



## **SELETUSKIRI**

### **Põhja-Sakala valla 2021. aasta eelarve**

Suure-Jaani 2021

## Sisukord

|   |    |
|---|----|
| SISSEJUHATUS .....  | 3  |
| Põhja-Sakala valla 2021. eelarve .....                    | 5  |
| Tulude eelarveosa .....                                   | 6  |
| Maksutulud.....   | 7  |
| Tulumaks füüsilise isiku tulult .....                     | 7  |
| Maamaks .....   | 7  |
| Kaupade ja teenuste müük .....                            | 8  |
| Riigilõiv.....  | 8  |
| Tulud majandustegevusest .....                            | 8  |
| Tulud haridusalasest tegevusest.....                      | 8  |
| Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest .....         | 12 |
| Tulud tervishoiualasest tegevusest.....                   | 14 |
| Üldmajandus alasest tegevusest.....                       | 15 |
| Sotsiaalvaldkond.....                                     | 15 |
| Toetus- ja tasandusfond .....                             | 16 |
| Kulude eelarveosa.....                                    | 17 |
| Üldised valitsussektori teenused .....                    | 17 |
| Avalik kord ja julgeolek .....                            | 18 |
| Majandus.....   | 18 |
| Keskkonnakaitse.....                                      | 19 |
| Elamumajandus .....                                       | 20 |
| Tervishoid .....  | 21 |
| Vaba-aeg, kultuur ja religioon.....                       | 21 |
| Haridus.....  | 23 |
| Sotsiaalne kaitse .....                                   | 24 |
| Investeeringustegevus .....                               | 26 |
| Finantseeringustegevus ja likviidsete varade muutus ..... | 27 |
| Laenud .....  | 29 |

## SISSEJUHATUS

21. oktoobril 2017 moodustati haldusreformi käigus Suure-Jaani valla, Kõo valla, Kõpu valla ja Võhma linna baasil uus omavalitsusüksus Põhja-Sakala vald.

Põhja-Sakala vallas elab pea 8000 inimest ja valla territoorium on 1153 km<sup>2</sup>. Vallas on 2 linna (Võhma ja Suure-Jaani), 2 alevikku (Olustvere ja Kõpu) ning 70 küla.

Põhja-Sakala vallal on piir Põltsamaa vallaga, Viljandi vallaga, Mulgi vallaga, Saarde vallaga, Pärnu linnaga, Tori vallaga, Põhja-Pärnumaa vallaga, Türi vallaga ja Järva vallaga.

Põhja-Sakala valla eelarve koostamisel on lähtunud kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusest, kohaliku omavalitsuse korralduse seadusest, "Põhja-Sakala valla eelarve koostamise, vastuvõtmise ja täitmise kord" vastu võetud 27.09.2018 nr 51 ning Põhja-Sakala valla arengukavast ja eelarvestrateegiast. Eelarve koostamisel on kasutatud Rahandusministeeriumi poolt koostatud erinevaid finantsprognoose ja 2021. aasta riigieelarve seaduse eelnõud.

Alates 2019.aastast on Põhja-Sakala valla eelarve tekkepõhine. Eelarves kajastatakse tehingud vastavalt nende toimumisele, sõltumata sellest, millal tehingute eest raha laekub või välja makstakse.

Põhja-Sakala valla 2021.aasta eelarve koosneb järgmistest eelarveosadest:

- Põhitegevuse tulude eelarveosas jaotatakse tulud majandusliku sisu järgi järgmisteks liikideks:
  - 1) maksutulud;
  - 2) tulud kaupade ja teenuste müügist;
  - 3) saadud toetused tegevuskuludeks;
  - 4) muud tegevustulud;
  - 5) võib planeerida ja kogusummas arvesse võtta tuludega seotud nõuete ja kohustuste muutusi, kui prognoositakse nende olulist mõju likviidsete varade muutusele.
- Põhitegevuse kulude eelarveosas jaotatakse kulud järgmisteks valdkondadeks:
  - 1) üldised valitsussektori teenused;
  - 2) avalik kord ja julgeolek;
  - 3) majandus;
  - 4) keskkonnakaitse;
  - 5) elamu- ja kommunaalmajandus;
  - 6) tervishoid;
  - 7) vaba aeg, kultuur ja religioon;
  - 8) haridus;
  - 9) sotsiaalne kaitse.

Põhitegevuse kulude eelarveosas jaotatakse valdkondade kulud majandusliku sisu järgi järgmisteks liikideks:

  - 1) antud toetused tegevuskuludeks;
  - 2) muud tegevuskulud;
- Investeermistegevuse osas kajastatakse tulud investeermistegevusest (põhivara müük, saadavad sihtotstarbelised toetused investeermistegevuseks ning finantstulud) ning

investeeringud (põhivara soetus ja rekonstrueerimine, antavad toetused investeerimistegevuseks, aktsiate soetus ning finantskulud).

- Finantseerimistegevuse osas kajastatakse laenude võtmine ning võetud laenude tagasimaksmine.
- Likviidsete varade muutusena kajastatakse raha ja pangakontode saldo muutus.

Eelarve summad on esitatud eurodes. Vastavalt eelarve koostamise korrale esitatakse eelarve seletuskirjas andmed eelmise eelarveaasta tegelike, käesolevaks eelarveaastaks kinnitatud ja eelseisvaks eelarveaastaks kavandatud tulude ja kulude kohta. 2020. a täpsustatud plaan on tabelites esitatud seisuga 26.11.2020, võttes arvesse lisaeelarvega tehtud muudatusi.

Eelarve sisaldab kõiki tulusid ja kulusid (kõikehaaravuse põhimõte) ning on koostatud brutomeetodil kalendriaastaga ühtiva eelarveaasta kohta (aastase kehtivuse põhimõte). Üldreeglina ei ole tulu- ja kuluartiklid üksteisest sõltuvuses (universaalsuse põhimõte). See tähendab, et eelarve tulude puhul ei ole kindlaks määratud sihtotstarbelist kulutamist ehk tulud tervikuna on mõeldud finantseerimaks kulusid tervikuna. Erandina on siiski teatud tulude osas ette nähtud sihtotstarbeline kasutamine kas tegevuskuludeks või põhivaraks. Kavandatavate kulutuste summa võrdub tulude ja kulude katteks kasutatavate muude vahendite summaga (tasakaalustatuse põhimõte). See tähendab, et eelarve on formaalselt tasakaalus ning täidetud on KOFS-i nõue, mille kohaselt eelarve tulem peab võrduma likviidsete varade muutuse eelarveosa kogusumma ja finantseerimistegevuse eelarveosa kogusumma vahega.

## Põhja-Sakala valla 2021. eelarve

Põhja-Sakala 2021.a eelarves on planeeritud põhitegevuse tulused 13 778 828 eurot ja põhitegevuse kulused 12 899 272 eurot. Põhitegevuse tuleml on 879 556 eurot. Investeeringutegevuse kogusumma on 5 647 558 eurot. Finantseeringutegevus on 3 174 002 eurot.

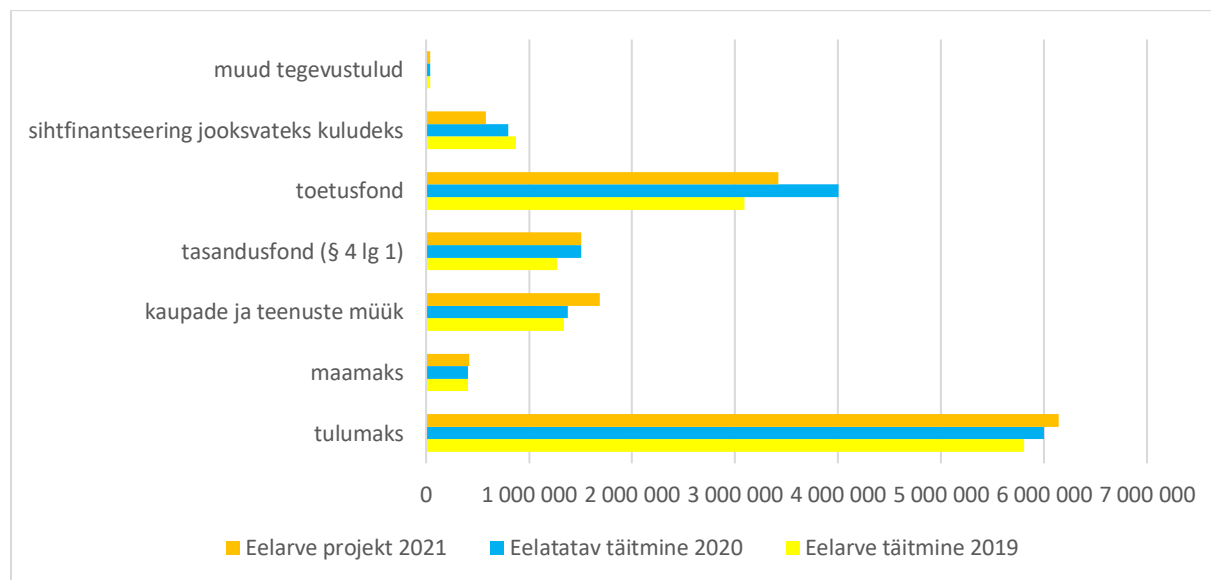
|                             | Eelarve täitmine 2019 | Eelarve 2020 | Eelarve projekt 2021 | Muutus % 2021/2020 |
|-----------------------------|-----------------------|--------------|----------------------|--------------------|
| Põhitegevuse tulud          | 12 820 157            | 14 127 393   | 13 778 828           | -2,5%              |
| Põhitegevuse kulud          | 12 033 479            | 13 237 191   | 12 899 272           | -2,6%              |
| Investeeringutegevuse tulud | 3 288 644             | 3 531 280    | 1 585 042            | -55,1%             |
| Investeeringutegevuse kulud | 5 157 860             | 6 380 944    | 5 681 558            | -11,0%             |
| Finantseeringutegevus       | 504 742               | 1 398 646    | 1 926 388            | 37,7%              |
| Likviidsete varade muutus   | -284 803              | -97 876      | -247 459             | 152,8%             |
| Nõuete ja kohustuste muutus | 862 599               | 462 940      | 1 043 113            | 125,3%             |

## Tulude eelarveosa

Põhitegevuse tulude eelarveosas ei planeerita põhivara soetuseks ehk investeringuteks saadavat sihtfinantseerimist, tulu põhivara müügist, tulu osaluste ning muude aktsiate ja osade müügist, finantstulusid. Eelnimetatud tulud on kajastatud investeerimistegevuse osas.

