

S E L E T U S K I R I

Jõhvi valla 2022. aasta eelarve kohta

| | |
|---|----|
| 1. SISSEJUHATUS..... | 2 |
| 1.1 Ülevaade eelarve koostamisest..... | 2 |
| 1.2 Majandusprognoosid..... | 2 |
| 1.3 Jõhvi valla majanduslik olukord..... | 4 |
| 1.4 Jõhvi valla finantsmajanduslik olukord..... | 7 |
| 1.4.1 Jõhvi valla 2022. aasta eelarve netovõlakooormuse näitajad..... | 7 |
| 1.5 Jõhvi valla 2022. aasta eelarve näitajad..... | 8 |
| 2. PÕHITEGEVUSE T U L U D (määruse lisa 1 ja 2)..... | 11 |
| 2.1 Maksud..... | 12 |
| 2.1.1 Üksikisiku tulumaks..... | 12 |
| 2.1.2 Maamaks..... | 14 |
| 2.1.3 Reklaamimaks..... | 14 |
| 2.2 Kaupade ja teenuste müük..... | 14 |
| 2.2.1 Riigilõiv..... | 14 |
| 2.2.2 Laekumised majandustegevusest..... | 15 |
| 2.3 Toetused..... | 17 |
| 2.4 Muud tulud..... | 18 |
| 3. PÕHITEGEVUSE K U L U D (määruse lisa 1 ja 2)..... | 19 |
| 3.1 Põhitegevuse kulud tegevusalade lõikes..... | 20 |
| 3.1.1 Üldised valitsussektori teenused..... | 20 |
| 3.1.2 Majandus..... | 21 |
| 3.1.3 Keskkonnakaitse..... | 22 |
| 3.1.4 Elamu- ja kommunaalmajandus..... | 23 |
| 3.1.5 Tervishoid..... | 23 |
| 3.1.6 Vabaaeg ja kultuur..... | 24 |
| 3.1.7 Haridus..... | 25 |
| 3.1.8 Sotsiaalne kaitse..... | 28 |
| 4. INVESTEERIMISTEgevus (määruse lisa 1 ja 2)..... | 32 |
| 5. FINANTSEERIMISTEHINGUD (määruse lisa 1 ja 2)..... | 39 |
| 6. LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS (määruse lisa 1 ja 2)..... | 40 |
| 7. VÕRDLUS EELARVESTRAATEGIAGA..... | 41 |

1. SISSEJUHATUS

1.1 Ülevaade eelarve koostamisest

Jõhvi valla 2022. aasta eelarve koostamisel on võetud aluseks valla põhimäärus ja kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus (KOFs). Samuti on valla eelarve koostamise aluseks Jõhvi Vallavolikogu 14. oktoobri 2021 määrus nr 109 „Jõhvi valla arengukava 2022 – 2030 koos eelarvestrateegiaga aastateks 2022 – 2025 kinnitamine”.

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. Eelarve seletuskirjas on välja toodud olulisemad muudatused 2022. aasta eelarve projektis võrreldes kehtiva eelarvestrateegiaga. 2022. aasta eelarve koostamisel on lähtutud tekkepõhisest arvestusmeetodist. Tekkepõhise arvestusprintsipi kasutamise korral kajastatakse kõiki majandustehinguid nende **toimumise** perioodis, sõltumata sellest, millal tehingu eest arveldatakse. Seega ei sõltu tekkepõhine arvestus laekumistest ja väljamaksetest. Seletuskirja lõpus on välja toodud ka võrreldavad andmed 2020. aasta tegeliku, 2021. aasta oodatava ja 2022. aasta eelarve andmete kohta.

1.2 Majandusprognoosid

Eesti majandus on viirusest põhjustatud kriisile hästi vastu pidanud. 2021. aasta esimeses kvartalis ületas Eesti majandus oma kriisieelset mahtu ja teises kvartalis ka seda taset, mida 2019. aasta sügisel, kui viirusest veel midagi kuulda polnud, prognoositi. Lisaks kohalike liikumis- ja ettevõtluspiirangute vähesusele ülejäänud maailmaga võrreldes, on üle ootuste hästi taastunud enamike maailma riikide majandused, mis on aidanud kaasa meie ekspordi tõusule. Pole kahtlust, et riikide aktiivne raha- ja eelarvepoliitiline tugi kohe kriisi algusest alates on majandusi keerulises olukorras stabiliseerinud ning säilitanud erasektori usu positiivsete väljavaadete suhtes. Varade ja tarbekaupade kiire hinnatõusu taustal pole välistatud, et eelarvepoliitilist stiimulit tuleb mõne aja pärast tagasi tõmmata. **Olukord tööturul on vastuoluline – ettevõtted kurdavad tööjõu puudust, kuid töötus püsib endiselt kõrgel.** Vaatamata positiivsetele majanduskasvu koondnumbritele on kriisi algul järsult kasvanud töötute arv vähenenud vaid veerandi võrra. Töötukassas registreeritud töötus kasvas kriisi esimestel kuudel kiiresti 20 tuhande inimese võrra ning see arv on 2021. aasta septembris endiselt 16 tuhande võrra suurem, kui enne kriisi. Suurimat hõive kasvu kogu kriisi ajal on näidanud eelkõige info-sidesektor ja tervishoid, kuid kriisieelse ajaga võrreldes on töökohti vähem enamikul tegevusaladest. Majanduse kiire kasv kõrge töötuse püsides tähendab küll oluliselt suurenenud tööviljakust, kuid mitte kõik ei ole sellest kriisist väljunud võitjatena. Töötuse

taandumine kriisieelsele tasemele eeldab ka väliturismi taastumist, mida tuleb veel oodata. **Kiire hinnatõus on esialgu põhjustatud eelkõige välisteguritest ja võtab üle poole sissetulekute suurenemisest 2020. ja 2021. aastal.** Juulis 5%ni ulatunud hinnatõusu tuleb paljuski vaadata koos eelmise aasta langusega. See oli Eestis peaaegu ELi suurim, mis viitab meie majanduse paindlikkusele ning mida süvendasid administratiivsed otsused energiakaupade maksustamisel. Seoses globaalse majanduse kiire taastumisega on kevadest alates üle poole Eesti tarbijahindade tõusust andnud peamiselt imporditav energia. Suurenenud on ka baasinflatsiooni panus, kuid ka sellest moodustavad valdavalt imporditud tööstuskaubad umbes poole. Seega kohalikust majanduskonjunktuurist rohkem sõltuvate teenuste panus hinnatõusu on kiire palgakasvu tingimustes vähemalt esialgu tagasihoidlik. Kuni aastavahetuseni hinnakasvu tempo ilmselt kiireneb, kuid peaks nii 2020. kui 2021. aastal aastakeskmisena jääma selgelt alla 4%. See tähendab, et keskmise palga u 7% kasvust võtab sellel ja järgmisel aastal hinnatõus üle poole ära. **Prognoos näeb ette pensionisäästude ja liikumis-piirangute tõttu suntsäästetud raha mõõdukat kulu- tamist.** Suur ebakindlus valitseb elanike hoiuarvetele kriisi ajal täiendavalt kogunenud ja II pensionisambast vabanenud raha kasutamise osas. Prognoosis on lähtutud küsitluste põhjal elanikelt saadud infost pensionisäästu kasutamise kohta ning seda siis kohandatud oletatava tegeliku käitumise suunas. Suure hulga säästude kogunemine hoiuarvetele ja vabanemine pensionifondidest on juba aasta algusest alates mõjutanud kinnisvaraturgu ning teeb seda ka edaspidi. **Rahandusministeeriumi prognoos näeb ette Eesti majanduse püsimist kriisieelsete prognoosidega võrreldes kõrgemal tasemel.** Võimas kasv 2021. aasta esimeses pooles annab selle aasta SKP kasvaks 9,5%. 2022. aastal taandub kasvukiirus 4%ni ning sealt edasi veidi alla 3%. Eesti majandus on kohanenud kehtivate kodu- ja välismaiste piirangutega ja isegi kui tegevuspiiranguid karmistatakse, ei eeldata nendelt olulist täiendavat negatiivset mõju majandusarengule. Eksportiv tööstus liigub meie kaubanduspartnerite impordi jõudsa kasvu tuules, IT teenused püsivad maailmas väga konkurentsivõimelised ning naasvad välituristid peaksid mõne aasta jooksul tagama töö ka vähema kvalifikatsiooniga inimestele. Investeeringuid toetavad nii avalik sektor kui elanike säästud. Valitsussektori nominaalne eelarvedefitsiit väheneb hoogsalt kasvava maksutuluga sel aastal 3,3%ni SKPst ning järgmisel aastal 1,8%ni SKPst, mis on kehtiva riigi eelarvestrateegiaga võrreldes vastavalt 2,7% ja 2,0% SKPst võrra parem tulemus. Tulusid suurendavad nii tööjõu kui tarbimismaksude tugev laekumine, samuti suurenevad tulud saastekvootide müügist tänu CO2 ühikuhinna kasvule. Maksulaekumist mõjutab positiivselt ka pensioni teise samba erakorraliste väljamaksete maksustamine. Lisaeelarvega ettenähtud kulude taandumine järgmisel aastal hoiab kulude kasvu vaid 0,3% juures, mis kokkuvõttes tähendab eelarvedefitsiidi vähenemist 1,5% võrra SKPst käesoleva aastaga võrreldes. Sarnane areng jätkub ka järgnevatel aastatel ning prognoosiperioodi lõpuks 2025. aastal jõuab valitsussektori nominaalne eelarvepositsioon 0,3% suuruse ülejäägini SKPst. Struktuurne eelarvepositsioon on samuti jõudsalt paranemas, jõudes käesolevaks aastaks prognoositud 4,4% defitsiidist 0,2% ülejäägini 2025. aastaks. Lisaeelarvega anti majandusele arvestatav stiimul, mida 2021. aastal toetas ka välisvahendite suurenemine, need aitasid kriisi negatiivseid majanduslikke efekte vähendada. Majanduse hoogsam taastumine võimaldab riigil eelarvestiimulit vähendada hakata. Eelarvereglite järgimine on vabastusklausli rakendumise tõttu ajutiselt peatatud. Völakoormus väheneb sel aastal 17,7%ni SKPst ning küündib prognoosiperioodi lõpuks 17,9% tasemele SKPst. Valitsussektori netopositsioon ehk võla ja reservide taseme vahe tänavu suureneb ning halveneb 2023. aastani, eelkõige koroonakriisist tulenevate mõjude ja järkjärgulise taastumise tõttu. Riigi rahavoog pöördub prognoosiperioodi lõpul ehk alates 2025. aastast positiivseks (plusspoolele).

Tabel 1. Sisemajanduse koguprodukti prognoos 2021 – 2025

| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|------------------------------|------|------|------|------|------|
| SKP reaalkasv % | 9,5 | 4,0 | 2,6 | 2,9 | 2,8 |
| SKP nominaalkasv % | 12,4 | 7,4 | 4,9 | 5,0 | 4,8 |
| SKP jooksevhindades | 30,1 | 32,4 | 33,9 | 35,6 | 37,3 |
| Kasvuallikad | | | | | |
| Eratarbimise reaalkasv % | 4,4 | 3,3 | 2,4 | 2,5 | 2,7 |
| Tarbijahindade kasv % | 3,8 | 3,7 | 2,1 | 1,9 | 1,9 |
| Keskmise netopalga kasv % | 7,0 | 6,7 | 6,0 | 5,5 | 5,4 |
| Eratarbimise osakaal SKP-s % | 46,3 | 46,2 | 46,0 | 45,8 | 45,8 |
| Kaupade ja teenuste eksport | 13,8 | 6,5 | 4,0 | 3,2 | 2,9 |
| Kaupade ja teenuste import | 12,5 | 2,3 | 4,4 | 2,3 | 2,2 |
| Sisemajanduse nõudlus | 7,5 | 0,8 | 2,7 | 2,0 | 2,1 |
| Lisandväärtuse kasv | | | | | |
| Primaarsektor | 3,0 | 3,5 | 2,5 | 2,7 | 2,6 |
| Tööstus | 4,9 | 3,3 | 2,3 | 2,8 | 2,7 |
| Ehitus | 5,5 | 7,0 | 3,0 | 2,7 | 2,7 |
| Muud teenused | 10,3 | 4,3 | 2,6 | 2,9 | 2,8 |

Allikas: Rahandusministeeriumi suvine majandusprognoos

Tabel 2. Tööturu prognoos 2020 – 2024

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|-------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Tööhõive (tuh inimest) | 654,3 | 663,6 | 664,3 | 663,6 | 662,3 |
| Tööhõive kasv % | -0,3 | 1,4 | 0,1 | -0,1 | -0,2 |
| Töötuse määr % | 6,7 | 5,8 | 5,7 | 5,6 | 5,6 |
| Tööjõu tootlikkuse kasv | 9,8 | 2,5 | 2,5 | 3,0 | 3,0 |
| Keskmine palk (EUR) | 1549 | 1653 | 1752 | 1848 | 1947 |
| Keskmise palga reaalkasv % | 3,0 | 2,9 | 3,8 | 3,5 | 3,0 |
| Keskmise palga nominaalkasv % | 7,0 | 6,7 | 6,0 | 5,5 | 5,4 |

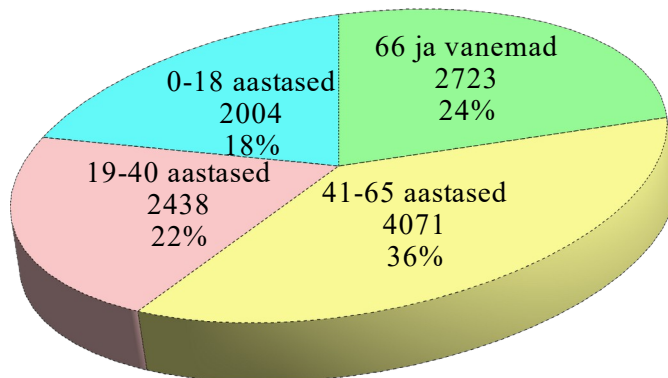
Allikas: Rahandusministeeriumi suvine majandusprognoos

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 2021 elas Jõhvi vallas rahvastikuregistri andmete alusel 11 236 inimest, neist 0-18 aasta vanuseid 2 004 ja 65 ning vanemad 2 913. Naiste osakaal elanikest moodustas seisuga 1. jaanuar 2021 54,3% ning meeste

osakaal 45,7%. Võrreldes seisuga 1. jaanuar 2015 on Jõhvi valla elanike arv vähenenud 9,4% (760 elaniku võrra). Seisuga 1. jaanuar 2021 elas Jõhvi vallas 11 236 inimest, nendest: Jõhvi linnas 9 659, Jõhvi külas 376, Tammiku külas 318, Edise külas 193, Kahula külas 166, Kose külas 110, Pauliku külas 94, Sompä külas 71, Puru külas 70, Kotinuka külas 58, Pajualuse külas 42, Linna külas 39 jne.

Joonis 1. Jõhvi valla elanike vanuseline koosseis seisuga 31.12.2020.



Tabel 3. Rahvaarvu dünaamika Jõhvi vallas perioodil 2015 – 2021

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|----------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Rahvaarv, 1. jaanuar | 12 217 | 11 996 | 11 828 | 11 644 | 11 491 | 11 261 | 11 236 |
| sh naised | 6 669 | 6 516 | 6 405 | 6 271 | 6 197 | 6 107 | 6 096 |
| sh mehed | 5 548 | 5 480 | 5 423 | 5 373 | 5 294 | 5 154 | 5 140 |
| Elussünnid | 109 | 107 | 97 | 112 | 88 | 88 | |
| Surmad | 218 | 179 | 182 | 198 | 164 | 164 | |
| Sisseränne | 403 | 414 | 449 | 473 | 578 | 578 | |
| Väljaranne | 498 | 492 | 498 | 519 | 516 | 516 | |

Allikas:Rahvastikuregister

Elanike loomulik juurdekasv on viimastel aastatel vähenenud. Iive on perioodil 2015 – 2020 olnud negatiivne. Rahvastiku sisse- ja väljaränne Jõhvi vallas on aastate lõikes olnud kõikuv. Aastatel 2000 - 2004 võis täheldada rändesaldo positiivsust, alates 2005. aastast on rändesaldo olnud negatiivne ja 2019 ning 2020 on rändesaldo jällegi positiivne. 2020. aastal lahkus Jõhvi vallast 446 inimest, nendest 26 välismaale (Soome 21, Suurbritannia 1, Saksamaa 2, Itaalia 1 ja Ungari 1).

Rahvastikuregistri andmetel oli seisuga 01.01.2021 rahvuslik koosseis Jõhvi vallas järgmine: eestlased 3 877, venelased 5 775, valgevenelased 345, ukrainlased 322, soomlased 118, poolakad 37, leedulased 35, tatarlased 32, lätlased 35 jne.

Riikliku pereregistri andmetel oli seisuga 01.01.2021 Jõhvi vallas eesti kodakondsusega 7 906, venemaa kodakondsusega 1 811, ukraina kodakondsusega elanikke 83, läti kodakondsusega 31, leedu kodakondsusega 33 jne. Ida - Virumaa on ainus maakond Eestis, kus eesti rahvus on vähemuses, seisuga 31.12.2020 elas Jõhvi vallas rahvastikuregistri andmetel 3 877 eesti rahvusest inimest, moodustades selle näitajaga 34,5% kogu elanikkonnast.

