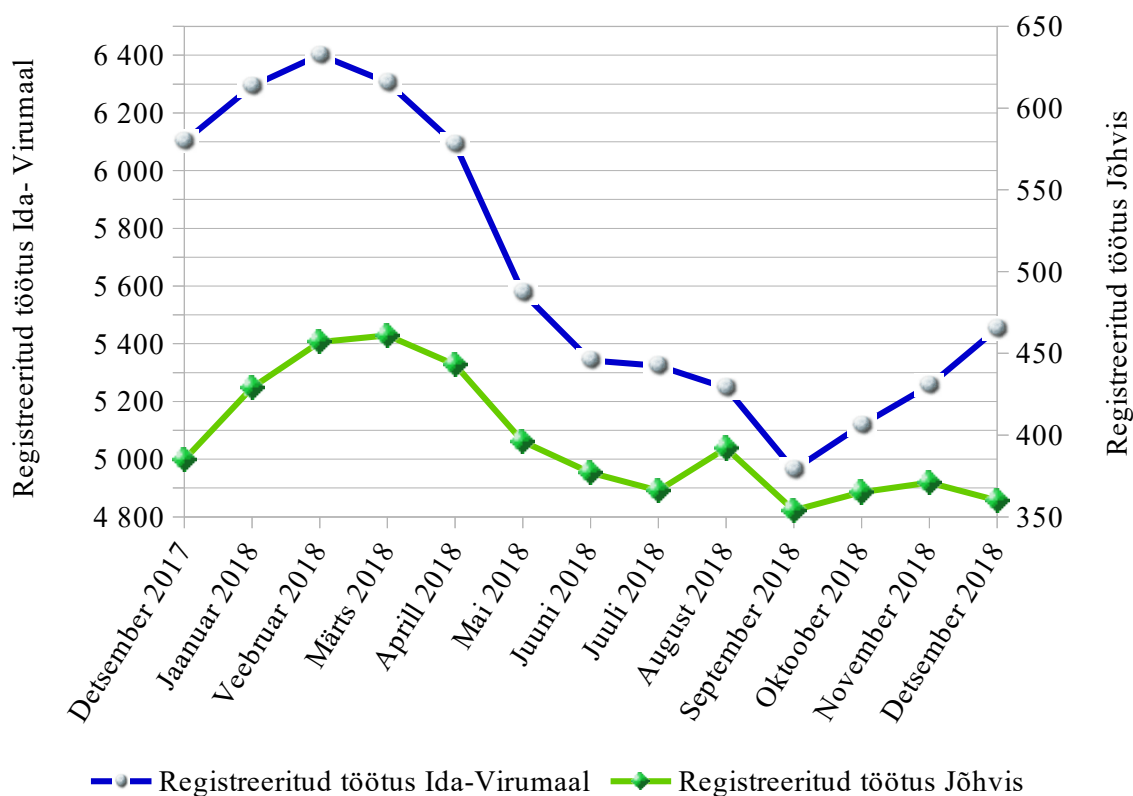
Töötukassas arvel olnud töötute arv Ida - Viru maakonnas 5 452, 2017. aasta detsembrikuu lõpuks oli vastav näitaja 6 101 inimest. Seisuga 31. detsember 2018 oli Töötukassas arvel olnud töötute arv Jõhvi vallas 360, 2017. aasta detsembrikuu lõpuks oli vastav näitaja 373 inimest.

Tabel 4. Jõhvi valla demograafiline situatsioon perioodil 2014 - 2018

VANUS	2014		2015		2016		2017		2018	
	arv	osa-tähtsus	arv	osa-tähtsus	arv	osa-tähtsus	arv	osa-tähtsus	arv	osa-tähtsus
0-18	1 986	16,1	1 975	16,5	2 003	16,9	1 993	17,1	2 009	17,5
19-40	3 169	25,6	2 999	25,0	2 825	23,9	2 687	23,1	2 564	22,3
41-64	4 448	36,0	4 097	34,1	4 208	35,6	4 144	35,6	4 084	35,5
65 ja vanemad	2 752	22,3	2 925	24,4	2 792	23,6	2 820	24,2	2 834	24,7
KOKKU	12 355		11 996		11 828		11 644		11 491	

Allikas: Rahvastikuregister

Joonis 1. Registreeritud töötute dünaamika Ida-Virumaal ning Jõhvi vallas perioodil detsember 2017 kuni detsember 2018.



Allikas: Töötukassa

1.4 Jõhvi valla finantsvõimekuse näitajad

Jõhvi vald on eelarve koostamisel alati kinni pidanud eelarve distsipliini nõudvatest piirmääradest ning vallal ei ole kunagi laenude netovõlakkoormus ületanud seadusega lubatud piire.

Suuremad investeeringud, mille finantseerimine on lahendatud läbi laenu võtmise, on projekt „Kohtla- Järve piirkonna ühisveevarustuse renoveerimine“ (projekti omaosalus), osaliselt projekti „Raudteejaama ja kesklinna ühendamine“ omaosalus ning projekt „Jõhvi Vene Põhikooli hoone rekonstrueerimise projekteerimis- ja ehitustööd“ omaosalus.

Tegelik valla võlakohustuste (laenude) maht kokku moodustas seisuga 01. jaanuar 2019 3,0 miljonit eurot. Netovõlakkoormuse puhul peab vald rangelt silmas printsiipi, et tegelik netovõlakkoormus ei tõuseks üle 45,5%.

1.4.1 Jõhvi valla 2019. aasta eelarve netovõlakkoormuse näitajad

Netovõlakkoormuse arvutamisel lähtutakse KOFS § 34 lõikest 3 ja 4.

KOFS § 34 lõige 3 ütleb, et netovõlakkoormus võib aruandeaasta lõpul ulatuda lõppenud aruandeaasta kuuekordse põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vaheni, kuid ei tohi ületada sama aruandeaasta põhitegevuse tulude kogusummat.

KOFS § 34 lõige 4 ütleb, et kui käesoleva paragrahvi lõike 3 alusel arvatud põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude kuuekordne vahe on väiksem kui 60 protsenti vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest, võib netovõlakkoormus ulatuda kuni 60 protsendini vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest.

KOFS § 33 lõige 2 sätestab, et põhitegevuse tulemi lubatav väärtus aruandeaasta lõpu seisuga on null või positiivne. Jõhvi valla põhitegevuse tulemi väärtus perioodil 2012 – 2018 on üle ühe miljoni euro, mis on finantsjuhtimise seisukohast hea tulemus.

Jõhvi valla netovõlakkoormuse ülemmäära arvutused 2019. aasta eelarve projektist lähtuvalt:

Põhitegevuse tulem	516 571
6 -kordne põhitegevuse tulude ja kulude vahe	3 099 426
Põhitegevuse tulude kogusumma	15 196 487
60% põhitegevuse tulude kogusummast	9 117 892

1.5 Jõhvi valla 2019. aasta eelarve üldine ülevaade

Jõhvi valla eelarve koostamise aluseks on Jõhvi valla arengukava 2019 – 2025 koos eelarvestrateegiaga aastateks 2019 - 2022.

Jõhvi valla 2019. aasta eelarve **kogumahuks on planeeritud 21 234 900 eurot**. 2018. aasta esialgse kinnitatud eelarve kogumaht moodustas **20 927 200 eurot**.

Võrreldes 2018. aasta esialgse eelarvega suureneb eelarve maht 0,1% ehk 0,3 miljonit eurot. 2019. aasta eelarve põhitegevuse tulud võrreldes 2018. aasta esialgse eelarve tuludega suurenevad põhiliselt maksutulude baasil, tulude maht suureneb üle 2,0 miljoni euro. Suurenenud on ka põhitegevuse kulude maht, kulude maht suureneb üle 2,4 miljoni euro. Põhitegevuse kulude

täpsemad selgitused on toodud välja vastavate valdkondade juures, tervet süsteemi puudutavad või finantsmahukamad muutused on:

- seoses tekkepõhisele eelarvestamisele üleminekuga on alates 2019. aastast planeeritud personalikulude eelarvesse puhkusekohustustest tulenevad kulud;
- alampalga korrigeerimine terves süsteemis 8% kasvuga (500-lt 540-le eurole);
- Jõhvi Lasteaiad õpetajate tööjõukulused on suurendatud, et tagada alates 1. jaanuarist 2019 lasteaiaõpetaja töötasu alammäär 90% (palgamäär kasv 15%) ning magistrakraadiga või sellega võrdsustatud tasemega lasteaiaõpetajal vähemalt 100% (palgamäär kasv 27,8%) üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäärast toetuse saamise aastal;
- valitsemissektoris on suurendatud tööjõukulused vastavalt Jõhvi Vallavolikogu otsusele nr 48 „Jõhvi vallavanemale töötasu määramine”, otsusele nr 50 „Jõhvi vallavalitsuse liikmetele töötasu määramine” ja 2018. aasta novembrikuu otsusele „Jõhvi vallavalitsuse liikmele töötasu määramine” ning vastavalt Jõhvi Vallavolikogu määrusele nr 24 „Volikogu liikmetele tööst osavõtu eest tasu ja volikogu ülesannete täitmisel tehtud kulutuste eest hüvitise suuruse määramise ja maksmise kord”;
- keskkonnakaitse valdkonna kulud on suurenenud tulenevalt Jõhvi Vallavolikogu 20. detsembri 2018 otsusest nr 110 „Rahalise kohustuse võtmine”, millega on garanteeritud valla eelarvest Jõhvi valla teede ja haljasalade hoolduse teenuse finantseerimine summas 640 000 eurot aastas;
- majanduse valdkonnas on suurendatud teede ja tänavate remondi eelarvet.

Planeeritud põhivara soetuse maht investeerimistegevuses on võrreldes 2018. aasta esialgse eelarvega vähenenud (2,0 miljonit).

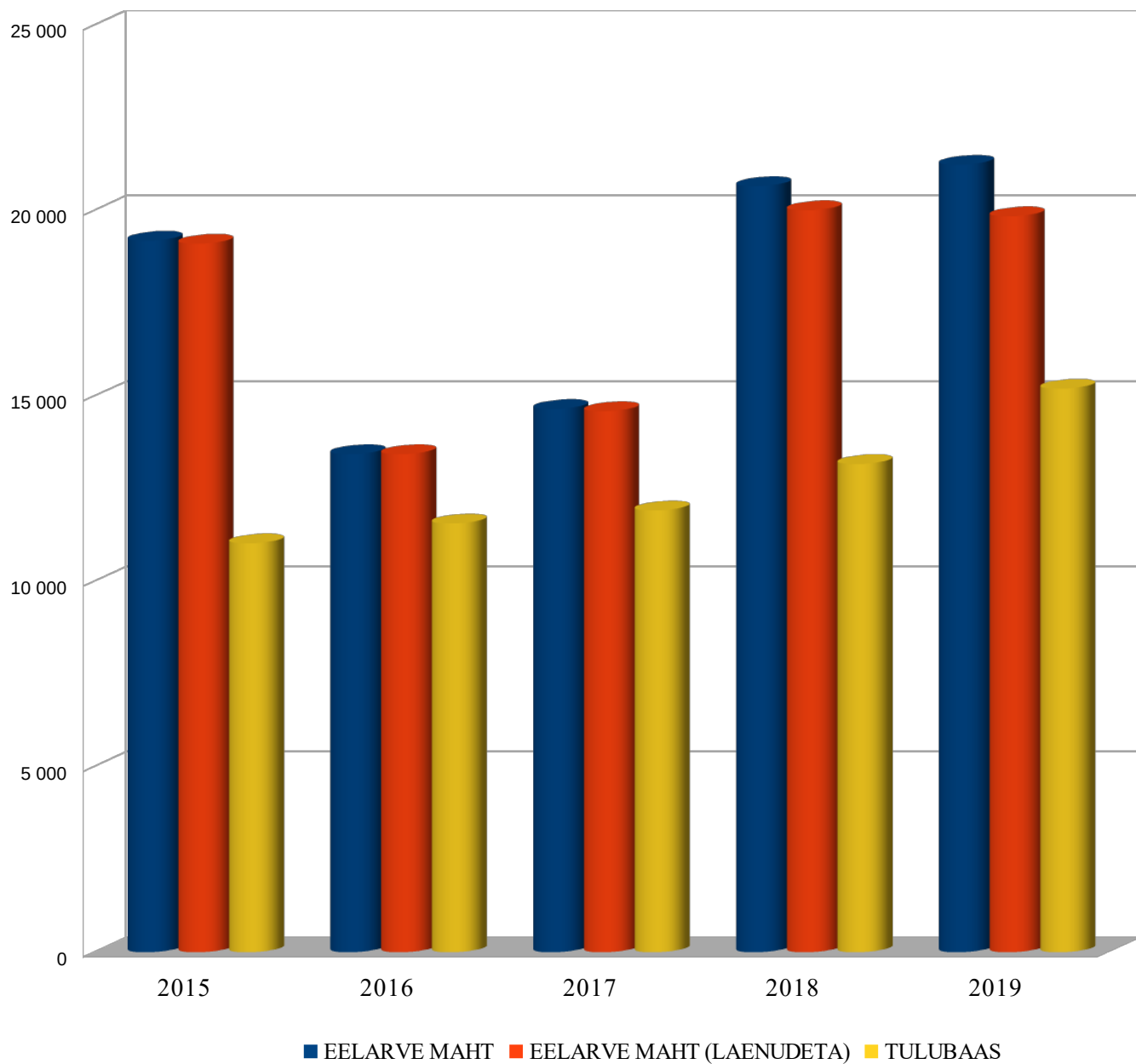
2019. aasta eelarvesse on planeeritud ka laen summas 1 389 800 eurot erinevate investeeringute katteks.

