

Põhja-Sakala valla 2024. aasta eelarve

SELETUSKIRI

Sisukord

1.	SISSEJUHATUS	2
2.	KOONDEELARVE.....	3
3.	EELARVE TULUD.....	4
3.1.	PÕHITEGEVUSE TULUD.....	4
3.1.1.	30 MAKSUTULUD.....	4
3.1.2.	32 KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜK.....	5
3.1.3.	35 SAADAVAD TOETUSED.....	11
3.1.4.	38 MUUD TEGEVUSTULUD.....	12
3.2.	INVESTEERIMISTEGEVUSE TULUD.....	12
4.	EELARVE KULUD	13
4.1.	PÕHITEGEVUSE KULUD VALDKONDADE LÕIKES.....	14
4.2.	KULUD HALLATAVATE ASUTUSTE JA STRUKTUURIÜKSUSTE LÕIKES.....	14
4.2.1.	01 ÜLDVALITSEMINE.....	14
4.2.2.	03 AVALIK KORD JA JULGEOLEK.....	15
4.2.3.	04 MAJANDUS	16
4.2.4.	05 KESKKONNAKAITSE.....	17
4.2.5.	07 TERVISHOID.....	18
4.2.7.	09 HARIDUS	20
4.2.8.	10 SOTSIAALNE KAITSE.....	24
5.	INVESTEERIMISKULUD.....	25
6.	LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS.....	25

1. SISSEJUHATUS

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

Eelarveosad on vastavuses KOFS sätetega. Eelarve koosneb viiest osast:

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

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

2. KOONDEELARVE

KOONDEELARVE	Täitmine 31.12.2022	Eelarve 2023	Täitmine 31.10.2023 esialgne	Eelarve projekt 2024
PÕHITEGEVUSE TULUD	16 053 976	17 461 392	14 706 656	18 185 482
Maksud	7 507 690	7 965 000	6 558 073	8 696 220
Tulud majandustegevusest	2 080 027	2 401 333	1 978 658	2 562 791
Saadavad toetused	6 342 118	7 059 459	6 139 797	6 891 471
Muud tegevustulud	124 142	35 600	30 128	35 000
PÕHITEGEVUSE KULUD	14 807 022	15 794 423	12 806 610	17 343 494
Antud toetused	1 372 843	1 652 300	1 350 847	2 258 395
Muud tegevuskulud	13 434 179	14 142 123	11 455 763	15 085 099
PÕHITEGEVUSE TULEM	1 246 954	1 666 969	1 900 045	841 988
INVESTEERIMISTEGEVUS	-782 460	-771 811	-844 596	-515 835
Põhivara müük	18 025	457 620	282 683	300 000
Põhivara soetus	-769 538	-1 081 608	-726 978	-338 000
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine	227 201	298 923		55 000
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	-150 506	-145 006	-153 594	-207 835
Finantstulud	259	13 260	11 260	5 000
Finantskulud	-107 900	-315 000	-257 967	-330 000
EELARVE TULEM	464 494	895 158	1 055 449	326 153
FINANTSEERIMISTEGEVUS	-895 576	-940 374	-792 854	-1 026 153
Kohustuste vähenemine	-895 576	-940 374	-792 854	-1 026 153
Nõuete ja kohustuste muutus		257 880	600 635	0
Muutus kassas ja hoiustes	-491 612	212 664	863 230	-700 000
EELARVE KOGUMAHT	16 791 073	18 276 411	14 738 004	19 245 482
Raha ja pangakontode saldo perioodi algul	133 909	625 521	625 521	1 000 000
Raha ja pangakontode saldo muutus	-491 612	212 664	863 230	-700 000
Raha ja pangakontode saldo perioodi lõpul	625 521	838 185	1 488 751	300 000

Põhitegevuse tulude mahuks planeeritakse 2024. aastal **18 185 482** eurot, mis on 2023. aasta eelarvega võrreldes 724 090 eurot suurem.

Põhitegevuse kuludeks on kavandatud **17 343 494** eurot. Kulud kasvavad võrreldes 2023. aasta eelarvega 1 549 071 eurot ehk 9,8% .

Põhitegevuse tulem ehk põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe on **841 988** eurot. Põhitegevuse tulem mõjutab 2024. aasta investeerimisvõimet ning järgnevate perioodide eelarveid tervikuna. Valla eesmärk on hoida tulude ja kulude vahe positiivses mahus.

Investeerimistegevuseks on planeeritud 300 000 eurot põhivara müügist ja 55 000 eurot sihtfinantseerimisest. Investeerimistegevuse kuludeks planeeritakse kokku 338 000 eurot. Põhivara sihtfinantseerimiseks antavaid vahendeid on kavandatud 207 835 eurot. Intresse tasutakse kohustustelt 330 000 eurot. Investeerimistegevus kokku on negatiivse tulemiga summas -515 835 eurot, mis kaetakse omavahenditega. Eelarve tulemiks nimetatakse põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude eelarveosa kogusumma vahet, millele on liidetud

investeermistegevuse eelarveosa kogusumma. Põhja-Sakala valla 2024. aasta eelarve tulem on 326 153 eurot.

Põhja-Sakala valla laenukohustused 2022–2024

Laenu kohustused	2022	2023	2024
Laenukohustused kokku aastas	904 186	940 374	1 026 153
Laenukohustuste jääk aasta lõpuks	8 383 337	7 442 963	6 416 810

Valla **laenukohustused** moodustavad 2024. aasta lõpuks 6 416 810 eurot ehk 35,3% põhitegevuse tuludest.

3. EELARVE TULUD

TULUD KOKKU	Täitmine 31.12.2022	Eelarve 2023	Täitmine 31.10.2023 esialgne	Eelarve projekt 2024
Põhitegevuse tulud	16 053 976	17 461 392	14 706 656	18 185 482
Investeermistegevuse tulud	245 225	769 803	293 943	360 000
Nõuete-kohustuste muutus	0	257 880	0	0
KOKKU	16 299 202	18 489 075	15 000 599	18 545 482

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

Põhja-Sakala valla tulude struktuur 2023–2024 (ilma likviidsete vahendite muutuseta).

3.1. PÕHITEGEVUSE TULUD

Suurima osa valla eelarve tuludest moodustavad põhitegevuse tulud, suurenemine võrreldes 2023. aastaga 4,1%.

Põhitegevuse tulud	Täitmine 31.12.2022	Eelarve 2023	Täitmine 31.10.2023 esialgne	Eelarve projekt 2024
Maksud	7 507 690	7 965 000	6 558 073	8 696 220
Tulud majandustegevusest	2 080 027	2 401 333	1 978 658	2 562 791
Saadavad toetused	6 342 118	7 059 459	6 139 797	6 891 471
Muud tegevustulud	124 142	35 600	30 128	35 000
KOKKU	16 053 976	17 461 392	14 706 656	18 185 482

3.1.1. 30 MAKSUTULUD

Tunnus	Tulu nimetus	Täitmine 31.12.2022	Eelarve 2023	Täitmine 31.10.2023 esialgne	Eelarve projekt 2024
--------	--------------	------------------------	--------------	------------------------------------	-------------------------

30	MAKSUTULUD	7 507 690	7 965 000	6 558 073	8 696 220
3000	Tulumaks	7 092 530	7 550 000	6 143 431	8 250 000
3030	Maamaks	415 160	415 000	414 641	446 220

3000 Füüsilise isiku tulumaks

Füüsilise isiku tulumaks on valla eelarves kõige suurema osatähtsusega – 2024. aasta eelarve projektis moodustab see tuluallikas tuludest 44%. Tulumaksu laekumise prognoosimisel on lähtutud Rahandusministeeriumi prognoosidest ja riigi poolt tehtud muudatusi tulumaksuseadusesse. Residentist füüsiliste isikute maksustatavast tulust laekus maksumaksja elukohajärgsele kohalikule omavalitsusele kuni 2023. aastani 11,96%, 2024. aastal 11,89% ja lisaks hakkab kohalikule omavalitsusele laekuma tulumaksu 2,5% valla pensionäridele makstavast pensionist. Tulumaksu põhiliseks kasvuteguriks on palkade kasv, s.h alampalga suurenemine.

Võrreldes 2023. aasta tegeliku laekumisega on planeeritud tulumaksu tõusu kasv 700 000 eurot. Rahandusministeerium prognoosib Põhja-Sakala vallale tulumaksu laekumise tõusu ca 1 000 000 eurot, kuid vaadates 2023. aasta tegelikku laekumist viimastel kuudel, siis prognoositav tõus võib olla liiga suur. Lisaks saab riske maandada reservfondi kasutamise ja investeeringute tegemise lükkamisega aasta keskele või teise poolde, kui tegelik laekumine on selgem.

3030 Maamaks

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

2024. aastaks on maamaksu laekumise mahuks prognoositud 446 220 eurot, suurenemine on tingitud maa maksumäära protsendi suurendamisest maa maksustamishinnast.