Joonis 1 Põhitegevuse tulude jaotus 2019-2021

|  | Eelarve täitmine 2019 | Eelarve 2020      | Eelarve projekt 2021 | Muutus %     |
|--|-----------------------|-------------------|----------------------|--------------|
| <b>Põhitegevuse tulud kokku</b>        | <b>12 820 157</b>     | <b>14 127 393</b> | <b>13 778 828</b>    | <b>-2,5%</b> |
| Tulumaks                               | 5 807 000             | 5 998 480         | 6 139 822            | 2,4%         |
| Maamaks                                | 406 000               | 408 000           | 417 000              | 2,2%         |
| Kaupade ja teenuste müük               | 1 338 156             | 1 374 980         | 1 684 294            | 22,5%        |
| Tasandusfond (§ 4 lg 1)                | 1 269 337             | 1 503 737         | 1 503 737            | 0,0%         |
| Toetusfond                             | 3 088 200             | 4 005 063         | 3 418 521            | -14,6%       |
| Sihtfinantseering jooksvateks kuludeks | 873 464               | 799 133           | 577 454              | -27,7%       |
| Muud tegevustulud                      | 38 000                | 38 000            | 38 000               | 0,0%         |



Põhitegevuse tulude suuruseks on kavandatud 13 778 828 eurot, vähenemine võrreldes 2020. a eelarvega on 2,5%. Põhitegevuse tuludest moodustavad maksutulud kokku 47,6%, tulud kaupade ja teenuste müügist 12,2%, saadavad toetused 39,9% ning muud tulud 0,3%.

2021. aasta eelarve põhitegevuse tulude ja kulude langus on COVID-19 pandeemiaga seotud riske arvestades.

Üks peamisi põhitegevus tulude ja kulude languse komponente on Kõpu Hooldekodu sulgemine alates märtsist.

Joonis 2 Põhitegevuse tulude jaotus majandusliku sisu järgi



## Maksutulud

### Tulumaks füüsilise isiku tulult

Valla eelarve suurim tululiik on füüsilise isiku tulumaks. Füüsilise isiku tulumaksu laekumist reguleerib tulumaksuseadus (TuMS). Kohaliku omavalitsuse üksusele tulumaksu eraldamise korra sätestab tulumaksuseaduse alusel vastu võetud rahandusministri määrus nr 54 (19.12.2008) „Füüsilise isiku tulumaksu kohalikele omavalitsusüksustele eraldamise kord“. Tulumaksu laekumist mõjutavad maksumaksjate arv, brutosissetulek ja riigi poolt igal aastal omavalitsustele kehtestatav tulumaksu laekumise määr. Füüsilise isiku poolt tasutud tulumaksust eraldatakse maksumaksja elukohajärgsele kohaliku omavalitsuse üksusele tulumaksuseaduse § 5 lõike 1 punkti 1 kohaselt 11,96%.

Tulumaksu laekumist 2021.a on planeeritud 6 139 822 eurot, seega tõus on 2,4%.

Rahandusministeerium soovib kohalikel omavalitsustel prognoosida 2021. a tulumaksu eelarve ligikaudu 2020. aasta tasemel.

### Maamaks

Maamaks on maa maksustamishinnast lähtuv maks. Maksustamishind määratakse potentsiaalse tulukuse järgi lähtuvalt maa sihtotstarbest ja asukohast. Maa korraline hindamine viidi Eestis läbi 2001. aastal.

Praegu kehtib Põhja-Sakala vallas 2,5% maa maksustamise määr. Maamaksuseadusest tulenevalt kehtib elamualuse maa maamaksusoodustus. Samuti looduskaitse aluseliste maade maamaksusoodustus. Hetkel kehtib maamaksu määramise alampiir 5 eurot, mis tähendab, et alla 5 euro suurust maamaksu ei määrata ja selle kohta omanikule arvet ei esitata. Põhja-Sakala vallale laekub maamaksu keskmiselt 414 000 eurot aastas. Korrastatakse ja täpsustatakse valla registrit ning kontrollitakse Maa-ameti registris.

### Kaupade ja teenuste müük

Selles tulugrupis kajastuvad laekumised riigilõivudest, majandustegevusest, üüri- ja rendituludelt ning teistele kohalikele omavalitsustele müüdavatelt teenustelt. Põhilise osa moodustavad tulud majandustegevusest.

### Riigilõiv

Riigilõivud moodustavad kaupade ja teenuste müügi tuludest 2021.aasta eelarvest 1%. Riigilõivude laekumist reguleerib riigilõivuseadus (RLS). Kohalikule omavalitsusele laekub riigilõivudest tulu peamiselt väljastatud ehitus- ja kasutuslubade eest.

### Tulud majandustegevusest

Majandustegevusest saadava tulu koosseisu kuulub põhitegevuse tulemusena tekkepõhiselt arvestatud tulu müüdud toodete ja osutatud teenuste eest. Tegevusala baseerub üksuse põhitegevusalale, millega tulu saamine on seotud (näiteks kultuurimaja saab tulu ürituste korraldamisest, ruumide rendist ja see kajastub kultuurialasest tegevusest, haridusasutus saab tulu õpilaste toitlustamisest, siis kajastub see tuluna haridusalasest tegevusest).

### Tulud haridusalasest tegevusest

Tulu koosneb valla hallatavate haridusasutuste omatuludest (osalustasud, kohatasud), teiste omavalitsuste poolt saadavast tulust, kui nende õpilased käivad Põhja-Sakala valla hallatavates haridusasutustes.

Vanemate poolt kaetav osa ühe lapse kohta ei või ületada 20% Vabariigi Valitsuse kehtestatud palga alammäärast. Osaliste kulude katmiseks vanemate poolt kehtestab valla- või linnavolikogu vanemate kaetava osa määra, mis võib olla diferentseeritud sõltuvalt lapse vanusest, lasteasutuse majandamiskuludest või muudest asjaoludest (KELS § 27 lg 4).

Õppevahendite tasu on seotud alampalgaga, Põhja-Sakala vallas on selleks määraks 5% ning alates 1.septembrist 2020 on lapse kohta 29.20 eurot kuus, 31.augustini 2020.a oli 27 eurot kuus. Vanemad on vabastatud õppevahendite tasu maksmisest alates teisest lapsest, kui ühest perest käib lasteaias kaks või enam last.

2021. a on kavandatud valla eelarvesse kohamaksu laekumisi lapsevanemate poolt kaetava osana 94 689 eurot, s.o 38,2% rohkem kui 2020. aastal.

Lapse toidukulu lasteasutuses katab KELS-i § 27 lg 2 alusel lapsevanem. Lapse toidukulu päevamaksumuse otsustab hoolekogu ja kinnitab direktor. Toidukulude suur tõus võrreldes 2020. aastaga on tingitud COVID-19 lasteaedade sulgemisest ja lisaelarvega vähendati tulubaasi 2020.a.



Laekumine teistelt KOVidelt lasteaia teenuse eest on reguleeritud koolieelse lasteasutuse seaduses (KELS), mis sätestab, et lasteasutuse valla- või linnaeelarvest kaetavate majandamiskulude, personali töötasu ja sotsiaalmaksu ning õppevahendite kulude katmises osalevad täies ulatuses teised vallad või linnad proportsionaalselt nende haldusterritooriumil elavate selles lasteasutuses käivate laste arvuga (KELS § 27 lg 6). Valla- või linnavalitsus kinnitab igaks eelarveaastaks lasteasutuse majandamiskulude, personali töötasu ja sotsiaalmaksu ning õppevahendite kulu arvestusliku maksumuse ühe lapse kohta (KELS § 27 lg 7).

Laekumine teistelt KOVidelt haridusteenuse eest on reguleeritud põhikooli- ja gümnaasiumiseaduses (PGS § 83 lg 1), mis sätestab, et munitsipaalkooli tegevuskulude katmises osalevad täies ulatuses teised vallad või linnad proportsionaalselt selles koolis õppivate õpilaste arvuga, kelle rahvastikuregistri järgne elukoht asub nende valdade või linnade haldusterritooriumil. Põhja-Sakala vald teavitab munitsipaalkoolide tegevuskulude katmises osalevatele valdadele ja linnadele igal aastal õppekoha tegevuskulu arvestusliku maksumuse ühe õpilase kohta. Õppekoha tegevuskulu arvestuslik maksumus õpilase kohta saadakse linna munitsipaalkoolide eelarveaastaks planeeritavate tegevuskulude summa jagamisel linna territooriumil asuvates munitsipaalkoolides õppivate õpilaste arvuga eelarveaastale eelneva aasta 10. novembri seisuga hariduse infosüsteemi alusel.

Õpilaste põhiõppe õppetasu huvikoolides on reguleeritud huvikooli seaduse ning Põhja-Sakala Vallavalituse korraldustega. Suure-Jaani Huvikooli õppemaks on 15 eurot kuus, õppeperiood 9 kuud.

Suure-Jaani Huvikoolis õpib 31. oktoobri seisuga 77 õpilast. Võhma Muusikakooli õppetasu suurus on 14 eurot ja eelkoolis 8 eurot kuus. Ühest perest kahe või enam lapse õppimisel on õppetasu 50% soodustus. Võhma Muusikakoolis õpib 31.oktoobri seisuga 30 õpilast.

|  | Eelarve täitmine 2019 | Eelarve 2020     | Eelarve 2021     | Muutus 2021/2020 |
|--|-----------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | <b>961 577</b>        | <b>1 256 537</b> | <b>1 133 556</b> | <b>-9,8%</b>     |
| <b>Tulu koolitusteenuse osutamisest</b>    | <b>101 607</b>        | <b>104 700</b>   | <b>100 000</b>   | <b>-4,5%</b>     |
| Olustvere lasteaed „Piilu“                 | 443                   | 0                | 0                | 0,0%             |
| Suure-Jaani lasteaed „Sipsik“              | 885                   | 0                | 0                | 0,0%             |
| Vastemõisa lasteaed „Päevalill“            | 2 656                 | 0                | 0                | 0,0%             |
| Koolide kuludes osalemine                  | 97 173                | 104 700          | 100 000          | -4,5%            |
| Suure-Jaani Kool - Tääksi tegutsemiskoht   | 450                   | 0                | 0                | 0,0%             |
| <b>Koolieelsete lasteasutuste kohatasu</b> | <b>219 892</b>        | <b>218 507</b>   | <b>244 689</b>   | <b>12,0%</b>     |
| Lasteaia kuludes osalemine                 | 140 657               | 150 000          | 150 000          | 0,0%             |
| Kõidama lasteaed „Traksik“                 | 6 912                 | 6 300            | 9 100            | 44,4%            |