Allolevas tabelis on toodud 2019. aasta eelarve näitajad eelarve osade kaupa:

Kirje nimetus	Eelarve eurodes
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	15 196 487
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	14 679 916
PÕHITEGEVUSE TULEM	516 571
INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-2 878 199
EELARVE TULEM	-2 361 628
FINANTSEERIMISTEGEVUS	807 007
MUUTUS KASSAS JA HOIUSTES	1 554 621
EELARVE MAHT	21 234 900
NETOVÕLAKOORMUS %	24,9%
NETOVÕLAKOORMUSE INDIVIDUAALNE ÜLEMMÄÄR %	60,0%

Joonis 2. Eelarve mahtude võrdlus ajavahemikul 2015 - 2019 on kajastatud järgmisel diagrammil:

EELARVE MAHU VÕRDLUS 2015-2019



2. PÕHITEGEVUSE TULUD (määruse lisa 1 ja 2)

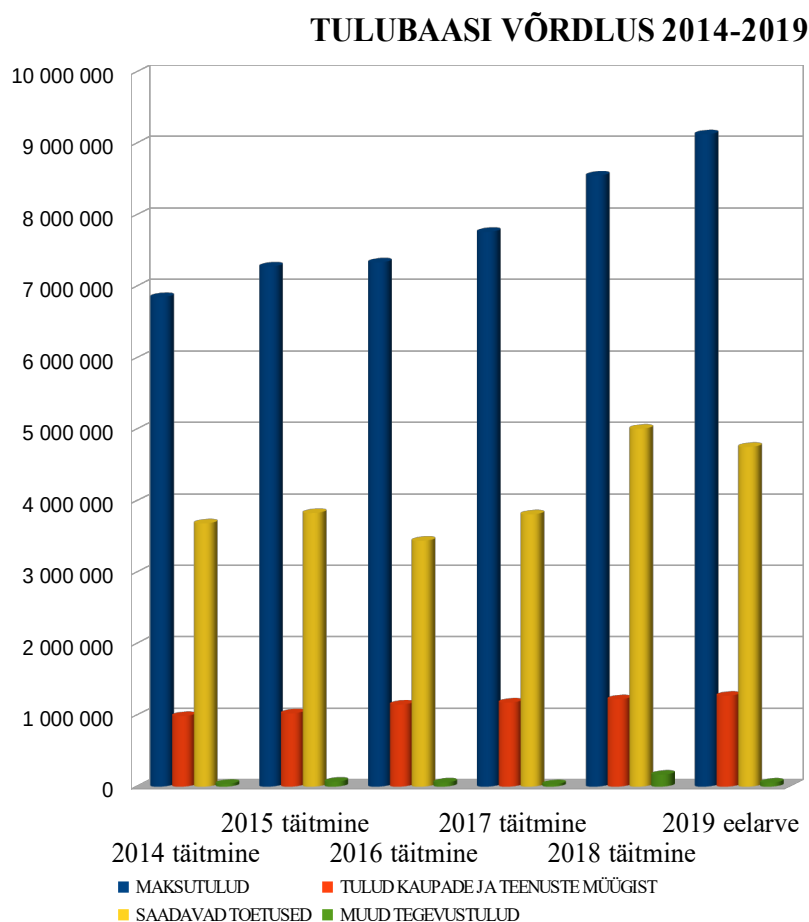
2019. aasta määruse eelnõu lisa 1 ja 2 on põhitegevuse tulud jaotatud järgmisteks liikideks:

- maksutulud
- tulud kaupade ja teenuste müügist
- saadavad toetused tegevuskuludeks
- muud tegevustulud

Põhitegevuse tulud 2019. aasta eelarves moodustavad **15 196 487** eurot ja jagunevad järgmisteks tululiikideks:

30	Maksutulud	9 128 700
32	Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 271 700
35	Saadavad toetused tegevuskuludeks	4 739 426
350	sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	313 386
352	sh tasandusfond ja toetusfond	4 426 040
38	Muud tegevustulud	56 638

Joonis 3. Põhitegevuse tulude mahtude võrdlust ajavahemikul 2014 - 2019 on kajastatud diagrammil:



Suurimaks tululiigiks põhitegevuse tulude eelarves on maksude osa, mis moodustab põhitegevuse tuludest üle poole ehk 60,0%. Teisel kohal on suuruselt toetuste osa, sealhulgas toetusfond ja tasandusfond, mis moodustab põhitegevuse tuludest 31,2%. Kolmandal kohal on teenuste müügist saadav tulu 8,4%. Muud tulud on valla tulude seisukohast väikese osatähtsusega.

2.1 Maksud

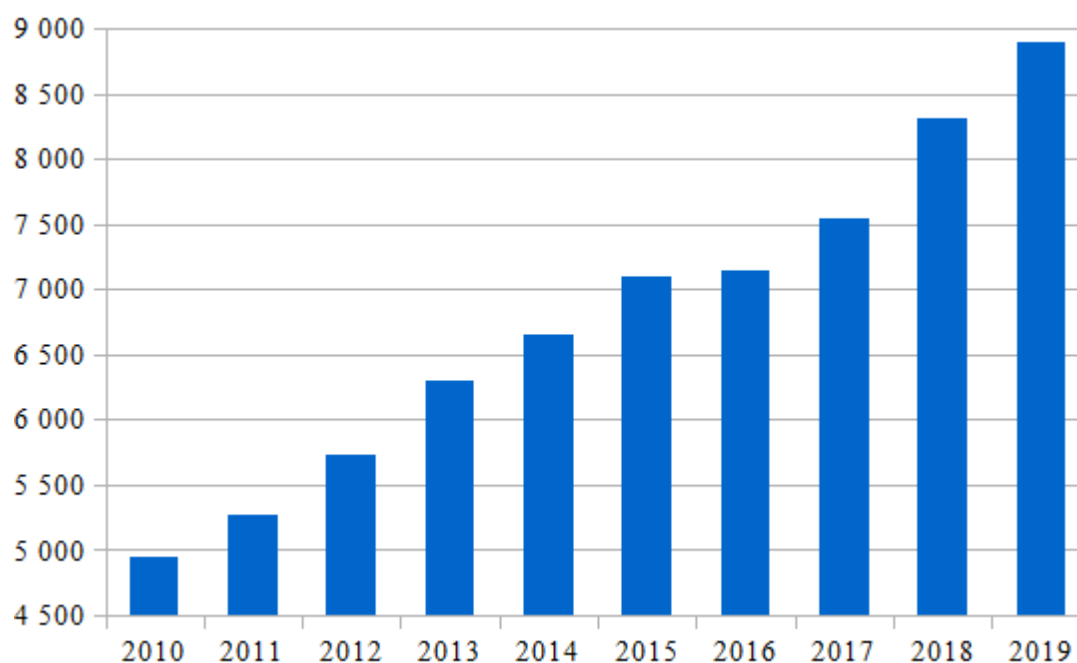
Laekumine maksudest on planeeritud kokku 9 128 700 eurot, mis moodustab 60,0% põhitegevuse tuludest. Tuludeks riiklikest maksudest on planeeritud 2019. aasta eelarvesse 9 093 700 eurot, mis moodustab põhitegevuse tuludest 59,8%. Tuluallikateks on kaks maksu, millest üksikisiku tulumaks moodustab 58,6 % ja maamaks 1,2%.

Kohalike maksude tuludeks on 2019. aasta eelarves kavandatud 35 000 eurot, mis moodustab põhitegevuse tuludest 0,2%. Tuluallikaks on reklaamimaks. Kohalikud maksud on valla tulude seisukohast väikese osatähtsusega.

2.1.1 Üksikisiku tulumaks

Üksikisiku tulumaksu on kavandatud 8 909 700 eurot so 58,6% põhitegevuse tuludest. 2019. aasta eelarvesse on üksikisiku tulumaks planeeritud 7,0% kasvuga 2018. aasta tegelikust laekumisest. Tulumaksu põhiliseks kasvuteguriteks järgmisel aastal on lisaks riigi poolt eraldatava tulumaksuosa tõusule 0,07 protsendipunkti võrra ka keskmise palga kasv.

Joonis 4. Üksikisiku tulumaksu laekumise dünaamika Jõhvi vallas perioodil 2010 - 2019:

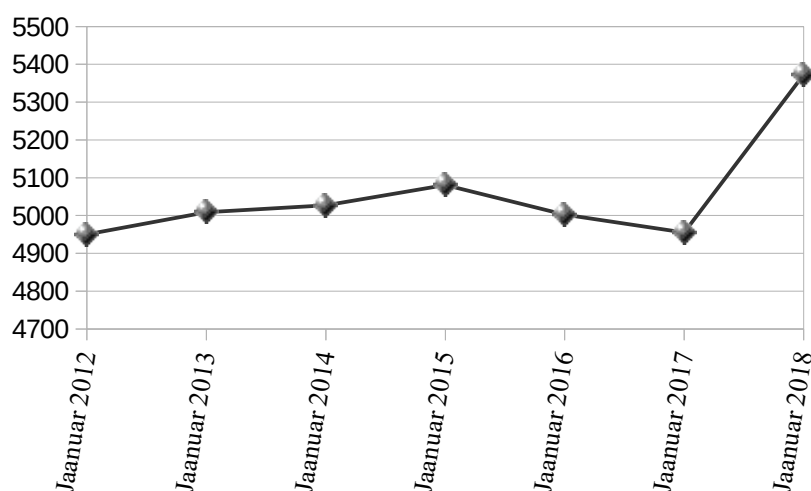


2019 eelarve 8 895 000 eurot 107,0%
2018 aruanne 8 326 832 eurot 110,0%
2017 aruanne 7 570 591 eurot

Üksikisiku tulumaksu laekumist Jõhvi valla eelarvesse mõjutab maksumaksjate arv, valla maksumaksjate keskmise sissetuleku muutused ning riigi poolt kehtestatav tulumaksu laekumise määr omavalitsustele. Füüsilise isiku tulumaksu laekumist reguleerivad „Tulumaksuseadus“ ja „Füüsilise isiku tulumaksu kohaliku omavalitsuse üksustele eraldamise kord“. 2019. aastal on valitsusel plaanis KOV tulubaasi (jaotatuna tulumaksu ja tasandusfondi kaudu) üle tõsta sotsiaaltoetuse- ja teenuse osutamise toetus ning jäätmehoolduse toetus summas 4,7 miljonit eurot. Ülejäänud toetuste tulubaasi üleandmise ajakava on väljatöötamisel. Riigieelarve seaduse kohaselt on 2019. aasta kohalikele omavalitsustele edasiantava füüsilise isiku tulumaksu määr 11,93%. 0,07 protsendipunkti suurune tõus tuleneb: 0,04 protsendipunkti majanduskriisi eelse taseme taastamiseks (kriisi mõjul langetati kohalikele omavalitsustele edasiantava tulumaksu osakaalu 0,53 protsendipunkti) ning 0,03 protsendipunkti sotsiaaltoetuse- ja teenuse osutamise toetuseks ning jäätmehoolduse toetuseks.

Joonis 5. Jõhvi valla maksumaksjate arvu dünaamika perioodil 2012 - 2017:

Jõhvi valla maksumaksjad



Üksikisiku tulumaksu arvutuse aluseks on prognoositav maksumaksjate arv ja keskmine brutosissetulek:

	2015	2016	2017	2018	2019
Maksumaksjate arv	5 081	5 002	4 946	5 144	5144
Maksumaksjate arvu muutus	0,5	-1,5	-1,1	4,0	0,0
Sissetulek maksumaksja kohta kuus	985	958	1 087	1 104	1 138
Sissetuleku kasv	2,9	2,8	13,5	1,6	3,1
Tulumaksu laekumine	7 098 079	7 138 276	7 570 591	8 326 832	8 909 700
Tulumaksu laekumise kasv	6,6	0,5	6,1	10,0	7,0
Tulumaksu eraldamise %	11,6	11,6	11,6	11,86	11,93

2.1.2 Maamaks

Maamaksu on eelarvesse kavandatud 184 000 eurot, 1,2% põhitegevuse tuludest. Maamaks on maa maksustamise hinnast lähtuv maks.

Maamaksu tasutakse iga-aastaselt vastava maksumäära alusel maa maksustamise hinnast. Maksumäär kehtestatakse volikogu poolt. 15. novembri 2007 määruse nr 92 kohaselt on maamaksu määraks vallasiseses Jõhvi linnas 2,5% maa maksustamishinnast aastas ning ülejäänud Jõhvi valla haldusterritooriumil 2,0% maa maksustamishinnast aastas.

