

SELETUSKIRI
Jõhvi valla 2020. aasta
eelarve kohta

1. SISSEJUHATUS.....	2
1.1 Ülevaade eelarve koostamisest.....	2
1.2 Majandusproгноosisid.....	2
1.3 Jõhvi valla majanduslik olukord.....	4
1.4 Jõhvi valla finantsvõimekuse näitajad.....	6
1.4.1 Jõhvi valla 2020. aasta eelarve netovõlakoormuse näitajad.....	7
1.5 Jõhvi valla 2020. aasta eelarve näitajad.....	8
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.....	21
3.1.4 Keskkonnakaitse.....	21
3.1.5 Elamu- ja kommunaalmajandus.....	22
3.1.6 Tervishoid.....	22
3.1.7 Vabaaeg ja kultuur.....	23
3.1.8 Haridus.....	25
3.1.9 Sotsiaalne kaitse.....	26
4. INVESTEERIMISTEGEVUS (määruse lisa 1 ja 2).....	29
5. FINANTSEERIMISTEHINGUD (määruse lisa 1 ja 2).....	35
6. LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS (määruse lisa 1 ja 2).....	36
7. VÕRDLUS EELARVESTRAATEGIAGA.....	37

1. SISSEJUHATUS

1.1 Ülevaade eelarve koostamisest

Jõhvi valla 2020. aasta eelarve koostamisel on võetud aluseks valla põhimäärus, mille uuendatud redaktsioon hakkas kehtima 17. septembril 2015. aastal, kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus (KOFIS). Samuti on valla eelarve koostamise aluseks Jõhvi valla arengukava 2020 – 2025 koos eelarvestrateegiaga aastateks 2020 - 2023.

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 2020 – 2025 koos eelarvestrateegiaga aastateks 2020 - 2023 kinnitati volikogus 19. septembril 2019. aastal, eelarve seletuskirja lõpus on välja toodud olulisemad muudatused 2020. aasta eelarve projektis võrreldes kehtiva eelarvestrateegiaga. 2020. aasta eelarve koostamisel on lähtutud tekkepõhisest arvestusmetoodikast. Tekkepõhise arvestusprintsibi kasutamise korral kajastatakse kõiki majandustehinguid nende **toimumise** perioodis, sõltumata sellest, millal tehingu eest arveldatakse. Seega ei sõltu tekkepõhine arvestus laekumistest ja väljamaksetest. 2018, 2019. ja 2020. aasta andmed on tekkepõhised.

Seletuskirja lõpus on välja toodud ka võrreldavad andmed 2018. aasta tegeliku, 2019. aasta oodatava ja 2020. aasta eelarve andmete kohta.

1.2 Majandusprognoosid

Jõhvi valla 2020. aasta eelarve koostamisel on arvestatud Rahandusministeeriumi poolt avaldatud 2019. aasta suvise majandusprognoosi näitajaid. Eesti majanduskasv oli 2017. ja 2018. aastal kiirem kui varem arvatud, vastavalt 5,7% ja 4,8%. Kiire kasv jätkus ka 2019. aasta esimeses pooles, kuid järgnevate kvartalite jooksul aeglustub. Majanduskasvu aeglustumisest on juba üle aasta märku andnud majanduskonjunktuuri näitajad nii Eestis kui ka meie kaubanduspartnerite juures. Selle taga on rahvusvahelise kaubanduse aeglustumine ning süvenev majanduspoliitiline ebakindlus, mis paratamatult jõuab varem või hiljem ka meie majandusse. Järgmise aasta majanduskasv jääb 2% juurde, ehk varem arvatust madalamaks. 2019. aasta kasv aga kujuneb pigem kiiremaks kui eelmises prognoosis, kuna Eesti eksport on kasvanud endiselt kenasti vaatamata kiire palgatõusu jätkumisele. Praeguste väljavaadete kohaselt normaliseerub väliskeskkond paari aasta jooksul, mis võimaldab ka Eesti töövõime kasvatamisel kiireneneda. Kui majanduskasvu aeglustumine jääb, nagu prognoositud, ajutiseks, siis ei tohiks see anda olulist tagasilööki tööturule, mille näitajad on

praegu väga head. Töötus järgmistel aastatel siiski marginaalselt kasvab, kuid selle taga on osaliselt ka töövõimereformi jätkumine. Aeglasem kasv ja ärevad majandusuudised võiksid palganõudmisi siiski tagasi hoida ja palgakasv peaks hakkama aeglustuma, langedes mõne aasta jooksul 5% lähedale. Olulist hõive kasvu ei tohiks enam toimuda ja mõne aasta pärast hakkab töötajaid pöördumatult vähemaks jääma, mis piirab ka majanduskasvu võimalusi. Palgakasvu aeglustumist kompenseerib osaliselt hinnatõusu pidurdumine viimase paari aasta 3,4%-lt 2% lähedale. Sellel aastal saab keskmise palga ostujõu kasv olema eelmise aasta omast isegi kiirem, kuna palgakasv aeglustub inflatsioonist vähem. **Valitsussektori nominaalne positsioon on eelarvestrateegiaga võrreldes paremas seisus nii sel kui ka järgmisel aastal.** Tugeva majanduskeskkonna toel kasvab maksutulude prognoos, mis mõjutab kõiki valitsussektori tasandeid. Samuti suurenevad heitmekvootide müügitulud. Kiire palgakasv ning uus ja optimistlikum rahvastikuprognoos kasvatavad samas ka sotsiaalkulusid, kuid nende kasv jääb lähiaastatel tulude kasvule siiski alla. Suurenenud SKP tase tõstab automaatselt ka kaitsekulutustele minevad rahasummat. Nii käesoleva kui ka järgnevate aastate **struktuurne eelarvepositsioon** on eelarvestrateegiaga võrreldes negatiivsemaks muutunud, ulatudes sel aastal -1,4%ni SKPst ning järgmisel aastal -0,6%ni SKPst. Muutus on peamiselt tingitud uue SKP aegrea tõttu ümberhinnatud SKP lõhest. Kuna ümberhindamine puudutas ka 2018. aasta struktuurset positsiooni, mis uue hinnangu kohaselt langes -1,7%ni SKPst, siis arvestades eelarvereeqlitist tulenevat pooleprotsendilist parandamisvajadust, kujuneb käesoleva aasta uueks positsiooneesmärgiks -1,2% SKPst ning järgmisel aastal -0,7% SKPst. See tähendab, et oodatav **järgmise aasta struktuurne eelarvepositsioon vastab eelarvereeqlitele**, kuid käesoleva aasta finantsseisu tuleb parandada 0,2% võrra SKPst. **Võlakoorumus** suureneb sel aastal 8,9%le SKPst, kuid väheneb prognoosiperioodi lõpuks 6,7% tasemele. Riigieelarve nominaalne ülejääk loob küll eeldused reservide kogumiseks, kuid riigi rahavoog kokku on aastatel 2019-2023 valdavalt negatiivne seoses laenude tagasimaksmise ja finantseerimistingute rahastamisega. Riigieelarve negatiivset rahavoogu perioodil 2019-2020 ja 2022-2023 rahastatakse reservide arvelt ning prognoosi kohaselt riigikassal uut laenuvajadust ei teki.

Tabel 1. Sisemajanduse koguprodukti prognoos 2019 – 2023 (protsenti)

	2019	2020	2021	2022	2023
SKP reaalkasv %	3,3	2,2	2,6	2,5	2,3
SKP nominaalkasv %	6,8	5,1	5,2	5,0	4,6
Kaupade ja teenuste eksport	3,4	2,4	3,3	3,3	3,2
Tarbijahinnaindeksi muutus %	2,2	2,2	2,1	2,1	2,0

Allikas: Rahandusministeeriumi suvine majandusprognoos

Tabel 2. Tööturu prognoos 2019 – 2023 (protsenti)

	2019	2020	2021	2022	2023
Tööhõive kasv %	1,0	0,1	0	-0,1	-0,2
Tööpuuduse määr %	5,0	5,2	5,4	5,5	5,6
Keskmine palk (EUR)	1 404	1 484	1 560	1 638	1 719
Keskmise palga reaalkasv %	4,8	3,4	2,9	2,9	2,8

Keskmise palga nominaalkasv %	7,2	5,7	5,1	5,0	4,9
-------------------------------	-----	-----	-----	-----	-----

Allikas: Rahandusministeeriumi suvine majandusprognoos

1.3 Jõhvi valla majanduslik olukord

Jõhvi vald kuulub Ida - Virumaa (Eesti suuruselt teine maakond) hulka. Valla pindala on 124 km². Jõhvi vald jaguneb asumiteks, milleks on vallasisene Jõhvi linn, Tammiku alevik ja külad: Pargitaguse küla, Pauliku küla, Edise küla, Kahula küla, Kotinuka küla, Kose küla, Puru küla, Pajualuse küla, Sompä küla, Linna küla ja Jõhvi küla.

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). Seisuga 1. jaanuar 2019 elas Jõhvi vallas 11 491 inimest, nendest: Jõhvi linnas 9 812, Jõhvi külas 383, Tammiku külas 306, Edise külas 193, Kahula külas 148, Kose külas 117, Pauliku külas 88, Sompä külas 75, Puru külas 64, Kotinuka külas 60, Pajualuse külas 39, Linna külas 36 jne.

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

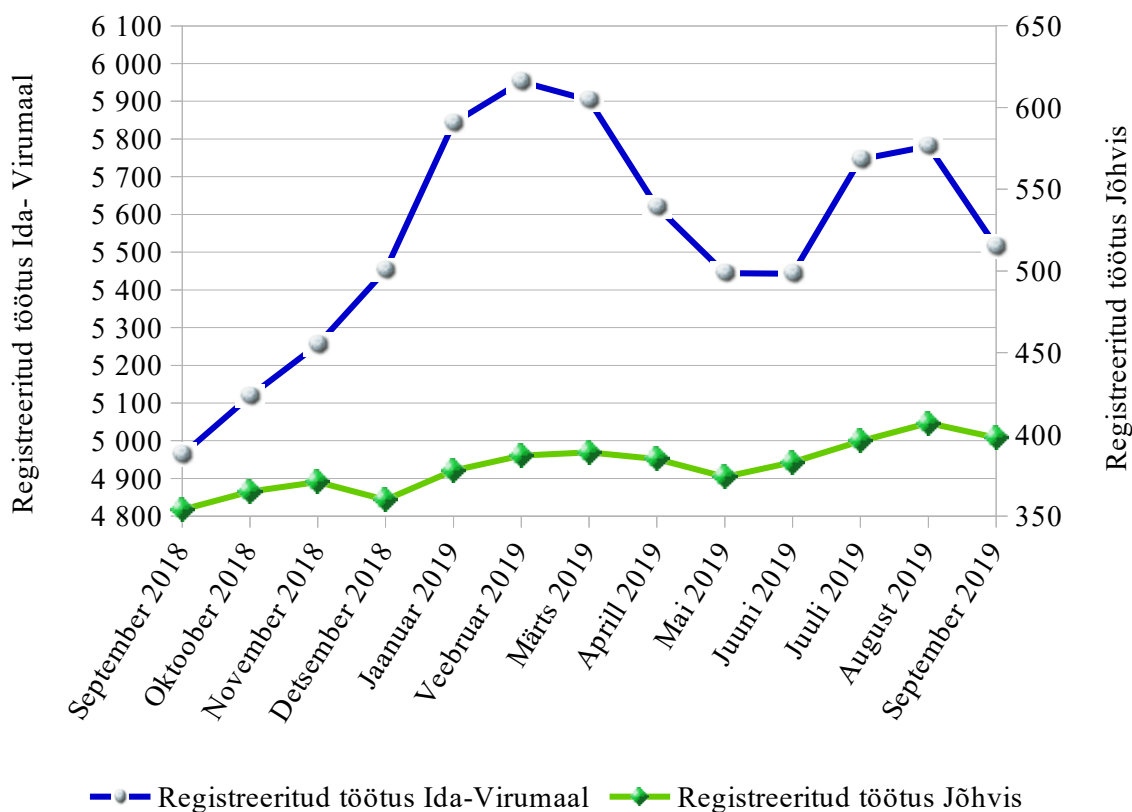
Elanike loomulik juurdekasv on viimastel aastatel vähenenud. Iive on perioodil 2013 – 2018 olnud negatiivne. Rahvastiku sisse- ja väljaränne Jõhvi vallas on aastate lõikes olnud kõikuv. Aastatel 2000 - 2004 võis täheldada rändesaldo positiivsust, seevastu alates 2005. aastast on rändesaldo olnud negatiivne (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). Ida-Virumaa on ainus maakond Eestis, kus eesti rahvus on vähemuses, seisuga 31.12.2018 elas Jõhvi vallas rahvastikuregistri andmetel 3 640 eesti rahvusest inimest, moodustades selle näitajaga 32% kogu elanikkonnast. 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 57, läti kodakondsusega 36, leedu kodakondsusega 32 jne.

Tabel 4. Jõhvi valla demograafiline situatsioon perioodil 2014 – 2018

	2014		2015		2016		2017		2018	
VANUS	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 september 2018 kuni september 2019.