|   |                |                |                |              |
|---|----------------|----------------|----------------|--------------|
| Kõpu lasteaed                                   | 4 779          | 3 820          | 5 500          | 44,0%        |
| Olustvere lasteaed „Piilu“                      | 12 382         | 9 600          | 14 500         | 51,0%        |
| Suure-Jaani lasteaed „Sipsik“                   | 16 326         | 13 520         | 19 120         | 41,4%        |
| Vastemõisa lasteaed „Päevalill“                 | 9 470          | 8 690          | 10 440         | 20,1%        |
| Võhma Lasteaed „Mänguveski“                     | 13 072         | 13 040         | 17 500         | 34,2%        |
| Kirivere Kooli lasteaed "Tähekild"              | 8 286          | 7 587          | 10 429         | 37,5%        |
| Suure-Jaani Kool - Tääksi tegutsemiskoht        | 4 247          | 3 400          | 4 050          | 19,1%        |
| Suure-Jaani Kool - Sürgavere tegutsemiskoht     | 3 761          | 2 550          | 4 050          | 58,8%        |
| <b>Tasu toitlustamiskuludeks</b>                | <b>111 403</b> | <b>78 056</b>  | <b>110 138</b> | <b>41,1%</b> |
| Kõidama lasteaed „Traksik“                      | 8 175          | 6 220          | 9 520          | 53,1%        |
| Olustvere lasteaed „Piilu“                      | 9 873          | 7 600          | 11 840         | 55,8%        |
| Suure-Jaani lasteaed "Sipsik"                   | 14 032         | 11 560         | 15 960         | 38,1%        |
| Võhma lasteaed „Mänguveski“                     | 10 835         | 8 170          | 16 170         | 97,9%        |
| Kirivere Kooli lasteaed "Tähekild"              | 11 328         | 8 194          | 11 400         | 39,1%        |
| Lahmuse Kool                                    | 609            | 334            |                | -100,0%      |
| Kõpu Põhikool                                   | 25 305         | 14 321         | 13 428         | -6,2%        |
| Võhma Kool                                      | 2 669          | 1 337          | 2 000          | 49,6%        |
| Suure-Jaani Kool                                | 28 577         | 20 320         | 29 820         | 46,8%        |
| <b>Muud tulud haridusalasest tegevusest</b>     | <b>135 939</b> | <b>162 515</b> | <b>164 270</b> | <b>1,1%</b>  |
| Olustvere lasteaed „Piilu“                      | 579            | 20             | 0              | -100,0%      |
| Kõpu Põhikool                                   | 22 945         | 13 000         | 16 000         | 23,1%        |
| Suure-Jaani Gümnaasium                          | 234            | 0              | 0              | 0,0%         |
| Gümnaasiumi huvikool                            | 10 500         | 9 500          | 9 500          | 0,0%         |
| Suure-Jaani Kool                                | 38 161         | 37 823         | 30 000         | -20,7%       |
| Suure-Jaani Kool - Tääksi tegutsemiskoht        | 5 548          | 3 844          | 5 000          | 30,1%        |
| Suure-Jaani Kool - Sürgavere tegutsemiskoht     | 13 446         | 7 025          | 10 000         | 42,3%        |
| Suure-Jaani Kool - Vastemõisa tegutsemiskoht    | 265            | 109            | 270            | 147,7%       |
| Suure-Jaani Kooli baar                          | 25 191         | 16 000         | 21 000         | 31,3%        |
| Lahmuse Kool                                    | 16 267         | 72 813         | 70 000         | -3,9%        |
| Võhma Muusikakool                               | 2 804          | 2 381          | 2 500          | 5,0%         |
| <b>Spordibaaside ja spordikomplekside tulud</b> | <b>3 440</b>   | <b>4 300</b>   | <b>5 500</b>   | <b>27,9%</b> |
| Suure-Jaani Kool                                | 3 010          | 2 800          | 3 500          | 25,0%        |

|   |               |               |               |                |
|---|---------------|---------------|---------------|----------------|
| Suure-Jaani Kool - Tääksi tegutsemiskoht              | 430           | 1 500         | 2 000         | 33,3%          |
| <b>Muud tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest</b>  | <b>2 038</b>  | <b>0</b>      | <b>2 000</b>  | <b>0,0%</b>    |
| Võhma Kool  | 783           | 0             | 2 000         | 0,0%           |
| Suure-Jaani Kool - Tääksi tegutsemiskoht              | 1 255         | 0             | 0             | 0,0%           |
| <b>Kodumaine sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>  | <b>7 047</b>  | <b>70 660</b> | <b>48 931</b> | <b>-30,8%</b>  |
| Kõidama lasteaed „Traksik“                            | 1 431         | 519           | 0             | -100,0%        |
| Olustvere lasteaed „Piilu“                            | 4 954         | 624           | 0             | -100,0%        |
| Suure-Jaani lasteaed „Sipsik“                         | 2 313         | 852           | 0             | -100,0%        |
| Vastemõisa lasteaed „Päevalill“                       | 1 588         | 378           | 0             | -100,0%        |
| Võhma lasteaed „Mänguveski“                           | 1 135         | 300           | 300           | 0,0%           |
| Kirivere Kool   | 3 758         | 2 101         | 0             | -100,0%        |
| Kõpu Põhikool   | 1 189         | 1 726         | 0             | -100,0%        |
| Olustvere Põhikool                                    | 3 217         | 2 384         | 0             | -100,0%        |
| Suure-Jaani Gümnaasium                                | 1 464         | 53 509        | 48 631        | -9,1%          |
| Gümnaasiumi huvikool                                  | 660           | 0             | 0             | 0,0%           |
| Võhma Kool  | 3 360         | 0             | 0             | 0,0%           |
| Suure-Jaani Kool                                      | 10 464        | 7 136         | 0             | -100,0%        |
| Suure-Jaani Kool - Tääksi tegutsemiskoht              | 103           | 0             | 0             | 0,0%           |
| Suure-Jaani Kool - Vastemõisa tegutsemiskoht          | 0             | 670           | 0             | -100,0%        |
| Lahmuse Kool  | 28 589        | 462           | 0             | -100,0%        |
| <b>Välismaine sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b> | <b>53 889</b> | <b>2 070</b>  | <b>0</b>      | <b>-100,0%</b> |
| Kõidama lasteaed „Traksik“                            | 454           | 129           | 0             | -100,0%        |
| Olustvere lasteaed „Piilu“                            | 573           | 143           | 0             | -100,0%        |
| Suure-Jaani lasteaed „Sipsik“                         | 13 967        | 121           | 0             | -100,0%        |
| Vastemõisa lasteaed „Päevalill“                       | 258           | 95            | 0             | -100,0%        |
| Võhma lasteaed „Mänguveski“                           | 809           | 176           | 0             | -100,0%        |
| Kirivere Kool   | 758           | 235           | 0             | -100,0%        |
| Kõpu Põhikool   | 30 277        | 263           | 0             | -100,0%        |
| Olustvere Põhikool                                    | 297           | 133           | 0             | -100,0%        |
| Võhma Kool  | 4 475         | 204           | 0             | -100,0%        |
| Suure-Jaani Kool                                      | 2 021         | 569           | 0             | -100,0%        |

|   |               |               |               |                |
|---|---------------|---------------|---------------|----------------|
| <b>Välismaise sihtfinantseerimise kaasfinantseerimine tegevuskuludeks</b> | <b>2 322</b>  | <b>3 540</b>  | <b>0</b>      | <b>-100,0%</b> |
| Kõidama lasteaed „Traksik“  | 142           | 337           | 0             | -100,0%        |
| Olustvere lasteaed „Piilu“  | 155           | 341           | 0             | -100,0%        |
| Suure-Jaani lasteaed „Sipsik“   | 145           | 416           | 0             | -100,0%        |
| Vastemõisa lasteaed „Päevalill“   | 52            | 230           | 0             | -100,0%        |
| Võhma lasteaed „Mänguveski“   | 208           | 172           | 0             | -100,0%        |
| Kirivere Kool   | 252           | 446           | 0             | -100,0%        |
| Kõpu Põhikool   | 65            | 192           | 0             | -100,0%        |
| Olustvere Põhikool  | 47            | 131           | 0             | -100,0%        |
| Võhma Kool  | 828           | 198           | 0             | -100,0%        |
| Suure-Jaani Kool  | 428           | 1 078         | 0             | -100,0%        |
| <b>Saadud tegevustoetused</b>   | <b>324000</b> | <b>612189</b> | <b>458028</b> | <b>-25,2%</b>  |
| Suure-Jaani Gümnaasium  | 0             | 1 481         | 0             | -100,0%        |
| Lahmuse Kool  | 324000        | 610 708       | 458 028       | -25,0%         |

Lahmuse Kooli ülevõtmisega Haridus- ja Teadusministeeriumilt alates 1. septembrist 2019. aastal tõusid põhitegevuse tulud. Spordibaasi tulu tõus 27,9%, s.o 1 200 eurot, suurenenud on suviste huvilaagrite spordibaaside kasutamine.

Sihtfinantseerimise tegevustoetus antakse saajale lähtudes tema põhikirjalistest ülesannetest ja arengudokumentides määratud eesmärkidest. Toetuse saaja võib seda kasutada suuremal määral oma äranägemisel, sh kas tegevuskulude või investeeringute soetamiseks. Toetusega võib kaasnedä aruandlus tehtud kulutuste kohta, kuid see võib ka puududa. Eelarveaasta lõpuks järelejäänud raha võib nõuda tagasi, kuid sageli jäetakse see saajale järgmise perioodi kulutuste katteks. Tegevustoetused laekuvad finantseerimiseelarvesse.

### Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest

|   | Eelarve täitmine 2019 | Eelarve 2020  | Eelarve 2021  | Muutus 2021/2020 |
|---|-----------------------|---------------|---------------|------------------|
|   | <b>158 803</b>        | <b>87 718</b> | <b>68 835</b> | <b>-21,5%</b>    |
| <b>Muud tulud haridusalasest tegevusest</b> | <b>300</b>            | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0,0%</b>      |
| Noortekeskused                              | 300                   | 0             | 0             | 0,0%             |
| <b>Raamatukogude tasulised teenused</b>     | <b>98</b>             | <b>160</b>    | <b>240</b>    | <b>50,0%</b>     |
| Kõo Raamatukogu                             | 51                    | 80            | 50            | -37,5%           |

|  |               |               |               |                |
|--|---------------|---------------|---------------|----------------|
| Suure-Jaani Raamatukogu                              | 47            | 80            | 150           | 87,5%          |
| Võhma Raamatukogu                                    |               |               | 40            | 0,0%           |
| <b>Rahva-ja kultuurimajade tasulised teenused</b>    | <b>72 039</b> | <b>29 331</b> | <b>39 700</b> | <b>35,4%</b>   |
| Kultuuriüritused                                     | 54 142        | 23 575        | 0             | -100,0%        |
| Pilistvere Rahvamaja                                 | 1 077         | 666           | 500           | -24,9%         |
| Paala Rahvamaja                                      | 534           | 500           | 500           | 0,0%           |
| Suure-Jaani Kultuurimaja                             | 13 354        | 1 100         | 34 000        | 3090,0%        |
| Sürgavere Kultuurimaja                               | 115           | 100           | 200           | 100,0%         |
| Vastemõisa Rahvamaja                                 | 1 188         | 1 390         | 2 500         | 79,9%          |
| Võhma Vaba Aja Keskus                                | 1 629         | 2 000         | 2 000         | 0,0%           |
| <b>Muuseumide ja näituste tasulised teenused</b>     | <b>313</b>    | <b>50</b>     | <b>0</b>      | <b>-100,0%</b> |
| Suure-Jaani Kultuurimaja                             | 313           | 50            | 0             | -100,0%        |
| <b>Reklaami müügi tulud</b>                          | <b>2 703</b>  | <b>2 300</b>  | <b>2 000</b>  | <b>-13,0%</b>  |
| Ajaleht  | 2 703         | 2 300         | 2 000         | -13,0%         |
| <b>Spordibaaside ja spordikomplekside tulud</b>      | <b>0</b>      | <b>4 410</b>  | <b>0</b>      | <b>-100,0%</b> |
| Spordiüritused                                       | 0             | 4 410         | 0             | -100,0%        |
| Sürgavere Spordihoone                                | 0             | 0             | 0             | 0,0%           |
| <b>Muud tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest</b> | <b>27 547</b> | <b>15 767</b> | <b>21 150</b> | <b>34,1%</b>   |
| <b>Spordiüritused</b>                                | <b>500</b>    | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0,0%</b>    |
| Kõpu Spordihoone                                     | 2 949         | 400           | 2 000         | 400,0%         |
| Sürgavere Spordihoone                                | 12 484        | 9 000         | 9 000         | 0,0%           |
| Noortekeskused                                       | 2 304         | 1 500         | 1 500         | 0,0%           |
| Kõo Noortekeskus                                     | 60            | 110           | 150           | 36,4%          |
| Seikluslaager  | 900           | 1 000         | 3 125         | 212,5%         |
| Korvpallikool  |               | 607           | 607           | 0,0%           |
| Noorsooüritused                                      | 5 280         | 1 270         | 2 118         | 66,8%          |
| Puhkelaager  | 2 450         | 1 230         | 1 970         | 60,2%          |
| Töölaager  | 620           | 650           | 680           | 4,6%           |
| <b>Kodumaine sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b> | <b>54 302</b> | <b>32 700</b> | <b>2 745</b>  | <b>-91,6%</b>  |
| Spordiüritused                                       | 350           | 500           | 0             | -100,0%        |
| Noortekeskused                                       | 17 589        | 10 019        | 0             | -100,0%        |
| Noorsooüritused                                      | 1 000         | 0             | 0             | 0,0%           |
| Töölaager  | 9 517         | 10 284        | 0             | -100,0%        |
| Kultuuriüritused                                     | 6 400         | 8 020         | 0             | -100,0%        |

