

Jõgeva Vallavolikogu 31.10.2019
määruse nr XX
Lisa



JÕGEVA VALLAVALITSUS

Eelarvestrateegia
2019-2023

Jõgeva 2019

Sisukord

Sissejuhatus.....	3
Ülevaade majanduskeskkonnast	3
Majandusliku olukorra analüüs	6
Jõgeva Vallavalitsuse eelarvestrateegia 2019-2023.....	9
Investeeringute kavandamine.....	12
Finantseerimistegevus	14
Likviidsete varade muutus	15
Tundlikkuse analüüs	15
Finantsdistipliini tagamine	16
Sõltuvate üksuste ülevaade	16
Jõgeva Vallavalitsuse arvestusüksuse eelarvestrateegia 2019-2023.....	19
Arvestusüksuse osäüingu Jõgeva Veevärk eelarvestrateegia 2019-2023	20

Sissejuhatus

Jõgeva valla eelarvestrateegia on omavalitsuse 2019-2023 aasta eesmärkidega finantsprognos, mis esitab põhitegevustulud, põhitegevuskulud, investeeringud ja finantseerimistegevuse ning nendest lähtuvad rahavood. Eelarvestrateegia annab ülevaate Jõgeva valla arvestusüksuse finantsseisust, prognoosib tuleviku rahavoogude kujunemist, sätestab finantsdistsipliini tagamise meetmed ja mängib läbi võimalikud riskistsenaariumid ehk võimaldab teha otsuseid arengukava kavandamisel.

Eelarvestrateegia esitab andmed Kohaliku omavalitsuse finantsjuhtimise seaduses (KOFs) nõutud koosseisus ja kujul. Eelarvestrateegia vaadatakse üle iga-aastaselt ja kinnitatakse volikogu poolt esitamiseks Rahandusministeeriumile.

Ülevaade majanduskeskkonnast

Viimase teadmise järgi oli Eesti majanduskasv 2017. ja 2018. aastal kiirem kui varem arvatud, vastavalt 5,7% ja 4,8%. Kiire kasv jätkus ka 2019. aasta esimeses pooles, kuid järgnevate kvartalite jooksul aeglustub kasv kardetavasti oluliselt. Majanduskasvu peatsest aeglustumisest on juba üle aasta märku andnud majanduskonjunktuuri näitajad nii Eestis kui ka meie kaubanduspartnerite juures. Selle taga on rahvusvahelise kaubanduse aeglustumine ning süvenev majanduspoliitiline ebakindlus, mis paratamatult jõuab varem või hiljem ka meie majandusse.

Järgmise aasta majanduskasv jääb 2% juurde, ehk varem arvatust madalamaks. 2019. aasta kasv aga kujuneb pigem kiiremaks, kuna Eesti eksport on kasvanud endiselt kenasti vaatamata kiire palgatõusu jätkumisele. Praeguste väljavaadete kohaselt normaliseerub väliskeskkond paari aasta jooksul, mis võimaldab ka Eesti töövõime kasvutempol kiirenededa.

Kui majanduskasvu aeglustumine jääb, nagu prognoositud, ajutiseks, siis ei tohiks see anda olulist tagasilööki tööturule, mille näitajad on praegu väga head. Töötus järgmistel aastatel siiski marginaalselt kasvab, kuid selle taga on osaliselt ka töövõimereformi jätkumine. Aeglasem kasv ja ärevad majandusuudised võiksid palganõudmisi siiski tagasi hoida ja palgakasv peaks hakkama aeglustuma, langedes mõne aasta jooksul 5% lähedale. Olulist hõive kasvu ei tohiks enam toimuda ja mõne aasta pärast hakkab töötajaid pöördumatult vähemaks jääma, mis piirab ka majanduskasvu võimalusi.

Palgakasvu aeglustumist kompenseerib osaliselt hinnatõusu pidurdumine viimase paari aasta 3,4%-lt 2% lähedale. Sellel aastal saab keskmise palga ostujõu kasv olema eelmise aasta omast isegi kiirem, kuna palgakasv aeglustub inflatsioonist vähem.

Kui ettevõtjate seas, eriti tööstuses ja ehituses, on meeleolud juba mõnda aega muutunud pessimistlikumaks, siis tarbijate hulgas kindlus tuleviku ees kasvab endiselt. Sellele vaatamata

jätkub juba seitsmendat aastat olukord, kus elanike tarbimine kasvab aeglasemalt kui sissetulekud. Kriisi puhkemine tekitas inimestes loomupärase reaktsiooni suurendada säästmist ja see käitumismuster ei ole siiani muutunud. Erinevates elanikkonna rühmades võib säästmiskäitumine olla siiski väga erinev ja agregeeritud pilt võib jätta paljugi varju. Tervikuna aga eestimaalasi pillavas tarbimiskäitumises pärast kriisi süüdistada ei saa.

Investeeringute kasv on viimastel aastatel olnud äärmiselt hüplik, kuid esimese poolaasta põhjal võib see 2019. aastal tulla vahelduseks kiire. Jõuliselt on sel aastal investeeringuid kasvatanud ettevõtted, kuid jätkuvalt nõrgenev olukord ei luba oodata selle tempo püsimist. Käesoleval aastal toetab investeeringute kasvu veel valitsussektor, kuid järgnevatel aastatel juba õige vähe.

Eesti majanduses ei tohiks endiselt olla sisemisi põhjuseid majanduskasvu oluliseks aeglustumiseks, kuid nõrk väliskeskkond ei luba meil lähiaastatel rakendada oma täit kasvupotentsiaali. Rahandusministeeriumi hinnangute kohaselt on Eesti majanduse kasvupotentsiaal hetkel 3,5% lähedal, kuid kahaneb lähiaastatel alla 3%. Majanduse edasist kasvuvõimekust piirab kõige rohkem tööjõu panuse vähenemine. Eurostati rahvastikuprojektsioonide kohaselt kasvab tööealine elanikkond Eestis lähiaastatel veidi, seda peamiselt positiivsemate rändeootuste tõttu ning kasv peatub alles 2025. aastal. Vaatamata sellele väheneb rahvastiku struktuuris tööturul kõige aktiivsemate vanusgruppide osakaal, mille tõttu hakkab tööjõu panus kasvupotentsiaali vähenema juba aastast 2022.

Rahandusministeeriumi 2019. aasta suvise majandusprognoosi kohaselt:

- ❖ on Eesti majandusolukord globaalset ärevust arvestades hea:
 - majanduskasv jätkub aeglasemas tempos koos jaheneva välisnõudlusega;
 - tööturg on heas seisukorras, palgakasv aeglustub ja hõive kasv peatub;
 - hinnatõus aeglustub kahe eelneva aastaga võrreldes;
 - majapidamised säästavad ja koguvad reserve;
 - ettevõtted investeerivad vaatamata nõrgenevale olukorrale;
 - eelarvepositsioon vajab parandamist ning riigieelarve koostamisel on vajadus leida kokkuhoiukohti.

