

Põhja-Sakala valla 2025. aasta eelarve

SELETUSKIRI

Sisukord

1.	SISSEJUHTUS.....	2
2.	KOONDEELARVE	3
3.	PÕHITEGEVUSE TULUD.....	4
3.1.	MAKSUTULUD	5
3.2.	32 KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜK	6
3.3.	SAADUD TOETUSED.....	12
3.4.	MUUD TEGEVUSTULUD	13
4.	PÕHITEGEVUSE KULUD	13
4.1.	PÕHITEGEVUSE KULUD VALDKONDADE LÕIKES	14
4.2.	KULUD HALLATAVATE ASUTUSTE JA STRUKTUURIÜKSUSTE LÕIKES.....	15
4.2.1.	01 ÜLDVALITSEMINE	15
4.2.2.	03 AVALIK KORD JA JULGEOLEK	16
4.2.3.	04 MAJANDUS	17
4.2.4.	05 KESKKONNAKAITSE	18
4.2.5.	06 ELAMU- ja KOMMUNAALMAJANDUS	19
4.2.6.	07 TERVISHOID	19
4.2.8.	09 HARIDUS	21
4.2.9.	10 SOTSIAALNE KAITSE	25
5.	INVESTEERIMISTEGEVUSE TULUD.....	26
6.	INVESTEERIMISTEGEVUSE KULUD	27
7.	FINANTSEERIMISTEGEVUS	29
8.	LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS.....	29
9.	EELARVE VÕRDLUS ARENGUKAVA JA STRATEEGIAGA	29

1. SISSEJUHTUS

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 31.12.2023	Eelarve 2024	Eelarve projekt 2025
PÕHITEGEVUSE TULUD	17 628 029	18 819 826	19 364 313
Maksud	7 908 432	8 696 220	9 005 000
Tulud majandustegevusest	2 386 279	2 665 701	2 901 829
Saadavad toetused	7 294 257	7 408 596	7 422 485
Muud tegevustulud	39 061	49 310	35 000
PÕHITEGEVUSE KULUD	-15 648 053	-17 640 758	-18 040 821
Antud toetused	-1 621 203	-2 287 436	-2 283 340
Muud tegevuskulud	-14 026 850	-15 353 322	-15 757 481
PÕHITEGEVUSE TULEM	1 979 976	1 179 068	1 323 492
INVESTEERIMISTEGEVUS	-435 805	-739 125	-3 128 875
Põhivara müük	401 029	325 000	300 000
Põhivara soetus	-778 134	-589 990	-4 062 735
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine	429 743	55 000	1 123 000
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	-175 178	-224 135	-194 140
Finantstulud	14 343	25 000	5 000
Finantskulud	-327 608	-330 000	-300 000
EELARVE TULEM	1 544 171	439 943	-1 805 383
FINANTSEERIMISTEGEVUS	-937 258	-1 018 963	698 340
Kohustuste vähenemine	-937 258	-1 018 963	-1 001 660
Laenu võtmine	0	0	1 700 000
Nõuete ja kohustuste muutus	-108 546	100 480	0
Muutus kassas ja hoiustes	498 367	-478 540	-1 107 043
EELARVE KOGUMAHT	17 866 231	19 803 846	21 899 356
Raha ja pangakontode saldo perioodi algul	625 521	1 123 888	1 400 000
Raha ja pangakontode saldo muutus	498 367	-478 540	-1 107 043
Raha ja pangakontode saldo perioodi lõpul	1 123 888	645 348	292 957

Põhitegevuse tulude mahuks planeeritakse 2025. aastal **19 364 313** eurot, mis on 2024. aasta eelarvega võrreldes 544 487 eurot suurem ehk 2,9%.

Põhitegevuse kuludeks on kavandatud **18 040 821** eurot. Kulud kasvavad võrreldes 2024. aasta eelarvega 400 063 eurot ehk 2,3% .

Põhitegevuse tulem on põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe ning selleks on eelarve projektis kavandatud **1 323 492** eurot. Põhitegevuse tulem mõjutab 2025. 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 1 123 000 eurot sihtfinantseerimisest. Investeerimistegevuse kuludeks planeeritakse kokku 4 062 735 eurot. Põhivara sihtfinantseerimiseks antavaid vahendeid on kavandatud 194 140 eurot. Intresse tasutakse kohustustelt 300 000 eurot. Investeerimistegevus kokku on negatiivse tulemiga summas -3 128 875 eurot, mis kaetakse laenude ja omavahendite arvelt. Eelarve tulemiks

nimetatakse põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude eelarveosa kogusumma vahet, millele on liidetud investeerimistegevuse eelarveosa kogusumma. Põhja-Sakala valla 2024. aasta eelarve tulem on -1 805 383 eurot.

Põhja-Sakala valla laenukohustused 2023-2025

Laenu kohustused	2023	2024	2025
Laenukohustused kokku aastas	940 374	1 026 153	1 001 660
Laenukohustuste jääk aasta lõpuks	7 442 963	6 416 810	7 115 150

Valla **laenukohustused** moodustavad 2025. aasta lõpuks 5 415 150 eurot ehk 37% põhitegevuse tuludest.

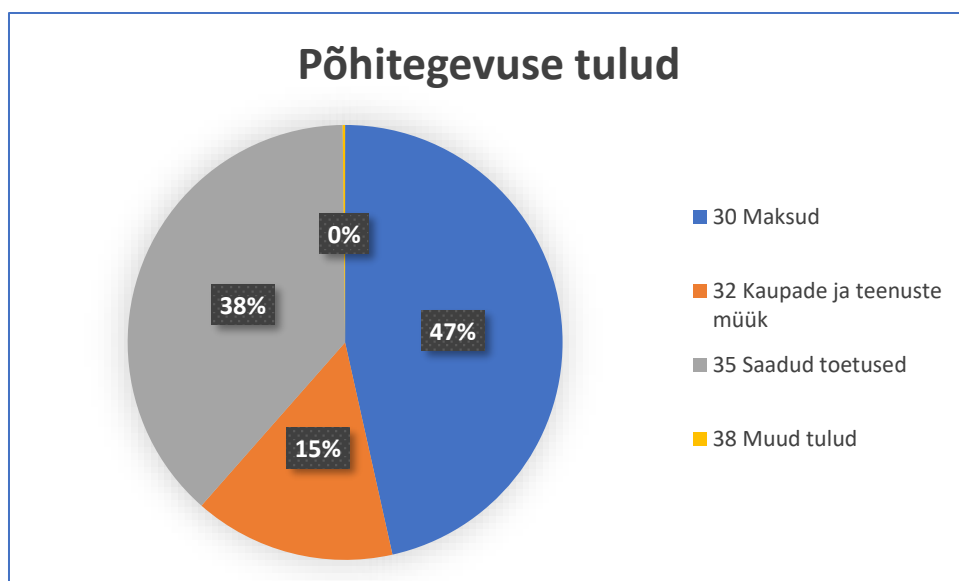
3. PÕHITEGEVUSE TULUD

Suurima osa valla eelarve tuludest moodustavad põhitegevuse tulud, suurenemine võrreldes 2024. aastaga 2,9%.

EA osa	Konto	2023. eelarveaasta täitmine 31.12.2023 (A)	2024. eelarveaasta koondeelarve (B)	2025. eelarveaasta eelarve projekt (D)
1	Põhitegevuse tulud	17 628 029	18 819 826	19 364 313
	30 Maksud	7 908 432	8 696 220	9 005 000
	32 Kaupade ja teenuste müük	2 386 279	2 665 701	2 901 829
	35 Saadud toetused	7 294 257	7 408 596	7 422 485
	38 Muud tulud	39 061	49 310	35 000

Põhitegevuse tulud jagunevad maksutuludeks, kaupade ja teenuste müügituludeks, saadud toetusteks ja muudeks tuludeks.

Maksutulud moodustavad põhitegevuse tuludest 47%, tulud kaupade ja teenuste müügist moodustavad 38% ja tulud toetustest moodustavad 15%, mis on ära toodud alloleval diagrammil.



3.1. MAKSUTULUD

EA osa Konto	2023. eelarveaasta täitmine 31.12.2023 (A)	2024. eelarveaasta koondeelarve (B)	2025. eelarveaasta eelarve projekt (D)
1 Põhitegevuse tulud	7 908 432	8 696 220	9 005 000
300000 Tulumaks füüsilise isiku tulult	7 493 453	8 250 000	8 500 000
303000 Maamaks	414 979	446 220	505 000

3000 Füüsilise isiku tulumaks

Füüsilise isiku tulumaks on valla eelarves kõige suurema osatähtsusega – 2025. aasta eelarve projektis moodustab see tuluallikas tuludest 44%. Tulumaksu laekumise prognoosimisel on oldud konservatiivne, kuna arvestuspõhimõtted muutuvad: alates 2025. aastast laekub residendist füüsiliste isikute maksustatavast tulust maksumaksja elukohajärgsele kohalikule omavalitsusele 11,29% (kuni 2024. aastani oli see 11,96% ja 2024. aastal 11,89%). Alates 2024. aastast hakkas kohalikule omavalitsusele laekuma tulumaksu 2,5% valla pensionäridele makstavast pensionist ning alates 2025. aastast 5,5%. Tulumaksu põhiliseks kasvuteguriks on palkade kasv, s.h alampalga suurenemine ning pensionide kasv läbi pensionide indekseerimise.

Võrreldes 2024. aasta eelarvega on planeeritud tulumaksu laekumise kasvuks 250 000 eurot.

303000 Maamaks

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

Põhja-Sakala Vallavolikogu kehtestas uued maamaksumäärad alates 2025. aastast järgmiselt:

- 1) elumumaale ja maatulundusmaa õuemaa kõlvikule 0,45 protsenti maa maksustamishinnast aastas;
- 2) käesoleva lõike punktis 1 nimetamata maatulundusmaale 0,35 protsenti maa maksustamishinnast aastas;
- 3) käesoleva lõike punktides 1 ja 2 nimetamata sihtotstarbega maale 0,95 protsenti maa maksustamishinnast aastas.

2025. aastaks on maamaksu laekumise mahuks prognoositud 505 000 eurot, suurenemine on tingitud maa maksumäära protsendi muutmisest vallavolikogu poolt. Riik hindas korralise maade hindamise käigus 2024 aastal maad üle ja maade väärtus tõusis olulisel määral. Seetõttu vähendas riik maa maksustamishinnast võetavaid protsente varasematelt kahelt ja kahelt poolelt protsendilt ühele ning lisas kaitsemehhanismi, et maamaks ei saaks omanikele kokku tõusta üle 10%. Samas 2024. aastal vallavolikogus vastu võetud määrad olid riigi soovitusel viidud maksimumile. Kuna nüüd riik muutis kaitsemehhanisme oluliselt leebemaks, siis tõusnuks maamaksu tulu valla jaoks ca 150 000 eurot. Seetõttu vallavolikogu vähendas maamaksu määrasid, kuid nii, et maamaks tervikuna ei tõuseks kogu komplektina enam kui 13%, ehk ca 59 000 eurot.

