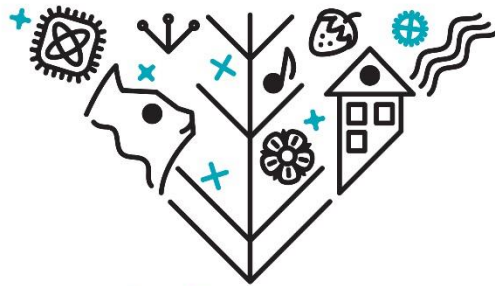


Viljandi linna 2018. aasta eelarve

SELETUSKIRI



Viljandi

I lugemiseks linnavolikogus detsembris 2017

Kättesaadav elektrooniliselt:
viljandi.ee – eelarved – 2018. a eelarve

Sisukord

1.	ÜLEVAADE	4
1.1.	Viljandi linna 2018. aasta eelarve lühiülevaade	4
1.2.	Viljandi linna 2018. aasta eelarve koostamine	5
1.3.	Linnaeelarve sisu	5
1.4.	Linnaeelarve koostamise alused	6
2.	LINNAEELARVE KOONDTABEL	7
3.	PÕHITEGEVUSE TULUD	11
3.1.	Kontoklass 30 – Maksutulud	11
3.2.	Kontoklass 32 – Tulud kaupade ja teenuste müügist	13
3.3.	Kontoklass 35 – Saadavad toetused tegevuskuludeks	16
3.4.	Kontoklass 38 – Muud tegevustulud	18
4.	PÕHITEGEVUSE KULUD	19
4.1.	Põhitegevuse kulude jaotus tegevusalade kaupa	19
4.2.	Antavad toetused	20
4.3.	Tegevuskulud	23
4.3.1.	Kontoklass 50 – Tööjõukulud	23
4.3.2.	Kontoklass 55 – Majandamiskulud	25
4.3.3.	Kontoklass 60 – Muud kulud	27
4.3.4.	Hallatavate asutuste majandamiskulud	28
4.3.5.	Linnavalitsuse struktuuriüksuste majandamiskulud	29
5.	INVESTSEERIMISTEGEVUS	30
6.	FINANTSEERIMISTEGEVUS JA NETOVÕLAKOORMUS	34
7.	LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	36
8.	ÜLEMINEVAD JA ÜLETULEVAD KOHUSTUSED	36
9.	VÕRDLUS EELARVESTRAATEEGIAGA	37
10.	EELARVESTRAATEEGIAS KAJASTATUD EESMÄRKIDE TÄITMISE PLAAN	39
11.	MUU TÄIENDAV INFORMATSIOON	46

1. ÜLEVAADE

1.1. Viljandi linna 2018. aasta eelarve lühiülevaade

Viljandi linnavalitsus on koostanud 2018. aasta Viljandi linnaeelarve eelnõu, mis toob suurematest kapitalipaigutustest kaasa Paalalinna kooli ja Krõllipesa lasteaia Mängupesa õppehoone rekonstrueerimisega alustamise, Kantremaa tööstuspiirkonna teede ehituse ja Spordihoone vana osa ning Järveotsa elamukvartali projekteerimise. Suur osa linna tänavavalgustuse rajatistest uuendatakse. Linnaraamatukogu laenutussüsteemi täiustamisega alustati juba 2016. aastal, mil osteti kiipklepsud ja 2016.-2017. a kiibistati 140 tuhat teavikut, 2017. aastal paigaldatakse turvaväravad ja teenindajate töökohtade komponendid ning 2018. aastal on plaanis soetada teavikute laenusautomaat. Lasteaiaõpetajate töötasu alammäär kasvab 978 euronit ja linna hoonestatud kinnistute majandamist asub juhtima kinnisvara haldusamet. Maavalitsuselt tulevad linnale üle perekonnaseisumeti kohustused.

2018. aasta eelarve kogumaht on 30,54 miljonit eurot (põhitegevuse tulud 22,54 miljonit eurot + investeerimistegevuse tulud 3,20 miljonit eurot + võetav investeerimislaen 3,30 miljonit eurot + likviidsete vahendite planeeritav jääk aastavahetusel 1,50 miljonit eurot).

Põhitegevuse tulude suuruseks on kavandatud 22,54 miljonit eurot, kasv võrreldes 2017. a eelarvega on 5,60%. Põhitegevuse kulude kavandatav suurus on 22,33 miljonit eurot ja põhitegevuse kulud kasvavad võrreldes 2017. aastaga 5,47%.

Füüsilise isiku tulumaksust laekuvad summad on eelarvesse kavandatud võrreldes 2017. a eelarvega 7,1% kasvuga, mis tuleneb keskmise väljamakse prognoosi suurenemisest 5,0% võrra ja KOV üksustele eraldatava tulumaksu protsendi kasvust (11,60%-lt 11,84%-ni), kokku 12,20 miljonit eurot. Nimetatud maks moodustab 98,8% linna maksutuludest ja 54,12% linna põhitegevuse tuludest. Põhitegevuse tuludest moodustavad maksutulud kokku 54,75%, saadavad toetused 32,68%, tulud kaupade ning teenuste müügist 12,49% ja muud tulud 0,08%.

Põhitegevuse kuludest on 52,50% kulud haridusele, kultuurivaldkonnale 14,49%, majandusvaldkonnale 12,78%, sotsiaalsele kaitsele 10,25% ja 9,94% üldiste valitsussektori teenuste katteks.

Linn annab 2018. aastal erinevaid toetusi spordi-, kultuuri-, sotsiaal- ning haridusvaldkonnas 1,42 miljoni euro eest. Tegevuskuludeks (personali- ja majandamiskulud) planeeritakse kokku 20,91 miljonit eurot.

Viljandi linna viies lasteaia käib kokku 956 last, neljas huvikoolis 1848 last ja üldhariduskoolides kokku 2289 õpilast.¹ Viljandi linna hallatavates asutustes ja struktuuriüksustes on kokku 765 ametikohta (koos volikogu liikmetega), mida täidavad 943 isikut. Keskmise brutotasu ühel ametikohal on 2018. aasta eelarve kohaselt 935 eurot kuus.

2018. aasta eelarvega planeeritakse töötasufondide üldist kasvu +3,71% (kokku 426 084 eurot, lisaks toetusfondist rahastatavad haridustöötajad, kelle osas alles peale sihtrahade laekumist muudetakse koolide palgafonde). Tööjõukulude osas on arvestatud töötasu miinimummäära tõusuga (6,38% ehk 470-lt eurolt 500-le eurole) ja miinimummäära lähedast tasu saavate isikute tasu tõusuga (kuni 30 eurot kuus), kokku täiendav kulu selleks 55 tuhat eurot. Lasteaedade õpetajate miinimumtasu tõuseb 85%-ni üldhariduskoolide õpetajate töötasust (978 eurot), tõuseb ka lasteaiaõpetajate abide ja assistentide ning huvikooliõpetajate ja kultuuritöötajate palk. Toetusfondi eraldised on eelarves kajastatud 2017. aasta tasemel, lisaks on juurde planeeritud lasteaiaõpetajate ning haridusasutuste tugisüsteemide osaline riigipoolne rahastamine.

Põhitegevuse tulemi suuruseks on 216 874 eurot (põhitegevuse tulud miinus põhitegevuse kulud).

Erinevate objektide rekonstrueerimiseks ja muudeks investeeringuteks planeeritakse kokku kulutada 7,57 miljonit eurot, milleks 3,20 miljonit eurot planeeritakse saada toetuste arvelt. Investeeringute osaliseks finantseerimiseks planeeritakse kasutada võetavat laenu summas 3,30 miljonit eurot.

Olemasolevate laenude ja kapitalirendikohustuste tagasimakseid tehakse 2018. aastal 1,49 miljoni euro suuruses summas.

Eelarvestrateegias esitatud 2018. aasta eelarve ja volikogule I lugemiseks esitatud 2018. aasta eelarve kogumahu erinevus on 4,77% ehk 1,39 miljonit eurot.

¹ Andmed seisuga 10.11.2017, täpsem tabel on toodud seletuskirja 13. peatükis.

1.2. Viljandi linna 2018. aasta eelarve koostamine

Viljandi linna 2018. aasta eelarve eelnõu ja seletuskiri on koostatud juhindudes [kohaliku omavalitsuse korralduse seadusest](#), [kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusest](#) (KOFs), [Viljandi linna finantsjuhtimise korrast](#) ning [Viljandi linna arengukavast ja eelarvestrateegiast](#).

2018. aasta Viljandi linna eelarve eelnõu ja seletuskirja on koostöös allasutuste, struktuuriüksuste ning linnavalitsusega koostanud Viljandi linnavalitsuse rahandusamet.

Viljandi Linnavalitsuse korraldusega 14. augustist 2017. a nr 393 „[Viljandi linna 2018. aasta eelarve projekti koostamise tingimused](#)“ kinnitati Viljandi linna 2018. aasta eelarve projekti koostamise alused. 2018. aasta osas võeti nimetatud korralduse alusel baasiks eelarvestrateegias ja 2017. aasta eelarves kajastatud summad. Septembris 2017 oli linnavolikogu ees 2017. aasta III lisaelarve ning oktoobris kinnitas linnavalitsus alaeelarvete muudatused. Seletuskirjas ongi võrdlusena toodud nendes dokumentides kajastatud 2017. a muudetud eelarve. Eelarve eelnõu ja seletuskirja volikogule esitamise ajaks ei ole riigipoolsed eraldised (nt õpetajate töötasudeks ja tasandusfond) veel kinnitatud, kuid eelarve on planeeritud lähtuvalt Rahandusministeeriumi ning Haridus- ja teadusministeeriumi poolt avaldatud esialgsetest andmetest.

Hallatavate asutustele ja linnavalitsuse ametitele oli 2018. a eelarve projekti koostamisel üldiselt aluseks ja piiriks 2017. aastaks eelarves kavandatud summad. Kulud tuli kavandada eelkõige asutuste ja ametite tavapäraseks ülalpidamiseks ning kehtivatest õigusaktidest ja sõlmitud lepingutest tulenevate kohustuste täitmiseks. Eelarve projekti koostamiseks olid kinnitatud vastavad vormid.

Viljandi linnavolikogu 30. juuni 2016. a määruse nr 91 „[Tegevus- ja projektitoetuse andmise kord](#)“ alusel menetleti erinevate organisatsioonide taotlusi linnavalitsuse poolt ja menetletakse linnavolikogu komisjonide poolt. Tegevustoetuste saajad kinnitas linnavalitsus 20. novembri 2017. a ja eelarve eelnõus on nende toetussummadega ka arvestatud.

KOFs § 22 lg 4 kohaselt avalikustatakse eelarve eelnõu ja seletuskiri pärast nende volikogule esitamist kohaliku omavalitsuse üksuse veebilehel. Eelarve projekt on kättesaadav [Viljandi linna veebilehel](#) juhtimise alajaotises eelarve ja majandusaasta aruande osas. Samuti tuleb veebilehel vastavalt KOFs § 23 lõikele 3 avalikustada eelarve menetlemist käsitlevad volikogu ja volikogu komisjonide istungite protokollid.

1.3. Linnaeelarve sisu

2012. aastast alates tuleb eelarvet koostades aluseks võtta kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduses² ja selle rakendusaktides sätestatu. Linna eelarve on eelarveaasta põhitegevuse tulude, põhitegevuse kulude, investeerimistegevuse, finantseerimistegevuse ja likviidsete varade muutuse plaan koos täiendavate nõuete, volituste ja informatsiooniga, mis on aluseks vastava aasta tegevuste finantseerimisele.

Eelarve peab olema kooskõlas linna eelarvestrateegiaga, võrdlusandmed ja erinevuste põhjendused Viljandi linna eelarvestrateegiaga on toodud seletuskirja 11. peatükis.

Eelarve on juba teist aastat koostatud tekkepõhiselt – tehingud kajastatakse vastavalt nende toimumisele, sõltumata sellest, millal nende eest raha laekub või välja makstakse. KOV üksustel on kohustus minna tekkepõhisele eelarvestamisele üle 2019. aastast.

Linna eelarveaasta algab 1. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril. Eelarve eelnõu, vastuvõetud eelarve, eelarve muudatused ja lisaelarved avalikustatakse. Eelarve jõustub eelarveaasta algusest. Eelarve ja kogu seletuskiri on koostatud eurodes.

Eelarveprojektide koostamise ja esitamise tingimused kehtestab linnavalitsus oma korraldusega. Linnavalitsus arutab septembrikuust novembrikuuni eelarve eelnõusse jõudnud tegevusi ja rahasummasid ning võimalikke lahendamist vajavaid küsimusi. Peale seda esitab linnavalitsus hiljemalt üks kuu enne eelarveaasta algust eelarve eelnõu koos lisadega linnavolikogule. Eelarve eelnõule lisatakse vastavalt seadusele ja Viljandi linna

² [Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus](#) <https://www.riigiteataja.ee/akt/123122011008?leiaKehtiv>

finantsjuhtimise korrale seletuskiri andmetega eelmise eelarveaasta tegelike, käesolevaks eelarveaastaks määratud ja eelseisvaks eelarveaastaks kavandatud tulude ja kulude kohta vastavalt nende liigendusele.

Linnaeelarve määruse lisaks olevas tabelis on elimineeritud linna asutuste omavahelised tehingud. Andmed on volikogule toodud kontogruppide lõikes, täpsema liigendusega alaeelarvete kinnitamise pädevus on linnavalitsusel.

Linnavolikogus läbib eelarve eelnõu vähemalt kaks lugemist ning vajadusel tehakse selle käigus parandusi ja muudatusi. Eelarve või eelarve projekti muutmise ettepanekule, mis tingib nendes ettenähtud tulude vähendamise, kulude suurendamise või kulude ümberjaotamise, tuleb algatajal lisada rahalised arvestused, mis näitavad ära kulude katteks vajalikud tuluallikad. Ettepaneku läbivaatamisel tuleb selle kohta ära kuulata linnavalitsuse arvamus. Menetlust reguleerib ka volikogu töökord.

Peale linnaeelarve vastuvõtmist linnavolikogu poolt kinnitab linnavalitsus oma määrusega eelarve kulude täiendava ja detailsema liigenduse majandusliku sisu järgi (alaeelarved).

Linnaeelarve täitmisel, elluviimisel osalevad kõik allasutused, samuti mitmed era- ja kolmanda sektori organisatsioonid, kellele on linna poolt ülesandeid antud ja kellele eraldatakse nende ülesannete täitmiseks linnaeelarvest vahendeid.

Linna eelarve täitmise kontroll on linnavolikogu revisjonikomisjoni, linnavalitsuse, hallatavate asutuste juhtide, Rahandusministeeriumi ja Riigikontrolli ülesanne. Linnavalitsus vastutab selle eest, oleks rakendatud tõhus finantsjuhtimise ja kontrollisüsteem, mis peab aitama linna raha parimal viisil kasutada. Peale eelarveaasta lõppu koostab linnavalitsus majandusaasta aruande, sh eelarve täitmise aruande, mida auditeerib sõltumatu audiitor ning seejärel kinnitab volikogu.

1.4. Linnaeelarve koostamise alused

Täpsem kirjeldus linnaeelarve koostamise ja ülesehituse kohta sisaldub Viljandi Linnavolikogu 31.03.2016 määruses nr 83 „Viljandi linna finantsjuhtimise kord”.

2018. aasta Viljandi linna eelarve eelnõu koostamise aluseks on tulude, kulude ja finantseerimistehingute osas:

- [Riigi eelarvestrateegia 2018-2021](#);
- [2018. aasta riigieelarve eelnõu](#);
- [Rahandusministeeriumi majandusprognosisid](#);
- [Valitsuskomisjoni ja Omavalitsusliitude Koostöökogu delegatsiooni 2018. aasta riigieelarve läbirääkimiste lõpp-protokoll](#);
- [Eesti Panga majandusprognosisid](#);
- Statistikaameti ning Maksu- ja Tolliameti andmed;
- [Koalitsioonileping](#);
- [Viljandi linna arengukava ja valdkondlikud arengukavad](#);
- [Viljandi linna eelarvestrateegia](#).

2. LINNAEELARVE KOONDTABEL

eurodes, omavaheliste tehinguteta

	Kirje nimetus	2016 eelarve täitmine	2017 eelarve	2018. a eelarve	2018 eelarve miinus 2017 eelarve
	PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	20 386 294	21 348 368	22 543 769	1 195 401
30	Maksutulud	10 993 529	11 530 250	12 343 000	812 750
32	Tulud kaupade ja teenuste müügist	2 743 706	2 863 995	2 816 042	-47 953
3500, 352	Saadavad toetused tegevuskuludeks	6 543 092	6 915 823	7 366 727	450 904
3825, 388	Muud tegevustulud	105 967	38 300	18 000	-20 300
	PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	18 068 861	21 168 591	22 326 895	1 158 304
	sh antavad toetused	1 079 199	1 233 124	1 416 381	183 257
	sh muud tegevuskulud	16 989 662	19 935 467	20 910 514	975 047
01	Üldised valitsussektori teenused	1 463 734	1 791 272	2 219 527	428 255
40, 41, 4500, 452	Antavad toetused tegevuskuludeks	64 716	66 930	66 930	0
50,55,60	Muud tegevuskulud	1 399 017	1 724 342	2 152 597	428 255
03	Avalik kord ja julgeolek	6 277	7 800	7 800	0
40, 41, 4500, 452	Antavad toetused tegevuskuludeks	6 000	6 000	6 000	0
50,55,60	Muud tegevuskulud	277	1 800	1 800	0
04	Majandus	904 729	711 856	1 266 639	554 783
40, 41, 4500, 452	Antavad toetused tegevuskuludeks	27 818	17 340	17 340	0
50,55,60	Muud tegevuskulud	876 911	694 516	1 249 299	554 783
05	Keskonnakaitse	600 775	1 315 815	1 018 466	-297 349
50,55,60	Muud tegevuskulud	600 775	1 315 815	1 018 466	-297 349
06	Elamu- ja kommunaalmajandus	491 746	557 356	567 557	10 201
40, 41, 4500, 452	Antavad toetused tegevuskuludeks	27 915	37 570	37 570	0
50,55,60	Muud tegevuskulud	463 831	519 786	529 987	10 201
08	Vabaaeg, kultuur ja religioon	3 844 760	3 355 840	3 235 173	-120 667
40, 41, 4500, 452	Antavad toetused tegevuskuludeks	429 568	460 499	419 706	-40 793
50,55,60	Muud tegevuskulud	3 415 192	2 895 341	2 815 467	-79 874
09	Haridus	9 223 799	11 349 314	11 722 590	373 276
40, 41, 4500, 452	Antavad toetused tegevuskuludeks	50 467	77 889	72 540	-5 349
50,55,60	Muud tegevuskulud	9 173 332	11 271 425	11 650 050	378 625
10	Sotsiaalne kaitse	1 533 041	2 079 338	2 289 143	209 805
40, 41, 4500, 452	Antavad toetused tegevuskuludeks	472 714	566 896	796 295	229 399
50,55,60	Muud tegevuskulud	1 060 327	1 512 442	1 492 848	-19 594
	PÕHITEGEVUSE TULEM	2 317 432	179 777	216 874	37 097
	INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-2 079 989	-2 771 624	-4 368 039	-1 596 415
381	Põhivara müük	48 260	414 134	0	-414 134
15	Põhivara soetus	-2 729 952	-3 709 459	-6 221 716	-2 512 257
3502	Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine	940 449	1 012 481	3 200 473	2 187 992
4502	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	-134 700	-236 000	-1 085 000	-849 000
1501	Osaluste soetus	-150 000	-175 000	-175 000	0
655	Finantstulud	19 369	180	150	-30
650	Finantskulud	-73 416	-77 960	-86 946	-8 986
	EELARVE TULEM	237 443	-2 591 847	-4 151 165	-1 559 318
	FINANTSEERIMISTEGEVUS	250 968	590 061	1 806 165	1 216 104
2585	Kohustuste võtmine	1 329 772	1 924 000	3 300 000	1 376 000
2586	Kohustuste tasumine	-1 078 804	-1 333 939	-1 493 835	-159 896
1001	LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	488 411	-2 001 786	-1 500 000	501 786
	Nõuete ja kohustuste saldo muutus			845 000	845 000
	Eelarve tulude maht kokku eurodes	22 235 732	26 700 949	30 544 392	3 843 443

Eelneval leheküljel kajutatud tabel on volikogus kinnitatavas jaotuses. Omavalitsüksused peavad riigile esitama eelarve ja selle täitmise kohta ka kvartaliaruanded rahandusministri kinnitatud vormidel. Järgnevalt on 2016-2018 eelarved toodud kvartaliaruande jaotuses.