3.1.2. 32 KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜK

Tunnus	Tulu nimetus	Täitmine 31.12.2022	Eelarve 2023	Täitmine 31.10.2023 esialgne	Eelarve projekt 2024
32	Tulud kaupade ja teenuste müügist	2 080 027	2 401 333	1 978 658	2 562 791
320	Riigilõivud registritoimingutelt	9 795	14 300	13 845	11 000
322	Tulud majandustegevusest	0	45 000	0	45 000
3221	Tulud haridusalasest tegevusest	835 244	1 036 074	881 722	1 123 255
3222	Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest	80 687	66 050	63 868	40 250
3223	Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest	634 829	707 442	553 340	745 190
3224	Tulud tervishoiust	8 732	9 400	9 307	11 200
3224	Tulud sotsiaalalalasest tegevusest	426 015	412 895	349 193	471 650
3229	Tulud muudelt tegevustelt	4 527	3 700	3 295	850
3233	Tulud elamu- ja kommunaaltegevusest	58 613	70 181	67 796	78 396
3237	Õiguste müük	21 585	36 291	36 292	36 000

320 Riigilõivud

Tunnus 320	Täitmine 31.12.2022	Eelarve 2023	Täitmine 31.10.2023 esialgne	Eelarve projekt 2024
Riigilõivud registritoimingutelt	9 795	14 300	13 845	11 000
320180 Ehitusloa väljastamise eest	8 655	12 400	12 475	10 000
01112 Valla- ja linnavalitsus	8 655	12 400	12 475	0
04900 Muu majandus (sh majanduse haldus)	0	0	0	10 000
320320 Kasutusloa väljastamise eest	1 140	1 900	1 370	1 000
01112 Valla- ja linnavalitsus	1 140	1 900	1370	0
04900 Muu majandus (sh majanduse haldus)	0	0	0	1 000

Valla eelarvesse laekuvad riigilõivud peamiselt ehitusseadustiku alusel tehtavatest toimingutest (projekteerimistingimuste, ehitusloa ja kasutusloa taotluste läbivaatamine). 2024. aastal viiakse riigilõivude arvestus tegevusala Muu majandus alla.

3220 Tulud majandustegevusest

Tunnus 322	Täitmine 31.12.2022	Eelarve 2023	Täitmine 31.10.2023 esialgne	Eelarve projekt 2024
Tulud majandustegevusest	0	45 000	0	45 000
322900 TULUD ÜLDVALITSEMISEST	0	45 000	0	45 000
016001 Planeering	0	45 000	0	45 000

Muude majandustegevuste all on kajastatud 2023. aastast ületulevaid tulusid ja kulusid – 45 000 eurot, mis on planeeringu koostamine kavandatavale tuulikute pargile Unakvere külas, mille kulud katab arendaja.

3221 Tulud haridusalasest tegevusest

Tunnus 3220	Täitmine 31.12.2022	Eelarve 2023	Täitmine 31.10.2023 esialgne	Eelarve projekt 2024
Tulud haridusalasest tegevusest	835 245	1 034 574	881 434	1 123 255
322000 Tulu koolitusteenuse osutamisest	237 196	341 492	270 619	371 232
09212041 Lahmuse Kool	132 750	215 200	165 375	239 400
09212071 Suure-Jaani Gümnaasium	32 736	36 068	30 588	34 452
0921208 Teiste KOV põhi- ja üldhariduse koolitusteenus	71 710	90 224	74 656	97 380
322020 Koolieelsete lasteasutuste kohatasu	201 773	318 835	252 436	343 827
091101 Suure-Jaani Lasteaed Sipsik	18 269	46 900	34 502	56 000
0911010 Teiste KOV lasteaiateenus	107 712	169 140	135 834	163 344
091102 Kõidama Lasteaed Traksik	8 235	0	0	0
091103 Kõpu Lasteaed	6 493	12 475	9 815	13 500
091104 Kirivere Kooli lasteaid "Tähekild"	10 500	15 081	12 480	17 000
091105 Olustvere lasteaid Piilu	11 782	15 216	13 434	23 971
091106 Sürgavere lasteaid Vembu	4 383	5 611	4 850	7 670
091107 Täaksi lasteaid Täksikud	4 963	5 611	5 083	5 950
091108 Vastemõisa lasteaid "Päevalill"	13 564	20 604	16 936	22 809
091109 Võhma Lasteaid Mänguveski	15 872	28 197	19 502	33 583
322040 Tasu toitlustamiskuludeks	117 281	132 765	106 855	148 935
091101 Suure-Jaani Lasteaid Sipsik	16 697	31 048	24 027	37 000
091102 Kõidama Lasteaid Traksik	7 461	0	0	0

091103 Kõpu Lasteaed	8 971	10 100	8 129	10 100
091104 Kirivere Kooli lasteaed "Tähekild"	9 298	11 400	9 674	12 500
091105 Olustvere lasteaed Piilu	10 142	12 000	10 071	12 500
091106 Sürgavere lasteaed Vembu	3 512	4 428	3 328	8 000
091107 Tääksi lasteaed Täksikud	3 665	4 100	3 179	5 400
091108 Vastemõisa lasteaed "Päevalill"	14 681	15 771	13 002	14 450
091109 Võhma Lasteaed Mänguveski	11 857	16 388	13 107	27 335
09212021 Kirivere Kool	1	380	378	0
096011 Koolilõuna Suure-Jaani Kool	6 060	7 500	5 619	7 500
0960111 Koolilõuna SJ - Sürgavere tegutsemiskoht	662	1 050	1 029	1 000
0960112 Koolilõuna SJ - Tääksi tegutsemiskoht	2 206	2 000	1 584	2 000
0960113 Koolilõuna SJ - Vastemõisa tegutsemiskoht	1 330	0	0	0
096012 Koolilõuna Kirivere Kool	2 269	2 700	2 718	2 500
096013 Koolilõuna Kõpu	11 219	5 200	4 191	5 200
096014 Koolilõuna Olustvere Põhikool	703	700	532	0
096015 Koolilõuna Võhma Kool	3 814	4 600	3 622	450
096016 Koolilõuna Lahmuse Kool	2 735	3 400	2 666	3 000
322090 Muud tulud haridusalasest tegevusest	278 994	241 482	251 524	259 261
091101 Suure-Jaani Lasteaed Sipsik	420	700	220	2 300
091102 Kõidama Lasteaed Traksik	1 280	0	2 832	1 000
091105 Olustvere lasteaed Piilu	40		87	0
091108 Vastemõisa lasteaed "Päevalill"	0	0	0	300
091109 Võhma Lasteaed Mänguveski	1 295	1 360	720	759
092120111 Suure-Jaani Kooli tegutsemiskoht	76 762	69 000	73 023	0
092120112 Suure-Jaani Kooli laagrid	0	0	0	83 400
092120113 Suure-Jaani Kooli baar	28 956	30 350	24 393	32 500
092120121 Sürgavere tegutsemiskoht	32 782	18 560	18 586	0
092120131 Tääksi tegutsemiskoht	4 512	1 500	1 398	0
09212021 Kirivere Kool	3 135	50	2 675	100
09212031 Kõpu Põhikool	27 098	15 000	16 292	15 000
09212041 Lahmuse Kool	87 239	87 000	93 025	90 000
09212061 Võhma Kool	1 211	1 300	1 828	1 900
09212071 Suure-Jaani Gümnaasium	0	760	759	800
0951007 Suure-Jaani Gümnaasiumi huvikool	12 248	13 552	13 152	25 002
0951008 Võhma Muusikakool	2 015	2 350	2 533	6 200

Tulud koosnevad valla hallatavate haridusasutuste omatuludest, milleks on teiste omavalitsuste osalus nende õpilaste eest, kes käivad Põhja-Sakala valla hallatavates haridusasutustes. Omatulu on veel koolieelsete lasteasutuste kohatasu, toitlustamise kulude tasu ja muud tulud, mille hulgas on huviringide tasulised teenused. Tulud haridusalasest tegevusest suurenevad 8,4% - 87 180 eurot.

Põhja-Sakala vallavalitsuse hallatavate lasteasutuste kulude osaliseks katmiseks vanemate kaetava osa määr on kehtestatud Põhja-Sakala Vallavolikogu määrusega. Lasteaia kulude osaliseks katmiseks vanema kaetava osa suuruseks ühe lapse kohta on 6% Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud töötasu alammäärast kuus. See on 43,50 eurot lapse kohta kuus (2023. a I p-a oli 39,24 eurot lapse kohta kuus). Kui peres käib lasteaias kaks last, on teise lapse kohatasu 50% ja alates kolmandast lapsest on lapsevanem kohatasust vabastatud. Alates 1. septembrist 2024. a on kohatasu 49,20 eurot lapse kohta kuus, tulenevalt 2024. aastal kehtima hakanud töötasu alammäärast 820 eurot.

Tulu koolitusteenuste osutamisest kasvab 8,7%, mis tuleneb teistest omavalitsuste laste arvu kasvust Põhja-Sakala valla haridusasutustes, s h Lahmuse koolis, kus kasvuks prognoositakse 11,2%.

Põhja-Sakala lasteaedade kohatasu suureneb 7,8%, mis on tuleneb kohamaksu suurenemises vastavalt määrusele ning laste arvu kasvust seoses uute lasteaiarühmade avamisega.