Allikas: Töötukassa

2019. aasta kolmandas kvartalis oli vabariigis töötuna registreeritud keskmiselt 31 487 inimest, mis moodustab 16-aastasest kuni pensioniealisest tööjõust 4,8%. Eelmise aasta kolmandas kvartalis oli see näitaja 4,5%. Enam on suurenenud nende registreeritud töötute arv, kelle töövõime ei ole vähenenud. Registreeritud töötuse määr oli kolmandas kvartalis kõrgeim Ida-Virumaal (9%) ning

madalaim Hiiumaal (2,7%). Seisuga 30. september 2019 oli Töötukassas arvel olnud töötute arv Ida - Viru maakonnas 5 515, 2018. aasta septembrikuu lõpuks oli vastav näitaja 4 963 inimest. Seisuga 30. september 2019 oli Töötukassas arvel olnud töötute arv Jõhvi vallas 398, 2018. aasta septembrikuu lõpuks oli vastav näitaja 354 inimest. Eesti Energia teatas 2019. aasta alguses töökohtade koo- maletõmbamisest elektrijaamades ja kaevandustes, sest põlevkivienergeetika jaoks on turuolukord muutunud aina kehvemaks. 2019. aasta algusest möödunud viie kuuga on koondatud kokku 450 töökohta, sh Eesti Energia kaevurid, kes töötavad Narva karjääris ja Estonia kaevanduses, ning üle- jäänud on hõivatud logistika- ja hooldusüksustes. Aasta teises pooles, kui kaks vana energiaplokki töö lõpetavad, koondatakse veel 324 inimest, kellest enamus on kaevurid. Enefit Kaevanduste töö- kohtade arv väheneb 225 võrra, Enefit Energiatootmises 76 võrra ning hooldus- ja remonditöid osu- tavas Enefit Solutionsis 63 võrra. Samas kuni 40 inimesele, kelle senine töökoht kaob, pakutakse ettevõtte sees uut tööd seoses Enefit Solutionsi hankevõiduga Narva elektrijaamade katelde ja turbiinide hooldus- ning remonditeenuse osutamisel. Kokku värbab Enefit Solutions juba käesoleval aastal juurde 126 uut töötajat.

1.4 Jõhvi valla finantsvõimekuse näitajad

Valla eelarve on eelarveaasta põhitegevuse tulude, põhitegevuse kulude, investeerimistegevuse, finantseerimistegevuse ja likviidsete varade muutuse plaan koos täiendavate nõuete, volituste ja informatsiooniga, mis on aluseks vastava aasta tegevuste finantseerimisele. Jõhvi vald on eelarve koostamisel alati kinni pidanud eelarve distsipliini nõudvatest piirmääradest ning vallal ei ole kunagi netovõlakooormus 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. Netovõlakooormuse puhul peab vald rangelt silmas printsiipi, et tegelik netovõlakooormus ei tõuseks üle 55,0%. Rahandusministeerium koostab kohalike omavalitsuste finantsandmete alusel finantsvõimekuse radarit¹, mille eesmärk on kirjeldada KOV-de finantsseisundit ja nende jätkusuutlikkust. Finantsvõimekuse radar koosneb 17 näitajast, mis on jaotatud vastavalt kirjeldusvõimele viide kategooriasse: lühiajaline maksevõime, pikaajaline maksevõime, iseseisvus, paindlikkus ja jätkusuutlikkus. Eelarve koostamise ajal olid kättesaadavad andmed 2017. ja eelnevate aastate kohta. Mida kaugemal (väljaspool) riskijoonest on näitajad, seda suurem oht on sattuda finantsraskustesse ja vastupidi.

Jõhvi valla 2017. aasta finantsvõimekuse radar näitab, et kõik Jõhvi valla olulised finantsnäitajad asuvad õigel pool riskipiiri (joonisel punase ringi sees). 2017. aasta netovõla suhe põhitegevuse tulemissse moodustas 3,19, mis on väga hea tulemus. Finantsvõimekuse radari järgi on valla finantsseisund hea ning omavalitsus on jätkusuutlik.

1 KOVide finantsülevaated Rahandusministeeriumi veebilehel: <https://www.rahandusministeerium.ee/et/kohalikud-omavalitsused-haldusreform-maavalitsused/finantsulevaated> Finantsvõimekuse radari tabelis on võimalik valida kõikide Eesti KOVide andmeid.

1.4.1 Jõhvi valla 2020. aasta eelarve netovõlakoormuse näitajad

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse kohaselt on finantsdistsipliini tagamise meetmeteks kinni pidamine nõuetest põhitegevuse tulemile ning kinni pidamine netovõlakoormuse ülemmäärast. Nende näitajate alusel saab otsustada KOV-i finantsolukorra üle ning nende täitmata jätmise võib kaasa tuua sanktsioonid. Põhitegevuse tulem ja netovõlakoormus arvestatakse tekkepõhise raamatupidamisarvestuse andmete alusel. Vastavalt seadusele leitakse finantsdistsipliini näitajad kohaliku omavalitsuse enda ja arvestusüksuse kohta. Mida suurem on põhitegevuse tulem, seda suuremad on eelarve võimalused. Põhitegevuse tulemi suurendamiseks on vajalik ülimalt konservatiivselt koostada kulude mahud. Põhitegevuse tulem on põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe. Põhitegevuse tulemi lubatav väärtus aruandeaasta lõpu seisuga peab olema null või positiivne. Netovõlakoormus on võlakohustuste ja likviidsete varade vahe. Netovõlakoormuse arvestuses võetakse võlakohustustena arvesse bilansis kajastatud järgmised kohustused:

- 1) võetud laenud;
- 2) kapitalirendi- ja faktooringkohustused;
- 3) emiteeritud võlakirjad;
- 4) tasumise tähtjaks täitmata jäänud kohustused;
- 5) tagastamisele kuuluvad saadud ettemaksed;
- 6) pikaajalised võlad tarnijatele;
- 7) teenuste kontsessioonikokkuleppest tekkivad kohustused;
- 8) muud pikaajalised kohustused, mis nõuavad tulevikus rahast loobumist.

Lisaks nimetatud bilansilistele võlakohustustele võetakse KOFS § 34 lõike 7 järgi netovõlakoormuses arvesse bilansiväliselt kajastatud järgmiste perioodide rendikohustused mittekatkestatavatest kasutusrendilepingutest mittekatkestatava perioodiga üle ühe aasta. Samas KOFS § 59 lõike 8 järgi rakendatakse § 34 lõiget 7 pärast 2012. aasta 1. jaanuarit sõlmitud tehingute suhtes. Sellest tingituna ei ole vallal kohustust kajastada SA Eesti Kontsert pikaajalist rendikohustust netovõlakoormuse arvestuses (leping sõlmiti 2005. aastal).

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 arvatud 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.

Likviidsed varad on raha ja pangakontodel olevad vahendid, osalused rahaturu- ja intressifondide aktsiates või osakutes ning soetatud võlakirjad.

Jõhvi valla netovõlakoormuse ülemmäära arvutused 2020. aasta eelarve projektist lähtuvalt:

PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	15 657 716
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	14 628 120
Põhitegevuse tulem	1 029 596
6 -kordne põhitegevuse tulude ja kulude vahe	6 177 576
Põhitegevuse tulude kogusumma	15 657 716
60% põhitegevuse tulude kogusummast	9 394 630

1.5 Jõhvi valla 2020. aasta eelarve näitajad

Jõhvi valla eelarve koostamise aluseks on Jõhvi valla arengukava 2020 – 2025 koos eelarvestrateegiaga aastateks 2020 - 2023.

Jõhvi valla 2020. aasta eelarve **kogumahuks on planeeritud 22 056 470 eurot**. 2019. aasta esialgse kinnitatud eelarve kogumaht moodustas **21 234 900 eurot**.

Võrreldes 2019. aasta esialgse eelarvega suureneb eelarve maht 3,9% ehk 821,6 tuhat eurot. 2020. aasta eelarve põhitegevuse tulud võrreldes 2019. aasta esialgse eelarve tuludega suurenevad põhiliselt maksutulude baasil, tulude maht suureneb üle 461,2 tuhande euro.

Vähenenud on põhitegevuse kulude maht, kulude maht väheneb üle 51,8 tuhande euro. Põhitegevuse kulude täpsemad selgitused on toodud välja vastavate valdkondade juures.

Planeeritud põhivara soetuse maht investeerimistegevuses on võrreldes 2019. aastaga suurenenud 836,6 tuhat eurot, seetõttu on suurenenud ka 2020. aasta eelarve maht.

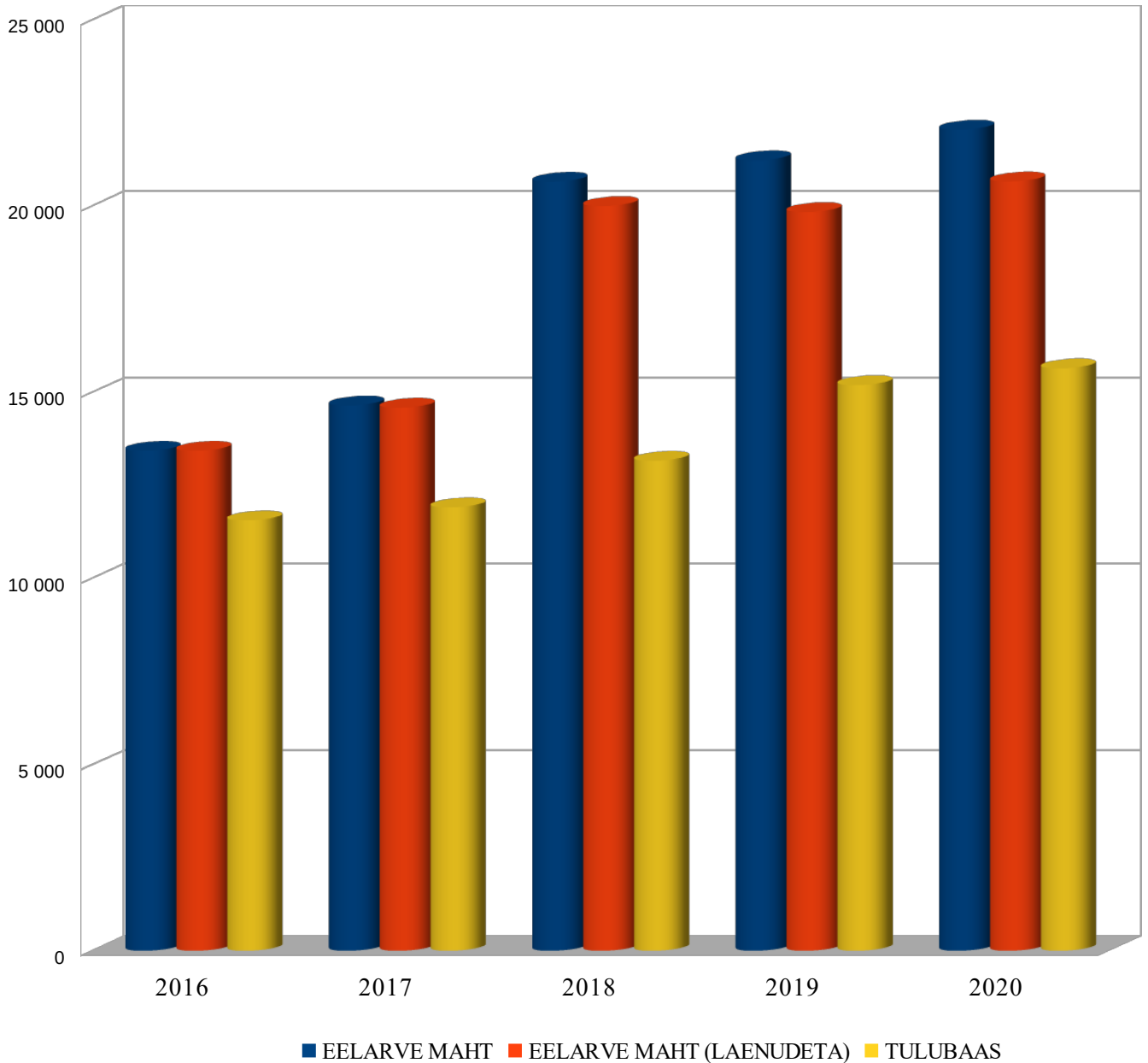
2020. aasta eelarvesse on planeeritud ka laen summas 1 391 300 eurot erinevate investeeringute katteks.