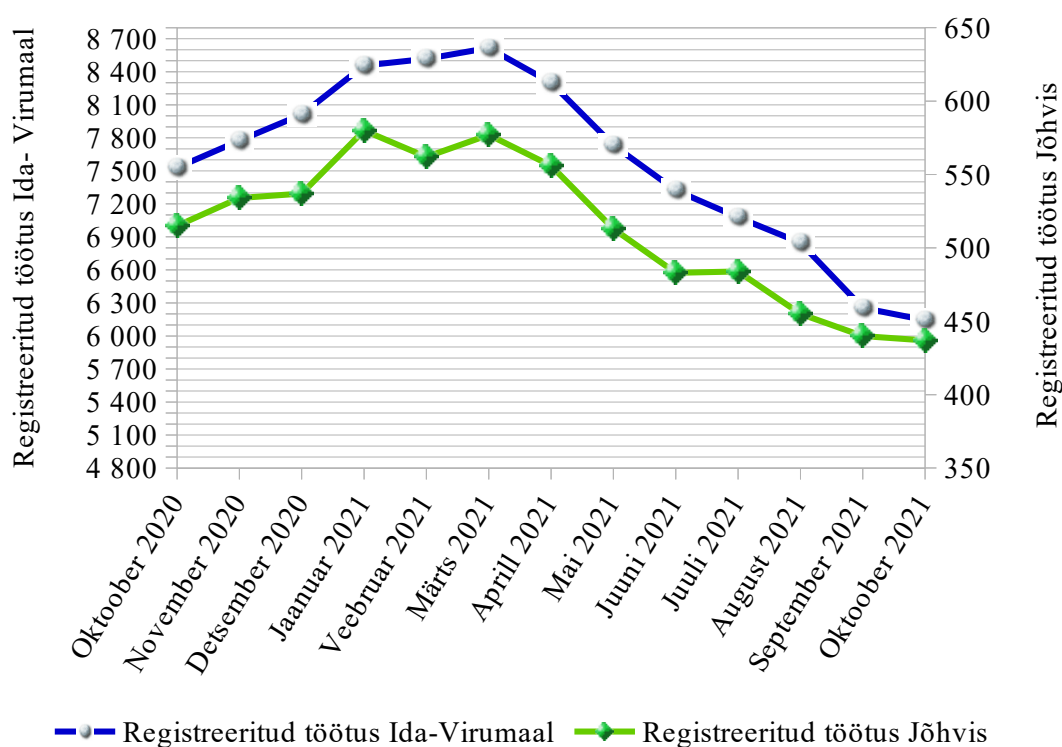
Tabel 4. Jõhvi valla demograafiline situatsioon perioodil 2016 – 2020

| VANUS | 2016 | | 2017 | | 2018 | | 2019 | | 2020 | |
|---------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|
| | arv | osa-tähtsus | arv | osa-tähtsus | arv | osa-tähtsus | arv | osa-tähtsus | arv | osa-tähtsus |
| 0-18 | 2 003 | 16,9 | 1 993 | 17,1 | 2 009 | 17,5 | 2 001 | 17,8 | 2 004 | 17,8 |
| 19-40 | 2 825 | 23,9 | 2 687 | 23,1 | 2 564 | 22,3 | 2 443 | 21,7 | 2 438 | 21,7 |
| 41-64 | 4 208 | 35,6 | 4 144 | 35,6 | 4 084 | 35,5 | 3 938 | 35,0 | 4 071 | 36,3 |
| 65 ja vanemad | 2 792 | 23,6 | 2 820 | 24,2 | 2 834 | 24,7 | 2 879 | 25,5 | 2 723 | 24,2 |
| KOKKU | 11 828 | | 11 644 | | 11 491 | | 11 261 | | 11 236 | |

Allikas: Rahvastikuregister

Statistikaameti andmete järgi oli 2021. aasta oktoobrikuu lõpu seisuga registreeritud töötuse määr Eestis 6,7% (43 701 töötut). Maakondadest oli kõige suurem töötuse määr Ida - Viru maakonnas 10,5%, järgnesid Valgamaa 8,7% ja Põlvamaa 7,6%. Kõige väiksem töötuse määr oli Hiiumaal 3,6%, Jõgevamaal 4,3% ja Saaremaal 5,0%. Ida – Virumaal oli seisuga 31.10.2021 töötuid 6 144 ja nendest 3 269 ehk 53,2% naised ning 2 875 ehk 46,8% mehed. Seisuga 31.10.2021 oli registreeritud töötuid Jõhvi vallas 437, nendest 219 naised ja 218 mehed.

Joonis 2. Registreeritud töötute dünaamika Ida-Virumaal ning Jõhvi vallas perioodil oktoober 2020 kuni oktoober 2021.



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 laenude netovõlakoormus ületanud seadusega lubatud piire. Kuna valla peamise tuluallika, üksikisiku tulumaksu laekumise kasv on sõltuvalt üldmajanduslikust olukorrast perioodil 2020 – 2021 kasin, on vald panustanud siiski suurte investeeringuprojektide elluviimisesse osaliselt läbi laenu võtmise. Ka Rahandusministeerium on saatnud omavalitsustele soovitusi eriolukorras vältida koondamisi või kavandatud investeeringute piiramist. Tegelik valla võlakohustuste (laenude) maht kokku moodustas seisuga 01. jaanuar 2021 4,4 miljonit eurot. Valla tegelik netovõlakoormus seisuga 31. detsember 2020 moodustas 24,9% ning prognoositav netovõlakoormus seisuga 31. detsember 2021 25,5% (lubatud 80%). Rahandusministeerium koostab kohalike omavalitsuste finantsandmete alusel finantsvõimekuse radarit, mille eesmärk on kirjeldada KOVide finantsseisundit ja nende jätkusuutlikkust. Eelarve koostamise ajal olid kättesaadavad andmed 2020. ja eelnevate aastate kohta. Jõhvi valla finantsvõimekuse radar näitab, et kõik olulisemad valla finantsnäitajad asuvad õigel pool riskipiiri.

1.4.1 Jõhvi valla 2022. 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 jätmine 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 tähtajaks täitmata jäänud kohustused;
- 5) tagastamisele kuuluvad saadud ettemaksud;
- 6) pikaajalised võlad tarnijatele;
- 7) teenuste kontsessioonikokkuleppes 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 arvutatud põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude kuuekordne vahe on väiksem kui 60 protsenti vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest, võib netovõlakoormus ulatuda kuni 60 protsendini vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest. Likviidsed varad on raha ja pangakontodel olevad vahendid, osalused rahaturu- ja intressifondide aktsiates või osakutes ning soetatud võlakirjad.

Jõhvi valla netovõlakoormuse ülemmäära arvutused 2022. aasta eelarve projektist lähtuvalt:

| | |
|--|------------|
| PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU | 16 049 460 |
| PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU | 15 749 460 |
| Põhitegevuse tulem | 300 000 |
| 6 -kordne põhitegevuse tulude ja kulude vahe | 1 800 000 |
| Põhitegevuse tulude kogusumma | 16 049 460 |
| 60% põhitegevuse tulude kogusummast | 9 629 676 |

Alltoodud tabelis on andmed valla tegeliku netovõlakoormuse ja seadusega lubatud netovõlakoormuse ülemmäära kohta perioodil 2015 - 2020

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|--|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Valla tegelik netovõlakoormus (%) | 32,2% | 26,2% | 44,1% | 9,6% | 6,8% | 24,9% |
| Seadusega lubatud netovõlakoormuse ülemmäär (%) | 71,4% | 63,0% | 75,9% | 71,0% | 60,0% | 82,3% |

1.5 Jõhvi valla 2022. aasta eelarve näitajad

2022. aasta eelarve **kogumahuks on planeeritud 26 067 150 eurot**. 2021. aasta esialgne kinnitatud eelarve kogumaht moodustas **25 032 100 eurot**. Võrreldes 2021. aasta esialgse eelarvega suureneb eelarve maht 4,1% ehk 1,0 miljonit eurot.

2020. aasta eelarvesse oli üksikisiku tulumaks planeeritud konservatiivselt 2,9% kasvuga 2019. aasta tegelikust laekumisest. I kvartali tegelik üksikisiku tulumaksu laekumine kasvas 2019. aasta sama perioodiga võrreldes 3,8% (0,9% üle planeeritu). 12. märtsil 2020 kehtestati Eestis Covid-19 kõrge leviku tõttu eriolukord ja juba alates märtsikuu keskpaigast oli võimalik täheldada eriolukorrast tulenevaid tagasilööke. Tagajärjeks oli see, et aprillis kukkus tulumaksu laekumine ja 2020. aasta üksikisiku tulumaksu tegelik laekumise kasv võrreldes 2019. aastaga moodustas 1,3% (2019. aasta üksikisiku tulumaksu tegelik laekumise kasv võrreldes 2018. aastaga moodustas 8,1%). Lähtuvalt majanduslikust olukorrast oli perioodil 2020 - 2021 vallaeelarvesse üksikisiku tulumaks planeeritud konservatiivselt ning sama tendents puudutab jätkuvalt ka 2022. aastat (2022. aasta eelarvesse on üksikisiku tulumaks planeeritud 2% kasvuga).

Üksikisiku tulumaksu tegelik ja prognoositav kasv perioodil 2017 – 2021

2018/2017 tegelik kasv 9,99%

2019/2018 tegelik kasv 8,11%

2020/2019 tegelik kasv 1,31%

2021/2020 prognoositav kasv 3,52%

2020. ja 2021. aasta tulubaasi langust aitas leevendada Vabariigi Valitsuse poolt eraldatud stabiliseerimise toetus.

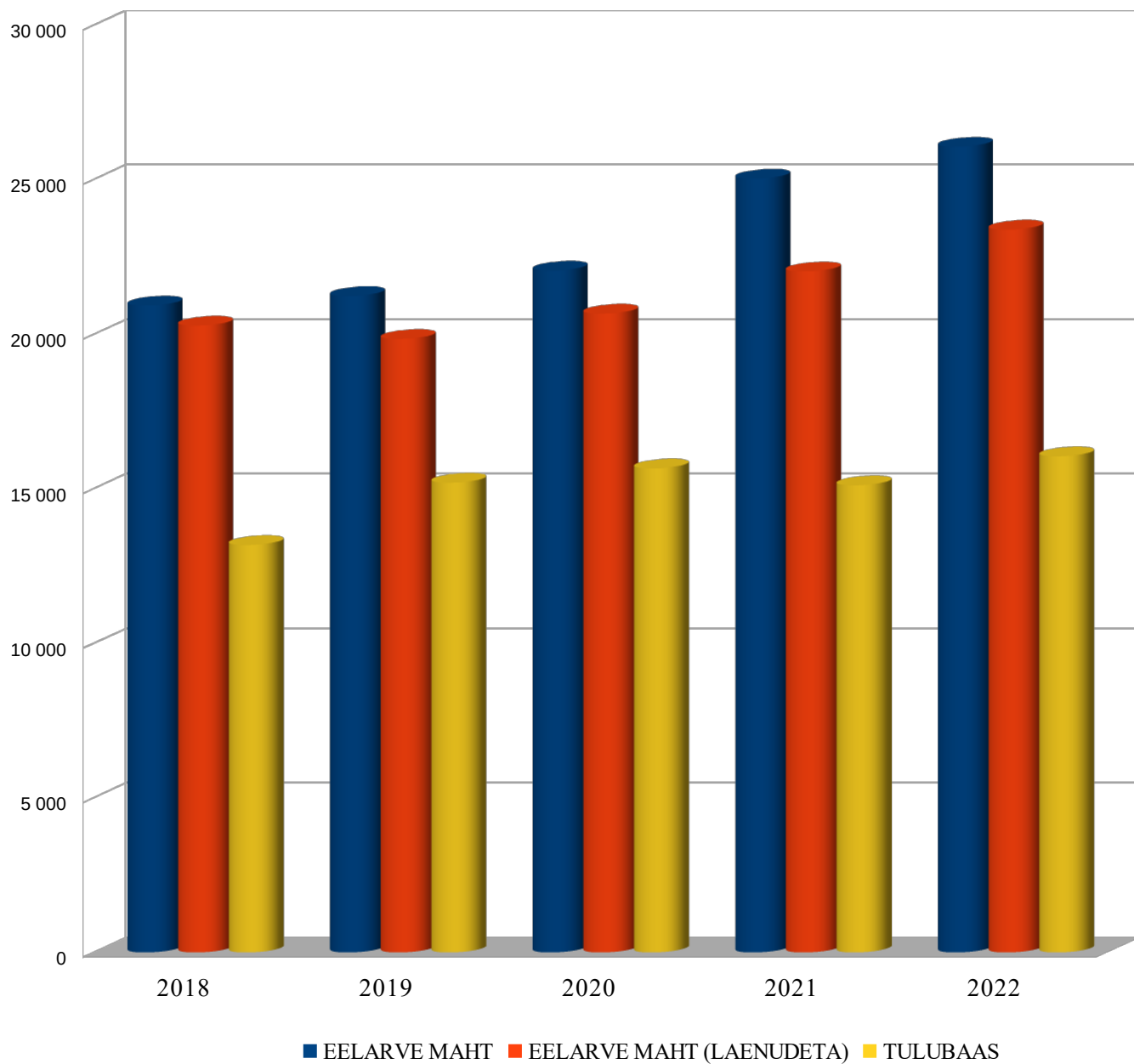
2022. aastal on majanduskeskkond endiselt ebakindel, valla tulubaasi kasv saab olema tagasihoidlik, kuid samas põhitegevuse kulude mahtu tuleb suurendada vastavalt Vabariigi Valitsuse (alampalga kasv 12% ja õpetajate palga alammäära kasv 7,3%) ja Jõhvi Vallavolikogu poolt vastuvõetud õigusaktidest (täpsemad selgitused on välja toodud vastavate valdkondade juures). Samuti on ka planeeritud põhivara soetuse maht investeerimistegevuses võrreldes 2021. aastaga suurenenud. Investeeringute mahtu on suurendatud 0,2 miljoni euro võrra, eelarve järgi on 2022. aastal kavas teha investeeringuid 9,55 miljoni euro eest, üheks suuremamahulisemaks investeeringuks on Jõhvi Põhikooli ehitus. Investeeringute mahust tulenevalt on suurenenud ka 2022. aasta eelarve maht. 2022. aasta eelarvesse on planeeritud ka laen summas 2,68 miljonit eurot erinevate investeeringute omaosaluse katteks.

Allolevas tabelis on toodud 2022. aasta eelarve näitajad eelarve osade kaupa:

| Kirje nimetus | Eelarve eurodes |
|---|------------------------|
| PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU | 16 049 460 |
| PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU | 15 749 460 |
| PÕHITEGEVUSE TULEM | 300 000 |
| INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU | -3 587 303 |
| Põhivara soetus | -9 551 440 |
| <i>Sh projektide omaosalus</i> | -3 769 463 |
| Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine | 5 938 277 |
| Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine | -20 000 |
| Osade müük | 92 110 |
| Finantskulud | -46 250 |
| EELARVE TULEM | -3 287 303 |
| FINANTSEERIMISTEGEVUS | 1 983 800 |
| Kohustuste võtmine | 2 683 800 |
| Kohustuste tasumine | -700 000 |
| MUUTUS KASSAS JA HOIUSTES | -1 303 503 |
| EELARVE MAHT | 26 067 150 |
| NETOVÕLAKOORMUS % | 46,4% |
| NETOVÕLAKOORMUSE ÜLEMMÄÄR % | 80,0% |

Joonis 3. Eelarve mahtude võrdlus ajavahemikul 2018 - 2022 on kajastatud järgmisel diagrammil:

EELARVE MAHU VÕRDLUS 2018-2022



2. PÕHITEGEVUSE TULUD (määruse lisa 1 ja 2)

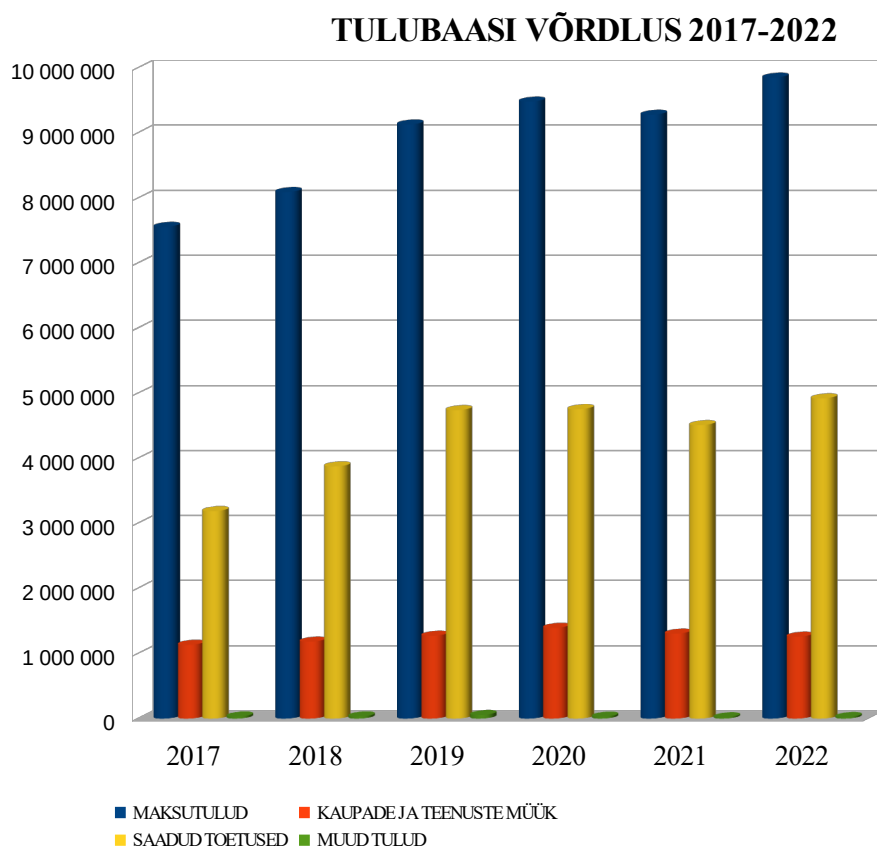
2022. aasta määruse eelnõu lisa 1 ja 2 on põhitegevuse tulud jaotatud järgmisteks liikideks:

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

Põhitegevuse tulud 2022. aasta eelarves moodustavad **16 049 460** eurot ja jagunevad järgmisteks tululiikideks:

| | | |
|-----------|--|------------------|
| 30 | Maksutulud | 9 849 487 |
| 32 | Tulud kaupade ja teenuste müügist | 1 257 896 |
| 35 | Saadavad toetused tegevuskuludeks | 4 919 640 |
| 350 | sh muud saadud toetused tegevuskuludeks | 473 619 |
| 352 | sh tasandusfond ja toetusfond | 4 446 021 |
| 38 | Muud tegevustulud | 22 437 |

Joonis 4. Põhitegevuse tulude mahtude võrdlust ajavahemikul 2017 - 2022 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.