Riigieelarves on alates 2013. aastast koduomanike maksukoormuse vähendamiseks kaotatud maamaks kodu alusele maale tiheasustusega piirkonnas kuni 1500 m² ja hajaasustusega piirkonnas kuni 2 ha ulatuses. Seetõttu on Jõhvi valla eelarvesse alates 2013. aastast kavandatud ainult juriidiliste isikute kasutuses oleva maa maamaks. Maamaksu eeldatav laekumine 2018. aastal on 2019. aasta eelarve planeerimise aluseks.

2019 eelarve	184 000 eurot	100,1%
2018 aruanne	183 713 eurot	
2017 aruanne	175 014 eurot	

2.1.3 Reklaamimaks

Reklaamimaksu on kavandatud 35 000 eurot, 0,2% põhitegevuse tuludest. Maksu laekumist korraldatakse vastavalt Jõhvi Vallavolikogu 15. detsembri 2016. aasta määrusele nr 107 "Reklaamimaksu kehtestamine".

Maksumäärad reklaampinna 1 m² eest on vastavalt tsoonidele alljärgnevad:

- Jõhvi linna tänavad 3,50 eurot ;
- ülejäänud linna territooriumil 3,00 eurot;
- Tammiku alevik, Jõhvi ja Kose küla 2,00 eurot;
- mujal valla haldusterritooriumil 1,50 eurot;
- linna tänavate kohal 4,00 eurot ;
- ühissõidukitel ja taksodel 2,00 eurot;
- mittestatsionaarne reklaam 13,00 eurot;
- liikuv reklaam 3,50 eurot;
- ühe reklaamlipu kuumaksumäär on 6,50 eurot.

2019 eelarve	35 000 eurot	87,3%
2018 aruanne	40 080 eurot	
2017 aruanne	17 157 eurot	

2.2 Kaupade ja teenuste müük

Kaupade ja teenuste müüki on kavandatud eelarvesse 1 271 723 eurot, mis moodustab 8,4% põhitegevuse tuludest. Kaupade ja teenuste müügist saadav tulu on 2019. aasta eelarves võrreldes 2018. aasta aruandega kavandatud väikese tõusutrendiga.

2.2.1 Riigilõiv

Riigilõivu on kavandatud valla eelarvesse 10 648 eurot kauplemislubade, ehituslubade, kasutuslubade ja riikliku ehitusregistri andmete kinnitatud väljavõtete väljastamise eest.

2019 eelarve 10 648 eurot 108,5%
2018 aruanne 9 815 eurot
2017 aruanne 8 910 eurot

2.2.2 Laekumised majandustegevusest

2.2.2.1 Laekumised haridusasutuste majandustegevusest summas 953 655 eurot, moodustavad põhitegevuse tuludest 6,3 % ja nende struktuur on järgmine:

- koolieelse lasteasutuse osalustasud
- koolieelse lasteasutuse toitlustustasud
- laekumised kohaliku omavalitsuste üksustelt lasteaiakoha eest
- laekumised kohaliku omavalitsuse üksustelt põhikoolide õpilaskoha eest
- põhikoolide poolt osutatavad teenused
- Jõhvi Kunstikooli õppetasad
- Jõhvi Muusikakooli õppetasad
- laekumine kohaliku omavalitsuse üksustelt Jõhvi Kunstikooli õpilaskoha eest
- laekumine kohaliku omavalitsuse üksustelt Jõhvi Muusikakooli õpilaskoha eest

Jõhvi Vallavolikogu määrusega 29. jaanuarist 2015 nr 37 „Jõhvi valla lasteasutuses Jõhvi Lasteaiad lapsevanema poolt kaetava osa määr ning selle tasumise kord“ järgi on kinnitatud lasteasutuste osalustasu määraks ühe lapse kohta 23,50 eurot kuus. Vastavalt koolieelse lasteasutuse seadusele vanemate poolt kaetav osa ühe lapse kohta ei või ületada 20 protsenti Vabariigi Valitsuse kehtestatud palga alammäärast. Seega maksimaalseks võimalikuks vanema osaluseks on lubatud volikogul kehtestada 2019. aastal 108 eurot.

Koolieelsete lasteasutuste toitlustustasud on kinnitatud vastavalt Jõhvi Vallavalitsuse 22. jaanuari 2009 määrusele nr 135 ning lasteasutuse hoolekogu otsusele järgmiselt:

- sõimerühma toidukulu päevamaksumus 1,76 eurot
- lasteaiarühma toidukulu päevamaksumus 2,00 eurot

2019. aasta eelarvesse on lasteasutuse Jõhvi Lasteaiad osalustasudest laekuvaks tuluks planeeritud 123 492 eurot ning toitlustustasudest laekuvaks tuluks 133 110 eurot. Seisuga 14. november 2018 käib Jõhvi valla koolides teistest omavalitsustest 262 õpilast ja lasteasutustes 35 last. Lähtudes eelnevast kavandatakse laekumisi teistelt kohalikel omavalitsustelt järgmiselt: põhikoolide osas 300 000 eurot ja lasteasutuste osas 151 000 eurot. Põhikoolide poolt osutatavate teenuste määrad on sätestatud Jõhvi Vallavalitsuse 23. septembri 2015. aasta korraldustega nr 1114 „Jõhvi Põhikooli osutatavate teenuste hinnakirja kehtestamine“ ning 17. novembri 2015 aasta korraldusega nr 1221 „Jõhvi Vene Põhikooli osutatavate teenuste hinnakirja kehtestamine“. Teenuste tulu põhikoolide osas on planeeritud summas 12 800 eurot. Jõhvi Kunstikooli ja Jõhvi Muusikakooli õppetasad on kinnitatud vastavalt Jõhvi Vallavolikogu 29. novembri 2012. aasta määrusega nr 100 „Õppetasude suuruse kinnitamine Jõhvi Kunstikoolis“ ning 17. mai 2012. aasta määrusega nr 85 „Õppetasude suuruse kinnitamine Jõhvi Muusikakoolis. Jõhvi Kunstikoolis on õppetasu määr põhikursusel 10 eurot ja ettevalmistuskursusel 8 eurot kuus õpilase kohta õppeperioodil. Jõhvi Muusikakoolis on õppetasu pilliõpetusosakonnas ja üldkultuurilises osakonnas 13 eurot kuus, vabaõppe osakonnas ja ettevalmistusklassis 15 eurot kuus ning täiskasvanute vabaõppe osakonnas 30 eurot kuus. Õppetasude laekumisest on 2019. aasta eelarvesse planeeritud 33 800 eurot. Teiste kohalike omavalitsuste lapsi käib Jõhvi valla muusika ja kunstikoolis kokku 44 ning vastavalt sõlmitud lepingutele omavalitsused katavad neid kulusid Jõhvi vallale. Laekumisi planeeritakse seitsmelt omavalitsuselt kokku 44 lapse eest summas 95 000 eurot. Huvikoolide poolt osutatavate teenuste

määrad on sätestatud Jõhvi Vallavalitsuse 22. juuni 2010. aasta korraldustega nr 789 „Jõhvi Kunstikooli poolt osutatavate teenuste hindade kehtestamine“ ning nr 790 „Jõhvi Muusikakooli poolt osutatavate teenuste hindade kehtestamine“. Teenuste tulu huvikoolide osas on planeeritud summas 2 320 eurot. Omatulud jäävad asutustele kulude katteks.

Laekumised haridusasutuste majandustegevusest:

2019 eelarve 953 655 eurot 105,1%
2018 aruanne 906 990 eurot
2017 aruanne 892 894 eurot

2.2.2.2 Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest on planeeritud summas 34 330 eurot, need moodustavad põhitegevuse tuludest 0,2 % ja nende struktuur on järgmine:

- Jõhvi Keskraamatukogu tasulised teenused
- Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskuse tasulised teenused
- muud kultuuri tulud

Jõhvi Keskraamatukogu tasulised teenused on sätestatud Jõhvi Vallavalitsuse 14. aprilli 2015. aasta korraldusega nr 794 „Jõhvi Keskraamatukogu poolt osutatavate teenuste hindade kehtestamine“. 2019. aasta eelarvesse on planeeritud tulu 2 980 eurot. Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskuse tasulised teenused on sätestatud Jõhvi Vallavalitsuse 6. detsembri 2011. aasta korraldusega nr 2190 „Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskuse poolt osutatavate teenuste hindade kehtestamine“. 2019. aasta eelarvesse on planeeritud tulu 29 000 eurot. Jõhvi Teataja tuludeks (avaldatud reklaam) on planeeritud 2 350 eurot.

Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest:

2019 eelarve 34 330 eurot 92,2%
2018 aruanne 37 243 eurot
2017 aruanne 30 207 eurot

2.2.2.3 Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest on planeeritud summas 135 410 eurot, mis moodustavad 0,9% põhitegevuse tuludest. Spordi- ja puhkeasutuste omatulude struktuur on järgmine:

- Jõhvi Spordikooli õppetasad
- laekumine kohalike omavalitsuste üksustelt Jõhvi Spordikooli õpilaskoha eest
- Jõhvi Spordikooli poolt osutatavad teenused

Jõhvi Spordikooli õppetasad on kinnitatud Jõhvi Vallavolikogu 29. novembri 2012. aasta määrusega nr 100 „Õppetasadu suuruse kinnitamine Jõhvi Spordikoolis“. Jõhvi Spordikoolil on õppetasu määr 12 eurot õpilase kohta õppeperioodil (tennis) ja 7 eurot (muud erialad). Laekumisi kohalike omavalitsustelt õpilaskoha eest on 2019. aasta eelarvesse planeeritud 45 000 eurot 35 lapse eest. Jõhvi Spordikooli poolt osutatavate teenuste hinnad on kinnitatud Jõhvi Vallavalitsuse 28. mai 2013. aasta korraldusega nr 3326 „Jõhvi Vallavalitsuse hallatavate asutuste poolt osutatavate teenuste hindade kehtestamine“. Omatulud jäävad asutusele kulude katteks.

Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest:

2019 eelarve 135 410 eurot 112,8%
2018 aruanne 120 060 eurot
2017 aruanne 100 427 eurot

2.2.2.4 Laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest summas 76 350 eurot moodustavad põhitegevuse tuludest 0,5%.

Jõhvi Sotsiaalmaja üüritulu piirmäärad on kinnitatud vastavalt Jõhvi Vallavolikogu 22. novembri 2018. aasta määrusega „Üüri piirmäära kehtestamine”. Vahendid jäävad Jõhvi Sotsiaalmaja kulude katteks. Eakate Päevakeskuse teenuste hinnad on kehtestatud Jõhvi Vallavalitsuse 25. veebruari 2014. aasta korraldusega nr 141 „Jõhvi eakate päevakeskuse teenuste hinnakirja kehtestamine“. Koduteenuste hinnad on kehtestatud Jõhvi Vallavalitsuse 17. augusti 2015. aasta korraldusega nr 1030 „Koduteenuste hinnakirja kehtestamine“ ning 8. septembri 2015. aasta korraldusega nr 1060 (korralduse nr 1030 muutmine).

2019 eelarve 76 350 eurot 88,4%
2018 aruanne 86 372 eurot
2017 aruanne 98 194 eurot

2.2.2.5 Laekumised üüri- ja rendituludest ning teenuste osutamisest on sätestatud Jõhvi Vallavalitsuse 29. juuli 2014. aasta korraldusega nr 382 „Jõhvi Vallavalitsuse ruumide üüritariifide kehtestamine“, ning Jõhvi Vallavalitsuse 22. juuni 2010. aasta korraldusega nr 792 „Invatransporditeenuse kasutamise hinna kinnitamine“. Vallavara üürileping on sõlmitud Nutipesu OÜ-ga ning Tele 2 Eesti AS-ga. 2019. aasta eelarvesse on planeeritud tulu summas 53 539 eurot.

2019 eelarve 53 539 eurot 100,7%
2018 aruanne 53 142 eurot
2017 aruanne 35 257 eurot

2.2.2.6 Laekumiste all õiguste müügist on kavandatud eelarvesse summas 9 855 eurot, so 0,1% põhitegevuse tuludest. Tulu laekub hoonestusõiguse seadmise ja kasutamise tasuna.

2019 eelarve 9 855 eurot 100,0%
2018 aruanne 9 855 eurot
2017 aruanne 10 965 eurot

2.2.2.7 Üldvalitsemise laekumiste all on kavandatud eelarvesse summa 7 000 eurot abielude sõlmimise piduliku korraldamise tasuna Jõhvi Vallavalitsuses 15. jaanuaril 2019 vastu võetud 27. veebruari 2018 korralduse nr 217 „Jõhvi Vallavalitsuses perekonnaseisualase teenuse hinna kehtestamine“ muutmine alusel.

2019 eelarve 7 000 eurot 107,5%
2018 aruanne 6 510 eurot

2.3 Toetused

Toetustena on kavandatud laekumisi valla eelarvesse 4 739 426 eurot 31,2 % põhitegevuse tulude mahust.