Allolevas tabelis on toodud 2020. aasta eelarve näitajad eelarve osade kaupa:

Kirje nimetus	Eelarve eurodes
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	15 657 716
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	14 628 120
PÕHITEGEVUSE TULEM	1 029 596
INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-3 531 444
Põhivara soetus	-6 638 771
<i>Sh projektide omaosalus</i>	<i>-3 561 054</i>
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine	3 077 717
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	-27 500
Osade müük	92 110
Finantskulud	-35 000
EELARVE TULEM	-2 501 848
FINANTSEERIMISTEGEVUS	664 221
Kohustuste võtmine	1 391 300
Kohustuste tasumine	-727 079
MUUTUS KASSAS JA HOIUSTES	-1 837 627
EELARVE MAHT	22 056 470
NETOVÕLAKOORMUS %	28,6%

Joonis 2. Eelarve mahtude võrdlus ajavahemikul 2016 - 2020 on kajastatud järgmisel diagrammil:

EELARVE MAHU VÕRDLUS 2016-2020



2. PÕHITEGEVUSE TULUD (määruse lisa 1 ja 2)

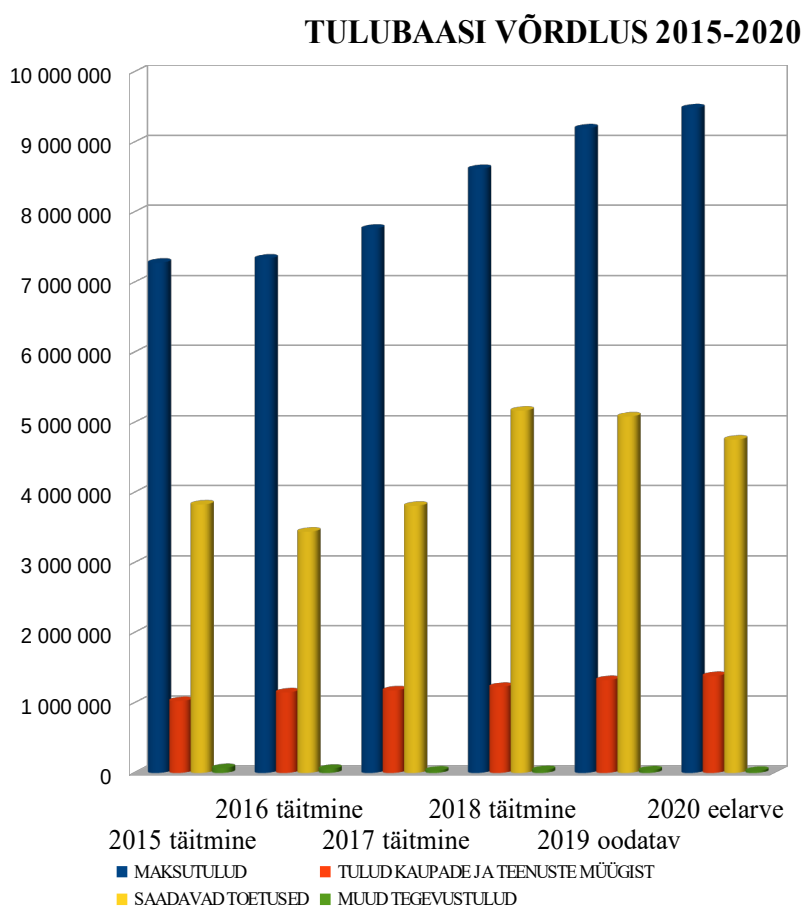
2020. aasta määruse eelnõu lisa 1 ja 2 on põhitegevuse tulud jaotatud järgmisteks liikideks:

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

Põhitegevuse tulud 2020. aasta eelarves moodustavad **15 657 716** eurot ja jagunevad järgmisteks tululiikideks:

30	Maksutulud	9 480 240
32	Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 393 895
35	Saadavad toetused tegevuskuludeks	4 754 281
350	sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	318 662
352	sh tasandusfond ja toetusfond	4 435 619
38	Muud tegevustulud	29 300

Joonis 3. Põhitegevuse tulude mahtude võrdlust ajavahemikul 2015 - 2020 on kajastatud diagrammil:



Suurimaks tululiigiks põhitegevuse tulude eelarves on maksude osa, sealhulgas tulumaks, mis moodustab põhitegevuse tuludest üle poole ehk 60,5%. Teisel kohal on suuruselt toetuste osa, sealhulgas toetusfond ja tasandusfond, mis moodustab põhitegevuse tuludest 30,4%. Kolmandal kohal on teenuste müügist saadav tulu 8,9%. Muud tulud on valla tulude seisukohast väikese osatähtsusega.

2.1 Maksud

Laekumine maksudest on planeeritud kokku 9 480 240 eurot, mis moodustab 60,5% põhitegevuse tuludest.

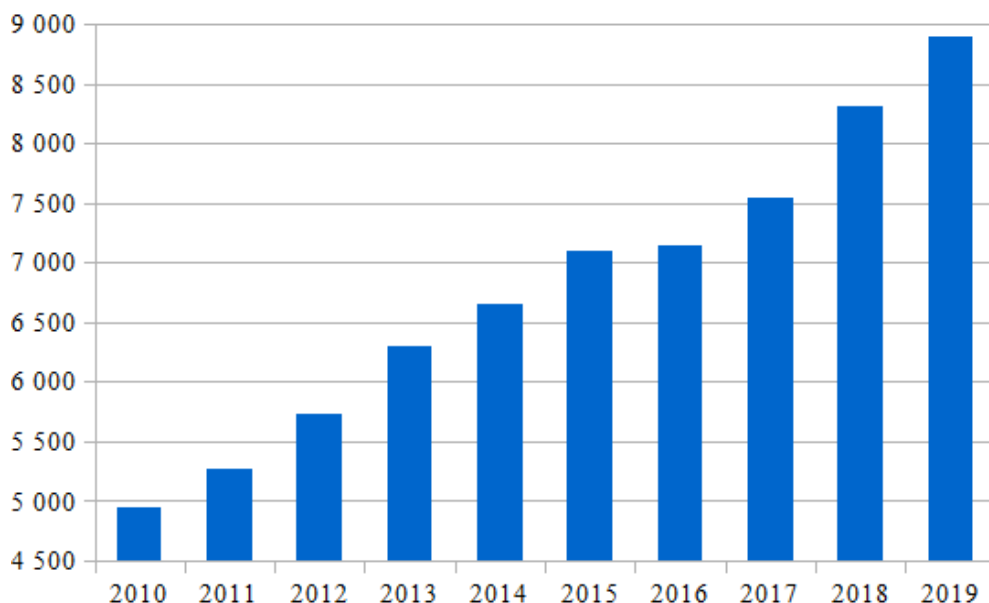
Tuludeks riiklikest maksudest on planeeritud 2020. aasta eelarvesse 9 445 240 eurot, mis moodustab põhitegevuse tuludest 60,3%. Tuluallikateks on kaks maksu, millest üksikisiku tulumaks moodustab 59,1 % ja maamaks 1,2%.

Kohalike maksude tuludeks on 2020. aasta eelarvesse 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

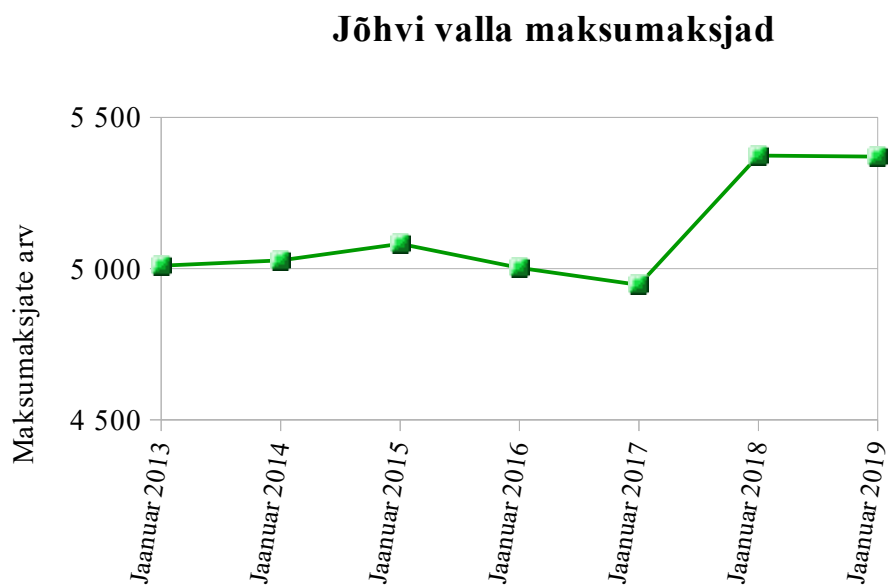
Tulumaks moodustab valla põhitegevuse tuludest üle 50%, maksutuludest aga üle 90%. Vallale füüsilise isiku tulumaksu laekumise aluseks on tulumaksuseadus ja füüsilise isiku tulumaksu kohalikele omavalitsusüksustele eraldamise kord. Üksikisiku tulumaksu laekumist Jõhvi valla eelarvesse mõjutab maksumaksjate arv ning valla maksumaksjate keskmise sissetuleku muutused. 2020. aastal eraldatakse riigi poolt kohalikele omavalitsustele 11,96% üksikisiku brutotulust, 2019. aastal on eraldatav protsent 11,93%. Üksikisiku tulumaksu on kavandatud eelarvesse 9 261 240 eurot so 59,1% põhitegevuse tuludest. 2020. aasta eelarvesse on üksikisiku tulumaks planeeritud 3,1% kasvuga 2019. aasta oodatavast laekumisest.

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



2020 eelarve 9 261 240 eurot 103,1%
 2019 oodatav 8 974 700 eurot 107,8%
 2018 aruanne 8 326 832

Joonis 5. Jõhvi valla maksumaksjate arvu dünaamika perioodil 2013 - 2019:



Üksikisiku tulumaksu arvutuse aluseks on maksumaksjate arv ja keskmine brutosissetulek, tegelikud näitajad perioodil 2014 – 2018 on välja toodud allolevas tabelis:

	2014	2015	2016	2017	2018
Maksumaksjate arv	5 103	5 127	5 002	4 992	5 440
Maksumaksjate arvu muutus (%)	0,7	0,5	-2,5	1,0	8,6
Väljamaksed füüsilistele isikutele	56 993 383	60 648 459	58 992 287	65 367 335	69 991 876
Sissetulek inimese kohta kuus	931	985	958	1 087	1 072
Sissetuleku kasv (%)	5,0	2,9	2,8	13,5	0,9
Sissetuleku kasv Eestis kokku (%)	5,7	4,6	4,7	4,8	4,9
Tulumaksu laekumine	6 657 159	7 098 079	7 138 276	7 570 591	8 326 832
Tulumaksu laekumise kasv (%)	5,7	6,6	0,5	6,1	10,0
Tulumaksu laekumise ja sissetulekute suhe	11,6	11,6	11,6	11,6	11,86

Allikas: Rahandusministeerium

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 maamaksuääraks 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 maamaksu 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 2019. aastal on 2020. aasta eelarve planeerimise aluseks.

2020 eelarve	184 000 eurot	100%
2019 oodatav	184 000 eurot	
2018 aruanne	183 938 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.

2020 eelarve	35 000 eurot	100%
2019 oodatav	35 000 eurot	
2018 aruanne	33 126 eurot	

2.2 Kaupade ja teenuste müük

Kaupade ja teenuste müüki on kavandatud eelarvesse 1 393 895 eurot, mis moodustab 8,9% põhitegevuse tuludest. Kaupade ja teenuste müügist saadav tulu on 2020. aasta eelarves võrreldes 2019. aasta oodatavaga kavandatud väikese tõusutrendiga.

2.2.1 Riigilõiv

Riigilõivu on kavandatud valla eelarvesse 12 495 eurot kauplemislubade, ehituslubade, kasutuslubade ja riikliku ehitusregistri andmete kinnitatud väljavõtete väljastamise eest.

2020 eelarve 12 495 eurot 101,0%
2019 oodatav 12 374 eurot
2018 aruanne 9 815 eurot

2.2.2 Laekumised majandustegevusest

2.2.2.1 Laekumised haridusasutuste majandustegevusest summas 1 008 692 eurot, moodustavad põhitegevuse tuludest 6,4 % 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 19. septembrist 2019 nr 61 „Jõhvi valla lasteasutuses Jõhvi Lasteaiad lapsevanema poolt kaetava osa määr ning selle tasumise kord“ muutmise järgi on kinnitatud lasteasutuste osalustasu määraks ühe lapse kohta 5% Eesti Vabariigi Valitsuse kehtestatud töötasu alammäärast 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

2020. aasta eelarvesse on lasteasutuse Jõhvi Lasteaiad osalustasudest laekuvaks tuluks planeeritud 151 352 eurot ning toitlustustasudest laekuvaks tuluks 136 402 eurot.

Seisuga 11. oktoober 2019 käib Jõhvi valla koolides teistest omavalitsustest 259 õpilast ja lasteasutustes 46 last. Lähtudes eelnevast kavandatakse laekumisi teistelt kohalikelt omavalitsustelt järgmiselt: põhikoolide osas 280 800 eurot ja lasteasutuste osas 188 985 eurot.

Põhikoolide poolt osutatavate teenuste määrad on sätestatud Jõhvi Vallavalitsuse 23. septembri 2015. aasta korraldusega 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 7 100 eurot.

Jõhvi Kunstikooli ja Jõhvi Muusikakooli õppetasad on kinnitatud vastavalt Jõhvi Vallavolikogu 19. septembri 2019. aasta määrusega nr 62 „Õppetasadude suuruse kinnitamine Jõhvi valla munitsipaalkoolides“. Jõhvi Kunstikoolis on õppetasu määr põhikursusel, täiendkursusel 15 eurot ja ettevalmistuskursusel 11 eurot kuus õpilase kohta õppeperioodil. Jõhvi Muusikakoolis on õppetasu pilliõpetusosakonnas ja üldkultuurilises osakonnas 16 eurot kuus, vabaõppe osakonnas, ettevalmistusklassis ja laulu-mängukoolis 19 eurot kuus ning täiskasvanute vabaõppe osakonnas 40 eurot kuus. Õppetasadude laekumisest on 2020. aasta eelarvesse planeeritud 44 600 eurot.