3.2. 32 KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜK

EA osa	Konto	2023. eelarveaasta täitmine 31.12.2023 (A)	2024. eelarveaasta koondeelarve (B)	2025. eelarveaasta eelarve projekt (D)
1	Põhitegevuse tulud	2 386 279	2 665 701	2 901 829
	320030 Ehtisregistri toimingute riigilõiv	17 020	11 000	11 000
	322000 Tulu koolitusteenuse osutamisest	329 398	366 232	381 300
	322020 Koolieelsete lasteasutuste kohatasu	316 682	390 827	390 313
	322040 Tasu toitlustamiskuludeks	133 031	152 935	172 875
	322090 Muud tulud haridusalasest tegevusest	279 629	297 961	292 164
	322100 Raamatukogude tasulised teenused	324	320	400
	322110 Rahva- ja kultuurimajade tasulised teenused	65 505	43 950	46 250
	322120 Muuseumide ja näituste tasulised teenused	312		
	322140 Reklaami müügi tulud	4 879	5 500	4 800
	322200 Spordibaaside ja spordikomplekside tulud	7 089	34 800	21 500
	322290 Muud tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest	675 851	760 260	794 505
	322390 Muud tulud tervishoiust	10 891	11 200	14 500
	322430 Üldhooldekodude tulud	338 912	382 800	489 800
	322460 Päevakeskuste tulud	83 481	86 450	89 076
	322490 Muud tulud sotsiaalalalasest tegevusest	2 706	2 400	2 400
	322590 Muu tulu elamu- ja kommunaaltegevusest	692	3 420	600
	323100 Tulud põllu-, metsamajandusest, jahindusest, kalandusest			
	323230 Tagatistasud, garantiipreemiad, lepingutasud	3 100	1 000	
	323290 Tulu muudelt majandusaladelt	125	250	250
	323310 Eluruumidelt	57 963	70 900	133 300
	323320 Mitteiluruumidelt	6 832	5 796	3 396
	323390 Muu tulu üüri ja rendiga kaasnevast tegevusest	15 495	1 700	
	323700 Hoonestusõiguse seadmise tasu	36 362	36 000	53 400

320030 Riigilõivud

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

322000 Tulu koolitusteenuse osutamisest

EA osa	Konto	Tegevusala	2023. eelarveaasta täitmine 31.12.2023 (A)	2024. eelarveaasta koondeelarve (B)	2025. eelarveaasta eelarve projekt (D)
1	Põhitegevuse tulud		329 398	366 232	381 300
	322000	Tulu koolitusteenuse osutamisest	329 398	366 232	381 300
		09212041 Lahmuse Kool	203 175	239 400	258 300
		09212071 Suure-Jaani Gümnaasium	36 726	39 452	35 000
		0921208 Teiste KOV põhi- ja üldhariduse koolitusteenus	89 497	87 380	88 000

Tulud koolitusteenuse osutamise eest koosnevad teiste omavalitsuste osalusest nende õpilaste eest, kes käivad Põhja-Sakala valla hallatavates haridusasutustes. Eraldi peetakse arvestust Lahmuse koolis käivate õpilaste ja Suure-Jaani Gümnaasiumis käivate õpilaste osaluse üle.

Tulud kasvavad 4,1%, mis on tingitud õpilaste arvu suurenemisest, s h Lahmuse kooli õpilaste arvu suurenemisest tingitud tulu kasv on 7,9%, Suure-Jaani Gümnaasiumis käivate teiste

omavalitsuste õpilaste arv on vähenenud ning teistes haridusasutustes käivate õpilaste arv prognoositakse samale tasemele 2024. aastaga.

322020 Koolieelsete lasteasutuste kohatasu

EA	Konto	Tegevusala	2023. eelarveaasta täitmine 31.12.2023 (A)	2024. eelarveaasta koondeelarve (B)	2025. eelarveaasta eelarve projekt (D)
			316 682	390 827	390 313
1		Põhitegevuse tulud	316 682	390 827	390 313
	322020	Koolieelsete lasteasutuste kohatasu	316 682	390 827	390 313
		091101 Suure-Jaani Lasteaed Sipsik	43 257	56 000	53 300
		0911010 Teiste KOV lasteaiateenus	170 765	213 344	210 000
		091103 Kõpu Lasteaed	12 103	13 500	13 500
		091104 Kirivere Kooli lasteaed Tähekild	15 926	17 000	17 000
		091105 Olustvere lasteaed Piilu	16 552	20 971	21 400
		091106 Sürgavere lasteaed Vembu	5 981	7 670	7 036
		091107 Tääksi lasteaed Täksikud	6 171	5 950	7 577
		091108 Vastemõisa lasteaed Päevalill	20 950	22 809	27 000
		091109 Võhma Lasteaed Mänguveski	24 976	33 583	33 500

Tulu lasteaedade kohatasust prognoositakse samale tasemele 2024. aastaga.

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. 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. 2025. aastal on töötasu alammääraks 886 eurot, millest tulenevalt on alates 1. septembrist kohatasu 53,16 eurot.

Põhja-Sakala Vallavalitsuse korraldusega kinnitatakse igal aastal kooli ja lasteaias õpilaskoha tegevuskulu arvestuslik maksumus järgmiseks aastaks, mis on aluseks arvlemisel teiste omavalitsustega. Arvlemisest teiste omavalitsustega planeeritakse tulu 1,6% vähem, kui 2024.aastal.

322020 Tasu toitlustamiskuludeks

EA	Konto	Tegevusala	2023. eelarveaasta täitmine 31.12.2023 (A)	2024. eelarveaasta koondeelarve (B)	2025. eelarveaasta eelarve projekt (D)
			133 031	152 935	172 875
1		Põhitegevuse tulud	133 031	152 935	172 875
	322040	Tasu toitlustamiskuludeks	133 031	152 935	172 875
		091101 Suure-Jaani Lasteaed Sipsik	29 889	37 000	41 800
		091103 Kõpu Lasteaed	9 881	10 100	10 100
		091104 Kirivere Kooli lasteaed Tähekild	12 138	12 500	13 000
		091105 Olustvere lasteaed Piilu	12 271	15 500	14 000
		091106 Sürgavere lasteaed Vembu	3 965	8 000	6 700
		091107 Tääksi lasteaed Täksikud	3 696	5 400	6 400
		091108 Vastemõisa lasteaed Päevalill	15 890	14 450	16 000
		091109 Võhma Lasteaed Mänguveski	16 784	27 335	26 775
		096011 Koolilõuna Suure-Jaani Kool	7 694	7 500	13 000
		0960111 Koolilõuna SJ - Sürgavere tegutsemiskoht	1 377	1 000	1 200
		0960112 Koolilõuna SJ - Tääksi tegutsemiskoht	1 990	2 000	1 800

096012 Koolilõuna Kirivere Kool	3 554	2 500	3 400
096013 Koolilõuna Kõpu	4 877	5 200	5 200
096014 Koolilõuna Olustvere Põhikool	834	1 000	2 500
096015 Koolilõuna Võhma Kool	4 668	450	7 000
096016 Koolilõuna Lahmuse Kool	3 525	3 000	4 000

Tasusid toitlustamiskuludeks arvestatakse lasteaia toidukulu, koolide hommikusöögi ja pikapäevalaste toiduraha ning muude sööjate toiduraha.

Toitlustamise kulude kasvuks prognoositakse 13%, mis tuleneb arvesatud tegeliku toiduraha suurenemisest.

322090 Muud tulud haridusalasest tegevusest

EA osa	Konto	Tegevusala	2023. eelarveaasta täitmine 31.12.2023 (A)	2024. eelarveaasta koondeelarve (B)	2025. eelarveaasta eelarve projekt (D)
1		Põhitegevuse tulud	279 629	297 961	292 164
		322090 Muud tulud haridusalasest tegevusest	279 629	297 961	292 164
		091101 Suure-Jaani Lasteaed Sipsik	220	3 000	1 500
		091102 Kõidama Lasteaed Traksik	2 992	2 000	1 000
		091105 Olustvere lasteaed Piilu	87		
		091108 Vastemõisa lasteaed "Päevalill"		300	
		091109 Võhma Lasteaed Mänguveski	880	759	990
		092120111 Suure-Jaani Kooli tegutsemiskoht	75 382		2 200
		092120113 Suure-Jaani Kooli baar	30 669	32 500	31 000
		092120114 Suure-Jaani Kooli laagrid/üritused		83 400	75 000
		092120121 Sürgavere tegutsemiskoht	18 586		200
		092120131 Tääksi tegutsemiskoht	1 498		150
		09212021 Kirivere Kool	3 451	100	
		09212031 Kõpu Põhikool	21 970	20 000	15 000
		09212041 Lahmuse Kool	98 443	90 000	90 000
		09212061 Võhma Kool	2 100	1 900	9 085
		09212071 Suure-Jaani Gümnaasium	841	800	150
		0951007 Suure-Jaani Gümnaasiumi huvikool	18 652	27 002	41 400
		0951008 Võhma Muusikakool	3 858	6 200	6 489
		0951011 Teiste KOV huvihariduse koolitusteenus		30 000	18 000
		096015 Koolilõuna Võhma Kool			

Muude haridusalaste tulude alla on korraldatud laagrite ja muude ürituste tegevusega kaasnevad tulud.

Vallas tegutseb kaks huvikooli: Suure-Jaani Gümnaasiumi huvikool ja Võhma Muusikakool, mille tulused planeeritakse 2025. aastal 41 400 eurot, mis 14 398 euro võrra suurem 2024. aasta tuludega võrreldes. Tulude suurenemine on tingitud huviringide kohatasu tõusust ja laste arvu kasvust.

Väljastpoolt valda käivate laste osas arveldatakse elukohajärgsete omavalitsustega.

Muud tulud kokku on planeeritud 2025. aastaks 292 146 eurot, mis on 1,9% väiksem võrreldes 2024. aastaga.

322110 Rahva-ja kultuurimajade tasulised teenused

EA osa	Konto	Tegevusala	2023. eelarveaasta täitmine 31.12.2023 (A)	2024. eelarveaasta koondeelarve (B)	2025. eelarveaasta elarve projekt (D)
1		Põhitegevuse tulud	65 505	43 950	46 250
	322110	Rahva-ja kultuurimajade tasulised teenused	65 505	43 950	46 250
	082021	Põhja-Sakala Kultuurikeskus	10 277	9 000	12 000
	082023	Paala Rahvamaja	100	250	250
	082024	Vastemõisa Rahvamaja	1 414	1 500	4 000
	082025	Võhma Vaba Aja Keskus	48 823	29 180	30 000
	082026	Pilistvere Rahvamaja	4 891	4 020	

Kultuuri tuludena arvestatakse peamiselt kultuurimajades korraldatud ürituste ja laatade piletitulu. Tulude kasvuks planeeritakse tõusu 5,2%.

322140 Reklaami müügi tulud

Reklaami müügituludena arvestatakse ajalehes Leole avaldatud reklaamitulu.

322200 Spordibaaside ja spordikomplekside tulud

EA osa	Konto	Tegevusala	2023. eelarveaasta täitmine 31.12.2023 (A)	2024. eelarveaasta koondeelarve (B)	2025. eelarveaasta elarve projekt (D)
1		Põhitegevuse tulud	7 089	34 800	21 500
	322200	Spordibaaside ja spordikomplekside tulud	7 089	34 800	21 500
	08102011	Kõpu Spordihoone	1 154	1 500	1 500
	08102012	Sürgavere Spordihoone	2 512	28 800	16 000
	0810202	Sporditegevus	3 423	4 500	4 000

Sürgavere spordihoone tulud vähenevad 12 800 eurot võrreldes 2024. aastaga.

