



**Jõgeva valla 2023. aasta eelarve  
SELETUSKIRI**

Jõgeva 2022

## SISUKORD

Jõgeva valla 2023. aasta eelarve lühiülevaade .....	3
Põhitegevuse tulud .....	4
Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed .....	5
Kaupade ja teenuste müük.....	5
Saadud toetused.....	8
Muud tegevustulud.....	9
Põhitegevuse kulud .....	9
01 Üldised valitsussektori teenused .....	10
03 Avalik kord ja julgeolek.....	11
04 Majandus .....	12
05 Keskkonnakaitse.....	13
06 Elamu- ja kommunaalmajandus .....	13
07 Tervishoid.....	14
08 Vaba aeg, kultuur, religioon.....	14
09 Haridus .....	16
10 Sotsiaalne kaitse .....	20
Investeermistegevus .....	22
Finantseermistegevus .....	23
Võrdlus eelarvestrateegiaga .....	24

## Jõgeva valla 2023. aasta eelarve lühiülevaade

Jõgeva valla eelarve on koostatud kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduses sätestatud korras, arvestades valla arengukava ja eelarvestrateegiat aastateks 2023-2026. Vallaeelarve koostamisel on lähtutud tasakaalustatud arengu huvidest ja reaalistest võimalustest.

Eelarve koostamise aluseks on Jõgeva Vallavolikogu määrus nr 47 „Jõgeva valla eelarve koostamise ja täitmise kord“, Jõgeva Vallavolikogu ja Jõgeva Vallavalitsuse poolt välja antud õigusaktid.

Eelarves on kajastatud põhitegevuse tulud ja kulud, investeerimis- ja finantstegevus ning likviidsete varade muutus. Jõgeva valla eelarve on tekkepõhine. Tekkepõhises eelarves kajastatakse tehingud vastavalt nende toimumisele, sõltumata sellest, millal nende eest raha laekub või välja makstakse. Seletuskirjas esitatakse andmed eelmise aasta, käesoleva aasta ning eelseisva eelarveaasta kohta. Eelarve on koostatud üheks eelarveaastaks ja esitlusvaluutaks on euro.

Eelarve koostamisel on arvestatud Vabariigi Valitsuse poolt kinnitatud kriteeriumidega: tulumaksu kinnipidamise määr 2023. aastal on 20%, maksuvaba tulu on 0-654 eurot, töötuskindlustuse määrad on tööandjale 0,8% ja töötajale 1,6%, palga alammäär on 725 eurot kuus. Sotsiaalmaksu minimaalse kohustuse aluseks olev kuumäär on 654 eurot. Eelarves kajastub õpetajate, lasteaia õpetajate, lasteaia õpetajate abide ning haridusasutuste kokkade palgatõus.

2023. aasta eelarve kogumaht on 31,2 miljonit eurot (põhitegevuse tulud 23,7 miljonit + investeerimistegevuse tulud 1,8 miljonit + laen 4,7 miljonit eurot + likviidsete varade suunamine 1,0 miljonit eurot). Põhitegevuse tulem on 0 eurot ja netovõlakoormus 2023. aasta lõpuks 73% (kokku laenujääk 17,3 miljonit).

Põhitegevuse tulude suuruseks on kavandatud 23,7 miljonit eurot jäädes 2022. a eelarve eeldatava täitmisega samale tasemele. Füüsilise isiku tulumaksust laekuvad summad on eelarvesse kavandatud võrreldes 2022. a eeldatava eelarve täitmisega +6%, kokku 12,6 miljonit eurot moodustades 53% põhitegevuse tuludest. Põhitegevuse tuludest moodustavad maksutulud 55%, saadavad toetused 32%, tulud kaupade ja teenuste müügist 12% ning muud tulud 1%.

Põhitegevuse kuludest moodustavad tööjõukulud 57,9% (13,7 miljonit eurot), majandamiskulud 34,6% (8,2 miljonit eurot), antavad toetused 7% (1,7 miljonit eurot) ning muud kulud 0,5% (121 tuhat eurot). Kulud jagunevad haridusele 55%, kultuuri- ja spordivaldkonnale 14%, majandusvaldkonnale 5%, sotsiaalsele kaitsele 11%, keskkonnakaitsele ja elamumajandusele 5% ning üldistele valitsussektori teenustele 10%, sh reservfondi kate.

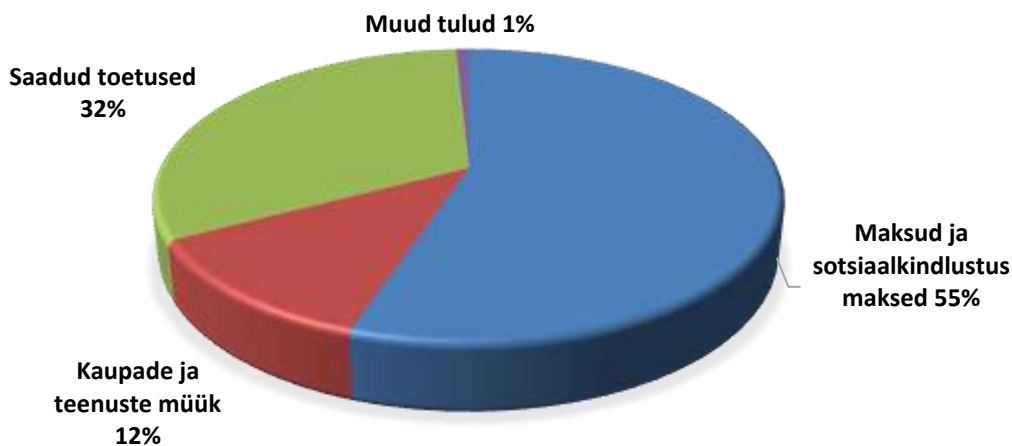
Investeeringud jagunevad kultuuri- ja spordivaldkond 41,1%, majandus 30,9%, elamu- ja kommunaalmajandus 10,1%, haridus 8,8% ja sotsiaalne kaitse 9,1%. Investeeringuid tehakse summas 4,6 miljonit eurot, millest mahukamad objektid on jalgpallihalli ehitus, Hoolekandekeskuse sotsiaalmaja renoveerimine, Laiuse Põhikooli koolihoone renoveerimine, investeeringud teedesse jm. Investeeringute finantseerimiseks planeeritakse kasutada võetavat laenu summas 4 miljonit eurot ning olemasolevate laenude ja kapitalirendikohustuste tagasimakseid tehakse 2023. aastal 1,66 miljoni euro suuruses summas.

## Põhitegevuse tulud

Põhitegevuse tulude all on kajastatud laekumised maksutuludest, tulud kaupade ja teenuste müügist, saadavad toetused tegevuskuludeks ja muud tegevustulud. Valla 2023. aasta põhitegevuse tulude kogumaht on kavandatud 23 739 281 eurot.

	2021 tegelik	2022 eelarve	2023 planeeritud
<b>PÕHITEGEVUSE TULUD</b>	<b>20 856 217</b>	<b>23 503 365</b>	<b>23 739 281</b>
<b>30 Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed</b>	<b>11 419 508</b>	<b>12 304 000</b>	<b>13 110 134</b>
3000 Füüsilise isiku tulumaks	10 927 093	11 802 000	12 608 134
3030 Maamaks	490 747	500 000	500 000
3044 Reklaamimaks	1 667	2 000	2000
<b>32 Kaupade ja teenuste müük</b>	<b>2 075 362</b>	<b>2 884 002</b>	<b>2 853 300</b>
320 Riigilõivud	16 195	13 000	17 000
3220 Tulud haridusalasest tegevusest	711 775	926 093	928 962
3221 Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest	21 258	40 044	33 270
3222 Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest	510 881	589 112	846 152
3224 Tulud sotsiaalialasest tegevusest	532 165	843 500	582 000
3229 Tulud üldvalitsemisest	3 115	0	0
3232 Tulud muudelt majandusaladelt	29 204	157 190	32 000
3233 Üür ja rent	243 403	311 156	413 916
3237 Õiguste müük	1 604	0	0
3238 Muu toodete ja teenuste müük	5 762	3 907	0
<b>35 Saadud toetused</b>	<b>7 281 255</b>	<b>8 103 363</b>	<b>7 580 847</b>
3500 Saadud sihtfinantseerimine	441 488	1 277 048	182 400
35200 Kohaliku omavalitsuse tasandusfond	1 991 291	1 987 203	1 987 203
35201 Kohaliku omavalitsuse toetusfond	4 848 476	4 839 112	5 411 244
<b>38 Muud tulud</b>	<b>80 092</b>	<b>212 000</b>	<b>195 000</b>
38251 Maardlate kaevandamisõiguse tasu	32 121	91 000	90 000
38254 Tasu vee erikasutusest	30 111	101 850	80 000
388 Eespool nimetatata muud tulud	17 860	19 150	25000

Põhitegevuse tuludest 55,2% moodustavad maksutulud, 32% saadavad toetused, 12% tulud kaupade ja teenuste müügist ja muud tulud, mille suurus jääb alla 1%.



**Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed**

Laekumist maksudest kavandatakse kokku 13 073 000 eurot. Võrreldes 2022. aasta eelarvega on prognoositud maksutulu suurenemist 6%.

Füüsilise isiku tulumaksu laekumiseks on 2023. aastaks kavandatud 12 608 134 eurot. Tulumaksu kasvuks on planeeritud 6% võrreldes 2022. aasta eelarves planeerituga.

Jõgeva valla maksumaksjaks on isik, kelle elukoht rahvastikuregistri andmetel on 1. jaanuari seisuga Jõgeva vald. Tulumaksu laekumist mõjutab maksumaksjate arv, brutosissetulek ja riigi poolt igal aastal omavalitsustele kehtestatav tulumaksu laekumise määr, mis 2023. aastal on 11,96 % brutotulust.

Jõgeva valla keskmine maksumaksjate arv seisuga 30. september 2022 on 6 247, mis on võrreldes eelmise aasta sama perioodiga suurenenud 29 inimese võrra. Väljamaksud füüsilistele isikutele on suurenenud 10%.

	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2021	30.09.2022
Maksumaksjate arv	6 183	6 166	6 218	6 247
Väljamaksud füüsilistele isikutele eurodes	6 730 178	6 977 601	7 508 540	8 283 321

Maamaks on riiklik maks, mis laekub kohaliku omavalitsuse eelarvesse. Maamaks arvutatakse maa maksustamishinna ja kohaliku omavalitsuse määratava maamaksu määra alusel. Maa maksustamishind arvutatakse maa korralise hindamise tulemuste alusel. Viimane korraline hindamine toimus Eestis 2022. aastal, hindamise tulemused võetakse kasutusele 2024. aastal. Jõgeva vallas on kehtestatud vallavolikogu 29. novembri 2018 määrusega nr 61 Jõgeva valla haldusterritooriumil ühtseks maamaksu määraks 2,5% maa maksustamishinnast aastas, põllumajandussaaduste tootmiseks kasutusel oleva haritava maa ja loodusliku rohumaa maksu määr on 1,8 % maksustamishinnast. Maamaksu laekumine 2023. aastaks prognoositakse jätta samale tasemele mis oli 2022. aastal.