Teiste kohalike omavalitsuste lapsi käib Jõhvi valla muusika ja kunstikoolis kokku 31 ning vastavalt sõlmitud lepingutele omavalitsused katavad neid kulusid Jõhvi vallale. Laekumisi planeeritakse neljalt omavalitsuselt kokku 31 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:

2020 eelarve	1 008 692 eurot	102,2%
2019 oodatav	986 877 eurot	
2018 aruanne	906 990 eurot	

2.2.2.2 Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest on planeeritud summas 33 330 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 675 eurot.

Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest:

2020 eelarve	33 330 eurot	100%
2019 oodatav	33 330 eurot	
2018 aruanne	37 243 eurot	

2.2.2.3 Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest on planeeritud summas 201 144 eurot, mis moodustavad 1,3% 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 19. septembri 2019. aasta määrusega nr 62 „Õppetasude suuruse kinnitamine Jõhvi valla munitsipaalkoolides“. Jõhvi Spordikoolil on õppetasu määr 11 eurot õpilase kohta õppeperioodil. Laekumisi kohalikelt omavalitsustelt õpilaskoha eest on 2020. aasta eelarvesse planeeritud 42 000 eurot 32 lapse eest. Jõhvi Spordikooli poolt osutatavate teenuste hinnad on kinnitatud Jõhvi Vallavalitsuse 19. veebruari 2019. aasta korraldusega nr 1023 „Jõhvi Spordikooli poolt osutatavate teenuste hindade kehtestamine“. Omatulud jäävad asutusele kulude katteks.

Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest:

2020 eelarve	201 144 eurot	130,7%
2019 oodatav	153 945 eurot	
2018 aruanne	120 060 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).

2020 eelarve 76 350 eurot 100%
2019 oodatav 76 350 eurot
2018 aruanne 86 372 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. 2020. aasta eelarvesse on planeeritud tulu summas 43 614 eurot.

2020 eelarve 43 614 eurot 99,8%
2019 oodatav 43 684 eurot
2018 aruanne 43 287 eurot

2.2.2.6 Laekumiste all õiguste müügist on kavandatud eelarvesse summa 11 177 eurot, s o 0,1% põhitegevuse tuludest. Tulu laekub hoonestusõiguse seadmise ja kasutamiseõiguse tasuna.

2020 eelarve 11 177 eurot 100,0%
2019 oodatav 11 177 eurot
2018 aruanne 9 855 eurot

2.3 Toetused

Toetustena on kavandatud laekumisi valla eelarvesse 4 754 281 eurot 30,4 % põhitegevuse tulude mahust.

2.3.1 Toetused tegevuskuludeks

Toetusi tegevuskuludeks on kavandatud valla eelarvesse summas 318 662 eurot. Kogu summa on planeeritud laekumiseks alaeelarvete majandamiseelarvesse:

- teavikute soetamiseks ja tööjõukulude katmiseks Jõhvi Keskraamatukogule 306 662 eurot (planeeritud 2019. aasta tasemel)
- koolipiima toetus gümnaasiumidele ja lasteaiale 12 000 eurot

2020. aastal läbiviidavate projektide tegevustoetused lisatakse eelarvesse peale rahastamislepingute sõlmimist.

2020 eelarve 318 662 eurot
2019 oodatav 579 498 eurot (sisalduvad eelarveaasta jooksul laekunud toetused)
2018 aruanne 706 541 eurot (sisalduvad eelarveaasta jooksul laekunud toetused)

2.3.2 Toetusfond ja tasandusfond

Toetusfond on kavandatud Jõhvi valla 2020. aasta eelarvesse summas 4 754 281 eurot, 30,4 % põhitegevuse tuludest.

Toetusfondi struktuur on järgmine:

- toimetulekutoetuste maksmise hüvitis
- hariduskulude toetus
- rahvastikutoimingute kulude hüvitis
- raske ja sügava puudega laste lastehoiuteenuse toetus
- kohalike teede hoiu toetus
- koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukulude toetus
- noorte huvitegevuse toetus
- matusetootus
- asendus- ja järelhooldusteenuse toetus

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 matusetootuse meede. Alates 2017. aasta sügisest lisandusid toetusfondi koolieelsete lasteasutuste toetus ja huvitegevuse toetus. Toetusfond on planeeritud 2020. aastaks 2019. aasta tasemel. Huvitegevuse toetused planeeritakse 2020. aasta eelarvesse lisaeelarvega vastavalt kinnitatud tegevuste nimekirjale.

Toetusfondi laekumised:

2020 eelarve 3 635 619 eurot 97,2% (summas ei sisaldu huvitegevuse toetus)
2019 oodatav 3 740 937 eurot
2018 aruanne 3 772 578 eurot

Tasandusfond on mõeldud valdade ja linnade eelarveliste võimaluste ühtlustamiseks. Tasandusfondi muutuse tingivad mitmed asjaolud: muutused valemities, tulumaksu laekumine, elanike arvu muutused jne. Täpsemad toetussummad kinnitab Vabariigi Valitsus igal eelarveaastal. Tasandusfond on planeeritud 2020. aasta eelarvesse arvestuste järgi.

Tasandusfondi laekumised:

2020 eelarve 800 000 eurot 104,8%
2019 oodatav 763 194 eurot
2018 aruanne 686 979 eurot

2.4 Muud tulud

2020. aasta muudes tuludes on planeeritud laekumine vee erikasutusest ning muud tulud. Vee erikasutusest saadav tulu on planeeritud eelarvesse 2019. aasta oodatava laekumise baasil. Laekumine (muud tulud):

2020 eelarve 29 300 eurot 76,9%
2019 oodatav 38 100 eurot
2018 aruanne 41 736 eurot

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

Valla kulude prognoosimisel on arvestatud eesmärgiga hoida tulud ja kulud tasakaalus ning seeläbi tagada investeerimisvõime ja laenude teenindamise võime. Põhitegevuse kulud jagunevad personalikuludeks, majandamiskuludeks, muudeks kuludeks ja antavateks toetusteks tegevuskuludeks. Tegevusvaldkondade lõikes on kõige suuremate kuludega valdkonnaks haridus 52,3% põhitegevuse kulude mahust, teisel kohal on kultuur 16,3% ning kolmandal kohal sotsiaalne kaitse 9,8%.

Põhitegevuse kulude planeerimisel 2020. aastal on lähtutud järgnevast:

- **tööjõukulud** on suurenenud:
 - vallaasutuste koosseisuliste muudatuste tõttu Jõhvi Sotsiaalmajas, Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskuses ning Jõhvi Spordikoolis;
 - Jõhvi Lasteaias seoses üldhariduskooli õpetajate miinimumpalga tõusuga;
 - Jõhvi Kunstikoolis ja Jõhvi Muusikakoolis seoses koosseisuliste töötajate palgatõusuga;
 - vallavolikogus seoses Jõhvi Vallavolikogu määrusega nr 24 „Volikogu liikmetele tööst osavõtu eest tasu ja volikogu ülesannete täitmisel tehtud kulutuste eest hüvitise suuruse määramise ja maksmise kord”.
- **majandamiskulud, muud kulud ning antavad toetused tegevuskuludeks** on planeeritud üldjuhul 2019. aasta tasemel;
- reservfond on planeeritud mahuga 60 000 eurot.

Põhitegevuse kulude jaotust tegevusvaldkondade lõikes on näha tabelis 5 ja joonisel 6.

Tabel 5. Põhitegevuse kulude jaotus tegevusvaldkondade lõikes:

	Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Omatulud	Finantseerimis eelarve
01	ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED	1 320 690	71 996	1 248 694
03	AVALIK KORD JA JULGEOLEK	1 000	0	1 000
04	MAJANDUS	767 780	0	767 780
05	KESKKONNAKAITSE	779 023	246 908	532 115
06	ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS	285 342	24 043	261 299
07	TERVISHOID	500	0	500
08	VABAAEG, KULTUUR, RELIGIOON	2 385 540	540 461	1 845 079
09	HARIDUS	7 653 283	3 911 786	3 741 497
10	SOTSIAALNE KAITSE	1 434 962	518 071	916 891
	Kokku	14 628 120	5 313 265	9 314 855

Kõige suuremas mahus finantseerib vald hariduse valdkonda 40,2% põhitegevuse finantseerimiskulude mahust, teisel kohal on kultuuri valdkond 19,8%.

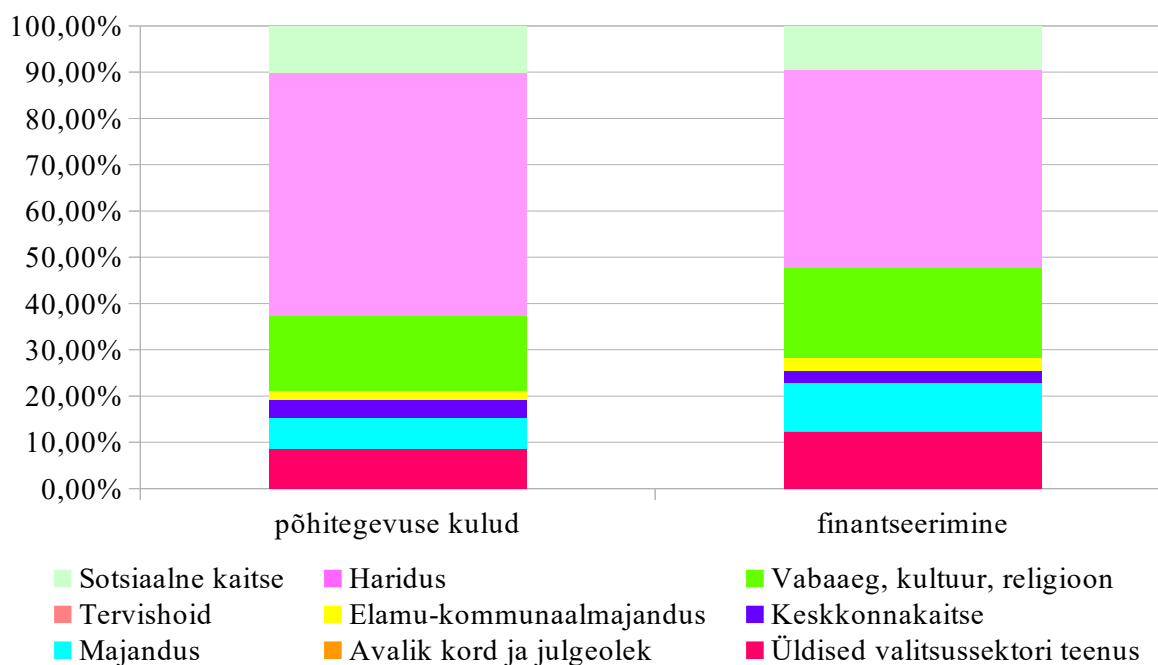
Kõige suuremas mahus vallaelarvest finantseeritavad vallaasutused on:

Jõhvi Lasteaiad summas 1 646,4 tuhat eurot 17,7% finantseerimiseelarve mahust;

Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskus summas 757,6 tuhat eurot 8,1% finantseerimiseelarve mahust;

Jõhvi Spordikool summas 427,6 tuhat eurot 4,6% finantseerimiseelarve mahust.

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 1 320,7 tuhat eurot, mis moodustavad valla põhitegevuse kulude mahust 9,0 %.

Valdkonna kulud on olnud järgmised:

2020 eelarve 1 320,7 tuhat eurot 99,0%

2019 oodatav 1 333,5 eurot (sisalduvad valimiste korraldamise kulud

2018 aruanne 1 026,8 eurot

Finantseerimiseelarve moodustab 1 248,7 tuhat eurot.

Tegevusala kood	Tegevusvaldkonnad	Põhitegevus kulud	Omatulud	Finantseerim eelarve
01	ÜLDVALITSEMINE			
01	111 Vallavolikogu	196 271	0	196 271
01	112 Vallavalitsus	1 037 683	71 996	965 687

	01	114	Reservfond	60 000	0	60 000
	01	600	Muud teenused	26 736	0	26 736
			Kokku	1 320 690	71 996	1 248 694

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”.

Vallavolikogu kulud moodustavad valla põhitegevuse kulude mahust 1,3 %.

2020 eelarve 196,3 tuhat eurot 107,9%

2019 oodatav 182,0

2018 aruanne 122,8

Vallavalitsuse kulud on võrreldes 2019. aastaga vähenenud ning finantseerimiseelarve kulud moodustavad valla põhitegevuse kulude mahust 6,6 %. Toetus summas 65,0 tuhat eurot eraldatakse toetusfondist perekonnaseisutoimingute läbiviimiseks ning tulu perekonnaseisualasest teenusest moodustab 7,0 tuhat eurot.

2020 eelarve 1 037,7 tuhat eurot 94,7%

2019 oodatav 1 096,2

2018 aruanne 879,9

Muude teenuste tegevusalas on kulud vähenenud (2019. aastal olid planeeritud Riigikogu ja Euroopa Parlamendi valimiste korraldamise kulud). Muude teenuste tegevusalas on planeeritud veel liikmemaksud (IVOL, Eesti Linnade ja Valdade Liit). Reservfondi maht on planeeritud mahus 60,0 tuhat eurot.

Reservfond moodustab valla põhitegevuse kulude mahust 0,4 %.

2020 eelarve 60,0 tuhat eurot 60,0%

2019 eelarve 100,0

2018 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:

2020 eelarve 1,0 tuhat eurot 100%

2019 oodatav 1,0

2018 aruanne 1,0

Finantseerimiseelarve moodustab 1,0 tuhat eurot.