Tunnus	Kirje nimetus	Eelarve 2016 täitmine	Eelarve 2017	Eelarve 2018
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU		20 386 294	21 348 368	22 543 769
30	Maksudtulud	10 993 529	11 530 250	12 343 000
3000	Füüsilise isiku tulumaks	10 856 002	11 387 250	12 200 000
3030	Maamaks	122 054	130 000	130 000
3044	Reklaamimaks	14 692	11 000	11 000
3045	Teede ja tänavate sulgemise maks	781	2 000	2 000
32	Tulud kaupade ja teenuste müügist	2 743 706	2 863 995	2 816 042
3500, 352	Saadavad toetused tegevuskuludeks	6 543 092	6 915 823	7 366 727
352.00.17.1	Tasandusfond (lg 1)	1 771 386	1 691 787	1 917 972
352.00.17.2	Toetusfond (lg 2)	3 947 631	4 402 486	4 923 322
3500, 352	Muud saadud toetused tegevuskuludeks	824 075	821 550	525 433
3825, 388	Muud tegevustulud	105 967	38 300	18 000
3825	Sh laekumine vee erikasutusest	21 285	18 000	18 000
3882	Sh saastetasud ja keskkonnale tekitatud kahju hüvitis	12 113	0	0
3880, 3888	Sh muud eelpool nimetatamata muud tegevustulud	72 569	20 300	0
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU		-18 068 861	-21 168 591	-22 326 895
40, 41, 4500, 452	Antavad toetused tegevuskuludeks	-1 079 199	-1 241 200	-1 416 381
413	Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	-511 891	-611 609	-821 610
4500	Sihotstarbelised toetused tegevuskuludeks	-507 953	-568 902	-534 097
452	Mittesihotstarbelised toetused	-59 356	-60 689	-60 674
Muud tegevuskulud		-16 989 662	-19 927 391	-20 910 514
50	Personalikulud	-10 376 158	-11 492 251	-11 918 335
55	Majandamiskulud	-6 611 864	-8 336 976	-8 799 630
60	Muud kulud	-1 640	-98 164	-192 549
PÕHITEGEVUSE TULEM		2 317 432	179 777	216 874
INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU		-2 079 989	-2 771 624	-4 368 039
381	Põhivara müük (+)	48 260	414 134	0
15	Põhivara soetus (-)	-2 729 952	-3 709 459	-6 221 716
3502	Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine(+)	940 449	1 012 481	3 200 473
4502	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine(-)	-134 700	-236 000	-1 085 000
1501	Osaluste soetus (-)	-150 000	-175 000	-175 000
655	Finantstulud (+)	19 369	180	150
650	Finantstkulud (-)	-73 416	-77 960	-86 946
EELARVE TULEM (ÜLEJÄÄK (+) / PUUDUJÄÄK (-))		237 443	-2 591 847	-4 151 165
FINANTSEERIMISTEGEVUS		250 968	590 061	1 806 165
2585	Kohustuste võtmine (+)	1 329 772	1 924 000	3 300 000
2586	Kohustuste tasumine (-)	-1 078 804	-1 333 939	-1 493 835
1001	LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	488 411	-2 001 786	-1 500 000
NÕUETE JA KOHUSTUSTE SALDODE MUUTUS				845 000
PÕHITEGEVUSE KULUDE JA INVESTEERIMISTEGEVUSE VÄLJAMINEKUTE JAOTUS TEGEVUSALADE JÄRGI		21 156 929	25 367 010	29 895 557
01	Üldised valitsussektori teenused	1 702 150	2 023 238	2 479 782
01111	Valla- ja linnavolikogu	52 391	58 858	85 090
01112	Valla- ja linnavalitsus	1 368 276	1 549 946	1 883 957
01114	Reservfond	0	61 025	190 000
01600	Muud üldised valitsussektori teenused	58 067	102 660	60 480
01700	Valitsussektori võla teenindamine	73 416	75 749	85 255
01800	Ülalnimetatamata üldised valitsussektori kulud kokku	150 000	175 000	175 000

Tunnus	Kirje nimetus	Eelarve 2016 täitmine	Eelarve 2017	Eelarve 2018
02	Riigikaitse	0	0	0
03	Avalik kord ja julgeolek	6 277	7 800	7 800
03100	Politsei	6 277	7 800	7 800
04	Majandus	2 350 570	2 602 867	3 500 174
04120	Ettevõtluse arengu toetamine		8 000	8 000
04510	Maanteetransport (vallateede- ja tänavate korrashoid)	1 680 262	1 290 287	2 307 535
04730	Turism	152 938	259 549	227 083
04740	Üldmajanduslikud arendusprojektid- territoriaalne planeerimine	294 640	622 104	237 771
04900	Muu majandus (sh.majanduse haldamine)	222 730	422 927	719 785
05	Keskkonnakaitse	674 454	1 315 815	1 018 466
05100	Jäätmekäitlus (prügivedu)	227 971	82 496	69 606
05101	Avalike alade puhastus	330 968	1 158 561	896 793
05200	Heitveekäitlus	30 000	30 000	30 000
05400	Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse, haljastus	85 514	44 758	22 067
06	Elamu- ja kommunaalmajandus	668 789	712 416	1 552 557
06300	Veevarustus	2 071	26 000	9 500
06400	Tänavavalgustus	395 415	449 088	1 262 500
06605	Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus	271 303	237 328	280 557
07	Tervishoid	0	0	0
08	Vabaaeg, kultuur ja religioon	4 855 260	3 591 947	3 353 664
08102	Sportitegevus	1 667 397	1 751 591	1 627 445
08105	Laste muusika- ja kunstikoolid	1 337 505	0	0
08106	Laste huvialamajad ja keskused	249 469	0	0
08107	Noorsootöö ja noortekeskused	180 038	233 437	207 473
08109	Vaba aja üritused	101 694	288 886	222 669
08201	Raamatukogud	485 301	620 935	595 858
08202	Rahva- ja kultuurimajad	486 387	442 550	352 626
08203	Muuseumid	87 677	110 848	116 276
08234	Teatrid	67 183	74 794	80 018
08208	Kultuuriüritused	144 156	0	115 000
08212	Laululavad	7 134	0	0
08300	Ringhäälingu- ja kirjastamisteenused	14 109	21 656	21 924
08400	Religiooni- ja muud ühiskonnateenused	27 210	33 000	0
08600	Muu vaba aeg, kultuur, religioon, sh. haldus	0	14 250	14 375
09	Haridus	9 346 392	12 683 589	15 693 971
09110	Alusharidus (lasteaiad)	3 429 487	4 079 960	4 879 047
09210	Üldhariduskoolid		13 500	448 765
09210-09221	Üldhariduskoolid, sh LAK	5 436 178	6 255 813	8 795 203
09222, 09223, 09300	Kutseõppeasutused	0	2 000	2 000
09400	Kolmanda taseme haridus - kõrgkoolid	10 255	25 600	15 600
09500	Taseme alusel mittemääratletav haridus	602	700	700
09510	Noorte huviharidus ja huvitegevus		1 800 595	918 837
09600	Koolitransport	6 396	6 940	6 940
09601	Koolitoit	417 639	437 433	511 887
09602	Õömaja	7 661	10 000	10 000
09609	Muud hariduse abiteenused	34 521	45 684	54 238
09800	Muu haridus, sh. hariduse haldus	3 653	5 364	50 754
10	Sotsiaalne kaitse	1 553 036	2 429 338	2 289 143
10121	Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	156 555	284 520	318 816
10200	Eakate sotsiaalhoolekande asutused	854 572	1 095 157	1 088 025
10201	Muu eakate sotsiaalne kaitse	100 571	106 675	106 675
10400	Laste ja noorte sotsiaalhoolekande asutused	1 560	9 997	9 997
10402	Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	143 944	216 353	201 422

Tunnus	Kirje nimetus	Eelarve 2016 täitmine	Eelarve 2017	Eelarve 2018
10700	Riskirühmade sotsiaalhoolekande asutused	0	385 000	0
10701	Riiklik toimetulekutoetus	212 809	215 707	439 406
10702	Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	23 495	80 526	75 899
10900	Muu sotsiaalne kaitse, sh. sotsiaalse kaitse haldus	59 530	35 403	48 903
	MUUD NÄITAJAD	Perioodi lõpu seisuga	Perioodi lõpu seisuga	Perioodi lõpu seisuga
	Võlakohustused	11 181 918	11 505 867	13 121 758
1001	Vaba jääk ehk likviidsed varad	2 001 786	1 500 000	0
		Kassapõhine:	Tekkepõhine:	Tekkepõhine:*
	Netovõlakoormus (%)	45,03%	46,87%	58,21%
	Tasakaalu kontroll	0,00	0,00	0,00

*Netovõlakoormuse tegelik määr selgub alles 2018. aasta lõpus tulude eelarve tegeliku täitmise ja aastavahetuse jäägi alusel ning eelnevate aastate kogemusele tuginedes on tõenäoliselt suurusjärgus 51-54%.

3. PÕHITEGEVUSE TULUD

3.1. Kontoklass 30 – Maksutulud

Maksud jagunevad riiklikeks ja kohalikeks maksudeks, kuid eelarve struktuuris eraldi vastavat liigendust ei kasutata. Riiklikud maksud on füüsilise isiku tulumaks ja maamaks ning kohalikud maksud Viljandi linnas – reklaamimaks ja teede ja tänavate sulgemise maks. Maksude laekumist reguleerib maksukorralduse seadus.

Viljandi linna maksutulud aastatel 2016-2018:

Rea kood ja nimi	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	2018 vs 2017 eelarve
3000-Füüsilise isiku tulumaks	10 856 002	11 387 250	12 200 000	812 750
3030-Maamaks	122 054	130 000	130 000	0
3044-Reklaamimaks	14 692	11 000	11 000	0
3045-Teede ja tänavate sulgemise maks	781	2 000	2 000	0
Kokku	10 993 529	11 530 250	12 343 000	812 750

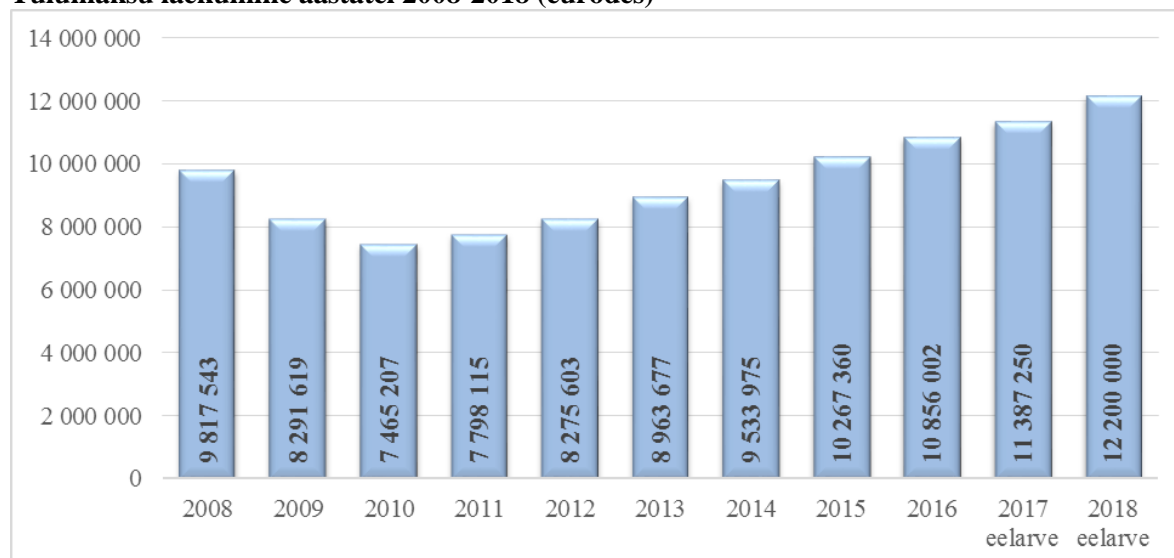
Tulumaks moodustab 2018. aastal 98,84% maksutuludest, maamaks 1,05% ja ülejäänud maksud 0,11% maksutuludest.

Kontogrupp 3000 – Füüsilise isiku tulumaks

Füüsilise isiku tulumaksu laekumist reguleerivad tulumaksuseadus ja füüsilise isiku tulumaksu kohalikele omavalitsusüksustele eraldamise kord. Tulumaksu laekumist mõjutab maksumaksjate arv, brutosissetulek ja riigi poolt igal aastal omavalitsustele kehtestatav tulumaksu laekumise määr.

Kohalikele omavalitsustele eraldatava füüsilise isiku tulumaksu osa arvestuse aluseks on viimastel aastatel olnud 11,60% linna territooriumile vastava kalendriaasta 1. jaanuari seisuga registreeritud isikutelt laekunud üksikisiku brutotulust. Vabariigi Valitsusel on plaanis seda määra 2018. aastal tõsta 11,84%-ni.

Tulumaksu laekumine aastatel 2008-2018 (eurodes)



2018. aasta linnaeelarves on esimeseks lugemiseks planeeritud tulumaksu võrreldes 2017. aasta eelarvega 7,1% kasvuga. Eelnõu koostamise ajaks oli teada 2017. aasta 9 kuu tegelik tulumaksu laekumine ja see ületas 9 kuu prognoosi 77 109 euroga.

Tulumaksu arvutuse aluseks on prognoositav maksumaksjate arv ja keskmine brutosissetulek:

	2015	2016	2017	2018
Maksumaksjate arv	7 890	7 890	7 890	7 890
Maksumaksjate arvu muutus	2,5%	0,0%	0,0%	0,0%
Väljamaksed füüsilistele isikutele	88 525 800	93 581 712	98 164 224	103 039 059
Sissetulek inimese kohta kuus	935	988	1 037	1 088
Sissetuleku kasv	5,1%	5,7%	4,9%	5,0%
Tulumaksu laekumine	10 270 536	10 856 002	11 387 250	12 200 000
Tulumaksu laekumise kasv	7,7%	5,7%	4,9%	7,1%
Tulumaksu eraldamise %	11,60%	11,60%	11,60%	11,84%

Kontogrupp 3030 – Maamaks

Maamaks on riiklik maks, mis laekub kohaliku omavalitsuse eelarvesse. Vastavalt maamaksuseaduse § 5 on KOV volikogul õigus kehtestada maamaksumäär vahemikus 0,1 - 2,5% maa maksustamishinnast aastas. 2009. aastal kehtestati volikogus maamaksu määraks 2% maa maksustamishinnast. Volikogul on õigus kehtestada maamaksumäär diferentseeritult maa hinnatsoonide lõikes, st kehtestada erinevad maamaksumäärad erinevatele hinnatsoonidele. Viljandi on jagatud 9-ks hinnatsooniks. Senised kolm maamaksu tasumise tähtaega asendati alates 2010. aastast kahega. 2018. a eelarves on arvestatud 2%-lise määraga.

Maamaksu kogumise riigipoolsete kulude vähendamiseks on maamaksu määramise alampiiri tõstetud, alates 2011. aastast on vastav määr 5 eurot. Maamaksust vabastamist represseeritutele ning pensionäridele on Viljandis rakendatud alates 1994. aastast.

Alates 2013. aastast otsustas riik koduomanikud maamaksust vabastada ja kompenseerida omavalitsustele nii saamata jääva summa läbi tulumaksu eraldise suurenemise 0,17% võrra. Maamaksu eeldatav laekumine 2017. aastal on 2018. aasta eelarve planeerimise aluseks.

Rea kood ja nimi	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	2018 vs 2017 eelarve
3030-Maamaks	122 054	130 000	130 000	0

Kontogrupp 3044 – Reklaamimaks

Kontogrupp 3045 – Teede ja tänavate sulgemise maks

Rea kood ja nimi	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	2018 vs 2017 eelarve
3044-Reklaamimaks	14 692	11 000	11 000	0
3045-Teede ja tänavate sulgemise maks	781	2 000	2 000	0

Reklaamimaksu laekumise prognoos on konservatiivne - seda, milliseid reklaamipindu konkreetsel aastal kasutatakse, et saa täpselt ette teada. Teede ja tänavate sulgemise maksu on prognoositud lähtudes eelnevate aastate tegelikust laekumisest.

3.2. Kontoklass 32 – Tulud kaupade ja teenuste müügist

Omavaheliste tehinguteta

Rea kood ja nimi	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	2018 vs 2017 eelarve
3201-3207 Riigilõivud	10 857	15 800	7 900	-7 900
3220-Tulud haridusalasest tegevusest	1 265 667	1 684 518	1 655 412	-29 106
3221-Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest	394 301	171 455	171 210	-245
3222-Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest	498 641	381 797	381 596	-201
3224-Tulud sotsiaalalialasest tegevusest	398 969	445 261	433 980	-11 281
3225-Elamu- ja kommunaaltegevuse tulud	106 055	107 239	107 239	0
3229-Tulud üldvalitsemisest	2 360	2 250	2 250	0
3232-Tulud muudelt majandusaladelt	2 521	4 125	1 950	-2 175
3233 Üüritulud toodetud materiaalsetelt ja im	21 474	16 250	16 250	0
3237-Õiguste müük	42 861	35 300	38 255	2 955
Üldkokkuvõte	2 743 706	2 863 995	2 816 042	-47 953

Selle tegevusala all kajastatakse tulud alusharidusteenuse, üldharidusteenuse ja huvikooliteenuse eest teistelt omavalitsustelt, lasteaedade toiduraha ja õppekulude summad, mida tasuvad lapsevanemad, samuti huvikoolide ringitasud. Siin sisalduvad linna üüritulud ja laekumine hooldusravi eest, samuti muud tulud hallatavate asutuste ja struktuuriüksuste teenuste eest.

Riigilõivude summade laekumine näidatakse samuti selles eelarveosas - riigilõiv on riigilõivu seadusega kehtestatud määras tasumisele kuuluv summa juriidiliste toimingute tegemise, avalduste läbivaatamise ja dokumentide väljastamise eest. Linna eelarvesse laekuvad riigilõivud vastavalt seadusega kehtestatud juriidiliste toimingute tegemise, avalduste läbivaatamise ja dokumentide väljastamise eest, registreeringud MTR-s, kasutuslubade kirjaliku nõusoleku läbivaatamise eest ja ehitusloa väljastamise eest. 2018. aasta eelarvesse on majandusamet planeerinud ehitus- ja kasutuslubade väljaandmise eest tasutavate riigilõivude vähenemise.

Järgnevalt on toodud tulude jagunemine erinevates valdkondades:

Omavaheliste tehinguteta

Rea kood ja nimi	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	2018 vs 2017 eelarve
3220-Tulud haridusalasest tegevusest	1 265 667	1 684 518	1 655 412	-29 106
Haridusteenus teistele omavalitsustele	458 046	443 000	443 000	0
Alusharidusteenus teistele omavalitsustele	53 828	69 148	47 000	-22 148
Vanemate poolt kaetav osa õppekuludes	468 729	524 695	543 580	18 885
Vanemate poolt kaetav toiduraha lasteaedades	193 934	207 924	207 047	-877
Ringitasu (Huvikool, Muusikakool, Kunstikool)	0	131 521	126 171	-5 350
Muusikakooli teenus teistele omavalitsustele	0	142 000	142 000	0
Huvikooli teenus teistele omavalitsustele	0	45 500	45 500	0
Kunstikooli teenus teistele omavalitsustele	0	25 000	25 000	0
Haridusasutuste ruumide üüritulu, kommunaalteenused	73 135	54 752	50 976	-3 776
Laagrid, osalustasud (Huvikool)	0	3 276	1 585	-1 691
Muud tulud haridusalasest tegevusest	2 318	19 746	7 424	-12 322
Lasteaedade personali toiduraha	15 678	10 184	10 184	0
Ruumide üüritulu, kommunaalt. (Huvikool, Kunstikool)	0	7 260	5 865	-1 395
Kaotatud õpikud; teenused; kursused	0	80	80	0
Töövihikute müük	0	432	0	-432
Kokku	1 265 667	1 684 518	1 655 412	-29 106

Huvikoolide, v.a Spordikooli, ringitasu, ruumide üüritulu ja tasuliste teenuste ning laagrite ja muude haridusalaste tulude read on haridusvaldkonna all alates 2017. aastast seoses Rahandusministeeriumi poolt läbiviidud klassifikaatorite muudatusega.

