

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 netovõlakoormuse näitajad.....	7
1.5 Jõhvi valla 2019. aasta eelarve eesmärk.....	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.....	19
3.1.3 Majandus.....	20
3.1.4 Keskkonnakaitse.....	20
3.1.5 Elamu- ja kommunaalmajandus.....	21
3.1.6 Tervishoid.....	22
3.1.7 Vabaaeg ja kultuur.....	22
3.1.8 Haridus.....	23
3.1.9 Sotsiaalne kaitse.....	24
4. INVESTEERIMISTEGEVUS (määruse lisa 1 ja 2).....	27
5. FINANTSEERIMISTEHINGUD (määruse lisa 1 ja 2).....	33
6. LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS (määruse lisa 1 ja 2).....	34
7. VÕRDLUS EELARVESTRAATEGIAGA.....	35

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, eelarve seletuskirja lõpus on välja toodud olulisemad muudatused 2019. aasta eelarve projektis võrreldes kehtiva eelarvestrateegiaga. 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. aasta tegeliku, 2018. aasta oodatava ja 2019. aasta eelarve projekti andmete kohta.

1.2 Majandusprognoosid

Jõhvi valla 2019. aasta eelarve koostamisel on arvestatud Rahandusministeeriumi poolt avaldatud 2018. aasta suvise majandusprognoosi 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 kasvas 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 veoteenuste 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 äri sektori 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 suureneda 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 finantseerimistehingute 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 2018 elas Jõhvi vallas rahvastikuregistri andmete alusel 11 644 inimest, neist 0-18 aasta vanuseid 1 993 ja pensionäre 3 005.

Naiste osakaal elanikest moodustas seisuga 1. jaanuar 2018 53,9% ning meeste osakaal 46,1%. Võrreldes seisuga 1. jaanuar 2012 on Jõhvi valla elanike arv vähenenud 9,1% (1 106 elaniku võrra).

Tabel 3. Rahvaarvu dünaamika Jõhvi vallas perioodil 2012 - 2018

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Rahvaarv, 1. jaanuar	12 750	12 575	12 355	12 217	11 996	11 828	11 644
<i>sh naised</i>	6 973	6 876	6 753	6 669	6 516	6 405	6 271
<i>sh mehed</i>	5 777	5 699	5 602	5 548	5 480	5 423	5 373
Elussünnid	89	116	96	109	107	97	
Surmad	211	188	191	218	179	182	
Sisseränne	374	450	470	403	414	449	
Väljaranne	399	570	485	498	492	498	

Allikas: Rahvastikuregister

Elanike loomulik juurdekasv on viimastel aastatel vähenenud. Iive on perioodil 2012 – 2017 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 sisserände vahe kõige suurem, -120 inimest. 2017. aastal lahkus Jõhvi vallast 498 inimest, nendest 47 välismaale (Soome 14, Suurbritannia 8, Venemaa 6 jne). Rahvastikuregistri andmetel oli seisuga 01.01.2018 rahvuslik koosseis Jõhvi vallas järgmine: eestlased 3 701, venelased 5 839, valgevenelased 395, ukrainlased 331, soomlased 125, poolakad 37, leedulased 33, lätlased 30 jne. Riikliku pereregistri andmetel oli seisuga 01.01.2018 Jõhvi vallas eesti kodakondsusega 7 987, venemaa kodakondsusega 1 991, ukraina kodakondsusega elanikke 59 jne.

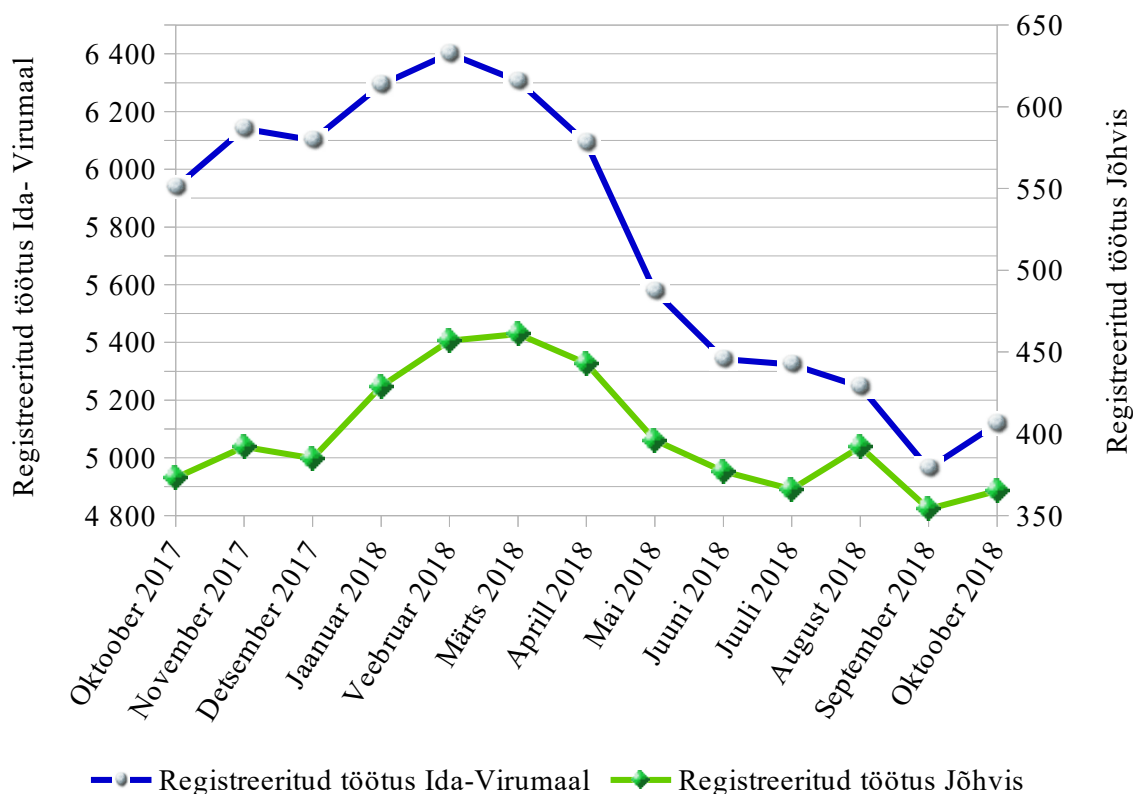
Tabel 4. Jõhvi valla demograafiline situatsioon perioodil 2013 - 2017

VANUS	2013		2014		2015		2016		2017	
	arv	osa-tähtsus	arv	osa-tähtsus	arv	osa-tähtsus	arv	osa-tähtsus	arv	osa-tähtsus
0-18	1 958	15,6	1 986	16,1	1 975	16,5	2 003	16,9	1 993	17,1
19-40	3 409	27,1	3 169	25,6	2 999	25,0	2 825	23,9	2 687	23,1
41-64	4 467	35,5	4 448	36,0	4 097	34,1	4 208	35,6	4 144	35,6
65 ja vanemad	2 741	21,8	2 752	22,3	2 925	24,4	2 792	23,6	2 820	24,2
KOKKU	12 575		12 355		11 996		11 828		11 644	

Allikas: Rahvastikuregister

Registreeritud töötuse määr oli seisuga 31.12.2017 kõrgeim Ida-Virumaal (9,5%), Põlvamaal (9,3%) ja Valgemaal (9,1%) ning madalaim Harjumaal (3,5%), Saaremaal (4,3%) ja Tartumaal (4,3%). Kõige suurema osa töötutest moodustasid teenindus- ja müügitöötajad (24%), oskustöötajad ja käsitöölised (18%) ning lihttöölised (23%). Seisuga 31.oktoober 2018 oli Töötukassas arvel olnud töötute arv Ida - Viru maakonnas 5 118, 2017. aasta oktoobrikuu lõpuks oli vastav näitaja 5 938 inimest. Seisuga 31. oktoober 2018 oli Töötukassas arvel olnud töötute arv Jõhvi vallas 365, 2017. aasta oktoobrikuu lõpuks oli vastav näitaja 373 inimest.

Joonis 1. Registreeritud töötute dünaamika Ida-Virumaal ning Jõhvi vallas perioodil oktoober 2017 kuni oktoober 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 netovõlakoormus ületanud seadusega lubatud piire.

Suuremad investeeringud, mille finantseerimine on lahendatud läbi laenu võtmise, on Jõhvi Spordihoone ehitus, projekt „Kohtla- Järve piirkonna ühisveevarustuse renoveerimine“ (projekti omaosalus) ning osaliselt projekti „Raudteejaama ja kesklinna ühendamine“ omaosalus.

Tegelik valla võlakohustuste (laenude) maht kokku moodustas seisuga 01. jaanuar 2018 3,5 miljonit eurot. Netovõlakoormuse puhul peab vald rangelt silmas printsiipi, et tegelik netovõlakoormus ei tõuseks üle 45,5%.

1.4.1 Jõhvi valla 2019. aasta eelarve netovõlakoormuse näitajad

Netovõlakoormuse arvutamisel lähtutakse KOFS § 34 lõikest 3 ja 4.