Tabel 1. Makromajanduslikud näitajad 2018-2023¹

Näitaja	Ühik	2018	2019	2020	2021	2022	2023
SKP reaalkasv	%	4,8	3,3	2,2	2,6	2,5	2,3
SKP jooksevhindades	mld eurot	26,0	27,8	29,2	30,7	32,3	33,7
Sisemajanduse nõudlus	%	3,8	5,0	1,9	2,6	2,3	2,2
Tarbijahinnaindeks	%	3,4	2,2	2,2	2,1	2,1	2,0
Tööhõive kasv	%	0,9	1,0	0,1	0,0	-0,1	-0,2
Töötuse määr	%	5,4	5,0	5,2	5,4	5,5	5,6
Keskmise palga reaalkasv	%	4,0	4,8	3,4	2,9	2,9	2,8
Keskmise palga nominaalkasv	%	7,6	7,2	5,7	5,1	5,0	4,9
Keskmine palk	eurot	1 310	1 404	1 484	1 560	1 638	1 719

¹ Allikas: Rahandusministeeriumi 2019. aasta suvine majandusprognoos

Jõgeva vald

Jõgeva valla, Jõgeva linna, Palamuse valla ja Torma valla ühinemise teel moodustus uus haldusüksus Jõgeva vald 24. oktoobril 2017. Lisaks neljale omavalitsusele kuuluvad ühise Jõgeva valla koosseisu ka Pajusi valla Kaave küla ja Puurmani valla Jõune, Härjanurme, Pööra ja Saduküla külad.

Jõgeva linn on Jõgeva valla keskuseks, kus asuvad valla volikogu ja valitsus. Teenuskeskused paiknevad Palamuse ja Torma alevikus, mis jäävad valla keskusest vastavalt 17 km ja 25 km kaugusele. Valla koosseisu kuulub üks linn (Jõgeva), seitse alevikku (Jõgeva, Kuremaa, Laiuse, Palamuse, Sadala, Siimusti, Torma) ja 89 küla. Jõgeva valda ümbritsevad Tartu vald, Põltsamaa vald, Järva vald, Väike- Maarja vald, Vinni vald ja Mustvee vald.

Jõgeva vallas elas rahvastikuregistri andmetel 1.1.2019. aasta seisuga 13 721 inimest, 1.7.2019 seisuga 13 532 inimest. Omavalitsuse territoorium on 1040 km².

Majandusliku olukorra analüüs

31.12.2018 lõppes omavalitsuse esimene tegevusaasta ning alljärgnevalt on esitatud ülevaade majanduslikest näitajatest.

Tabel 2 Konsolideerimisgrupi finantsnäitajad

(tuhandetes eurodes)

Bilansi näitajad	2018	2017
Käibevara	5 867,7	4 174,6
Põhivara	45 223,1	39 499,3
Lühiajalised kohustused	3 990,9	3 172,0
Pikaajalised kohustused	7 597,5	5 564,3
Netovara	39 502,4	34 937,6
Tulemiarunde näitajad		
Tegevustulud	25 519,4	20 794,0
Tegevuskulud	-22 303,0	-19 592,2
Tulem	3 216,4	1 201,8
Muud näitajad		
Põhivara investeringute maht	6 859,1	3 421,7
Likviidsuskordaja ¹	1,46	1,31
Lühiajaline maksevõime ²	1,47	1,32
Kohustuste osakaal varadest	22,7%	20,0%
Laenukohustuste osakaal varadest	16,4%	13,9%
Piirmäära täitmine konsolideeritud näitajate alusel		
Põhitegevuse tulem ³	2574,6	
Netovõlakoormus ⁴	42,8%	
Piirmäärade täitmine konsolideerimata näitajate alusel		
Põhitegevuse tulem ³	2293,2	1628,9
Netovõlakoormus ⁴	44,4%	46,4%

¹ Likviidsuskordaja, so raha ja selle ekvivalendid / lühiajalised kohustused

² Lühiajaline maksevõime, so käibevara / lühiajalised kohustused

³ Põhitegevuse tulem on põhitegevuse tulude ja kulude vahe, täpsem metoodika on kehtestatud vastavalt KOFS §32 lõikele 4 rahandusministri määrusega (piirmäär on vastavalt KOFS §33 null, ei tohi olla negatiivne)

⁴ Netovõlakoormus = KOFS §34 arvestatud kohustuste ning KOFS §36 alusel arvestatud likviidsete varade vahe, täpsem metoodika on kehtestatud vastavalt KOFS §32 lõikele 4 rahandusministri määrusega

Bilansi maht seisuga 31.12.2018 oli 51 090,8 tuh eurot, kasvades aastaga 7 416,9 tuh eurot ehk 14,5%. Bilansi varade mahust moodustavad põhivarad 88,5% ja käibevarad 11,5%.

Seisuga 31.12.2018 oli **netovara** 39 502,4 tuh eurot, kasvades aastaga 4 564,8 tuh eurot ehk 13% ning moodustades bilansimahust 77,3%. Kohustused kokku on aastaga suurenenud 2 852,1 tuh eurot ehk 32,6%, sh lühiajalised kohustused on kasvanud 818,9 tuh eurot ehk 25,8% ja pikaajalised kohustused 2 033,2 tuh eurot ehk 36,5%. Lühiajaliste kohustuste kasvu mõjutas lühiajaliste laenukohustuste ja tarnijatele ning töötajatele võlgnevuse suurenemine.

2018. aasta **tegevustulud** 25 519,4 tuh eurot on eelneva aasta tegevustuludest 4 725,4 tuh eurot ehk 22,7% võrra suuremad ja **tegevuskulud** 22 303 tuh eurot on eelmise aasta tegevuskuludest suuremad 2 710,8 tuh eurot ehk 13,8%. **Tegevustulemiks** kujunes 2018. aastal tegevuskasum 3 216,4 tuh eurot.

Tabel 3 Valla osalusega äriühingute ja sihtasutuste olulisemad finantsnäitajad
(tuhandetes eurodes)

Nimetus	Osaluse määr (%)	Aruande periood	Bilansi näitajad aasta lõpul			Tulemiaruaude näitajad			
			Varad	Kohustused	Netovara	Tegevustulud	Tegevuskulud	Finants- tulud ja -kulud	Tulem
Jõgeva Sotsiaalkeskus Elukaar OÜ	100	2018	380,1	45,6	334,5	522,7	-520,9	-0,3	1,5
		2017	384,5	51,5	333,0	487,7	-486,5	-0,6	0,6
Jõgeva Veevärk OÜ	100	2018	4 704,7	560,4	4 144,3	550,6	-534,5	-5,2	10,9
		2017	4 737,2	604,0	4 133,2	494,8	-599,5	-5,8	-110,5
Torma Soojus OÜ	100	2018	1 545,7	206,4	1 339,3	151,0	-208,6	-1,9	-59,5
		2017	1 616,7	219,4	1 397,3	156,7	-198,8	-2,2	-44,3
Kuremaa Enveko AS	100	2018	7 199,5	460,9	6 738,6	1 005,9	-1 141,4	-4,0	-139,5
		2017	7 570,4	722,3	6 848,1	1 256,8	-1 074,4	-4,7	177,7
Jõgeva Linna Sotsiaalmaja SA	100	2018	154,6	25,2	129,4	134,4	-117,3	0,0	17,1
		2017	134,3	22,0	112,3	126,9	-113,5	0,0	13,4
B.Alveri Muuseum SA	100	2018	28,6	1,6	27,0	63,1	-57,7	0,0	5,4
		2017	23,1	1,5	21,6	61,1	-48,2	0,0	12,9
Kuremaa Turismi- ja Arenduskeskus SA	100	2018	179,5	14,0	165,5	175,8	-117,9	0,0	57,9
		2017	190,9	83,3	107,6	90,1	-103,9	0,0	-13,8