Alushariduses on 2017. aastal vanema poolt kaetava õppekulude osa kasv seotud töötasu miinimummäära tõusuga. Vanema poolt makstav lasteaja õppekulu kuus on 12-13 protsenti töötasu alammäärast ehk 60,00-65,00 eurot.³ Lasteaedade toiduraha on arvestatud vastavalt lasteaedade juhtide prognoosidele.

Haridusteenus teistele omavalitsustele on planeeritud lähtuvalt õppekoha tasudest ja novembrikuu seisuga haridusasutustes olnud teiste omavalitsuste registrites olevate laste arvust.

Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest on võrreldes 2017 aastaga planeeritud samas mahus.

Omavaheliste tehinguteta

Rea kood ja nimi	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	2018 vs 2017 eelarve
3221-Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest	394 301	171 455	171 210	-245
Muusikakooli teenus teistele omavalitsustele	135 859	0	0	0
Kunstikooli teenus teistele omavalitsustele	23 768	0	0	0
Ringitasu	84 465	0	0	0
Viljandi Kunstikool	21 363	0	0	0
Viljandi Muusikakool	63 102	0	0	0
Ruumide üüritud, kommunaalteenused	65 033	58 376	47 155	-11 221
SAKALA KESKUS – Lauluväljak ja Kondas	7 848	7 200	0	-7 200
SAKALA KESKUS - Kultuuritöö	40 501	42 520	39 599	-2 921
SAKALA KESKUS - Noorsootöö	13 376	6 100	5 000	-1 100
Viljandi Kunstikool	231	0	0	0
Viljandi Linnaraamatukogu	3 077	2 556	2 556	0
Muud tulud kultuurialasest tegevusest	26 629	1 388	14 000	12 612
SAKALA KESKUS - Kondase Keskus	3 109	1 300	7 000	5 700
SAKALA KESKUS - Kultuuritöö	17 008	0	0	0
SAKALA KESKUS - Lauluväljak	0	0	7 000	7 000
SAKALA KESKUS - Noorsootöö	0	88	0	-88
Viljandi Kunstikool	1 585	0	0	0
Viljandi Muusikakool	4 927	0	0	0
Kommunaalteenused	8 600	20 567	20 567	0
SAKALA KESKUS - Kultuuritöö	1 710	10 300	10 300	0
Viljandi Linnaraamatukogu	6 890	10 267	10 267	0
Piletitulu	32 100	14 893	14 593	-300
Avalike suhete ja turismiameti juhataja	152	0	0	0
SAKALA KESKUS - Kondase Keskus	5 938	4 060	4 260	200
SAKALA KESKUS - Kultuuritöö	15 708	0	0	0
SAKALA KESKUS - Noorsootöö	0	500	0	-500
SAKALA KESKUS - Vana Veetorn	4 774	5 000	5 000	0
Viljandi Nukuteater	5 528	5 333	5 333	0
Tasulised teenused	13 915	12 615	12 615	0
SAKALA KESKUS - Kondase Keskus	459	750	750	0
SAKALA KESKUS - Kultuuritöö	7 053	5 550	5 550	0
Viljandi Kunstikool	621	0	0	0
Viljandi Linnaraamatukogu	5 781	6 315	6 315	0
Noorte tõrjutuse vähendamise projekti tulu	0	58 324	58 324	0
Rikutud raamatud, viivised	3 931	5 292	3 956	-1 336
Viljandi Linnaraamatukogu	3 931	5 292	3 956	-1 336
Kokku	394 301	171 455	171 210	-245

³ Viljandi Linnavalikogu 27.11.2014 määrus nr 46 „Vanema poolt kaetava õppekulu suuruse kehtestamine Viljandi linna koolieelses lasteasutuses“. 2017. aastal olid määrad 56,40 ja 61,10 eurot.

Omavaheliste tehinguteta

Rea kood ja nimi	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	2018 vs 2017 eelarve
3222-Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest	498 641	381 797	381 596	-201
Ringitasu	152 697	95 000	105 200	10 200
Viljandi Huvikool	43 978	0	0	0
Viljandi Spordikool	108 719	95 000	105 200	10 200
Ruumide üüritulu, kommunaalteenused	81 432	69 396	69 396	0
Viljandi Huvikool	6 099	0	0	0
Viljandi Spordikeskus	75 333	69 396	69 396	0
Huvikooli teenus teistele KOV-idele	41 846	0	0	0
Jõuluhansa tulud	2 277	0	0	0
Laagrid, osalustasu	10 051	7 173	0	-7 173
Viljandi Huvikool	1 800	0	0	0
Viljandi Spordikool	8 251	7 173	0	-7 173
Muud tulud	53 019	49 228	46 000	-3 228
Viljandi Huvikool	22	0	0	0
Viljandi Spordikeskus	51 556	47 597	46 000	-1 597
Viljandi Spordikool	1 442	1 631	0	-1 631
Spordikooli teenus teistele KOV-idele	157 318	161 000	161 000	0
Kokku	498 641	381 797	381 596	-201

Rea kood ja nimi	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	2018 vs 2017 eelarve
3224-Tulud sotsiaalalalasest tegevusest	398 969	445 261	433 980	-11 281
Laekumine hooldusravi katteks	286 730	327 080	327 080	0
Päevakeskuse teenused	46 042	45 000	45 000	0
Päevakeskuse toidu tulu	62 207	73 181	61 900	-11 281
Sotsiaalameti muud tulud	3 989	0	0	0
Kokku	398 969	445 261	433 980	-11 281

Viljandi Spordikooli ringitasude kasvu prognoos on tingitud tõsiasiast, et 2017. aastal laekub ringitasusid planeeritust enam.

Huvikoolide, v.a Spordikooli teenuste tulu on alates 2017. aastast kajastatud haridusalase tegevuse eelarveosas.

Päevakeskuse teenuste tulu prognoos on muutunud seoses kodutoidu tellimuste vähenemisega (samas summas vähenevad ka kulud).

Rea kood ja nimi	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	2018 vs 2017 eelarve
3225-Elamu- ja kommunaaltegevuse tulud	106 055	107 239	107 239	0
Elamumajandus haldustasu	484	200	200	0
Elamumajandus kommunaalmaksete laekumine	51 525	30 039	30 039	0
Elamumajandus üür eluruumidelt (kinnisv. invest)	19 107	27 000	27 000	0
Elamumajandus üür sotsiaalkorteritelt ja KÜ Riia 38	34 939	50 000	50 000	0
3229-Tulud üldvalitsemisest	2 360	2 250	2 250	0
3232-Tulud muudelt majandusaladelt	2 521	4 125	1 950	-2 175
3233 Üüritulud toodetud materiaalsetelt ja im	21 474	16 250	16 250	0
Elamumajandus üür linna hoonetelt	2 428	0	0	0
Elamumajandus üür äriruumidelt KVI	19 045	15 000	15 000	0
Elamumajandus muud tulud mitteeluruumidelt	1	1 250	1 250	0
3237-Õiguste müük (hoonestusõigused)	42 861	35 300	38 255	2 955
3238-Muu toodete ja teenuste müük	0	0	0	0
Kokku	175 271	165 164	165 944	780

Elamu- ja kommunaaltegevuse tuludes muudatusi ei planeerita, hoonestusõiguste tulude osas on summat korrigeerimised vastavalt kehtivatele lepingutele.

3.3. Kontoklass 35 – Saadavad toetused tegevuskuludeks

Omavaheliste tehinguteta

Kirje nimetus	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	2018 vs 2017 eelarve
Saadavad toetused tegevuskuludeks	824 075	821 550	525 433	-296 117

Riigipoolsetest sihtotstarbelistest toetustest on olulisemad toetusfondi summad, koolipiima ja -puuvilja toetus, õppelaenu hüvitamise summad, Kultuuriministeeriumilt laekuv toetus Linnaraamatukogule.

Toetuste osas kajastatakse ka tasandus- ja toetusfondi summasid, nende hulka kuuluvad nt haridustoetus, koolitoidutoetus 1.-9. klassile, toimetulekutoetused, sotsiaalteenuste korralduse ja arenduse toetus ja puuetega laste hooldajatoetus.

Toetusfondi kaudu saadavad summad, (sh pedagoogide tasustamiseks) on üldiselt planeeritud 2017. aasta mudeli alusel, sest eelarve eelnõu kootamise ajal ei olnud veel avaldatud VV määruse eelnõu 2018. aasta riigieelarve seaduses kohaliku omavalitsuse üksustele määratud tasandus- ja toetusfondi jaotuse ning jaotamise ulatuse, tingimuste ja korra kohta. Lisatud on vastavalt Haridus- ja Teadusministeeriumi infomaterjalidele toetused tugispetsialistidele ja lasteaia õpetajatele.

Toetusfondist hariduskuludeks määratud vahendite jaotamise kohta selgituseks siinkohal niipalju, et rahastamismudeli peamine põhimõte seisneb kulupõhiselt minimaalselt vajalike moodustatavate klassidega seotud õpetamiskulude finantseerimise tagamises. 2018. aastal on riik lubanud täiendavalt toetada HEV-õpet ja tugispetsialistide tööd.

Toimetulekutoetuste summa arvutamise aluseks on sotsiaalhoolekande seaduse § 42 lõige 3, mis sätestab, et riigieelarvest eraldatakse valla- ja linnavalitsustele vahendeid üksi elavatele isikutele ja perekondadele puuduse korral sotsiaaltoetuste maksmiseks, lähtuvalt Riigikogu poolt kehtestatud toimetulekupiirist ja sotsiaalhoolekande seadusega kehtestatud toimetulekutoetuse maksmise tingimustest.

2018. aastal on riigil plaanis anda raha asendushoolduse korraldamiseks ja eraldada KOV-idele matusetootust.

Maavalitsuste likvideerimise tõttu korraldavad nüüd kohalikud omavalitsused perekonnaseisutoiminguid, selleks annab riik toetust 26 172 eurot (mis ei kata aga kogukulsid seoses uue teenuse osutamisega).

Õpilaste toitlustamiseks üldhariduskoolides andis riik seni 0,78 eurot õpilase toidupäeva kohta, 2018. aastast kasvab toetus 1,00 euron. Viljandi linna koolides maksab toidupäev 1,24 eurot, vahe tasub linn, mitte lapsevanemad. Alates septembrist 2018 peaks peagi korraldatava hanke tulemusel olema valitud koolide ja lasteaedade toitlustusfirma järgnevatel aastatel.

Omavaheliste tehinguteta

Rea kood ja nimi	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	2018 vs 2017 eelarve
3520-Riigieelarvest kohaliku omavalitsuse eelarve tasandusfondi	5 719 017	6 094 273	6 841 294	747 021
Riigitoetus lõige 1 - Tasandusfond	1 771 386	1 691 787	1 891 800	200 013
Haridustoetus, sh lasteaiaõpetajate palgatoetus	3 143 006	3 432 294	3 510 098	77 804
1-9 kl. õpilaste toitlustamine	269 315	273 546	350 000	76 454
Riigilt teedehoiuks	330 189	326 001	326 001	0
Haridustoetus tugiteenustele		0	175 000	175 000
Toimetulekutoetus	138 777	189 599	189 599	0
Vajaduspõhine peretoetus	48 539	27 630	27 630	0
Peretoetuste väljamaksmise korraldamise toetus	982	3 037	3 037	0
Raske ja sügava puudega laste hoiuks toetusfondist	4 758	64 244	64 244	0
Riigilt perekonnaseisutoimingute korraldamise toetus		0	26 172	26 172
Asendushoolduse toetus		0	164 558	164 558
Riiklik matusetootus		0	59 141	59 141
Huvitegevuse toetus	0	32 121	0	-32 121
Riigilt jäätmehoolduse korraldamiseks	0	27 906	27 906	0
Sotsiaalteenuste korraldamise toetus	12 065	26 108	26 108	0

Rea kood ja nimi	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	2018 vs 2017 eelarve
3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine	824 075	821 550	525 433	-296 117
Eesti Noorsootöö Keskuselt projektidele	16 313	16 291	0	-16 291
Eesti Töötukassa juhendamistasu	102	0	0	0
Haridus- ja Teadusministeeriumilt erakoolide kulude hüvitamine	243 950	18 000	0	-18 000
Haridus- ja Teadusministeeriumilt projektidele	5 550	0	0	0
Haridusasutuste IT soetamine põhikoolide digitaristu täiendamine	0	65 619	65 619	0
Hariduse Infotehnoloogia SA	2 653	0	0	0
HITSA toetus	0	991	0	-991
Järveäärsete spordirajatiste korrastamine Keskerakonna regionaalne investeeringutoetus	0	0	4 000	4 000
Korv- ja võrkpalliplatside rekonstrueerimine Keskerakonna regionaalne investeeringutoetus	0	0	10 000	10 000
Kaitseliidult projektidele	1 000	1 000	0	-1 000
Keskkonnainvesteeringute Keskus KIK	7 187	8 782	0	-8 782
Kohaliku omavalitsuse üksustelt projektidele	1 527	5 082	0	-5 082
Kultuuriministeerium Lossivaremetele /Muinsuskaitseamet	10 000	12 336	12 336	0
Kultuuriministeerium Raamatukogu tegevustoetus + teavikud	140 677	149 345	149 345	0
Kultuuriministeeriumilt projektidele	9 559	3 920	0	-3 920
Kultuurkapitalilt projektidele	32 212	25 852	0	-25 852
Kultuurkapitalilt, Töötukassalt projektidele	500	467	0	-467
Maavalitsuselt projektidele	150	0	0	0
Muinsuskaitseameti halduslepingu täitmiseks	6 000	6 000	6 000	0
Muudelt mitteresidentidelt	268	3 950	3 950	0
Peetega laste hooldajatoetus	38 444	22 767	22 767	0
Viljandi järve äärsel alal jalg- ja rattaradade rajamine	0	29 053	0	-29 053
Central Baltic	3 727	55 000	30 000	-25 000
PRIA koolipiim	14 499	17 385	17 385	0
PRIA koolipuuviili	9 564	11 668	11 668	0
Green Railway	0	4 112	3 262	-850
Raekoja pargi lipuväljaku arendamine	0	28 988	0	-28 988
Rahandusministeeriumilt aadressiandmete korrastamiseks	3 190	0	0	0
Rahandusministeeriumilt õppelaenude hüvitamiseks	8 129	5 318	3 105	-2 213
SA Archimedes	12 445	0	0	0
SA Archimedes- Erasmus+programm - "Rahuklassi tasememäng"	1 960	0	0	0
Sihtfiantseerimine ENTK noorte tõrjutuse vähendamise	48 552	0	0	0
Sihtfin Spordikoolile spordiühingutelt	32 878	24 000	24 000	0
Sihtfinantseerimine muudelt residentidelt, eraisikutelt, sponsoritelt	38 211	60 202	5 400	-54 802
Sihtotstarbeline toetus Riigikogu liikmete kaudu	10 000	0	0	0
Sotsiaalministeeriumilt Projekt "Imelised aastad"	0	2 048	2 048	0
Spordikoolituse ja -teabe SA	59 865	72 029	70 000	-2 029
Teenuste proaktiivseks ja automatiseeritumaks muutmine	0	20 400	20 400	0
Tegevuseks välismaalt	450	0	0	0
Tiigrihüpe SA, Innove SA	35 454	107 358	0	-107 358
Tiigrihüpe SA, Innove SA, HITSA	0	672	0	-672
Tiigrihüpe SA, Innove SA, HITSA	0	495	27 541	27 046
Toetused eraisikutele PR078	18 000	33 000	30 014	-2 986
Töötukassast projektidele	447	0	0	0
USA saatkond Linnaraamatukogule	2 867	1 877	0	-1 877
Viljandi maastikukaitseala kaitsekorralduslike tööde elluviimine KIK	6 596	6 593	6 593	0
Viljandimaa Omavalitsuste Liit	1 150	950	0	-950
Kokku	6 543 092	6 915 823	7 366 727	450 904

Sihtfinantseerimise summad on 2017. aastaks planeeritud vastavalt teadaolevatele eelkõkkulepetele või erinevate projektidega seotud tegevustele.

3.4. Kontoklass 38 – Muud tegevustulud

Siin kajastuvad tulud vee erikasutusest, käibemaksutulud (tekkepõhise eelarve korral on tegemist nõuete ja kohustuste saldo muutmise, mitte tuluga), kahjutasud ja viivised ning muud tulud.

Omavaheliste tehinguteta

Rea kood ja nimi	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	2018 vs 2017 eelarve
3818-Varude müük	200	0	0	0
Linnavara müük - katusekivid	200	0	0	0
3825-Tulud loodusressursside kasutamisest	21 285	18 000	18 000	0
Vee erikasutuse tasu	21 285	18 000	18 000	0
3880-Trahvid ja muud varalised karistused	46	0	0	0
Viivistasud	46	0	0	0
3882-Saastetasud ja keskkonnale tekitatud kahju hüvitis	12 113	0	0	0
Saastetasu jäätmete viimisel keskkonda	12 113	0	0	0
3888-Eespool nimetatud muud tulud	72 323	20 300	0	-20 300
Kahjutasud	1 180	0	0	0
Kindlustushüvitus	2 064	1 090	0	-1 090
Käibemaksu tagastamine	69 000	19 000	0	-19 000
Muu laekumine	34	0	0	0
Muud laekumised	45	210	0	-210
Kokku	105 967	38 300	18 000	-20 300

4. PÕHITEGEVUSE KULUD

Omavaheliste tehinguteta

Kirje nimetus	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	2018 vs 2017 eelarve
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	18 068 861	21 168 591	22 326 895	1 158 304
sh antavad toetused	1 079 199	1 233 124	1 416 381	183 257
sh muud tegevuskulud	16 989 662	19 935 467	20 910 514	975 047

Vastavalt KOFS-is sätestataule peavad linnaeelarve põhitegevuse kulud olema jaotatud vähemalt antavateks toetusteks ja põhitegevuse kuludeks, Viljandi linna finantsjuhtimise korra alusel on volikogus kinnitatava eelarve põhitegevuse kulud jaotatud ka tegevusvaldkondade kaupa.