Reklaamimaksu laekumist reguleerivad reklaamiseadus ja Jõgeva linnavolikogu 22.04.2010 määrus nr 6 „Reklaamimaks Jõgeva linnas“. Maksuobjektiks on reklaam ja kuulutused, mis on paigaldatud Jõgeva linna haldusterritooriumil füüsiliste ja juriidiliste isikute poolt, samuti Jõgeva linnas elavatele või asuvatele isikutele kuuluvatena registreeritud ühissõidukitele paigaldatud reklaam. Maksumaksja on reklaami paigaldaja. Nimetatud määruse alusel on maksu määra arvestuse aluseks reklaamipinna 1 m<sup>2</sup> ööpäeva maksumus. Maksu määr reklaamipinna 1 m<sup>2</sup> eest on 0,13 eurot.

Reklaamimaksu laekumine 2023. aastaks prognoositakse jätta 2022. aasta tasemele.

**Kaupade ja teenuste müük**

Kaupade ja teenuste müügist laekumine valla eelarvesse on kavandatud 2 853 300 eurot. Võrreldes 2022. aasta eelarvega on vähenemine 1,1%. Siin kajastatakse kõikide hallatavate asutuste ning vallavalitsuse kui ametiasutuse nn omatulud – riigilõiv, tulud alusharidusteenuse, üldharidusteenuse ja huvikooliteenuse eest teistelt omavalitsustelt, huvikooliteenuse lastevanemate tasu, lasteaedade toiduraha ja osalustasu summad, mida tasuvad lapsevanemad ning hallatavate asutuste töötajate toitlustamine. Siin kajastuvad valla üüritulud, tulud kultuuri, spordi- ja kunstialasest tegevusest ning sotsiaalvaldkonna tulud.

Riigilõivusid on kavandatud vallaeelarvesse 17 000 eurot. Riigilõivuseaduse kohaselt laekuvad valla eelarvesse riigilõivud projekteerimistingimuste väljastamise ning ehitus- ja kasutusloa taotluste läbivaatamise eest.

Tulud haridusalasest tegevusest on kavandatud 928 962 eurot. Tulu koosneb ametiasutuse hallatavate haridusasutuste omatuludest ja teistelt omavalitsustelt laekuvast tulust kui nende lapsed käivad Jõgeva Vallavalitsuse hallatavates haridusasutustes.

Jõgeva Vallavolikogu 2022.a otsustega lõpetati Jõgeva Aleviku Lasteaia ja Kurista Lasteaia Karukell tegevus ning liideti need Jõgeva Lasteaiaiga Karikakar, lõpetati Jõgeva Täiskasvanute Keskkooli tegevus ning lõpetati alates 1. septembrist 2023 Oskar Lutsu Palamuse Gümnaasiumi gümnaasiumiastme tegevus.

Jõgeva vallas on 9 lasteaeda. Koolieelse lasteasutuse kohatasu on reguleeritud koolieelse lasteasutuse seadusega. Lasteasutuse majandamiskulude, personali töötasu ja sotsiaalmaksu ning õppevahendite kulude katmine toimub vallaeelarve vahenditest ning vallavolikogu otsusel osaliselt vanemate poolt. Alates 01. jaanuarist 2023. on planeeritud kehtestada kohamaksuks 40 eurot kuus. Lapse toidukulu lasteasutuses katab KELS-i § 27 lõike 2 alusel lapsevanem. Lapse toidukulu päevamaksumus otsustab hoolekogu ja kinnitab asutuse juht. (Jõgeva vallavolikogu 26. aprill 2018 määrus nr 30 „Tasuta toidu võimaldamine Jõgeva valla lasteaedades“). Lasteasutuste toidukulu päevamaksumus on 1,70 eurot, millest 0,90 eurot tasub lapsevanem.

Laekumine teistelt KOVidelt lasteaia teenuse eest on reguleeritud koolieelse lasteasutuse seaduses (KELS §27 lõige 6). Vallavalitsus kinnitab igaks eelarveaastaks lasteasutuse majandamiskulude, personali töötasu ja sotsiaalmaksu ning õppevahendite kulu arvestusliku maksumuse ühe lapse kohta (KELS § 27 lõige 7). 2023. aasta prognoosi kohaselt on teiste kohalike omavalitsuste osaluse laekumine 220 000 eurot (2022. aasta eelarves 212 941 eurot). Valla lasteaedades käib 10. novembri 2022 seisuga 35 teistest omavalitsutest pärit last.

Laekumine teistelt kohalike omavalitsustelt koolide teenuse eest on reguleeritud põhikooli- ja gümnaasiumiseaduses. EHIS-e andmetel õpib 2022/2023 õppeaastal Jõgeva valla koolides 1240 õpilast, kellest 91 on pärit teistest omavalitsustest.

Vastavalt põhikooli- ja gümnaasiumiseaduse § 83 kehtestab Vabariigi Valitsus igaks eelarveaastaks õppekoha tegevuskulu piirmäärana ühe kuu kohta. 2022. aastal oli see 96 eurot (2021. aastal 94 eurot). Eeldada võib selle tõusu 2023. aastal rohkem kui paar protsenti, kuid käesoleva seletuskirja koostamise hetkel sellekohane info puudub.

Jõgeva valla kolmes munitsipaalhuvikoolis õpib kokku 387 õpilast, s.h. 37 last teistest omavalitsustest. Alates 01.02.2023 on planeeritud kehtestada uued huvikoolide õppetasu määrad, mis vastavalt õppevormile jäävad vahemikku 20 - 40 eurot. 2023. aasta eelarvesse on laekumiseks koolitustegevusest planeeritud kokku 111 500 eurot.

Huvikool	Õpilaste arv	Laekumine koolitustegevusest
Jõgeva Muusikakool	117	38 200
Jõgeva Kunstikool	65	18 800
Jõgeva Valla Spordikool	205	54 500

Vaimastvere Põhikool osutab õpilaskodu teenust teistele omavalitsustele. Õpilaskodul on 24 kohta, kohamaks on 150 eurot kuus õpilase kohta.

Omatulu laekumine haridusasutuste lõikes:

Asutuse nimetus	Laste/õpilaste arv	Summa eurodes
Jõgeva lasteaed Rohutirts	180	95 880
Jõgeva lasteaed Karikakar	154	89 816
Palamuse lasteaed Nukitsamees	102	55 200
Vaimastvere kool (sh õpilaskodu)	15/70	49 940

Siimusti Lasteaed-Algkool	66/66	38 451
C.R.Jakobsoni nim Torma Põhikool	54/119	38 155
Laiuse Jaan Poska Põhikool	21/69	16 440
Sadala Kool	27/34	15 910
Kuremaa Lasteaed-Algkool	20/7	12 070
Jõgeva Põhikool	687	40 000
Oskar Lutsu Palamuse Gümnaasium	190	5 600
Jõgeva Muusikakool	117	38 200
Jõgeva Kunstikool	63	18 800
Jõgeva Valla Spordikool	197	54 500
Jõgeva Vallavalitsus (KOV õppekoha maksumused)	35/91	360 000

Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest on kavandatud 33 270 eurot.

2023. aasta eelarves ei ole kajastatud Paunvere Väljanäituse korraldamise tulusid ja kulusid. Neid käsitletakse projektipõhiselt.

Omatulu laekumine kultuuriasutuste lõikes:

Asutuse nimetus	Summa eurodes
Jõgeva Kultuurikeskus	16 000
Palamuse Kultuur	6 000
Betti Alveri muuseum	4 270
Torma Rahvamaja	2 000
Sadala Rahvamaja	2 000
Vaiatu Rahvamaja	2 000
Jõgeva Raamatukogu	1 000

Tulud spordiasutuste majandustegevusest on kavandatud 846 152 eurot. Tulud koosnevad vallavalitsuse hallatavate asutuste (spordiasutuste) tasulistest teenustest vastavalt kehtestatud hinnakirjadele.

Asutuse nimetus	Summa eurodes
Kuremaa Ujula	732 940
Jõgeva Spordikeskus	105 212
Torma Spordihoone	8 000

Tulud sotsiaalalialasest tegevusest on kavandatud 582 000 eurot. Tulud koosnevad vallavalitsuse hallatavate asutuste Siimusti Lastekeskus Metsatareke ja Jõgeva Valla Hoolekandekeskuse poolt osutatud teenuste (asendushooldusteenus, järelhooldusteenus, lapsehoiuteenus, turvakoduteenus, kogukonnas elamise teenus, toetatud elamise teenus, rehabilitatsioon ja hooldusteenus) eest.

Asutuse nimetus	Summa eurodes
Siimusti Lastekeskus Metsatareke	270 000
Jõgeva valla Hoolekandekeskus	312 000

Tulud muudelt majandusaladelt on kavandatud 32 000 eurot. Jõgeva bussijaamale on kehtestatud kasutamise tasu. Alates 01.03.2022. on teenuse hind 1,50 eurot iga liinile väljuva bussi kohta.

Üüri ja renditulu on kavandatud 413 916 eurot. Üüri- ja renditulude all kajastatakse Jõgeva vallale kuuluvate kinnistute ja ruumide renditulu.

Asutuse nimetus	Summa eurodes
Jõgeva Vallavalitsus	339 500
Jõgeva Valla Hoolekandekeskus	37 000
Jõgeva Spordikeskus	12 804
Jõgeva Kultuurikeskus	11 000
Kuremaa Ujula	6 662
Palamuse Kultuur	6 950

### **Saadud toetused**

Saadud toetusi tegevuskuludeks on kavandatud 7 580 847 eurot.

Riigieelarvest toetatakse kohaliku omavalitsuse üksusi üldiste ning sihtotstarbeliste toetuste kaudu. Üldised toetused jagunevad kaheks, milleks on tasandusfond ja toetusfond. Tasandusfond on ette nähtud tulude ja kulude tasandamiseks, et tagada väiksema tulukusega kohaliku omavalitsuse üksustele vahendid neile pandud ülesannete täitmiseks. Tasandusfondi eraldise määramisel arvestatakse kohaliku omavalitsuse parameetreid (elanike demograafiline koosseis, tulumaksu laekumine, hooldatavate arv jms) 01.01.2023 seisuga. Tasandusfond on jäetud 2022. aasta tasemele summas 1 987 203 eurot. Toetusfondi suuruseks on kavandatud 5 411 244 eurot, toetusfondist eraldatavad hariduskulud on arvestatud HTM poolt antud jaotuse järgi ning muud komponendid on jäetud 2022. aasta tasemele. Kui tasandusfondi ja toetusfondi lõplik jaotus selgub (Vabariigi Valitsuse määrus) pärast eelarve kinnitamist, siis muudetakse eelarvet läbi lisaelarve.