2020. 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 767,8 tuhat eurot moodustab põhitegevuse kulude mahust 5,2%.

Majanduse valdkonna kulud aastate lõikes on olnud:

2020 eelarve 767,8 tuhat eurot 103,6%
 2019 oodatav 741,0 eurot
 2018 aruanne 775,1 eurot
 Finantseerimiseelarve moodustab 767,8 tuhat eurot.

Tegevusala kood			Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Finantseerimis-eelarve
04			MAJANDUS		
	04	900	Majanduse haldamine	490 376	490 376
	04	210	Põllumajandus	2 100	2 100
	04	512	Ühistranspordi korraldamine	23 000	23 000
	04	510	Maanteetransport	209 881	209 881
	04	740	Üldmajanduslikud arendusprojektid	42 423	42 423
			Kokku	767 780	767 780

Majanduse halduse kulud on planeeritud 2019. aasta tasemel. Ühistranspordi eelarve on alates 2019. aastast vähenenud seoses Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumi piletihinnamäärusega, mis võimaldab maakondlikel bussiliinidel tasuta transporti pakkuda. Tänavate korrashoiu eesmärgil on suurendatud maanteetranspordi tegevusalas teede remondi eelarvet. Maanteetranspordi kulud (ilma liikluskorralduse kuludeta) aastate lõikes on olnud:

2020 eelarve 175,0 tuhat eurot 135,7%
 2019 oodatav 129,0
 2018 aruanne 222,1

Üldmajanduslikud arendusprojektid tegevusalas on plaanis 2020. aastal läbi viia järgmised tegevused:

- raudteejaama komplekshoone teostatavus - tasuvusanalüüs summas 4 000 eurot;
- maakondlik haridusklastri projekt, kaasfinantseerimine summas 1 000 eurot;
- teenuste ja protsesside analüüs, kaasfinantseerimine summas 7 000 eurot;
- eskiis- ja eelprojektide koostamine summas 10 000 eurot.

3.1.4 Keskkonnakaitse

Kulud valdkonnas tervikuna moodustavad 779,0 tuhat eurot, mis moodustab põhitegevuse kulude eelarvest 5,3%.

2020 eelarve 779,0 tuhat eurot 109,1%
 2019 oodatav 714,1
 2018 aruanne 465,5

Finantseerimiseelarve 532,1 tuhat eurot.

Keskkonnakaitse valdkonnas on planeeritud kulud looduskaitsealade ja haljasalade hooldamiseks. Valdonna eelarvesse on planeeritud kulud 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, 2020. aasta lepingust tulenev kulu moodustab 630,4 tuhat eurot.

Tegevusala kood			Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Omatulud	Finantseerimis-eelarve
05			KESKKONNAKAITSE			
	05	100	Jäätmekäitlus (prügivedu)	16 500	0	16 500
	05	101	Avalike alade puhastus	630 360	246 908	383 452
	05	200	Heitveekäitlus	10 299	0	10 299
	05	300	Saaste vähendamine	2 500	0	2 500
	05	400	Maastiku kaitse ja haljastus	119 364	0	119 364
			Kokku	779 023	246 908	532 115

3.1.5 Elamu- ja kommunaalmajandus

Kulud valdkonnas tervikuna moodustavad 285,3 tuhat eurot, mis moodustavad põhitegevuse kulude mahust 2,0%.

2020 eelarve 285,3 tuhat eurot 99,7%

2019 oodatav 286,3

2018 aruanne 295,1

Finantseerimiseelarve moodustab 261,3 tuhat eurot.

Muude tegevuste eelarvesse on planeeritud kalmistu, hulkuvate loomadega seotud kulud ning linnakujunduse kulud. Valdtkonnas on planeeritud „Hajaasustuse” projekti omaosalus summas 10 000 eurot.

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	190 542	24 043	166 499
			Kokku	285 342	24 043	261 299

3.1.6 Tervishoid

Kulud valdkonnas moodustavad 0,5 tuhat eurot, mis moodustavad 0,003 % põhitegevuse kulude mahust.

2020 eelarve 0,5 tuhat eurot 14,3%

2019 oodatav 3,5

2018 aruanne 8,3

Finantseerimiseelarve moodustab 0,5 tuhat eurot.

2018. aasta eelarvest on finantseeritud programmi „Tervislikke valikuid toetavad meetmed” projekti kulud.

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

3.1.7 Vabaaeg ja kultuur

Vabaja ja kultuuri kulud moodustavad 2 385,5 tuhat eurot, mis moodustavad põhitegevuse kulude mahust 16,3%. Valdkonna omatulud moodustavad 540,5 tuhat eurot.

Vabaja ja kultuurikulude eelarvet iseloomustavad järgmised võrreldavad andmed:

2020 eelarve 2 385,5 tuhat eurot 100,2%

2019 oodatav 2 380,7 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

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

Finantseerimiseelarve moodustab 1 845,1 tuhat eurot.

2020. aastal läbiviidavate projektide ja ürituste tegevustoetuste lisamine vallaasutuste eelarvesse toimub peale rahastamislepingute sõlmimist.

Tegevusala kood			Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Omatulud	Finantseerimis-eelarve
08			VABAAEG, KULTUUR, RELIGIOON			
	08	102	Sporditegevus	112 769	0	112 769
	08	102	Jõhvi Spordikool	628 723	201 144	427 579
	08	107	Noorsootöö	8 000	0	8 000
	08	109	Vaba aja üritused	18 216	0	18 216
	08	201	Jõhvi Keskraamatukogu	556 952	309 642	247 310
	08	202	Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskus	786 575	29 000	757 575
	08	202	Rahvakultuur	158 468	0	158 468
	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	675	35 425
	08	600	Muu vaba aeg, kultuur	24 987	0	24 987
			Kokku	2 385 540	540 461	1 845 079

Spordiorganisatsioonide rahastamine on planeeritud 2020. aasta eelarvesse vastavalt Jõhvi Vallavolikogu 27. augusti 2015 määrusele nr 60 "Spordiürituste ja -projektide toetamise kord Jõhvi vallas" ja 18. mai 2017 määrusele nr 117 „Spordiürituste ja -projektide toetamise kord Jõhvi vallas” muutmine ning 17. septembri 2015 määrusele nr 63 "Sporditegevuse toetamise kord Jõhvi vallas" ja 15. septembri 2016 määrusele nr 100, 15. juuni 2017 määrusele nr 123 „Sporditegevuse toetamise kord Jõhvi vallas” muutmine. Võrreldes 2019. aasta esialgse eelarvega on sporditegevuse eelarvet suurendatud summas 30,0 tuhat eurot. Jätakuvalt on Jõhvi valla eelarves ette nähtud rahalised vahendid, mis võimaldavad eraldada toetusi kultuuriorganisatsioonidele ja -kollektiividele. Kultuuriorganisatsioonide rahastamine on planeeritud 2020. aasta eelarvesse vastavalt Jõhvi Vallavolikogu 22. augusti 2019 määrusele nr 60 "Jõhvi valla eelarvest kultuuri edendamiseks, kohaliku omaalgatuse toetamiseks ning elukeskkonna arendamiseks toetuste taotlemise ja kasutamise kord" järgi. Kultuuri eelarves on aukodanikule makstava preemia suuruseks 1 000 eurot. Rahvakultuuri ürituste eelarvet on suurendatud võrreldes 2019. aasta esialgse eelarvega summas 40,0 tuhat eurot (planeeritud lisaüritused on sõbrapäev, Jõhvi päev, aastavahetuspidu Keskväljakul, jõululaat). Vallalehe Jõhvi Teataja kulud on planeeritud 2019. aasta tasemel. Noorsootöö eelarvesse on planeeritud 8,0 tuhat eurot laste suvelaagri läbiviimiseks. Jõhvi Keskraamatukogu kulud on planeeritud 2019. aasta tasemel.

Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskuse kulud moodustavad 786,6 tuhat eurot, võrreldes 2019. aasta eelarvega kulud suurenevad. Kulude suurenemine on tingitud Jõhvi Vallavalitsuse 1. oktoobri 2019 korraldusest nr 1531 „Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskuse personali struktuuri ja koosseisu kinnitamine” (koosseisu lisanduvad alates 1. jaanuarist 2020 kunstilise juhi, loome ja teadusmaja administraatori ning koristaja töökohad), selle tõttu on Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskuse tööjõukulud suurendatud summas 39,8 tuhat eurot. Tegevusala eelarvest 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 2020. aastal väljamaksmisele 76,4 tuhat eurot Jõhvi Kontserdimajas asuva Kultuuri- ja Huvikeskuse majanduskulude katmiseks.

2020 eelarve 786,6 tuhat eurot 102,2%

2019 oodatav 769,3 (sisalduvad toetused summas 30,6 tuhat eurot)

2018 aruanne 747,9

Jõhvi Spordikooli kulud moodustavad 628,7 tuhat eurot, võrreldes 2019. aasta eelarvega kulud suurenevad. Kulude suurenemine on tingitud Jõhvi Vallavalitsuse korralduste nr 911 ja 972 „Vallavara üleandmine” alusel põhikoolide spordirajatiste üleandmisest Jõhvi Spordikoolile. Samuti mõjutab kulude kasvu Jõhvi Vallavalitsuse 14. mai 2019 korraldus nr 1212 „Jõhvi Spordikooli personali koosseisu kinnitamine”, mille alusel koosseisu lisandus 9,6 töökohta (koosseisu on lisandunud elektrik - automaatiku, basseinameistri, basseini ja võimla administraatori ning puhastusteenendajate töökohad).

2020 eelarve 628,7 tuhat eurot 109,5%

2019 oodatav 573,9 (sisalduvad toetused summas 54,6 tuhat eurot)

2018 aruanne 492,1

3.1.8 Haridus

Valdkonna kulud moodustavad 7 653,3 tuhat eurot, mis moodustavad 52,3 % põhitegevuse kulude mahust.

2020 eelarve 7 653,3 tuhat eurot 96,9%

2019 oodatav 7 901,2 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused ning ühekordsed kulud)

2018 aruanne 7 117,4 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

Finantseerimiseelarve moodustab 3 741,5 tuhat eurot.

Shifraator			Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Omatulud	Finantseerimiseelarve
09			HARIDUS			
	09	110	Jõhvi Lasteaiad	2 327 424	681 005	1 646 419
	09	110	Lasteaedade haridusalased eraldised	450 000	0	450 000
	09	212	Jõhvi Põhikool	1 727 391	1 411 247	316 144
	09	212	Jõhvi Vene Põhikool	1 696 199	1 383 331	312 868
	09	212	Koolide haridusalased eraldised	177 185	0	177 185
	09	510	Jõhvi Muusikakool	536 895	103 220	433 675
	09	510	Jõhvi Kunstikool	293 694	38 700	254 994
	09	600	Koolitransport	16 220	0	16 220
	09	601	Jõhvi Põhikooli koolitoit	235 440	198 933	36 507
	09	601	Jõhvi Vene Põhikooli koolitoit	161 348	95 350	65 998
	09	800	Ülalnimetamata hariduskulud	31 487	0	31 487
			Kokku	7 653 283	3 911 786	3 741 497

Haridusvaldkonna omatulud moodustavad kokku 3 911,8 tuhat eurot. Finantseeritavate haridustoetustena moodustavad tulud 2 891,1 tuhat eurot. 2020. aastal läbiviidavate projektide ja ürituste tegevustoetuste lisamine eelarvesse toimub peale rahastamislepingute sõlmimist.

Põhikoolide sööklate ning koolitranspordi kulud on planeeritud 2019. aasta tasemel. Hariduse valdkonnas on 2020. aastal planeeritud ARNO huvikoolide mooduli soetamise ning süsteemi hoolduskulud summas 6,2 tuhat eurot, projektide reserv summas 6,0 tuhat eurot ning alustava õpetaja ja tugispetsialisti toetus tulenevalt Jõhvi Vallavolikogu 25. juuli 2019 määrusest nr 56 summas 6,0 tuhat eurot.

Jõhvi Lasteaiad kulud moodustavad 2 327,4 tuhat eurot, võrreldes 2019. aasta eelarvega kulud vähenevad, kuna alates 1. septembrist 2019 avati Kalevipoja majas uus sõimerühm ning seetõttu rühmaruum remonditi ja soetati uus mööbel (ühekordsed kulud 2019. aastal). 2020. aasta eelarves on arvestatud sellega, et lasteaiapäetajate töötasu alammäär moodustab 1. jaanuarist 2020 90% ja magistrikraadiga õpetajal 100% üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäärast (2020. aastal on üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäär 1 315 eurot).

2020 eelarve 2 327,4 tuhat eurot 97,7%

2019 oodatav 2 381,3 (sisalduvad ühekordsed kulud ning aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)
2018 aruanne 2 069,2

Jõhvi Põhikooli kulud moodustavad 1 727,4 tuhat eurot, võrreldes 2019. aasta eelarvega kulud vähenevad, kuna 2019. aastal anti põhikooli spordirajatised üle Jõhvi Spordikoolile.

2020 eelarve 1 727,4 tuhat eurot 98,2%
2019 oodatav 1 758,5 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)
2018 aruanne 1 619,0

Jõhvi Vene Põhikooli kulud moodustavad 1 696,2 tuhat eurot, võrreldes 2019. aasta eelarvega kulud vähenevad, kuna 2019. aastal anti põhikooli spordirajatised ja 2,5 töökohta üle Jõhvi Spordikoolile ning 2019. aastal soetati renoveeritud koolihoonesse uus mööbel (ühekordne kulu).

