**EELNÕU 2021/376**

 **KOMISJONID:**

|  |  |
| --- | --- |
| eelarve- ja arengu- | JK |
| haridus- | X |
| kultuuri-  | X |
| majandus- | X |
| revisjoni- | X |
| sotsiaal-  | X |
| noortevolikogu | X |
| seeniorite nõukoda | X |

**VILJANDI LINNAVOLIKOGU**

MÄÄRUS

### 23. september 2021 nr

Viljandi linna 2021. aasta II lisaeelarve kinnitamine

Määrus kehtestatakse [kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse](https://www.riigiteataja.ee/akt/123032015108?leiaKehtiv) § 22 lõike 1 punktide 1, 5 ja 8 alusel ja kooskõlas [kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse](https://www.riigiteataja.ee/akt/123122011008?leiaKehtiv) §-iga 5, §-dega 13-19, § 26 ja § 38, Viljandi Linnavolikogu 25.01.2018 määrusega nr 9 kehtestatud [Viljandi linna põhimääruse](https://www.riigiteataja.ee/akt/401022018011) § 28 lõigetega 1-3 ja § 29 lõikega 2, Viljandi Linnavolikogu 31.03.2016 määrusega nr 83 kinnitatud [Viljandi linna finantsjuhtimise korra](https://www.riigiteataja.ee/akt/413042016025?leiaKehtiv) §-dega 3-11 ja võttes aluseks Viljandi Linnavolikogu 28.01.2021 määrust nr 100 [Viljandi linna 2021. aasta eelarve kinnitamine](https://www.riigiteataja.ee/akt/402022021014) ning Viljandi Linnavolikogu 17.06.2021 määrust nr 111 [Viljandi linna 2021. aasta I lisaeelarve kinnitamine](https://www.riigiteataja.ee/akt/422062021039)

§ 1. Kinnitada Viljandi linna 2021. aasta II lisaeelarve kogumahuga 340 149eurot vastavalt lisale.

§ 2. Linnavalitsusele volituste andmine

1. Lubada linnavalitsusel:
2. alaeelarvete määrusega kinnitada hallatavate asutuste ja struktuuriüksuste tulude ja kulude detailsem jaotus tegevusalade, kontogruppide ja vastutajate lõikes;
3. hallatavatele asutusele alaeelarvetega kinnitatud põhitegevuse tulude kavandatust suuremas mahus täitmise korral ületada täiendavate tulude summa ulatuses vastava hallatava asutuse eelarves ettenähtud põhitegevuse kulusid;
4. teha sihtotstarbeliste toetustega seotud kulutusi peale lepingute sõlmimist olenemata sellest, kas kulutuste tegemiseks ettenähtud vahendid on eelarves kajastatud või mitte ja olenemata sellest, kas kulutuste tegemiseks ettenähtud vahendid on laekunud või mitte;
5. võtta 2021. aasta investeeringute ja põhivara soetuseks antava sihtfinantseerimise katteks laenu mahus kuni 3 412 282 eurot tähtajaga kuni 10 aastat ning volitada linnapead sõlmima vastavat lepingut;
6. vajadusel võtta 2021. aastal rahavoogude juhtimise eesmärgil kassalaenu kuni 1 000 000 eurot tingimusel, et laen makstakse eelarveaasta lõpuks tagasi ning volitada linnapead sõlmima vastavat lepingut;
7. vajadusel refinantseerida kulude optimeerimise või likviidsuse tagamise eesmärgil olemasolevaid võlakohustusi või võtta maksepuhkust ning volitada linnapead sõlmima vastavaid lepinguid.

§ 3. Määrus jõustub kolmandal päeval pärast avaldamist Riigi Teatajas.

(allkirjastatud digitaalselt)