Nimetus	2022 eelarve	2023 planeeritud
Tasandusfond	1 987 203	1 987 203
Toetusfond	4 839 112	5 411 244
s.h. üldhariduskoolide pidamiseks antav toetus	3 632 458	4 203 161
kohalike teede hoiu toetus	443 723	443 723
asendus- ja järelhooldusteenus	226 794	226 794
huvihariduse ja huvitegevuse toetus	137 219	137 219
koolieelse lasteasutuse õpetajate tööjõukulude toetus	177 539	177 539
raske ja sügava puudega lastele abi osutamise teenus	12 251	12 251
toimetuleku maksmise hüvitis	141 028	141 028
rahvastiku toimingute kulude hüvitis	18 453	18 453
matusetootus	51 076	51 076
Muud toetused	1 277 048	182 400



Lisaks tasandus- ja toetusfondile on eelarvesse kavandatud toetusi 182 400 eurot, mis moodustab 0,5% toetuste mahust. Sihtotstarbelised toetused on planeeritud hajaasustuse programmi projektitoetusteks 100 000 eurot, spordikooli treeneritele tööjõukulude toetuseks 26 000 eurot ning Vaimastvere õpilaskodu ülalpidamiseks 56 400 eurot.

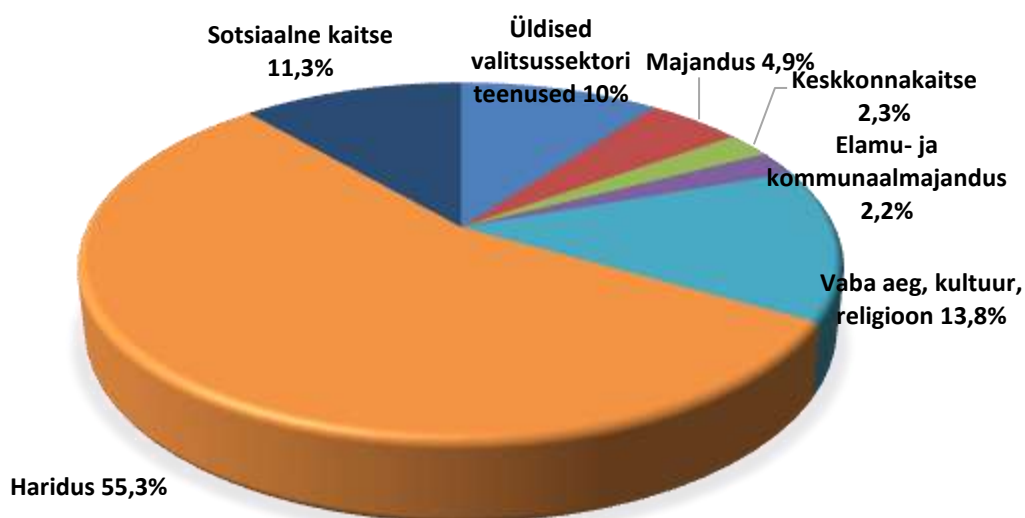
### Muud tegevustulud

Muud tulud on eelarvesse kavandatud 170 000 eurot. Vee erikasutusõiguse tasu maksavad vee kasutajad, kes võtavad vett otse põhjaveest või veekogust erikasutuse korras. Vee erikasutusõiguse tasu laekumine on kavandatud 80 000 eurot. Maardlate kaevandamisõiguse tasu on kavandatud 90 000 eurot.

### Põhitegevuse kulud

Põhitegevuse kulude all kajastatud sotsiaaltoetused, muud toetused, tööjõukulud, majandamiskulud ja muud tegevuskulud on jagatud tegevusalade lõikes. Põhitegevuse kulude kogumaht 2023. aastal on 23 739 281 eurot, 2022. aasta eelarves 23 421 723 eurot. Prognoositav kasv on 1,2%.

	2021 tegelik	2022 eelarve	2023 planeeritud
<b>PÕHITEGEVUSE KULUD</b>	<b>19 809 780</b>	<b>23 421 723</b>	<b>23 739 281</b>
01 Üldised valitsussektori teenused	2 012 485	2 202 095	2 399 004
03 Avalik kord ja julgeolek	39 825	24 100	17 050
04 Majandus	1 200 541	1 434 345	1 161 901
05 Keskkonnakaitse	557 347	713 858	542 800
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	443 429	547 716	534 776
07 Tervishoid	4 290	20 400	7 350
08 Vaba aeg, kultuur, religioon	2 544 660	3 179 685	3 288 505
09 Haridus	10 979 395	12 383 907	13 106 090
10 Sotsiaalne kaitse	2 027 808	2 915 617	2 681 805



	<b>2021 tegelik</b>	<b>2022 eelarve</b>	<b>2023 planeeritud</b>
<b>PÕHITEGEVUSE KULUD</b>	<b>19 809 780</b>	<b>23 421 723</b>	<b>23 739 281</b>
41 Sotsiaaltoetused	519 825	799 927	605 578
45 Muud toetused	920 649	1 184 308	1 045 476
50 Tööjõukulud	11 327 492	12 352 644	13 727 884
55 Majanduskulud	7 036 250	8 999 330	8 239 143
60 Muud tegevuskulud	5 564	85 514	121 200
<b>PÕHITEGEVUSE TULEM</b>	<b>1 046 437</b>	<b>81 642</b>	<b>0</b>

Tööjõukulud kasvavad 11,1%. 2023. aasta eelarve kulude planeerimisel on arvestatud alampalgaga 725 eurot, kasv 10,8%. Munitsipaalüldhariduskoolide õpetajate töötasu määramisel on lähtutud pedagoogide palga alammäärast, mis 2023. aastal on 1 749 eurot, kasvades 23,9%. Munitsipaallasteaedade õpetajate töötasu alammääraks on Jõgeva vallas 1 574 eurot. Töötasu suureneb ka lasteaia õpetaja abidel ning kokkadel. Lisaks, arvestades väga madalat palgataset, kasvab palgafond huvikoolides, ca 10% võrreldes 2022. aastaga. Tööjõukulude kasvu ei ole planeeritud teistes struktuuriüksustes, kus tuleb vajadusel palgakasvu vahendid leida sisemiste ressursside arvelt.

Põhitegevuse majanduskuludes on arvestatud valdkondade toimimiseks vajalike kuludega, kehtivate lepingutega ja erinevate õigusaktidega. Majanduskulud vähenevad 9% võrreldes 2022. aastaga.

## **Põhitegevuse kulud tegevusalade lõikes**

### **01 Üldised valitsussektori teenused**

Üldiste valitsussektori teenuste valdkonna all kajastatakse Jõgeva Vallavolikogu, Jõgeva Vallavalitsuse, muude üldiste valitsussektori teenuste kulud ja reservfond. Üldisteks valitsussektori teenusteks on kavandatud eelarves 2 399 004 eurot, mis on kuludest 10,1%.

	<b>2021 tegelik</b>	<b>2022 eelarve</b>	<b>2023 planeeritud</b>
<b>01 Üldised valitsussektori teenused</b>	<b>2 012 485</b>	<b>2 202 095</b>	<b>2 399 004</b>
<b>01111 Vallavolikogu</b>	<b>189 097</b>	<b>202 000</b>	<b>209 522</b>
41 Sotsiaaltoetused	0	0	5 438
50 Tööjõukulud	168 440	181 425	182 494
55 Majandamiskulud	20 657	20 575	21 590
<b>01112 Vallavalitsus</b>	<b>1 735 389</b>	<b>1 851 598</b>	<b>2 007 482</b>
45 Muud toetused	39 000	0	0
50 Tööjõukulud	1 447 137	1 645 284	1 740 650
55 Majandamiskulud	248 829	206 314	266 332
60 Muud tegevuskulud	423	0	500
<b>01114 Kohaliku omavalitsuse üksuse reservfond</b>	<b>0</b>	<b>81 414</b>	<b>120 000</b>
60 Reservfond	0	31 414	70 000
60 Stabiliseerimisreserv	0	50 000	50 000
<b>01600 Muud üldised valitsussektori teenused</b>	<b>87 999</b>	<b>67 083</b>	<b>62 000</b>
45 Muud toetused	22 196	57 083	57 000
50 Tööjõukulud	24 496	0	0
55 Majandamiskulud	41 307	10 000	5 000

Vallavolikogu tegevusalal kajastatakse Jõgeva Vallavolikogu 27 liikme, kuue alatise komisjoni ja volikogu kantselei kulud. Tavaliselt toimuvad volikogu istungid üks kord kuus. Toetuste all kajastatakse „Jõgeva valla tunnustamise korra“ alusel makstavad toetused. Majandamiskulude all on kavandatud administreerimise, koolituste, sõidukite ülalpidamise ning info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud.

Vallavalitsuse eelarves kajastatakse nii Jõgeva Vallavalitsuse kui täitevorgani kui ka Jõgeva Vallavalitsuse kui ametiasutuse toimimiseks vajalikud kulud 2 007 482 eurot sh personalikuludeks 1 740 650 eurot. Jõgeva Vallavalitsus kui täitevorgan on kinnitatud Jõgeva Vallavolikogu 25.11.2021 otsusega nr 71. Täitevorganis on 6 liiget. Majanduskulude all on kavandatud vallavalitsuse hoonete, info- ja kommunikatsiooni, sõidukite, administreerimise ning koolituskulud.

Kohaliku omavalitsuse üksuse reservfond on ettenägematute väkjaminekute tegemiseks ja on planeeritud eelarvesse summas 70 000 eurot. Stabiliseerimisreservi suuruseks on 50 000 eurot ja reserv on ette nähtud majanduse riskide maandamiseks ja eelarvest finantseeritavate tegevuste rahastamise stabiliseerimise tagamiseks.

Muude üldiste valitsussektori teenuste kuludeks on kavandatud 62 000 eurot, millest suunatakse liikmemaksude tasumiseks 57 000 eurot ja rahvusvaheliste suhete kulude katteks 5 000 eurot.

Jõgeva vald on liige ühingutes: Eesti Linnade ja Valdade Liit, Jõgevamaa Arendus- ja Ettevõtluskeskus SA, Jõgevamaa Ühistranspordikeskus, Jõgevamaa Koostöökoda, Jõgevamaa Spordiliit Kalju, Eesti Tervislike Omavalitsuste Võrgustik ja Peipsi Kalanduspiirkonna arendajate Kogu.

Jõgeva vallal on lepingulised ja ka mittelepingulised sõprussuhted kaheksa omavalitsusega:

- Makarovi rajoon, Ukraina Vabariigi;
- Karlstad, Rootsi Kuningriik;
- Keuruu ja Kaarina, Soome Vabariik;
- Kaišiadoryse rajoonivalitsus ja Jonava, Leedu Vabariik;
- Ungheni rajoonivalitsus, Moldova Vabariik;
- Maracineni vallavalitsus, Rumeenia Vabariik.

Kulud on kavandatud ametlike delegatsioonide vahetuseks, väliskülaliste vastuvõtuks ja koostööks.