4.1. Põhitegevuse kulude jaotus tegevusalade kaupa

Järgnevas tabelis on põhitegevuse kulude tegevusvaldkonnad kajastatud tegevusalade kaupa:

Rea kood ja nimi	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	sh 2018. a kulud sihtraha arvelt	2018 vs 2017 eelarve
01 - Üldised valitsussektori teenused	1 463 734	1 791 272	2 219 527	49 834	428 255
01111-Valla- ja linnavolikogu	52 391	58 858	85 090	0	26 232
01112-Valla- ja linnavalitsus	1 353 276	1 533 118	1 883 957	49 834	350 839
01114-Kohaliku omavalitsuse üksuse reservfond	0	96 636	190 000	0	93 364
01600-Muud üldised valitsussektori teenused	58 067	102 660	60 480	0	-42 180
03 - Avalik kord ja julgeolek	6 277	7 800	7 800	0	0
03100-Politsei	6 277	7 800	7 800	0	0
04 - Majandus	904 729	711 856	1 266 639	374 337	554 783
04110-Üldine majandus- ja kaubanduspoliitika	0	8 000	8 000	0	0
04510-Maanteetransport	586 235	155 609	762 000	326 001	606 391
04730-Turism	152 938	259 549	227 083	42 336	-32 466
04740-Üldmajanduslikud arendusprojektid	69 106	105 771	107 771	6 000	2 000
04900-Muu majandus (sh majanduse haldus)	96 450	182 927	161 785	0	-21 142
05 - Keskkonnakaitse	600 775	1 315 815	1 018 466	34 499	-297 349
05100-Jäätmekäitlus (sh prügiveedu)	154 292	82 496	69 606	27 906	-12 890
05101-Avalike alade puhastus	330 968	1 140 681	896 793	0	-243 888
05200-Heitveekäitlus	30 000	30 000	30 000	0	0
05400-Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse	85 514	62 638	22 067	6 593	-40 571
06 - Elamu- ja kommunaalmajandus	491 746	557 356	567 557	0	10 201
06300-Veevarustus	2 071	9 500	9 500	0	0
06400-Tänavavalgustus	273 415	313 088	277 500	0	-35 588
06605-Muud elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus	216 260	234 768	280 557	0	45 789
08 - Vaba-aeg, kultuur ja religioon	3 844 760	3 355 840	3 235 173	247 345	-120 667
08102-Sporditegevus	1 354 070	1 539 472	1 525 754	98 000	-13 718
08105-Laste muusika- ja kunstikoolid	650 331	0	0	0	0
08106-Laste huvialamajad ja keskused	249 469	0	0	0	0
08107-Noorsootöö ja noortekeskused	180 038	233 437	207 473	0	-25 964
08109-Vaba aja üritused	101 694	288 886	222 669	0	-66 217
08201-Raamatukogud	485 301	611 947	579 058	149 345	-32 889
08202-Rahva- ja kultuurimajad	476 387	427 550	352 626	0	-74 924
08203-Muuseumid	87 677	110 848	116 276	0	5 428
08208-Kultuuriüritused	144 156	0	115 000	0	115 000
08212-Laululavad	7 134	0	0	0	0
08234-Teatrid	67 183	74 794	80 018	0	5 224
08300-Ringhäälingu- ja kirjastamisteenused	14 109	21 656	21 924	0	268
08400-Religiooni- ja muud ühiskonnateenused	27 210	33 000	0	0	-33 000
08600-Muu vaba aeg, kultuur, religioon, sh haldus	0	14 250	14 375	0	125

Rea kood ja nimi	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	sh 2018. a kulud sihtraha arvelt	2018 vs 2017 eelarve
09 - Haridus	9 223 799	11 349 314	11 722 590	4 103 266	373 276
09110-Alusharidus (lasteaiad)	3 429 487	3 795 900	4 057 666	189 584	261 766
09210-Alus- ja põhihariduse kaudsed kulud	0	13 500	448 765	100 000	435 265
09212-Põhihariduse otsekulud	5 059 492	5 509 774	5 348 835	3 249 736	-160 939
09213-Üldkeskhariduse otsekulud	185 088	237 454	237 454	194 454	0
09221-Täiskasvanute gümnaasiumite kaudsed kulud	69 006	133 057	58 914	18 676	-74 143
09222-Kutseõppeasutused	0	2 000	2 000	0	0
09400-Kolmanda taseme haridus (kõrgkoolid)	10 255	25 600	15 600	0	-10 000
09500-Taseme alusel mittemääratletav haridus	602	700	700	0	0
09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus	0	1 125 908	918 837	816	-207 071
09600-Koolitransport	6 396	6 940	6 940	0	0
09601-Koolitoit	417 639	437 433	511 887	350 000	74 454
09602-Õomaja	7 661	10 000	10 000	0	0
09609-Muud hariduse abiteenused	34 521	45 684	54 238	0	8 554
09800-Muu haridus, sh hariduse haldus	3 653	5 364	50 754	0	45 390
10 - Sotsiaalne kaitse	1 533 041	2 079 338	2 289 143	590 646	209 805
10121-Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	156 555	284 520	318 816	22 767	34 296
10200-Eakate sotsiaalhoolekandeesutused	834 577	1 130 157	1 088 025	0	-42 132
10201-Muu eakate sotsiaalne kaitse	100 571	106 675	106 675	0	0
10400-Laste ja noorte sotsiaalhoolekandeesutused	1 560	9 997	9 997	0	0
10402-Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	143 944	216 353	201 422	98 459	-14 931
10700-Riskirühmade sotsiaalhoolekandeesutused	0	0	0	0	0
10701-Riiklik toimetulekutoetus	212 809	215 707	439 406	439 406	223 699
10702-Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	23 495	80 526	75 899	30 014	-4 627
10900-Muu sotsiaalne kaitse, sh sots. kaitse haldus	59 530	35 403	48 903	0	13 500
Kokku	18 068 861	21 168 591	22 326 895	5 399 927	1 158 304

Tegevusala 09510 on kasutusel alates 2017. aastast ja sellel kajastatakse Huvikooli, Kunstikooli ja Muusikakooli tulusid ja kulusid, Spordikool jäi endiselt tegevusalale 08102. Sellega tõstis riik eelarvetes huvihariduse osaliselt teiste hariduse kuludega ühte eelarveosasse, seni oli kogu huviharidus kultuurivaldkonnas.

Täpsem eelarvejaotus tegevusalade kaupa on toodud seletuskirjale lisatud tabelites.

4.2. Antavad toetused

Antavad toetused jagunevad füüsilistele isikutele antavateks toetusteks, näiteks toimetulekutoetus või stipendiumid (kontogrupp 41) ja juriidilistele isikutele antavateks toetusteks, näiteks tegevus- ja projektitoetused (kontogrupp 45).

Rea kood ja nimi	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	2018 vs 2017 eelarve
4130-Peretoetused	80 784	86 430	86 430	0
Vajaduspõhine peretoetus	27 630	27 630	27 630	0
Kooliminekutoetused (100 eurot)	23 354	24 800	24 800	0
Sünitoetused (200 eurot)	29 800	34 000	34 000	0
4131-Toimetulekutoetus ja täiendavad sotsiaaltoetused	207 204	189 599	413 298	223 699
Toimetulekutoetus	207 204	189 599	189 599	0
Asendushoolduse toetus		0	164 558	164 558
Riiklik matusetootus		0	59 141	59 141
4133-Toetused puudega inimestele ja nende hooldajatele	76 692	119 117	119 117	0
Hooldajatoetus	75 716	97 100	97 100	0
Puudega laste hooldajatoetus kuludokumendi alusel	400	2 442	2 442	0
Puuetega laste hooldajatoetus	575	19 575	19 575	0

Rea kood ja nimi	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	2018 vs 2017 eelarve
4134-Õppetoetused	12 502	31 160	21 160	-10 000
Kutseõppe stipendium	0	2 000	2 000	0
Nimelised stipendiumid	7 800	10 000	10 000	0
Parimate koolilõpetajate tunnustamine	0	2 560	2 560	0
Vähekindlustatud perede üliõpilaste toetus	2 455	14 000	4 000	-10 000
Õpilaste sõidusoodustused	647	1 000	1 000	0
Õppestipendiumid	1 600	1 600	1 600	0
4137-Erijuhtudel riigi poolt makstav sotsiaalmaks	26 421	50 750	50 750	0
Hooldajatoetus maksud	23 613	50 000	50 000	0
Puudega laste hooldajatoetus kuludokumendi alusel, maksud	2 808	750	750	0
4138-Muud sotsiaalabitoetused	40 082	73 209	75 280	2 071
Kutsehaiguse hüvitis kohtuotsusega	4 405	6 800	7 000	200
Sotsiaalvaldkonna reserv erakorraline	0	0	1 500	1 500
Tasuline hooldus - toetus eraisikutele	21 034	30 000	30 000	0
Toetused eraisikutele	10 551	29 000	29 000	0
Toetused peredele	4 092	0	0	0
4139-Preemiad ja stipendiumid (va haridusalased)	68 205	61 488	63 355	-5 398
EV 100 - arhitektuuriprogramm "Hea avalik ruum"	10 500	0	0	0
Konkursid "Värvid, lilled, valgus linna"	1 300	1 570	1 570	0
Loomestipendiumid	7 056	7 409	7 780	371
Sportstipendiumid	6 685	7 409	7 780	371
Noortevolikogu projektitoetused	6 859	8 300	8 300	235
Restaureerimispreemiad	3 500	13 000	13 000	0
Saavutussportlaste tunnustamine	2 250	0	0	0
Sportikeskuse auhinnad Järvejooksu võitjatele	4 250	4 300	4 300	0
Sportivaldkonna reserv toetusteks	805	0	0	0
Sportivaldkonna toetus reservfondist	6 250	0	0	-7 500
Aasta õpetaja preemia	3 750	5 000	5 000	0
Viljandi linna aasta noore preemia	1 250	1 250	1 250	0
Viljandi linna aastapreemia	0	1 875	1 875	0
Viljandi linna elutöö preemia	7 500	7 500	7 500	0
Viljandi linna kultuuripreemiad	2 500	2 500	2 500	0
Viljandi linna spordipreemiad	2 500	1 250	2 500	1 250
Viljandi linna teatripreemia	1 250	125	0	-125
4500-Antud sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	507 953	568 091	534 097	-34 805
sh Viljandi linna teatripreemia	0	1 000	1 250	125
sh Viljandi linna aastapreemia	1 500	0	0	0
sh Viljandi linna spordipreemia	0	1 000	0	0
sh restaureerimispreemiad	21 290	22 000	22 000	0
sh saavutussportlaste tunnustamine	3 600	7 500	7 500	0
4520-Kohalike omavalitsuste vahelised toetused	46 348	46 799	46 799	0
Viljandimaa Omavalitsuste Liidu halduskulude liikmemaks	21 655	21 655	21 655	0
Viljandimaa Omavalitsuste Liidu ühisürituste liikmemaks	24 693	25 144	25 144	0
4528-Liikmemaksud	12 168	12 419	12 404	-15
Liikmemaksud – erinevad organisatsioonid	1 038	1 289	1 274	-15
Eesti Linnade Liidu liikmemaks	11 130	11 130	11 130	0
4529-Muu mittesihotstarbeline finantseerimine	840	1 471	1 471	0
Rahvusvaheliste organisatsioonide liikmemaks	0	631	631	0
Turism UBC	840	840	840	0
Kokku	1 079 199	1 233 124	1 416 381	175 181

Antud sihtfinantseerimise eelarveosas (kulu liik 4500) sisalduvad antavad toetused MTÜ-dele ja teistele ühingutele (sh linnavalitsuse või vastava komisjoni poolt tehtud otsused ning mõned lepingute alusel antavad toetused). Kui linna preemiaid on antud juriidilistele isikutele, siis kajastuvad summad samuti kulu liigi 4500, mitte 4139 eelarve täitmisel – seepärast on kulu liigi 4500 osas ülaltoodud tabelis eraldi välja toodud preemiate summad.

Loome- ja spordistipendiümite summa kasvab aastas 5% vastavalt eelarvestrateegias kehtestatud. MTÜ-dele 2017. aastal eraldatud tegevus- ja projektitoetuste info on kättesaadav viljandi.ee alajaotuses kultuur, sport ja vaba aeg: <http://www.viljandi.ee/en/eraldatud-toetused> ja <http://www.viljandi.ee/en/eraldatud-toetused1>.

Kohalike omavalitsuste vahelised toetused ja liikmemaksud on seotud omavalitsusliitudesse kuulumisega (Viljandimaa Omavalitsuste Liit ja Eesti Linnade Liit).

Linna iga-aastaste antavate preemiade koondinfo:

Rea kood ja nimi	2016. a eelarve	2017. a eelarve	2018. a eelarve
Aasta õpetaja preemia	3 750	5 000	5 000
Viljandi linna aasta noore preemia	1 250	1 250	1 250
Viljandi linna aastapreemia	1 500	1 875	1 875
Viljandi linna elutöö preemia	7 500	7 500	7 500
Viljandi linna kultuuripreemiad	2 500	2 500	2 500
Viljandi linna spordipreemiad	2 500	2 500	2 500
Viljandi linna teatripreemia	1 250	1 250	1 250
Restaureerimispreemiad	30 000	35 000	35 000
Üldkokkuvõte	50 250	58 125	58 125

Täpsem toetuste jaotus on rida-realt kajastatud seletuskirjale lisatud tabelites, siinkohal lühiülevaade:

Tegevusala kood ja nimetus	Tegevustoetus või projektitoetus	Selgitused	2018. a eelarve
Spordivaldkond	Tegevustoetused	Kinnitatud LV korraldusega	95 000
Spordivaldkond	Projektitoetused	Volikogu komisjonidele otsutamiseks	50 000
Spordivaldkond	Muu toetus	Viljandi Jäähall SA – volikogu otsuse alusel	38 347
Spordivaldkond	Muu toetus	Saavutussportlaste tunnustamiseks	7 500
Spordivaldkond	Tegevustoetused	Esindusmeeskondade ja noortesporti toetus – volikogule otsustamiseks	27 500
Spordivaldkond Kokku			218 347
Sotsiaalvaldkond	Tegevustoetused	Kinnitatud LV korraldusega	70 000
Sotsiaalvaldkond	Projektitoetused	Volikogu komisjonidele otsutamiseks	10 000
Sotsiaalvaldkond Kokku			80 000
Noorsootöövaldkond	Projektitoetused	Volikogu komisjonidele otsutamiseks	4 500
Noorsootöövaldkond Kokku			4 500
Kultuurivaldkond	Tegevustoetused	Kinnitatud LV korraldusega	115 000
Kultuurivaldkond	Projektitoetused	Volikogu komisjonidele otsutamiseks	45 000
Kultuurivaldkond	Tegevustoetused	Viljandimaa Turism MTÜ	8 500
Kultuurivaldkond	Tegevustoetused	Viljandimaa Loomemajanduskeskus MTÜ	8 000
Kultuurivaldkond Kokku			176 500
Haridusvaldkond	Tegevustoetused	Mitmeaastane toetus - kinnitatud volikogu otsusega (Taibukate Teaduskool MTÜ)	8 500
Haridusvaldkond	Tegevustoetused	Volikogule otsustamiseks 2018. a eelarve suurendamine	5 500
Haridusvaldkond	Projektitoetused	Volikogu komisjonidele otsutamiseks	6 500
Haridusvaldkond Kokku			20 500
Muu valdkond	Tegevustoetus	Politsei- ja piirivalveamet – täiendavad patrullid	6 000
Muu valdkond Kokku			6 000
Kokku ülaltoodud eelarveread:			505 847

Spordivaldkonna tegevustoetuste osas on linnavalitsus eelarvesse kavandanud ka noortesporti ja esindusmeeskondade toetamise, kuid kuna need summad ei kajastu eelarvestrateegias, siis puudub linnavalitsusel õigus järgmise aasta eelarvet mõjutavate otsuste tegemiseks, ka ei ole nende toetuseliikide kohta eraldi protseduuri tegevustoetuste andmise korras. Nimetatud toetuste andmiseks on seepärast vajalik volikogu otsustus.

4.3. Tegevuskulud

Tegevuskulude hulka kuuluvad personalikulud, majandamiskulud ja muud kulud (nt maksud, lõivud, viivised, reservfond).

Rea kood ja nimi	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	sh 2018. a kulud sihtraha arvelt	2018 vs 2017 eelarve
50-Tööjõukulud	10 376 158	11 464 508	11 918 335	3 683 599	453 827
55-Majandamiskulud	6 611 864	8 337 184	8 799 630	1 257 933	462 446
60-Muud tegevuskulud	1 640	133 775	192 549	0	58 774
Üldkokkuvõte	16 989 662	19 935 467	20 910 514	4 941 532	975 047

4.3.1. Kontoklass 50 - Tööjõukulud

2018. a eelarves on arvestatud järgmiste oluliste personalikulude muudatustega:

- ✓ Töötasu miinimummäär kasv:
 - Töötasu miinimummäär suureneb alates 1. jaanuarist 2018. a 6,38% ehk 470 eurolt 500 euroni. Viljandi linna struktuuris on töötasu miinimummääraga ametikohti kokku 38.
 - Töötasude tõstmine töötasu miinimummäärast veidi suuremat tasu saavate isikutel kuni 30 eurot kuus, neid ametikohti on 84. Sellesse gruppi kuuluvad ka lasteaedade õpetajate abid, kelle töötasu alammäär tõuseb 540 eurolt 570 euroni, nende ametikohti kokku 47.
 - Kokku suurendab ülalnimetatud isikute töötasude tõstmine 2018. a linnaeelarves personalikulusid 54 754 euro ulatuses.
- ✓ Lasteaiaõpetajate töötasu alammäär on riigi sihtraha toel alates 2018. aastast 978 eurot. Linna omavahendeid selle kasvu tagamiseks on arvestatud 41 000 eurot, sihtraha riigilt 132 990 eurot. Lasteaiaõpetajaid on kokku 100 ametikohta.
- ✓ Lasteaedade õpetajate assistentide töötasufondide tõus 1. jaanuarist 2018. a +7,5%, neid ametikohti kokku 27 ja aastane kulude kasv 20 773 eurot.
- ✓ Huvikoolide õpetajate töötasufondide tõus 1. septembrist 2018. a +5,0%, neid ametikohti kokku 56 ja aastane kulude kasv linnaeelarves 14 941 eurot.
- ✓ Kultuuritöötajate (v.a. töötasu miinimummäär ja selle lähedast tasu saavad ametikohad ning asutuste juhid) töötasufondide tõus 1. septembrist 2018. a +5,0%, neid ametikohti kokku 39 ja aastane kulude kasv linnaeelarves 8 330 eurot. Arvestatud on Linnaraamatukogu, Sakala Keskuse ja Spordikeskuse ametikohti.
- ✓ Linna hallatavatest asutustest koondati 2017. aastal koristajad, majahoidjad, remondimehed ja muud kinnisvarahaldusega tegelevad ametikohad (seetõttu vähenesid aasta palgafondid 331 019 eurot) ning loodud on kinnisvara haldusamet viie teenistujaga. Seni asutuste palgafondidest tehtud kulutused kinnisvara korrashoiuga seoses kaetakse 2018. aastast majandamiskulude eelarvest ehk sisseostetavate teenuste eest tasumisega, majahoidjateenust pakub Viljandi Linnahoolidus.
- ✓ Haridusasutustest koondati tugispetsialistid (logopeedid, eripedagoogid, sotsiaalpedagoogid ja psühholoogid) ning loodi need ametikohad Viljandi Päevakeskuse laste ja perede osakonda. Alates 1. jaanuarist 2018. a on osakonnas töötavate tugispetsialistide töötasu alammäär võrdne üldhariduskoolide õpetajate töötasu alammääraga (1150 eurot), varem nende tasud õpetaja alammääraga seotud polnud. Palgafondide kasv seetõttu 2018. aastal 125 510 eurot.
- ✓ Linnavalitsuse struktuuri on kantseleisse lisandunud kolm ametikohta: peaspetsialist - perekonnaseisumetnik, spetsialist – andmekaitseametnik ja hallatavate asutuste sekretär. Nendest kaks esimest on seotud KOV-idele lisandunud kohustustega ning viimane hallatavate asutuste dokumendihaldussüsteemi paremaks korraldamiseks. Kokku kulude kasv 38 051 eurot. Riik eraldab 2018. aastal perekonnaseisutoimingute läbiviimiseks toetust 26 172 eurot, mis katab tegelikud kulud osaliselt. Sekretäri töötasu katteks on vähendatud vastavate asutuste eelarveid.
- ✓ Viljandi Jakobsoni Kooli ja Viljandi Kesklinna Kooli töötasufonde on kasvatatud 101 526 eurot, et tagada erivajadustega laste õpetajate, HEV koordinaatori, abiõpetaja ning eelkooli õpetaja palgad.
- ✓ Riigipoolse eraldise arvelt tehtavaid väljamaksete summasid munitsipaal-koolide õpetajatele ja juhtidele korrigeeritakse siis, kui on selgunud toetusfondi arvestuspõhimõtted ja summad. Toetusfondi üldhariduskoolide õpetajate töötasueraldisel on eelarve I lugemisel arvestatud nii tuludes kui ka kuludes 2017. aasta tasemel, sest kuigi õpetajate töötasu alammäär on kinnitatud tasemel 1 150 eurot, ei ole muud toetusfondist eraldatavad komponendid teada ja seepärast lisandub nimetatud toetusfondi osa koolide eelarvetesse peale riigipoolsete eraldiste selgumist.

Järgnevalt on toodud personalikulude jaotus kontogruppide kaupa:

Rea kood ja nimi	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	sh 2018. a kulud sihtraha arvelt	2018 vs 2017 eelarve
5000-Valitavad ja ametisse nimetatavad ametnikud	112 173	117 127	179 350	0	62 223
5001-Avaliku teenistuse ametnike palk	548 901	565 112	774 336	34 183	209 224
5002-Töötajate töötasu	7 016 030	7 641 873	7 762 761	2 703 915	120 888
5005-Ajutiste lepinguliste töötajate töötasu	105 072	233 741	185 962	13 146	-47 779
5051-Õppelaenu kustutamine	4 890	3 200	1 867	1 867	-1 333
5052-Muud erisoodustused	2 082	1 452	1 452	0	0
5052-Toitlustamiskulud	934	0	0	0	0
5053-Isikliku sõiduvahendi kasutamise hüvitis erisoodustusena	271	1 300	1 300	0	0
5057-Muud erisoodustused	0	800	800	0	0
5059-Esindus ja vastuvõtukulud	3 866	3 600	3 600	0	0
5061-Sotsiaalmaks erisoodustustelt	4 904	3 626	3 077	770	-549
5062-Tulumaks erisoodustustelt	2 958	2 348	2 017	468	-331
5063-Sotsiaalmaks töötasudelt ja toetustelt	2 513 260	2 822 579	2 930 901	907 226	108 322
5064-Töötuskindlustusmaks	60 816	67 750	70 912	22 024	3 162
Kokku	10 376 158	11 464 508	11 918 335	3 683 599	453 827

Sihtrahastuse arvelt tasutakse üldhariduskooli ja lasteaia õpetajate töötasud ja maksud nende töötasudelt. Eelarvestatud on ka riigipoolne toetus tugispetsialistide töö taustamiseks.