Helir-Valdor Seeder

linnavolikogu esimees

# Koostaja: Marika Aaso

**Esitatud:**

**Esitaja:** Viljandi Linnavalitsus **Ettekandja:** Madis Timpson

**Lk arv:**

**Hääletamine:** poolthäälteenamus

Lisa

Viljandi Linnavolikogu 23.09.2021 määrusele nr \_\_

Viljandi linna 2021. aasta II lisaeelarve kinnitamine

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **Kirje nimetus** | **2021 algne eelarve**  | **Kokku I lisa-eelarve**  | **Reserv-fond** | **Kokku II lisa-eelarve** | **Muudetud eelarve** |
|  **PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU** | **27 858 515** | **184 585** | **0** | **269 571** | **28 312 671** |
| 30 | Maksutulud | 15 077 530 | 0 | 0 | 34 900 | 15 112 430 |
| 32 | Tulud kaupade ja teenuste müügist | 4 033 992 | -45 585 | 0 | -9 980 | 3 978 427 |
| 3500, 352 | Saadavad toetused tegevuskuludeks | 8 734 993 | 227 670 | 0 | 243 651 | 9 206 314 |
| 3825, 388 | Muud tegevustulud  | 12 000 | 2 500 | 0 | 1 000 | 15 500 |
|   |   |   |   |   |   |   |
|  **PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU** | **26 957 776** | **295 441** | **0** | **260 838** | **27 514 055** |
|   | **sh antavad toetused** | **1 834 658** | **60 027** | **0** | **3 996** | **1 898 681** |
|   | **sh muud tegevuskulud** | **25 123 118** | **235 414** | **0** | **256 842** | **25 615 374** |
| **01-02** | **Valitsemine** | **2 582 935** | **28 103** | **-64 429** | **5 500** | **2 552 109** |
| 40,41,4500,452 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 70 910 | 0 | 0 | 0 | 70 910 |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 2 512 025 | 28 103 | -64 429 | 5 500 | 2 481 199 |
| **03-06** | **Majandusvaldkond** | **2 571 685** | **123 499** | **46 354** | **-8 546** | **2 732 992** |
| 40,41,4500,452 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 34 560 | 0 | 0 | 0 | 34 560 |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 2 537 125 | 123 499 | 46 354 | -8 546 | 2 698 432 |
| **07-10** | **Kultuuri-, haridus- ja sotsiaalvaldkond** | **21 803 156** | **143 839** | **18 075** | **263 884** | **22 228 954** |
| 40,41,4500,452 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 1 729 188 | 60 027 | 0 | 3 996 | 1 793 211 |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 20 073 968 | 83 812 | 18 075 | 259 888 | 20 435 743 |
|  | **PÕHITEGEVUSE TULEM** | **900 739** | **-110 856** | **0** | **8 733** | **798 616** |
|   |   |   |   |   |   |   |
| **INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU** | **-3 445 653** | **-245 426** | **0** | **-8 733** | **-3 699 812** |
| 381 | Põhivara müük | 0 | 73 530 | 0 | 8 000 | 81 530 |
| 15 | Põhivara soetus  | -7 284 608 | -582 486 | 0 | -69 311 | -7 936 405 |
| 3502 | Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine | 4 196 713 | 611 440 | 0 | 0 | 4 808 153 |
| 4502 | Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine | -110 000 | 0 | 0 | -10 000 | -120 000 |
| 1501 | Osaluste soetamine | -125 025 | -348 960 | 0 | 0 | -473 985 |
| 1502 | Osaluste müük | 0 | 0 | 0 | 61 478 | 61 478 |
| 655 | Finantstulud | 150 | 1 050 | 0 | 1 100 | 2 300 |
| 650 | Finantskulud | -122 883 | 0 | 0 | 0 | -122 883 |
|  **EELARVE TULEM** | **-2 544 914** | **-356 282** | **0** | **0** | **-2 901 196** |
|   |   |   |   |   |   |   |
|  **FINANTSEERIMISTEGEVUS** | **2 084 016** | **356 282** | **0** | **0** | **2 440 298** |
| 2585 | Kohustuste võtmine | 3 056 000 | 356 282 | 0 | 0 | 3 412 282 |
| 2080 | Kohustuste tasumine | -971 984 | 0 | 0 | 0 | -971 984 |
|   |   |   |   |   |   |   |
| **1001** | **Likviidsete varade muutus** | **-3 299 874** | **-191 386** | **0** | **0** | **-3 491 260** |
|   | **Nõuete ja kohustuste saldo muutus** | **-2 838 976** | **-191 386** | **0** | **0** | **-3 030 362** |
|   |   |   |   |   |   |   |
|   | **Eelarve tulude maht kokku**  | **32 272 402** | **1 035 501** | **0** | **340 149** | **33 648 052** |
|   | **Eelarve kulude maht kokku** | **32 272 402** | **1 035 501** | **0** | **340 149** | **33 648 052** |

Seletuskiri

**Viljandi linna 2021. aasta II lisaeelarve kinnitamine**

Viljandi linnavalitsus on koostanud 2021. aasta II lisaeelarve eelnõu, millega lisatakse sihtrahad ja muudetakse omatulude eelarveid, samuti tõstetakse summasid eelarveridadel omavahel ringi ja korrigeeritakse põhitegevuse ning investeerimistegevuse kulude summasid.