322390 Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest

EA osa	Konto	Tegevusala	2023. eelarveaasta täitmine 31.12.2023 (A)	2024. eelarveaasta koondeelarve (B)	2025. eelarveaasta elarve projekt (D)
322290		Muud tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest	675 601	760 260	794 505
	1	Põhitegevuse tulud	674 758	760 260	794 505
	072102	Suure-Jaani Tervisekoda	453 144	497 970	520 000
	0721021	Suure-Jaani Tervisekoda - kohvik	148 850	185 000	203 000
	072103	Suure-Jaani Tervisekeskus	56 023	60 000	56 000
	08107011	Suure-Jaani Noortekeskus tsentraalne	5 263	3 800	3 000
	08107012	Kõo Noortekeskus	225	100	150
	08109012	Laagrid ja malevad	10 820	11 990	8 455
	092120111	Suure-Jaani Kooli tegutsemiskoht	495	1 000	1 000
	092120131	Tääksi tegutsemiskoht	360	400	600
	09212061	Võhma Kool			1 500

Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest suurenevad 34 245 eurot s o 4,5%. Kõige suurema osa moodustab Suure-Jaani Tervisekoja tulu, mille planeeritud kasv on 4,4% ja kohvikul 9,7%.

Muude tulude spordi- ja puhkealasest tegevused all arvestatakse veel Noortekeskuste tulusid ja Koolide spordisaalide tulusid.

322390 Muud tulud tervishoiust

Arvestatakse Tervisekoja ruumide renditulu – perearstid, massöörid jm teenuse pakkujad. Suure-Jaani Tervisekeskuse ruumide renditulused planeeritakse 14 500 eurot, mis 3 300 euro võrra suurem võrreldes 2024. aastaga.

322430 Üldhooldekodude tulud

EA Konto	Tegevusala	2023. eelarveaasta täitmine 31.12.2023 (A)	2024. eelarveaasta koondeelarve (B)	2025. eelarveaasta eelarve projekt (D)
322430	Üldhooldekodude tulud	338 912	382 800	489 800
1	Põhitegevuse tulud	338 912	382 800	489 800
	10200022 Pilistvere Hooldekodu	316 128	382 800	469 800
	10200023 Sotsiaalhoolekande asutused	22 784		20 000

Üldhooldekodude tulude all arvestatakse Pilistvere hooldekodu kohamaksust laekuvat tulu. 2024. aastal oli kohamaks 1100 eurot, alates 01.01.2025 tõuseb see 150 euro võrra ja hakkab olema 1250 eurot, ja kohatasu ühetoalises hakkab maksma 1500 eurot (2024.a oli 1350 eurot)

Kui valda laekuvad teistes hooldekodusdes olevate hoolealust pensionid, siis arvestatakse need üldhooldekodude tulude alla, mida planeeritakse laekuvat 20 000 eurot.

Tulud suurenevad 28% tulenevalt kohamaksutõusust.

322460 Tulud sotsiaalasutuste tegevusest

EA Konto	Tegevusala	2023. eelarveaasta täitmine 31.12.2023 (A)	2024. eelarveaasta koondeelarve (B)	2025. eelarveaasta eelarve projekt (D)
1	Põhitegevuse tulud	83 481	86 450	89 076
322460	Päevakeskuste tulud	83 481	86 450	89 076
	102011 Sotsiaalteenuste Keskus - ERI	65 421	65 000	74 076
	102013 Põhja-Sakala Sotsiaalteenuste Keskus	17 262	20 400	15 000
	106002 Kõpu STK	279	400	
	106003 Võhma Kogukonna maja	519	650	

Põhja-Sakala Sotsiaalteenuste Keskuse alla kuulub Kõpu Sotsiaalteenuste Keskus ja Võhma Kogukonnamaja, kus osutatakse majutusteenust. Võhma Kogukonnamajas osutatakse ka erihoolekandeteenust abivajajatele, mis hüvitatakse Sotsiaalkindlustusameti poolt.

Erihoolekande tulud 2025. aasta eelarves on 74 076, mis on 14% suurem võrreldes 2024. aastaga. Suurenemine on tingitud teenusel olijate arvu kasvust.

Päevakeskus osutab veel koduteenust, sotsiaaltransporditeenus, pesupesemise ja saunateenust. Tulud on prognoositud tagasihoidlikumal, võrreldes eelmiste aastatega.

322490 Muud tulud sotsiaalabialasest tegevusest

Muude sotsiaalabialaste tegevuste tulude all kajastatakse Pilistvere hooldekodu tulu muudelt sõjateljalt, mis on planeeritud eelmiste aastate tasemel – 2400 eurot.

322590 Muu tulu elamu- ja kommunaaltegevusest

Muude tulude elamu- ja kommunaaltegevusest all kajastatakse Kõo sauna teenuse tasu – 600 eurot. 2024. aastal on kajastatud võsahakkest laekunud ühekordne tulu 2 820 eurot.

323230 Tagatistasud, garantiipreemiad, lepingutasud

Kajastatakse valla poolt korraldatud enampakkumistel osalemiste tasusid.

323290 Tulu muudelt majandusaladelt

Kajastatakse tasusid maakorralduslike toimingute läbiviimise eest.

323310 Eluruumidelt

EA osa	Konto	Tegevusala	2023. eelarveaasta täitmine 31.12.2023 (A)	2024. eelarveaasta koondeelarve (B)	2025. eelarveaasta eelarve projekt (D)
1		Põhitegevuse tulud	57 963	70 900	133 300
	323310	Eluruumidelt	57 963	70 900	133 300
		06100 Valla korterite haldus (va sots.korterid)	772	2 400	3 300
		10600 Sotsiaalkorterid	8 979	15 000	4 000
		106002 Kõpu STK	12 500	18 000	42 000
		106003 Võhma Kogukonna maja	35 712	35 500	84 000

Tulud eluruumidelt koosnevad peamiselt vallale kuuluvate korterit, sotsiaalkorterite ja üürimajade üürituludest. Planeeritav kasv kokku on 62 400 eurot. Sotsiaalkorterite planeeritav üüritulu väheneb 4 000 euro võrra, mis on tingitud planeeritud sotsiaaleluruumide vähendamisest, osad korterid on müüdud või plaanis võõrandada.

Planeeritud tulu Kõpu Sotsiaalteenuste Keskuse ja Võhma Kogukonnamaja eluasemeteenuse osutamisel kokku on 126 000 eurot. Tulu suurenemise tagab teenuse hinnatõus, kui ka asjaolu, et muutub arvestuspõhimõte. Kehtestatakse teenuse hind, mis sisaldab ka kommunaalmake. Senine arvestus oli kommunaalkulude vähendamise põhimõttele (need ei kajastunud tuludes) ja tuludes kajastus ainult üüritulu. Samuti on eelnevatel perioodidel olnud üürimajad alataituvusega.

323320 Mitteeluruumidelt

EA osa	Konto	Tegevusala	2023. eelarveaasta täitmine 31.12.2023 (A)	2024. eelarveaasta koondeelarve (B)	2025. eelarveaasta eelarve projekt (D)
1		Põhitegevuse tulud	6 832	5 796	3 396
	323320	Mitteeluruumidelt	6 832	5 796	3 396
		01112 Valla- ja linnavalitsus	1 646	2 200	1 100
		047301 Kõpu Külustuskeskus	1 783		
		06100 Valla korterite haldus (va sots.korterid)	3 307	3 500	2 200
		092120111 Suure-Jaani Kooli tegutsemisekoht	96	96	96

Renditulu mitteeluruumidelt saadakse vallale või valla halatavale asutusele kuuluvate hoonete või ruumide välja rentimisest. Välja on renditud ruumid Kõo ringtalli hoones, ruumid Kõpu kortermajas vallale kuuluvas korteris, Suure-Jaani koolimajas. Kõpu Külustuskeskusest saadi renditulu 2023. aasta, 2024. aastal see võõrandati.

Planeeritud renditulu väheneb 2 400 eurot võrreldes 2024. aastaga.

323700 Hoonestusõiguse seadmise tasu

Hoonestusõigusest planeeritud tulu 2025.aastal on 53 400 eurot, mis on võrreldes 2024. aastaga 17 400 eurot suurem. Planeeritud kasv on tingitud maa korralise hindamise läbiviimise tulemusel kaasnenud maa hinna tõusust.

3.3. SAADUD TOETUSED

EA Konto osa	2023. eelarveaasta täitmine 31.12.2023 (A)	2024. eelarveaasta koondeelarve (B)	2025. eelarveaasta eelarve projekt (D)
1 Põhitegevuse tulud	7 294 257	7 408 596	7 422 485
350000 Kodumaine sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	188 049	370 504	233 457
350020 Välismaine sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	74 741	3 300	1 560
350030 Välismaise sihtfinantseerimise vahendamine tegevuskuludeks			
350060 Tagasi nõutud kodumaine sihtfinantseerimine (miinusega)	-4 053		
352000 Kohaliku omavalitsuse toetusfond	5 290 370	4 798 991	4 946 026
352001 Kohaliku omavalitsuse tasandusfond	1 578 158	2 087 101	2 089 142
352100 Saadud tegevustoetused	166 992	148 700	152 300

Toetused on kokku 7 422 485 eurot, mis moodustavad 2025. aasta valla eelarvest 38 % nagu ka 2024. aastal. Osatähtsusest suurem on valla eelarves ainult tulumaksu prognoositav laekumine.

Kõige suurema osa saadud toetustest moodustab kohaliku omavalitsuse toetusfond – 4 946 026 eurot, suurenemine 3,1%.

Riigieelarve seadusega eraldatakse kohalikele omavalitsusele toetust hariduskuludeks, toimetulekutoetuse maksmiseks, koolilõuna kulu osaliseks katmiseks, sotsiaaltoetuste ja –teenuste osutamiseks, 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.

Alates 2024. aastast ei eraldata enam läbi toetusfondi hooldereformi toetust, asendushoolduse toetust ja matusetootust, vaid need kulud tuleb katta tulumaksu laekumiste ja tasandusfondi suurenemise arvelt.

Riigieelarvelisi eraldisi tasandusfondist eraldatakse Põhja-Sakala vallale 2 089 142 eurot, mis jääb 2024. aasta tasemele, tõusuks on 0,1%. Tasandusfondi eraldised on mittesihotstarbelised 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-aastases 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.

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

Kodumaist sihtfinantseerimist tegevuskuludeks planeeritakse 233 457 eurot.

Põhja-Sakala Teenuskeskuse poolt on ESF taotlusvoorst "Iseseisvat toimetulekut toetavate ja kvaliteetsete sotsiaalteenuste ning hooldusvõimaluste tagamine" saadud rahastus projektile "Põhja-Sakala Sotsiaalteenuste keskuses koduteenuste kvaliteedi tõstmine ja uue päevateenuse loomine." Projekti elluviimise periood on 02.01.2025 – 31.12.2026 ning kogumaht 252 804 eurot, sellest toetuse osa on 202 243 eurot ja omafinantseering 50 560 eurot. 2025. aasta planeeritav toetuse osa on 92 440 eurot.

