

S E L E T U S K I R I
Jõhvi valla 2021. aasta
eelarve kohta

1. SISSEJUHATUS.....	2
1.1 Ülevaade eelarve koostamisest.....	2
1.2 Majandusprognosis.....	2
1.3 Jõhvi valla majanduslik olukord.....	4
1.4 Jõhvi valla finantsmajanduslik olukord.....	6
1.4.1 Jõhvi valla 2021. aasta eelarve netovõlakooormuse näitajad.....	7
1.5 Jõhvi valla 2021. 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.....	12
2.1.3 Reklaamimaks.....	13
2.2 Kaupade ja teenuste müük.....	13
2.2.1 Riigilõiv.....	13
2.2.2 Laekumised majandustegevusest.....	13
2.3 Toetused.....	16
2.4 Muud tulud.....	17
3. PÕHITEGEVUSE K U L U D (määruse lisa 1 ja 2).....	18
3.1 Põhitegevuse kulud tegevusalade lõikes.....	19
3.1.1 Üldised valitsussektori teenused.....	19
3.1.2 Avalik kord ja julgeolek.....	20
3.1.3 Majandus.....	20
3.1.4 Keskkonnakaitse.....	21
3.1.5 Elamu- ja kommunaalmajandus.....	22
3.1.6 Tervishoid.....	22
3.1.7 Vabaaeg ja kultuur.....	23
3.1.8 Haridus.....	24
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 EELARVESTRATEEGIAGA.....	37

1. SISSEJUHATUS

1.1 Ülevaade eelarve koostamisest

Jõhvi valla 2021. aasta eelarve koostamisel on võetud aluseks valla põhimäärus, mille uuendatud redaktsioon hakkas kehtima 17. septembril 2015. aastal ja kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus (KOFIS). Samuti on valla eelarve koostamise aluseks Jõhvi valla arengukava 2021 – 2025 koos eelarvestrateegiaga aastateks 2021 - 2024.

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 üldiseloost eelarve põhitegevuse tulude kohta ja valdkondade kaupa põhitegevuse kulude kohta ning eraldi on käsitletud investeerimistegevust, finantseerimistegevust ja likviidsete varade muutust.

Jõhvi valla arengukava 2021 – 2025 koos eelarvestrateegiaga aastateks 2021 - 2024 kinnitati volikogus 23. novembril 2020. aastal, eelarve seletuskirja lõpus on välja toodud olulisemad muudatused 2021. aasta eelarve projektis võrreldes kehtiva eelarvestrateegiaga. 2021. 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. 2019, 2020. ja 2021. aasta andmed on tekkepõhised. Seletuskirja lõpus on välja toodud ka võrreldavad andmed 2019. aasta tegeliku, 2020. aasta oodatava ja 2021. aasta eelarve andmete kohta.

1.2 Majandusprognosid

Nii Eesti kui ka teiste maailma riikide majandused on olukorras, millele on ajaloost raske leida pretsedenti. Demokraatlik turumajandus pole harjunud nii radikaalsete katkestustega globaalsetes tarneahelates (mis suve lõpuks on oluliselt leevenenud), liikumispiirangutega inimestele ning teatud teenuste tootmise ja tarbimise keelamisega. Erinevalt kümne aasta tagusest olukorrast ei ole see kriis sündinud majanduse sisemistest tasakaalustamatustest, vaid tootmine, tarbimine ja tulu teenimine on takistatud rahvatervise kaitse nimel. Vaatamata uudsele olukorrale on ökonomistide **soovitused majanduspoliitikele üllatavalt üksmeelsed** – kasutades raha- ja eelarvepoliitika kõiki võimalusi, tuleb tagada elanike võime tarbida neid kaupu ja teenuseid, mida tarbida on võimalik. Ühtlasi tuleb hoida inimeste kindlustunnet, et ettevaatusmotiivist kantud säästmise suurenemine ei takistaks nõudluse ja sedakaudu tootmise taastumist liikumispiirangute taandudes. **2020. aastal ei ole järsust majanduslangusest pääsu ühelgi maailma arenenud riigil.** ELi majandus kahaneb praeguste prognooside kohaselt u 8% ega jõua veel järgmise aasta lõpuks

eelmise aasta tasemele. Majanduse käekäik riigiti sõltub eelkõige sellest, millised olid piirangud majandustegevusele viiruse kiire leviku perioodil kevadsuvel ning kuidas rakendatakse piiranguid edaspidi, kuni nakkusohu kontrolli alla saamiseni. Lisaks on oluline, kui suure osakaaluga on turismi ja vaba aja veetmisega seotud tegevusalad riigi majanduses, kus sissetulekud jäävad veel pikaks ajaks madalaks, ning kui tõhusaks osutuvad valitsuste abimeetmed. Arusaadavalt on **selles kriisis haavatavamad soojema kliimaga lõunapoolsed ELi riigid**, kus sissetulekud näiteks majutus - toidlustussektoris on üle 6% SKPst, samas kui Eestis on need vaid 2% lisandväärtusest. Siiski töötab Eestis nendel kahel tegevusalal 4,5% hõivatutest – väiksem osakaal sissetulekutest on tingitud madalast palgatasemest nendes teenindavates valdkondades. Eesti majanduse sõltuvus välituristide kulutustest on viimastel aastatel vähenenud, kuid need moodustasid 2019. aastal siiski 5,5% SKPst ehk 1,6 mld eurot. **Majanduse edasise käekäigu dikteerib selles kriisis viiruse kontrolli alla saamine**, milles ei ole veel täit selgust. Seetõttu on määramatus tuleviku ees seekord eriti suur.

Rahandusministeeriumi prognoos lähtub eeldusest, et järgmise aasta jooksul saadakse viiruse levik kontrolli alla. Prognoosi põhistsenaariumi kohaselt **kahaneb Eesti SKP sellel aastal 5,5% ja kasvab järgmisel aastal 4,5%**, jäädes 2021. aasta lõpul 2019. aasta lõpu tasemele alla u 1%. Eelmise aasta sügisel prognoositud tasemest jääb aga Eesti SKP ka veel 2023. aastal 4% madalamaks. See stsenaarium eeldab, et riikide poliitikad hoiavad ära nõudluse olulise languse viiruse mõjust otseselt mõjutamata majandussektorites, ehk majanduslangus ei muutu laiapõhjaliseks.

Töötajate sissetulekute langus palgatulust piirdub 2020. aastal 4%ga tänu töötasu hüvitisele. 2021. aastal väheneb hõive veelgi, keskmise palga kasv peatub ning töötus tõuseb aastakeskmisena 8%ni. Sissetulekud palgast ja sotsiaalsiiretest jäävad 2020. aastal vaid veidi eelnevale aastale alla (alla 1%), kuna keskmise pensioni kasv oli kevadel 11%. Sissetulekute kasv jääb 2021. aastal ilmselt marginaalseks, kuna pole ette näha ei palgatulu ega pensionide olulist suurenemist. **Eratarbimise viivad 2020. aastal 5% langusesse** lisaks vähenevatele sissetulekutele ka eriolukorra aegsed tarbimispiirangud ning ebakindluse tõttu suurenev säästmine. Ebaselgus tuleviku ees vähendab kindlasti ka erasektori investeeringuid, mida valitsuse abimeetmed ei suuda täielikult kompenseerida. **Ekspordi kasv järgib välisnõudluse arengut**, mis välisturgudele orienteeritud tööstuse suure osakaalu tõttu majanduses on oluliseks majandusarengu teenäitajaks.

Valitsussektori nominaalne eelarvedefitsiit langeb kriisi tõttu sel aastal 6,6%ni SKPst, mis on samas kevadise lisaelarvega võrreldes 3,5% SKPst võrra parem tulemus. Kriisi tõttu on eelmise aastaga võrreldes oodata maksutulude 5% langust, mis mõjutab kõiki valitsussektori tasandeid. Samas kulutase lisaelarve kriisileevendusmeetmete tulemusel kasvab. Eelarvepositsioon püsib miinuses ka järgnevatel aastatel, vähenedes 2024. aastaks 3,1%ni SKPst. Maksutulude kasv jääb majanduskasvust väiksemaks peamiselt tööturu tagasihoidlikuma taastumise tõttu. Kulude tase on aga kriisist vähem mõjutatud ning ei lange ka kriisi- meetmete lõppemisel. Nii käesoleva kui ka järgnevate aastate **struktuurne eelarvepositsioon** on samuti puudujäägis. 5,7%ne puudujääk sel aastal ning 5,9%ne järgmisel aastal tähendab majandusele arvestatavat stiimulit, mis aitab kriisi negatiivseid majanduslikke mõjusid vähendada. Eelarvereeplite järgimine on vabastusklausli rakendumise tõttu ajutiselt peatunud.

Võlakoormus suureneb sel aastal 8,4%lt 18,2%ni SKPst ning jõuab prognoosiperioodi lõpuks 31,3% tasemele SKPst. Riigieelarve nominaalne puudujääk ei loo eeldusi reserve kogumiseks ning riigi rahavoog kokku on aastatel 2020-2024 negatiivne seoses kriisist ning taastumisest tingitud suure eelarvepuudujäägi, leevendusmeetmete maksumuse ja finantseerimistingute rahastamisega. Riigieelarve negatiivset rahavoogu perioodil 2020-2024 rahastatakse võlakirjaemissioonide ning laenude kaasamise abil.

Tabel 1. Sisemajanduse koguprodukti prognoos 2020 – 2024

	2020	2021	2022	2023	2024
SKP reaalkasv %	-5,5	4,5	3,5	3,0	2,3
SKP nominaalkasv %	-5,6	6,4	6,0	5,8	4,6
SKP jooksevhindades	26,5	28,2	29,9	31,7	33,1
Kasvuallikad					
Eratarbimiskulutused	-4,9	2,7	2,5	1,9	2,0
Valitsussektori lõpptarbimiskulutused	0,8	0,3	0,3	0,3	0,3
Kapitali kogumahutus põhivarasse	-10,1	5,1	7,9	9,8	4,1
Sisenõudlus	-6,9	4,8	3,3	3,7	2,3
Kaupade ja teenuste eksport	-8,5	5,8	4,5	3,2	3,0
Kaupade ja teenuste import	-10,5	6,4	4,4	4,2	3,1
Sisemajanduse nõudlus	-6,6	4,5	3,1	3,4	2,1
Lisandväärtuse kasv					
Primaarsektor	-13,5	9,6	2,2	2,1	1,8
Tööstus	-8,7	4,5	3,8	3,6	2,4
Ehitus	5,4	-4,7	2,8	2,7	2,5
Muud teenused	-4,6	4,5	3,5	3,0	2,4

Allikas: Rahandusministeeriumi suvine majandusprognoos

Tabel 2. Tööturu prognoos 2020 – 2024

	2020	2021	2022	2023	2024
Tööhõive (tuh inimest)	651,9	650,2	655,2	660,4	665,1
Tööhõive kasv %	-2,9	-0,3	0,8	0,8	0,7
Töötuse määr %	7,5	8,0	7,3	6,6	5,9
Tööjõu tootlikkuse kasv	-2,7	4,8	2,7	2,2	1,6
Keskmine palk (EUR)	1 422	1 428	1 493	1 565	1 626
Keskmise palga reaalkasv %	1,3	-0,9	2,3	2,6	2,0
Keskmise palga nominaalkasv %	1,1	0,4	4,5	4,8	3,9

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 2020 elas Jõhvi vallas rahvastikuregistri andmete alusel 11 261 inimest, neist 0-18 aasta vanuseid 2 001 ja 65 ning vanemad 2 879. Naiste osakaal elanikest moodustas seisuga 1. jaanuar 2020 54,2% ning meeste

osakaal 45,8%. Võrreldes seisuga 1. jaanuar 2014 on Jõhvi valla elanike arv vähenenud 9,7% (1 094 elaniku võrra). Seisuga 1. jaanuar 2020 elas Jõhvi vallas 11 261 inimest, nendest: Jõhvi linnas 9 701, Jõhvi külas 374, Tammiku külas 316, Edise külas 191, Kahula külas 149, Kose külas 119, Pauliku külas 86, Sompä külas 77, Puru külas 69, Kotinuka külas 60, Pajualuse külas 41, Linna külas 38 jne.

