

Põhja-Sakala valla 2023. aasta eelarve

**SELETUSKIRI**

## Sisukord

|        |  |    |
|--------|--|----|
| 1.     | SISSEJUHATUS .....   | 2  |
| 2.     | KOONDEELARVE .....   | 3  |
| 3.     | EELARVE TULUD .....  | 4  |
| 3.1.   | PÕHITEGEVUSE TULUD.....                                      | 4  |
| 3.1.1. | 30 MAKSUTULUD .....  | 4  |
| 3.1.2. | 32 KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜK .....                            | 5  |
| 3.1.3. | 35 SAADAVAD TOETUSED .....                                   | 11 |
| 3.1.4. | 38 MUUD TEGEVUSTULUD .....                                   | 12 |
| 3.2.   | INVESTEERIMISTEGEVUSE TULUD.....                             | 12 |
| 4.     | EELARVE KULUD.....   | 13 |
| 4.1.   | PÕHITEGEVUSE KULUD VALDKONDADE LÕIKES .....                  | 14 |
| 4.2.   | KULUD HALLATAVATE ASUTUSTE JA STRUKTUURIÜKSUSTE LÕIKES ..... | 14 |
| 4.2.1. | 01 ÜLDVALITSEMINE .....                                      | 14 |
| 4.2.2. | 03 AVALIK KORD JA JULGEOLEK .....                            | 15 |
| 4.2.3. | 04 MAJANDUS .....  | 15 |
| 4.2.4. | 05 KESKKONNAKAITSE .....                                     | 17 |
| 4.2.5. | 06 ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS.....                          | 17 |
| 4.2.6. | 07 TERVISHOID .....  | 18 |
| 4.2.7. | 08 VABA AEG, KULTUUR, SPORT, RELIGIOON .....                 | 20 |
| 4.2.8. | 09 HARIDUS .....   | 21 |
| 4.2.9. | 10 SOTSIAALNE KAITSE .....                                   | 25 |
| 5.     | INVESTEERIMISKULUD OBJEKTIDE LÕIKES .....                    | 26 |
| 6.     | LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS.....                               | 27 |

## 1. SISSEJUHTUS

Eelarve eelnõu on koostatud vallavalitsuse poolt vastavalt KOFS §-des 5, 21 ja 22 sätestatule. Eelarve on koostatud üheks eelarveaastaks. Eelarve on koostatud üheks eelarveaastaks tekkepõhisena. Tekkepõhise arvestusprintsibi kasutamise korral kajastatakse majandustehinguid nende toimumise perioodis, sõltumata sellest, millal tehingu eest arveldatakse. Seega ei sõltu tekkepõhine arvestus laekumistest ja väljamaksetest. Tekkepõhine eelarve võimaldab eelarves kavandada ja eelarve täitmise aruandes kajastada kõik tehingud ning seda perioodis, kui tehing tegelikult toimub/toimus.

Eelarveosad on vastavuses KOFS sätetega. Eelarve koosneb viiest osast:

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

Eelarve osad kajastatakse klassifikaatori järgi. Igal tulu- ja kululiigil on oma tähis. Tähistuse aluseks on riigi poolt kasutusel olev klassifikaator. Klassifikaatori järgi algab numeratsioon kahekohalise numbriga. Iga tulu-kulu liik liigub detailsema jaotuse suunas ja vastavalt sellele lisandub ka numbreid tähistuses.

**Valla eelarve on koostatud selliselt, k.a. investeeringud, et eelarve annaks suunised, kuhu vald on liikumas ja arenemas, et pidurdada elanike arvu vähenemist, leida lahendusi ning pakkuda põhjust valida oma elukohaks Põhja-Sakala vald. Eelarve annab elanikele signaali, et vald plaanib läbi investeeringute tõsta teenuste kvaliteeti vallas tervikuna ja teha seda korrastatud hoonetes nii, et hoitakse kokku ülalpidamiskulusid ja vähendatakse oluliselt valla hoonestuse investeerimisvajakut. Esitatud muudatused on aluseks pankadest maksepuhkuste saamiseks.**

Arvestades suuremate tegevuste kavandamise, planeerimise ja projekteerimise ajalist mõõdet enamuse kavandatavate investeeringute ja müükide puhul, siis on eelarve koostamisel arvestatud, et suur osa kuludest ja tuludest ei ole saavutatav 2023. aastal, vaid on rahalise poole pealt rakendatavad pika eeltöö tõttu 2024. aastal.

## 2. KOONDEELARVE

| KOONDEELARVE                                     | 2021. a<br>täitmine | 2022.<br>esialgne<br>täitmine | 2023. a<br>koondeelarve | %<br>2022-<br>2023 |
|--|---------------------|-------------------------------|-------------------------|--------------------|
| <b>PÕHITEGEVUSE TULUD</b>                        | <b>14 376 123</b>   | <b>16 000 488</b>             | <b>17 219 927</b>       | <b>8%</b>          |
| Maksud   | 6 839 772           | 7 507 690                     | 7 965 000               | 6%                 |
| Tulud majandustegevusest                         | 1 420 541           | 2 076 023                     | 2 307 933               | 11%                |
| Saadavad toetused                                | 6 034 365           | 6 292 632                     | 6 908 994               | 10%                |
| Muud tegevustulud                                | 81 445              | 124 142                       | 38 000                  | -69%               |
| <b>PÕHITEGEVUSE KULUD</b>                        | <b>13 245 684</b>   | <b>14 795 600</b>             | <b>16 219 564</b>       | <b>10%</b>         |
| Antud toetused                                   | 964 148             | 1 372 543                     | 1 590 149               | 16%                |
| Muud tegevuskulud                                | 12 281 535          | 13 423 056                    | 14 629 415              | 9%                 |
| <b>PÕHITEGEVUSE TULEM</b>                        | <b>1 130 440</b>    | <b>1 204 888</b>              | <b>1 000 363</b>        | <b>-17%</b>        |
| <b>INVESTEERIMISTEGEVUS</b>                      | <b>-2 806 139</b>   | <b>-727 126</b>               | <b>-1 464 028</b>       | <b>101%</b>        |
| Põhivara müük                                    | 3 944               | 18 025                        | 725 000                 |                    |
| Põhivara soetus                                  | -4 277 845          | -747 701                      | -2 077 185              | 178%               |
| Põhivara soetuseks saadav<br>sihtfinantseerimine | 1 656 051           | 265 751                       | 272 903                 | 3%                 |
| Põhivara soetuseks antav<br>sihtfinantseerimine  | -105 803            | -150 506                      | -145 006                | -4%                |
| Finantstulud                                     | 93                  | 259                           | 260                     | 0%                 |
| Finantskulud                                     | -82 580             | -112 954                      | -240 000                | 112%               |
| <b>EELARVE TULEM</b>                             | <b>-1 675 700</b>   | <b>477 762</b>                | <b>-463 665</b>         |                    |
| <b>FINANTSEERIMISTEGEVUS</b>                     | <b>1 248 875</b>    | <b>-260 523</b>               | <b>-366 620</b>         |                    |
| Kohustuste suurenemine                           | 2 000 000           | 630 000                       | 0                       |                    |
| Kohustuste vähenemine                            | -751 125            | -890 523                      | -366 620                |                    |
| <b>Nõuete ja kohustuste muutus</b>               | <b>-282 382</b>     | <b>674 489</b>                | <b>257 880</b>          |                    |
| <b>Muutus kassas ja hoistes</b>                  | <b>-709 208</b>     | <b>491 615</b>                | <b>-572 405</b>         |                    |
| <b>EELARVE KOGUMAHT</b>                          | <b>18 745 419</b>   | <b>17 097 396</b>             | <b>19 048 375</b>       | <b>11,4%</b>       |
| Raha ja pangakontode saldo perioodi algul        | 843 116             | 133 909                       | 0                       |                    |
| Raha ja pangakontode saldo muutus                | -709 208            | 491 615                       | 53 119                  |                    |
| Raha ja pangakontode saldo perioodi lõpul        | 133 909             | 625 524                       | 53 119                  |                    |
| Eelarve tasakaal                                 |                     |                               | <b>0</b>                |                    |

**Põhitegevuse tulude** mahuks planeeritakse 2023. aastal **17 238 487** eurot, mis on võrreldes 2022. aastaga 1 238 000 eurot suurem.

**Põhitegevuse kuludeks** on kavandatud **16 241 564** eurot. Kulud kasvavad võrreldes 2022. aastaga 1 445 964 ehk 10%.

**Põhitegevuse tulem** ehk põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe on **996 923** eurot. Põhitegevuse tulem mõjutab 2023. aasta investeerimisvõimet ning järgnevate perioodide eelarveid tervikuna. Valla eesmärk on hoida tulude ja kulude vahe positiivses mahus.

**Investeeringustegevuseks** on planeeritud 725 000 eurot põhivara müügist ja 321 543 eurot sihtfinantseerimisest. Investeeringustegevuse kuludeks planeeritakse kokku 2 077 185 eurot. Põhivara sihtfinantseerimiseks antavaid vahendeid on kavandatud 145 006 eurot. Intresse tasutakse kohustustelt 240 000 eurot. Investeeringustegevus kokku on negatiivse tulemiga summas -1 415 388 eurot, mis kaetakse omavahenditega. Eelarve tulemiks nimetatakse põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude

eelarveosa kogusumma vahet, millele on liidetud investeerimistegevuse eelarveosa kogusumma. Põhja-Sakala valla 2023. aasta eelarve tulem on -418 465 eurot.

Valla **laenukohustused** moodustavad 2023. aasta lõpuks **8 016 717 eurot** ehk 47 % põhitegevuse tuludest.

### 3. EELARVE TULUD

Tulude eelarve koosneb põhitegevuse tuludest, investeerimistegevuse tuludest, finantseerimistegevuse tuludest ning likviidsete vahendite kasutusele võtmisest.

Põhja-Sakala valla tulude struktuur 2021 – 2023 (ilma likviidsete vahendite muutuseta)

|                                   | 2021. a<br>täitmine | 2022. a<br>esialgne<br>täitmine | 2023. a<br>eelarve | %<br>2022-<br>2023 |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>TULUD KOKKU</b>                |                     |                                 |                    |                    |
| Põhitegevuse tulud                | 14 376 123          | 16 041 463                      | 17 219 927         | 7%                 |
| Investeerimistulud                | 1 660 089           | 284 035                         | 998 163            | 269%               |
| Võetavad laenud                   | 2 000 000           | 630 000                         | 0                  | -100%              |
| Nõuete ja kohustuste saldo muutus | -282 382            | 674 489                         | 257 880            | -62%               |
| <b>KOKKU</b>                      | <b>17 753 829</b>   | <b>17 629 987</b>               | <b>18 475 970</b>  |                    |

#### 3.1. PÕHITEGEVUSE TULUD

Suurima osa valla eelarve tuludest moodustavad põhitegevuse tulud, suurenemine võrreldes 2022. aastaga 7%.

| Põhitegevuse tulud       | 2021. a<br>täitmine | 2022. a<br>esialgne<br>täitmine | 2023. a<br>eelarve | %<br>2022-<br>2023 |
|--------------------------|---------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| Maksud                   | 6 839 772           | 7 507 690                       | 7 965 000          | 6%                 |
| Tulud majandustegevusest | 1 420 541           | 2 076 023                       | 2 307 933          | 12%                |
| Saadavad toetused        | 6 034 365           | 6 333 608                       | 6 908 994          | 9%                 |
| Muud tegevustulud        | 81 445              | 124 142                         | 38 000             | -69%               |
| <b>KOKKU</b>             | <b>14 376 123</b>   | <b>16 041 463</b>               | <b>17 219 927</b>  | <b>7%</b>          |

##### 3.1.1. 30 MAKSUTULUD

| Tunnus    | Tulu nimetus      | 2021. a<br>täitmine | 2022. a<br>esialgne<br>täitmine | 2023. a<br>eelarve | %<br>2022-<br>2023 |
|-----------|-------------------|---------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>30</b> | <b>MAKSUTULUD</b> | <b>6 839 772</b>    | <b>7 507 690</b>                | <b>7 965 000</b>   | <b>6%</b>          |
| 3000      | Tulumaks          | 6 425 134           | 7 092 530                       | 7 550 000          | 6%                 |
| 3030      | Maamaks           | 414 638             | 415 160                         | 415 000            | 0%                 |

3000 Füüsilise isiku tulumaks

Füüsilise isiku tulumaks on valla eelarves kõige suurema osatähtsusega – 2023. aasta eelarve projektis moodustab see tuluallikas tuludest 44 %. Võrreldes 2022. aasta tegeliku laekumisega on suurenemine planeeritud 6 % – 457 470 eurot. Tulumaksu põhiliseks kasvuteguriks on maksumaksjate arvu kasv ja alampalga suurenemine. Lähtutud on ka viimasel ajal tööjõuturul toimunud muudatustest, sh riigi poolt kavandatud töötasude tõusust (hariduses, politseis ja päästeametis).

### 3030 Maamaks

Maamaks on riiklik maks, mis laekub 100%-liselt omavalitsusüksuse eelarvesse. Maamaksu laekumine on olnud eelnevatel aastatel stabiilne ja korrapärane vastavalt maksu tasumise tähtaegadele.

2023. aastaks on maamaksu laekumise mahuks prognoositud **415 000** eurot.

### **3.1.2. 32 KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜK**

| Tunnus    | Tulu nimetus                                | 2021. a täitmine | 2022. a esialgne täitmine | 2023. a eelarve  | % 2022-2023 |
|-----------|---|------------------|---------------------------|------------------|-------------|
| <b>32</b> | <b>Tulud kaupade ja teenuste müügist</b>    | <b>1 420 541</b> | <b>2 076 023</b>          | <b>2 307 933</b> | 12%         |
| 3200      | Riigilõivud registritoimingutelt            | 10 500           | 9 795                     | 9 300            | -5%         |
| 3220      | Tulud haridusalasest tegevusest             | 612 292          | 835 244                   | 987 964          | 18%         |
| 3221      | Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest | 68 725           | 80 687                    | 54 550           | -32%        |
| 3222      | Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest    | 354 521          | 630 427                   | 648 452          | 3%          |
| 3222      | Tulud tervishoiust                          | 9 310            | 8 331                     | 9 400            | 13%         |
| 3224      | Tulud sotsiaalialasest tegevusest           | 339 421          | 426 815                   | 400 745          | -2%         |
| 3224      | Tulud elamu- ja kommunaaltegevusest         | 675              | 698                       | 600              | -14%        |
| 3229      | Tulud üldvalitsemisest                      | 0                | 0                         | 45 000           |             |
| 3233      | Üüri- ja renditulud                         | 15 143           | 62 442                    | 119 631          | 92%         |
| 3237      | Õiguste müük                                | 9 954            | 21 585                    | 32 291           | 50%         |

### 320 Riigilõivud

Vallaelarvesse laekuvad riigilõivud peamiselt ehitusseadustiku alusel tehtavatest toimingutest (projekteerimistingimuste, ehitusloa ja kasutusloa taotluste läbivaatamine).

