

S E L E T U S K I R I

Jõhvi valla 2023. aasta eelarve kohta

1. SISSEJUHATUS.....	2
1.1 Ülevaade eelarve koostamisest.....	2
1.2 Majandusprognoosid.....	3
1.3 Jõhvi valla majanduslik olukord.....	4
1.4 Jõhvi valla finantsmajanduslik olukord.....	7
1.4.1 Jõhvi valla 2023. aasta eelarve netovõlakoormuse näitajad.....	8
1.5 Jõhvi valla 2023. aasta eelarve näitajad.....	9
2. PÕHITEGEVUSE T U L U D (määruse lisa 1 ja 2).....	13
2.1 Maksud.....	14
2.1.1 Üksikisiku tulumaks.....	14
2.1.2 Maamaks.....	16
2.1.3 Reklaamimaks.....	16
2.2 Kaupade ja teenuste müük.....	16
2.2.1 Riigilõiv.....	17
2.2.2 Laekumised majandustegevusest.....	17
2.3 Toetused.....	20
2.4 Muud tulud.....	21
3. PÕHITEGEVUSE K U L U D (määruse lisa 1 ja 2).....	22
3.1 Põhitegevuse kulud tegevusalade lõikes.....	24
3.1.1 Üldised valitsussektori teenused.....	24
3.1.2 Majandus.....	25
3.1.3 Keskkonnakaitse.....	26
3.1.4 Elamu- ja kommunaalmajandus.....	26
3.1.5 Tervishoid.....	27
3.1.6 Vabaaeg ja kultuur.....	28
3.1.7 Haridus.....	30
3.1.8 Sotsiaalne kaitse.....	32
4. INVESTEERIMISTEGEVUS (määruse lisa 1 ja 2).....	37
5. FINANTSEERIMISTEHINGUD (määruse lisa 1 ja 2).....	43
6. LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS (määruse lisa 1 ja 2).....	44
7. VÕRDLU EELARVESTRATEEGIAGA.....	45
8. VÕRDLEVA D A N D M E D.....	47

1. SISSEJUHATUS

1.1 Ülevaade eelarve koostamisest

Eelarve on omavalitsuse üks olulisemaid juhtimise tööriistu. See sisaldab ühe aasta sissetulekute ja vajadusel laenude võtmise plaani, mille alusel määratakse väljaminekud. Sellega antakse linna/vallavalitsusele õigus teha ette antud mahtudes ja etteantud eesmärkidel väljaminekuid.

Jõhvi valla 2023. aasta eelarve koostamisel on võetud aluseks valla põhimäärus ja kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus (KOFS). Samuti on valla eelarve koostamise aluseks Jõhvi Vallavolikogu 13. oktoobri 2022 määrus nr 27 „Jõhvi valla arengukava 2023 – 2030 koos eelarvestrateegiaga aastateks 2023 – 2026 kinnitamine”. Eelarveaasta algab 1. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril.

Eelarve koosneb viiest osast:

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

2022. aasta eelarve koostamisel on lähtutud tekkepõhisest arvestusmetoodikast. Tekkepõhise arvestusprintsipi kasutamise korral kajastatakse kõiki majandustehinguid nende **toimumise** perioodis, sõltumata sellest, millal tehingu eest arveldatakse. Seega ei sõltu tekkepõhine arvestus laekumistest ja väljamaksetest.

Eelarve menetlemisel on järgitud printsipi, et eelarvesse planeeritud järgneva aasta tulude kasv oleks pigem konservatiivsem kui liiga optimistlik, et ellu viia kõiki aastaks kavandatud kulusid ja planeeritavaid investeeringuid.

Võlakohustuste võtmine võimaldab taristut korras hoida teenuste arendamiseks tuleviku võimekuse arvelt. Samas üledimensioneeritud investeerimine laenurahaga võib tekitada tulevikus raskusi ülalpidamiskulude katmisel ja võlakohustuste teenindamisel (euribori kasv). Ülejõu käiv võlakoormus tähendab omavalitsuse arengu seiskumist mitmeks aastaks.

2023. aasta eelarve 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 2023. aasta eelarve projektis võrreldes kehtiva eelarvestrateegiaga. Seletuskirja lõpus on välja toodud ka võrreldavad andmed 2021. aasta tegeliku, 2022. aasta oodatava ja 2023. aasta eelarve andmete kohta.

1.2 Majandusprognosisid

Majanduse osas on 2023. aastal palju teadmatust ning prognoosimine on keeruline.

1.2.1 Riigi majanduslik olukord

Majanduskasv aeglustub käesoleval aastal 1%ni ning 2023. aastal 0,5%ni. Kasvu veab järgmistel aastatel tegevusaladest teenuste sektor. 2022. aastaks prognoosib Rahandusministeerium SKP kasvuks tagasihoidlikku 1% ning 2023. aastaks 0,5%. Kasv kiireneb 2024. aastal, kuid reaalse SKP tase jääb madalamaks, võrreldes sõjaeelset prognoosituga. Seejuures on SKP nominaalne maht kiire hinnatõusu tõttu varem prognoositust oluliselt suurem. Kasvu panustab prognoosiperioodi aastatel enim teenuste sektor. Enamikus teenuste alamsektorites kasvasid 2022. aasta esimese viie kuu jooksul aastatagusega võrreldes palju nii teenuste mahud kui ka müügikäibed. Kuigi teenuste erinevate alamsektorite tulevikuväljavaade on erinev, prognoositakse sektorile tervikuna selleks ja järgmisteks aastateks mõõdukat kasvu. Jaekaubanduse kindlustunne ei ole seni oluliselt halvenenud. Jaekaubanduse väljavaadet mõjutab negatiivselt majapidamiste ostujõu langus seoses kiire inflatsiooniga. Ehitussektori edasist arengut kujundavad sisendihindade kasv, tööjõu nappus ning kindlustunde halvenemine. Uutele eluruumidele ja mittelehuonetele väljastatud ehituslubade maht on viimastel kvartalitel küll langenud, aga see on endiselt üsna suur, nagu ka ehituses oleva pinna maht. 2022. aasta kolmanda kvartali alguses tagasid pooleliolevad tööd ja sõlmitud lepingud normaalse töö ehitusettevõtetele 4,6 kuuks, mis on enam-vähem viimaste aastate keskmine näitaja. Viirusekriisi aastatel tugevana püsinud sisenõudlus pöördub 2022. aastal langusesse ega kasva ka järgmisel aastal. Selle põhjuseks on elanike reaalsissetulekute järsk langus sellel aastal ja tagasihoidlik kasv järgmisel. Investeeringuid pärsib samuti ülikiire hinnatõus, mis sunnib nii riiki kui ka ettevõtteid plaanitud investeeringuid edasi lükkama. Pika tasuvusajaga erasektori investeeringuid ei soosi ka ärev geopoliitiline olukord. Eluaseme investeeringud peaksid siiski 2022. aasta jooksul pöörduma selgele kasvule, kuna huvi elukondliku kinnisvara vastu on endiselt suur. Jätkuvalt kallinev kinnisvara on atraktiivne investeerimisvõimalus kiire inflatsiooni tingimustes, mille taustal on senised ja oodatavad intressitõusud ilmselt tagasihoidliku mõjuga. Valitsussektori investeeringud kasvavad 2022. aastal oluliselt, muu hulgas kaitseotstarbeliste ostude tõttu. Eratarbimise kasvutempo on kõikunud viimasel paaril aastal oluliselt. Elanike kindlustunne ja tarbimisvõimalused said olulise tagasilöögi 2020. aasta kevadel, kuid juba aasta hiljem tarbimispiirangud leevenesid ja eratarbimine taastus jõuliselt. Alates 2021. aasta kolmandast kvartalist on elanike tarbimiskulutused kasvanud kiiremini kui sissetulekud, et säilitada reaalsel elatustaset. 2022. aasta teises pooles pöördub eratarbimine ilmselt langusesse, kuna suurel osal elanikkonnast ei ole piisavalt sääste, et pikemat aega 20%se hinnatõusuga sammu pidada. Eratarbimine peaks pöörduma taas kasvule 2023. aasta keskel, kui inflatsiooni tempo taandub palgakasvust aeglasemaks ja toimub jõuline pensionitõus. Valitsussektori tarbimiskulutused on prognoosis vastavalt kehtivale riigieelarvele ja riigieelarve strateegiale. Prognoosiperioodi lõpuaastatel on nende kulutuste kasv tagasihoidlik või negatiivne, mis võib kiirenenud hinnatõusu tingimustes olla alahinnatud. Tööturg on pärast koroonakriisi jõudsalt taastunud, mis on väljendunud nii hõivatute arvu suurenemises kui ka mõõdukalt kiire palgakasvu jätkumises. Koroonaga seotud tegevuspiirangute leevenedes on majutuses ja toitlustuses selle aasta esimesel poolaastal toimunud jõulisem taastumine, mis on väljendunud nii veerandi võrra suurenenud töötajate arvus kui ka majanduse keskmisest kiiremas palgakasvus. Vaatamata sellele on majutuse ja toitlustuse hõive ligi kümnendiku võrra madalam kriisieelsest tasemest. Suvekuudel on

tööpuudus kasvanud, viidates sõjaga kaasnevale negatiivsele mõjule. Augusti keskpaigas oli registreeritud tööpuudus 7,4%, mis on juuni algusest suurenenud ligikaudu 0,5 protsendipunkti ehk 3200 inimese võrra. Suurem osa tööpuuduse kasvust on tulnud kohalike inimeste töötuse kasvust, tööturule lisandunud Ukraina sõjapõgenike roll on tagasihoidlikum. Alates kevadest on tarbijahindade tõus oluliselt kiirenenud nii Eestis kui ka mujal Euroopas. Nüüdseks on juba pooltel euroala riikidel inflatsioon kahekohaline ning kõrgeim on see Baltikumis, ületades suvekuudel 20% taset. Riikides, kus hinnakujundus on paindlikum ja lepingud lühiajalisemad, jõuavad hinnamuutused ka kiiremini kohale.

Tabel 1. Sisemajanduse koguprodukti prognoos 2022 – 2026

	2022	2023	2024	2025	2026
SKP reaalkasv %	1,0	0,5	3,0	2,5	2,0
SKP nominaalkasv %	16,0	5,8	4,6	4,4	4,2
SKP jooksevhindades	36,5	38,6	40,4	42,1	43,9
Kasvuallikad					
Eratarbimise reaalkasv %	0,4	1,4	4,3	3,1	2,4
Primaarsektor	-0,4	3,8	5,0	3,0	3,0
Tööstus	-0,1	-0,1	2,0	2,0	1,8
Ehitus	-2,3	-0,1	2,0	2,0	1,5
Muud teenused	0,9	0,4	3,3	2,6	2,1

Allikas: Rahandusministeeriumi suvine majandusprognoos

Tabel 2. Tööturu prognoos 2022 – 2026

	2022	2023	2024	2025	2026
Tööhõive (tuh inimest)	669,2	672,4	673,7	674,4	674,1
Tööhõive kasv %	2,9	0,5	0,2	0,1	0,0
Töötuse määr %	6,0	6,4	6,1	6,0	6,0
Tööjõu tootlikkuse kasv	-1,8	0,1	2,8	2,4	2,1
Keskmine palk (EUR)	1718	1845	1936	2026	2117
Keskmise palga reaalkasv %	-7,1	0,7	3,9	3,0	2,6
Keskmise palga nominaalkasv %	11,0	7,4	5,0	4,6	4,5

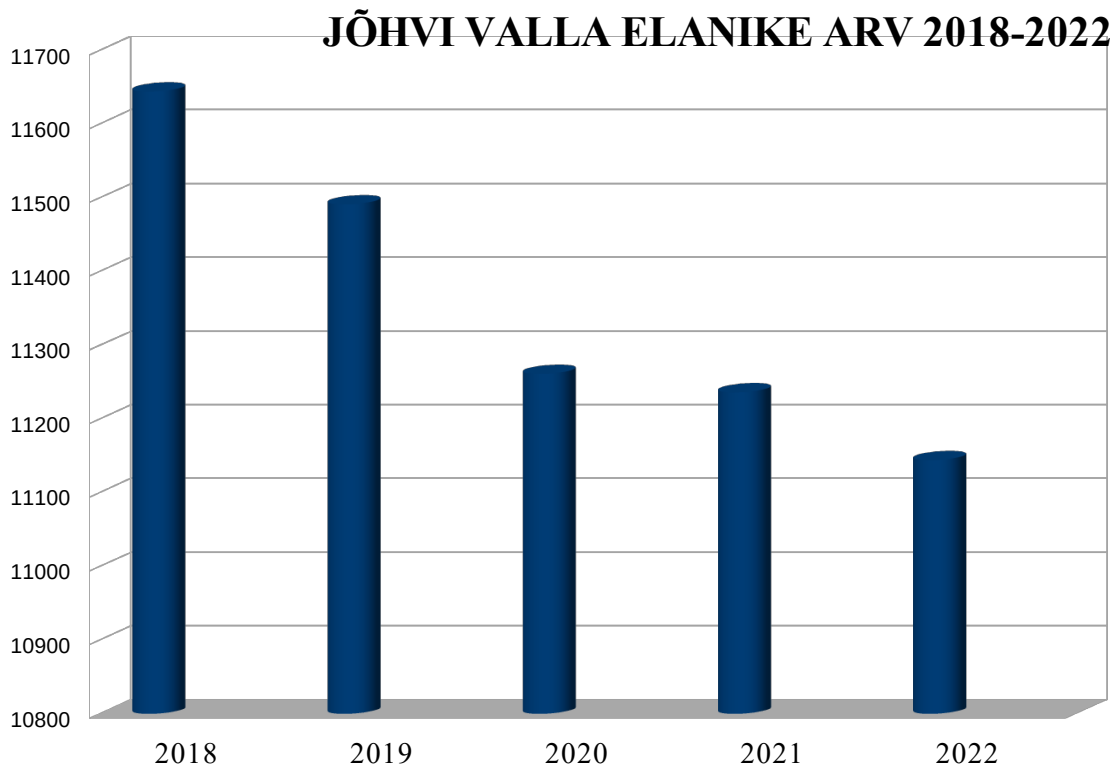
Allikas: Rahandusministeeriumi suvine majandusprognoos

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, Sompa küla, Linna küla ja Jõhvi küla. Jõhvi demograafilist olukorda iseloomustab, nii nagu Eestit tervikuna, vähenev rahvaarv ja vananev rahvastik. Seisuga 1. jaanuar 2022 elas Jõhvi vallas rahvastikuregistri andmete alusel 11 144 inimest, neist 0-18 aasta vanuseid 2 000 ja 65 ning vanemad 2 919. Naiste osakaal elanikest moodustas 54,1% ning meeste osakaal 45,9%. Võrreldes seisuga 1. jaanuar 2018 on Jõhvi valla elanike arv vähenenud 500 elaniku võrra.

Joonis 1. Jõhvi valla elanike arv seisuga 1. jaanuar perioodil 2018 - 2022



Tabel 3. Rahvaarvu dünaamika Jõhvi vallas perioodil 2016 – 2022

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Rahvaarv, 1. jaanuar	11 996	11 828	11 644	11 491	11 261	11 236	11 144
sh naised	6 516	6 405	6 271	6 197	6 107	6 096	6 034
sh mehed	5 480	5 423	5 373	5 294	5 154	5 140	5 110
Elussünnid	107	97	112	88	88	98	
Surmad	179	182	198	164	164	188	
Sisseränne	414	449	473	578	578	564	
Väljaranne	492	498	519	516	516	561	

Allikas:Rahvastikuregister

Seisuga 1. jaanuar 2022 elavatest Jõhvi valla elanikest elas: Jõhvi linnas 9 566, Jõhvi külas 361, Tammiku külas 317, Edise külas 195, Kahula külas 167, Kose külas 115, Pauliku külas 105, Sompä külas 67, Puru külas 66, Kotinuka külas 61, Pajualuse külas 43, Linna külas 40 jne. Riikliku pere-registri andmetel oli seisuga 01.01.2022 Jõhvi vallas eesti kodakondsusega 7 875, venemaa koda-kondsusega 1 787, ukraina kodakondsusega elanikke 86, läti kodakondsusega 33, leedu kodakond-susega 32 jne. Ida - Virumaa on ainus maakond Eestis, kus eesti rahvus on vähemuses, seisuga 31.12.2021 elas Jõhvi vallas rahvastikuregistri andmetel 3 981 eesti rahvusest inimest, moodustades selle näitajaga 35,7% kogu elanikkonnast. 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, 2020 ning 2021 on rändesaldo jällegi positiivne. 2021. aastal lahkus Jõhvi vallast 561 inimest, nendest 20 välismaale. Rahvastikuregistri andmetel oli seisuga 01.01.2022 rahvuslik koosseis Jõhvi vallas järgmine: eestlased 3 981, venelased 5 740, valgevenelased 328, ukrainlased 307, soomlased 119, poolakad 35 jne.