Lisaks kajastatakse kodumaise sihtfinantseerimise tegevuskuludeks saadud toetusena riigipoolset toetust raamatukogudele teavikute soetamiseks, toetusi noortekeskusele laagrite ja muude tegevuste toetamiseks, koolidele ja lasteaedadele koolipiima- ja puuviljatoetust, mille Euroopa Liidu poolset toetust kajastatakse välismaise sihtfinantseerimise tegevuskuludeks saadud toetusena.

Saadud tegevustoetuste all kajastatakse Lahmuse kooli õpilaskodu ülalpidamiseks saadavat toetust 152 300 eurot, mis on suurenenud tulenevalt õpilaste arvu kasvust 2,4%

3.4. 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

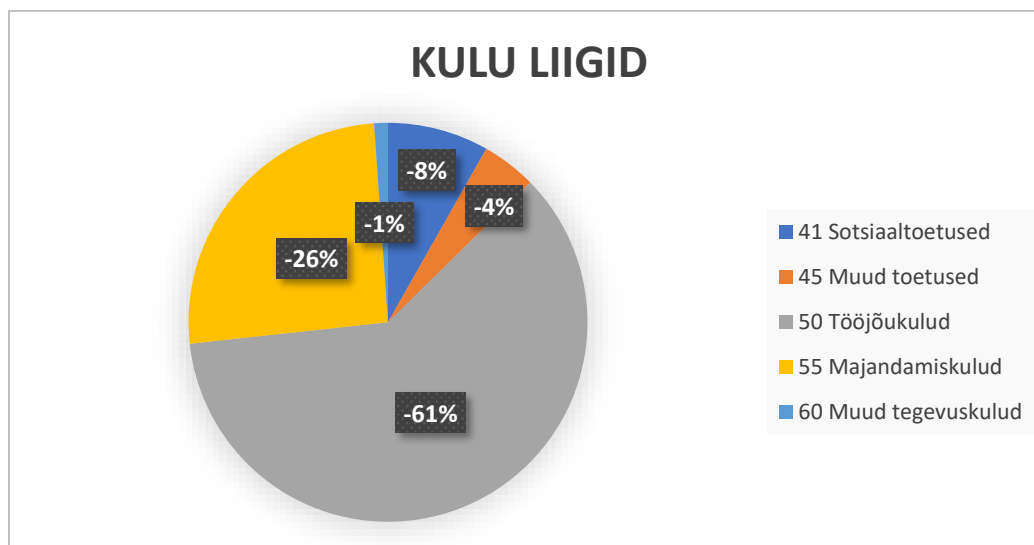
Kohalik omavalitsus annab oma halduspiirkonnas nõusoleku vee erikasutuseks, mis on vee kasutamine veekogu või põhjaveekihi seisundit mõjutavate ainete, ehitiste või tehnovahenditega. Vee erikasutuseks peab kasutajal olema luba, mille annab Keskkonnaamet. Tasu vee erikasutusõiguse eest makstakse keskkonnatasude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

4. PÕHITEGEVUSE KULUD

EA Konto osa	2023. eelarveaasta täitmine 31.12.2023 (A)	2024. eelarveaasta koondeelarve (B)	2025. eelarveaasta eelarve projekt (D)
2 Põhitegevuse kulud (-)	-15 648 053	-17 640 758	-18 040 821
41 Sotsiaaltoetused	-968 831	-1 483 224	-1 481 455
45 Muud toetused	-652 371	-804 212	-801 885
50 Tööjõukulud	-9 424 956	-10 592 122	-10 937 694
55 Majandamiskulud	-4 601 649	-4 717 609	-4 618 537
60 Muud tegevuskulud	-246	-43 591	-201 250

Põhitegevuse kulud jagunevad sotsiaaltoetusteks, muudeks toetusteks – antavad sihtfinantseerimised, tööjõukuludeks, majandamiskuludeks ja muudeks tegevuskuludeks.

Kõige suurema osakaalu moodustavad personalikulud – 61% põhitegevuse kuludest.



Põhitegevuse kulud suurenevad 2,3% - 400 063 eurot, millest suurim tõus on personalikuludel 3,3% - 345 572 eurot. Toetuste tase jääb 2024. aasta tasemele.

4.1. PÕHITEGEVUSE KULUD VALDKONDADE LÕIKES

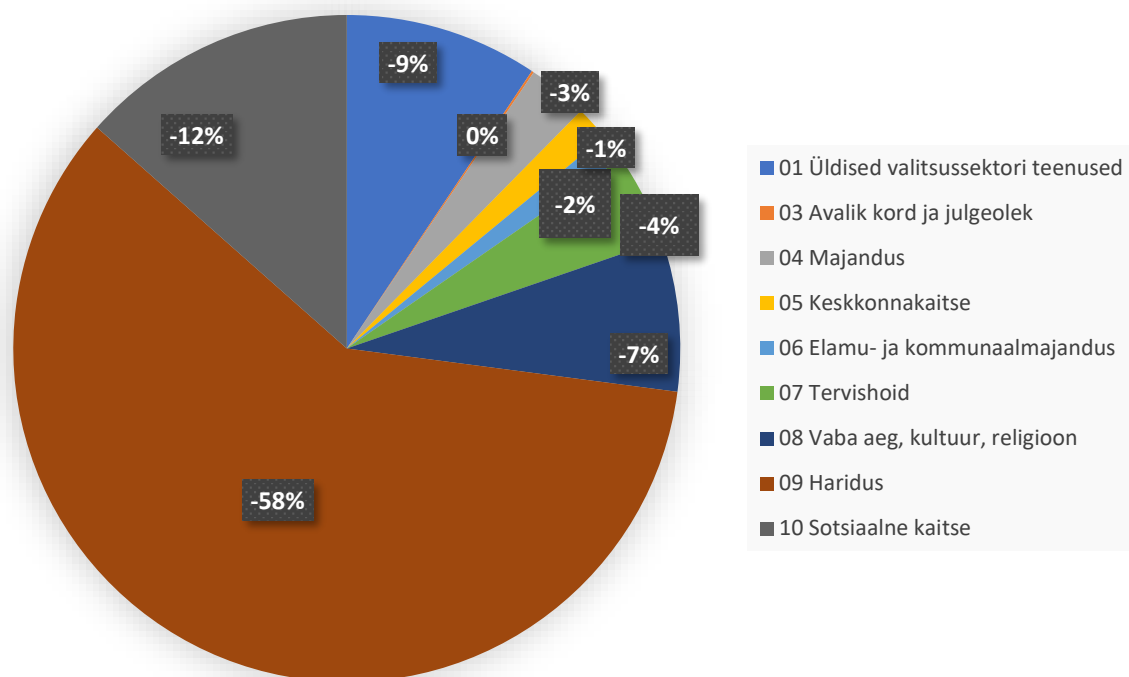
EA osa	Tegevusvaldkond	2023. eelarveaasta täitmine 31.12.2023 (A)	2024. eelarveaasta koondeelarve (B)	2025. eelarveaasta eelarve projekt (D)
2	Põhitegevuse kulud (-)	-15 648 053	-17 640 758	-18 040 821
	01 Üldised valitsussektori teenused	-1 317 914	-1 499 184	-1 689 300
	03 Avalik kord ja julgeolek	-30 902	-50 399	-19 500
	04 Majandus	-547 844	-513 717	-524 864
	05 Keskkonnakaitse	-254 063	-296 534	-299 544
	06 Elamu- ja kommunaalmajandus	-231 903	-253 844	-238 024
	07 Tervishoid	-697 900	-768 405	-787 647
	08 Vaba aeg, kultuur, religioon	-1 227 719	-1 339 363	-1 325 578
	09 Haridus	-9 563 095	-10 741 103	-10 725 919
	10 Sotsiaalne kaitse	-1 776 712	-2 178 211	-2 430 445

Üldised valitsussektori teenused on tõusnud ühe ametikoha lisandumisest, kuid peamiselt reservfondi olulisest (ca 160 000 eurot) suurendamisest võrreldes 2024 aasta lisaeelarves tooduga. Reservfond peab eelarve vastuvõtmisel olema vähemalt 1% põhitegevuse kuludest.

Põhitegevuse kulude kõige suurem tõus on sotsiaalvaldkonnas, milleks on 252 234 eurot, selle üheks mõjutajaks on Põhja-Sakala Sotsiaalteenuste Keskuse poolt läbiviidav projekt koduteenuste kvaliteedi tõstmiseks ja uue päevateenuse loomiseks.

Kõige suurem osakaal on haridusvaldkonnal, mis moodustab põhitegevuse kuludest 58% (2024. aastal oli see 62%). Majandusvaldkond oma 12% on jäänud 2024. aasta asemele.

Diagrammi tiitel



4.2. KULUD HALLATAVATE ASUTUSTE JA STRUKTUURIÜKSUSTE LÖIKES

4.2.1. 01 ÜLDVALITSEMINE

EA Tegevusala Konto	2023. eelarveaasta täitmine 31.12.2023 (A)	2024. eelarveaasta koondeelarve (B)	2025. eelarveaasta eelarve projekt (D)
01 Üldised valitsussektori teenused	-1 317 914	-1 499 184	-1 689 300
2 Põhitegevuse kulud (-)	-1 317 914	-1 499 184	-1 689 300
01111 Valla- ja linnavolikogu	-38 309	-40 170	-44 010
50 Tööjõukulud	-32 512	-32 110	-32 110
55 Majandamiskulud	-5 797	-8 060	-11 900
01112 Valla- ja linnavalitsus	-1 208 700	-1 328 393	-1 353 490
50 Tööjõukulud	-979 363	-1 078 100	-1 119 920
55 Majandamiskulud	-229 337	-250 293	-233 570
60 Muud tegevuskulud			
01114 Kohaliku omavalitsuse üksuse reservfond		-42 291	-200 000
60 Muud tegevuskulud		-42 291	-200 000
016001 Planeering	-4 992	-1 700	-1 500
55 Majandamiskulud	-4 992	-1 700	-1 500
016002 Valimised	-18 089	-26 330	-20 000
50 Tööjõukulud	-17 580	-25 840	-19 400
55 Majandamiskulud	-509	-490	-600
016003 Liikmemaksud	-47 824	-60 300	-70 300
45 Muud toetused	-47 824	-60 300	-70 300

Valitsemiskulud on 1 689 300 eurot, tõus võrreldes 2024. aastaga on 2,7%

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 eelmiste aastate tasemele, mille on lisandunud külade- ja kogukondade ümarlaa kulud. Volikogu kulud kokku 2025.aastal on 44 010 eurot.

VALITSEMINE

Valitsemiskulud on kokku 1 353 490 eurot, mis on 1,9 % suurem võrreldes 2024. aastaga. Tööjõukulude suurenemine on tingitud 1,3 koha tööjõukulude lisamisega. Sellest 0,3 koha kulu tuleb tuluna tuulikute planeerimisega seotud projektist. Lisanduv täiskoht on planeeritud majandusosakonda, uue ametniku ülesandeks on ettevalmistustööd ühtsele kinnisvara haldusele üleminekuks, peamiselt on esimese aasta tööd seotud kogu hoonestuse ja tehnilise poole haldusprogrammi sisse kandmine ja hooldus- ning käiduhangete ettevalmistamine.