2.3.1 Toetused tegevuskuludeks

Toetusi tegevuskuludeks on kavandatud valla eelarvesse summas 313 386 eurot. Kogu summa on planeeritud laekumiseks alaeelarvete majandamiseelarvesse:

- teavikute soetamiseks ja tööjõukulude katmiseks Jõhvi Keskraamatukogule 301 386 eurot (planeeritud 2018. aasta tasemel)
- koolipiima toetus gümnaasiumidele ja lasteaiale 12 000 eurot

2019. aastal läbiviidavate projektide tegevustoetused lisatakse eelarvesse peale rahastamislepingute sõlmimist.

2019 eelarve 313 386 eurot 57,1%
2018 aruanne 548 857 eurot (sisalduvad eelarveaasta jooksul laekunud toetused)
2017 aruanne 515 034 eurot (sisalduvad eelarveaasta jooksul laekunud toetused)

2.3.2 Toetusfond ja tasandusfond

Toetusfond on kavandatud Jõhvi valla 2019. aasta eelarvesse summas 3 691 040 eurot, 24,3 % põhitegevuse tuludest.

Toetusfondi struktuur on järgmine:

- toimetulekutoetuste maksmise hüvitis
- sotsiaaltoetuste ja -teenuste osutamise toetus
- hariduskulude toetus
- rahvastikutoimingute kulude hüvitis
- raske ja sügava puudega lastele abi osutamise toetus
- kohalike teede hoiu toetus
- jäätmehoolduse arendamise toetus
- koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukulude toetus
- huvihariduse ja -tegevuse toetus
- matusetootus
- asendus- ja järelhooldusteenuse toetus

Toetusfond (va tõhustatud või erituge saavate õpilaste tegevuskulude toetus ja koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukulude toetus) on planeeritud aastaks 2019 2018. aasta tasemel. Omavalitsusüksusele tehakse riigieelarvest hariduskuludeks eraldisi lähtudes õpilaste arvust koolis. Vahendite jaotuse aluseks on Eesti Hariduse Infosüsteemi järgne õpilaste arv 10. novembri seisuga. Sotsiaalhoolekande seaduse § 156 lõike 3⁴ kohaselt alustati 2018. aastast KOV-idele toetuse andmist asendus- ja järelhooldusteenuse osutamiseks, korraldamiseks ja hooldusperede toetamiseks. Toetusfondi on veel lisandunud matusetootuse meede. Alates 2017. aasta sügisest lisandusid toetusfondi koolieelsete lasteasutuste toetus ja huvitegevuse toetus.

Toetusfondi laekumised:

2019 eelarve 3 691 040 eurot 97,8%
2018 aruanne 3 772 578 eurot
2017 aruanne 2 652 829 eurot

Tasandusfond on planeeritud 2019. aasta eelarvesse arvestuste järgi. Tasandusfondi laekumised:

2019 eelarve 750 000 eurot 109,2%
2018 aruanne 686 979 eurot
2017 aruanne 641 743 eurot

2.4 Muud tulud

2019. aasta muudes tuludes on planeeritud laekumine vee erikasutusest ning muud tulud. Veeseaduse § 8 lõike 2 punkti 1 ja 2 kohaselt maksavad vee erikasutuse tasu vee erikasutajad, kes võtavad vett otse põhjaveest või veekogust. Vee erikasutusest saadav tulu on planeeritud eelarvesse 2018. aasta oodatava laekumise baasil.

Laekumine (muud tulud):

2018 eelarve 56 638 eurot 33,7%
2018 aruanne 167 978 eurot
2017 aruanne 34 450 eurot

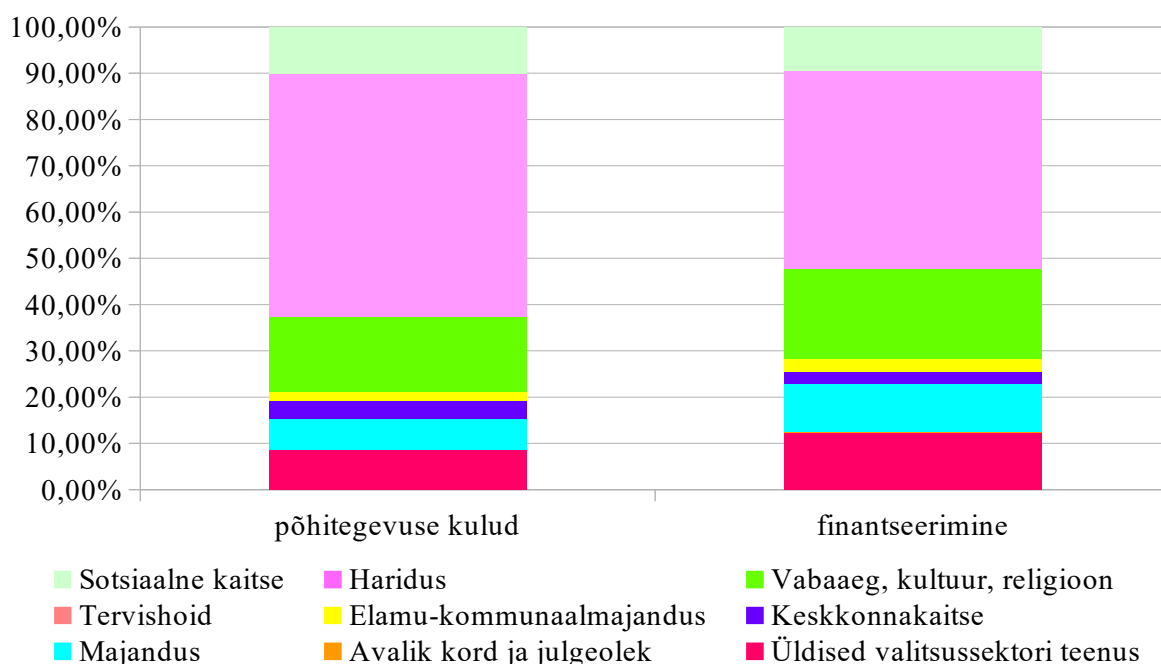
3. PÕHITEGEVUSE K U L U D (määruse lisa 1 ja 2)

Põhitegevuse kulude jaotust tegevusvaldkondade lõikes on näha tabelis 5 ja joonisel 6. Kõige suuremate kuludega valdkonnaks on haridus 51,4% põhitegevuse kulude mahust, teisel kohal on kultuur 15,0% ning kolmandal kohal sotsiaalne kaitse 10,5%.

Tabel 5. Põhitegevuse kulude jaotus tegevusvaldkondade lõikes:

	Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Omatulud	Finantseerimis-eelarve
01	ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED	1 418 268	62 476	1 355 792
03	AVALIK KORD JA JULGEOLEK	1 000	0	1 000
04	MAJANDUS	937 005	0	937 005
05	KESKKONNAKAITSE	774 663	240 073	534 590
06	ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS	264 322	24 043	240 279
07	TERVISHOID	3 500	0	3 500
08	VABAAEG, KULTUUR, RELIGIOON	2 198 276	471 126	1 727 150
09	HARIDUS	7 543 184	3 821 493	3 721 691
10	SOTSIAALNE KAITSE	1 539 698	692 548	847 150
	Kokku	14 679 916	5 311 759	9 368 157

Joonis 6. Põhitegevuse kulud ja kulude finantseerimine tegevusvaldkondade lõikes:



3.1 Põhitegevuse kulud tegevusalade lõikes

3.1.1 Üldised valitsussektori teenused

Üldiste valitsussektori teenuste põhitegevuse kulud moodustavad 1 418,3 tuhat eurot, mis moodustavad valla põhitegevuse kulude mahust 9,6 %.

Valdkonna kulud on olnud järgmised:

2019 eelarve 1 418,3 tuhat eurot 138,1%
 2018 aruanne 1 026,8
 2017 aruanne 747,2

Finantseerimiseelarve moodustab 1 355,8 tuhat eurot.

Tegevusala kood		Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Omatulud	Finantseerimis-eelarve
01		ÜLDVALITSEMINE			
	01	111 Vallavolikogu	182 049	0	182 049
	01	112 Vallavalitsus	1 085 916	62 476	1 023 440
	01	114 Reservfond	100 000	0	100 000
	01	600 Muud teenused	50 303	0	50 303
		Kokku	1 418 268	62 476	1 355 792

Kulude suurenemine valdkonnas on tingitud Jõhvi Vallavolikogu määrusest nr 24 „Volikogu liikmetele tööst osavõtu eest tasu ja volikogu ülesannete täitmisel tehtud kulutuste eest hüvitise suuruse määramise ja maksmise kord”. Vastavalt määrusele makstakse vallavolikogu esimehele volikogu tööst osavõtu ning esimehe ülesannete täitmise eest tasu 2 500 eurot kuus, vallavolikogu aseesimehele makstakse igakuiselt tasu Vabariigi Valitsuse poolt jooksvaks kalendriaastaks kehtestatud kuutasu alammääras (2019. aastal 540 eurot). Volikogu komisjoni esimehele makstakse komisjoni esimehe ülesannete täitmise eest tasu ainult komisjoni koosoleku läbiviimise korral 90% Vabariigi Valitsuse poolt jooksvaks kalendriaastaks kehtestatud kuutasu alammääras (2019. aastal 486 eurot). Volikogu liikmele makstakse igakuiselt tasu volikogu istungi tööst osavõtu eest 45% Vabariigi Valitsuse poolt jooksvaks kalendriaastaks kehtestatud kuutasu alammäärast (2019. aastal 243 eurot).

Vallavolikogu kulud moodustavad valla põhitegevuse kulude mahust 1,2 %.

2019 eelarve 182,0 tuhat eurot 148,3%
 2018 aruanne 122,8
 2017 aruanne 96,9

Kulude suurenemine valdkonnas on tingitud ka Jõhvi Vallavolikogu otsusest nr 48 „Jõhvi vallavanemale töötasu määramine”, otsusest nr 50 „Jõhvi vallavalitsuse liikmetele töötasu määramine” ja 22. novembri 2018 otsusest „Jõhvi vallavalitsuse liikmele töötasu määramine”. Vallavalitsuse kulud sisaldavad nii vallavalitsuse kui täitevorgani kui ka vallavalitsuse kui ametiasutuse tegevusega seotud kulu. Vallavalitsus kui täitevorgan on kinnitatud Jõhvi Vallavolikogu 20. detsembri 2018 otsusega nr 113. Täitevorganis on 4 liiget – vallavanem ja 3 abivallavanemat. Jõhvi Vallavolikogu poolt kinnitatud struktuurile (Jõhvi Vallavolikogu 20. detsembri 2018 otsus nr 116) on arvestatud 51,75 teenistuskohaga alates 1. veebruarist 2019.

Vallavalitsuse majandamiskulude eelarvet on suurendatud andmekaitse nõuetest tulenevalt (koolitused ja inventar). Maavalitsuste likvideerimise tõttu korraldavad 2018. aastast perekonnaseisutoiminguid kohalikud omavalitsused, selleks on riigilt 2019. aastaks toetust planeeritud 62,4 tuhat eurot (mis ei kata aga kogukulusid seoses teenuse osutamisega). Vallavalitsuse kulud moodustavad valla põhitegevuse kulude mahust 7,2 %.

2019 eelarve 1 085,9 tuhat eurot 123,4%
 2018 aruanne 879,9
 2017 aruanne 608,0

Reservfondi maht on planeeritud mahus 100,0 tuhat eurot. Reservfond moodustab valla põhitegevuse kulude mahust 0,6 %.

2019 eelarve 100,0 tuhat eurot 166,7%
 2018 eelarve 60,0
 2017 eelarve 60,0

Muude teenuste alla on planeeritud Riigikogu ja Euroopa Parlamendi valimiste korraldamise kulud summas 29,4 tuhat eurot ning liikmemaksud (IVOL, Linnade Liit, Läänemere Linnade Liit) summas 20,9 tuhat eurot.

3.1.2 Avalik kord ja julgeolek

Kulud moodustavad 0,01 % valla põhitegevuse kulude mahust ja selle valdkonna kulud on olnud järgmised:

2019 eelarve 1,0 tuhat eurot 100%
 2018 aruanne 1,0
 2017 aruanne 0

Finantseerimiseelarve moodustab 1,0 tuhat eurot.

2019. aasta eelarves planeeritud eraldised on ette nähtud Kaitseliidule (KL Alutaguse Maleva noorteorganisatsioonile) tegevustoetuseks.

Tegevusala kood			Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Finantseerimis-eelarve
03			AVALIK KORD		
	03	600	Kaitseliit	1 000	1 000
			Kokku	1 000	1 000

3.1.3 Majandus

Majanduse valdkond kulude eelarvega summas 937,0 tuhat eurot moodustab põhitegevuse kulude mahust 6,4%.

Majanduse valdkonna kulud aastate lõikes on olnud:

2019 eelarve 937,0 tuhat eurot 120,9%
 2018 aruanne 775,1 eurot
 2017 aruanne 616,7 eurot

Finantseerimiseelarve moodustab 937,0 tuhat eurot.