Tabel 3. Rahvaarvu dünaamika Jõhvi vallas perioodil 2014 – 2020

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Rahvaarv, 1. jaanuar	12 355	12 217	11 996	11 828	11 644	11 491	11 261
sh naised	6 753	6 669	6 516	6 405	6 271	6 197	6 107
sh mehed	5 602	5 548	5 480	5 423	5 373	5 294	5 154
Elussünnid	96	109	107	97	112	88	
Surmad	191	218	179	182	198	164	
Sisseränne	470	403	414	449	473	578	
Väljaranne	485	498	492	498	519	516	

Allikas:Rahvastikuregister

Elanike loomulik juurdekasv on viimastel aastatel vähenenud. Iive on perioodil 2014 – 2019 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. ning ka 2019. aastal oli rändesaldo positiivne). 2019. aastal lahkus Jõhvi vallast 516 inimest, nendest 29 välismaale (Soome 12, Suurbritannia 2, Saksamaa 3, Venemaa 2 jne). Ida - Virumaa on ainus maakond Eestis, kus eesti rahvus on vähemuses, seisuga 31.12.2019 elas Jõhvi vallas rahvastikuregistri andmetel 3 643 eesti rahvusest inimest, moodustades selle näitajaga 32,3% kogu elanikkonnast. Rahvastikuregistri andmetel oli seisuga 01.01.2020 rahvuslik koosseis Jõhvi vallas järgmine: eestlased 3 643, venelased 5 652, valgevenelased 360, ukrainlased 330, soomlased 116, poolakad 38, leedulased 30, tatarlased 32, lätlased 31 jne. Riikliku pereregistri andmetel oli seisuga 01.01.2020 Jõhvi vallas eesti kodakondsusega 7 880, venemaa kodakondsusega 1 843, ukraina kodakondsusega 70, läti kodakondsusega 30, leedu kodakondsusega 30 jne.

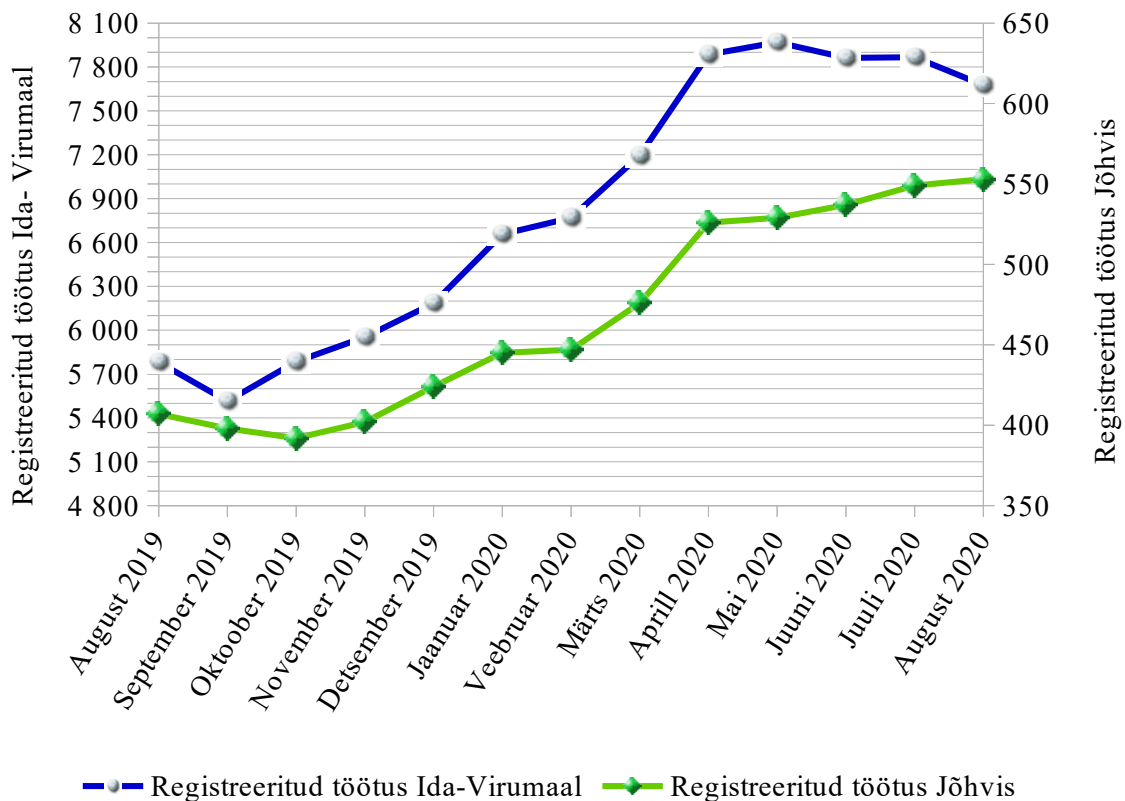
Tabel 4. Jõhvi valla demograafiline situatsioon perioodil 2015 – 2019

VANUS	2015		2016		2017		2018		2019	
	arv	osa-tähtsus	arv	osa-tähtsus	arv	osa-tähtsus	arv	osa-tähtsus	arv	osa-tähtsus
0-18	1 975	16,5	2 003	16,9	1 993	17,1	2 009	17,5	2 001	17,8
19-40	2 999	25,0	2 825	23,9	2 687	23,1	2 564	22,3	2 443	21,7
41-64	4 097	34,1	4 208	35,6	4 144	35,6	4 084	35,5	3 938	35,0
65 ja vanemad	2 925	24,4	2 792	23,6	2 820	24,2	2 834	24,7	2 879	25,5
KOKKU	11 996		11 828		11 644		11 491		11 261	

Allikas: Rahvastikuregister

Statistikaameti andmete kohaselt oli 2020. aasta teises kvartalis töajõus osalemise määr 70,4%, tööhõive määr 65,4% ja töötuse määr 7,1%. Töötuid oli 49 400, mis on 14 400 võrra rohkem kui eelmises kvartalis. Teise kvartali tööturu näitajad peegeldavad koroonaviiruse levikust põhjustatud kriisi mõju, eelmise aasta teise kvartaliga võrreldes on langenud nii tööhõive kui ka töajõus osalemise määr. Töötuse määr on omakorda kahe protsendipunkti võrra tõusnud. Hõivatuid oli teises kvartalis 643 900, mis on 23 800 võrra vähem kui mullu samal ajal. Võrreldes eelmise aasta sama ajaga langes tööhõive määr 2,7 protsendipunkti võrra. Naiste tööhõive määr oli 61,2% ja meestel 69,8%. Võrreldes eelmise aasta teise kvartaliga oli hõivatute hulgas 9600 meest ja 14 200 naist vähem. Seisuga 31. august 2020 oli Töötukassa arvel olnud töötute arv Ida - Viru maakonnas 7 676, 2019. aasta augustikuu lõpuks oli vastav näitaja 5 781 inimest. Seisuga 31. august 2020 oli Töötukassa arvel olnud töötute arv Jõhvi vallas 553, 2019. aasta augustikuu lõpuks oli vastav näitaja 407 inimest.

Joonis 1. Registreeritud töötute dünaamika Ida-Virumaal ning Jõhvi vallas perioodil august 2019 kuni august 2020.



1.4 Jõhvi valla finantsmajanduslik olukord

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 laenu netovõlakoormus ületanud seadusega lubatud piire. Suuremad investeeringud, mille finantseerimine on lahendatud läbi laenu võtmise, on projekt „Kohtla- Järve piirkonna

ühisveevarustuse renoveerimine“ (projekti omaosalus) ning projekt „Jõhvi Vene Põhikooli hoone rekonstrueerimise projekteerimis- ja ehitustööd” omaosalus. Tegelik valla võlakohustuste (laenude) maht kokku moodustas seisuga 01. jaanuar 2021 4,4 miljonit eurot. Valla tegelik netovõlakoormus seisuga 31. detsember 2019 moodustas 6,8%. Rahandusministeerium koostab kohalike omavalitsuste finantsandmete alusel finantsvõimekuse radarit, mille eesmärk on kirjeldada KOVide finantsseisundit ja nende jätkusuutlikkust. Eelarvestrateegia koostamise ajal olid kättesaadavad andmed 2019. ja eelnevate aastate kohta. Jõhvi valla finantsvõimekuse radar näitab, et kõik olulisemad valla finantsnäitajaid asuvad õigel pool riskipiiri.

1.4.1 Jõhvi valla 2021. 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 2021. aasta eelarve projektist lähtuvalt:

PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	15 111 455
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	14 915 493
Põhitegevuse tulem	195 962
6 -kordne põhitegevuse tulude ja kulude vahe	1 175 772
Põhitegevuse tulude kogusumma	15 111 455
60% põhitegevuse tulude kogusummast	9 066 873

1.5 Jõhvi valla 2021. aasta eelarve näitajad

Jõhvi valla eelarve koostamise aluseks on Jõhvi valla arengukava 2021 – 2025 koos eelarvestrateegiaga aastateks 2021 - 2024. 2021. aasta eelarve **kogumahuks on planeeritud 25 497 100 eurot**. 2020. aasta esialgne kinnitatud eelarve kogumaht moodustas **22 056 470 eurot**. Võrreldes 2020. aasta esialgse eelarvega suureneb eelarve maht 15,6% ehk 3 440,6 tuhat eurot. Sõltuvalt eriolukorrast vähenes 2020. aastal maksutulude baas ning see mõjutab ka 2021. aasta põhitegevuse tulude eelarvet. Kui 2020. aasta üksikisiku tulumaksu langust aitas leevendada Vabariigi Valitsuse poolt eraldatud stabiliseerimise toetus ja ka töötukassa töötasu hüvitamise meede, siis 2021. aastal on majanduskeskkond endiselt ebakindel. Põhitegevuse kulude maht suureneb vastavalt volikogu poolt vastuvõetud õigusaktidest ja täpsemad selgitused on välja toodud vastavate valdkondade juures. Planeeritud põhivara soetuse maht investeerimistegevuses on võrreldes 2020. aastaga suurenenud. Majanduse elavdamiseks on suurendatud investeringute mahtu 3,1 miljoni euro võrra, eelarve järgi on 2021. aastal kavas teha investeringuid 9,79 miljoni euro eest. Investeringute mahust tulenevalt on suurenenud ka 2021. aasta eelarve maht. 2021. aasta eelarvesse on planeeritud ka laen summas 3,46 miljonit eurot erinevate investeringute omaosaluse katteks.

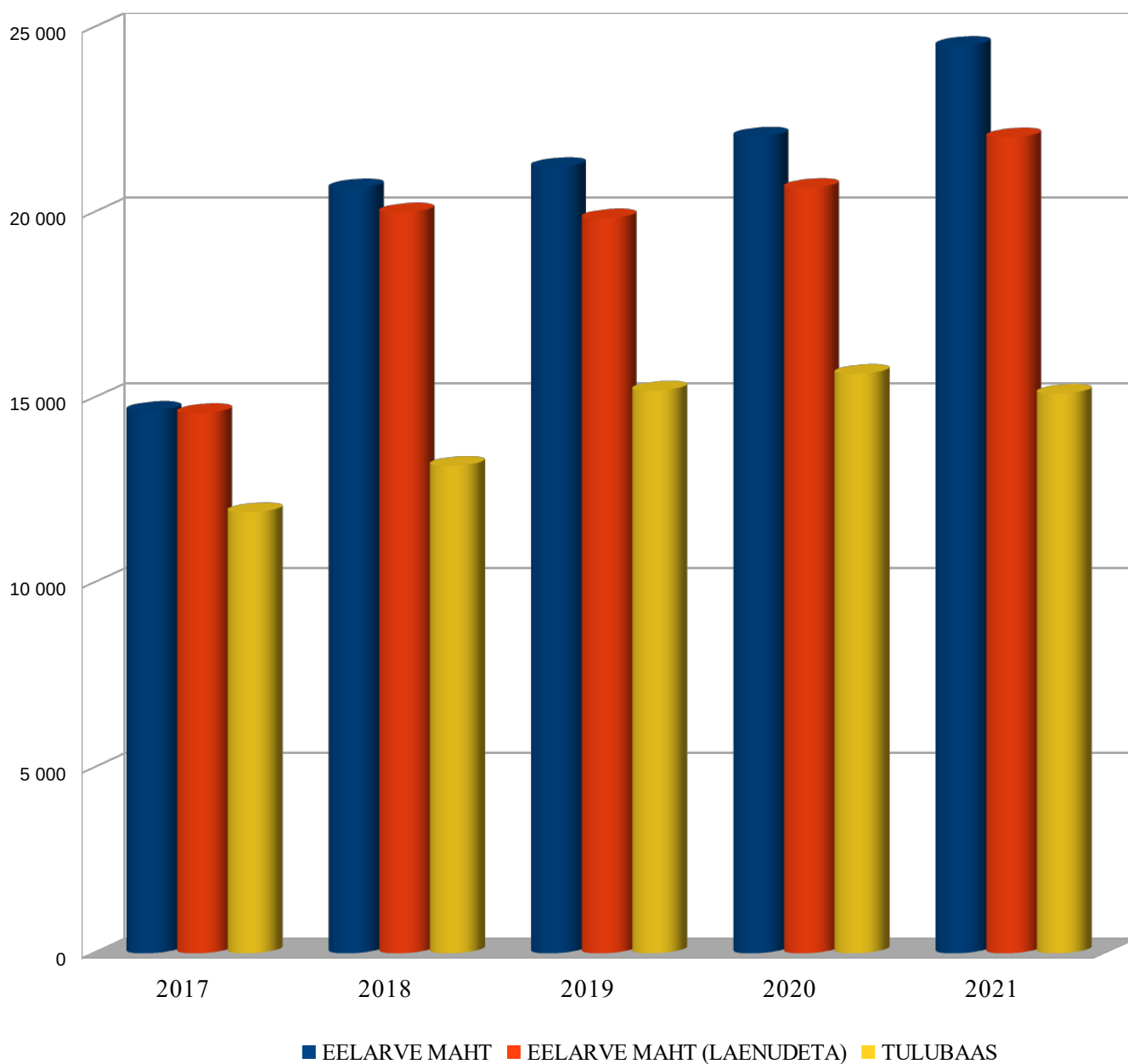
Allolevas tabelis on toodud 2021. aasta eelarve näitajad eelarve osade kaupa:

Kirje nimetus	Eelarve eurodes
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	15 111 455
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	14 915 493
PÕHITEGEVUSE TULEM	195 962
INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-4 094 059
Põhivara soetus	-9 794 026
<i>Sh projektide omaosalus</i>	<i>-4 132 169</i>
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine	5 661 857
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	-20 000
Osade müük	92 110
Finantskulud	-34 000
EELARVE TULEM	-3 898 097
FINANTSEERIMISTEGEVUS	2 731 419

Kohustuste võtmine	3 465 000
Kohustuste tasumine	-733 581
MUUTUS KASSAS JA HOIUSTES	-1 166 678
EELARVE MAHT	25 497 100
NETOVÕLAKOORMUS %	46,3%

Joonis 2. Eelarve mahtude võrdlus ajavahemikul 2017 - 2021 on kajastatud järgmisel diagrammil:

EELARVE MAHU VÕRDLUS 2017-2021



2. PÕHITEGEVUSE TULUD (määruse lisa 1 ja 2)

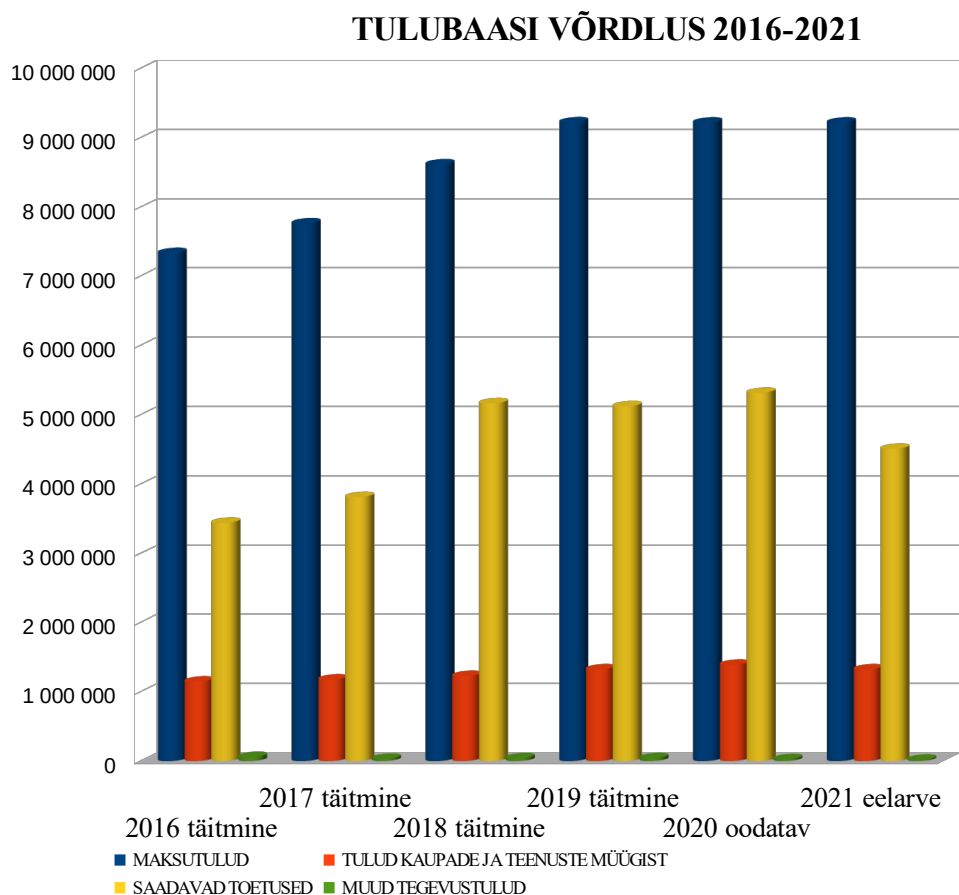
2021. aasta määruse eelnõu lisa 1 ja 2 on põhitegevuse tulud jaotatud järgmisteks liikideks:

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

Põhitegevuse tulud 2021. aasta eelarves moodustavad **15 111 455** eurot ja jagunevad järgmisteks tululiikideks:

30	Maksutulud	9 278 400
32	Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 304 284
35	Saadavad toetused tegevuskuludeks	4 508 769
350	sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	317 208
352	sh tasandusfond ja toetusfond	4 191 591
38	Muud tegevustulud	20 002

Joonis 3. Põhitegevuse tulude mahtude võrdlust ajavahemikul 2016 - 2021 on kajastatud diagrammil:



Suurimaks tululiigiks põhitegevuse tulude eelarves on maksude osa, sealhulgas tulumaks, mis moodustab põhitegevuse tuludest üle poole ehk 61,4%. Teisel kohal on suuruselt toetuste osa, sealhulgas toetusfond ja tasandusfond, mis moodustab põhitegevuse tuludest 29,8%. Kolmandal kohal on teenuste müügist saadav tulu 8,6%. Muud tulud on valla tulude seisukohast väikese osatähtsusega.

2.1 Maksud

Laekumine maksudest on planeeritud kokku 9 278 400 eurot, mis moodustab 61,4% põhitegevuse tuludest.

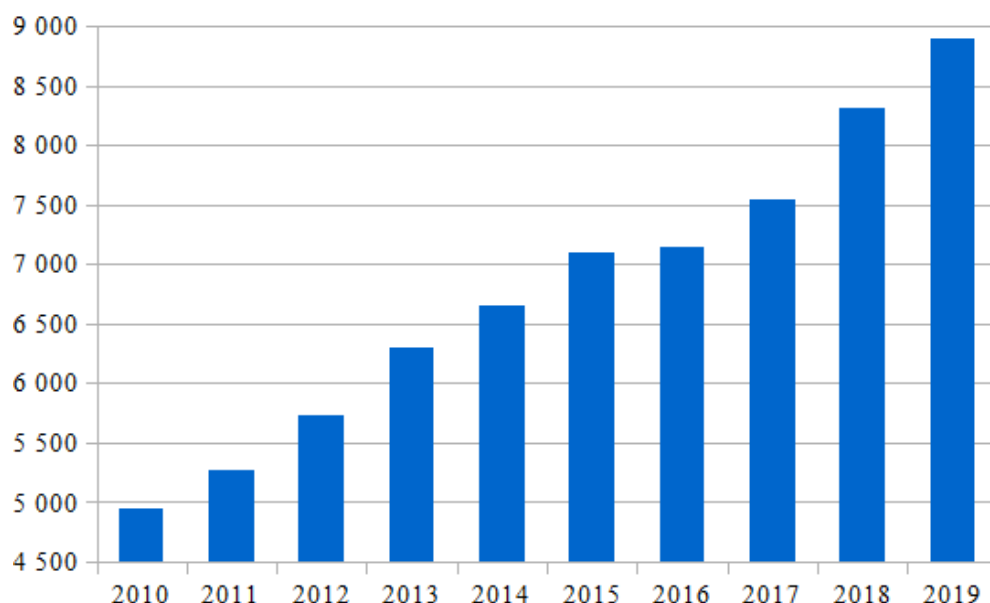
Tuludeks riiklikest maksudest on planeeritud 2021. aasta eelarvesse 9 243 400 eurot, mis moodustab põhitegevuse tuludest 61,2%. Tuluallikateks on kaks maksu, millest üksikisiku tulumaks moodustab 60,0 % ja maamaks 1,2%.

Kohalike maksude tuludeks on 2021. aasta eelarvesse kavandatud 35 000 eurot, mis moodustab põhitegevuse tuludest 0,2% ja tuluallikaks on reklaamimaks. Kohalikud maksud on valla tulude seisukohast väikese osatähtsusega.

2.1.1 Üksikisiku tulumaks

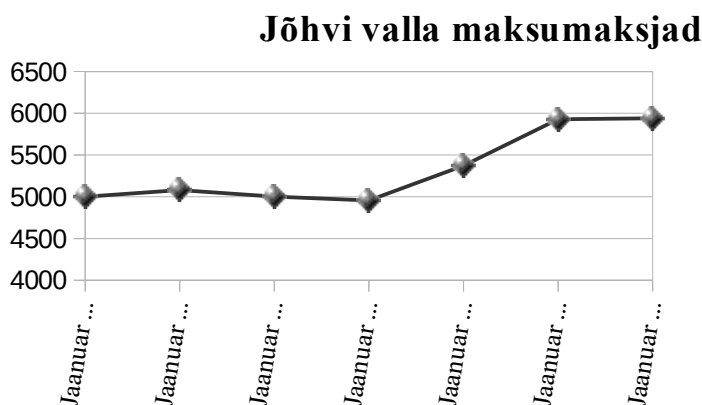
Tulumaks moodustab valla põhitegevuse tuludest üle 50%, maksutuludest aga üle 95%. Vallale füüsilise isiku tulumaksu laekumise aluseks on tulumaksuseadus ja füüsilise isiku tulumaksu kohalikele omavalitsusüksustele eraldamise kord. Üksikisiku tulumaksu laekumist Jõhvi valla eelarvesse mõjutab maksumaksjate arv ning valla maksumaksjate keskmise sissetuleku muutused. 2021. aastal eraldatakse riigi poolt kohalikele omavalitsustele 11,96% üksikisiku brutotulust. Üksikisiku tulumaksu on kavandatud eelarvesse 9 059 400 eurot so 60,0% põhitegevuse tuludest. 2021. aasta eelarvesse on üksikisiku tulumaks planeeritud ilma kasvuta 2020. aasta oodatava laekumise tasemel.

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



2021 eelarve 9 059 400 eurot 100,0%
 2020 oodatav 9 059 400 eurot 100,6%
 2019 aruanne 9 002 345

Joonis 5. Jõhvi valla maksumaksjate arvu dünaamika perioodil 2014 - 2020:



Üksikisiku tulumaksu arvutuse aluseks on maksumaksjate arv ja keskmine brutosissetulek, tegelikud näitajad perioodil 2015 – 2019 on välja toodud allolevas tabelis:

	2015	2016	2017	2018	2019
Maksumaksjate arv	5 127	5 002	5 011	5 440	5 440
Maksumaksjate arvu muutus (%)	0,5	-2,5	1,0	8,6	0,0
Väljamaksed füüsilistele isikutele	60 648 459	58 992 287	65 367 335	69 991 876	71 443 032
Sissetulek inimese kohta kuus	985	958	1 087	1 072	1 094
Sissetuleku kasv (%)	2,9	2,8	13,5	0,9	2,1
Sissetuleku kasv Eestis kokku (%)	4,6	4,7	4,8	4,9	4,8
Tulumaksu laekumine	7 098 079	7 138 276	7 570 591	8 326 832	9 002 345
Tulumaksu laekumise kasv (%)	6,6	0,5	6,1	10,0	8,1
Tulumaksu laekumise ja sissetulekute suhe	11,6	11,6	11,6	11,86	11,93

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 maamaksumääraks vallasiseses Jõhvi linnas 2,5% maa maksustamishinnast aastas ning ülejäänud Jõhvi valla haldusterritooriumil 2,0% maa maksustamishinnast aastas. Maamaksu eeldatav laekumine 2020. aastal on 2021. aasta eelarve planeerimise aluseks.

2021 eelarve	184 000 eurot	100%
2020 oodatav	184 000 eurot	
2019 aruanne	187 754 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.

2021 eelarve	35 000 eurot	100%
2020 oodatav	35 000 eurot	
2019 aruanne	32 938 eurot	

2.2 Kaupade ja teenuste müük

Kaupade ja teenuste müüki on kavandatud eelarvesse 1 304 284 eurot, mis moodustab 8,6% põhitegevuse tuludest. Kaupade ja teenuste müügist saadav tulu on 2021. aasta eelarves võrreldes 2020. aasta oodatavaga kavandatud väikese langustrendiga.