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

Teiste omavalitsustega arvlemisest Põhja-Sakala lasteaedades käivate laste eest planeeritud summa on 163 344 eurot.

Toitlustamise kulude kasvuks prognoositakse 12,2%, mis tuleneb arvesatud tegeliku toiduraha suurenemisest.

Muude haridusalaste tulude alla on korraldatud laagrite tegevusega kaasnevad tulud. Uue tegevusalana on kasutusele võetud Suure-Jaani Kooli Laagrid TA 092120112, et eraldada tegevus kooli tuludest ja kuludest. Planeeritavad tulud on 83 400 eurot.

Vallas tegutseb kaks huvikooli: Suure-Jaani Gümnaasiumi huvikool ja Võhma Muusikakool, mille tulused planeeritakse 2024. a 31 202 eurot, mis 15 300 euro võrra suurem 2023. a tuludest. Tulude suurenemine on tingitud huviringide kohatasu tõusust.

3221 Tulud kultuuri- ja kunstiasutuste tegevusest

Tunnus 3221	Täitmine 31.12.2022	Eelarve 2023	Täitmine 31.10.2023 esialgne	Eelarve projekt 2024
Tulud kultuuri- ja kunstiasutuste tegevusest	80 687	66 050	63 868	40 250
322100 Raamatukogude tasulised teenused	179	200	111	200
082011 Kõo Raamatukogu	119	100	73	100
082013 Suure-Jaani Raamatukogu	29	50	0	50
082014 Võhma Raamatukogu	31	50	38	50
322110 Rahva- ja kultuurimajade tasulised teenused	76 648	61 150	59 757	35 250
082021 Põhja-Sakala Kultuurikeskus	34 036	10 000	9952	7 000
082023 Paala Rahvamaja	553	350	0	250
082024 Vastemõisa Rahvamaja	914	1 000	363	700
082025 Võhma Vaba Aja Keskus	37 137	47 500	47139	25 800
082026 Pilstvere Rahvamaja	4 008	2 300	2303	1 500
322140 Reklaami müügi tulud	3 456	4 700	4 000	4 800
083001 Ajaleht	3 456	4 700	4000	4 800
322190 Muud kultuuri- ja kunstiasutuste tulud	405	0	0	0
083001 Ajaleht	405	0	0	0

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

Võhma Vaba Aja Keskuse tulud (ka kulud) 2024. a on planeeritud väiksemana võrreldes 2023. a-ga, suurema üritusena on arvestatud Võhma Linna Päevade läbiviimine. Tegelikud eelarve tulud (kulud) selguvad ürituste korraldamise käigus.

3222 Tulud spordiasutuste tegevusest.

Tunnus 3222	Täitmine 31.12.2022	Eelarve 2023	Täitmine 31.10.2023 esialgne	Eelarve projekt 2024
Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest	634 829	707 442	553 341	745 190
322200 Spordibaaside ja spordikomplekside tulud	92 133	21 700	6 818	33 000
08102011 Kõpu Spordihoone	70	700	659	700
08102012 Sürgavere Spordihoone	92 063	16 000	2 712	28 800
0810202 Sporditegevus		5 000	3 423	3 500
092120131 Tääksi tegutsemiskoht		0		
09212021 Kirivere Kool			23	
322290 Muud tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest	12 066	16 020	16 141	12 190
08107011 Suure-Jaani Noortekeskus tsentraalne	4 014	3 700	4 431	2 800
08107012 Kõo Noortekeskus	100	100	135	100
08109012 Laagrid ja malevad	6 790	10 820	10 820	7 890
092120111 Suure-Jaani Kooli tegutsemiskoht	762	1 000	495	1 000
092120131 Tääksi tegutsemiskoht	400	400	260	400
3222901 SPA tulud	365 668	470 112	361 164	485 000
072102 Suure-Jaani Tervisekoda	365 668	470 112	361 164	485 000
3222902 Kohvik	108 634	139 610	123 369	155 000
0721021 Suure-Jaani Tervisekoda - kohvik	108 634	139 610	123 369	155 000
3222903 Tervisekeskuse ruumide rent	56 328	60 000	45 850	60 000
072103 Suure-Jaani Tervisekeskus	56 328	60 000	45 850	60 000

Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest suurenevad 37 748 eurot – 5%. Kõige suurema osa moodustab Suure-Jaani Tervisekoja tulu, mille planeeritud kasv on 3% ja kohvikul 11%.

Tervisekojas on plaanis on ümberkorraldused, et pakkuda hoones majutust, millega on võimalus tulusid veelgi suurendada. Projekteerimine selleks käib.

Spordiürituste tuluna on arvestatud rent Suure-Jaani staadioni kasutamise eest Suure-Jaani Koolis korraldatavate laagrite raames.

Sürgavere spordihoone planeeritava tulu kasv 2024.a on 12 800 eurot.

3223 Tulud tervishoiualasest tegevusest

Tunnus 3223	Täitmine 31.12.2022	Eelarve 2023	Täitmine 31.10.2023 esialgne	Eelarve projekt 2024
Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest	8 732	9 400	9 307	11 200
322390 Muud tulud tervishoiust	8 732	9 400	9 307	11 200
072103 Suure-Jaani Tervisekeskus	8 732	9 400	9 307	11 200

3224 Tulud sotsiaalasutuste tegevusest

Tunnus 3224	Täitmine 31.12.2022	Eelarve 2023	Täitmine 31.10.2023 esialgne	Eelarve projekt 2024
Tulud sotsiaalalialasest tegevusest	426 014	412 895	349 481	471 650
322430 Üldhooldekodude tulud	306 464	336 945	289 351	382 800
10200022 Pilistvere Hooldekodu	281 334	315 400	270 708	382 800
10200023 Sotsiaalhoolekande asutused	25 129	21 545	18 643	0
322440 Erihooldekodude tulud	54 664	58 000	43 379	65 000
10200024 Põhja-Sakala Sotsiaalteenuste Keskus	54 664	58 000	43 379	65 000
322460 Päevakeskuste tulud	7 695	17 950	14 720	21 450

10200021 Kõpu STK	0	300	249	400
10200024 Põhja-Sakala Sotsiaalteenuste Keskus	7 695	17 000	14 042	20 400
10200025 Võhma kogukonnamaja	0	650	429	650
322490 Muud tulud sotsiaalalialasest tegevusest	57 192	0	2 030	2 400
101211 Hooldajatoetus	40 730	0	0	0
10200022 Pilistvere Hooldekodu	0	0	2 030	2 400
10702 Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	16 462	0	0	0

Tulud sotsiaalasutuste tegevusest on kasvanud 58 755 eurot ehk 14,2%, s.h Pilistvere hooldekodu tulu on kasvanud 21,4%, mis tuleneb kohatasu tõusust. Suurenenud on 20% Põhja-Sakala Sotsiaalteenuste Keskuse koduhooldusteenuse osutamisest saadav tulu.

3233 Tulud muudelt tegevustelt

Tunnus 3225, 3232	Täitmine 31.12.2022	Eelarve 2023	Täitmine 31.10.2023 esialgne	Eelarve projekt 2024
Tulud muudelt tegevustelt	4 527	3 700	3 295	850
322590 Muu tulu elamu- ja kommunaaltegevusest	698	600	370	600
066052 Muud elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus	698	600	370	600
323230 Osalustasud, lepingutasud	1 100	3 000	2 800	0
04900 Muu majandus (sh majanduse haldus)	1 100	3 000	2800	0
323290 Tulu muudelt majandusaladelt	2 729	100	125	250
04210 Maakorraldus	0	100	125	250
045101 Teed	-61	0	0	0
04900 Muu majandus (sh majanduse haldus)	2 790	0	0	0

Muude tulude all elamu- ja kommunaaltegevusest arvestatakse sauna kasutuse tasu, mis on kavandatakse samas mahus 2023. aastaga.

Osalustasude all arvestatakse oksjonitel osalemise tasu, ning tegevusala Maakorralduse all arvestatakse tasusid maakorralduslike tööde eest.

3233 Üüri- ja renditulud varadelt

Tunnus 3233	Täitmine 31.12.2022	Eelarve 2023	Täitmine 31.10.2023 esialgne	Eelarve projekt 2024
Üüri- ja renditulud	58 613	70 181	67 796	78 396
323310 Eluruumidelt	47 313	58 317	48 048	69 400
06100 Valla korterite haldus (va sots.korterid)	967	617	474	900
10200021 Kõpu STK	13 637	12 800	10 358	18 000
10200025 Võhma Kogukonna maja	23 550	35 500	29 619	35 500
10600 Sotsiaalkorterid	9 159	9 400	7 597	15 000
323320 Mitteiluruumidelt	5 335	8 984	5 969	7 296
01112 Valla- ja linnavalitsus	0	2 200	1 486	2 200
047301 Kõpu Külustuskeskus	1 054	2 237	1 783	0
06100 Valla korterite haldus (va sots.korterid)	4 185	3 452	2 620	5 000
072103 Suure-Jaani Tervisekeskus	0	1 000	0	0
092120111 Suure-Jaani Kooli tegutsemisekoht	96	95	80	96
323390 Muu tulu üüri ja rendiga kaasnevast tegevusest	5 965	2 880	13 780	1 700
08102012 Sürgavere Spordihoone	4 691	1 000	12 141	0
10200021 Kõpu STK	322	630	568	800
10200025 Võhma kogukonnamaja	952	1 250	1 071	900

Tulud koosnevad peamiselt vallale kuuluvate korterit ja üürimajade rendi- ja üürituludest. Planeeritav kasv on 12%.