### 3220 Tulud haridusalasest tegevusest

| Tunnus 3220                                       | 2021. a täitmine | 2022. a esialgne täitmine | 2023. a eelarve | % 2022-2023 |
|---|------------------|---------------------------|-----------------|-------------|
| <b>Tulud haridusalasest tegevusest</b>            | <b>612 292</b>   | <b>834 828</b>            | <b>987 964</b>  | <b>18%</b>  |
| <b>0911010 Teiste KOV lasteaiateenus</b>          | 136 836          | 107 712                   | 167 640         | 56%         |
| 322020 Koolieelsete lasteasutuste kohatasu        | 136 836          | 107 712                   | 167 640         | 56%         |
| <b>0911011 Suure-Jaani Lasteaed Sipsik</b>        | 33 742           | 34 966                    | 73 948          | 111%        |
| 322020 Koolieelsete lasteasutuste kohatasu        | 16 922           | 18 269                    | 39 900          | 118%        |
| 322040 Tasu toitlustamiskuludeks                  | 16 820           | 16 697                    | 34 048          | 104%        |
| <b>0911012 Kõidama Lasteaed Traksik</b>           | 12 997           | 16 976                    | 0               | -100%       |
| 322020 Koolieelsete lasteasutuste kohatasu        | 6 990            | 8 235                     | 0               | -100%       |
| 322040 Tasu toitlustamiskuludeks                  | 6 007            | 8 741                     | 0               | -100%       |
| <b>0911013 Kõpu Lasteaed</b>                      | 5 507            | 15 464                    | 18 575          | 20%         |
| 322020 Koolieelsete lasteasutuste kohatasu        | 5 340            | 6 493                     | 9 975           | 54%         |
| 322040 Tasu toitlustamiskuludeks                  | 167              | 8 971                     | 8 600           | -4%         |
| <b>0911014 Kirivere Kooli lasteaed "Tähekild"</b> | 16 299           | 19 798                    | 23 781          | 20%         |

|  |                |                |                |             |
|--|----------------|----------------|----------------|-------------|
| 322020 Koolieelsete lasteasutuste kohatasu                   | 8 572          | 10 500         | 12 781         | 22%         |
| 322040 Tasu toitlustamiskuludeks                             | 7 727          | 9 298          | 11 000         | 18%         |
| <b>091105 Olustvere lasteaed Piilu</b>                       | <b>17 863</b>  | <b>21 964</b>  | <b>25 716</b>  | <b>17%</b>  |
| 322020 Koolieelsete lasteasutuste kohatasu                   | 10 158         | 11 782         | 13 716         | 16%         |
| 322040 Tasu toitlustamiskuludeks                             | 7 706          | 10 183         | 12 000         | 18%         |
| <b>091106 Sürgavere lasteaed Vembu</b>                       | <b>3 428</b>   | <b>7 857</b>   | <b>10 039</b>  | <b>28%</b>  |
| 322020 Koolieelsete lasteasutuste kohatasu                   | 3 428          | 4 383          | 5 611          | 28%         |
| 322040 Tasu toitlustamiskuludeks                             | 0              | 3 473          | 4 428          | 27%         |
| <b>091107 Täaksi lasteaed Täksikud</b>                       | <b>3 648</b>   | <b>8 628</b>   | <b>9 711</b>   | <b>13%</b>  |
| 322020 Koolieelsete lasteasutuste kohatasu                   | 3 501          | 4 963          | 5 611          | 13%         |
| 322040 Tasu toitlustamiskuludeks                             | 147            | 3 665          | 4 100          | 12%         |
| <b>091108 Vastemõisa lasteaed "Päevalill"</b>                | <b>8 855</b>   | <b>28 245</b>  | <b>31 175</b>  | <b>10%</b>  |
| 322020 Koolieelsete lasteasutuste kohatasu                   | 8 755          | 13 564         | 16 404         | 21%         |
| 322040 Tasu toitlustamiskuludeks                             | 100            | 14 681         | 14 771         | 1%          |
| <b>091109 Võhma Lasteaed Mänguveski</b>                      | <b>22 486</b>  | <b>29 024</b>  | <b>35 585</b>  | <b>23%</b>  |
| 322020 Koolieelsete lasteasutuste kohatasu                   | 14 282         | 15 872         | 21 197         | 34%         |
| 322040 Tasu toitlustamiskuludeks                             | 8 204          | 13 152         | 14 388         | 9%          |
| <b>LASTEAEDADE TULUD KOKKU</b>                               | <b>124 825</b> | <b>182 921</b> | <b>228 530</b> | <b>25%</b>  |
| 322020 Koolieelsete lasteasutuste kohatasu                   | <b>77 948</b>  | <b>94 061</b>  | <b>125 195</b> | <b>33%</b>  |
| 322040 Tasu toitlustamiskuludeks                             | <b>46 878</b>  | <b>88 860</b>  | <b>103 335</b> | <b>16%</b>  |
| <b>092120111 Suure-Jaani Kool KOV</b>                        | <b>50 660</b>  | <b>76 762</b>  | <b>60 000</b>  | <b>-22%</b> |
| 322090 Muud tulud haridusalasest tegevusest                  | 50 660         | 76 762         | 60 000         | -22%        |
| <b>092120113 Suure-Jaani Kooli baar</b>                      | <b>16 874</b>  | <b>28 956</b>  | <b>23 000</b>  | <b>-21%</b> |
| 322090 Muud tulud haridusalasest tegevusest                  | 16 874         | 28 956         | 23 000         | -21%        |
| <b>092120121 Sürgavere tegutsemiskoht KOV</b>                | <b>7 714</b>   | <b>32 782</b>  | <b>7 000</b>   | <b>-79%</b> |
| 322090 Muud tulud haridusalasest tegevusest                  | 7 714          | 32 782         | 7 000          | -79%        |
| <b>092120131 Täaksi tegutsemiskoht KOV</b>                   | <b>5 246</b>   | <b>4 596</b>   | <b>3 500</b>   | <b>-24%</b> |
| 322090 Muud tulud haridusalasest tegevusest                  | 5 246          | 4 596          | 3 500          | -24%        |
| <b>09212021 Kirivere Kool KOV</b>                            | <b>410</b>     | <b>3 136</b>   | <b>0</b>       |             |
| 322090 Muud tulud haridusalasest tegevusest                  | 410            | 3 136          | 0              |             |
| <b>09212031 Kõpu Põhikool KOV</b>                            | <b>9 548</b>   | <b>27 098</b>  | <b>15 000</b>  | <b>-45%</b> |
| 322090 Muud tulud haridusalasest tegevusest                  | 9 548          | 27 098         | 15 000         | -45%        |
| <b>09212041 Lahmuse Kool KOV</b>                             | <b>77 303</b>  | <b>219 993</b> | <b>312 200</b> | <b>36%</b>  |
| 322000 Tulu koolitusteenuse osutamisest                      | 0              | 132 750        | 228 200        | 72%         |
| 322090 Muud tulud haridusalasest tegevusest                  | 77 303         | 87 243         | 84 000         | -4%         |
| <b>09212061 Võhma Kool KOV</b>                               | <b>275</b>     | <b>1 211</b>   | <b>1 300</b>   | <b>7%</b>   |
| 322090 Muud tulud haridusalasest tegevusest                  | 275            | 1 211          | 1 300          | 7%          |
| <b>0921208 Teiste KOV põhi-ja üldhariduse koolitusteenus</b> | <b>109 128</b> | <b>71 710</b>  | <b>86 724</b>  | <b>21%</b>  |
| 322000 Tulu koolitusteenuse osutamisest                      | 109 128        | 71 710         | 86 724         | 21%         |
| <b>PÕHIKOOLIDE TULUD KOKKU</b>                               | <b>277 158</b> | <b>466 244</b> | <b>508 724</b> | <b>9%</b>   |
| 322000 Tulu koolitusteenuse osutamisest                      | 109 128        | 204 460        | 314 924        | 54%         |
| 322090 Muud tulud haridusalasest tegevusest                  | 168 030        | 261 784        | 193 800        | -26%        |
| <b>09212071 Suure-Jaani Gümnaasium KOV</b>                   | <b>29 946</b>  | <b>32 736</b>  | <b>42 768</b>  | <b>31%</b>  |
| 322000 Tulu koolitusteenuse osutamisest                      | 29 590         | 32 736         | 42 768         | 31%         |
| <b>0951007 Huviharidus Suure-Jaani Gümnaasium riik</b>       | <b>8 092</b>   | <b>12 248</b>  | <b>18 552</b>  | <b>51%</b>  |
| 322090 Muud tulud haridusalasest tegevusest                  | 8 092          | 12 248         | 18 552         | 51%         |
| <b>0951008 Võhma Muusikakool</b>                             | <b>1 723</b>   | <b>2 031</b>   | <b>2 100</b>   | <b>3%</b>   |
| 322090 Muud tulud haridusalasest tegevusest                  | 1 723          | 2 031          | 2 100          | 3%          |
| <b>HUVIKOOLID KOKKU</b>                                      | <b>9 815</b>   | <b>14 279</b>  | <b>20 652</b>  | <b>45%</b>  |
| 322090 Muud tulud haridusalasest tegevusest                  | 9 815          | 14 279         | 20 652         | 45%         |
| <b>096011 Koolilõuna Suure-Jaani Kool</b>                    | <b>21 012</b>  | <b>6 060</b>   | <b>6 500</b>   | <b>7%</b>   |

|  |               |               |               |             |
|--|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 322040 Tasu toitlustamiskuludeks                         | 21 053        | 6 060         | 6 500         | 7%          |
| <b>0960111 Koolilõuna SJ - Sürgavere tegutsemiskoht</b>  |               | 648           | 650           | 0%          |
| 322040 Tasu toitlustamiskuludeks                         | 0             | 648           | 650           | 0%          |
| <b>0960112 Koolilõuna SJ - Tääksi tegutsemiskoht</b>     |               | 2 122         | 2 000         | -6%         |
| 322040 Tasu toitlustamiskuludeks                         | 0             | 2 122         | 2 000         | -6%         |
| <b>0960113 Koolilõuna SJ - Vastemõisa tegutsemiskoht</b> |               | 1 331         | 0             |             |
| 322040 Tasu toitlustamiskuludeks                         | 0             | 1 331         | 0             |             |
| <b>096012 Koolilõuna Kirivere Kool</b>                   | 1 412         | 2 269         | 2 700         | 19%         |
| 322040 Tasu toitlustamiskuludeks                         | 1 412         | 2 269         | 2 700         | 19%         |
| <b>096013 Koolilõuna Kõpu</b>                            | 6 626         | 11 219        | 3 000         | -73%        |
| 322040 Tasu toitlustamiskuludeks                         | 6 626         | 11 219        | 3 000         | -73%        |
| <b>096014 Koolilõuna Olustvere Põhikool</b>              | 466           | 703           | 700           | 0%          |
| 322040 Tasu toitlustamiskuludeks                         | 466           | 703           | 700           | 0%          |
| <b>096015 Koolilõuna Võhma Kool</b>                      | 2 168         | 3 797         | 2 200         | -42%        |
| 322040 Tasu toitlustamiskuludeks                         | 2 168         | 3 797         | 2 200         | -42%        |
| <b>096016 Koolilõuna Lahmuse Kool</b>                    | 1 813         | 2 735         | 1 900         | -31%        |
| 322040 Tasu toitlustamiskuludeks                         | 1 813         | 2 735         | 1 900         | -31%        |
| <b>KOOLILÕUNAD KOKKU</b>                                 | <b>33 538</b> | <b>30 883</b> | <b>19 650</b> | <b>-36%</b> |
| 322040 Tasu toitlustamiskuludeks                         | 33 538        | 30 883        | 19 650        | -36%        |

Tulud koosnevad valla hallatavate haridusasutuste omatuludest ja teiste omavalitsuste käest saadavatest tuludest, kui nende õpilased käivad Põhja-Sakala valla hallatavates haridusasutustes.

Põhja-Sakala vallavalitsuse hallatavate lasteasutuste kulude osaliseks katmiseks vanemate kaetava osa määr on kehtestatud Põhja-Sakala Vallavolikogu määrusega nr 21. Lasteaia kulude osaliseks katmiseks vanema kaetava osa suurusks ühe lapse kohta on alates 1. veebruarist 2023. a 6% (enne oli 5%) Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud töötasu alammäärast kuus. See on summa 39,24 eurot lapse kohta kuus (oli 32,70 eurot lapse kohta kuus). Kui peres käib lasteaias kaks last, on teise lapse kohatasu 50% ja alates kolmandast lapsest on lapsevanem kohatasust vabastatud. Alates 1. septembrist hakkab kohamaks olema 43,50 eurot lapse kohta kuus, tulenevalt sellel aastal kehtima hakanud töötasu alammäärast 725 eurot.

Põhja-Sakala lasteaedade tuludeks on planeeritud 228 530 eurot, millest 125 195 eurot on kohatasu ja 103 335 eurot on lastevanemate poolt kaetav toitlustamise tasu. Tulenevalt lasteaia kohatasu tõusust on planeeritud ka 33% suurune tõus võrreldes eelmise aastaga.

2022. aastal ühendati Kõidama lasteaed Traksik ja Suure-Jaani Lastead Sipsik. 2023. aastast ei arvestata eraldi lasteaed Traksiku kohatasu ja toidukulu. Suure-Jaani Lasteaia laiendusega lisandus üks uus rühm. Seega ei ole eelmised perioodid võrreldavad.

Kõpu lasteaias on planeeritud kohamaksust saadav tulu suurenemine 54% võrreldes eelmise aastaga, mis on tingitud laste arvu suurenemisest.

Põhja-Sakala Vallavalitsuse määrusega kinnitatakse igal aastal kooli ja lasteaia õpilaskoha tegevuskulu arvestuslik maksumus järgmiseks aastaks, mis on aluseks arvlemisel teiste omavalitsustega.