2.2.1 Riigilõiv

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

2021 eelarve	12 495 eurot	100,0%
2020 oodatav	12 495 eurot	
2019 aruanne	14 800 eurot	

2.2.2 Laekumised majandustegevusest

2.2.2.1 Laekumised haridusasutuste majandustegevusest summas 942 400 eurot, moodustavad põhitegevuse tuludest 6,2 % 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 2021. aastal 116,80 eurot.

Koolieelsete lasteasutuste toitlustustasud on kinnitatud vastavalt lasteasutuse hoolekogu otsusele järgmiselt:

- sõimerühma toidukulu päevamaksumus 2,00 eurot
- lasteaiarühma toidukulu päevamaksumus 2,30 eurot

2021. aasta eelarvesse on lasteasutuse Jõhvi Lasteaiad osalustasudest laekuvaks tuluks planeeritud 145 782 eurot ning toitlustustasudest laekuvaks tuluks 136 600 eurot.

Seisuga 10. november 2020 käib Jõhvi valla koolides teistest omavalitsustest 241 õpilast ja lasteasutustes 34 last. Lähtudes eelnevast kavandatakse laekumisi teistelt kohalikelt omavalitsustelt järgmiselt: põhikoolide osas 253 350 eurot ja lasteasutuste osas 173 985 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 500 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 2021. aasta eelarvesse planeeritud 42 700 eurot.

Teiste kohalike omavalitsuste lapsi käib Jõhvi valla muusika ja kunstikoolis kokku 30 ning vastavalt sõlmitud lepingutele omavalitsused katavad neid kulusid Jõhvi vallale. Laekumisi planeeritakse kolmelt omavalitsuselt kokku 30 lapse eest summas 85 000 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 2 350 eurot. Omatulud jäävad asutustele kulude katteks.

Laekumised haridusasutuste majandustegevusest:

2021 eelarve 942 400 eurot 71,9 %

2020 oodatav 1 010 112 eurot

2019 aruanne 987 075 eurot

2.2.2.2 Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest on planeeritud summas 36 980 eurot, need moodustavad põhitegevuse tuludest 0,2 % ja nende struktuur on järgmine:

- Jõhvi Keskraamatukogu tasulised teenused
- Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskuse tasulised teenused

Jõhvi Keskraamatukogu tasulised teenused on sätestatud Jõhvi Vallavalitsuse 14. aprilli 2015. aasta korraldusega nr 794 „Jõhvi Keskraamatukogu poolt osutavate teenuste hindade kehtestamine“. 2021. 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 osutavate teenuste hindade kehtestamine“. 2021. aasta eelarvesse on planeeritud tulu 34 000 eurot.

Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest:

2021 eelarve 36 980 eurot 122,1%

2020 oodatav 30 290 eurot

2018 aruanne 35 180 eurot

2.2.2.3 Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest on planeeritud summas 181 000 eurot, mis moodustavad 1,2% 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 2021. aasta eelarvesse planeeritud 41 000 eurot 36 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:

2021 eelarve 181 000 eurot 89,5%

2020 oodatav 202 134 eurot

2019 aruanne 142 354 eurot

2.2.2.4 Laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest summas 68 850 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 muutmise).

2021 eelarve 68 850 eurot 90,2%

2020 oodatav 76 350 eurot
2019 aruanne 77 856 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. 2021. aasta eelarvesse on planeeritud tulu summas 51 382 eurot.

2021 eelarve 51 382 eurot 122,4%
2020 oodatav 41 963 eurot
2019 aruanne 49 819 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 kasutamisõiguse tasuna.

2021 eelarve 11 177 eurot 100,0%
2020 oodatav 11 177 eurot
2019 aruanne 11 177 eurot

2.3 Toetused

Toetustena on kavandatud laekumisi valla eelarvesse 4 508 769 eurot 29,8 % põhitegevuse tulude mahust.

2.3.1 Toetused tegevuskuludeks

Toetusi tegevuskuludeks on kavandatud valla eelarvesse summas 317 208 eurot. Kogu summa on planeeritud laekumiseks alaeelarvete majandamiseelarvesse:

- teavikute soetamiseks ja tööjõukulude katmiseks Jõhvi Keskraamatukogule 305 208 eurot (planeeritud 2020. aasta tasemel)
- koolipiima toetus gümnaasiumidele ja lasteaiale 12 000 eurot

2021. aastal läbiviidavate projektide tegevustoetused lisatakse eelarvesse peale rahastamislepingute sõlmimist.

2021 eelarve 317 208 eurot
2021 oodatav 705 084 eurot (sisalduvad eelarveaasta jooksul laekunud toetused)
2019 aruanne 607 835 eurot (sisalduvad eelarveaasta jooksul laekunud toetused)

2.3.2 Toetusfond ja tasandusfond

Toetusfond on kavandatud Jõhvi valla 2021. aasta eelarvesse summas 4 191 561 eurot, 27,7 % 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 eraldisi lähtudes õpilaste arvust koolis. Vahendite jaotuse aluseks on Eesti Hariduse Infosüsteemi järgne õpilaste arv 10. novembri seisuga. Sotsiaalhoolekande seaduse § 156 lõike 3⁴ kohaselt alustati 2018. aastast KOV-idele toetuse andmist asendus- ja järelhooldusteenuse osutamiseks, korraldamiseks ja hooldusperede toetamiseks. Toetusfondi on veel lisandunud matusetootuse meede. Alates 2017. aasta sügisest lisandusid toetusfondi koolieelsete lasteasutuste toetus ja huvitegevuse toetus. 2020. aastal eraldas Vabariigi Valitsus kohaliku omavalitsuse üksustele **tulubaasi stabiliseerimise toetust, millega ai-datakse** kompenseerida kohaliku omavalitsuse üksustele eriolukorrast tingitud omatulude vähenemist ja kulude suurenemist. Samuti eraldati täiendavalt **kohalike teede hoiu toetust, et leevendada majanduslanguse negatiivseid mõjusid majanduses. Riigi eelarvestraategias 2021 – 2024 on KOV- le eraldatav toetusfond ning tasandusfond planeeritud 2020. aasta tasemel**, seetõttu on järgmise aasta eelarves toetusfond ja tasandusfond planeeritud 2020. aasta tasemel. Huvitegevuse toetused planeeritakse 2021. aasta eelarvesse lisaeelarvega vastavalt kinnitatud tegevuste nimekirjale.

Toetusfondi laekumised:

- 2021 eelarve 3 526 037 eurot 84,5% (summas ei sisaldu huvitegevuse toetus)
- 2020 oodatav 4 171 291 eurot (sisaldub stabiliseerimise ning täiendav teede hoiu toetus)
- 2019 aruanne 3 745 665 eurot

Tasandusfond on mõeldud valdade ja linnade eelarveliste võimaluste ühtlustamiseks. Tasandusfondi muutuse tingivad mitmed asjaolud: muutused valemites, tulumaksu laekumine, elanike arvu muutused jne.

Tasandusfondi laekumised:

- 2021 eelarve 665 524 eurot 100,0%
- 2020 oodatav 665 524 eurot
- 2019 aruanne 763 194 eurot

2.4 Muud tulud

2021. aasta muudes tuludes on planeeritud laekumine vee erikasutusest ning muud tulud. Vee erikasutusest saadav tulu on planeeritud eelarvesse 2020. aasta oodatava laekumise baasil.

Laekumine (muud tulud):

- 2021 eelarve 20 002 eurot 49,9%
- 2020 oodatav 40 099 eurot
- 2019 aruanne 58 742 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 51,5% põhitegevuse kulude mahust, teisel kohal on kultuur 16,0% ning kolmandal kohal sotsiaalne kaitse 9,6%.

Põhitegevuse kulude planeerimisel 2021. aastal on lähtutud järgnevast:

- valitsuse **tööjõukulude** suurenemine on tingitud Jõhvi Vallavolikogu 23. novembri 2020 otsusest nr 291 „Jõhvi Vallavalitsuse struktuur ja teenistuskohdade koosseis”, mille alusel viiakse täiendavalt koosseisu 5,8 kohta (sotsiaal-, kultuuri- ja noorsootöö nõunik, sisekontrolör, majandusnõunik, avalike suhete spetsialist, eakate päevakeskuse administraator, vallavara ja spordirajatiste spetsialist ning vallakunstnik).
- **majandamiskulud, muud kulud ning antavad toetused tegevuskuludeks** on planeeritud üldjuhul 2020. aasta tasemel;
- reservfond on planeeritud mahuga 69 800 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	1 415 588	61 600	1 353 988
03	AVALIK KORD JA JULGEOLEK	1 000	0	1 000
04	MAJANDUS	872 629	0	872 629
05	KESKKONNAKAITSE	816 103	246 374	569 729
06	ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS	301 342	10 098	291 244
07	TERVISHOID	10 000	0	10 000
08	VABAAEG, KULTUUR, RELIGIOON	2 381 730	523 188	1 858 542
09	HARIDUS	7 678 570	3 811 706	3 866 864
10	SOTSIAALNE KAITSE	1 438 531	444 707	993 824
	Kokku	14 915 493	5 097 673	9 817 820

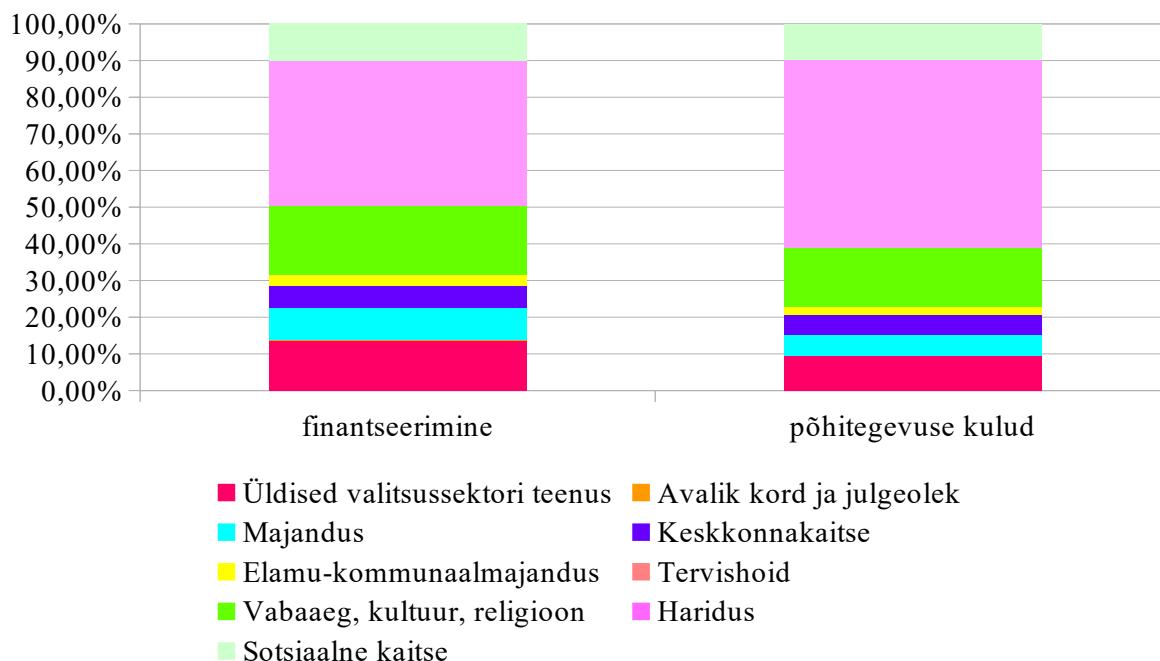
Kõige suuremas mahus finantseerib vald hariduse valdkonda 39,4% põhitegevuse finantseerimiskulude mahust, teisel kohal on kultuuri valdkond 18,9%.

Kõige suuremas mahus vallaelarvest finantseeritavad vallaasutused on:

Jõhvi Lasteaiad summas 1 685 tuhat eurot 17,2% finantseerimiseelarve mahust;

Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskus summas 758 tuhat eurot 7,7% 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 1 416 tuhat eurot, mis moodustavad valla põhitegevuse kulude mahust 9,5 %. Finantseerimiseelarve moodustab 1 354 tuhat eurot.

