

## **Põhja-Pärnumaa valla 2019. aasta eelarve seletuskiri**

### **Sissejuhatus**

Põhja-Pärnumaa vald moodustus Halinga valla, Tootsi valla, Vändra alevi ja Vändra valla ühinemisel 21. oktoobril 2017 ning Põhja-Pärnumaa Vallavalitsus alustas tööd 01.01.2018. aastal. Vallas on 86 küla ja kolm alevit. Vallas on kolm halduskeskust, mis asuvad Vändras, Pärnu-Jaagupis ja Tootsis. Haldusterritooriumi suurus on 1010,1 km<sup>2</sup>, rahva arv eelarveaasta alguses on 8381.

2018. aastal oli vallaeelarve koostatud kassapõhise arvestusprintsiiibi alusel. 2019. aastast on kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse kohaselt eelarve tekkepõhine.

Tekkepõhise arvestusprintsiiibi kasutamise korral kajastatakse kõiki majandustehinguid nende toimumise perioodil, sõltumata sellest, millal tehingu eest arveldatakse. Tekkepõhine arvestus ei sõltu laekumistest ja väljamaksetest. Tekkepõhine eelarvestamine võtab arvesse kõik kulud (ka mitterahalised nagu näiteks põhivara amortisatsioon). Põhivara amortisatsioon on arvestuslik kulu, mida volikogu ei pea kinnitama.

Tekkepõhise eelarve osad, osade struktuur ja kirjete sisu ei erine kassapõhise eelarve osadest, samas on mõned erinevused raamatupidamisreeglitega:

- tekkepõhise eelarve põhitegevuse tulude eelarveosas ei kajastata kasumit põhivara müügist;
- põhitegevuse kulude eelarveosas erinevalt raamatupidamise reeglitest ei pea kajastama amortisatsiooni ja ümberhindlusi;
- investeeringutegevuse eelarveosas ei kajastata põhivara soetuseks saadavat ja antavat mitterahalist sihtfinantseerimist. Investeeringud planeeritakse põhivara soetusena koos kaasneva käibemaksuga;
- finantseerimisegevuse eelarveosas planeeritakse laenude võtmine sellises mahus, kui palju tõenäoliselt eelarveaasta jooksul laenu pangast välja võetakse;
- likviidsete varade muutuse eelarveosas kavandatakse ainult likviidsete varade muutus, mitte kasutusele võtmata summad.

Käesolevas seletuskirjas on kasutatud võrdlevate andmete esitamisel eelnevate aastate kassapõhiseid eelarveid, mis on ülemineku aastal lubatud.

### **Põhitegevuse tulud**

Kohaliku omavalitsuse (KOV) sissetulekud koosnevad maksudest, toetustest, teenuste müügist ja muudest tuludest. Riigieelarvest eraldatud riiklike maksutulude (tulumaks ja maamaks) ning tasandus- ja toetusfondi ühtne eesmärk on tagada KOV-ile piisavad vahendid kohalike elu küsimuste üle iseseisvalt seaduste alusel otsustamiseks. Tabelis 1 on toodud Põhja-Pärnumaa valla põhitegevuse tulud 2018-2019. aastal.

**Tabel 1 Põhitegevuse tulud**

Tulu liik	2018 kinnitatud eelarve	2018 muudetud eelarve	2018 eelarve täitmine	2019 eelarve	osakaal %, 2019	võrdlus kinnitatud eelarvega	võrdlus 2018 täitmisega
<b>PÕHITEGEVUSE TULUD</b>	<b>12 235 573</b>	<b>12 405 660</b>	<b>12 508 154</b>	<b>12 707 021</b>		<b>471 448</b>	<b>198 867</b>
Maksutulud	5 966 231	5 966 231	6 129 650	6 478 600	51,0	512 369	348 950
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 679 605	1 706 330	1 595 325	1 652 442	13,0	-27 163	57 117
Saadavad toetused tegevuskuludeks	4 395 987	4 505 102	4 530 631	4 358 979	34,3	-37 008	-171 652
Muud tegevustulud	193 750	227 997	252 548	217 000	1,7	23 250	-35 548

Maksutulude koosseisus on üksikisiku tulumaks, maamaks ja reklaamimaks.

KOV-i tulubaasi oluline osa on üksikisiku tulumaks, mille laekumine sõltub maksumaksjate arvust ja töötajate tuludest. 2018. aasta eelarves moodustas üksikisiku tulumaks põhitegevuse tuludest 46,3%, 2019. aastal 48,%. Maksumaksjate arv Põhja-Pärnumaa vallas on võrreldes 2017. aasta keskmise arvuga 2018. aasta kümne kuu andmete põhjal kasvanud 56 inimese võrra. 2019. aastal suurendatakse KOV-ile ülekantava tulumaksu osa suurus 0,03 protsendipunkti, so 11,90-lt 11,93-le. 2018. aastal laekus üksikisiku tulumaksu prognoositust rohkem 163 419 eurot. 2019. aasta eelarves on tulumaksu laekumine 2018. aasta laekumisest 6% võrra suurem, so 6 176 125 eurot. Tulumaksu laekumine maksumaksja kohta on 1603 eurot. Tulumaksu laekumise andmed aastatel 2016-2019 on toodud tabelis 2.

**Tabel 2 Üksikisiku tulumaksu laekumine**

	2016	2017	2018 eelarve	2018 täitmine	2019 eelarve
Maksumaksjate keskmine arv	3836	3 798	3 798	3 854	3 854
Maksumaksjate arvu muutus võrreldes eelmise aastaga	*	-38	0	56	0
Üksikisiku tulumaksu laekumine	5 093 194	5 325 439	5 663 756	5 826 533	6 176 125
Tulumaksu kasvu prognoos võrreldes eelmise aastaga, %	*	4,6	6,4	9,4	6,0
Protsent KOV-le eraldatavast maksumaksjate maksustatavast tulust	11,60	11,60	11,90	11,90	11,93
Tulumaksu laekumine maksumaksja kohta	1328	1402	1491	1512	1603
muutus võrreldes eelmise aastaga		74	89	110	91

	2016	2017	2018	2018	2019
Maksumaksjate keskmine arv	3836	3 798	3 798	3 854	3 854
*2018 kümne kuu andmed		-38	0	56	0

Maamaks on planeeritud 2018. aasta tasemel. Vallavolikogu poolt on kehtestatud maamaks Põhja-Pärnumaa vallas 2% maa maksustamishinnast. Reklaamimaks on planeeritud sama, mis 2018. aastal.

Saadavad toetused jagunevad tasandus- ja toetusfondiks ning sihtotstarbelisteks toetusteks, planeeritud summa on 4 358 979 eurot, mis moodustab 34,3% põhitegevuse tuludest.

Tasandus- ja toetusfondi erinevate tululiikide laekumisest aastatel 2017-2019 annab ülevaate tabel 3, kus on Rahandusministeeriumi andmed seisuga 04.01.2019.

**Tabel 3 Tasandus- ja toetusfond**

	2017	2018	2019	Võrreldes 2018-ga
<b>Tasandus- ja toetusfond kokku</b>	<b>3 074 643</b>	<b>3 718 999</b>	<b>3 941 275</b>	<b>222 276</b>
<b>Tasandusfond</b>	<b>615 299</b>	<b>772 848</b>	<b>946 981</b>	<b>174 133</b>
<b>Toetusfond</b>	<b>2 459 344</b>	<b>2 946 151</b>	<b>2 994 294</b>	<b>48 143</b>
üldhariduskoolid	1 774 310	2 048 745	2 212 524	163 779
lasteaed (2017 oli 4 kuud)	22 779	137 794	146 924	9 130
raske ja sügava puudega lastele abi osutamine	22 360	13 293	14 315	1 022
huviharidus ja -tegevus (2017 oli 4 kuud)	75 654	186 725	171 225	-15 500
toimetulekutoetus	179 555	127 539	58 191	-69 348
vajaduspõhine peretoetus	32 323	0	0	0
sotsiaaltoetused ja teenused	35 760	30 887	2 808	-28 079
matusetootus	0	28 220	28 361	141
asendus ja järelhooldus	0	60 492	60 970	478
rahvastikutoimingud	376	1 433	1 595	162
keskkonna tasude muutmise kompensatsioon	2 614	0	0	0
jäätmehoolduse arendamine	14 003	12 537	0	-12 537
kohalikud teed	299 610	298 486	297 381	-1 105

Sihtotstarbelisi toetusi on 2019. aasta eelarvesse planeeritud 417 704 eurot:

-Sellest 300 000 eurot on ühinemistoetuse viimane osa.

-Sotsiaalabi projekti „Puuetega inimeste eluruumide kohandamine“ toetus on 32 148 eurot. Kulud on planeeritud tegevusala 10900-muu sotsiaalne kaitse kuludes, omaosalus 5673 eurot.

-Haridus- ja Teadusministeeriumi toetus Väandra Gümnaasiumi õpilaskodule on 21 000 eurot.

- 01. jaanuaril tegevust alustanud Põhja-Pärnumaa Noorsootöökeskus planeeris õpilasmaleva toetuseks 3950 eurot.

-Lasteaiaõpetajate koolituskuludeks on 2018. aasta andmete alusel planeeritud 1700 eurot.

-Sihtasutus KredEx toetab Pärnjõe külas asuva kahe kasutusest välja langenud hoone lammutamist 48 906 euroga. Projekti maksumus on 69 866 eurot, omaosalus 20 960 eurot (tegevusala 04900).

-Põllumajanduse Registre ja Informatsiooni Ameti (PRIA) koolipiima- ja puuviljatoetuse prognoositud summa on 10 000 eurot.

Laekumine kaupade ja teenuste müügist on planeeritud 2019. aastaks 1 652 442 eurot. Planeerimisel on aluseks võetud hallatavate asutuste prognoosid ja 2018. aasta eelarve täitmise andmed.

Vahenurme Lasteaia-alkooli toiduainete müük rentnikele, kellest suurim on MTÜ Halinga Turvakodu, kajastati 2018. aasta esialgses eelarves üüri- ja rendituluna, II lisaeelarvega lisati kooli toiduainete tuludesse. Aasta arvestuslik summa 65 000 eurot.

Alates 2019. aastast on kõigis valla lasteaedades lapsevanemate poolt kaetav osa 4% töötasu alammäärast, so 22 eurot kuus, arvestusega 11 kuud aastas. Vändra Lasteaias tasu väheneb, teistes lasteaedades tõuseb, kokku arvestuslik vähenemine ligikaudu 9000 eurot. Tulu sotsiaalalasest tegevusest mõjutab olulises osas Vändra Sotsiaalmaja täiendavate tulude laekumine seoses uute teenuste pakkumisega. 2018. aasta lisaeelarvega on tuludesse lisandunud ligikaudu 70 000 eurot.

2018. aastal oli eelarvesse planeeritud omatulu veemajandusest 30 000 eurot. 2019. aastal selle tuluga arvestada ei saa, veemajandusega tegeleb AS Mako.

Ülevaate kaupade ja teenuste müügist annab tabel 4.

**Tabel 4 Tulu kaupade ja teenuste müügist**

Tululiik	2017 täitmine	2018 kinnitatud eelarve	2018 muudetud eelarve	2018 täitmine	2019 eelarve	võrdlus 2018 täitmisega
Riigilõiv	9 324	10 000	10 000	8 485	10 000	1 515
Laekumised haridusasutuste majandustegevusest	821 078	537 199	542 449	488 248	507 337	19 089
Laekumised kultuuriasutuste majandustegevusest	45 888	25 890	27 598	27 633	19 050	-8 583
Laekumised spordiasutuste majandustegevusest	15 133	18 460	13 960	17 752	18 500	748
Tulu sotsiaalalasest tegevusest	793 510	868 404	943 899	898 697	956 644	57 947
Elamu- ja kommunaalajanduse tulu	63 293	45 567	45 567	31 007	35 567	4 560
Muu kaupade ja teenuste müük	9 060	7 785	3 550	4 199	3 600	-599
Üüri- ja renditulu	171 512	166 300	119 307	119 304	101 744	-17 560
<b>Kokku</b>	<b>1 928 798</b>	<b>1 679 605</b>	<b>1 706 330</b>	<b>1 595 325</b>	<b>1 652 442</b>	<b>57 117</b>

Muud tulud (vt tabel 1) on 2019. aasta eelarves 217 000 eurot ja see laekub maavarade kaevandamisest ning vee erikasutustasust. Kuna 2018. aastal laekus erakorraliselt kohtuotsuse alusel 34 247 eurot, siis kokkuvõttes muude tulude laekumise prognoos 2019. aastaks eelarve vähendab.