RESERVFOND

Reservfondi kasutatakse ettenägemata ning erakorraliste kulude katteks. 2025. aasta eelarves on planeeritud reservfondi suuruseks 200 000 eurot.

LIIKMEMAKSUD

Põhja-Sakala vald on liikmeks Viljandimaa Omavalitsuste Liidus, Võrtsjärve Ühenduses, Rohelise Jõemaa Koostöökogus, ja Eesti Linnade ja Valdade Liidus. Liikmemaksudele lisandub Tugispetsialistide ainesektsioonides osalustasu. Tõus on tingitud Viljandimaa Arenduskeskuse toetus suurenemisega 2025. aastal. Kokku on liikmemaksud planeeritud 70 300 eurot

4.2.2. 03 AVALIK KORD JA JULGEOLEK

EA	Tegevusala	Konto	2023. eelarveaasta täitmine 31.12.2023 (A)	2024. eelarveaasta koondeelarve (B)	2025. eelarveaasta eelarve projekt (D)
03	Avalik kord ja julgeolek		-30 902	-50 399	-19 500
	2	Põhitegevuse kulud (-)	-30 902	-50 399	-19 500
		03100 Politsei	-1 500	-1 500	-1 500
		45 Muud toetused	-1 500	-1 500	-1 500
		03200 Päästeteenused	-94	-5 000	-3 000
		45 Muud toetused		-5 000	-3 000
		55 Majandamiskulud	-94		
		036001 Muu avalik kord	-29 308	-43 899	-12 000
		55 Majandamiskulud	-29 308	-43 899	-12 000
		036002 Kriisivalmidus			-3 000
		55 Majandamiskulud			-3 000

Vald on toetanud iga-aastaselt MTÜ-d Viljandimaa Abipolitseinikud ja MTÜ-d Kõpu Tuletõrjeselts ning seda tegevust planeeritakse jätkata ka 2025. aastal. Toetus on vajalik tegevuse järjepidevaks jätkamiseks. Peamiseks eesmärgiks on tõsta kogukonna turvalisust.

Muu avalik korra kulud sisaldavad olemasolevate kaamerate hooldust Võhmas, Suure-Jaanis, Vastemõisas, Kõpus, Sürgaveres, Lahmusel ja Suure-Jaanis kaamerate väljaehitustööde lõpetamist ning järve äärde kaamerate paigaldamist. Valla hallatavates asutustes on 117 kaamerat.

Lisandunud on Kriisivalmiduse tegevusala. 2024. aasta kriisi ennetustöö kulud kajastuvad Muu avaliku korra all. Soetati kohvergeneraatorid ja järeelhaagisele raam ning tent vihmakaitseks.

4.2.3. 04 MAJANDUS

EA osa	Tegevusala Konto	2023. eelarveaasta täitmine 31.12.2023 (A)	2024. eelarveaasta koondeelarve (B)	2025. eelarveaasta eelarve projekt (D)
04 Majandus		-547 844	-513 717	-524 864
2	Põhitegevuse kulud (-)	-547 844	-513 717	-524 864
04210	Maakorraldus	-3 040	-16 300	-6 300
	55 Majandamiskulud	-3 032	-16 100	-6 100
	60 Muud tegevuskulud	-8	-200	-200
045101	Teed	-496 642	-413 333	-400 020
	45 Muud toetused	-143 900	-160 000	-170 000
	55 Majandamiskulud	-352 742	-253 333	-230 020
	60 Muud tegevuskulud			
04512	Ühistranspordi korraldus	-11 842	-4 144	-4 144
	45 Muud toetused	-4 144	-4 144	-4 144
	55 Majandamiskulud	-7 698	0	
047301	Kõpu Küllastuskeskus	-11 695		
	50 Tööjõukulud	-3 900		
	55 Majandamiskulud	-7 795		
047302	Suure-Jaani Tervisekoda - turism	-3 130	-3 800	
	55 Majandamiskulud	-3 130	-3 800	
04900	Muu majandus (sh majanduse haldus)	-21 495	-76 140	-114 400
	45 Muud toetused		-20 000	-35 000
	55 Majandamiskulud	-21 274	-55 790	-79 050
	60 Muud tegevuskulud	-221	-350	-350

Muu majanduse kulud on 524 864 eurot, kasv 2,2%.

MAAKORRALDUS

Planeeritakse maakorraldustöödega seonduvad kulud (maade mõõdistamistööd, riigilõivud), mis 2025. aastal vähenevad. 2024. aasta kulud olid seotud Vastemõisa-Kobruvere kergliiklustee jaoks maade võõrandamisega.

TEED

Muude toetuste all on sihtfinantseerimislepingutega fikseeritud toetus 170 000 eurot Põhja-Sakala Haldus AS-le, millega korrastatakse ja hooldatakse valla teid. Kulud suurenevad 6,3%.

Teede korrashoiukuludeks on planeeritud 230 000 eurot. 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).

ÜHISTRANSPORDI KORRALDUS

Ühistranspordi korralduse all kajastatakse Liikmemaks Viljandimaa Ühistranspordikeskuse MTÜ-le. Kulud jäävad 2024. aasta tasemele, mis on 4 144 eurot.

TURISM

Planeeritud messidel osalemis tasud on kajastatud 2025. aasta eelarves Suure-Jaani Tervisekoja all.

MUU MAJANDUS

Planeeritud tööstusalaga seonduvad kulud, Kõpu piirkonna elektrikäidu teenuse sisseostu kulud, kinnisvara hindamisega seotud kulud ning kaasava eelarve kulud.

30 000 eurot on soetud linnade kujundusprojektiga seotud kuludeks, 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 ja värvid valda kokku summas 35 000 eurot.

4.2.4. 05 KESKKONNAKAITSE

EA osa	Tegevusala	Konto	2023. eelarveaasta täitmine 31.12.2023 (A)	2024. eelarveaasta koondeelarve (B)	2025. eelarveaasta eelarve projekt (D)
05 Keskkonnakaitse			-254 063	-296 534	-299 544
	2 Põhitegevuse kulud (-)		-254 063	-296 534	-299 544
	05100 Jäätmeäritlus		-64 025	-67 584	-64 544
		45 Muud toetused	-9 500	-9 500	-9 500
		55 Majandamiskulud	-54 524	-58 084	-55 044
	05400 Haljastus		-164 463	-198 000	-210 000
		45 Muud toetused	-147 500	-181 000	-193 000
		55 Majandamiskulud	-16 963	-17 000	-17 000
	05600 Muu keskkonnakaitse - lemmikloomad, järved jms		-25 575	-30 950	-25 000
		55 Majandamiskulud	-25 575	-30 950	-25 000

Keskkonnakaitse kulusid on planeeritud 299 544 eurot, kasv 1 %.

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 ära veo korraldamis- ja käitlemiskulud jne. Kulude suurenemine 3 560 euro 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 Pilistvere Andrease Kogudusele vallale kuuluvate haljasalade hooldamiseks. Kulud suurenevad 6,1%.

Majandamiskulud on seotud Suure-Jaani linna haljastusega, Kõpu piirkonna haljasalade hooldamisega ja arboristi teenusega.

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).

4.2.5. 06 ELAMU- ja KOMMUNAALMAJANDUS

EA osa	Tegevusala	Konto	2023. eelarveaasta täitmine 31.12.2023 (A)	2024. eelarveaasta koondeelarve (B)	2025. eelarveaasta eelarve projekt (D)
06 Elamu- ja kommunaalmajandus			-231 903	-253 844	-238 024
2 Põhitegevuse kulud (-)			-231 903	-253 844	-238 024
06100 Valla korterite haldus (va sots.korterid)			-2 816	-2 850	-1 130
55 Majandamiskulud			-2 830	-2 850	-1 130
06400 Tänavavalgustus			-113 729	-111 500	-109 300
45 Muud toetused			-103 100	-101 000	-101 000
55 Majandamiskulud			-10 629	-10 500	-8 300
066051 Kalmistud			-67 416	-80 640	-73 490
45 Muud toetused			-63 400	-76 000	-69 640
55 Majandamiskulud			-4 016	-4 640	-3 850
066052 Muud elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus			-47 928	-58 854	-54 104
45 Muud toetused			-28 250	-43 500	-43 500
50 Tööjõukulud			-5 755	-6 583	-6 583
55 Majandamiskulud			-13 923	-8 771	-4 021

Elamu- ja kommunaalmajanduse kulude kogumaht on 238 024 eurot, võrreldes 2024. aastaga vähenevad on 6,2 %.

Tänavavalgustuse, kalmistute ning elamu- ja kommunaalmaajnaude muude toetuste all on planeeritud sihtotstarbelise toetuslepingu alusel toetussummad AS Põhja-Sakala Haldusele.

4.2.6. 07 TERVISHOID

EA osa	Tegevusala	Konto	2023. eelarveaasta täitmine 31.12.2023 (A)	2024. eelarveaasta koondeelarve (B)	2025. eelarveaasta eelarve projekt (D)
07 Tervishoid			-697 900	-768 405	-787 647
2 Põhitegevuse kulud (-)			-697 900	-768 405	-787 647
072101 Perearst			-4 708	-3 672	
55 Majandamiskulud			-4 708	-3 672	
072102 Suure-Jaani Tervisekoda			-477 454	-530 336	-533 738

45 Muud toetused	-1 800	-5 800	-2 100
50 Tööjõukulud	-172 183	-198 786	-231 528
55 Majandamiskulud	-303 471	-325 550	-300 110
60 Muud tegevuskulud		-200	
0721021 Suure-Jaani Tervisekoda - kohvik	-135 240	-153 724	-180 255
50 Tööjõukulud	-52 256	-50 814	-67 435
55 Majandamiskulud	-82 984	-102 910	-112 820
072103 Suure-Jaani Tervisekeskus	-80 498	-80 673	-73 654
50 Tööjõukulud	-34 568	-34 922	-41 816
55 Majandamiskulud	-45 930	-45 751	-31 838

PEREARST

Tegevusala all on planeeritud Kõpu apteegi (endiste perearstiruumide) majandamiskulud. 2025. aastal kulusid ei planeerita, kuna apteek lõpetas seal tegevuse. Kulud planeeritakse muu elamumajanduse all.

SUURE-JAANI TERISEKODA

Suure-Jaani Tervisekojal planeeritakse 0,6 %-list kulude kasvu võrreldes 2024. aastaga. Suurenevad personalikulud, kuna planeeritakse palgatõusu.

Tervisekoja kohvikul suurenevad nii personali kui majanduskulud kokku 17,3%, see on tingitud kohviku tulude planeeritavast tõusust, mis saavutatakse läbi suurem külastatavuse.

Vallavolikogu otsustas novembri istungil anda Tervisekoja koos kahe sporditaristu ja tegevustega üle loodud sihtasutusele. Käesolev eelarve on koostatud tulevasi muudatusi arvestamata, kuna hetkel ei ole võimalik täpselt planeerida üleandmise aega. Muudatused eelarvesse esitatakse eelarve lugemiste käigus või lisaeelarvega.