### **03 Avalik kord ja julgeolek**

Valla eelarvest suunatakse valla avaliku korra ja julgeoleku tagamiseks 7 750 eurot. Vahendid on planeeritud toetusena vabatahtliku tegevuse toetamiseks 7 250 eurot ja sihtotstarbelised eraldised jooksvateks kuludeks summas 500 eurot.

	<b>2021 tegelik</b>	<b>2022 eelarve</b>	<b>2023 planeeritud</b>
<b>03 Avalik kord ja julgeolek</b>	<b>39 825</b>	<b>24 100</b>	<b>7 750</b>
45 Muud toetused	37 216	15 500	7 750
50 Tööjõukulud	515	0	0
55 Majandamiskulud	2 094	8 600	0

**04 Majandus**

Majanduse valdkonna all kajastatakse ettevõtluse, maakorraldamise, muu energia- ja soojamajanduse, maanteetranspordi, transpordikorralduse, turismi, üldmajanduslike arendusprojektide ja muu majanduse kulu.

Majanduse valdkonna kuludeks on planeeritud kokku 1 161 901 eurot.

	<b>2021 tegelik</b>	<b>2022 eelarve</b>	<b>2023 planeeritud</b>
<b>04 Majandus</b>	<b>1 200 541</b>	<b>1 434 345</b>	<b>1 161 901</b>
<b>04110 Üldine majandus- ja kaubanduspoliitika</b>	<b>31 361</b>	<b>159 406</b>	<b>10 000</b>
50 Tööjõukulud	0	16 365	0
55 Majandamiskulud	31 361	143 041	10 000
<b>04210 Põllumajandus</b>	<b>2 226</b>	<b>8 000</b>	<b>8 000</b>
55 Majandamiskulud	2 226	7 900	7 900
60 Muud tegevuskulud	0	100	100
<b>04510 Maanteetransport</b>	<b>627 133</b>	<b>706 920</b>	<b>686 800</b>
55 Majandamiskulud	627 133	706 920	686 800
<b>04730 Turism</b>	<b>91 768</b>	<b>150 801</b>	<b>135 643</b>
45 Muud toetused	60 945	96 641	89 643
55 Majandamiskulud	30 823	54 160	46 000
<b>04740 Üldmajanduslikud arendusprojektid</b>	<b>82 330</b>	<b>73 735</b>	<b>63 000</b>
55 Majandamiskulud	82 330	73 735	63 000
<b>04900 Muu majandus (sh majanduse haldus)</b>	<b>365 723</b>	<b>335 483</b>	<b>258 458</b>
45 Muud toetused	0	9 580	0
50 Tööjõukulud	12 524	13 234	14 641
55 Majandamiskulud	350 671	312 369	243 817
60 Muud tegevuskulud	2 528	300	0

Üldine majandus- ja kaubanduspoliitika kulu summas 10 000 eurot kavandatakse ettevõtluse arendamiseks ja ettevõtjatele suunatud tegevuste koordineerimiseks, ettevõtlusalaste koolituste ja kogemuste vahetamise korraldamiseks.

Põllumajanduse kulu summas 8 000 eurot kavandatakse maakorraldustoimingute tegemiseks.

Maanteetranspordi kulu summas 686 800 eurot kavandatakse teede ja tänavate remondiks ja korrashoiuks, piirkondade bussipaviljonide hoolduseks, teekattemärgistuste uuendamiseks, uute liiklusmärkide soetamiseks, liiklusmärkide jm hoolduseks.

Turismi kulu summas 46 000 eurot kavandatakse Jõgeva valla reklaamiks, üldkasutatavate puhkealade ja turismiobjektide korrashoiuks. Sihtasutuse Kuremaa Turismi- ja Arenduskeskus tegevuse toetamiseks eraldatakse 82 643 eurot. Turismi eelarvesse on kavandatud Jõgeva valla tutvustamine välispartneritele ja ajakirjanikele, välismessidel osalemine ja külastused koostöös partneritega, regiooni ja valda tutvustavad artiklid, meediakajastused, Struve kaare triangulatsioonipunkti asukoha arendamine ja turundamine. Projektide omaosalusena on kavandatud turismivaldkonna koostööseminaride korraldamine.

Üldmajanduslike arendusprojektide kulud summas 63 000 eurot kavandatakse planeeringute teostamiseks, kuulutuste avaldamiseks, planeeringutarkvara litsentsitasudeks, infotehnoloogia hooldus- ja arenduskuludeks, projektide omaosalusteks, kaasamiseminaride korraldamiseks.

Muu majanduse kulud summas 258 458 eurot kavandatakse valla kinnisvara haldamis- ja majanduskuludeks, Jõgeva linna bussijaama, bussiootepaviljonide, infotahvlite, reklaamtulpade haldamiskuludeks.

### 05 Keskkonnakaitse

Keskkonnakaitse valdkonna all kajastatakse jäätmekäitluse ning bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse tegevusalad. Keskkonnakaitse kuludeks on kavandatud 542 800 eurot.

	2021 tegelik	2022 eelarve	2023 planeeritud
<b>05 Keskkonnakaitse</b>	<b>557 347</b>	<b>713 858</b>	<b>542 800</b>
<b>05100 Jäätmekäitlus</b>	<b>138 677</b>	<b>237 858</b>	<b>167 800</b>
45 Muud toetused	13 700	19 000	9 500
55 Majandamiskulud	124 977	218 858	158 300
<b>05400 Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse</b>	<b>395 800</b>	<b>446 000</b>	<b>375 000</b>
55 Majandamiskulud	395 800	446 000	365 000
<b>05600 Muu keskkonnakaitse</b>	<b>22 870</b>	<b>30 000</b>	<b>10 000</b>
55 Majandamiskulud	22 870	30 000	10 000

Jäätmekäitluse kulud summas 167 800 eurot kavandatakse jäätmekogumiskohtade ja jäätmejaama haldamiskuludeks, ohtlike jäätmete kahjutustamiseks, tänavapühkmete ja kändude ladestamiseks, Jõgeva linna piirkonna haljastusjäätmete kogumiseks ja prügi koristamiseks.

Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse kulud summas 365 000 eurot kavandatakse haljastute ja lillepeenarde hoolduslepingute kulude katteks, parkide hoolduseks, lillede ja uute istikute soetuseks, puude lõikuseks.

Muu keskkonnakaitse kulud summas 10 000 eurot kavandatakse veekogude kallaste korrastamiseks ja avalike ujumiskohtade korrashoiuks.

### 06 Elamu- ja kommunaalmajandus

Elamu- ja kommunaalmajanduse valdkonna all kajastatakse tänavavalgustuse, veevarustuse ja muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevuste kulud. Elamu- ja kommunaalmajanduse kuludeks on kavandatud 528 776 eurot.

	2021 tegelik	2022 eelarve	2023 planeeritud
<b>06 Elamu- ja kommunaalmajandus</b>	<b>443 429</b>	<b>547 716</b>	<b>528 776</b>
<b>06100 Elamumajanduse arendamine</b>	<b>6 040</b>	<b>12 000</b>	<b>12 000</b>
45 Muud toetused	6 040	12 000	12 000
<b>06300 Veevarustus</b>	<b>162 801</b>	<b>215 476</b>	<b>201 276</b>
45 Muud toetused	154 017	100 000	100 000
55 Majandamiskulud	8 784	115 476	101 276
<b>06400 Tänavavalgustus</b>	<b>78 477</b>	<b>96 240</b>	<b>161 500</b>
55 Majandamiskulud	78 477	96 240	161 500
<b>06605 Muud elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus</b>	<b>196 111</b>	<b>224 000</b>	<b>154 000</b>
45 Muud toetused	136 000	136 000	53 000
55 Majandamiskulud	60 111	88 000	101 000

Elamumajanduse arendamise kulud summas 12 000 eurot kavandatakse kasutada korterelamute õuealade korrastamise toetuste andmiseks.

Veevarustuse kulud summas 201 276 eurot kavandatakse veemajanduse tööde teostamiseks. Kavandatud vahenditest 100 000 eurot on hajaasustuse programmi omaosaluse katmiseks.

Tänavavalgustuse kulud summas 161 500 eurot kavandatakse tänavavalgustuse jooksvaks remondiks, käidukorralduseks ning elektriarvete tasumiseks.

Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevuse kulud summas 154 000 eurost kavandatakse valla korterite ülalpidamiseks, kalmistute korrashoiukuludeks ning hulkuvate loomadega seonduvateks kuludeks.

### 07 Tervishoid

Tervishoiukuludeks on kavandatud 7 350 eurot.

	2022 eelarve	2023 planeeritud
<b>07 Tervishoid</b>	<b>20 400</b>	<b>7 350</b>
<b>07210 Üldmeditsiiniteenused</b>	<b>6 900</b>	<b>4 350</b>
55 Majandamiskulud	6 900	4 350
<b>07600 Muu tervishoid, sh tervishoiu haldamine</b>	<b>13 500</b>	<b>3 000</b>
55 Majandamiskulud	13 500	3 000

Kulud kavandatakse perearstipunktide ruumide halduskuludeks ja ravikindlustusega hõlmamata isikute ravikulude katmiseks.

### 08 Vaba aeg, kultuur, religioon

Vaba aja, kultuuri ja religiooni valdkonna kulude all kajastatakse spordi, vaba aja ürituste, raamatukogu, kultuuri ja religiooni tegevusalade kulud. 2023. aasta eelarves on kulud kavandatud summas 3 273 671 eurot.

	2021 tegelik	2022 eelarve	2023 planeeritud
<b>08 Vaba aeg, kultuur, religioon</b>	<b>2 544 660</b>	<b>3 179 685</b>	<b>3 273 671</b>
<b>08102 Sport</b>	<b>1 137 451</b>	<b>1 486 014</b>	<b>1 839 918</b>
45 Muud toetused	124 441	146 000	146 500
50 Tööjõukulud	441 688	537 854	653 112
55 Majandamiskulud	571 322	802 160	1 040 306
<b>08107 Noorsootöö ja noortekeskused</b>	<b>257 264</b>	<b>309 996</b>	<b>262 107</b>
45 Muud toetused	19 152	18 092	13 490
50 Tööjõukulud	116 908	129 130	139 623
55 Majandamiskulud	121 204	162 774	108 994
<b>08109 Vaba aja üritused</b>	<b>64 919</b>	<b>105 950</b>	<b>79 500</b>
45 Muud toetused	39 094	50 000	20 000
55 Majandamiskulud	25 825	55 950	59 500
<b>08201 Raamatukogud</b>	<b>354 378</b>	<b>373 899</b>	<b>376 496</b>
50 Tööjõukulud	224 609	227 518	235 253
55 Majandamiskulud	129 769	146 381	141 243
<b>08202 Rahvakultuur</b>	<b>643 402</b>	<b>793 318</b>	<b>625 207</b>
41 Sotsiaaltoetused	7 147	8 227	4 400

45 Muud toetused	53 229	87 750	45 000
50 Tööjõukulud	250 975	299 216	291 006
55 Majandamiskulud	332 051	398 125	284 801
<b>08203 Muuseumid</b>	<b>38 752</b>	<b>55 108</b>	<b>50 943</b>
45 Muud toetused	0	0	20
50 Tööjõukulud	26 640	36 161	35 076
55 Majandamiskulud	12 112	18 947	15 847
<b>08300 Ringhäälingu- ja kirjastamisteenused</b>	<b>41 194</b>	<b>47 400</b>	<b>40 500</b>
55 Majandamiskulud	41 194	47 400	40 500
<b>08400 Religiooni- ja muud ühiskonnateenused</b>	<b>7 300</b>	<b>8 000</b>	<b>4 000</b>
45 Muud toetused	7 300	8 000	4 000

### Sporditegevus

Sporditegevuse kulud summas 146 500 eurot kavandatakse noortesporti treeninggruppide treenerite palgatoetuseks 35 000 eurot, sportmängutoetuseks 50 000 eurot ja spordiklubide tegevustoetusteks 35 000 eurot.