Valdkonna kulud on olnud järgmised:

2021 eelarve 1 416 tuhat eurot 113,2%
 2020 oodatav 1 251 eurot
 2019 aruanne 1 304 eurot

Tegevusala kood	Tegevusvaldkonnad		Põhitegevus kulud	Omatulud	Finantseerim eelarve
01	ÜLDVALITSEMINE				
01	111	Vallavolikogu	186 430	0	186 430
01	112	Vallavalitsus	1 107 614	61 600	1 046 014
01	114	Reservfond	69 800	0	69 800
01	600	Muud teenused	51 744	0	51 744
		Kokku	1 415 588	61 600	1 353 988

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

2021 eelarve 186 tuhat eurot 100%
 2020 oodatav 186
 2019 aruanne 174

Vallavalitsuse kulude suurenemine on tingitud Jõhvi Vallavolikogu 23. novembri 2020 otsusest nr 291 „Jõhvi Vallavalitsuse struktuur ja teenistuskohdade koosseis”, mille alusel viiakse vallavalitsuse koosseisu täiendavalt 2,8 kohta. Valitsuse kulud moodustavad põhitegevuse kulude mahust 7,4 %. Toetus summas 61,6 tuhat eurot eraldatakse toetusfondist perekonnaseisutoimingute läbiviimiseks ning tulu perekonnaseisualasest teenusest moodustab 7,0 tuhat eurot.

2021 eelarve 1 108 tuhat eurot 106,7%
 2019 oodatav 1 038
 2018 aruanne 1 076

Muude teenuste tegevusalas on kulud suurenenud seoses KOV valimiste korraldamise kulude planeerimisega. Muude teenuste tegevusalas on planeeritud veel liikmemaksud (IVOL, Eesti Linnade ja Valdade Liit). Reservfondi mahtu on suurendatud riskide maandamiseks ja planeeritud mahus 70 tuhat eurot.

Reservfond moodustab valla põhitegevuse kulude mahust 0,4 %.

2021 eelarve 70 tuhat eurot 120,7%
 2020 eelarve 58
 2019 eelarve 100

3.1.2 Avalik kord ja julgeolek

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

2021 eelarve 1,0 tuhat eurot 100%
 2020 oodatav 1,0
 2019 aruanne 1,0

Finantseerimiseelarve moodustab 1 tuhat eurot.

2021. 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 872 tuhat eurot moodustab põhitegevuse kulude mahust 5,8%.

Majanduse valdkonna kulud aastate lõikes on olnud:

2021 eelarve 872 tuhat eurot 124,0%

2020 oodatav 703 eurot
 2019 aruanne 623 eurot
 Finantseerimiseelarve moodustab 872 tuhat eurot.

Tegevusala kood			Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Finantseerimis-eelarve
04			MAJANDUS		
	04	900	Majanduse haldamine	537 376	537 376
	04	210	Põllumajandus	2 100	2 100
	04	512	Ühistranspordi korraldamine	51 286	51 286
	04	510	Maanteetransport	220 000	220 000
	04	740	Üldmajanduslikud arendusprojektid	61 867	61 867
			Kokku	872 629	872 629

Majanduse halduse kulude suurenemine on tingitud Jõhvi Vallavolikogu 23. novembri 2020 otsusest nr 291 „Jõhvi Vallavalitsuse struktuur ja teenistuskohdade koosseis”, mille alusel viiakse majanduse koosseisu täiendavalt 2,0 kohta. Ühistranspordi eelarve suurenemise aluseks on koostööleping Ida – Viru maakonna bussiliinide liiniveo korraldamiseks ja toetamiseks perioodil 01.01.2021 – 31.12.2021.

Üldmajanduslikud arendusprojektid tegevusalas on plaanis 2021. aastal läbi viia järgmised tegevused:

- arendusprojektide teostatavus - tasuvusanalüüsid summas 6 000 eurot;
- arendusprojektide eskiis- ja eelprojektide koostamine summas 16 000 eurot.

3.1.4 Keskkonnakaitse

Kulud valdkonnas tervikuna moodustavad 816 tuhat eurot, mis moodustab põhitegevuse kulude eelarvest 5,5%.

2021 eelarve 816 tuhat eurot 109,1%
 2020 oodatav 802
 2019 aruanne 716

Finantseerimiseelarve 570 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, 2021. aasta lepingust tulenev kulu moodustab 668 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	667 440	246 374	421 066
	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	816 103	246 374	569 729

3.1.5 Elamu- ja kommunaalmajandus

Kulud valdkonnas tervikuna moodustavad 301 tuhat eurot, mis moodustavad põhitegevuse kulude mahust 2,0%.

2020 eelarve 301 tuhat eurot 97,4%

2019 oodatav 309

2018 aruanne 312

Finantseerimiseelarve moodustab 291 tuhat eurot.

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

Tegevusala kood			Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Omatulud	Finantseerimiseelarve
06			ELAMU-/KOMMUNAALMAJANDUS			
	06	400	Tänavavalgustus	94 800	0	94 800
	06	605	Muu elamu-ja Kommunaalmajanduse tegevus	206 542	10 098	196 444
			Kokku	301 342	10 098	291 244

3.1.6 Tervishoid

Kulud valdkonnas moodustavad 10 tuhat eurot, mis moodustavad 0,07 % põhitegevuse kulude mahust.

2021 eelarve 10 tuhat eurot 142,9%

2020 oodatav 7

2019 aruanne 1

Finantseerimiseelarve moodustab 10 tuhat eurot.

Valdkonna kulud on suurenenud seoses hooldushaigla teenuste suurenenud vajadusega.

Tegevusala kood			Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Finantseerimiseelarve
07			TERVISHOID		
	07	300	Haiglateenused	10 000	10 000
			Kokku	10 000	10 000

3.1.7 Vabaaeg ja kultuur

Vabaaaja ja kultuuri kulud moodustavad 2 382 tuhat eurot, mis moodustavad põhitegevuse kulude mahust 16,0%. Valdkonna omatulud moodustavad 523 tuhat eurot.

Vabaaaja ja kultuurikulude eelarvet iseloomustavad järgmised võrreldavad andmed:

2021 eelarve 2 382 tuhat eurot 100,3%

2020 oodatav 2 667 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2019 aruanne 2 447 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

Finantseerimiseelarve moodustab 1 859 tuhat eurot.

2021. aastal läbiviidavate projektide ja ürituste tegevustoetuste lisamine vallaasutuste eelarvesse toimub peale rahastamislepingute sõlmimist.

Tegevusala kood		Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Omatulud	Finantseerimiseelarve
08		VABAAEG, KULTUUR, RELIGIOON			
	08	102 Sporditegevus	112 769	0	112 769
	08	102 Jõhvi Spordikool	648 185	181 000	427 579
	08	109 Vaba aja üritused	18 216	0	18 216
	08	201 Jõhvi Keskraamatukogu	555 498	308 188	247 310
	08	202 Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskus	810 657	34 000	757 575
	08	202 Rahvakultuur	126 668	0	126 668
	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	30 000	0	30 000
	08	600 Muu vaba aeg, kultuur	24 987	0	24 987
		Kokku	2 381 730	523 188	1 858 542

Spordiorganisatsioonide rahastamine on planeeritud 2021. 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. Jätkuvalt on Jõhvi valla eelarves ette nähtud rahalised vahendid, mis võimaldavad eraldada toetusi kultuuriorganisatsioonidele ja -kollektiividele. Kultuuriorganisatsioonide rahastamine on planeeritud 2021. 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.

Vallalehe Jõhvi Teataja kulud on planeeritud summas 30 tuhat eurot. Jõhvi Keskraamatukogu kulud on planeeritud 2020. aasta tasemel.

Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskuse kulud moodustavad 811 tuhat eurot, võrreldes 2020. aasta eelarvega kulud suurenevad. Kulude suurenemine on tingitud lisafinantseerimisega vastavalt taotlusele, et soetada Tammiku Rahvamaja saali uued lavatekstiilid summas 5 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.

2021 eelarve 811 tuhat eurot 102,2%

2020 oodatav 835 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2019 aruanne 756

Jõhvi Spordikooli kulud moodustavad 648 tuhat eurot. 2020. aasta eelarve kulude suurenemine oli tingitud Jõhvi Vallavalitsuse korralduste nr 911 ja 972 „Vallavara üleandmine” alusel põhikoolide spordirajatiste üleandmisest Jõhvi Spordikoolile. Samuti mõjutas kulude kasvu Jõhvi Vallavalitsuse 14. mai 2019 korraldus nr 1212 „Jõhvi Spordikooli personali koosseisu kinnitamine”, mille alusel koosseisu lisandus 9,6 töökohta. 2021. aasta eelarvet on lisafinantseeritud taotluse alusel summas 15 tuhat eurot seoses remonditööde teostamise vajadusega.

2021 eelarve 648 tuhat eurot 82,9%

2020 oodatav 783 (sisalduvad sihtotstarbelised toetused)

2019 aruanne 648

3.1.8 Haridus

Valdkonna kulud moodustavad 7 678 tuhat eurot, mis moodustavad 51,5 % põhitegevuse kulude mahust.

2021 eelarve 7 678 tuhat eurot 95,6%

2020 oodatav 8 032 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused ning ühekordsed kulud)

2019 aruanne 7 893 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

Finantseerimiseelarve moodustab 3 867 tuhat eurot.

Shifraator			Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Omatulud	Finantseerimiseelarve
09			HARIDUS			
	09	110	Jõhvi Lasteaiad	2 346 623	661 598	1 685 025
	09	110	Lasteaedade haridusalased eraldised	461 473	0	461 473
	09	212	Jõhvi Põhikool	1 731 080	1 372 880	358 200
	09	212	Jõhvi Vene Põhikool	1 678 338	1 349 920	328 418
	09	212	Koolide haridusalased eraldised	197 185	0	197 185
	09	510	Jõhvi Muusikakool	537 195	97 350	439 845
	09	510	Jõhvi Kunstikool	262 076	32 700	229 376
	09	600	Koolitransport	21 100	0	21 100

	09	601	Jõhvi Põhikooli koolitoit	248 565	199 808	48 757
	09	601	Jõhvi Vene Põhikooli koolitoit	163 448	97 450	65 998
	09	800	Ülalinimetamata hariduskulud	31 487	0	31 487
			Kokku	7 678 570	3 811 706	3 866 864

Haridusvaldkonna omatulud moodustavad kokku 3 812 tuhat eurot. Finantseeritavate haridustoetustena moodustavad tulud 2 857 tuhat eurot. 2021. aastal läbiviidavate projektide ja ürituste tegevustoetuste lisamine eelarvesse toimub peale rahastamislepingute sõlmimist.

Põhikoolide sööklate osas on Jõhvi Põhikooli lisafinantseeritud seoses toidu veo vajadusega Hariduse 5 sööklast kooli asenduspinnale Jaama tn 10. Koolitranspordi kulud on planeeritud väikese tõusuga. Hariduse valdkonnas on 2021. aastal planeeritud ARNO huvikoolide mooduli hoolduskulud ning alustava õpetaja ja tugispetsialisti toetus tulenevalt Jõhvi Vallavolikogu 25. juuli 2019 määrusest nr 56 summas 6,0 tuhat eurot.

Jõhvi Lasteaiad kulud moodustavad 2 347 tuhat eurot, võrreldes 2020. aasta esialgse eelarvega kulud suurenevad, kuna alates 2021. aastal on vajadus lisada Kalevipoja maja koosseisu tugiisiku ametikoht erivajadustega laste abistamiseks ja finantseerida Sipsiku maja kuivatuskappide soetamist 12-le rühmale. 2021. aasta eelarves on arvestatud sellega, et lasteaiaõpetajate töötasu alammäär moodustab 1. jaanuarist 2021 90% ja magistrikraadiga õpetajal 100% üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäärast (2020. aastal on üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäär 1 315 eurot).

Jõhvi Lasteaiad kulud moodustavad 2 347 tuhat eurot.

2021 eelarve 2 347 tuhat eurot 97,7%

2020 oodatav 2 440 (sisalduvad ühekordsed kulud ning aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2019 aruanne 2 355

Jõhvi Põhikooli kulud moodustavad 1 731 tuhat eurot.

2021 eelarve 1 731 tuhat eurot 96,6%

2020 oodatav 1 791 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2019 aruanne 1 762

Jõhvi Vene Põhikooli kulud moodustavad 1 678 tuhat eurot.

2021 eelarve 1 678 tuhat eurot 92,1%

2020 oodatav 1 822 (sisalduvad ühekordsed kulud ja aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2019 aruanne 1 939

Jõhvi Muusikakooli kulud moodustavad 537 tuhat eurot, võrreldes 2020. aasta esialgse eelarvega on kulud jäänud samale tasemele.

2021 eelarve 537 tuhat eurot 96,1%

2020 oodatav 559 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2019 aruanne 521

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 262 tuhat eurot, võrreldes 2020. aasta eelarvega kulud vähenevad, kuna 2020. aasta eelarves sisaldasid kulud summas 35,0 tuhat eurot seoses kooli 50. juubeliga.