Teiste omavalitsustega arvlemisest Põhja-Sakala lasteaedades käivate laste eest planeeritud summa on 167 640 eurot. Märkatav tõus – 56% tuleneb nii lasteaedade kohamaksu suurenemisest, kui laste arvu suurenemisest.

Põhikoolide tulud koosnevad teistelt kohalikelt omavalitsustelt laekuva õpilaskoha tegevuskulude katmises osalemise osast ja haridusasutuste poolt teenitavast omatulust, see on korraldatavatest laagritest ja üritustest saadav tulu.



Lahmuse koolis käivate laste eest teiste kohalike omavalitsustega arvlamise tulu arvestatakse Lahmuse kooli tuluna. 2023. aastal planeeritakse tulu Lahmuse koolile 228 200 eurot, mis on 72% suurem. Kasv tuleneb kohamaksu tõusust ja laste arvu kasvust möödunud sügisel. Kohamaks tõusis 354 eurolt 525 euroni.

Teistes koolides käivate laste eest saadav tulu arvestatakse koos Tegevusala 0921208 all ja siin on arvlamise aluseks Vabariigi Valitsuse määrusega kehtestatud „Põhikooli- ja gümnaasiumiseaduse“ § 83 lõike 7 alusel õppekoha tegevuskulu piirmäär ühe kuu kohta, mis 2023. aastal on 99 eurot (2022. aastal oli 96 €). Tõus on 21% ja tuleneb õpilaste arvust.

Koolide omatulusid planeeritakse eelarvesse vähem võrreldes 2022. aastaga. Sürgavere tegutsemiskoha tulude langus on seotud 2022. aastal ukrainlastest sõjapõgenike majutusega Sürgavere spordihoones. 2023. aastal planeeritakse ka laagrite tegevusega seonduvaid tulusid.

Vähem omatulusid võrreldes 2022. aastaga plaanivad 2023. a eelarves Kõpu Põhikool ja Suure-Jaani Kool.

Suure-Jaani Gümnaasiumis käivate teistest kohalikest omavalitsutest käivate õpilaste eest planeeritakse tulu 42 768 eurot, mis on 31% suurem võrreldes 2022. aastaga, kasv tuleneb õpilaste arvu kasvust.

Vallas tegutseb kaks huvikooli: Suure-Jaani Gümnaasiumi huvikool ja Võhma Muusikakool. Tulusid planeeritakse 2023. a 20 632 eurot.

Koolilõuna tegevusalade all laekuv tulu on peamiselt pikapäeva rühmades käivate õpilaste toiduraha ning töötajate või teiste isikute poolt ostetav lõuna. Õpilastele on koolilõuna tasuta.

Vastemõisa tegutsemiskohas on toidukulude ja tulude arvestus alates 2023. aastast ainult lasteaia all, kuna Vastemõisa õppekohas ei avatud 2022. aasta septembris õppetööd.

Kõpu koolilõuna all on arvestatud eelnevatel aastatel ka lasteaia toiduraha, mis alates 2023. aastast on viidud lasteaia alla, mistõttu ei ole perioodid võrreldavad.

### 3221 Tulud kultuuri- ja kunstiasutuste tegevusest

| <b>Tunnus 3221</b>                                 | <b>2021. a täitmine</b> | <b>2022. a esialgne täitmine</b> | <b>2023. a eelarve</b> | <b>% 2022-2023</b> |
|--|-------------------------|----------------------------------|------------------------|--------------------|
| <b>Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest</b> | <b>68 725</b>           | <b>80 687</b>                    | <b>54 550</b>          | <b>-32%</b>        |
| <b>047301 Kõpu Külustuskeskus</b>                  | <b>0</b>                | <b>405</b>                       | <b>0</b>               | <b>-100%</b>       |
| 322190 Muud kultuuri- ja kunstiasutuste tulud      | 0                       | 405                              | 0                      | -100%              |
| <b>082011 Kõo Raamatukogu</b>                      | <b>70</b>               | <b>119</b>                       | <b>0</b>               | <b>-100%</b>       |
| 322100 Raamatukogude tasulised teenused            | 70                      | 119                              | 0                      | -100%              |
| <b>082013 Suure-Jaani Raamatukogu</b>              | <b>0</b>                | <b>29</b>                        | <b>200</b>             | <b>592%</b>        |
| 322100 Raamatukogude tasulised teenused            | 0                       | 29                               | 200                    | 592%               |
| <b>082014 Võhma Raamatukogu</b>                    | <b>29</b>               | <b>31</b>                        | <b>0</b>               | <b>-100%</b>       |
| 322100 Raamatukogude tasulised teenused            | 29                      | 31                               | 0                      | -100%              |
| <b>082021 Suure-Jaani Kultuurimaja</b>             | <b>23 977</b>           | <b>34 036</b>                    | <b>22 000</b>          | <b>-35%</b>        |
| 322110 Rahva-ja kultuurimajade tasulised teenused  | 23 977                  | 34 036                           | 22 000                 | -35%               |
| <b>082022 Sürgavere Kultuurimaja</b>               | <b>27</b>               | <b>0</b>                         | <b>0</b>               |                    |
| 322110 Rahva-ja kultuurimajade tasulised teenused  | 27                      | 0                                | 0                      |                    |
| <b>082023 Paala Rahvamaja</b>                      | <b>200</b>              | <b>553</b>                       | <b>350</b>             | <b>-37%</b>        |
| 322110 Rahva-ja kultuurimajade tasulised teenused  | 200                     | 553                              | 350                    | -37%               |
| <b>082024 Vastemõisa Rahvamaja</b>                 | <b>0</b>                | <b>914</b>                       | <b>1 000</b>           | <b>9%</b>          |

|   |               |               |               |      |
|---|---------------|---------------|---------------|------|
| 322110 Rahva-ja kultuurimajade tasulised teenused | 0             | 914           | 1 000         | 9%   |
| <b>082025 Võhma Vaba Aja Keskus</b>               | <b>38 519</b> | <b>37 137</b> | <b>25 000</b> | -33% |
| 322110 Rahva-ja kultuurimajade tasulised teenused | 38 519        | 37 137        | 25 000        | -33% |
| <b>082026 Pilistvere Rahvamaja</b>                | <b>3 121</b>  | <b>4 008</b>  | <b>2 300</b>  | -43% |
| 322110 Rahva-ja kultuurimajade tasulised teenused | 3 121         | 4 008         | 2 300         | -43% |
| <b>083001 Ajaleht</b>                             | <b>2 783</b>  | <b>3 456</b>  | <b>3 700</b>  | 7%   |
| 322140 Reklaami müügi tulud                       | 2 783         | 3 456         | 3 700         | 7%   |

Kultuuri tuludena arvestatakse peamiselt kultuurimajades korraldatud üritusi ja laatade piletitulu ning ajalehes avaldatud reklaami müügitulu.

Põhja-Sakala Kultuurikeskuse all ei kajastata enam Suure-Jaani Muusikafestivaliga seotud tulusid (ka kulusid), millest on tingitud ka tulude vähenemine 2023. a eelarves võrreldes 2022. a-ga.

Võhma Vaba Aja Keskuse tulud 2023. a on vähenenud, planeeritakse vähendada kulude eelarvet, suurema üritusena on arvestatud Võhma Linna Päevade läbiviimine. Tegelikud eelarve tulud (kulud) selguvad ürituste korraldamise käigus.

#### 3222 Tulud spordiasutuste tegevusest.

| <b>Tunnus 3220</b>                                   | <b>2021. a täitmine</b> | <b>2022. a esialgne täitmine</b> | <b>2023. a eelarve</b> | <b>% 2022-2023</b> |
|--|-------------------------|----------------------------------|------------------------|--------------------|
| <b>Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest</b>      | <b>354 521</b>          | <b>634 712</b>                   | <b>648 452</b>         | 2%                 |
| <b>072102 Suure-Jaani Tervisekoda</b>                | <b>333 339</b>          | <b>422 259</b>                   | <b>492 112</b>         | 17%                |
| 322290 Muud tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest | 333 339                 | 422 259                          | 492 112                | 17%                |
| <b>0721021 Suure-Jaani Tervisekoda - kohvik</b>      | <b>0</b>                | <b>108 634</b>                   | <b>127 610</b>         | 17%                |
| 322290 Muud tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest | 0                       | 108 634                          | 127 610                | 17%                |
| <b>08102011 Kõpu Spordihoone</b>                     | <b>810</b>              | <b>70</b>                        | <b>1 500</b>           |                    |
| 322290 Muud tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest | 810                     | 70                               | 1 500                  |                    |
| <b>08102012 Sürgavere Spordihoone</b>                | <b>9 254</b>            | <b>92 063</b>                    | <b>16 000</b>          | -83%               |
| 322200 Spordibaaside ja spordikomplekside tulud      | 9 254                   | 92 063                           | 16 000                 | -83%               |
| <b>0810202 Spordiüritused</b>                        | <b>0</b>                | <b>0</b>                         | <b>1 000</b>           |                    |
| 322200 Spordibaaside ja spordikomplekside tulud      | 0                       | 0                                | 1 000                  |                    |
| <b>08107011 Suure-Jaani Noortekeskus</b>             | <b>2 404</b>            | <b>4 014</b>                     | <b>2 500</b>           | -38%               |
| 322290 Muud tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest | 2 404                   | 4 014                            | 2 500                  | -38%               |
| <b>08107012 Kõo Noortekeskus</b>                     | <b>100</b>              | <b>100</b>                       | <b>100</b>             | 0%                 |
| 322290 Muud tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest | 100                     | 100                              | 100                    | 0%                 |
| <b>08109012 Noorsooüritused</b>                      | <b>6 235</b>            | <b>6 790</b>                     | <b>6 430</b>           | -5%                |
| 322290 Muud tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest | 6 235                   | 6 790                            | 6 430                  | -5%                |
| <b>092120111 Suure-Jaani Kool KOV</b>                | <b>1 782</b>            | <b>382</b>                       | <b>1 000</b>           | 162%               |
| 322290 Muud tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest | 1 782                   | 382                              | 1 000                  | 162%               |
| <b>092120131 Tääksi tegutsemiskoht KOV</b>           | <b>100</b>              | <b>400</b>                       | <b>200</b>             | -50%               |

|  |            |          |          |      |
|--|------------|----------|----------|------|
| 322290 Muud tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest | 100        | 400      | 200      | -50% |
| <b>09212061 Võhma Kool KOV</b>                       | <b>497</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |      |
| 322290 Muud tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest | 497        | 0        | 0        |      |

Suure-Jaani Tervisekoja tulude kasvu planeeritakse 17%, mis peaks katma ära kulud. Plaanis on ümberkorraldused, et saaks hakata pakkuma hoones ka majutust, millega on võimalus tulusid veelgi suurendada.

Sürgavere spordihoones majutati eelmisel aastal Ukrainast tulnud sõjapõgenikke, mistõttu on 2023. aastal planeeritud tulude märgatav langus.

Spordiürituste tuluna on arvestatud Suure-Jaani staadioni rent, mis on kasutusel Suure-Jaani Koolis korraldatavate laagrite raames.

#### 3224 Tulud sotsiaalasutuste tegevusest

| Tunnus 3224                                  | 2021. a täitmine | 2022. a esialgne täitmine | 2023. a eelarve | % 2022-2023  |
|--|------------------|---------------------------|-----------------|--------------|
| <b>Tulud sotsiaalalasest tegevusest</b>      | <b>339 421</b>   | <b>426 815</b>            | <b>400 745</b>  | <b>-26%</b>  |
| <b>101211 Hooldajatoetus</b>                 | <b>11</b>        | <b>40 730</b>             | <b>0</b>        | <b>-100%</b> |
| 322490 Muud tulud sotsiaalalasest tegevusest | 11               | 40 730                    | 0               | -100%        |
| <b>10200021 Kõpu Hooldekodu</b>              | <b>5 368</b>     | <b>0</b>                  | <b>0</b>        |              |
| 322430 Üldhooldekodude tulud                 | 5 368            | 0                         | 0               |              |
| <b>10200022 Pilistvere Hooldekodu</b>        | <b>242 357</b>   | <b>282 134</b>            | <b>312 200</b>  | <b>18%</b>   |
| 322430 Üldhooldekodude tulud                 | 242 357          | 282 134                   | 312 200         | 18%          |
| <b>10200023 Sotsiaalhoolekande asutused</b>  | <b>28 171</b>    | <b>25 129</b>             | <b>12 545</b>   | <b>-50%</b>  |
| 322430 Üldhooldekodude tulud                 | 28 171           | 25 129                    | 12 545          | -50%         |
| <b>10200024 Võhma Päevakeskus</b>            | <b>5 778</b>     | <b>62 359</b>             | <b>75 000</b>   | <b>20%</b>   |
| 322460 Päevakeskuste tulud                   | 5 778            | 62 359                    | 75 000          | 20%          |
| <b>102011 Muu eakate sotsiaalne kaitse</b>   | <b>800</b>       | <b>0</b>                  | <b>0</b>        |              |
| 322490 Muud tulud sotsiaalalasest tegevusest | 800              | 0                         | 0               |              |
| <b>104021 Sotsiaalne kaitse</b>              | <b>56 936</b>    | <b>16 462</b>             | <b>0</b>        |              |
| 322490 Muud tulud sotsiaalalasest tegevusest | 56 936           | 16 462                    | 0               |              |

#### 3233 Üüri- ja renditulud varadelt

| Tunnus 3233                             | 2021. a täitmine | 2022. a esialgne täitmine | 2023. a eelarve | % 2022-2023 |
|---|------------------|---------------------------|-----------------|-------------|
| <b>Üüri- ja renditulud</b>              | <b>31 093</b>    | <b>58 613</b>             | <b>119 631</b>  | <b>104%</b> |
| <b>047301 Kõpu Külustuskeskus</b>       | <b>219</b>       | <b>1 054</b>              | <b>767</b>      | <b>-27%</b> |
| 323320 Mitteiluruumidelt                | 219              | 1 054                     | 767             | -27%        |
| <b>06100 Elamumajanduse arendamine</b>  | <b>23 151</b>    | <b>5 152</b>              | <b>5 769</b>    | <b>12%</b>  |
| 323310 Eluruumidelt                     | 21 539           | 967                       | 2 317           | 139%        |
| 323320 Mitteiluruumidelt                | 1 612            | 4 185                     | 3 452           | -18%        |
| <b>072103 Suure-Jaani Tervisekeskus</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>                  | <b>60 000</b>   |             |

|   |              |               |               |              |
|---|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 323320 Mitteiluruumidelt                                    | 0            | 0             | 60 000        |              |
| <b>08102012 Sürgavere Spordihoone</b>                       | <b>0</b>     | <b>4 691</b>  | <b>0</b>      | <b>-100%</b> |
| 323390 Muu tulu üüri ja rendiga kaasnevast tegevusest       | 0            | 4 691         | 0             | -100%        |
| <b>092120111 Suure-Jaani Kool KOV</b>                       | <b>96</b>    | <b>96</b>     | <b>95</b>     | <b>-1%</b>   |
| 323320 Mitteiluruumidelt                                    | 96           | 96            | 95            | -1%          |
| <b>10200024 Võhma Päevakeskus</b>                           | <b>0</b>     | <b>38 461</b> | <b>45 000</b> | <b>17%</b>   |
| 323310 Eluruumidelt   | 0            | 37 187        | 45 000        | 21%          |
| 323390 Muu tulu üüri ja rendiga kaasnevast tegevusest       | 0            | 1 274         | 0             | -100%        |
| <b>10600 Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele</b> | <b>7 628</b> | <b>9 159</b>  | <b>8 000</b>  | <b>-13%</b>  |
| 323310 Eluruumidelt   | 7 628        | 9 159         | 8 000         | -13%         |

Tulud koosnevad Tervisekojas ruumide üüritasust ja vallale kuuluvate üürikorterite eest laekuvast üürist.