## Põhitegevuse kulud

Eelarve põhitegevuse kulude osas jaotatakse kulud majandusliku sisu järgi antavateks toetusteks ja muudeks tegevuskuludeks. Muud tegevuskulud on omakorda jaotatud tööjõukuludeks ning majandamiskuludeks. 2019. aasta eelarves on planeeritud põhitegevuse kulud 11 932 941 eurot, sh sotsiaalabitoetusteks, tegevustoetusteks ja liikmemaksude tasumiseks 785 614, personalikuludeks

7 303 201 ja majandamiskuludeks 3 719 126 eurot. Reservfondi suurus on 125 000 eurot. Põhitegevuse kulude andmed tegevusalade lõikes on toodud tabelis 5. Põhitegevuse tulem on 774 080 eurot.

**Tabel 5 Põhitegevuse kulud**

Kulu liik	2018 kinnitatud eelarve	2018 muudetud eelarve	2018 täitmine	2019 eelarve	osakaal %, 2019	võrdlus kinnitatud eelarvega	võrdlus 2018 täitmisega
<b>KOKKU</b>	<b>11 484 230</b>	<b>10 587 297</b>	<b>10 965 425</b>	<b>11 932 941</b>		<b>448 711</b>	<b>842 516</b>
Üldised valitsussektori teenused	1 583 898	1 575 712	1 420 797	1 375 809	11,5	-208 089	-44 988
Reservfond	125 000	56 565		125 000	1,0		
Majandus	475 119	489 519	450 939	523 507	4,4	48 388	72 568
Keskonnakaitse	142 957	157 740	156 137	184 670	1,5	41 713	28 533
Elamu- ja kommunaalmajandus	273 582	282 582	259 570	213 035	1,8	-60 547	-46 535
Tervishoid	6 050	6 050	5 038	5 000	0,0	-1 050	-38
Vaba aeg, kultuur, religioon	969 047	1 014 561	981 531	1 110 939	9,3	141 892	129 408
Haridus	6 224 985	5 258 979	6 122 323	6 599 782	55,3	374 797	477 459
Sotsiaalne kaitse	1 683 592	1 745 590	1 569 090	1 795 199	15,1	111 607	226 109

Põhitegevuse kulud 2019. aastal majandusliku sisu alusel

Tegevusala	Põhitegevuse kulud kokku	sh töjõukulud	majandamiskulud	toetused, liikmemaksud
Üldised valitsussektori teenused	1 375 809	1 015 294	296 915	63 600
Reservfond	125 000			
Majandus	523 507	26 759	426 748	70 000
Keskonnakaitse	184 670	0	177 500	7 170
Elamu- ja kommunaalmajandus	213 035	25 083	167 000	20 952
Tervishoid	5 000	0	5 000	0
Vaba aeg, kultuur, religioon	1 110 939	502 864	518 825	89 250
Haridus	6 599 782	4 951 526	1 599 906	48 350
Sotsiaalne kaitse	1 795 199	781 675	527 232	486 292
<b>Kokku</b>	<b>11 932 941</b>	<b>7 303 201</b>	<b>3 719 126</b>	<b>785 614</b>
osatähtsus %-des		<b>61,2</b>	<b>31,2</b>	<b>6,6</b>

Töjõukulude planeerimisel on arvestatud 2019. aastal töötasu alammäära tõusuga 500 eurolt 540 eurole kuus. Valla hallatavate asutuste töjõukulude planeerimisel on lisatud 40 eurot kõigile ametikohtadele, kelle töötasu on väiksem kui 700 eurot.

Kooliõpetajate töötasu alammäär tõuseb 1150 eurolt 1250 eurole. Lasteaiaõpetajate töötasu tõus on 978 eurolt 1125 eurole (90% õpetaja töötasust). Magistrikraadiga lasteaiaõpetajate töötasu on võrdsustatud kooliõpetaja töötasuga. Analoogselt lasteaiaõpetajatega tasustatakse ka muusikakoolide õpetajaid.

Majandamiskulud on üldjuhul planeeritud 2018. aasta tasemel, arvestatud on 7%-se elektrihinna tõusuga. Erisused saavad olla omatulude suurenemise arvelt või valla arengukavas planeeritud oluliste ja edasilükkamatute tegevuste tõttu. Põhitegevuse kulud tegevusalade lõikes on toodud tabelites 6-10. Võrdlus on esitatud 2018. aasta esialgse eelarvega.

**Tegevusala 01- üldised valitsussektori teenused** kulud moodustavad 11,5% põhitegevuse kuludest (vt tabel 6). Siin eelarves on lisaks reservfond summas 125 000 eurot aasta jooksul tekkivate ettenägematute kulude katteks.

**Tabel 6 Üldised valitsemissektori teenused**

Kood	Nimetus	Kinnitatud 2018 eelarve	Muudetud 2018 eelarve	Täitmine 31.12.2018	Eelarve 2019	Võrdlus 2018 kinnitatud eelarvega
1	2	3	4	5	6	7
<b>01</b>	<b>ÜLDISED VALITSEMISSEKTORI TEENUSED</b>	<b>1 708 898</b>	<b>1 632 277</b>	<b>1 420 796</b>	<b>1 500 809</b>	<b>-208 089</b>
<b>01111</b>	<b>VALLAVOLIKOGU</b>	<b>106 828</b>	<b>106 828</b>	<b>90 899</b>	<b>106 828</b>	<b>0</b>
50	Tööjõukulud	91 238	91 238	80 335	91 238	0
55	Majandamiskulud	15 590	15 590	10 564	15 590	0
<b>01112</b>	<b>VALLAVALITSUS</b>	<b>1 379 390</b>	<b>1 360 375</b>	<b>1 228 439</b>	<b>1 185 381</b>	<b>-194 009</b>
50	Tööjõukulud	1 101 353	1 082 338	968 335	924 056	-177 297
55	Majandamiskulud	278 037	278 037	260 104	261 325	-16 712
<b>01114</b>	<b>RESERVFOND</b>	<b>125 000</b>	<b>56 565</b>	<b>0</b>	<b>125 000</b>	<b>0</b>
<b>60</b>	<b>Muud kulud</b>	<b>125 000</b>	<b>56 565</b>	<b>0</b>	<b>125 000</b>	<b>0</b>
<b>01330</b>	<b>MUUD VALITSEMISSEKTORI TEENUSED</b>	<b>97 680</b>	<b>108 509</b>	<b>101 458</b>	<b>83 600</b>	<b>-14 080</b>
41	Preemiad	4 000	4 000	2 990	0	-4 000
45	Tegevustoetused ja liikmemaksud	63 441	63 441	53 452	63 600	159
55	Majandamiskulud	30 239	39 099	43 054	20 000	-10 239
<b>60</b>	<b>Muud kulud</b>	<b>0</b>	<b>1 969</b>	<b>1 963</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Vallavolikogu 2019. aasta eelarve on samas mahus 2018. aasta eelarvega. Vallavalitsuse eelarve väheneb 194 009 eurot. 2018. aasta eelarves oli seoses ühinemisega koondamistasud ja maksud 2017. detsembris välja makstud tasudelt ligikaudu 110 000 eurot. Majanduskuludes oli hoone remondiga seotud kulud, infotehnoloogiasüsteemide uuendamisega seotud kulud. 2019. aastal on plaanis jätkata vallamaja ruumide remondiga (saal ja eelmisel aastal remontimata jäänud ruumid). Samuti jätkatakse infosüsteemide uuendamisega ja kaasajastamisega. ISKE (infosüsteemide kolmeastmeline etalonturbe süsteem, mille eesmärk on tagada infosüsteemides töödeldavatele andmetele piisava tasemega turvalisus. Süsteem on loodud eelkõige kohaliku omavalitsuse andmekogude pidamisel kasutatavatele infosüsteemidele ning nendega seotud infovaradele turvalisuse tagamiseks) nõuete täitmiseks on eelarves planeeritud 9600 eurot. Optilise kaabli paigaldamiseks vallamaja ja Vändra raamatukogu vahele

on eelarves ca 10 000 ning sidesüsteemide, tagavarakoopiate tegemise lahenduse, ühiskaustade ja e-posti ning kalendrilahenduse kasutuselevõtuks, uuendamiseks ja ISKE nõuetele vastavusse viimiseks 28 588 eurot. Tegevusala 01330 kuludes on arvestatud vahendid liikmemaksude tasumiseks, esinduskuludeks valla sõprusvaldades. Vald osaleb Pärnumaa Omavalitsuste Liidu, Linnade ja Valdade Liidu ning MTÜ Roheline Jõemaa Koostöökogu tegemistes. Võrreldes 2018. aastaga eelarve väheneb Vändra valla ja alevi arhiivi korrastamise ja sümboolikakonkursi preemiate võrra.

**Tegevusala 04 - majandus** eelarve on 523 507 eurot ja moodustab 4,4% põhitegevuse kuludest. Eelarve suureneb võrreldes 2018. aastaga 48 388 eurot.

Vallateede korrashoiuks 2019. aastal on planeeritud vastavalt teehoiukavale 350 000 eurot, sellest 119 000 on investeringute eelarveosas ja 231 000 eurot teede hoolduseks, lumetõrjeks ja muudeks jooksvateks kuludeks. 2018. aastal olid kõik teedehoiu kulud summas 332 936 eurot põhitegevuse eelarveosas. Toetusfondi vahenditest eraldatakse 297 381 eurot, mis on 1105 eurot väiksem 2018. aasta summast (vt tabel 3).

Ühistranspordi korralduse eelarvesse on lisatud 70 000 eurot, mis 2018. eelarves oli tegevusala 09600-koolitransport kuludes. Seoses ühistranspordi korralduse muudatustega alates 01. juulist muutus Pärnumaa Ühistranspordikeskusele (PÜTK) makstav toetuse sisu ja ei see ole seotud ainult õpilaste transpordiga. Tööjõukulud ja majanduskulud on planeeritud Vändra ja Pärnu-Jaagupi bussijaamade hooldamiseks.

Tegevusala 04740-üldmajanduslikud arendusprojektid eelarvesse on kavandatud 50 000 eurot valla üldplaneeringu ja veemajanduse arengukava koostamise alustamiseks 2019. aastal.

Muu majanduse (tegevusala 04900) eelarves on planeeritud kahe valla bussijuhi tööjõukulud ja busside ülalpidamise kulud. Pärnjõe külas Kastani ja Jalaka kinnistul lammutatakse kasutusest välja langenud kaks elumaja, projekti maksumus on 69 866 eurot. 8000 eurot on planeeritud Kaisma külas riigimaal asuvate endise meierei ja vana kuivati lammutusprojekti tellimiseks.