2021 eelarve 262 tuhat eurot 87,3%

2020 oodatav 300 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused ning ühekordsed finantseerimised)

2019 aruanne 257

3.1.9 Sotsiaalne kaitse

2021. aasta sotsiaalhoolekande põhitegevuse kulude eelarve maht moodustab 1 439 tuhat eurot, mis moodustab põhitegevuse kuludest 9,6%.

2021 eelarve 1 439 tuhat eurot 90,4%

2020 oodatav 1 592 (sisalduvad ületulevad toetuste ja projektide jäägid)

2019 aruanne 1 391

Finantseerimiseelarve moodustab 994 tuhat eurot.

Tegevusala kood			Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Omatulud	Finantseerimis-eelarve
10			SOTSIAALNE KAITSE			
	10	900	Sotsiaalse kaitse haldus	297 615	100	297 515
	10	121	Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	97 669	28 834	68 835
	10	200	Eakate sotsiaalhoolekande asutused	172 400	0	172 400
	10	201	Muu eakate sotsiaalne kaitse	148 010	6 250	141 760
	10	400	Laste ja noorte sotsiaalhoolekande asutused	89 986	88 986	1 000
	10	402	Muu perekondade ja laste sots. kaitse	132 483	38 954	93 529
	10	600	Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele	3 900	0	3 900
	10	700	Jõhvi Sotsiaalmaja	248 985	62 600	186 385
	10	701	Riiklik toimetulekutoetus	218 983	218 983	0
	10	702	Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	8 500	0	8 500
	10	900	Muu sotsiaalne kaitse	20 000	0	20 000
			Kokku	1 438 531	444 707	993 824

Sotsiaalse kaitse halduse kulude suurenemine on tingitud Jõhvi Vallavolikogu 23. novembri 2020 otsusest nr 291 „Jõhvi Vallavalitsuse struktuur ja teenistuskohdade koosseis”, mille alusel viiakse koosseisu täiendavalt 1,0 kohta. Sotsiaalse kaitse 2021. aasta eelarve kulumahukamad tegevusalad on eakate sotsiaalhoolekande asutused (hoolekandeaasutuses ööpäevaringse hooldamise teenus), muu eakate sotsiaalne kaitse ning muu perede ja laste sotsiaalne kaitse (sünnitoetus 750 eurot kolmes osas 250 euro kaupa, 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 KOVID kaudu, sest KOVID suudab kõige paremini hinnata inimeste abivajadust. Muu puuetega inimeste sotsiaalse kaitse all on planeeritud raske ja sügava puudega lastele kulud, et osutada lapsehoiu-, tugiisiku-, sotsiaaltranspordi- või muid sotsiaalteenuseid. 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 tuhat eurot supiköögi teenusteks ning 3,0 tuhat eurot invatranspordi teenusteks. Muu sotsiaalse kaitse eelarvesse on planeeritud projektide reserv summas 10 tuhat eurot. Toimetulekutoetuse maksamise 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.

- toimetulekutoetuste maksamise hüvitis;
- matusetootus;
- raske ja sügava puudega lastele abi osutamise toetus;
- asendus- ja järelhooldusteenuse toetus.

Toetused eelarvetes:

2021 eelarve 368 (planeeritud 2020. aasta eelarve tasemel)
2020 oodatav 371
2019 aruanne 437

2020. aasta ületulevad jäägid riigipoolsete toetuste osas täpsustuvad lisaeelarvega.

Jõhvi Sotsiaalmaja kulud moodustavad 249 tuhat eurot, võrreldes 2020. aasta esialgse eelarvega kulud veidi suurenevad.

2021 eelarve 249 tuhat eurot 96,9%
2020 oodatav 257 (sisaldub ühekordne remonttööde finantseerimine summas 12,0 tuh eur)
2019 aruanne 246

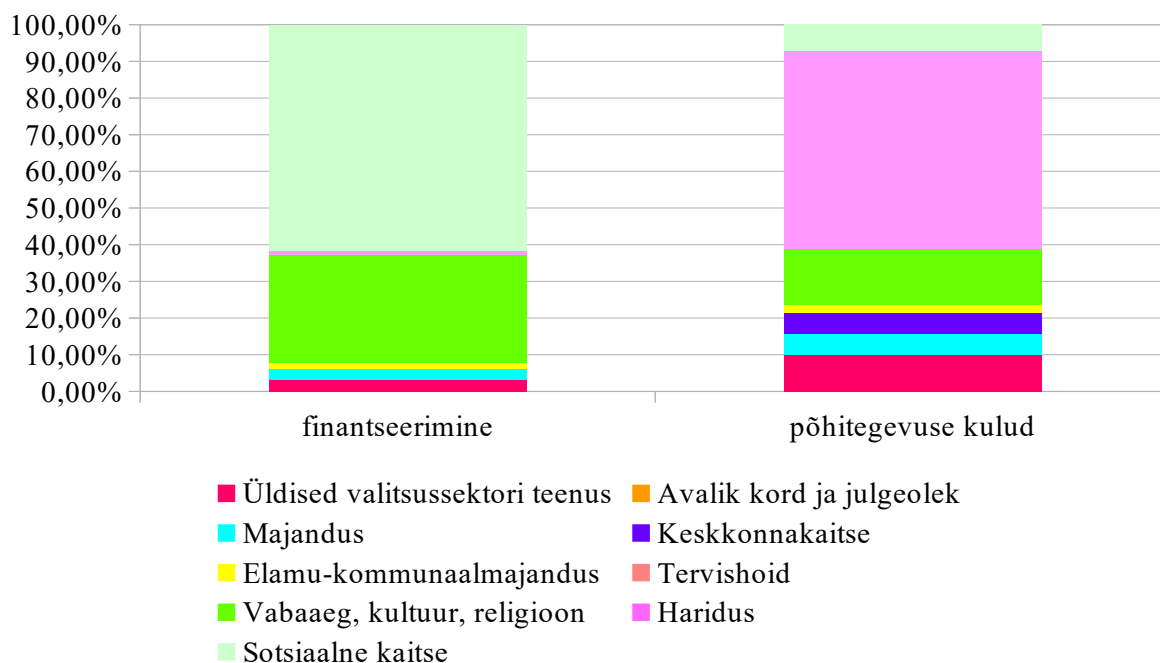
Kohaliku omavalitsuse finantsjuhtimise seaduse (KOFIS) uue jaotuse järgi on põhitegevuse kulud järgmised:

- muud tegevuskulud (95,5% 2021. aasta põhikulude eelarve mahust)
- antavad toetused tegevuskuludeks (4,5% 2021. aasta põhikulude eelarve mahust)

Põhitegevuse kulude jaotust tegevusvaldkondade lõikes on näha tabelis 6 ning joonisel 8:

Tegevusvaldkonnad	Antavad toetused	Muud tegevuskulud	Kokku kulud
ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED	20 880	1 394 708	1 415 588
AVALIK KORD JA JULGEOLEK	1 000	0	1 000
MAJANDUS	20 122	852 507	872 629
KESKKONNAKAITSE	0	816 103	816 103
ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS	10 000	291 342	301 342
TERVISHOID	0	10 000	10 000
VABAAEG, KULTUUR, RELIGIOON	200 684	2 181 046	2 381 730
HARIDUS	7 530	7 671 040	7 678 570
SOTSIAALNE KAITSE	416 928	1 021 603	1 438 531
Kokku	677 144	14 238 349	14 915 493

Kõige suuremad kulud toetuste väljamaksmisel on sotsiaalse kaitse valdkonnal, 2,8% põhitegevuse kulude mahust, teisel kohal on kultuuri valdkond 1,3% ning kolmas valitsemine 0,1%.

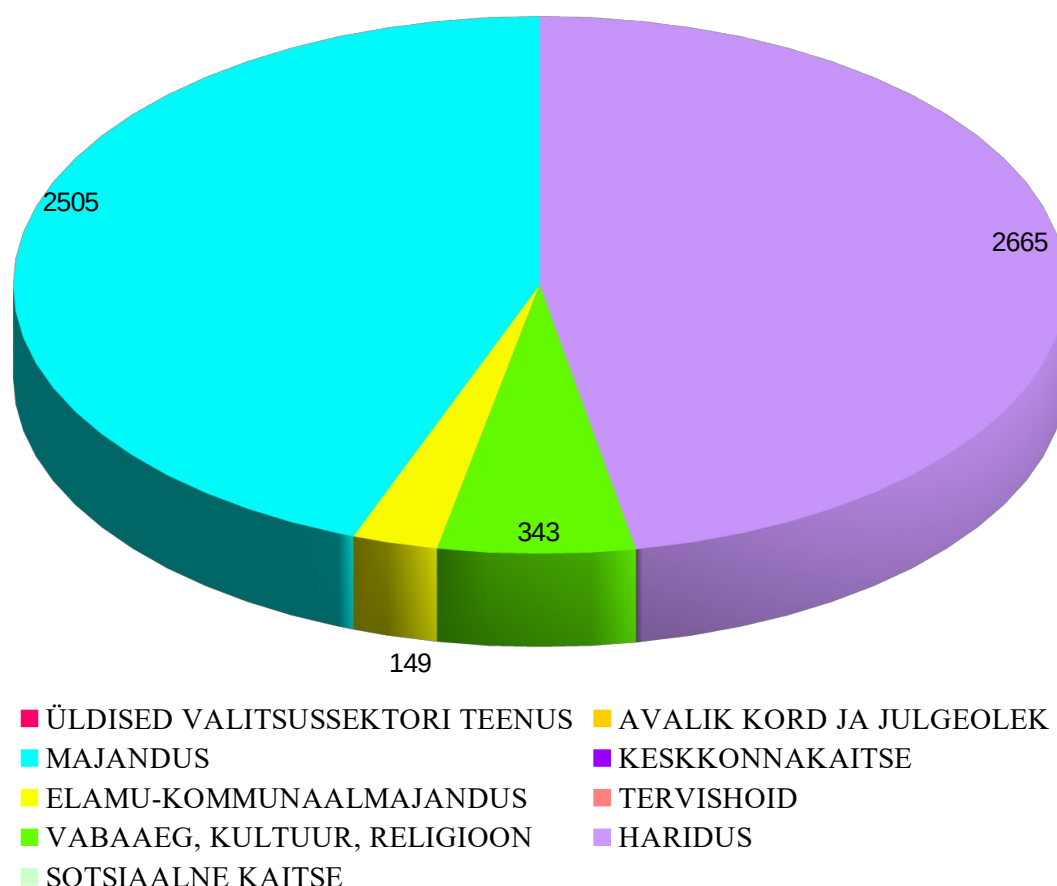


4. INVESTEERIMISTEgevus (määruse lisa 1 ja 2)

Investeeringustegevuse tuludes on kajastatud järgmised kanded (+):

- toetused investeeringuteks summas 5 661 857 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 9:

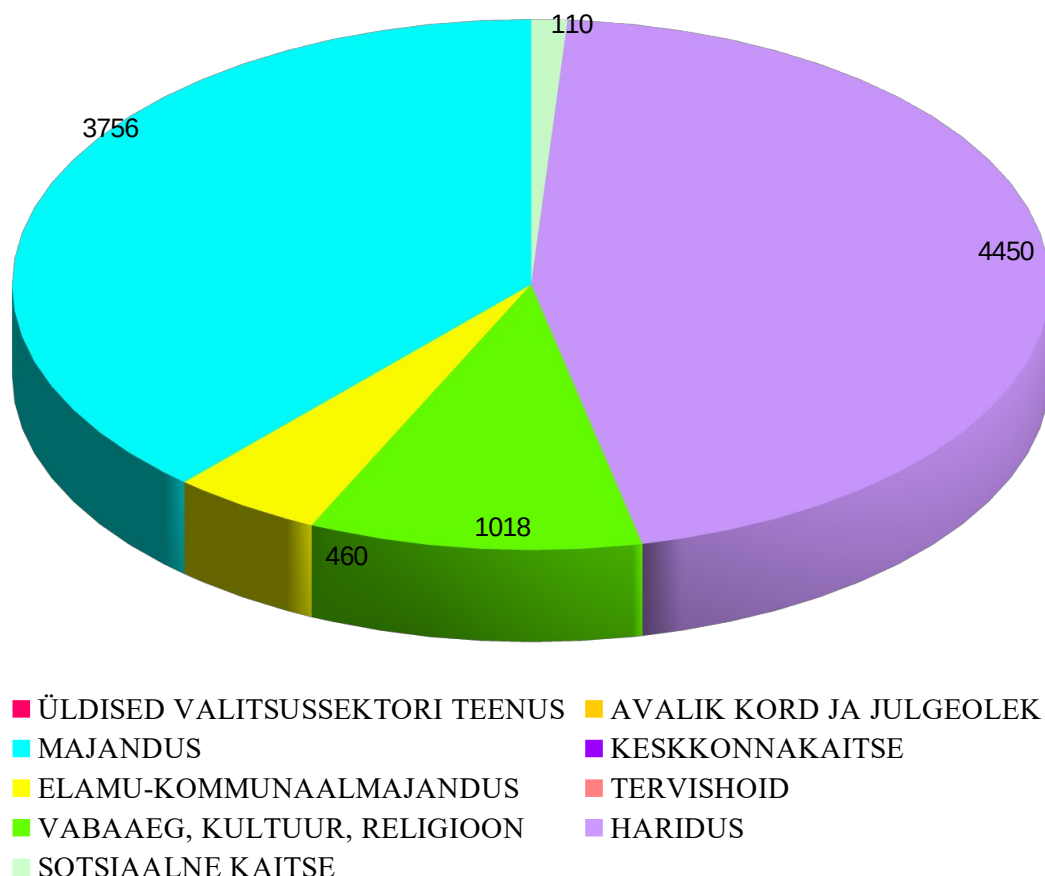


Diagrammilt on näha, et 2021. aasta investeeringustegevuse eelarvesse on planeeritud toetused majanduse, kultuuri, hariduse ning elamu- ja kommunaalmajanduse valdkonnas. Majanduse valdkonna toetus moodustab 44,2%, kultuuri valdkonna toetus 2,6%, elamu- ja kommunaalmajanduse valdkonna toetus 6,1% ja hariduse valdkonna toetus 47,1% planeeritavast toetusest.