Võhma Päevakeskuse all on arvestatud kahe sotsiaalmaja – Kõpus ja Võhmas – laekuva üürituluga. Kasv 21% on tingitud sellest, et 2022. aastal ei olnud majad veel täitunud.

### 3.1.3. 35 SAADAVAD TOETUSED

| Tunnus 35   | 2021. a täitmine | 2022. a esialgne täitmine | 2023. a eelarve  | % 2022-2023 |
|---|------------------|---------------------------|------------------|-------------|
| <b>Saadavad toetused</b>                              | <b>6 034 365</b> | <b>6 333 608</b>          | <b>6 908 994</b> | <b>9%</b>   |
| 350000 Kodumaine sihtfinantseerimine tegevuskuludeks  | 255 754          | 199 378                   | 204 146          | 2%          |
| 350020 Välismaine sihtfinantseerimine tegevuskuludeks | 35 007           | 33 436                    | 4 450            | -87%        |
| 352000 Kohaliku omavalitsuse toetusfond               | 3 694 561        | 3 974 042                 | 5 122 240        | 29%         |
| 352001 Kohaliku omavalitsuse tasandusfond             | 1 545 151        | 1 646 597                 | 1 578 158        | -4%         |
| 352100 Saadud tegevustoetused                         | 503 892          | 480 155                   | 0                | -100%       |

Toetused moodustavad 2023. aasta valla eelarvest 40% (2022. aastal moodustasid 38%) ja on oma iseloomult sihtotstarbelised. Osatähtsuse suurus suurem on valla eelarves ainult tulumaksu prognoositav laekumine.

#### 352.00.17 Toetusfond

Riigieelarvelisi eraldisi toetusfondist on planeeritud **6 764 281 eurot**. Toetusfondi summa jagatakse:

*1) tasandusfondi § 4 lõike 1 alusel 1 578 158 eurot* mittesihtotstarbeliselt jooksvateks kuludeks. Riigieelarves on nõrgema tulubaasiga kohalike omavalitsuste toetamiseks moodustatud valla- ja linnaeelarvete tasandusfond ning tasandusfondi vahendid jaotatakse kohalike omavalitsuste vahel vastavalt valemile, mis on sätestatud iga-aastasest riigieelarvest. Tasandusfondist eraldatakse vahendeid nendele omavalitsustele, kelle arvestuslikud kulud jäävad alla arvestuslikele tuludele.

*2) toetusfondi § 4 lõike 2 alusel 5 122 240 eurot*, milles

- toimetulekutoetuste väljamaksmiseks 156 277 eurot;
- raske ja sügava puudega lastele abi osutamise toetus 17 089 eurot;
- asendus- ja järelhoolduse teenuse toetus 105 090 eurot;
- lasteaia õpetajate palgatoetus 124 579 eurot;

- üldhariduskoolide pidamiseks 3 895 135 eurot;
- huvihariduse- ja –tegevuse toetus 139 923 eurot;
- rahvastikutoimingute tegemise hüvitis 416 eurot;
- teedehoiu toetus summas 312 713 eurot;
- matusetoetus 30 051 eurot;
- pikaajalise hoolduse korralduse toetus 279 104 eurot;
- kõrgenenud kuludega toimetutulemise toetus 61 863 eurot.

Kodumaise- ja välismaise sihtfinantseerimisena arvestatakse koolipiima ja -puuvilja toetusi.

Sihtotstarbelisi toetuseid planeerivad eelarvesse Lahmuse kool – 150 000 eurot, Võhma Päevakeskus – 58 000 eurot, Põhja-Sakala Kultuurikeskus - 4 500 eurot, Suure-Jaani Noortekeskus – 4 000 eurot, Riigikogu valimiste läbiviimiseks – 17 936 ning Suure-Jaani staadionile inventari soetuseks – 8 000 eurot.

### 3.1.4. 38 MUUD TEGEVUSTULUD

#### 38250 Kaevandamisõiguse tasu

Maardlate kaevandamistasu makstakse keskkonnatasude seaduse ja selle alusel kehtestatud õigusaktide järgi. Kohalikule omavalitsusele eraldatakse 50% maardlate kaevandamisõiguse tasust.

#### 38254 Laekumine vee erikasutusest

Kohalik omavalitsus oma halduspiirkonnas annab nõusoleku vee erikasutuseks, see on vee kasutamine veekogu või põhjaveekihi seisundit mõjutavate ainete, ehitiste või tehnovahenditega. Vee erikasutuseks peab kasutajal olema luba, mille annab Keskkonnaamet. Tasu vee erikasutusõiguse eest makstakse keskkonnatasude seaduse ja selle alusel kehtestatud õigusaktide järgi. Vastavalt eeltoodule eraldatakse 50% kohaliku omavalitsuse eelarvesse.

### 3.2. INVESTEERIMISTEGEVUSE TULUD

| <b>Tunnus 3502</b>  | <b>2021. a täitmine</b> | <b>2022. a esialgne täitmine</b> | <b>2023. a eelarve</b> | <b>% 2022-2023</b> |
|---|-------------------------|----------------------------------|------------------------|--------------------|
| <b>Investeeringustegevuse tulud</b>                             | <b>1 656 051</b>        | <b>265 752</b>                   | <b>272 903</b>         | <b>3%</b>          |
| 350200 Kodumaine sihtfinantseerimine põhivara soetuseks         | 1 418 837               | 454 154                          | 272 903                | -40%               |
| 350220 Välismaine sihtfinantseerimine põhivara soetuseks        | 237 214                 | 8 821                            | 0                      |                    |
| 350270 Tagasi nõutud välismaine sihtfinantseerimine (miinusega) | 0                       | -197 223                         | 0                      |                    |

#### Rahandusministeeriumist

Hajaasustuse programmi rahastamiseks – 72 503 eurot.

Võhma Lasteaia laiendustöödeks – 110 000 eurot.

Eluruumide kasutusele võtmiseks tehtavate abikõlblike kulude katteks, et pakkuda Ukraina sõjapõgenikele püsivaid elamispindu – 63 400 eurot.

#### Leader Võrtsjärve Ühendusest

Võhma Päevakeskus aiamajade ehitamiseks 27 000 eurot.

### 3.3. TULUD VARADE MÜÜGIST

Valla vara müügist planeeritakse tulu 725 000 eurot.

## 4. EELARVE KULUD

Kulude eelarve koosneb põhitegevuse kuludest, põhivara soetusest, antavast sihtfinantseerimisest põhivara soetuseks, finantskuludest (võetud laenude teenindamise intressimaksed) ja olemasolevate laenude tagasimaksetest.

|                     | 2021. a<br>täitmine | 2022. a<br>esialgne<br>täitmine | 2023. a<br>eelarve | %<br>2022-<br>2023 |
|---------------------|---------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>KULUD KOKKU</b>  |                     |                                 |                    |                    |
| Põhitegevuse kulud  | 13 245 684          | 14 797 503                      | 16 219 564         | 10%                |
| Investeeringukulud  | 4 466 228           | 1 032 998                       | 2 462 191          | 138%               |
| Kohustuste tasumine | 751 125             | 890 523                         | 366 620            | -59%               |
| <b>KOKKU</b>        | <b>18 463 037</b>   | <b>16 721 024</b>               | <b>19 048 375</b>  | <b>14%</b>         |

## EELARVE KULUD MAJANDUSLIKU SISU JÄRGI

| Kulugrupid                                      | 2021. a<br>täitmine | 2022. a<br>esialgne<br>täitmine | 2023. a<br>eelarve | %<br>2022-<br>2023 |
|---|---------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>KULUD KOKKU</b>                              | <b>17 743 674</b>   | <b>15 837 597</b>               | <b>18 681 754</b>  | <b>18%</b>         |
| <b>Põhitegevuse kulud</b>                       | <b>13 241 354</b>   | <b>14 804 600</b>               | <b>16 219 563</b>  | <b>10%</b>         |
| Sotsiaaltoetused                                | 418 518             | 743 541                         | 909 236            | 22%                |
| Sihtotstarbelised eraldised                     | 550 485             | 629 002                         | 680 913            | 8%                 |
| Personalikulud                                  | 7 965 214           | 8 681 653                       | 9 628 882          | 11%                |
| Majandamiskulud                                 | 4 303 689           | 4 747 552                       | 4 825 332          | 2%                 |
| Muud tegevuskulud                               | 3 448               | 2 851                           | 175 200            | 5940%              |
| <b>Investeeringustegevuse kulud</b>             | <b>4 502 319</b>    | <b>1 032 998</b>                | <b>2 462 191</b>   | <b>138%</b>        |
| Põhivara soetus                                 | 4 302 740           | 769 538                         | 2 077 185          | 170%               |
| Antavad toetused põhivara sihtfinantseerimiseks | 117 000             | 150 506                         | 145 006            | -4%                |
| Intressikulud                                   | 82 580              | 112 954                         | 240 000            | 112%               |

Käesolevast aastast hakkab riik läbi omavalitsuste toetama hooldekodudes olevate inimeste kohatasu, millest peamiselt on tingitu sotsiaaltoetuste tõus eelarves – 18%.

Sihtotstarbeliste eraldiste all on toetused Võhma Elko OÜ-le ja Põhja-Sakala Halduse AS-le.

2023. aastal on riigi poolt kehtestatud alampalk 725 €, 2022 oli see 654 € (kasv 10,9%).

2023. aastal on põhikooli õpetaja töötasu alammäär täistööajaga töötamise korral 1 749 eurot (2022. aastal oli see 1 412 eurot), kasv 23,9%.

2023. aastal on lasteaiaõpetaja töötasu 90% kooliõpetaja töötasu alammäärast s.o 1 575 € (2022. aastal oli 1271 €). Magistrikraadiga lasteaiaõpetajal 100% kooliõpetaja töötasu alammäärast.

Riigi poolt kehtestatud eelpoolnimetatud alampalkade tõusust, suureneb valla personalikulu 12%.

Majandamiskulude osas on arvestatud küttekulude tõusuga ning prognoositakse elektrihinna stabiliseerimist või kerget langust.

Intressikulud suurenevad üle kahe korra – 240 000 euroni, arvestatakse kuni 3,5%-se euribori kasvuga.

Põhivara soetuse all on kavandatud Võhma lasteaia laiendus – 150 000 eurot, kergliiklusteedele – 44 000 eurot ja Pilstvere hooldekodu kõrvalhoone küttesüsteemi ühendamiseks eelmisest aastast ületulev – 7 935 eurot.

#### 4.1. PÕHITEGEVUSE KULUD VALDKONDADE LÕIKES

| VALDKONDADE KULUD                   | 2021. a täitmine  | 2022. a esialgne täitmine | 2023. a eelarve   | % 2022-2023 |
|-------------------------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|-------------|
| <b>Põhitegevuse kulud</b>           | <b>13 241 354</b> | <b>14 804 600</b>         | <b>16 241 564</b> | 10%         |
| 01 Üldised valitsussektori teenused | 1 548 529         | 1 433 888                 | 1 569 069         | 9%          |
| 03 Avalik kord ja julgeolek         | 12 486            | 8 031                     | 34 928            | 335%        |
| 04 Majandus                         | 403 628           | 447 406                   | 530 005           | 18%         |
| 05 Keskkonnakaitse                  | 269 065           | 253 470                   | 250 881           | -1%         |
| 06 Elamu- ja kommunaalmajandus      | 227 733           | 226 695                   | 235 267           | 4%          |
| 07 Tervishoid                       | 557 185           | 727 962                   | 705 429           | -3%         |
| 08 Vaba aeg, kultuur, religioon     | 1 202 366         | 1 380 924                 | 1 234 392         | -11%        |
| 09 Haridus                          | 7 824 176         | 8 755 985                 | 9 905 317         | 13%         |
| 10 Sotsiaalne kaitse                | 1 196 187         | 1 570 241                 | 1 754 276         | 12%         |

#### 4.2. KULUD HALLATAVATE ASUTUSTE JA STRUKTUURIÜKSUSTE LÕIKES

##### 4.2.1. 01 ÜLDVALITSEMINE

| 01 VALITSEMINE                                       | 2021. a täitmine | 2022. a esialgne täitmine | 2023. a eelarve  | % 2022-2023 |
|--|------------------|---------------------------|------------------|-------------|
| <b>Kulud kokku</b>                                   | <b>1 548 529</b> | <b>1 433 888</b>          | <b>1 569 069</b> | 9%          |
| <b>01111 Valla- ja linnavolikogu</b>                 | <b>57 182</b>    | <b>71 306</b>             | <b>40 170</b>    | -44%        |
| 50 Tööjõukulud                                       | 42 951           | 54 609                    | 33 122           | -39%        |
| 55 Majandamiskulud                                   | 14 231           | 16 697                    | 7 048            | -58%        |
| <b>01112 Valla- ja linnavalitsus</b>                 | <b>1 377 443</b> | <b>1 305 943</b>          | <b>1 241 602</b> | -5%         |
| 41 Sotsiaaltoetused                                  | 6 688            | 0                         | 0                |             |
| 45 Muud toetused                                     | 15 860           | 0                         | 0                |             |
| 50 Tööjõukulud                                       | 1 063 266        | 1 069 057                 | 1 004 124        | -6%         |
| 55 Majandamiskulud                                   | 291 059          | 236 130                   | 236 978          | 0%          |
| 60 Muud tegevuskulud                                 | 571              | 756                       | 500              | -34%        |
| <b>01114 Kohaliku omavalitsuse üksuse reservfond</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>                  | <b>173 000</b>   |             |
| 60 Muud tegevuskulud                                 | 0                | 0                         | 173 000          |             |
| <b>016001 Planeering</b>                             | <b>51 122</b>    | <b>9 351</b>              | <b>48 976</b>    | 424%        |
| 55 Majandamiskulud                                   | 51 122           | 9 351                     | 48 976           | 424%        |
| <b>016002 Valimised</b>                              | <b>15 230</b>    | <b>0</b>                  | <b>17 936</b>    |             |
| 50 Tööjõukulud                                       | 15 000           | 0                         | 16 056           |             |
| 55 Majandamiskulud                                   | 230              | 0                         | 1 880            |             |
| <b>016003 Liikmemaksud</b>                           | <b>47 553</b>    | <b>47 288</b>             | <b>47 385</b>    | 0%          |
| 45 Muud toetused                                     | 47 553           | 47 288                    | 47 385           | 0%          |

## VOLIKOGU

Eelarves on arvestatud volikogu liikmete tasuga istungitest osavõtmise eest, lisaks volikogu esimehe ning komisjonide liikmete tasu. Volikogus on 21 liiget, 4 komisjoni kokku 30 liikmega.