**Tabel 7 Majandus, keskkonnakaitse, muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus**

Kood	Nimetus	Kinnitatud 2018 eelarve	Muudetud 2018 eelarve	Täitmine 31.12.2018	Eelarve 2019	Võrdlus 2018 kinnitatud eelarvega
1	2	3	4	5	6	7
<b>04</b>	<b>MAJANDUS</b>	<b>475 119</b>	<b>489 519</b>	<b>450 939</b>	<b>523 507</b>	<b>48 388</b>
<b>04210</b>	<b>MAAKORRALDUS</b>	<b>10 860</b>	<b>1 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-10 860</b>
55	Majandamiskulud	10 860	1 500	0	0	-10 860
<b>04510</b>	<b>VALLATEED</b>	<b>332 936</b>	<b>332 936</b>	<b>319 163</b>	<b>231 000</b>	<b>-101 936</b>
55	Majandamiskulud	332 936	332 936	319 163	231 000	-101 936
<b>04512</b>	<b>ÜHISTRANSPORDI KORRALDUS</b>	<b>14 318</b>	<b>47 078</b>	<b>47 048</b>	<b>86 403</b>	<b>72 085</b>
45	Sihotstarbelised toetused	0	32 760	32 760	70 000	70 000
50	Tööjõukulud	1 675	1 675	1 665	1 675	0
55	Majandamiskulud	12 643	12 643	12 623	14 728	2 085
<b>04740</b>	<b>ÜLDMAJANDUSLIKUD ARENUSPROJEKTID</b>	<b>3 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50 000</b>	<b>47 000</b>
55	Majandamiskulud	3 000	0	0	50 000	47 000

<b>04900</b>	<b>MUU MAJANDUS</b>	<b>114 005</b>	<b>108 005</b>	<b>84 728</b>	<b>156 104</b>	<b>42 099</b>
50	Tööjõukulud	22 164	22 164	24 526	25 084	2 920
55	Majandamiskulud	91 841	85 841	60 201	131 020	39 179
<b>05</b>	<b>KESKKONNAKAITSE</b>	<b>142 957</b>	<b>157 740</b>	<b>156 137</b>	<b>184 670</b>	<b>41 713</b>
<b>05100</b>	<b>JÄÄTMEKÄITLUS</b>	<b>64 453</b>	<b>80 240</b>	<b>78 037</b>	<b>89 370</b>	<b>24 917</b>
45	Tegevustoetused ja liikmemaksud	6 500	6 500	6 592	7 170	670
55	Majandamiskulud	57 953	73 740	71 445	82 200	24 247
<b>05101</b>	<b>AVALIKE ALADE PUHASTUS, HEAKORD</b>	<b>78 504</b>	<b>77 500</b>	<b>78 100</b>	<b>95 300</b>	<b>16 796</b>
55	Majandamiskulud	78 504	77 500	78 100	95 300	16 796
<b>06</b>	<b>ELAMU-JA KOMMUNAALMAJANDUS</b>	<b>273 582</b>	<b>282 582</b>	<b>259 570</b>	<b>213 035</b>	<b>-60 547</b>
<b>06100</b>	<b>ELAMUMAJANDUSE ARENDAMINE</b>	<b>43 200</b>	<b>43 200</b>	<b>48 140</b>	<b>50 000</b>	<b>6 800</b>
55	Majandamiskulud	43 200	43 200	48 140	50 000	6 800
<b>06300</b>	<b>VEEVARUSTUS</b>	<b>26 958</b>	<b>32 958</b>	<b>32 723</b>	<b>0</b>	<b>-26 958</b>
45	Tegevustoetused	15 000	15 000	15 000	0	-15 000
55	Majandamiskulud	10 286	16 036	15 801	0	-10 286
60	Muud tegevuskulud	1 672	1 922	1 922	0	-1 672
<b>06400</b>	<b>TÄNAVAVALGUSTUS</b>	<b>95 700</b>	<b>99 470</b>	<b>77 880</b>	<b>95 000</b>	<b>-700</b>
55	Majandamiskulud	95 700	99 470	77 880	95 000	-700
<b>06605</b>	<b>MUU ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUSE TEGEVUS</b>	<b>107 724</b>	<b>106 954</b>	<b>100 827</b>	<b>68 035</b>	<b>-39 689</b>
45	Tegevustoetused	19 038	20 368	20 368	20 952	1 914
50	Tööjõukulud	25 084	25 084	26 540	25 084	0
55	Majandamiskulud	63 602	61 502	53 919	22 000	-41 602

**Tegevusala 05 - keskkonnakaitse** kulude eelarve on 2019. aastal 184 670 eurot, võrreldes lõppenud aastaga suurem 41 713 eurot (vt tabel 7). Suurendatud on ohtlike jäätmete ja bioloogiliste jäätmete käitlemisega seotud kulusid. Kodutute loomadega seotud kuludeks on 10 000 eurot (2018. oli tegevusala 06605 eelarves).

Avalike alade korrashoiuks on sõlmitud lepingud kuni 2020. aasta oktoobrini OÜ SOL Balic ja OÜ Väandra MP-ga. Tasumine toimub kokkulepitud graafikute alusel. Lisaks on planeeritud vahendid platside, mänguväljakute, parkide korrashoiuks. MTÜ Kesk-Eesti jäätmehoolduskeskuse liikmemaks on 7010 eurot.

**Tegevusala 06 - elamu- ja kommunaalmajanduse** kulud on 2019. aastal 213 035 eurot, vähenemine 2018. aastaga 60 547 eurot (vt tabel 7). Veevarustusega tegeleb AS Mako, majanduskulusid 2019. aastasse ei ole planeeritud.

Tegevusala 06605 eelarves on valla nelja kalmistutega seotud kulud ja kalmistuvahtide töötasud. Vahenurme 3 sotsiaalmaja kommunaalkulud 6800 eurot on lisatud elamumajanduse eelarvesse (tegevusala 06100) ja remondikulud eelarve investeringute ossa (sotsiaalne kaitse). 2018. a kulud Vahenurme 3 korterite remondiks ja haldamiskuludeks oli kokku 23 000 eurot. Siin tegevusala eelarves



olid ka kodutute loomadega seotud kulud 10 000 eurot, mis 2019. aastal on lisatud keskkonnakaitse kuludesse (tegevusala 05100). Tänavavalgustuse korrashoiuteenused ja elekter on samas mahus 2018. aastaga.

**Tegevusala 07 - tervishoiuteenused** kuludeks on planeeritud 2019. aastal 5000 eurot, 2018 oli see summa 6050 eurot. Siin on arvestatud töötervishoiu ja tööohutuse seaduse nõuete täitmisega seotud kulud ning arvutiga töötavale inimesele prillide ostmise osalise kompenseerimise kulud.

**Tegevusala 08 - vaba aja, kultuuri ja religiooni** kulude eelarve moodustab põhitegevuse kuludest 9,3%, eelarve kokku on 1 100 939 eurot. Andmed hallatavate asutuste lõikes on toodud tabelis 8.

Pärnu-Jaagupi Spordikeskuse kulude suurenemine on seotud uue kultuuripargi avamisega. Personali koosseisu lisandus hooldusspetsialisti ametikoht ja pargi hooldamisega seotud kulud. Remondikuludes on 6300 eurot väliskse juures oleva uunikivi platsi korrastamiseks.

Tootsi Kultuuri- ja Spordikeskuse töäjõukuludes on kolme töötaja töäjõukulud ja vahendid puuduva juhi osaliseks asendamiseks.

Vändra alevi spordiväljakute (tegevusala 08103) eelarvesse on planeeritud staadioni ja kunstmuruväljaku korrashoiukulud 25 000 eurot. Vändra staadioni juurde on arvestatud võrkpalliväljaku, tenniseväljaku, skatepargi ja terviseraja hooldamine.

1. jaanuaril 2019 alustas tööd Põhja-Pärnumaa Vallavalitsuse uus hallatav asutus Põhja-Pärnumaa Noorsootöökeskus. Keskuse struktuuriüksused on Vändra, Pärnu-Jaagupi ja Tootsi avatud noortekeskused. 2018. aastal oli tegevusala 08107 eelarves Vändra noortekeskuse hoone kulud ja noorte volikogu ürituste kulud. Ühe noorsootöötaja töäjõukulud on Pärnu-Jaagupi Rahvamaja eelarves ja teise Vändra Kultuurimaja eelarves (ametikoht loodi 01. maist 2018). Tootsi piirkonnas noorsootöötajat ei ole. Uues asutuses on arvestatud 2,5 ametikohaga. Majanduskulude eelarvesse on planeeritud ruumide korrashoiu ja kommunaalkulud, ürituste korraldamise, transpordi, koolituse ja õpilasmaleva kulud. Samuti noortevolikogu kulud ja vallas aktiivselt tegutseva noorteklubi 4H ürituste kulud. Pärnu-Jaagupi Rahvamaja eelarvest läheb noortekeskuse eelarvesse töäjõukulud 12 845 eurot ja majandamiskulud 2800 eurot, Vändra Kultuurimaja eelarvest läheb töäjõukulud 12 845 eurot. Pärnu-Jaagupi Põhikooli eelarvest 200 ja tegevusala 09609-muud hariduse abiteenused eelarvest 1338 eurot õpilasmaleva kuludeks, kokku 30 028 eurot. Omatulud on planeeritud 400 ja sihtotstarbeline laekumine 3950 eurot. Eelarvesse on lisatud 0,5 noorsootöötaja töötasu 9633 eurot, noorsootöö üritustega ja transpordiga seotud kulud ning omaosalus erinevates projektides osalemiseks on 14 102 eurot. Ehkki Põhja-Pärnumaa Noorsootöökeskuse loomine toob kaasa täiendavad kulud, on selle loomine hetkeolukorda arvesse võttes kõige otstarbekam ja pikemas perspektiivis jätkusuutlikum ning mõjusam. Kultuuriasutustelt kaob ära kohustus noorsootööasutuste administreerimisega tegeleda ning noorsootööd hõlmav asutus saab omakorda uue arengu ja kvaliteedihüppe jätkamiseks avatud noorsootööd Põhja-Pärnumaa vallas. 2018. aasta detsembris laekus sihtotstarbeline projektitoetus 40 000 eurot Eesti Noorsootöö Keskuselt. Noortele suunatud tegevustel on kolm peamist suunda: filmindus, elektrtoonilise muusika loomine ja graafilne disain. Lisaks on koolitusprogramm piirkonna noorte koolitamiseks. Projekt teostatakse 2019. aastal. Noorsootöökeskuse eelarvesse on lisatud veel 2018. aastal laekunud ja osaliselt kasutamata jäänud KTG noorsootööprojekti vahendid summas 6999 eurot.

Vaba aja ürituste (tegevusala 08109) eelarve on 172 050 eurot. Selle tegevusala eelarves on planeeritud tegevustoetused noorte spordiklubidele ja kolmandale sektorile, samuti kõik valla ühisürituste kulud, sh koostöö sõprusvaldadega (vastuvõtukulud, laagrid, ühisprojektid). Tegevustoetusteks on planeeritud 6000 eurot rohkem, kui 2018. aastal ja majandamiskuludeks 30 755 eurot rohkem, sellest tantsu- ja laulupeoga seotud kulud 15 000 eurot (transport ja tuletiekonna korralduskulud). Lisaks on kavandatud järgmised suuremad üritused ja tegevused: vabariigi aastapäeva tähistamine, valla sünnipäev ja ühine

aastalõpupidu, kultuuri- ja sporditöötajate tänuõhtu, tunnustusüritused, ettevõtluspäeva ja ettevõtlusmessi korraldamine, vabariiklike spordimängudest osavõtu ja korralduskulud, väliskülaliste vastuvõtukulud ja ühisprojektid, valla sümboolika tellimine jm tegevused.

Külaselts Vaheka küttekulusid toetatakse aastast 2018. aastast 2019. aasta eelarvesse on lisatud Kadjaste Vabaajakeskuse hoone majanduskuludeks 4800 eurot (küte, elekter, vesi).

Vallas on kümme raamatukogu, neist kaks suuremat Pärnu-Jaagupis ja Vändra alevis, teised on ühe töötajaga asutused. Raamatukogude kulud kokku on 238 402 eurot ja võrreldes 2018. aastaga on praktiliselt samas mahus. 2019. aastal on plaanis raamatukogude tegevuse ümberkorraldamine.