|   |              |              |              |             |
|---|--------------|--------------|--------------|-------------|
| Pilistvere Rahvamaja                                  | 2 040        | 600          | 0            | -100,0%     |
| Paala Rahvamaja                                       | 640          | 0            | 0            | 0,0%        |
| Suure-Jaani Kultuurimaja                              | 10 147       | 2 272        | 1 740        | -23,4%      |
| Sürgavere Kultuurimaja                                | 640          | 0            | 0            | 0,0%        |
| Vastemõisa Rahvamaja                                  | 4 260        | 0            | 0            | 0,0%        |
| Võhma Vaba Aja Keskus                                 | 1 720        | 1 005        | 1 005        | 0,0%        |
| <b>Välismaine sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b> | <b>1 500</b> | <b>3 000</b> | <b>3 000</b> | <b>0,0%</b> |
| Pilistvere Rahvamaja                                  |              | 3 000        | 3 000        | 0,0%        |
| Võhma Vaba Aja Keskus                                 | 1 500        | 0            | 0            | 0,0%        |

Raamatukogu tulud laekuvad järgmiste tasulistest teenuste eest: tasu teaviku tagastamisega viivitamise eest, koopiate valmistamine, skaneerimine, arvutiväljatrükk, ruumide kasutusse andmine, vanade raamatute müük.

Rahva- ja kultuurimajade tasuliste teenuste suurim langus on kultuuriüritused 100%, s.o 23 575 eurot. Kultuuriürituste alt viidi Suure-Jaani Muusikapäevade tulud Suure-Jaani Kultuurimaja eelarvesse ja Võhma Linnapäevad Võhma Vaba Aja Keskuse eelarvesse.

Kõpu Spordihoone tulude tõus 400%, s.o 1600 eurot 2021. aastal on tingitud 2020. aasta lisaelarvest tuleneva eelarve vähendusest COVID- 19 piirangutest.

### Tulud tervishoiuasest tegevusest

|  | Eelarve täitmine 2019 | Eelarve 2020   | Eelarve 2021   | Muutus 2021/2020 |
|--|-----------------------|----------------|----------------|------------------|
|  | <b>384 506</b>        | <b>377 141</b> | <b>426 701</b> | <b>13,1%</b>     |
| <b>Muud tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest</b> | <b>379 156</b>        | <b>325 440</b> | <b>375 000</b> | <b>15,2%</b>     |
| Suure-Jaani Tervisekoda                              | 379 156               | 325 440        | 375 000        | 15,2%            |
| Tervisekeskus  |                       |                |                | 0,0%             |
| <b>Muud tulud tervishoiust</b>                       | <b>0</b>              | <b>51 701</b>  | <b>51 701</b>  | <b>0,0%</b>      |
| Tervisekeskus  | 0                     | 51 701         | 51 701         | 0,0%             |
| <b>Kodumaine sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b> | <b>5 350</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0,0%</b>      |
| Suure-Jaani Tervisekoda                              | 5 350                 | 0              | 0              | 0,0%             |

Nii nagu paljusid tulude 25510 muutusi mõjutab COVID-19 nii ka Suure-Jaani Tervisekoja tulude tõus 2021.aastal on tingitud 2020.aasta tulude vähendamisest.

## Üldmajandus alasest tegevusest

|   | Eelarve täitmine 2019 | Eelarve 2020 | Eelarve 2021 | Muutus 2021/2020 |
|---|-----------------------|--------------|--------------|------------------|
| <b>Muud kultuuri- ja kunstiasutuste tulud</b> | <b>900</b>            | <b>900</b>   | <b>415</b>   | <b>-53,9%</b>    |
| Kõpu Külustuskeskus                           | 900                   | 900          | 415          | -53,9%           |

Kõpu Külustuskeskuse tulud on planeeritud ruumide rendist ja meenete müügist.

## Sotsiaalvaldkond

|   | Eelarve täitmine 2019 | Eelarve 2020   | Eelarve 2021   | Muutus 2021/2020 |
|---|-----------------------|----------------|----------------|------------------|
|   | <b>393 775</b>        | <b>401 422</b> | <b>315 600</b> | <b>-21,4%</b>    |
| <b>Üldhooldekodude tulud</b>                          | <b>343 084</b>        | <b>350 672</b> | <b>264 850</b> | <b>-24,5%</b>    |
| Kõpu Hooldekodu                                       | 117 530               | 109 975        | 21 250         | -80,7%           |
| Pilistvere Hooldekodu                                 | 225 554               | 240 697        | 243 600        | 1,2%             |
| <b>Päevakeskuste tulud</b>                            | <b>244</b>            | <b>300</b>     | <b>1 000</b>   | <b>233,3%</b>    |
| Võhma Päevakeskus                                     | 244                   | 300            | 1 000          | 233,3%           |
| <b>Kodumaine sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>  | <b>50 491</b>         | <b>50 750</b>  | <b>50 750</b>  | <b>0,0%</b>      |
| Võhma Päevakeskus                                     | 50 491                | 50 750         | 50 750         | 0,0%             |
| <b>Välismaine sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b> | <b>200</b>            | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0,0%</b>      |
| Pilistvere Hooldekodu                                 | 200                   | 0              | 0              | 0,0%             |

Hooldekodu põhitegevus on iseseisva eluga mitte toimetulevate vanurite ja puuetega inimeste eale ja seisundile vastav hooldamine: arstiabi korraldamine, põetamine, rehabilitatsioon. Päevakeskuse külastajatele pakutakse toitlustamist, pesemisteenust koos transpordiga ning pesupesemise teenust.

Võhma Päevakeskuse põhieesmärgiks on päevakeskuse ruumides huvitegevuse korraldamine. Tasuta teenustena pakutakse võimalust osaleda ringide töös, kasutada ajakirjandust. Tasulise teenusena pakutakse duši- ja pesupesemisteenust.

Kõu Hooldekodu 2021.aasta tulude langus on tingitud hooldekodu sulgemisest 28.veebbruarist 2021. Kõpu Hooldekodu kasutuses olev hoone rekonstrueeritakse eluasemeteenuse ja teiste sotsiaal- ja avalike teenuste osutamiseks ning hoone rekonstrueerimisega seotud tööde projektides kannab see nimetust Kõpu Sotsiaalteenuste Keskus.

## Toetus- ja tasandusfond

|                                    | Eelarve täitmine 2019 | Eelarve 2020     | Eelarve 2021     | Muutus 2021/2020 |
|------------------------------------|-----------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                    | <b>4 357 537</b>      | <b>5 508 800</b> | <b>4 922 258</b> | <b>-11%</b>      |
| Kohaliku omavalitsuse toetusfond   | 3 088 200             | 4 005 063        | 3 418 521        | -15%             |
| Kohaliku omavalitsuse tasandusfond | 1 269 337             | 1 503 737        | 1 503 737        | 0%               |

Teise suurema tulurühma moodustavad saadavad toetused. Tasandusfond on mõeldud valdade ja linnade eelarveliste võimaluste ühtlustamiseks: on ette nähtud toetusvahendid nõrgema tulubaasiga kohalikele omavalitsustele. Tasandusfondi eesmärk on ühtlustada võimalusi avalike teenuste osutamisel.

Toetusfond toetab kohalikke omavalitsusi konkreetsete ülesannete täitmisel. Toetust antakse üldistel alustel taotlusi kogumata ning arvestuse aluseks on parameetrite hinded (ühiku maksumus) eurodes: ühe lapse, kooliealise, tööealise, vanuri, arvestusliku teepikkuse ja hooldatava või hooldajateenust saava puudega isiku kohta. Arvestuslik keskmine tegevuskulu saadakse statistiliste näitajate ning ühiku maksumuse korrutiste summeerimisega. Arvestuse alused on kättesaadavad rahandusministeeriumi kodulehel aadressil:

<https://www.rahandusministeerium.ee/et/kov/finantseerimine>.

Toetusfondist hariduskuludeks määratud vahendite jaotamise peamine põhimõte seisneb kulupõhiselt minimaalselt vajalike moodustatavate klassidega seotud õpetamiskulude finantseerimise tagamises. Riik toetab täiendavalt hariduslike erivajadustega (HEV) laste õpet ja tugispetsialistide tööd. Õpilaste toitlustamiseks üldhariduskoolides annab riik 1 eurot õpilase toidupäeva kohta. Toimetulekutoetuste summa arvutamise aluseks on sotsiaalhoolekande seaduse § 156, mille kohaselt riigieelarvest eraldatakse valla- ja linnavalitsustele vahendeid üksi elavatele isikutele ja perekondadele puuduse korral sotsiaaltoetuste maksmiseks, lähtuvalt Riigikogu kehtestatud toimetulekupiirist ja sotsiaalhoolekande seadusega kehtestatud toimetulekutoetuse maksmise tingimustest; toetatakse asendushoolduse korraldamist ja eraldatakse vahendid matusetootuseks. Omavalitsused korraldavad alates 2018. aastast perekonnaseisutoiminguid.



## Kulude eelarveosa

### Üldised valitsussektori teenused

Majandamiskuludesse on arvestatud volikogu istungite ja volikogu komisjonide koosolekute läbiviimise kulud, volikogu esinduskulud, volikogu liikmete lähetuskulud.

Vallavalitsuse personalikuludesse on arvestatud vallavanema, piirkonnajuhtide, teenistujate palgafond. Majandamiskuludesse on arvestatud vallavalitsuse administreerimiskulud (side-, posti-, pangateenused, esindus- ja vastuvõtukulud, arvestus- ja auditeerimisteenused, personaliteenused ning e-arvestusteemi haldamiskulud), vallavalitsuse teenistujate lähetus- ja koolituskulud, info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud, inventari kulud ning töötervishoiukulud.