KOFS § 34 lõige 3 ütleb, et netovõlakoormus 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 arvutatud põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude kuuekordne vahe on väiksem kui 60 protsenti vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest, võib netovõlakoormus 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 netovõlakoormuse ülemmäära arvutused 2019. aasta eelarve projektist lähtuvalt:

Põhitegevuse tulem	1 099 091
6 -kordne põhitegevuse tulude ja kulude vahe	6 594 546
Põhitegevuse tulude kogusumma	15 216 317
60% põhitegevuse tulude kogusummast	9 129 790

1.5 Jõhvi valla 2019. aasta eelarve eesmärk

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

Jõhvi valla 2019. aasta eelarve **kogumahuks on planeeritud 20 285 820 eurot**. 2018. aasta esialgse kinnitatud eelarve kogumaht moodustas **20 927 200 eurot**.

Võrreldes 2018. aasta esialgse eelarvega väheneb eelarve maht 3,1% ehk 0,6 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 1,9 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 (500-lt 540-le eurole);
- Jõhvi Lasteaiad õpetajate tööjõukulused on suurendatud, et tagada alates 1. jaanuarist 2019 lasteaiaõpetaja töötasu alammäär 90% (palgamäära kasv 15%) ning magistrikraadiga või sellega võrdsustatud tasemega lasteaiaõpetajal vähemalt 100% (palgamäära 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”;
- majanduse valdkonnas on suurendatud teede ja tänavate remondi eelarvet.

Planeeritud põhivara soetuse maht investeerimistegevuses on võrreldes 2018. aastaga vähenenud (2,2 miljonit), seetõttu on veidi vähenenud ka 2019. aasta eelarve maht.

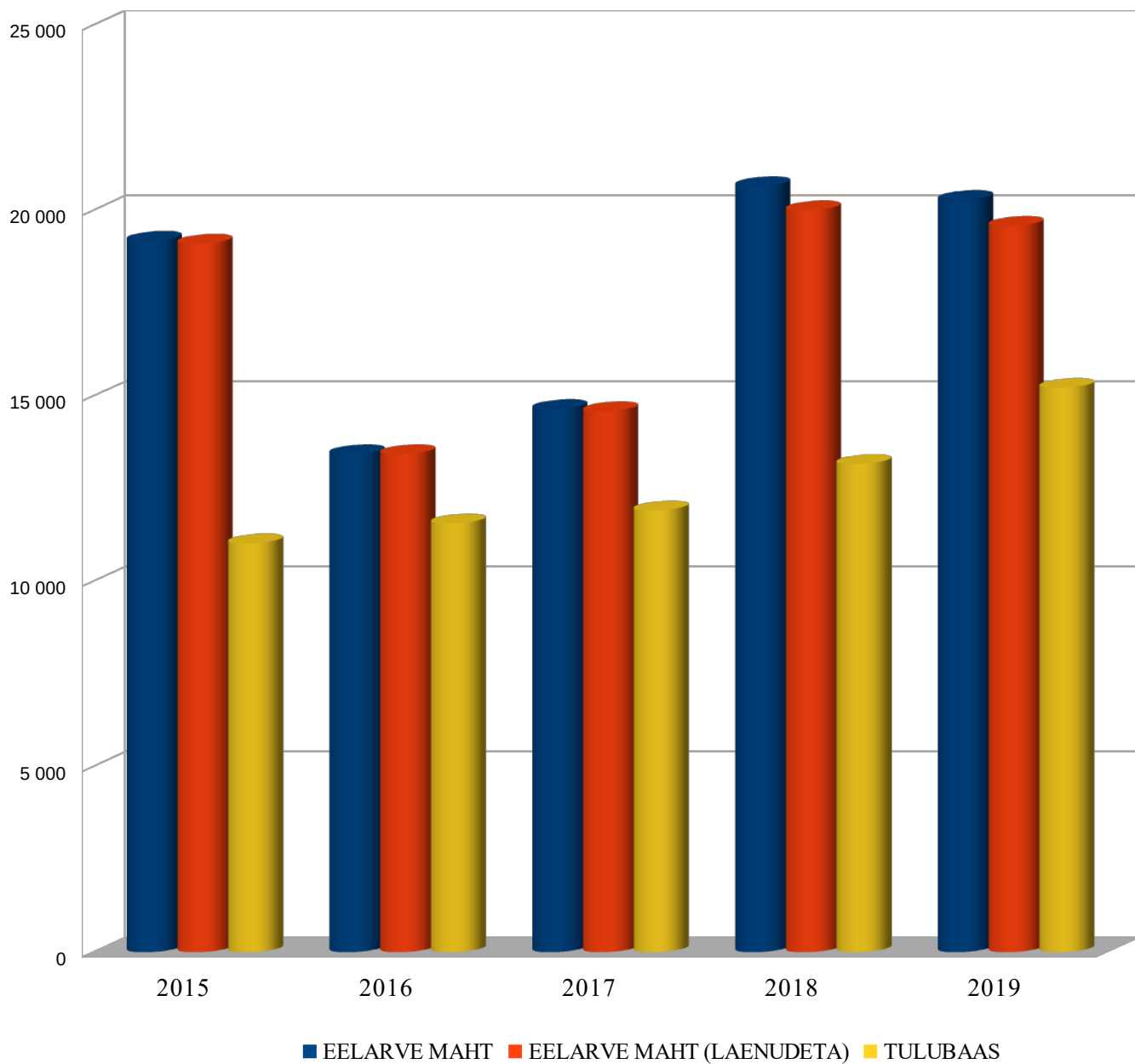
2019. aasta eelarvesse on planeeritud ka laen summas 700 000 eurot erinevate investeeringute katteks.

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

Kirje nimetus	Eelarve eurodes
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	15 216 317
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	14 117 226
PÕHITEGEVUSE TULEM	1 099 091
INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-1 466 637
EELARVE TULEM	-367 546
FINANTSEERIMISTEGEVUS	117 207
MUUTUS KASSAS JA HOIUSTES	-250 339
EELARVE MAHT	20 285 820

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

EELARVE MAHU VÕRDLUS 2015-2019



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

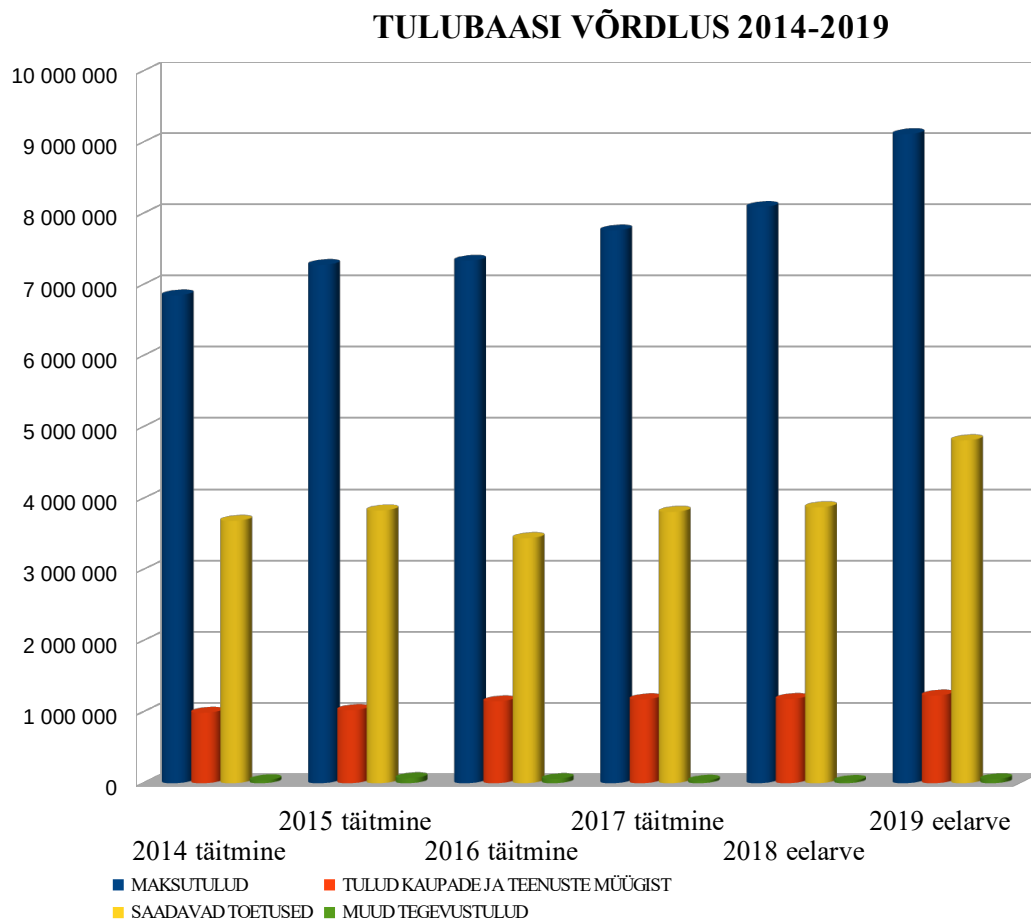
2019. aasta määruse eelnõu lisa 1 ja 2 on põhitegevuse tulud jaotatud järgmisteks liikideks:

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

Põhitegevuse tulud 2019. aasta eelarves moodustavad **15 216 317** eurot ja jagunevad järgmisteks tululiikideks:

30	Maksutulud	9 114 000
32	Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 231 417
35	Saadavad toetused tegevuskuludeks	4 814 262
350	sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	313 386
352	sh tasandusfond ja toetusfond	4 500 876
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, sealhulgas tulumaks, mis moodustab põhitegevuse tuludest üle poole ehk 59,9%. Teisel kohal on suuruselt toetuste osa, sealhulgas toetusfond ja tasandusfond, mis moodustab põhitegevuse tuludest 31,6%. Kolmandal kohal on teenuste müügist saadav tulu 8,1%. Muud tulud on valla tulude seisukohast väikese osatähtsusega.