Seitsmest rahvamajast/külakeskusest tegutsevad kuus Vändra piirkonnas ja üks Pärnu-Jaagupis. Kadjaste Vabaajakeskuse ruume haldab MTÜ Kadjaste. Rahvamajade kuludeks 2019. aastal on planeeritud 328 911 eurot.

Valla Teataja väljaandmise kulud 2018. aastal olid 18 237 eurot. Kuna ajalehe maht on suurenenud, siis 2019. aasta eelarvesse on planeeritud 21 000 eurot.

Pärnu-Jaagupi Rahvamaja eelarve väheneb seoses Põhja-Pärnumaa Noorsootöökeskuse loomisega. Siiani olid nii töötaja töötasukulud kui ka ürituste korraldamise kulud rahvamaja eelarves.

Vihtra Külakeskuse majandamiskulud suurenevad seoses ventilatsioonisüsteemide korrastamisega (1600 eurot) ja elektri hinna tõusuga (maaküte, elektri hinna tõus 1000 eurot).

Vändra Kultuurimaja kulude vähenemine on seotud 2017. aasta lõpus toimunud valla ühise aastalõpupeoga, mille kulud osaliselt maksti 2018. aastal. 2019. eelarves on planeeritud 2000 eurot uste vahetamiseks.

**Tabel 8 Vaba aeg, kultuur ja religioon**

Kood	Nimetus	Kinnitatud 2018 eelarve	Muudetud 2018 eelarve	Täitmine 31.12.2018	Eelarve 2019	Võrdlus 2018 kinnitatud eelarvega
<b>08</b>	<b>VABA AEG, KULTUUR, RELIGIOON</b>	<b>969 047</b>	<b>1 014 561</b>	<b>981 531</b>	<b>1 110 939</b>	<b>141 892</b>
<b>08102 1</b>	<b>PÄRNU-JAAGUPI SPORDIKESKUS</b>	<b>120 969</b>	<b>122 979</b>	<b>120 318</b>	<b>141 435</b>	<b>20 466</b>
50	Tööjõukulud	62 110	65 120	62 755	73 751	11 641
55	Majandamiskulud	58 859	57 859	57 564	67 684	8 825
<b>08102 2</b>	<b>TOOTSI KULTUURI- JA SPORDIKESKUS</b>	<b>85 880</b>	<b>83 520</b>	<b>89 221</b>	<b>79 029</b>	<b>-6 851</b>
50	Tööjõukulud	44 205	41 845	39 575	35 109	-9 096
55	Majandamiskulud	41 675	41 675	49 646	43 920	2 245
<b>08103</b>	<b>VÄNDRA ALEVI SPORDIVÄLJAKUD</b>	<b>13 000</b>	<b>13 000</b>	<b>12 998</b>	<b>25 000</b>	<b>12 000</b>
55	Majandamiskulud	13 000	13 000	12 998	25 000	12 000
<b>08107</b>	<b>PÕHJA-PÄRNUMAA NOORSOOTÖÖKESKUS</b>	<b>6 140</b>	<b>6 890</b>	<b>7 020</b>	<b>105 112</b>	<b>98 972</b>
45	Liikmemaksud	0	0	0	250	250
50	Tööjõukulud	0	0	0	35 992	35 992

55	Majandamiskulud	6 140	6 890	7 020	68 870	62 730
<b>08109</b>	<b>VABA AJA ÜRITUSED</b>	<b>135 295</b>	<b>145 129</b>	<b>125 924</b>	<b>172 050</b>	<b>36 755</b>
45	Tegevustoetused	83 000	83 000	68 569	89 000	6 000
55	Majandamiskulud	52 295	62 129	57 355	83 050	30 755
<b>08201</b>	<b>RAAMATUKOGUD</b>	<b>237 380</b>	<b>239 801</b>	<b>232 019</b>	<b>238 402</b>	<b>1 022</b>
	<b>LIBATSE</b>					
<b>08201 01</b>	<b>RAAMATUKOGU</b>	<b>19 570</b>	<b>19 570</b>	<b>17 857</b>	<b>18 375</b>	<b>-1 195</b>
50	Tööjõukulud	13 273	13 273	13 152	13 273	0
55	Majandamiskulud	6 297	6 297	4 706	5 102	-1 195
	<b>KAISMA</b>					
<b>08201 02</b>	<b>RAAMATUKOGU</b>	<b>15 599</b>	<b>15 599</b>	<b>15 375</b>	<b>15 590</b>	<b>-9</b>
50	Tööjõukulud	12 700	12 700	12 746	12 700	0
55	Majandamiskulud	2 899	2 899	2 629	2 890	-9
	<b>PÄRNJÕE</b>					
<b>08201 03</b>	<b>RAAMATUKOGU</b>	<b>17 337</b>	<b>17 658</b>	<b>17 643</b>	<b>18 434</b>	<b>1 097</b>
50	Tööjõukulud	13 048	13 369	13 421	13 657	609
55	Majandamiskulud	4 289	4 289	4 222	4 777	488
	<b>PÄRNU-JAAGUPI</b>					
<b>08201 04</b>	<b>RAAMATUKOGU</b>	<b>45 520</b>	<b>47 020</b>	<b>46 129</b>	<b>46 815</b>	<b>1 295</b>
50	Tööjõukulud	30 025	30 025	29 760	30 025	0
55	Majandamiskulud	15 495	16 995	16 368	16 790	1 295
	<b>SUUREJÕE</b>					
<b>08201 05</b>	<b>RAAMATUKOGU</b>	<b>16 915</b>	<b>16 915</b>	<b>16 425</b>	<b>16 391</b>	<b>-524</b>
50	Tööjõukulud	11 718	11 718	11 919	11 718	0
55	Majandamiskulud	5 197	5 197	4 505	4 673	-524
	<b>TOOTSI</b>					
<b>08201 06</b>	<b>RAAMATUKOGU</b>	<b>15 060</b>	<b>15 060</b>	<b>14 882</b>	<b>15 360</b>	<b>300</b>
50	Tööjõukulud	11 720	11 720	12 094	11 720	0
55	Majandamiskulud	3 340	3 340	2 788	3 640	300
	<b>VAHENURME</b>					
<b>08201 07</b>	<b>RAAMATUKOGU</b>	<b>19 167</b>	<b>19 167</b>	<b>17 218</b>	<b>19 358</b>	<b>191</b>
50	Tööjõukulud	10 067	10 067	10 244	10 918	851
55	Majandamiskulud	9 100	9 100	6 974	8 440	-660
	<b>VIHTRA</b>					
<b>08201 08</b>	<b>RAAMATUKOGU</b>	<b>16 291</b>	<b>16 891</b>	<b>16 535</b>	<b>16 262</b>	<b>-29</b>
50	Tööjõukulud	12 890	13 490	13 755	13 102	212
55	Majandamiskulud	3 401	3 401	2 780	3 160	-241
	<b>VÕIDULA</b>					
<b>08201 09</b>	<b>RAAMATUKOGU</b>	<b>7 129</b>	<b>7 129</b>	<b>7 172</b>	<b>6 878</b>	<b>-251</b>
50	Tööjõukulud	4 641	4 641	5 248	5 058	417
55	Majandamiskulud	2 488	2 488	1 924	1 820	-668
	<b>VÄNDRA</b>					
<b>08201 10</b>	<b>RAAMATUKOGU</b>	<b>64 792</b>	<b>64 792</b>	<b>62 784</b>	<b>64 939</b>	<b>147</b>
50	Tööjõukulud	44 983	44 983	44 885	44 983	0

55	Majandamiskulud	19 809	19 809	17 899	19 956	147
<b>08202</b>	<b>RAHVAMAJAD, KÜLAKESKUSED</b>	<b>344 705</b>	<b>377 564</b>	<b>365 494</b>	<b>328 911</b>	<b>-15 794</b>
<b>08202 1</b>	<b>KADJASTE VABAAJAKESKUS</b>	<b>20 919</b>	<b>15 262</b>	<b>14 562</b>	<b>0</b>	<b>-20 919</b>
50	Tööjõukulud	12 134	6 477	6 476	0	-12 134
55	Majandamiskulud	8 785	8 785	8 085	0	-8 785
<b>08202 2</b>	<b>KAISMA RAHVAMAJA</b>	<b>26 704</b>	<b>28 044</b>	<b>28 643</b>	<b>28 891</b>	<b>2 187</b>
50	Tööjõukulud	18 284	18 284	19 298	19 962	1 678
55	Majandamiskulud	8 420	9 760	9 346	8 929	509
<b>08202 3</b>	<b>PÄRNJÕE RAHVAMAJA</b>	<b>22 074</b>	<b>22 649</b>	<b>22 400</b>	<b>24 075</b>	<b>2 001</b>
50	Tööjõukulud	16 410	16 410	16 426	18 476	2 066
55	Majandamiskulud	5 664	6 239	5 973	5 599	-65
<b>08202 4</b>	<b>PÄRNU-JAAGUPI RAHVAMAJA</b>	<b>78 598</b>	<b>87 036</b>	<b>81 471</b>	<b>73 522</b>	<b>-5 076</b>
50	Tööjõukulud	46 027	49 880	45 487	38 427	-7 600
55	Majandamiskulud	32 571	37 156	35 984	35 095	2 524
<b>08202 5</b>	<b>SUUREJÕE RAHVAMAJA</b>	<b>25 692</b>	<b>26 072</b>	<b>25 278</b>	<b>30 180</b>	<b>4 488</b>
50	Tööjõukulud	17 053	17 053	15 428	19 925	2 872
55	Majandamiskulud	8 639	9 019	9 850	10 255	1 616
<b>08202 6</b>	<b>VIHTRA KÜLAKESKUS</b>	<b>37 427</b>	<b>37 927</b>	<b>39 125</b>	<b>42 570</b>	<b>5 143</b>
50	Tööjõukulud	19 751	19 891	21 068	21 381	1 630
55	Majandamiskulud	17 676	18 036	18 058	21 189	3 513
<b>08202 7</b>	<b>VÕIDULA RAHVAMAJA</b>	<b>20 855</b>	<b>20 855</b>	<b>21 016</b>	<b>21 435</b>	<b>580</b>
50	Tööjõukulud	15 034	15 034	15 032	14 948	-86
55	Majandamiskulud	5 821	5 821	5 984	6 487	666
<b>08202 8</b>	<b>VÄNDRA KULTUURIMAJA</b>	<b>112 436</b>	<b>139 719</b>	<b>132 999</b>	<b>108 238</b>	<b>-4 198</b>
50	Tööjõukulud	53 829	57 562	53 535	57 738	3 909
55	Majandamiskulud	58 607	82 157	79 464	50 500	-8 107
<b>08300</b>	<b>VALLA TEATAJA</b>	<b>15 378</b>	<b>15 378</b>	<b>18 237</b>	<b>21 000</b>	<b>5 622</b>
55	Majandamiskulud	15 378	15 378	18 237	21 000	5 622
<b>08400</b>	<b>RELIGIOONI- JA MUUD ÜHISKONNATEENUSED</b>	<b>10 300</b>	<b>10 300</b>	<b>10 300</b>	<b>0</b>	<b>-10 300</b>
45	Tegevustoetused	10 300	10 300	10 300	0	-10 300

**Tegevusala 09 - hariduskulude** 2019. aasta eelarve on 6 599 782 eurot ja see moodustab 55,3% põhitegevuse kuludest (vt tabel 9). Suurenemine võrreldes 2018. aastaga on 374 797 eurot, mis olulises osas on seotud õpetajate ja ka muu personali töötasu tõusuga.

Alates 01.01.2019 muudeti eelarveklassifikaatorit, mistõttu on eelnevalt kasutusel olnud tegevusalad 09210-alus- ja põhihariduse kaudsed kulud ja 09220-põhi ja üldkeskhariduse kaudsed kulud suletakse

ja edaspidi kajastatakse lasteaed-alkkoolide ja põhikoolide kulusid tegevusala 09212-põhi- ja üldkeskharidus koosseisus.