2020 eelarve 1 696,2 tuhat eurot 88,1%
2019 oodatav 1 924,3 (sisalduvad ühekordsed kulud ja aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)
2018 aruanne 1 696,0

Jõhvi Muusikakooli kulud moodustavad 536,9 tuhat eurot, võrreldes 2019. aasta eelarvega kulud suurenevad seoses koosseisuliste töötajate palgatõusuga.

2020 eelarve 536,9 tuhat eurot 101,9%
2019 oodatav 527,1 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused summas 14,7 tuhat eurot)
2018 aruanne 519,8

Jõhvi Muusikakooli eelavesse on planeeritud vastavalt koostöölepingule 15. juunist 2005 83,4 tuhat eurot Jõhvi Kontserdimajas asuva Jõhvi Muusikakooli majanduskulude katmiseks.

Jõhvi Kunstikooli kulud moodustavad 293,7 tuhat eurot, võrreldes 2019. aasta eelarvega kulud suurenevad summas 35,0 tuhat eurot seoses kooli 50. juubeliga (kavandatud läbi viia osaliselt kooliruumide renoveerimistööd ja kataloogi väljaandmine) ning seoses koosseisuliste töötajate palgatõusuga.

2020 eelarve 293,7 tuhat eurot 115,2%
2019 oodatav 254,9 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused summas 15,9 tuhat eurot)
2018 aruanne 246,3

3.1.9 Sotsiaalne kaitse

2020. aasta sotsiaalhoolekande põhitegevuse kulude eelarve maht moodustab 1 435,0 tuhat eurot, mis moodustab põhitegevuse kuludest 9,8%.

2020 eelarve 1 435,0 tuhat eurot 94,6%
2019 oodatav 1 517,5 (sisalduvad ületulevad toetuste ja projektide jäägid summas 112,5 tuhat eurot)
2018 aruanne 1 280,7

Finantseerimiseelarve moodustab 916,9 tuhat eurot.

Tegevusala kood			Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Omatulud	Finantseerimiseelarve
10			SOTSIAALNE KAITSE			
	10	900	Sotsiaalse kaitse haldus	270 315	1 100	269 215
	10	121	Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	92 510	24 787	67 723
	10	200	Eakate sotsiaalhoolekande asutused	159 580	0	159 580
	10	201	Muu eakate sotsiaalne kaitse	128 810	6 250	122 560
	10	400	Laste ja noorte sotsiaalhoolekande asutused	67 239	67 069	170
	10	402	Muu perekondade ja laste sots. kaitse	132 997	44 818	88 179
	10	600	Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele	3 900	0	3 900
	10	700	Jõhvi Sotsiaalmaja	257 164	70 100	187 064
	10	701	Riiklik toimetulekutoetus	303 947	303 947	0
	10	702	Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	8 500	0	8 500
	10	900	Muu sotsiaalne kaitse	10 000	0	10 000
			Kokku	1 434 962	518 071	916 891

Sotsiaalse kaitse halduse kulud on planeeritud 2019. aasta tasemel. Sotsiaalse kaitse 2020. aasta eelarve kulumahukamad tegevusalad on eakate sotsiaalhoolekande asutused (hoolekandeesutuses ööpäevaringse hooldamise teenus), muu eakate sotsiaalne kaitse ning muu pere ja laste sotsiaalne kaitse (sünnitoetus 256 eurot, lisaks kinkekaardid lapse sünni puhul väärtuses 70 eurot, koolitoetus 100 eurot, psühholoogiline nõustamine, lasteaiatoiduraha kompenseerimine, lastelaagrites osalemise kulud, peretoetuste kulud jne). 2018. aastast algusest hakkasid KOVID toetusfondi kaudu saada raha isikutele matusetootuse väljamaksmiseks. Matusetootuse eesmärk on aidata inimesi lähedase matuse korraldamise kulude katmisel. Toetusraha eraldamine toimub KOVIDe kaudu, sest KOVID suudab kõige paremini hinnata inimeste abivajadust. Muu puuetega inimeste sotsiaalse kaitse all on planeeritud raske ja sügava puudega lapsele kulud, et osutada lapsehoiu-, tugiisiku-, sotsiaaltranspordi- või muid sotsiaalteenuseid. Kulud puuetega inimestele sh lastele on kasvanud (2020. aasta eelarves lisafinantseeritud summas 30,0 tuhat eurot). Muu eakate sotsiaalse kaitse eelarves on planeeritud päevakeskuse ülalpidamise kulud, koduabiteenuse osutamise kulud, toetused eakatele ning eakatele jõulu- ja muude ürituste korraldamise kulud. Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse eelarvesse on planeeritud 5,0 tuhat eurot supiköögi teenusteks ning 3,0 tuhat eurot invatranspordi teenusteks. Muu sotsiaalse kaitse eelarvesse on planeeritud projektide reserv summas 10,0 tuhat eurot. Toimetulekutoetuse maksmise kulude hüvitamisel kohaliku omavalitsuse üksusele lähtutakse sotsiaalhoolekande seaduse § 156 lõikest 1. 2018. aastast hakkasid KOVID toetusfondi kaudu saada toetust laste asendus- ja järelhooldusteenuse kulude katmiseks. Asendushooldusteenuse eesmärk on pika- või lühiajaliselt lapse heaolu ja õiguste tagamine, lapsele tema põhivajaduste rahuldamiseks peresarnaste elutingimuste võimaldamine, lapsele turvalise ja arenguks soodsa elukeskkonna loomine ning lapse ettevalmistamine võimetekohaseks toimetulekuks täisealisena.

Toetusfondist finantseeritavad toetused:

- toimetulekutoetuste maksmise hüvitis;
- matusetoeetus;
- raske ja sügava puudega lastele abi osutamise toetus;
- asendus- ja järelhooldusteenuse toetus.

Toetused eelarvetes:

2020 eelarve 432,6 (planeeritud 2019. aasta eelarve tasemel)

2019 oodatav 432,6

2018 aruanne 532,6

2020. aasta ületulevad jäägid riigipoolsete toetuste osas täpsustuvad eelarve teisel lugemisel.

Jõhvi Sotsiaalmaja kulud moodustavad 257,2 tuhat eurot, võrreldes 2019. aasta eelarvega kulud suurenevad Jõhvi Vallavalitsuse 1. oktoobri 2019 korraldusest nr 1530 „Jõhvi Sotsiaalmaja personali koosseisu kooskõlastamine” (koosseisu lisandus sotsiaaltöö – projektijuhi koht), selle tõttu on Jõhvi Sotsiaalmaja tööjõukulused suurendatud summas 20,1 tuhat eurot.

2020 eelarve 257,2 tuhat eurot 103,3%

2019 oodatav 248,9 (sisaldub ühekordne remonttööde finantseerimine summas 12,0 tuh eur)

2018 aruanne 211,6

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

- muud tegevuskulud (94,8% 2020. aasta põhikulude eelarve mahust)
- antavad toetused tegevuskuludeks (5,2% 2020. aasta põhikulude eelarve mahust)

Põhitegevuse kulude jaotust tegevusvaldkondade lõikes on näha tabelis 6:

Tegevusvaldkonnad	Antavad toetused	Muud tegevuskulud	Kokku kulud
ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED	20 880	1 299 810	1 320 690
AVALIK KORD JA JULGEOLEK	1 000	0	1 000
MAJANDUS	17 678	750 102	767 780
KESKKONNAKAITSE	0	779 023	779 023
ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS	10 000	275 342	285 342
TERVISHOID	0	500	500
VABAAEG, KULTUUR, RELIGIOON	198 684	2 186 856	2 385 540
HARIDUS	7 530	7 645 753	7 653 283
SOTSIAALNE KAITSE	505 930	929 032	1 434 962
Kokku	761 702	13 866 418	14 628 120

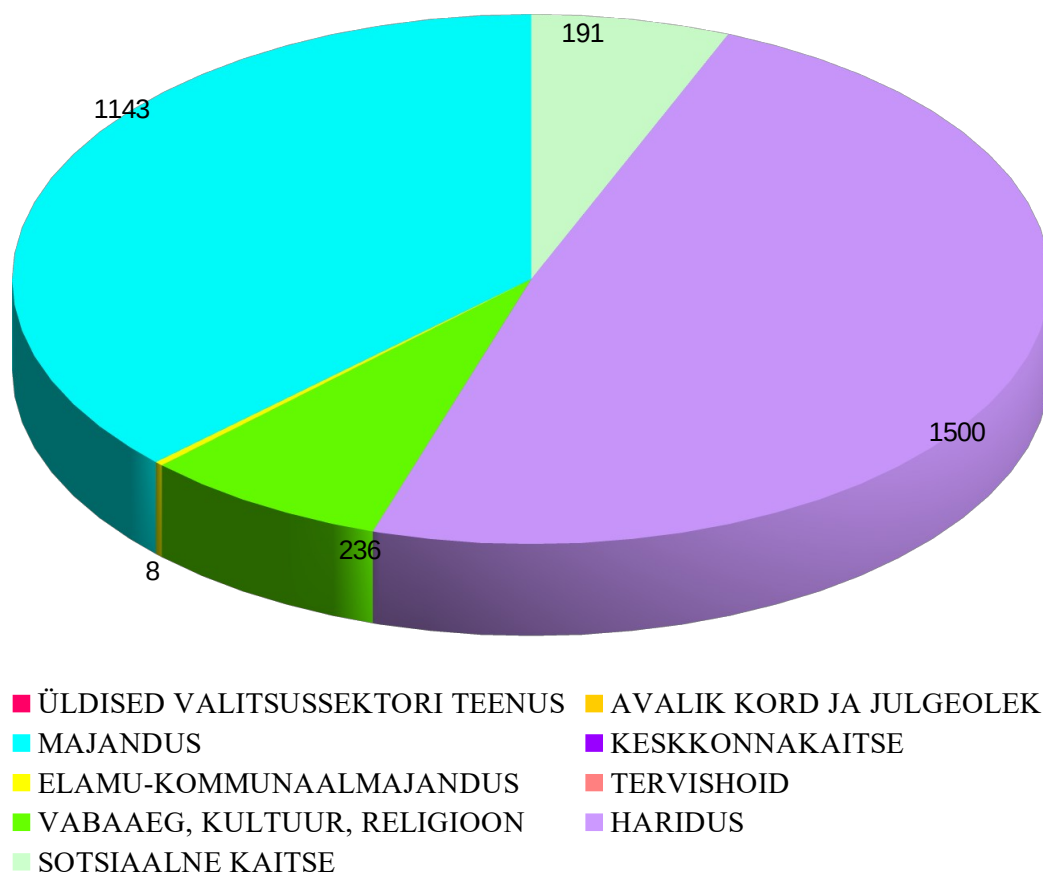
Kõige suuremad kulud toetuste väljamaksmisel on sotsiaalse kaitse valdkonnal, 3,5% põhitegevuse kulude mahust, teisel kohal on kultuuri valdkond 1,4% ning kolmas valitsemine 0,1%.

4. INVESTEERIMISTEGEVUS (määruse lisa 1 ja 2)

Investeeringustegevuse tuludes on kajastatud järgmised kanded (+):

- toetused investeeringuteks summas 3 077 717 eurot;
- 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:



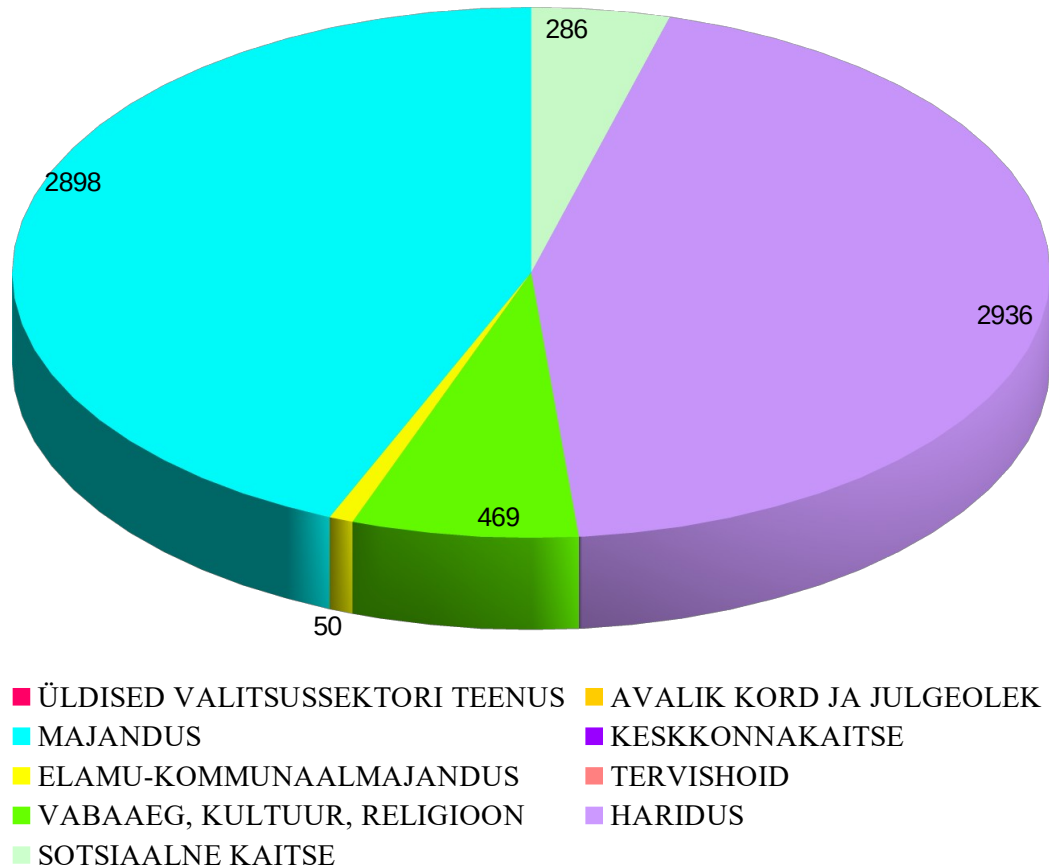
Diagrammilt on näha, et 2020. aasta investeeringustegevuse eelarvesse on planeeritud toetused majanduse, kultuuri, hariduse, sotsiaalse kaitse ning elamu- ja kommunaalmajanduse valdkonnas. Majanduse valdkonna toetus moodustab 37,1%, kultuuri valdkonna toetus 7,7%, elamu- ja kommunaalmajanduse valdkonna toetus 0,3%, hariduse valdkonna toetus 48,7% ja sotsiaalse kaitse valdkonna investeeringute toetus moodustab 6,2% planeeritavast toetusest.