4.2.7. 08 VABAAEG, KULTUUR, SPORT JA RELIGIOON

EA osa	Tegevusala	Konto	2023. eelarveaasta täitmine 31.12.2023 (A)	2024. eelarveaasta koondeelarve (B)	2025. eelarveaasta eelarve projekt (D)
			-1 227 719	-1 339 363	-1 325 578
	08 Vaba aeg, kultuur, religioon		-1 227 719	-1 339 363	-1 325 578
	2 Põhitegevuse kulud (-)		-1 227 719	-1 339 363	-1 325 578
	08102 Sporditegevus		-220 392	-182 069	-193 386
	50 Tööjõukulud		-65 275	-65 524	-71 825
	55 Majandamiskulud		-155 117	-116 545	-121 561
	08107 Noorsootöö ja noortekeskused		-167 408	-197 193	-186 740
	45 Muud toetused				-350
	50 Tööjõukulud		-125 514	-142 896	-141 122
	55 Majandamiskulud		-41 894	-54 297	-45 268
	08109 Laagrid		-87 427	-122 211	-105 767
	45 Muud toetused		-54 743	-88 000	-70 150
	50 Tööjõukulud		-14 411	-17 911	-19 317
	55 Majandamiskulud		-18 272	-16 300	-16 300
	08201 Raamatukogud		-288 303	-348 364	-323 940
	45 Muud toetused		-500		
	50 Tööjõukulud		-185 705	-216 347	-195 519
	55 Majandamiskulud		-102 098	-132 017	-128 421
	08202 Kultuurikeskus		-429 135	-459 226	-481 945

	41 Sotsiaaltoetused	-875		
	45 Muud toetused	-17 712	-48	-50
	50 Tööjõukulud	-220 112	-263 513	-285 441
	55 Majandamiskulud	-190 436	-195 665	-196 454
08300 Ajaleht		-35 055	-30 300	-33 800
	55 Majandamiskulud	-35 055	-30 300	-33 800

Sporditegevute all on kajastatud Kõpu spordihoone, Sürgavere spordihoone ja sporditegevuste kulud.

Kõpu spordihoone on Kõpu Põhikooli osa. Planeeritud spordihoone kulud on 52 340 eurot, kulude kasv 6,9%. Personalikulude kasv on tingitud töötasu alammäära tõusust.

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

Sürgavere spordihoone on Suure-Jaani Tervisekoja osa. Planeeritud spordihoone kulud on 54 586 eurot, kulude tõus on seotud personali kulude kasvuga.

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. Planeeritud kulud on 86 460 eurot, kulud kasv on 5,7 %.

SUURE-JAANI NOORTEKESKUSE juhtimise alla koonduvad 3 noortekeskust ja 3 noortetuba. Kulusid arvestatakse tegevuskohtade põhisel. Jätkatakse projektiga „Valga maakonna ja Viljandi Maakonna NEET noorte kõrge tööhõive taseme saavutamine, hoidmine ning ennetus“.

PÕHJA-SAKALA RAAMATUKOGU alla on koondatud kõik valla raamatukogud. Raamatukogude kulud on 323 940 eurot, kulud on kahanenud 7%, mis on tingitud töökohtade vähendamisest.

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

Kulusid arvestatakse eelarves tegutsemiskohtade põhisel. Kultuurikeskuse kulud kokku on 481 945 eurot, kasv 4,9%. Arvestatud on Kultuuriministeriumi poolt kaasneva toetusega, mistõttu on suurendatud Laulu- ja Tantsupeo juhendajate/ringijuhtide tasu.

4.2.8. 09 HARIDUS

Tegevusala	Tegevusala Konto	2023. eelarveaasta täitmine 31.12.2023 (A)	2024. eelarveaasta koondeelarve (B)	2025. eelarveaasta eelarve projekt (D)
09 Haridus		-9 563 095	-10 741 103	-10 708 548
2 Põhitegevuse kulud (-)		-9 563 095	-10 741 103	-10 708 548
	09110 Alusharidus	-7 277		
	45 Muud toetused	-7 277		

091101 Suure-Jaani Lasteaed Sipsik	-525 893	-624 189	-635 305
50 Tööjõukulud	-443 299	-531 087	-533 780
55 Majandamiskulud	-82 594	-93 102	-101 525
0911010 Teiste KOV lasteaiateenus	-143 196	-114 504	-112 000
55 Majandamiskulud	-143 196	-114 504	-112 000
091102 Kõidama Lasteaed Traksik	-160 979	-184 023	-181 388
50 Tööjõukulud	-140 606	-159 663	-160 148
55 Majandamiskulud	-20 373	-24 360	-21 240
091103 Kõpu Lasteaed	-165 073	-177 297	-189 709
50 Tööjõukulud	-138 300	-146 802	-149 154
55 Majandamiskulud	-26 773	-30 495	-40 555
091104 Kirivere Kooli lasteaid "Tähekild"	-251 187	-282 753	-304 526
50 Tööjõukulud	-201 253	-230 458	-243 626
55 Majandamiskulud	-49 934	-52 295	-60 900
091105 Olustvere lasteaid Piilu	-307 635	-348 436	-366 880
50 Tööjõukulud	-259 295	-293 122	-298 090
55 Majandamiskulud	-48 340	-55 314	-68 790
091106 Sürgavere lasteaid Vembu	-75 013	-96 234	-103 683
50 Tööjõukulud	-62 682	-73 944	-83 444
55 Majandamiskulud	-12 331	-22 290	-20 239
091107 Tääksi lasteaid Täksikud	-88 759	-98 577	-89 979
50 Tööjõukulud	-63 001	-69 952	-69 124
55 Majandamiskulud	-25 759	-28 625	-20 855
091108 Vastemõisa lasteaid "Päevalill"	-428 139	-495 913	-503 540
50 Tööjõukulud	-319 823	-391 013	-391 090
55 Majandamiskulud	-108 315	-104 900	-112 450
091109 Võhma Lasteaid Mänguveski	-402 739	-583 564	-574 677
50 Tööjõukulud	-348 240	-499 714	-507 157
55 Majandamiskulud	-54 499	-83 850	-67 520
60 Muud tegevuskulud			
09212 Põhihariduse otsekulud	-419 797	-465 965	-427 357
50 Tööjõukulud	-321 263	-348 373	-327 147
55 Majandamiskulud	-98 534	-117 592	-100 210
09212011 Suure-Jaani Kool üldkulud	-1 602 889	-1 741 157	-1 752 100
41 Sotsiaaltoetused		-3 600	
50 Tööjõukulud	-1 290 761	-1 377 658	-1 382 776
55 Majandamiskulud	-312 128	-359 899	-369 324
09212021 Kirivere Kool	-671 556	-741 849	-754 473
50 Tööjõukulud	-543 618	-596 254	-598 708
55 Majandamiskulud	-127 915	-145 495	-155 665
60 Muud tegevuskulud	-22	-100	-100
09212031 Kõpu Põhikool	-371 984	-441 946	-412 103
50 Tööjõukulud	-312 870	-330 951	-341 240
55 Majandamiskulud	-59 114	-110 995	-70 863
09212041 Lahmuse Kool	-941 254	-1 097 525	-1 120 672
50 Tööjõukulud	-756 691	-875 685	-905 042
55 Majandamiskulud	-184 564	-221 840	-215 630
09212051 Olustvere Põhikool	-536 288	-608 041	-591 588
50 Tööjõukulud	-446 709	-491 747	-496 537
55 Majandamiskulud	-89 580	-116 294	-95 051
09212061 Võhma Kool	-874 571	-930 682	-939 174
50 Tööjõukulud	-776 696	-804 807	-827 899
55 Majandamiskulud	-97 874	-125 875	-111 275
09212071 Suure-Jaani Gümnaasium	-90 147	-97 658	-89 986
45 Muud toetused	-36		
50 Tööjõukulud	-17 284	-16 056	-18 325
55 Majandamiskulud	-72 827	-81 602	-71 661
0921208 Teiste KOV põhi-ja üldhariduse koolitusteenus	-110 838	-111 400	-110 000
55 Majandamiskulud	-110 838	-111 400	-110 000
092132 Teiste KOV üldkeskhariduse koolitusteenus	-17 929	-22 800	-20 000
55 Majandamiskulud	-17 929	-22 800	-20 000

092133 Suure-Jaani GM õpetajate töötasu	-186 303	-189 260	-205 680
50 Tööjõukulud	-186 303	-189 260	-205 680
09510 Noorte huviharidus ja huvitegevus	-21 068	-28 300	-18 401
45 Muud toetused	-21 068	-28 300	-18 401
0951001 Huviharidus Suure-Jaani Kool	-5 986	-8 600	-7 568
50 Tööjõukulud	-5 296	0	-6 583
55 Majandamiskulud	-690	-8 600	-985
0951002 Huviharidus Kirivere Kool	-17 218	-19 288	-15 152
50 Tööjõukulud	-12 170	-13 775	-10 464
55 Majandamiskulud	-5 048	-5 513	-4 688
0951003 Huviharidus Kõpu Põhikool	-5 608	-5 623	-4 948
50 Tööjõukulud	-1 044	-2 100	-1 849
55 Majandamiskulud	-4 564	-3 523	-3 099
0951004 Huviharidus Lahmuse Kool riik	-939	-939	-827
55 Majandamiskulud	-939	-939	-827
0951005 Huviharidus Olustvere Põhikool	-8 834	-14 070	-12 382
50 Tööjõukulud	-401		
55 Majandamiskulud	-8 432	-14 070	-12 382
0951006 Huviharidus Võhma Kool	-16 844	-18 501	-12 840
50 Tööjõukulud	-11 420	-10 491	-10 491
55 Majandamiskulud	-5 424	-8 010	-2 349
0951007 Suure-Jaani Gümnaasiumi huvikool	-205 276	-244 164	-204 888
50 Tööjõukulud	-173 114	-213 700	-180 240
55 Majandamiskulud	-32 162	-30 464	-24 648
0951008 Võhma Muusikakool	-72 902	-95 455	-93 608
50 Tööjõukulud	-58 980	-80 245	-80 248
55 Majandamiskulud	-13 922	-15 210	-13 360
09510091 Huviharidus Suure-Jaani Noortekeskus	-21 756	-23 917	-21 047
50 Tööjõukulud	-4 671	-5 217	-2 510
55 Majandamiskulud	-17 085	-18 700	-18 537
0951010 Huviharidus Võhma Vaba Aja Keskus	-5 541	-6 000	-5 280
50 Tööjõukulud	-2 965	-3 000	-3 010
55 Majandamiskulud	-2 576	-3 000	-2 270
0951011 Teiste KOV huvihariduse koolitusteenus	-141 400	-135 000	-130 000
55 Majandamiskulud	-141 400	-135 000	-130 000
0951012 Huviharidus Suure-Jaani Raamatukogu	-2 523	-2 400	-2 112
55 Majandamiskulud	-2 523	-2 400	-2 112
09600 Koolitransport	-193 704	-165 330	-173 230
41 Sotsiaaltoetused	-8 102	-8 800	-1 500
55 Majandamiskulud	-185 602	-156 530	-171 730
096011 Koolilõuna Suure-Jaani Kool	-111 166	-119 099	-123 600
50 Tööjõukulud	-45 741	-45 599	-45 600
55 Majandamiskulud	-65 425	-73 500	-78 000
0960111 Koolilõuna SJ - Sürgavere tegutsemiskoht	-24 647	-22 549	-22 190
50 Tööjõukulud	-18 673	-19 749	-18 990
55 Majandamiskulud	-5 974	-2 800	-3 200
0960112 Koolilõuna SJ - Tääksi tegutsemiskoht	-26 526	-23 599	-24 240
50 Tööjõukulud	-17 469	-19 749	-18 990
55 Majandamiskulud	-9 057	-3 850	-5 250
096012 Koolilõuna Kirivere Kool	-45 487	-50 467	-49 987
50 Tööjõukulud	-23 943	-27 942	-27 937
55 Majandamiskulud	-21 544	-22 525	-22 050
096013 Koolilõuna Kõpu	-57 500	-52 380	-53 380
50 Tööjõukulud	-35 076	-37 380	-37 380
55 Majandamiskulud	-22 424	-15 000	-16 000
096014 Koolilõuna Olustvere Põhikool	-45 126	-47 100	-49 000
55 Majandamiskulud	-45 126	-47 100	-49 000
096015 Koolilõuna Võhma Kool	-48 433	-47 349	-51 568
50 Tööjõukulud	-26 060	-29 574	-29 543
55 Majandamiskulud	-22 373	-17 775	-22 025
096016 Koolilõuna Lahmuse Kool	-80 622	-86 942	-94 387
50 Tööjõukulud	-50 889	-51 942	-51 942