Tabel 4 Tulumaksu ja maksumaksjate dünaamika 2018-2019 (7 kuud)

(eurodes)

kuu	2018			2019			muutus 2019v2018		
	tulu, millest tehakse eraldus (eur)	maksu-maksjate arv	eraldus 11,84% (eur)	tulu, millest tehakse eraldus (eur)	maksu-maksjate arv	eraldus 11,93% (eur)	tulu, millest tehakse eraldus (eur)	maksu-maksjate arv	eraldus (eur)
jaanuar	5 370 300	6 362	482 681	6 117 106	7 395	729 661	746 806	1 033	246 981
veebruar	5 748 707	6 728	684 656	6 315 170	6 803	754 383	566 463	75	69 727
märts	5 930 075	6 881	823 455	6 317 958	6 930	903 365	387 883	49	79 910
aprill	6 109 753	6 832	734 253	6 588 943	6 831	788 676	479 190	-1	54 423
mai	6 183 116	7 029	734 853	6 715 559	6 881	800 893	532 443	-148	66 040
juuni	6 990 310	6 911	853 310	7 211 156	6 836	885 715	220 846	-75	32 406
juuli	6 351 518	6 827	755 139	6 830 824	6 865	823 620	479 306	38	68 481
august	6 231 280	6 633	738 280						
september	6 216 554	6 788	764 341						
oktoober	6 318 690	6 993	751 470						
november	7 067 515	6 974	843 792						
detsember	7 311 732	7 251	892 345						
KOKKU	75 829 550	82 209	9 058 574	46 096 716	48 541	5 686 313			
keskmise	6 319 129	6 851		6 585 245	6 934	7 kuud			
Jõgeva valla keskmise brutokuupalk (eur)			1 073						
sh naised (eur)			944						
sh mehed (eur)			1 202						
Jõgeva maakonna keskmise brutokuupalk (eur)			1 027	1 035	2019 6 kuud				
vabariigi keskmise brutokuupalk (eur)			1 310	1 380					

Seitsme kuu võrdluses on tulu, millest tehakse omavalitsuse eraldus kasvanud 8% ja tulumaksu eraldus on kasvanud 12,2%, millest 0,1% moodustab eralduse protsendi muutus. Keskmise brutokuupalga võrdluses on jätkuvalt Jõgeva maakonna keskmise ~27% madalam vabariigi keskmisest ja Jõgeva valla keskmise 18,1% madalam.

Jõgeva Vallavalitsuse eelarvestrateegia 2019-2023

Info koostamise aluseks on Rahandusministeeriumi poolt kehtestatud vorm. Põhitegevuse tulude ja kulude vahest moodustub põhitegevuse tulem. Käesoleva eelarvestrateegia koostamisel on lähtutud kohaliku omavalitsuse finantsjuhtimise seaduses kehtestatud finantsdistsipliini tagamise meetmest, mille kohaselt peab põhitegevuse tulemi lubatav väärtus aruandeaasta lõpu seisuga olema vähemalt null või positiivne. Käesoleva eelarvestrateegia põhitegevuse tulude ja kulude kavandamisel on eesmärk hoida põhitegevuse tulemit mahus, mis kataks aastased laenukohustuste tagasimaksed ja intressikulud.

Põhitegevuse tuludena käsitletakse eelarvestrateegias maksutulud, tulud kaupade ja teenuste müügist, saadava toetused tegevuskuludeks ja muud tegevustulud.

Tulumaks on omavalitsuse põhiline tuluallikas. 2019. aastal on tulumaksu osa põhitegevuse kogutuludest 48,7%. Tulumaksu osatähtsus aastatel 2019-2023 kasvab mõõdukas tempos ja moodustab 2023. aastal 49% põhitegevuse tuludest. 1.1.2019 aasta seisuga elas vallas 13 721 inimest. Aastaga on elanike arv vähenenud 168 elaniku võrra, sh tööealiste elanike arv 133 elaniku võrra. 1.7.2019 seisuga elas vallas 13 532 inimest, mis on võrreldes aasta alguse seisuga vähenenud 189 elaniku võrra. Vaatamata elanike arvu vähenemisele on kahe aasta võrdluses (2018-2019 7 kuud) maksumaksjate arv suurenenud keskmisena 138 maksumaksja võrra. Eelarvestrateegias on kavandatud tulumaksu laekumise tõusuks 2020. aastal 2% ja järgnevatel aastatel 3%.

Rahandusministeerium prognoosib keskmiseks palgakasvuks 3%, kuid Jõgeva maakonna keskmine brutokuupalk on kahe aasta võrdluses 2018 ja 2019 7 kuuga kasvanud 0,8%. Kohalikele omavalitsustele eraldatav tulumaksuäär tõuseb 0,03% võrra 2020. aastal 11,96%-le.

Maamaksu makstakse vastavalt volikogu poolt määratud maksumääradele haritaval ja looduslikul rohumaal 1,2-2,0% ning metsa-, muu- ja õuemaal 2,0-2,5% maa maksustamise hinnast. Kavandatud on maksumäärade muutmine haritaval ja looduslikul rohumaal 1,8% ning metsa-, muu- ja õuemaal 2,5% maa maksustamise hinnast. Alates 2013. aastast on vabastatud maamaksust kodualune maa ja see on kompenseeritud tulumaksuäärade tõstmisega 0,17% võrra. Maamaksu laekumine on kavandatud muutumatuna mahus 500 tuhat eurot. Maamaksu osatähtsus põhitegevuse tuludest on ~2,3-2,6 %.

Tulud kaupade ja teenuste müügist moodustab ~9-10% põhitegevuse tuludest. Tulud koosnevad vallavalitsuse ja vallavalitsuse hallatavate asutuste omatuludest ja teiste omavalitsuste poolt laekuvast tulust. Kõige suurema osa sellest tululiigist moodustavad haridusteenused, mille muutust mõjutab laste arvu kujunemine.

Tasandusfond on riigilt saadav toetus omavalitsuse tulude tasandamiseks. Tasandusfondi prognoosimisel on lähtutud tasandusfondi arvutamise mudelist. Tasandusfondi arvutamise valem võtab arvesse arvestuslikud tulud ja arvestuslikud kulud ning tulude puudujäägi vabariigi keskmisest tasemest kompenseerib koefitsiendiga 0,9. Tasandusfondi osatähtsus põhitegevuse tuludest on 11,3-13,9%.