Investeeringustegevuse kuludes on kajastatud järgmised kanded (-):

- põhivara soetus summas 6 638 771 eurot;
- investeeringu toetus summas 20 000 eurot vastavalt Jõhvi Mihkli Koguduse ning Õigeusu Kiriku taotlustele;
- projekti "Jõhvi valla puuetega inimeste eluaseme füüsiline kohandamine" rakendamiseks on planeeritud sihtfinantseerimine summas 7 500 eurot;

- laenu intresside tasumine summas 35 000 eurot.

Joonis 9. Põhivara soetus valdkondade lõikes tuhandetes eurodes 2020. aasta eelarves:



Diagrammilt 9 on näha, et 2020. aasta investeerimistegevuse eelarvesse on planeeritud kulud majanduse, elamu- ja kommunaalmajanduse, kultuuri, sotsiaalse kaitse ning hariduse valdkonnas. Majanduse valdkonna kulud moodustavad 43,6%, elamu- ja kommunaalmajanduse kulud 0,8%, kultuuri valdkonna kulud 7,1%, sotsiaalse kaitse valdkonna kulud 4,3% ning hariduse valdkonna investeeringute kulud moodustavad 44,2% planeeritavatest kuludest.

Tabel 7. 2020. aasta eelarves planeeritavad investeeringud ning projektid eurodes:

Investeeringuprojektid	2020 eelarve
Projekt 1 (Jõhvi Põhikooli ehitamine)	2 088 248
<i>sh toetuse arvelt</i>	1 318 826
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	769 422
Projekt 2 (Jõhvi Vene Põhikooli staadioni renoveerimine)	270 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	270 000
Projekt 3 (Jõhvi Lasteaiad Sipsiku maja elektrisüsteemi ja paigaldise renoveerimine)	54 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	54 000
Projekt 4 (Jõhvi Lasteaiad Sipsiku väliterritooriumi renoveerimine)	134 042
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	134 042
Projekt 5 (Jõhvi skatepark - pumpracki renoveerimine)	10 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	10 000
Projekt 6 (Jõhvi kesklinna promenaadi ja kergliiklustee pikendamine Ahtme piirini)	480 254
<i>sh toetuse arvelt</i>	324 054
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	156 200
Projekt 7 (Hariduslinnaku multifunktsionaalse etenduste- ja spordiväljaku rajamine)	1 105 542
<i>sh toetuse arvelt</i>	718 602
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	386 940
Projekt 8 (Jõhvi valla teede ja tänavate rekonstrueerimine)	147 500
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	147 500
Projekt 9 (Linnapargi rekonstrueerimine)	229 099
<i>sh toetuse arvelt</i>	25 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	204 099
Projekt 10 (Kalmistu heakorrastamise projekt I etapp)	30 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	30 000
Projekt 11 (Tänavavalgustuse rekonstrueerimise projekt)	10 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	10 000
Projekt 12 (Hiietammiku korrastamise projekt)	10 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	5 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	5 000
Projekt 13 (Jõhvi Lasteaiad Sipsiku maja hoone renoveerimine CO2 projekt)	297 984
<i>sh toetuse arvelt</i>	181 327
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	116 657
Projekt 14 (Raudteejaama hoone ja väliterritooriumi rekonstrueerimine)	10 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	7 500
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	2 500

Projekt 15 (Jõhvi Vene Põhikooli varuväljapääsu trepi rekonstrueerimine)	17 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	17 000
Projekt 16 (Jõhvi Vene Põhikooli maja jahutussüsteemi rekonstrueerimine)	45 200
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	45 200
Projekt 17 (Jõhvi Vene Põhikooli hoone spordisaali rekonstrueerimine)	30 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	30 000
Projekt 18 (Loodus- ja tehnikavaldkonna huvihariduse keskuse rajamine Narva mnt 16)	219 572
<i>sh toetuse arvelt</i>	206 487
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	13 085
Projekt 19 (Ülesõidu tee projekteerimine ja ehitus)	125 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	100 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	25 000
Projekt 20 (Jõhvi linna Narva maantee rekonstrueerimine)	1 039 595
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	1 039 595
Projekt 21 (Kogukonnas elamise ja toetatud elamise teenuste taristu rajamine Jõhvi)	285 735
<i>sh toetuse arvelt</i>	190 921
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	94 814
KÕIK KOKKU	6 638 771
	<i>sh toetuse arvelt</i> 3 077 717
	<i>sh muude vahendite arvelt</i> 3 561 054

2020. aasta põhivara soetuse omaosalus summas 3 561 444 eurot koosneb 2019. aasta ületulevatest jääkidest (tegevused jäänud realiseerimata) summas 1 807 627 eurot, laenu kattest summas 1 391 300 eurot ning vallavahenditest summas 362 517 eurot. Ületulevate 2019. aasta jääkide arvelt tehtavad tegevused on järgmised:

1. Jõhvi Vene Põhikooli hoone varuväljapääsu trepi renoveerimine summas 17 000 eurot;
2. Linnapargi rekonstrueerimine summas 154 099 eurot;
3. Hariduslinnaku multifunktsionaalse etenduste- ja spordiväljaku rajamine summas 191 220 eurot;
4. Jõhvi Lasteaiad Sipsiku maja hoone renoveerimine CO2 projekt summas 116 657 eurot (Jõhvi Vallavalitsuse 29.10.2019 korraldus nr 1599 Riigihanke „Jõhvi Lasteaiad Sipsiku hoone osaline rekonstrueerimine” menetluses pakkumuste tagasilükkamine);
5. Jõhvi Lasteaiad Sipsiku väliterrituumi renoveerimine summas 94 042 eurot (Jõhvi Vallavalitsuse 29.10.2019 korraldus nr 1512 Riigihanke „Jõhvi Lasteaiad Sipsiku maja õueala väljaehitamine” menetluses pakkumuste tagasilükkamine);
6. Jõhvi Vene Põhikooli maja jahutussüsteemi rekonstrueerimine ning spordisaali rekonstrueerimine kokku summas 75 200 eurot (tegevused on võimalikud läbi viia ventilatsioonisüsteemi rekonstrueerimise hanke planeeritavast väiksema pakkumisega);
7. Ülesõidu tee projekteerimine ja ehitus summas 25 000 eurot;
8. Jõhvi linna Narva maantee rekonstrueerimine summas 1 039 595 eurot;
9. Kogukonnas elamise ja toetatud elamise teenuste taristu rajamine Jõhvi Hooldekeskusesse summas 94 814 eurot.

Investeeringud rahastaja toetusotsusega:

- Jõhvi Lasteaiad Sipsiku maja energiatõhususe investeeringuteks (projekt nr 13) 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 projektis moodustab kuni 121 289 eurot;
- projekt „Loodus- ja tehnikavaldkonna huvihariduse keskuse rajamine“ (nr 18) rakendatakse ellu 2019 - 2021. aastal, milleks on eraldatud Eesti-Vene piiriülese koostöö programmi toetus kuni 249 572 eurot ja Jõhvi valla omaosalus moodustab kuni 40 000 eurot;
- projekt „Kogukonnas elamise teenuste taristu rajamine Jõhvi“ (nr 21) rakendatakse ellu 2019 - 2020. aastal, milleks on eraldatud Rahandusministeeriumi toetus kuni 190 921 eurot ja mille omaosalus moodustab kuni 120 000 eurot;
- Jõhvi linna Narva maantee osaliseks rekonstrueerimiseks (nr 20) on 2019, 2020. aastal planeeritud Jõhvi valla omavahendeid kuni 67 675 eurot, toetus Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumilt moodustab 1 000 000 eurot;
- perioodil 2019–2021 on planeeritud investeering Jõhvi Põhikooli rekonstrueerimiseks (nr 1) summas kuni 7 210 750 eurot, taotletav toetus projektis moodustab kuni 4 756 481 eurot. Toetus on eraldatud Sihtasutus Innove poolt meetmest „Jätkusuutlike põhikoolide rekonstrueerimine”, omafinantseering on planeeritud summas kuni 2 454 267 eurot.

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

- 2019 – 2022 aastal taotleme toetust meetmest „Ida-Virumaa linnapiirkondade jätkusuutlik

areng” promenaadi pikenduse rajamiseks Jõhvi Kontserdimajast linna lõunapiirini (nr 6) ja hariduslinnaku multifunktsionaalse etenduste- ja spordiväljaku rajamiseks (nr 7). Taotletav toetus moodustab kokku kuni 3 232 500 eurot. Neist projekt promenaadi pikenduse rajamiseks kontserdimajast linna lõunapiirini (nr 6) ning hariduslinnaku multifunktsionaalse etenduste- ja spordiväljaku rajamine (nr 7) on kantud meetme tegevuskava põhinimekirja;

- linnapargi rekonstrueerimiseks (nr 9) on planeeritud arendusprojektid aastatele 2019 – 2023, mil Keskkonnainvesteeringute Keskuse või muude toetusprogrammide abil on plaanis kaasata toetusvahendeid 85 000 eurot ning omavahendeid panustada kuni 1 256 000 eurot. 2019. aastal eraldas riik objektile toetust summas 400 000 eurot;
 - Jõhvi kalmistu heakorrastamiseks (nr 10) on planeeritud 2020 - 2023 aastal omavahendeid panustada kuni 580 000 eurot;
 - tänavavalgustuse rekonstrueerimise jätkamiseks (nr 11) on planeeritud arendusprojekt aastatel 2020 - 2021, mil Keskkonnainvesteeringute Keskuse toetus on planeeritud kuni 400 000 eurot ja omafinantseerimine kuni 95 000 eurot;
 - Ülesõidu tänava Jõhvi – Vasknarva maanteest idapoolse lõigu rekonstrueerimiseks (nr 19) on 2020 aastal planeeritud Jõhvi valla omavahendid 25 000 eurot, oodatav toetus Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumilt on kuni 100 000 eurot;
 - Jõhvi Raudteejaama hoone ja väliterritooriumi rekonstrueerimiseks (nr 14) on aastaks 2020 - 2023. planeeritud omavahendid 511 470 eurot ning toetus summas 68 530 eurot.
- **Investeeringud (toetusfond ja sellelt eeldatav toetussumma teadmata/täpsustamisel või investeeringud ainult valla omavahenditest):**
- Jõhvi Vene Põhikooli staadioni rekonstrueerimiseks (nr 2) on planeeritud valla omavahendeid kuni 720 000 eurot;
 - Jõhvi Lasteaiad Sipsiku maja väliterritooriumi rekonstrueerimiseks (nr 4) on 2020. aastal planeeritud 134 042 eurot;
 - Jõhvi Lasteaiad Sipsiku maja elektrisüsteemi ja paigaldise renoveerimiseks (nr 3) on perioodil 2020. ja 2021. planeeritud kuni 127 000 eurot;
 - Jõhvi Vene Põhikooli maja jahutussüsteemi rekonstrueerimiseks (nr 16) on 2020. aastal planeeritud 45 200 eurot;
 - Jõhvi Vene Põhikooli maja spordisaali remondiks (nr 17) on 2020. aastal planeeritud 30 000 eurot;
 - Jõhvi Vene Põhikooli hoone varuväljapääsu trepi renoveerimiseks (nr 15) on 2020. aasta eelarvesse planeeritud valla omavahendeid 17 000 eurot;
 - Jõhvi skatepark - pumpracki rekonstrueerimiseks (nr 5) on perioodil 2020 - 2022. planeeritud valla omavahendeid kuni 85 000 eurot;
 - Jõhvi valla teede ja tänavate rekonstrueerimiseks (nr 8) on 2020. aastal planeeritud omavahendeid kuni 147 500 eurot (objektide nimekiri on koostamisel);
 - Hiietammiku maaüksuse korrastamiseks (nr 12) on perioodil 2020 – 2021 planeeritud valla omavahendeid kuni 37 500 eurot.