55 Majandamiskulud	-29 734	-35 000	-42 445
09800 Muu haridus, sh hariduse haldus	-24 544	-70 257	-53 094
45 Muud toetused		-20 000	-10 000
50 Tööjõukulud	-906		
55 Majandamiskulud	-23 638	-50 257	-43 094

LASTEAIAD

Alushariduse kulud kokku 2025. aastal on planeeritud 3 061 686 eurot, mis on 56 196 euro võrra suuremad võrreldes 2024. aastaga, kasv 1,87%. Kulude tõus on peamiselt seotud tööjõukuludega, mis kasvavad 1,7%, Tõusnud on lasteaia õpetajate (abiõpetajate arvelt) ja tugispetsialistide osakaal.

KOOLID

Põhi- ja gümnaasiumihariduse kulud kokku on 2025. aastal planeeritud 6 423 133 eurot, mis on 25 150 euro võrra väiksem võrreldes 2024. aastaga.

Koolide personalikulu kokku on 5 103 354 eurot, mis on 72 562 eurot suurem võrreldes 2024. aastaga, kasv 1,4%. Tööjõukulude kasv on seotud miinimumpalga tõusuga ja suurenenud on tugispetsialistide arv.

Koolide majandamiskulud kokku on 2025. aastal planeeritud 1 319 679 eurot, mis on 6,6 % võrra väiksem 2024. aasta kuludest. Vähendatud on hoonete majandamiskulusid, volikogu soovil on eelarves Suure-Jaani Gümnaasiumis juhilubade andmisel ainult teooria osa.

HUVIHARIDUS

Huviharidus koosneb kahest osast – riigi poolt rahastatavast noorte huvihariduse tegevusest ning osalustasudest. Huviharidust annavad Suure-Jaani Gümnaasiumi Huvikool ja Võhma Muusikakool mille ülalpidamiskulud tulevad valla eelarvest ja vanemate osalustasust.

Huvihariduse kulud on planeeritud 2025. aastaks 529 053 eurot, mis on 12,1% väiksem võrreldes 2024. aastaga. Riigipoolne huvihariduse toetus on vähenenud 2025. aastal 12%, mis kajastub ka kulude vähenemises.

Suure-Jaani Gümnaasiumi huvikooli kulude vähenemine on tingitud osaliselt arvestuspõhimõtete muutusest: 2023. ja 2024. aastal kajastuvad seal ka riigipoolt rahastatud huvihariduse kulud, mis alates 2025. aastast on eraldi alaeelarve all ning 2024. aasta eelarves oli topelt kajastatud osa tööjõukulusid.

KOOLITRANSPORT

Koolitranspordi kuludeks on planeeritud 173 230 eurot, kulud suurenevad 7 900 eurot, kasv 4,8%. Transpordikulude kasv on tingitud erivajadustega laste koolitranspordi kulude kallinemisest.

KOOLILÕUNA

Koolilõuna kulused on planeeritud 2025. aastaks 468 352 eurot, mis on 18 867 euro võrra suurem 2024. aasta kuludega võrreldes on kasv 4,2%. Riigi poolt antav toetus on 1 euro õpilase kohta. Riigi poolt antavale toetusele lisandub toiduainete kuluks 2025.aastal:

096011 Koolilõuna Suure-Jaani Kool 10 625 eurot

0960111 Koolilõuna SJ - Sürgavere tegutsemiskoht	750	eurot
0960112 Koolilõuna SJ - Tääksi tegutsemiskoht	875	eurot
096012 Koolilõuna Kirivere Kool	4 375	eurot
096013 Koolilõuna Kõpu Põhikool	5 325	eurot
096014 Koolilõuna Olustvere Põhikool*	30 100	eurot
096015 Koolilõuna Võhma Kool	4 700	eurot
096016 Koolilõuna Lahmuse Kool**	31 770	Eurot

*Olustvere Põhikooli kuludes kajastuvad kõik kulud koolilõunaks k.a. kõik kaasuvad majandus- ja töjõukulud. Olustvere Põhikoolile pakub koolilõuna Olustvere Teenindus- ja Maamajanduskool, kes esitab vallale arve koos kõikide kuludega. Teistes koolides on majandus- ja töjõukulud üldiste majanduskulude all.

**Lahmuse koolis saavad kooli eripärast tingitult lapsed korraliku söögi kolm korda päevas ja see on arvestatud kohatasusse sisse ning sisaldub kogu mahus teistele KOV-idele esitatavates arvetes.

4.2.9. 10 SOTSIAALNE KAITSE

EA osa	Tegevusala	Konto	2023. eelarveaasta täitmine 31.12.2023 (A)	2024. eelarveaasta koondeelarve (B)	2025. eelarveaasta eelarve projekt (D)
10	Sotsiaalne kaitse		-1 776 712	-2 178 211	-2 430 445
2	Põhitegevuse kulud (-)		-1 776 712	-2 178 211	-2 430 445
	10120	Puuetega inimeste sotsiaalhoolekandeasutused	-6 736	-6 700	-7 800
		41 Sotsiaaltoetused	-214		
		55 Majandamiskulud	-6 523	-6 700	-7 800
	101211	Hooldajatoetus	-55 087	-55 600	-64 500
		41 Sotsiaaltoetused	-54 804	-55 600	-64 500
		50 Tõjõukulud			
		55 Majandamiskulud	-283		
	101212	Hooldajatoetus puudega lapsel	-41 409	-104 040	-103 320
		41 Sotsiaaltoetused	-1 360	-50 960	-61 980
		50 Tõjõukulud	-11 173	-8 900	
		55 Majandamiskulud	-28 876	-44 180	-41 340
	10200022	Pilistvere Hooldekodu	-332 766	-383 190	-469 320
		45 Muud toetused	-116	-120	-250
		50 Tõjõukulud	-231 611	-294 145	-339 530
		55 Majandamiskulud	-101 021	-88 575	-128 940
		60 Muud tegevuskulud	-18	-350	-600
	10200023	Sotsiaalhoolekande asutused	-585 722	-923 000	-890 000
		41 Sotsiaaltoetused	-412 152	-923 000	-890 000
		55 Majandamiskulud	-173 570		
	10201	Muu eakate sotsiaalne kaitse	-8 742	-5 760	-1 800
		41 Sotsiaaltoetused	-2 211		
		55 Majandamiskulud	-6 531	-5 760	-1 800
	102011	Sotsiaalteenuste Keskus - ERI			-74 076
		50 Tõjõukulud			-63 421
		55 Majandamiskulud			-10 655
	102013	Põhja-Sakala Sotsiaalteenuste Keskus	-198 711	-217 917	-198 646
		50 Tõjõukulud	-155 529	-168 722	-145 640
		55 Majandamiskulud	-43 182	-49 195	-53 006
	10400	Asendus- ja järelhooldus	-185 609	-202 800	-204 000
		41 Sotsiaaltoetused	-185 609	-202 800	-204 000

55 Majandamiskulud			
10402 Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	-133 057	-115 500	-128 000
41 Sotsiaaltoetused	-124 725	-109 400	-116 000
55 Majandamiskulud	-8 252	-6 000	-12 000
60 Muud tegevuskulud	-80	-100	
10600 Sotsiaalkorterid	-34 055	-20 000	-9 000
55 Majandamiskulud	-34 157	-20 000	-9 000
60 Muud tegevuskulud	102		
106002 Kõpu STK	-8 090	-4 140	-63 280
50 Tööjõukulud			-42 420
55 Majandamiskulud	-8 090	-4 140	-20 860
106003 Võhma Kogukonna maja	-6 181	-5 500	-63 920
50 Tööjõukulud			-42 410
55 Majandamiskulud	-6 181	-5 500	-21 510
10701 Riiklik toimetulekutoetus	-173 470	-124 064	-147 783
41 Sotsiaaltoetused	-171 710	-124 064	-143 475
55 Majandamiskulud	-1 760		-4 308
10702 Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	-7 048	-5 000	
41 Sotsiaaltoetused	-7 048	-5 000	
10900 Muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse haldus	-30	-5 000	-5 000
50 Tööjõukulud			
55 Majandamiskulud	-30	-5 000	-5 000

Sotsiaalse kaitse kulusid on planeeritud 2025. aasta eelarvesse 2 430 445 eurot, mis on võrreldes 2024. aastaga suuremad 252 234 eurot, kasv 11,6%.

Suuremad tõusud on seotus Pilstvere Hooldekoduga, kulude kasv 86 130 eurot, mis on tingitud kohamaksutõusust tingitud tulude ja kulude kasvuga.

33 000 eurot suureneb ööpäevaringset hooldust vajavate hoolealuste toetuse kulu ja toimetulekutoetuse kulu 23 719 eurot, mille katab riigipoolne toetus.

Sotsiaalhoolekande kulude kasvust osa on seotud Põhja-Sakal Sotsiaalteenuste Keskuse projektiga "Põhja-Sakala Sotsiaalteenuste keskuses koduteenuste kvaliteedi tõstmine ja uue päevateenuse loomine." Seoses sellega suurenevad projektiga seotud personali- ja majandamiskulud ning lisandub projekti omaosalus on 27 250 eurot. Need kulud jagunevad Põhja-Sakala Sotsiaalteenuste Keskuse, Võhma Kogukonnamaja ja Kõpu STK vahel.