Kuremaa Ujula kulud summas 1 125 727 eurot sh personalikuludeks 384 873 eurot ja majandamiskuludeks 740 854 eurot. Kulud suurenevad 20% võrreldes 2022. aasta eelarvega. Majandamiskulude all on kajastatud asutuse administreerimiskulud, hoonete halduskulud, Kuremaa suusa- ja tervise-radade hoolduskulud.

Jõgeva Spordikeskuse kulud summas 476 903 eurot sh personalikuludeks 223 780 eurot ja majandamiskuludeks 253 123 eurot. Võrreldes 2022. aasta eelarvega tõusevad kulud 50% seoses uue spordihoone valmimisega. Majandamiskulude all on kajastatud asutuse administreerimiskulud, spordihoonete, staadioni, tenniseväljakute ja Jõgeva linna mänguväljakute halduskulud.

Torma Spordihoone kulud summas 100 622 eurot sh personalikuludeks 44 459 eurot ja majandamiskuludeks 56 163 eurot. Kulud suurenevad 6,5% võrreldes 2022. aasta eelarvega. Majandamiskulude all on kajastatud asutuse administreerimiskulud, spordihoone halduskulud.

### Noorsootöö ja noortekeskused

Noorsootöö ja noortekeskuste kulud summas 30 090 eurot kavandatakse ülevallaliste sündmuste korraldamiseks (noortevolikogu, rahvusvaheline noorsootöö jm) ja valdkonna toetusteks. Võrreldes 2022. aasta eelarvega vähenevad kulud 35%.

Jõgeva Valla Noortekeskuse kulud summas 232 017 sh personalikuludeks 139 623 eurot ja majandamiskuludeks 91 994 eurot kavandatakse valla üheksa piirkonna noortekeskusele. Võrreldes 2022. aasta eelarvega vähenevad kulud 12%.

### Vaba aja üritused spordi valdkonnas

Vaba aja ürituste kulud spordi valdkonna kulud summas 79 500 eurot kavandatakse spordiürituste korraldus- ja osaluskuludeks, treenerite koolitamiseks, valla esindamiseks spordisündmustel, valla elanike transpordikuludeks Kuremaa ujulasse, terviseedenduseks, mänguväljakute korrashoiuks jm. Võrreldes 2022. aasta eelarvega vähenevad kulud 30%.

### Raamatukogud

Jõgeva Raamatukogu kulud summas 376 496 eurot sh personalikuludeks 235 253 eurot ja majandamiskuludeks 141 243 eurot. Majandamiskulude all on kavandatud asutuse administreerimis-, lähetus-, koolitus-, ruumide haldamise, infotehnoloogia, inventari, teavikute soetuse ja sündmuste korraldamise kulud.

Jõgeva Raamatukogul on haruraamatukogud Siimustis, Laiusel, Kuremaal, Vaimastveres, Palamusel, Kaareperes, Tormas, Sadalas ja Sadukülas.

**Rahvakultuur**

Rahvakultuuri kulud summas 89 900 eurot kavandatakse sihtotstarbelisteks projektitoetusteks mittetulundusühingutele sündmuste korraldamisel, kultuuriorganisatsioonidele tegevustoetuseks ja toetused kollektiivide juhtide personalikuludeks, valla ürituste korraldamiseks ja kultuurivaldkonna inimeste tunnustamiseks. Võrreldes 2022. aasta eelarvega vähenevad kulud 38%.

Palamuse Kultuur kulud summas 144 154 eurot sh personalikuludeks 74 888 eurot ja majandamiskuludeks 67 766 eurot. Majandamiskulude all on kavandatud asutuse administreerimis-, lähetus-, ruumide haldamise, infotehnoloogia, inventari ja sündmuste korraldamise kulud. Võrreldes 2022. aasta eelarvega vähenevad kulud 16%.

Torma Rahvamaja kulud summas 62 225 eurot sh personalikuludeks 32 564 eurot ja majandamiskuludeks 29 661 eurot. Majandamiskulude all on kavandatud asutuse administreerimis-, lähetus-, ruumide haldamise, infotehnoloogia, inventari ja sündmuste korraldamise kulud. Võrreldes 2022. aasta eelarvega vähenevad kulud 12%.

Vaiatu Rahvamaja kulud summas 46 139 eurot sh personalikuludeks 22 717 eurot ja majandamiskuludeks 23 422 eurot. Personalikulude all on kajastatud kultuurijuhi, perenaise ja ringijuhtide tasustamine. Majandamiskulude all on kavandatud asutuse administreerimis-, lähetus-, ruumide haldamise, infotehnoloogia, inventari ja sündmuste korraldamise kulud. Võrreldes 2022. aasta eelarvega suurenevad kulud 2%.

Sadala Rahvamaja kulud summas 17 910 eurot sh personalikuludeks 6 690 eurot ja majandamiskuludeks 11 220 eurot. Personalikulude all on kajastatud perenaise töötasukulud. Majandamiskulude all on kavandatud ruumide haldamiskulud. Võrreldes 2022. aasta eelarvega vähenevad kulud 23%.

Jõgeva Kultuurikeskuse kulud summas 264 879 eurot sh personalikuludeks 154 147 eurot ja majandamiskuludeks 110 732 eurot. Majandamiskulude all on kavandatud asutuse administreerimis-, ruumide haldamise, infotehnoloogia, inventari ja sündmuste korraldamise kulud. Võrreldes 2022. aasta eelarvega vähenevad kulud 20%.

Muuseumi kulud summas 50 943 eurot sh personalikuludeks 35 076 eurot ja majandamiskuludeks 15 847 eurot. Võrreldes 2022. aasta eelarvega vähenevad kulud 7%.

Ringhäälingu- ja kirjastamisteenuste kulud summas 40 500 eurot kavandatakse valla lehe väljandmiskuludeks ning PR-kuludeks. Võrreldes 2022. aasta eelarvega vähenevad kulud 14%.

Religiooni ja muu ühiskonnateenuste kulud summas 4 000 eurot kavandatakse toetusena kogudustele. Toetuse summat on vähendatud 50% võrreldes 2022. aasta kinnitatud eelarvega.

**09 Haridus**

Hariduse valdkonna tegevuskulud koosnevad alushariduse, põhihariduse, gümnaasiumide, huvikoolide, huvihariduse, koolitranspordi, koolitoidu, öömaja ning hariduse abiteenuse tegevusalade kuludest. Hariduse kuludeks on kavandatud 13 106 090 eurot, mis moodustavad 55,3% eelarve põhitegevuse kuludest. Võrreldes 2022. aasta eelarvega kasvavad kulud 5,8%.

	2021 tegelik	2022 eelarve	2023 planeeritud
<b>09 Haridus</b>	<b>10 979 395</b>	<b>12 383 907</b>	<b>13 106 090</b>
<b>09110 Alusharidus</b>	<b>3 625 102</b>	<b>4 149 740</b>	<b>4 694 281</b>
50 Tööjõukulud	2 878 384	3 172 364	3 775 396
55 Majandamiskulud	746 718	977 376	918 885
<b>09212 Põhihariduse otsekulud</b>	<b>6 073 124</b>	<b>6 743 075</b>	<b>6 896 391</b>



45 Muud toetused	379	460	110
50 Tööjõukulud	4 577 468	4 773 848	5 342 628
55 Majandamiskulud	1 495 277	1 968 767	1 553 653
<b>09213 Üldkeskhariduse otsekulud</b>	<b>101 765</b>	<b>121 449</b>	<b>28 082</b>
50 Tööjõukulud	101 765	121 449	28 082
<b>09510 Noorte huviharidus ja -tegevus</b>	<b>491 446</b>	<b>534 058</b>	<b>538 651</b>
45 Muud toetused	149	300	450
50 Tööjõukulud	380 196	408 701	454 206
55 Majandamiskulud	111 101	125 057	83 995
<b>09600 Koolitransport</b>	<b>229 306</b>	<b>259 000</b>	<b>271 500</b>
45 Muud toetused	1 134	2 000	1 500
55 Majandamiskulud	228 172	257 000	270 000
<b>09601 Koolitoit</b>	<b>190 369</b>	<b>263 320</b>	<b>267 172</b>
55 Majandamiskulud	190 369	263 320	267 172
<b>09602 Öömaja</b>	<b>81 599</b>	<b>109 005</b>	<b>106 166</b>
50 Tööjõukulud	58 444	83 678	84 818
55 Majandamiskulud	23 155	25 327	21 348
<b>09609 Muud hariduse abiteenused</b>	<b>186 684</b>	<b>204 260</b>	<b>303 847</b>
41 Sotsiaaltoetused	15 993	24 300	23 750
45 Muud toetused	156 131	157 460	212 903
50 Tööjõukulud	0	0	53 194
55 Majandamiskulud	14 560	22 500	14 000

### Alusharidus

Alushariduse kuludeks eelarves kavandatud 4 694 281 eurot on 35,8% hariduskuludest. Kulud kavandatakse lasteaedade personali- ja majandamiskuludeks.

Kõikide lasteaedade majanduskulud on kavandatud asutuse administreerimis-, lähetus-, ruumide majandamis-, infotehnoloogia-, inventari-, toitlustamise, õppevahendite ja sündmuste korraldamise kuludeks.

Kuremaa Lasteaed-Algkool kulud summas 116 605 eurot sh personalikuludeks 110 305 eurot on 2,4% alushariduse kuludest. Võrreldes 2022. aasta eelarvega suurenevad kulud 9,5%. Lasteaias töötab üks rühm. Laste keskmiseks arvuks on planeeritud 20 last. Majandamisega seotud kulud on kajastatud tegevusalal 09212.

Laiuse Jaan Poska Põhikool kulud summas 165 617 eurot sh personalikuludeks 158 477 eurot on 3,5% alushariduse kuludest. Võrreldes 2022. aasta eelarvega suurenevad kulud 23,7%. Lasteaias töötab kaks rühma. Laste keskmiseks arvuks on planeeritud 21 last. Majandamiskuludest on kavandatud toitlustamise kulud. Muud majandamisega seotud kulud on kajastatud tegevusalal 09212.