5. FINANTSEERIMISTEHINGUD (määruse lisa 1 ja 2)

Finantseerimistegevuse eelarveosas on kajastatud kohustuste võtmine ja valla laenude põhiosade tagasimaksed. Prognostitav laenu jääk seisuga 1. jaanuar 2020 moodustab 3 744,0 tuhat eurot. 2020. aastal moodustab laenude tagasimakse 727,1 tuhat eurot. Tagasimaksed toimuvad AS-le SEB Pank, AS-le Swedbank ning SA Keskkonnainvesteeringute Keskusele.

2020 eelarve 727,1 tuhat eurot
 2019 oodatav 582,8
 2018 aruanne 811,6

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, laenu tähtajaks 31.12.2021.

2018. aasta projekti „Jõhvi Vene Põhikooli rekonstrueerimine“ omaosaluse katteks oli 2018. aastal võetud laenu Swedbank AS-lt summas 1 000 000 eurot, laenu tähtajaks 31.12.2023.

2019. aasta põhivara soetuse omaosaluse katteks on 2019. aastal võetud laenu Swedbank AS-lt summas 1 389 800 eurot, laenu tähtajaks 31.12.2025.

Olemasolevate laenukohustuste tagasimaksmise ajagraafik eurodes:

Laenu väljaandja	01.01.2020	2020	2021	2022	2023	2024-2025
SEB Pank AS	282 857	141 429	141 428	0	0	0
KIK SA	1 071 300	535 650	535 650	0	0	0
Swedbank AS	1 000 000	50 000	50 000	450 000	450 000	0
Swedbank AS	1 389 800	0	0	100 000	100 000	1 189 800
KOKKU	3 743 957	727 079	727 078	550 000	550 000	1 189 800

2020. aasta eelarvesse on planeeritud laenu summas 1 391 300 eurot investeeringute katteks.

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

2020. aasta alguse prognoositav kassajääk moodustab 1,8 miljonit eurot (täpsustub).

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. Täpsemad andmed esitab vallavalitsus eelnõu teiseks lugemiseks või lisaeelarveks.

7. VÕRDLU EELARVESTRAATEEGIAGA

Jõhvi valla arengukava 2020 – 2025 koos eelarvestrateegiaga aastateks 2020 - 2023 kinnitati volikogus 19. septembril 2019. aastal. 2020. aasta eelarve projekti koostamise ajaks on muudatused võrreldes eelarvestrateegiaga järgmised, summad on tuhandetes eurodes:

Tulude nimetus	2020 eelarve projekt	kinnitatud strateegia	eelarve ja strateegia erinevus
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	15 657	15 476	181
Maksutulud	9 480	9 396	84
<i>sh tulumaks</i>	9 261	9 177	84
<i>sh maamaks</i>	184	184	0
<i>sh muud maksutulud</i>	35	35	0
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 394	1 297	97
Saadavad toetused tegevuskuludeks	4 754	4 754	0
<i>Sh tasandusfond, toetusfond</i>	4 436	4 436	0
Muud tegevustulud	29	29	0
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	14 628	14 447	181
Põhitegevuse tulem	1 029	1 029	0
Investeeringustegevus kokku	-3 531	-1 694	-1 837
Finantseerimistegevus	665	665	0
Likviidsete varade muutus	1 837	0	1 837
EELARVE MAHT	22 056	20 101	1 955

Selgitused 2020. aasta eelarve projektis ja kinnitatud eelarvestrateegias esinevate andmete erinevuste kohta:

Põhitegevuse tulud on suurenenud 1,2% ehk 181 tuhat eurot:

- korrigeeritud (suurendatud) on üksikisiku tulumaksu laekumist vastavalt 2019. aasta eeldatavale laekumisele;
- tuludes kaupade ja teenuste müügist on suurendatud majandustulusid, sh Jõhvi Spordikooli põhitegevuse tulusid vastavalt esitatud tuluprognosile.

Põhitegevuse kulud on suurenenud 1,2% ehk 181 tuhat eurot:

- kulude suurenemine on tingitud Jõhvi Vallavalitsuse 1. oktoobri 2019 korraldusest nr 1530 „Jõhvi Sotsiaalmaja personali koosseisu kooskõlastamine” (koosseisu lisandus sotsiaaltöö – projektijuhi koht), selle tõttu on Jõhvi Sotsiaalmaja tööjõukulused suurendatud summas 20,1 tuhat eurot;

- kulude suurenemine on tingitud Jõhvi Vallavalitsuse 1. oktoobri 2019 korraldusest nr 1531 „Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskuse personali struktuuri ja koosseisu kinnitamine” (koosseisu lisandusid kunstilise juhi, loome ja teadusmaja administraatori ning koristaja kohad), selle tõttu on Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskuse töötajakulud suurendatud summas 39,8 tuhat eurot;
- Jõhvi Spordikooli eelarvet on suurendatud kooli majandustulude arvelt summas 67,0 tuhat eurot;
- sotsiaalse kaitse valdkonna kulud on täiendavalt suurendatud summas 40,0 tuhat eurot (puuetega laste sotsiaalne kaitse ja projektide reserv);
- kulude suurenemine summas 14,0 tuhat eurot 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”.

Investeeringustegevuse eelarve muudatused:

- investeeringustegevuse eelarvesse on toodud sisse 2019. aasta ületulevad jäägid (esialgselt 2019. aasta eelarvesse planeeritud tegevused) summas 1 807 tuhat eurot;
- suurendatud on finantskulude (laenude teenendamine) eelarvet summas 10,0 tuhat eurot;
- suurendatud on antava sihtfinantseerimise eelarvet summas 20,0 tuhat eurot (vastavalt Jõhvi Mihkli Koguduse ning Õigeusu Kiriku taotlustele).

Kokkuvõttes on eelarve maht võrreldes eelarvestrateegias kavandatuduga suurenenud 9,7% ehk 1 955 tuhat eurot (suurenemine põhitegevuse tulude ja likviidsete varade arvelt).

Võrreldavad andmed 2018. aasta tegeliku, 2019. aasta oodatava ja 2020. aasta eelarve andmete kohta:

Tulude nimetus	tekkepõhised kulud tuhandetes eurodes		
	2018 täitmine	2019 oodatav	2020 eelarve
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	15 051	15 640	15 657
Maksutulud	8 615	9 193	9 480
<i>sh tulumaks</i>	8 398	8 974	9 261
<i>sh maamaks</i>	184	184	184
<i>sh muud maksutulud</i>	33	35	35
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 228	1 325	1 394
<i>sh laekumised majandustegevusest</i>	1 228	1 325	1 394
Saadavad toetused tegevuskuludeks	5 166	5 084	4 754
<i>Muud saadud toetused tegevuskuludeks</i>	707	580	319
<i>Tasandusfond, toetusfond</i>	4 459	4 504	4 435
Muud tegevustulud	42	38	29
<i>sh laekumine vee erikasutusest</i>	18	12	12
<i>sh muud tulud</i>	24	26	17
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	13 125	14 879	14 628
ÜLDISED VALITSEMISSEKTORI TEENUSED	1 027	1 333	1 321
Vallavolikogu	123	182	196
Muud tegevuskulud	123	182	196
Vallavalitsus	880	1 096	1 038
Muud tegevuskulud	880	1 096	1 038
Reservfond	0	1	60
Muud tegevuskulud	0	1	60
Muud üldised valitsussektori teenused	24	54	27
Muud tegevuskulud	4	33	6
Antavad toetused tegevuskuludeks	20	21	21
AVALIK KORD JA JULGEOLEK	1	1	1
Kaitseliit	1	1	1
Antavad toetused tegevuskuludeks	1	1	1
MAJANDUS	775	741	768
Põllumajandus	11	13	2
Muud tegevuskulud	11	13	2
Maanteetransport	257	164	210
Muud tegevuskulud	257	164	210
Ühistranspordi korraldus	45	18	23
Muud tegevuskulud	45	13	18
Antavad toetused tegevuskuludeks	0	5	5
Üldmajanduslikud arendusprojektid – planeerimine	18	56	43
Muud tegevuskulud	8	46	30
Antavad toetused tegevuskuludeks	10	10	13
Majanduse haldamine	444	490	490
Muud tegevuskulud	444	490	490

KESKKONNAKAITSE	466	715	779
Jäätmekäitlus	10	15	17
Muud tegevuskulud	10	15	17
Avalike alade puhastus	345	580	630
Muud tegevuskulud	345	580	630
Heitveekäitlus	5	10	10
Muud tegevuskulud	5	10	10
Saaste vähendamine	4	4	3
Muud tegevuskulud	4	4	3
Haljastus	102	106	119
Muud tegevuskulud	102	106	119
ELAMU-JA KOMMUNAALAMAJANDUS	295	286	285
Tänavavalgustus	97	110	95
Muud tegevuskulud	97	110	95
Muu elamu- ja kommunaalamajanduse tegevus	198	176	190
Muud tegevuskulud	198	176	190
TERVISHOID	8	4	1
Haiglateenused	5	4	1
Muud tegevuskulud	5	4	1
Muu tervishoid	3	0	0
Muud tegevuskulud	3	0	0
VABA AEG, KULTUUR	2 155	2 380	2 385
Jõhvi Spordikool	492	574	629
Muud tegevuskulud	492	574	629
Sporditegevus	94	141	113
Muud tegevuskulud	18	30	15
Antavad toetused tegevuskuludeks	76	111	98
Noorsootöö	5	8	8
Muud tegevuskulud	5	8	8
Vaba aja üritused	17	24	18
Muud tegevuskulud	3	3	3
Antavad toetused tegevuskuludeks	14	21	15
Jõhvi Keskraamatukogu	553	596	557
Muud tegevuskulud	553	596	557
Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskus	748	769	786
Muud tegevuskulud	748	769	786
Rahvakultuur	123	147	158
Antavad toetused tegevuskuludeks	48	29	30
Muud tegevuskulud	75	118	128
Jõhvi Muuseum	8	8	8
Antavad toetused tegevuskuludeks	8	8	8
Teatrid	13	14	14
Antavad toetused tegevuskuludeks	13	14	14
Kontsertorganisatsioonid	33	33	33
Antavad toetused tegevuskuludeks	33	33	33

Vallaleht Jõhvi Teataja	34	36	36
Muud tegevuskulud	34	36	36
Muu vaba aeg, kultuur	35	30	25
Muud tegevuskulud	35	25	25
Antavad toetused tegevuskuludeks	0	5	0
HARIDUS	7 117	7 901	7 653
Jõhvi Lasteaiad	2 069	2 381	2 327
Muud tegevuskulud	2 069	2 381	2 327
Lasteaedade haridusalased eraldised	350	430	450
Muud tegevuskulud	350	430	450
Jõhvi Põhikool	1 619	1 759	1 727
Muud tegevuskulud	1 619	1 759	1 727
Jõhvi Vene Põhikool	1 696	1 924	1 696
Muud tegevuskulud	1 696	1 924	1 696
Koolide haridusalased eraldised	195	195	177
Muud tegevuskulud	195	195	177
Jõhvi Muusikakool	520	527	537
Antavad toetused tegevuskuludeks	1	1	1
Muud tegevuskulud	519	526	536
Jõhvi Kunstikool	246	255	294
Muud tegevuskulud	246	255	294
Koolitransport	19	17	16
Muud tegevuskulud	18	16	15
Antavad toetused tegevuskuludeks	1	1	1
Jõhvi Põhikooli koolitoit	224	235	236
Muud tegevuskulud	224	235	236
Jõhvi Vene Põhikooli koolitoit	171	164	162
Muud tegevuskulud	171	164	162
Ülalnimetatamata hariduskulud	8	14	31
Muud tegevuskulud	8	14	25
Antavad toetused tegevuskuludeks	0	0	6
SOTSIAALNE KAITSE	1 281	1 518	1 435
Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	75	93	93
Muud tegevuskulud	40	45	45
Antavad toetused tegevuskuludeks	35	48	48
Eakate sotsiaalhoolekande asutused	135	144	160
Muud tegevuskulud	135	144	160
Muu eakate sotsiaalne kaitse	81	129	129
Muud tegevuskulud	79	92	92
Antavad toetused tegevuskuludeks	2	37	37
Laste ja noorte sotsiaalhoolekande asutused	66	123	67
Muud tegevuskulud	66	103	47
Antavad toetused tegevuskuludeks	0	20	20
Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	156	154	133
Muud tegevuskulud	51	61	37
Antavad toetused tegevuskuludeks	105	93	96

Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele	3	4	4
Muud tegevuskulud	3	4	4
Jõhvi Sotsiaalmaja	212	249	257
Muud tegevuskulud	212	249	257
Riiklik toimetulekutoetus	313	334	304
Muud tegevuskulud	9	8	8
Antavad toetused tegevuskuludeks	304	326	296
Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	5	7	8
Muud tegevuskulud	5	7	8
Sotsiaalse kaitse haldus	235	270	270
Muud tegevuskulud	235	270	270
Muu sotsiaalne kaitse	0	11	10
Muud tegevuskulud	0	10	0
Antavad toetused tegevuskuludeks	0	1	10
Investeeringustegevus kokku	-1 503	-1 285	-3 531
Põhivara müük (+)	3	3	0
Põhivara soetus (-)	-5 500	-3 168	-6 638
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	3 974	1 945	3 078
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	0	-137	-28
Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+)	35	92	92
Finantskulud (-)	-15	-20	-35
Finantseerimistegevus	188	807	665
Kohustuste võtmine(+)	1 000	1 390	1 392
Kohustuste tasumine(-)	-812	-583	-727
Likviidsete varade muutus	-1 089	-1 554	-1 837

Vallavalitsus