Toetusfondist eraldatakse 2019. aastal üldhariduskoolide kulude katteks 2 212 524 eurot, mis on 163 779 eurot rohkem, kui 2018. aastal (vt tabel 3). Põhikooli õpetajate personalikuludeks on 1 717 002, juhtide personalikuludeks 109 776 ja gümnaasiumi õpetajate personalikuludeks 103 759 eurot. Tõhustatud ja eritoe tegevustoetus on 103 740 eurot, õppevahendite soetamiseks 40 470, õpetajate koolituskuludeks 13 877 ja õpilaste toitlustamiseks 123 900 eurot. Võrreldes 2018. aastaga on õpetajate personalikuludeks rohkem 161 127 ning tõhustatud ja eritoe kuludeks 12 960 eurot. Juhtide personalikuludeks eraldatakse sama summa, õppevahendite toetus väheneb 228 ja õpilaste toitlustamise toetus 875 eurot.

Alushariduse kuludeks on kavandatud 1 821 310 eurot, suurenemine võrreldes 2018. aastaga on 107 133 eurot.

Alushariduse (09110) eelarve koosseisus on valla nelja lasteaia töäjõu- ja majandamiskulud (Vändra, Pärnu-Jaagupi, Vihtra, Tootsi), lasteaia koolide eelarves on ainult lasteaiaõpetajate ja õpetaja abide töäjõukulud (Kaisma, Libatse, Vahenurme, Pärnjõe). Lasteaia koolide muu personali- ja majandamiskulud on tegevusala 09212 eelarvetes.

10. novembri 2018 seisuga oli lasteaedades 380 last: Vändras 150, Pärnu-Jaagupi Pesamunas 114, Tootsis 34, Kergus 19, Vihtras 17, Libatset 16 ning Vahenurmes ja Pärnjõel 15.

Pärnjõe Kooli lasteaia (tegevusala 09110 03) toitlustamiskulud 3780 eurot on sama summa, mis 2018. aastal, aga on kajastatud 2019. aastal põhihariduse eelarveosas (tegevusala 09212 06).

Pärnu-Jaagupi Lasteaed Pesamuna majandamiskuludes on planeeritud 5600 õpperuumi ja 8000 eurot WC remondiks. Toitlustamiskuludele ja tuludele toitlustamise eest on lisatud 4000 eurot.

Terviseameti nõuete täitmiseks on Tootsi lasteaia plaanitud 5000 eurot pesuruumi remondiks.

Vihtra Lasteaia töäjõukulud vähenevad 30 080 eurot seoses töö ümberkorraldamisega. Kahe rühma asemel on üks rühm, vähem on kaks õpetajat ja juhi ametikoht viidud 0,2-le.

Vändra Lasteaia majandamiskulud vähenevad seoses moodullasteaia lepingu lõppemisega. Majanduskuludesse on planeeritud 15 000 eurot koridoride ja ühe rühmaruumi remondiks.

Põhi- ja üldkeskhariduse kuludeks on planeeritud kokku 3 560 345 eurot. Siin kajastatakse valla kaheksa üldhariduskooli õpetajate ja muu personali töäjõukulud ja majanduskulud, välja arvatud Vändra Gümnaasiumi 10-12 klassi õpetajate töäjõukulud, mis näidatakse tegevusala 09213 all, eelarves 145 090 eurot.

Valla koolides õpib 10. novembri seisuga 710 õpilast: Vändra Gümnaasiumis 308, sellest 53 gümnaasiumi osas, Pärnu-Jaagupi Põhikoolis 193, Juurikaru Põhikoolis 60, Tootsi Lasteaia-Põhikoolis 56, Pärnjõe Koolis 50, Vahenurme Lasteaia-alkkoolis 17, Kergu Lasteaia-alkkoolis 16 ja Libatse Lasteaia-alkkoolis 10.

Kergu Lasteaia-alkkooli majanduskulude suurem kasv on tingitud vedelkütte hinna tõusust. Alates septembrist 2018. a tõusis ühe liitri kütte hind 19 senti, mis arvestuslikult suurendab hoone küttekulu ligikaudu 6000 euro võrra aastas.

Juurikaru Põhikooli eelarvesse on planeeritud ventilatsioonisüsteemi korrastamine, küttesüsteemi läbipesemine, riietusruumide remontimine ja välisukse vahetus, kokku arvestuslik kulu 8000 eurot.

Pärnjõe Koolis jätkatakse valgustuse parendamist vastavalt Terviseameti soovitudele. 2018. aastal vahetati välja I korruse valgustid, 2019. tehakse sama saalis ja ülakorruse ruumides. Arvestuslik kulu on 5800 eurot. Lasteaia mänguväljakule plaanitakse osta juurde üks atraktsioon, orienteeruv hind kuni 3000 eurot.

Pärnu-Jaagupi Põhikooli eelarvesse on planeeritud vihmaveerennide vahetus, mis ei olnud 2018. aasta renoveerimise projektis, orienteeruv kulu on 10 000 eurot. Kavandatud on aula sanitaarremont ja klassidesse helisummutusplaatide paigaldamine kokku summas 5000 eurot.

Vändra Gümnaasiumi majanduskuludes on planeeritud arvutiklassi sisustuse uuendamine summas 21 000 eurot. Klassi sisustus on aastast 1997 ja ei vasta tänapäeva nõuetele.

Noorte huviharidus ja huvitegevus eelarve on 626 550 eurot ja suureneb võrreldes 2018. aastaga 65 810 eurot. Pärnu-Jaagupi ja Vändra Muusikakoolide eelarved suurenevad seoses tööjõukulude kasvuga. Vändra Muusikakoolis õpib 92, Pärnu-Jaagupi muusikakoolis 66 õpilast.

Riigi poolt rahastatava noorsootöö kättesaadavuse ja mitmekesisuse tagamiseks eraldati 2018. aastal 186 725, 2019. aastal 171 225 eurot. Eelarvele lisandub 2018. aastal kasutamata jäänud 27 393 eurot.

Koolitranspordi eelarvest on ühistranspordi korraldamise eelarvesse viidud PÜTK-ile makstavad tegevustoetused (vt tabel 7). 2019. aasta eelarves on 58 000 eurot transporditeenuse tellimiseks.

Koolitoidu eelarve on planeeritud 127 900 eurot. Toetusfondi vahenditest eraldatakse ühe õpilase kohta 1 euro koolipäevaks, kokku 123 900 eurot. Lisatud on Pärnu-Jaagupi Põhikooli ja Vändra Gümnaasiumi koolipiima- ja -puuviljatoetuse vahenditest tehtavad kulud. Teistel haridusasutustel on need põhitegevuse kuludes.

Vändra Gümnaasiumi õpilaskodu eelarvesse on lisatud õpetaja töötasu 0,2 ametikoha eest. Majanduskulud on üle viidud gümnaasiumi kuludesse. Võrreldes eelmise aastaga suureneb eelarve 3552 eurot. Toetus Haridus- ja Teadusministeeriumilt on 21 000 eurot.

Tegevusala 09609- muud hariduse abiteenused eelarves on planeeritud haridustoetusteks 7000 eurot ja noore pedagoogi toetusteks 7200 eurot (tööjõukulud). Majandamiskuludes on lasteaiaõpetajate koolitusrahad 1700 ja I-III klassi laste ujumise kulud 9700 eurot. Eelarvesse on planeeritud õpetajate ja õpilaste tänuürituste ja muude haridusürituste korraldamiseks ligikaudu 10 000 eurot. Projekti „Kaasava hariduse põhimõtete rakendamine üldhariduskoolides perioodil 2014-2020“ omaosaluseks on 7304 (15%) eurot. Kui projekt osutub edukaks, eraldatakse vallale kokku 48 690 eurot.

Osalustasudeks teiste valdade haridusasutustes on plaanitud 2019. aastal 190 000 eurot. Arvestuse aluseks on 2018. aasta kulud. Üldhariduskoolidele on plaanitud 120 000 eurot, lasteaedadele 50 000 ja huvikoolidele 20 000 eurot.

**Tabel 9 Haridus**

Kood	Nimetus	Kinnitatud 2018 eelarve	Muudetud 2018 eelarve	Täitmine 31.12.2018	Eelarve 2019	Võrdlus 2018 kinnitatud eelarvega
<b>09</b>	<b>HARIDUS</b>	<b>6 224 985</b>	<b>6 258 979</b>	<b>6 122 323</b>	<b>6 595 782</b>	<b>372 797</b>
<b>09110</b>	<b>ALUSHARIDUS</b>	<b>1 712 177</b>	<b>1 731 381</b>	<b>1 704 314</b>	<b>1 821 310</b>	<b>107 133</b>
<b>09110 01</b>	<b>KERGU LASTEAED- ALGKOOLI LASTEAED</b>	<b>47 688</b>	<b>47 688</b>	<b>48 925</b>	<b>53 707</b>	<b>6 019</b>
50	Tööjõukulud	47 688	47 688	48 925	53 707	6 019

<b>09110 02</b>	<b>LIBATSE LASTEAED- ALGKOOLI LASTEAED</b>	<b>47 092</b>	<b>47 092</b>	<b>45 001</b>	<b>57 195</b>	<b>10 103</b>
50	Töäjõukulud	47 092	47 092	45 001	57 195	10 103
<b>09110 03</b>	<b>PÄRNJÕE KOOLI LASTEAED</b>	<b>45 950</b>	<b>42 170</b>	<b>41 855</b>	<b>43 431</b>	<b>-2 519</b>
50	Töäjõukulud	42 170	42 170	41 855	43 431	1 261
55	Majandamiskulud	3 780	0	0	0	-3 780
<b>0911004</b>	<b>PÄRNU-JAAGUPI LASTEAED PESAMUNA</b>	<b>473 058</b>	<b>480 899</b>	<b>481 273</b>	<b>558 512</b>	<b>83 454</b>
50	Töäjõukulud	385 986	385 986	382 063	455 942	69 956
55	Majandamiskulud	87 072	94 913	99 209	102 570	13 498
<b>09110 05</b>	<b>TOOTSI LASTEAED- PÕHIKOOLI LASTEAED</b>	<b>160 435</b>	<b>160 617</b>	<b>153 610</b>	<b>166 807</b>	<b>6 372</b>
50	Töäjõukulud	119 955	119 955	120 380	126 602	6 647
55	Majandamiskulud	40 480	40 662	33 230	40 205	-275
<b>0911006</b>	<b>VAHENURME LASTEAED-ALGKOOLI LASTEAED</b>	<b>45 873</b>	<b>45 873</b>	<b>48 639</b>	<b>54 502</b>	<b>8 629</b>
50	Töäjõukulud	45 873	45 873	48 639	54 502	8 629
<b>0911007</b>	<b>VIHTRA LASTEAED</b>	<b>123 497</b>	<b>119 427</b>	<b>116 480</b>	<b>98 731</b>	<b>-24 766</b>
50	Töäjõukulud	104 917	95 752	93 812	74 837	-30 080
55	Majandamiskulud	18 580	23 675	22 668	23 894	5 314
<b>0911008</b>	<b>VÄNDRA LASTEAED</b>	<b>768 584</b>	<b>787 615</b>	<b>768 531</b>	<b>788 424</b>	<b>19 840</b>
50	Töäjõukulud	602 934	603 134	591 112	664 799	61 865
55	Majandamiskulud	165 650	184 481	177 419	123 625	-42 025
<b>09212</b>	<b>PÕHI- JA ÜLDKESKHARIDUS</b>	<b>3 283 438</b>	<b>3 371 800</b>	<b>3 310 138</b>	<b>3 560 345</b>	<b>276 907</b>
<b>09212 01</b>	<b>KERGU LAK ALGKOOL</b>	<b>163 886</b>	<b>164 704</b>	<b>165 154</b>	<b>170 975</b>	<b>7 089</b>
50	Töäjõukulud	123 472	123 472	120 078	117 257	-6 215
55	Majandamiskulud	40 414	41 232	45 076	53 718	13 304
<b>09212 02</b>	<b>LIBATSE LAK ALGKOOL</b>	<b>155 669</b>	<b>161 836</b>	<b>155 836</b>	<b>156 660</b>	<b>991</b>
50	Töäjõukulud	99 554	99 554	96 286	101 966	2 412
55	Majandamiskulud	56 115	62 282	59 551	54 694	-1 421
<b>09212 04</b>	<b>TOOTSI LASTEAED- PÕHIKOOL</b>	<b>287 285</b>	<b>293 381</b>	<b>289 800</b>	<b>334 777</b>	<b>47 492</b>
50	Töäjõukulud	242 160	244 728	242 209	285 607	43 447
55	Majandamiskulud	45 125	48 653	47 591	49 170	4 045
<b>09212 03</b>	<b>VAHENURME LAK ALGKOOL</b>	<b>182 237</b>	<b>201 164</b>	<b>197 665</b>	<b>202 510</b>	<b>20 273</b>
50	Töäjõukulud	106 539	106 539	98 800	106 471	-68
55	Majandamiskulud	75 698	94 625	98 865	96 039	20 341
<b>09212 05</b>	<b>JUURIKARU PÕHIKOOL</b>	<b>347 690</b>	<b>347 896</b>	<b>330 403</b>	<b>373 082</b>	<b>25 392</b>
50	Töäjõukulud	297 367	297 367	293 149	321 302	23 935