Investeeringustegevuse kuludes on kajastatud järgmised kanded (-):

- põhivara soetus summas 9 794 026 eurot;
- investeeringu toetus summas 20 000 eurot Jõhvi Mihkli Kogudusele ning Õigeusu Kirikule;
- laenu intresside tasumine summas 34 000 eurot.

Joonis 10. Põhivara soetus valdkondade lõikes tuhandetes eurodes 2021. aasta eelarves:



Diagrammilt 9 on näha, et 2021. aasta investeerimistegevuse eelarvesse on planeeritud kulud majanduse, elamu- ja kommunaalmajanduse, kultuuri ning hariduse valdkonnas. Majanduse valdkonna kulud moodustavad 38,4%, elamu- ja kommunaalmajanduse kulud 4,7%, kultuuri valdkonna kulud 10,4%, sotsiaalse kaitse kulud 1,1% ning hariduse valdkonna investeeringute kulud moodustavad 45,4% planeeritavatest kuludest.

Investeeringud rahastaja toetusotsusega:

- projekt „Loodus- ja tehnikavaldkonna huvihariduse keskuse rajamine“ (nr 6) rakendatakse ellu 2019 - 2021. aastal, milleks on eraldatud Eesti - Vene piiriülese koostöö programmi toetus kuni 249 582 eurot ja Jõhvi valla omaosalus moodustab kuni 40 000 eurot. Projekti elluviimist on alustatud ja osa kulutustest tehtud eelnevatel aastatel;
- projekt „Jõhvi linna Narva maantee rekonstrueerimine II etapp“ (nr 12) jaoks on 2020. aasta riigieelarvest eraldatud toetus 1 000 000 eurot Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumilt. Omafinantseeringuna kaaspanustatakse kuni 351 351 eurot;

- perioodil 2019 – 2022 on planeeritud investering 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 2 963 268 eurot;
- projekt „Hariduslinnaku multifunktsionaalse etenduste- ja spordiväljaku rajamine” (projekt 7) rahastamiseks on saadud toetusotsused Riigi Tugiteenuste Keskuselt summas kuni 3 074 571 eurot ja omafinantseeringu panustamine moodustab kuni 2 379 927 eurot. Projekti elluviimist on alustatud ja osa kulutustest tehtud eelnevatel aastatel. Projekt viiakse lõpuni 2022. aastal;
- Saeveski tänava osaliseks rekonstrueerimiseks (nr 8) on saadud toetus Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumilt summas 47 064 eurot ja vald kaaspanustab omavahendeid summas 16 536 eurot. Projekt viiakse ellu aastal 2021;
- Kaasiku tänava maaüksuse T1 osaliseks rekonstrueerimiseks (nr 15) on saadud toetus Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumilt summas 93 773 eurot ja vald kaaspanustab omavahendeid summas 32 947 eurot. Projekt viiakse ellu aastal 2021;
- tänavavalgustuse rekonstrueerimise jätkamiseks (nr 10) on käivitatud arendusprojekt (elluviimine aastatel 2020 - 2021, oodatav SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse toetus on kuni 149 156 eurot ja omafinantseerimine kuni 185 000 eurot.

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

- projekti "Ühistranspordikeskuse arendusprojekt" (nr 13) rakendamiseks Jõhvi raudteejaama piirkonnas on esitatud ettepanek maakondade arengustrateegiate elluviimise toetusmeetme (MATA) vahenditest rahastamiseks, taotletav toetus moodustab 60 000 eurot ja omafinantseering 20 000 eurot;
- Jõhvi jalgpallistaadioni kompleksi rekonstrueerimiseks (nr 4) on plaanitud arendusprojekt aastal 2022 - 2024, mil oma- või kaasfinantseeringuks on planeeritud kuni 790 000 eurot. Oodatav toetus Kultuuriministeeriumilt on kuni 1 500 000 eurot;
- Jõhvi skatepark-pumptracki-parkuuriväljaku arendamiseks (nr 5) on 2021. aastal planeeritud valla omavahendeid 70 000 eurot;
- Uue keskraamatukogu hoone rajamise (projekt nr 3) jaoks on aastatel 2021 - 2024 planeeritud valla omaosalus kuni 554 000 eurot ning oodatav toetus riigilt kuni 3 500 000 eurot.

Investeeringud (toetusfond ja sellelt eeldatav toetussumma teadmata/täpsustamisel või investeeringud ainult valla omavahenditest):

- Hiietammiku maaüksuse jätkuvaks korrastamiseks (nr 11) on aastal 2021 planeeritud valla omavahendeid kuni 5 000 eurot;
- Jõhvi Lasteaiad Sipsiku ja Kalevipoja maja rühmaruumide remondiks (nr 2) on 2021. aastal planeeritud 170 000 eurot;
- Jõhvi kalmistu heakorrastamiseks (nr 9) on planeeritud 2021. aastal omavahendeid 110 000 eurot;
- Jõhvi linna kergliiklustunneli rajamiseks (nr 14) on 2021. aasta eelarvesse planeeritud 149 000 eurot;

- Jõhvi linna Rakvere tn 4 mänguväljaku projekteerimis- ning ehitustöödeks (nr 16) on eelarvesse planeeritud 200 000 eurot;
- Jõhvi linna Veski tänava laiendamiseks (nr 17) on planeeritud summa 15 000 eurot;
- Jõhvi raudteejaama hoone Kooli 21 renoveerimise projekteerimistööd (nr 18) on planeeritud summas 33 000 eurot;
- 2021. aasta kaasava eelarve tegevusteks (nr 19) 21 000 eurot (Jõhvi Vallavolikogu 23. novembri 2020 otsus nr 292);
- Jõhvi valla aukodanikele nimeliste pinkide paigaldamine (nr 20) summas 15 700 eurot;
- Jõhvi Hooldekeskuse õueala rekonstrueerimine (nr 21) summas 25 000 eurot;
- E. Bornhöhe nimelise pargi rajamise projekt (nr 22) summas 20 000 eurot;
- Jõhvi Spordikoolile jõusaali inventari soetamine (nr 23) summas 60 000 eurot;
- Jõhvi Hooldekeskuse hoonesse Kaare 3 dementsusdiagnoosiga isikute päeva- ja intervallhoiu teenuse keskuse rajamine (nr 24) summas 50 000 eurot;
- Jõhvi Sotsiaalmaja hoones evakuatsiooniredeli ja varuväljapääsu ehitamine (nr 25) summas 50 000 eurot;
- Tammiku Rahvamaja saali heli- ja valgustehnika soetamine (nr 26) summas 100 000 eurot;
- Jõhvi linnas mänguväljakute (Jaama tänav 38, 40, 42 sisehoovis ja jalgpallistaadioni kõrval) rajamine (nr 27) summas 60 000 eurot;
- Jõhvi linnas Narva mnt 84 korvpalliväljaku asfalteerimine (nr 28) summas 15 000 eurot;
- Jõhvi linnas Mooni tänava kõnnitee rekonstrueerimine (nr 29) summas 40 000 eurot;
- kirikute renoveerimise toetamiseks aastal 2021 on planeeritud summa 20 000 eurot.

Tabel 7. 2021. aasta eelarves planeeritavad investeeringud ning projektid eurodes:

Investeeringuprojektid	2021 eelarve
Projekt 1 (Jõhvi Põhikooli ehitamine)	4 280 413
<i>sh toetuse arvelt</i>	2 664 752
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	1 615 661
Projekt 2 (Jõhvi Lasteaiad Sipsiku ja Kalevipoja maja rühmaruumide remont)	170 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	170 000
Projekt 3 (Uue keskraamatukogu hoone rajamine)	355 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	300 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	55 000
Projekt 4 (Jõhvi jalgpallistaadioni renoveerimine)	60 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	60 000
Projekt 5 (Jõhvi skatepark – pumptrack – parkuuriala rajamine)	70 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	70 000
Projekt 6 (Loodus- ja tehnikavaldkonna huvihariduse keskuse rajamine)	50 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	43 095
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	6 905

Projekt 7 (Hariduslinnaku multifunktsionaalse etenduste- ja spordiväljaku rajamine)	2 009 923
<i>sh toetuse arvelt</i>	1 444 854
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	565 069
Projekt 8 (Jõhvi linna Saeveski tänava osaline rekonstrueerimine)	16 536
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	16 536
Projekt 9 (Kalmistu heakorrastamise projekt I etapp)	110 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	110 000
Projekt 10 (Tänavavalgustuse rekonstrueerimise projekt)	334 156
<i>sh toetuse arvelt</i>	149 156
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	185 000
Projekt 11 (Hiietammiku korrastamise projekt)	5 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	5 000
Projekt 12 (Jõhvi linna Narva maantee rekonstrueerimine)	1 351 351
<i>sh toetuse arvelt</i>	1 000 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	351 351
Projekt 13 (Ühistranspordikeskuse arendusprojekt)	80 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	60 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	20 000
Projekt 14 (Jõhvi linna kergliiklustunneli rajamine)	149 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	149 000
Projekt 15 (Jõhvi linna Kaasiku tänava T1 MÜ osaline rekonstrueerimine)	32 947
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	32 947
Projekt 16 (Rakvere tn 4 mänguväljaku projekteerimis- ja ehitustööd)	200 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	200 000
Projekt 17 (Jõhvi linna Veski tänava laiendamine)	15 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	15 000
Projekt 18 (Jõhvi raudteejaama hoone Kooli 21 renoveerimise projekteerimistööd)	33 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	33 000
Projekt 19 (2021. aasta kaasava eelarve tegevused)	21 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	21 000
Projekt 20 (Jõhvi valla aukodanikele nimeliste pinkide paigaldamine)	15 700
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	15 700
Projekt 21 (Jõhvi Hooldekeskuse õueala rekonstrueerimine)	25 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	25 000
Projekt 22 (E. Bornhöhe nimelise pargi rajamise projekt)	20 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	20 000
Projekt 23 (Jõhvi Spordikoolile jõusaali inventari soetamine)	60 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	60 000

Projekt 24 (Jõhvi Hooldekeskuse hoonesse Kaare 3 dementsusdiagnoosiga isikute päeva- ja intervallhoiu teenuse keskuse rajamine)	50 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	<i>50 000</i>
Projekt 25 (Jõhvi Sotsiaalmaja hoones evakuatsiooniredeli ja varuväljapääsu ehitamine)	50 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	<i>50 000</i>
Projekt 26 (Tammiku Rahvamaja saali heli- ja valgustehnika soetamine)	100 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	<i>100 000</i>
Projekt 27 (Jõhvi linnas mänguväljakute rajamine)	60 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	<i>60 000</i>
Projekt 28 (Jõhvi linnas Narva mnt 84 korvpalliväljaku asfalteerimine)	30 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	<i>30 000</i>
Projekt 29 (Jõhvi linnas Mooni tänava kõnnitee rekonstrueerimine)	40 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	<i>40 000</i>
KÕIK KOKKU	9 794 026
<i>sh toetuse arvelt</i>	<i>5 661 857</i>
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	<i>4 132 169</i>

5. FINANTSEERIMISTEHINGUD (määruse lisa 1 ja 2)

Finantseerimistegevuse eelarveosas on kajastatud kohustuste võtmine ja valla laenude põhiosade tagasimaksed. Prognostitav laenujääk seisuga 1. jaanuar 2021 moodustab 3 023,4 tuhat eurot. 2021. aastal moodustab laenude tagasimakse 733,6 tuhat eurot. Tagasimaksed toimuvad AS-le SEB Pank, AS-le Swedbank ning SA Keskkonnainvesteeringute Keskusele.