Valitavate ja ametisse nimetatavate ametikohtade palgafondide kasvus (62 223 eurot) sisaldub [linnapea ja teiste linnavalitsuse liikmete tasude](#) ja [volikogu liikmete ning komisjonide liikmete tasude kasv](#) alates 2018. aasta jaanuarist. Volikogu otsustas tasude kasvud 2017. aasta maikuus.

Avaliku teenistuse ametnike ja töötasude kasv on seotud 2017. aastal viie ametikoha loomisega kinnisvara haldusameti koosseisu, kolme täiendava ametikoha lisamisega kantselei koosseisu ja kolme ametikoha lisamisega sotsiaalametisse.

Allpool kajastatud tabelis on toodud tööjõukulude jaotus hallatavate asutuste ja struktuuriüksuste kaupa (kogu kontogrupp 50, sealhulgas nii brutotasud kui maksud, samuti hüvitatavad õppelaenud ja töövõtulepingute kulud). Samuti on lisatud ametikohtade arv, mille alusel koosseisuliste töötajate tasud eelarvestatud on.

Rea kood ja nimi	Ameti-kohtade arv	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	sh 2018. a kulud sihtraha arvelt	2018 vs 2017 eelarve
Linnavalitsus ja -volikogu	95,0	1 314 643	1 491 639	1 783 288	64 348	291 649
Huvikoolid	71,6	1 076 139	1 165 350	1 159 176	70 816	-6 174
Viljandi Huvikool	12,0	164 599	185 534	164 742	0	-20 792
Viljandi Kunstikool	6,7	91 949	102 758	107 636	0	4 878
Viljandi Muusikakool	22,5	386 484	414 643	407 128	816	-7 515
Viljandi Spordikool	30,4	433 107	462 415	479 670	70 000	17 255
Üldhariduskoolid	247,2	4 027 098	4 423 929	4 175 530	3 227 432	-248 399
Viljandi Jakobsoni Kool	75,9	1 282 015	1 378 797	1 293 075	977 108	-85 722
Viljandi Kaare Kool	28,3	474 946	505 577	431 761	343 119	-73 816
Viljandi Keslinna Kool	78,1	1 191 837	1 320 772	1 321 480	1 022 500	708
Viljandi Paalalinna Kool	53	864 684	922 976	879 512	657 751	-43 464
Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium	11,9	213 615	295 807	249 702	226 954	-46 105

Rea kood ja nimi	Ameti-kohtade arv	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	sh 2018. a kulud sihtraha arvelt	2018 vs 2017 eelarve
Lasteaiad	214,5	2 572 761	2 800 244	2 835 906	160 531	35 662
Viljandi Lasteaed Karlsson	32,5	366 755	409 318	433 962	35 100	24 644
Viljandi Lasteaed Krõllipesa	69,0	289 754	315 448	907 503	59 847	592 055
Viljandi Lasteaed Mängupesa	0,0	535 473	595 680	0	0	-595 680
Viljandi Lasteaed Mesimumm	19,7	232 309	252 517	273 804	10 685	21 287
Viljandi Lasteaed Midrimaa	44,5	532 031	566 769	585 967	25 621	19 198
Viljandi Lasteaed Männimäe	48,8	616 438	660 512	634 670	29 278	-25 842
Muud asutused	136,9	1 385 518	1 583 346	1 964 435	160 472	381 089
SAKALA KESKUS - Kondase Keskus	5,0	43 275	63 933	64 638	0	705
SAKALA KESKUS - Kultuuritöö	11,0	262 458	251 931	180 408	0	-71 523
SAKALA KESKUS - Noorsootöö	4,0	37 307	50 057	43 081	0	-6 976
SAKALA KESKUS - Vana Veetorn*	0,0	8 762	12 817	12 817	0	0
Viljandi Linnahooldus	28,0	245 553	347 531	436 322	0	88 791
Viljandi Linnaraamatukogu	22,5	294 657	317 861	319 055	60 472	1 194
Viljandi Nukuteater	3,3	49 304	53 985	54 014	0	29
Viljandi Päevakeskus	45,5	222 200	238 337	675 851	100 000	437 514
Viljandi Spordikeskus	17,6	222 000	246 894	178 249	0	-68 645
Kokku	765,2	10 376 158	11 464 508	11 918 335	3 683 599	453 827

*Vanas Veetornis on ajutiste lepingutega suveperioodil 3 töötajat, kelle ametikohad ei kajastu koosseisude tabelites.

4.3.2. Kontoklass 55 – Majandamiskulud

Majandamiskulud on 2018. aastaks võrreldes 2017. aasta eelarvega planeeritud 462 446 eurot suuremas mahus, kokku summas 8 799 630 eurot. Sihtrahade arvelt kaetakse 1 257 933 eurot.

Rea kood ja nimi	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	sh 2018. a kulud sihtraha arvelt	2018 vs 2017 eelarve
55-Majandamiskulud	6 611 864	8 337 184	8 799 630	1 257 933	462 446

Majandamiskulude jaotus neljakohaliste kontogruppide kaupa:

omavaheliste tehinguteta

Rea kood ja nimi	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	2018 vs 2017 eelarve
5500-Administreerimiskulud	245 274	411 070	414 472	3 402
5503-Lähetuskulud (v.a.koolituslähetus)	44 900	21 093	20 949	-144
5504-Koolituskulud (s.h.koolituslähetus)	49 498	76 842	74 818	-2 024
5505-Koolituskulud hariduse toetusfondist	22 658	0	0	0
5511-Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	1 697 314	1 972 480	2 596 470	623 990
5512-Rajatiste majandamiskulud	1 203 801	1 570 923	1 626 641	55 718
5513-Sõidukite majandamiskulud	160 185	198 507	188 077	-10 430
5514-Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	245 553	394 168	402 795	8 627
5515-Inventari majandamiskulud	188 069	388 157	148 312	-239 845
5516-Töömashinate ja seadmete majandamiskulud	0	1 017	1 017	0
5521-Toiduained ja toitlustusteenused	703 024	760 330	824 103	63 773
5522-Meditiinikulud ja hügieenikulud	43 422	43 791	47 550	3 759
5523-Teavikute ja kunstiesemete kulud	125 894	127 182	126 814	-368
5524-Õppevahendite ja koolituse kulud	714 724	710 921	719 158	8 237
5525-Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja kulud	496 793	634 485	572 380	-62 105
5526-Sotsiaalteenused	513 354	884 131	826 669	-57 462
5539-Muu erivarustus ja materjalid	2 561	5 668	5 668	0
5540-Mitmesugused majanduskulud	154 840	136 419	203 737	67 318
Kokku	6 611 864	8 337 184	8 799 630	462 446

Hoonete ja rajatiste majandamiskulude 623 990 euro suuruses kasvus sisalduvad muuhulgas kinnisvara haldusameti töövaldkonnaga seoses:

- ✓ majandamiskulude eelarvekasv seoses koristajate ja majahoidjate koondamisega ning palgafondidest kulude tõstmisega majandamiskuludesse teenuste eest arvete alusel tasumiseks (koondatud isikute palgafondid kinnistute ja rajatiste majandamiskuludega seoses olid 330 tuhat eurot),
- ✓ lisandunud kulud seoses Vabaduse pl 6 hoonega (42 tuhat eurot),
- ✓ Musta tee 31 Linnahoolduse uute rendiruumide kulud (54 tuhat eurot),
- ✓ Paalalinna kooli ja Mängupesa lasteaia remondiaegsete asenduspindade rentimine (77 tuhat eurot),
- ✓ lisandunud kulud vältimatult vajalikule tehnohooldusele (15 tuhat eurot),
- ✓ kinnisvara haldusameti tarbimisteenuste reserv (82 tuhat eurot),
- ✓ kinnisvara haldusameti remondikulude reserv (98 tuhat eurot),
- ✓ kinnisvara haldusameti üldkulud (Archibus, inventar, koolitus, tööriided, töövõtulep) (30 tuhat eurot).

Kinnisvara haldusameti vastutusallas on 2018. aastal linnavara majandamisega seotud kulud, mis põhiliselt kajastuvad eelarves kontogrupis 5511. Järgnevas tabelis on toodud kinnisvara haldusameti eelarve nende asutuste või valdkondade kaupa, mille varaga kulud seotud on (eelarvekasvud kajastatud eelmises lõigus):

Rea kood ja nimi	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	2018 vs 2017 eelarve
SAKALA KESKUS - Kondase Keskus	22 617	22 590	21 771	-819
SAKALA KESKUS - Kultuuritöö	127 233	117 178	93 349	-23 829
SAKALA KESKUS - Lauluväljak	0	0	3 671	3 671
SAKALA KESKUS - Noorsootöö	35 255	35 794	54 223	18 429
SAKALA KESKUS - Vana Veetorn	306	223	2 915	2 692
Viljandi Huvikool	34 187	44 304	44 006	-298
Viljandi Jakobsoni Kool	374 543	371 320	374 896	3 576
Viljandi Kaare Kool	71 281	68 325	121 802	53 477
Viljandi Kesklinna Kool	250 902	260 553	288 757	28 204
Viljandi Lasteaed Karlsson	26 935	33 010	43 996	10 986
Viljandi Lasteaed Kröll ja al. 2018 Kröllipesa	28 747	26 023	181 962	155 939
Viljandi Lasteaed Mängupesa	60 657	69 822	0	-69 822
Viljandi Lasteaed Mesimumm	33 944	49 175	55 070	5 895
Viljandi Lasteaed Midrimaa	47 859	54 733	74 384	19 651
Viljandi Lasteaed Männimäe	74 038	77 953	98 631	20 678
Viljandi Linnahooldus	0	0	53 935	53 935
Viljandi Linnaraamatukogu	0	0	90 834	90 834
Viljandi Linnavalitsus	37 296	42 680	99 054	56 374
Viljandi Muusikakool	51 226	76 412	35 706	-40 706
Viljandi Nukuteater	6 577	12 389	20 228	7 839
Viljandi Päevakeskus	29 782	42 980	69 323	26 343
Viljandi Spordikeskus	478 527	312 434	307 125	-5 309
Viljandi Paalalinna Kool – kooli vastutusallas	0	0	0	0
Kinnisvara haldusameti üldkulud ja reserv	0	0	209 319	209 319
Majandusvaldkonna kinnisvarakulud	152 680	168 250	161 695	-6 555
Kokku	1 944 594	1 886 148	2 506 652	620 504

Kinnisvara haldusameti 2018. aasta kulud kontogruppide kaupa:

Rea kood ja nimi	2018. a eelarve
5511-Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud (sh kom. teenused, remont, korrashoid)	2 266 420
2082-Kapitalirendikohustused (Jakobsoni ja Kesklinna Kool)	145 242
6502-Intressi-, viivise- ja kohustistasu kulu kapitalirendilt (Jakobsoni ja Kesklinna Kool)	38 829
5514-Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud (Archibus ja IKT vahendid)	19 500
5512-Rajatiste majandamiskulud (elektripaigaldiste kontrollmõõtmised)	13 546
5005-Ajutiste lepinguliste töötajate töötasu	12 005
5005-Töövõtulepingute tasu	5 000
5504-Koolituskulud (s.h.koolituslähetus)	1 200
5515-Inventari majandamiskulud	4 130
5500-Administreerimiskulud	780
Kokku	2 506 652

Rajatiste majandamiskuludes on kasv teede hoolduse uue hankega seoses – eeldatavalt maksumus kasvab (eelarvestatud senise 560 079 euro asemel 600 000 eurot). Lisatud on kaks Keskerakonna regionaalse investeringutoetuse abil tehtavat objekti (Viljandi Jakobsoni Kooli korvpalliväljaku ja Spordikeskuse järveäärsete spordirajatiste renoveerimiseks 14 000 sihtraha ja 4000 eurot linna omavahendeid).

Inventari majandamiskuludes on vähenemine seoses ühekordsete kuludega 2017. aastal:

- ✓ Muusikakoolile sisustuse ostmise (130 tuhat eurot),
- ✓ Linnaraamatukogule teavikukaitsesüsteemi ostmise (35 tuhat eurot),
- ✓ Mängupesa lasteaias avatud täiendava rühma sisutuse ostmise (45 tuhat eurot),
- ✓ bussiootepaviljonide ostmise (10 tuhat eurot),
- ✓ Männimäe lasteaias Sakala Keskuse inventari ostmise (20 tuhat eurot).

Toiduainete eelarves on suurenemine seoses riigilt ühe toidupäeva maksumuse hüvitamiseks antava toetuse suurenemisega (seniselt 0,78 eurot 1,00 euronni toidupäeva eest). Eelarvekask planeeritud 76 454 eurot ning toetuse kasvamise võrra ei ole vähendatud linna osa toidukulude kinnimaksmisel (160 731 eurot), sest septembrist toimub toitlustamine uue hanke tulemusel ja võib eeldada toitlustamiskulude kasvu.

Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulude eelarves on vähenemine, sest 2017. aasta eelarves sisalduvad erinevad sihtrahastuse arvelt tehtavad kulutused, 2018. aasta eelarves neid veel pole. Sihtrahad lisatakse eelarvesse, kui rahastamisotsused on tehtud.

Sotsiaalteenuste eelarves on vähenemine seoses tasulise hoolduse kulude vähenemisega, sest omaste omaosalus teenuse eest tasumisel on suurenenud. Üldhooldusteenuse rahastamisel peab 2016. aastal kehtima hakanud sotsiaalhoolekande seaduse kohaselt hindama teenuse taotleja teenuse vajadust ning tema enda ja tema seadusjärgsete ülalpidamiskohustusega isikute majanduslikku võimekust teenuse eest tasumisel. Ülalpidamiskohustusega isikud on eakal lapsed ja lapselapsed ning kui nemad on suutelised ise hooldusvajavat isikut ülalpidama, siis KOV ei ole kohustatud teenust kompenseerima. Samuti on hoolduskulud vähenenud seetõttu, et kui isik on eestkostetav ja tal on olnud vara, siis on kohtu loal vara realiseeritud just selle eesmärgiga, et saaks müügist laekunud vahenditest eestkostetava enda teenuse eest tasuda. Linn sellisel juhul teenust ei kompenseeri.

Täpsema ülevaate planeeritud kulutustest erinevate kuluridade kaupa saab seletuskirjale lisatud hallatavate asutuste ja struktuuriüksuste 2018. a eelarvetest.

4.3.3. Kontoklass 60 – Muud kulud

Rea kood ja nimi	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	2018 vs 2017 eelarve
6010-Maksud, lõivud, trahvid (tegevuskulud)	6	30	30	0
6013-Muud maksud	782	1 238	1 238	0
Saastetasu (prügila gaasipõleti)	38	493	493	0
Turism - Mulgi Mehe reklaamimaks	744	745	745	0
6014-Riigilõivud	853	1 781	1 281	-500
6080-Muud kulud - reservfond	0	96 636	190 000	93 364
6083-Muud kulud – maamaksutagastuse nõue	0	34 090	0	-34 090
Üldkokkuvõte	1 640	133 775	192 549	58 774

Muude kulude eelarveosas kajastatakse teatud maksude ja riigilõivude kulud, aga ka planeeritav reservfond. 2017. aasta osas on kajastatud eelnõu koostamise ajal veel jagamata reservfondi summa.

Vastavalt volikogu poolt kehtestatud korrale⁴ peab reservfond moodustama 0,75 kuni 1,0% Viljandi linna eelarve konkreetse aasta põhitegevuse tulude eelarve kogusummast. 2017. a eelarve esimeseks lugemiseks on põhitegevuse tulude eelarve kogusumma 22 543 769 eurot ja reservfondi suurus peaks jääma vahemikku 169 078 eurot kuni 225 438 eurot.

⁴ [Reservfondi kasutamise kord – Viljandi Linnavolikogu 26.05.2016 määrus nr 89](#)

4.3.4. Hallatavate asutuste majandamiskulud

Järgnevalt on kajastatud hallatavate asutuste majandamiskulude (tööjõukulud, majandamiskulud ja muud tegevuskulud) võrdlus. Summad on toodud ilma asutuste omavaheliste tehinguteta.

Rea kood ja nimi	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	sh 2018. a kulud sihtraha arvelt	2018 vs 2017 eelarve
SAKALA KESKUS - Kondase Keskus	78 609	96 368	99 104	0	2 736
50-Tööjõukulud	43 275	63 933	64 638	0	705
55-Majandamiskulud	35 334	32 435	34 466	0	2 031
SAKALA KESKUS - Kultuuritöö	548 293	438 442	331 433	0	-107 009
50-Tööjõukulud	262 458	251 931	180 408	0	-71 523
55-Majandamiskulud	285 835	186 511	151 025	0	-35 486
SAKALA KESKUS - Lauluväljak	7 134	7 340	1 144	0	-6 196
55-Majandamiskulud	7 134	7 340	1 144	0	-6 196
SAKALA KESKUS - Noorsootöö	109 929	120 900	113 560	0	-7 340
50-Tööjõukulud	37 307	50 057	43 081	0	-6 976
55-Majandamiskulud	72 622	70 843	70 479	0	-364
SAKALA KESKUS - Vana Veetorn	9 068	14 480	17 172	0	2 692
50-Tööjõukulud	8 762	12 817	12 817	0	0
55-Majandamiskulud	306	1 663	4 355	0	2 692
Viljandi Huvikool	247 498	281 296	247 790	0	-33 506
50-Tööjõukulud	164 599	185 534	164 742	0	-20 792
55-Majandamiskulud	82 898	95 762	83 048	0	-12 714
Viljandi Jakobsoni Kool	1 649 396	1 749 363	1 674 603	1 036 167	-74 760
50-Tööjõukulud	1 282 015	1 378 797	1 293 075	977 108	-85 722
55-Majandamiskulud	367 381	370 566	381 528	59 059	10 962
Viljandi Kaare Kool	558 505	594 810	569 850	348 846	-24 960
50-Tööjõukulud	474 946	505 577	431 761	343 119	-73 816
55-Majandamiskulud	83 559	89 233	138 089	5 727	48 856
Viljandi Kesklinna Kool	1 511 805	1 660 612	1 675 053	1 081 686	14 441
50-Tööjõukulud	1 191 837	1 320 772	1 321 480	1 022 500	708
55-Majandamiskulud	319 968	339 840	353 573	59 186	13 733
Viljandi Kunstikool	150 710	156 554	158 658	0	2 104
50-Tööjõukulud	91 949	102 758	107 636	0	4 878
55-Majandamiskulud	58 761	53 796	51 022	0	-2 774
Viljandi Lasteaed Karlsson	443 296	504 548	538 083	39 658	33 535
50-Tööjõukulud	366 755	409 318	433 962	35 100	24 644
55-Majandamiskulud	76 541	95 230	104 121	4 558	8 891
Viljandi Lasteaed Krõllipesa	369 844	394 530	1 220 290	70 169	825 760
50-Tööjõukulud	289 754	315 448	907 503	59 847	592 055
55-Majandamiskulud	80 089	79 082	312 787	10 322	233 705
Viljandi Lasteaed Mesimumm	306 453	343 477	372 090	13 103	28 613
50-Tööjõukulud	232 309	252 517	273 804	10 685	21 287
55-Majandamiskulud	74 144	90 960	98 286	2 418	7 326
Viljandi Lasteaed Midrimaa	648 383	688 352	729 951	31 826	41 599
50-Tööjõukulud	532 031	566 769	585 967	25 621	19 198
55-Majandamiskulud	116 352	121 583	143 984	6 205	22 401
Viljandi Lasteaed Mängupesa	680 092	785 474	0	0	-785 474
50-Tööjõukulud	535 473	595 680	0	0	-595 680
55-Majandamiskulud	144 619	189 794	0	0	-189 794
Viljandi Lasteaed Männimäe	756 659	814 919	804 083	34 828	-10 836
50-Tööjõukulud	616 438	660 512	634 670	29 278	-25 842
55-Majandamiskulud	140 220	154 407	169 413	5 550	15 006
Viljandi Linnahoolde	439 893	540 487	648 183	0	107 696
50-Tööjõukulud	245 553	347 531	436 322	0	88 791
55-Majandamiskulud	194 340	192 956	211 861	0	18 905

Rea kood ja nimi	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	sh 2018. a kulud sihtraha arvelt	2018 vs 2017 eelarve
Viljandi Linnaraamatukogu	478 952	604 758	571 869	149 345	-32 889
50-Tööjõukulud	294 657	317 861	319 055	60 472	1 194
55-Majandamiskulud	184 295	286 897	252 814	88 873	-34 083
Viljandi Muusikakool	488 570	670 049	493 380	816	-176 669
50-Tööjõukulud	386 484	414 643	407 128	816	-7 515
55-Majandamiskulud	102 086	255 406	86 252	0	-169 154
Viljandi Nukuteater	65 308	74 626	79 840	0	5 214
50-Tööjõukulud	49 304	53 985	54 014	0	29
55-Majandamiskulud	16 004	20 641	25 826	0	5 185
Viljandi Paalalinna Kool	1 029 849	1 095 603	1 027 195	690 043	-68 408
50-Tööjõukulud	864 684	922 976	879 512	657 751	-43 464
55-Majandamiskulud	165 164	172 627	147 683	32 292	-24 944
Viljandi Päevakeskus	359 327	425 709	884 315	100 000	458 606
50-Tööjõukulud	222 200	238 337	675 851	100 000	437 514
55-Majandamiskulud	137 005	187 372	208 464	0	21 092
60-Muud tegevuskulud	122	0	0	0	0
Viljandi Spordikeskus	524 957	639 104	633 936	4 000	-5 168
50-Tööjõukulud	222 000	246 894	178 249	0	-68 645
55-Majandamiskulud	302 956	392 210	455 687	4 000	63 477
Viljandi Spordikool	618 359	639 931	629 960	94 000	-9 971
50-Tööjõukulud	433 107	462 415	479 670	70 000	17 255
55-Majandamiskulud	185 251	177 516	150 290	24 000	-27 226
Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium	235 944	348 942	274 799	240 505	-74 143
50-Tööjõukulud	213 615	295 807	249 702	226 954	-46 105
55-Majandamiskulud	22 329	53 135	25 097	13 551	-28 038
Kokku	12 316 832	13 690 674	13 796 341	3 934 992	105 667

4.3.5. Linnavalitsuse struktuuriüksuste majandamiskulud

Tabelis kajstuvad linnavalitsuse ametite, linnavalitsuse ja linnavolikogu majandamiskulud kontoklasside kaupa.