Olulisemad muudatused:

* Tuludes ja kuludes muudetakse sihtrahade summasid (+243 651 eurot, kõik põhitegevuses), sealhulgas:
	+ HTM-lt õpilaste testimiseks karantiinireeglite tagamiseks 11 061 eurot;
	+ HTM-lt õppekirjanduse soetamise toetuseks 22 810 eurot;
	+ HTM-lt toetus õpilünkade tasandamiseks 91 240 eurot;
	+ Kultuuriministeeriumi toetus seoses Covidist tingitud tulude vähenemisega Sakala Keskusele 10 259 eurot ja Nukuteatrile 1074 eurot;
	+ Kultuuriministeeriumilt toetus laulu- ja tantsupeoliikumises osalevate kollektiivide juhendajate tööjõukuludeks Viljandi Muusikakoolile 12 864 eurot ja Paalalinna Koolile 2057 eurot;
	+ Spordikoolituse ja -Teabe SA-lt treeneritoetuse lisasumma Viljandi Spordikoolile 24 293 eurot (kokku aasta eest 135 011 eurot);
	+ KIK-ilt võõrliigi lusitaania teetigu tõrjumiseks 1689 eurot;
	+ KIK-ilt mõttetarga pargi hooldustöödeks 7144 eurot;
	+ KIK-ilt võõrliigi verev lemmalts tõrjumiseks 4608 eurot;
	+ KIK-ilt lossipargi hoolduskava koostamiseks 5760 eurot.
* Tulumaksu laekumise eelarvet suurendatakse +34 900 eurot, et katta täiendavaid põhitegevuse ja investeeringute kulusid (juuli lõpuks on tulumaksu võrreldes kavandatuga tegelikult laekunud kokku 117 730 eurot enam).
* Korrigeeritakse investeeringute nimekirja ja objektide maksumusi.
* Tehakse muid väiksemaid ringitõstmisi valdkondade, kontogruppide ning vastutajate vahel vastavalt eelarve tegelikule täitmisele ning uuendatud prognoosidele.

**Eelarveosade ja eelarve eest vastutajate kaupa on kogu eelarve ja muudatused esitatud eraldi Exceli tabelites**, kus on võimalik ridu sorteerida ja filtreerida ning on näha ridade muutmise täpsed põhjendused:

|  |  |
| --- | --- |
| [1. muudatuste koondnimekiri](file:///C%3A%5CUsers%5CMarika%5COneDrive%5CEriolukorra%20kaugt%C3%B6%C3%B6%5C2021%20EELARVE%20ONE%20DRIVE%5C2021_I_lisaeelarve_seletuskirja_tabelid_volikogule.xlsx#'1 muudatuste koondnimekiri'!A1) | Ainult muudetud ridade summad ja selgitused |
| [2. sh investeeringute koond](file:///C%3A%5CUsers%5CMarika%5COneDrive%5CEriolukorra%20kaugt%C3%B6%C3%B6%5C2021%20EELARVE%20ONE%20DRIVE%5C2021_I_lisaeelarve_seletuskirja_tabelid_volikogule.xlsx#'2 sh investeeringute koond'!A1) | Investeeringute muudatuste nimekiri |
| [3. lisaEA asutused](file:///C%3A%5CUsers%5CMarika%5COneDrive%5CEriolukorra%20kaugt%C3%B6%C3%B6%5C2021%20EELARVE%20ONE%20DRIVE%5C2021_I_lisaeelarve_seletuskirja_tabelid_volikogule.xlsx#'3 lisaEA asutused'!A1) | Hallatavate asutuste eelarved koos muudatustega |
| [4. lisaEA ametid](file:///C%3A%5CUsers%5CMarika%5COneDrive%5CEriolukorra%20kaugt%C3%B6%C3%B6%5C2021%20EELARVE%20ONE%20DRIVE%5C2021_I_lisaeelarve_seletuskirja_tabelid_volikogule.xlsx#'5 lisaEA ametid'!A1) | Linnavalitsuse struktuuriüksuste eelarved koos muudatustega |
| [5. EA koondatabel](file:///C%3A%5CUsers%5CMarika%5COneDrive%5CEriolukorra%20kaugt%C3%B6%C3%B6%5C2021%20EELARVE%20ONE%20DRIVE%5C2021_I_lisaeelarve_seletuskirja_tabelid_volikogule.xlsx#'6 EA koondtabel'!A1) | Kõik eelarveosad volikogule esitatavas struktuuris |
| 6. investeeringute muudetud EA | Investeeringuobjektide muudetud eelarved |
| 7. valdkondade koond | Põhitegevuse kulude muudatused valdkondade kaupa |

Investeeringuobjektidega seotud kulusid planeeritakse kokku 8 530 390 (+79 311) eurot ning nende katteks saadavat sihtraha on investeeringute kogukuludest 56% ehk 4 808 153 eurot.