2021 eelarve 733,6 tuhat eurot
 2020 oodatav 722,2
 2019 aruanne 581,2

Ühisveevarustuse projekti „Kohtla - Järve piirkonna ühisveevarustuse renoveerimine“ omaosaluse finantseerimiseks on võetud laenu summas 1,8 miljonit eurot SA Keskkonnainvesteeringute Keskuselt, laenutähtajaks 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, laenutähtajaks 31.12.2021.

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

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

2020. aasta põhivara soetuse omaosaluse katteks on 2020. aastal võetud laenu Swedbank AS-lt summas 1 391 300 eurot, laenutähtajaks 31.12.2025.

Olemasolevate laenukohustuste tagasimaksmise ajagraafik eurodes:

Laenu väljaandja	JÄÄK	JÄÄK	JÄÄK	JÄÄK	JÄÄK	JÄÄK
	01.01.2021	2021	2022	2023	2024	2025
SEB Pank AS	147 931	147 931	0	0	0	0
KIK SA	535 650	535 650	0	0	0	0
Swedbank AS	950 000	50 000	450 000	450 000	0	0
Swedbank AS	1 389 800	0	100 000	100 000	594 900	594 900
Swedbank AS	1 391 300	0	150 000	150 000	700 000	391300
KOKKU	4 414 681	733 581	700 000	700 000	1 294 900	986 200

2021. aasta eelarvesse on planeeritud laenu summas 3 465 000 eurot investeeringute katteks.

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

2021. aasta alguse kassajääk eelarves on eelarvestatud summas 1,1 miljonit eurot.

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 lisaeelarveks.

7. VÕRDLU EELARVESTRAATEEGIAGA

Jõhvi valla arengukava 2021 – 2025 koos eelarvestrateegiaga aastateks 2021 - 2024 kinnitati volikogus 23. novembril 2020. aastal. 2021. aasta eelarve projekti koostamise ajaks on muudatused võrreldes eelarvestrateegiaga järgmised, summad on tuhandetes eurodes:

Tulude nimetus	2021 eelarve projekt	kinnitatud strateegia	eelarve ja strateegia erinevus
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	15 111	15 072	39
Maksutulud	9 278	9 219	59
<i>sh tulumaks</i>	9 059	9 000	59
<i>sh maamaks</i>	184	184	0
<i>sh muud maksutulud</i>	35	35	0
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 304	1 324	-20
Saadavad toetused tegevuskuludeks	4 509	4 509	0
<i>Sh tasandusfond, toetusfond</i>	4 192	4 192	0
Muud tegevustulud	20	20	0
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	14 915	14 523	392
Põhitegevuse tulem	196	549	-353
Investeeringustegevus kokku	-4 094	-3 455	-639
Finantseerimistegevus	2 732	1 740	992
Likviidsete varade muutus	-1 166	-1 166	0
EELARVE MAHT	25 497	24 466	1 031

Selgitused 2021. aasta eelarve projektis ja kinnitatud eelarvestrateegias esinevate andmete erinevuste kohta:

Põhitegevuse tulud on suurenenud 0,2% ehk 39 tuhat eurot:

- korrigeeritud (suurendatud) on üksikisiku tulumaksu laekumist vastavalt 2020. aasta eeldatavale laekumisele;
- tuludes kaupade ja teenuste müügist on vähendatud majandustulusid (Jõhvi Spordikooli põhitegevuse tulusid vastavalt esitatud tuluprognosile).

Põhitegevuse kulud on suurenenud 2,7% ehk 392 tuhat eurot:

- vallavalitsuse töjõukulude suurenemine on tingitud Jõhvi Vallavolikogu 23. novembri 2020 otsusest nr 291 „Jõhvi Vallavalitsuse struktuur ja teenistuskohdade koosseis”, mille alusel viiakse täiendavalt koosseisu 5,8 kohta (sotsiaal-, kultuuri- ja noorsootöö nõunik,

sisekontrolör, majandusnõunik, avalike suhete spetsialist, eakate päevakeskuse administraator, vallavara ja spordirajatiste spetsialist ning vallakunstnik);

- majanduskulude suurenemine on tingitud vajadusest lisafinantseerida vallaasutuste ja valdkondade tegevusi.

Investeeringustegevuse eelarve muudatused:

- investeeringustegevuse eelarvet on vähendatud summas 353 tuhat eurot, kuna algselt 2021. aastaks planeeritud investeeringu projekti kulu toimus 2020. aastal;
- investeeringustegevuse eelarvet on suurendatud summas 992 tuhat eurot.

Kokkuvõttes on eelarve maht võrreldes eelarvestrateegias kavandatuga suurenenud 4,2% ehk 1 031 tuhat eurot (suurenemine põhitegevuse tulude ning investeeringustegevuse arvelt).

Võrreldavad andmed 2019. aasta tegeliku, 2020. aasta oodatava ja 2021. aasta eelarve andmete kohta:

Tulude nimetus	tekkepõhised kulud tuhandetes eurodes		
	2019 täitmine	2020 oodatav	2021 eelarve
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	15 717	16 245	15 111
Maksutulud	9 223	9 278	9 278
<i>sh tulumaks</i>	9 002	9 059	9 059
<i>sh maamaks</i>	188	184	184
<i>sh muud maksutulud</i>	33	35	35
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 318	1 385	1 304
<i>sh laekumised majandustegevusest</i>	1 318	1 385	1 304
Saadavad toetused tegevuskuludeks	5 117	5 542	4 509
<i>Muud saadud toetused tegevuskuludeks</i>	608	705	317
<i>Tasandusfond, toetusfond</i>	4 509	4 837	4 192
Muud tegevustulud	59	40	20
<i>sh laekumine vee erikasutusest</i>	12	12	12
<i>sh muud tulud</i>	47	28	8
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	14 656	15 364	14 915
ÜLDISED VALITSEMISSEKTORI TEENUSED	1 304	1 251	1 416
Vallavolikogu	174	186	186
Muud tegevuskulud	174	186	186
Vallavalitsus	1 076	1 038	1 108
Muud tegevuskulud	1 076	1 038	1 108
Reservfond	0	0	70
Muud tegevuskulud	0	0	70
Muud üldised valitsussektori teenused	54	27	52
Muud tegevuskulud	33	6	31
Antavad toetused tegevuskuludeks	21	21	21
AVALIK KORD JA JULGEOLEK	0	1	1
Kaitseliit	0	1	1
Antavad toetused tegevuskuludeks	0	1	1
MAJANDUS	623	703	872
Põllumajandus	7	2	2
Muud tegevuskulud	7	2	2
Maanteetransport	126	168	220
Muud tegevuskulud	126	168	220
Ühistranspordi korraldus	13	17	51
Muud tegevuskulud	8	12	46
Antavad toetused tegevuskuludeks	5	5	5
Üldmajanduslikud arendusprojektid – planeerimine	15	43	62
Muud tegevuskulud	10	30	47
Antavad toetused tegevuskuludeks	5	13	15
Majanduse haldamine	462	473	537
Muud tegevuskulud	462	473	537

KESKKONNAKAITSE	716	802	816
Jäätmekäitlus	15	20	16
Muud tegevuskulud	15	20	16
Avalike alade puhastus	580	630	668
Muud tegevuskulud	580	630	668
Heitveekäitlus	8	10	10
Muud tegevuskulud	8	10	10
Saaste vähendamine	4	3	3
Muud tegevuskulud	4	3	3
Haljastus	109	139	119
Muud tegevuskulud	109	139	119
ELAMU-JA KOMMUNAALAMAJANDUS	312	309	301
Tänavavalgustus	106	95	95
Muud tegevuskulud	106	95	95
Muu elamu- ja kommunaalamajanduse tegevus	206	214	206
Muud tegevuskulud	196	204	196
Antavad toetused tegevuskuludeks	10	10	10
TERVISHOID	1	7	10
Haiglateenused	1	7	10
Muud tegevuskulud	1	7	10
VABA AEG, KULTUUR	2 447	2 667	2 382
Jõhvi Spordikool	648	783	648
Muud tegevuskulud	648	783	648
Sporditegevus	121	113	113
Muud tegevuskulud	11	15	15
Antavad toetused tegevuskuludeks	110	98	98
Puhkepargid	22	71	0
Muud tegevuskulud	22	71	0
Noorsootöö	8	8	0
Muud tegevuskulud	8	8	0
Vaba aja üritused	24	18	18
Muud tegevuskulud	3	3	3
Antavad toetused tegevuskuludeks	21	15	15
Jõhvi Keskraamatukogu	579	604	556
Muud tegevuskulud	579	604	556
Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskus	788	834	811
Muud tegevuskulud	788	834	811
Rahvakultuur	141	127	127
Antavad toetused tegevuskuludeks	28	33	33
Muud tegevuskulud	113	94	94
Jõhvi Muuseum	8	8	8
Antavad toetused tegevuskuludeks	8	8	8
Teatrid	15	14	14
Antavad toetused tegevuskuludeks	15	14	14
Kontsertorganisatsioonid	31	33	33

Antavad toetused tegevuskuludeks	31	33	33
Vallaleht Jõhvi Teataja	34	30	30
Muud tegevuskulud	34	30	30
Muu vaba aeg, kultuur	28	24	24
Muud tegevuskulud	28	24	24
HARIDUS	7 893	8 032	7 678
Jõhvi Lasteaiad	2 355	2 440	2 347
Muud tegevuskulud	2 355	2 440	2 347
Lasteaedade haridusalased eraldised	420	465	461
Muud tegevuskulud	420	465	461
Jõhvi Põhikool	1 762	1 791	1 731
Muud tegevuskulud	1 762	1 791	1 731
Jõhvi Vene Põhikool	1 939	1 822	1 678
Muud tegevuskulud	1 939	1 822	1 678
Koolide haridusalased eraldised	186	197	197
Muud tegevuskulud	186	197	197
Jõhvi Muusikakool	521	559	537
Antavad toetused tegevuskuludeks	1	1	1
Muud tegevuskulud	520	558	536
Jõhvi Kunstikool	257	300	262
Muud tegevuskulud	257	300	262
Koolitransport	14	18	21
Muud tegevuskulud	13	17	20
Antavad toetused tegevuskuludeks	1	1	1
Jõhvi Põhikooli koolitoit	250	238	249
Muud tegevuskulud	250	238	249
Jõhvi Vene Põhikooli koolitoit	173	164	163
Muud tegevuskulud	173	164	163
Ülalnimetatamata hariduskulud	16	38	32
Muud tegevuskulud	13	26	26
Antavad toetused tegevuskuludeks	3	12	6
SOTSIAALNE KAITSE	1 391	1 592	1 439
Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	100	102	98
Muud tegevuskulud	41	54	49
Antavad toetused tegevuskuludeks	59	48	49
Eakate sotsiaalhoolekande asutused	138	160	172
Muud tegevuskulud	138	160	172
Muu eakate sotsiaalne kaitse	124	139	148
Muud tegevuskulud	91	102	111
Antavad toetused tegevuskuludeks	33	37	37
Laste ja noorte sotsiaalhoolekande asutused	69	147	90
Muud tegevuskulud	49	127	70
Antavad toetused tegevuskuludeks	20	20	20
Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	152	145	133
Muud tegevuskulud	57	55	43
Antavad toetused tegevuskuludeks	95	90	90

Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele	4	4	4
Muud tegevuskulud	4	4	4
Jõhvi Sotsiaalmaja	246	257	249
Muud tegevuskulud	246	257	249
Riiklik toimetulekutoetus	279	276	219
Muud tegevuskulud	8	8	8
Antavad toetused tegevuskuludeks	271	268	211
Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	3	8	8
Muud tegevuskulud	3	8	8
Sotsiaalse kaitse haldus	262	270	298
Muud tegevuskulud	262	270	298
Muu sotsiaalne kaitse	14	84	20
Muud tegevuskulud	14	74	10
Antavad toetused tegevuskuludeks	0	10	10
Investeeringustegevus kokku	-1 579	-3 067	-4 094
Põhivara soetus (-)	-1 669	-5 940	-9 794
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	298	2 836	5 662
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-221	-20	-20
Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+)	92	92	92
Finantskulud (-)	-22	-35	-34
Finantseerimistegevus	809	669	2 732
Kohustuste võtmine(+)	1 390	1 391	3 465
Kohustuste tasumine(-)	-581	-722	-733
Likviidsete varade muutus	1 129	-1 517	-1 166

Vallavalitsus