Rea kood ja nimi	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	sh 2018. a kulud sihtraha arvelt	2018 vs 2017 eelarve
50-Tööjõukulud	1 314 643	1 491 639	1 783 288	64 348	291 649
55-Majandamiskulud	3 356 669	4 619 379	5 138 336	942 192	518 957
60-Muud tegevuskulud	1 518	133 775	192 549	0	58 774
Kokku	4 672 830	6 244 793	7 114 173	1 006 540	869 380

5. INVESTEERIMISTEGEVUS

	Kirje nimetus	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	2018 vs 2017 eelarve
	INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-2 079 989	-2 771 624	-4 368 039	-1 596 415
381	Põhivara müük	48 260	414 134	0	-414 134
15	Põhivara soetus	-2 729 952	-3 709 459	-6 221 716	-2 512 257
3502	Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine	940 449	1 012 481	3 200 473	2 187 992
4502	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	-134 700	-236 000	-1 085 000	-849 000
1501	Osaluste soetus	-150 000	-175 000	-175 000	0
655	Finantstulud	19 369	180	150	-30
650	Finantskulud	-73 416	-77 960	-86 946	-8 986

Investeeringustegevuse tulud 2016-2018

Rea kood ja nimi	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve
35-Saadud toetused	940 449	1 012 481	3 200 473
Paalalinna Kooli hoone rekonstrueerimine	0	240 000	2 016 000
Pärnu mnt - Kantremaa PKT	0	540 694	850 275
Kröllipesa lasteaia Mängupesa õppehoone rekonstrueerimine	0	0	228 331
Linnastaadioni rekonstrueerimiseks Kultuuriministeeriumilt	95 868	95 867	95 867
Riia mnt liiklusohutuse suurendamine KE regionaalne investeeringutoetus		0	10 000
Järveäärsete spordirajatiste renoveerimine, sh korvpalliplatsi põrandavaetus	0	24 000	0
Kaare kooli katuse rekonstrueerimine	32 000	0	0
Koidu Seltsimaja remondi sihttraha	10 000	0	0
Korv- ja võrkpalliplatside rekonstrueerimine	0	12 000	0
Kunstmurukatte uuendamine	60 000	0	0
Parkuuriväljak Valuoja orgu	0	0	0
Sihtotstarbeline toetus Riigikogu liikmete kaudu	55 000	0	0
Viljandi raudteepeatuse ühenduste arendamine	687 581	99 920	0
38-Muud tulud	67 829	414 314	150
Kinnisvara müük	44 700	350 000	0
Linnavara müük	200	0	0
Maa müük	3 560	0	0
Rajatiste müük Viljandi Veevärgile	0	62 384	0
Sõiduauto müük	0	1 750	0
Finantstulud (2016 kunstmuruväljaku tehing)	19 050	0	0
Finantstulud SEB	139	80	50
Finantstulud Swedbank ja Danske	180	100	100
Kokku	1 008 278	1 426 795	3 200 623

2018. aastal on plaanis kolm suurt rekonstrueerimistööd, mille osas on eelarvestatud sihtarahustus. Täpsemalt on objektide info kajastatud investeeringustegevuse kulude peatükis.

Kultuuriministeerium toetab tagantjäre linnastaadioni ehitust, sihttraha peaks viimast korda laekuma veel 2019. aastal, siis summas 63 912 eurot.

Eelarve esimesel lugemisel vara müügist laekuvat tulu planeeritud ei ole.

Investeeringustegevuse kulud 2017

Järgnevas tabelis on linnavalitsuse poolt järgmisel aastal planeeritavad investeeringuobjektid toodud prioriteetsuse järjekorras. Investeeringute reservis sisaldub summa, mille eest soovitakse eeskätt rekonstrueerida teid ja tänavaid ning koolistaadione.

Rea kood ja nimi	2018. a eelarve	sh 2018. a kulud sihtraha arvelt
101-Tehingud aktsiatega	175 000	0
Aktsiaseltsi aktsiate ostmine (AS Viljandi Veekeskus)	175 000	0
15-Investeeringud	6 221 716	3 200 473
Järveotsa arenduse ettevalmistustööd	100 000	0
Kaasava eelarve menetluse tulemusel rajatav objekt	30 000	0
Lasteaed Krõllipesa Mängupesa õppehoone rekonstrueerimine	821 381	228 331
Linnaraamatukogu laenutusautomaadi ostmine	16 800	0
Paalalinna Kooli hoone rekonstrueerimine	3 150 000	2 016 000
Projekteerimine (sh Uus tn, Järveotsa, Spordihoone, LA Männimäe, LA Mängupesa)	558 000	0
Pärnu mnt - Kantremaa PKT	1 280 535	850 275
Riia mnt liiklusohutuse suurendamine KE regionaalne investeeringutoetus	10 000	10 000
Teede remont	255 000	0
45-Muud toetused	1 085 000	0
Tenniseväljakud - toetus põhivara soetamiseks	100 000	0
Tänavavalgustus rekonstrueerimine 2018. a, tasumine 2018. a	140 000	0
Tänavavalgustuse rekonstrueerimine 2018. a, tasumine 2019-2023. a	845 000	0
65-Finantskulud- intressikulud	86 946	0
Kokku	8 963 779	4 499 723

Teede remondi ja pindamise eelarvest on võrreldes algselt planeeritud 300 000 euro suuruse eelarvega vähenemine 45 000 eurot, nimetatud summa on tõstetud teede remondi reservi põhitegevuse kuludeks (jooksvateks remontideks, mida ei kapitaliseerita).

Investeeringuobjektide täpsem kirjeldus on toodud järgnevas tabelis:

Rea kood ja nimi	2018. a eelarve	sh 2018. a kulud sihtraha arvelt
101-Tehingud aktsiatega	175 000	0
Aktsiaseltsi aktsiate ostmine (AS Viljandi Veekeskus)	175 000	0
Aktsiate ostmiseks, samas summas peaks aktsiaid ostma ka Viljandi vald. 2017. aastal osteti aktsiaid 175 000 euro ja 2016. aastal 150 000 euro eest.		
15-Investeeringud	6 221 716	3 200 623
Järveotsa arenduse ettevalmistustööd	100 000	0
Järveotsa elumupiirkonna arendamise esimest etappi hõlmaval alal, mille suurus on ligikaudu 8 hektarit, asub mitmeid lammutamist vajavaid hooneid. Samuti on vaja raiuda võsa ning teha alal pinnase planeerimistöid. Alale on aastate jooksul veetud prügi, mis tuleb kokku korjata.		
2017. aasta sügisel on alustatud Järveotsa elumupiirkonna esimese etapi tänavate projekteerimise hanke ettevalmistustöödega. Eesmärk on saada tänavate projekt kätte 2018. aasta esimesel poolel.		
Kaasava eelarve menetluse tulemusel rajatav objekt	30 000	0
Eelnõu koostamise ajal ei ole veel selgunud, millist objekti rajama asutakse.		

Rea kood ja nimi	2018. a eelarve	sh 2018. a kulud sihtraha arvelt
Lasteaed Kröllipesa Mängupesa õppehoone rekonstrueerimine	821 381	228 331
<p>Orienteeruv ehituse algus 01.09.2018. Osaliselt rahastab ehitustöid SA Keskkonnainvesteeringute Keskus, tehes seda meetme „Energiatõhususe ja taastuvenergia kasutuse edendamine avaliku sektori hoonetes“ raames. Täismahus rekonstrueeritava lasteaia õppehoone energiatarbimine saab olema madal. Hoone uus ruumiprogramm vastab asutuse vajadustele. Märkimisväärne osa hoone netopinnast saab olema multifunktsionaalse ning efektiivse kasutusvõimalusega. Ehitustöö sisaldab ka lasteaia õueala ja selle tsoneerimist viisil, et oleks tagatud õueala parim funktsionaalsus, ohutus ja juurdepääsude logistika. Objekti ehitus jätkub 2019. aastal.</p>		
Linnaraamatukogu laenutusautomaadi ostmise	16 800	0
<p>Laenutusautomaadi kasutusele võtmisega on võimalik kokku hoida personalikulusid (koondada ühe raamatukoguhoidja ametikoht). Lugejatel on võimalik raamatukogust kiiresti ja mugavalt ise raamatuid ja teisi teavikuid laenata.</p> <p>Laenutusautomaadi hanget ei olnud võimalik 2017. aastal teostada riiklikest muudatustest tingitud viivituste tõttu. Kultuuriministeerium andis 2017. aastal riikliku raamatukoguprogrammi (mida Viljandi Linnaraamatukogu kasutab) arendustegevuse üle Eesti Rahvusraamatukogule. Rahvusraamatukogus toimus aga töötajate vahetus ja raamatukoguprogrammi arendustegevus (sh RFID kasutusele võtmiseks vajalik arendus) ning sellega seotud riigihanked on seetõttu viibinud.</p>		
Paalalinna Kooli hoone rekonstrueerimine	3 150 000	2 016 000
<p>SA Innove rahastusega Paalalinna Kooli õpikeskkonna kaasajastamine ja halduskulude vähendamine. Planeeritav ehitustööde algus juulis 2018 ja lõpp augustis 2019. Hanke tulemused alles selguvad ja eelnõu I lugemisel ei saa neid kajastada.</p>		
Projekteerimine	558 000	0
<p>Projektid on plaanis koostada järgmiste objektide kohta:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Uus tn Allika tänavast kuni bussijaamani 90 000 eurot, ✓ Järveotsa elamukvartal 100 000 eurot, ✓ Vana Spordihoone rekonstrueerimine 150 000 eurot, ✓ Lasteaed Männimäe hoone rekonstrueerimine 110 000 eurot, ✓ Lasteaed Kröllipesa Mängupesa õppehoone rekonstrueerimine 103 000 eurot, ✓ Hariduse tänava tiigi likvideerimise projekt 5 000 eurot. 		
Pärnu mnt - Kantremaa PKT	1 280 535	850 275
<p>Tööd piirkondade konkurentsivõime tugevdamise toetus (PKT) meetme raames. Kantremaa tööstusala avaliku tugitaristu kaasajastamine (Pärnu mnt, Pargi tn, Planeedi tn, Tähe tn ja Metsküla tn). 10% kogueelarvest on planeeritud kajastada 2019. aasta eelarves võimalike vaegtööde katteks. 2019. aastal kulud 128 053 eurot ja tulud 85 027 eurot. AS Viljandi Veevõrk osalus projektis on 219 412 eurot.</p>		
Riia mnt liiklusohutuse suurendamine KE regionaalne investeeringutoetus	10 000	10 000
<p>Liiklusohutu ülekäiguraja ehitus Viljandi linnas, Riia maanteel, Männimäe lastemänguväljaku ja Jaani lihapoe kohal. Plaanis korrastada ülekäigurada, ohutussaar, pealetulevad teed, valgustus. Keskerakonna regionaalne investeeringutoetus 10 000 eurot.</p>		
Teede remont, pindamine	255 000	0
<p>2018. aastal on plaanis suurendada tänavate remonditöö osakaalu, investeeringute eelarvest on 45 000 eurot viidud jooksva remondi kuluks, mis on tingitud tänavate kehvast seisukorrast ja suurenenud auguparanduse vajadusest.</p>		
45-Muud toetused	1 085 000	0
Tenniseväljakud - toetus põhivara soetmiseks	100 000	0
<p>Hoonestusõiguse seadmise leping on sõlmitud OÜ-ga Tennisekeskus, kes peab rajama või komplekselt rekonstrueerima kinnistul Ranna pst 3 tenniseväljakud ja väljakuid teenindava olmehoone vastavalt Viljandi Linnavolikogu 26.05.2010 otsusega nr 65 kehtestatud detailplaneeringule, muinsuskaitse eritingimustele ja Hoonestusõiguse seadja poolt antud ruumiprogrammi miinimumnõuetele. Uuendada tuleb tenniseväljakute katted, ehitada kaks uut tenniseväljakut olemasoleva muruplatsi ja asfaltväljaku asemele.</p>		

Rea kood ja nimi	2018. a eelarve	sh 2018. a kulud sihtraha arvelt
Ehitada tuleb olmehoone ja väljakute ümber uus piirdeaed, samuti liiva, savi ja inventari hoiustamiseks vajalik abihoone, pindalaga vähemalt 45 m ² , mille võib liita olmehoonega üheks hooneks. Vastavalt volikogu otsusele on 2017. aastal toetussumma 100 000 eurot ja 2018. aastal 100 000 eurot. 2017. aasta toetussumma makstakse välja, kui ehitisele on saadud ehitusluba.		
Tänavavalgustuse rekonstrueerimine	985 000	0
Sihtraha AS-ile Viljandi Veevärk seoses KIK Ühtekuuluvusfondist rahastatava projektiga, rekonstrueeritakse tänavavalgustust. Täpsem kirjeldus seletuskirja finantseerimistegevuse peatükis.		
65-Finantskulud- intressikulud	86 946	0
Tastuakse olemasolevate võlakohustuste intresse, täpsem ülevaade finantseerimistegevuse peatükis.		

2019-2020. aastasse on planeeritud Lasteaed Männimäe rekonstrueerimine kogusummas 1 600 000 miljonit eurot, tuludeks 434 037 eurot.

6. FINANTSEERIMISTEGEVUS JA NETOVÕLAKOORMUS

	Kirje nimetus	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve	2018 vs 2017 eelarve
	FINANTSEERIMISTEGEVUS	250 968	590 061	1 806 165	1 216 104
2585	Kohustuste võtmine	1 329 772	1 924 000	3 300 000	1 376 000
2586	Kohustuste tasumine	-1 078 804	-1 333 939	-1 493 835	-159 896
1001	LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	488 411	-2 001 786	-1 500 000	501 786
	Nõuete ja kohustuste saldo muutus			845 000	845 000

2018. aastal on plaanis võtta laenu kuni 3,30 miljonit eurot.

Eelarve eelnõu koostamise ajal teadaolevate ja prognoositavate andmete alusel on linna netovõlakoormus seisuga 31.12.2017 49% (kohustuste jääk 11 505 867 eurot miinus likviidsete vahendite jääk 1 500 000 eurot jagatud põhitegevuse tulude eelarve täitmise eeldatava summaga 20 500 000 eurot). Täpsed andmed selguvad 2017. a saldoandmike esitamisel 2018. a veebruari lõpus.

2018. aasta tegelik netovõlakoormus selgub alles 2019. aasta esimeses kvartalis. 2019. aasta vaba netovõlakoormus, ehk summa, mille ulatuses linn 2019. aastal laenu võtta saab, sõltub 2018. aasta põhitegevuse tulude eelarve täimisest ning 2018/2019 aastavahetuse jäägist ja juurde laenatud ning tagasimakstud pikaajaliste kohustuste saldost. Kuna linn jõuab 2018. aastal netovõlakoormuse lubatud piirmäärale lähemale, siis tuleb lähiaastatel lisakohustuste võtmisel ja kulude suurendamisel olla konservatiivne.

Nõuete ja kohustuste saldo muutus:

Tekkepõhises eelarves võib planeerida nõuete ja kohustuste saldo muutuse. Kuna Veevärgi poolt tehakse tänavavalgustuse rekonstrueerimise tööd 2018. aastal, siis tuleb Veevärgil kogu kulu ja linnal selle tarbeks antav sihtfinantseerimine kajastada 2018. aastal. Kuna tasumine toimub 2018-2023, siis jääb linnal 2018. aasta lõpuks üles kohustus tasuda järgnevatel aastatel 845 000 eurot.

AS Viljandi Veevärk on Viljandi linna tänavavalgustuse rajatiste omanikuks ning tegeleb tänavavalgustuse hoolduse, remondi ja arendamisega. AS Viljandi Veevärk saab linnalt tänavavalgustuse korrashoiu, arendamise ja haldamise jaoks iga-aastast toetust, linn tasub lisaks tänavavalgustuse elektri eest. Kokku on 2018. aastal arvestatud tänavavalgustusega seotud kuludeks 1 262 500 eurot.

2016. aastal taotles AS Viljandi Veevärk KIK-ilt Ühtekuuluvus fondist tegevuseks „Tänavavalgustuse taristu rekonstrueerimine“ rahalisi vahendeid. 26.05.2017 KIK-i juhatuse otsusega nr 1-25/93 taotlus rahuldati. Projekti kogumaksumuseks on 1 064 000 eurot, millest toetus 585 000 eurot ja omafinantseering 478 000 eurot. Projekti mahus rekonstrueeritakse 532 tänavavalgustuspunkti, millised on põhiliselt 30-40 aasta vanused betoonist postid ja elavhõbedavalgustid. Asendatakse 16 km õhuline maakaabelliinidega ja vahetatakse 20 tänavavalgustuskilpi. Projekti raames korrastatakse tänavavalgustus järgnevatel tänavatel või tänavate osadel: Suur-Kaare tn, Riia mnt, Lennuki tn, A. Irve tn, Puidu tn, Pärnu mnt, Paala tee, Kagu tn, Lääne tn, Kesk-Kaare tn, Loode tn, Kauge tn, Valuoja pst, Väike- Kaare tn, Valuoja org, Vaksali tn, Leola tn, Turu tn, Uku tn, J.Köleri tn, Heina tn, Tallinna tn, Musta tee, Ilmarise tn, Uus tn, Tartu tn, Posti tn, Väike tn, Kooli tn, Allika tn, Uueveski tee, Põltsamaa tee. Linnas on üle 3100 tänavavalgustuspunkti. Viimaste aastatega on juba välja vahetatud üle 1000 elavhõbedavalgusti Na- ja LED valgustite vastu ja 2018. aasta lõpuks on ka viimased, ligi 600 elavhõbedavalgustit välja vahetatud LED valgustite vastu.

[Linnavolikogu otsuse alusel](#) sõlmiti AS-iga Viljandi Veevärk tänavavalgustuse korraldamise kohta käsundusleping kuueks aastaks (2018-2023). Ettepanek kuueaastase perioodi kohta tuleneb omafinantseeringu katteks Veevärgi poolt pangalaenu võtmise vajadusest ja tagasimaksmise ajast. Ehitustööd toimuvad põhiliselt 2018. aastal, mil on ka rahastuse vajadus.