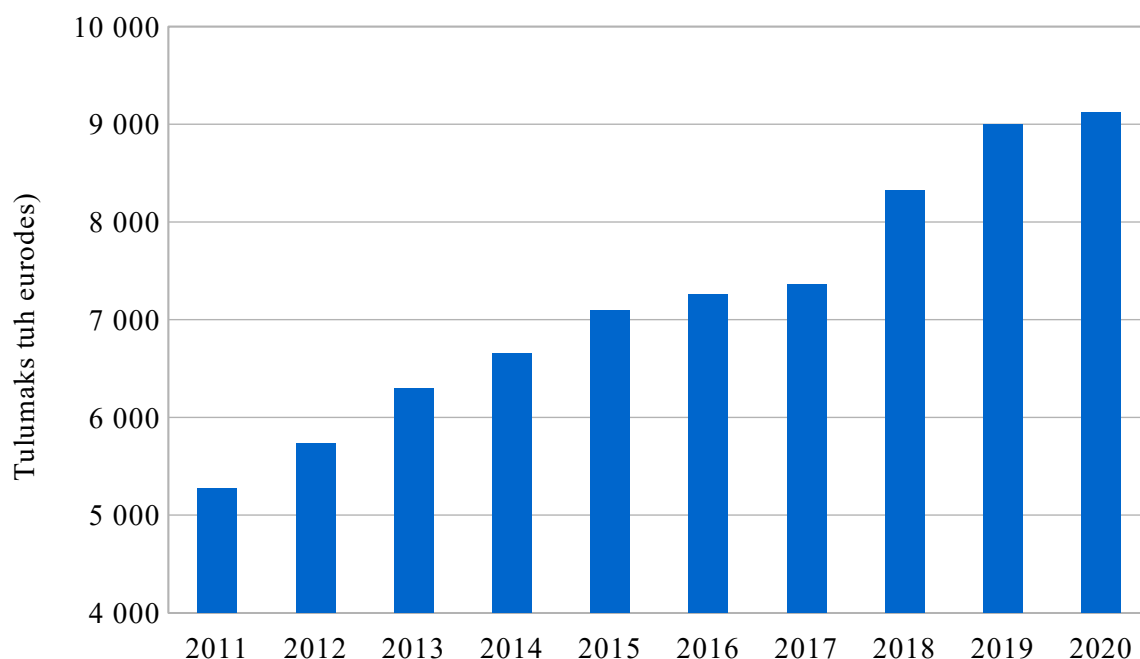
2.1 Maksud

Laekumine maksudest on planeeritud kokku 9 849 487 eurot, mis moodustab 61,4% põhitegevuse tuludest. Tuludeks riiklikest maksudest on planeeritud 2022. aasta eelarvesse 9 814 487 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 2022. 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

Üksikisiku tulumaks moodustab valla põhitegevuse tuludest üle 60%, maksutuludest aga üle 97%. 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. 2022. aastal eraldatakse riigi poolt kohalikele omavalitsustele 11,96% üksikisiku brutotulust. Üksikisiku tulumaksu on kavandatud eelarvesse 9 630 487 eurot so 60,0% põhitegevuse tuludest. 2022. aasta eelarvesse on üksikisiku tulumaks planeeritud 2% kasvuga 2021. aasta oodatavast laekumisest.

Joonis 5. Üksikisiku tulumaksu tegeliku laekumise dünaamika Jõhvi vallas perioodil 2011 - 2020:

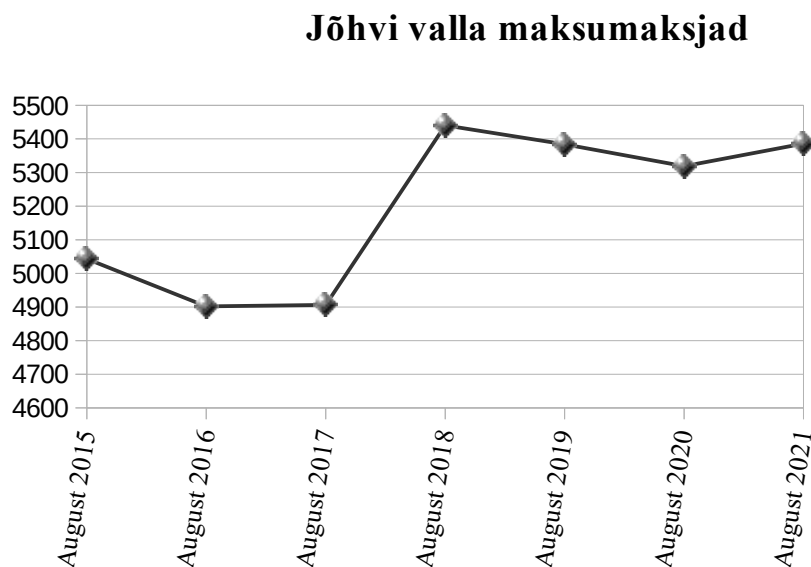


2022 eelarve 9 630 487 eurot 102,0%

2021 oodatav 9 441 654 eurot 103,5%

2020 aruanne 9 120 331

Joonis 6. Jõhvi valla maksumaksjate arvu dünaamika perioodil 2015 - 2021:



Jõhvi valla maksumaksjate arv on viimastel aastatel olnud keskmiselt 5 197, 2021. aasta augustikuu andmete alusel oli maksumaksjaid 5 386. Üksikisiku tulumaksu arvutuse aluseks on maksumaksjate arv ja keskmine brutosissetulek, tegelikud näitajad perioodil 2016 – 2020 on välja toodud allolevas tabelis:

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|
| Maksumaksjate arv | 5 021 | 5 011 | 5 440 | 5 454 | 5 381 |
| Maksumaksjate arvu muutus (%) | -2,5 | -0,2 | 8,6 | 0,2 | -1,3 |
| Väljamaksed füüsilistele isikutele | 58 992 287 | 65 367 335 | 69 991 876 | 71 443 032 | 75 057 118 |
| Sissetulek inimese kohta kuus | 958 | 1 087 | 1 072 | 1 094 | 1 094 |
| Sissetuleku kasv (%) | 2,8 | 13,5 | 0,9 | 2,1 | 0 |
| Sissetuleku kasv Eestis kokku (%) | 4,7 | 4,8 | 4,9 | 4,8 | 4,8 |
| Tulumaksu laekumine | 7 138 276 | 7 570 591 | 8 326 832 | 9 002 345 | 9 120 331 |
| Tulumaksu laekumise kasv (%) | 0,5 | 6,1 | 10,0 | 8,1 | 1,3 |
| Tulumaksu laekumise ja sissetulekute suhe | 11,6 | 11,6 | 11,86 | 11,93 | 11,96 |

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 2021. aastal on 2022. aasta eelarve planeerimise aluseks.

| | | |
|--------------|---------------|------|
| 2022 eelarve | 184 000 eurot | 100% |
| 2021 oodatav | 184 000 eurot | |
| 2010 aruanne | 188 423 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 alljärgnevat:

- 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.

| | | |
|--------------|--------------|------|
| 2022 eelarve | 35 000 eurot | 100% |
| 2021 oodatav | 35 000 eurot | |
| 2020 aruanne | 36 166 eurot | |

2.2 Kaupade ja teenuste müük

Kaupade ja teenuste müüki on kavandatud eelarvesse 1 257 896 eurot, mis moodustab 7,8% põhitegevuse tuludest. Kaupade ja teenuste müügist saadav tulu on 2022. aasta eelarves võrreldes 2021. aasta oodatavaga kavandatud väikese tõusutrendiga. 2021. aasta majandustulude laekumine oli suuresti mõjutatud huvikoolide ja huviasutuste õppurite erandkorras õppetasust vabastamisest, võttes arvesse COVID-19 levikuga kehtestatud piiranguid ning huviharidusele seatud regulatsioone.

2.2.1 Riigilõiv

Riigilõivu on kavandatud valla eelarvesse 18 264 eurot kauplemislubade, ehituslubade, kasutuslubade ja riikliku ehitusregistri andmete kinnitatud väljavõtete väljastamise eest.

| | | |
|--------------|--------------|--------|
| 2022 eelarve | 18 264 eurot | 102,8% |
| 2021 oodatav | 17 758 eurot | |
| 2020 aruanne | 9 592 eurot | |

2.2.2 Laekumised majandustegevusest

2.2.2.1 Laekumised haridusasutuste majandustegevusest summas 918 255 eurot, moodustavad põhitegevuse tuludest 5,7 % 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, Jõhvi vallas on 2021. aastal osalustasu määr ühe lapse kohta 29,20 eurot. 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 oli 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

2022. aasta eelarvesse on lasteasutuse Jõhvi Lasteaiad osalustasudest laekuvaks tuluks planeeritud 135 780 eurot ning toitlustustasudest laekuvaks tuluks 130 492 eurot. Seisuga 10. november 2021 käib Jõhvi valla koolides teistest omavalitsustest 248 õpilast ja lasteasutustes 34 last. Lähtudes eelnevast kavandatakse laekumisi teistelt kohalike omavalitsustelt järgmiselt: põhikoolide osas 272 800 eurot ja lasteasutuste osas 145 700 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 600 eurot. Jõhvi Kunstikooli ja Jõhvi Muusikakooli õppetasad on kinnitatud vastavalt Jõhvi Vallavolikogu 19. septembri 2019. aasta määrusega nr 62 „Õppetasadu suuruse kinnitamine Jõhvi valla munitsipaalkoolides“.

Määruse järgi on **Jõhvi Kunstikoolis õppetasu määr:**

- põhikursusel, täiendkursusel 15 eurot kuus õpilase kohta õppeperioodil;
- ettevalmistuskursusel 11 eurot kuus õpilase kohta õppeperioodil.

Määruse järgi on **Jõhvi Muusikakoolis õppetasu määr:**

- pilliõpetusosakonnas ja üldkultuurilises osakonnas 16 eurot kuus;
- vabaõppe osakonnas, ettevalmistusklassis ja laulu-mängukoolis 19 eurot kuus;
- täiskasvanute vabaõppe osakonnas 40 eurot kuus.

Õppetasadu laekumisest on 2022. aasta eelarvesse planeeritud 40 000 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 neljalt omavalitsuselt kokku 30 lapse eest summas 90 400 eurot. Huvikoolide poolt osutatavate teenuste

määrad on sätestatud Jõhvi Vallavalitsuse 22. juuni 2010. aasta korraldusega 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 1 900 eurot. Omatulud jäävad asutustele kulude katteks.

Laekumised haridusasutuste majandustegevusest:

2022 eelarve 918 255 eurot 99,8 %
2021 oodatav 920 016 eurot
2020 aruanne 883 343 eurot

2.2.2.2 Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest on planeeritud summas 37 011 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 osutatavate teenuste hindade kehtestamine“. 2022. aasta eelarvesse on planeeritud tulu 3 011 eurot. Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskuse tasulised teenused on sätestatud Jõhvi Vallavalitsuse 28. juuli 2021. aasta korraldusega nr 3219 „Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskuse poolt osutatavate teenuste hindade kehtestamine“. 2022. aasta eelarvesse on planeeritud tulu 34 000 eurot.

Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest:

2022 eelarve 37 011 eurot 264,2%
2021 oodatav 14 008 eurot
2020 aruanne 33 380 eurot

2.2.2.3 Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest on planeeritud summas 170 000 eurot, mis moodustavad 1,1% 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 2022. aasta eelarvesse planeeritud 41 000 eurot 36 lapse eest. Jõhvi Spordikooli poolt osutatavate teenuste hinnad on kinnitatud Jõhvi Vallavalitsuse 12. mai 2021. aasta korraldusega nr 3031 „Jõhvi Spordikooli poolt osutatavate teenuste hindade kehtestamine“. Omatulud jäävad asutusele kulude katteks.

Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest:

2022 eelarve 170 000 eurot 191,2%
2021 oodatav 88 928 eurot
2020 aruanne 146 900 eurot

2.2.2.4 Laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest summas 71 850 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 muutmine).

2022 eelarve 71 850 eurot 117,5%
2021 oodatav 61 165 eurot
2020 aruanne 64 942 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. 2022. aasta eelarvesse on planeeritud tulu summas 31 339 eurot.

2022 eelarve 31 339 eurot 134,7%
2021 oodatav 23 268 eurot
2020 aruanne 34 980 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.

2022 eelarve 11 177 eurot 100,0%
2021 oodatav 11 177 eurot
2020 aruanne 11 177 eurot

2.3 Toetused

Toetustena on kavandatud laekumisi valla eelarvesse 4 919 640 eurot 30,7 % põhitegevuse tulude mahust. Saadavad toetused tegevuskuludeks jagunevad 2022. aasta eelarves:

- muud saadud toetused tegevuskuludeks
- toetusfond
- tasandusfond

2.3.1 Toetused tegevuskuludeks

Toetusi tegevuskuludeks on kavandatud valla eelarvesse summas 473 619 eurot. Kogu summa on planeeritud laekumiseks alaeelarvete majandamiseelarvesse:

- teavikute soetamiseks ja tööjõukulude katmiseks Jõhvi Keskraamatukogule summas 309 549 eurot (planeeritud 2021. aasta tasemel);
- koolipiima toetus gümnaasiumidele ja lasteaiadele summas 12 000 eurot;
- projekti „Isikukeskse erihoolekande teenusmudeli rakendamine kohalikus omavalitsuses“ toetus summas 24 354 eurot;
- projekti „Raske ja sügava puudega lastele (0-17) tugiisiku-, lapsehoiu- ja transporditeenuse arendamine ja pakkumine kohalikus omavalitsuses“ toetus summas 53 716 eurot;
- projekti „Tööealaliste erivajadusega inimeste ja hoolduskoormusega tööealiste inimeste tööhõivet toetavate sotsiaalhoolekandeteenuste väljaarendamine Jõhvi vallas - EHISA“ toetus summas 74 000 eurot.

2022. aastal läbiviidavate projektide tegevustoetused lisatakse eelarvesse peale rahastamislepingute sõlmimist.

2022 eelarve 473 619 eurot
2021 oodatav 903 807 eurot (sisalduvad eelarveaasta jooksul laekunud toetused)
2020 aruanne 868 071 eurot (sisalduvad eelarveaasta jooksul laekunud toetused)

2.3.2 Toetusfond ja tasandusfond

Toetusfond on kavandatud Jõhvi valla 2022. aasta eelarvesse summas 3 604 021 eurot, 22,5 % 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

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. Toetusfondi on veel lisandunud matusetootuse meede. Alates 2017. aasta sügisest lisandusid toetusfondi koolieelsete lasteasutuste toetus ja huvitegevuse toetus. 2020. ja 2021. aastal eraldas Vabariigi Valitsus kohaliku omavalitsuse üksustele tulu baasi stabiliseerimise toetust, millega aidatakse kompenseerida kohaliku omavalitsuse üksustele eriolukorrast tingitud omatulude vähenemist ja kulude suurenemist. Samuti eraldati 2020. aastal täiendavalt teede hoiu toetust, leevendamaks majanduslanguse negatiivseid mõjusid majanduses. Järgmise aasta eelarvesse on toetusfond planeeritud 2021. aasta tasemel ning huvitegevuse toetused planeeritakse 2022. aasta eelarvesse lisaeelarvega vastavalt kinnitatud tegevuste nimekirjale.