Toetusfondi moodustavad riigi poolt eraldatavad vahendid kohalike teede hoiuks, hariduskuludeks, sotsiaalkuludeks ja –toetusteks. Kõige suurem toetusfondi osa on toetus hariduskuludeks, mis moodustab 81% toetusfondist. Toetus on ette nähtud õpetajate, koolijuhtide, tugispetsialistide personalikuludeks, koolituseks, õppevahendite soetamiseks, lasteaiaõpetajate palgatoetuseks,

koolilõuna toetuseks, huvihariduse toetamiseks. Sotsiaalkulud ja –toetused on ette nähtud riigi poolt kehtestatud reeglite järgsete tegevuste teostamiseks. Toetus on ette nähtud toimetulekutoetuseks, asendus- ja järelhooldusteenuseks, puuetega lastele abi osutamise toetuseks ning sotsiaaltoetuste ja teenuste osutamiseks. Moodustab toetuste mahust 10%. Toetusfondi eraldused täpsustuvad iga eelarveaasta algul ja proportsionaalselt muutuvad ka tegevuskulud.

Muude saadud toetuste all on kajastatud õpilaskodu toetus, õppelaenude kustutamine.

Muud tegevustulud on loodusvarade kasutusõiguse tasud (maardlate kaevandusõiguse ja vee erikasutustasu).

Põhitegevuse tulude kasv aastas on 3-4%, mis aastaks 2023 suurenevad 10,5% võrra umbes 21,5 milj euron.

Põhitegevuse kuludena kajastatakse eelarvestrateegias antavaid toetusi, personalikulusid, majandamiskulusid jm kulusid. Põhitegevuse kulud on planeeritud järgmistel alustel:

- antavate toetuste osas järgnevatel aastatel olulisi muudatusi ei kavandata;
- personalikulude kasvuga 2020. aastal arvestatud ei ole, järgnevatel aastatel on kavandatud 3% kasv;
- majandamiskulude tõusu on kavandatud 2020. aastal 3,6% ning järgnevatel aastatel 3%;
- muude kulude all on kajastatud reservfond ja stabiliseerimisreserv.

Põhitegevuse kulud suurenevad 2023. aastaks 9,5% võrra 20,8 milj euron.

Põhitegevuse tulem on põhitegevuse tulude ja kulude vahe, mille väärtus aruandeaasta lõpu seisuga peab olema null või positiivne. Eelarvestrateegia perioodil ületavad tulud kulusid küll igal aastal, kuid positiivne põhitegevuse tulem on saavutatav vaid kulude kokkuhoiuga. Põhitegevuse kulusid vähendavate meetmetena võiks arutuse alla tulla: valla hallatavate asutuste reorganiseerimine; struktuuride optimeerimine; vallavara maksimaalne kasutamine; valla poolt võetud kohustuste, mis ei ole seadusega pandud, vähendamine; varaga seotud kulude alandamine varade vähendamise kaudu; kulude optimeerimine ja ühishangete läbiviimine. Põhitegevuse tulem peaks katma võetud laenukohutuste tasumise ja lisaks peaks jääma vahendeid investeringute tegemiseks, kuid kavandataval eelarveperioodil me seda tendentsi ei näe.

Nimetus	Täitmine 2018	Eelarve 2019	Eelarve 2020	Eelarve 2021	Eelarve 2022	Eelarve 2023
Põhitegevuse tulud kokku	19 462 809	19 654 260	19 452 663	20 004 027	20 762 021	21 497 923
Maksutulud	9 725 139	10 070 900	10 201 700	10 395 700	10 692 520	10 998 245
sh tulumaks	9 271 996	9 569 200	9 700 000	9 894 000	10 190 820	10 496 545
sh maamaks	451 352	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
sh muud maksutulud	1 791	1 700	1 700	1 700	1 700	1 700
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 894 890	2 005 738	1 920 451	1 978 065	2 037 406	2 098 529
Saadavad toetused tegevuskuludeks	7 767 684	7 513 382	7 268 272	7 565 262	7 967 095	8 336 150
sh tasandusfond	1 827 018	1 932 398	2 205 485	2 427 192	2 727 183	2 992 360
sh toetusfond	4 746 035	4 894 339	4 992 226	5 092 070	5 193 912	5 297 790
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	1 194 631	686 645	70 561	46 000	46 000	46 000

Muud tegevustulud	75 097	64 240	62 240	65 000	65 000	65 000
Põhitegevuse kulud kokku	17 169 567	19 323 594	19 034 864	19 746 672	20 289 872	20 849 368
Antavad toetused tegevuskuludeks	1 440 534	1 620 944	1 314 671	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Muud tegevuskulud	15 729 033	17 702 650	17 720 193	18 246 672	18 789 872	19 349 368
sh personalikulud	9 924 697	10 782 382	10 526 212	10 841 998	11 167 258	11 502 276
sh majandamiskulud	5 805 585	6 804 611	7 053 081	7 264 673	7 482 614	7 707 092
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud</i>	59 311	237 244	237 244	237 244	237 244	237 244
sh muud kulud	-1 249	115 657	140 900	140 000	140 000	140 000
Põhitegevuse tulem	2 293 243	330 666	417 799	257 355	472 149	648 555
Investeermistegevus kokku	-3 464 507	-2 688 109	-1 837 200	-1 577 800	-191 800	-79 300
Põhivara müük (+)	12 411	7 144				
Põhivara soetus (-)	-7 673 628	-3 486 460	-2 950 248	-2 725 608	-486 008	0
<i>sh projektide omaosalus</i>	-3 294 847	-2 986 460	-1 757 900	-1 498 500	-112 500	0
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	4 378 781	1 003 504	1 192 348	1 227 108	373 508	0
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-107 708	-47 144				
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	-31 497	-72 215				
Finantstulud (+)	667	300	700	700	700	700
Finantskulud (-)	-43 533	-93 238	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000
Eelarve tulem	-1 171 264	-2 357 443	-1 419 401	-1 320 445	280 349	569 255
Finantseermistegevus	2 317 723	-507 987	1 036 000	736 000	-664 000	-664 000
Kohustuste võtmine (+)	3 210 686	492 013	1 700 000	1 400 000		
Kohustuste tasumine (-)	-892 963	-1 000 000	-664 000	-664 000	-664 000	-664 000
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	3 446 871	-2 865 430	-183 401	215 555	-383 651	-94 745
Nõuete ja kohustuste saldode muutus	2 300 412	0	200 000	800 000		
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	3 446 871	581 441	398 039	613 594	229 944	135 199
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	12 009 032	11 263 801	12 062 557	12 561 313	11 660 069	10 758 825
<i>sh üle 1 a perioodiga mittekatkestatav kasutusrent</i>	4 685 561	4 448 317	4 211 073	3 973 829	3 736 585	3 499 341
Netovõlakoormus (euro)	8 562 162	10 682 361	11 664 518	11 947 719	11 430 126	10 623 627
Netovõlakoormus (%)	44,0%	54,4%	60,0%	59,7%	55,1%	49,4%
Netovõlakoormuse ülemmäär (euro)	14 115 323	11 792 556	11 671 598	12 002 416	12 457 213	12 898 754
Netovõlakoormuse individuaalne ülemmäär (%)	72,5%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakoormus (euro)	5 553 161	1 110 195	7 080	54 697	1 027 087	2 275 127
Põhitegevuse tulude muutus	-	1%	-1%	3%	4%	4%
Põhitegevuse kulude muutus	-	13%	-1%	4%	3%	3%
Omafinantseerimise võimekuse näitaja	1,13	1,02	1,02	1,01	1,02	1,03

Investeeringute kavandamine

Investeeringute võimalused sõltuvad valla eelarve vahenditest ja laenuvõtmise võimalustest.