Viljandi linn peab tekkepõhises arvestuses näitama kõikide 2018. aastal tehtavate tööde sihtfinantseeringu 2018. aasta eelarves, sest AS Viljandi Veevärk kajastab tööd 2018. a kuluna. 2018. aasta linnaeelarves on antavaks toetuseks märgitud 140 000 eurot ja 845 000 eurot. Nõuete ja kohustuste saldo suureneb aasta lõpus järgnevatel perioodidel väljamaksetega seoses 845 000 eurot.

Järgnevalt on toodud kohustuste põhisummad ja intressikulud 2015.-2017. a ning kohustuse jääk aasta lõpus:

Võetava kohustuse sihtotstarve	Aasta*	Kohustuse maht	Intressimäär		2017	2018
Kohustus 1: Riigi Kinnisvara AS - Viljandi Maagümnaasiumi rekonstrueerimine	2005	€ 1 823 685	12kuu euribor +0,7%	Põhisumma	46 735	46 221
				Intress	9 604	12 314
				Kohustuse jääk	1 499 731	1 453 510
Kohustus 2: Riigi Kinnisvara AS - Jakobsoni Gümnaasiumi rekonstrueerimine	2005	€ 3 936 553	12kuu euribor +0,7%	Põhisumma	100 123	99 021
				Intress	20 436	26 195
				Kohustuse jääk	3 190 605	3 091 584
Kohustus 3: Danske - laen 2014. a investeeringuteks	2014	€ 1 100 000	6kuu euribor + 0,64%	Põhisumma	183 333	183 333
				Intress	6 913	5 391
				Kohustuse jääk	733 334	550 001
Kohustus 4: Danske - Kolme laenu refinantseerimine 2014 aastal	2014	€ 3 930 364	6kuu euribor + 0,698%	Põhisumma	708 391	708 391
				Intress	15 750	9 550
				Kohustuse jääk	1 416 783	708 392
Kohustus 5: Danske - laen 2015. a investeeringuteks	2015	€ 1 000 000	6kuu euribor + 0,62%	Põhisumma	166 667	166 667
				Intress	6 170	5 057
				Kohustuse jääk	833 333	666 666
Kohustus 6: Linnahoolduse liisingud kajastatakse kapitalirentidena	2015	€ 215 812	3,50%	Põhisumma	42 826	44 996
				Intress	3 220	2 082
				Kohustuse jääk	102 267	57 271
Kohustus 7: Linnahoolduse liisingud kajastatakse kapitalirentidena	2016	€ 25 577		Põhisumma	4 631	4 935
				Intress	745	578
				Kohustuse jääk	18 739	13 804
Kohustus 8: Uus laen 2016. aastal investeeringuteks	2016	€ 1 080 000	6kuu euribor + 0,69%	Põhisumma	0	156 145
				Intress	10 000	7 500
				Kohustuse jääk	1 080 000	923 855
Kohustus 9: Kunstmuruväljaku järelmaks Eesti Jalgpalliliidule	2016	€ 234 356		Põhisumma	57 789	58 309
				Intress	2 211	1 691
				Kohustuse jääk	176 567	118 258
Kohustus 10: Uus laen 2017. aastal investeeringuteks SEB	2017	€ 1 650 000	6kuu euribor + 0,758%	Põhisumma		
				Intress	500	12 500
				Kohustuse jääk	1 650 000	1 650 000
Kohustus 11: Linnahoolduse liisingud kajastatakse kapitalirentidena	2017	€ 63 760	2,99%	Põhisumma	10 913	12 289
				Intress	1 612	1 413
				Kohustuse jääk	52 847	40 558
Kohustus 12: Paalalinna Kooli sõiduki liising kajastatakse kapitalirentidena	2017	€ 17 592		Põhisumma	965	4 027
				Intress	163	576
				Kohustuse jääk	16 627	12 600
Kohustus 13: Uus laen 2018. aastal investeeringuteks	2018	€ 3 300 000		Põhisumma		
				Intress		500
				Kohustuse jääk	0	3 300 000
Kohustus 14: sõidukid Päevakeskus, Sakala Keskus, Kesklinna Kool	2018	€ 83 000		Põhisumma		9 500
				Intress		1 600
				Kohustuse jääk	0	73 500
				Kohustuste teenindamine	1 395 711	1 580 781
				sh põhisumma	1 322 373	1 493 835
				sh intress	73 338	86 946
				Kohustuste jääk kokku	10 770 833	12 576 998

Muud võlakohustused, mida arvestatakse netovõlakoormuses:

Kohustus	2017	2018
Rendilepingute tagasimaksud	-232 830	-188 594
Uute rendilepingute tagasimaksud	-50 000	-70 000
Toetuse maksmise kohustused		-29 280
Muud pikaajalised võlad	-2 200	-2 400
Lisanduvad kohustused	200 000	100 000
Muude võlakohustuste jääk kokku	735 034	544 760
Laenude ja mittekatkestatavate lepingute jääk kokku aasta lõpus	11 505 867	13 121 758

Kohustuste tasumise eelarves sisalduvad nii laenude kui ka kapitalirentide summad.

Rea kood ja nimi	2016. a eelarve täitmine	2017. a eelarve	2018. a eelarve
20-Laenud, kapitaliliisingsud	187 079	275 548	279 299
Kapitaliliisingu maksed			
SAKALA KESKUS - Kultuuritöö	0	0	1 500
Viljandi Jakobsoni Kool	98 232	100 123	99 021
Viljandi Kesklinna Kool	45 853	46 735	48 221
Viljandi Linnahooldus	42 994	65 501	62 221
Viljandi Paalalinna Kool	0	5 400	4 027
Viljandi Päevakeskus	0	0	6 000
Kunstmurukatte uuendamine kapitalirent	0	57 789	58 309
25-Laenud, kapitaliliisingsud, tagatisrahad	891 725	1 058 391	1 214 536
Kokku	1 078 804	1 333 939	1 493 835

7. LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS

2017/2018 aastavahetuse eeldatav kassajääk on 1 500 000 eurot.

Täpsemad andmed esitab linnavalitsus eelnõu teiseks lugemiseks jaanuaris.

8. ÜLEMINEVAD JA ÜLETULEVAD KOHUSTUSED

KOFS § 27 kohaselt: Eelmise aasta eelarves ettenähtud, kuid tegemata jäänud väljaminekute tegemine jooksva eelarveaastal kavandatakse kas eelarvega, kui eelarve on aasta alguseks vastu võtmata, või lisaeelarvega. Ülekantud väljaminekuid võib kasutada eelmise aasta eelarves määratud otstarbeks.

Täpsemad andmed esitab linnavalitsus eelnõu teiseks lugemiseks jaanuaris 2018.

9. VÕRDLU EELARVESTRATEEGIAGA

Seletuskirjas tuleb esitada selgitused eelarve eelnõus ja eelarvestrateegias esinevate andmete oluliste erinevuste kohta (KOFS § 22 lg 2 p 1¹). [Viljandi linna eelarvestrateegia aastateks 2016-2021](#) kinnitati volikogus septembris 2016. aastal. 2018. aasta eelarve seletuskirja koostamise ajaks on muudatused võrreldes eelarvestrateegiaga järgmised:

	Kirje nimetus	2018. a eelarve	2018. a strateegias	2018.a eelarve miinus eelarvestrateegia	2018. a eelarve / eelarvestrateegia
	PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	22 543 769	21 036 471	1 507 298	7,17%
30	Maksutulud	12 343 000	12 096 613	246 388	2,04%
32	Tulud kaupade ja teenuste müügist	2 816 042	2 848 473	-32 431	-1,14%
3500, 352	Saadavad toetused tegevuskuludeks	7 366 727	6 052 298	1 314 429	21,72%
3825, 388	Muud tegevustulud	18 000	39 087	-21 087	-53,95%
	PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	22 326 895	19 540 184	2 786 711	14,26%
	sh antavad toetused	1 416 381	1 255 626	160 755	12,80%
	sh muud tegevuskulud	20 910 514	18 284 558	2 625 956	14,36%
01	Üldised valitsussektori teenused	2 219 527	1 704 674	514 853	30,20%
40, 41, 4500, 452	Antavad toetused tegevuskuludeks	66 930	66 860	70	0,10%
50,55,60	Muud tegevuskulud	2 152 597	1 637 814	514 783	31,43%
03	Avalik kord ja julgeolek	7 800	7 800	0	0,00%
40, 41, 4500, 452	Antavad toetused tegevuskuludeks	6 000	6 000	0	0,00%
50,55,60	Muud tegevuskulud	1 800	1 800	0	0,00%
04	Majandus	1 266 639	964 744	301 895	31,29%
40, 41, 4500, 452	Antavad toetused tegevuskuludeks	17 340	17 340	0	0,00%
50,55,60	Muud tegevuskulud	1 249 299	947 404	301 895	31,87%
05	Keskkonnakaitse	1 018 466	666 927	351 539	52,71%
50,55,60	Muud tegevuskulud	1 018 466	666 927	351 539	52,71%
06	Elamu- ja kommunaalmajandus	567 557	560 568	6 989	1,25%
40, 41, 4500, 452	Antavad toetused tegevuskuludeks	37 570	32 570	5 000	15,35%
50,55,60	Muud tegevuskulud	529 987	527 998	1 989	0,38%
08	Vabaaeg, kultuur ja religioon	3 235 173	3 849 240	-614 067	-15,95%
40, 41, 4500, 452	Antavad toetused tegevuskuludeks	419 706	392 481	27 225	6,94%
50,55,60	Muud tegevuskulud	2 815 467	3 456 759	-641 292	-18,55%
09	Haridus	11 722 590	9 619 371	2 103 219	21,86%
40, 41, 4500, 452	Antavad toetused tegevuskuludeks	72 540	76 341	-3 801	-4,98%
50,55,60	Muud tegevuskulud	11 650 050	9 543 030	2 107 020	22,08%
10	Sotsiaalne kaitse	2 289 143	2 166 860	122 283	5,64%
40, 41, 4500, 452	Antavad toetused tegevuskuludeks	796 295	664 034	132 261	19,92%
50,55,60	Muud tegevuskulud	1 492 848	1 502 826	-9 978	-0,66%
	PÕHITEGEVUSE TULEM	216 874	1 496 287	-1 279 413	-85,51%
	INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-4 368 039	-1 885 162	-2 482 877	131,71%
381	Põhivara müük	0	150 000	-150 000	-100,00%
15	Põhivara soetus	-6 221 716	-7 706 498	1 484 782	-19,27%
3502	Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseer.	3 200 473	6 065 474	-2 865 001	-47,23%
4502	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	-1 085 000	-100 000	-985 000	985,00%
1501	Osaluste soetus	-175 000	-175 000	0	0,00%
655	Finantstulud	150	1 150	-1 000	-86,96%
650	Finantskulud	-86 946	-120 288	33 342	-27,72%
	EELARVE TULEM	-4 151 165	-388 875	-3 762 290	967,48%
	FINANTSEERIMISTEGEVUS	1 806 165	388 875	1 417 290	364,46%
2585	Kohustuste võtmine	3 300 000	1 900 000	1 400 000	73,68%
2586	Kohustuste tasumine	-1 493 835	-1 511 125	17 290	-1,14%
1001	LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	-1 500 000	0	-1 500 000	
	Nõuete ja kohustuste saldo muutus	845 000	0	845 000	
	Eelarve tulude maht kokku eurodes	30 544 392	29 153 095	1 391 297	4,77%

2016. aastal eelarvestrateegiat koostades ei olnud teada omavalitsuste hariduskulude rahastamismudeli muudatused, maavalitsuselt ületulevate kohustuste hulk, kinnisvara haldusameti loomisega tehtavad

ümberkorraldused, samuti on käesoleval ajal võimalik täpsemalt prognoosida investeringuobjektide kulusid. Eelarve peab kajastama tegelikku olukorda ja käima muutuva ajaga kaasas. Linnavalitsus lähtus 2018. aasta eelarveprojekti koostades pigem 2017. aasta tegelikest kuludest ja 2018. aastaks prognoositavatest tegelikest vajadustest ja mitte niivõrd eelarvestrateegia summadest. Järgnevalt on toodud selgitused olulisemate kas summaliste või protsentuaalsete erinevuste kohta.

Põhitegevuse tulude kasv on 7,17% ehk 1 507 298 eurot.

- ✓ Maksutuludes on laekumise kasv seotud tulumaksumäära muutumisega 11,60 protsendilt 11,84 protsendini. Võrreldes strateegiaga kasv 246 388 eurot ehk 2,04%.
- ✓ Saadavates toetustes on erinevalt eelarvestrateegiast kajastatud omavalitsuste tulubaasi kasv, sh lasteaiaõpetajate ja tugiteenuste ning asendushoolduse toetus tasandus- ja toetusfondi kaudu, mida strateegia koostamise ajal valitsustasandil otsustatud ei olnud. Suurenenud on prognoos koolitoidu toetuseks saadava sihtraha osas. Võrreldes strateegiaga kasv 1 314 429 eurot ehk 21,72%.
- ✓ Muude tegevustulude vähenemine on protsentuaalselt suur (53,95%), kuid summa on -21 087 eurot. Vähenemine on tingitud käibemaksu tagastuse tuludes mittekajastamisega, tekkepõhise eelarve korral on tegemist on nõuete ja kohustuste saldot muutva käibega.

Põhitegevuse kulude kasv on 14,26% ehk 2 789 711 eurot.

- ✓ Üldiste valitsussektori teenuste osas on suurenemine 514 783 eurot ehk 31,43% ja oluline osa sellest on linnapea, linnavalitsuse liikmete ja volikogu tasude kasvul ning linnavalitsuse struktuuri lisandunud ametikohtadel (kinnisvara haldusamet, sotsiaalamet, kantselei).
- ✓ Majandusvaldkonna tegevuskulude kasv on 301 895 eurot ehk 31,87%. Teede investeringutest tõsteti 45 000 eurot teede remontimisega seotud jooksvateks kuludeks, seoses uue hankega võib eeldada teede hoolduse lepingu maksumuse kasvu, lisandunud on 40 000 eurot linnaliinide bussitranspordile tehtavate kulutustega seoses alates 1. juulist 2018. a. Strateegia seiolnud kajastatud projekti Central Baltic kulusid.
- ✓ Keskkonnakaitse valdkonnas kasvavad kulud 351 539 eurot ehk 52,71%. Selles valdkonnas tegutseb Linnahooldus, mille ruumide remontimiseks on planeeritud 50 000 eurot ja rentimiseks 28 785 eurot. Linnahooldus võtab üle asutuste majahoidjate teenuse pakkumise ja seoses tööülesannete muutmisega on võimalike täiendavate kulude tarbeks broneeritud eelarves 101 554 eurot.
- ✓ Vaba aja, kultuuri ja religiooni valdkonnas on eelarvete vähenemine 641 292 eurot ehk -18,55%. Strateegia koostamise ajal kajastati Muusikakooli, Huvikooli ja Kunstikooli kulusid selles valdkonnas, aaltes 2017. aastast nõudis riik aga nende asutuste kajastamise haridusvaldkonna eelarves. Suurem osa muudatusest ongi eelarvesisesest ümbertõstmisest tingitud.
- ✓ Haridusvaldkonna eelarves on suurenemine 2 107 020 eurot ehk 22,08%. Suurim mõjutaja on huvikoolide eelarvete lisamine haridusvaldkonna alla, aga kasvanud on ka kooliõpetajate, lasteaiaõpetajate ja tugistruktuuride palgafondid.
- ✓ Sotsiaalse kaitse valdkonna antavate toetuste kasv on 132 261 eurot ehk 19,92%. Lisandunud on asendushoolduse tasu ning riiklik matusetootus.

Investeeringutegevuse muudatused on kokku 2 482 877 eurot ehk kasv 131,71%.

- ✓ Strateegias kavandatud 150 000 eurot vara müügitulu eelarves ei ole.
- ✓ Strateegias ei olnud kavandatud suurt toetust AS-ile Viljandi Veevärk seoses tänavavalgustuse rajatiste rekonstrueerimisega (985 000 eurot).
- ✓ Intressikulud olid strateegias kavandatud suurematena kui tänase teadmise alusel prognoosita võib.
- ✓ Põhivara soetus on eelarves 1 484 782 eurot väiksem strateegias kajastatavast ja see tuleneb olulises osas strateegias kajastatud ja eelarves mittekajastatud Kesklinna PKT objektist ning strateegias planeeritud Leola 12a sotsiaalmaja remondist, mis tegelikult oli kajastatud 2017. aasta eelarves.
- ✓ Saadav sihtfinantseerimine on strateegias kavandatud väiksem 2 865 001 eurot. Põhjuseks samuti Kesklinna PKT objekti eelarves mittekajastamine (-2 219 648 eurot) ja Paalalinna kooli rekonstrueerimiseks saadava sihtraha 580 185 eurot võrra väiksem summa eelarves.

Kohustuste võtmise eelarveosas on laenusumma strateegias planeeritu asemel 1,4 miljonit suurem.

Kokkuvõttes on eelarvemaht võrreldes strateegias kavandatuga kasvanud 4,77%.

10. EELARVESTRATEEGIAS KAJASTATUD EESMÄRKIDE TÄITMISE PLAAN

Eelarvestrateegias toodud eesmärkide hulgast on välja toodud need eesmärgid, millel on 2018. aastal eelarves planeeritud kulude rahaline täitmine:

Arengukavuline valdkond ja eesmärgid	2018. a eelarve	2018. a strateegias	2018. a eelarve miinus eelarvestrateegia
1. Valitsemine	3 437 544	3 089 502	348 042
1.1. Viljandi linn on jätkusuutlik, koostööaldis ja teotahteline omavalitsusüksus, mis juhindub inimesekesksest ja tasakaalustatud arengu põhimõtetest.	3 437 544	3 089 502	348 042
1.1.1. Viljandi haldusvõimekuse kasv	3 437 544	3 089 502	348 042
1.1.1.1. Piirkonna arengupotentsiaali terviklik rakendamine, sh koostöö kodanikuühiskonna algatustega, kolmepoolne dialoog haridusasutuste ja erasektoriga kohaliku elanikkonna rakendamiseks tööjõuturul	3 265 742	2 961 363	304 379
1.1.1.2. Välisrahastusega projektide omaosaluse tagamine koostöös projektide esitajate ja elluviijatega	19 233	19 233	0
1.1.1.4. Erinevate E-lahenduste kasutusele võtmine lisakanalina kohaliku omavalitsuse teenuste osutamiseks	24 400	14 400	10 000
1.1.1.5. Linnavalitsuse ja allasutuste infotehnoloogilise tasakaalustatud arengu tagamine	96 564	73 901	22 663
1.1.1.6. Viljandi linnal on head ja toimivad suhted kõikide sõpruslinnadega ja rahvusvaheliste organisatsioonidega, kuhu Viljandi kuulub	31 605	20 605	11 000
2. Elukeskkond	5 395 704	6 577 200	-1 181 496
2.1. Atraktiivse miljööväärtusega, hooldatud rohealadega ning puhta ja turvalise elukeskkonnaga linn	5 395 704	6 577 200	-1 181 496
2.1.1. Korrastatud haljasalad	795 774	632 562	163 212
2.1.1.5. Haljasalade ja kalmistute heakorra tagamine	795 774	632 562	163 212
2.1.2. Atraktiivsed veekogud	17 880	13 375	4 505
2.1.2.1. Viljandi järve (Viiratsi ujumisala, Paadimehe ujumisala, Huntaugu ujumisala, sõudebaasi ujumisala, Paala järve rand) veetaimestiku niitmine	6 000	0	6 000
2.1.2.6. Viljandi järve maastikukaitseala hooldustööde elluviimine vastavuses Viljandi maastikukaitseala kaitsekorralduskavaga 2011–2020	11 880	7 375	4 505
2.1.3. Puhta elukeskkonnaga linnaruum	1 572 515	1 037 668	534 847
2.1.3.1. Korraldatud jäätmeveo teenuste kontsessiooni edasine rakendamine	33 713	5 807	27 906
2.1.3.2. Haljastuse- ja heakorra konkursside korraldamine	5 386	5 386	0
2.1.3.3. Koostööprojektide koostamine ja ellurakendamine Viljandi Jäätmejaama arendamiseks (sorteerimisliini täiustamine-metallieraldus ning jäätmekoti purusti, piirdeaia rajamine, asfaltkatte rajamine)	493	493	0
2.1.3.4. Ühisveevärgi ja –kanalisatsiooni arendamise kava realiseerimine	30 000	30 000	0
2.1.3.5. Linnavara korrastamine ja haldamine	1 502 923	995 982	506 941
2.1.4. Väärtusi eksponeeriv ja atraktiivne linnaruum	1 342 000	3 154 214	-1 812 214
2.1.4.2. Purskkaevude ja pargimööbli rekonstrueerimine	26 500	21 000	5 500
2.1.4.3. Viljandi vanalinna muinsuskaitsealal asuvate väärtuslike hoonete rekonstrueerimise toetamine läbi restaureerimistoetuste	35 000	30 000	5 000
2.1.4.4. Kaasaegse ja ühelaadse valgustuslahenduse kasutamine linnavalgustuses	1 262 500	435 633	826 867
2.1.4.7. Kinnisvarahaldussüsteemi Archibus kasutusele võtmine	18 000	6 230	11 770
2.1.5. Viljandis on kvaliteetne teedevõrgustik	1 667 535	1 739 381	-71 846
2.1.5.1. Tänavate seisundi parandamine läbi pindamise ja remondi	332 000	342 000	-10 000
2.1.5.2. Tänavate rekonstrueerimise kava elluviimine	1 290 535	1 357 381	-66 846
2.1.5.3. Tänavate märgistuse iga-aastane uuendamine ja liikluskorraldusvahendite hooldamine	45 000	40 000	5 000
3. Kultuur, sport ja vaba aeg	3 280 051	2 476 928	803 123
3.1. Viljandi on tugevate kultuuritraditsioonidega ja atraktiivse kultuurieluga linn	2 705 815	2 036 501	669 314
3.1.1. Viljandi linnas on aastaringset võimalik osaleda heatasemelistel kultuurisündmustel	165 495	112 557	52 938
3.1.1.1. Kultuurivaldkonna maineürituste järjepidev toimumine ning kõrge kvaliteedi tagamine	50 216	45 339	4 877
3.1.1.2. Viljandi linnale oluliste tähtpäevade tähistamine	111 451	63 218	48 233
3.1.1.3. Kultuurisündmuste aktiivne tutvustamine ja reklaam meedias	3 828	4 000	-172
3.1.2. Viljandi kultuurielu on jätkusuutlik ja arenev	200 735	190 360	10 375
3.1.2.1. Toetusd kultuuriorganisatsioonidele ja -kollektiividele aastaringse tegevuse tagamiseks ja arendamiseks	200 735	190 360	10 375