Toetusfondi laekumised:

2022 eelarve 3 604 021 eurot 91,8% (summas ei sisaldu huvitegevuse toetus)
2021 oodatav 3 924 630 eurot (sisaldub stabiliseerimise toetus)
2020 aruanne 4 171 291 eurot (sisaldub stabiliseerimise ning täiendav teede toetus)

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

Tasandusfondi laekumised:

2022 eelarve 842 000 eurot 113,0%
2021 oodatav 756 502 eurot 136,7%
2020 aruanne 665 524 eurot

2.4 Muud tulud

2022. aasta muudes tuludes on planeeritud laekumine vee erikasutusest ning muud tulud. Vee erikasutusest saadav tulu on planeeritud eelarvesse 2021. aasta oodatava laekumise baasil. Laekumine (muud tulud):

2022 eelarve 22 437 eurot 83,6%
2021 oodatav 26 854 eurot
2020 aruanne 49 506 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 50,3% põhitegevuse kulude mahust, teisel kohal on kultuur 15,8% ning kolmandal kohal sotsiaalne kaitse 11,6%. Kõige suuremas mahus finantseerib vald hariduse valdkonda 40,0% põhitegevuse finantseerimiskulude mahust, teisel kohal on kultuuri valdkond 18,9%. Kõige suuremas mahus vallaelarvest finantseeritavad vallaasutused on:

- Jõhvi Lasteaiad summas 1 931 tuhat eurot 18,5% finantseerimiseelarve mahust;
- Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskus summas 787 tuhat eurot 7,5% finantseerimiseelarve mahust;
- Jõhvi Spordikool summas 525 tuhat eurot 5,0% finantseerimiseelarve mahust.

Põhitegevuse kulude planeerimisel 2022. aastal on lähtutud järgnevast:

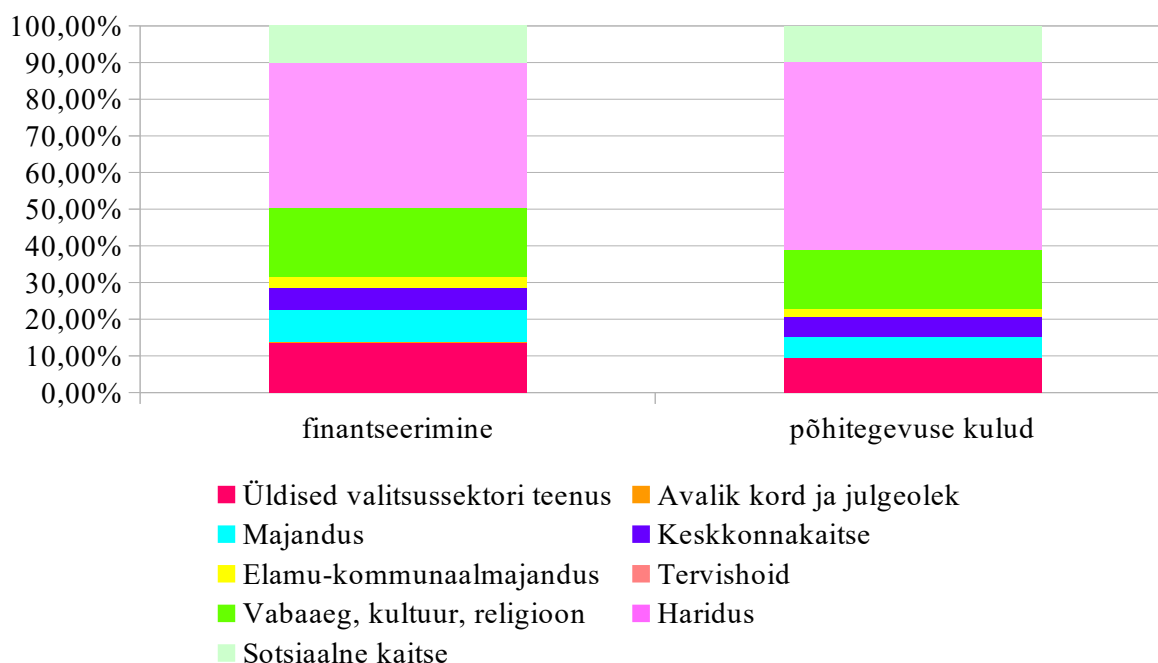
- **töõjõukulude suurenemine** on tingitud alampalga korrigeerimisest terves süsteemis (584-lt 654-le eurole) ning Jõhvi Kunstikoolis, Jõhvi Muusikakoolis ja Jõhvi Lasteaedades koosseisuliste töötajate palgatõusust;
- Jõhvi Lasteaiad õpetajate **töõjõukulused on suurendatud**, et tagada alates 1. jaanuarist 2022 lasteaiaõpetaja töötasu alammäär 90% (palgamäära kasv 7,3%) ning magistrikraadiga lasteaiaõpetajal vähemalt 100% (palgamäära kasv 7,3%) üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäärast (1 412 eurot) toetuse saamise aastal;
- **antavad toetused tegevuskuludeks** on planeeritud üldjuhul 2021. aasta tasemel;
- **majandamiskulud** on planeeritud üldjuhul 2021. aasta tasemel (va Jõhvi Vallavolikogu või Vallavalitsuse poolt vastuvõetud õigusaktidest tulenevad muudatused);
- reservfond on planeeritud mahuga 60 000 eurot.

Põhitegevuse kulude jaotust tegevusvaldkondade lõikes on näha tabelis 5 ja joonisel 7.

Tabel 5. Põhitegevuse kulude jaotus tegevusvaldkondade lõikes:

| | Tegevusvaldkonnad | Põhitegevuse kulud | Omatulud | Finantseerimis eelarve |
|----|----------------------------------|--------------------|------------------|------------------------|
| 01 | ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED | 1 373 167 | 57 468 | 1 315 699 |
| 04 | MAJANDUS | 906 329 | 0 | 906 329 |
| 05 | KESKKONNAKAITSE | 917 391 | 246 862 | 670 529 |
| 06 | ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS | 301 342 | 768 | 300 574 |
| 07 | TERVISHOID | 10 000 | 0 | 10 000 |
| 08 | VABAAEG, KULTUUR, RELIGIOON | 2 495 672 | 516 560 | 1 979 112 |
| 09 | HARIDUS | 7 916 734 | 3 730 127 | 4 186 607 |
| 10 | SOTSIAALNE KAITSE | 1 828 825 | 738 839 | 1 089 986 |
| | Kokku | 15 749 460 | 5 290 624 | 10 458 836 |

Joonis 7. 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 1 373 tuhat eurot, mis moodustavad valla põhitegevuse kulude mahust 8,7 %. Finantseerimiseelarve moodustab 1 316 tuhat eurot.

Valdkonna kulud on olnud järgmised:

- 2022 eelarve 1 373 tuhat eurot 99,6%
- 2021 oodatav 1 378 eurot
- 2020 aruanne 1 213 eurot

| Tegevusala kood | Tegevusvaldkonnad | | Põhitegevus kulud | Omatulud | Finantseerim eelarve | |
|-----------------|-----------------------|-----|-------------------|------------------|----------------------|------------------|
| 01 | ÜLDVALITSEMINE | | | | | |
| | 01 | 111 | Vallavolikogu | 186 430 | 0 | 186 430 |
| | 01 | 112 | Vallavalitsus | 1 100 001 | 57 468 | 1 042 533 |
| | 01 | 114 | Reservfond | 60 000 | 0 | 60 000 |
| | 01 | 600 | Muud teenused | 26 736 | 0 | 26 736 |
| | | | Kokku | 1 373 167 | 57 468 | 1 315 699 |

Vallavolikogu kulud moodustavad valla põhitegevuse kulude mahust 1,2 %, kulud on olnud:

2022 eelarve 186 tuhat eurot 100%
 2021 oodatav 186
 2020 aruanne 188

Valitsuse kulud moodustavad põhitegevuse kulude mahust 7,0 %. Toetus summas 50,5 tuhat eurot eraldatakse toetusfondist perekonnaseisutoimingute läbiviimiseks ning tulu perekonnaseisualasest teenusest moodustab 7,0 tuhat eurot.

2022 eelarve 1 100 tuhat eurot 99,7%
 2021 oodatav 1 103
 2020 aruanne 999

Muude teenuste tegevusalas on kulud vähenenud, kuna 2021. aasta eelarves olid planeeritud KOV valimiste korraldamise kulud. Muude teenuste tegevusalas on planeeritud veel liikmemaksud (IVOL, Eesti Linnade ja Valdade Liit). Reservfondi maht on planeeritud mahus 60 tuhat eurot.

Reservfond moodustab valla põhitegevuse kulude mahust 0,4 %.

2022 eelarve 60 tuhat eurot 85,7%
 2021 eelarve 70
 2020 eelarve 58

3.1.2 Majandus

Majanduse valdkond kulude eelarvega summas 906 tuhat eurot moodustab põhitegevuse kulude mahust 5,8%.

Majanduse valdkonna kulud aastate lõikes on olnud:

2022 eelarve 906 tuhat eurot 103,8%
 2021 oodatav 873 eurot
 2020 aruanne 685 eurot
 Finantseerimiseelarve moodustab 906 tuhat eurot.

| Tegevusala kood | | | Tegevusvaldkonnad | Põhitegevuse kulud | Finantseerimis-eelarve |
|-----------------|----|-----|-----------------------------------|--------------------|------------------------|
| 04 | | | MAJANDUS | | |
| | 04 | 900 | Majanduse haldamine | 563 076 | 563 076 |
| | 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 | 69 867 | 69 867 |
| | | | Kokku | 906 329 | 906 329 |

Ühistranspordi korraldamise tegevusalas on planeeritud kulud vallaelanike veoks vastavalt kinnitatud marsruudile. Maanteetranspordi tegevusalas on planeeritud kulud valla teede, tänavate ja kõnniteede rajamiseks ja parandamiseks. Arendusprojektide eelarvesse on planeeritud kulud summas 25 tuhat eurot spordiasutuste ja koolide ventilatsioonüsteemide kaardistamiseks (auditite

läbiviimine, hooldus ja ehitus). Samuti on eelarves planeeritud liikmemaks summas 5 tuhat eurot vastavalt mittetulundusühing Kirderanniku Koostöökogu 25. augusti 2020 üldkoosoleku otsusest ning 5 tuhat eurot turismikoordinaatori tegevuse korraldamiseks vastavalt sõlmitud koostöölepingule sihtasutus Ida – Viru Ettevõtluskeskusega. Üldmajanduslikud arendusprojektid tegevusalas on plaanis 2022. aastal läbi viia järgmised tegevused:

- arendusprojektide teostatavus - tasuvusanalüüsid summas 4 000 eurot;
- ventilatsioonisüsteemide auditid jm tegevused summas 25 000 eurot;
- uue arengukava koostamine summas 10 000 eurot.

3.1.3 Keskkonnakaitse

Kulud valdkonnas tervikuna moodustavad 917 tuhat eurot, mis moodustab põhitegevuse kulude eelarvest 5,8%. Finantseerimiseelarve moodustab 671 tuhat eurot.

2022 eelarve 917 tuhat eurot 116,9%

2021 oodatav 821

2020 aruanne 802

Keskkonnainvesteeringute Keskus on avanud taotlusvooru „Jäätmete liigiti kogumise lahenduste toetamine kohalikes omavalitsustes“. Toetuse eesmärk on suurendada teise toorme kasutamist jäätmete liigiti kogumise võime tõhustamise kaudu ja seeläbi vähendada jäätmete ladestamist. Vallavolikogu võttis 16. septembril 2021 vastu otsuse nr 358 „Rahalise kohustuse võtmine“, mille alusel kavatakse vallavalitsus esitada taotluse toetuse saamiseks, et soetada kodukompostreid ja anda need elanikkonnale kasutusse. Selleks on 2022. aasta jäätmekäitluse eelarvesse planeeritud projekti omaosaluseks 5 tuhat eurot. Keskkonnatasude seaduse § 56 alusel on keskkonnaminister 31. jaanuari 2020 määrusega nr 10 kinnitatud keskkonnaprogrammist toetuse andmise korra ja tingimused. Jõhvi Vallavolikogu võttis 16. septembril 2021 vastu otsuse nr 357 „Rahalise kohustuse võtmine“, mille alusel kavatakse vallavalitsus esitada toetuse taotluse elanikkonnalt eterniidijäätmete kogumiseks ning utiliseerimisele suunamiseks. Projekti toetusotsuse saamise korral on vajalik panustada 2022. aasta valla eelarvest omaosalus kuni 5 tuhat eurot, vastav summa on planeeritud saaste vähendamise eelarvesse. Valdonna eelarves on suurendatud avalike alade puhastuse kulusid summas 83 tuhat eurot tulenevalt Jõhvi Vallavalitsuse 9. novembri 2021 korraldusest nr 3472 „Riigihanke “Jõhvi valla teede ja haljasalade hooldus” hankemenetluse korraldamine ja riigihanke dokumendi kinnitamine”. Haljastuse eelarvesse on planeeritud kulud haljasalade hooldamiseks.

| Tegevusala kood | | | Tegevusvaldkonnad | Põhitegevuse kulud | Omatulud | Finantseerimis-eelarve |
|-----------------|----|-----|------------------------------|--------------------|----------------|------------------------|
| 05 | | | KESKKONNAKAITSE | | | |
| | 05 | 100 | Jäätmekäitlus (prügivedu) | 21 500 | 0 | 21 500 |
| | 05 | 101 | Avalike alade puhastus | 751 228 | 246 862 | 504 366 |
| | 05 | 200 | Heitveekäitlus | 10 299 | 0 | 10 299 |
| | 05 | 300 | Saaste vähendamine | 15 000 | 0 | 15 000 |
| | 05 | 400 | Maastiku kaitse ja haljastus | 119 364 | 0 | 119 364 |
| | | | Kokku | 917 391 | 246 862 | 670 529 |

3.1.4 Elamu- ja kommunaalmajandus

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

2022 eelarve 301 tuhat eurot 100%
 2021 oodatav 301
 2020 aruanne 311
 Finantseerimiseelarve moodustab 301 tuhat eurot.

Muude tegevuste eelarvesse on planeeritud kalmistu, hulkuvate loomadega ning linnakujunduse kulud. Aluseks võttes riigihalduse ministri 22. veebruari 2018 määruse nr 14 „Hajaasustuse programm“ § 5 lg 12 ja Jõhvi Vallavolikogu 19. aprilli 2018 otsuse nr 41 „Hajaasustuse programmiga kohalikule omavalitsusele antud ülesannete lahendamise volitamise“, on valdkonnas planeeritud „Hajaasustuse“ projekti omaosalus summas 10 tuhat eurot. Vastavalt Jõhvi Vallavolikogu 20. veebruari 2020 määrusele nr 73 „Konkursi «Jõhvi valla kaunis kodu» läbiviimise kord“ on planeeritud 5 tuhat eurot ning Jõhvi Vallavolikogu 20. veebruari 2020 määrusele nr 72 „Jõhvi valla korterelamute õuealade korrastamiseks toetuse andmise kord“ on planeeritud 3 tuhat 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 | 768 | 205 774 |
| | | | Kokku | 301 342 | 768 | 300 574 |

3.1.5 Tervishoid

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

2022 eelarve 10 tuhat eurot 100%
 2021 oodatav 10
 2020 aruanne 9

Finantseerimiseelarve moodustab 10 tuhat eurot.

Valdkonna kuludes on planeeritud hooldushaigla teenuste kulud.

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

3.1.6 Vabaaeg ja kultuur

Vabaaaja ja kultuuri kulud moodustavad 2 496 tuhat eurot, mis moodustavad põhitegevuse kulude mahust 16,0%. Valdkonna omatulud moodustavad 517 tuhat eurot.

Vabaaaja ja kultuurikulude eelarvet iseloomustavad järgmised võrreldavad andmed:

2022 eelarve 2 496 tuhat eurot 95,6%

2021 oodatav 2 612 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2020 aruanne 2 624 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

Finantseerimiseelarve moodustab 1 979 tuhat eurot.