5. INVESTEERIMISTE GEVUSE TULUD

EA Konto Tegevusala osa	2023. eelarveaasta täitmine 31.12.2023 (A)	2024. eelarveaasta koondeelarve (B)	2025. eelarveaasta eelarve projekt (D)
	429 743	55 000	1 123 000
3 Investeerimistegevuse tulud	429 743	55 000	1 123 000
350200 Kodumaine sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	268 923	55 000	1 123 000
01112 Valla- ja linnavalitsus			45 000
04900 Muu majandus (sh majanduse haldus)	63 400		
06300 Hajaasustus	92 438	55 000	55 000
082021 Põhja-Sakala Kultuurikeskus			40 000
091109 Võhma Lasteaed Mänguveski	107 685		
09212051 Olustvere Põhikool	0		983 000
106003 Võhma Kogukonna maja	5 400		
350220 Välismaine sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	160 820		
01112 Valla- ja linnavalitsus	113 196		

10200022 Pilstvere Hooldekodu	26 025
106003 Võhma Kogukonna maja	21 600

Investeeringustegevuse tuludena kajastatakse saadavat sihtfinantseerimist põhivara soetuseks. Planeeritavad toetused 2025. aastal on:

- Võhma Teenuskeskuse renoveerimiseks Leader programmist 45 000 eurot
- Hajaasustuse programmi rahastamiseks riigipoolne toetus 55 000 eurot
- Mobiilse lava soetamine Leader programmist 40 000 eurot
- Olustvere kooli Riigi Tugiteenuste Keskus - energiatõhusus 983 000 eurot.

6. INVESTEERIMISTEGEVUSE KULUD

EA	Konto	Tegevusala	2023. eelarveaasta täitmine 31.12.2023 (A)	2024. eelarveaasta koondeelarve (B)	2025. eelarveaasta eelarve projekt (D)
4		Investeeringustegevuse kulud (-)	-1 280 921	-1 144 125	-4 556 875
		15 Põhivara	-778 134	-589 990	-4 062 735
		01112 Valla- ja linnavalitsus		-15 000	-50 000
		045101 Teed	-369 500	-258 900	-200 000
		04900 Muu majandus (sh majanduse haldus)		-30 490	
		05600 Muu keskkonnakaitse - lemmikloomad, järved jms	-57 180		-60 000
		06100 Valla korterite haldus (va sots.korterid)	-65 807		-30 000
		072102 Suure-Jaani Tervisekoda	-8 500		
		082021 Põhja-Sakala Kultuurikeskus			-72 000
		082023 Paala Rahvamaja			-45 000
		091104 Kirivere Kooli lasteaed "Tähekild"			-114 735
		091105 Olustvere lasteaed Piilu	-6 000	-25 000	
		091108 Vastemõisa lasteaed "Päevalill"	-32 040	-15 000	-15 000
		091109 Võhma Lasteaed Mänguveski	-147 885		
		092120111 Suure-Jaani Kooli tegutsemiskoht		-70 000	-96 000
		092120131 Tääksi tegutsemiskoht			-50 000
		09212021 Kirivere Kool		-85 000	-1 670 000
		09212031 Kõpu Põhikool	-22 446		-15 000
		09212041 Lahmuse Kool			-15 000
		09212051 Olustvere Põhikool		-54 600	-1 630 000
		09600 Koolitransport		-36 000	
		10200022 Pilstvere Hooldekodu	-35 723		
		106003 Võhma Kogukonna maja	-33 053		
		45 Muud toetused	-175 178	-224 135	-194 140
		05600 Muu keskkonnakaitse - lemmikloomad, järved jms		-114 135	-84 140
		06300 Hajaasustus	-175 178	-110 000	-110 000
		65 Finantstulud ja -kulud	-327 608	-330 000	-300 000
		01112 Valla- ja linnavalitsus			
		017001 Laenude intressid	-327 608	-330 000	-300 000

Võrreldes 2024 aastaga on plaanitud uue aasta eelarves investeeringuid neli korda enam, ehk kokku üle 4,5 miljoni euro. Investeeringutest valla- või linnavalitsuse all on toodud Võhma teenuskeskusesse planeeritava lifti kulud 50 000 eurot, millele loodame saada 45 000 eurot

toetust Leader meetmest. 200 000 tuhat eurot on planeeritud teede investeeringuteks, konkreetsed tegevused tulevad teehoiukavast. Muu keskkonnakaitse investeering 60 000 eurot on seotud Suure-Jaanis Kõpu järve paisu uuendamisega, Põhja-Sakala Kultuurikeskuse 60 000 eurot on seotud ratasatel välilava soetamisega läbi Leader meetme, millele toetust loodame saada 40 000 eurot ning sadevee ärajuhtimise projekteerimisega summas 12 000 eurot. 45 000 eurot on planeeritud Paala Rahvamaja katuse vahetamiseks, kus kahjuks on plekk-katus paigaldatud ilma aluskatteta ning osad roovid ja sarikad on juba mädanenud. Antud investeeringu puhul otsime lahendust koostöös piirkonna seltsiga, et tööde teostamisse kaasata toetust. Kirivere lasteaia all on investeeringuna toodud täna Vastemõisa lasteaia juures oleva mooduli ostmine summas 114 735 eurot, Suure-Jaani kooli tegutsemiskoha all on toodud 26 000 eurot Põhja-Sakala Haldusele koolimaja varuväljapääsu ehituse eest ning 70 000 eurot planeeringu koostamise ja arhitektuurikonkursi korraldamiseks. Suure-Jaani kooli Tääksi tegutsemiskohas on plaanis investeeringuna 50 000 eurot, mille eest tehakse korda kümme aastat lubatud küttesüsteem koos radiaatorite süsteemi vahetusega. Kirivere kooli all on investeering 1 670 000 eurot, millest 70 000 eurot on Kõo ja Kirivere vahelise kergliiklustee valgustamiseks ja 1,6 miljonit eurot lasteaia, noortekeskuse ja raamatukogu toomiseks Kõost kooli juurde. Raha eest on plaanis ehitada 2-rühmaline lasteaia hoone, tuua sinna kõrvale Vastemõisast moodul ning teha koolimajas sees ümberehitusi raamatukogu ja noortekeskuse mahutamiseks, lisaks poolitatakse liigendseinaga saal ning tehakse mitmed väikeklassi võimalusega ruumid. Kool saab ka uue peasissepääsu ja garderoobi osa. Kirivere kooli juures tehtavatele töödele loodame kvalifitseeruda reeglitele ja küsida toetust kvaliteetsete avalike teenuste meetmest. 15 000 euro eest on plaanis parandada välisvalgustuse olukorda Lahmuse kooli õuel ja Kõpu laste kooliteel. 1 630 000 euro eest on plaanis teostada Olustvere Põhikoolis energiatõhususe tööd koos võimalike kaasuvate töödega, milleta ei saa peale energiatõhususe tööde teostamist normaalselt koolihoonet kasutada, töödeks oleme saanud 983 000 eurot toetust Riigi Tugiteenuste Keskusest. Muude toetuste all on toodud 84 140 eurot Viljandi külje alla rajatava lemmikloomade varjupaiga rajamiseks omaosalusena, summale lisandub 30 000 eurot, mille maksame 2024 detsembris ning 110 000 eurot hajaasustuse programmile, millest pool tuleb riigilt tuluna ja poole moodustab valla omaosalus. Investeeringutegevuse kulude all on ka 300 000 eurot võetud laenu eest makstavaid pangaintresse.

Lisaks investeeringutele sisaldab esitatud eelarve remondi ja inventari kulusid. 2025 aasta summa kokku on ca 390 000 tuhat eurot ja see on ca 13 000 eurot suurem kui 2024. aastal. Suurematest summadest on eelarves valla osana 20 000 Võhmas Kauba tn 2 põlenud kortermaja lammutamiseks, 11 000 eurot remontitöödeks Tervisekojas, 12 000 eurot Suure-Jaani Lasteaias põrandate remondiks, 9 030 eurot Kõpu lasteaias uue terrassi rajamiseks ja liikluslinnaku märgistuse uuendamiseks, 4 000 eurot Sürgavere lasteaiale uue trepi tegemiseks, 3 600 eurot Olustvere lasteaia ruumides uue valgustuse rajamiseks, ca 50 000 eurot Suure-Jaani koolis peamiselt keemiaklassi ümberehituseks ja võimla riietusruumi renoveerimiseks, mõlemad tööd on seotud ettekirjutustega ametiasutustelt, Sürgavere ja Tääksi tegutsemiskohtades klassiruumide uuendamisele kokku 15 000 eurot, Kirivere koolis 15 000 eurot valvekaamerate paigaldamisele ja katlamaja korstna vahetuseks, Kõpu mõisas 8 500 eurot valgustuse parandamiseks ja mõisa fassaadi remondil projekti koostamisele, 18 000 eurot Lahmuse koolis remonditöödeks, 5 000 eurot Olustvere Põhikoolis valvekaamerate paigaldamiseks, 5 000 eurot Pilistvere Hooldekodus remonditöödeks ja sama summa sotsiaalkorterite korrashoiuks, 21 000 eurot Vastemõisa Rahvamajja uute lavakardinate soetamiseks, 6 853 eurot Suure-Jaani kooli aula lavavalgustuse edasi arendamisele, saal kasutatav terve piirkonna väiksemate- ja

suurürituste korraldamiseks, eelarve sisaldab mitme lasteaia mänguväljakute inventari. Erinevaid inventari või remondi summasid sisaldavad peaaegu kõikide hallatavate asutuste eelarved.

7. FINANTSEERIMISTEGEVUS

EA Konto	Tegevusala	2023. eelarveaasta täitmine 31.12.2023 (A)	2024. eelarveaasta koondeelarve (B)	2025. eelarveaasta eelarve projekt (D)
5	Finantseerimistegevus	-937 258	-1 018 963	698 340
20	Laenude tagasimaksud	-937 258	-1 018 963	-1 001 660
	017001 Laenud	-937 258	-1 018 963	-1 001 660
25	Laenude võtmised			1 700 000
	017001 Laenud			1 700 000

Käesoleva eelarvega on plaanis maksta vastavalt olemasolevatele lepingutele pangalaene vähemaks veidi enam kui üks miljon eurot, samas on vajalik võtta plaanitavate investeeringute tarvis 1,7 miljonit eurot laenu.

8. LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS

Raha- ja pangakonto saldo (01.01.2025. a.) on 1 400 000 eurot.

Likviidsete varade muutus -1 107 043 eurot.

Perioodi lõpuks (31.12.2025. a.) planeeritav raha- ja pangakonto saldo on 292 257 eurot.

9. EELARVE VÕRDLUS ARENGUKAVA JA STRATEEGIAGA

Käesolev eelarve vastab kehtivale arengukavale ja eelarve strateegiale kui arvestada neid koosmõjus arengukava tekstiosaga. Mõningased erinevused on arengukava ja strateegia tabelite osadega, kus Olustvere Põhikoolile on lisatud võimalike kaasuvate tööde tarvis 200 000 eurot, lisaks ei ole tabelites eraldi toodud Võhma teenuskeskuse lifti rajamist, Paala Rahvamaja katuse vahetust ning ratastel välilava soetamist. Tabelites ei ole toodud ka Suure-Jaanis Kõpu järve paisu rekonstrueerimise töid. Samas on oluliselt suurem planeeritud pangajääk perioodi lõpuks, mis võimaldab teostada eelpool toodud olulised investeeringud.

Käesolevas eelarves on põhitegevuse tulem suurem kui aastas makstavate laenude ja nende pealt makstavate intresside summa kokku.