Tabel 4. Jõhvi valla demograafiline situatsioon perioodil 2017 – 2021

VANUS	2017		2018		2019		2020		2021	
	arv	osa-tähtsus	arv	osa-tähtsus	arv	osa-tähtsus	arv	osa-tähtsus	arv	osa-tähtsus
0-18	1 993	17,1	2 009	17,5	2 001	17,8	2 004	17,8	2 000	17,9
19-40	2 687	23,1	2 564	22,3	2 443	21,7	2 438	21,7	2 403	21,6
41-64	4 144	35,6	4 084	35,5	3 938	35,0	4 071	36,3	3 822	34,3
65 ja vanemad	2 820	24,2	2 834	24,7	2 879	25,5	2 723	24,2	2 919	26,2
KOKKU	11 644		11 491		11 261		11 236		11 144	

Allikas: Rahvastikuregister

Statistikaameti andmete järgi oli 2022. aasta oktoobrikuu lõpu seisuga registreeritud töötuse määr Eestis 7,4% (48 422 töötut) ja nendest 56,5% naised ning 43,5% mehed. Vähenenud töövõimega töötute osakaal moodustas 20,2%. Vanusegrupi järgi moodustasid töötud:

16-24 13,3%

25-54 66,8%

55+ 19,7%

Maakondadest oli kõige suurem töötuse määr Ida - Viru maakonnas 10,8%, järgnesid Valgamaa 10,2% ja Põlvamaa 8,8%. Kõige väiksem töötuse määr oli Hiiumaal 2,9%, Viljandimaal 5,6% ja Tartumaal 6,4%. Ida – Virumaal oli seisuga 31.10.2022 töötuid 6 415 ja nendest 55,2% naised ning 44,8% mehed. Vähenenud töövõimega töötute osakaal moodustas 22,0%. Vanusegrupi järgi moodustasid töötud:

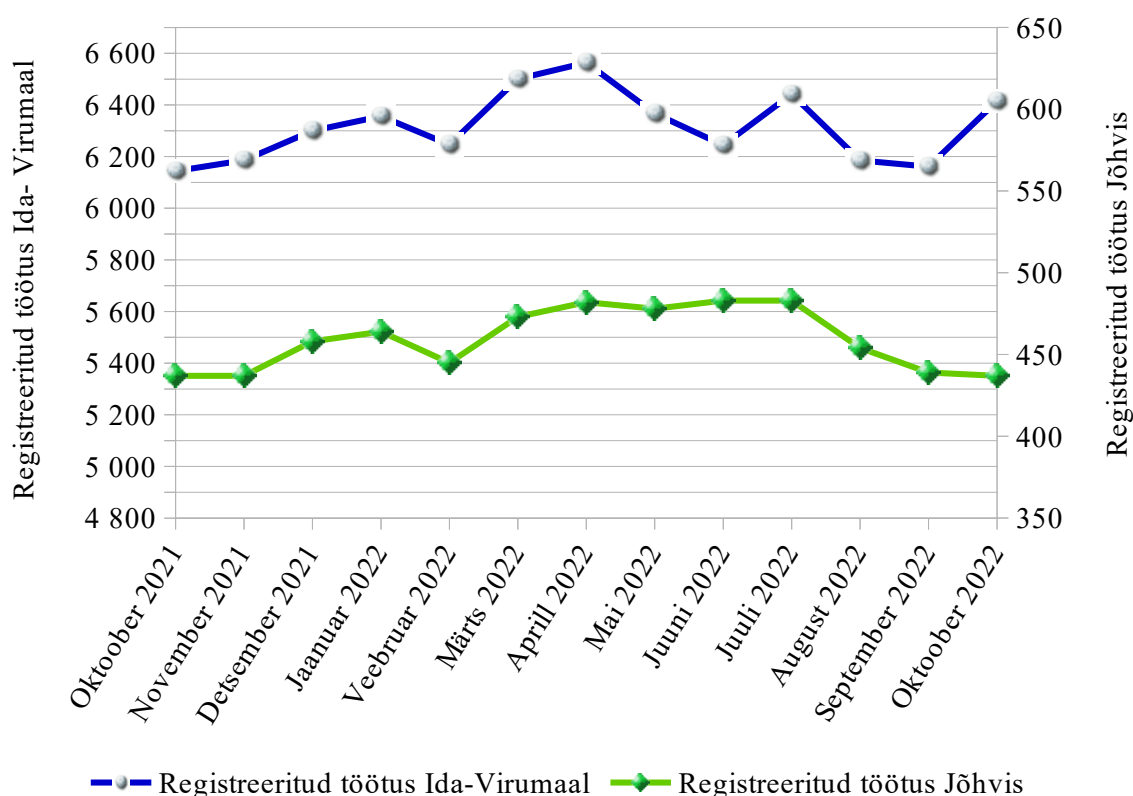
16-24 12,9%

25-54 63,5%

55+ 23,6%

Seisuga 31.10.2022 oli registreeritud töötuid Jõhvi vallas 437, nendest 219 naised ja 218 mehed.

Joonis 2 Registreeritud töötute dünaamika Ida - Virumaal ning Jõhvi vallas perioodil oktoober 2021 kuni oktoober 2022.



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. Kohalike omavalitsuste finantsdistsipliini tagamise eesmärk on maandada riske, mis võivad põhjustada finantsraskuste teket. Pikalt püsiv ülejõu käiv võlakooormus või jooksvast tegevusest tekkiv puudujääk on peamised finantsraskuste tekkimise põhjused. Finantsraskuste tekkimine tähendab elanikele teenuste kättesaadavuse halvenemist, sest eelarve jätkusuutlikkuse tagamiseks tuleb hakata kärpima kulusid. Jõhvi vald on eelarve koostamisel alati kinni pidanud eelarve distsipliini nõudvatest piirmääradest ning vallal ei ole kunagi laenude netovõlakooormus ületanud seadusega lubatud piire. Tegelik valla

võlakohustuste (laenude) maht kokku moodustas seisuga 01. jaanuar 2022 7,1 miljonit eurot. Valla tegelik netovõlakoormus seisuga 31.12.2021 moodustas 34,2% (lubatud ajutine ülemmäär 80%). Alltoodud tabelis on andmed valla tegeliku netovõlakoormuse ja seadusega lubatud netovõlakoormuse ülemmäära kohta perioodil 2016 – 2021:

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Valla tegelik netovõlakoormus (%)	26,2%	44,1%	9,6%	6,8%	24,9%	34,2%
Seadusega lubatud netovõlakoormuse ülemmäär (%)	63,0%	75,9%	71,0%	60,0%	82,3%	90,3%

Põhitegevuse tulem on põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe, mille väärtus aruandeaasta lõpu seisuga peab olema null või positiivne. 2023. aasta eelarves ületavad tulud kulusid ning tulem on positiivne. Samas on viimastel aastatel sarnaselt teiste omavalitsustega Jõhvi vallas kulud oluliselt kiiremini kasvanud. Kulude kasvu survestab nii tarbijahindade ja riigi keskmise palga tõus, energiakandjate kõrged hinnad kui ka sõjapõgenikega lisanduvad kulud. Tarbijahindade tõusu kiirenemine on jätkumas nii Eestis kui euroalal laiemalt, sealjuures on juba pooltel euroala riikidel inflatsioon kahekohaline. Hindade tõusu veab jätkuvalt toidu ja energia kiire kallinemine. Samas on hinnasurved euroalal vähehaaval muutunud laiapõhjalisemaks, avaldades lisaks globaalsetest tarneprobleemidest mõjutatud tööstuskaupade kallinemisele ka teenuste hindades. Viimastel kuudel on Eesti hinnatõus olnud euroala kiireim eelkõige energia tõttu. Elekter ja gaas on meil konkurentsilt enim kallinenud. Kui euroalas ulatus elektrit, gaasi, mootorikütuseid ja toasooja kajastav energia hinnatõus juunis 42 protsendini, siis Eestis 88 protsendini. Kui võtta arvesse ka praeguseid energiakandjate tulevikutehingute hindu eesootavaks kütteperioodiks, siis näeme elektri ja gaasi puhul ilmselt kõrgemaid hinnatasemeid võrreldes mulluse detsembriga kui meid tabas elektridefitsiit.

1.4.1 Jõhvi valla 2023. aasta eelarve netovõlakoormuse näitajad

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

Netovõlakoormuse arvestuses võetakse võlakohustustena arvesse bilansis kajastatud järgmised kohustused:

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

Lisaks nimetatud bilansilistele võlakohustustele võetakse KOFS § 34 lõike 7 järgi netovõlakoormuses arvesse bilansiväliselt kajastatud järgmiste perioodide rendikohustused mittekatkestatavatest kasutusrendilepingutest mittekatkestatava perioodiga üle ühe aasta. Samas KOFS § 59 lõike 8 järgi rakendatakse § 34 lõiget 7 pärast 2012. aasta 1. jaanuarit sõlmitud tehingute suhtes. Sellest tingituna ei ole vallal kohustust kajastada SA Eesti Kontsert pikaajalist rendikohustust netovõlakoormuse arvestuses (leping sõlmiti 2005. aastal). Netovõlakoormuse arvutamisel lähtutakse KOFS § 59 lõikest 12 ja 13. KOFS § 59 lõige 12 p 1 ütleb, et aastatel 2020 – 2024 lõppenud aruandeaasta põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude kümnekordse vaheni, kuid ei tohi ületada sama aruandeaasta põhitegevuse tulude kogusummat. KOFS § 59 lõige 13 p 1 ütleb, et aastatel 2020 – 2024 80 protsendini vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest kui põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude kümnekordne vahe on väiksem kui 80 protsenti 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 2023. aasta eelarve projektist lähtuvalt:

PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	17 630 090
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	17 177 140
Põhitegevuse tulem	452 950
10 -kordne põhitegevuse tulude ja kulude vahe	4 529 500
Põhitegevuse tulude kogusumma	17 630 090
80% põhitegevuse tulude kogusummast	14 104 072

1.5 Jõhvi valla 2023. aasta eelarve näitajad

2023. aasta eelarve **kogumahuks on planeeritud 19 991 660 eurot**. 2022. aasta esialgne kinnitatud eelarve kogumaht moodustas **26 067 150 eurot**. Võrreldes 2022. aasta esialgse eelarvega väheneb eelarve maht 23,3% ehk 6,0 miljonit eurot.

Üksikisiku tulumaksu tegelik kasv perioodil 2017 – 2021:

2018/2017 tegelik kasv 9,99%

2019/2018 tegelik kasv 8,11%

2020/2019 tegelik kasv 1,31%

2021/2020 tegelik kasv 4,14% 2020. ja 2021. aasta tulubaasi langust aitas leevendada Vabariigi Valitsuse poolt eraldatud stabiliseerimise toetus.

2023. aastal on majanduskeskkond endiselt ebakindel, põhitegevuse kulude mahtu tuleb suurendada vastavalt Vabariigi Valitsuse (alampalga kasv 8,6% ja õpetajate palga alammäära kasv 23,9%) ja Jõhvi Vallavolikogu poolt vastuvõetud õigusaktidest (täpsemad selgitused on välja toodud vastavate valdkondade juures). Põhivara soetuse maht investeerimistegevuses võrreldes 2022. aastaga on vähenenud, kuna mahukad investeeringud on 2022. aastal ellu viidud (Jõhvi Põhikooli koolihoone ja väliala ehitus). Eelarve järgi on 2023. aastal kavas teha investeeringuid 1,96 miljoni euro eest, üheks suuremamahulisemaks investeeringuks on valla hoonete energiatõhususe parendamine. Investeeringute mahust tulenevalt on vähenenud ka 2023. aasta eelarve maht. 2023. aasta eelarvesse on planeeritud ka laen summas 0,9 miljonit eurot erinevate investeeringute omaosaluse katteks.

Allolevas tabelis on toodud 2023. aasta eelarve näitajad eelarve osade kaupa:

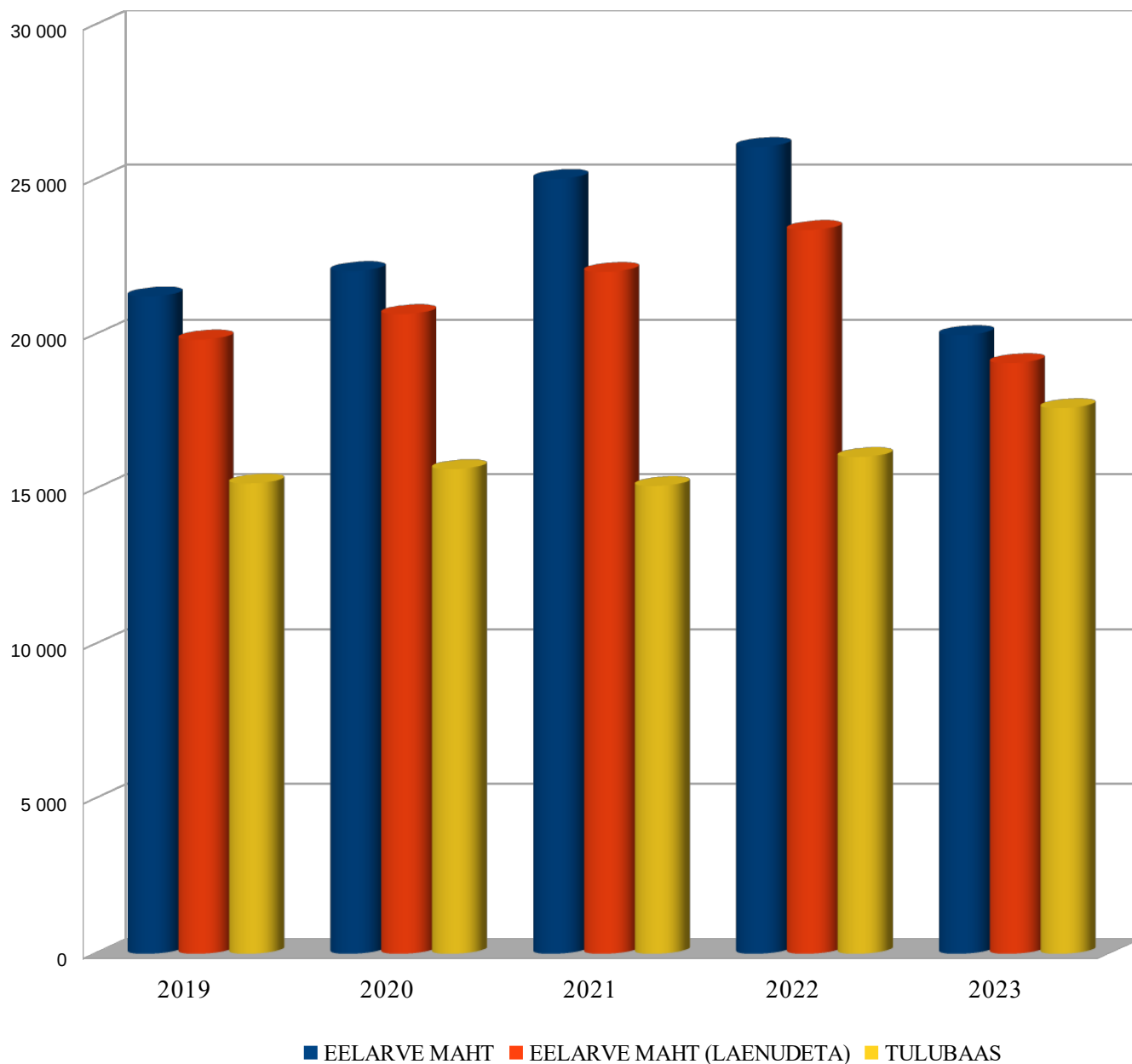
Kirje nimetus	Eelarve eurodes
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	17 630 090
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	17 177 140
PÕHITEGEVUSE TULEM	452 950
INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-981 990
Põhivara soetus	-1 958 520
<i>Sh projektide omaosalus</i>	<i>-918 100</i>
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine	1 040 420
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	-20 000
Osade müük	92 110
Finantskulud	-136 000
EELARVE TULEM	-529 040
FINANTSEERIMISTEGEVUS	205 400
Kohustuste võtmine	905 400
Kohustuste tasumine	-700 000
MUUTUS KASSAS JA HOIUSTES	-323 640
EELARVE MAHT	19 991 660
NETOVÕLAKOORMUS %	57,1%
NETOVÕLAKOORMUSE ÜLEMMÄÄR %	80,0%