Vabaaaja ja kultuurikulude esialgsete eelarvete võrreldavad andmed:

2022 eelarve 2 496 tuhat eurot 104,8%

2021 eelarve 2 382

2020 eelarve 2 388

| Tegevusala kood | | | Tegevusvaldkonnad | Põhitegevuse kulud | Omatulud | Finantseerimiseelarve |
|-----------------|----|-----|------------------------------------|--------------------|----------------|-----------------------|
| 08 | | | VABAAEG, KULTUUR, RELIGIOON | | | |
| | 08 | 102 | Sporditegevus | 112 769 | 0 | 112 769 |
| | 08 | 102 | Jõhvi Spordikool | 695 319 | 170 000 | 525 319 |
| | 08 | 109 | Vaba aja üritused | 18 216 | 0 | 18 216 |
| | 08 | 201 | Jõhvi Keskraamatukogu | 567 594 | 312 560 | 255 034 |
| | 08 | 202 | Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskus | 820 970 | 34 000 | 786 970 |
| | 08 | 202 | Rahvakultuur | 131 968 | 0 | 131 968 |
| | 08 | 203 | Jõhvi Kindluskiriku Muuseum | 7 500 | 0 | 7 750 |
| | 08 | 204 | Teatrid | 14 100 | 0 | 14 100 |
| | 08 | 206 | Kontsertorganisatsioonid | 32 900 | 0 | 32 900 |
| | 08 | 300 | Vallaleht Jõhvi Teataja | 33 949 | 0 | 33 949 |
| | 08 | 600 | Muu vaba aeg, kultuur | 60 387 | 0 | 60 387 |
| | | | Kokku | 2 495 672 | 516 560 | 1 979 112 |

Kultuuriorganisatsioonide ja -kollektiivide ning ning sporditegevuse toetused on 2022. aasta eelarvesse planeeritud 2021. aasta tasemel. Spordiorganisatsioonide rahastamine on planeeritud vastavalt 17. juuni 2021 määrusele nr 101 "Sporditegevuse toetamise kord Jõhvi vallas" ja 16. septembri 2021 määrusele nr 105 „Sporditegevuse toetamise kord Jõhvi vallas” muutmise. Kultuuriorganisatsioonide rahastamine on planeeritud 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 valitavale aukodanikule makstava preemia suuruseks ette nähtud 1 tuhat eurot ning vastavalt Jõhvi Vallavolikogu 15. juuli 2021 määrusele nr 103 "Jõhvi valla põhimääruse muutmise" on Jõhvi valla aukodanikele 2022. aasta eelarves planeeritud ühekordne toetus kehtiva töötasu

alamäärade ulatuses. Jõhvi Teataja väljaandmise kulud on planeeritud summas 33,9 tuhat eurot. 2022. aastal läbiviidavate projektide ja ürituste tegevustoetuste lisamine vallaasutuste eelarvesse toimub peale rahastamislepingute sõlmimist. Kultuuri valdkonna eelarves kajastuvad kolme vallaasutuse kulud, nendeks on Jõhvi Keskraamatukogu, Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskus ning Jõhvi Spordikool.

Jõhvi Keskraamatukogu kulud on planeeritud 2022. aastal summas 568 tuhat eurot, võrreldes 2021. aasta esialgse eelarvega kulud suurenevad 6 tuhat eurot:

- 2022 eelarve 568 tuhat eurot 93,4%
- 2021 oodatav 608 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)
- 2020 aruanne 592 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)
- Finantseerimiseelarve moodustab 255 tuhat eurot.

Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskus tegutseb viies erinevas hoones: Jõhvi Kontserdimajas, vallamajas, Tammiku rahvamajas, noortekeskus Jõhvi Kunstikooli hoones ning teadus- ja loomekeskus Jõhvi Vene Põhikooli renoveerimata osas. Viies tegevuspaigas tegutseb kokku 29 erinevat huviringi igas vanuses osalejatele. Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskuses on töötajate arv 31, lisaks töötab 12 inimest töövõtulepingute alusel. Kokku on töötajaid 43, neist loominguiline kaader (kunstiline juht, loomejuhid ja ringijuhid) 27 töötajat.

Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskuse kulud moodustavad 821 tuhat eurot, võrreldes 2021. aasta esialgse eelarvega kulud suurenevad 10 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 2022. aastal väljamaksmisele 76,4 tuhat eurot Jõhvi Kontserdimajas asuva Kultuuri- ja Huvikeskuse majanduskulude katmiseks.

- 2022 eelarve 821 tuhat eurot 95,1%
- 2021 oodatav 863 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)
- 2020 aruanne 788 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)
- Finantseerimiseelarve moodustab 787 tuhat eurot.

2021/2022. õppeaastal toimub Jõhvi Spordikoolis õppetöö alljärgnevatel õppekavade alusel: kergejõustik, sulgpall, ujumine, suusatamine, võrkpall, võimlemine, algettevalmistus ehk üldkehaline ettevalmistus. Jõhvi Spordikoolis käib 356 last ning asutuses on 28 töötajat, nendest 12 treenerit.

Jõhvi Spordikooli kulud moodustavad 695 tuhat eurot, võrreldes 2021. aasta esialgse eelarvega kulud suurenevad 47 tuhat eurot. Tegevusala kulude suurenemine on olnud tingitud põhikoolide spordirajatiste (ujulad, spordistaadionid, spordisaalid) üleandmisest Jõhvi Spordikooli haldusesse.

- 2022 eelarve 695 tuhat eurot 92,7%
- 2021 oodatav 750 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)
- 2020 aruanne 756 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)
- Finantseerimiseelarve moodustab 525 tuhat eurot.

3.1.7 Haridus

Valdkonna kulud moodustavad 7 917 tuhat eurot, mis moodustavad 50,3 % põhitegevuse kulude mahust.

Haridusvaldkonna omatulud moodustavad kokku 3 730 tuhat eurot. Finantseeritavate haridustoetustena moodustavad tulud 2 800 tuhat eurot. 2022. aastal läbiviidavate projektide ja ürituste tegevustoetuste lisamine eelarvesse toimub peale rahastamislepingute sõlmimist.

2022 eelarve 7 917 tuhat eurot 97,5%
 2021 oodatav 8 119 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)
 2020 aruanne 7 976 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

Finantseerimiseelarve moodustab 4 187 tuhat eurot.

Hariduskulude esialgsete eelarvete võrreldavad andmed:

2022 eelarve 7 917 tuhat eurot 103,1%
 2021 eelarve 7 679
 2020 eelarve 7 653

| Shifraator | | | Tegevusvaldkonnad | Põhitegevuse kulud | Omatulud | Finantseerimis-eelarve |
|------------|----|-----|-------------------------------------|--------------------|------------------|------------------------|
| 09 | | | HARIDUS | | | |
| | 09 | 110 | Jõhvi Lasteaiad | 2 547 726 | 616 233 | 1 931 493 |
| | 09 | 110 | Lasteaedade haridusalased eraldised | 410 000 | 0 | 410 000 |
| | 09 | 212 | Jõhvi Põhikool | 1 660 344 | 1 287 412 | 372 932 |
| | 09 | 212 | Jõhvi Vene Põhikool | 1 751 094 | 1 397 249 | 353 845 |
| | 09 | 212 | Koolide haridusalased eraldised | 220 000 | 0 | 220 000 |
| | 09 | 510 | Jõhvi Muusikakool | 556 543 | 95 500 | 461 043 |
| | 09 | 510 | Jõhvi Kunstikool | 289 612 | 36 800 | 252 812 |
| | 09 | 600 | Koolitransport | 21 100 | 0 | 21 100 |
| | 09 | 601 | Jõhvi Põhikooli koolitoit | 243 564 | 199 283 | 44 281 |
| | 09 | 601 | Jõhvi Vene Põhikooli koolitoit | 172 606 | 97 650 | 74 956 |
| | 09 | 800 | Ülalnimetatamata hariduskulud | 44 145 | 0 | 44 145 |
| | | | Kokku | 7 916 734 | 3 730 127 | 4 186 607 |

Hariduse valdkonnas on 2022. 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. Koolitranspordi kulud on planeeritud 2021. aasta tasemel. Lasteaedade ja koolide haridusalased eraldised teistele omavalitsustele on paneeritud laste ja õpilaste arvu seisuga 10. november summas 630 tuhat eurot. Hariduse valdkonna eelarves kajastuvad viie vallaasutuse kulud, nendeks on Jõhvi Lasteaiad, Jõhvi Põhikool, Jõhvi Vene Põhikool, Jõhvi Muusikakool ja Jõhvi Kunstikool.

Vallaasutus Jõhvi Lasteaiad töötab eraldi kolmes majas, nendeks on Pillerkaare maja Puru tee 15, Kalevipoja maja Hariduse 7 ja Sipsiku maja Narva mnt 21. Kokku on kolmes majas 30 rühma: Pillerkaare majas 6 rühma, Kalevipoja majas 12 rühma, Sipsiku majas 12 rühma. 2022. aastaks on planeeritud lasteaedadesse 480 last, nendest Pillerkaare majas 110 last, Kalevipoja majas 180 last ja Sipsiku majas 190 last. Jõhvi Lasteaedades töötab kokku 138 töötajat. Igas majas on õppealajuhataja, kes reguleerib õppekasvatustegevust. Jõhvi Lasteaiad kulud moodustavad 2 548 tuhat eurot, võrreldes 2021. aasta esialgse eelarvega kulud suurenevad summas 211 tuhat eurot. Tööjõukulude suurenemine on tingitud alampalga korrigeerimisest (584-lt 654-le eurole) ning koosseisulistele töötajatele palgatõusust, samuti on tööjõukulud suurendatud, et tagada alates 1.

jaanuarist 2022 lasteaiaõpetaja töötasu alammäär 90% (palgamäära kasv 7,3%) ning magistrikraadiga lasteaiaõpetajal vähemalt 100% (palgamäära kasv 7,3%) üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäärast (1 412 eurot).

Jõhvi Lasteaiad kulud moodustavad 2 548 tuhat eurot, finantseerimiseelarve 1 931 tuhat eurot.

2022 eelarve 2 548 tuhat eurot 97,7%

2021 oodatav 2 453 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2020 aruanne 2 427 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2021/2022. õppeaastal õpib 1. oktoobri 2021 seisuga Jõhvi Põhikoolis 550 õpilast. Klassikomplekte on 40, nendest tavaklasse 25, lihtsustatud õppekavaga klasse 4, toimetulekuklasse 4 ning väikeklasse 7. Õpetajaid töötab koolis 52, lisaks direktor, õppealajuhatajad, arendusjuht, tugispetsialistid. Jõhvi Põhikooli kulud moodustavad 1 904 tuhat eurot, võrreldes 2021. aasta esialgse eelarvega kulud suurenevad.

Jõhvi Põhikooli kulud moodustavad 1 904 tuhat eurot, finantseerimiseelarve 417 tuhat eurot.

2022 eelarve 1 904 tuhat eurot 95,2%

2021 oodatav 1 999 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2020 aruanne 2 014 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2021/2022. õppeaastal õpib 1. oktoobri 2021 seisuga Jõhvi Vene Põhikoolis 521 õpilast. Kokku on koolis 28 klassikomplekti (sh 3 klassi hariduslike erivajadustega õpilastele). Jõhvi Vene Põhikooli kulud moodustavad 2 548 tuhat eurot, võrreldes 2021. aasta esialgse eelarvega kulud suurenevad.

Jõhvi Vene Põhikooli kulud moodustavad 1 924 tuhat eurot, finantseerimiseelarve 429 tuhat eurot.

2022 eelarve 1 924 tuhat eurot 91,9%

2021 oodatav 2 093 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2020 aruanne 1 984 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2021/2022. õppeaastal õpib 1. oktoobri 2021 seisuga Jõhvi Muusikakoolis 172 õpilast. Õpilaste arv on viimastel aastatel olnud väikeses langustendentsis, põhjuseks elanikkonna arvu vähenemine Jõhvi vallas ning naaberomavalitsuste piirangud oma valla/linna laste õpingute eest tasumisel. Jõhvi Muusikakoolis on 24 töötajat, nendest 22 moodustavad pedagoogilise kaadri (sh õppealajuhataja ning direktor, kes samuti annavad pedagoogilisi tunde). Lisaks direktorile ja õppealajuhatajale kuulub administratsiooni juhiabi, kes täidab nii sekretäri kui majandusjuhataja ülesandeid. Tehnilise personali töötajaks on klaverihäälestaja. Jõhvi Muusikakooli kulud moodustavad 2 548 tuhat eurot, võrreldes 2021. aasta esialgse eelarvega kulud suurenevad summas 22 tuhat eurot. Jõhvi Muusikakooli eelavesse on planeeritud vastavalt koostöölepingule 15. juunist 2005 83,4 tuhat eurot Jõhvi Kontserdimajas asuva Jõhvi Muusikakooli majanduskulude katmiseks.

Jõhvi Muusikakooli kulud moodustavad 557 tuhat eurot, finantseerimiseelarve 461 tuhat eurot.

2022 eelarve 557 tuhat eurot 96,1%

2021 oodatav 564 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2020 aruanne 555 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2021/2022. õppeaastal õpib 1. oktoobri 2021 seisuga Jõhvi Kunstikoolis 142 õpilast ning koolis tegutseb 8 ettevalmistusklassi rühma, 8 põhikursuste rühma ning 1 täiendõppe/täiskasvanute rühm.

Kunstikoolis on 17 töötajat, nendest 8 õpetajat (6 kõrgema erialase haridusega), direktor, 2 keskastme spetsialisti ning 6 tehnilist töötajat. Jõhvi Kunstikooli kulud moodustavad 262 tuhat eurot, võrreldes 2021. aasta esialgse eelarvega kulud suurenevad 28 tuhat eurot.

Jõhvi Kunstikooli kulud moodustavad 290 tuhat eurot, finantseerimiseelarve 253 tuhat eurot.

2022 eelarve 290 tuhat eurot 97,0%

2021 oodatav 299 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2020 aruanne 278 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

3.1.8 Sotsiaalne kaitse

2022. aasta sotsiaalhoolekande põhitegevuse kulude eelarve maht moodustab 1 829 eurot, mis moodustab kogu põhitegevuse kulude eelarvest 11,6%. Finantseerimiseelarve moodustab 1 090 tuhat eurot.

Valdkonna eelarvekulud aastate lõikes:

2022 eelarve 1 829 tuhat eurot 98,8%

2021 oodatav 1 851 (sisalduvad ületulevad toetuste ja projektide jäägid)

2020 aruanne 1 538

Valdkonna finantseerimiskulud aastate lõikes:

2022 eelarve 1 090 tuhat eurot 109,7%

2021 eelarve 994

2020 eelarve 917

| Tegevusala kood | | | Tegevusvaldkonnad | Põhitegevuse kulud | Omatulud | Finantseerimiseelarve |
|-----------------|----|-----|--|--------------------|----------------|-----------------------|
| 10 | | | SOTSIAALNE KAITSE | | | |
| | 10 | 900 | Sotsiaalse kaitse haldus | 323 653 | 100 | 323 553 |
| | 10 | 121 | Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse | 301 721 | 180 182 | 121 539 |
| | 10 | 200 | Eakate sotsiaalhoolekande asutused | 152 139 | 0 | 152 139 |
| | 10 | 201 | Muu eakate sotsiaalne kaitse | 149 205 | 6 250 | 142 955 |
| | 10 | 400 | Laste ja noorte sotsiaalhoolekande asutused | 168 349 | 168 349 | 0 |
| | 10 | 402 | Muu perekondade ja laste sots. kaitse | 162 865 | 47 815 | 115 050 |
| | 10 | 600 | Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele | 3 500 | 0 | 3 500 |
| | 10 | 700 | Jõhvi Sotsiaalmaja | 265 450 | 65 600 | 199 850 |
| | 10 | 701 | Riiklik toimetulekutoetus | 270 543 | 270 543 | 0 |
| | 10 | 702 | Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse | 6 300 | 0 | 6 300 |
| | 10 | 900 | Muu sotsiaalne kaitse | 25 100 | 0 | 25 100 |
| | | | Kokku | 1 828 825 | 738 839 | 1 089 986 |

2022. aasta sotsiaalse kaitse eelarve planeerimisel on lähtunud järgnevast:

- projekti „Tööealaliste erivajadusega inimeste ja hoolduskoormusega tööealiste inimeste tööhõivet toetavate sotsiaalhoolekandeteenuste väljaarendamine Jõhvi vallas - EHISA“ elluviimine. Projekti abikõlblikud kogukulud moodustavad 470 588 eurot, sellest toetuse määr moodustab kuni 85% ehk 400 000 eurot (vastavalt Riigi Tugiteenuste Keskuse rahastamise otsusele nr 11.4-9/1034 23. augustist 2021). Projekti tegevuste periood on 01.09.2021 – 31.08.2023. 2022. aasta eelarvesse on projekti kulud planeeritud summas 250 000 eurot, sellest 151 000 eurot on planeeritud investeerimistegevuse ning 99 000 eurot põhitegevuse kuludes;
- projekti „Isikukeskse erihoolekande teenusmudeli rakendamine kohalikus omavalitsuses“ elluviimine. Projekti kogumaht on kuni 24 354 eurot, millest oodatav toetus on 21 900 eurot ja omafinantseering kuni 2 454 eurot (Jõhvi Vallavolikogu 16. septembri 2021 otsus nr 354);
- jätkatakse projekti „Raske ja sügava puudega lastele (0-17) tugiisiku-, lapsehoiu- ja transporditeenuse arendamine ja pakkumine kohalikus omavalitsuses“ elluviimist. 2022. aasta kuludeks on planeeritud 100 000 eurot, millest toetuste osa moodustab 73 828 eurot ning omaosalus projektis moodustab 26 172 eurot;
- projekti „Kodud tuleohutuks“ tegevuste omaosaluseks on 2022. aasta eelarvesse planeeritud 5 100 eurot;
- projekti „Puudega inimeste eluruumide kohandamine“ tegevuste jätkamineks on 2022. aasta eelarvesse planeeritud 10 000 eurot;
- vastavalt Jõhvi Vallavolikogu poolt 18. veebruaril 2021 vastuvõetud määrusele nr 91 „Jõhvi valla eelarvest sotsiaalhoolekandelasel suunitlusega projektide ning tegevustoetuste taotlemise ja kasutamise kord“ on 2022. aasta eelarvesse planeeritud vahendeid summas 10 000 eurot.