Investeeringustegevuse all kavandatakse vahendid laenude intressimakseteks.

¹Jõgeva Vallavalitsus kiitis protokollilise otsusena 29.10.2018 toimunud vallavalitsuse istungil heaks kohalike teede pindamise, remondi, projekteerimise ja ehitamise kava. Kava on majandusosakonna tegevusplaan, mis on toimekeskkonnas muutuv.

Nimetus	Täitmine 2018	Eelarve 2019	Eelarve 2020	Eelarve 2021	Eelarve 2022	Eelarve 2023
Investeeringustegevus kokku	-3 464 507	-2 688 109	-1 837 200	-1 577 800	-191 800	-79 300
Põhivara müük (+)	12 411	7 144				
Põhivara soetus (-)	-7 673 628	-3 486 460	-2 950 248	-2 725 608	-486 008	0
<i>sh projektide omaosalus</i>	-3 294 847	-2 986 460	-1 757 900	-1 498 500	-112 500	0
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	4 378 781	1 003 504	1 192 348	1 227 108	373 508	0
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-107 708	-47 144				
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	-31 497	-72 215				
Finantstulud (+)	667	300	700	700	700	700
Finantskulud (-)	-43 533	-93 238	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000

Investeeringuprojektid	Eelarve 2019	Eelarve 2020	Eelarve 2021	Eelarve 2022	Eelarve 2023
04 Majandus	1 163 000	1 032 000	1 101 000	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	500 000				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	663 000	1 032 000	1 101 000		
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	122 215	1 346 136	486 008	486 008	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		996 136	373 508	373 508	
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	122 215	350 000	112 500	112 500	
07 Tervishoid	0	0	1 138 600	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>			853 600		
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			285 000		
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon	74 003	212 112	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		122 112			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	74 003	90 000			
09 Haridus	1 723 691	180 000	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	1 723 691	180 000			
10 Sotsiaalne kaitse	403 551	180 000	0	0	0

sh toetuse arvelt		74 100			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	403 551	105 900			
KÕIK KOKKU	3 486 460	2 950 248	2 725 608	486 008	0
sh toetuse arvelt	500 000	1 192 348	1 227 108	373 508	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	2 986 460	1 757 900	1 498 500	112 500	0

Investeeringuprojektide loetelu	Eelarve 2020	Eelarve 2021	Eelarve 2022
kohalike teede pindamise, remondi, projekteerimise ja ehitamise kava ¹	1 002 000	1 101 000	0
sh toetuse arvelt			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	1 002 000	1 101 000	
Luu vee- ja kanalisatsioonirajatiste rekonstrueerimine	0	486 008	486 008
sh toetuse arvelt		373 508	373 508
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		112 500	112 500
tänavavalgustuse rekonstrueerimine	1 346 136	0	0
sh toetuse arvelt	996 136		
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	350 000		
tervisekeskuse rajamine	0	1 138 600	0
sh toetuse arvelt		853 600	
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		285 000	
Kuremaa lossi katuse renoveerimine	212 112	0	0
sh toetuse arvelt	122 112		
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	90 000		
Sadala kooli õueala rekonstrueerimine	30 000	0	0
sh toetuse arvelt			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	30 000		
valla spordihoone projekteerimine	150 000	0	0
sh toetuse arvelt			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	150 000		
valla tugikeskuse loomine	180 000	0	0
sh toetuse arvelt	74 100		

sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	105 900		
--	---------	--	--

¹Jõgeva Vallavalitsus kiitis protokollilise otsusena 29.10.2018 toimunud vallavalitsuse istungil heaks kohalike teede pindamise, remondi, projekteerimise ja ehitamise kava. Kava on majandusosakonna tegevusplaan, mis on toimekeskkonnas muutuv.

	2020	2021
kohalike teede rekonstrueerimine	450 000	500 000
kohalike teede 2,5 kordne eelpuistega pindamine	160 000	180 000
kohalike teede kruusateede remont	197 000	206 000
kohalike teede 1 kordne graniitkillustikuga pindamine	155 000	165 000
kohalike teede projekteerimine	40 000	50 000

Jõgeva linna, Jõgeva valla, Palamuse valla ja Torma valla ühinemislepingu lisana ([lisa 3 investeringute kava](#)) planeeriti olulisemad investeeringud 2017-2021. Investeeringute võimalike rahastusmeetmetena on kavandatud omaosalus ja avanevad toetusmeetmed. Investeeringuobjektid lisatakse eelarvestrateegiasse vastavalt omavalitsuse omafinantseeringu võimekusele ja avanevatele toetusmeetmetele.

Finantseerimistegevus

Finantseerimistegevuse all on kajastatud vallale laenu võtmine ja võetud laenude põhiosade tagasimaksed vastavalt laenulepingute maksegraafikutele. Võetavate laenude kavandamisel on seatud eesmärgiks hoida netovõlakoormus kindlalt alla lubatava maksimaalse määra. Nii on võimalik tagada piisav finantssuutlikkus võimalike tulevaste projektide omafinantseerimiseks.

Nimetus	Täitmine 2018	Eelarve 2019	Eelarve 2020	Eelarve 2021	Eelarve 2022	Eelarve 2023
Finantseerimistegevus	2 317 723	-507 987	1 036 000	736 000	-664 000	-664 000
Kohustuste võtmine (+)	3 210 686	492 013	1 700 000	1 400 000		
Kohustuste tasumine (-)	-892 963	-1 000 000	-664 000	-664 000	-664 000	-664 000

Võetud laenude põhiosa tagasimaksed ulatuvad aastasse 2026 ning moodustavad kokku 7,2 milj eurot perioodil 2020-2026. 2019. aastal viidi läbi 19 olemasoleva laenu refinantseerimine 10-aastaseks perioodiks intressimääraga 1,078%. Kogu strateegia perioodil on kavas võtta uusi kohutusi 2,9 milj eurot ja tasuda kohutusi 2,6 milj eurot.