Jõhvi valla 2023. aasta eelarve koostamisel on lähtutud järgnevast:

- Residendist füüsiliste isikute maksustatavast tulust laekub maksumaksja elukohajärgsele kohaliku omavalitsuse üksusele 11,96%. Tulumaksulaekumise kasvuks on planeeritud konservatiivselt 4% aastas, mida toetab põhiliselt eeldatav sissetulekute kasv;
- majandamiskulude osas on kavandatud sõltuvalt uutest hankelepingutest ning vajadusest lisafinantseerida vallaasutuste ja valdkondade tegevusi kasv;;
- antavatele toetustele (kultuuriorganisatsioonidele ja spordiklubidele) ning läbiviidavatele üritustele on antud valla omavahenditest kasv;
- maamaksumäär püsib 2,5% maa maksustamishinnast, 2022. aasta maa korralise hindamise tulemused võetakse kasutusele alates 1. jaanuarist 2024. Uued maamaksu määrad kehtestab kohalik omavalitsus hiljemalt 1. juuliks 2023;
- koroonakriisi ning Ukraina sõja mõjude tõttu kasvavad hinnad alates 2022. aastast oluliselt ning sõjaeelsele tasemele enam ei lange. See pärsib nii investeringuid kui ka igapäevase majandustegevuse mahtusid, sest valla tulubaas ei kasva samavõrra;
- vallalt tasu saavate isikute palgamäärad on 2023. aastal (va asutused, kellel tõsteti palka 2022. aastal) planeeritud kasvuga;
- tööjõukulude suurenemine vastavalt alampalga korrigeerimisele terves süsteemis (654-lt 725-le eurole). Sotsiaalministeerium on saatnud kooskõlastamisele Vabariigi Valitsuse määruse "Töötasu alammäärade kehtestamine" eelnõu, mille kohaselt kehtestatakse alates 1. jaanuarist 2023 tunnitasu alammääraks 4,30 eurot ja kuutasu alammääraks täistööajaga töötamise korral 725 eurot;
- tööjõukulude suurenemine vallavolikogus seoses Jõhvi Vallavolikogu poolt vastuvõetud määrusega nr 24 „Volikogu liikmetele tööst osavõtu eest tasu ja volikogu ülesannete täitmisel tehtud kulutuste eest hüvitise suuruse määramise ja maksmise kord“, kuna volikogu liikmete ja komisjoni esimeeste hüvitised on seotud Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud töötasu alammääraga;
- tööjõukulude suurenemine, et tagada alates 1. jaanuarist 2023 lasteaiaõpetaja töötasu alammäär 90% (palgamäär kasv 23,9%) ning magistrikraadiga lasteaiaõpetajal vähemalt 100% (palgamäär kasv 23,9%) üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäärast (1 749 eurot);
- reservfond on planeeritud eelarveaastas mahuga 60 000 eurot;
- 2023. aasta eelarves on arvestatud, et kõik valla asutused jätkavad oma tegevust, koosseisudes olulisi muudatusi ei tehta;
- lisandunud on vallaasutus Jõhvi Sport vastavalt Jõhvi Vallavolikogu 17. veebruari 2022 määrusele nr 5 „Jõhvi Sport moodustamine ja põhimääruse kinnitamine”.

Joonis 3. Eelarve mahtude võrdlus ajavahemikul 2019 - 2023 on kajastatud järgmisel diagrammil:

EELARVE MAHU VÕRDLUS 2019-2023



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

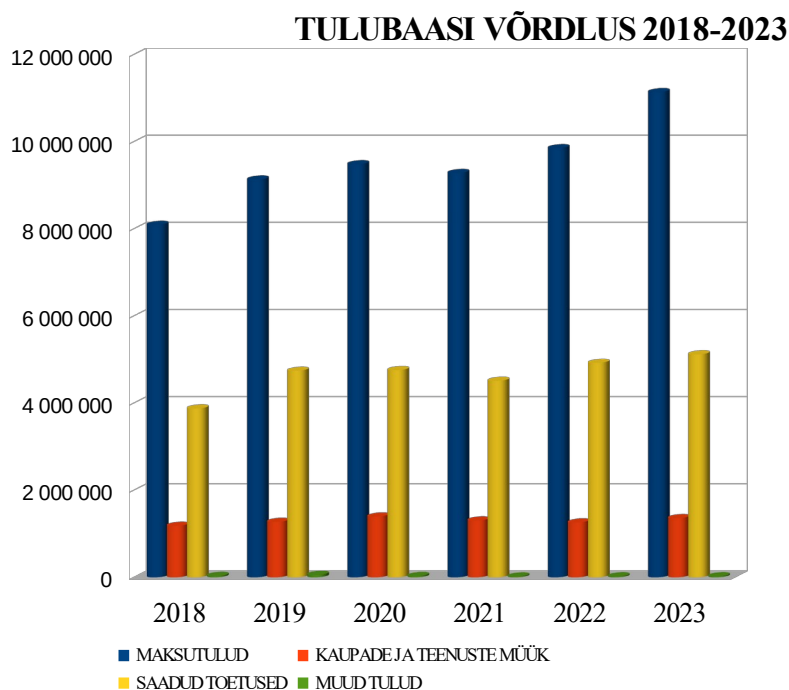
Jõhvi valla 2023. aasta määruse eelnõu lisa 1 ja 2 on põhitegevuse tulud jaotatud järgmisteks liikideks:

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

Põhitegevuse tulud 2023. aasta eelarves moodustavad **17 630 090** eurot ja jagunevad järgmisteks tululiikideks:

30	Maksutulud	11 134 860
32	Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 357 214
35	Saadavad toetused tegevuskuludeks	5 115 162
350	sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	542 464
352	sh tasandusfond ja toetusfond	4 572 698
38	Muud tegevustulud	22 854
	KOKKU TULUD	17 630 090

Joonis 4. Põhitegevuse tulude mahtude võrdlust ajavahemikul 2018 - 2023 on kajastatud diagrammil:



Suurimaks tululiigiks 2023. aasta põhitegevuse tulude eelarves on maksude osa, mis moodustab põhitegevuse tuludest üle poole ehk 63,2%. Teisel kohal on suuruselt toetuste osa, mis moodustab põhitegevuse tuludest 29,0%. Kolmandal kohal on teenuste müügist saadav tulu 7,7%. Muud tulud on valla tulude seisukohast väikese osatähtsusega.

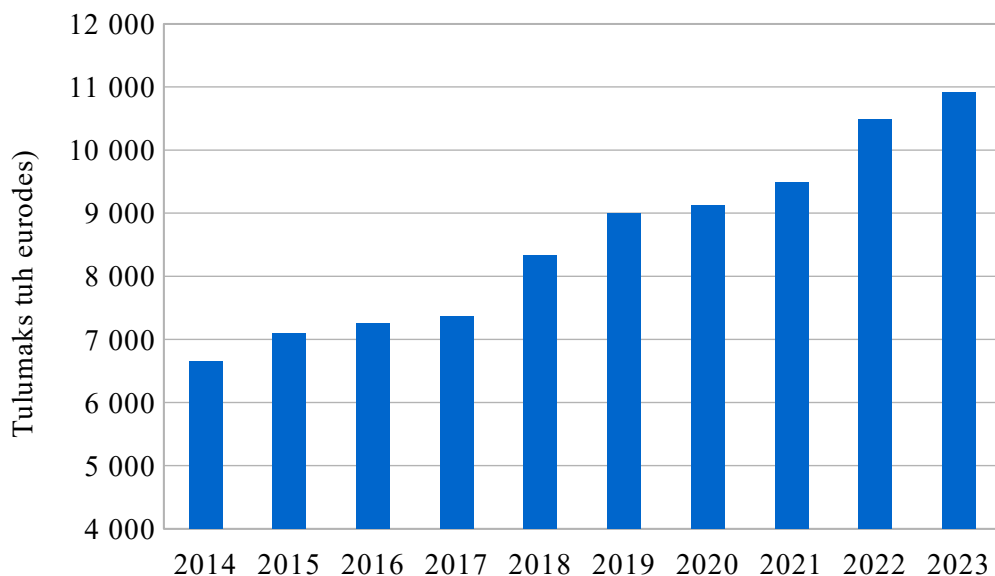
2.1 Maksud

Laekumine maksudest on planeeritud kokku 11 134 860 eurot, mis moodustab 63,2% põhitegevuse tuludest. Tuludeks riiklikest maksudest on planeeritud 2023. aasta eelarvesse 11 099 860 eurot, mis moodustab põhitegevuse tuludest 63,0%. Tuluallikateks on kaks maksu, millest üksikisiku tulumaks moodustab 60,0 % ja maamaks 1,2%. Kohalike maksude tuludeks on 2023. 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

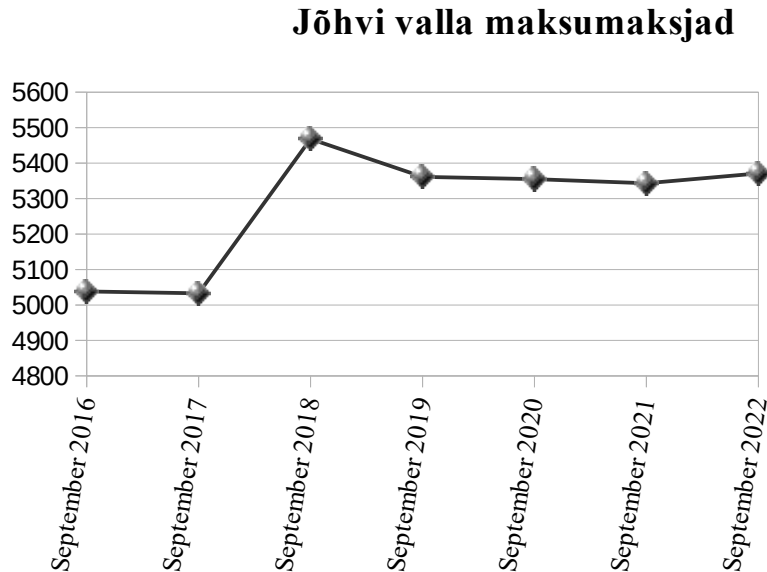
Üksikisiku tulumaks moodustab valla põhitegevuse tuludest üle 61%, maksutuludest aga üle 97%. Vallale füüsilise isiku tulumaksu laekumise aluseks on tulumaksuseadus ja füüsilise isiku tulumaksu kohalikele omavalitsusüksustele eraldamise kord. Üksikisiku tulumaksu laekumist Jõhvi valla eelarvesse mõjutab maksumaksjate arv ning valla maksumaksjate keskmise sissetuleku muutused. 2023. aastal eraldatakse riigi poolt kohalikele omavalitsustele 11,96% üksikisiku brutotulust. Üksikisiku tulumaksu on kavandatud eelarvesse 10 915 860 eurot so 61,9% põhitegevuse tuludest. 2023. aasta eelarvesse on üksikisiku tulumaks planeeritud 4% kasvuga 2022. aasta oodatavast laekumisest.

Joonis 5. Üksikisiku tulumaksu tegeliku laekumise dünaamika Jõhvi vallas perioodil 2014 - 2023:



2023 eelarve 10 915 860 eurot 104,0%
 2022 oodatav 10 496 024 eurot 110,5%
 2021 aruanne 9 497 933

Joonis 6. Jõhvi valla maksumaksjate arvu dünaamika perioodil 2016 - 2022:



Jõhvi valla maksumaksjate arv on viimastel aastatel olnud keskmiselt 5 266, 2022. aasta septembrikuu andmete alusel oli maksumaksjaid 5 371. Üksikisiku tulumaksu arvutuse aluseks on maksumaksjate arv ja keskmine brutosissetulek, tegelikud näitajad perioodil 2017 – 2021 on välja toodud allolevas tabelis:

	2017	2018	2019	2020	2021
Maksumaksjate arv	5 011	5 440	5 454	5 381	5 385
Maksumaksjate arvu muutus (%)	-0,2	8,6	0,2	-1,3	1,0
Väljamaksed füüsilistele isikutele	65 367 335	69 991 876	71 443 032	75 057 118	78 475 599
Sissetulek inimese kohta kuus	1 087	1 072	1 094	1 094	1 213
Sissetuleku kasv (%)	13,5	0,9	2,1	0	0
Tulumaksu laekumine	7 570 591	8 326 832	9 002 345	9 120 331	9 497 933
Tulumaksu laekumise kasv (%)	6,1	10,0	8,1	1,3	4,1
Tulumaksu laekumise ja sissetulekute suhe	11,6	11,86	11,93	11,96	11,96

Allikas: Rahandusministeerium

2.1.2 Maamaks

Maamaksu on eelarvesse kavandatud 184 000 eurot, 1,0% põhitegevuse tuludest. Maamaksu 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 2022. aastal on 2023. aasta eelarve planeerimise aluseks.

2023 eelarve	184 000 eurot	100%
2022 oodatav	184 000 eurot	
2021 aruanne	188 924 eurot	

2022. aasta maa korralise hindamise tulemused võetakse kasutusele alates 1. jaanuarist 2024. Uued maamaksu määrad kehtestab kohalik omavalitsus hiljemalt 1. juuliks 2023.

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.

2023 eelarve	35 000 eurot	100%
2022 oodatav	35 000 eurot	
2021 aruanne	27 722 eurot	

2.2 Kaupade ja teenuste müük

Kaupade ja teenuste müüki on kavandatud eelarvesse 1 357 214 eurot, mis moodustab 7,7% põhitegevuse tuludest. Kaupade ja teenuste müügist saadav tulu on 2023. aasta eelarves võrreldes 2022. aasta oodatavaga kavandatud väikese tõusutrendiga.

2.2.1 Riigilõiv

Riigilõivu on kavandatud valla eelarvesse 18 271 eurot kauplemislubade, ehituslubade, kasutuslubade ja riikliku ehitusregistri andmete kinnitatud väljavõtete väljastamise eest.

2023 eelarve 18 271 eurot 102,9%
2022 oodatav 17 764 eurot
2021 aruanne 17 312 eurot

2.2.2 Laekumised majandustegevusest

2.2.2.1 Laekumised haridusasutuste majandustegevusest summas 968 263 eurot, moodustavad põhitegevuse tuludest 5,5 % 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
- huvikoolide poolt osutatavad teenused
- 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, seega määruse järgi oleks 2022. aastal olnud osalustasu määr 32,70 eurot. Vastavalt Jõhvi Vallavolikogu poolt 13. jaanuaril 2022 vastuvõetud määrusele nr 2 jäeti 2022. 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 2022. aastal 136,80 eurot.

Koolieelsete lasteasutuste toitlustustasud on kinnitatud vastavalt lasteasutuse hoolekogu otsusele järgmiselt:

- sõimerühma toidukulu päevamaksumus 2,40 eurot
- lasteaiarühma toidukulu päevamaksumus 2,70 eurot

2023. aasta eelarvesse on lasteasutuse Jõhvi Lasteaiad osalustasudest laekuvaks tuluks planeeritud 135 780 eurot ning toitlustustasudest laekuvaks tuluks 149 580 eurot. Seisuga 10. november 2022 käib Jõhvi valla koolides teistest omavalitsustest 258 õpilast ja lasteasutustes 37 last. Lähtudes eelnevast kavandatakse laekumisi teistelt kohalikel omavalitsustelt järgmiselt: põhikoolide osas 295 200 eurot ja lasteasutuste osas 167 200 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 800 eurot. Jõhvi Kunstikooli ja Jõhvi Muusikakooli õppetasu on kinnitatud vastavalt Jõhvi Vallavolikogu 19. septembri 2019. aasta määrusega nr 62 „Õppetasude 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.