Tegevusala kood			Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Finantseerimis-eelarve
04			MAJANDUS		
	04	900	Majanduse haldamine	490 376	490 376
	04	210	Põllumajandus	13 406	13 406
	04	512	Ühistranspordi korraldamine	17 624	17 624
	04	510	Maanteetransport	359 881	359 881
	04	740	Üldmajanduslikud arendusprojektid	55 718	55 718
			Kokku	937 005	937 005

Majanduse halduse tegevusala kulud on suurenenud seoses struktuuriüksuse koosseisu suurenemisega. Põllumajanduse (maakorralduse) kulud on suurenenud seoses infotehnoloogilise riistvara ja tarvikute soetamise vajadusega (geoinfo serveri soetamine). Ühistranspordi eelarve on vähenenud seoses Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumi piletihinnamäärusega, mis võimaldab maakondlikel bussiliinidel tasuta transporti pakkuda. Tänavate korrashoiu eesmärgil on suurendatud maanteetranspordi tegevusalas teede remondi eelarvet võrreldes 2018. aasta eelarvega 66,1%.

Maanteetranspordi kulud aastate lõikes on olnud:

2019 eelarve 359,9 tuhat eurot 140,0%

2018 aruanne 257,0

2017 aruanne 168,2

Üldmajanduslikud arendusprojektid tegevusalas on arendustöödena plaanis 2019. aastal läbi viia järgmised tegevused:

- muuseumi teostatavus- tasuvusanalüüs summas 4 000 eurot;
- kalmistu ajalooväärtuste uuring summas 6 000 eurot;
- noortekeskuse arendusprojekt summas 5 000 eurot;
- maakondlik haridusklastri projekt, kaasfinantseerimine summas 1 000 eurot;
- uus arengukava summas 10 000 eurot;
- Kotinuka pargi eelprojekt summas 10 000 eurot.

3.1.4 Keskkonnakaitse

Kulud valdkonnas tervikuna moodustavad 774,7 tuhat eurot, mis moodustab põhitegevuse kulude eelarvest 5,3%.

2019 eelarve 774,7 tuhat eurot 166,4%

2018 aruanne 465,5

2017 aruanne 451,8

Finantseerimiseelarve 534,6 tuhat eurot.

Valdkonna kulud on suurenenud tulenevalt Jõhvi Vallavolikogu 20. detsembri 2018 otsusest nr 110 „Rahalise kohustuse võtmine”, millega on garanteeritud valla eelarvest Jõhvi valla teede ja haljasalade hoolduse teenuse finantseerimine summas 640 000 eurot aastas. Keskkonnakaitse valdkonnas on suurendatud ka inventari soetamise eelarvet (tänavamööbel).

Avalike alade puhastuse kulud aastate lõikes on olnud:

2019 eelarve 640,0 tuhat eurot 180,4%

2018 aruanne 344,5

2017 aruanne 339,5

Tegevusala kood			Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Omatulud	Finantseerimis-eelarve
05			KESKKONNAKAITSE			
	05	100	Jäätmekäitlus (prügivedu)	15 000		15 000
	05	101	Avalike alade puhastus	640 000	240 073	399 927
	05	200	Heitveekäitlus	10 299	0	10 299
	05	300	Saaste vähendamine	4 000	0	4 000
	05	400	Maastiku kaitse ja haljastus	105 364	0	105 364
			Kokku	774 663	240 073	534 590

3.1.5 Elamu- ja kommunaalmajandus

Kulud valdkonnas tervikuna moodustavad 264,3 tuhat eurot, mis moodustavad põhitegevuse kulude mahust 1,8%.

2019 eelarve 264,3 tuhat eurot 89,6%

2018 aruanne 295,1 (sisalduvad lisafinantseeritavad tegevused)

2017 aruanne 214,1

Finantseerimiseelarve moodustab 240,3 tuhat eurot.

Muude tegevuste eelarvesse on planeeritud kalmistu, muu kommunaalmajanduse, hulkuvate loomadega seotud kulud ning linnakujunduse kulud.

Eelarvet on suurendatud vastavalt vajadusele muu tegevuse all (väliinventari soetamise vajadus, planeeritud on „Hajaasustuse” projekti omaosalus ning suurendatud on hulkuvate loomade tegevusala eelarve kulusid tulenevalt uuest 2019. aastal läbiviidavast hankest). 2018. aasta tegelikes andmetes kajastuvad valdkonna ühekordsed lisafinantseerimised (Säde tänava hoone lammutamine, mänguväljakute remont).

Tegevusala kood			Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Omatulud	Finantseerimis-eelarve
06			ELAMU-/KOMMUNAALMAJANDUS			
	06	400	Tänavavalgustus	94 800	0	94 800
	06	605	Muu elamu-ja Kommunaalmajanduse tegevus	169 522	24 043	145 479
			Kokku	264 322	24 043	240 279

3.1.6 Tervishoid

Kulud valdkonnas moodustavad 3,5 tuhat eurot, mis moodustavad 0,02 % põhitegevuse kulude mahust.

2019 eelarve 3,5 tuhat eurot 42,2%

2018 aruanne 8,3

2017 aruanne 7,9

Finantseerimiseelarve moodustab 3,5 tuhat eurot.

2018. aasta aruandes sisalduvad programmi „Tervislikke valikuid toetavad meetmed” projekti kulud.

Tegevusala kood			Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Finantseerimis-eelarve
07			TERVISHOID		
	07	300	Haiglateenused	3 500	3 500
			Kokku	3 500	3 500

3.1.7 Vaba-aeg ja kultuur

Vabaaja ja kultuuri kulud moodustavad 2 198,3 tuhat eurot, mis moodustavad põhitegevuse kulude mahust 15,0%. Valdkonna omatulud moodustavad 471,1 tuhat eurot.

Vabaaja ja kultuurikulude eelarvet iseloomustavad järgmised võrreldavad andmed:

2019 eelarve 2 198,3 tuhat eurot 102,0%

2018 aruanne 2 155,1 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2017 aruanne 1 978,6 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

Finantseerimiseelarve moodustab 1 727,2 tuhat eurot.

Tegevusala kood			Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Omatulud	Finantseerimis-eelarve
08			VABAAEG, KULTUUR, RELIGIOON			
	08	102	Sportitegevus	118 864	0	118 864
	08	102	Jõhvi Spordikool	471 532	135 410	336 122
	08	107	Noorsootöö	34 280	0	34 280
	08	109	Vaba aja üritused	18 216	0	18 216
	08	201	Jõhvi Keskraamatukogu	561 262	304 366	256 896
	08	202	Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskus	756 117	29 000	727 117
	08	202	Rahvakultuur	118 468	0	118 468
	08	203	Jõhvi Kindluskiriku Muuseum	7 750	0	7 750
	08	204	Teatrid	14 100	0	14 100

	08	206	Kontsertorganisatsioonid	32 900	0	32 900
	08	300	Vallaleht Jõhvi Teataja	36 100	2 350	33 750
	08	600	Muu vaba aeg, kultuur	28 687	0	28 687
			Kokku	2 198 276	471 126	1 727 150

Sportitegevuse eelarvesse on esmakordselt planeeritud kulud rahvasportitegevuste läbiviimiseks summas 26,3 tuhat eurot (osalemine Eesti omavalitsuste talimängudel, Eestimaa suvemängudel jne). Spordiorganisatsioonide rahastamine on planeeritud 2019. aasta eelarvesse 2018. aasta eelarve mahus ning vastavalt Jõhvi Vallavolikogu 20. augusti 2015 määrusele nr 60 "Spordiürituste ja -projektide toetamise kord Jõhvi vallas" ja 15. septembri 2016 määrusele nr 100 "Sporditegevuse toetamise kord Jõhvi vallas" muutmine. Jõhvi Spordikooli tööjõukulud on suurenenud seoses haldusjuhi koha sisseviimisega koosseisu (vastavalt Jõhvi Vallavalitsuse 4. detsembri 2018 korraldusele nr 835).

Valdkonna all kuulub väljamaksmisele vastavalt Jõhvi Linnavolikogu otsusele nr 123 26. augustist 2004 rendikulu summas 255,6 tuhat eurot Riigietendusametusele Eesti Kontsert ning vastavalt koostöölepingule 15. juunist 2005 kuulub 2018. aastal väljamaksmisele 76,4 tuhat eurot Jõhvi Kontserdimajas asuva Kultuuri- ja Huvikeskuse majanduskulude katmiseks. Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskuse koosseisuliste töötajate palgamäärasid on suurendatud 8%. Jätkuvalt on Jõhvi valla eelarves ette nähtud rahalised vahendid, mis võimaldavad eraldada toetusi kultuuriorganisatsioonidele ja -kollektiividele. Kultuuriorganisatsioonide rahastamine on planeeritud 2019. aasta eelarvesse vastavalt Jõhvi Vallavolikogu 20. septembri 2012 määrusele nr 95 "Jõhvi valla eelarvest kultuurisündmuste ja -projektide toetamise kord" ja 20. septembri 2012 määrusele nr 96 "Jõhvi valla eelarvest eraõiguslikele kultuuriorganisatsioonidele tegevustoetuse eraldamise kord" järgi. Kultuuri eelarves on suurendatud aukodanikule makstavat preemiat 360 euro võrra, kokku on preemia suurus 1 000 eurot. Esmakordselt on noorsootöö alla planeeritud kulud Noorteparlamendi tegevuseks summas 30,0 tuhat eurot. 2019. aastal läbiviidavate projektide ja ürituste tegevustoetuste lisamine vallaasutuste eelarvesse toimub peale rahastamislepingute sõlmimist.

3.1.8 Haridus

Valdkonna kulud moodustavad 7 543,2 tuhat eurot, mis moodustavad 51,4 % põhitegevuse kulude mahust.

2019 eelarve 7 543,2 tuhat eurot 101,3%

2018 aruanne 7 445,1 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2017 aruanne 6 034,1 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

Finantseerimiseelarve moodustab 3 721,7 tuhat eurot.

Haridusvaldkonna omatulud moodustavad kokku 3 821,5 tuhat eurot, sh haridustoetused moodustavad 2 784,6 tuhat eurot. 2019. aastal läbiviidavate projektide ja ürituste tegevustoetuste lisamine eelarvesse toimub peale rahastamislepingute sõlmimist. Jõhvi Lasteaiad õpetajate tööjõukulud on suurendatud, et tagada alates 1. jaanuarist 2019 lasteaiaõpetaja töötasu alammäär 90% (palgamäära kasv 15%) ning magistrakraadiga või sellega võrdsustatud tasemega lasteaiaõpetajal vähemalt 100% (palgamäära kasv 27,8%) üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäärast toetuse saamise aastal. Jõhvi Lasteaiad õppealajuhatajate, keskastme spetsialistide ning õpetajate abide palgamäärasid on suurendatud vastavalt 18,2%, 8% ja 10,1%. Jõhvi Lasteaiad

eelarvet on suurendatud summas 73 043 eurot seoses uue sõimerühma avamise vajadusega alates 01.09.2019. Valdkonnas on korrigeeritud munitsipaalkoolide ning lasteaedade haridusalaste eraldiste eelarvet (laste ja õpilaste arv 10. novembri seisuga hariduse infosüsteemi alusel). Põhikoolides on suurendatud üldhariduskoolide halduspersonali tööjõukulusid töötajate alampalga tõusust tulenevalt ning Jõhvi Põhikooli eelarvet on suurendatud seoses majandusjuhi 1,0 kohta ning pikapäevarühma kasvatajate 2,0 kohta sisseviimisega halduspersonali koosseisu. Vastavalt koostöölepingule 15. juunist 2005 kuulub 2018. aastal väljamaksmisele 83,4 tuhat eurot Jõhvi Kontserdimajas asuva Jõhvi Muusikakooli majanduskulude katmiseks.

Shifraator			Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Omatulud	Finantseerimiseelarve
09			HARIDUS			
	09	110	Jõhvi Lasteaiad	2 314 992	611 868	1 703 124
	09	110	Lasteaedade haridusalased eraldised	350 000	0	350 000
	09	212	Jõhvi Põhikool	1 661 065	1 333 148	327 917
	09	212	Jõhvi Vene Põhikool	1 820 127	1 421 449	398 678
	09	220	Koolide haridusalased eraldised	195 000	0	195 000
	09	510	Jõhvi Muusikakool	525 132	112 549	412 583
	09	510	Jõhvi Kunstikool	254 946	49 071	205 875
	09	600	Koolitransport	16 900	0	16 900
	09	601	Jõhvi Põhikooli koolitoit	230 890	194 383	36 507
	09	601	Jõhvi Vene Põhikooli koolitoit	165 023	99 025	65 998
	09	800	Ülalnimetamata hariduskulud	9 109	0	9 109
			Kokku	7 543 184	3 821 493	3 721 691

3.1.9 Sotsiaalne kaitse

2019. aasta sotsiaalhoolekande põhitegevuse kulude eelarve maht moodustab 1 539,7 tuhat eurot, mis moodustab põhitegevuse kuludest 10,5%.