Likviidsete varade muutus

Likviidsed varad kohaliku omavalitsuse finantsjuhtimise seaduse tähenduses on raha ja pangakontodel olevad vahendid, rahaturu- ja intressifondide aktsiad ja osakud ning soetatud võlakirjad. Likviidsete varade kohta, mida kohalik omavalitsus võib omada on eelmainitud seaduses kehtestatud hulk tingimusi. Likviidsete varade saldo suurenemine ja vähenemine kajastatakse likviidsete varade muutuse eelarveosas vastavalt plussi või miinusega. Likviidsete vahendite olemasolu kergendab valla rahavoogude planeerimist ning uute laenukohutuste võtmist kuna vähendab netovõlakoorumust.

Nimetus	Täitmine 2018	Eelarve 2019	Eelarve 2020	Eelarve 2021	Eelarve 2022	Eelarve 2023
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	3 446 871	-2 865 430	-183 401	215 555	-383 651	-94 745
Nõuete ja kohustuste saldode muutus	2 300 412	0	200 000	800 000		
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	3 446 871	581 441	398 039	613 594	229 944	135 199

Tundlikkuse analüüs

Kõige olulisem ja samas kõige raskemini prognoositav tululiik on iga omavalitsuse jaoks üksikisiku tulumaks. Tulumaks moodustab Jõgeva valla tuludest ~48% kõigist põhitegevuse tuludest. Ühe tululiigi nii suur osatähtsus tähendab ka suuremat riski tulude laekumisele. Kui majanduses läheb hästi ja palgad kasvavad, on tulumaksu laekumine hea. Kui aga majandus langeb ja on halvemad ajad, langeb ka tulumaksu laekumine. Nii on ka varasemad aastad näidanud. Füüsilise isiku tulumaksu laekumise riski maandab osaliselt riigi eelarvest tasandusfondi eraldise muutus. Lisaks on siin väga suur roll riigil, kes muudab füüsiliste isikute tulumaksu laekumise brutotulu protsenti. Ka see on üks oluline riskielement, kui muutumine toimub vähenemise suunas. Valla tulude jaoks on risk ka see, kui riik komplekselt muudab seadusi, mis reguleerivad tulude laekumist. Kokkuvõttes võib öelda, et Jõgeva valla eelarve on tundlik väliskeskonnast tulenevatele muutustele: tulude võimalikule vähenemisele, tulenevalt majanduslangusest või vananevast rahvastikust sõltuvalt missugustes vanusegruppides elanike vähenemine toimub, on tarvilik reageerida põhitegevuse kulude kokkuhoiu ja planeeritud investeeringutest loobumisega. Laenukoormuse tõttu omab mõju ka intressimäärade tõus. Põhitegevuse tulude kasv aastas 3-4% ei taga vallale vajalikke ressursse. Olemasoleva kulude struktuuri ülalpidamine samas mahus ei ole vallale jõukohane. Viimaste aastate jooksul on vähenenud valla elanikkond ja laste arv, kuid valla asutuste arv ja personal on püsinud muutumatuna.

Seega tulude laekumise plaan eeldab stabiilset keskkonda.

Finantsdistsipliini tagamine

Finantsdistsipliini tagamiseks sätestab kohalike omavalitsuste finantsjuhtimise seadus finantsdistsipliini tagamise meetmed, milleks on kinnipidamine kohaliku omavalitsuse põhitegevuse tulemi lubatavast väärtusest ja kinnipidamine netovõlakoormuse ülemmäärast. Netovõlakoormus on võlakohustuste ja likviidsete varade kogusumma vahe aruandeaasta lõpu seisuga. Seejuures lähevad võlakohustustena arvesse nii laenukohustused kui ka kohustused, mis ei kajastu finantseerimistegevuses (üle 1 aasta perioodiga mittekatkestatav kasutusrent, tähtjaks tasumata kohustused, toetuste andmise kohustused, saadud toetuste tagasimakse kohustused, pikaajalised võlad tarnijatele). Seadus sätestab, et netovõlakoormus võib aruandeaasta lõpul ulatuda lõppenud aruandeaasta kuuekordse põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vaheni, kuid ei tohi ületada sama aruandeaasta põhitegevuse tulude kogusummat ning kui nimetatud kuuekordne põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe on väiksem kui 60% vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest.

Nimetus	Täitmine 2018	Eelarve 2019	Eelarve 2020	Eelarve 2021	Eelarve 2022	Eelarve 2023
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	12 009 032	11 263 801	12 062 557	12 561 313	11 660 069	10 758 825
<i>sh üle 1 a perioodiga mittekatkestatav kasutusrent</i>	4 685 561	4 448 317	4 211 073	3 973 829	3 736 585	3 499 341
Netovõlakoormus (euro)	8 562 162	10 682 361	11 664 518	11 947 719	11 430 126	10 623 627
Netovõlakoormus (%)	44,0%	54,4%	60,0%	59,7%	55,1%	49,4%
Netovõlakoormuse ülemmäär (euro)	14 115 323	11 792 556	11 671 598	12 002 416	12 457 213	12 898 754
Netovõlakoormuse individuaalne ülemmäär (%)	72,5%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakoormus (euro)	5 553 161	1 110 195	7 080	54 697	1 027 087	2 275 127

Sõltuvate üksuste ülevaade

Sõltuvad üksused on raamatupidamise seaduse mõistes kohaliku omavalitsuse üksuse otsese või kaudse valitseva mõju all olevad üksused, kes on saanud kohaliku omavalitsuse üksuselt, riigilt, muult avalik-õiguslikult juriidiliselt isikult või eelnimetatud isikute valitseva mõju all olevatelt üksustelt üle poole tuludest või kes on saanud toetust ja renditulu kohaliku omavalitsuse üksustelt ja nende valitseva mõju all olevatelt üksustelt rohkem kui 10 % vastava aasta põhitegevuse tuludest.

Sihtasutuse Betti Alveri Muuseum eelarvestrateegia 2019-2023.

Sihtasutus Betti Alveri Fond asutati 1998. aastal ning reorganiseeriti 2011. aastal ümber sihtasutuseks Betti Alveri Muuseum. Muuseumi põhieesmärgiks on Jõgeval sündinud loomeinimeste Betti Alveri ja Alo Mattiiseni pärandi ning Jõgeva linna kultuuriloo kogumine, uurimine, süstematiseerimine ja säilitamine ning üldsusele vahendamine teaduslikel, hariduslikel ja meelelahutuslikel eesmärkidel. Kultuuriürituste korraldamine oma majandustegevuse investeringute ja ettevõtluse kaasamise ning toetuste ja annetuste kogumise kaudu.

Nimetus	Täitmine 2018	Eelarve 2019	Eelarve 2020	Eelarve 2021	Eelarve 2022	Eelarve 2023
Põhitegevuse tulud kokku (+)	63 183	55 100	59 508	60 000	60 000	60 000
sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt	50 000	52 000	56 399	56 000	56 000	56 000
Põhitegevuse kulud kokku (+)	57 736	55 100	59 508	60 000	60 000	60 000
Põhitegevustulem	5 447	0	0	0	0	0
Eelarve tulem	5 447	0	0	0	0	0
Likviidsete varade muutus	5 949					
Nõuete ja kohustuste saldode muutus	502					
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	28 566	28 566	28 566	28 566	28 566	28 566
Netovõlakoorumus (%)	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

Sihtasutuse Jõgeva Linna Sotsiaalmaja eelarvestrateegia 2019-2023.