55	Majandamiskulud	50 323	50 529	37 254	51 780	1 457
<b>09212 06</b>	<b>PÄRNJÕE KOOL</b>	<b>383 501</b>	<b>393 662</b>	<b>386 854</b>	<b>420 206</b>	<b>36 705</b>
50	Töjõukulud	313 488	318 957	321 132	343 466	29 978
55	Majandamiskulud	70 013	74 705	65 721	76 740	6 727
<b>09212 07</b>	<b>PÄRNU-JAAGUPI PÕHIKOOL</b>	<b>833 181</b>	<b>837 665</b>	<b>824 768</b>	<b>886 379</b>	<b>53 198</b>
50	Töjõukulud	646 217	645 163	634 719	693 368	47 151
55	Majandamiskulud	186 964	192 502	190 049	193 011	6 047
<b>09212 08</b>	<b>VÄNDRA GÜMNAASIUM</b>	<b>929 989</b>	<b>971 492</b>	<b>959 658</b>	<b>1 015 755</b>	<b>85 766</b>
50	Töjõukulud	719 180	726 121	707 517	809 206	90 026
55	Majandamiskulud	210 809	245 370	252 142	206 549	-4 260
<b>09213</b>	<b>ÜLDKESKHARIDUSE ÕPETAJATE TÖJÕUKULUD</b>	<b>133 478</b>	<b>133 478</b>	<b>138 027</b>	<b>145 090</b>	<b>11 612</b>
<b>09213 1</b>	<b>VÄNDRA GÜMNAASIUM</b>	<b>133 478</b>	<b>133 478</b>	<b>138 027</b>	<b>145 090</b>	<b>11 612</b>
50	Töjõukulud	133 478	133 478	138 027	145 090	11 612
	<b>NOORTE HUVIHARIDUS JA HUVITEGEVUS</b>	<b>560 740</b>	<b>563 090</b>	<b>528 700</b>	<b>626 550</b>	<b>65 810</b>
<b>09510 01</b>	<b>PÄRNU-JAAGUPI MUUSIKAKOOL</b>	<b>166 313</b>	<b>170 163</b>	<b>162 678</b>	<b>189 382</b>	<b>23 069</b>
45	Antud sihtfinantseerimine	0	146	146	150	150
50	Töjõukulud	154 587	154 587	147 292	176 934	22 347
55	Majandamiskulud	11 726	15 430	15 240	12 298	572
<b>09510 02</b>	<b>VÄNDRA MUUSIKAKOOL</b>	<b>196 287</b>	<b>200 887</b>	<b>202 939</b>	<b>238 549</b>	<b>42 262</b>
45	Antud sihtfinantseerimine	200	200	168	200	0
50	Töjõukulud	180 672	180 672	186 170	224 784	44 112
55	Majandamiskulud	15 415	20 015	16 601	13 565	-1 850
<b>09510 03</b>	<b>HUVIHARIDUS- JA TEGEVUS</b>	<b>198 140</b>	<b>192 040</b>	<b>163 082</b>	<b>198 619</b>	<b>479</b>
45	Tegevustoetused	40 000	60 000	54 193	41 000	1 000
50	Töjõukulud	18 000	11 900	12 984	60 556	42 556
55	Majandamiskulud	140 140	120 140	95 905	97 063	-43 077
<b>09600</b>	<b>KOOLITRANSPORT</b>	<b>130 747</b>	<b>97 987</b>	<b>86 917</b>	<b>58 000</b>	<b>-72 747</b>
45	Tegevustoetused ja liikmemaksud	67 806	36 705	36 705	0	-67 806
55	Majandamiskulud	62 941	61 282	50 212	58 000	-4 941
<b>09601</b>	<b>KOOLITOIT</b>	<b>124 775</b>	<b>128 347</b>	<b>128 859</b>	<b>127 900</b>	<b>3 125</b>
55	Majandamiskulud	124 775	128 347	128 859	127 900	3 125
<b>09601 01</b>	<b>Kergu Lasteaed-Algkool</b>	<b>3 845</b>	<b>3 845</b>	<b>3 845</b>	<b>2 792</b>	<b>-1 053</b>
<b>09601 02</b>	<b>Libatse Lasteaed-Algkool</b>	<b>1 573</b>	<b>1 573</b>	<b>1 635</b>	<b>1 745</b>	<b>172</b>
<b>09601 03</b>	<b>Vahenurme Lasteaed-Algkool</b>	<b>2 621</b>	<b>2 621</b>	<b>2 621</b>	<b>2 967</b>	<b>346</b>
<b>09601 04</b>	<b>Tootsi Lasteaed-Algkool</b>	<b>8 563</b>	<b>8 563</b>	<b>8 634</b>	<b>9 772</b>	<b>1 209</b>



09601 05	Juurikaru Põhikool	10 485	10 485	10 179	10 470	-15
09601 06	Pärnjõe Kool	10 660	10 660	9 773	8 725	-1 935
09601 07	Pärnu-Jaagupi Põhikool	32 854	34 257	35 003	35 680	2 826
09601 08	Vändra Gümnaasium	54 174	56 342	57 170	55 749	1 575
09602 1	<b>VÄNDRA GÜMNAASIUMI ÕPILASKODU</b>	<b>24 000</b>	<b>24 000</b>	<b>26 918</b>	<b>27 552</b>	<b>3 552</b>
50	Tööjõukulud	19 500	19 500	22 573	27 302	7 802
55	Majandamiskulud	4 500	4 500	4 345	250	-4 250
09609	<b>MUUD HARIDUSE ABITEENUSED</b>	<b>37 838</b>	<b>41 104</b>	<b>32 277</b>	<b>43 035</b>	<b>5 197</b>
41	Preemiad ja stipendiumid	5 800	5 800	3 250	7 000	1 200
50	Tööjõukulud	1 338	2 342	1 932	7 200	5 862
55	Majandamiskulud	30 700	32 962	27 094	28 835	-1 865
09800	<b>OSALUSTASUD TEISTE KOV-ide HARIDUSASUTUSTES</b>	<b>217 792</b>	<b>167 792</b>	<b>166 173</b>	<b>190 000</b>	<b>-27 792</b>
55	Majandamiskulud	217 792	167 792	166 173	190 000	-27 792

**Tegevusala 10 - sotsiaalne kaitse** (vt tabel 10) eelarve on 1 795 199 eurot, mis moodustab põhitegevuse kuludest 15%. Võrreldes 2018. aasta kinnitatud eelarvega suureneb eelarve 111 607 eurot. 2018. aasta eelarve täitmiseга võrreldes on suurenemine 226 108 eurot.

2019. aasta eelarvesse lisandus eelmisel aastal kasutamata toetusfondi sihtotstarbelised toetused 91 418 eurot, sh toimetulekutoetus 60 645, sotsiaalteenused 228, raske ja sügava puudega laste toetused 16 305, matusetootus 2691, vajaduspõhine peretoetus 6185 eurot, asendus- ja järelhooldus 5364 eurot.

Valla hallatavad asutused on Vändra Alevi Hoolekandekeskus, Tootsi Hooldekodu, Vändra Alevi Sotsiaalmaja ja Vihtra Päevakeskus. Kahes viimases asutuses osutatakse lisaks muudele teenustele ka erihoolekandeteenuseid erivajadustega inimestele ning kulusid finantseerib Sotsiaalkindlustusamet (igapäevaeltu toetamine, toetatud elamine, töötamise toetamine).

Töötasuvahendite tõus kõigis sotsiaalabi asutustes on tingitud töötasu alammäära tõusust, töötasustamise aluste ümberkorraldamisest ja koolitusel viibivate töötajate asendamistasudest. Vändra Alevi Hoolekandekeskusest ja Tootsi Hooldekodust osalevad hooldustöötajad täiendõppes, mistõttu on töötajate asendamiseks ning õppepuhkuse rahastamiseks 2019. a arvestatud asutuse kohta orienteeruvalt 2500 eurot.

Vihtra Päevakeskuse juurde kuuluvad sotsiaalkorterid Pärnjõel ja Vihtras. Eelarvesse on planeeritud ühe korteri remont 6000 eurot (Vihtras), mis võimaldab kliendikohti juurde luua ning antud kulu on planeeritud ka valla arengukava tegevuskavas. Vihtra Päevakeskuse tulud (2019. a 126 420 eurot) katavad kõik planeeritud kulud. Tööjõukulude tõusus kajastub Sotsiaalkindlustusameti poolt rahastatavate erihoolekandeteenuste maksimaalse rahastuse suurenemine, mille eesmärk on kvalifitseeritud personali tasustamine.

Alates 2018. aastast lisandus Vändra Alevi Sotsiaalmaja tegevustesse päeva- ja nädalahoid, mis kajastub ka tööjõukulude tõusus. Lisaks töömahu suurenemisele, suurenes 2018. a ja suureneb prognoositavalt ka 2019. a Sotsiaalkindlustusameti poolt rahastatavate erihoolekandeteenuste maksimaalne rahastus. Teenuste hinda tõstetakse riigi poolt eesmärgiga tagada teenuse osutajate võimekus pakkuda teenust

ning leida kvalifitseeritud personali. Ühtlasi osutatakse Sotsiaalajas ka koduteenuseid ja sotsiaaltranspordi, mis anti valla poolt asutusele üle 2018. aastal ja sellega lisandusid viie hooldustöötaja tööjõukulud. Hoone põhjaliku renoveerimise tulemusel lisandus uusi ruume, mille sisustamiseks on 2019. aasta eelarves planeeritud 15 000 eurot. Asutuse majanduskulu tõus on peamiselt tingitud renoveerimise järgselt paigaldatud pelletkatla kasutusele võtmisest ja sõidukite majandamiskulust. Asutuse kasutuses on viis autot, millega osutatakse koduteenust ja sotsiaaltransporditeenust.

Vändra Alevi Sotsiaalaja saab teenuste osutamisest tulu, mis 2019. a on prognoositud ligi 200 000 eurot.

Vändra Alevi Hoolekandekeskuse eelarvesse on planeeritud 6500 eurot mööbli ja abivahendite ostmiseks, mis kajastub valla arengukava tegevuskavas. Asutuses on tööl 19 töötajat, kelle töö toimub vahetustega ning ööpäevaringselt. Tööjõukulude tõus on tingitud madalapalgaliste hooldustöötajate töötasu tõstmisest. Arvestatud on kvalifikatsiooniga hooldaja tunnitasuks 4.20 eurot ja ilma kvalifikatsioonita hooldajale 4 eurot. Valla hoolekandeesutuste hooldustöötajate palgad on võrreldes riigi poolt rahastatavatele hooldustöötajatele makstavate palkadega oluliselt maha jäänud. Seetõttu on oluline püsiva personali hoidmiseks suurendada tööjõukulusid.