Õppetasude laekumisest on 2023. aasta eelarvesse planeeritud 40 000 eurot. Teiste kohalike omavalitsuste lapsi käib Jõhvi valla muusika ja kunstikoolis kokku 24 ning vastavalt sõlmitud lepingutele omavalitsused katavad neid kulusid Jõhvi vallale. Laekumisi planeeritakse neljalt omavalitsuselt kokku 24 lapse eest summas 79 000 eurot. Huvikoolide poolt osutatavate teenuste määrad on sätestatud Jõhvi Vallavalitsuse 26. juuli 2022. aasta korraldusega nr 637 „Jõhvi Kunstikooli poolt osutatavate teenuste hindade kehtestamine“ ning nr 790 „Jõhvi Muusikakooli poolt osutatavate teenuste hindade kehtestamine“. Teenuste tulu huvikoolide osas on planeeritud summas 1 750 eurot. Omatulud jäävad asutustele kulude katteks.

Laekumised haridusasutuste majandustegevusest:

2023 eelarve	968 263 eurot	102,0 %
2022 oodatav	949 075 eurot	
2021 aruanne	925 096 eurot	

2.2.2.2 Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest on planeeritud summas 42 000 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“. 2023. aasta eelarvesse on planeeritud tulu 3 000 eurot. Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskuse tasulised teenused on sätestatud Jõhvi Vallavalitsuse 10. mai 2022. aasta korraldusega nr 454 „Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskuse poolt osutatavate teenuste hindade kehtestamine“. 2023. aasta eelarvesse on planeeritud tulu 39 000 eurot.

Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest:

2023 eelarve	42 000 eurot	108,9%
2022 oodatav	38 581 eurot	
2021 aruanne	20 978 eurot	

2.2.2.3 Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest on planeeritud summas 216 470 eurot, mis moodustavad 1,2% põhitegevuse tuludest. Spordi- ja puhkeasutuste omatulude struktuur on järgmine:

- Jõhvi Spordikooli õppetasud

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

Jõhvi Spordikooli õppetasad on kinnitatud Jõhvi Vallavolikogu 19. septembri 2019. aasta määrusega nr 62 „Õppetasadude suuruse kinnitamine Jõhvi valla munitsipaalkoolides“.

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

- 11 eurot kuus õpilase kohta õppeperioodil.

Laekumisi kohalike omavalitsustelt õpilaskoha eest on 2023. aasta eelarvesse planeeritud 35 470 eurot 66 lapse eest. Jõhvi Sport poolt osutatavate teenuste hinnad on kinnitatud Jõhvi Vallavalitsuse 5. juuli 2022. aasta korraldusega nr 615 „Jõhvi Sport poolt osutatavate teenuste hindade kehtestamine“. Omatulud jäävad asutustele kulude katteks.

Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest:

2023 eelarve 216 470 eurot 133,0%
2022 oodatav 162 700 eurot
2021 aruanne 101 307 eurot

2.2.2.4 Laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest summas 68 750 eurot moodustavad põhitegevuse tuludest 0,4%. Jõhvi Sotsiaalmaja üüritulu piirmäärad on kinnitatud vastavalt Jõhvi Vallavalitsuse 10. mai 2022. aasta korraldusega nr 445 „Jõhvi Sotsiaalmaja poolt osutatava teenuse hinna 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).

2023 eelarve 68 750 eurot 103,8%
2022 oodatav 66 250 eurot
2021 aruanne 65 569 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“, Jõhvi Vallavalitsuse 26. aprilli 2022. aasta korraldusega nr 412 „Jõhvi kalmistul osutatavate teenuste hinnakirja 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. 2023. aasta eelarvesse on planeeritud tulu summas 31 783 eurot.

2023 eelarve 31 783 eurot 103,1%
2022 oodatav 30 839 eurot
2021 aruanne 27 698 eurot

2.2.2.6 Laekumiste all õiguste müügist on kavandatud eelarvesse summa 11 677 eurot, s o 0,07% põhitegevuse tuludest. Tulu laekub hoonestusõiguse seadmise ja kasutamisõiguse tasuna.

2023 eelarve 11 677 eurot 100,0%
2022 oodatav 11 677 eurot

2021 aruanne 11 769 eurot

2.3 Toetused

Toetustena on kavandatud laekumisi valla eelarvesse 5 115 162 eurot 29,8 % põhitegevuse tulude mahust. Saadavad toetused tegevuskuludeks jagunevad 2023. aasta eelarves:

- muud saadud toetused tegevuskuludeks
- toetusfond
- tasandusfond

2.3.1 Toetused tegevuskuludeks

Toetusi tegevuskuludeks on kavandatud valla eelarvesse summas 542 464 eurot. Kogu summa on planeeritud laekumiseks alaeelarvete majandamiseelarvesse:

- teavikute soetamiseks ja tööjõukulude katmiseks Jõhvi Keskraamatukogule summas 302 585 eurot (planeeritud 2022. aasta tasemel);
- koolipiima toetus põhikoolidele ja lasteaiale summas 12 000 eurot;
- projekti "Hoolduskoormusega tööealiste inimeste tööhõivet toetavate sotsiaalhoolekandeteenuste väljaarendamine Jõhvi vallas – EHISA" on tegemist kompleksse projektiga, mille raames rakendatakse lisatööjõudu hoolduskoormusega isikute igapäevaelu toetamiseks. Projekt rakendatakse ellu 2021 - 2023. aastal. Riigi Tugiteenuste Keskuse toetus 2023. aastal moodustab 156 365 eurot;
- projekti „Isikukeskse erihoolekande teenusmudeli rakendamine kohalikus omavalitsuses” 2023. aasta toetuse määr moodustab 31 147 eurot;
- projekti „Rahvusvahelise kaitse saanute toetamine Jõhvi vallas“ 2023. aasta toetuse määr moodustab 40 367 eurot.

2023. aastal läbiviidavate projektide tegevustoetused lisatakse eelarvesse peale rahastamislepingute sõlmimist.

2023 eelarve 542 464 eurot

2022 oodatav 1 390 012 eurot (sisalduvad eelarveaasta jooksul laekunud toetused)

2021 aruanne 1 077 890 eurot (sisalduvad eelarveaasta jooksul laekunud toetused)

2.3.2 Toetusfond ja tasandusfond

Toetusfond on kavandatud Jõhvi valla 2023. aasta eelarvesse summas 3 577 698 eurot, fond moodustab 20,8 % 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
- matusetoetus

- 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 matusetoetuse meede. Alates 2017. aasta sügisest lisandusid toetusfondi koolieelsete lasteasutuste toetus ja huvitegevuse toetus. 2020. ja 2021. aastal eraldas Vabariigi Valitsus kohaliku omavalitsuse üksustele tulubaasi stabiliseerimise toetust, millega aidati kompenseerida kohaliku omavalitsuse üksustele eriolukorrast tingitud omatulude vähenemist ja kulude suurenemist. Samuti eraldati 2020. aastal täiendavalt teede hoiu toetust, leevendamaks majanduslanguse negatiivseid mõjusid majanduses. Asendus- ja järelhoolduse ning matusetoetuse vahendid suunatakse 2024. aastast kohalike omavalitsuste tulubaasi, jaotades summa läbi nende tulumaksu ja tasandusfondi laekumise suurendamise. Kohalike omavalitsuste tulumaksu määr suurendatakse 11,96%-lt 12,06%-le. Järgmise aasta eelarvesse on toetusfond planeeritud 2022. aasta tasemel ning huvitegevuse toetused planeeritakse 2023. aasta eelarvesse lisaeelarvega vastavalt kinnitatud tegevuste nimekirjale.

Toetusfondi laekumised:

2023 eelarve 3 577 698 eurot 91,8% (summas ei sisaldu huvitegevuse toetus)
2022 oodatav 3 895 659 eurot
2021 aruanne 3 924 630 eurot (sisaldub stabiliseerimise toetus)

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

Tasandusfondi laekumised:

2023 eelarve 995 000 eurot 110,9%
2022 oodatav 897 308 eurot 118,6%
2021 aruanne 756 502 eurot

2.4 Muud tulud

2023. aasta muudes tuludes on planeeritud laekumine vee erikasutusest ning muud tulud. Vee erikasutusest saadav tulu on planeeritud eelarvesse 2022. aasta oodatava laekumise baasil.

Laekumine (muud tulud):

2023 eelarve 22 854 eurot 51,8%
2022 oodatav 44 137 eurot (sisalduvad ühekordsed laekumised)
2021 aruanne 40 022 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;
- antavateks toetusteks tegevuskuludeks.

Tegevusvaldkondade lõikes on kõige suuremate kuludega valdkonnaks haridus 50,1% põhitegevuse kulude mahust, teisel kohal on kultuur 15,8% ning kolmandal kohal sotsiaalne kaitse 10,5%. Kõige suuremas mahus finantseerib vald hariduse valdkonda 39,7% põhitegevuse finantseerimiskulude mahust, teisel kohal on kultuuri valdkond 18,3% ning kolmandal valitsemine 13,5%. Kõige suuremas mahus vallaelarvest finantseeritavad vallaasutused on:

- Jõhvi Lasteaiad summas 2 231 tuhat eurot 19,0% finantseerimiseelarve mahust;
- Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskus summas 831 tuhat eurot 7,1% finantseerimiseelarve mahust;
- Jõhvi Muusikakool summas 466 tuhat eurot 4,0% finantseerimiseelarve mahust.

Põhitegevuse kulude planeerimisel 2023. aastal on lähtutud järgnevast:

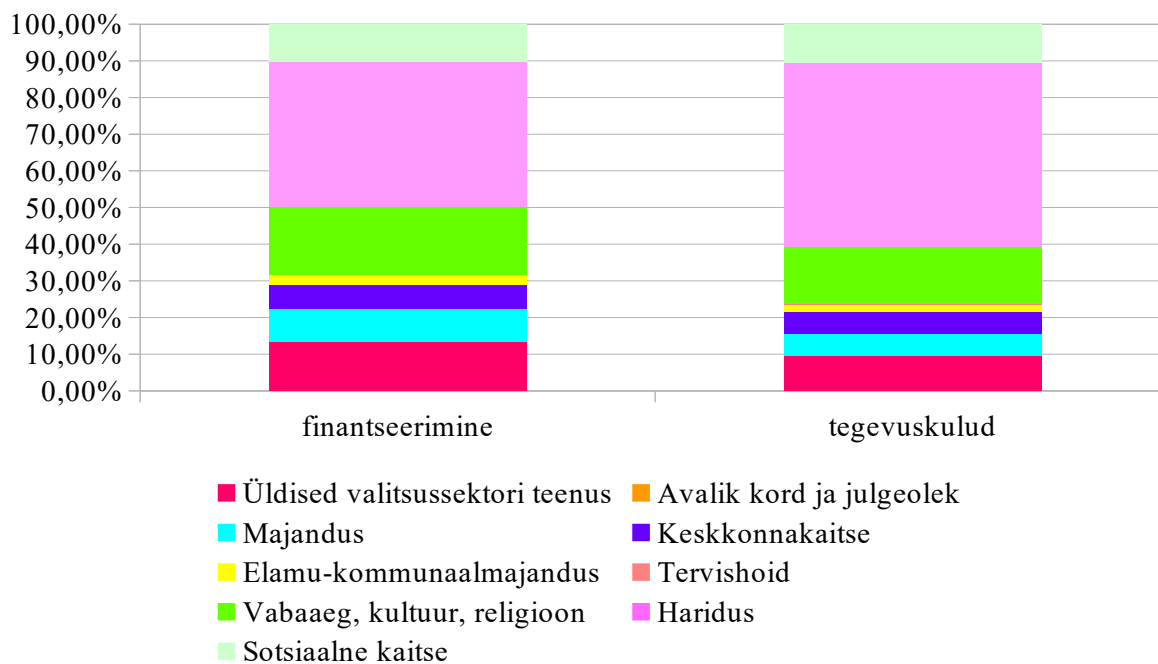
- **tööjõukulude suurenemine** on tingitud alampalga korrigeerimisest terves süsteemis (654-lt 725-le eurole);
- **tööjõukulude suurenemine** valla ametiasutustes ning vallaasutustes. Valla asutustest on koosseisulistele töötajatele palgatõus eelarvesse planeeritud Jõhvi Spordikoolis, Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskuses, Jõhvi Sotsiaalajas, Jõhvi Keskraamatukogus, Jõhvi Põhikoolis, Jõhvi Vene Põhikoolis ja Jõhvi Lasteaedades;
- **tööjõukulude suurenemine** vallavolikogus seoses Jõhvi Vallavolikogu poolt vastuvõetud määrusega nr 24 „Volikogu liikmetele tööst osavõtu eest tasu ja volikogu ülesannete täitmisel tehtud kulutuste eest hüvitise suuruse määramise ja maksmise kord“, kuna volikogu liikmete ja komisjoni esimeeste hüvitised on seotud Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud töötasu alammääraga;
- Jõhvi Lasteaiad õpetajate **tööjõukulusid on suurendatud**, et tagada alates 1. jaanuarist 2023 lasteaiaõpetaja töötasu alammäär 90% (palgamäära kasv 23,9%) ning magistrikraadiga lasteaiaõpetajal vähemalt 100% (palgamäära kasv 23,9%) üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäärast (1 749 eurot) toetuse saamise aastal;
- **eelarvesse on lisandunud** vallaasutus Jõhvi Sport vastavalt Jõhvi Vallavolikogu 17. veebruari 2022 määrusele nr 5 „Jõhvi Sport moodustamine ja põhimääruse kinnitamine“;
- **antavad toetused tegevuskuludeks** on eelarvesse planeeritud väikese kasvuga;
- **majandamiskulude** suurenemine on tingitud vajadusest lisafinantseerida vallaasutuste ja valdkondade tegevusi;
- **reservfond** on planeeritud mahuga 60 000 eurot 0,3 % põhitegevuse kuludest.

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	1 648 681	63 901	1 584 780
04	MAJANDUS	1 048 013	0	1 048 013
05	KESKKONNAKAITSE	1 000 913	245 580	755 333
06	ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS	342 107	768	341 339
07	TERVISHOID	13 500	0	13 500
08	VABAAEG, KULTUUR, RELIGIOON	2 707 802	561 055	2 146 747
09	HARIDUS	8 608 367	3 950 772	4 657 595
10	SOTSIAALNE KAITSE	1 807 757	609 437	1 198 320
	Kokku	17 177 140	5 431 513	11 745 627

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 1 649 tuhat eurot, mis moodustavad valla põhitegevuse kulude mahust 9,6 %. Finantseerimiseelarve moodustab 1 585 tuhat eurot.

Valdkonna kulud on olnud järgmised:

2023 eelarve 1 649 tuhat eurot 114,9%
 2022 oodatav 1 435 tuhat eurot 109,2%
 2021 aruanne 1 314

Tegevusala kood			Tegevusvaldkonnad	Põhitegevus kulud	Omatulud	Finantseerim eelarve
01			ÜLDVALITSEMINE			
	01	111	Vallavolikogu	251 565	0	251 565
	01	112	Vallavalitsus	1 305 736	63 901	1 241 835
	01	114	Reservfond	60 000	0	60 000
	01	600	Muud teenused	31 380	0	31 380
			Kokku	1 648 681	63 901	1 584 780

Vallavolikogu kulud moodustavad valla põhitegevuse kulude mahust 1,5 %, kulud on olnud:

2023 eelarve 252 tuhat eurot 121,7%
 2022 oodatav 207 tuhat eurot 115,6%
 2021 aruanne 179

Volikogu kulude tõus on seotud Jõhvi Vallavolikogu poolt 26. juulil 2018 vastuvõetud määrusega nr 24 „Volikogu liikmetele tööst osavõtu eest tasu ja volikogu ülesannete täitmisel tehtud kulutuste eest hüvitise suuruse määramise ja maksmise kord”. Tasud on seotud Vabariigi Valitsuse poolt jooksvaks kalendriaastaks kehtestatud kuutasu alammääraga.