Sotsiaalse kaitse 2022. aasta eelarve kulumahukamad tegevusalad on Jõhvi Sotsiaalmaja ülalpidamise kulud, eakate sotsiaalhoolekande asutused (hoolekandeaasutuses ööpäevaringse hooldamise teenus), muu eakate sotsiaalne kaitse ning muu perede ja laste sotsiaalne kaitse. Muu eakate sotsiaalse kaitse eelarves on planeeritud päevakeskuse ülalpidamise kulud, koduabiteenuse osutamise kulud, toetused eakatele ning eakatele jõulu- ja muude ürituste korraldamise kulud. Muu perede ja laste sotsiaalne kaitse eelarvesse on planeeritud sünnitoetus 750 eurot kolmes osas 250 euro kaupa, lisaks kinkekaardid lapse sünni puhul väärtuses 70 eurot, koolitoetus 150 eurot, psühholoogiline nõustamine, lasteaia toiduraha kompenseerimine, lastelaagrites osalemise kulud, peretoetuste kulud jne. Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse eelarvesse on planeeritud 3 tuhat eurot supiköögi teenusteks ning 3 tuhat eurot invatranspordi teenusteks.

Läbi Vabariigi Valitsuse toetusfondi valdkonna finantseeritavateks toetusteks on:

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

Toimetulekutoetuse maksmise kulude hüvitamisel kohaliku omavalitsuse üksusele lähtutakse sotsiaalhoolekande seaduse § 156 lõikest 1. 2018. aasta algusest hakkasid KOVID toetusfondi kaudu saama 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 lastele kulud, et osutada lapsehoiu-, tugiisiku-,

sotsiaaltranspordi- või muid sotsiaalteenuseid. 2018. aastast hakkasid KOVid toetusfondi kaudu saama 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.

Toetused toetusfondist:

2022 eelarve 507 tuhat eurot (planeeritud 2021. aasta eelarve tasemel)
2021 oodatav 507
2020 aruanne 371

2021. aastast ületulevad jäägid riigipoolsete toetuste osas täpsustuvad lisaelarvega.

Jõhvi Sotsiaalmaja struktuuri kuulub Jõhvi Kodutute Öömaja ja Jõhvi Supiköök. Seisuga 01. september 2021 elas Jõhvi Sotsiaalmajas 62 elanikku. Jõhvi Sotsiaalmajas on tööl 12 töötajat. Jõhvi Sotsiaalmaja ülalpidamisel on hoone, mis koosneb kahest korpusest, milles on 143 elutuba. Ehitise I korrusel ja soklikorrusel asuvad ruumid, mida kasutavad mittetulundusühingud Puuetega Inimeste Koda ja Virumaa Nõustamis- ja Aktiviseerimiskeskus.

Jõhvi Sotsiaalmaja 2022. aasta planeeritavad kulud moodustavad 265 tuhat eurot, võrreldes 2021. aasta esialgse eelarvega on kulud suurenenud 16 tuhat eurot ehk 6,4%. Kulude suurenemine on tingitud tööjõukulude korrigeerimisest, mis on seotud alampalga kasvuga.

2022 eelarve 265 tuhat eurot 106,4%
2021 oodatav 249
2020 aruanne 238

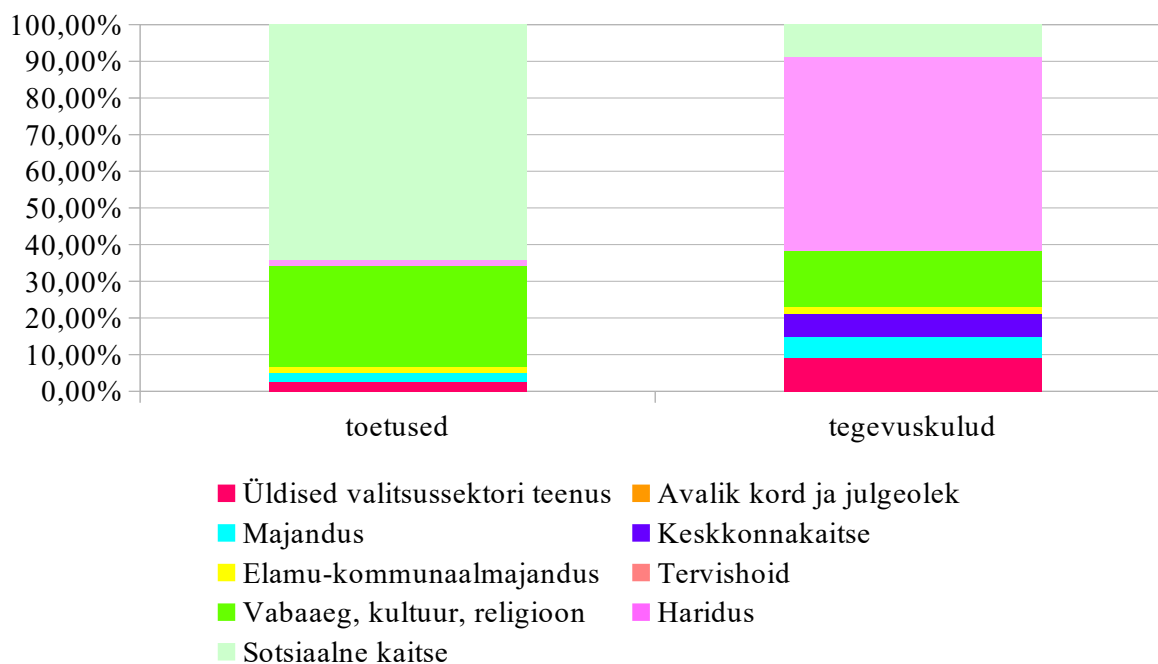
Kohaliku omavalitsuse finantsjuhtimise seaduse (KOFs) uue jaotuse järgi on põhitegevuse kulud järgmised:

- muud tegevuskulud summas 1 319 592 eurot (95,0% 2022. aasta põhikulude eelarve mahust)
- antavad toetused tegevuskuludeks summas 793 777 eurot (5,0% 2022. 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 | 1 352 287 | 1 373 167 |
| MAJANDUS | 19 900 | 886 429 | 906 329 |
| KESKKONNAKAITSE | 0 | 917 391 | 917 391 |
| ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS | 13 000 | 288 342 | 301 342 |
| TERVISHOID | 0 | 10 000 | 10 000 |
| VABAAEG, KULTUUR, RELIGIOON | 217 734 | 2 277 938 | 2 495 672 |
| HARIDUS | 13 030 | 7 903 704 | 7 916 734 |
| SOTSIAALNE KAITSE | 509 233 | 1 319 592 | 1 828 825 |
| Kokku | 793 777 | 14 955 683 | 15 749 460 |

Kõige suuremad kulud toetuste väljamaksmisel on sotsiaalse kaitse valdkonnal 3,2% põhitegevuse kulude mahust, teisel kohal on kultuuri valdkond 1,4% ning kolmas valitsemine 0,1%.

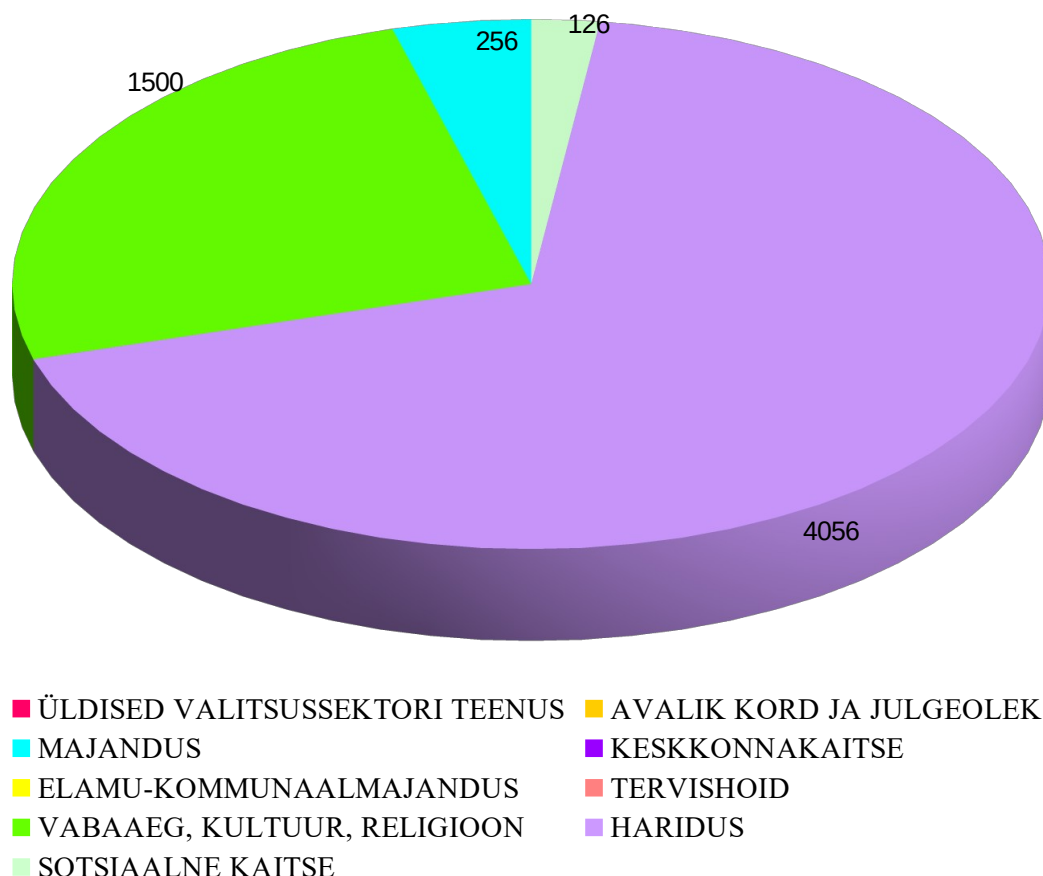


4. INVESTEERIMISTEGEVUS (määruse lisa 1 ja 2)

Investeeringustegevuse tuludes on kajastatud järgmised kanded (+):

- toetused investeeringuteks summas 5 938 277 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 2022. aasta investeeringustegevuse eelarvesse on planeeritud toetused majanduse, kultuuri, hariduse ning sotsiaalse kaitse valdkonnas. Majanduse valdkonna toetus moodustab 4,3%, kultuuri valdkonna toetus 25,3%, sotsiaalse kaitse valdkonna toetus 2,1% ja hariduse valdkonna toetus 68,3% planeeritavast toetusest.

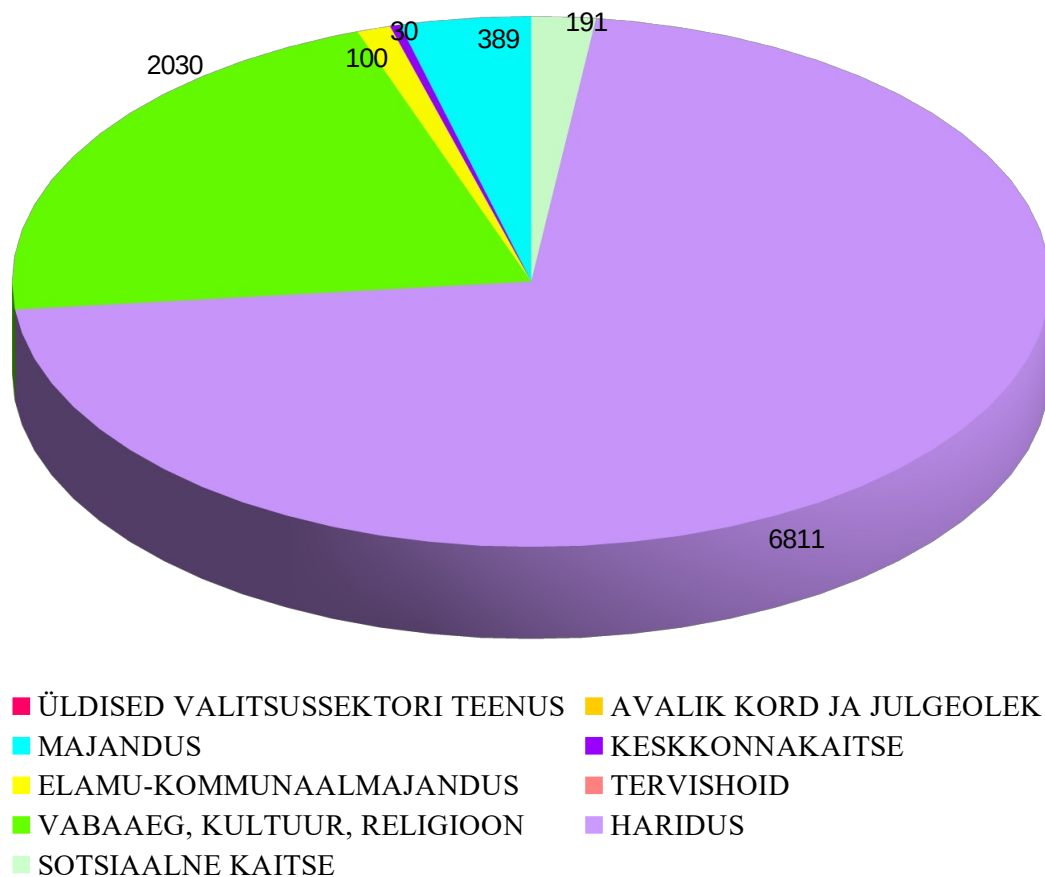
Investeeringustegevuse kuludes on kajastatud järgmised kanded (-):

- põhivara soetus summas 9 551 440 eurot;
- investeeringu toetus summas 20 000 eurot Jõhvi Mihkli Kogudusele ning Õigeusu Kirikule;
- laenu intresside tasumine summas 46 250 eurot.

Jooniselt 10 on näha, et 2022. aasta investeeringustegevuse eelarvesse on planeeritud kulud majanduse, keskkonnakaitse, elamu- ja kommunaalmajanduse, kultuuri, sotsiaalse kaitse ning

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

Joonis 10. Põhivara soetus valdkondade lõikes tuhandetes eurodes 2022. aasta eelarves:



Tabel 7. 2022. aasta eelarves planeeritavad investeeringud ning projektid eurodes:

| Investeeringuprojektid | 2022 eelarve |
|--|------------------|
| Projekt 1 (Jõhvi Põhikooli ehitamine) | 5 359 833 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | 3 678 202 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 1 681 631 |
| Projekt 2 (Jõhvi jalgpallisisehali ehitus) | 2 000 000 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | 1 500 000 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 500 000 |
| Projekt 3 (Kalmistu heakorrastamise projekt) | 50 000 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 50 000 |
| Projekt 4 (Jõhvi linna II kergliiklustunneli rajamine) | 231 347 |

| | |
|---|------------------|
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 231 347 |
| Projekt 5 (2022. aasta kaasava eelarve tegevused) | 22 000 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 22 000 |
| Projekt 6 (EHISA projekt, sh Kaare tn 3 hoone osaline rekonstrueerimine) | 151 000 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | 126 000 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 25 000 |
| Projekt 7 (Jõhvi linnas lähiliikumispaikade rajamine) | 30 000 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 30 000 |
| Projekt 8 (Ettevõtlusalade juurdepääsuteede rekonstrueerimine) | 136 000 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | 100 000 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 36 000 |
| Projekt 9 (Sotsiaalhoolekande taristu arenguprogramm) | 40 000 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 40 000 |
| Projekt 10 (Sajuveekanaliseerimise süsteemi uuendamine) | 30 000 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 30 000 |
| Projekt 11 (Jõhvi Lasteaiad Kalevipoja maja hoone energiatõhususe suurendamine) | 157 500 |
| <i>sh toetuste arvelt</i> | 108 675 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 48 825 |
| Projekt 12 (Jõhvi Vene Põhikooli hoone energiatõhususe suurendamine) | 390 000 |
| <i>sh toetuste arvelt</i> | 269 100 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 120 900 |
| Projekt 13 (Jõhvi Põhikooli sisustus ja inventari ostmise) | 284 400 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 284 400 |
| Projekt 14 (Jõhvi Põhikooli väliala ehitustööd) | 464 400 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 464 400 |
| Projekt 15 (Elamumajanduse arendamine) | 50 000 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 50 000 |
| Projekt 16 (Jõhvi Lasteaiad Kalevipoja maja hoone varuväljapääsu rajamine) | 40 000 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 40 000 |
| Projekt 17 (Jõhvi Põhikooli õppe- ja töövahendid) | 66 960 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 66 960 |
| Projekt 18 (Jõhvi Põhikooli IKT seadmed) | 48 000 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 48 000 |
| KÕIK KOKKU | 9 551 440 |
| <i>sh toetuse arvelt</i> | 5 781 977 |
| <i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i> | 3 769 463 |