2.1 Maksud

Laekumine maksudest on planeeritud kokku 9 114 000 eurot, mis moodustab 59,9% põhitegevuse tuludest.

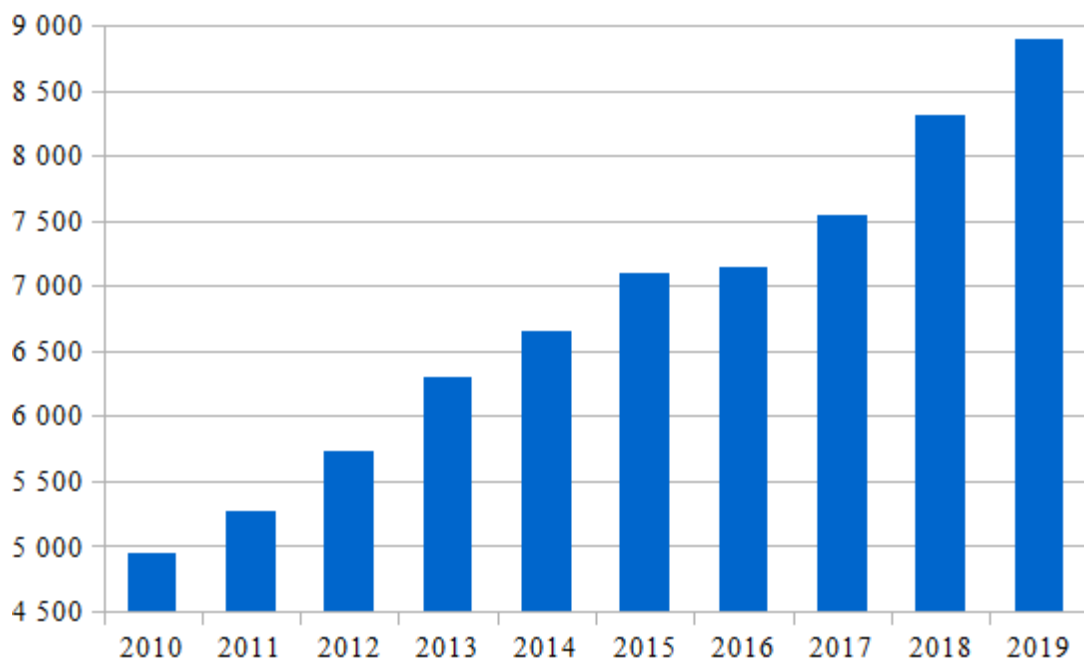
Tuludeks riiklikest maksudest on planeeritud 2019. aasta eelarvesse 9 079 000 eurot, mis moodustab põhitegevuse tuludest 59,7%. Tuluallikateks on kaks maksu, millest üksikisiku tulumaks moodustab 58,5 % ja maamaks 1,2%.

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 8 895 000 eurot so 58,5% põhitegevuse tuludest. 2019. aasta eelarvesse on üksikisiku tulumaks planeeritud 7,0% kasvuga 2018. aasta oodatavast laekumisest.

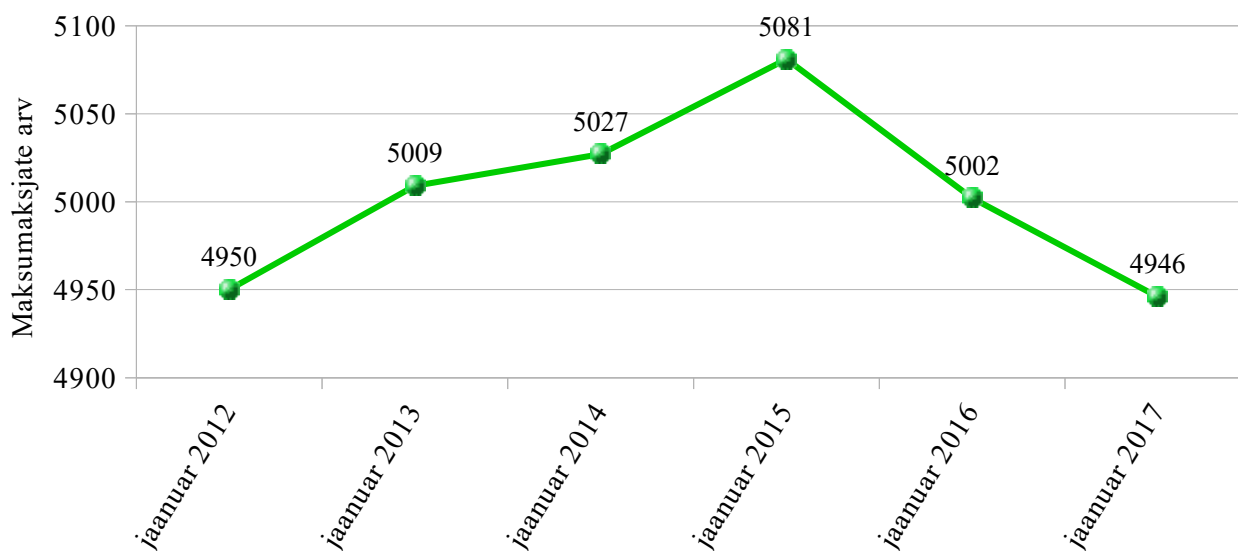
Joonis 4. Üksikisiku tulumaksu laekumise dünaamika Jõhvi vallas perioodil 2010 - 2019:



2019 eelarve 8 895 000 eurot 107,0%
2018 oodatav 8 314 085 eurot 109,8%
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“. Residendist füüsilise isiku maksustatavast tulust laekub 2019. aastal elukohajärgsele kohalikule omavalitsusele 11,84%.

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



Ülaltoodud andmed näitavad, et suuremad ja väiksemad koondamised 2016. aastal (Eesti Energia Kaevanduste Estonia kaevandusest, Narva karjäärist, VKG-st, Narva Bussivedudest jne.) regioonis on mõjutanud maksumaksjate arvu Jõhvi vallas.

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	5 144
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	8 313 085	8 895 000
Tulumaksu laekumise kasv	6,6	0,5	6,1	9,8	7,0
Tulumaksu eraldamise %	11,6	11,6	11,6	11,84	11,84

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	100,5%
2018 oodatav	183 124 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	111,2%
2018 oodatav	31 474 eurot	
2017 aruanne	17 157 eurot	

2.2 Kaupade ja teenuste müük

Kaupade ja teenuste müüki on kavandatud eelarvesse 1 231 417 eurot, mis moodustab 8,1% põhitegevuse tuludest. Kaupade ja teenuste müügist saadav tulu on 2019. aasta eelarves võrreldes 2018. aasta oodatavaga 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 103,4%
2018 oodatav 10 300 eurot
2017 aruanne 8 910 eurot

2.2.2 Laekumised majandustegevusest

2.2.2.1 Laekumised haridusasutuste majandustegevusest summas 923 655 eurot, moodustavad põhitegevuse tuludest 6,1 % 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 õppetasud
- Jõhvi Muusikakooli õppetasud
- 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 kohalike omavalitsustelt järgmiselt: põhikoolide osas 270 000 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 õppetasud 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 923 655 eurot 106,2%
2018 oodatav 870 030 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 97,9%
2018 oodatav 35 080 eurot
2017 aruanne 30 207 eurot

2.2.2.3 Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest on planeeritud summas 118 160 eurot, mis moodustavad 0,8% 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 „Õppetasadude suuruse kinnitamine Jõhvi Spordikoolis“. Jõhvi Spordikoolil on õppetasu määr 12 eurot õpilase kohta õppeperioodil (tennis) ja 7 eurot (muud erialad). Laekumisi kohalikelt omavalitsustelt õpilaskoha eest on 2019. aasta eelarvesse planeeritud 43 000 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 118 160 eurot 103,1%
2018 oodatav 114 590 eurot
2017 aruanne 100 427 eurot

2.2.2.4 Laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest summas 86 350 eurot moodustavad põhitegevuse tuludest 0,6%.

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 86 350 eurot 101,9%
2018 oodatav 84 750 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 47 309 eurot.

2019 eelarve 47 309 eurot 99,0%
2018 oodatav 47 809 eurot
2017 aruanne 35 257 eurot

2.2.2.6 Laekumiste all õiguste müügist on kavandatud eelarvesse summas 10 965 eurot, s o 0,1% põhitegevuse tuludest. Tulu laekub hoonestusõiguse seadmise ja kasutamiseõiguse tasuna.

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

2.3 Toetused

Toetustena on kavandatud laekumisi valla eelarvesse 4 814 262 eurot 31,6 % 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 63,5%
2018 oodatav 493 650 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 3 750 876 eurot, 24,7 % 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
- matusetoetus
- asendus- ja järelhooldusteenuse toetus

Toetusfond on planeeritud aastaks 2019 2018. aasta tasemel. 2018. aastast on haridustoetusse lisatud tõhustatud või erituge saavate õpilaste tegevuskulude toetus. Omavalitsusüksusele tehakse riigieelarvest hariduskuludeks eraldi 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 matusetoetuse meede. Alates 2017. aasta sügisest lisandusid toetusfondi koolieelsete lasteasutuste toetus ja huvitegevuse toetus.