Alljärgnevas tabelis on esitatud kulud tegevusalade lõikes. Sealt on näha ülalkirjeldatud reservfondi kavandamine üldvalitsemise tegevusalas, kuid täitmine vastavalt tegelikele kuludele Reservfondi eelarvet kajastatakse eelarves muude tegevuskuludena. Reservfondist kulu tekkimisel suunatakse esitatud taotluse alusel valitsuse korraldusega vahendid reservfondist vastava valdkonna või asutuse eelarvesse. Põhja-Sakala valla eelarves planeeritakse eraldi põhitegevuse kuluna reservfond ettenägematute väljaminekute tegemiseks 1% ulatuses eelarve põhitegevuse kulude mahust. Vallavalitsus eraldab reservfondist vahendeid sihtotstarbeliselt. 2021. aastal on Põhja-Sakala valla reservfondi planeeritud 131 010 eurot (summa täpsustatakse pärast riigieelarve vastuvõtmist).

|                          | Eelarve täitmine 2019 | Eelarve 2020     | Eelarve projekt 2021 | Muutus 2021/2020 |
|--------------------------|-----------------------|------------------|----------------------|------------------|
|                          | <b>1 255 618</b>      | <b>1 730 137</b> | <b>1 723 329</b>     | <b>-0,4%</b>     |
| Volikogu                 | 39 090                | 60 715           | 60 715               | 0,0%             |
| Vallavalitsus            | 1 075 045             | 1 279 280        | 1 400 070            | 9,4%             |
| Reservfond               | 25 510                | 274 708          | 131 010              | -52,3%           |
| Valimised                | 34 588                | 0                | 16 100               | 100,0%           |
| Muud üldised teenused    | 48 335                | 48 000           | 48 000               | 0,0%             |
| Valitsussektori teenused | 33 050                | 67 434           | 67 434               | 0,0%             |

Muude üldiste teenuste osas on planeeritud Viljandimaa Omavalitsuste Liidu, Eesti Linnade ja Valdade Liidu, MTÜ Rohelise Jõeama Koostöökogu ning MTÜ'le Mõisakoolide Ühendus ja MTÜ'le Võrtsjärve Ühenduse liikmemaks.

## Avalik kord ja julgeolek

Arvestatud on Põhja-Sakala valla turvakaamerate süsteemi korrashoiukulud ja abipolitseinike tegevuseks vajalike majandamiskulude hüvitamine.

|                 | Eelarve täitmine 2019 | Eelarve 2020  | Eelarve 2021  | Muutus 2021/2020 |
|-----------------|-----------------------|---------------|---------------|------------------|
|                 | <b>1 578</b>          | <b>13 900</b> | <b>14 500</b> | <b>4%</b>        |
| Politsei        | 0                     | 2 400         | 3 000         | 25%              |
| Päästeteenistus | 1 578                 | 1 500         | 1 500         | 0%               |
| Muu avalik kord | 0                     | 10 000        | 10 000        | 0%               |

## Majandus

Reformimata riigimaade munitsipaalomandisse taotlemine (valla kinnistutega piirnevad ja valla vajalikud maaribad/siilud, peremehetute varade hooned, millel puuduvad pärijad). Muude maakorraldustoimingute läbiviimine – sisaldab kinnisasjade osade jagamist või vahetamist, kinnisasjade liitmist, notaritehingute sõlmimist maade omandamiseks, Piiriprotokollide, katastriüksuseplaanide tõestatud koopiaste tellimist Maa-ametist. Topo-geodeetiliste uuringute ning teostusmöödistuste tellimine. Sisaldab maa-ala situatsiooni ning infrastruktuuride asukohti täpsustavate aluskaartide koostamist ruumiandmete saamiseks ehitisregistrisse ning maamöödutöid piiripunktide asukohtade kindlaksmääramiseks ja piiride kulgemise väljaselgitamiseks ning geoinfosüsteemide kulud Teede ja maade korrastamisega kaasneb Põhja-Sakala teede ja maade põhivara korrastus.

|                          | Eelarve täitmine 2019 | Eelarve 2020   | Eelarve 2021   | Muutus 2021/2020 |
|--------------------------|-----------------------|----------------|----------------|------------------|
|                          | <b>346 403</b>        | <b>349 650</b> | <b>338 778</b> | <b>-3%</b>       |
| Teed                     | 245 284               | 235 800        | 235 800        | 0%               |
| Ühistranspordi korraldus | 49 748                | 49 230         | 49 230         | 0%               |
| Turism                   | 126                   | 400            | 27 400         | 6750%            |
| Kõpu Külustuskeskus      | 21 349                | 24 020         | 20 148         | -16%             |
| Muu majandus ettevõtlus  | 29 895                | 40 200         | 6 200          | -85%             |

Eelarvesse on majandamiskuludesse arvestatud teede ja tänavate perioodilised hooldus- ja remonttööd (sh löökaukude likvideerimine, greiderdamine, järelevalveteenuse osutamine) vastavalt teehoiukavale. Kruuskattega teede ja platside tolmuwabade katete ehitus, aluse ehitus koos pindamisega ning freespuruga katmine.

Ühistranspordi korralduses on arvestatud töötasufond ja bussiga seotud kulud.

Turismi eelarvesse on planeeritud viidastamine ning infotahvlite kulud, osalus ühisprojekti „Koostöö arendamine ja ühtse külastustaristu rajamine Soomaa piirkonnas“. Valla infomaterjalide trükk.

Kõpu Külastuskeskuse majanduskuludesse on arvestatud töötasufond, küte, elekter ja korrashoiu materjalid.

Muu majandus ettevõtluse kulude langus on seotud „Tööstusala“ projektiga seotud kulude vähenemisest.

## Keskkonnakaitse

|                     | Eelarve täitmine 2019 | Eelarve 2020   | Eelarve 2021   | Muutus 2021/2020 |
|---------------------|-----------------------|----------------|----------------|------------------|
|                     | <b>239 551</b>        | <b>301 184</b> | <b>285 763</b> | <b>-5%</b>       |
| Jäätmekäitlus       | 64 199                | 64 070         | 64 458         | 1%               |
| Haljastus           | 156 514               | 189 674        | 175 865        | -7%              |
| Muu keskkonnakaitse | 18 838                | 47 440         | 45 440         | -4%              |

Keskkonnakaitse eelarve moodustub jäätmekäitluse, haljastuse ja muu keskkonnakaitse alaeelarvetest.

**Jäätmekäitluse** alaeelarve jaguneb erinevateks valdkondlikeks kuludeks:

- MTÜ Kesk-Eesti Jäätmehoolduskeskuse liikmemaks (6768,55 eurot);
- Suure-Jaani jäätmejaama haldamine – vastavalt hankele haldajaks Epler & Lorenz AS kuni 28.02.2021, edasine selgub MTÜ Kesk-Eesti Jäätmehoolduskeskuse poolt korraldatava hanke tulemusena;
- Võhma jäätmejaama haldamine – haldajaks AS Eesti Keskkonnateenused (hankeleping kehtib kuni 01.12.2022);
- Ohtlike jäätmete kogumine elanikelt nii jäätme- kui ka keskkonnajaamades (Kõo ja Olustvere) ja vastavalt SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse toetusvoorudele ka kogumisringidel;
- Üleüldine jäätmehoolduse korraldamine, sh ebaseaduslike prügi ladestuspaikade likvideerimine, avalike vanapaberi konteinerite rentimine ja tühjendamine, valdkondliku infomaterjali koostamine jne.

**Haljastuse** alaeelarvesse on koondatud peamiselt valla avalike haljasalade heakorraga seonduvad kulud. Haljasalade hoolduseks sihtfinantseerime vastavalt piirkondadele valla haldusettevõtteid (AS Suure-Jaani Haldus ja AS Võhma ELKO) ja EELK Pilstvere Andrease Kogudust.

AS'iga Suure-Jaani Haldus sõlmitava sihtotstarbelise toetuslepingu sisuks haljastuse alaeelarves on haljasalade hooldus vastavalt lepingu lisadele (haljasalade hoolduse üldnõuded, sh intensiivsus, haljasalade loetelu) ja bussijaamade koristamine ning hooldamine.

AS'iga Võhma ELKO sõlmitava sihtotstarbelise toetuslepingu sisuks haljastuse alaeelarves on Võhma linna haljastus, teede, tänavate (v.a. pindamised ja teearendused) ja platside hooldustööd, mööbli remont ning Kõo piirkonna haljastusega seonduvad tööd.

EELK Pilistvere Andree kogudusega sõlmitava koostöölepingu sisuks on Pilistvere piirkonna avalike haljasalade hooldamine (2000 eurot).

Lisaks on iga-aastaselt planeeritud alaeelarvesse vahendid järgmisteks tegevusteks:

- Kõpu piirkonna haljastuse ja heakorruga seonduvateks töödeks – haljasalade niitmine, trimmerdamine, küte ja muud tarvikud;
- parkide, puhkekohtade ja mälestusmärkide korrashoid Suure-Jaani linnas (nt lillede istutamine, põõsaste pügamine Kondase pargis ja bussijaamas);
- konkursi „Kaunis Kodu” korraldamine;
- heakorratöötaja töötasufond Kõos.

Haldusettevõtete sihtfinantseerimist on võrreldes 2020. aasta eelarvega vähendatud.

**Muu keskkonnakaitse** alaeelarve kuludesse on planeeritud hulkuvate loomade püüdmise, pidamise ja hukkamise korraldamise kulud (Varjupaikade MTÜga sõlmitud hankelting, igakuine tasu moodustub püütmisest ja teenuste kuludest), lemmikloomaregistrite kulud, ohtlike puude raie ja munitsipaaljärvede hooldus (prügi, niitmine, veeanalüüsid).

## Elamumajandus

Elamumajanduse arendamise kuludesse on planeeritud valla korterite remont ja hooldus, muu elamumajanduse alla Kõo sauna kulud. AS-ile Võhma ELKO sihtfinantseerimisena linna jõulupuu, kaunistused, saun, kaamerad ja remondimehe kulud.

|                 | Eelarve täitmine 2019 | Eelarve 2020   | Eelarve 2021   | Muutus 2021/2020 |
|-----------------|-----------------------|----------------|----------------|------------------|
|                 | <b>290 603</b>        | <b>358 415</b> | <b>338 083</b> | <b>-6%</b>       |
| Elamumajandus   | 45 158                | 80 961         | 69 645         | -14%             |
| Veevarustus     | 87 652                | 124 836        | 121 320        | -3%              |
| Tänavavalgustus | 85 058                | 80 000         | 74 500         | -7%              |
| Kalmistud       | 72 734                | 72 618         | 72 618         | 0%               |

Tänavavalgustuseks on planeeritud AS-ile Suure-Jaani Haldus, AS-ile Võhma ELKO, Kõole ja Kõpule sihtfinantseerimist.

Kalmistute ja muudesse majanduskuludesse on planeeritud sihtfinantseerimisena AS-ile Suure-Jaani Haldus kalmistute hooldamiseks Suure-Jaanis ja kalmistuprogrammi Haudi rent ning hooldus Suure-Jaani ja Kõpu kalmistul.

Sihtfinantseerimine AS-ile Võhma ELKO Arussaare kalmistu hooldamiseks.