Vallavalitsuse kulud moodustavad põhitegevuse kulude mahust 7,6 %. Toetus summas 56,9 tuhat eurot eraldatakse toetusfondist rahvastikutoimingute eest ning tulu perekonnaseisualasest teenusest moodustab 7,0 tuhat eurot. Valitsemise kulude tõus on seotud teenistujate tööjõukulude kasvuga, arvestatud on Jõhvi Vallavolikogu poolt 17. detsembril 2020 vastuvõetud määrusega nr 87 „Jõhvi valla ametiasutuste palgajuhend”.

2023 eelarve 1 306 tuhat eurot 111,5%
 2022 oodatav 1 171 tuhat eurot 107,8%
 2021 aruanne 1 086

Muude teenuste tegevusalas on kulud veidi suurenenud, kuna 2023. aasta eelarvesse on planeeritud Ida – Virumaa Omavalitsuste Liidu liikmemaks kasvuga (Ida – Virumaa Omavalitsuste Liidu 28.

oktoobri 2022 üldkogu otsus nr 9). Liikmemaksu maksab vald ka Eesti Linnade ja Valdade Liidule. Reservfondi maht on planeeritud mahus 60 tuhat eurot.

Reservfond moodustab valla põhitegevuse kulude mahust 0,3 %.

2023 eelarve 60 tuhat eurot 100%
 2022 eelarve 60
 2021 eelarve 70

3.1.2 Majandus

Majanduse valdkond kulude eelarvega summas 1 048 tuhat eurot moodustab põhitegevuse kulude mahust 6,1%.

Majanduse valdkonna kulud aastate lõikes on olnud:

2023 eelarve 1 048 tuhat eurot 117,6%
 2022 oodatav 891 tuhat eurot 124,3%
 2021 aruanne 717

Finantseerimiseelarve moodustab 1 048 tuhat eurot.

Tegevusala kood			Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Finantseerimis-eelarve
04			MAJANDUS		
	04	900	Majanduse haldamine	604 180	604 180
	04	210	Põllumajandus	4 000	4 000
	04	512	Ühistranspordi korraldamine	89 466	89 466
	04	510	Maanteetransport	220 000	220 000
	04	740	Üldmajanduslikud arendusprojektid	130 367	130 367
			Kokku	1 048 013	1 048 013

Ühistranspordi korraldamise tegevusalas on planeeritud kulud vastavalt halduslepingule nr 2022-12, mis on sõlmitud Jõhvi Vallavolikogu 21. aprilli 2022 otsuse nr 60 alusel, millega anti luba korraldada hankemenetlus bussiliini nr 107 liiniveo korraldamiseks tähtajaga kuni 30. juuni 2023 ja volitati vallavalitsust sõlmima MTÜ-ga Ida - Viru Ühistranspordikeskus haldusleping. Maanteetranspordi tegevusalas on planeeritud kulud valla teede, tänavate ja kõnniteede parandamiseks ja remondiks. Majandamise halduse kulude tõus on seotud teenistujate tööjõukulude kasvuga, arvestatud on Jõhvi Vallavolikogu poolt 17. detsembril 2020 vastuvõetud määrusega nr 87 „Jõhvi valla ametiasutuste palgajuhend”. Planeeringute all on planeeritud 2023. aastal läbi viia järgmised tegevused:

- detailplaneeringud 7 000 eurot;
- arengukavad (teehoid, sadevesi) 10 000 eurot;
- eelprojektid, eskiisid 8 000 eurot.

Eelarves on planeeritud liikmemaks summas 5 tuhat eurot vastavalt mittetulundusühing Kirderanniku Koostöökogu 25. augusti 2020 üldkoosoleku otsusele ning 5 tuhat eurot turismikoordinaatori tegevuse korraldamiseks vastavalt sõlmitud koostöölepingule sihtasutus Ida – Viru Ettevõtluskeskusega. Üldmajanduslike arendusprojektide tegevusalas on plaanis 2023. aastal läbi viia järgmised tegevused:

- arendusprojektide teostatavus – tasuvusanalüüside koostamine summas 10 000 eurot;
- arendusprojektide eskiis- ja eelprojektide koostamine summas 10 000 eurot;
- Malmi tänava projekteerimine summas 8 000 eurot;
- üldplaneeringu koostamine (I osa 2023 – 2025) summas 48 000 eurot;
- uue arengukava koostamine summas 11 000 eurot.

3.1.3 Keskkonnakaitse

Kulud valdkonnas tervikuna moodustavad 1 001 tuhat eurot, mis moodustab põhitegevuse kulude eelarvest 5,8%. Finantseerimiseelarve moodustab 755 tuhat eurot. Toetusfondist on finantseeritud avalike alade puhastuse kulusid summas 246 tuhat eurot.

2023 eelarve 1 001 tuhat eurot 92,4%
 2022 oodatav 1 083 tuhat eurot 130,3%
 2021 aruanne 831

Tegevusala kood			Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Omatulud	Finantseerimis-eelarve
05			KESKKONNAKAITSE			
	05	100	Jäätmekäitlus (prügivedu)	21 500	0	21 500
	05	101	Avalike alade puhastus	830 000	245 580	584 420
	05	200	Heitveekäitlus	15 049	0	15 049
	05	300	Saaste vähendamine	15 000	0	15 000
	05	400	Maastiku kaitse ja haljastus	119 364	0	119 364
			Kokku	1 000 913	245 580	755 333

Valdkonna eelarvesse on planeeritud avalike alade puhastuse kulud summas 830 tuhat eurot tulenevalt läbiviidud riigihanke “Jõhvi valla teede ja haljasalade hooldus 2022 - 2026” sõlmitud lepingutele. Haljastuse eelarvesse on planeeritud kulud haljasalade hooldamiseks. Jäätmekäitluse, saaste vähendamise ning heitveekäitluse kulusid on suurendatud.

3.1.4 Elamu- ja kommunaalmajandus

Kulud valdkonnas tervikuna moodustavad 342 tuhat eurot, mis moodustavad põhitegevuse kulude mahust 2,0%. Võrreldes 2022. aasta esialgse eelarvega, suurenevad 2023. aastal valdkonna kulud

40,8 tuhat eurot so 13,6%. 2022. aasta kuludesse on planeeritud diiseldiiselaatorite ost summas 68,1 tuhat eurot ning „Hajaasustuse” projekti kulud summas 19,5 tuhat eurot (toetuse osa).

2023 eelarve 342 tuhat eurot 100,0%

2022 oodatav 447 tuhat eurot 129,9%

2021 aruanne 344

Finantseerimiseelarve moodustab 341 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 15 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 5 tuhat eurot. Tänavavalgustuse kulusid on suurendatud seoses elektri hinna kasvuga.

Tegevusala kood			Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Omatulud	Finantseerimiseelarve
06			ELAMU-/KOMMUNAALMAJANDUS			
	06	400	Tänavavalgustus	127 290	0	127 290
	06	605	Muu elamu-ja Kommunaalmajanduse tegevus	214 817	768	214 049
			Kokku	342 107	768	341 339

3.1.5 Tervishoid

Kulud valdkonnas moodustavad 13 tuhat eurot, mis moodustavad 0,08 % põhitegevuse kulude mahust.

2023 eelarve 13 tuhat eurot 100%

2022 oodatav 13

2021 aruanne 14

Finantseerimiseelarve moodustab 13 tuhat eurot.

Valdkonna kuludes on planeeritud hooldushaigla teenuste kulud.

Tegevusala kood			Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Finantseerimiseelarve
07			TERVISHOID		
	07	300	Haiglateenused	13 500	13 500
			Kokku	13 500	13 500

3.1.6 Vabaaeg ja kultuur

Vabaaaja ja kultuuri kulud moodustavad 2 708 tuhat eurot, mis moodustavad põhitegevuse kulude mahust 15,8%. Valdkonna omatulud moodustavad 561 tuhat eurot.

Vabaaaja ja kultuurikulude eelarvet iseloomustavad järgmised võrreldavad andmed:

2023 eelarve 2 708 tuhat eurot 95,4%

2022 oodatav 2 839 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2021 aruanne 2 629 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

Finantseerimiseelarve moodustab 2 147 tuhat eurot.

Vabaaaja ja kultuurikulude esialgsete eelarvete võrreldavad andmed:

2023 eelarve 2 708 tuhat eurot 106,4%

2022 eelarve 2 546 tuhat eurot 104,7%

2021 eelarve 2 432

Tegevusala kood			Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Omatulud	Finantseerimiseelarve
08			VABAAEG, KULTUUR, RELIGIOON			
	08	102	Sporditegevus	114 688	0	114 688
	08	102	Jõhvi Spordikool	407 981	98 470	309 511
	08	102	Jõhvi Sport	433 985	118 000	315 985
	08	107	Noorsootöö	6 000		6 000
	08	109	Vaba aja üritused	36 297	0	36 297
	08	201	Jõhvi Keskraamatukogu	556 540	305 585	250 955
	08	202	Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskus	870 168	39 000	831 168
	08	202	Rahvakultuur	155 207	0	155 207
	08	203	Jõhvi Kindluskiriku Muuseum	9 000	0	9 000
	08	204	Teatrid	16 000	0	16 000
	08	206	Kontsertorganisatsioonid	43 000	0	43 000
	08	300	Vallaleht Jõhvi Teataja	33 949	0	33 949
	08	600	Muu vaba aeg, kultuur	24 987	0	24 987
			Kokku	2 707 802	561 055	2 146 747

Kultuuriorganisatsioonide ja -kollektiivide ning ning sporditegevuse toetused ja ürituste läbiviimise kulud on 2023. aasta eelarvesse planeeritud väikese kasvuga. Sporditegevuse rahastamine on planeeritud vastavalt 15. septembri 2022 määrusele nr 26 "Sporditegevuse toetamise kord Jõhvi

vallas”. Kultuuritegevuse rahastamine on planeeritud vastavalt Jõhvi Vallavolikogu 15. septembri 2022 määrusele nr 25 “Jõhvi valla eelarvest kultuuritegevuse ja kohaliku omaalgatuse toetamise kord”. 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 muutmine” on Jõhvi valla aukodanikele 2023. aasta eelarves planeeritud ühekordne toetus kehtiva töötasu alammäära ulatuses. Jõhvi Teataja väljaandmise kulud on planeeritud summas 33,9 tuhat eurot. 2023. aastal läbiviidavate projektide ja ürituste tegevustoetuste lisamine vallaasutuste eelarvesse toimub lisaelarvega peale rahastamislepingute sõlmimist. Kultuuri valdkonna eelarves kajastuvad nelja vallaasutuse kulud, nendeks on Jõhvi Keskraamatukogu, Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskus, Jõhvi Sport ning Jõhvi Spordikool.

Jõhvi Keskraamatukogu on Ida-Viru maakonna keskraamatukogu, mille ülesannete hulka kuulub maakonna raamatukogudele komplekteerimisteenuse osutamine ja täienduskoolituste korraldamine. Riik toetab maakondlike kohustuste täitmist 4 töötaja töötasu osalise hüvitamisega. Raamatukogu töötajatele on 2023. aasta eelarves töötasu tõus koosseisu korrigeerimise arvelt. Jõhvi raamatukogu haruraamatukoguna tegutseb raamatukogu Tammikus. Jõhvi Keskraamatukogu kulud on planeeritud 2023. aastal summas 557 tuhat eurot:

2023 eelarve 557 tuhat eurot 99,5%

2022 oodatav 560 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2021 aruanne 577 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

Finantseerimiseelarve moodustab 251 tuhat eurot.

Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskus tegutseb neljas erinevas hoones: Jõhvi Kontserdimajas, vallamajas, Tammiku rahvamajas ja noortekeskus Jõhvi Kunstikooli hoones. Neljas tegevuspaigas tegutseb kokku 23 erinevat huviringi igas vanuses osalejatele. Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskuses on töötajate arv 26, lisaks töötab 10 inimest töövõtulepingute alusel. Kokku on töötajaid 36, neist loominguiline kaader (kunstiline juht, loomejuhid ja ringijuhid) 24 töötajat.

Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskuse kulud moodustavad 870 tuhat eurot, võrreldes 2022. aasta esialgse eelarvega kulud suurenevad 49 tuhat eurot. Kulude kasv on seotud tööjõukulude kasvu planeerimisega. Tegevusala eelarvest kuulub väljamaksmisele vastavalt Jõhvi Linnavolikogu otsusele nr 123 26. augustist 2004 rendikulu summas 255,6 tuhat eurot Riigietendusametile Eesti Kontsert ning vastavalt koostöölepingule 15. juunist 2005 kuulub 2022. aastal väljamaksmisele 76,4 tuhat eurot Jõhvi Kontserdimajas asuva Kultuuri- ja Huvikeskuse majanduskulude katmiseks.

2023 eelarve 870 tuhat eurot 98,2%

2022 oodatav 886 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2021 aruanne 832 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

Finantseerimiseelarve moodustab 831 tuhat eurot.

Vastavalt Jõhvi Vallavolikogu 17. veebruari 2022 määrusele nr 5 „Jõhvi Sport moodustamine ja põhimääruse kinnitamine” moodustati uus vallaasutus Jõhvi Sport. Vastavalt volikogu määrusele viidi 2022. aastal osa Jõhvi Spordikooli tegevuskulude jääkidest seisuga 31. mai 2022 üle Jõhvi Sport eelarvesse. Jõhvi Sport kuludesse on planeeritud põhikoolide spordirajatiste (ujulad, spordistaadionid, spordisaalid) kulud ning uue kergejõustiku staadioni kulud. Jõhvi Sport kulud moodustavad 434 tuhat eurot ja finantseerimisarve 316 tuhat eurot.

2023 eelarve 434 tuhat eurot

2022 oodatav 340 tuhat eurot

2022/2023. õppeaastal toimub Jõhvi Spordikoolis õppetöö alljärgnevate õppekavade alusel: kergejõustik, sulgpall, ujumine, suusatamine, võrkpall, võimlemine, algettevalmistus ehk üldkehaline ettevalmistus. Seisuga 01. november käib Jõhvi Spordikoolis 412 last ning asutuses on 15,5 koosseisulist kohta, nendest 12,5 treeneri kohta. Eelarvesse on planeeritud asutuse töötajate tööjõukulude kasv. Jõhvi Spordikooli kulud moodustavad 408 tuhat eurot.

2023 eelarve 408 tuhat eurot 99,3%

2022 oodatav 601 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2021 aruanne 825 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

3.1.7 Haridus

Valdkonna kulud moodustavad 8 608 tuhat eurot, mis moodustavad 50,1 % põhitegevuse kulude mahust. Haridusvaldkonna omatulud moodustavad kokku 3 951 tuhat eurot. Finantseeritavate haridustoetustena moodustavad tulud 2 971 tuhat eurot. 2023. aastal läbiviidavate projektide ja ürituste tegevustoetuste lisamine eelarvesse toimub lisaeeelarvega peale rahastamislepingute sõlmimist.

2023 eelarve 8 608 tuhat eurot 98,0%

2022 oodatav 8 780 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2021 aruanne 8 085 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

Finantseerimiseelarve moodustab 4 658 tuhat eurot.

Hariduskulude esialgsete eelarvete võrreldavad andmed:

2023 eelarve 8 608 tuhat eurot 108,7%

2022 eelarve 7 917 tuhat eurot 102,8%

2021 eelarve 7 703

Shifraator			Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Omatulud	Finantseerimiseelarve
09			HARIDUS			
	09	110	Jõhvi Lasteaiad	2 890 772	659 318	2 231 454
	09	110	Lasteaedade haridusalased eraldised	410 000	0	410 000
	09	212	Jõhvi Põhikool	1 861 887	1 473 785	388 102
	09	212	Jõhvi Vene Põhikool	1 869 245	1 404 416	464 829
	09	212	Koolide haridusalased eraldised	220 000	0	220 000
	09	510	Jõhvi Muusikakool	556 583	90 350	466 233
	09	510	Jõhvi Kunstikool	297 801	30 400	267 401
	09	600	Koolitransport	21 100	0	21 100

	09	601	Jõhvi Põhikooli koolitoit	257 900	195 628	62 272
	09	601	Jõhvi Vene Põhikooli koolitoit	177 579	96 875	80 704
	09	800	Ülalnimetamata hariduskulud	45 500	0	45 500
			Kokku	8 608 367	3 950 772	4 657 595

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. 1. novembri 2022 seisuga käib lasteaias 532 last, nendest Pillerkaare majas 123 last, Kalevipoja majas 200 last ja Sipsiku majas 208 last. Jõhvi Lasteaedades töötab kokku 139 töötajat. Igas majas on õppealajuhataja, kes reguleerib õppekasvatustegevust. Jõhvi Lasteaiad kulud moodustavad 2 891 tuhat eurot, võrreldes 2022. aasta esialgse eelarvega kulud suurenevad summas 343 tuhat eurot. Tööjõukulude suurenemine on tingitud alampalga korrigeerimisest (654-lt 725-le eurole) ning koosseisuliste töötajate palgatõusust, samuti on tööjõukulusid suurendatud, et tagada alates 1. jaanuarist 2023 lasteaiatõpetaja töötasu alammäär 90% (palgamäära kasv 23,9%) ning magistrikaadiga lasteaiatõpetajal vähemalt 100% (palgamäära kasv 23,9%) üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäärast (1 749 eurot).