Toetusfondi laekumised:

2019 eelarve 3 750 876 eurot 99,4%
2018 oodatav 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 oodatav 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 36,0%
2018 oodatav 157 386 eurot
2017 aruanne 34 450 eurot

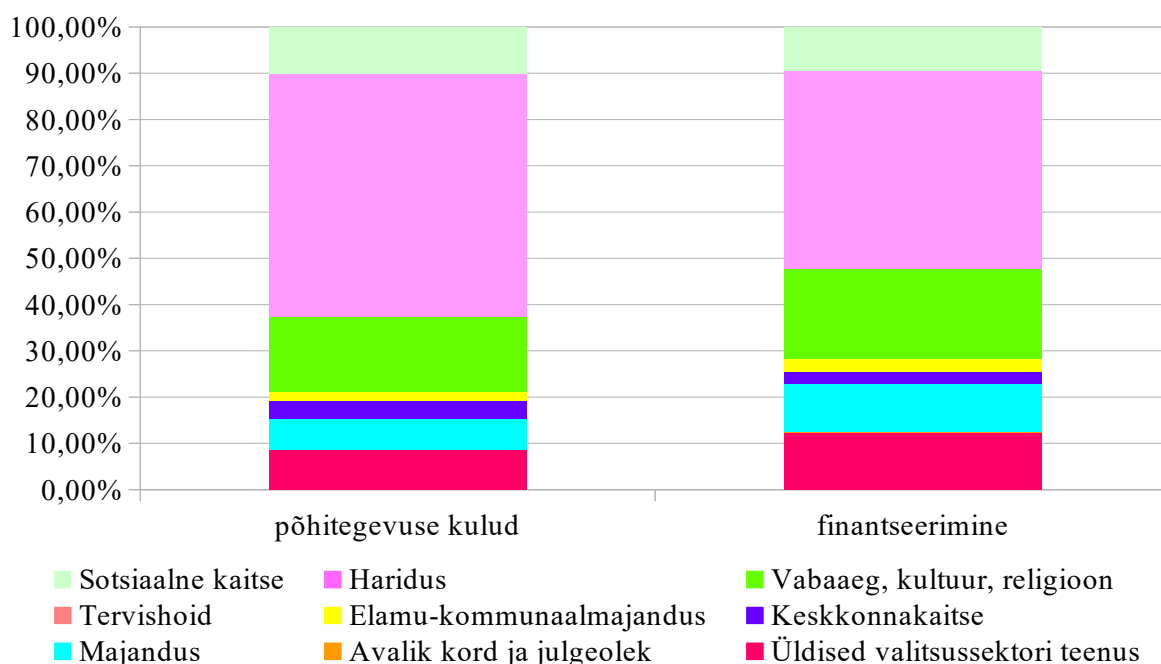
3. PÕHITEGEVUSE K U L U D (määruse lisa 1 ja 2)

Põhitegevuse kulude jaotust tegevusvaldkondade lõikes on näha tabelis 5 ja joonisel 6. Kõige suuremate kuludega valdkonnaks on haridus 52,6% põhitegevuse kulude mahust ning teisel kohal on kultuur 15,2%.

Tabel 5. Põhitegevuse kulude jaotus tegevusvaldkondade lõikes:

	Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Omatulud	Finantseerimis-eelarve
01	ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED	1 444 628	62 476	1 382 152
03	AVALIK KORD JA JULGEOLEK	1 000	0	1 000
04	MAJANDUS	912 081	0	912 081
05	KESKKONNAKAITSE	544 333	255 073	289 260
06	ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS	264 322	20 000	244 322
07	TERVISHOID	3 500	0	3 500
08	VABAAEG, KULTUUR, RELIGIOON	2 144 275	453 876	1 690 399
09	HARIDUS	7 424 299	3 022 798	4 401 501
10	SOTSIAALNE KAITSE	1 378 788	590 010	788 778
	Kokku	14 117 226	4 404 233	9 712 993

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 1 444,6 tuhat eurot, mis moodustavad valla põhitegevuse kulude mahust 10,2 %.

Valdkonna kulud on olnud järgmised:

2019 eelarve 1 444,6 tuhat eurot 132,0%

2018 oodatav 1 094,2 eurot

2017 aruanne 747,2 eurot

Finantseerimiseelarve moodustab 1 382,2,3 tuhat eurot.

Tegevusala kood			Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Omatulud	Finantseerimis-eelarve
01			ÜLDVALITSEMINE			
	01	111	Vallavolikogu	182 049	0	182 049
	01	112	Vallavalitsus	1 122 276	62 476	1 059 800
	01	114	Reservfond	90 000	0	90 000
	01	600	Muud teenused	50 303	0	50 303
			Kokku	1 444 628	62 476	1 382 152

Kulude suurenemine valdkonnas on tingitud 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” ning Jõhvi Vallavolikogu määrusest nr 24 „Volikogu liikmetele tööst osavõtu eest tasu ja volikogu ülesannete täitmisel tehtud kulutuste eest hüvitise suuruse määramise ja maksmise kord”. Vallavalitsuse majandamiskulude eelarvet on suurendatud andmekaitsest tulenevalt (koolitused ja inventar). Muude teenuste alla on planeeritud Riigikogu ja Euroopa Parlamendi valimiste korraldamise kulud summas 29,4 tuhat eurot ning liikmemaksud (IVOL, Linnade Liit). Reservfondi mahtu on suurendatud võrreldes 2018. aasta eelarvega summas 30,0 tuhat eurot. Toetus summas 62,4 tuhat eurot eraldatakse toetusfondist perekonnaseisutoimingute läbiviimiseks.

Reservfond moodustab valla põhitegevuse kulude mahust 0,6 %.

2019 eelarve 90,0 tuhat eurot 150%

2018 eelarve 60,0

2017 eelarve 60,0

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 oodatav 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	Finantseerimiseelarve
03			AVALIK KORD		
	03	600	Kaitseliit	1 000	1 000
			Kokku	1 000	1 000

3.1.3 Majandus

Majanduse valdkond kulude eelarvega summas 912,1 tuhat eurot moodustab põhitegevuse kulude mahust 6,5%.

Majanduse valdkonna kulud aastate lõikes on olnud:

2019 eelarve 912,1 tuhat eurot 115,5%

2018 oodatav 789,8 eurot

2017 aruanne 616,7 eurot

Finantseerimiseelarve moodustab 912,1 tuhat eurot.

Tegevusala kood			Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Finantseerimiseelarve
04			MAJANDUS		
	04	900	Majanduse haldamine	478 376	478 376
	04	210	Põllumajandus	13 406	13 406
	04	512	Ühistranspordi korraldamine	4 700	4 700
	04	510	Maanteetransport	359 881	359 881
	04	740	Üldmajanduslikud arendusprojektid	55 718	55 718
			Kokku	912 081	912 081

Tänavate korrashoiu eesmärgil on suurendatud maanteetranspordi tegevusalas teede remondi eelarvet võrreldes 2018. aasta eelarvega 66,1%, ühistranspordi eelarve on vähenenud seoses Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumi piletihinnamäärusega, mis võimaldab maakondlikel bussiliinidel tasuta transporti pakkuda.

3.1.4 Keskkonnakaitse

Kulud valdkonnas tervikuna moodustavad 544,3 tuhat eurot, mis moodustab põhitegevuse kulude eelarvest 3,9%.

2019 eelarve 544,3 tuhat eurot 115,8%

2018 oodatav 470,1

2017 aruanne 451,8

Finantseerimiseelarve 289,3 tuhat eurot.

Keskkonnakaitse valdkonnas on kulusid suurendatud vastavalt vajadusele haljastuse tegevusalas.

Alates 2004. aastast hakkasid KOV-d saama veofirmadelt saastetasu tema territooriumil asuvasse prügilasse jäätmete viimise eest. 2016. aastaks oli tasu laekumine oluliselt vähenenud, sest jäätmete prügilasse panemise asemel läks see põletusse, mille eest tasu ei laekunud. Seetõttu on toetusfondi lisandunud jäätmehoolduse arendamise toetus summas 15 000 eurot, mis asendab KOV-le laekunud jäätmehoolduse kulude katteks mõeldud saastetasu.

Tegevusala kood			Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Omatulud	Finantseerimis-eelarve
05			KESKKONNAKAITSE			
	05	100	Jäätmekäitlus (prügiveedu)	15 000	15 000	0
	05	101	Avalike alade puhastus	415 214	240 073	175 141
	05	200	Heitveekäitlus	10 299	0	10 299
	05	300	Saaste vähendamine	4 000	0	4 000
	05	400	Maastiku kaitse ja haljastus	99 820	0	99 820
			Kokku	544 333	255 073	289 260

3.1.5 Elamu- ja kommunaalmajandus

Kulud valdkonnas tervikuna moodustavad 264,3 tuhat eurot, mis moodustavad põhitegevuse kulude mahust 1,9%.

2019 eelarve 264,3 tuhat eurot 112,2%

2018 oodatav 235,6

2017 aruanne 214,1

Finantseerimiseelarve moodustab 244,3 tuhat eurot.

Muude tegevuste eelarvesse on planeeritud kalmistu, 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 2018. aastal läbiviidud hankest).