Veemajandusse on planeeritud 120 000 eurot hajaasustuse veeprojekti kuludeks ja Kõo pumbamaja elektrile 1 000 eurot.

## Tervishoid

Suure-Jaani Tervisekoja, perearsti ja Tervisekeskuse eelarvesse on planeeritud majanduskulud koos töötasufondiga.

|                         | Eelarve täitmine 2019 | Eelarve 2020   | Eelarve 2021   | Muutus 2021/2020 |
|-------------------------|-----------------------|----------------|----------------|------------------|
|                         | <b>680 903</b>        | <b>523 781</b> | <b>542 026</b> | <b>3%</b>        |
| Perearst                | 7 889                 | 7 742          | 7 742          | 0%               |
| Suure-Jaani Tervisekoda | 673 014               | 409 125        | 432 989        | 6%               |
| Tervisekeskus           | 0                     | 106 914        | 101 295        | -5%              |

## Vabaaeg, kultuur ja religioon

Spordiürituste eelarve kasv on tingitud palgafondi kasvust. 2020.aastal valmis Suure-Jaani staadioni maja kuhu võetakse tööle koristaja.

Noortekeskuse (sh Võhma ja Kõo) kulude eelarve tõus on tingitud palgafondi tõusust.

|                       | Eelarve täitmine 2019 | Eelarve 2020     | Eelarve 2021     | Muutus 2021/2020 |
|-----------------------|-----------------------|------------------|------------------|------------------|
|                       | <b>1 217 158</b>      | <b>1 128 321</b> | <b>1 186 743</b> | <b>5%</b>        |
| Spordiüritused        | 61 320                | 63 651           | 66 829           | 5%               |
| Kõpu Spordihoone      | 79 718                | 65 001           | 63 412           | -2%              |
| Sürgavere Spordihoone | 53 994                | 56 122           | 56 122           | 0%               |
| Noortekeskused        | 94 708                | 86 980           | 105 699          | 22%              |
| Kõo Noortekeskus      | 10 367                | 10 437           | 12 217           | 17%              |
| Võhma Noortetuba      |                       | 15 239           | 18 650           | 22%              |
| Seltsitegevus         | 45 103                | 46 770           | 51 700           | 11%              |
| Seikluslaager         | 5 222                 | 3 568            | 5 693            | 60%              |
| Korvpallikool         | 95                    | 3 847            | 3 847            | 0%               |
| Noorsooüritused       | 15 416                | 9 425            | 15 122           | 60%              |

|                          |         |         |         |      |
|--------------------------|---------|---------|---------|------|
| Puhkelaager              | 4 430   | 3 677   | 4 270   | 16%  |
| Töölaager                | 17 655  | 27 687  | 17 433  | -37% |
| Kõo Raamatukogu          | 35 500  | 38 877  | 40 839  | 5%   |
| Kõpu Raamatukogu         | 18 355  | 18 291  | 16 248  | -11% |
| Suure-Jaani Raamatukogu  | 142 397 | 138 640 | 143 658 | 4%   |
| Võhma Raamatukogu        | 46 386  | 41 390  | 43 250  | 4%   |
| Kultuuriüritused         | 75 722  | 48 417  | 11 300  | -77% |
| Pilistvere Rahvamaja     | 63 215  | 54 423  | 55 606  | 2%   |
| Paala Rahvamaja          | 39 783  | 40 291  | 42 309  | 5%   |
| Suure-Jaani Kultuurimaja | 104 665 | 100 733 | 146 858 | 46%  |
| Sürgavere Kultuurimaja   | 12 538  | 18 006  | 17 478  | -3%  |
| Vastemõisa Rahvamaja     | 105 168 | 86 055  | 98 895  | 15%  |
| Võhma Vaba Aja Keskus    | 112 771 | 105 134 | 111 348 | 6%   |
| Ajaleht                  | 33 643  | 33 660  | 33 660  | 0%   |
| Religioon                | 38 988  | 12 000  | 4 300   | -64% |

Enamus 2021. aasta eelarvete tõus on tingitud COVID-19 kulude piirangust 2020.aastal.

Valdkond „Vaba aeg“ on arvestatud kulud järgmiselt: spordivaldkonna hallatavad asutused ning spordiürituste korraldamine, sh (profi)sportlaste ja esindusvõistkondade toetamine ning esindusvõistluste korraldamine; noortekeskuste eelarved ning noorsooürituste korraldamine, seiklus-, puhke- ja töölaagrite korraldamine; valla kultuuriasutuste ja raamatukogude eelarved; kultuuriüritused, millest korraldatakse üle vallalisi sündmusi (isetegevuslaste pidu, valla laulu- ja tantsupidu, Muusika Eestimaale koostöölepe Eesti Teatri- ja Muusikaakadeemiaga, MTÜ Eesti Esitajate Liit leping fonogrammide kasutamiseks valla kõikides asutustes, Suure-Jaani Sügislaul Maal Elamise Päev korraldamine Suure-Jaani ja Kõpu piirkonnas, soome-ugri teema-aasta kultuuriprogrammis osalemine, Köleri pargi korrastamine Kõõbral seoses Johann Köleri 195. sünniaastapäevaga, lisaks ootamatud korralduskulud; seltsitegevus, millest toetatakse Põhja-Sakala valla MTÜde ja seltsingute tegevust, jagatakse kogukonnaühendustele ühekordseid toetusi ning projektide kaasfinantseeringuid, lisaks on real Seltsitegevus raha kodanikuühenduste pidulikuks vastuvõtuks ning MTÜde ümarlaua korraldamisteks; Ajaleht – kulud seoses Leole lehe väljaandmisega; Religioon, milles toetatakse koguduste projekte (EELK Suure-Jaani Johannese kogudusele tehtud eraldus projekti kaasfinantseerimiseks on arvestatud Investeeringutesse.)

Kultuuriürituste kulueelarve on vähenenud suursündmuste kulu liikumisega korraldava asutuse eelarvesse, s.t Suure-Jaani Muusikafestivali kulu ja tulu 15 000 on Suure-Jaani Kultuurimaja eelarves ja Võhma Linna Päevade kulu ja tulu 23 000 on Võhma Vaba Aja Keskuse eelarves.

Põhja-Sakala valla tunnustuspreemiate summad (preemiad, lilled) ning vastuvõtukulud on kajastatud Vallavalitsuse üldistes kuludes ning samuti on Vallavalitsuse üldistes kuludes

kajastatud välissuhtlusega seotud kulud (sõpruspiirkondade külastamine, delegatsioonide vastuvõtt).

## Haridus

Põhja-Sakala valla haridusvõrk on paindlik ning lapse vajadusi arvestav. Haridus on jätkuvalt suurima osakaaluga valla eelarvest.

Hariduskulude katteks eraldab riik toetusfondis toetust üldhariduskoolide õpetajate, direktorite ja õppealajuhatajate tööjõukuludeks ja nende täiendkoolitusteks, õppekirjanduseks, koolilõunaks ning tõhustatud eritoe tegevuskuludeks. Tegevuskulutoetust õpilastele tõhustatud toe või eritoe rakendamiseks ning tugispetsialistide tööjõukulude katmiseks juhul, kui tugispetsialistidele tagatakse õpetajatele kehtestatud töötasu alammääruga samaväärne töötasu.

|                                 | 2008/<br>2009 | 2009/<br>2010 | 2010/<br>2011 | 2011/<br>2012 | 2012/<br>2013 | 2013/<br>2014 | 2014/<br>2015 | 2015/<br>2016 | 2016/<br>2017 | 2017/<br>2018 | 2018/<br>2019 | 2019/2020  |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| Kildu Põhikool                  | 91            | 84            | 77            | 67            | 56            | 51            | -             | -             | -             | -             | -             | -          |
| Kirivere Kool                   | 81            | 78            | 69            | 67            | 66            | 65            | 78            | 78            | 90            | 98            | 110           | 115        |
| Kõpu Põhikool                   | 51            | 55            | 57            | 51            | 54            | 55            | 52            | 63            | 62            | 66            | 61            | 63         |
| Olustvere Põhikool              | 78            | 77            | 77            | 73            | 73            | 65            | 65            | 77            | 81            | 83            | 74            | 73         |
| Suure-Jaani<br>Gümnaasium       | 359           | 324           | 307           | 301           | 268           | 262           | 44            | 57            | 68            | 63            | 47            | 46         |
| sh põhikool                     | 252           | 232           | 212           | 210           | 202           | 201           | -             | -             | -             | -             | -             | -          |
| sh gümnaasium                   | 107           | 92            | 95            | 91            | 66            | 61            | 44            | 57            | 68            | 63            | 47            | 46         |
| Suure-Jaani Kool                | -             | -             | -             | -             | -             | -             | 307           | 284           | 290           | 300           | 325           | 325        |
| Sürgavere lasteaed-<br>põhikool | 96            | 81            | 76            | 63            | 62            | 52            | -             | -             | -             | -             | -             | -          |
| Tääksi Põhikool                 | 82            | 82            | 70            | 59            | 46            | 35            | -             | -             | -             | -             | -             | -          |
| Võhma Kool                      | 224           | 222           | 205           | 195           | 185           | 153           | 148           | 138           | 129           | 117           | 114           | 111        |
| sh põhikool                     | 184           | 181           | 163           | 157           | 162           | 141           | 145           | 138           | 129           | 117           | 114           | 111        |
| sh gümnaasium                   | 40            | 41            | 42            | 38            | 23            | 12            | 3             | -             | -             | -             | -             | -          |
| <b>Kõik kokku</b>               | <b>1062</b>   | <b>1003</b>   | <b>938</b>    | <b>876</b>    | <b>810</b>    | <b>738</b>    | <b>694</b>    | <b>697</b>    | <b>720</b>    | <b>727</b>    | <b>731</b>    | <b>733</b> |
| sh põhikool                     | 915           | 870           | 801           | 747           | 721           | 665           | 647           | 640           | 652           | 664           | 684           | -          |
| sh gümnaasium                   | 147           | 133           | 137           | 129           | 89            | 73            | 47            | 57            | 68            | 63            | 47            | 46         |

Lahmuse Kool on pikaage kogemusega kool erivajadustega lastele. Kool töötab lihtsustatud- ja toimetuleku õppekava alusel ja on osalisel riiklikul ülalpidamisel: õpilaste toitlustamine ja õppematerjalid on lapsevanemate jaoks tasuta.

|               | 2008/<br>2009 | 2009/<br>2010 | 2010/<br>2011 | 2011/<br>2012 | 2012/<br>2013 | 2013/<br>2014 | 2014/<br>2015 | 2015/<br>2016 | 2016/<br>2017 | 2017/<br>2018 | 2018/<br>2019 | 2019/<br>2020 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Kirivere Kool | 35            | 35            | 38            | 39            | 45            | 40            | 43            | 51            | 50            | 49            | 48            | 38            |

|                               |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
|-------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Kõidama Lasteaed Traksik      | 30         | 32         | 30         | 29         | 31         | 32         | 25         | 31         | 31         | 30         | 31         | 31         |
| Kõpu Põhikool                 | 27         | 26         | 25         | 23         | 32         | 31         | 28         | 26         | 24         | 19         | 21         | 22         |
| Olustvere Lasteaed Piilu      | 44         | 58         | 59         | 58         | 59         | 58         | 60         | 60         | 50         | 54         | 56         | 55         |
| Suure-Jaani Kool              | -          | -          | -          | -          | -          | -          | 19         | 34         | 37         | 36         | 35         | 39         |
| Suure-Jaani Lasteaed Sipsik   | 38         | 40         | 40         | 40         | 40         | 40         | 56         | 55         | 72         | 76         | 76         | 76         |
| Sürgavere Lasteaed Vembu      | 20         | 19         | 19         | 19         | 20         | 19         | -          | -          | -          | -          | -          | -          |
| Vastemõisa Lasteaed Päevalill | 32         | 32         | 30         | 27         | 30         | 31         | 31         | 31         | 39         | 38         | 40         | 39         |
| Võhma Lasteaed Mänguveski     | 57         | 48         | 55         | 53         | 43         | 55         | 57         | 66         | 65         | 70         | 70         | 66         |
| <b>Kokku</b>                  | <b>283</b> | <b>290</b> | <b>296</b> | <b>288</b> | <b>300</b> | <b>306</b> | <b>319</b> | <b>354</b> | <b>368</b> | <b>372</b> | <b>377</b> | <b>366</b> |

Haridusasutuste suurim põhitegevuskulu on personalikulu ca 80%. Majandamiskuludest hõlmab suurema osa koolitoidu kuluks on 308 981 eurot sellest köögipersonalist 51% ja majandamiskulu 49%.