Jõhvi Lasteaiad kulud moodustavad 2 891 tuhat eurot, finantseerimiseelarve 2 231 tuhat eurot.

2023 eelarve 2 891 tuhat eurot 105,8%

2022 oodatav 2 732 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2021 aruanne 2 462 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2022/2023. õppeaastal õpib 1. novembri 2022 seisuga Jõhvi Põhikoolis 548 õpilast. Klassikomplekte on 31, nendest tavaklasse 24 ja eriklasse 7. Õpetajaid töötab koolis 54, lisaks direktor, õppejuht ja arendusjuht. Jõhvi Põhikooli kulud moodustavad 2023. aasta eelarves 2 120 tuhat eurot. Võrreldes 2022. aasta esialgse eelarvega kulud suurenevad seoses asutuse tööjõukulude kasvuga ning esitatud lisafinantseerimise taotlustega. Kuna riigipoolne toetus ei kata asutuse juhtide tööjõukulusid, on eelarvesse planeeritud vallapoolne finantseerimine.

Jõhvi Põhikooli kulud moodustavad 2 120 tuhat eurot, finantseerimiseelarve 450 tuhat eurot.

2023 eelarve 2 120 tuhat eurot 96,3%

2022 oodatav 2 202 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2021 aruanne 1 998 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2022/2023. õppeaastal õpib 1. novembri 2022 seisuga Jõhvi Vene Põhikoolis 573 õpilast. Kokku on koolis 27 klassikomplekti (sh 2 klassi hariduslike erivajadustega õpilastele). Jõhvi Vene Põhikooli kulud moodustavad 2 046 tuhat eurot, võrreldes 2022. aasta esialgse eelarvega kulud suurenevad seoses asutuse tööjõukulude kasvuga ning esitatud lisafinantseerimise taotlustega. Kuna riigipoolne toetus ei kata asutuse juhtide tööjõukulusid, on eelarvesse planeeritud vallapoolne finantseerimine.

Jõhvi Vene Põhikooli kulud moodustavad 2 046 tuhat eurot, finantseerimiseelarve 546 tuhat eurot.

2023 eelarve 2 046 tuhat eurot 92,3%

2022 oodatav 2 216 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2021 aruanne 2 099 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2022/2023. õppeaastal õpib 1. novembri 2022 seisuga Jõhvi Muusikakoolis 175 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 23 töötajat, nendest 21 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 2023. aasta eelarves moodustavad 557 tuhat eurot. Jõhvi Muusikakooli eelarvesse 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.

2023 eelarve 557 tuhat eurot 97,5%

2022 oodatav 571 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2021 aruanne 562 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2022/2023. õppeaastal õpib 1. novembri 2022 seisuga Jõhvi Kunstikoolis 151 õpilast ning koolis tegutseb 8 ettevalmistusklassi rühma, 8 põhikursuste rühma ning 1 täiendõppe/täiskasvanute rühm. Kunstikoolis on 17 töötajat, nendest 9 õpetajat (6 kõrgema erialase haridusega), direktor, 2 keskastme spetsialisti ning 5 tehnilist töötajat. Jõhvi Kunstikooli kulud moodustavad 298 tuhat eurot.

Jõhvi Kunstikooli kulud moodustavad 298 tuhat eurot, finantseerimiseelarve 267 tuhat eurot.

2023 eelarve 298 tuhat eurot 98,7%

2022 oodatav 302 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

2021 aruanne 300 (sisalduvad aasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused)

Hariduse valdkonnas on 2023. aastal planeeritud ARNO huvikoolide mooduli hoolduskulud ning alustava õpetaja ja tugispetsialisti toetus tulenevalt Jõhvi Vallavolikogu 25. juuli 2019 määrusest nr 56 summas 11,0 tuhat eurot. Koolitranspordi kulud on planeeritud 2022. aasta tasemel. Lasteaedade ja koolide haridusalased eraldised teistele omavalitsustele on paneeritud laste ja õpilaste arvu seisuga 10. november summas 630 tuhat eurot.

3.1.8 Sotsiaalne kaitse

2023. aasta sotsiaalhoolekande põhitegevuse kulude eelarve maht moodustab 1 808 eurot, mis moodustab kogu põhitegevuse kulude eelarvest 10,5%. Finantseerimiseelarve moodustab 1 198 tuhat eurot.

Valdkonna eelarvekulud aastate lõikes:

2023 eelarve 1 808 tuhat eurot 77,8%

2022 oodatav 2 323 (sisalduvad ületulevad toetuste ja projektide jäägid ning eraldatud toetused)

2021 aruanne 1 636

Valdkonna finantseerimiskulud aastate lõikes:

2023 eelarve 1 198 tuhat eurot 109,9%

2022 eelarve 1 090 tuhat eurot 109,7%

2021 eelarve 994

Tegevusala kood		Tegevusvaldkonnad	Põhitegevuse kulud	Omatulud	Finantseerimiseelarve
10		SOTSIAALNE KAITSE			
	10	900 Sotsiaalse kaitse haldus	364 346	100	364 246
	10	121 Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	355 309	215 775	139 534
	10	200 Eakate sotsiaalhoolekande asutused	152 139	0	152 139
	10	201 Muu eakate sotsiaalne kaitse	168 024	6 250	161 774
	10	400 Laste ja noorte sotsiaalhoolekande asutused	34 515	34 515	0
	10	402 Muu perekondade ja laste sots. kaitse	164 082	42 832	121 250
	10	600 Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele	3 500	0	3 500
	10	700 Jõhvi Sotsiaalaja	279 853	62 500	217 353
	10	701 Riiklik toimetulekutoetus	207 098	207 098	0
	10	702 Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	6 300	0	6 300
	10	900 Muu sotsiaalne kaitse	72 591	40 367	32 224
		Kokku	1 807 757	609 437	1 198 320

2023. aasta sotsiaalse kaitse eelarve planeerimisel on lähtutud järgnevast:

- projekti "Hoolduskoormusega tööealiste inimeste tööhõivet toetavate sotsiaalhoolekandeteenuste väljaarendamine Jõhvi vallas – EHISA" on tegemist kompleksse projektiga, milles raames rakendatakse lisatööjõudu hoolduskoormusega isikute igapäevaelu toetamiseks. Projekt rakendatakse ellu 2021 - 2023. aastal. Riigi Tugiteenuste Keskuse toetus 2023. aastal moodustab 156 365 eurot ja omaosalus moodustab 27 593,88 eurot;

- projekti „Isikukeskse erihoolekande teenusmodeli rakendamine kohalikus omavalitsuses” 2023. aasta abikõlblikud kogukulud moodustavad 34 449 eurot, sellest toetuse määr on 31 147 eurot. Projekti eesmärgiks on piloteerida SKA ja kohalike omavalitsuste koostöös uue isikukeskse komponendipõhise erihoolekande teenusmodeli rakendatavust omavalitsustes, sh katsetada psüühilise erivajadusega inimeste abistamisel teenuskomponentidel põhinevat lähenemist ja testida korraldusskeemi, kus psüühilise erivajadusega inimeste teenuste korraldaja rollis on kohalik omavalitsus;
- projekti „Rahvusvahelise kaitse saanute toetamine Jõhvi vallas“ abikõlblikud kogukulud on 60 683,20 eurot. Toetuse määr on 85% projekti abikõlblikest kuludest, mille maksimaalne suurus on 51 580,72 eurot. Projekti abikõlblikkuse perioodi alguskuupäev on 01. oktoober 2022 ja lõppkuupäev on 31. oktoober 2023. Projekti eesmärk on rahvusvahelise kaitse saanud isiku kohaliku omavalitsuse üksusesse elama asumise korraldamine ning kaasabi osutamine sotsiaal- ja tervishoiuteenuseid puudutavate ja muude küsimuste lahendamisel, et tagada isiku lõimumine Eesti ühiskonda;
- perioodil 2021 – 2022 eraldas Sotsiaalkindlustusamet toetust „Raske ja sügava puudega lastele (0-17) tugiisiku-, lapsehoiu- ja transporditeenuse arendamiseks“, kuid 2023. aastaks toetust enam ei eraldata. Kuna vajadus teenuse järgi on olemas, siis 2023. aasta eelarvesse on planeeritud vallapoolne rahastus summas 59 119 eurot;
- projekti „Kodud tuleohutuks“ tegevuste omaosaluseks on 2023. aasta eelarvesse planeeritud 8 000 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 2023. aasta eelarvesse planeeritud vahendeid summas 7 100 eurot.

Sotsiaalse kaitse 2023. aasta eelarve kulumahukamad tegevusalad on Jõhvi Sotsiaalaja 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 sünnitoetuse (750 eurot) osamaksed 250 euro kaupa, lisaks kinkekaardid lapse sünni puhul väärtuses 70 eurot, koolitoetus 150 eurot, psühholoogiline nõustamine, lasteaiatoiduraha kompenseerimine, lastelaagrites osalemise kulud, peretoetuste kulud jne. Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse eelarvesse on planeeritud 3 tuhat eurot supiköögi teenusteks ning 3 tuhat eurot raske ja sügava puudega isikute meditsiinilise transpordi teenusteks. Sotsiaalse kaitse halduse kulude tõus on seotud teenistujate tööjõukulude kasvuga, arvestatud on Jõhvi Vallavolikogu poolt 17. detsembril 2020 vastuvõetud määrusega nr 87 „Jõhvi valla ametiasutuste palgajuhend”.

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 saada raha isikutele matusetootuse väljamaksmiseks. Matusetootuse eesmärk on aidata inimesi lähedase matuse korraldamise kulude katmisel. Toetusraha eraldamine toimub KOVIDe kaudu, sest KOVID suudab kõige paremini hinnata inimeste abivajadust. Muu puuetega inimeste sotsiaalse kaitse all on planeeritud raske ja sügava puudega lastele kulud, et osutada lapsehoiu-, tugiisiku-, sotsiaaltranspordi- või muid sotsiaalteenuseid. 2018. aastast hakkasid KOVID toetusfondi kaudu saada toetust laste asendus- ja järelhooldusteenuse kulude katmiseks. Asendushooldusteenuse eesmärk on pika- või lühiajaliselt lapse heaolu ja õiguste tagamine, lapsele tema põhivajaduste rahuldamiseks peresarnaste elutingimuste võimaldamine, lapsele turvalise ja arenguks soodsa elukeskkonna loomine ning lapse ettevalmistamine võimetekohaseks toimetulekuks täisealisena. Asendus- ja järelhoolduse ning matusetootuse vahendid suunatakse 2024. aastast kohalike omavalitsuste tulubaasi, jaotades summa läbi nende tulumaksu ja tasandusfondi laekumise suurendamise. Kohalike omavalitsuste tulumaksu määr suurendatakse 11,96%-lt 12,06%-le.

Toetused toetusfondist:

2023 eelarve 305 tuhat eurot (planeeritud 2022. aasta eelarve tasemel)
2022 oodatav 305
2021 aruanne 507

2022. aastast ületulevad jäägid riigipoolsete toetuste osas täpsustuvad lisaeelarvega.

Jõhvi Sotsiaalmaja struktuuri kuulub Jõhvi Kodutute Öömaja ja Jõhvi Supiköök. Seisuga 01. september 2022 elas Jõhvi Sotsiaalmajas 64 elanikku. Jõhvi Sotsiaalmajas on töö 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 2023. aasta planeeritavad kulud moodustavad 265 tuhat eurot, võrreldes 2022. aasta eelarvega on kulud suurenenud 2,9%. Kulude suurenemine on tingitud tööjõukulude korrigeerimisest, mis on seotud alampalga kasvuga.

2023 eelarve 280 tuhat eurot 102,9%
2022 oodatav 272 tuhat eurot 116,2%
2021 aruanne 234

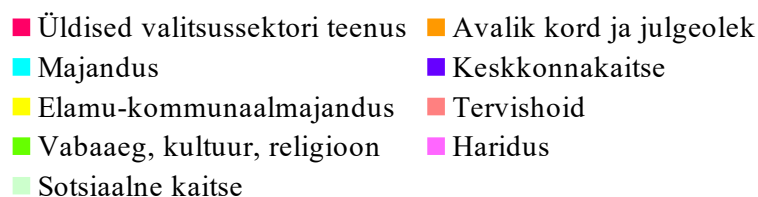
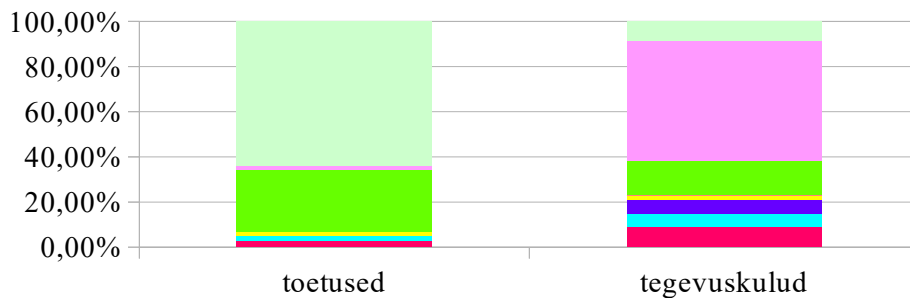
Kohaliku omavalitsuse finantsjuhtimise seaduse (KOFS) uue jaotuse järgi on põhitegevuse kulud järgmised:

- muud tegevuskulud summas 16 374 609 eurot (95,3% 2023. aasta põhikulude eelarve mahust)
- antavad toetused tegevuskuludeks summas 802 531 eurot (4,7% 2023. 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	22 627	1 626 054	1 648 681
MAJANDUS	21 400	1 026 613	1 048 013
KESKKONNAKAITSE	0	1 000 913	1 000 913
ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS	20 000	322 107	342 107
TERVISHOID	0	13 500	13 500
VABAAEG, KULTUUR, RELIGIOON	258 189	2 449 613	2 707 802
HARIDUS	11 770	8 596 597	8 608 367
SOTSIAALNE KAITSE	468 545	1 339 212	1 807 757
Kokku	802 531	16 374 609	17 177 140

Kõige suuremad kulud toetuste väljamaksmisel on sotsiaalse kaitse valdkonnal 2,7% põhitegevuse kulude mahust, teisel kohal on kultuuri valdkond 1,5% ning kolmas valitsemine 0,1%.