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	20 000	139 522
			Kokku	264 322	20 000	244 322

3.1.6 Tervishoid

Kulud valdkonnas moodustavad 3,5 tuhat eurot, mis moodustavad 0,1 % põhitegevuse kulude mahust.

2019 eelarve 3,5 tuhat eurot 63,6%
 2018 oodatav 5,5
 2017 aruanne 7,9

Finantseerimiseelarve moodustab 3,5 tuhat eurot.

2017. aasta eelarvest on finantseeritud 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 Vabaaeg ja kultuur

Vabaaaja ja kultuuri kulud moodustavad 2 144,3 tuhat eurot, mis moodustavad põhitegevuse kulude mahust 15,2%. Valdkonna omatulud moodustavad 453,9 tuhat eurot.

Vabaaaja ja kultuurikulude eelarvet iseloomustavad järgmised võrreldavad andmed:

2019 eelarve 2 144,3 tuhat eurot 98,7%
 2018 oodatav 2 171,8 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)
 2017 aruanne 1 978,6 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

Finantseerimiseelarve moodustab 1 690,4 tuhat eurot.

Tegevusala kood			Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Omatulud	Finantseerimis-eelarve
08			VABAAEG, KULTUUR, RELIGIOON			
	08	102	Sporditegevus	118 864	0	118 864
	08	102	Jõhvi Spordikool	444 540	118 160	326 380
	08	107	Noorsootöö	34 280	0	34 280
	08	109	Vaba aja üritused	18 216	0	18 216
	08	201	Jõhvi Keskraamatukogu	557 176	304 366	252 810
	08	202	Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskus	754 517	29 000	725 517
	08	202	Rahvakultuur	97 145	0	97 145
	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	2 144 275	453 876	1 690 399

Valdkonna all kuulub väljamaksmisele vastavalt Jõhvi Linnavolikogu otsusele nr 123 26. augustist 2004 rendikulu summas 255,6 tuhat eurot Riigietendusasutusele Eesti Kontsert ning vastavalt koostöölepingule 15. juunist 2005 kuulub 2018. aastal väljamaksmisele 76,4 tuhat eurot Jõhvi Kontserdimajas asuva Kultuuri- ja Huvikeskuse majanduskulude katmiseks.

2019. aastal läbiviidavate projektide ja ürituste tegevustoetuste lisamine vallaasutuste eelarvesse toimub peale rahastamislepingute sõlmimist.

Spordiorganisatsioonide rahastamine on planeeritud 2019. aasta eelarvesse 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. 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 preemia 1 000 eurot. Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskuse koosseisuliste töötajate palgamäärasid on suurendatud 8%. Kultuuri valdkonda on esmakordselt planeeritud kulud rahvasporditegevuste läbiviimiseks summas 26,0 tuhat eurot (osalemine Eesti omavalitsuste talimängudel, Eestimaa suvemängudel jne) ning Noorteparlamendi tegevuseks summas 30,0 tuhat eurot.

3.1.8 Haridus

Valdkonna kulud moodustavad 7 424,3 tuhat eurot, mis moodustavad 52,6 % põhitegevuse kulude mahust.

2019 eelarve 7 424,3 tuhat eurot 103,4%

2018 oodatav 7 234,8 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

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

Finantseerimiseelarve moodustab 4 401,5 tuhat eurot.

Haridusvaldkonna omatulud moodustavad kokku 3 022,8 tuhat eurot. Finantseeritavate haridustoetustena moodustavad tulud 2 844,5 tuhat eurot.

2019. aastal läbiviidavate projektide ja ürituste tegevustoetuste lisamine eelarvesse toimub peale rahastamislepingute sõlmimist.

Jõhvi Lasteaiad õpetajate tööjõukulused on suurendatud, et tagada alates 1. jaanuarist 2019 lasteaiaõpetaja töötasu alammäär 90% (palgamäära kasv 15%) ning magistriskraadiga 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 avamisega 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	2 321 944	601 704	1 454 352
	09	110	Lasteaedade haridusalased eraldised	342 100	0	342 100
	09	212	Jõhvi Põhikool	1 656 947	1 333 148	323 799
	09	212	Jõhvi Vene Põhikool	1 719 720	1 391 449	328 271
	09	220	Koolide haridusalased eraldised	184 100	0	184 100
	09	510	Jõhvi Muusikakool	524 672	112 549	412 123
	09	510	Jõhvi Kunstikool	254 946	49 071	205 875
	09	600	Koolitransport	16 900	0	16 900
	09	601	Jõhvi Põhikooli koolitoit	228 838	194 383	34 455
	09	601	Jõhvi Vene Põhikooli koolitoit	165 023	99 025	65 998
	09	800	Ülalnimetatamata hariduskulud	9 109	0	9 109
			Kokku	7 424 299	3 022 798	4 401 501

3.1.9 Sotsiaalne kaitse

2019. aasta sotsiaalhoolekande põhitegevuse kulude eelarve maht moodustab 1 378,8 tuhat eurot, mis moodustab põhitegevuse kuludest 9,8%.

2019 eelarve 1 378,8 tuhat eurot 98,6%

2018 oodatav 1 398,8

2017 aruanne 1 138,4

Finantseerimiseelarve moodustab 788,8 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	59 431	16 928	42 503
	10	200	Eakate sotsiaalhoolekande asutused	141 480	0	141 480

	10	201	Muu eakate sotsiaalne kaitse	94 502	6 250	88 252
	10	400	Laste ja noorte sotsiaalhoolekande asutused	110 035	109 605	430
	10	402	Muu perekondade ja laste sots. kaitse	150 920	66 949	83 971
	10	600	Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele	3 900	0	3 900
	10	700	Jõhvi Sotsiaalmaja	237 094	80 100	156 994
	10	700	Supiköök	1 000	0	1 000
	10	701	Riiklik toimetulekutoetus	306 438	306 438	0
	10	702	Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	3 000	0	3 000
			Kokku	1 378 788	590 010	788 778

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 täpsustuvad eelarve teisel lugemisel.

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 oodatav 532,6

2017 aruanne 369,2

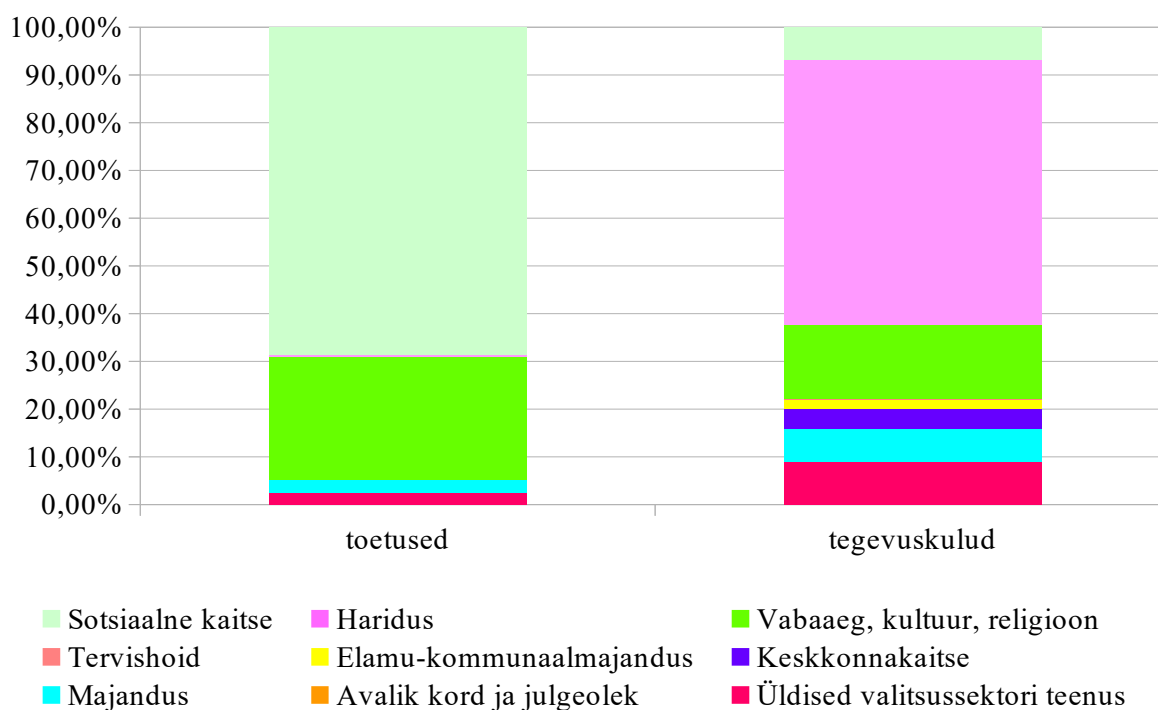
Kohaliku omavalitsuse finantsjuhtimise seaduse (KOFS) uue jaotuse järgi on põhitegevuse kulud järgmised:

- muud tegevuskulud (94,7% 2019. aasta põhikulude eelarve mahust)
- antavad toetused tegevuskuludeks (5,3% 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	1 423 748	1 444 628
AVALIK KORD JA JULGEOLEK	1 000	0	1 000
MAJANDUS	10 223	901 858	912 081
KESKKONNAKAITSE	0	544 333	544 333
ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS	10 000	254 322	264 322
TERVISHOID	0	3 500	3 500
VABAAEG, KULTUUR, RELIGIOON	208 184	1 936 091	2 144 275
HARIDUS	1 680	7 240 619	7 424 299
SOTSIAALNE KAITSE	490 034	888 754	1 378 788
Kokku	742 001	13 375 225	14 117 226