Koolieelsete lasteasutuste õpetajate personalikulude toetuse eesmärk on motiveerida kohalikke omavalitsusüksusi suurendama lasteõpetaja palka. Toetust saab juhul kui lasteõpetaja töötasu on vähemalt 90% õpetaja töötasu alammäärast ning magistrikraadiga lasteõpetajal 100%.

Alushariduse kuludest 1 646 793 eurot on peamine personalikulu 84% ja majandamiskulu 16%.

Noorte huviharidus ja huvitegevuse kuludeks on planeeritud 280 530 eurot, millest toetused 5%, personalikulud 53% ja majandamiskulud 42%.

Koolitranspordile on kavandatud 188 145 eurot, millest 10 000 eurot on sotsiaaltoetused.

Muud haridus, sh hariduse halduse kuludeks on kavandatud 37 247 eurot, mis sisaldab ujumise projekti ja haridusega seotud muid kulusid.

## Sotsiaalne kaitse

Valdkonda on arvestatud vahendid sotsiaalhoolekandeteenuste osutamiseks (sh tugiisikuteenus ja lapsehoiuteenus ning peretugevdusprogramm), toetused vallaeelarvest (sh hooldajatoetus, esimest korda kooli mineva lapse koolitoetus, sünnitoetus, laste toitlustustoetus, ühekordsed täiendavad sotsiaaltoetused) ning toetused riigieelarve toetusfondi vahenditest, sh toimetulekutoetus. Toimetulekutoetuse maksmise kulude hüvitamisel riigieelarve toetusfondist kohaliku omavalitsuse üksusele lähtutakse sotsiaalhoolekande seadusest.

Põhja-Sakala vallas on matusetoetuse piirmääraks 250 eurot.

Sotsiaalvaldkonnasisese võimekuse kasvatamisel on märksõnadeks ennetustegevus, spetsialistidest meeskonna komplekteerimine ning kompetentsi kasvatamine.



Toetatakse puuetega inimeste heaolu ja iseseisva toimetuleku tagamist ning elukoha kohandamist nende vajadustele vastavaks.

|                                | Eelarve täitmine 2019 | Eelarve 2020   | Eelarve 2021   | Muutus 2021/2020 |
|--------------------------------|-----------------------|----------------|----------------|------------------|
|                                | <b>571 630</b>        | <b>688 769</b> | <b>734 490</b> | <b>7%</b>        |
| Hooldajatoetus                 | 42 947                | 86 966         | 72 956         | -16%             |
| Hooldajatoetus puudega lapsele | 5 081                 |                |                | 0%               |
| Sotsiaalhoolekande asutused    | 137 266               | 150 000        | 201 300        | 34%              |
| Eakate sotsiaalhoolekanne      | 5 613                 | 10 600         | 10 282         | -3%              |
| Sotsiaalabi                    | 293 859               | 351 198        | 371 952        | 6%               |
| Toimetulekutoetus              | 86 865                | 90 005         | 78 000         | -13%             |

Põhja-Sakala vallal on kaks hooldekodu Kõpu ja Pilistvere Hooldekodu. Sotsiaalvaldkonna peamised arendustegevused koostöös majandusosakonnaga on seotud Kõpu Hooldekodu renoveerimisega ja Võhma Kogukonnamaja ehitamisega.

Pilistvere Hooldekodu ei planeeri kohamaksu tõusu 2021. aastal ja majanduskulud võrduvad tegevustuludega, ei vaja valla poolset toetust.

Kõpu Hooldekodu tegevus lõpetatakse 28.02.2021. aastal seose renoveerimisega ja sellest tulenevalt on 71% majanduskulude langus. Kõpu Hooldekodu renoveerimise lõpptähtaeg on november 2021. Uude asutusse on planeeritud kaks töötajat ja asutuse teenushinnad kalkuleeritakse 2021. aastal.

Võhma Päevakeskuses on erihoolekande teenus (igapäevaelu toetamise teenus, toetatud elamise teenus, toetatud töötamise teenus, koduhooldus, invatransporditeenus. Lisaks pesemis- ja pesupesemiseteenust. Võhma Päevakeskuse alluvusse tuleb uus Võhma Kogukonnamaja (Tallinna tn 11a). Võhma Kogukonnamaja personaliks on planeeritud kaks töötajat ja teenushinnad kalkuleeritakse 2021. aastal.

|                       | Eelarve täitmine 2019 | Eelarve 2020   | Eelarve 2021   | Muutus 2021/2020 |
|-----------------------|-----------------------|----------------|----------------|------------------|
|                       | <b>412 672</b>        | <b>572 142</b> | <b>458 451</b> | <b>-20%</b>      |
| Kõpu Hooldekodu       | 113 225               | 117 426        | 33 656         | -71%             |
| Pilistvere Hooldekodu | 203 971               | 297 744        | 243 600        | -18%             |
| Võhma Päevakeskus     | 95 476                | 156 972        | 181 195        | 15%              |

## Investeerimistegevus

Investeerimistulud on kokku eelarves saadav sihtfinantseering 1 585 042 eurot, sellest sihtfinantseerimine 1 584 942 eurot ja 100 eurot.

|                             | Eelarve täitmine 2019 | Eelarve 2020      | Eelarve 2021      | Muutus 2021/2020 |
|-----------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Investeerimistegevus kokku  | <b>-1 869 216</b>     | <b>-2 849 664</b> | <b>-4 096 516</b> | <b>43,8%</b>     |
| põhivara müük               | 6 000                 | 0                 | 0                 |                  |
| saadav sihtfinantseering    | 3 282 444             | 3 531 080         | 1 584 942         | -55,1%           |
| finantstulud                | 200                   | 200               | 100               | -50,0%           |
| põhivara soetus             | -5 098 463            | -6 313 421        | -5 581 844        | -11,6%           |
| aktsiakapitali suurendamine | 0                     | -121              | 0                 |                  |
| finantskulud                | -59 397               | -67 402           | -99 714           | 47,9%            |

Suuremad investeerimisobjektid, mis on eelarvestrateegias ja kavandatakse 2021. aastal:

Võhma-Arussaare kergliiklustee (Võhma-Kirivere kergliiklustee) 1 151 174 eurot  
Võhma Kogukonnamaja (Võhma linna Tallinna tn 11a üürielamu) 1 027 128 eurot  
Kõpu katlamaja (Kõpu Põhikooli katlamaja vedelgaasküttesüsteemi kasutusrent) 5 599 eurot  
Sürgavere Spordihoone ehitus ja sisustus 291 770 eurot  
Suure-Jaani lasteaia Sipsik ruumide laienemine vallamaja II korrusele ja sotsiaalosakonnale I korruse ruumide ehitus 290 000 eurot  
Suure-Jaani Kooli staadioni rekonstrueerimine 800 000 eurot  
Kõpu Sotsiaalteenuste Keskuse hoone energiatõhususe parandamine 774 942 eurot  
Kõpu kergliiklustee 51 000 eurot  
Põhja-Sakala valla teehoiukava 280 000 eurot  
Vastemõisa kergliiklustee (liiklusohhtliku koha ümberehitusega ja Coop kaupluse ehitusega seotud vallapoolsed kohustused) 150 000 eurot  
Võhma-Reegoldi kergliiklustee 200 000 eurot  
Vastemõisa lasteaia Päevalill laiendamine 55 000  
Suure-Jaani Kooli Tääksi tegutsemiskoha küttesüsteemi uuendamine 60 000 eurot  
Kõpu kalmistu kiviaed 36 900 eurot  
EELK Suure-Jaani Johannese kogudus 34 000 eurot  
Suure-Jaani Kultuurimaja laululava 30 000 eurot

Alljärgnevas tabelis on eelarve 2021. aasta investeeringute võrdlus Põhja-Sakala valla eelarvestrateegiaga aastaks 2021:

|                               | Eelarve-<br>strateegia<br>2021 | Eelarve<br>2021  | Muutus<br>võrreldes<br>eelarve-<br>strateegiaga | Muutuse %    |
|-------------------------------|--------------------------------|------------------|---|--------------|
| Majandus                      | 1 832 174                      | 1 859 674        | 27 500  | 1,50%        |
| Elamu- ja kommunaalmajandus   | 0                              | 90 000           | 90 000  | 100,00%      |
| Vabaaeg, kultuur ja religioon | 392 670                        | 426 670          | 34 000  | 8,66%        |
| Haridus                       | 1 210 599                      | 1 403 430        | 192 831   | 15,93%       |
| Sotsiaalne kaitse             | 1 802 070                      | 1 802 070        | 0   | 0,00%        |
| <b>KÕIK KOKKU</b>             | <b>5 237 512</b>               | <b>5 581 844</b> | <b>344 332</b>                                  | <b>6,57%</b> |

### Finantseerimistegevus ja likviidsete varade muutus

Finantseerimistehingutes kajastatakse võetud kohustiste (laenud) põhiosa suurendamist laenukohustiste võtmisena ning vähendamist tagasimaksetena. Tabel annab ülevaate laenukohustiste saldodest, nende muutustest ning investeerimistegevusse kuuluvatest laenuintressi- ja korralduskuludest 2021. a. Eelarve aasta laenude intressid on oletuslikud, et anda ülevaadet võimalikest kohustustest.