Vändra Alevi Hoolekandekeskus saab teenuse osutamisest tulu, mis 2019. a on prognoositud 368 000 eurot.

Tööjõukulude osas on suurenemine ka Tootsi Hooldekodus, mis osutab samuti teenust ööpäevaringselt. Tööjõukulude tõus on tingitud madalapalgaliste hooldustöötajate töötasu suurenemisest. Sarnaselt Vändra Alevi Hoolekandeesutusega, on ka Tootsi Hooldekodu tööjõukulude arvestamisel kasutatud samu põhimõtteid ja meetodikat. Hooldekodu 2019. aasta eelarvesse on lisatud seni Tootsi Lasteaed-Põhikooli eelarves olnud koka 11 kuu töötasu koos maksudega. Põhjuseks asjaolu, et hooldekodu köögis valmistatakse toitu ka koolile.

Tootsi Hooldekodu saab teenuse osutamisest tulu, mis 2019. a on prognoositud orienteeruvalt 274 000 eurot.

Riigieelarvest (asendus- ja järelhooldus, toimetulekutoetus, matusetootus) rahastatavad toetused on planeeritud vastavalt toetusfondi summadele (vt tabel 3). Siia lisanduvad 2018. aasta lõpu seisuga kasutamata jäägid.

Muu perekondade ja laste sotsiaalse kaitse tegevusala sisaldab valla poolt makstavaid toetuseid (sotsiaaltoetused, sh sünnitoetused, I klassi astuja toetus jne) ja majanduskulusid (beebide vastuvõtt, eakate üritused jms).

Muu sotsiaalne kaitse (tegevusala 10900) sisaldab tugiisikute tööjõukulusid ja sotsiaalabiprojektide omaosalusi. Projekti „Puuetega inimeste eluruumide kohaldamine“ kogumaksumus on 37 821 eurot, millest omaosalus on 5673 eurot. Projekti „Imelised aastad“ omaosalus on 8000 eurot.

**Tabel 10 Sotsiaalne kaitse**

Kood	Nimetus	Kinnitatud 2018 eelarve	Muudetud 2018 eelarve	Täitmine 31.12.2018	Eelarve 2019	Võrdlus 2018 kinnitatud eelarvega
<b>10</b>	<b>SOTSIAALNE KAITSE</b>	<b>1 683 592</b>	<b>1 745 590</b>	<b>1 569 090</b>	<b>1 795 199</b>	<b>111 607</b>
<b>10120 1</b>	<b>VIHTRA PÄEVAKESKUS</b>	<b>105 819</b>	<b>108 129</b>	<b>104 685</b>	<b>126 420</b>	<b>20 601</b>
50	Tööjõukulud	69 459	71 132	68 515	80 317	10 858
55	Majandamiskulud	36 360	36 997	36 170	46 103	9 743
<b>10120 2</b>	<b>VÄNDRA ALEVI SOTSIAALMAJA</b>	<b>207 498</b>	<b>266 828</b>	<b>250 690</b>	<b>275 394</b>	<b>67 896</b>
41	Õppetootused	0	4 000	4 665	0	0

50	Tööjõukulud	132 516	184 683	170 851	186 298	53 782
55	Majandamiskulud	74 982	78 145	75 173	89 096	14 114
<b>10 121</b>	<b>MUU PUUETEGA INIMESTE SOTSIAALNE KAITSE</b>	<b>75 565</b>	<b>75 565</b>	<b>59 828</b>	<b>80 420</b>	<b>4 855</b>
41	Puudega inimeste hooldajatoetused	47 490	47 490	48 058	49 800	2 310
41	Raske ja sügava puudega laste teenused	28 075	28 075	11 770	30 620	2 545
<b>10200 01</b>	<b>TOOTSI HOOLDEKODU</b>	<b>297 170</b>	<b>297 170</b>	<b>290 545</b>	<b>343 989</b>	<b>46 819</b>
50	Tööjõukulud	189 100	189 770	192 669	233 298	44 198
55	Majandamiskulud	108 070	107 400	97 876	110 691	2 621
<b>10200 02</b>	<b>VÄNDRA ALEVI HOOLEKANDEKESKUS</b>	<b>425 975</b>	<b>425 975</b>	<b>406 351</b>	<b>484 691</b>	<b>58 716</b>
50	Tööjõukulud	218 140	218 140	213 810	265 706	47 566
55	Majandamiskulud	207 835	207 835	192 541	218 985	11 150
<b>10200 03</b>	<b>MUU EAKATE SOTSIAALNE KAITSE</b>	<b>84 465</b>	<b>84 465</b>	<b>64 487</b>	<b>78 465</b>	<b>-6 000</b>
41	Toetused hooldekodudes ja turvakodudes kohamaksu tasumiseks	84 465	84 465	64 487	78 465	-6 000
<b>10400</b>	<b>ASENDUS-JA JÄRELHOOLDUS</b>	<b>52 446</b>	<b>60 492</b>	<b>55 128</b>	<b>66 334</b>	<b>13 888</b>
41	Sotsiaalabitoetused	52 446	60 492	55 128	66 334	13 888
<b>10402</b>	<b>PEREKONDADE SOTSIAALNE KAITSE</b>	<b>145 536</b>	<b>143 979</b>	<b>116 394</b>	<b>149 252</b>	<b>3 716</b>
41	Sotsiaaltoetused	96 076	94 519	79 405	105 000	8 924
41	Vajaduspõhine peretoetus	9 240	9 240	3 055	0	-9 240
41	Matusetoetus	28 220	28 220	25 529	31 052	2 832
52	Majandamiskulud	12 000	12 000	8 404	13 200	1 200
<b>10701</b>	<b>RIIKLIK TOIMETULEKUTOETUS</b>	<b>202 659</b>	<b>202 659</b>	<b>141 786</b>	<b>128 057</b>	<b>-74 602</b>
41	Toimetulekutoetus	169 620	169 620	108 975	125 021	-44 599
41	Sotsiaalteenuste osutamise ja täiendavate toetuste maksmise toetus	26 595	0	0	0	-26 595
55	Majandamiskulud	6 444	33 039	32 811	3 036	-3 408
<b>10900</b>	<b>MUU SOTSIAALNE KAITSE</b>	<b>86 459</b>	<b>80 328</b>	<b>79 196</b>	<b>62 177</b>	<b>-24 282</b>
50	Tööjõukulud	42 217	32 429	32 383	16 056	-26 161
55	Koostööprojektid	36 236	39 893	40 358	45 821	9 585
55	Majandamiskulud	8 006	8 006	6 456	300	-7 706

**Investeeringustegevuse** eelarve 2019. aastal on 1 762 544 eurot. Ülevaate annab tabel 11. Eelarves on kajastatud omaosaluste summad ja need toetused erinevatest fondidest, millel on olemas otsus või sõlmitud leping.

**Põhivara müügitulu** on planeeritud 30 000 eurot.

**Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine** on 2019. aastal eelarves 297 903 eurot, sh Vändra Gümnaasiumi õppelabor 89 131 ja Vändra Lasteaia soojustamine 208 772 eurot.

**Põhivara soetuseks** on kavandatud 1 029 433 eurot.

SA Innove on rahuldanud Vändra Gümnaasiumi taotluse ja rahastab projekti „Loodusainete Õppelabor“ 123 661 euroga. Vastavalt projektile on planeeritud 2019. aastal 89 131 eurot sobiliku ruumi kohandamiseks ja labori käivitamiskuludeks. Projekti ülejäänud toetuse summa 34 530 eurot jaguneb järgneva kahe õppeaasta peale. Omaosalust selles projektis ei ole, eelarvesse on planeeritud sihtotstarbeline toetus 89 131 eurot.

Gümnaasiumi koolisöökla renoveerimiseks ja köögitehnika uuendamiseks on eelarves planeeritud 95 000 eurot. Õpilaskodu/muusikakooli projekteerimistöödeks on arvestatud 55 000 eurot. Pikas koridoris II väljapääsu väljaehitamiseks ja õuesõppe klassi välisterassi ehituseks on 13 500 eurot. Kokku on investeeringud Vändra Gümnaasiumis 2019. aastaks kavandatud summas 252 631 eurot.

Vändra Lasteaia investeeringuteks on eelarves 353 850 eurot. Keskkonnainvesteeringute Keskus (KIK) rahastab meetme „Lasteaia hoonetes energiatõhususe ja taastuvenergia kasutuse edendamine“ alusel projekti 208 772 euro ulatuses. Projekteerimise ja lisatööde kulud 2018. aastal olid 26 115 eurot. Piirdeaia ja väravate remondiks on eelarves 25 000 eurot.

Tootsi Lasteaia-Põhikooli keldrikorrusel asuva riidehoiu renoveerimiseks on eelarves 30 000 eurot.

Vändra alevi tänavavalgustuse taristu rekonstrueerimise projekti maksumus on 375 443 eurot. KIK-ilt plaanitakse toetust saada 262 810 eurot.

Tootsi halduskeskuse remondiks ja lifti ehitamiseks on planeeritud 50 000 eurot.

Vallateedele mustkatte paigaldamiseks ja hooldamiseks on eelarves 119 000 eurot.

Vändra Kultuurimaja kinotehnika digitaliseerimiseks on eelarves omaosalus 20 000 eurot. Kogu projekti eeldatav maksumus on 70 000 eurot, taotlus täiendavateks vahendite saamiseks esitatakse Kultuurkapitalile.

Võidula Rahvamaja vihmaveesüsteemide II osa rekonstrueerimise omaosalus on 5000 eurot. Muinsuskaitseametile on esitatud taotlus täiendavate vahendite saamiseks 6000 euro ulatuses.

Pärnu-Jaagupi jäätmejaama on plaanitud osta autokaal, eeldatav maksumus 40 000 eurot, sellest valla omaosalus 5000.

Sotsiaalpindade remondiks ja renoveerimiseks on plaanitud 37 000 eurot, mis sisaldab ka projekteerimise kulusid (Vahenurme 3). Vändras on vajalik oluliselt investeerida Vana tn 31 elamusse, kus mitmed korterid on elamiskõlbmatud ning seetõttu ei ole võimalik neid ka üürile anda.

**Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine** summa on 2019. aasta eelarves 1 006 070 eurot.

Vee- ja kanalisatsiooni rekonstrueerimise kolme projekti (Pärnjõe, Suurejõe, Vihtra) omaosaluse suurus AS Makole on 653 950 eurot. SA Keskkonnainvesteeringute Keskus (KIK) toetab projekte 1 151 685 euroga. Tegelikud tööde maksumused selguvad peale hanke korraldamist.

Vallavolikogu otsustas 16.05.2018. aasta otsusega nr 36 võtta üle Eesti Jalgpalli Liit ja LHV Pank vahel sõlmitud laenulepingust tulenev kohustuse täitmine summas 297 120 eurot ja tasuda see 2019. aasta jaanuaris. Kunstmurukattega jalgpalliväljak rajati 2017. aastal Eesti Jalgpalliliidu toetuse ja MTÜ Jalgpalliklubi Vändra Vaprusele eraldatud LEADER meetmest toetuse kaasabil. Maksumuseks kujunes 597 120 eurot. Kohustuse tasumine on nelja valla ühinemislepingus kokku lepitud ja tasutakse ühinemistoetuse vahenditest.

Hajaasustuse programmi toetus 2019. aastal on 45 000 eurot.

2019. aasta kaasav eelarve on planeeritud 10 000 eurot.