Investeeringuobjektide kulud koos II lisaeelarve muudatustega:

| **Asutus / kood** | **Tegevussuuna nimetus** | **Eelarve** |
| --- | --- | --- |
| Viljandi Spordikeskus | Terviseradade ja ranna korrastamine | 20 000 |
| Viljandi Spordikeskus | Linnastaadioni murukatte uuendamine | 124 200 |
| Viljandi Spordikeskus | Männimäe jalgpallihall | 2 865 801 |
| Viljandi Spordikeskus | Maadlusmatid | 16 200 |
| **Viljandi Spordikeskus kokku** | **3 026 201** |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | Investeeringutoetus MTÜ-le Viljandi Talvepark suusatõstuki soetamiseks | 10 000 |
| **Haridus- ja kultuuriameti juhataja kokku** | **10 000** |
| Haldusamet - FT045 | Viljandi Veevärgi aktsiakapitali suurendamine (Leola sademevee torustiku rajamine, summa ilma käibemaksuta) | 10 100 |
| Haldusamet - FT046 | Viljandi Veevärgi aktsiate ost (Tartu-Lossi välisvalgustuse ja sademevee torustiku rajamine, summa km-ta) | 74 726 |
| Haldusamet - FT047 | Viljandi Veevärgi aktsiate ost (Uue tn välisvalgustuse ja sademevee torustiku rajamine, summa km-ta) | 264 134 |
| Haldusamet - FT048 | Viljandi Veevärgi aktsiate ost (Vaksali tänava taristu) | 125 025 |
| Haldusamet - KU174 | Tänavate rekonstrueerimine, sh Leola, Tartu, Lossi tn | 760 816 |
| Haldusamet - KU17M | Mõisapargi kõnniteede ja sissesõidutee ehitustööd | 145 650 |
| Haldusamet- KU19B | Tallinna tänava rekonstrueerimine | 120 049 |
| Haldusamet - KU19H | Hiire tänava rekonstrueerimine | 181 321 |
| Haldusamet - KU19V | Vaksali tn Hariduse-Köstri lõigus, sh tunnel | 1 301 733 |
| Haldusamet - KU233 | Investeeringute reserv | 6 383 |
| Haldusamet - KU23V | Viljandimaa Vabadussõja mälestussammas | 150 000 |
| Haldusamet - KU257 | Jäätmejaama kaasajastamine | 74 080 |
| Haldusamet - KU336 | Välijõusaal Männimäele | 40 000 |
| Haldusamet - KU44N | Lossi 3 Hoone rekonstrueerimine | 30 000 |
| Haldusamet - KU780 | Lasteaedade investeeringud (Männimäe ja Krõllipesa) | 119 448 |
| Haldusamet - KU794 | Karlssoni lasteaia uus hoone (hoone tehnosüsteemide põhiprojektid) | 75 000 |
| Haldusamet - KU903 | Uue tänava rekonstrueerimine | 1 515 000 |
| Haldusamet - KU307 | Tänavavalgustuse rekonstrueerimiseks Veevärgile | 110 000 |
| Haldusamet - KU902 | Roo tänava parklat ümbritseva taristu projekteerimine | 30 000 |
| Haldusamet - KU19E | Posti-Koidu tn pargi korrastamine | 25 000 |
| Haldusamet - KU19A | Peaväljaku ja kesklinna avaliku ruumi kaasajastamine | 4 577 |
| Haldusamet - KU790 | Kaasava eelarve menetluse tulemusel rajatav objekt | 30 000 |
| Haldusamet - KU24M | Projekteerimine (Valuoja-Jakobsoni ristmik) | 40 000 |
| Haldusamet - KU23J | Järveotsa elamukvartal (projekteerimine) | 50 000 |
| **Haldusamet kokku** | **5 283 042** |
| Viljandi Hoolekandekeskus | Invabussi soetamine, sihtasutuse lõpetamise jäägi arvelt | 61 478 |
| **Viljandi Hoolekandekeskus kokku** | **61 478** |
| Viljandi Jakobsoni Kool | Viljandi Jakobsoni Kool - õpikeskkonna parendamine, toetusfondi investeeringutoetus (COVID) | 100 000 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | Viljandi Jakobsoni Kool - korvpalliväljaku plastikkate | 907 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | Viljandi Jakobsoni Kool - võrkpalliplats | 15 000 |
| **Viljandi Jakobsoni Kool kokku** | **115 907** |
| Viljandi Linnahooldus | Traktor Scäffer väljaost detsembris | 7 652 |
| Viljandi Linnahooldus | Citröen Jumper 4 HDI väljaostmine | 6 737 |
| Viljandi Linnahooldus | Skatepargi eelprojekt | 5 000 |
| Viljandi Linnahooldus | Muruniiduk/raideri FERRIS soetamine | 14 373 |
| **Viljandi Linnahooldus kokku** | **33 762** |
|  | **Üldkokkuvõte** | **8 530 390** |

(allkirjastatud digitaalselt)

Marika Aaso

rahandusameti juhataja

06.09.2021