3237 Õiguste müük

Tunnus 3237	Täitmine 31.12.2022	Eelarve 2023	Täitmine 31.10.2023 esialgne	Eelarve projekt 2024
Õiguste müük	21 585	36 291	36 292	36 000
04900 Muu majandus (sh majanduse haldus)	21 585	36 291	36 292	36 000
323700 Hoonestusõiguse seadmise tasu	21 585	36 291	36 292	36 000

Õiguste müügi alla kajastatakse hoonestusõiguse seadmise tasusid, mis jäävad 2023. aasta tasemele.

3.1.3. 35 SAADAVID TOETUSED

Riigieelarve seadusega eraldatakse kohalikele omavalitsusele toetust hariduskuludeks, toimetulekutoetuse maksmiseks, koolilõuna kulu osaliseks katmiseks, sotsiaaltoetuste ja –teenuste osutamise toetuseks, omavalitsuste tulubaasi stabiliseerimiseks ja muudeks toetusteks. Toetusfondi ühtne eesmärk on tagada kohalikele omavalitsustele piisavad vahendid kohaliku elu üle iseseisvalt seaduste alusel otsustamiseks. Toetusfondi vahendid on määratud konkreetseks otstarbeks. Igal aastal jaotatakse neid vahendeid Vabariigi Valitsuse määrusega. *01.12.2023. a seisuga määruse eelnõu veel ei ole.*

Küll on teada, et sellised sihtotstarbelised toetused nagu hooldereformi toetus, asendushoolduse toetus ja matusetootus enam ei laeku, vaid need kulud tuleb katta tulumaksu laekumiste ja tasandusfondi suurenemise arvel.

Tunnus 35	Täitmine 31.12.2022	Eelarve 2023	Täitmine 31.10.2023 esialgne	Eelarve projekt 2024
Saadavad toetused	6 342 118	7 059 459	6 139 797	6 891 471
350000 Kodumaine sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	202 429	291 759	356 025	240 648
350020 Välismaine sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	38 895	28 120	58 927	73 280
352000 Kohaliku omavalitsuse toetusfond	3 974 042	5 161 422	4 347 928	4 559 876
352001 Kohaliku omavalitsuse tasandusfond	1 646 597	1 578 158	1 367 737	2 017 667
352100 Saadud tegevustoetused	480 155	0	9 180	0

Toetused moodustavad 2024. aasta valla eelarvest 39% (2023. aastal 41%) ja on oma iseloomult sihtotstarbelised. Osatähtsusest suurem on valla eelarves ainult tulumaksu prognoositav laekumine.

Riigieelarvelisi eraldisi tasandusfondist on 2 017 667 eurot mittesihtotstarbeliselt jooksvateks kuludeks. Riigieelarves on nõrgema tulubaasiga kohalike omavalitsuste toetamiseks moodustatud valla- ja linnaeelarvete tasandusfond, mille vahendid jaotatakse kohalike omavalitsuste vahel vastavalt valemile, mis on sätestatud iga-aastaselt riigieelarves. Tasandusfondist eraldatakse vahendeid nendele omavalitsustele, kelle arvestuslikud kulud

jäävad alla arvestuslikele tuludele. Tasandusfondi arvestusmetoodika on alates 2024. a muutunud ning sinna sisse arvestatakse hooldusreformiga omavalitsustele kaasnevate kohustuste katteks vahendid.

Riigi poolsed toetusfondi eraldused ei ole veel kinnitatud.

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

3.1.4. 38 MUUD TEGEVUSTULUD

38250 Kaevandamisõiguse tasu

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

38254 Laekumine vee erikasutusest

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

3.2. INVESTEERIMISTEGEVUSE TULUD

Tunnus 3502	Täitmine 31.12.2022	Eelarve 2023	Täitmine 31.10.2023 esialgne	Eelarve projekt 2024
Investeeringustegevuse tulud	227 201	298 923	0	55 000
045101 Teed	200 000	0	0	0
06100 Valla korterite haldus (va sots.korterid)	0	63 400	0	0
06300 Hajaasustus	0	72 503	0	55 000
0810202 Sporditegevus	8 821	0	0	0
091101 Suure-Jaani Lasteaed Sipsik	122 108	0	0	0
091108 Vastemõisa lasteaed "Päevalill"	94 472	0	0	0
091109 Võhma Lasteaed Mänguveski	0	110 000	0	0
09212061 Võhma Kool	-226 391	0	0	0
10200022 Pilstvere Hooldekodu	0	26 020	0	0
10200025 Võhma Kogukonna maja	0	27 000	0	0
101211 Hooldajatoetus	28 191	0	0	0

3502 Rahandusministeerium

Hajaasustuse programmi rahastamiseks on planeeritud summa riigilt 55 000 eurot.

4. EELARVE KULUD

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

	Täitmine 31.12.2022	Eelarve 2023	Täitmine 31.10.2023 esialgne 3	Eelarve projekt 2024
KULUD KOKKU				
Põhitegevuse kulud	14 807 022	15 794 423	12 807 437	17 343 494
Investeeringukulud	1 027 944	1 541 614	1 138 539	875 835
Kohustuste tasumine	895 576	940 374	792 854	1 026 153
KOKKU	16 730 542	18 276 411	14 738 831	19 245 482

EELARVE KULUD MAJANDUSLIKU SISU JÄRGI

Kulugrupid	Täitmine 31.12.2022	Eelarve 2023	Täitmine 31.10.2023 esialgne	Eelarve projekt 2024
KULUD KOKKU		17 336 037		18 219 329
Põhitegevuse kulud	14 807 022	15 794 423	12 807 437	17 343 494
Sotsiaaltoetused	743 541	989 847	714 978	1 372 560
Sihtotstarbelised eraldised	629 302	662 453	636 036	885 835
Personalikulud	8 681 653	9 505 991	7 819 152	10 312 518
Majandamiskulud	4 748 101	4 606 032	3 636 963	4 589 480
Muud tegevuskulud	4 425	30 100	308	183 100
Investeeringustegevuse kulud	1 027 944	1 541 614	1 138 539	875 835
Põhivara soetus	769 538	1 081 608	726 978	338 000
Antavad toetused põhivara sihtfinantseerimiseks	150 506	145 006	153 594	207 835
Intressikulud	107 900	315 000	257 967	330 000

Sotsiaaltoetuste kulud tõusevad 2024. a 382 713 eurot ehk 39%, mis tuleneb 2023. a läbiviidud hooldereformist.

Sihtotstarbeliste eraldiste all on olulisemad summad toetused Põhja-Sakala Haldus AS-ile, sellel aastal lisandub vallale kuuluvate mänguväljakute hoolduskulu.

Personalikulud suurenevad 9%, mille sisse on planeeritud töötasu tõus lasteaia õpetajate abidele, kokkadele, noorsootöötajatele, ametnikele, osaliselt ringijuhendajatele ja muusika- ning huvikooliõpetajatele. Osaliselt on töötasutõusudeks planeeritud vahendid jäetud esialgu reservfondi. 01.12.2023. a seisuga ei ole arvestatud pedagoogide palgatõusuga, see lisatakse eelarvesse, kui riigi poolt on kehtestatud pedagoogide alamtöötasu määr.

2024. aastal on riigi poolt kehtestatud alampalk 820 eurot, 2023. a oli see 725 eurot (kasv 11,6%).

Intressikulude kasv on planeeritud 5%.

4.1. PÕHITEGEVUSE KULUD VALDKONDADE LÕIKES

VALDKONDADE KULUD	Täitmine 31.12.2022	Eelarve 2023	Täitmine 31.10.2023 esialgne	Eelarve projekt 2024
Põhitegevuse kulud	14 807 022	15 794 423	12 807 437	17 343 494
01 Üldised valitsussektori teenused	1 433 641	1 406 529	1 085 440	1 724 963
03 Avalik kord ja julgeolek	8 031	35 028	27 146	18 500
04 Majandus	448 364	499 382	460 688	534 704
05 Keskkonnakaitse	253 470	247 981	244 900	296 534
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	226 695	233 056	224 905	245 824
07 Tervishoid	727 262	679 159	569 450	704 305
08 Vaba aeg, kultuur, religioon	1 381 064	1 254 760	996 832	1 227 835
09 Haridus	8 757 525	9 664 279	7 815 047	10 507 183
10 Sotsiaalne kaitse	1 570 971	1 774 248	1 383 029	2 083 647

Üldised valitsussektori teenused on võrreldes 2023. aastaga suurenenud palgafondi suurendamise võrra, kuid peamiselt reservfondi võrra, mis on 252 000 eurot, käesoleva aasta eelarves aga 29 000 eurot.