Sihtasutus Jõgeva Linna Sotsiaalmaja asutati 2006. aastal. Tegevuse põhieesmärgiks on sotsiaalteenuste (sotsiaalnõustamine, varjupaiga- ja öömajateenus, erihoolekandeteenus jt) osutamine Jõgeva linna toimetulekuraskustega isikutele ja peredele ning sotsiaalse garantiita isikutele.

Nimetus	Täitmine 2018	Eelarve 2019	Eelarve 2020	Eelarve 2021	Eelarve 2022	Eelarve 2023
Põhitegevuse tulud kokku (+)	134 389	132 055	184 397	135 000	135 000	135 000
sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt	85 332	85 400	140 080	93 000	93 000	93 000
Põhitegevuse kulud kokku (+)	110 535	132 055	137 357	135 000	135 000	135 000
Põhitegevustulem	23 854	0	47 040	0	0	0
Investeermistegevus kokku (+/-)	-19 497		-47 040			
Eelarve tulem	4 357	0	0	0	0	0
Likviidsete varade muutus	5 843					
Nõuete ja kohustuste saldode muutus	1 486					
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	57 363	57 363	57 363	57 363	57 363	57 363
Netovõlakoorumus (%)	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

Sihtasutuse Kuremaa Turismi- ja Arenduskeskus eelarvestrateegia 2019-2023.

Sihtasutus Kuremaa Turismi- ja Arenduskeskus asutati 2004. aastal. Sihtasutuse peamisteks tegevuse eesmärkideks on Jõgeva Vallavalitsuse poolt lepinguga hallata antud hoonete, rajatiste ja põllumaade majandamise korraldamine, samuti rahaliste vahendite kogumine Kuremaa piirkonna ja Jõgeva valla majanduskeskkonna parandamiseks ning investeringuteks hoonete ja rajatiste parendamiseks. Sihtasutus haldab Kuremaa mõisakompleksi hooneid (loss, tuuleveski, rannahoone, abihooned) ja rajatisi (autode ja karavanide parkla) ning korraldab nende kasutamist ja renoveerimist. Oluliseks tegevuseks on looduskaitsealuse pargi hooldamine ning põllu- ja rohumaa otstarbeka kasutamise korraldamine.

Nimetus	Täitmine 2018	Eelarve 2019	Eelarve 2020	Eelarve 2021	Eelarve 2022	Eelarve 2023
Põhitegevuse tulud kokku (+)	175 811	97 225	329 486	120 000	120 000	120 000
sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt	57 176	54 750	164 056	60 000	60 000	60 000
Põhitegevuse kulud kokku (+)	117 878	97 225	117 486	120 000	120 000	120 000
Põhitegevustulem	57 933	0	212 000	0	0	0
Investeeringustegevus kokku (+/-)			-212 000			
Eelarve tulem	57 933	0	0	0	0	0
Finantseerimistegevus (-/+)	2					
Likviidsete varade muutus	61 819					
Nõuete ja kohustuste saldode muutus	3 884					
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	15 149	15 149	15 149	15 149	15 149	15 149
Netovõlakoorumus (%)	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

Osäihingu Kuremaa Enveko eelarvestrateegia 2019-2023.

Osäihingu põhitegevusalaks on maagaasi müük ja võrguteenuse osutamine, aktsionäriks olevale hankijale teenuste osutamine (teede hooldus, tänavavalgustuse hooldus, heakord, kalmistute haldamine, vallavara haldus).

Kuremaa Enveko OÜ	Täitmine 2018	Eelarve 2019	Eelarve 2020	Eelarve 2021	Eelarve 2022	Eelarve 2023
Põhitegevuse tulud kokku (+)	890 015	630 979	710 000	750 000	740 000	740 000
sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt	261 669	275 000	300 000	560 000	560 000	560 000
Põhitegevuse kulud kokku (+)	855 829	630 979	620 000	600 000	600 000	648 595
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega	347	375	400	490	560	560
Põhitegevustulem	34 186	0	90 000	150 000	140 000	91 405
Investeeringustegevus kokku (+/-)	-192 954					
Eelarve tulem	-158 768	0	90 000	150 000	140 000	91 405
Finantseerimistegevus (-/+)	113 877	-15 000	-90 000	-150 000	-140 000	-91 405

Likviidsete varade muutus	-37 631	-15 000				
Nõuete ja kohustuste saldode muutus	7 260					
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	-98 136	-113 136	-113 136	-113 136	-113 136	-113 136
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	466 405	451 405	361 405	211 405	71 405	-20 000
Netovõlakoormus (euro)	564 541	564 541	474 541	324 541	184 541	93 136
Netovõlakoormus (%)	63,4%	89,5%	66,8%	43,3%	24,9%	12,6%

Jõgeva Vallavalitsuse arvestusüksuse eelarvestrateegia 2019-2023

	Täitmine 2018	Eelarve 2019	Eelarve 2020	Eelarve 2021	Eelarve 2022	Eelarve 2023
Põhitegevuse tulud kokku	20 271 683	20 102 094	20 075 119	20 299 537	21 047 461	21 783 363
Põhitegevuse kulud kokku	17 857 021	19 771 428	19 308 280	19 892 182	20 435 312	21 043 403
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed	59 311	237 244	237 244	237 244	237 244	237 244
Põhitegevustulem	2 414 663	330 666	766 839	407 355	612 149	739 960
Investeermistegevus kokku	-3 676 958	-2 688 109	-2 096 240	-1 577 800	-191 800	-79 300
Eelarve tulem	-1 262 295	-2 357 443	-1 329 401	-1 170 445	420 349	660 660
Finantseerimistegevus	2 431 602	-522 987	946 000	586 000	-804 000	-755 405
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	3 482 851	-2 880 430	-183 401	215 555	-383 651	-94 745
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)	2 313 544	0	200 000	800 000	0	0
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	3 449 813	569 383	385 981	601 536	217 886	123 141
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	12 475 437	11 715 206	12 423 962	12 772 718	11 731 474	10 738 825
Netovõlakoormus (euro)	9 025 625	11 145 824	12 037 981	12 171 182	11 513 589	10 615 685
Netovõlakoormus (%)	44,5%	55,4%	60,0%	60,0%	54,7%	48,7%
Netovõlakoormuse ülemmäär (euro)	14 843 843	12 061 256	12 045 071	12 179 722	12 628 477	13 070 018
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	73,2%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakoormus (euro)	5 818 218	915 433	7 090	8 540	1 114 888	2 454 333