2019 eelarve 1 539,7 tuhat eurot 120,2%

2018 aruanne 1 280,7

2017 aruanne 1 138,4

Finantseerimiseelarve moodustab 847,2 tuhat eurot.

Tegevusala kood			Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Omatulud	Finantseerimiseelarve
10			SOTSIAALNE KAITSE			
	10	900	Sotsiaalse kaitse haldus	270 988	3 740	267 248
	10	121	Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	61 097	18 594	42 503

	10	200	Eakate sotsiaalhoolekande asutused	141 480	0	141 480
	10	201	Muu eakate sotsiaalne kaitse	129 902	6 250	123 652
	10	400	Laste ja noorte sotsiaalhoolekande asutused	165 019	164 589	430
	10	402	Muu perekondade ja laste sots. kaitse	176 935	92 964	83 971
	10	600	Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele	3 900	0	3 900
	10	700	Jõhvi Sotsiaalmaja	248 878	70 100	178 778
	10	700	Supikööök	1 000	0	1 000
	10	701	Riiklik toimetulekutoetus	336 311	336 311	0
	10	702	Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	3 000	0	3 000
	10	900	Muu sotsiaalne kaitse	1 188	0	1 188
			Kokku	1 539 698	692 548	847 150

Sotsiaalse kaitse 2019. aasta eelarve kulumahukamad valdkonnad on eakate sotsiaalhoolekande asutused (hoolekandeaasutuses ööpäevaringse hooldamise teenus) ja muu perede ja laste sotsiaalne kaitse (sünnitoetus 256 eurot, lisaks kinkekaardid lapse sünni puhul väärtuses 70 eurot, koolitoetus 100 eurot, psühholoogiline nõustamine, tugiisikuteenus toimetulekuraskustes lastega peredele, lasteaia toiduraha kompenseerimine, lastelaagrite tuusikute kompenseerimise kulud, riikliku lapsehoiuteenuse ja peretoetuste kulud). Muu perede laste ja sotsiaalne kaitse kulud on võrreldes 2018. aastaga suurenenud, kuna kasvanud on laste (sh hariduslike erivajadustega laste) ja perede psühholoogilise nõustamisteenuse ja pereteraapia vajadus. Muu puuetega inimeste sotsiaalse kaitse all on planeeritud sotsiaaltoetuste maksmise ja teenuste osutamise kulud puuetega inimestele sh lastele, kulud on planeeritud 2018. aasta tasemel. Muu eakate sotsiaalse kaitse eelarves on planeeritud koduabiteenuse osutamise kulu, toetused eakatele ja eakatele jõulu- ja muude ürituste korraldamise kulud. Võrreldes 2018. aasta eelarvega on 2019. aasta muu sotsiaalse kaitse kulud veidi suurenenud. Suurenenud on tulubaasi osa sotsiaalse kaitse valdkonnas seoses tasuliste koduabiteenuste osutamisega. Tulu arvelt planeeritakse 2019. aastal rakendada koduabiteenusel olevatele eakatele häirenuputeenust. 2018. aasta ületulevad jäägid riigipoolsete toetuste osas on 2019. aasta eelarvesse sisse viidud.

Toetusfondist finantseeritavad toetused:

- toimetulekutoetuste maksmise hüvitis
- sotsiaaltoetuste ja -teenuste osutamise toetus
- matusetootus
- raske ja sügava puudega lastele abi osutamise toetus
- asendus- ja järelhooldusteenuse toetus

Toetused eelarvetes:

2019 eelarve 496,2 (planeeritud 2018. aasta esialgse eelarve tasemel)

2018 aruanne 532,6

2017 aruanne 369,2

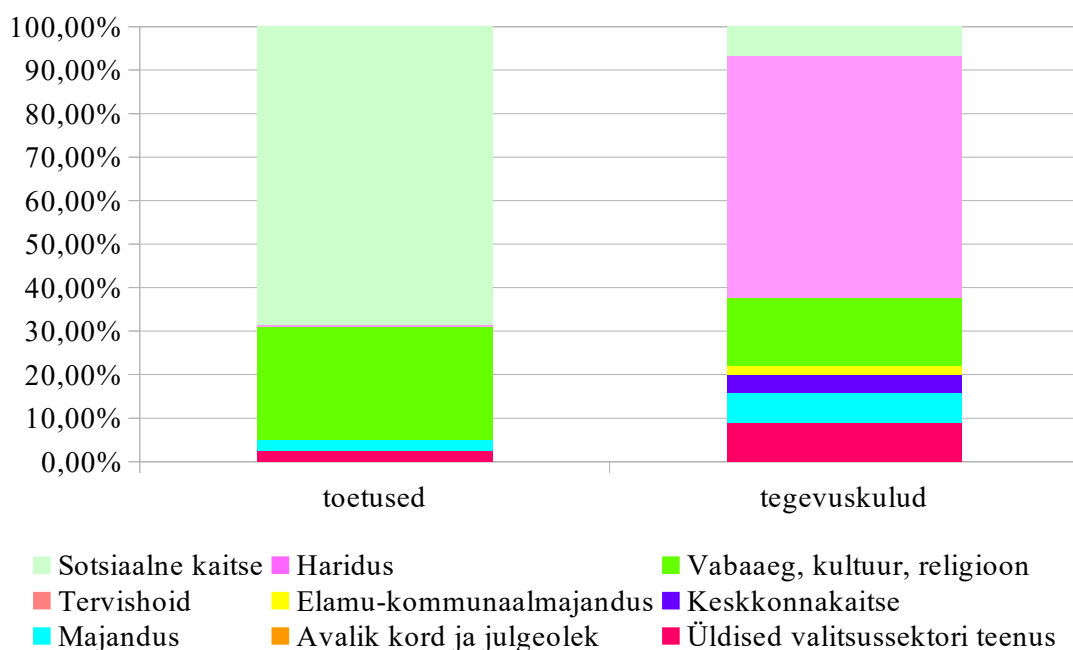
Kohaliku omavalitsuse finantsjuhtimise seaduse (KOFs) uue jaotuse järgi on põhitegevuse kulud järgmised:

- muud tegevuskulud (94,4% 2019. aasta põhikulude eelarve mahust)
- antavad toetused (5,6% 2019. aasta põhikulude eelarve mahust)

Põhitegevuse kulude jaotust tegevusvaldkondade lõikes on näha tabelis 6 ja joonisel 7:

Tegevusvaldkonnad	Antavad toetused	Muud tegevuskulud	Kokku kulud
ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED	20 880	1 397 388	1 418 268
AVALIK KORD JA JULGEOLEK	1 000	0	1 000
MAJANDUS	15 223	921 782	937 005
KESKKONNAKAITSE	0	774 663	774 663
ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS	10 000	254 322	264 322
TERVISHOID	0	3 500	3 500
VABAAEG, KULTUUR, RELIGIOON	210 684	1 987 592	2 198 276
HARIDUS	1 680	7 541 504	7 543 184
SOTSIAALNE KAITSE	570 223	969 475	1 539 698
Kokku	829 690	13 850 226	14 679 916

Joonis 7. Põhitegevuse kulude jaotus tegevusvaldkondade lõikes:

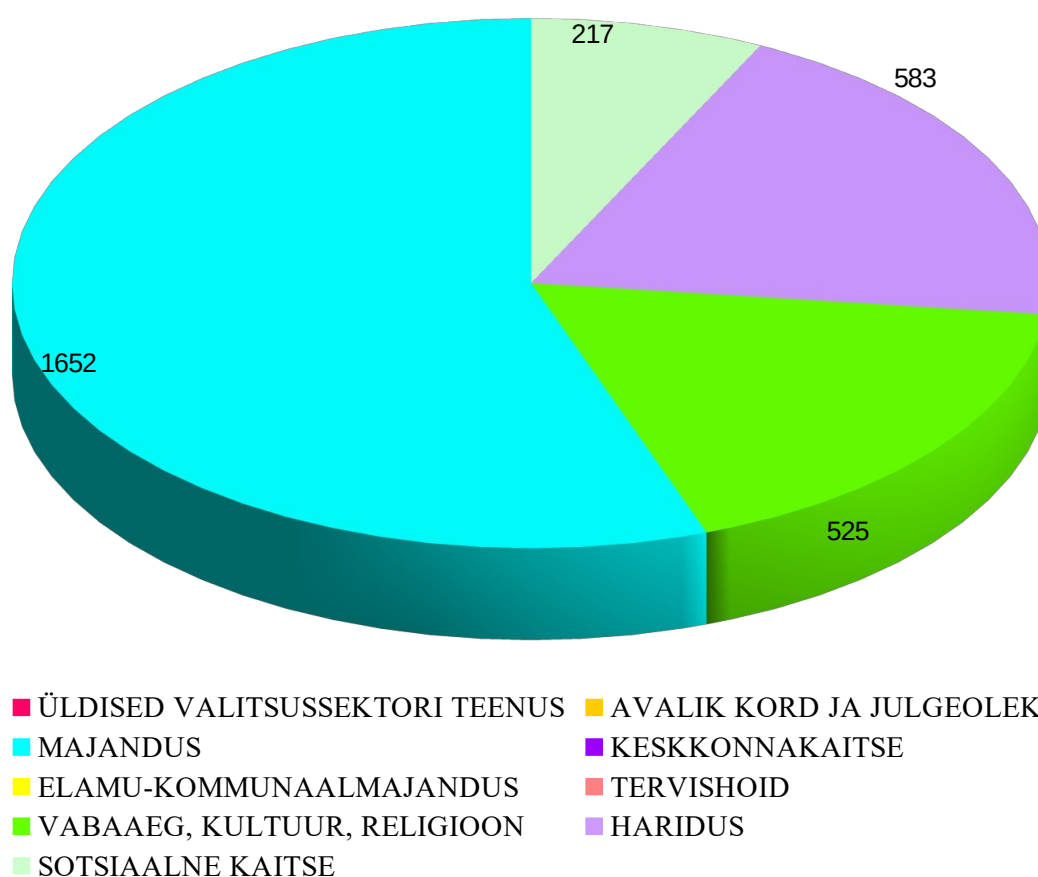


4. INVESTEERIMISTEgevUS (määruse lisa 1 ja 2)

Investeeringustegevuse tuludes on kajastatud järgmised kanded (+):

1. Tulud põhivara müügist (valla omandis olevad korterid) summas 25 000 eurot;
2. Toetused investeeringuteks summas 2 976 882 eurot;
3. OÜ Jõhvi Veemajanduse osa müük, Jõhvi Vallavolikogu otsus 17. mail 2012. aastal nr 197 summas 92 110 eurot.

Investeeringustoetuste jaotust tegevusvaldkondade lõikes tuhandetes eurodes on näha joonisel 8:



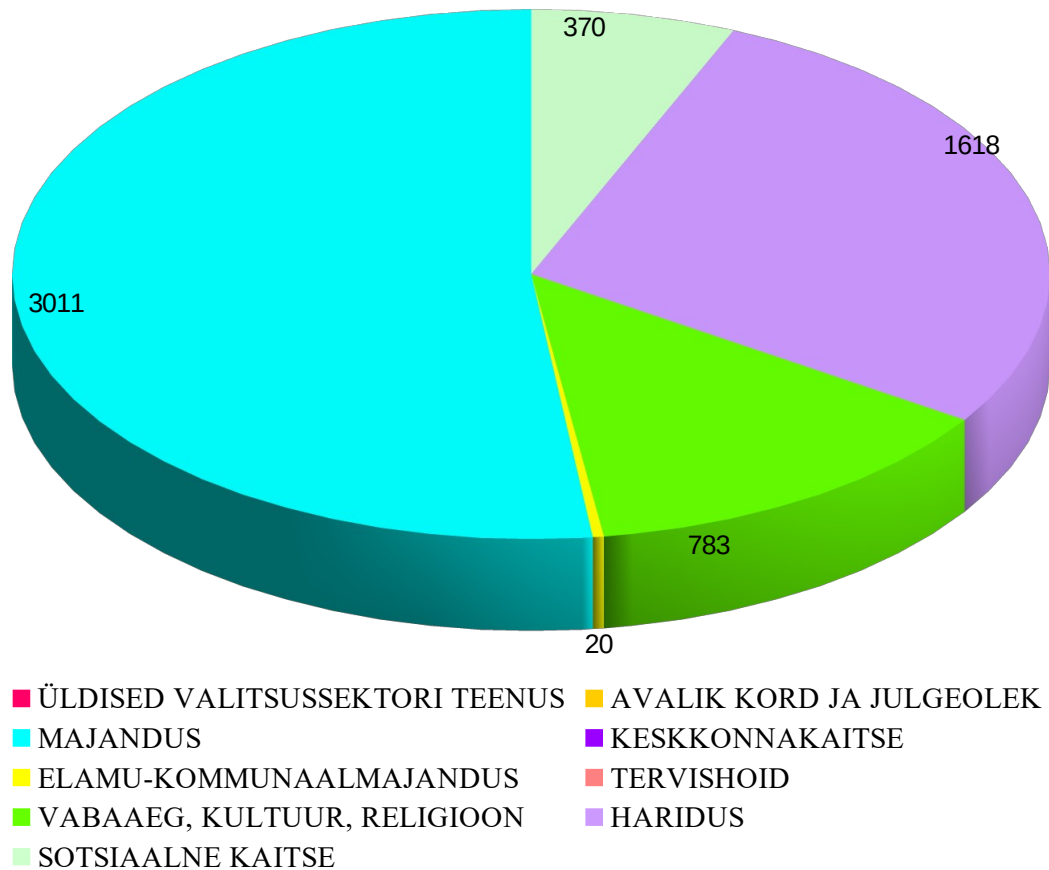
Diagrammilt on näha, et 2019. aasta investeeringustegevuse eelarvesse on planeeritud toetused majanduse, kultuuri, hariduse ning sotsiaalse kaitse valdkonnas. Majanduse valdkonna toetus moodustab 55,5%, kultuuri valdkonna toetus 17,6%, sotsiaalse kaitse valdkonna toetus 7,3% ja hariduse valdkonna investeeringute toetus moodustab 19,6% planeeritavast toetusest.