4.2. KULUD HALLATAVATE ASUTUSTE JA STRUKTUURIÜKSUSTE LÕIKES

4.2.1. 01 ÜLDVALITSEMINE

01 VALITSEMINE	Täitmine 31.12.2022	Eelarve 2023	Täitmine 31.10.2023 esialgne 3	Eelarve projekt 2024
Kulud kokku	-1 433 641	-1 406 529	-1 085 440	-1 724 963
01111 Valla- ja linnavolikogu	71 026	40 170	30 355	40 170
50 Tööjõukulud	54 609	33 122	26 135	32 110
55 Majandamiskulud	16 417	7 048	4 221	8 060
01112 Valla- ja linnavalitsus	1 305 976	1 222 062	986 156	1 317 793
50 Tööjõukulud	1 069 057	990 744	806 128	1 081 100
55 Majandamiskulud	236 163	231 318	180 026	236 693
60 Muud tegevuskulud	756	0	2	0
01114 Kohaliku omavalitsuse üksuse reservfond	0	29 000	0	252 000
50 Tööjõukulud	0	0	0	70 000
60 Muud tegevuskulud	0	29 000	0	182 000
016001 Planeering	9 351	49 976	4 908	46 700
55 Majandamiskulud	9 351	49 976	4 908	46 700
016002 Valimised	0	17 936	18 089	18 000
50 Tööjõukulud	0	17 581	17 580	18 000
55 Majandamiskulud	0	355	509	0
016003 Liikmemaksud	47 288	47 385	45 931	50 300
45 Muud toetused	47 288	47 385	45 931	50 300

VOLIKOGU

Eelarves on arvestatud volikogu liikmete tasuga istungitest osavõtmise eest, lisaks volikogu esimehe ning komisjonide liikmete tasu. Volikogus on 21 liiget, 4 komisjoni kokku 30 liikmega. Volikogu kulud on planeeritud samale tasemele, mis 2023. a.

VALITSEMINE

Valitsemiskulud on kokku 1 317 793 eurot, mis on 7,8% suurem võrreldes 2023. aastaga. Tööjõukuludes on arvestatud palgatõusuga – kokku suurenemine on 9%. Arvestuse aluseks on 200 euro suurune keskmine palgatõus kuu kohta, v.a. vallavanem ja abivallavanemad. Planeeritud ei ole täita finantsjuhi ja ühe sotsiaaltöspetsialisti täitmata ametikohtasid.

RESERVFOND

Reservfondi kasutatakse ettenägemata ning erakorraliste kulude katteks. 2024. aasta eelarves on planeeritud reservfondi suuruseks 182 000 eurot, millele lisandub 70 000 eurot palgatõusude katteks, mis jagatakse vallavalitsuse ettepanekul asutustele peale täpsemate tasandus- ja toetusfondi jaotustele ning aastavahetusel olevale pangajäägile eelarve menetluse jooksul, eeldatavalt jaanuari kuus.

PLANEERINGUD

Planeeringute all kajastatakse muu hulgas 2023. aastast ületulevaid tulusid ja kulusid – 45 000 eurot, mis on planeeringu koostamine kavandatavale tuulikute pargile Unakvere külas, mille kulud katab arendaja.

LIKMEMAKSUD

Liikmemaks on ettenähtud osalemiseks Viljandimaa Omavalitsuste Liidus, Võrtsjärve Ühenduses, Rohelise Jõemaa Koostöökogus, ja Eesti Linnade ja Valdade Liidus ning lisandub Tugispetsialistide ainesektsioonides osalustasu. Eelarve suureneb 6,2%

4.2.2. 03 AVALIK KORD JA JULGEOLEK

03 AVALIK KORD JA JULGEOLEK	Täitmine 31.12.2022	Eelarve 2023	Täitmine 31.10.2023 esialgne	Eelarve projekt 2024
Kulud kokku	8 031	35 028	27 146	18 500
03100 Politsei	3 000	1 500	1 500	1 500
45 Muud toetused	3 000	1 500	1 500	1 500
03200 Päästeteenused	411	1 600	94	7 000
45 Muud toetused	0	1 500	0	7 000
55 Majandamiskulud	411	100	94	0
036001 Muu avalik kord	4 620	31 928	25 551	10 000
55 Majandamiskulud	4 620	31 928	25 551	10 000

Vald on toetanud iga-aastaselt MTÜ-d Viljandimaa Abipolitseinikud ja MTÜ-d Kõpu Tuletõrjeselts ning seda tegevust planeeritakse jätkata ka 2024. aastal. Toetus on vajalik tegevuse järjepidevaks jätkamiseks. Peamiseks eesmärgiks on tõsta kogukonna turvalisust.

Tegevusala Päästeteenused alla on planeeritud kulud kriisivalmiduse tõstmiseks (generaatori mobiilsuse tagamiseks haagise soetamine, Lahmuse kooli varjumiskoha generaatori soetamine). Kulude tõus võrreldes 2023. aastaga 5500 eurot.

Muu avalik korra kulud sisaldavad inventari kulusid ja Suure-Jaani kaamerate võrgustiku välja ehitamise kulusid.

4.2.3. 04 MAJANDUS

04 MAJANDUS	Täitmine 31.12.2022	Eelarve 2023	Täitmine 31.10.2023 esialgne	Eelarve projekt 2024
Kulud kokku	448 364	499 382	460 688	534 704
04210 Maakorraldus	9 310	7 800	1 764	16 300
55 Majandamiskulud	9 106	7 800	1 757	16 100
60 Muud tegevuskulud	204	0	8	200
045101 Teed	395 047	438 900	414 486	410 020
45 Muud toetused	113 800	143 900	143 900	160 000
55 Majandamiskulud	281 247	295 000	270 586	250 020
04512 Ühistranspordi korraldus	4 304	9 144	7 830	14 144
45 Muud toetused	4 144	4 144	4 144	9 144
55 Majandamiskulud	160	5 000	3 686	5 000
047301 Sakalamaa Külustuskeskus	21 391	13 236	9 696	0
50 Tööjõukulud	8 237	3 900	3 900	0
55 Majandamiskulud	13 154	9 336	5 796	0
047302 Turism	7 332	1 030	3 130	3 800
50 Tööjõukulud	5 562	0	0	0
55 Majandamiskulud	1 770	1 030	3 130	3 800
04900 Muu majandus (sh majanduse haldus)	10 980	29 272	23 782	90 440
45 Muud toetused	0	0		20 000
55 Majandamiskulud	10 021	28 972	23 516	70 090
60 Muud tegevuskulud	959	300	266	350

MAAKORRALDUS

Planeeritakse maakorraldustöödega seonduvad kulud (maade möödistanmistööd, riigilõivud), mis suurenevad seoses Vastemõisa-Kobruvere kergliiklustee ehitusega kaasnevate toimingutega.

TEED

Muude toetuste all on sihtfinantseerimislepingutega fikseeritud toetus Põhja-Sakala Haldus AS-le, millega korrastatakse ja hooldatakse valla teid. Kulud suurenevad 11%.

Majandamiskuludeks on planeeritud 250 020 eurot, mis on 15% väiksem võrreldes 2023. aastaga. Kulud on planeeritud valla teede ja tänavate aastaringse hoolduse ja korrashoiu tagamiseks (lume- ja libedusetõrje, greiderdamine, teeäärte niitmine, teede ja sildade ning truupide jooksev remont, tolmutõrje, liikluskorraldusvahendid jms). GPS-seadmete tasud. Teede avalikuks kasutamiseks määramisega seonduvad kulud (sundvalduse tasud).

ÜHISTRANSPOORDI KORRALDUS

Ühistranspordi korralduse all kajastatakse Liikmemaks Viljandimaa Ühistranspordikeskuse MTÜ-le ning kulud bussiliinidele Võhma ja Suure-Jaani vahel, kus on olemas palju erinevaid teenuseid, k.a. perearstid ja veekeskus.

SAKALAMAA KÜLASTUSKESKUS

Kulusid 2024. a ei planeerita, kuna hoone on plaanis müüa.

TURISM

Planeeritud on messidel osalemis tasud.

MUU MAJANDUS

Planeeritud tööstusalaga seonduvad kulud, Kõpu elektrikäidu teenuse sisseostu kulud, kinnisvara hindamisega seotud kulud jm.

Muu majanduse alla on planeeritud 30 000 eurot sihtfinantseerimise kulusid, eesmärgiga on parandada linnade väljanägemist peateede ja peatänavate ääres ja seeläbi kogu avaliku ruumi atraktiivsemaks muutmist ning kinnisvara arendamiseks uue elamufondi loomiseks. Muude toetuste all kajastatakse toetusi elamute lammutamiseks kokku summas 20 000 eurot.

4.2.4. 05 KESKKONNAKAITSE

	Täitmine 31.12.2022	Eelarve 2023	Täitmine 31.10.2023 esialgne	Eelarve projekt 2024
05 KESKKONNAKAITSE				
Kulud kokku	253 470	247 981	244 900	296 534
05100 Jäätmekäitus	62 886	63 416	59 582	67 584
45 Muud toetused	9 515	9 516	9 500	9 500
55 Majandamiskulud	53 371	53 900	50 081	58 084
05400 Haljastus	163 493	160 065	163 243	198 000
45 Muud toetused	150 751	147 500	147 500	181 000
55 Majandamiskulud	12 742	12 565	15 743	17 000
05600 Muu keskkonnakaitse (sh keskkonnakaitse haldus)	27 091	24 500	22 075	30 950
55 Majandamiskulud	27 091	24 500	22 075	30 950

Keskkonnakaitse kulude kasv on planeeritud 48 553 eurot ehk 19,6%.