Vastavalt volikogu poolt vastuvõetud määrusele vähenevad käesolevast aastast volikogu liikmete istungi ja komisjonide istungite tasud 50% ja volikogu esimehe tasu 30%.

## VALITSEMINE

Valitsemiskulud on vähenenud kokku 5%. Tööjõukulud 6%, s.o -56 490 eurot võrreldes 2022. aastaga.

## RESERVFOND

Reservfondi kasutatakse ettenägemata ning erakorraliste kulude katteks. 2023. aasta eelarves on planeeritud reservfondi suuruseks 173 000 eurot.

## PLANEERINGUD

Planeeringute all kajastatakse tulusid ja kulusid 45 000 eurot – planeeringu koostamine kavandatavale tuulikute pargile Unakvere külas, mille kulud katab arendaja.

## LIIKMEMAKSUD

Liikmemaks on ettenähtud osalemiseks Viljandimaa Omavalitsuste Liidus, Võrtsjärve Ühenduses, Rohelise Jõemaa Koostöökogus ja Eesti Linnade ja Valdade Liidus. Eelarve jääb samale tasemele möödunud aastaga.

### 4.2.2. 03 AVALIK KORD JA JULGEOLEK

|                                    | 2021. a<br>täitmine | 2022. a<br>esialgne<br>täitmine | 2023. a<br>eelarve | %<br>2022-<br>2023 |
|------------------------------------|---------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>03 AVALIK KORD JA JULGEOLEK</b> |                     |                                 |                    |                    |
| <b>Kulud kokku</b>                 | <b>12 486</b>       | <b>8 031</b>                    | <b>34 928</b>      | 335%               |
| <b>03100 Politsei</b>              | <b>3 000</b>        | <b>3 000</b>                    | <b>3 000</b>       | 0%                 |
| 45 Muud toetused                   | 3 000               | 3 000                           | 3 000              | 0%                 |
| <b>03200 Päästeteenused</b>        | <b>1 143</b>        | <b>411</b>                      | <b>1 500</b>       | 265%               |
| 45 Muud toetused                   | 1 143               | 411                             | 1 500              | 265%               |
| <b>036001 Muu avalik kord</b>      | <b>8 342</b>        | <b>4 620</b>                    | <b>30 428</b>      | 559%               |
| 55 Majandamiskulud                 | 8 342               | 4 620                           | 30 428             | 559%               |

Vald on toetanud iga-aastaselt MTÜ-d Viljandimaa Abipolitseinikud ja MTÜ-d Kõpu Tuletõrjeselts ning seda tegevust planeeritakse jätkata ka 2023. aastal.

Toetus on vajalik tegevuse järjepidevaks jätkamiseks. Peamiseks eesmärgiks on tõsta kogukonna turvalisust.

Muu avaliku korra kulud sisaldavad inventari kulusid 25 428 eurot, mis on eelmisel aastal saadud toetuse jääk kriisivalmidusele, generaatorite soetamiseks.

### 4.2.3. 04 MAJANDUS

|                    | 2021. a<br>täitmine | 2022. a<br>esialgne<br>täitmine | 2023. a<br>eelarve | %<br>2022-<br>2023 |
|--------------------|---------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>04 MAJANDUS</b> |                     |                                 |                    |                    |
| <b>Kulud kokku</b> | <b>403 628</b>      | <b>447 406</b>                  | <b>530 005</b>     | <b>18%</b>         |



|   |                |                |                |             |
|---|----------------|----------------|----------------|-------------|
| <b>04210 Maakorraldus</b>                       | <b>0</b>       | <b>9 310</b>   | <b>5 606</b>   | <b>-40%</b> |
| 55 Majandamiskulud                              | 0              | 9 106          | 5 306          | -42%        |
| 60 Muud tegevuskulud                            | 0              | 204            | 300            | 47%         |
| <b>045101 Teed</b>                              | <b>301 668</b> | <b>395 047</b> | <b>373 900</b> | <b>-5%</b>  |
| 45 Muud toetused                                | 35 800         | 113 800        | 143 900        | 26%         |
| 55 Majandamiskulud                              | 265 795        | 281 247        | 230 000        | -18%        |
| 60 Muud tegevuskulud                            | 73             | 0              | 0              |             |
| <b>04512 Ühistranspordi korraldus</b>           | <b>63 959</b>  | <b>4 304</b>   | <b>24 144</b>  | <b>461%</b> |
| 45 Muud toetused                                | 4 144          | 4 144          | 4 144          | 0%          |
| 50 Tööjõukulud                                  | 16 637         | 0              | 0              |             |
| 55 Majandamiskulud                              | 43 178         | 160            | 20 000         |             |
| <b>047301 Sakalamaa Külustuskeskus</b>          | <b>14 119</b>  | <b>21 391</b>  | <b>4 756</b>   | <b>-78%</b> |
| 50 Tööjõukulud                                  | 7 068          | 8 237          | 1 940          | -76%        |
| 55 Majandamiskulud                              | 7 051          | 13 154         | 2 816          | -79%        |
| <b>047302 Turism</b>                            | <b>14 000</b>  | <b>7 332</b>   | <b>22 797</b>  | <b>211%</b> |
| 50 Tööjõukulud                                  | 0              | 5 562          | 18 497         | 233%        |
| 55 Majandamiskulud                              | 14 000         | 1 770          | 4 300          | 143%        |
| <b>04900 Muu majandus (sh majanduse haldus)</b> | <b>9 882</b>   | <b>10 021</b>  | <b>98 802</b>  | <b>886%</b> |
| 45 Muud toetused                                | 0              | 0              | 30 000         |             |
| 55 Majandamiskulud                              | 9 882          | 10 021         | 68 802         | 587%        |

## MAAKORRALDUS

Planeeritakse maakorraldustöödega seonduvad kulud (maade mõõdistamistööd, riigilõivud), mis jäävad eelmiste aastate tasemele.

## TEED

Muude toetuste all on sihtfinantseerimislepingutega fikseeritud toetus Põhja-Sakala Haldus AS-le, millega korrastatakse ja hooldatakse valla teid.

Majandamiskulud – kulud on planeeritud valla teede ja tänavate aastaringse hoolduse ja korrashoiu tagamiseks (lume- ja libedusetõrje, greiderdamine, teeäärte niitmine, teede ja sildade ning truupide jooksev remont, tolmutõrje, liikluskorraldusvahendid jms). GPS-seadmete tasud. Teede avalikuks kasutamiseks määramise seonduvad kulud (sundvalduse tasud).

Võrreldes eelmise aastaga on plaanis vähendada teede kulusid 15% (sh vähenevad sihtfinantseerimiskulud 21%).

## ÜHISTRANSPORDI KORRALDUS

Liikmemaks Viljandimaa Ühistranspordikeskuse MTÜ-le, mis on samal tasemel eelmiste aastatega.

Ühistranspordi korralduse all planeeritakse kulud bussiliinide marsruutide muutmiseks Võhma ja Suure-Jaani vahel, kus on olemas palju erinevaid teenuseid, k.a. perearstid ja veekeskus.

## SAKALAMAA KÜLASTUSKESKUS

### TURISM

2022. aastal korraldati Kõpu Külustuskeskus ümber Sakalamaa Külustuskeskuseks ja liikus Suure-Jaani Tervisekoja koosseisu.

Tegevus on plaanis Kõpus lõpetada ja kulud on kavandatud aprilli lõpuni, personalikulud liiguvad turismi tegevusala alla, mis samuti ümber korraldatakse. 2022. aastal loodi turismikorraldaja ametikoht, 2023.a on plaanis ühendada kahe tegevusala koosseisud ja majandamine.

## MUU MAJANDUS

Planeeritud tööstusalaga seonduvad kulud, Kõpu elektrikäidu teenuse sisseostu kulud, kinnisvara hindamisega seotud kulud jm. Kulud on planeeritud eelmise aasta asemele.

Muu majanduse alla on planeeritud 30 000 eurot sihtfinantseerimise kulusid, eesmärgiga parandada linnades ja alevikes hoonestuse väljanägemist peateede ja peatänavate ääres ja seeläbi kogu avaliku ruumi atraktiivsemaks muutmist. Kulud sisaldavad toetusi elamute lammutamiseks kokku summas 20 000 eurot (10 000 eurot elamu kohta ja 2 000 eurot kuuri jms puhul), ühte loosiahinda fassaadi värvimise või rekonstrueerimise puhul, summas 10 000 eurot ning arendustegevuseks 60 000 eurot, mis sisaldab 30 000 eurot linnade kujundusprojekti tellimiseks ja 30 000 eurot arenduste (paarismajade, ridaelamute) ettevalmistustöödeks (planeerimine, projekteerimine).

#### 4.2.4. 05 KESKKONNAKAITSE

|  | 2021. a<br>täitmine | 2022. a<br>esialgne<br>täitmine | 2023. a<br>eelarve | %<br>2022-<br>2023 |
|--|---------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>05 KESKKONNAKAITSE</b>  |                     |                                 |                    |                    |
| <b>Kulud kokku</b>   | <b>269 065</b>      | <b>253 470</b>                  | <b>250 881</b>     | <b>-1%</b>         |
| <b>05100 Jäätmekäitlus</b>                                       | <b>60 165</b>       | <b>62 886</b>                   | <b>63 416</b>      | <b>1%</b>          |
| 45 Muud toetused   | 6 769               | 9 515                           | 9 516              | 0%                 |
| 55 Majandamiskulud   | 53 397              | 53 371                          | 53 900             | 1%                 |
| <b>05400 Haljastus</b>   | <b>178 941</b>      | <b>163 493</b>                  | <b>158 065</b>     | <b>-3%</b>         |
| 45 Muud toetused   | 166 261             | 150 751                         | 145 500            | -3%                |
| 55 Majandamiskulud   | 12 680              | 12 742                          | 12 565             | -1%                |
| <b>05600 Muu keskkonnakaitse (sh<br/>keskkonnakaitse haldus)</b> | <b>29 958</b>       | <b>27 091</b>                   | <b>29 400</b>      | <b>9%</b>          |
| 55 Majandamiskulud   | 29 958              | 27 091                          | 29 400             | 9%                 |

#### JÄÄTMEKÄITLUS

Muude toetuste all on planeeritud Eesti Jäätmehoolduskeskuse liikmemaks.

Majandamiskulude all arvestatakse Võhma ja Suure-Jaani jäätmejaamade halduskulusid, Viljandi linna jäätmejaama kasutamise eest arvestatud tasusid, avalike konteinerite korrashoiukulud, ohtlike jäätmete äraveo korraldamis- ja käitlemiskulusid jne.

#### HALJASTUS

Muude toetuste all on planeeritud sihtotstarbelise toetuslepingu alusel toetussummad AS Põhja-Sakala Haldusele ja Võhma Elko AS-ile vallale kuuluvate haljasalade hooldamiseks. Majandamiskulude kulutused on seotud Kõpu piirkonna haljasalade hooldamisega.

#### MUU KESKKONNAKAITSE

Majandamiskulude all on lemmikloomadega seonduvad kulud (lemmikloomade register, Eesti Väikeloomade Selts MTÜ, Varjupaikade MTÜ), supluskohtade korrashoiuga seonduvad kulud (veeproovide tellimine, niitmine, avalikud käimlad – rendikulud, jm korrashoiukulud ning ohtlike puude raie- ja hooldustööd. Kulud jäävad eelmise aasta tasemele.

#### 4.2.5. 06 ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS

|  | 2021. a<br>täitmine | 2022. a<br>esialgne<br>täitmine | 2023. a<br>eelarve | %<br>2022-<br>2023 |
|--|---------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>06 ELAMU- ja KOMMUNAALMAJANDUS</b>  |                     |                                 |                    |                    |
| <b>Kulud kokku</b>                     | <b>227 733</b>      | <b>226 686</b>                  | <b>235 267</b>     | <b>4%</b>          |
| <b>06100 Elamumajanduse arendamine</b> | <b>54 332</b>       | <b>38 729</b>                   | <b>4 231</b>       | <b>-89%</b>        |
| 45 Muud toetused                       | 27 045              | 25 845                          | 0                  |                    |
| 55 Majandamiskulud                     | 27 287              | 12 884                          | 4 231              | -67%               |

|   |               |               |                |            |
|---|---------------|---------------|----------------|------------|
| <b>06300 Veevarustus</b>                                | <b>12 763</b> | <b>5 998</b>  | <b>0</b>       |            |
| 41 Sotsiaaltoetused                                     | 1 963         | 0             | 0              |            |
| 45 Muud toetused  | 8 106         | 5 000         | 0              |            |
| 55 Majandamiskulud                                      | 2 694         | 998           | 0              |            |
| <b>06400 Tänavavalgustus</b>                            | <b>83 880</b> | <b>89 972</b> | <b>121 100</b> | <b>35%</b> |
| 45 Muud toetused  | 69 500        | 69 500        | 103 100        | 48%        |
| 55 Majandamiskulud                                      | 14 380        | 20 472        | 18 000         | -12%       |
| <b>066051 Kalmistud</b>                                 | <b>66 397</b> | <b>70 053</b> | <b>68 735</b>  | <b>-2%</b> |
| 45 Muud toetused  | 62 354        | 62 354        | 60 904         | -2%        |
| 55 Majandamiskulud                                      | 4 043         | 7 699         | 7 831          | 2%         |
| <b>066052 Muud elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus</b> | <b>10 362</b> | <b>21 933</b> | <b>41 201</b>  | <b>88%</b> |
| 45 Muud toetused  | 0             | 9 660         | 28 250         | 192%       |
| 50 Tööjõukulud  | 8 440         | 6 838         | 6 846          | 0%         |
| 55 Majandamiskulud                                      | 1 922         | 5 435         | 6 105          | 12%        |

#### ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS

Muude toetuste all on 2022. a arvestatud sihtotstarbelise toetuslepingu alusel toetussummad Võhma Elko AS-ile Võhma sauna, avaliku käimla jm elamu- ja kommunaalmajanduse hooldustöödeks.