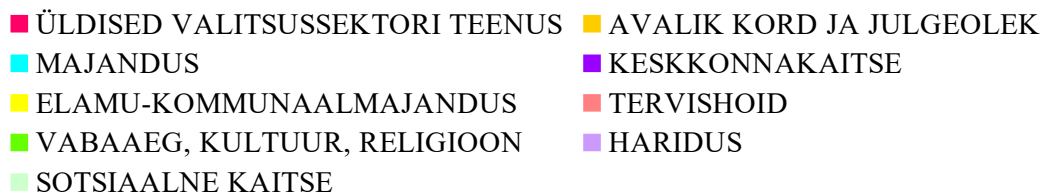
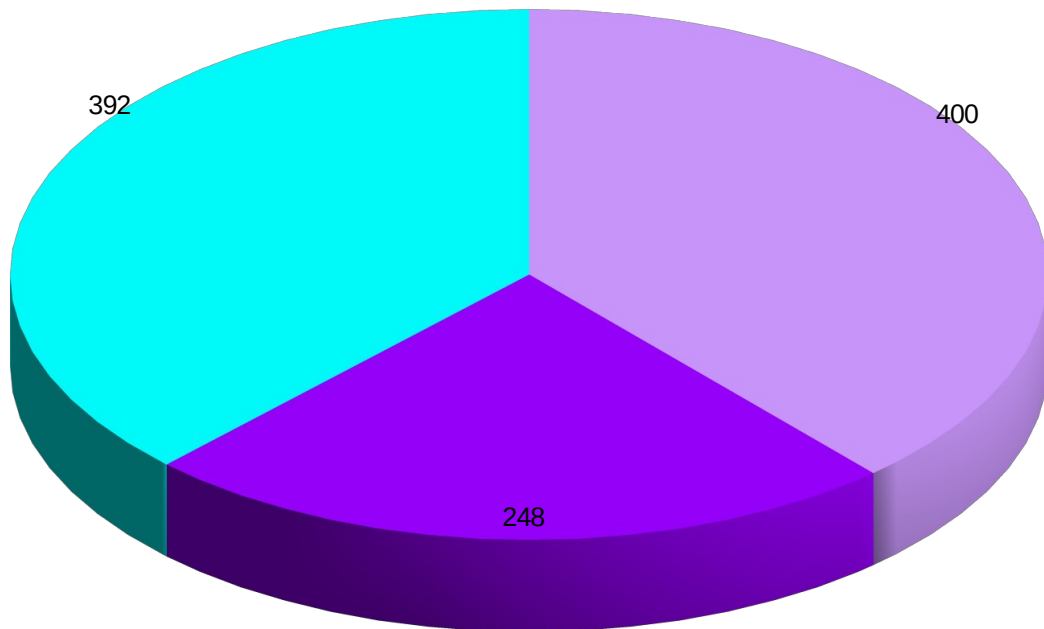
4. INVESTEERIMISTEGEVUS (määruse lisa 1 ja 2)

Investeeringustegevuse tuludes on kajastatud järgmised kanded (+):

- toetused investeeringuteks summas 1 040 420 eurot;
- OÜ Jõhvi Veemajanduse osa müük, Jõhvi Vallavolikogu otsus 17. mail 2012. aastal nr 197 summas 92 110 eurot.

Vallavara müügist ei ole tulusid ette nähtud, võimalikku vallavara müüki käsitletakse erakorralise tuluna ning võetakse kasutusse tekkimise järgselt läbi lisaelarve.

Investeeringustoetuste jaotust tegevusvaldkondade lõikes tuhandetes eurodes on näha joonisel 9:



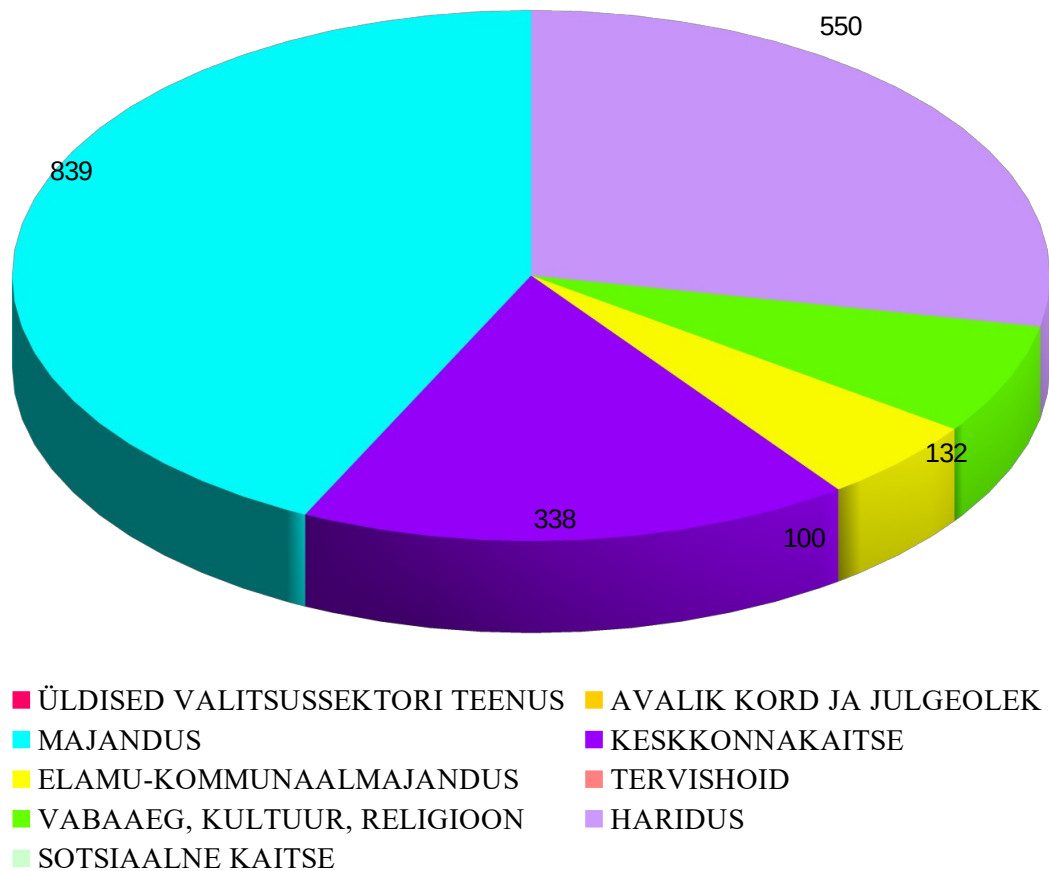
Diagrammilt on näha, et 2023. aasta investeeringustegevuse eelarvesse on planeeritud toetused majanduse, keskkonnakaitse ja hariduse kaitse valdkonnas. Majanduse valdkonna toetus moodustab 37,7%, keskkonnakaitse valdkonna toetus 23,9% ja hariduse valdkonna toetus 38,4% planeeritavast toetusest.

Investeeringustegevuse kuludes on kajastatud järgmised kanded (-):

- põhivara soetus summas 1 958 520 eurot;
- investeeringu toetus summas 20 000 eurot Jõhvi Mihkli Kogudusele ning Õigeusu Kirikule;
- laenu intresside tasumine summas 136 000 eurot.

Investeeringuskuludes on planeeritud summad olemasolevate laenude teenendamiseks. Intressimäärad on püsinud viimased kümmekond aastat väga madalal, mis on loonud ettekujutuse, et mõistlik on maksimaalselt palju laenata. Nüüd, kui on selge, et intressid tõusevad, on hakatud ka oma olemasolevaid laenukohustusi uuesti läbi mõtlema. Pankade väljastatavatel laenudel koosneb intressimäär tavaliselt panga baasmarginaalist, millele on juurde liidetud euribori määr. Euribor ehk Euro Interbank Offered Rate on Euroopa pankade omavahelise rahalaenamise keskmine intressimäär. Pankade jaoks tähendab see intressi, millega üksteisele tagatiseta raha laenatakse. Viimased kuus aastat on euribor negatiivne püsinud, mis tähendab, et laenulepingutes on euribor nulliga võrdsustatud. 2022. aastal on euribor tõusnud positiivseks. Laenu intressid on 2023. aasta eelarvesse planeeritud kasvuga.

Joonis 10. Põhivara soetus valdkondade lõikes tuhandetes eurodes 2023. aasta eelarves:



Jooniselt 10 on näha, et 2023. aasta investeerimistegevuse 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.

Tabel 7. 2023. aasta eelarves planeeritavad investeeringud ning projektid eurodes:

Investeeringuprojektid	2023 eelarve
Projekt 1 (Valla hoonete energiatõhususe ja sisekliima parendamine)	550 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	400 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	150 000
Projekt 2 (Jõhvi uue keskraamatukogu hoone projekteerimine ja rajamine)	80 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	80 000
Projekt 3 (Jõhvi skatepargi rajamine)	15 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	15 000
Projekt 4 (Kalmistu heakorrastamise projekt)	100 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	100 000
Projekt 5 (Kergliiklusteede projekteerimine)	50 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	37 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	13 000
Projekt 6 (Jõhvi linna Jaama tänava rekonstrueerimine)	240 600
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	240 600
Projekt 7 (Ühistranspordikeskuse arendusprojekt)	174 920
<i>sh toetuse arvelt</i>	114 920
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	60 000
Projekt 8 (2023. aasta kaasava eelarve tegevused)	23 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	23 000
Projekt 9 (Jõhvi linnas lähiliikumisparkade rajamine)	200 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	140 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	60 000
Projekt 10 (Ettevõtjate juurdepääsuteede rekonstrueerimine)	150 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	100 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	50 000
Projekt 11 (E. Bornhöhe nimelise pargi rajamise projekt)	20 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	20 000

Projekt 12 (Kergejõustikustaadioni täiendavad tööd)	16 500
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	<i>16 500</i>
Projekt 13 (Sajuveekanaliseerimise süsteemi uuendamine)	338 500
<i>sh toetuse arvelt</i>	<i>248 500</i>
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	<i>90 000</i>
KÕIK KOKKU	1 958 520
<i>sh toetuse arvelt</i>	<i>1 040 420</i>
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	<i>918 100</i>

Investeeringud rahastaja toetusotsusega:

- valla hoonete energiatõhususe ja sisekliima parendamiseks (projekt nr 1) on 2023. aastal planeeritud omavahendeid summas 150 000 eurot ja toetusvahendeid summas 400 000 eurot;
- Jõhvi linna Jaama tänava lõigu rekonstrueerimiseks (projekt nr 6) on 2023. aastaks planeeritud valla omavahendeid summas 240 600 eurot, 2022. aastal saadud toetus Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumilt moodustas 561 400 eurot, samal aastal teostati ka Kohtla Ehitusteenus OÜ poolt rekonstrueerimistöid summas 373 143 eurot.

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

- valla kergliiklusteede projekteerimiseks (projekt nr 5) on planeeritud 2023. aastal toetusprogrammi vahendeid summas 37 000 eurot ning omafinantseering moodustab 13 000 eurot;
- valla ettevõtlusalade juurdepääsuteede rekonstrueerimiseks (projekt nr 10) on planeeritud toetusprogrammi vahendeid summas 100 000 eurot ning omafinantseeringut on plaanis panustada 50 000 euro ulatuses;
- vallas lähiliikumispaikade (väiksemad mängu- ja spordiväljakud, haljas- ja puhkealad) rajamiseks ja korrastamiseks (projekt nr 9) on planeeritud toetusprogrammi vahendeid summas 140 000 eurot ning omafinantseeringut on kavas panustada 60 000 euro ulatuses;
- projekt "Ühistranspordikeskuse arendusprojekt" (projekt nr 7) Jõhvi raudteejaama piirkonnas on kantud Riigi Tugiteenuste Keskuse otsusega taotlemisõigusega projektide nimekirja ja võimaldab maakondade arengustrateegiate elluviimise toetusmeetme (MATA) vahenditest saada toetust kuni 114 921 eurot. Omafinantseeringut tuleb panustada kuni 60 000 eurot;
- sajuveekanaliseerimise süsteemide uuendamiseks (projekt nr 13) on 2023. aastal planeeritud toetus summas 248 500 eurot ning omaosalus summas 90 000 eurot;
- uue keskraamatukogu hoone rajamise (projekt nr 2) jaoks on aastal 2023 planeeritud valla osalus 80 000 eurot;

- Jõhvi skatepargi arendamiseks (projekt nr 3) ja III etapi väljaehitamiseks on aastal 2023 planeeritud omavahendeid 15 000 eurot (projekteerimine).

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

- Jõhvi kalmistu heakorrastamiseks (projekt nr 4) on planeeritud 2023. aasta eelarvesse omavahendeid 100 000 eurot;
- kaasava eelarve vahendeid (projekt nr 8) on 2023. aastaks planeeritud summa 23 000 eurot;
- E. Bornhöhe nimelise pargi rajamiseks (projekt nr 11) on planeeritud 20 000 eurot;
- kirikute renoveerimise toetamiseks aastal 2023 on planeeritud summa 20 000 eurot;
- kergejõustikustaadioni täiendavateks töödeks (projekt nr 12) on 2023. aastal planeeritud summa 16 500 eurot.

2023. aasta investeerimisprojektide seotus Jõhvi valla arengukavaga 2023 - 2030:

Projekt 1 (Valla hoonete energiatõhususe ja sisekliima parendamine) 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. Vallale kuuluvate hoonetele uute energiaauditite koostamine. Energiamajanduse- ja kliimapoliitika-alase arendusdokumendi koostamine. 6.1.1 Haridus - prioriteet 1. Haridusasutuste taristu (sh digitaristu) kaasajastamine.

Projekt 2 (Jõhvi uue keskraamatukogu hoone projekteerimine ja rajamine) 5.7.2.3 Jõhvi keskraamatukogule uue, multifunktsionaalse hoone rajamine. 6.1.4 Kultuur - prioriteet nr 1. Jõhvi raamatukogule uue, multifunktsionaalse hoone rajamine.

Projekt 3 (Jõhvi skatepargi rajamine) 5.7.2.13 Skatepargi laiendamine, sh parkuuriväljaku rajamine (Tartu mnt L3 ja Tartu mnt 9 piirkonnas). Tänavaspordikeskuse kontseptsiooni arendamine. Siseruumidesse rajatava skatepargi arendamise soodustamine 6.1.5 Sport - prioriteet nr 7. Skatepargi laiendamine, parkuuriväljaku rajamine.

Projekt 4 (Kalmistu heakorrastamise projekt) 5.8.1.9 Jõhvi kalmistu korrastusprojekti elluviimine. 6.1.3.2 Avalik ruum ja heakord - prioriteet nr 9. Jõhvi kalmistu korrastusprojekt teostamine.

Projekt 5 (Kergliiklusteede projekteerimine) 5. Tegevusvajaduste kava 2023 – 2030 valdkondade ja strateegiliste arendussuundade alusel 5.9 Teed ja transport 5.9.1 Arendussuund: Toimekeskkonna arendamine.

Projekt 6 (Jõhvi linna Jaama tänava rekonstrueerimine) 5. Tegevusvajaduste kava 2023 – 2030 valdkondade ja strateegiliste arendussuundade alusel 5.9 Teed ja transport 5.9.1 Arendussuund: Toimekeskkonna arendamine. 5.9.1.1 Teede ja tänavate remont ja ehitamine ning tolmuvaabakatte alla viimine, parkimisplatside rajamine vastavalt teehoiukavale⁴, transiit tänavate ja ettevõtlusaladele ligipääsu tagavate tänavate rekonstrueerimises osalemine. Võimaluse korral

taotleda tugivahendeid transiitliikluse ja ettevõtlusega seotud teede-tänavate rekonstrueerimiseks ning kergliiklusteede rajamiseks: a) Jaama tn, kui transiittänava rekonstrueerimine koos kergliikluse tervikliku lahendamisega. 6.1.3.3 Teed ja transport - prioriteet nr 1 a) Jaama tn, kui transiittänava rekonstrueerimine koos kergliikluse tervikliku lahendamisega.

Projekt 7 (Ühistranspordikeskuse arendusprojekt) 5.9.1.11 Ühistranspordikeskuse väljaarendamine Jõhvi raudteejaama piirkonnas, sh kergliiklusvahendite parkimise korraldamine, rendisõidukite hooldus- ja laadimisjaamade paigaldamine nii keskuses kui mujal linna ja valla tõmbekeskustes.

Projekt 8 (2023. aasta kaasava eelarve tegevused) 4.3.3 - 17. propageerida kodanikualgatusi.

Projekt 9 (Jõhvi linnas lähiliikumispaiikade rajamine) 5.7.2.1 Spordi- ja mänguväljakute ning muud tüüpi lähiliikumispaiikade rajamine ja täiendamine elamukvartalites, külakeskustes. Olemasolevate, amortiseerunud mänguväljakute kordategemine. 5.8.1.13 Asumikeskuste jt olemasolevate või planeeritavate avalikuks kasutamiseks mõeldud alade (nn lähiliikumispaiikade) heakorrastamine. 5.8.1.16 Jõhvi mikrorajooni nn "mikromäe" haljasala väljaarendamine, puhke- ja virgestusinventari paigaldamine; 6.1.3.2 Avalik ruum ja heakord - prioriteet nr 7 "Haljastusprojektide koostamine ja haljasalade - lähiliikumispaiikade rekonstrueerimine."