JÄÄTMEKÄITLUS

Muude toetuste all on planeeritud Eesti Jäätmehoolduskeskuse liikmemaks.

Majandamiskulude all arvestatakse Võhma ja Suure.-Jaani jäätmejaamade halduskulusid, Viljandi linna jäätmejaama kasutamise eest arvestatud tasud, avalike konteinerite korrashoiukulud, ohtlike jäätmete äraveo korraldamis- ja käitlemiskulud jne. Kulude suurenemine ~4000 võrra on seotud peamiselt ohtlike jäätmete äraveo kulude suurenemisega.

HALJASTUS

Muude toetuste all on planeeritud sihtotstarbelise toetuslepingu alusel toetussummad AS Põhja-Sakala Haldusele ja Eesti Evangeelse Luterliku Kiriku Piliistvere Andrease Kogudusele vallale kuuluvate haljasalade hooldamiseks.

Majandamiskulude kulutused on seotud Suure-Jaani linna haljastusega, Kõpu piirkonna haljasalade hooldamisega ja arboristi teenusega. Kulude suurenemine 4435 euro võrra on seotud kulude suurenemisega ohtlike puude hooldamisel.

MUU KESKKONAKAITSE

Majandamiskulude all on lemmikloomadega seonduvad kulud (lemmikloomade register, Eesti Väikeloomade Selts MTÜ, Varjupaikade MTÜ), supluskohtade korrashoiuga seonduvad kulud (veeproovide tellimine, niitmine, avalikud käimlad – rendikulud, jm korrashoiukulud). Kulude suurenemine 26,3% on seotud loomade varjupaigaga kulude kasvuga ning Kõpu Mõisapargi ja Sürgavere pargi dendroloogilise hindamisega.

4.2.5. 07 TERVISHOID

07 TERVISHOID	Täitmine 31.12.2022	Eelarve 2023	Täitmine 31.10.2023 esialgne	Eelarve projekt 2024
Kulud kokku	727 262	679 159	569 450	704 305
072101 Perearst	7 133	6 560	3 901	3 672
55 Majandamiskulud	7 133	6 560	3 901	3 672
072102 Suure-Jaani Tervisekoda	514 073	470 043	395 021	483 936
45 Muud toetused	1 750	1 750	1 800	5 800
50 Tööjõukulud	184 353	178 233	146 891	179 586
55 Majandamiskulud	327 971	290 060	246 330	298 550
0721021 Suure-Jaani Tervisekoda - kohvik	99 812	120 373	107 966	136 024
50 Tööjõukulud	42 829	46 723	40 125	52 824
55 Majandamiskulud	56 983	73 650	67 841	83 200
072103 Suure-Jaani Tervisekeskus	106 243	82 183	62 562	80 673
50 Tööjõukulud	41 929	34 523	29 109	34 922
55 Majandamiskulud	64 315	47 660	33 453	45 751

PEREARST

Tegevusala all on planeeritud Kõpu apteegi (endiste perearstiruumide) majandamiskulud. Kulud vähenemist 2888 eurot ehk 44% on seotud eelkõige elektri hinna vähenemisest.

SUURE-JAANI TERVISEKODA

Suure-Jaani Tervisekojal planeeritakse 3%-list kulude kasvu võrreldes 2023. aastaga. Kavandatakse II korruse ruumid ümber ehitada hostel-tüüpi majutustubadeks, et seeläbi tõsta Tervisekoja tulusust. Käesolev eelarve investeeringut ei sisalda, plaanitakse lisada eelarve lugemise käigus.

Tervisekoja kohvikul suurenevad nii personali kui majanduskulud 13% See on tingitud kohviku tulude planeeritavast tõusust, mis saavutatakse läbi suurem külastatavuse.

4.2.6. 08 VABAAEG, KULTUUR, SPORT JA RELIGIOON

08 Vaba aeg, kultuur, religioon	Täitmine 31.12.2022	Eelarve 2023	Täitmine 31.10.2023 esialgne	Eelarve projekt 2024
Kulud kokku	1 381 064	1 254 760	996 832	1 227 835
08102011 Kõpu Spordihoone	60 536	75 045	58 345	49 010
50 Tööjõukulud	3 429	10 700	9 039	11 405
55 Majandamiskulud	57 106	64 345	49 305	37 605
08102012 Sürgavere Spordihoone	150 916	57 213	44 708	58 659
50 Tööjõukulud	40 876	24 383	21 215	25 529
55 Majandamiskulud	110 040	32 830	23 492	33 130
0810202 Spordiüritused	67 571	95 728	77 392	81 760
41 Sotsiaaltoetused	2 750	0	0	0
45 Muud toetused	13 549	0	0	0
50 Tööjõukulud	17 066	31 433	25 687	35 950
55 Majandamiskulud	34 207	64 295	51 705	45 810
08107011 Suure-Jaani Noortekeskus	142 410	172 868	131 678	182 546
50 Tööjõukulud	111 857	132 840	104 962	135 471
55 Majandamiskulud	30 554	40 027	26 716	47 075
08109012 Noorsooüritused	29 466	32 674	32 684	34 211
50 Tööjõukulud	15 497	14 404	14 411	17 911
55 Majandamiskulud	13 969	18 270	18 272	16 300
0810902 Seltsitegevus	62 481	54 000	48 983	61 000
45 Muud toetused	62 030	54 000	48 983	61 000
55 Majandamiskulud	451	0	0	0
082013 Põhja-Sakala Raamatukogu	277 977	279 014	223 124	301 788
45 Muud toetused	0	500	500	0
50 Tööjõukulud	181 407	182 225	150 312	184 360
55 Majandamiskulud	96 570	96 289	72 312	117 428
082021 Põhja-Sakala Kultuurikeskus	513 194	423 095	323 558	429 261
45 Muud toetused	10	50	48	48
50 Tööjõukulud	251 579	226 955	180 844	249 898
55 Majandamiskulud	261 605	196 090	142 667	179 315
082027 Kultuuriüritused	21 751	29 484	26 086	0
41 Sotsiaaltoetused	700	880	875	0
45 Muud toetused	0	15834	17 664	0
50 Tööjõukulud	4526,71	0	0	0
55 Majandamiskulud	16 524	12 770	7 547	0
083001 Ajaleht	34 712	35 640	30 276	29 600
55 Majandamiskulud	34 712	35 640	30 276	29 600
08400 Religiooni- ja muud ühiskonnateenused	20 050	0	0	0
45 Muud toetused	20 050	0	0	0

KÕPU SPORDIHOONE

Kõpu spordihoone on Kõpu Põhikooli osa. Personalikulude kasv 6,6% on tingitud töötasu alammäära tõusust. Majanduskulude vähenemine 41,6% on tingitud elektri kulude vähenemisega ja remondikulude vähenemisega, mis 2023. aastal olid seotud saali valgustite ümbervahetamisega, et vähendada tulevikus elektri kulusid.

Spordihoones tegutseb ka Suure-Jaani Noortekeskuse alla kuuluv Kõpu Noortetuba.

SÜRGAVERE SPORDIHOONE

Sürgavere spordihoone on Suure-Jaani Tervisekoja osa. Kulude tõus 2,5% on seotud töötasu alammäära tõusuga.

SPORDIÜRITUSED

Tegevusala Spordiüritused on Suure-Jaani Tervisekoja hallatav osa. Personali ja majandamiskulude all on Suure-Jaani staadioni ülalpidamisega seotud kulud, spordiürituste korraldamisega kaasnevad kulud ja tunnustusüritustega kaasnevad esinduskulud. Kulud kahanevad 14,6%, sh personalikulud suurenevad 14,4%, mis on seotud 2023. a maist 0,5 koha treeneri lisandumisega. Sealhulgas majanduskulud kahanevad 28,8%, mis on seotud inventari kulude osas vähenemisega, seose 2023. aastal riigi eelarvest saadud toetuse arvelt staadioni inventari soetamisega.

SELTSITEGEVUS

Planeeritakse toetus Suure-Jaani Muusikafestivali korralduse toetuseks, kogukondlikele ühendustele ja piirkondlikele spordiklubidele.

SUURE-JAANI NOORTEKESKUSE juhtimise alla koonduvad 3 noortekeskust ja 3 noortetuba. Alates 01.01.2024 on suletud Vastemõisa noortekeskus. Kulusid arvestatakse tegevuskohtade põhiselt. Kulude osas planeeritakse kasvu 5,6%. Töötajate töötasude tõus planeeritakse sisemiste reservide arvel ja tööjõufondi 2%-st kasvust. Majanduskulude kasv 17,6% on tingitud kulude arvestuse ühtlustamisest ehk tegevuskohtade põhisele kuluarvestusele üleminekust.