Investeeringud rahastaja toetusotsusega:

- perioodil 2019 – 2022 on planeeritud investeering Jõhvi Põhikooli hoone ehitamiseks (nr 1) summas kuni 7 210 750 eurot, taotletav toetus projektis moodustab kuni 4 756 481 eurot. Toetus on eraldatud Sihtasutus Innove (mis on alates 2020. aastast liidetud Riigi Tugiteenuste Keskusega) poolt meetmest „Jätkusuutlike põhikoolide rekonstrueerimine”, omafinantseering on planeeritud summas kuni 2 963 268 eurot. Sama projekti raames ehitatakse Jõhvi Põhikooli hoone sees välja täiendavad ruumid Jõhvi Gümnaasiumi tarbeks, mille eest Haridus- ja Teadusministeerium tasub Jõhvi vallale täiendavalt kuni 500 000 eurot;
- Jõhvi jalgpallisisehalli ehitamiseks (nr 2) on plaanitud arendusprojekt aastatel 2021 - 2024, mil omafinantseeringuks on planeeritud kuni 790 000 eurot. Projekti „Jalgpallihalli rajamine Jõhvi” riigieelarvelise toetuse kasutamise leping nr 7-17/4201-2 on sõlmitud kultuuriministri 5. oktoobri 2021 käskkirja nr 149 alusel, Kultuuriministeeriumi toetuse summa 1 500 000 eurot laekus 2021. aastal;
- valla hoonete energiatõhususe ja sisekliima parendamiseks (nr 11 ja 12) on perioodil 2022 - 2023 planeeritud omavahendid summas 339 450 eurot ning toetus moodustab 755 550 eurot. Jõhvi Vallavolikogu on 16. septembril 2021 otsusega nr 355 andnud valitsusele loa kahe hanke korraldamiseks, nendeks on „Kalevipoja hoone projekteerimistööd energiatõhususe parandamiseks ning „Jõhvi Vene Põhikooli hoone projekteerimistööd energiatõhususe parandamiseks”. Projekteerimistööde koosseisus koostatakse ehitusprojektid akende vahetuseks ja päikesepaneelide paigaldamiseks mõlemas hoones ning küttesüsteemi rekonstrueerimiseks lasteaia hoones ja Jõhvi Vene Põhikooli huvikooli korpuse osas, millest on välja arvatud hoonekorpuse I korrus. Samuti projekteeritakse huvikooli korpuses ka ventilatsioonisüsteem, millest on samuti välja arvatud hoonekorpuse I korrus. Nimetatud tööde (nii projekteerimis- kui ka ehitustööde) läbiviimiseks on vallale eraldatud toetus riigihalduse ministri 26. veebruari 2020 määruse nr 7 „Kohaliku omavalitsuse hoonete energiatõhusaks muutmiseks antava toetuse kasutamise tingimused ja kord” alusel. Kokku on eraldatud vahendeid projekteerimis- ja ehitustööde läbiviimiseks 755 550 eurot, valla omafinantseering moodustab 339 450 eurot, mis on tagatud Jõhvi Vallavolikogu 18. märtsi 2021 otsusega nr 306 „Projektide omafinantseeringu tagamine meetme „Kohaliku omavalitsuse hoonete energiatõhusaks muutmine” projektides osalemiseks”;
- projekti "Hoolduskoormusega tööealiste inimeste tööhõivet toetavate sotsiaalhoolekandeteenuste väljaarendamine Jõhvi vallas – EHISA" (nr 6) on tegemist kompleksse projektiga, milles raames arendatakse välja päevahoiukeskus mäluhäiretega isikutele (Kaare tn 3 hoone ühes osas) ning rakendatakse lisatööjõudu hoolduskoormusega isikute igapäevaelu toetamiseks. Projekt rakendatakse ellu 2021 - 2023. aastal. Riigi Tugiteenuste Keskuse toetus moodustab 400 000 eurot ja omaosalus moodustab kuni 150 000 eurot.

Investeeringud (projekt toetusfondi eelnimekirja kantud, rahastus taotlemisel või kavandatud taotlema 2021 – 2025 aastatel):

- 2022, 2024 ja 2025 aastateks taotleme riiklikke investeeringutoetusi, et korrastada Jõhvi sotsiaalhoolekande taristut, näiteks Kaare tn 3, Kaare tn 7 jm vastavaid järgmisi arendusprojekte (nr 9);
- valla ettevõtlusalade juurdepääsuteede rekonstrueerimiseks on planeeritud vahendid (nr 8) aastatel 2022 – 2025, mil toetusprogrammide vahendeid on plaanitud kaasata 400 000 euro ulatuses ning omafinantseeringut panustada 144 600 euro ulatuses;

- vallas lähiliikumispaijade (väiksemad mängu- ja spordiväljakud, haljas- ja puhkealad) rajamiseks ja korrastamiseks on planeeritud arenguprogramm (nr 7) aastatel 2021 – 2025, mil toetusprogrammide vahendeid on plaanitud kaasata 420 000 euro ulatuses ning omafinantseeringut panustada 300 000 euro ulatuses.

Investeeringud 2021 – 2025 (toetusfond ja sellelt eeldatav toetussumma teadmata/täpsustamisel või investeeringud ainult valla omavahenditest):

- Jõhvi kalmistu heakorrastamiseks (nr 3) on planeeritud 2021 - 2025 aastatel omavahendeid kuni 460 000 eurot;
- kaasava eelarve vahendid (nr 5) on 2022. aastal planeeritud summas 22 000 eurot;
- Jõhvi linna II kergliiklustunneli rajamiseks (nr 4) on 2022. aasta eelarvesse planeeritud 231 347 eurot. Jõhvi Vallavolikogu on 20. veebruari 2020 otsusega nr 210 andnud valitsusele loa kokkuleppe sõlmimiseks AS-ga Eesti Raudtee, millega võeti vallale kohustus väljaspool raudteemaad asuvate ühenduste rajamiseks või rajamise finantseerimiseks valla poolt samaaegselt raudteetunneli ehitamisega. 28. oktoobril 2021 sõlmitud ehituse töövõtulepingu nr 15702 tööde maksumus moodustab 380 347 eurot, 2021. aasta eelarves oli tegevusteks planeeritud 149 000 eurot;
- kirikute renoveerimise toetamine aastatel 2021 - 2025 on planeeritud iga - aastaselt summas a' 20 000 eurot;
- sajuveekanalisatsiooni süsteemide uuendamiseks (nr 10) on planeeritud arendusprojekt aastal 2022 - 2025, milles omaosaluseks plaanitakse panustada kuni 300 000 eurot;
- Jõhvi Põhikooli uude hoonesse sisustuse ja inventari soetamiseks (nr 13, 17, 18) on 2022. aasta eelarvesse planeeritud 284 400 eurot;
- Jõhvi Põhikooli väliala ehitustöödeks (nr 14) on 2022. aasta eelarvesse planeeritud 276 907 eurot;
- elamumajanduse arendamise tegevus (nr 15) on vajalik elamute energiakasutuse parendamisele kaasaaitamiseks ning kortermajade fassaadide rekonstrueerimiseks linnailu ja energiatõhususe eesmärgil. 2022. aasta eelarvesse on planeeritud 50 000 eurot;
- Jõhvi Lasteaiad Kalevipoja maja hoone varuväljapääsu rajamiseks (nr 16) on 2022. aasta eelarvesse planeeritud 40 000 eurot (Päästeameti 4. oktoobri 2021 ettekirjutus nr 2-6.1/4731).

2022. aasta investeerimisprojektide seotus Jõhvi valla arengukavaga 2022 - 2030:

Projekt 1 (Jõhvi Põhikooli ehitamine) 5.3.2.1 Koolihoonete vastavusse viimine kaasaja nõuetega, sh haridustaristu pinna optimeerimine. 5.3.2.9 Jõhvi koolide ja koolistaadionite rekonstrueerimise lõpuleviimine. 5.3.2.13 Haridusasutuste (sh huvikoolide) digitaristu ja e- õppevara järjepidev kasutamine ning täiustamine. 5.3.2.15 Põhikoolides hariduslike erivajadustega (HEV) õpilastele nõuetekohaste õppetingimuste arendamine. 6.1.1 Haridus ja noorsootöö - prioriteet nr 1. Koolihoonete (sh kunstikooli) ja lasteaedade Sipsiku ja Kalevipoja majade ning territooriumite vastavusseviimine kaasaja nõuetele; prioriteet nr 6. Haridusasutuste (sh huvikoolide) digitaristu ja e-õppevara järjepidev kasutamine ning täiustamine.

Projekt 2 (Jõhvi jalgpallisisehalli ehitus) 5.7.2.21 Regionaalse jalgpallikeskuse väljaarendamine Jõhvis koostöös erialaliitude jt partneritega, sh jalgpallihalli ning kunstkattega väliväljaku rajamine. 6.1.4 Sport - prioriteet nr 4. Regionaalse jalgpallikeskuse väljaarendamine Jõhvis koostöös

erialaliitude jt partneritega, sh jalgpallihalli ning kunstkatega väliväljaku rajamine.

Projekt 3 (Kalmistu heakorrastamise projekt) 5.8.1.9 Jõhvi kalmistu korrastusprojekti elluviimine. 6.1.2.2 Avalik ruum ja heakord - prioriteet nr 8. Jõhvi kalmistu korrastusprojekt teostamine.

Projekt 4 (Jõhvi linna II kergliiklustunneli rajamine) 5. Tegevusvajaduste kava 2022 – 2030 valdkondade ja strateegiliste arendussuundade alusel 5.5 Sotsiaalhoolekanne 5.5.2 Arendussuund: Toimekeskkonna arendamine 5.5.2.2 Erivajadustega inimeste, vanurite, lapsevankritega liiklejate ning jalgratturite liiklustingimuste parandamiseks kindlustada Jõhvi linna ja valla territoorium nõuetekohaste kõnniteede, ülekäiguradade ja tunnelitega. 5.9 Teed ja transport 5.9.1 Arendussuund: Toimekeskkonna arendamine 5.9.1.6 Tagatud ohutusega raudtee ületuskohtade rajamine jalakäijatele koostöös raudteetaristu valdajatega.

Projekt 5 (2022. aasta kaasava eelarve tegevused) 4.3.3 - 17. propageerida kodanikualgatusi.

Projekt 6 (EHISA projekt, sh Kaare tn 3 hoone osaline rekonstrueerimine) 5.5.2.3 Kaare tn 3 hoone baasil sotsiaalhoolekande keskuse väljaarendamine. Kolmanda ja neljanda korruse väljaehitamine ning uute sotsiaal- ja hoolekandeteenuste arendamine. Tegemist on kompleksse projektiga, mis adresseerib ühtaegu nelja sotsiaalhoolekande valdkonna prioriteeti: 6.1.5.1 Sotsiaalhoolekanne - prioriteet nr 1. Uute ning erinevatele sihtrühmadele mõeldud sotsiaalteenuste arendamine ja käivitamine. Prioriteet nr 3. Mäluhäiretega isikute päevahoiuteenuse arendamine, ööpäevaringse hooldusteenuse ja intervallhoiuteenuse väljaarendamise toetamine. Prioriteet nr 4. Komplekse ja turvalise hooldusvajadusega isikutele suunatud avahooldusteenuste (koduabi) süsteemi välja arendamine ja turvalisuse tagamiseks häiresüsteemide juurutamine. Prioriteet nr 6. Tööealaste erivajadustega inimeste ning hoolduskoormusega tööealiste inimeste tööhõivet toetavate tugisüsteemide ja teenuste (tugiisik, isiklik abistaja, koduteenused, intervallhooldus ja päevahoid) välja arendamine.

Projekt 7 (Jõhvi linnas lähiliikumispaikade rajamine) 5.7.2.1 Spordi- ja mänguväljakute ning lähiliikumispaikade rajamine ning täiendamine elamukvartalites, külakeskustes (Hariduse tänava mänguplats, Narva mnt mänguplatsid, Jõhvi küla jm). Olemasolevate, amortiseerunud mänguväljakute kordategemine. 5.8.1.13 Asumikeskuste jt olemasolevate või planeeritavate avalikuks kasutamiseks mõeldud alade (nn lähiliikumispaikade) heakorrastamine. 5.8.1.16 Jõhvi mikrorajooni nn "mikromäe" haljasala väljaarendamine, puhke- ja virgestusinventari paigaldamine; 6.1.2.2 Avalik ruum ja heakord - prioriteet nr 6 "Haljastusprojektide koostamine ja haljasalade lähiliikumispaikade rekonstrueerimine."

Projekt 8 (Ettevõtlusalade juurdepääsuteede rekonstrueerimine) 5.9 Teed ja transport 5.9.1 Arendussuund: Toimekeskkonna arendamine 5.9.1.1 Teede ja tänavate remont ja ehitamine ning tolmuva katte alla viimine, parkimisplatside rajamine vastavalt teehoiukavale, transiitnavate ja ettevõtlusaladele ligipääsu tagavate tänavate rekonstrueerimises osalemine. Võimaluse korral taotleda tugivahendeid transiitliikluse ja ettevõtlusega seotud teede-tänavate rekonstrueerimiseks ning kergliiklusteede rajamiseks: d) Ülesõidu tn, kui ettevõtlusalale ligipääsu rekonstrueerimine; e) Pargitähe tn, kui ettevõtlusalale ligipääsu rekonstrueerimine; f) koostöö Ida-Virumaa Tööstusalade sihtasutusega linna lääneservas asuva Jõhvi Tööstuspargi arendusalale uue ligipääsutee rajamiseks; g) Kastani tn T1 piirkonna tee rekonstrueerimine ettevõtlusalale ligipääsu parandamiseks; h) Linda tn põigu ehitamine perspektiivsele ettevõtlusalale ligipääsu loomiseks; i) Malmi tn ja Pargitähe tn ühendustänavade rajamine (Malmi tn T1, T2, Pargi tn J14 koridoris). 6.1.2.3 Teed- ja transport. Prioriteet nr 1. Teede ja tänavate rekonstrueerimine vastavalt teehoiukavale. Võimaluse korral

kasutada tugivahendeid transiitliikluse ja ettevõtlusega seotud teede-tänavate rekonstrueerimiseks ning kergliiklusteede rajamiseks: d) Ülesõidu tn, kui ettevõtlusalale ligipääsu rekonstrueerimine; e) Pargitähe tn, kui ettevõtlusalale ligipääsu rekonstrueerimine f) koostöö Ida-Virumaa Tööstusalade sihtasutusega linna lääneservas asuva Jõhvi Tööstuspargi arendusalale uue ligipääsutee rajamiseks; g) Kastani tn T1 piirkonna tee rekonstrueerimine ettevõtlusalale ligipääsu parandamiseks; h) Linda tn põigu ehitamine perspektiivsele ettevõtlusalale ligipääsu loomiseks; i) Malmi tn ja Pargitähe tn ühendustee rajamine (Malmi T1, T2, Pargi tn J14 koridoris).

Projekt 9 (Sotsiaalhoolekande taristu arenguprogramm) 5.5.2.5 Jõhvi Sotsiaalmaja hoone (Kaare tn 7) uue kontseptsiooni väljatöötamine, sh hoone eraldi korpuses kaasajastatud ning kohandatud munitsipaaleluruumide välja arendamine. 6.1.5.1 Sotsiaalhoolekanne - prioriteet nr 2. Jõhvi Sotsiaalmaja hoone (Kaare tn 7) uue kontseptsiooni väljatöötamine, sh hoone eraldi korpuses kaasajastatud ning kohandatud munitsipaaleluruumide välja arendamine.

Projekt 10 (Sajuveekanaliseerimise süsteemi uuendamine) 5.10.1.1 Sadeveekanaliseerimise süsteemide arendamise kava koostamine, ehitamise ja rekonstrueerimise jätkamine. 6.1.2.4 Veevarustus ja kanalisatsioon - prioriteet nr 1. Jõhvi valla sajuveekanaliseerimissüsteemide väljaehitamise ja rekonstrueerimise jätkamine.

Projekt 11 ja 12 (Valla hoonete energiatõhususe suurendamine) 5.3.2.1 Koolihoonete vastavusse viimine kaasaja nõuetele, sh haridustaristu pinna optimeerimine. 5.2.2.6 Kasvuhoonegaaside vähendamist, energiatõhusust ja taastuvenergia kasutuselevõttu soosivate arenguprogrammide koostamine ja rakendamine. Energiamaajanduse- ja kliimapolitiitika-alase arendusdokumendi koostamine. 6.1.1 Haridus ja noorsootöö Prioriteet 1. Koolihoonete (sh kunstikooli) ja lasteaedade Sipsiku ja Kalevipoja majade ning territooriumite vastavusseviimine kaasaja nõuetele.

Projekt 13, 17, 18 (Jõhvi Põhikooli sisustus ja inventari ostmine) 5.3.2.13 Haridusasutuste (sh huvikoolide) digitaristu ja e- õppevara järjepidev kasutamine ning täiustamine. 5.3.2.15 Põhikoolides hariduslike erivajadustega (HEV) õpilastele nõuetekohaste õppetingimuste arendamine. 6.1.1 Haridus ja noorsootöö - prioriteet nr 1. Koolihoonete (sh kunstikooli) ja lasteaedade Sipsiku ja Kalevipoja majade ning territooriumite vastavusseviimine kaasaja nõuetele; prioriteet nr 6. Haridusasutuste (sh huvikoolide) digitaristu ja e-õppevara järjepidev kasutamine ning täiustamine.