2023. on see toetuse kulu planeeritud tegevusala 066052 Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevuse alla.

Majandamiskulude planeeritud vähenemine on seotud sotsiaalkorterite eristamisega teistest munitsipaalkorteritest ning nende eelarveliste kulude tegevusalade vahelise ümberpaigutamisega tegevusala 10600 Sotsiaalkorterid alla.

#### TÄNAVAVALGUSTUS

Muude toetuste all on planeeritud sihtotstarbelise toetuslepingu alusel toetussummad AS Põhja-Sakala Haldusele ja Võhma Elko AS-ile valla tänavavalgustuse toimimiseks ja hooldustöödeks. Suurenemine võrreldes 2022. aastaga on seotud sellega, et 2022 aastal kandis haldusettevõtte kulud oma tegevuste arvelt.

#### KALMISTU

Vallale kuuluvaid kalmistuid hooldavad sihtfinantseerimislepingute alusel AS Põhja-Sakala Haldus ja Võhma Elko AS, Kõpu kalmistut hooldab lepingu alusel OÜ Miralda ning koostööleping Eesti Evangeelse Luterliku Pilistvere Andrease Kogudusega on sõlmitud Pilistvere kalmistu hooldamiseks ning kommunismiohvrite memoriaali ja teiste avalik objektide hooldamiseks.

Majandamiskulude alla on kalmistute infosüsteemi Haudi maksed, korrashoiuteenused (prügi- ja lehtede vedu), mis jäävad eelmise aasta tasemele, suureneb Kõpu kalmistu kulu - planeeritakse tööriistakuuri ehitamist.

#### MUU ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS

Personalikulude all on Kõo sauna saunaperenaise töötasu ja lepinguline Kõo piirkonna elektrikäidu tasu.

Majanduskulude all on sauna, bussijaama jm valla kommunaalvara (mis ei kuulu kommunaalkorterite või sotsiaalkorterite alla) majandamiskulud.

#### 4.2.6. 07 TERVISHOID

| 07 TERVISHOID | 2021. a täitmine | 2022. a esialgne täitmine | 2023. a eelarve | % 2022-2023 |
|---------------|------------------|---------------------------|-----------------|-------------|
|---------------|------------------|---------------------------|-----------------|-------------|

|   |                |                |                |            |
|---|----------------|----------------|----------------|------------|
| <b>Kulud kokku</b>                              | <b>557 185</b> | <b>727 962</b> | <b>705 429</b> | <b>-3%</b> |
| <b>072101 Perearst</b>                          | <b>7 249</b>   | <b>7 133</b>   | <b>6 560</b>   | <b>-8%</b> |
| 55 Majandamiskulud                              | 7 249          | 7 133          | 6 560          | -8%        |
| <b>072102 Suure-Jaani Tervisekoda</b>           | <b>492 195</b> | <b>514 682</b> | <b>492 043</b> | <b>-4%</b> |
| 45 Muud toetused                                | 0              | 1 750          | 1 750          | 0%         |
| 50 Tööjõukulud                                  | 212 513        | 184 353        | 173 413        | -6%        |
| 55 Majandamiskulud                              | 279 497        | 328 579        | 316 880        | -4%        |
| 60 Muud tegevuskulud                            | 184            | 0              | 0              |            |
| <b>0721021 Suure-Jaani Tervisekoda - kohvik</b> | <b>0</b>       | <b>99 812</b>  | <b>108 373</b> | <b>9%</b>  |
| 50 Tööjõukulud                                  | 0              | 42 829         | 46 723         | 9%         |
| 55 Majandamiskulud                              | 0              | 56 983         | 61 650         | 8%         |
| <b>072103 Suure-Jaani Tervisekeskus</b>         | <b>57 741</b>  | <b>106 335</b> | <b>98 453</b>  | <b>-7%</b> |
| 50 Tööjõukulud                                  | 40 997         | 41 929         | 37 073         | -12%       |
| 55 Majandamiskulud                              | 16 744         | 64 406         | 61 380         | -3%        |

#### PEREARST

Kõpu apteegi (endiste perearstiruumide) ja Vastemõisa Rahvamajas paiknevate perearstiruumide majandamiskulud. Kulud vähenemist planeeritakse 8 %.

#### SUURE-JAANI TERVISEKODA

Tervisekojal planeeritakse 4%-list kulude kokkuhoidu võrreldes eelmise aastaga. Planeeritud on kokkuhoid hoone ülalpidamiskuludes ja suurendatud on remondi ja inventari kulude osa. Kavandatakse II korruse ruumid ümber ehitada hosteltüüpi majutustubadeks, et seeläbi tõsta Tervisekoja tulusust.

Tervisekoja kohvikul suurenevad nii personali kui majanduskulud – tingitud kohviku tulude planeeritavast tõusust, mis saavutatakse läbi suurem külastatavuse.

#### 4.2.7. 08 VABA AEG, KULTUUR, SPORT JA RELIGIOON

| <b>08 Vaba aeg, kultuur, religioon</b>   | <b>2021. a täitmine</b> | <b>2022. a esialgne täitmine</b> | <b>2023. a eelarve</b> | <b>% 2022-2023</b> |
|--|-------------------------|----------------------------------|------------------------|--------------------|
| <b>Kulud kokku</b>                       | <b>1 222 683</b>        | <b>1 384 428</b>                 | <b>1 234 392</b>       | <b>-11%</b>        |
| <b>08102011 Kõpu Spordihoone</b>         | <b>67 634</b>           | <b>60 536</b>                    | <b>65 545</b>          | <b>8%</b>          |
| 50 Tööjõukulud                           | 28 193                  | 3 429                            | 10 700                 | 212%               |
| 55 Majandamiskulud                       | 39 441                  | 57 106                           | 54 845                 | -4%                |
| <b>08102012 Sürgavere Spordihoone</b>    | <b>53 932</b>           | <b>163 360</b>                   | <b>55 563</b>          | <b>-66%</b>        |
| 50 Tööjõukulud                           | 28 897                  | 40 876                           | 21 983                 | -46%               |
| 55 Majandamiskulud                       | 25 034                  | 122 484                          | 33 580                 | -73%               |
| <b>0810202 Spordiüritused</b>            | <b>56 203</b>           | <b>67 335</b>                    | <b>76 444</b>          | <b>14%</b>         |
| 41 Sotsiaaltoetused                      | 3 825                   | 2 750                            | 0                      | -100%              |
| 45 Muud toetused                         | 1 850                   | 13 549                           | 0                      | -100%              |
| 50 Tööjõukulud                           | 9 629                   | 17 066                           | 32 513                 | 91%                |
| 55 Majandamiskulud                       | 40 899                  | 33 971                           | 43 931                 | 29%                |
| <b>08107011 Suure-Jaani Noortekeskus</b> | <b>153 851</b>          | <b>142 405</b>                   | <b>151 787</b>         | <b>6%</b>          |
| 50 Tööjõukulud                           | 95 308                  | 111 857                          | 120 540                | 8%                 |
| 55 Majandamiskulud                       | 58 543                  | 30 548                           | 31 247                 | 2%                 |
| <b>08109012 Noorsooüritused</b>          | <b>30 696</b>           | <b>29 466</b>                    | <b>31 274</b>          | <b>6%</b>          |
| 50 Tööjõukulud                           | 12 176                  | 15 497                           | 15 834                 | 2%                 |
| 55 Majandamiskulud                       | 18 520                  | 13 969                           | 15 440                 | 11%                |
| <b>0810902 Seltsitegevus</b>             | <b>53 011</b>           | <b>62 587</b>                    | <b>54 000</b>          | <b>-14%</b>        |
| 45 Muud toetused                         | 48 381                  | 62 136                           | 54 000                 | -13%               |

|  |                |                |                |              |
|--|----------------|----------------|----------------|--------------|
| 55 Majandamiskulud                                 | 4 629          | 451            | 0              | -100%        |
| <b>082013 Põhja-Sakala Raamatukogu</b>             | <b>262 166</b> | <b>269 208</b> | <b>255 958</b> | <b>-5%</b>   |
| 50 Tööjõukulud                                     | 166 614        | 181 407        | 174 325        | -4%          |
| 55 Majandamiskulud                                 | 95 552         | 87 801         | 81 633         | -7%          |
| <b>082021 Sakala Kultuurikeskus</b>                | <b>179 453</b> | <b>194 649</b> | <b>173 251</b> | <b>-11%</b>  |
| 45 Muud toetused                                   | 30 000         | 0              | 0              |              |
| 50 Tööjõukulud                                     | 75 142         | 98 497         | 106 801        | 8%           |
| 55 Majandamiskulud                                 | 74 311         | 96 151         | 66 450         | -31%         |
| <b>082022 Sürgavere Kultuurimaja</b>               | <b>15 578</b>  | <b>11 643</b>  | <b>9 594</b>   | <b>-18%</b>  |
| 50 Tööjõukulud                                     | 13 587         | 10 634         | 8 119          | -24%         |
| 55 Majandamiskulud                                 | 1 991          | 1 009          | 1 475          | 46%          |
| <b>082023 Paala Rahvamaja</b>                      | <b>41 286</b>  | <b>40 915</b>  | <b>35 427</b>  | <b>-13%</b>  |
| 50 Tööjõukulud                                     | 27 402         | 23 406         | 21 322         | -9%          |
| 55 Majandamiskulud                                 | 13 884         | 17 509         | 14 105         | -19%         |
| <b>082024 Vastemõisa Rahvamaja</b>                 | <b>81 858</b>  | <b>90 735</b>  | <b>81 900</b>  | <b>-10%</b>  |
| 50 Tööjõukulud                                     | 47 600         | 44 183         | 36 180         | -18%         |
| 55 Majandamiskulud                                 | 34 258         | 46 552         | 45 720         | -2%          |
| <b>082025 Võhma Vaba Aja Keskus</b>                | <b>120 921</b> | <b>121 629</b> | <b>104 885</b> | <b>-14%</b>  |
| 50 Tööjõukulud                                     | 47 747         | 44 569         | 39 337         | -12%         |
| 55 Majandamiskulud                                 | 72 998         | 77 060         | 65 548         | -15%         |
| 60 Muud tegevuskulud                               | 176            | 0              | 0              |              |
| <b>082026 Pilistvere Rahvamaja</b>                 | <b>54 174</b>  | <b>53 447</b>  | <b>40 345</b>  | <b>-25%</b>  |
| 45 Muud toetused                                   | 0              | 10             | 0              | -100%        |
| 50 Tööjõukulud                                     | 28 497         | 30 290         | 20 595         | -32%         |
| 55 Majandamiskulud                                 | 25 677         | 23 147         | 19 750         | -15%         |
| <b>082027 Kultuuriüritused</b>                     | <b>17 860</b>  | <b>21 751</b>  | <b>37 664</b>  | <b>73%</b>   |
| 41 Sotsiaaltoetused                                | 0              | 700            | 0              | -100%        |
| 45 Muud toetused                                   | 0              | 0              | 17 664         |              |
| 50 Tööjõukulud                                     | 0              | 4 527          | 0              | -100%        |
| 55 Majandamiskulud                                 | 17 860         | 16 524         | 20 000         | 21%          |
| <b>083001 Ajaleht</b>                              | <b>29 760</b>  | <b>34 712</b>  | <b>35 640</b>  | <b>3%</b>    |
| 55 Majandamiskulud                                 | 29 745         | 34 712         | 35 640         | 3%           |
| 60 Muud tegevuskulud                               | 15             | 0              | 0              |              |
| <b>08400 Religiooni- ja muud ühiskonnateenused</b> | <b>4 300</b>   | <b>20 050</b>  | <b>0</b>       | <b>-100%</b> |
| 45 Muud toetused                                   | 4 300          | 20 050         | 0              | -100%        |

## KÕPU SPORDIHOONE

Kõpu spordihoone viidi eelmisel aastal iseseisvast allasutusest üle Kõpu Põhikooli osaks. Seoses juhi koondamisega langesid eelmisel aastal tööjõukulud, 2023.a on planeeritud personalikulude kasv. Kõpu Spordihoones planeeritakse valgustite väljavahetamist energiasäästlikumate vastu (13 000 eurot).

Spordihoones tegutseb ka Kõpu Noortetuba, millele majandamiskulusid praegu ei jagata.

## SÜRGAVERE SPORDIHOONE

Sürgavere spordihoone viidi eelmisel aastal iseseisvast allasutusest üle Suure-Jaani Tervisekoja osaks. 2022. aasta kulud ja tulud olid suurelt seotud Ukraina sõjapõgenike majutamisega, mis 2023. aastal on oluliselt langenud. Selle aastal on seetõttu ka kulude suur langus - 66%.

## SPORDIÜRITUSED

Tegevusala kulud on eelmisest aastast Tervisekoja hallatav osa. Personali ja majandamiskulude all on Suure-Jaani staadioni ja ka teiste valla spordirajatiste ja mänguväljakute ülalpidamisega seotud kulud, spordiürituste korraldamisega kaasnevad kulud ja tunnustusüritustega kaasnevad esinduskulud.

## SELTSITEGEVUS

Suure-Jaani Muusikafestivali planeeritakse toetada 10 000 euroga.