Investeeringustegevuse kuludes on kajastatud järgmised kanded (-):

1. Põhivara soetus summas 5 802 191 eurot;
2. investeeringu toetus summas 50 000 eurot osalemiseks Leader projektis „Tammiku spordi- ja mänguväljaku rekonstrueerimine” (omaosaluse katteks);

3. projekti "Jõhvi valla puuetega inimeste eluaseme füüsiliseks rakendamiseks" on planeeritud sihtfinantseerimine summas 17 500 eurot;
4. projekt „Jõhvi esmatasandi tervisekeskuse rajamine“ summas 82 500 eurot;
5. laenu intresside tasumine summas 20 000 eurot.

Joonis 9. Põhivara soetus valdkondade lõikes tuhandetes eurodes 2019. aasta eelarves:



Diagrammilt on näha, et 2019. aasta investeerimistegevuse eelarvesse on planeeritud kulud majanduse, elamu- ja kommunaalmajanduse, kultuuri, sotsiaalse kaitse, ning hariduse valdkonnas. Majanduse valdkonna kulud moodustavad 51,9%, elamu- ja kommunaalmajanduse kulud 0,3%, kultuuri valdkonna kulud 13,5%, sotsiaalse kaitse kulud 6,4%, ning hariduse valdkonna investeeringute kulud moodustavad 27,9% planeeritavatest kuludest.

Tabel 7. 2019. aasta eelarves planeeritavad investeeringud ning projektid eurodes:

Investeeringuprojektid	2019 eelarve
Projekt 1 (Jõhvi Põhikooli hoone rekonstrueerimise projekteerimis- ja ehitustööd)	473 000
sh toetuse arvelt	400 000
sh muude vahendite arvelt	73 000
Projekt 2 (Jõhvi Vene Põhikooli mööbli soetamine)	70 000
sh muude vahendite arvelt	70 000
Projekt 3 (Jõhvi Vene Põhikooli hoone varuväljapääsu trepi renoveerimine)	17 000
sh muude vahendite arvelt	17 000
Projekt 4 (Loodus- ja tehnikavaldkonna huvihariduse keskuse rajamine)	144 786
sh toetuse arvelt	124 786
sh muude vahendite arvelt	20 000
Projekt 5 (Jõhvi Lasteaiad Sipsiku maja hoone renoveerimine CO2 projekt)	304 719
sh toetuse arvelt	183 430
sh muude vahendite arvelt	121 289
Projekt 6 (Mängu- ja spordiväljakute arenguprogramm)	168 200
sh muude vahendite arvelt	168 200
Projekt 7 (Jõhvi Spordikooli hoone renoveerimine)	60 000
sh muude vahendite arvelt	60 000
Projekt 8 (Kogukonnas elamise ja toetatud elamise teenuste taristu rajamine Jõhvi Hooldekeskusesse)	310 921
sh toetuse arvelt	190 921
sh muude vahendite arvelt	120 000
Projekt 9 (Jõhvi kesklinna promenaadi ja kergliiklustee pikendamine Ahtme piirini)	425 926
sh toetuse arvelt	269 726
sh muude vahendite arvelt	156 200
Projekt 10 (Hariduslinnaku multifunktsionaalse etenduste- ja spordiväljaku rajamine)	477 750
sh toetuse arvelt	282 030
sh muude vahendite arvelt	195 720
Projekt 11 (Tänavavalgustuse rekonstrueerimise projekt)	15 000
sh muude vahendite arvelt	15 000
Projekt 12 (Kalmistu heakorramise projekt I etapp)	5 000
sh muude vahendite arvelt	5 000
Projekt 13 (Linnapargi rekonstrueerimine)	400 000
sh toetuse arvelt	400 000
Projekt 14 (Jõhvi linna Narva maantee rekonstrueerimine)	1 176 500
sh toetuse arvelt	1 000 000
sh muude vahendite arvelt	176 500

Projekt 15 (Ülesõidu tee projekteerimine ja ehitus)	125 000
sh toetuse arvelt	100 000
sh muude vahendite arvelt	25 000
Projekt 16 (Pargi tänava rekonstrueerimine)	806 011
sh muude vahendite arvelt	806 011
Projekt 17 (Hiietammiku korrastamise projekt)	10 000
sh muude vahendite arvelt	10 000
Projekt 18 (Jõhvi Vene Põhikooli staadioni renoveerimine)	450 000
sh muude vahendite arvelt	450 000
Projekt 19 (Jõhvi Lasteaiad Sipsiku maja väliterrituumi renoveerimine)	100 000
sh muude vahendite arvelt	100 000
Projekt 20 (JPLTK „Päikesekiir” (Sompa 5a) hoone rekonstrueerimine)	59 378
sh toetuse arvelt	25 989
sh muude vahendite arvelt	33 389
Projekt 21 (Jõhvi Vene Põhikooli maja ujula ventilatsioonisüsteemi rekonstrueerimine)	203 000
sh muude vahendite arvelt	203 000
KÕIK KOKKU	5 802 191
sh toetuse arvelt	2 976 882
sh muude vahendite arvelt	2 825 309

Investeeringud rahastaja toetusotsusega:

- Jõhvi Lasteaiad Sipsiku maja energiatõhususe investeeringuteks (projekt nr 5) on riigihalduse ministri 27.06.2017 käskkirjaga kinnitatud Eesti CO² saastekvoodimüügi vahenditest rahastatav arendusprojekt, milles on ette nähtud toetus kuni 183 430 eurot. Jõhvi valla omaosalus moodustab kuni 121 289 eurot;
- Jõhvi Vene Põhikooli mööbli soetuseks (nr 2) on 2019. aastal planeeritud 70 000 eurot;
- projekt „Loodus- ja tehnikavaldkonna huvihariduse keskuse rajamine“ (nr 4) rakendatakse ellu 2019 - 2020. aastal, milleks on eraldatud Eesti-Vene piiriülese koostöö programmi toetus kuni 249 572 eurot ja Jõhvi valla omaosalus moodustab kuni 40 000 eurot;
- projekt „Pargi tänava rekonstrueerimine“ (nr 16) rakendatakse ellu 2018 – 2019. aastal, milleks on eraldatud Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumi toetus 935 700 eurot;
- projekt „JPLTK „Päikesekiir“ (Sompa 5a) hoone rekonstrueerimine“ (nr 20) on kavas ellu viia 2019. aastal. Toetus Ettevõtluse Arendamise SA-lt moodustab kuni 77 965 eurot ja kaasfinantseering 25 989 eurot;
- projekt „Kogukonnas elamise teenuste taristu rajamine Jõhvi“ (nr 8) rakendatakse ellu 2018 - 2019. aastal, milleks on eraldatud Rahandusministeeriumi toetus kuni 190 921 eurot ja omaosalus moodustab kuni 120 000 eurot.

Investeeringud (projekt toetusfondi eelnimekirja kantud, rahastus taotlemisel või kavandatud taotlelda):

- Perioodil 2019 – 2021 on planeeritud investeering Jõhvi Põhikooli rekonstrueerimiseks (nr 1) summas kuni 7 210 750 eurot, taotletav toetus projektis moodustab kuni 4 756 483 eurot. Toetust taotletakse meetmest „Jätkusuutlike põhikoolide rekonstrueerimine“, omafinantseering on planeeritud summas kuni 2 454 267 eurot. Investeeringu jaoks on esitatud eeltaotlus Sihtasutusele Innove ning Vabariigi Valitsuse 13.09.2018 korraldusega nr 218 on projekt lülitatud meetme teise vooru investeeringute kavasse. Põhitaotlus on esitatud Sihtasutusele Innove 2018. aasta detsembris. 2019. aasta eelarvesse on planeeritud kulu 473 000 eurot;
- 2019 - 2022 rakendame ellu mängu- ja spordiväljakute arenguprogrammi (nr 6), millele taotleme toetust meetmest „LEADER“ ning võimaluse avanedes veel teistest toetusprogrammidest. 2019. aasta eelarvesse on planeeritud kulu summas 95 600 eurot. Samuti on 2019. aastaks planeeritud 72 600 eurot olemasolevate mänguväljakute renoveerimiseks ning uute rajamiseks (linnapargi tervisespordiplats, Narva maantee 29 ja Hariduse 9 mänguväljakud);
- 2018 – 2022 aastal taotleme toetust meetmest „Ida-Virumaa linnapiirkondade jätkusuutlik areng“ promenaadi pikenduse rajamiseks Jõhvi Kontserdimajast linna lõunapiirini (nr 9) ja hariduslinna multifunktsionaalse etenduste- ja spordiväljaku rajamiseks (nr 10). Taotletav toetus moodustab kokku kuni 3 087 550 eurot. Projekt promenaadi pikenduse rajamiseks kontserdimajast linna lõunapiirini ning hariduslinna multifunktsionaalse etenduste- ja spordiväljaku rajamine on kantud meetme tegevuskava põhinimekirja;
- linnapargi rekonstrueerimiseks (nr 13) on planeeritud arendusprojektid aastatele 2019 – 2022, mil toetusprogrammide abil on plaanis kaasata toetusvahendeid ning omavahendeid panustada kuni 1 660 790 eurot. 2019. aasta eelarvesse on planeeritud kulu summas 400 000 eurot (toetuse arvelt);

- Jõhvi kalmistu heakorrastamiseks (nr 12) on planeeritud 2021 - 2022 aastal toetust taotlema kuni 10 000 eurot Muinsuskaitseametilt ja võimaluse avanedes teistest toetusfondidest, omapanustamine on aastatel 2019 - 2022 planeeritud kuni 565 000 eurot. 2019. aastal on eelarvesse planeeritud kulu 5 000 eurot;
- tänavavalgustuse rekonstrueerimise jätkamiseks (nr 11) on planeeritud arendusprojekt aastatel 2019 - 2020, mil Keskkonnainvesteeringute Keskuse toetus on planeeritud kuni 400 000 eurot ja omafinantseerimine kuni 100 000 eurot. 2019. aasta eelarvesse on planeeritud 15 000 eurot;
- Ülesõidu tänava Jõhvi – Vasknarva maanteest idapoolse lõigu rekonstrueerimiseks (nr 15) on 2018 - 2019 aastatel planeeritud Jõhvi valla omavahendid 31 000 eurot, oodatav toetus Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumilt on kuni 100 000 eurot;
- Jõhvi linna Narva maantee osaliseks rekonstrueerimiseks (nr 14) on 2019. aastal planeeritud Jõhvi valla omavahendeid kuni 176 500 eurot, oodatav toetus Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumilt on kuni 1 000 000 eurot.
- **Investeeringud (toetusfond ja sellelt eeldatav toetussumma teadmata/täpsustamisel või investeeringud ainult valla omavahenditest):**
 - Jõhvi Vene Põhikooli hoone varuväljapääsu trepi renoveerimiseks (nr 3) on 2019. aasta eelarvesse planeeritud valla omavahendeid 17 000 eurot;
 - Jõhvi Vene Põhikooli maja ujula ventilatsioonisüsteemi rekonstrueerimiseks (nr 21) on planeeritud 203 000 eurot;
 - Jõhvi Spordikooli (spordihalli) hoone remondiks (nr 7) on 2019. aastal planeeritud omavahendeid 60 000 eurot;
 - Hiietammiku maaüksuse korrastamiseks (nr 17) on 2019. aastal planeeritud valla omavahendeid kuni 10 000 eurot;
 - Jõhvi Lasteaiad Sipsiku maja väliterritooriumi renoveerimiseks (nr 19) on planeeritud valla omavahendeid 100 000 eurot;
 - Jõhvi Vene Põhikooli staadioni renoveerimiseks (nr 18) on planeeritud valla omavahendeid 450 000 eurot (toetusprogrammide abil on plaanis kaasata toetusvahendeid).

5. FINANTSEERIMISTEHINGUD (määruse lisa 1 ja 2)

Finantseerimistegevuse eelarveosas on kajastatud kohustuste võtmine ja valla laenude põhiosade tagasimaksed. Prognosistav laenujääk seisuga 1. jaanuar 2019 moodustab 2 937,0 tuhat eurot. 2019. aastal moodustab laenude tagasimakse 582,8 tuhat eurot. Tagasimaksed toimuvad AS SEB Pangale ning SA Keskkonnainvesteeringute Keskusele.