Projekt 10 (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 tolmuvaba katte alla viimine, parkimisplatside rajamine vastavalt teehoiukavale, transiittänavate 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/Vase 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) Malmi tn ja Pargitähe Vase tn ühendustänavade rajamine (Malmi tn T1, T2, Pargi tn J14 koridoris) ettevõtlusalale ligipääsu parandamiseks. 6.1.3.3 Teed- ja transport - prioriteet nr 1. Teede ja tänavate rekonstrueerimine vastavalt teehoiukavale.

Projekt 11 (E. Bornhöhe nimelise pargi rajamise projekt) 5.7.2.26 Ed. Bornhöhe mälestuse jäädvustamine Jõhvi linnaruumis, sh Kooli 2 haljasala kujundamine koos kirjaniku skulptuuri püstitamisega. välja arendamine. 6.1.4 Kultuur - prioriteet nr 3. Ed. Bornhöhe mälestuse jäädvustamine Jõhvi linnaruumis, sh Kooli 2 haljasala kujundamine koos kirjaniku skulptuuri püstitamisega.

Projekt 12 (Kergejõustikustaadioni täiendavad tööd) 5.7.2.2 Koolide spordiväljakute rekonstrueerimise jätkamine. Kergejõustikustaadioni (mis toimib ühtlasi ka Jõhvi Põhikooli ja gümnaasiumi spordiväljakuna) II arendusetapi projekteerimine ja teostamine.

Projekt 13 (Sajuveekanaliseerimise süsteemi uuendamine) 5.10.1.1 Sadeveekanaliseerimise süsteemide arendamise kava koostamine, ehitamise ja rekonstrueerimise jätkamine. 6.1.3.4 Veevarustus ja kanalisatsioon - prioriteet nr 1. Jõhvi valla sajuveekanaliseerimisüsteemide väljaehitamise ja rekonstrueerimise jätkamine.

5. FINANTSEERIMISTEHINGUD (määruse lisa 1 ja 2)

Finantseerimistegevuse eelarveosas on kajastatud kohustuste võtmine ja valla laenude põhiosade tagasimaksed. Prognositar laenujääk seisuga 1. jaanuar 2023 moodustab 9 821,1 tuhat eurot. 2023. aastal moodustab laenude tagasimakse 700,0 tuhat eurot. Tagasimaksed toimuvad AS-le Swedbank.

2023 eelarve 700,0 tuhat eurot
 2022 oodatav 700,0
 2021 aruanne 733,6

2018. aasta investeringuprojekti „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.

2022. aasta põhivara soetuse omaosaluse katteks on 2022. aastal võetud laenu Swedbank AS-lt summas 3 375 000 eurot, laenu tähtajaks 31.12.2033.

Olemasolevate laenukohustuste tagasimaksmise ajagraafik eurodes:

Laenu väljaandja	JÄÄK	JÄÄK	JÄÄK	JÄÄK	JÄÄK	JÄÄK
	01.01.2023	2023	2024	2025	2026	2027 - 2033
Swedbank AS	450 000	450 000	0	0	0	0
Swedbank AS	1 289 800	100 000	594 900	594 900	0	0
Swedbank AS	1 241 300	150 000	700 000	391 300	0	0
Swedbank AS	3 465 000	0	0	0	700 000	2 765 000
Swedbank AS	3 375 000	0	0	0	200 000	3 175 000
KOKKU	9 821 100	700 000	1 294 900	986 200	900 000	5 940 000

2023. aasta eelarvesse on planeeritud laenu summas 905 400 eurot investeringute omaosaluse katteks.

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

2023. aasta alguse kassajääk eelarves on eelarvestatud summas 0,3 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. VÕRDLUS EELARVESTRATEEGIAGA

Jõhvi valla arengukava 2023 – 2030 koos eelarvestrateegiaga aastateks 2023 - 2026 kinnitati volikogus 13. oktoobril 2022. aastal. 2023. aasta eelarve projekti koostamise ajaks on muudatused võrreldes eelarvestrateegiaga järgmised, summad on tuhandetes eurodes:

Tulude nimetus	2023 eelarve projekt	kinnitatud strateegia	eelarve ja strateegia erinevus
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	17 630	17 016	614
Maksutulud	11 135	10 803	332
<i>sh tulumaks</i>	10 916	10 584	332
<i>sh maamaks</i>	184	184	0
<i>sh muud maksutulud</i>	35	35	0
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 357	1 296	61
Saadavad toetused tegevuskuludeks	5 115	4 895	220
<i>Sh tasandusfond, toetusfond</i>	4 573	4 580	-7
<i>Sh muud saadud toetused tegevuskuludeks</i>	542	315	227
Muud tegevustulud	23	22	1
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	17 177	16 239	938
Põhitegevuse tulem	453	777	-324
Investeeringustegevus kokku	-982	-936	-46
<i>Sh põhivara soetus</i>	-1 958	-1 958	0
<i>Sh saadav toetus</i>	1 040	1 040	0
<i>Sh antav toetus</i>	-20	-20	0
<i>Sh osade soetus</i>	92	92	0
<i>Sh finantskulud</i>	-136	-90	46
Finantseerimistegevus	206	159	46
Sh kohustiste võtmine	905	905	0
Sh kohustiste tasumine	-700	-746	46
Likviidsete varade muutus	-324	0	324
EELARVE MAHT	19 991	19 053	938

Selgitused 2023. aasta eelarve projektis ja kinnitatud eelarvestrateegias esinevate andmete erinevuste kohta:

Põhitegevuse tulud on suurenenud 3,6% ehk 614 tuhat eurot:

- korrigeeritud (suurendatud) on üksikisiku tulumaksu laekumist vastavalt 2022. aasta eeldatavale laekumisele;
- tuludes kaupade ja teenuste müügist on suurendatud vallaasutuste majandustulusid vastavalt täpsustatud tuluprognosile (alushariduse ning põhihariduse osas omavalitsuste vaheline arvlemine vastavalt EHIS-e andmetele seisuga 10. november);
- eelarvesse on planeeritud sotsiaalse kaitse valdkonna projektitoetused:
 - projekt "Hoolduskoormusega tööealiste inimeste tööhõivet toetavate sotsiaalhoolekandeteenuste väljaarendamine Jõhvi vallas – EHISA"
 - projekt „Isikukeskse erihoolekande teenusmudeli rakendamine kohalikus omavalitsuses”
 - projekt „Rahvusvahelise kaitse saanute toetamine Jõhvi vallas“

Põhitegevuse kulud on suurenenud 5,8% ehk 938 tuhat eurot:

- tööjõukulude suurenemine vastavalt alampalga korrigeerimisele terves süsteemis (654-lt 725-le eurole). Sotsiaalministeerium on saatnud kooskõlastamisele Vabariigi Valitsuse määruse "Töötasu alammäärade kehtestamine" eelnõu, mille kohaselt kehtestatakse alates 1. jaanuarist 2023 tunnitasu alammääraks 4,30 eurot ja kuutasu alammääraks täistööajaga töötamise korral 725 eurot;
- tööjõukulude suurenemine vallavolikogus seoses Jõhvi Vallavolikogu poolt vastuvõetud määrusega nr 24 „Volikogu liikmetele tööst osavõtu eest tasu ja volikogu ülesannete täitmisel tehtud kulutuste eest hüvitise suuruse määramise ja maksmise kord”, kuna volikogu liikmete ja komisjoni esimeeste hüvitised on seotud Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud töötasu alammääraga;
- tööjõukulude suurenemine, et tagada alates 1. jaanuarist 2023 lasteaiaõpetaja töötasu alammäär 90% (palgamäär kasv 23,9%) ning magistrikraadiga lasteaiaõpetajal vähemalt 100% (palgamäär kasv 23,9%) üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäärast (1 749 eurot);
- sotsiaalse kaitse valdkonna projektide kulud (projektitoetuste kattega);
- majanduskulude suurenemine on tingitud vajadusest lisafinantseerida vallaasutuste ja valdkondade tegevusi.

Likviidsete varade jäägi muutus on samuti seotud 2022. aastaks kavandatud tegevuste üleviimise ja planeerimisega 2023. aasta eelarvesse.

Kokkuvõttes on eelarve maht võrreldes eelarvestrateegias kavandatuga suurenenud 4,9% ehk 938 tuhat eurot (suurenemine põhitegevuse tulude ning likviidsete vahendite arvelt).

Võrreldavad andmed 2021. aasta tegeliku, 2022. aasta oodatava ja 2023. aasta eelarve andmete kohta:

Tulude nimetus	tekkepõhised kulud tuhandetes eurodes		
	2021 aruanne	2022 oodatav	2023 eelarve
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	16 697	18 219	17 630
Maksutulud	9 715	10 715	11 135
<i>sh tulumaks</i>	9 498	10 496	10 916
<i>sh maamaks</i>	189	184	184
<i>sh muud maksutulud</i>	28	35	35
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 170	1 277	1 357
<i>sh laekumised majandustegevusest</i>	1 170	1 277	1 357
Saadavad toetused tegevuskuludeks	5 772	6 183	5 115
<i>Muud saadud toetused tegevuskuludeks</i>	1 091	1 390	542
<i>Tasandusfond, toetusfond</i>	4 681	4 793	4 573
Muud tegevustulud	40	44	23
<i>sh laekumine vee erikasutusest</i>	18	18	18
<i>sh muud tulud</i>	22	26	5
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	15 581	17 811	17 177
ÜLDISED VALITSEMISSEKTORI TEENUSED	1 314	1 435	1 649
Vallavolikogu	179	207	252
Muud tegevuskulud	179	207	252
Vallavalitsus	1 086	1 171	1 306
Muud tegevuskulud	1 086	1 171	1 306
Reservfond	0	30	60
Muud tegevuskulud	0	30	60
Muud üldised valitsussektori teenused	49	27	31
Muud tegevuskulud	29	6	9
Antavad toetused tegevuskuludeks	20	21	22
MAJANDUS	717	891	1 048
Põllumajandus	1	2	4
Muud tegevuskulud	1	2	4
Maanteetransport	93	134	220
Muud tegevuskulud	93	134	220
Ühistranspordi korraldus	47	125	90
Muud tegevuskulud	42	120	85
Antavad toetused tegevuskuludeks	5	5	5
Üldmajanduslikud arendusprojektid – planeerimine	39	67	130
Muud tegevuskulud	27	56	114
Antavad toetused tegevuskuludeks	12	11	16
Majanduse haldamine	537	563	604
Muud tegevuskulud	537	563	604

KESKKONNAKAITSE	831	1 083	1 001
Jäätmekäitlus	21	19	22
Muud tegevuskulud	21	19	22
Avalike alade puhastus	668	903	830
Muud tegevuskulud	668	903	830
Heitveekäitlus	10	20	15
Muud tegevuskulud	10	20	15
Saaste vähendamine	3	19	15
Muud tegevuskulud	3	19	15
Haljastus	129	122	119
Muud tegevuskulud	129	122	119
ELAMU-JA KOMMUNAALAMAJANDUS	344	447	342
Tänavavalgustus	116	121	127
Muud tegevuskulud	116	121	127
Muu elamu- ja kommunaalamajanduse tegevus	228	326	215
Muud tegevuskulud	213	278	195
Antavad toetused tegevuskuludeks	15	48	20
TERVISHOID	14	13	13
Haiglateenused	14	13	13
Muud tegevuskulud	14	13	13
VABA AEG, KULTUUR	2 629	2 839	2 708
Jõhvi Spordikool	825	601	408
Muud tegevuskulud	825	601	408
Jõhvi Sport	0	340	434
Muud tegevuskulud	0	340	434
Sporditegevus	118	113	115
Muud tegevuskulud	6	1	3
Antavad toetused tegevuskuludeks	112	112	112
Puhkepargid	1	0	0
Muud tegevuskulud	1	0	0
Noorsootöö	0	6	6
Antavad toetused tegevuskuludeks	0	6	6
Vaba aja üritused	16	21	36
Muud tegevuskulud	3	3	21
Antavad toetused tegevuskuludeks	13	18	15
Jõhvi Keskraamatukogu	577	560	557
Muud tegevuskulud	551	542	557
Antavad toetused tegevuskuludeks	26	18	0
Jõhvi Kultuuri- ja Huvikeskus	832	886	870
Muud tegevuskulud	832	886	870
Rahvakultuur	146	169	155
Antavad toetused tegevuskuludeks	49	72	57

Muud tegevuskulud	97	97	98
Jõhvi Muuseum	8	8	9
Antavad toetused tegevuskuludeks	8	8	9
Teatrid	14	14	16
Antavad toetused tegevuskuludeks	14	14	16
Kontsertorganisatsioonid	35	39	43
Antavad toetused tegevuskuludeks	35	39	43
Vallaleht Jõhvi Teataja	29	34	34
Muud tegevuskulud	29	34	34
Muu vaba aeg, kultuur	28	48	25
Muud tegevuskulud	28	48	25
HARIDUS	8 096	8 780	8 608
Jõhvi Lasteaiad	2 460	2 732	2 891
Muud tegevuskulud	2 460	2 732	2 891
Lasteaedade haridusalased eraldised	419	459	410
Muud tegevuskulud	419	459	410
Jõhvi Põhikool	1 759	1 960	1 862
Muud tegevuskulud	1 759	1 960	1 862
Jõhvi Vene Põhikool	1 929	2 036	1 869
Muud tegevuskulud	1 929	2 036	1 869
Koolide haridusalased eraldised	219	233	220
Muud tegevuskulud	219	233	220
Jõhvi Muusikakool	562	571	557
Antavad toetused tegevuskuludeks	1	1	1
Muud tegevuskulud	561	570	556
Jõhvi Kunstikool	300	302	298
Muud tegevuskulud	300	302	298
Koolitransport	12	21	21
Muud tegevuskulud	11	20	20
Antavad toetused tegevuskuludeks	1	1	1
Jõhvi Põhikooli koolitoit	239	242	258
Muud tegevuskulud	239	242	258
Jõhvi Vene Põhikooli koolitoit	170	180	177
Muud tegevuskulud	170	180	177
Ülalnimetatamata hariduskulud	27	44	45
Muud tegevuskulud	17	37	34
Antavad toetused tegevuskuludeks	10	7	11
SOTSIAALNE KAITSE	1 636	2 323	1 808
Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	181	409	355
Muud tegevuskulud	121	345	288
Antavad toetused tegevuskuludeks	60	64	67
Eakate sotsiaalhoolekande asutused	136	153	152
Muud tegevuskulud	136	153	152

Muu eakate sotsiaalne kaitse	154	160	168
Muud tegevuskulud	116	123	131
Antavad toetused tegevuskuludeks	38	37	37
Laste ja noorte sotsiaalhoolekande asutused	127	121	35
Muud tegevuskulud	115	90	20
Antavad toetused tegevuskuludeks	12	31	15
Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	151	246	164
Muud tegevuskulud	26	41	29
Antavad toetused tegevuskuludeks	125	205	135
Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele	4	131	4
Muud tegevuskulud	4	3	4
Antavad toetused tegevuskuludeks	0	128	0
Jõhvi Sotsiaalmaja	234	272	280
Muud tegevuskulud	234	272	280
Riiklik toimetulekutoetus	247	443	207
Muud tegevuskulud	7	7	7
Antavad toetused tegevuskuludeks	240	436	200
Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	5	8	6
Muud tegevuskulud	5	8	6
Sotsiaalse kaitse haldus	296	330	364
Muud tegevuskulud	296	330	364
Muu sotsiaalne kaitse	101	50	73
Muud tegevuskulud	88	43	58
Antavad toetused tegevuskuludeks	13	7	15
Investeeringitegevus kokku	-2 607	-5 878	-936
Põhivara soetus (-)	-7 156	-10 320	-1 958
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	4 517	4 452	1 040
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-20	-32	-20
Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+)	92	92	92
Finantskulud (-)	-40	-71	-90
Finantseerimistegevus	2 731	2 675	159
Kohustuste võtmine(+)	3 465	3 375	905
Kohustuste tasumine(-)	-734	-700	-746
Likviidsete varade muutus	889	-2 796	-324

Vallavalitsus