Joonis 7. Põhitegevuse kulude jaotus tegevusvaldkondade lõikes:



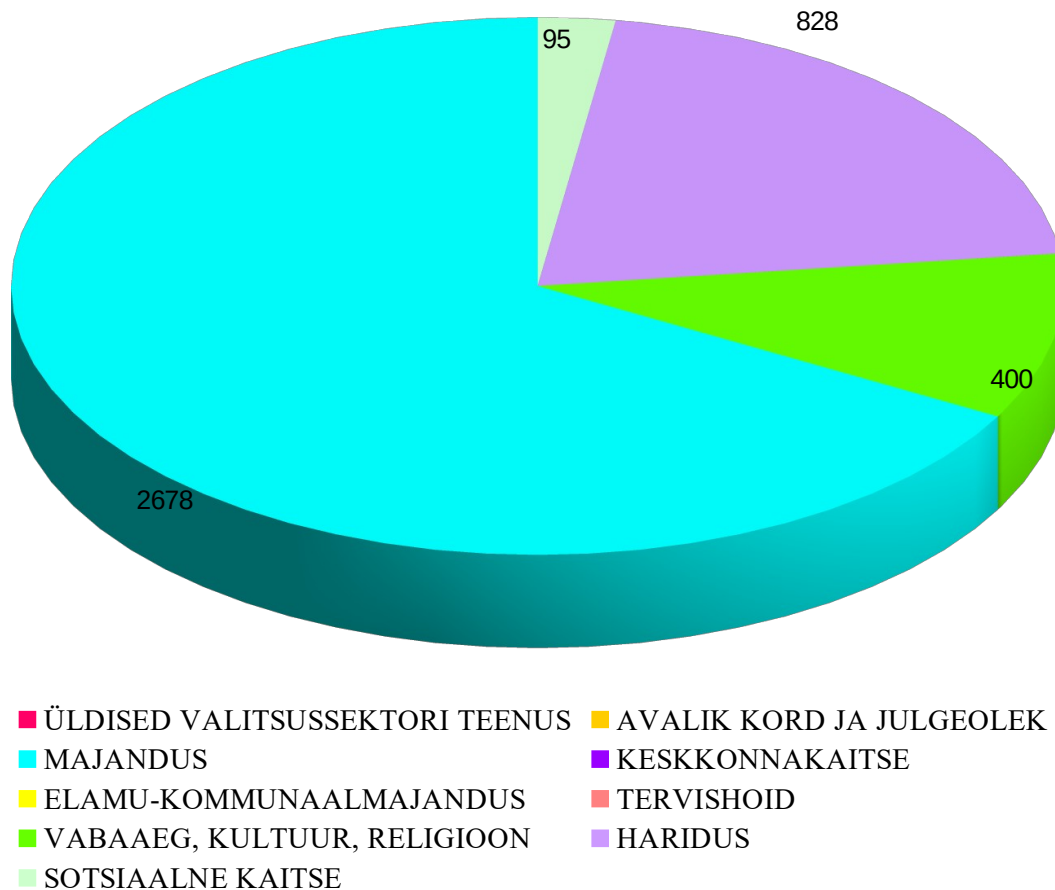
Kõige suuremad kulud toetuste väljamaksmisel on sotsiaalse kaitse valdkonnal, 3,5% põhitegevuse kulude mahust, teisel kohal on kultuuri valdkond 1,5% ning kolmas valitsemine 0,1%.

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 4 002 054 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 66,9%, kultuuri valdkonna toetus 10,0%, sotsiaalse kaitse valdkonna toetus 2,4% ja hariduse valdkonna investeeringute toetus moodustab 20,7% planeeritavast toetusest.

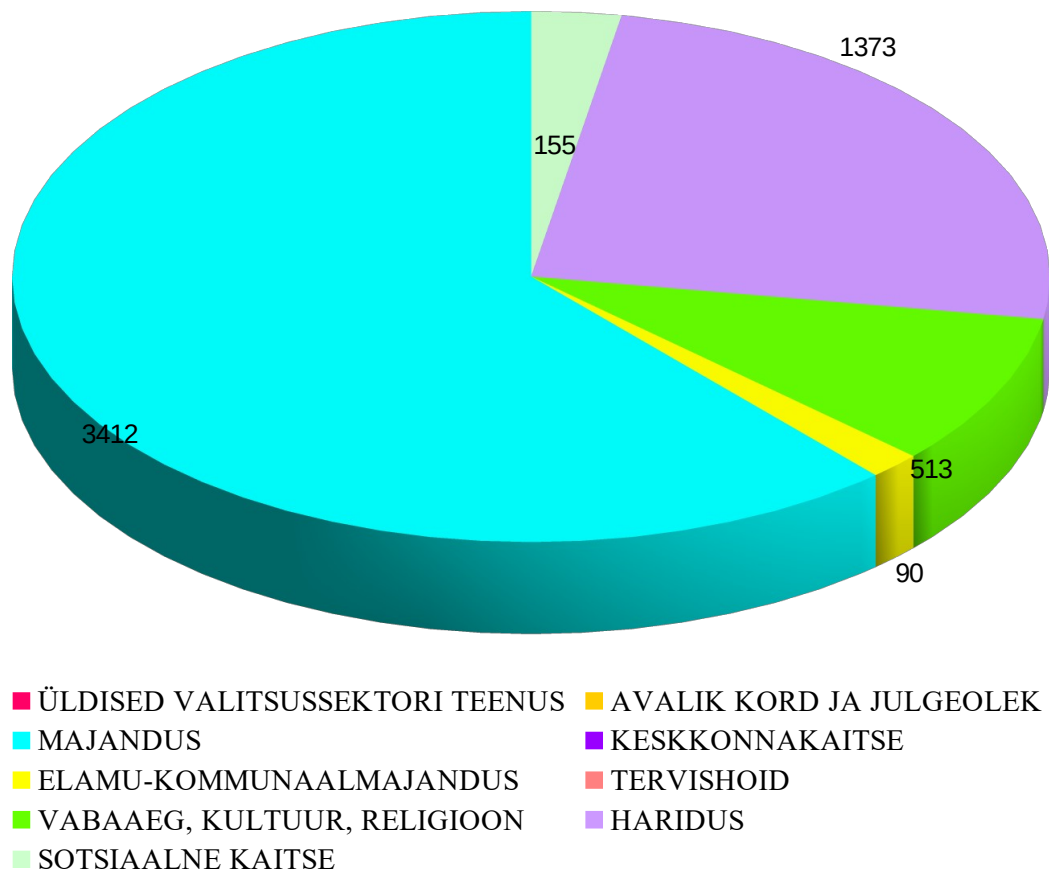
Investeeringustegevuse kuludes on kajastatud järgmised kanded (-):

1. Põhivara soetus summas 5 542 801 eurot;
2. Investeeringu toetus summas 5 500 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. Laenu intresside tasumine summas 20 000 eurot.

2019. aasta eelarvesse on planeeritud toetus summas 5 500 eurot osalemiseks Leader projektis „Tammiku spordi- ja mänguväljaku rekonstrueerimine” omaosaluse katteks. Projekti "Jõhvi valla puuetega inimeste eluaseme füüsiline rakendamine" on planeeritud sihtfinantseerimine 2019. aastal 17 500 eurot ning 2020. aastal 7 500 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 61,6%, elamu- ja kommunaalmajanduse kulud 1,6%, kultuuri valdkonna kulud 9,2%, sotsiaalse kaitse kulud 2,8%, ning hariduse valdkonna investeeringute kulud moodustavad 24,8% 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 maja ujula ventilatsioonisüsteemi rekonstrueerimine)	203 000
sh muude vahendite arvelt	203 000
Projekt 3 (Jõhvi Vene Põhikooli mööbli soetamine)	70 000
sh muude vahendite arvelt	70 000
Projekt 4 (Jõhvi Vene Põhikooli hoone varuväljapääsu trepi renoveerimine)	17 000
sh muude vahendite arvelt	17 000
Projekt 5 (Loodus- ja tehnikavaldkonna huvihariduse keskuse rajamine)	144 786
sh toetuse arvelt	124 786
sh muude vahendite arvelt	20 000
Projekt 6 (Jõhvi Lasteaiad Sipsiku maja elektrisüsteemi ja paigaldise renoveerimine)	160 000
sh toetuse arvelt	120 000
sh muude vahendite arvelt	40 000
Projekt 7 (Jõhvi Lasteaiad Sipsiku maja hoone renoveerimine CO2 projekt)	304 719
sh toetuse arvelt	183 430
sh muude vahendite arvelt	121 289
Projekt 8 (Mängu- ja spordiväljakute arenguprogramm)	95 600
sh muude vahendite arvelt	95 600
Projekt 9 (Jõhvi Spordikooli fuajee pealse lamekatuse remont)	7 314
sh muude vahendite arvelt	7 314
Projekt 10 (Lemmikloomade kalmistu projekt)	10 000
sh muude vahendite arvelt	10 000
Projekt 11 (Kogukonnas elamise ja toetatud elamise teenuste taristu rajamine Jõhvi Hooldekeskusesse)	155 461
sh toetuse arvelt	95 461
sh muude vahendite arvelt	60 000
Projekt 12 (Jõhvi kesklinna promenaadi ja kergliiklustee pikendamine Ahtme piirini)	1 015 975
sh toetuse arvelt	859 775
sh muude vahendite arvelt	156 200
Projekt 13 (Hariduslinnaku multifunktsionaalse etenduste- ja spordiväljaku rajamine)	914 322
sh toetuse arvelt	718 602
sh muude vahendite arvelt	195 720
Projekt 14 (Tänavavalgustuse rekonstrueerimise projekt)	15 000
sh muude vahendite arvelt	15 000