2019 eelarve 582,8 tuhat eurot
 2018 aruanne 811,6
 2017 aruanne 747,7

Ühisveevarustuse projekti „Kohtla - Järve piirkonna ühisveevarustuse renoveerimine“ omaosaluse finantseerimiseks on võetud laenu summas 1,8 miljonit eurot SA Keskkonnainvesteeringute Keskuselt, laenu tähtajaks 27.08.2021.

2016. aasta investeeringuprojekti „Jõhvi raudteepeatuse parkimisalade rajamine ja ühendusvõimaluste parendamine“ omafinantseeringu suurendamiseks on 2016. aastal võetud laenu SEB Pank AS-lt summas 330 000 eurot.

2018. aasta eelarvesse oli planeeritud laen summas 1 000 000 eurot projekti „Jõhvi Vene Põhikooli rekonstrueerimise“ omaosaluse katteks.

Olemasolevate ja 2018. aasta eelarves planeeritud laenukohustuste tagasimaksmise ajagraafik eurodes:

Laenu väljaandja	01.01.2019	2019	2020	2021	2022	2023
SEB Pank AS	330 000	47 143	141 429	141 428	0	0
KIK SA	1 606 950	535 650	535 650	535 650	0	0
Swedbank AS	1 000 000	0	50 000	50 000	450 000	450 000
KOKKU	2 936 950	582 793	727 079	727 078	450 000	450 000

2019. aasta eelarvesse on planeeritud laen summas 1 389 800 eurot erinevate investeeringute katteks.

6. LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS (määruse lisa 1 ja 2)

2019. aasta alguse prognoositud jääk **250 339** eurot, tegelik kassajääk moodustab **1 554 620,78** eurot. (1 304 281,78)

KOFS § 27 kohaselt: eelmise aasta eelarves ettenähtud, kuid tegemata jäänud väljaminekute tegemine jooksva eelarveaastal kavandatakse kas eelarvega, kui eelarve on aasta alguseks vastu võtmata, või lisaeelarvega. Ülekantud väljaminekuid võib kasutada eelmise aasta eelarves määratud otstarbeks.

2018. aastal tegemata jäänud väljaminekud sihtfinantseerimise lepingute osas on järgmised:

Jõhvi Keskraamatukogule toetus Eesti Kultuurkapitalilt (riigieelarvelise toetuse kasutamise lepingud nr M03-18/0276L ja M03-18/0275L) ürituse läbiviimiseks summas 650 eurot;

Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskusele toetus Eesti Kultuurkapitalilt (riigieelarvelise toetuse kasutamise lepingud nr M03-18/0277L ja M03-18/0279L) ürituse läbiviimiseks summas 1 300 eurot;

Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskusele toetus Eesti Kultuurkapitalilt (riigieelarvelise toetuse kasutamise leping nr M03-18/0278L) ürituse läbiviimiseks summas 300 eurot;

Jõhvi Muusikakoolile Eesti Kooriühingult toetus summas 460 eurot;

Jõhvi Põhikoolile toetus Eesti Rahvatantsu ja Rahvamuusika Seltsilt (leping nr T-OT-2018-0250) kultuuriüritusel osalemiseks summas 1 360 eurot;

Jõhvi Põhikooli heategevusfondi jääk summas 355 eurot;

Jõhvi Põhikoolile Ida – Virumaa Omavalitsuste Liidult õpilasürituste toetus summas 350 eurot;

Jõhvi Põhikoolile toetus Eesti Kooriühingult (riigieelarvelise toetuse kasutamise lepingu nr L-OT-2017/0427) ürituse läbiviimiseks summas 900 eurot;

Jõhvi Põhikooli huvihariduse toetuse jääk summas 709 eurot;

Siseministeriumilt projektitoetus sotsiaalse kaitse valdkonnale summas 13 953 eurot.

KOKKU 20 337 eurot

2018. aastal tegemata jäänud väljaminekud sotsiaalse kaitse valdkonnas sihtfinantseerimise (tegemata jäänud väljaminekud) osas on järgmised:

toimetulekutoetuse maksmise hüvitise jääk summas 29 873,23 eurot;

raske ja sügava puudega lastele abi osutamise toetuse jääk 7 780,95 eurot;

vajaduspõhise peretoetuse maksmise hüvitise jääk summas 2 229 eurot;

asendus- ja järelhooldusteenuse toetuse jääk 54 984 eurot;

MTÜ „Koos Laste heaks” 1500 eurot;

matusetoetuse jääk (vallaraha) 2 218 eurot.

KOKKU: 98 585 eurot

2018. aastal tegemata jäänud väljaminekud (investeeringud):

Jõhvi Vene Põhikoolis erituge saavatele õpilastele spetsiaalse mööbli soetamine summas 70 000 eurot;

projekt „Pargi tänava rekonstrueerimine” summas 625 887,41 eurot;

mänguväljakute renoveerimine ning uute rajamine (linnapargi tervisespordiplats, Narva maantee 29 ja Hariduse 9 mänguväljakud) summas 72 600 eurot;

projekt „Jõhvi esmatasandi tervisekeskuse rajamine“ summas 82 500 eurot;

projekt „Kogukonnas elamise ja toetatud elamise teenuste taristu rajamine Jõhvi Hooldekeskusesse” summas 60 000 eurot;

projekt „Puuetega Laste Tugikodu Päikesekiir (Sompa 5a) hoone rekonstrueerimine” summas 33 389 eurot.

KOKKU: 944 376 eurot

7. Võrreldavad andmed 2017, 2018. aasta tegeliku ja 2019. aasta eelarve andmete kohta

Tulude nimetus	tuhandetes eurodes		
	2017 täitmine	2018 täitmine	2019 eelarve
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	12 784	14 950	15 196
Maksutulud	7 763	8 551	9 128
<i>sh tulumaks</i>	7 571	8 327	8 909
<i>sh maamaks</i>	175	184	184
<i>sh muud maksutulud</i>	17	40	35
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 177	1 223	1 272
<i>sh laekumised majandustegevusest</i>	1 177	1 223	1 272
Saadavad toetused tegevuskuludeks	3 810	5 008	4 739
<i>Muud saadud toetused tegevuskuludeks</i>	515	548	313
<i>Tasandusfond, toetusfond</i>	3 295	4 460	4 426
Muud tegevustulud	34	168	57
<i>sh laekumine vee erikasutusest</i>	18	18	18
<i>sh muud tulud</i>	16	150	39
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	11 182	13 453	14 680
ÜLDISED VALITSEMISSEKTORI TEENUSED	747	1 027	1 418
Vallavolikogu	97	123	182
Muud tegevuskulud	97	123	182
Vallavalitsus	608	880	1 086
Muud tegevuskulud	608	880	1 086
Reservfond	0	0	100
Muud tegevuskulud	0	0	100
Muud üldised valitsussektori teenused	42	24	50
Muud tegevuskulud	27	4	29
Antavad toetused tegevuskuludeks	15	20	21
AVALIK KORD JA JULGEOLEK	0	1	1
Kaitseliit	0	1	1
Antavad toetused tegevuskuludeks	0	1	1
MAJANDUS	619	775	937
Põllumajandus	7	11	13
Muud tegevuskulud	7	11	13
Maanteetransport	168	257	360
Muud tegevuskulud	168	257	360
Ühistranspordi korraldus	62	45	18
Antavad toetused tegevuskuludeks	62	45	18
Üldmajanduslikud arendusprojektid – planeerimine	11	18	56
Muud tegevuskulud	6	8	46
Antavad toetused tegevuskuludeks	5	10	10
Majanduse haldamine	371	444	490
Muud tegevuskulud	371	444	490
KESKKONNAKAITSE	452	466	775
Jäätmekäitlus	21	10	15

Muud tegevuskulud	21	10	15
Avalike alade puhastus	339	345	640
Muud tegevuskulud	339	345	640
Heitveekäitlus	8	5	10
Muud tegevuskulud	8	5	10
Saaste vähendamine	3	4	4
Muud tegevuskulud	3	4	4
Haljastus	81	102	106
Muud tegevuskulud	81	102	106
ELAMU-JA KOMMUNAALAMAJANDUS	214	295	264
Tänavavalgustus	98	97	95
Muud tegevuskulud	98	97	95
Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus	116	198	169
Muud tegevuskulud	116	198	169
TERVISHOID	8	8	4
Haiglateenused	3	5	4
Muud tegevuskulud	3	5	4
Muu tervishoid	5	3	0
Muud tegevuskulud	5	3	0
VABA AEG, KULTUUR	1 979	2 155	2 198
Jõhvi Spordikool	436	492	472
Muud tegevuskulud	436	492	472
Sporditegevus	85	94	119
Muud tegevuskulud	19	18	39
Antavad toetused tegevuskuludeks	66	76	80
Noorsootöö	5	5	34
Muud tegevuskulud	5	5	34
Vaba aja üritused	20	17	18
Muud tegevuskulud	5	3	3
Antavad toetused tegevuskuludeks	15	14	15
Jõhvi Keskraamatukogu	521	553	561
Muud tegevuskulud	521	553	561
Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskus	708	748	756
Muud tegevuskulud	708	748	756
Rahvakultuur	91	123	118
Antavad toetused tegevuskuludeks	29	48	30
Muud tegevuskulud	62	75	88
Jõhvi Muuseum	8	8	8
Antavad toetused tegevuskuludeks	8	8	8
Teatrid	13	13	14
Antavad toetused tegevuskuludeks	13	13	14
Kontsertorganisatsioonid	33	33	33
Antavad toetused tegevuskuludeks	33	33	33
Vallaleht Jõhvi Teataja	27	34	36
Muud tegevuskulud	27	34	36
Muu vaba aeg, kultuur	32	35	29

Muud tegevuskulud	32	35	29
HARIDUS	6 034	7 445	7 543
Jõhvi Lasteaiad	1 712	2 069	2 315
Muud tegevuskulud	1 712	2 069	2 315
Lasteaedade haridusalased eraldised	270	350	350
Muud tegevuskulud	270	350	350
Jõhvi Põhikool	1 324	1 619	1 661
Muud tegevuskulud	1 324	1 619	1 661
Jõhvi Vene Põhikool	1 497	2 024	1 820
Muud tegevuskulud	1 497	2 024	1 820
Koolide haridusalased eraldised	185	195	195
Muud tegevuskulud	185	195	195
Jõhvi Muusikakool	482	520	525
Antavad toetused tegevuskuludeks	1	1	1
Muud tegevuskulud	481	519	524
Jõhvi Kunstikool	209	246	255
Muud tegevuskulud	209	246	255
Koolitransport	13	19	17
Muud tegevuskulud	12	18	16
Antavad toetused tegevuskuludeks	1	1	1
Jõhvi Põhikooli koolitoit	201	224	231
Muud tegevuskulud	201	224	231
Jõhvi Vene Põhikooli koolitoit	135	171	165
Muud tegevuskulud	135	171	165
Ülalnimetatamata hariduskulud	6	8	9
Muud tegevuskulud	6	8	9
SOTSIAALNE KAITSE	1 129	1 281	1 540
Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	63	75	61
Muud tegevuskulud	34	40	23
Antavad toetused tegevuskuludeks	29	35	38
Eakate sotsiaalhoolekande asutused	167	135	142
Muud tegevuskulud	167	135	142
Muu eakate sotsiaalne kaitse	70	81	130
Muud tegevuskulud	68	79	93
Antavad toetused tegevuskuludeks	2	2	37
Laste ja noorte sotsiaalhoolekande asutused	1	66	165
Antavad toetused tegevuskuludeks	0	0	60
Muud tegevuskulud	1	66	105
Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	141	156	177
Muud tegevuskulud	59	52	70
Antavad toetused tegevuskuludeks	82	104	107
Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele	2	3	4
Muud tegevuskulud	2	3	4
Jõhvi Sotsiaalmaja	214	212	249
Muud tegevuskulud	214	212	249
Supiköök	1	1	1

Muud tegevuskulud	1	1	1
Riiklik toimetulekutoetus	300	313	336
Muud tegevuskulud	9	9	9
Antavad toetused tegevuskuludeks	291	304	327
Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	4	4	3
Muud tegevuskulud	4	4	3
Sotsiaalse kaitse haldus	183	235	272
Muud tegevuskulud	183	235	272
Investeeringustegevus kokku	-751	-596	-2 878
Põhivara müük (+)	25	3	25
Põhivara soetus (-)	-2 517	-4 973	-5 802
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	1 756	4 311	2 977
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-90	-15	-150
Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+)	92	93	92
Finantskulud (-)	-17	-15	-20
Finantseerimistegevus	-748	188	807
Kohustuste võtmine(+)	0	1 000	1 390
Kohustuste tasumine(-)	-748	-812	-583
Likviidsete varade muutus	103	-1 089	1 555
EELARVE TASAKAAL	0	0	0

Vallavalitsus