NOORTEKESKUSED on viidud Suure-Jaani Noortekeskuse alla. Kulude osas suuri muutusi ei planeerita.

RAAMATUKOGUD on viidud Põhja-Sakala Raamatukogu alla.

RAHVA-JA KULTUURIMAJAD on liidetud üheks asutuseks. Kulusid arvestatakse eelarves tegutsemiskohtade põhisel. Seoses liitmisega on vähenenud personalikulu ja planeeritakse ka ürituste kulu vähenemist.

### 4.2.8. 09 HARIDUS

| 09 Haridus                                       | 2021. a täitmine | 2022. a esialgne täitmine | 2023. a eelarve  | % 2022-2023  |
|--|------------------|---------------------------|------------------|--------------|
| <b>Kõik kulud</b>                                | <b>7 824 176</b> | <b>8 755 985</b>          | <b>9 905 317</b> | <b>13%</b>   |
| <b>091101 Suure-Jaani Lasteaed Sipsik</b>        | <b>326 511</b>   | <b>374 002</b>            | <b>575 698</b>   | <b>54%</b>   |
| 50 Tööjõukulud                                   | 273 805          | 309 475                   | 473 643          | 53%          |
| 55 Majandamiskulud                               | 52 706           | 64 527                    | 102 055          | 58%          |
| <b>0911010 Teiste KOV lasteaiateenus</b>         | <b>118 146</b>   | <b>119 548</b>            | <b>140 000</b>   | <b>17%</b>   |
| 45 Muud toetused                                 | 0                | 4 845                     | 0                | -100%        |
| 55 Majandamiskulud                               | 118 146          | 114 703                   | 140 000          | 22%          |
| <b>0911012 Lasteaed UK</b>                       | <b>0</b>         | <b>20 542</b>             | <b>0</b>         | <b>-100%</b> |
| 50 Tööjõukulud                                   | 0                | 20 367                    | 0                | -100%        |
| 55 Majandamiskulud                               | 0                | 175                       | 0                | -100%        |
| <b>091102 Kõidama Lasteaed Traksik</b>           | <b>162 979</b>   | <b>164 116</b>            | <b>169 758</b>   | <b>3%</b>    |
| 50 Tööjõukulud                                   | 136 980          | 140 933                   | 145 418          | 3%           |
| 55 Majandamiskulud                               | 25 955           | 23 183                    | 24 340           | 5%           |
| 60 Muud tegevuskulud                             | 44               | 0                         | 0                |              |
| <b>091103 Kõpu Lasteaed</b>                      | <b>127 204</b>   | <b>145 235</b>            | <b>165 550</b>   | <b>14%</b>   |
| 50 Tööjõukulud                                   | 108 524          | 112 008                   | 136 290          | 22%          |
| 55 Majandamiskulud                               | 18 612           | 33 227                    | 29 260           | -12%         |
| 60 Muud tegevuskulud                             | 69               | 0                         | 0                |              |
| <b>091104 Kirivere Kooli lasteaed "Tähekild"</b> | <b>193 453</b>   | <b>213 169</b>            | <b>251 600</b>   | <b>18%</b>   |
| 50 Tööjõukulud                                   | 144 007          | 161 802                   | 202 785          | 25%          |
| 55 Majandamiskulud                               | 49 446           | 51 367                    | 48 815           | -5%          |
| <b>091105 Olustvere lasteaed Piilu</b>           | <b>250 538</b>   | <b>264 239</b>            | <b>328 830</b>   | <b>24%</b>   |
| 50 Tööjõukulud                                   | 207 203          | 214 736                   | 271 975          | 27%          |
| 55 Majandamiskulud                               | 43 335           | 49 503                    | 56 855           | 15%          |
| <b>091106 Sürgavere lasteaed Vembu</b>           | <b>50 140</b>    | <b>61 939</b>             | <b>70 262</b>    | <b>13%</b>   |
| 50 Tööjõukulud                                   | 50 140           | 53 085                    | 54 039           | 2%           |
| 55 Majandamiskulud                               | 0                | 8 854                     | 16 223           | 83%          |
| <b>091107 Täaksi lasteaed Täksikud</b>           | <b>48 432</b>    | <b>75 958</b>             | <b>84 593</b>    | <b>11%</b>   |
| 50 Tööjõukulud                                   | 48 432           | 52 301                    | 54 103           | 3%           |
| 55 Majandamiskulud                               | 0                | 23 657                    | 30 490           | 29%          |
| <b>091108 Vastemõisa lasteaed "Päevalill"</b>    | <b>217 039</b>   | <b>364 966</b>            | <b>443 294</b>   | <b>21%</b>   |
| 50 Tööjõukulud                                   | 170 580          | 259 402                   | 335 102          | 29%          |

|  |                  |                  |                  |              |
|--|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 55 Majandamiskulud   | 46 458           | 105 564          | 108 192          | 2%           |
| <b>091109 Võhma Lasteaed Mänguveski</b>                      | <b>311 602</b>   | <b>333 950</b>   | <b>379 434</b>   | <b>14%</b>   |
| 50 Töajõukulud   | 266 955          | 289 924          | 329 577          | 14%          |
| 55 Majandamiskulud   | 44 647           | 44 026           | 49 856           | 13%          |
| <b>092120111 Suure-Jaani Kool KOV</b>                        | <b>1 323 906</b> | <b>1 446 019</b> | <b>1 566 025</b> | <b>9%</b>    |
| 50 Töajõukulud   | 1 045 968        | 1 155 879        | 1 270 798        | 10%          |
| 55 Majandamiskulud   | 277 939          | 288 639          | 295 227          | 6%           |
| 60 Muud tegevuskulud   | 0                | 1 500            | 0                | -100%        |
| <b>092120113 Suure-Jaani Kooli baar</b>                      | <b>15 745</b>    | <b>26 330</b>    | <b>32 691</b>    | <b>24%</b>   |
| 50 Töajõukulud   | 0                | 0                | 11 641           |              |
| 55 Majandamiskulud   | 15 745           | 26 330           | 21 050           | -20%         |
| <b>092120121 Sürgavere tegutsemiskoht KOV</b>                | <b>240 164</b>   | <b>195 090</b>   | <b>245 407</b>   | <b>26%</b>   |
| 50 Töajõukulud   | 188 734          | 154 255          | 189 554          | 23%          |
| 55 Majandamiskulud   | 51 430           | 40 836           | 55 853           | 37%          |
| <b>092120131 Täaksi tegutsemiskoht KOV</b>                   | <b>164 287</b>   | <b>193 161</b>   | <b>217 806</b>   | <b>13%</b>   |
| 50 Töajõukulud   | 115 155          | 144 845          | 169 961          | 17%          |
| 55 Majandamiskulud   | 49 131           | 48 316           | 47 845           | -1%          |
| <b>092120141 Vastemõisa tegutsemiskoht KOV</b>               | <b>117 504</b>   | <b>43 368</b>    | <b>0</b>         | <b>-100%</b> |
| 50 Töajõukulud   | 117 504          | 38 860           | 0                | -100%        |
| <b>09212015 Suure-Jaani kool UK</b>                          | <b>0</b>         | <b>22 233</b>    | <b>0</b>         | <b>-100%</b> |
| 50 Töajõukulud   | 0                | 20 093           | 0                | -100%        |
| 55 Majandamiskulud   | 0                | 2 140            | 0                | -100%        |
| <b>09212021 Kirivere Kool KOV</b>                            | <b>484 815</b>   | <b>595 998</b>   | <b>643 145</b>   | <b>8%</b>    |
| 50 Töajõukulud   | 370 349          | 460 099          | 521 465          | 13%          |
| 55 Majandamiskulud   | 114 466          | 135 898          | 121 380          | -11%         |
| 60 Muud tegevuskulud   |                  |                  | 300              |              |
| <b>09212031 Kõpu Põhikool KOV</b>                            | <b>309 766</b>   | <b>339 990</b>   | <b>395 445</b>   | <b>16%</b>   |
| 50 Töajõukulud   | 244 621          | 277 957          | 307 386          | 11%          |
| 55 Majandamiskulud   | 65 146           | 62 033           | 88 059           | 42%          |
| <b>09212041 Lahmuse Kool KOV</b>                             | <b>947 267</b>   | <b>939 683</b>   | <b>1 011 783</b> | <b>8%</b>    |
| 50 Töajõukulud   | 751 937          | 723 483          | 797 096          | 10%          |
| 55 Majandamiskulud   | 195 330          | 216 200          | 214 687          | -1%          |
| <b>09212051 Olustvere Põhikool KOV</b>                       | <b>406 161</b>   | <b>439 206</b>   | <b>546 060</b>   | <b>24%</b>   |
| 50 Töajõukulud   | 319 140          | 372 799          | 450 772          | 21%          |
| 55 Majandamiskulud   | 87 022           | 66 408           | 95 288           | 43%          |
| <b>09212061 Võhma Kool KOV</b>                               | <b>628 960</b>   | <b>710 769</b>   | <b>813 341</b>   | <b>14%</b>   |
| 50 Töajõukulud   | 558 404          | 626 495          | 725 581          | 16%          |
| 55 Majandamiskulud   | 70 556           | 84 274           | 87 760           | 4%           |
| <b>09212071 Suure-Jaani Gümnaasium KOV</b>                   | <b>260 175</b>   | <b>304 690</b>   | <b>291 502</b>   | <b>-4%</b>   |
| 50 Töajõukulud   | 211 826          | 222 517          | 198 393          | -11%         |
| 55 Majandamiskulud   | 48 089           | 82 173           | 93 109           | 13%          |
| 60 Muud tegevuskulud   | 260              | 0                | 0                |              |
| <b>0921208 Teiste KOV põhi-ja üldhariduse koolitusteenus</b> | <b>100 464</b>   | <b>107 489</b>   | <b>110 000</b>   | <b>2%</b>    |
| 55 Majandamiskulud   | 100 464          | 107 489          | 110 000          | 2%           |
| <b>092132 Teiste KOV üldkeskhariduse koolitusteenus</b>      | <b>17 220</b>    | <b>19 666</b>    | <b>21 200</b>    | <b>8%</b>    |

|   |                |                |                |             |
|---|----------------|----------------|----------------|-------------|
| 55 Majandamiskulud                                      | 17 220         | 19 666         | 21 200         | 8%          |
| <b>09510 Noorte huviharidus ja huvitegevus</b>          | <b>16 300</b>  | <b>34 622</b>  | <b>18 000</b>  | <b>-48%</b> |
| 45 Muud toetused  | 16 300         | 25 547         | 10 000         | -61%        |
| 55 Majandamiskulud                                      |                | 9 075          | 8 000          | -12%        |
| <b>0951001 Huviharidus Suure-Jaani Kool riik</b>        | <b>6 117</b>   | <b>9 212</b>   | <b>7 700</b>   | <b>-16%</b> |
| 50 Töjõukulud   | 4 815          | 4 534          | 7 700          | 70%         |
| 55 Majandamiskulud                                      | 1 302          | 4 679          | 0              | -100%       |
| <b>0951002 Huviharidus Kirivere Kool riik</b>           | <b>32 249</b>  | <b>23 607</b>  | <b>19 292</b>  | <b>-18%</b> |
| 50 Töjõukulud   | 15 694         | 14 133         | 14 840         | 5%          |
| 55 Majandamiskulud                                      | 16 555         | 9 475          | 4 452          | -53%        |
| <b>0951003 Huviharidus Kõpu Põhikool riik</b>           | <b>7 017</b>   | <b>2 414</b>   | <b>8 928</b>   | <b>270%</b> |
| 50 Töjõukulud   | 2 786          | 1 710          | 3 000          | 75%         |
| 55 Majandamiskulud                                      | 4 231          | 704            | 5 928          | 742%        |
| <b>0951004 Huviharidus Lahmuse Kool riik</b>            | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>939</b>     |             |
| 55 Majandamiskulud                                      | 0              | 0              | 939            |             |
| <b>0951005 Huviharidus Olustvere Põhikool riik</b>      | <b>14 640</b>  | <b>10 800</b>  | <b>8 720</b>   | <b>-19%</b> |
| 50 Töjõukulud   | 0              | 0              | 2 484          |             |
| 55 Majandamiskulud                                      | 14 640         | 10 800         | 6 236          | -42%        |
| <b>0951006 Huviharidus Võhma Kool riik</b>              | <b>20 470</b>  | <b>24 881</b>  | <b>20 750</b>  | <b>-17%</b> |
| 50 Töjõukulud   | 19 796         | 18 881         | 12 850         | -32%        |
| 55 Majandamiskulud                                      | 674            | 6 000          | 7 900          | 32%         |
| <b>0951007 Huviharidus Suure-Jaani Gümnaasium riik</b>  | <b>151 780</b> | <b>175 612</b> | <b>216 497</b> | <b>23%</b>  |
| 50 Töjõukulud   | 119 262        | 149 604        | 182 713        | 22%         |
| 55 Majandamiskulud                                      | 32 517         | 26 008         | 33 784         | 30%         |
| <b>0951008 Võhma Muusikakool</b>                        | <b>62 858</b>  | <b>65 945</b>  | <b>68 022</b>  | <b>3%</b>   |
| 50 Töjõukulud   | 55 487         | 55 179         | 55 512         | 1%          |
| 55 Majandamiskulud                                      | 7 371          | 10 766         | 12 510         | 16%         |
| <b>09510091 Huviharidus Suure-Jaani Noortekeskus</b>    | <b>50 531</b>  | <b>28 118</b>  | <b>23 417</b>  | <b>-17%</b> |
| 45 Muud toetused  | 263            | 0              | 0              |             |
| 50 Töjõukulud   | 9 962          | 4 967          | 5 217          | 5%          |
| 55 Majandamiskulud                                      | 40 306         | 23 151         | 18 200         | -21%        |
| <b>09510092 Huviharidus Kõo Noortekeskus</b>            | <b>744</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>       |             |
| 55 Majandamiskulud                                      | 744            | 0              | 0              |             |
| <b>0951010 Huviharidus Võhma Vaba Aja Keskus</b>        | <b>7 513</b>   | <b>7 600</b>   | <b>6 000</b>   | <b>-21%</b> |
| 50 Töjõukulud   | 3 011          | 3 011          | 5 800          | 93%         |
| 55 Majandamiskulud                                      | 4 503          | 4 589          | 200            | -96%        |
| <b>0951011 Teiste KOV huvihariduse koolitusteenus</b>   | <b>145 384</b> | <b>146 752</b> | <b>155 000</b> | <b>6%</b>   |
| 55 Majandamiskulud                                      | 145 384        | 146 752        | 155 000        | 6%          |
| <b>0951012 Huviharidus Suure-Jaani Raamatukogu riik</b> | <b>2 930</b>   | <b>2 211</b>   | <b>2 406</b>   | <b>9%</b>   |
| 55 Majandamiskulud                                      | 2 930          | 2 211          | 2 406          | 9%          |
| <b>0951013 Huviharidus Tervisekoda</b>                  | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>2 800</b>   |             |
| 50 Töjõukulud   | 0              | 0              | 1 500          |             |
| 55 Majandamiskulud                                      | 0              | 0              | 1 300          |             |