Projekt 14 (Jõhvi Põhikooli väliala ehitustööd) 6.1.1 Haridus ja noorsootöö - prioriteet nr 1. Koolihoonete (sh kunstikooli) ja lasteaedade Sipsiku ja Kalevipoja majade ning territooriumite vastavusseviimine kaasaja nõuetele.

Projekt 15 (Elamumajanduse arendamine) 5.12.1.1 Elamute energiakasutuse parendamisele kaasaaitamine. 5.12.1.4 Korteriühistute teelõikude, ohtlike puude eemaldamise, parkimisalade ja mänguväljakute toetusprogrammi jätkamine ning edasiarendamine. Toetusskeemi väljaarendamine kortermajade fassaadide rekonstrueerimiseks linnailu ja energiatõhususe eesmärgil.

Projekt 16 (Jõhvi Lasteaiad Kalevipoja maja hoone varuväljapääsu rajamine) 6.1.1 Haridus ja noorsootöö - prioriteet nr 1. Koolihoonete (sh kunstikooli) ja lasteaedade Sipsiku ja Kalevipoja majade ning territooriumite vastavusseviimine kaasaja nõuetele.

5. FINANTSEERIMISTEHINGUD (määruse lisa 1 ja 2)

Finantseerimistegevuse eelarveosas on kajastatud kohustuste võtmine ja valla laenude põhiosade tagasimaksud. Prognosistav laenujääk seisuga 1. jaanuar 2022 moodustab 7 146,1 tuhat eurot. 2022. aastal moodustab laenude tagasimakse 700,0 tuhat eurot. Tagasimaksud toimuvad AS-le Swedbank.

2022 eelarve 700,0 tuhat eurot
 2021 oodatav 733,6
 2020 aruanne 722,2

2018. aasta investeeringuprojekti „Jõhvi Vene Põhikooli rekonstrueerimise” 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 oli 2019. aastal võetud laenu Swedbank AS-lt summas 1 389 800 eurot, laenu tähtajaks 31.12.2025.

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

2021. aasta põhivara soetuse omaosaluse katteks on 2021. aastal võetud laenu Swedbank AS-lt summas 3 465 000 eurot, laenu tähtajaks 31.12.2030.

Olemasolevate laenukohustuste tagasimaksmise ajagraafik eurodes:

| Laenu väljaandja | JÄÄK | JÄÄK | JÄÄK | JÄÄK | JÄÄK | JÄÄK |
|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 01.01.2022 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 - 2030 |
| Swedbank AS | 900 000 | 450 000 | 450 000 | 0 | 0 | 0 |
| Swedbank AS | 1 389 800 | 100 000 | 100 000 | 594 900 | 594 900 | 0 |
| Swedbank AS | 1 391 300 | 150 000 | 150 000 | 700 000 | 391 300 | 0 |
| Swedbank AS | 3 465 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 465 000 |
| KOKKU | 7 146 100 | 700 000 | 700 000 | 1 294 900 | 986 200 | 3 465 000 |

2022. aasta eelarvesse on planeeritud laenu summas 2 683 800 eurot investeeringute katteks.

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

2022. aasta alguse kassajääk eelarves on eelarvestatud summas 1,3 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 2022 – 2030 koos eelarvestrateegiaga aastateks 2022 - 2025 kinnitati volikogus 14. oktoobril 2021. aastal. 2022. aasta eelarve projekti koostamise ajaks on muudatused võrreldes eelarvestrateegiaga järgmised, summad on tuhandetes eurodes:

| Tulude nimetus | 2022 eelarve projekt | kinnitatud strateegia | eelarve ja strateegia erinevus |
|------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------------|
| PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU | 16 050 | 15 695 | +355 |
| Maksutulud | 9 850 | 9 691 | +159 |
| <i>sh tulumaks</i> | 9 631 | 9 472 | +159 |
| <i>sh maamaks</i> | 184 | 184 | 0 |
| <i>sh muud maksutulud</i> | 35 | 35 | 0 |
| Tulud kaupade ja teenuste müügist | 1 258 | 1 249 | +9 |
| Saadavad toetused tegevuskuludeks | 4 920 | 4 735 | +185 |
| <i>Sh tasandusfond, toetusfond</i> | 4 446 | 4 418 | +28 |
| Muud tegevustulud | 22 | 20 | +2 |
| PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU | 15 750 | 15 112 | 638 |
| Põhitegevuse tulem | 300 | 583 | -283 |
| Investeeringustegevus kokku | -3 587 | -2 669 | -918 |
| <i>Sh põhivara soetus</i> | -9 551 | -8 438 | -1 113 |
| <i>Sh saadav toetus</i> | 5 938 | 5 742 | 196 |
| <i>Sh antav toetus</i> | -20 | -20 | 0 |
| <i>Sh osade soetus</i> | 92 | 92 | 0 |
| <i>Sh finantskulud</i> | -46 | -45 | -1 |
| Finantseerimistegevus | 1 984 | 1 996 | -12 |
| Likviidsete varade muutus | -1 303 | -90 | +1 213 |
| EELARVE MAHT | 26 067 | 24 315 | 1 752 |

Selgitused 2022. aasta eelarve projektis ja kinnitatud eelarvestrateegias esinevate andmete erinevuste kohta:

Põhitegevuse tulud on suurenenud 2,3% ehk 355 tuhat eurot:

- korrigeeritud (suurendatud) on üksikisiku tulumaksu laekumist vastavalt 2021. aasta eeldatavale laekumisele;

- tuludes kaupade ja teenuste müügist on suurendatud majandustulusid vastavalt täpsustatud tuluprognosile;
- eelarvesse on planeeritud sotsiaalse kaitse valdkonna projektitoetused.

Põhitegevuse kulud on suurenenud 4,2% ehk 638 tuhat eurot:

- töjõukulude suurenemine on tingitud alampalga korrigeerimisest terves süsteemis (584-lt 654-le eurole);
- Jõhvi Lasteaiad õpetajate töjõukulused on suurendatud, et tagada alates 1. jaanuarist 2022 lasteaiadõpetaja töötasu alammäär 90% (palgamäära kasv 7,3%) ning magistrikraadiga või sellega võrdsustatud tasemega lasteaiadõpetajal vähemalt 100% (palgamäära kasv 7,3%) üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäärast toetuse saamise aastal;
- majanduskulude suurenemine on tingitud vajadusest lisafinantseerida vallaasutuste ja valdkondade tegevusi.

Investeeringustegevuse eelarve muudatused:

- investeeringustegevuse eelarvet on suurendatud summas 918 tuhat eurot, kuna algselt 2021. aastaks kavandatud tegevused viiakse läbi 2022. aastal.

Likviidsete varade jäägi muutus on samuti seotud 2021. aastaks kavandatud tegevuste üleviimise ja planeerimisega 2022. aasta eelarvesse.

Kokkuvõttes on eelarve maht võrreldes eelarvestrateegias kavandatuga suurenenud 7,2% ehk 1 752 tuhat eurot (suurenemine põhitegevuse tulude ning investeeringustegevuse arvelt).

Võrreldavad andmed 2020. aasta tegeliku, 2021. aasta oodatava ja 2022. aasta eelarve andmete kohta:

| Tulude nimetus | tekkepõhised kulud tuhandetes eurodes | | |
|---|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| | 2020 aruanne | 2021 oodatav | 2022 eelarve |
| PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU | 16 284 | 16 409 | 16 049 |
| Maksutulud | 9 345 | 9 661 | 9 849 |
| <i>sh tulumaks</i> | 9 120 | 9 442 | 9 630 |
| <i>sh maamaks</i> | 189 | 184 | 184 |
| <i>sh muud maksutulud</i> | 36 | 35 | 35 |
| Tulud kaupade ja teenuste müügist | 1 184 | 1 136 | 1 258 |
| <i>sh laekumised majandustegevusest</i> | 1 184 | 1 136 | 1 258 |
| Saadavad toetused tegevuskuludeks | 5 705 | 5 585 | 4 920 |
| <i>Muud saadud toetused tegevuskuludeks</i> | 868 | 904 | 474 |
| <i>Tasandusfond, toetusfond</i> | 4 837 | 4 681 | 4 446 |
| Muud tegevustulud | 50 | 27 | 22 |
| <i>sh laekumine vee erikasutusest</i> | 18 | 18 | 18 |
| <i>sh muud tulud</i> | 32 | 9 | 4 |
| PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU | 15 092 | 15 965 | 15 749 |
| ÜLDISED VALITSEMISSEKTORI TEENUSED | 1 213 | 1 378 | 1 373 |
| Vallavolikogu | 188 | 186 | 186 |
| Muud tegevuskulud | 188 | 186 | 186 |
| Vallavalitsus | 999 | 1 104 | 1 100 |
| Muud tegevuskulud | 999 | 1 104 | 1 100 |
| Reservfond | 0 | 36 | 60 |
| Muud tegevuskulud | 0 | 36 | 60 |
| Muud üldised valitsussektori teenused | 26 | 52 | 27 |
| Muud tegevuskulud | 5 | 31 | 6 |
| Antavad toetused tegevuskuludeks | 21 | 21 | 21 |
| MAJANDUS | 685 | 873 | 906 |
| Põllumajandus | 1 | 2 | 2 |
| Muud tegevuskulud | 1 | 2 | 2 |
| Maanteetransport | 186 | 220 | 220 |
| Muud tegevuskulud | 186 | 220 | 220 |
| Ühistranspordi korraldus | 15 | 51 | 51 |
| Muud tegevuskulud | 10 | 46 | 46 |
| Antavad toetused tegevuskuludeks | 5 | 5 | 5 |
| Üldmajanduslikud arendusprojektid – planeerimine | 22 | 63 | 70 |
| Muud tegevuskulud | 9 | 48 | 55 |
| Antavad toetused tegevuskuludeks | 13 | 15 | 15 |
| Majanduse haldamine | 461 | 537 | 563 |
| Muud tegevuskulud | 461 | 537 | 563 |
| KESKKONNAKAITSE | 802 | 821 | 917 |
| Jäätmekäitlus | 20 | 22 | 22 |
| Muud tegevuskulud | 20 | 22 | 22 |

| | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Avalike alade puhastus | 626 | 669 | 751 |
| Muud tegevuskulud | 626 | 669 | 751 |
| Heitveekäitlus | 10 | 10 | 10 |
| Muud tegevuskulud | 10 | 10 | 10 |
| Saaste vähendamine | 3 | 3 | 15 |
| Muud tegevuskulud | 3 | 3 | 15 |
| Haljastus | 143 | 119 | 119 |
| Muud tegevuskulud | 143 | 119 | 119 |
| ELAMU-JA KOMMUNAALAMAJANDUS | 311 | 301 | 301 |
| Tänavavalgustus | 95 | 95 | 95 |
| Muud tegevuskulud | 95 | 95 | 95 |
| Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus | 216 | 206 | 206 |
| Muud tegevuskulud | 206 | 196 | 193 |
| Antavad toetused tegevuskuludeks | 10 | 10 | 13 |
| TERVISHOID | 9 | 10 | 10 |
| Haiglateenused | 9 | 10 | 10 |
| Muud tegevuskulud | 9 | 10 | 10 |
| VABA AEG, KULTUUR | 2 558 | 2 612 | 2 496 |
| Jõhvi Spordikool | 756 | 750 | 695 |
| Muud tegevuskulud | 756 | 750 | 695 |
| Sporditegevus | 93 | 121 | 113 |
| Muud tegevuskulud | 14 | 15 | 15 |
| Antavad toetused tegevuskuludeks | 79 | 106 | 98 |
| Puhkepargid | 51 | 0 | 0 |
| Muud tegevuskulud | 51 | 0 | 0 |
| Noorsootöö | 8 | 0 | 0 |
| Muud tegevuskulud | 8 | 0 | 0 |
| Vaba aja üritused | 9 | 18 | 18 |
| Muud tegevuskulud | 3 | 3 | 3 |
| Antavad toetused tegevuskuludeks | 6 | 15 | 15 |
| Jõhvi Keskraamatukogu | 593 | 608 | 568 |
| Muud tegevuskulud | 593 | 608 | 568 |
| Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskus | 788 | 863 | 821 |
| Muud tegevuskulud | 788 | 863 | 821 |
| Rahvakultuur | 83 | 142 | 132 |
| Antavad toetused tegevuskuludeks | 40 | 48 | 38 |
| Muud tegevuskulud | 43 | 94 | 94 |
| Jõhvi Muuseum | 8 | 8 | 8 |
| Antavad toetused tegevuskuludeks | 8 | 8 | 8 |
| Teatrid | 13 | 14 | 14 |
| Antavad toetused tegevuskuludeks | 13 | 14 | 14 |
| Kontsertorganisatsioonid | 30 | 33 | 33 |
| Antavad toetused tegevuskuludeks | 30 | 33 | 33 |
| Vallaleht Jõhvi Teataja | 23 | 30 | 34 |
| Muud tegevuskulud | 23 | 30 | 34 |
| Muu vaba aeg, kultuur | 103 | 25 | 60 |

| | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Antavad toetused tegevuskuludeks | 84 | 0 | 0 |
| Muud tegevuskulud | 19 | 25 | 60 |
| HARIDUS | 7 976 | 8 119 | 7 917 |
| Jõhvi Lasteaiad | 2 427 | 2 453 | 2 548 |
| Muud tegevuskulud | 2 427 | 2 453 | 2 548 |
| Lasteaedade haridusalased eraldised | 470 | 461 | 410 |
| Muud tegevuskulud | 470 | 461 | 410 |
| Jõhvi Põhikool | 1 798 | 1 763 | 1 660 |
| Muud tegevuskulud | 1 798 | 1 763 | 1 660 |
| Jõhvi Vene Põhikool | 1 816 | 1 923 | 1 751 |
| Muud tegevuskulud | 1 816 | 1 923 | 1 751 |
| Koolide haridusalased eraldised | 202 | 198 | 220 |
| Muud tegevuskulud | 202 | 198 | 220 |
| Jõhvi Muusikakool | 555 | 564 | 557 |
| Antavad toetused tegevuskuludeks | 1 | 1 | 1 |
| Muud tegevuskulud | 554 | 563 | 556 |
| Jõhvi Kunstikool | 278 | 299 | 290 |
| Muud tegevuskulud | 278 | 299 | 290 |
| Koolitransport | 12 | 21 | 21 |
| Muud tegevuskulud | 11 | 20 | 20 |
| Antavad toetused tegevuskuludeks | 1 | 1 | 1 |
| Jõhvi Põhikooli koolitoit | 216 | 236 | 244 |
| Muud tegevuskulud | 216 | 236 | 244 |
| Jõhvi Vene Põhikooli koolitoit | 169 | 170 | 172 |
| Muud tegevuskulud | 169 | 170 | 172 |
| Ülalnimetatamata hariduskulud | 33 | 31 | 44 |
| Muud tegevuskulud | 18 | 25 | 32 |
| Antavad toetused tegevuskuludeks | 15 | 6 | 12 |
| SOTSIAALNE KAITSE | 1 538 | 1 851 | 1 829 |
| Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse | 108 | 269 | 302 |
| Muud tegevuskulud | 49 | 182 | 241 |
| Antavad toetused tegevuskuludeks | 59 | 87 | 61 |
| Eakate sotsiaalhoolekande asutused | 146 | 172 | 152 |
| Muud tegevuskulud | 146 | 172 | 152 |
| Muu eakate sotsiaalne kaitse | 117 | 148 | 149 |
| Muud tegevuskulud | 87 | 111 | 111 |
| Antavad toetused tegevuskuludeks | 30 | 37 | 37 |
| Laste ja noorte sotsiaalhoolekande asutused | 119 | 200 | 168 |
| Muud tegevuskulud | 49 | 127 | 70 |
| Antavad toetused tegevuskuludeks | 20 | 20 | 20 |
| Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse | 153 | 145 | 163 |
| Muud tegevuskulud | 62 | 42 | 45 |
| Antavad toetused tegevuskuludeks | 91 | 103 | 118 |
| Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele | 1 | 4 | 4 |
| Muud tegevuskulud | 1 | 4 | 4 |
| Jõhvi Sotsiaalmaja | 238 | 249 | 265 |

| | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Muud tegevuskulud | 238 | 249 | 265 |
| Riiklik toimetulekutoetus | 261 | 286 | 271 |
| Muud tegevuskulud | 8 | 8 | 8 |
| Antavad toetused tegevuskuludeks | 253 | 278 | 263 |
| Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse | 4 | 9 | 6 |
| Muud tegevuskulud | 4 | 9 | 6 |
| Sotsiaalse kaitse haldus | 281 | 298 | 324 |
| Muud tegevuskulud | 281 | 298 | 324 |
| Muu sotsiaalne kaitse | 110 | 71 | 25 |
| Muud tegevuskulud | 90 | 61 | 15 |
| Antavad toetused tegevuskuludeks | 20 | 10 | 10 |
| Investeeringutegevus 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