Arvestusüksuse osaihinngu Jõgeva Veevärk eelarvestrateegia 2019-2023

Nimetus	Täitmine 2018	Eelarve 2019	Eelarve 2020	Eelarve 2021	Eelarve 2022	Eelarve 2023
Põhitegevuse tulud kokku	550 912	879 318	885 200	888 200	890 200	900 200
Kaupade ja teenuste müük	550 658	879 318	885 000	888 000	890 000	900000
sh Jõgeva linn (sademevee ärajuhtimine ja tuletõrjehüdrandid)	25 942	24 762	25 500	25 500	25 500	25 500
Muud tegevustulud sh tegevuskulud sihtfin)	254	0	200	200	200	200
Põhitegevuse kulud kokku	339 056	639 918	652 716	665 771	679 086	692 660
Tööjõu- ja majandamiskulud	338 193	639 918	652 716	665 771	679 086	692 660
Muud tegevuskulud	863	0	0	0	0	0
Põhitegevuse tulem	211 856	239 400	232 484	222 429	211 114	207 540
Investeermistegevus kokku	-70 089	-271 336	-389 215	-358 706	-378 702	-124 345
Põhivara soetus	-64 765	-344 000	-2 564 690	-1 569 200	-1 579 200	-633 316
Põhivara müük	0	11 400	0	0	0	0
Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	0	72 000	2 190 458	1 237 968	1 237 968	546 861
Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	0	0	0	0	0	0
Finantstulud	3	0	0	0	0	0
Finantskulud	-5 327	-10 736	-14 983	-27 474	-37 470	-37890
Ülejääk+/Puudujääk -	141 767	-31 936	-156 731	-136 277	-167 588	83 195
Finantseerimistegevus	-44 350	1 268	303 830	325 930	167 390	-123 842
Võetud laenud	0		291 232	291 232	291 232	0
OV sissemaks omakapitali		72 000	85 000	110 000	0	0
Laenude tagasimaksed	-39 484	-69 502	-69 502	-69 502	-118 042	-118 042
Kapitaliliisingu maksed	-4 866	-1 230	-2 900	-5 800	-5 800	-5 800
Jätksuutlikkus	97 417	-30 668	147 099	189 653	-198	-40 647
Kumulatiivne rahavoog	139 721	109 053	256 152	445 805	445 607	404 960
Võlateeninduse katekordaja ¹	4,3	2,9	2,7	2,2	1,3	1,3
Likviidsete varade muutus	84 638	-30 668	145 272	182 453	415	-39 614
Põhitegevuse tulem	211 856	239 400	232 484	222 429	211 114	207 540
Varude muutus	-4 209	0	0	0	0	0
Nõuete suurenemine -, vähenemine +	-5 840	0	0	0	0	0
Kohustiste suurenemine+, vähenemine-	-3 337	0	0	0	0	0
Makstud intressid	-5 457	-10 736	-16 810	-34 674	-36 857	-36 857

Rahavood finantseerimistegevusest	-44 350	1 268	303 830	325 930	167 390	-123 842
Rahavood investeeringustegevusest	-64 025	-260 600	-374 232	-331 232	-341 232	-86 455
Likviidsete varade jääk aasta alguses	79 430	164 068	133 400	278 672	461 125	461 540
Likviidsete varade jääk aasta lõpuks	164 068	133 400	278 672	461 125	461 540	421 926
Võlakohustised kokku aasta lõpu seisuga	514 506	934 097	1 141 464	1 348 831	1 507 658	1 374 798
Laenukohustused						
ÜF 2010-2014 investeeringu laen	513 276	473 792	434 308	394 824	355 340	315 856
ÜF 2010-2014 investeeringu laen (Kuremaa Enveko'lt)		288 830	261 712	234 594	207 476	180 358
ÜF 2010-2014 investeeringu laen (Torma Soojuselt)		171 475	154 212	136 949	119 686	102 423
ÜF 2019-2021 investeeringu laen	0	0	291 232	582 464	825 156	776 161
Keskkonnaprojektide (I) laen	0	0	0	0	0	0
Liisingud	1 230	0	0	0	0	0
Netovõlakoomrus (euro)	350 438	800 697	862 792	887 706	1 046 118	952 872
Netovõlakoomrus (%)	63,6%	91,1%	97,5%	99,9%	117,5%	105,9%
6 kordne põhitegevuse tulude ja kulude vahe	1 271 136	1 436 400	1 394 904	1 334 574	1 266 684	1 245 240
60% põhitegevuse tuludest	330 547	527 591	531 120	532 920	534 120	540 120
Netovõlakoomruse ülemmäär (%)	230,7%	163,4%	157,6%	150,3%	142,3%	138,3%
Vaba netovõlakoomrus (euro)	920 698	635 703	532 112	446 868	220 566	292 368

¹KIK-i poolt on seatud laenulepingutes (ÜF ja Keskkonnaprogrammi investeeringud) tingimuseks, et vastava aasta auditeeritud ja kinnitatud majandusaasta aruande kohaselt peab võlateeninduse kattekordaja olema vähemalt 1,25.

Investeeringuprojektid

Nimetus	2020	2021	2022	2023
INVESTEERINGUD KOKKU	2 564 690	1 569 200	1 579 200	633 316
Finantseerimine kokku	2 564 690	1 569 200	1 579 200	633 316
Euroopa Liidult ja muudelt mitteresidentidelt	1 857 661	1 070 440	1 070 440	408 321
Võlakohustuste võtmise	291 232	291 232	291 232	0
Omavahendid	83 000	40 000	49 000	86 455
Teistelt isikutelt (Jõgeva vald)	332 797	167 528	168 528	138 540

Investeeringud ühisveevärki ja -kanalisatsiooni	2 564 690	1 569 200	1 579 200	633 316
<i>ÜF 2020-2021 vee- ja kanal. rajatiste rek ja ehitus</i>	<i>2 526 690</i>	<i>1 529 200</i>	<i>1 529 200</i>	<i>583 316</i>
<i>Torustike renoveerimine (veetorustikud, kanal.torustikud, sademeveekanal. torustikud)</i>	<i>10 000</i>	<i>10 000</i>	<i>20 000</i>	<i>20 000</i>
<i>Liitumispunktide ehitus, tuletõrjehüdrantide paigaldamine, sõlmed</i>	<i>23 000</i>	<i>25 000</i>	<i>25 000</i>	<i>25 000</i>
<i>Muud sh projekteerimised ja planeeringud</i>	<i>5 000</i>	<i>5 000</i>	<i>5 000</i>	<i>5 000</i>
Finantseerimine kokku	2 564 690	1 569 200	1 579 200	633 316
Euroopa Liidult ja muudelt mitteresidentidelt	1 857 661	1 070 440	1 070 440	408 321
<i>Välisallikas : Ühtekuuluvusfond (ÜF)</i>	<i>1 857 661</i>	<i>1 070 440</i>	<i>1 070 440</i>	
Võlakohustuste võtmine	291 232	291 232	291 232	0
<i>Laen :KIK laen ÜF proj.investeeringutele</i>	<i>291 232</i>	<i>291 232</i>	<i>291 232</i>	<i>0</i>
Omavahendid	83 000	40 000	49 000	86 455
Toetused teistelt isikutelt	332 797	167 528	168 528	138 540
<i>Muu toetus Jõgeva vald kaasfinantseerimine</i>	<i>332 797</i>	<i>167 528</i>	<i>168 528</i>	<i>138 540</i>