Projekt 15 (Kalmistu heakorrastamise projekt I etapp)		65 000
	sh muude vahendite arvelt	65 000
Projekt 16 (Linnapargi rekonstrueerimine)		400 000
	sh toetuse arvelt	400 000
Projekt 17 (Jõhvi linna Narva maantee rekonstrueerimine)		1 176 500
	sh toetuse arvelt	1 000 000
	sh muude vahendite arvelt	176 500
Projekt 18 (Ülesõidu tee projekteerimine ja ehitus)		125 000
	sh toetuse arvelt	100 000
	sh muude vahendite arvelt	25 000
Projekt 19 (Pargi tänava rekonstrueerimine)		180 124
	sh muude vahendite arvelt	180 124
Projekt 20 (Hiietammiku korrastamise projekt)		10 000
	sh muude vahendite arvelt	10 000
KÕIK KOKKU		5 542 801
	sh toetuse arvelt	4 002 054
	sh muude vahendite arvelt	1 540 747

Investeeringud rahastaja toetusotsusega:

- Jõhvi Lasteaiad Sipsiku maja energiatõhususe investeeringuteks (projekt nr 7) 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;
- projekt „Loodus- ja tehnikavaldkonna huvihariduse keskuse rajamine“ (nr 5) 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 19) rakendatakse ellu 2018 – 2019. aastal, milleks on eraldatud Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumi toetus 935 700 eurot;
- projekt „Kogukonnas elamise teenuste taristu rajamine Jõhvi“ (nr 11) 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 esitatakse Sihtasutusele Innove hiljemalt 01.12.2018. 2019. aasta eelarvesse on planeeritud kulu 473 000 eurot;
- 2019. aastaks taotleme toetust hasartmängumaksu tuludest antavast regionaalsete investeeringute toetuskeemist, et korrastada Jõhvi Lasteaiad hooneid (nr 6);
- 2019 - 2022 rakendame ellu mängu- ja spordiväljakute arenguprogrammi (nr 8), millele taotleme toetust meetmest „LEADER“ ning võimaluse avanedes veel teistest toetusprogrammidest. 2019. aasta eelarvesse on planeeritud kulu summas 95 600 eurot;
- 2018 – 2022 aastal taotleme toetust meetmest „Ida-Virumaa linnapiirkondade jätkusuutlik areng“ promenaadi pikenduse rajamiseks Jõhvi Kontserdimajast linna lõunapiirini (nr 12) ja hariduslinna multifunktsionaalse etenduste- ja spordiväljaku rajamiseks (nr 13). Taotletav toetus moodustab kokku kuni 3 087 550 eurot. Projekt promenaadi pikenduse rajamiseks kontserdimajast linna lõunapiirini (nr 12) ning hariduslinna multifunktsionaalse etenduste- ja spordiväljaku rajamine (nr 13) on kantud meetme tegevuskava põhinimekirja;
- linnapargi rekonstrueerimiseks (nr 16) 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 15) on planeeritud 2021 - 2022 aastal toetust taotlelda 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 65 000 eurot;

- tänavavalgustuse rekonstrueerimise jätkamiseks (nr 14) 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 18) 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 17) 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 maja ujula ventilatsioonisüsteemi rekonstrueerimiseks (nr 2) on 2019. aastal planeeritud valla omavahendeid 203 000 eurot;
- Jõhvi Vene Põhikooli mööbli soetuseks (nr 3) on 2019. aastal planeeritud 70 000 eurot;
- Jõhvi Vene Põhikooli hoone varuväljapääsu trepi renoveerimiseks on 2019. aasta eelarvesse planeeritud valla omavahendeid 17 000 eurot;
- Jõhvi Spordikooli (spordihalli) fuajee pealse lamekatuse remondiks (nr 9) on 2019. aastal planeeritud omavahendeid 7 314 eurot;
- lemmikloomade kalmistu rajamiseks (nr 10) on 2019. aastal planeeritud valla omavahendeid kuni 10 000 eurot;
- Hiietammiku maaüksuse korrastamiseks (nr 20) on 2019. aastal planeeritud valla omavahendeid kuni 10 000 eurot.

5. FINANTSEERIMISTEHINGUD (määruse lisa 1 ja 2)

Finantseerimistegevuse eelarveosas on kajastatud kohustuste võtmine ja valla laenude põhiosade tagasimaksed. Prognositud 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 oodatav 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 (laenu väljavõetav osa veel täpsustub).

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 700 000 eurot erinevate investeeringute katteks.

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

2019. aasta alguse prognoositav kassajääk moodustab 250 339 eurot (täpsustub). 2019. aasta eelarve on planeeritud aasta lõpus 0 jäägiga (tasakaalus).

KOFS § 27 kohaselt: eelmise aasta eelarves ettenähtud, kuid tegemata jäänud väljaminekute tegemine (näiteks projekt „Jõhvi esmatasandi tervisekeskuse rajamine”) jooksva eelarveaastal kavandatakse kas eelarvega, kui eelarve on aasta alguseks vastu võtmata, või lisaeelarvega. Ülekantud väljaminekuid võib kasutada eelmise aasta eelarves määratud otstarbeks. Täpsemad andmed esitab vallavalitsus eelnõu teiseks lugemiseks.

7. VÕRDLU EELARVESTRAATEEGIAGA

Jõhvi valla arengukava 2019 – 2025 koos eelarvestrateegiaga aastateks 2019 - 2022 kinnitati volikogus 11. oktoobril 2018. aastal. 2019. aasta eelarve projekti koostamise ajaks on muudatused võrreldes eelarvestrateegiaga järgmised:

Tulude nimetus	2019 eelarve projekt	2018 kinnitatud strateegia	eelarve ja strateegia erinevus
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	15 216	15 088	128
Maksutulud	9 114	9 096	18
<i>sh tulumaks</i>	8 895	8 895	0
<i>sh maamaks</i>	184	181	3
<i>sh muud maksutulud</i>	35	20	15
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 231	1 161	70
Saadavad toetused tegevuskuludeks	4 814	4 799	15
<i>Tasandusfond, toetusfond</i>	<i>4 501</i>	<i>4 486</i>	<i>15</i>
Muud tegevustulud	57	32	25
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	14 117	13 536	581
ÜLDISED VALITSEMISSEKTORI TEENUSED	1 445	1 411	34
AVALIK KORD JA JULGEOLEK	1	1	0
MAJANDUS	912	795	117
KESKKONNAKAITSE	544	472	72
ELAMU-JA KOMMUNAALAMAJANDUS	264	233	31
TERVISHOID	4	5	-1
VABA AEG, KULTUUR	2 144	2 071	73
HARIDUS	7 424	7 154	270
SOTSIAALNE KAITSE	1 379	1 394	-15
Põhitegevuse tulem	1 099	1 552	-453
Investeeringustegevus kokku	-1 466	-1 919	-453
Finantseerimistegevus	117	117	0
Likviidsete varade muutus	-250	-250	0
EELARVE MAHT	20 286	19 758	528

Selgitused 2019. aasta eelarve projektis ja kinnitatud eelarvestrateegias esinevate andmete erinevuste kohta:

Põhitegevuse tulud on suurenenud 0,8% ehk 128 tuhat eurot:

- korrigeeritud maamaksu vastavalt 2018. aasta eeldatavale laekumisele;
- suurendatud reklaamimaksu tulu laekumist;
- tuludes kaupade ja teenuste müügist on korrigeeritud vallaasutuste tulubaasi õpilaskoha maksumuse osas (laste ja õpilaste arv 10. novembri seisuga hariduse infosüsteemi alusel);
- toetusfondi on suurendatud seoses jäätmehoolduse arendamiseks eraldatava toetusega;
- on suurendatud muude tulude eelarvet.

Põhitegevuse kulud on suurenenud 4,3% ehk 581 tuhat eurot:

- valitsemise valdkonnas on suurendatud töötajate eelarvet seoses valitsuse struktuuri kuuenda valitsuse liikme kinnitamisega (otsus volikogu novembrikuu istungil);
- majanduse valdkonnas on suurendatud teede ja tänavate remondi eelarvet,
- keskkonnakaitse valdkonnas on suurendatud haljastuse korrashoiukulude eelarvet ning lisafinantseeritud avalike alade puhastuse eelarvet tulenevalt uuest 2018. aastal läbiviidavast hankest;
- elamu- ja kommunaalmajanduse valdkonnas on suurendatud linnakujunduse väliinventari soetamise kulusid, planeeritud on „Hajaasustuse” projekti omaosalus ning suurendatud hulkuvate loomade eelarve kulusid tulenevalt uuest 2018. aastal läbiviidud hankest;
- **kultuuri valdkonnas:**
- Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskuse koosseisuliste töötajate palgamäärasid on suurendatud,
- vallaasutuste majandamiskulusid on suurendatud (Päästeameti ja Tööinspektsiooni ettekirjutused, vajalikud remonditööd),
- eelarvesse on lisatud vahendid Noorteparlamendi tegevusteks,
- eelarvesse on lisatud täiendavad kulud vallalehe „Jõhvi Teataja” väljaandmiseks,
- **hariduse valdkonnas:**
- põhikoolide ja lasteaedade töötajate kulusid on suurendatud,
- Jõhvi Lasteaiad eelarvet on suurendatud seoses uue sõimerühma avamisega alates 01.09.2019,
- hariduse valdkonnas on korrigeeritud munitsipaalkoolide ning lasteaedade haridusalaste eraldiste eelarvet (laste ja õpilaste arv 10. novembri seisuga hariduse infosüsteemi alusel),
- Jõhvi Põhikooli töötajate kulusid on suurendatud seoses täiendavate kohtade sisseviimisega halduspersonali koosseisu,
- vallaasutuste majandamiskulusid on lisafinantseeritud vastavalt vajadusele.