#### Lisa 11 Investeeringustegevus

Kood	Nimetus	Kinnitatud 2018 eelarve	Muudetud 2018 eelarve	Täitmine 31.12.2018	Eelarve 2019	Võrdlus 2018 kinnitatud eelarvega
	<b>Investeeringustegevus</b>	<b>-739 470</b>	<b>-788 365</b>	<b>-689 747</b>	<b>-1 762 544</b>	<b>-1 023 074</b>
<b>381</b>	<b>Põhivara müük (+)</b>	<b>10 000</b>	<b>14 235</b>	<b>25 886</b>	<b>30 000</b>	<b>20 000</b>
<b>15</b>	<b>Põhivara soetus (-)</b>	<b>-384 641</b>	<b>-1 276 045</b>	<b>-1 214 032</b>	<b>-1 029 433</b>	<b>-644 792</b>
01112	Tootsi halduskeskus	0	0	0	-50 000	-50 000
04510	Valla teed	0	0	0	-119 000	-119 000
05100	Pärnu-Jaagupi jäätmejaam	0	0	0	-5 000	-5 000
06300	Vändra Tehnopargi taristu rekonstrueerimine (PKT)	-10 000	-10 000	0	0	10 000
06300	Veevarustus	-54 888	-54 888	-63 216	0	54 888
06400	Vändra alevi tänavavalgustus	0	0	0	-112 650	-112 650
08102 2	Tootsi Kultuuri- ja Spordikeskus	-47 000	-57 655	-48 260	0	47 000
08202 7	Võidula Rahvamaja	0	0	0	-5 000	-5 000
08202 8	Vändra Kultuurimaja	0	0	0	-20 000	-20 000
09110 04	Pärnu-Jaagupi Lasteaed Pesamuna	-10 500	-10 500	-10 452	0	10 500
09110 08	Vändra Lasteaed	-15 000	-26 115	-26 115	-378 850	-363 850
09210 02	Libatse Lasteaed-Algkool	0	-9 600	-9 600	0	0
09210 06	Vahenurme Lasteaed-Algkool	-10 000	0	0	0	10 000
09220 01	Vändra Gümnaasium	-10 000	-10 000	-10 000	-252 631	-242 631
09220 02	Pärnu-Jaagupi Põhikool	-105 253	-734 630	-734 053	-19 302	85 951
09220 04	Tootsi Lasteaed-Põhikool	0	0	0	-30 000	-30 000
09510 02	Vändra Muusikakool	0	-11 760	-11 760	0	0
10120 2	Vändra Alevi Sotsiaalmaja	-122 000	-350 897	-300 576	0	122 000

10900	Sotsiaaleluruumid	0	0	0	-37 000	-37 000
3 502	<b>Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)</b>	<b>4 480</b>	<b>877 668</b>	<b>855 629</b>	<b>297 903</b>	<b>293 423</b>
4 502	<b>Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)</b>	<b>-306 274</b>	<b>-341 188</b>	<b>-308 735</b>	<b>-1 006 070</b>	<b>-699 796</b>
06300	Hajaasustuse programm	-42 974	-77 888	-46 935	-45 000	-2 026
06300	Veevarustuse rekonstrueerimine, Pärnjõe, Suurejõe, Vihtra	0	0	0	-653 950	-653 950
06300	Tootsi Alevi reoveepuhasti ja ühiskanalisatsiooni rekonstrueerimine	-75 000	-75 000	-75 000	0	75 000
08107	Vändra alevi rulapargi ehitamine	-12 000	-12 000	-12 000	0	12 000
08109	Kunstmurukattega jalgpalliväljak	0	0	0	-297 120	-297 120
08109	Kaasav eelarve	0	0	0	-10 000	-10 000
08109	Pärnu-Jaagupi kultuuri- ja spordipark	-176 300	-176 300	-174 800	0	176 300
	<b>Finantstulud (+)</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>53</b>	<b>50</b>	<b>10</b>
	<b>Finantskulud (-)</b>	<b>-63 075</b>	<b>-63 075</b>	<b>-48 549</b>	<b>-54 994</b>	<b>8 081</b>

Laenuintresside tasumiseks on eelarves vastavalt laenugraafikutele 54 994 eurot, sh 2019. aastal võetava laenu intressideks 5000 eurot. Finantstulud on planeeritud 50 eurot.

Põhja-Pärnumaa valla laenulepingutest ja laenude tasumisest aastate lõikes annab ülevaate tabel 12.

#### Lisa 12 Laenude tasumine

	laenukohus tus 31.12.2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023- 2030
<b>Keskkonnainvesteeringute Keskus</b>	<b>1 895 954</b>	<b>186 918</b>	<b>186 918</b>	<b>186 918</b>	<b>186 918</b>	<b>186 918</b>	<b>961 364</b>
Pärnu-Jaagupi ühisveevärk	854 367	106 796	106 796	106 796	106 796	106 796	320 387
Vändra Alevi ühisveevärk	1 041 587	80 122	80 122	80 122	80 122	80 122	640 977
<b>SEB Pank</b>	<b>577 768</b>	<b>152 285</b>	<b>152 483</b>	<b>139 992</b>	<b>77 538</b>	<b>47 538</b>	<b>7 932</b>
Pärnu-Jaagupi tänavad ja platsid	120 000	30 000	30 000	30 000	30 000	0	0
Pärnu-Jaagupi Põhikool, kultuuri- ja spordipark	160 000	32 000	32 000	32 000	32 000	32 000	0
Tootsi Hooldekodu ja prügilala sulgemine	85 424	15 340	15 538	15 538	15 538	15 538	7 932
Suurejõe Rahvamaja ja endise Vändra valla teede renoveerimine	212 344	74 945	74 945	62 454	0	0	0
<b>Swedbank</b>	<b>1 529 540</b>	<b>121 487</b>	<b>124 020</b>	<b>126 242</b>	<b>128 645</b>	<b>131 031</b>	<b>898 115</b>

Vändra Alevi Hoolekandekeskus	1 382 576	106 261	108 503	110 725	113 128	115 514	828 445
Tootsi investeeringute kaasrahastamine	146 964	15 226	15 517	15 517	15 517	15 517	69 670
<b>Danske Bank</b>	<b>27 830</b>	<b>27 830</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Tootsi Lasteaed-Põhikool	27 830	27 830		0	0	0	0
<b>2019. võetav investeeringislaen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>625 000</b>
<b>Kokku laenude tagasimaksed</b>	<b>4 031 092</b>	<b>488 520</b>	<b>463 421</b>	<b>553 152</b>	<b>493 101</b>	<b>465 487</b>	<b>2 492 411</b>
Laenu jääk aasta lõpus		3 542 572	4 004 151	3 450 999	2 957 898	2 492 411	0

### Finantseerimistegevus

Laenujääk 2019. aasta algul oli 3 542 572 eurot. Vallavolikogu 12.09.2018 otsuse nr 51 alusel on 2019. aasta eelarvesse planeeritud laenu võtmine 925 000 eurot SA KIK-i poolt toetatavate projektide kaasfinantseerimiseks, so veemajanduse rekonstrueerimiseks ja Vändra alevis tänavavalgustuse taristu renoveerimiseks.

Laene tasutakse 463 421 eurot. 2019. aastal võetava laenu tagasimakseid plaanitakse alustada 2020. aastal. Netovõlakoorumus 2019. aasta lõpuks on 3 599 705 eurot, so 28,3% (vt tabel 14).

**Tabel 13 Finantseerimistegevus ja likviidsete varade muutus**

Kood	Nimetus	Kinnitatud 2018 eelarve	Muudetud 2018 eelarve	Täitmine 31.12.2018	Eelarve 2019	Võrdlus 2018 kinnitatud eelarvega
	<b>Finantseerimistegevus</b>	<b>-478 250</b>	<b>-478 250</b>	<b>-488 520</b>	<b>461 579</b>	<b>939 829</b>
2 081	Kohustiste võtmine(+)	0	0	0	925 000	925 000
2 081	Kohustiste tasumine(-)	-478 250	-478 250	-488 520	-463 421	14 829
	Likviidsed varad kokku aasta alguse seisuga	566 869	566 869	566 869	931 331	364 462
	Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-466 377	-448 252	364 462	-526 885	-58 508
	Likviidsete varade suunamata jääk aasta/periodi lõpuks	100 492	118 617	931 331	404 446	

### Likviidsete varade muutus

Likviidsete varade 2019. aasta alguse jääk on 931 131 eurot. Eelarvesse jääb suunamata 404 446 eurot. Likviidsete varade vähenemine on 526 885 eurot (suunatud eelarve kulude katteks).

Aasta alguse vaba jäägi hulgas on 2018. aastal sihtotstarbeliselt laekunud, aga kasutamata jäänud summad ja pooleliolevate projektide vahendid kokku 196 031 eurot, mis on lisatud vastavate tegevusalade 2019. aasta eelarve kuludesse:

- noorsootööprojektid 46 999 eurot (40000+6999)
- noorte huviharidus ja –tegevus 27 393 eurot
- laulu- ja tantsupeo kuludeks koolidele ja rahvamajadele laekunud toetused 5440 eurot (Pärnu-Jaagupi Rahvamaja, Vändra Kultuurimaja, Pärnjõe Rahvamaja, Pärnu-Jaagupi Põhikool, Kergu Lasteaed-alkkool, Vändra Gümnaasium, Vändra Muusikakool)
- Pärnumaa Omavalitsuste Liidu poolt toetatud projekt „Suhkur- sõber või vaenlane“ 644 eurot (Libatse Lasteaed-alkkool, Pärnu-Jaagupi Põhikool)
- Vändra Gümnaasiumi Erasmus-projekt 3177 eurot
- Pärnjõe külas kahe maja lammutamise omaosalus 20 960 eurot
- sotsiaalabitoetused 91 418 eurot.

## Kokkuvõte

Tabelis 14 on toodud Põhja-Pärnumaa vallaeelarve andmed aastatel 2017-2019.

Veerus 6 on 2019. aasta eelarve võrdlus eelarvestrateegias aastateks 2019-2022 esitatud andmetega.

**Tabel 14 Eelarve osade koondtabel, võrdlus eelarvestrateegiaga aastateks 2019-2022**

	2017 täitmine	2018 täitmine	2019 eelarve	2019 eelarvestrateegia	2019 eelarve võrdlus eelarvestra- teegiaga
1	2	3	4	5	6
<b>Põhitegevuse tulud kokku</b>	<b>11 499 983</b>	<b>12 508 153</b>	<b>12 707 021</b>	<b>12 281 180</b>	<b>425 841</b>
<b>Põhitegevuse kulud kokku</b>	<b>10 705 570</b>	<b>10 965 424</b>	<b>11 932 941</b>	<b>11 172 770</b>	<b>760 171</b>
Põhitegevustulem	794 413	1 542 729	774 080	1 108 410	
<b>Investeeringustegevus kokku</b>	<b>-770 961</b>	<b>-689 747</b>	<b>-1 762 544</b>	<b>-1 848 594</b>	<b>86 050</b>
Eelarve tulem	23 452	852 982	-988 464	-740 184	
<b>Finantseerimistegevus</b>	<b>82 357</b>	<b>-488 520</b>	<b>461 579</b>	<b>516 275</b>	<b>-54 696</b>
<b>Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)</b>	<b>105 809</b>	<b>364 462</b>	<b>-526 885</b>	<b>-223 909</b>	<b>-302 976</b>
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)	0	0	0	0	
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	566 869	931 331	404 446	485 958	
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	4 031 091	3 542 572	4 004 151	4 361 991	
Netovõlakoormus (eurodes)	3 464 222	2 611 241	3 599 705	3 876 033	
Netovõlakoormus (%)	30,1%	20,9%	28,3%	31,6%	
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	6 899 990	9 256 374	7 624 213	7 368 708	



Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	60,0%	74,0%	60,0%	60,0%	
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	3 435 768	6 645 133	4 024 508	3 492 675	

2019. aasta eelarves on põhitegevuse tulud planeeritud 12 707 021 ja põhitegevuse kulud 11 932 471 eurot. Investeermistegevus kokku on 1 762 544(-) eurot, finantseerimistegevus 461 579 eurot. Likviidsete varade muutus on 526 885(-) eurot.

Seletuskirja koostas  
Kaie Rätsepp  
finantsjuht  
15.01.2019