Siimusti Lasteaed-Algkool kulud summas 382 727 eurot sh personalikuludeks 364 869 eurot on 8,1% alushariduse kuludest. Võrreldes 2022. aasta eelarvega kasvavad kulud 19,8%. Lasteaias töötab neli rühma. Laste keskmiseks arvuks on planeeritud 66 last. Majandamiskuludest on kavandatud toitlustamise kulud. Muud majandamisega seotud kulud on kajastatud tegevusalal 09212.

Sadala Kool kulud summas 178 965 eurot sh personalikuludeks 170 465 eurot on 3,8% alushariduse kuludest. Võrreldes 2022. aasta eelarvega kasvavad kulud 21,9%. Lasteaias töötab kaks rühma. Laste keskmiseks arvuks on planeeritud 27 last. Majandamiskuludest on kavandatud toitlustamise kulud. Muud majandamisega seotud kulud on kajastatud tegevusalal 09212.

C.R.Jakobsoni nim. Torma Põhikool kulud summas 414 776 eurot sh personalikuludeks 397 506 eurot on 8,8% alushariduse kuludest. Võrreldes 2022. aasta eelarvega suurenevad kulud 23,5%. Lasteaias töötab neli rühma. Laste keskmiseks arvuks on planeeritud 54 last. Majandamiskuludest on kavandatud toitlustamise kulud. Muud majandamisega seotud kulud on kajastatud tegevusalal 09212.

Vaimastvere Põhikool kulud summas 84 248 eurot sh personalikuludeks 79 148 eurot on 1,8% alushariduse kuludest. Võrreldes 2022. aasta eelarvega, kasvavad kulud 9%. Lasteaias töötab üks rühm. Laste keskmiseks arvuks on planeeritud 15 last. Majandamiskuludest on kavandatud toitlustamise kulud. Muud majandamisega seotud kulud on kajastatud tegevusalal 09212.

Jõgeva Lasteaed Karikakar kulud summas 1 123 470 eurot sh personalikuludeks 910 068 eurot on 23,4% alushariduse kuludest. Lasteaias töötab 9 rühma ning laste keskmiseks arvuks on planeeritud 154 last. Jõgeva Aleviku Lasteaia kaks rühma ning Kurista Lasteaia Karukell üks rühm liideti Karikakraga alates 01.09.2022. Võrreldes 2022. aasta eelarvega, kasvavad kulud 10,7%. (2022. aasta andmeid on teisendatud nii, et nad oleksid võrreldavad 2023. aasta andmetega).

Jõgeva Lasteaed Rohutirts kulud summas 1 230 371 eurot sh personalikuludeks 1 043 436 eurot on 26,2% alushariduse kuludest. Võrreldes 2022. aasta eelarvega kasvavad kulud 16%. Lasteaias töötab 11 rühma sealhulgas 1 tasandusrühm. Laste keskmiseks arvuks lasteaias on planeeritud 180 last.

Palamuse Lasteaed Nukitsamees kulud summas 907 502 eurot sh personalikuludeks 541 122 eurot on 19,3% alushariduse kuludest. Võrreldes 2022. aasta eelarvega, kasvavad kulud 6,5%. Lasteaias töötab 6 rühma sealhulgas 1 sobitusrühm. Laste keskmiseks arvuks on planeeritud 102 last.

Alushariduse teenuse ostmise kulu summas 90 000 eurot kavandatakse alushariduse teenuse ostmiseks teistelt kohalikelt omavalitsustelt. Võrreldes 2022. aasta eelarvega kasvavad kulud 5,9%. 10. novembri 2022 seisuga on teiste kohaliku omavalitsuste üksuste lasteaedades 16 Jõgeva valla sissekirjutusega last.

#### Põhi- ja üldkeskharidus

Põhi- ja üldkeskhariduse kuludeks on eelarves kavandatud 6 924 473 eurot, mis on 53% hariduskuludest. Kulu on kajastatud koos riigipoolse toetusfondiga. Kulud kavandatakse tegevusalade järgi personali- ja majandamiskuludeks. Kõikide koolide majandamiskulud on kavandatud asutuse administreerimis-, lähetus- ja koolitus-, ruumide majandamis-, infotehnoloogia-, inventari-, õppevahendite, sündmuste korraldamise ja transpordikuludeks.

Kuremaa Lasteaed-Algkool kulud summas 145 212 eurot, sh personalikuludeks 78 525 eurot ja majandamiskuludeks 66 687 eurot, on 2% põhi- ja üldkeskhariduse kuludest. Võrreldes 2022. aasta eelarvega vähenevad kulud 26% seoses kooliosa sulgemisega alates 01.09.2023.

Laiuse Jaan Poska Põhikool kulud summas 645 483 eurot, sh personalikuludeks 494 483 eurot ja majandamiskuludeks 151 000 eurot, on 9,3% põhi- ja üldkeskhariduse kuludest. Võrreldes 2022. aasta eelarvega vähenevad kulud 0,5%.

Siimusti Lasteaed-Algkool kulud summas 597 244 eurot, sh personalikuludeks 402 953 eurot ja majandamiskuludeks 194 291 eurot, on 8,6% põhi- ja üldkeskhariduse kuludest. Võrreldes 2022. aasta eelarvega suurenevad kulud 5,7%.

Sadala Kool kulud summas 209 357 eurot, sh personalikuludeks 191 185 eurot ja majandamiskuludeks 54 169 eurot, on 3,5% põhi- ja üldkeskhariduse kuludest. Võrreldes 2022. aasta eelarvega suurenevad kulud 4%.

C.R.Jakobsoni nim. Torma Põhikool kulud summas 851 073 eurot, sh personalikuludeks 655 264 eurot ja majandamiskuludeks 195 699 eurot, on 12,3% põhi- ja üldkeskhariduse kuludest. Võrreldes 2022. aasta eelarvega vähenevad kulud 0,5%.

Vaimastvere Kool kulud summas 677 792 eurot, sh personalikuludeks 559 806 eurot ja majandamiskuludeks 117 986 eurot, on 9,8% põhi- ja üldkeskhariduse kuludest. Võrreldes 2022. aasta eelarvega suurenevad kulud 15,8%.

Jõgeva Põhikool kulud summas 2 618 708 eurot, sh personalikuludeks 2 145 855 eurot ja majandamiskuludeks 472 853 eurot, on 37,8% põhi- ja üldkeskhariduse kuludest. Võrreldes 2022. aasta eelarvega suurenevad kulud 14,2%.

Oskar Lutsu Palamuse Gümnaasium kulud summas 1 033 607 eurot, sh personalikuludeks 842 639 eurot ja majandamiskuludeks 190 968 eurot, on 14,9% põhi- ja üldkeskhariduse kuludest. Võrreldes 2022. aasta eelarvega vähenevad kulud 13,8% seoses kooli gümnaasiumiosa sulgemisega.

Põhi- ja üldkeskhariduse teenuse ostmiseks teistelt kohalikelt omavalitsustelt on planeeritud summas 110 000 eurot. 10. novembri 2022 seisuga õpib teiste kohaliku omavalitsuste üksuste üld- ja keskharidusasutustes 102 Jõgeva valla sissekirjutusega õpilast.

#### Huvialaharidus

Huvialahariduse kuludeks on eelarves kavandatud 538 651 eurot, mis on 4% hariduskuludest. Kulud jaotuvad personalikuludeks ja majandamiskuludeks. Kõikide huvialahariduse asutuste majandamiskulude all on kajastatud asutuse administreerimis-, lähetus-, koolitus-, ruumide haldus-, infotehnoloogia-, inventari-, õppevahendite ja sündmuste korraldamise kulud

Jõgeva Kunstikooli kulud summas 94 567 eurot, sh personalikuludeks 76 872 eurot ja majandamiskuludeks 17 645 eurot, on 16% huvialahariduse kuludest. Võrreldes 2022. aasta eelarvega suurenevad kulud 17%. Keskmiseks õpilaste arvuks on kavandatud 65 õpilast.

Jõgeva Muusikakooli kulud summas 280 437 eurot, sh personalikuludeks 253 337 eurot ja majandamiskuludeks 26 900 eurot, on 52% huvialahariduse kuludest. Võrreldes 2022. aasta eelarvega suurenevad kulud 12%. Keskmiseks õpilaste arvuks on kavandatud 117 õpilast.

Jõgeva Valla Spordikooli kulud summas 163 647 eurot, sh personalikuludeks 123 997 eurot ja majandamiskuludeks 39 450 eurot, on 32% huvialahariduse kuludest. Võrreldes 2022. aasta eelarvega vähenevad kulud 18%. Keskmiseks õpilaste arvuks on kavandatud 205 õpilast.

#### Koolitransport

Koolitranspordi kulud on eelarves kavandatud 271 500 eurot, mis on 2% hariduskuludest ning kavandatakse õpilastranspordi kulude katmiseks. Lisaks õpilasliinidele kompenseeritakse sellelt eelarverealt sõidupiletite ning isikliku sõiduautoga tehtud kulu neile vanematele, kelle lastel ei ole võimalik saada kooli ja koolist koju ei tasuta ühistranspordi ega valla korraldatud õpilasliinidega. Võrreldes 2022. aasta eelarvega on kulud suurenenud 5%.

#### Koolitoit

Koolitoidu kuludeks on eelarves kavandatud 267 172 eurot, mis on 2% hariduskuludest ja kavandatakse õpilaste toitlustuskuludeks ning kaetakse toetusfondi eraldusest. Koolitoit on 175 eurot aastas 1 õpilase kohta. Võrreldes 2022. aasta eelarvega suurenevad kulud 1,4%. Koolitoidule lisanduvad aasta jooksul sihtotstarbelised laekumised PRIA'lt (koolipiim ja koolipuuviili).

#### Õpilaskodu

Vaimastvere Õpilaskodu kulud summas 106 166 eurot, sh personalikuludeks 84 818 eurot ja majandamiskuludeks 21 348 eurot, on 0,8% hariduskuludest. Majandamiskulude all on kajastatud asutuse administreerimis-, lähetus-, koolitus-, ruumide haldus-, infotehnoloogia-, inventari-, õppevahendite ja sündmuste korraldamise kulud. Võrreldes 2022. aasta eelarvega vähenevad kulud 2,6%.

Muud hariduse abiteenused

Muudeks hariduse abiteenuste kuludeks on eelarves kavandatud 303 847 eurot, mis on 2,3% hariduskuludest ja kavandatakse õppetoetuste maksmiseks, gümnaasiumiastme õpilastele töövihikute ostmiseks, aasta õpetaja tunnustamiseks, stipendiumiteks ja haridusalaste sündmuste korraldamiseks. Tegevusalal on kajastatud toetusfondi eraldusena saadav huvitegevuse toetus.