PÕHJA-SAKALA RAAMATUKOGU alla on koondatud kõik valla raamatukogud. 2024. a on plaanis raamatukogu struktuuride optimeerimine arvestusega, et teenuse pakkumisel lähtutakse lugejate arvust ja erinevatest teenuse toimimise variantidest. Majanduskulude kasv 22% on tingitud kulude arvestuse ühtlustamisest ehk tegevuskohtade põhisele kuluarvestusele üleminekust.

PÕHJA-SAKALA KULTUURIKESKUSE alla on liidetud kõik valla kultuuriasutused. Kultuurikeskuse korraldada on muu hulgas ülevallalised traditsioonilised üritused: Eesti Vabariigi aastapäeva tähistamine, jaanitulede korraldamine erinevates piirkondades, Võhma Linna Päevad, kodukandipäev ja Järvepidu Suure-Jaanis, Köleri päeva tähistamine, esimene advendi tähistamine erinevates piirkondades, rahvakalendripäevade tähistamine jne.

Kulusid arvestatakse eelarves tegutsemiskohtade põhiselt. Tööjõukulud kasvavad 10,1%, mis on planeeritud ringijuhtide töötasu tõusuks.

4.2.7. 09 HARIDUS

09 Haridus	Täitmine 31.12.2022	Eelarve 2023	Täitmine 31.10.2023 esialgne	Eelarve projekt 2024
Kõik kulud	8 757 525	9 664 279	7 815 047	10 507 183
09110 Alusharidus	0	7 280	7 277	0

45 Muud toetused	0	7 280	7 277	0
091101 Suure-Jaani Lasteaed Sipsik	374 002	535 868	430 147	609 589
50 Tööjõukulud	309 475	452 113	366 442	522 237
55 Majandamiskulud	64 527	83 755	63 705	87 352
0911010 Teiste KOV lasteaiateenus	119 954	138 000	120 415	144 504
45 Muud toetused	5 252	0	0	0
55 Majandamiskulud	114 703	138 000	120 415	144 504
091102 Kõidama Lasteaed Traksik	164 417	163 488	133 420	182 335
50 Tööjõukulud	140 933	144 098	116 447	157 325
55 Majandamiskulud	23 183	19 390	16 973	25 010
60 Muud tegevuskulud	301	0	0	0
091103 Kõpu Lasteaed	145 235	161 050	134 019	167 769
50 Tööjõukulud	112 008	136 290	115 417	138 074
55 Majandamiskulud	33 227	24 760	18 602	29 695
091104 Kirivere Kooli lasteaed Tähekild	213 484	253 700	205 449	278 315
50 Tööjõukulud	161 802	205 075	167 452	228 020
55 Majandamiskulud	51 446	48 625	37 997	50 295
60 Muud tegevuskulud	237	0	0	0
091105 Olustvere lasteaed Piilu	264 247	306 100	254 228	336 849
50 Tööjõukulud	214 736	259 275	216 106	287 135
55 Majandamiskulud	49 511	46 825	38 122	49 714
091106 Sürgavere lasteaed Vembu	82 480	76 722	61 905	95 027
50 Tööjõukulud	73 452	62 419	51 472	72 737
55 Majandamiskulud	9 029	14 303	10 433	22 290
091107 Tääksi lasteaed Täksikud	75 958	90 633	69 231	96 812
50 Tööjõukulud	52 301	63 443	52 385	68 187
55 Majandamiskulud	23 657	27 190	16 846	28 625
091108 Vastemõisa lasteaed Päevalill	364 966	434 284	351 129	490 740
50 Tööjõukulud	259 402	328 692	263 230	386 500
55 Majandamiskulud	105 564	105 592	87 900	104 240
091109 Võhma Lasteaed Mänguveski	333 950	406 625	326 853	576 222
50 Tööjõukulud	289 924	347 497	282 997	492 372
55 Majandamiskulud	44 026	59 128	43 856	83 850
092120111 Suure-Jaani Kool KOV	1 446 003	1 590 035	1 280 035	1 646 903
50 Tööjõukulud	1 155 879	1 289 948	1 067 374	1 300 380
55 Majandamiskulud	288 623	300 087	212 661	346 523
60 Muud tegevuskulud	1 500	0	0	0
092120112 Suure-Jaani Kooli laagrid	0	0	0	60 000
50 Tööjõukulud	0	0	0	25 000
55 Majandamiskulud	0	0	0	35 000
092120113 Suure-Jaani Kooli kohvik	26 330	40 041	32 926	42 196
50 Tööjõukulud	0	11 641	9 790	13 166
55 Majandamiskulud	26 330	28 400	23 136	29 030
092120121 Sürgavere tegutsemiskoht KOV	216 630	225 677	183 445	217 318
50 Tööjõukulud	175 788	167 004	136 739	164 900
55 Majandamiskulud	40 842	58 673	46 706	52 418
092120131 Tääksi tegutsemiskoht KOV	193 161	208 506	162 684	216 746
50 Tööjõukulud	144 845	159 951	130 837	165 672
55 Majandamiskulud	48 316	48 555	31 846	51 074
092120141 Vastemõisa tegutsemiskoht KOV	43 368	0	0	0
50 Tööjõukulud	38 860	0	0	0
55 Majandamiskulud	4 508	0	0	0
09212021 Kirivere Kool KOV	596 044	665 445	553 084	710 344
50 Tööjõukulud	460 099	542 455	454 829	580 889

55 Majandamiskulud	135 898	122 690	98 199	129 355
60 Muud tegevuskulud	47	300	55	100
09212031 Kõpu Põhikool KOV	339 990	372 965	312 324	382 790
50 Tööjõukulud	277 957	311 576	262 775	312 488
55 Majandamiskulud	62 033	61 389	49 549	70 302
09212041 Lahmuse Kool KOV	940 183	995 483	768 445	1 054 529
50 Tööjõukulud	723 483	797 096	622 302	843 389
55 Majandamiskulud	216 701	198 387	146 144	211 140
09212051 Olustvere Põhikool KOV	439 206	538 380	438 162	570 222
50 Tööjõukulud	372 799	447 992	372 308	455 611
55 Majandamiskulud	66 408	90 388	65 854	114 611
09212061 Võhma Kool KOV	710 803	810 331	722 571	883 559
50 Tööjõukulud	626 495	718 151	646 602	777 684
55 Majandamiskulud	84 308	92 180	75 969	105 875
09212071 Suure-Jaani Gümnaasium KOV	82 173	92 109	68 386	85 856
50 Tööjõukulud	0	16 060	14 601	16 056
55 Majandamiskulud	82 173	76 049	53 784	69 800
0921208 Teiste KOV põhi-ja üldhariduse koolitusteenus	107 489	116 000	96 248	128 400
55 Majandamiskulud	107 489	116 000	96 248	128 400
092132 Teiste KOV üldkeskhariduse koolitusteenus	19 666	17 400	14 225	22 800
55 Majandamiskulud	19 666	17 400	14 225	22 800
092133 Suure-Jaani GM õpetajate töötasu	222 517	185 953	155 345	171 400
50 Tööjõukulud	222 517	185 953	155 345	171 400
09510 Noorte huviharidus ja huvitegevus	34 622	18 000	13 872	139 923
45 Muud toetused	25 547	10 000	13 872	139 923
55 Majandamiskulud	9 075	8 000	0	0
0951001 Huviharidus Suure-Jaani Kool riik	9 212	7 700	4 974	0
50 Tööjõukulud	4 534	7 700	4 284	0
55 Majandamiskulud	4 679	0	690	0
0951002 Huviharidus Kirivere Kool riik	23 607	19 292	11 749	0
50 Tööjõukulud	14 133	14 840	10 102	0
55 Majandamiskulud	9 475	4 452	1 647	0
0951003 Huviharidus Kõpu Põhikool riik	2 414	8 928	1 235	0
50 Tööjõukulud	1 710	3 000	843	0
55 Majandamiskulud	704	5 928	392	0
0951004 Huviharidus Lahmuse Kool riik	0	939	939	0
55 Majandamiskulud	0	939	939	0
0951005 Huviharidus Olustvere Põhikool riik	10 800	8 720	4 991	0
50 Tööjõukulud	0	2 484	401	
55 Majandamiskulud	10 800	6 236	4 589	0
0951006 Huviharidus Võhma Kool riik	24 881	20 750	15 243	0
50 Tööjõukulud	18 881	12 850	9 819	0
55 Majandamiskulud	6 000	7 900	5 424	0
0951007 Huviharidus Suure-Jaani Gümnaasium riik	176 807	222 297	164 401	238 864
50 Tööjõukulud	150 799	187 613	142 062	213 700
55 Majandamiskulud	26 008	34 684	22 339	25 164
0951008 Võhma Muusikakool	65 945	72 662	57 404	95 455
50 Tööjõukulud	55 179	57 452	47 275	80 245
55 Majandamiskulud	10 766	15 210	10 129	15 210
09510091 Huviharidus Suure-Jaani Noortekeskus	28 118	23 417	15 929	0
45 Muud toetused	4 967	5 217	3 699	0
50 Tööjõukulud	23 151	18 200	12 230	0
0951010 Huviharidus Võhma Vaba Aja Keskus	7 600	6 000	4 244	0
50 Tööjõukulud	3 011	5 800	2 296	0