Vastavalt kehtivale laenugraafikule on 2021. aastal laenu põhiosa tagasimaksed kavandatud 1 247 614 eurot. Laenu on kavandatud võtta eelarve projektis 2021. aastal 3 174 002 eurot investeeringuteks.

|                             | Eelarve<br>täitmine<br>2019 | Eelarve 2020     | Eelarve<br>2021  | Muutus<br>2021/2020 |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| Finantseerimistegevus kokku | <b>504 742</b>              | <b>1 398 646</b> | <b>1 926 388</b> | <b>37,73%</b>       |
| laenu võtmine               | 1 270 000                   | 2 400 000        | 3 174 002        | 32,25%              |
| kohustuste tasumine         | -765 258                    | -1 001 354       | -1 247 614       | 24,59%              |

Alljärgnevas tabelis on eelarve 2021. aasta finantseerimistegevuse võrdlus Põhja-Sakala valla eelarvestrateegiaga aastaks 2021:

|                             | Eelarve-<br>strateegia<br>2021 | Eelarve<br>2021  | Muutus<br>võrreldes<br>eelarve-<br>strateegiaga | Muutuse %     |
|-----------------------------|--------------------------------|------------------|---|---------------|
| Finantseerimistegevus kokku | <b>2 872 957</b>               | <b>1 926 388</b> | <b>-946 569</b>                                 | <b>-32,9%</b> |
| laenu võtmine               | 3 620 571                      | 3 174 002        | -446 569  | -12,3%        |
| kohustuste tasumine         | -747 614                       | -1 247 614       | -500 000  | 66,9%         |

Vajadusel võetakse laenu 2021. aastal 3 620 571 eurot ja laenu kohustust tasutakse 747 614 eurot. Kohustuste tasumiste erinevus on tingitud eelarve koostamise ajal soovist võtta lühiajalist laenu 500 000 eurot.

Likviidsete varade seis 31.12.2020 oli 897 154 eurot. 2020.aastal laekus COVID-19 investeeringu rahastus Suure-Jaani staadionile 510 000 eurot, mille kulud tekivad 2021. aastal. Ettemaksuna saadud sihtrahad on 157 415 eurot ja jätku investeeringud 556 679 eurot. Laekumata investeeringud 641 565 eurot. Vabu vahendeid 314 624 eurot.

Käesolevale 2021. aasta eelarvele on tehtud muudatusettepanekud, mis on toonud sisse muudatusi eelarves.

Eelarve kogumaht 2021. aastal 20 263 467 eurot pärast eelarve muudatusettepanekuid.

## Laenud

| Laenu väljaandja või emissiooni korraldaja |   | Lõpptähtaeg | Põhi-summa | Intressi-määr | Eelarve aastad |        |        |        |        |        |
|--|---|-------------|------------|---------------|----------------|--------|--------|--------|--------|--------|
|  |   |             |            |               | 2019           | 2020   | 2021   | 2022   | 2023   | 2024   |
| Laen 5-1/11/15 SA KIK                      | Ühtekuuluvusfondi projekt vesi ja kanalisatsioon  | 27.08.2031  | 956 253    | 1,5           | 56 250         | 56 250 | 56 250 | 56 250 | 56 250 | 56 250 |
| Intress                                    | Intress   |             |            |               | 5 714          | 5 400  | 5 400  | 5 400  | 5 400  | 5 400  |
| Laen 12-025244-JI Swedbank                 | Suure-Jaani vesi ja kanalisatsioon ning J. Köleri tänavavalgustus, Suure-Jaani Kultuurimaja rekonstrueerimine | 25.03.2022  | 367 000    | 1,1           | 40 823         | 31 262 | 41 693 | 10 486 |        |        |
| Intress                                    | Intress   |             |            |               | 1 241          | 803    | 320    | 17     |        |        |
| Laen KL-28041653 Danske Bank/LHV Pank      | Vastemõisa Rahvamaja renoveerimine ja Aimla optilise kaabli ehitus  | 15.04.2028  | 842 600    | 1,1           | 71 000         | 58 273 | 68 945 | 69 717 | 70 498 | 71 276 |
| Intress                                    | Intress   |             |            |               | 7 604          | 6 902  | 6 119  | 5 347  | 4 567  | 3 788  |
| Laen 2008031727 SEB                        | Olustvere lasteaia ehitus ja sisustus   | 15.12.2020  | 959 275    | 2,1           | 83 415         | 83 418 |        |        |        |        |
| Intress                                    | Intress   |             |            |               | 2 697          | 920    |        |        |        |        |

|                                |  |            |           |     |        |         |         |         |         |         |
|--------------------------------|--|------------|-----------|-----|--------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Laen TAL1OK/49<br>Luminor Bank | Lõhavere ravi- ja<br>hooldekeskuse<br>juurdeehitus,<br>renoveerimine | 15.08.2020 | 759 157   | 1,5 | 84 377 | 56 256  |         |         |         |         |
| Intress                        | Intress  |            |           |     | 1 448  | 255     |         |         |         |         |
| Laen 2017015499<br>SEB         | Suure-Jaani<br>tervise- ja<br>külastuskeskuse<br>ehitus              | 10.07.2029 | 2 844 000 | 1,0 | 75 432 | 247 421 | 249 931 | 252 307 | 254 948 | 257 413 |
| Intress                        | Intress  |            |           |     | 7 894  | 23 291  | 20 781  | 18 405  | 15 764  | 13 299  |
| Laen 2016018733<br>SEB Kõo     | Valla teed<br>mustkattele  | 04.10.2021 | 105 924   | 1,6 | 22 691 | 23 049  | 19 494  |         |         |         |
| Intress                        | Intress  |            |           |     | 868    | 510     | 140     |         |         |         |
| Laen 2017021967<br>SEB Kõo     | Valla teed<br>mustkattele  | 19.12.2022 | 72 000    | 1,7 | 14 158 | 14 392  | 14 641  | 14 886  |         |         |
| Intress                        | Intress  |            |           |     | 864    | 630     | 380     | 135     |         |         |
| Laen 2017023564<br>SEB Kõo     | Kirivere kooli<br>jalakäijate tee                                    | 06.01.2024 | 90 000    | 1,7 | 14 045 | 14 277  | 14 525  | 14 767  | 15 017  | 1 261   |
| Intress                        | Intress  |            |           |     | 1 129  | 897     | 649     | 407     | 158     | 2       |
| Laen 2015010392<br>SEB Võhma   | Võhma linna teed   | 25.12.2025 | 500 000   | 1,0 | 41 830 | 41 830  | 41 830  | 41 830  | 41 830  | 41 830  |
| Intress                        | Intress  |            |           |     | 2 399  | 2 007   | 1 588   | 1 190   | 787     | 386     |
| Laen 2017014250<br>SEB Võhma   | AS Võhma ELKO<br>aktsiakapitali<br>suurendamine                      | 20.06.2027 | 100 000   | 1,0 | 8 875  | 8 960   | 9 055   | 9 144   | 9 235   | 9 326   |

|                                |  |            |         |     |        |        |        |        |        |        |
|--------------------------------|--|------------|---------|-----|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Intress                        | Intress  |            |         |     | 738    | 653    | 558    | 470    | 378    | 287    |
| Laen 2015005344<br>SEB Kõpu    | Teed, Kõpu<br>külustuskeskuse II<br>korrus   | 03.03.2025 | 85 000  | 1,1 | 8 358  | 8 450  | 8 549  | 8 644  | 8 742  | 8 839  |
| Intress                        | Intress  |            |         |     | 560    | 468    | 370    | 275    | 177    | 79     |
| Laen 2018010949<br>SEB Võhma   | Võhma linna<br>tänavate remont ja<br>AS Võhma ELKO<br>aktsiakapitali<br>suurendamine                     | 22.05.2028 | 151 140 | 1,0 | 14 524 | 14 656 | 14 805 | 14 956 | 15 108 | 15 259 |
| Intress                        | Intress  |            |         |     | 1 363  | 1 231  | 1 082  | 931    | 779    | 628    |
| Laen 15-025004-JI<br>Swed Kõpu | Investeeringute<br>(Suure-Kõpu mõis,<br>vesi,<br>kanalisatsioon,<br>külustuskeskus)<br>refinantseerimine | 20.04.2025 | 399 532 | 1,6 | 39 400 | 30 026 | 40 682 | 41 338 | 42 005 | 42 681 |
| Intress                        | Intress  |            |         |     | 3 884  | 3 258  | 2 603  | 1 946  | 1 279  | 603    |
| Laen 16-074710-JI<br>Swed Kõpu | Investeeringud<br>(Suure-Kõpu mõis,<br>vesi ja<br>kanalisatsioon)  | 09.08.2026 | 80 000  | 2,0 | 7 936  | 8 104  | 8 272  | 8 441  | 8 613  | 8 787  |
| Intress                        | Intress  |            |         |     | 1 252  | 1 084  | 916    | 747    | 576    | 401    |
| Laen 17-133301-JI<br>Swed Kõpu | Investeeringud<br>(teed, Kõpu<br>hooldekodu)   | 20.11.2027 | 170 000 | 2,0 | 17 144 | 17 484 | 17 848 | 18 212 | 18 583 | 18 957 |

|                        |  |            |           |     |       |                |                  |                |                  |                  |                  |
|------------------------|--|------------|-----------|-----|-------|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| Intress                | Intress  |            |           |     | 3 186 | 2 845          | 2 482            | 2 118          | 1 747            | 1 373            |                  |
| Laen 2019018726<br>SEB | Investeeringud<br>(Suure-Jaani<br>staadionimaja,<br>Võhma kool,<br>tööstusala)                               | 15.09.2029 | 970 000   | 1,1 |       | 77 894         | 78 785           | 79 688         | 80 563           | 81 542           |                  |
| Intress                | Intress  |            |           |     |       | 10 653         | 9 771            | 8 879          | 8 176            | 7 101            |                  |
| Laen 2019025054<br>SEB | Investeeringud (<br>Võhma kool,<br>tööstusala)   | 11.12.2020 | 500 000   | 0,9 |       | 500 000        |                  |                |                  |                  |                  |
| Intress                | Intress  |            |           |     |       | 4 415          |                  |                |                  |                  |                  |
| Laen 2020010439<br>SEB | Investeeringud<br>(Pilistvere<br>Hooldekodu,<br>Suure-Jaani<br>lasteaed Sipsik,<br>Sürgavere<br>Spordihoone) | 17.08.2030 | 2 200 000 | 1,2 |       |                | 62 309           | 188 431        | 191 003          | 193 324          |                  |
| Intress                | Intress  |            |           |     |       | 7 018          | 27 340           | 25 719         | 23 146           | 20 825           |                  |
| Laen 2021              | Laen 2021  |            | 3 620 571 | 1,1 |       |                |                  | 362 060        | 362 060          | 362 060          |                  |
| Intress                | Intress  |            |           |     |       |                | 14 000           | 29 600         | 27 000           | 27 000           |                  |
| Laen 2022              | Laen 2022  |            | 227 099   | 1,1 |       |                |                  |                | 22 710           | 22 710           |                  |
| Intress                | Intress  |            |           |     |       |                |                  |                | 4 165            | 4 165            |                  |
| <b>KOKKU põhiosa</b>   | <b>Laenu arvestuslik<br/>tagasimakse</b>   |            |           |     |       | <b>600 258</b> | <b>1 292 002</b> | <b>747 614</b> | <b>1 191 157</b> | <b>1 197 165</b> | <b>1 191 515</b> |
| <b>Intress kokku</b>   | <b>Intress</b>   |            |           |     |       | <b>42 841</b>  | <b>73 240</b>    | <b>94 499</b>  | <b>101 584</b>   | <b>94 099</b>    | <b>85 338</b>    |