**10 Sotsiaalne kaitse**

Sotsiaalse kaitse valdkonna kulud koosnevad puuetega inimeste, eakate, perede ja laste, riskirühmade ja muu sotsiaalse kaitse, asendus- ja järelhoolduse ning toimetulekutoetuse kuludest. Kohaliku omavalitsuse ülesanded sotsiaalvaldkonnas sotsiaalhoolekande seaduse § 8 kohaselt on sotsiaalteenuste, vältimatu sotsiaalabi ja muu abi andmise korraldamine ning sotsiaaltoetuste määramine ja maksmine.

Sotsiaalse kaitse kuludeks on 2023. aasta eelarves kavandatud 2 674 805 eurot ehk 11,3 % eelarve põHITEGEVUSE kuludest. Võrreldes 2022. aasta eelarvega vähenevad kulud 8%.

	<b>2021 tegelik</b>	<b>2022 eelarve</b>	<b>2023 planeeritud</b>
<b>10 Sotsiaalne kaitse</b>	<b>2 027 808</b>	<b>2 915 617</b>	<b>2 681 805</b>
<b>10121 Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse</b>	<b>316 397</b>	<b>459 490</b>	<b>454 000</b>
41 Sotsiaaltoetused	188 177	215 000	189 000
45 Muud toetused	43 000	244 490	265 000
55 Majandamiskulud	85 220	0	0
<b>10201 Muu eakate sotsiaalne kaitse</b>	<b>388 660</b>	<b>428 800</b>	<b>604 800</b>
55 Majandamiskulud	388 660	428 800	604 800
<b>10400 Asendus- ja järelhooldus</b>	<b>472 576</b>	<b>788 436</b>	<b>535 220</b>
41 Sotsiaaltoetused	9 410	9 000	4 800
45 Muud toetused	159	200	200
50 Tööjõukulud	288 820	295 766	254 220
55 Majandamiskulud	174 187	483 470	276 000
<b>10402 Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse</b>	<b>287 046</b>	<b>447 168</b>	<b>320 600</b>
41 Sotsiaaltoetused	250 567	384 002	260 600
50 Tööjõukulud	0	15 166	0
55 Majandamiskulud	36 479	48 000	60 000
<b>10600 Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele</b>	<b>470 018</b>	<b>578 596</b>	<b>625 085</b>
41 Sotsiaaltoetused	3 120	8 672	0
50 Tööjõukulud	328 111	395 462	443 485
55 Majandamiskulud	138 787	174 462	181 600
<b>10701 Riiklik toimetulekutoetus</b>	<b>42 996</b>	<b>148 476</b>	<b>115 000</b>
41 Sotsiaaltoetused	42 996	148 476	115 000
<b>10702 Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse</b>	<b>0</b>	<b>21 251</b>	<b>0</b>
55 Majandamiskulud	0	21 251	0
<b>10900 Muu sotsiaalne kaitse</b>	<b>50 115</b>	<b>43 400</b>	<b>27 000</b>
45 Muud toetused	18 560	26 000	10 000
55 Majandamiskulud	31 499	17 000	16 500
60 Muud tegevuskulud	56	400	500

Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse kulud summas 454 000 eurot on 17% sotsiaalse kaitse kuludest. Siit kaetakse puudega inimeste hooldajatoetus 155 000 eurot ja erijuhtude sotsiaalmaks 34 000 eurot. Hooldajatoetust makstakse puuetega inimeste täisealisele hooldajatele lähtuvalt hooldusvajadusest. 30 000 eurot on planeeritud vanemlusprogrammi „Imelised aastad“ omaosaluseks, 60 000 eurot puuetega inimeste eluruumide kodukohanduseks.

Muu eakate sotsiaalne kaitse kulud summas 604 800 eurot on 22,8% sotsiaalse kaitse kuludest. Kavandatakse sotsiaalteenuste ostmiseks hoolekandeesutustelt. Jõgeva vallavalitsus ostab eakate hoolekandeteenust 105 hooldatavale. Võrreldes 2022. aasta eelarvega, suurenevad kulud 41% tulenevalt teenuse hinna muutusest.

Asendus- ja järelhoolduse kulu summas 100 000 eurot on kavandatud asendus-ja järelhoolduse korralduseks.

Siimusti Lastekeskus Metsatareke kulud summas 435 220 eurot, sh personalikuludeks 254 220 eurot ja majandamiskuludeks 176 000 eurot, on 16,1% sotsiaalkaitse kuludest. Majandamiskulud on kavandatud asutuse administreerimis-, lähetus- ja koolitus-, ruumide majandamis-, infotehno-loogia-, inventari-, õppevahendite, sündmuste korraldamise ja transpordikuludeks. Lastekeskuses on 20 kohta. Võrreldes 2022. aasta eelarvega, vähenevad kulud 3,7%.

Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse kulud summas 320 600 eurot. Võrreldes 2022. aasta eelarvega, vähenevad kulud 28%. Kulud kavandatakse:

- sünnitoetusteks summas 72 000 eurot, prognoositud on 120 lapse sünd. Sünnitoetust makstakse lapse vanemale kui laps on rahvastikuregistri andmetel Jõgeva valla elanik sünnist alates ja elab toetuse taotlejaga samal aadressil. Sünnitoetuse suurus on 600 eurot, millest 300 eurot makstakse peale lapse sünni ja 300 eurot pärast lapse üheaastaseks saamist tingimusel, et laps ja tema üks vanematest või üksikvanem on rahvastikuregistri andmetel katkematult olnud Jõgeva valla elanik alates lapse sünnist kuni lapse üheaastaseks saamiseni;
- esmakordselt kooli mineva lapse toetuseks summas 35 100 eurot. Toetuse suurus on 260 eurot ja prognoositud 135 lapsega. Esimest korda kooli mineva lapse toetust on õigus saada lapsevanemal või eestkostjal juhul, kui laps on rahvastikuregistri andmetel Jõgeva valla elanik ja vähemalt üks lapse vanematest on rahvastikuregistri andmetel Jõgeva valla elanik;
- matusetootuseks summas 94 500 eurot. Matusetootust makstakse Jõgeva valla elanikuna rahvastikuregistrisse kantud inimese surma korral matuse korraldamise kulude katmiseks isikule, kes kannab matuse korraldamisega seotud kulud. Matusetootuse määr on 450 eurot;
- vajaduspõhine toetus summas 30 000 eurot, mis on kavandatud vallakodanike hädavajalike põhjendatud kulutuste osaliseks ja/või täielikuks hüvitamiseks;
- tervisetootus summas 15 000 eurot, taotlemise eelduseks on inimese terviserike, krooniline haigus või muu tervislikust seisundist tulenev erivajadus, mida ei hüvita Eesti Haigekassa ja Sotsiaalkindlustusamet;
- vältimatu sotsiaalabi summas 2 000 eurot, millega võimaldatakse piisavate elatusvahenditeta isiku olukorrale vastavad hädavajalikud sotsiaalhoolekandevalused abinõud, mis tagavad isikule vähemalt toidu, riietuse ja ajutise peavarju;
- eestkostetoetus summas 12 000 eurot on ette nähtud isikule, kes on kohtu poolt määratud eestkostjaks. Toetuse suurus on 25 eurot kuus;
- omasteta surnute matmiskuludeks, sotsiaaltransporditeenuseks, koduteenuseks, peredele tugiisikuteenuse, nõustamisteenuse, lastelaagrid jm kuludeks summas 60 000 eurot.

Eluasemeteenus sotsiaalsetele riskirühmadele kulud summas 10 000 eurot on kavandatud munitsipaalorterite haldamiseks, toetatud elamise ja kogukonnas elamise teenuse kuludeks.

Jõgeva Valla Hoolekandekeskuse kulud summas 615 185 eurot, sh personalikuludeks 443 485 eurot ja majandamiskuludeks 171 600 eurot, kavandatakse sotsiaalvaldkonna tegevuste korraldamiseks. Majandamiskulud on kavandatud asutuse administreerimis-, toitlustus-, lähetus- ja koolitus-, ruumide majandamis-, infotehnoloogia-, inventari-, õppevahendite, sündmuste korraldamise ja transpordikuludeks. Võrreldes 2022. aasta eelarvega suurenevad kulud 12%.

Riiklik toimetulekutoetuse kuludeks on kavandatud 115 000 eurot. Toimetulekutoetust määratakse ja makstakse sotsiaalhoolekande seadusega kehtestatud ulatuses ja tingimustel. Riiklik toimetulekutoetus on toetusfondi komponent.

Muu sotsiaalse kaitse kulud summas 27 000 eurot kavandatakse sotsiaalvaldkonna tegevuste korraldamiseks. Siin on kavandatud tegevustoetused 10 000 eurot, laste jõulupakkide kulu 15 000 eurot (1-aastased kuni 6. klass) ja muud ürituste kulud summas 2 000 eurot.

## Investeeringustegevus

Investeeringustegevuse all kavandatakse tagasilaekuvad laenud, saadud sihtfinantseeringud põhivara soetuseks, põhivara müügitulu, osaluste soetus ja müük, põhivara soetused ja renoveerimine, põhivara soetuseks antavad sihtfinantseeringud ning finantskulud. Sissetulekud on esitatud (+) märgiga ja väljaminekud (-) märgiga.

	2021 tegelik	2022 eelarve	2023 planeeritud
<b>INVESTEERIMISTEGEVUS</b>	<b>-4 215 883</b>	<b>-9 520 107</b>	<b>-4 055 216</b>
Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	1 680 437	2 307 318	1 500 000
Põhivara müük	167 202	300 000	342 866
Finantstulud	1 660	600	1 800
Osaluste soetus	0	-222 500	-299 580
Osaluste müük	86 060	-46 500	0
Põhivara soetus ja renoveerimine	-5 854 654	-11 280 997	-5 160 302
Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-204 274	-428 028	-125 000
Finantskulud	-92 314	-150 000	-315 000
<b>EELARVE TULEM</b>	<b>-3 169 446</b>	<b>-9 438 465</b>	<b>-4 055 216</b>

Põhivara soetuseks saadud sihtfinantseeringuna on kajastatud Kultuuriministeriumi toetus jalgpallhalli ehitamiseks.

Põhivara müügitulu on kavandatud 342 866 000 eurot. Müüa on plaanis vallale kuuluvaid kinnistuid.