55 Majandamiskulud	4 589	200	1 948	0
0951011 Teiste KOV huvihariduse koolitusteenus	146 752	162 000	113 360	165 000
55 Majandamiskulud	146 752	162 000	113 360	165 000
0951012 Huviharidus Suure-Jaani Raamatukogu riik	2 211	2 406	1 225	0
55 Majandamiskulud	2 211	2 406	1 225	0
0951013 Huviharidus Tervisekoda	0	2 800	0	0
50 Tööjõukulud	0	1 500	0	0
55 Majandamiskulud	0	1 300	0	0
09600 Koolitransport	192 800	186 240	148 892	201 330
41 Sotsiaaltoetused	7 037	7 231	6 593	8 800
50 Tööjõukulud	185 763	179 009	142 300	192 530
096011 Koolilõuna Suure-Jaani Kool	117 309	114 579	90 931	119 099
50 Tööjõukulud	48 034	45 599	38 450	45 599
55 Majandamiskulud	69 275	68 980	52 481	73 500
0960111 Koolilõuna SJ - Sürgavere tegutsemiskoht	23 998	22 466	19 994	22 549
50 Tööjõukulud	15 519	18 666	15 561	19 749
55 Majandamiskulud	8 479	3 800	4 433	2 800
0960112 Koolilõuna SJ - Tääksi tegutsemiskoht	22 633	23 836	21 392	23 599
50 Tööjõukulud	12 819	17 461	14 557	19 749
55 Majandamiskulud	9 814	6 375	6 834	3 850
0960113 Koolilõuna SJ - Vastemõisa tegutsemiskoht	7 781	0	0	0
55 Majandamiskulud	7 781	0	0	0
096012 Koolilõuna Kirivere Kool	45 270	46 635	36 964	50 467
50 Tööjõukulud	23 365	24 485	19 862	27 942
55 Majandamiskulud	21 905	22 150	17 102	22 525
096013 Koolilõuna Kõpu	68 269	54 442	47 653	52 380
50 Tööjõukulud	34 859	32 970	28 424	37 380
55 Majandamiskulud	33 333	21 472	19 228	15 000
60 Muud tegevuskulud	77	0	0	0
096014 Koolilõuna Olustvere Põhikool	32 944	37 313	35 454	49 000
55 Majandamiskulud	32 944	37 313	35 454	49 000
096015 Koolilõuna Võhma Kool	47 706	48 391	39 145	47 349
50 Tööjõukulud	26 360	25 690	21 778	29 574
55 Majandamiskulud	21 346	22 701	17 367	17 775
096016 Koolilõuna Lahmuse Kool	82 915	82 941	65 180	86 942
50 Tööjõukulud	51 220	51 941	42 193	51 942
55 Majandamiskulud	31 694	31 000	22 987	35 000
09800 Muu haridus, sh hariduse haldus	60 672	39 449	17 924	44 000
41 Sotsiaaltoetused	4 350	0	0	0
45 Muud toetused	258	20 300	0	20 000
50 Tööjõukulud	3 735	794	777	0
55 Majandamiskulud	52 329	18 355	17 147	24 000

LASTEAIAD

Lasteaedade kulude tõus on 16,7%, osaliselt on kulude tõus tingitud 2023. aastal Vastemõisa ja Võhma lasteaedade laienemisest, kuhu lisandusid uued rühmad.

Lasteaedade tööjõukulu kasvu planeeritakse 265 142 eurot ehk 17,8%. Valla siseselt tõstetakse lasteaiade õpetaja abide töötasu 24,2 %, kokkade töötasu keskmiselt 12,2% ja pedagoogidel vastavalt Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud õpetaja töötasu alammäärast.

KOOLID

Koolide kulude kasv on 6,1%. Arvestatud ei ole õpetaja töötasu alammäär tõusuga, mis käesolevaks ajaks ei ole veel kinnitatud.

Kõikide koolide tööjõukulu kasv on tingitud alampalगतõusust, kokkade palगतõusust ja õpetajate miinimumpalga tõusust.

Suure-Jaani koolis on majanduskuludes 70 000 eurot arhitektuurikonkursiks ning selle eeltõdeks, k.a. uuringud/mõõdistused/auditid.

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

Suure-Jaani Gümnaasiumi huvikooli all kajastatakse nii riigipoolse toetusega kaasnevaid, kui ka valla poolt finantseeritavaid tegevusi. Arvestatud on huvikooli ja muusikakooli õpetajate 12,5% -lise töötasu tõusuga.

4.2.8. 10 SOTSIAALNE KAITSE

10 Sotsiaalne kaitse	Täitmine 31.12.2022	Eelarve 2023	Täitmine 31.10.2023 esialgne	Eelarve projekt 2024
Kõik kulud	1 570 971	1 774 248	1 383 029	2 083 647
10120 Puuetega inimeste sotsiaalhoolekandeasutused	6 229	6 000	5 310	6 700
41 Sotsiaaltoetused	6 229	0	0	0
55 Majandamiskulud	0	6 000	5 310	6 700
101211 Hooldajatoetus	178 133	51 480	45 654	55 600
41 Sotsiaaltoetused	176 407	51 200	45 371	55 600
50 Tööjõukulud	1626,34	0	0	0
55 Majandamiskulud	0	280	282,89	0
60 Muud tegevuskulud	100	0	0	0
101212 Teenused ja toetused puuetega lastele	0	27900	31818,48	54040
41 Sotsiaaltoetused	0	0	720	960
50 Tööjõukulud	0	14000	10308,9	8900
60 Muud tegevuskulud	0	13900	20789,58	44180
10200021 Kõpu STK	0	7 280	6939,23	12140
55 Majandamiskulud	0	7 280	6939,23	12140
10200022 Piliistvere Hooldekodu	281 567	332 260	254 346	383 190
41 Sotsiaaltoetused	0	0	116	120
50 Tööjõukulud	194 136	237 090	190 004	294 145
55 Majandamiskulud	87 297	94 670	64 226	88 575
60 Muud tegevuskulud	134,47	500	0	350
10200023 Sotsiaalhoolekande asutused	293 210	644 305	431 168	840 000
41 Sotsiaaltoetused	0	472731	259 594	840 000
55 Majandamiskulud	293 210	171 574	171 575	0
10200024 Põhja-Sakala Sotsiaalteenuste Keskus	203 022	195 470	165 451	227 417
41 Sotsiaaltoetused	-6 904	0	0	0
50 Tööjõukulud	150 140	157 537	129 805	168 722
55 Majandamiskulud	59 787	37 933	35 646	58 695
10200025 Võhma Kogukonnamaja	-1 847	6 000	5 198	5 500
55 Majandamiskulud	-1 847	6 000	5197,69	5500

10201 Muu eakate sotsiaalne kaitse	8 200	7 782	6 336	5 760
41 Sotsiaaltoetused	2 800	2 000	1 536	0
55 Majandamiskulud	5 400	5 782	4 800	5 760
10400 Asendus- ja järelhooldus	113 823	168 090	151 931	202 800
41 Sotsiaaltoetused	113 823	168 090	151 931	202 800
10402 Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	235 438	115 841	98 778	115 500
41 Sotsiaaltoetused	220 576	111 841	91 818	109 400
50 Tööjõukulud	14 343	0	0	0
55 Majandamiskulud	410	4000	6879,77	6000
60 Muud tegevuskulud	110	0	80	100
10600 Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele	24 207	32 630	23 550	15 000
55 Majandamiskulud	24 207	32 630	23 652	15 000
60 Muud tegevuskulud	0	0	-102	0
10701 Riiklik toimetulekutoetus	204 955	165 874	149 470	150 000
41 Sotsiaaltoetused	203 511	165 874	149 470	150 000
55 Majandamiskulud	1443,8	0	0	0
10702 Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	14165,09	10 000	7 048	5 000
41 Sotsiaaltoetused	12012,57	10 000	7 048	5 000
50 Tööjõukulud	0	0	0	0
55 Majandamiskulud	2152,52	0	0	0
10900 Muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse haldus	9867,83	3 336	30	5 000
41 Sotsiaaltoetused	250	0	0	0
50 Tööjõukulud	2019,49	0	0	0
55 Majandamiskulud	7598,34	3 336	30	5 000

Sotsiaalse kaitse kulud suurenevad kokku 17,4%.

Suuremad kasvud kulude osas on puuetega laste teenuste ja toetuste kulud 93,7%, asendus- ja järelhoolduse kulud 21% ning pikaajalisel hooldusel olevate isikute toetamine suureneb 367 269 eurot ehk 30%.

5. INVESTEERIMISKULUD

2024. a planeeritavad investeeringud on:

Valla teed	230 000 eurot
Olustvere lasteaia mänguväljak	8 000 eurot
Kirivere kool	100 000 eurot

Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks:

Hajaasustuse programm	110 000 eurot
Viljandi Loomade Varjupaik	97 835 eurot

6. LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS

Planeeritav raha- ja pangakonto saldo (01.01.2024. a) on 1 000 000 eurot.

Likviidsete varade muutus 700 000.

Perioodi lõpuks (31.12.2024. a) planeeritav raha- ja pangakonto saldo on 300 000 eurot.