Investeeringutegevuse eelarve muudatused:

- projekt „Jõhvi Lasteaiad Sipsiku väliterritooriumi renoveerimine” vähendatud summas 165 000 eurot, suunatud Jõhvi Lasteaiad uue sõimerühma avamise kulude katteks ning osaliselt töötajate kulusid katteks,

- projekt „Jõhvi valla teede ja tänavate rekonstrueerimine” vähendatud summas 100 000 eurot, suunatud teede ja tänavate remondi katteks põhitegevuse eelarvesse,
- projekt „Linnapargi rekonstrueerimine” vähendatud omaosalust summas 150 000 eurot ja suurendatud investeeringutoetuse tulu summas 375 000 eurot,
- projekt „Hiitamniku korrastamise projekt” vähendatud summas 10 000 eurot, suunatud kulu katteks keskkonnakaitse valdkonda,
- projekt „Jõhvi Vene Põhikooli hoone varuväljapääsu trepi renoveerimine” lisatud summas 17 000 eurot,
- vähendatud põhivara soetuseks antavat sihtfinantseerimist summas 20 000 eurot (kaasav eelarve) ja suunatud hariduse valdkonna kulude katteks,
- suurendatud põhivara müügi tulu summas 25 000 eurot (10 korteri müük).

Kokkuvõttes on eelarve maht võrreldes eelarvestrateegias kavandatuga suurenenud 2,7% ehk 528 tuhat eurot (suurenemine põhitegevuse ja investeerimistegevuse tulude arvelt).

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

Tulude nimetus	tuhandetes eurodes		
	2017 täitmine	2018 oodatav	2019 projekt
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	12 784	14 821	15 216
Maksutulud	7 763	8 528	9 114
<i>sh tulumaks</i>	7 571	8 314	8 895
<i>sh maamaks</i>	175	183	184
<i>sh muud maksutulud</i>	17	31	35
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 177	1 182	1 231
<i>sh laekumised majandustegevusest</i>	1 177	1 182	1 231
Saadavad toetused tegevuskuludeks	3 810	4 953	4 814
<i>Muud saadud toetused tegevuskuludeks</i>	515	493	313
<i>Tasandusfond, toetusfond</i>	3 295	4 460	4 501
Muud tegevustulud	34	157	57
<i>sh laekumine vee erikasutusest</i>	18	18	18
<i>sh muud tulud</i>	16	139	39
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	11 182	13 404	14 117
ÜLDISED VALITSEMISSEKTORI TEENUSED	747	1 094	1 445
Vallavolikogu	97	123	182
Muud tegevuskulud	97	123	182
Vallavalitsus	608	886	1 123
Muud tegevuskulud	608	886	1 123
Reservfond	0	60	90
Muud tegevuskulud	0	60	90
Muud üldised valitsussektori teenused	42	25	50
Muud tegevuskulud	27	4	29
Antavad toetused tegevuskuludeks	15	21	21
AVALIK KORD JA JULGEOLEK	0	1	1
Kaitseliit	0	1	1
Antavad toetused tegevuskuludeks	0	1	1
MAJANDUS	619	790	912
Põllumajandus	7	12	13
Muud tegevuskulud	7	12	13
Maanteetransport	168	231	360
Muud tegevuskulud	168	231	360
Ühistranspordi korraldus	62	45	5
Antavad toetused tegevuskuludeks	62	45	5
Üldmajanduslikud arendusprojektid – planeerimine	11	55	56
Muud tegevuskulud	6	39	46
Antavad toetused tegevuskuludeks	5	16	10
Majanduse haldamine	371	447	478
Muud tegevuskulud	371	447	478
KESKKONNAKAITSE	452	470	544
Jäätmekäitlus	21	10	15

Muud tegevuskulud	21	10	15
Avalike alade puhastus	339	345	415
Muud tegevuskulud	339	345	415
Heitveekäitlus	8	5	10
Muud tegevuskulud	8	5	10
Saaste vähendamine	3	4	4
Muud tegevuskulud	3	4	4
Haljastus	81	106	100
Muud tegevuskulud	81	106	100
ELAMU-JA KOMMUNAALAMAJANDUS	214	237	264
Tänavavalgustus	98	97	95
Muud tegevuskulud	98	97	95
Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus	116	140	169
Muud tegevuskulud	116	140	169
TERVISHOID	8	6	4
Haiglateenused	3	6	4
Muud tegevuskulud	3	6	4
Muu tervishoid	5	0	0
Muud tegevuskulud	5	0	0
VABA AEG, KULTUUR	1 979	2 172	2 144
Jõhvi Spordikool	436	499	444
Muud tegevuskulud	436	499	444
Sporditegevus	85	93	119
Muud tegevuskulud	19	13	39
Antavad toetused tegevuskuludeks	66	80	80
Noorsootöö	5	5	34
Muud tegevuskulud	5	5	34
Vaba aja üritused	20	21	18
Muud tegevuskulud	5	2	3
Antavad toetused tegevuskuludeks	15	19	15
Jõhvi Keskraamatukogu	521	557	557
Muud tegevuskulud	521	557	557
Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskus	708	755	755
Muud tegevuskulud	708	755	755
Rahvakultuur	91	126	97
Antavad toetused tegevuskuludeks	29	48	28
Muud tegevuskulud	62	78	69
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	34	29

Muud tegevuskulud	32	34	29
HARIDUS	6 034	7 235	7 424
Jõhvi Lasteaiad	1 712	2 105	2 322
Muud tegevuskulud	1 712	2 105	2 322
Lasteaedade haridusalased eraldised	270	339	342
Muud tegevuskulud	270	339	342
Jõhvi Põhikool	1 324	1 616	1 657
Muud tegevuskulud	1 324	1 616	1 657
Jõhvi Vene Põhikool	1 497	1 799	1 720
Muud tegevuskulud	1 497	1 799	1 720
Koolide haridusalased eraldised	185	183	184
Muud tegevuskulud	185	183	184
Jõhvi Muusikakool	482	523	524
Antavad toetused tegevuskuludeks	1	1	1
Muud tegevuskulud	481	522	523
Jõhvi Kunstikool	209	251	255
Muud tegevuskulud	209	251	255
Koolitransport	13	20	17
Muud tegevuskulud	12	18	16
Antavad toetused tegevuskuludeks	1	2	1
Jõhvi Põhikooli koolitoit	201	223	229
Muud tegevuskulud	201	223	229
Jõhvi Vene Põhikooli koolitoit	135	168	165
Muud tegevuskulud	135	168	165
Ülalnimetatamata hariduskulud	6	8	9
Muud tegevuskulud	6	8	9
SOTSIAALNE KAITSE	1 129	1 399	1 379
Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	46	69	59
Muud tegevuskulud	17	34	23
Antavad toetused tegevuskuludeks	29	35	36
Eakate sotsiaalhoolekande asutused	167	138	142
Muud tegevuskulud	167	138	142
Muu eakate sotsiaalne kaitse	70	89	95
Muud tegevuskulud	68	87	93
Antavad toetused tegevuskuludeks	2	2	2
Laste ja noorte sotsiaalhoolekande asutused	1	121	110
Muud tegevuskulud	1	121	110
Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	141	153	151
Muud tegevuskulud	59	55	56
Antavad toetused tegevuskuludeks	82	98	95
Töötute sotsiaalne kaitse	17	18	0
Muud tegevuskulud	17	18	0
Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele	2	4	4
Muud tegevuskulud	2	4	4
Jõhvi Sotsiaalmaja	214	230	237
Muud tegevuskulud	214	230	237

Supiköök	1	1	1
Muud tegevuskulud	1	1	1
Riiklik toimetulekutoetus	300	318	306
Muud tegevuskulud	9	9	9
Antavad toetused tegevuskuludeks	291	309	297
Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	4	6	3
Muud tegevuskulud	4	6	3
Sotsiaalse kaitse haldus	183	270	271
Muud tegevuskulud	183	270	271
Investeeringustegevus kokku	-751	-1 821	-1 466
Põhivara müük (+)	25	3	25
Põhivara soetus (-)	-2 517	-7 949	-5 542
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	1 756	6 149	4 002
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-90	-100	-23
Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+)	92	92	92
Finantskulud (-)	-17	-16	-20
Finantseerimistegevus	-748	188	117
Kohustuste võtmine(+)	0	1 000	700
Kohustuste tasumine(-)	-748	-812	-583
Likviidsete varade muutus	103	-215	-250
EELARVE TASAKAAL	0	0	0

Vallavalitsus