Tegevusala	Investeeringuobjektid	Summa
	<b>Emajõe Veevärgi aktsiad</b>	<b>299 580</b>
06300	Luu ÜVK omafinantseering	299 580
	<b>Põhivara soetus ja renoveerimine:</b>	<b>5 160 302</b>
08102	Jalgpallihall	1 500 000
04510	Teed ja tänavad	617 971
04900	Piiri 1 - sotsiaalosalakonna ruumide ehitamine	200 000
04900	Piiri 4 lammutamine	250 000
04900	Kättesaadavad kvaliteetsed avalikud teenused -omaosalus	400 000
04900	Mänguväljakud	129 198

04900	Kaarepere tuletõrje veevõtu koht	15 000
06400	Tänavavalgustuse ehitamine	274 860
07210	Jõgeva Tervisekeskus	46 768
07210	Torma ambulatoorium	10 000
08102	Jõgeva Spordikeskus inventar	200 000
08102	Jõgeva Spordikeskus	383 240
08102	Jõgeva Spordikeskuse Virtuse jõusaali rekonstrueerimine	98 524
08102	Kuremaa Ujula külalistemaja	35 000
08102	Torma Spordihoone saali laevalgustuse rekonstrueerimine	25 000
08202	Palamuse rahvamaja katuse omaosalus	36 000
09110	Jõgeva Lasteaed Rohutirts jahutussüsteem	28 096
09110	Jõgeva Lasteaed Karikakar Kurista hoone ventilatsioon	50 877
09212	Laiuse Põhikooli renoveerimise omaosalus	300 000
09212	Sadala Kooli väikese maja remont	10 000
09212	C.R.Jakobsoni nim Torma Põhikooli akende vahetus	16 500
09212	Oskar Lutsu Palamuse Gümnaasiumi küttesüsteem	35 664
09602	Vaimastvere kooli õpilaskodu tuletõkkeuksed	40 000
10600	Jõgeva Valla Hoolekandekeskus sotsiaalimaja renov.	457 604
	<b>Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks:</b>	<b>125 000</b>
04730	Kuremaa mõisa peahoone renoveerimise projekti kaasfinantseering SA Kuremaa TAK-ile	80 000
04730	Kuremaa mõisa peahoone vertikaalplaneering SA Kuremaa TAK-ile	15 000
04900	Kaasav eelarve	30 000

Investeeringute maht kokku on 5 584 882 eurot.

Jõgeva valla poolt võetud laenu intressikulud on 315 000 eurot. Tagasimakstavad intressikulud on sõltuvuses EURIBOR-i muutustest.

Tuludest sissetulekutena on selles eelarveosas kajastatud laekuvad intressid pangakontodel olevatelt rahalistel vahenditel jäägilt summas 1 800 eurot.

## Finantseerimistegevus

Finantseerimistegevuse eelarveosas on kajastatud valla laenu põhiosa tagasimaksed vastavalt laenulepingu maksegraafikule ja uue laenu võtmine.

Jõgeva vallal on võimalik võtta kohustusi investeeringuteks põhimõttel, et kohustuste maht ei ületaks 80% põhitegevuse tuludest.

	2021 tegelik	2022 eelarve	2023 planeeritud
<b>Finantseerimistegevus</b>	<b>2 212 633</b>	<b>6 700 000</b>	<b>3 045 000</b>
2581 Kohustuste võtmine	3 009 435	8 000 000	4 700 000
2586 Kohustuste tasumine	-796 802	-1 300 000	-1 655 000
<b>Likviidsete varade muutus</b>	<b>-356 490</b>	<b>-2 738 465</b>	<b>-1 012 216</b>
<b>Nõuete-kohustuste muutus</b>	<b>600 323</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Vastavalt kehtivatele laenugraafikutele on 2023. aastal laenu põhiosa tagasimaksed kavandatud 1 655 000 eurot. Laenu on kavandatud võtta 2023. aastal 4 700 000 eurot. Laenujääk seisuga 31.12.2023 on 17,3 miljonit eurot ja netovõlakoormus 73%.

Likviidsete varade muutuse osas kajastatakse koosseisu raha ja pangakontode saldo muutus, rahaturu- ja intressifondide aktsiate või osakute saldo muutus ning soetatud võlakirjade saldo muutus.

Tekkepõhises eelarves kajastab nõuete ja kohustuste muutus eelmise aasta tulusid ja kulusid, mis laekusid või mis tasuti järgmisel aastal ning ettemaksuna laekuvaid tulusid. 2023. aasta eelarvesse nõuete ja kohustuste muutust ei planeerita.

## Võrdlus eelarvestrateegiaga

Vastavalt Jõgeva Vallavolikogu 13.10.2022 määrusele nr 21 on kehtestatud eelarvestrateegia aastateks 2023-2026. Eelarve strateegia ja eelarve eelnõu tulude vahe on 391 058 eurot. Eelarvesse oleme planeerinud üksikisiku tulumaksu suurema, kui algselt oli kavandatud. Samuti on toetusfond kasvanud, kuid samas toetused tegevuskuludeks on vähenenud.

Põhitegevuse kulud on suurenenud 848 381 eurot, põhiliselt töjõukulude kasvu tõttu.

Finantseerimistegevuses suureneb nii kohustiste võtmine kui ka kohustiste tasumine.

	2023. a eelarve eelnõu	2023. a eelarve strateegia	Muutus võrreldes eelarve- strateegiaga
<b>Põhitegevuse tulud kokku</b>	<b>23 739 281</b>	<b>23 348 223</b>	<b>391 058</b>
Maksutulud	13 110 134	12 667 704	442 430
Tulud kaupade ja teenuste müügist	2 853 300	2 879 743	-26 443
Saadavad toetused tegevuskuludeks	7 580 847	7 650 776	-69 929
Muud tegevustulud	195 000	150 000	45 000
<b>Põhitegevuse kulud kokku</b>	<b>23 739 281</b>	<b>22 890 900</b>	<b>848 381</b>
Antavad toetused tegevuskuludeks	1 651 054	1 500 000	151 054
Personalikulud	13 727 884	12 829 140	898 744
Majandamiskulud	8 239 143	8 436 760	-197 617
Muud kulud	121 200	125 000	-3 800
<b>Põhitegevuse tulem</b>	<b>0</b>	<b>457 323</b>	<b>-457 323</b>
<b>Investeeringustegevus kokku</b>	<b>-4 055 216</b>	<b>-3 148 000</b>	<b>-907 216</b>
Põhivara müük (+)	342 866	300 000	42 866
Põhivara soetus (-)	-5 160 302	-6 890 000	1 729 698
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	1 500 000	3 800 500	-2 300 500
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-125 000	-230 000	105 000
Osaluste soetus (-)	-299 580	0	-299 580
Finantstulud (+)	1 800	1 500	300
Finantskulud (-)	-315 000	-130 000	-185 000
<b>Eelarve tulem</b>	<b>-4 055 216</b>	<b>-2 690 677</b>	<b>-1 364 539</b>
<b>Finantseerimistegevus</b>	<b>3 045 000</b>	<b>2 100 000</b>	<b>945 000</b>
Kohustiste võtmine (+)	4 700 000	3 400 000	1 300 000
Kohustiste tasumine (-)	-1 655 000	-1 300 000	-355 000



**Eelarve II lugemiseks tehtud muudatused**

Põhitegevuse tulud osas on suurendatud üksikisiku tulumaksu laekumist 37 134 euro võrra.

Põhitegevuse kuludes on muudatus tegevusalade lõikes:

- \* 05600 Muu keskkonnakaitse suureneb 10 000 eurot
- \* 05400 Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse väheneb 10 000 eurot
- \* 03600 Muu avalik kord ja julgeolek suureneb 9 300 eurot
- \* 06400 Tänavavalgustus suureneb 6 000 eurot
- \* 08102 Sport suureneb 9 834 eurot
- \* 08109 Vaba aja üritused suureneb 5 000 eurot
- \* 10400 Siimsuti Lastekeskus Metsatareke 7 000 eurot

Investeeringustegevuse muudatused

\* Suurendatakse põhivara müüki 42 866 eurot

\* Muudatused objektide lõikes:

Vähenevad Vana-Jõgeva jalgte ehitus 300 000 eurot ning tänavavalgustus 115 000 eurot.

Suurenevad Piiri 4 hoone lammutamine 250 000 eurot, Kaarepere tuletõrje veevõtukoht 15 000 eurot, Kuremaa Ujula külalistemaja 35 000, Jõgeva Valla Hoolekandekeskuse Jõgeva linna sotsiaalmaja 115 000, Kantküla kõnnitee valgustus 16 866, Torma ambulatoorium 10 000, kergtee projekteerimine 16 000 eurot.

\* Investeeringustegevusse on lisatud 2022. aastal ette nähtud, kuid tegemata jäänud väljaminekud summas 943 936 eurot.

Põhivara investeeringute muudatused kajastuvad järgmises tabelis

	<b>Eelnõu 2023</b>	<b>Muudatused teiseks lugemiseks</b>	<b>Eelarve 2023</b>
<b>Põhivara soetamine kokku</b>	<b>4 173 500</b>	<b>986 802</b>	<b>5 160 302</b>
Jalgpallihall	1 500 000		1 500 000
Teed ja tänavad	836 000	-218 029	617 971
Piiri 1 - sotsiaalosakonna ruumide ehitamine	200 000		200 000
Piiri 4 lammutamine	0	250 000	250 000
Kättesaadavad kvaliteetsed avalikud teenused -omaosalus	400 000		400 000
Mänguväljakud	70 000	59 198	129 198
Kaarepere tuletõrje veevõtu koht	0	15 000	15 000
Tänavavalgustuse ehitamine	215 000	59 860	274 860
Jõgeva Tervisekeskus	0	46 768	46 768
Torma ambulatoorium	0	10 000	10 000
Jõgeva Spordikeskus inventar	200 000		200 000
Jõgeva Spordikeskus	0	383 240	383 240
Jõgeva Spordikeskuse Virtuse jõusaali rek.	0	98 524	98 524
Kuremaa Ujula külalistemaja	0	35 000	35 000
Torma Spordihoone saali laevalgustuse rek.	25 000		25 000
Palamuse rahvamaja katuse omaosalus	36 000		36 000
Jõgeva Lasteaed Rohutirts jahutussüsteem	0	28 096	28 096
Jõgeva Lasteaed Karikakar Kurista hoone ventilatsioon	0	50 877	50 877
Laiuse Põhikooli renoveerimise omaosalus	300 000		300 000
Sadala Kooli väikese maja remont	10 000		10 000
C.R.Jakobsoni nim Torma Põhikooli akende vahetus	16 500		16 500
Oskar Lutsu Palamuse Gümnaasiumi küttesüsteem	0	35 664	35 664
Vaimastvere kooli õpilaskodu tuletõkkeuksed	40 000		40 000
Jõgeva Valla Hoolekandekeskus sotsiaalmaja renov.	325 000	132 604	457 604

Eelarve tulem väheneb 943 936 eurot, lõplikuks eelarve tulemiks jääb - 4 055 216 eurot. Eelarve viiakse tasakaalu 2022. aasta jäägist 1 010 216 euro suunamisega 2023. aasta kulude katteks ja finantseerimistegevuse netosummaga (võetavate laenude ja tagasimakstavate laenude vahe) 3 045 000 eurot.

Finantseerimistegevuses suurendatakse kavandatava laenu summat 1 700 000 eurot.

Likviidsete varade jäägi kasutamist vähendatakse 766 264 eurot, 2023. aasta eelarve kulude katmiseks suunatakse 1 010 216 eurot.

	<b>Eelnõu 2023</b>	<b>Muudatused teiseks lugemiseks</b>	<b>Eelarve 2023</b>
Likviidsete varade muutus	-1 776 480	766 264	-1 010 216