|  |                |                |                |              |
|--|----------------|----------------|----------------|--------------|
| <b>09600 Koolitransport</b>                              | <b>148 540</b> | <b>192 800</b> | <b>186 240</b> | <b>-3%</b>   |
| 41 Sotsiaaltoetused                                      | 7 815          | 7 037          | 7 231          | 3%           |
| 50 Töõjõukulud   | 1 115          | 0              | 0              |              |
| 55 Majandamiskulud                                       | 139 610        | 185 763        | 179 009        | -4%          |
| <b>096011 Koolilõuna Suure-Jaani Kool</b>                | <b>169 517</b> | <b>117 286</b> | <b>126 579</b> | <b>8%</b>    |
| 50 Töõjõukulud   | 82 058         | 48 034         | 45 599         | -5%          |
| 55 Majandamiskulud                                       | 87 454         | 69 252         | 80 980         | 17%          |
| 60 Muud tegevuskulud                                     | 5              | 0              | 0              |              |
| <b>0960111 Koolilõuna SJ - Sürgavere tegutsemiskoht</b>  | <b>0</b>       | <b>23 874</b>  | <b>21 466</b>  | <b>-10%</b>  |
| 50 Töõjõukulud   | 0              | 15 519         | 18 666         | 20%          |
| 55 Majandamiskulud                                       | 0              | 8 356          | 2 800          | -66%         |
| <b>0960112 Koolilõuna SJ - Tääksi tegutsemiskoht</b>     | <b>0</b>       | <b>22 633</b>  | <b>21 836</b>  | <b>-4%</b>   |
| 50 Töõjõukulud   | 0              | 12 819         | 17 461         | 36%          |
| 55 Majandamiskulud                                       | 0              | 9 814          | 4 375          | -55%         |
| <b>0960113 Koolilõuna SJ - Vastemõisa tegutsemiskoht</b> | <b>0</b>       | <b>7 781</b>   | <b>0</b>       | <b>-100%</b> |
| 55 Majandamiskulud                                       | 0              | 7 781          | 0              | -100%        |
| <b>096012 Koolilõuna Kirivere Kool</b>                   | <b>42 746</b>  | <b>45 270</b>  | <b>46 635</b>  | <b>3%</b>    |
| 50 Töõjõukulud   | 22 433         | 23 365         | 24 485         | 5%           |
| 55 Majandamiskulud                                       | 20 313         | 21 905         | 22 150         | 1%           |
| <b>096013 Koolilõuna Kõpu</b>                            | <b>56 481</b>  | <b>68 192</b>  | <b>54 582</b>  | <b>-20%</b>  |
| 50 Töõjõukulud   | 28 575         | 34 859         | 32 970         | -5%          |
| 55 Majandamiskulud                                       | 27 906         | 33 333         | 21 612         | -35%         |
| 60 Muud tegevuskulud                                     | 1              | 0              | 0              |              |
| <b>096014 Koolilõuna Olustvere Põhikool</b>              | <b>16 176</b>  | <b>32 944</b>  | <b>43 313</b>  | <b>31%</b>   |
| 55 Majandamiskulud                                       | 16 176         | 32 944         | 43 313         | 31%          |
| <b>096015 Koolilõuna Võhma Kool</b>                      | <b>40 176</b>  | <b>47 584</b>  | <b>48 391</b>  | <b>2%</b>    |
| 50 Töõjõukulud   | 21 210         | 26 360         | 25 690         | -3%          |
| 55 Majandamiskulud                                       | 18 966         | 21 224         | 22 701         | 7%           |
| <b>096016 Koolilõuna Lahmuse Kool</b>                    | <b>81 365</b>  | <b>82 915</b>  | <b>86 941</b>  | <b>5%</b>    |
| 50 Töõjõukulud   | 52 271         | 51 220         | 51 941         | 1%           |
| 55 Majandamiskulud                                       | 29 095         | 31 694         | 35 000         | 10%          |
| <b>09800 Muu haridus, sh hariduse haldus</b>             | <b>26 842</b>  | <b>59 937</b>  | <b>207 439</b> | <b>246%</b>  |
| 41 Sotsiaaltoetused                                      | 0              | 4 350          | 0              | -100%        |
| 45 Muud toetused   | 0              | 258            | 20300          | 7768%        |
| 50 Töõjõukulud   | 1 381          | 3 735          | 137 814        | 3590%        |
| 55 Majandamiskulud                                       | 25 461         | 51 594         | 49 325         | -4%          |

## LASTEAIAD

2022. a sügisest on ühendatud lasteaiad Sipsik (Suure-Jaani) ja Traksik (Kõidama) ja viidud ühtse juhtimise alla. Kulused peetakse tegutsemiskohtades eraldi, toidukulu kajastatakse 2023. aastast lasteaias Sipsiku eelarves. Suure-Jaani lasteaias on avatud ka uus rühm, mille jaoks ehitati ruumid hoone II korrusele.

Sürgavere lasteaias on lisandunud toidukulu, mida eelnevatel aastatel on arvestatud koolilõuna all.

Kõikide lasteadeade tööjõukulu kasv on tingitud alamapalgatõusust ja õpetajate miinimumpalga tõusust.

#### KOOLID

Kõikide koolide tööjõukulu kasv on tingitud alamapalgatõusust ja õpetajate miinimumpalga tõusust.

Suure-Jaani Kooli baari kuludele on lisatud tööjõukulud.

HUVIHARIDUSE kulud on jaotatud asutuste vahel vastavalt vallavalitsuse poolt kinnitatud tegevuskavale.

Suure-Jaani Gümnaasiumi huvikooli all kajastatakse nii riigipoolse toetusega kaasnevaid, kui ka valla poolt finantseeritavaid tegevusi. Tööjõukulude suurenemine on tingitud riigipoolse huvihariduse tegevustes tööjõukulude kasvuga. Tõusnud on ka huvikooli ringjuhtide töötasud 8%.

Suure-Jaani Kool all planeeritakse 26 000 eurot võimlas olevate valgustite välja vahetamiseks energiasäästlikumate vastu.

Kõpu Põhikooli all planeeritakse mõisa kõrvalhoone katuse parandamiseks (mis sajab läbi) 5 000 eurot ja mõisa pargis valgustuse lahendamiseks 20 000 eurot.

Muu haridus all planeeritakse toetuste andmise kulu 35 000 eurot – millest 20 000 eurot noorte õpetajate (k.a. tugispetsialistide) toetus. Meetme sisu vajab välja töötamist. Lisaks 15 000 eurot haridusvõrgu korrastamiseks juriidilise teenuse sisseostuks.

#### 4.2.9. 10 SOTSIAALNE KAITSE

| 10 Sotsiaalne kaitse  | 2021. a täitmine | 2022. a esialgne täitmine | 2023. a eelarve  | % 2022-2023  |
|---|------------------|---------------------------|------------------|--------------|
| <b>Kõik kulud</b>   | <b>1 196 187</b> | <b>1 605 454</b>          | <b>1 754 276</b> | <b>9%</b>    |
| <b>10120 Puuetega inimeste sotsiaalhoolekandeadesutused</b> | <b>4 072</b>     | <b>6 229</b>              | <b>6 000</b>     | <b>-4%</b>   |
| 41 Sotsiaaltoetused   | 4 072            | 6 229                     | 6 000            | -4%          |
| <b>101211 Hooldajatoetus</b>                                | <b>35 334</b>    | <b>178 133</b>            | <b>176 493</b>   | <b>-1%</b>   |
| 41 Sotsiaaltoetused   | 30 996           | 176 407                   | 176 493          | 0%           |
| 50 Tööjõukulud  | 0                | 1 626                     | 0                | -100%        |
| 55 Majandamiskulud  | 4 338            | 0                         | 0                |              |
| 60 Muud tegevuskulud  | 0                | 100                       | 0                | -100%        |
| <b>101212 Hooldajatoetus puudega lapsele</b>                | <b>346</b>       | <b>0</b>                  | <b>0</b>         |              |
| 50 Tööjõukulud  | 346              | 0                         | 0                |              |
| <b>10200021 Kõpu Hooldekodu</b>                             | <b>65 134</b>    | <b>1 745</b>              | <b>0</b>         | <b>-100%</b> |
| 50 Tööjõukulud  | 27 760           | 0                         | 0                |              |
| 55 Majandamiskulud  | 35 646           | 1 745                     | 0                | -100%        |
| 60 Muud tegevuskulud  | 1 727            | 0                         | 0                |              |
| <b>10200022 Pilistvere Hooldekodu</b>                       | <b>260 100</b>   | <b>290 843</b>            | <b>313 200</b>   | <b>8%</b>    |
| 50 Tööjõukulud  | 153 395          | 194 136                   | 237 090          | 22%          |
| 55 Majandamiskulud  | 106 567          | 96 707                    | 75 610           | -22%         |
| 60 Muud tegevuskulud  | 138              | 0                         | 500              |              |
| <b>10200023 Sotsiaalhoolekande asutused</b>                 | <b>223 948</b>   | <b>291 188</b>            | <b>574 305</b>   | <b>105%</b>  |
| 41 Sotsiaaltoetused   | 0                | 0                         | 279 104          |              |
| 45 Muud toetused  | 3 000            | 0                         | 0                |              |
| 55 Majandamiskulud  | 220 948          | 291 188                   | 295 201          | 9%           |
| <b>10200024 Võhma Päevakeskus</b>                           | <b>209 149</b>   | <b>201 294</b>            | <b>217 446</b>   | <b>8%</b>    |
| 41 Sotsiaaltoetused   | -5 682           | -6 904                    | 0                | -100%        |
| 50 Tööjõukulud  | 129 556          | 150 140                   | 153 866          | 2%           |

|   |                |                |                |             |
|---|----------------|----------------|----------------|-------------|
| 55 Majandamiskulud  | 85 257         | 58 058         | 63 518         | 9%          |
| 60 Muud tegevuskulud  | 18             | 0              | 0              |             |
| <b>10201 Muu eakate sotsiaalne kaitse</b>                       | <b>6 592</b>   | <b>8 200</b>   | <b>12 782</b>  | <b>56%</b>  |
| 41 Sotsiaaltoetused   | 2 800          | 2 800          | 7 000          | 150%        |
| 55 Majandamiskulud  | 3 792          | 5 400          | 5 782          | 7%          |
| <b>10400 Asendus- ja järelhooldus</b>                           | <b>104 400</b> | <b>113 823</b> | <b>105 090</b> | <b>-8%</b>  |
| 41 Sotsiaaltoetused   | 104 400        | 113 823        | 105 090        | -8%         |
| 10402 Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse                | 217 724        | 263 421        | 168 441        | -36%        |
| 41 Sotsiaaltoetused   | 195 110        | 248 559        | 167 041        | -33%        |
| 50 Tööjõukulud  | 6 283          | 14 343         | 0              | -100%       |
| 55 Majandamiskulud  | 16 241         | 410            | 800            | 95%         |
| 60 Muud tegevuskulud  | 90             | 110            | 600            | 445%        |
| <b>10600 Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele</b>     | <b>2 855</b>   | <b>24 136</b>  | <b>4 306</b>   | <b>-82%</b> |
| 55 Majandamiskulud  | 2 855          | 24 136         | 4 306          | -82%        |
| <b>10701 Riiklik toimetulekutoetus</b>                          | <b>66 533</b>  | <b>204 955</b> | <b>156 277</b> | <b>-24%</b> |
| 41 Sotsiaaltoetused   | 66 533         | 203 511        | 156 277        | -23%        |
| 55 Majandamiskulud  | 0              | 1 444          | 0              | -100%       |
| <b>10702 Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse</b>               | <b>0</b>       | <b>13 465</b>  | <b>5 000</b>   | <b>-63%</b> |
| 41 Sotsiaaltoetused   | 0              | 12 013         | 5 000          | -58%        |
| 50 Tööjõukulud  | 0              | -700           | 0              | -100%       |
| 55 Majandamiskulud  | 0              | 2 153          | 0              | -100%       |
| <b>10900 Muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse haldus</b> | <b>0</b>       | <b>9 868</b>   | <b>14 936</b>  | <b>51%</b>  |
| 41 Sotsiaaltoetused   | 0              | 250            | 0              | -100%       |
| 50 Tööjõukulud  | 0              | 2 019          | 0              | -100%       |
| 55 Majandamiskulud  | 0              | 7 598          | 14 936         | 97%         |

## 5. INVESTEERIMISKULUD OBJEKTIDE LÕIKES

### 2023. a planeeritavad investeeringud on:

|   |                  |
|---|------------------|
| Teed  | 340 850          |
| Kergliiklusteed   | 44 000           |
| Võhma Lasteaia laiendus                                       | 150 000          |
| Kaasav eelarve  | 10 000           |
| Vastemõisa paisjärv   | 15 000           |
| Suure-Jaani kultuurimaja sadevete ära juhtimine               | 10 000           |
| Olustvere lasteaia II korruse projekt                         | 6 000            |
| Võhma Päevakeskuse aiamaa                                     | 30 000           |
| Pilistvere hooldekodu kõrvalhoone remonttööd                  | 7 935            |
| Eluruumide elamispindade renoveerimine (UK)                   | 63 400           |
| Kõo piirkonna investeeringud                                  | 500 000          |
| Piirkondade kinnisvara parendamine (Tääksi, Sürgavere, Võhma) | 900 000          |
| <b>Kokku</b>  | <b>2 077 185</b> |

### Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks:

Hajaasustuse programm

145 006 eurot

## **6. LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS**

Raha ja pangakontode saldo seisuga 31.12.2022 oli 625 524 eurot.

Likviidsete varade muutust planeeritakse -572 405 eurot.

Likviidsete vahendite saldo aastalõpu seisuga planeeritakse 53 119 eurot.