Arengukavuline valdkond ja eesmärgid	2018. a eelarve	2018. a strateegias	2018. a eelarve miinus eelarvestrateegia
3.1.3. Viljandi kultuuriasutustes on kaasaegsed tingimused	2 339 585	1 733 584	606 001
3.1.3.5. Munitsipaalkultuuriasutuste tegevuse tagamine ja arendamine	2 339 585	1 733 584	606 001
3.2. Viljandi linnas on loodud sobivad tingimused sportimiseks	574 236	440 427	133 809
3.2.2. Viljandis on korrastatud spordirajatised	0	0	0
3.2.1 Viljandi spordielu on jätkusuutlik ja arenev	574 236	440 427	133 809
3.2.1.1.Toetused spordiorganisatsioonidele ja -kollektiividele tegevuse tagamiseks ja arendamiseks aasta ringi	228 627	201 127	27 500
3.2.1.2. Viljandi järv ja ümbrus on aktiivses kasutuses aasta ringi	4 300	4 300	0
3.2.1.3. Järveäärse korvpalliväljaku tribüünide rekonstrueerimine	8 000	0	8 000
3.2.1.6. Veekeskuse arendamise toetamine	175 000	175 000	0
3.2.1.9. Viljandi järve ranna-ala spordirajatiste arendamine ja kaasajastamine	158 309	60 000	98 309
4. Haridus ja noorsootöö	16 750 511	14 346 764	2 403 747
4.1. Haridusvõrgu erinevate astmete koostöös on igal Viljandi elanikul osalusvõimalus elukestva õppe süsteemis	16 504 774	14 214 972	2 289 802
4.1.1. Kõigil haridustasemetel on võrdsed võimalused õppe- ja kasvatustööks kaasaegses ja turvalises õpikeskkonnas	14 029 550	12 377 469	1 652 081
4.1.1.1. Lapsehoiuteenuse toetamise jätkamine	57 000	35 000	22 000
4.1.1.5. Lasteaedade renoveerimine	821 381	0	821 381
4.1.1.6. Lasteaedade liitmine infosüsteemiga Studium	4 509	735	3 774
4.1.1.9. Kaasaegse õpikeskkonna kujundamine ja arendamine õpilase mitmekülgse arengu toetamisel	9 713 937	9 033 683	680 254
4.1.1.10. Koolide spordiruumide ning –rajatiste korrastamine	10 000	0	10 000
4.1.1.13. Lapsekeskse õppe- ja kasvatustöö rakendamine ja arendamine, ühelt haridustasemelt teisele paindliku ja sujuva ülemineku toetamine	3 366 453	3 239 781	126 672
4.1.1.17. Mitmekesiste õppesuundade ja erinevate õppevormide kaudu õpilaste individuaalsete võimete arendamine	56 270	68 270	-12 000
4.1.2. Õppe- ja kasvatustöö on lapsekeskne, mille tagavad vajaduspõhised tugisüsteemid	472 267	0	472 267
4.1.2.2. Vajaduspõhise psühholoogi ja perenõustaja teenuse võimaldamine	472 267	0	472 267
4.1.3. Huvikoolides on õpilasele turvaline, arendav ja õpioskusi ning loovust toetav õpikeskkond. Viljandi linnas on võimalused erinevatel tasanditel mitmekülgse huvitegevuse ja kvaliteetse huviharidusega tegelemiseks	1 440 253	1 437 449	2 804
4.1.3.1. Kvaliteetse õpi- ja töökeskkonna tagamine Viljandi linna huvikoolides	1 440 253	1 437 449	2 804
4.1.4. Haridusasutustes töötab motiveeritud ja pädev personal	5 000	5 000	0
4.1.4.3. Aasta õpetaja, noore õpetaja ja teeneka õpetaja jätkuv tunnustamine	5 000	5 000	0
4.1.5. Elukestva õppe võimalused on seostatud erinevate põlvkondade ja linna arenguvajadustega	274 290	229 225	45 065
4.1.5.1. Piirkonnakeskse elukestva õppe võimaluste arendamine	274 290	229 225	45 065
4.1.6. Õppe ja kasvatustöö toetab tarka ja jätkusuutlikku majandusmudelit ning edendab tehnoloogia kasutuselevõttu ja tundaõppimist õppeprotsessi käigus	283 414	165 829	117 585
4.1.6.2. Haridusasutuste IKT kaasajastamine ja arendamine vastavalt ühiskonna muutuvatele nõudmistele ning vajadustele	283 414	165 829	117 585
4.2. Viljandi linna noored tunnevad end turvaliselt ja väärtustatuna ning saavad oma ideid ellu viia	245 737	131 792	113 945
4.2.1. Viljandi noorsootöö on innovaatiline ja süsteemne	217 697	109 482	108 215
4.2.1.1. Koolivaheaja tegevusprogrammide järjepidevuse tagamine (laagrid, töömalev, erinevad projektid jne)	18 599	17 341	1 258
4.2.1.2. Mobiilse noorsootöö arendamine ja süsteemne rakendamine (s.h. erinevate projektide läbiviimine linnaruumis jms)	69 678	11 354	58 324
4.2.1.3. Noorsootöö koostöövõrgustiku tugevdamine (Sakala Keskus, Viljandi Linnaraamatukogu, üldhariduskoolid, huvikoolid, TÜ VKA, lapsevanemad, politsei, töötukassa, tervisetuba, Rajaleidja jt.)	104 770	74 137	30 633
4.2.1.5. Mängu- ja spordiväljakute, ekstreemspordiväljakute turvalisuse ning korrashoiu tagamine ja arendamine	24 650	6 650	18 000
4.2.2. Viljandi noored on aktiivsed ja vastutustundlikud kodanikud	28 040	22 310	5 730
4.2.2.1. Noorte omaalgatuslike projektide toetamine	22 790	19 560	3 230
4.2.2.2. Noorte järjepidev ja süsteemne tunnustamine	1 250	1 250	0
4.2.2.3. Noorte Volikogu töö tõhustamine ja arendamine läbi aktiivse kaasamise planeerimisse, otsustustesse, tegevustesse	1 500	1 500	0
4.2.2.4. Noorsootöövaldkonna (sh noorte huvisid, vajadusi ja rahulolu käsitlevate) uuringute järjepidevuse tagamine, tulemuste analüüsi ja rakendamine	2 500	0	2 500

Arengukavuline valdkond ja eesmärgid	2018. a eelarve	2018. a strateegias	2018. a eelarve miinus eelarvestrateegia
5. Sotsiaalne keskkond	2 343 590	2 525 507	-181 917
5.1. Viljandi on elanikest hooliv linn	2 343 590	2 525 507	-181 917
5.1.1. Viljandi linnaelanikele on kättesaadavad vajaduspõhised sotsiaaltoetused	2 335 790	2 518 507	-182 717
5.1.1.1. Erinevatele sihtgruppidele vajalike hoolekandeteenuste tagamine	1 282 808	1 368 691	-85 883
5.1.1.2. Erinevatele sihtgruppidele vajalike toetuste tagamine	1 010 439	770 821	239 618
5.1.1.5. Sotsiaalteenuste arendamine, projekti- ja ennetustöö	42 543	28 995	13 548
5.1.2. Viljandi linn väärtustab tervislikke eluviise	7 800	7 000	800
5.1.2.1. Tervisepäevade, rahvaspordiürituste ja elanikele tervisealaste koolituste korraldamisele, terviseedenduslike projektide koostamisele kaasaaitamine ja toetamine	7 800	7 000	800
6. Ettevõtlus	181 992	137 194	44 798
6.1. Viljandi linnal on hea maine ja soodne ettevõtluskeskkond	181 992	137 194	44 798
6.1.1. Ettevõtluspiirkondades on uute ettevõtete rajamiseks ja olemasolevate laiendamiseks vajalikud tingimused	16 850	16 854	-4
6.1.1.1 Linn toetab ja teeb koostööd Viljandimaa Arenduskeskusega, Töötukassaga, TÜ Viljandi Kultuuriakadeemiaga ja Sihtasutusega Viljandimaa Loomemajanduskeskus	8 000	8 000	0
6.1.1.5. Ettevõtlusvõimaluste tutvustamine koostööpiirkondade investoritele ja ettevõtlusorganisatsioonidele	8 850	8 854	-4
6.1.2. Viljandi kui sisemaakuurort, mis on aasta ringi külastatav pärandturismi sihtkoht Eestis ja üks peamisi turismitõmbekeskusi Lõuna-Eestis	165 142	120 340	44 802
6.1.2.1 Viljandi linn teeb koostööd Viljandimaa Arenduskeskuse poolt koordineeritava Viljandimaa turismiklastriga	10 500	10 500	0
6.1.2.2. Turundusstrateegia väljatöötamine koostöös ettevõtjate, kultuurielu korraldajate ning Viljandimaa Arenduskeskusega	66 280	52 300	13 980
6.1.2.3. Ühisturunduse ja mainekujunduse tõhus ja koordineeritud korraldamine Viljandi linna eestvedamisel	48 214	47 540	674
6.1.2.4. Uute turismitoodete tekkimise, majutuskohtade rajamise (ja täituvuse parendamise) ning hooajaväliste sündmuste toetamine	40 148	10 000	30 148
Nõuete ja kohustuste saldo muutus	845 000	0	0
Kokku	30 544 392	29 153 095	2 236 297

1. Valitsemine

2018. aastaks on kogu linnavalitsus ja hallatavad asutused üle viidud ühtsele dokumendihaldustarkvarale, selle arendamine ja ülemineku alustamine teabehaldusele jätkub 2018. aastal. Linnavalitsuse kantselei koosseisus asub tööle hallatavate asutuste dokumendihaldust korraldav sekretär. 2018. korrastatakse kõikide linna asutuste arhiivid.

Erinevate e-lahenduste osas hakatakse kasutama keskkonda Spoku, mis ühildub rahvastikuregistriga ja äriregistriga ning võimaldab veebikeskset menetlust, on mugav teenuse saajale ning vähendab taotluste menetlemisele kuluvad aega.

Info- ja kommunikatsioonitehnoloogilisteks tegevusteks on plaanis välisrahastuse toel parendada põhikoolide digitaristut. 2018. aastal on kavas välja töötada kontserni IT-strateegia ja alustada dokumendihalduse strateegia väljatöötamist.

2017. aastal alustatud ja 2018. aastal jätkuv tsentraliseeritud kinnisvara haldusmudeli rakendamine linnavara valitsemisel tagab ühtsed põhimõtted kinnisvara säilimise tagamiseks ja kaasajastamiseks.

Kinnisvara haldusameti ülesandeks on võtta hallatavatel asutustel ära kohustus tegeleda igapäevaste kinnisvara korrashoiu toimingutega, mis tagab selle, et asutused saavad põhjalikult pühenduda oma põhitegevusele. Läbi kinnisvara haldusameti oleme rakendanud kinnisvarakeskkonna juhtimise ja korrashoiu süsteemi ning võtnud suurema tähelepanu alla hooldustööde teostamise, et tagada linnavara parem säilimine.

Üheks kinnisvara haldusameti eesmärgiks on kinnisvara korrashoiukavade koostamine, mille alusel planeerida täpsemalt linnavara parema säilimise tagamiseks tehtavad tegevused. Kõikide kinnisvara korrashoiuks vajalike teenuste tagamiseks on läbi viidud hanked ning sellega kindlustatud teenuste toimimine.

Järgmise sammuna võtab kinnisvara haldusamet suurema tähelepanu alla energiamonitooringu küsimused. Analüüsima hakatakse objektide kasutajate energiatarbimist, et saada teada, millised tegurid mõjutavad nende energiatarbimise harjumusi. Energiamonitooringud on vajalikud selleks, et tulevikus paremini energiahinna tõusuga toime tulla ning säästa eelarvelisi vahendeid, kuid sellega ei tohi väheneda kasutajate mugavus.

2. Elukeskkond

Viljandi linna arengukava näeb ette muuta linna elukeskkond atraktiivse miljööväärtusega, hooldatud rohealadega, puhtaks, hästitoimivaks ja turvaliseks piirkonnaks (p 2.1). See tähendab korrastatud haljasalaid, atraktiivset linnaruumi ja kvaliteetset teede võrgustikku. Just nende eesmärkide täitmise suunas on linn liikumas.

Viljandi Linnahooldus jätkab linna avalike üldkasutatavate territooriumide ja kalmistute heakorra- ja hooldustööde teostamist täpsustatud mahtudes ning selgemalt määratletud kvaliteeditasemetel. Täiendava ülesandena lisandub linna kõikide allasutuste territooriumide heakorratööde korraldamine ja teostamine. Nimetatud muudatustega kaasneb isikkoosseisu märkimisväärne suurenemine.

Viljandi linna tänavate ja kergteede seisukorra ning ettevõtluskeskkonna parendamiseks on plaanis kaasata Euroopa Liidu raha. Piirkondade konkurentsivõime tugevdamise investeeringutoetuste meetme raames tahame rekonstrueerida Pärnu maantee lõigu linna piirist Tähe-Planeedi ristmikuni, Pargi, Planeedi ja Tähe tänavad ning Metsküla tee lõigu linna piirist Pargi tänavani.

Tänavate hooldus- ja pindamistöid teostatakse pisut suuremas mahus. Märkimisväärselt suureneb tänavate remonditöö osakaal. Viimane on tingitud tänavate kehvast seisukorrast, mis suurendab hädapärase auguparanduse vajadust.

2018. aastal alustatakse Paalalinna Kooli õppehoone ja Krõllipesa Lasteaia Mängupesa õppehoone rekonstrueerimistöödega. Erinevad investeeringud linna omandis olevatesse hoonetesse ja taristusse on suuremahulised (vt investeeringuobjektide nimekirja).

Jätkame linna elanikkonna kaasamisega linnaeelarve koostamisse. Kaasava eelarve menetlemine hetkel käib. Linnakodanike häälletusel võitnud idee(d) realiseeritakse vastavalt Viljandi Linnavolikogu määrusele nr 56.

3. Kultuur, sport ja vaba aeg

Viljandi linn on Eesti kultuurikeskus ja siinseid kultuurisündmusi külastab hinnanguliselt üle 50 000 inimese aastas. Linnal on kaasaegne kultuuri- ja spordirajatiste võrk: lauluväljak, staadion, kunstmuruväljak, rannaala spordiväljakud, Sakala Keskuse kaasajastatud ruumid. Toimuvad kultuurisündmused, mis on tuntud nii Eestis kui rahvusvaheliselt. Viljandi kultuurielu on aastaringne.

2018. aastal panustatakse jätkuvalt Viljandi linnale ja kodanikele oluliste tähtpäevade tähistamiseks. Seejuures tehakse edasi koostööd erasektoriga, mis loob sünergia, pakub vaheldust, uuendusi ja võimaldab kasutada ressursse optimaalselt. Toimub kultuurisündmuste aktiivne tutvustamine ja reklaam meedias vastavalt sündmuse sihtgrupile ja vajadustele.

24. veebruaril tähistatakse Eesti Vabariigi 100. aastapäeva traditsiooniliste välisündmustega ja piduliku kontsert-aktusega Ugala teatri suures saalis.

Viljandi linna eelarves on jätkuvalt ette nähtud rahalised vahendid, mis võimaldavad eraldada toetusi kultuuri- ja spordiorganisatsioonidele ning kodanikuühiskonda toetavatele organisatsioonidele tegevuse ja arendamise toetuseks. Toimub järjepidev organisatsioonide nõustamine toetuste, taotluste ja aruannete teemal.

Loome-ja spordistipendiumi eelarve kasvab vastavalt arengukavale 5%.

Tehakse ettevalmistusi spordihoone vana osa remondiks ja koolistaadionite renoveerimiseks. Koostöös erasektoriga renoveeritakse tennisemaja. Jätkub töö järveäärsete korvpalliväljakute tribüünide rekonstrueerimiseks, sõudekanali rajamiseks ning heiteväljaku rajamiseks. Peetakse läbirääkimisi Viljandi Aerutamisklubiga aerutamiskaasi ülevõtmise osas.

4. Haridus ja noorsootöö

Viljandi linna haridusvõrk tagab heal tasemel alus-, põhi- ja huvihariduse ja on kõigile elanikerühmadele kättesaadav. 2018. Aasta septembriga lõpeb kolmeaastane Innove projekt „lasteaiakohade pakkumine ning alushariduse andmine 1,5-7 aastastele lastele“, mille raames toetatakse Krõllipesa lasteaia Mängupesa õppehoones 2015. aastal tööd alustanud Vahtraninade rühma töötajate töötasude maksmist.

Erinevatel haridustasemetel on võrdsed võimalused õppe- ja kasvatustöökaks kaasaegses ja turvalises õpikeskkonnas, mille aluseks on erinevate huvigruppide väärtuspõhine koostöö ja elukestva õppe toetamine. Jätkub Innove projekti „Teisel ringil targaks“ programm haridustee pooleli jätnud täiskasvanutele.

Muutuv õpikäsitlus toetab iga õppija individuaalset ja sotsiaalset arengut, õpioskusi, loovust ja ettevõtlikkust. (elus toimetuleva, iseenast ja teisi väärtustava inimese kasvamist).

Tegevustena on planeeritud õppevahendite ning õpikeskkondade igaaastane ajakohastamine, huvihariduse ja üldhariduse lõimimise jätkamist õppekavade kaudu, haridusasutuste IKT kaasajastamist ja digikultuuri integreerimist õppeprotsessi. Võimaldada kooliõpilastele huviringide riskasutust, et tagada mitmekesisust.

Hariduslike erivajadustega õpilaste õppekorralduses lähtutakse kaasava hariduse põhimõttest, et iga laps saaks nii koolis kui ka lasteaias tuge, mis talle vajalik, õppida ning areneda talle sobivas keskkonnas, sobiva õppekava järgi. Krõllipesa lasteaias avatakse sobitusrühm. Jätkatakse tööd Jakobsoni, Kesklinna ja Paalalinna koolides väikeklassides hariduslike erivajadustega laste õppimise toetamisega.

Lasteaiateenuste piisav kättesaadavus tagab lapse igakülgse arengu. Jätkub koostöö eralastehoidudega ja Waldorf lasteaia, mis tagab lapsevanematele suurema valikuvõimaluse.

Viljandi linn toetab endiselt ka kahe erakooli- Viljandi Vaba Waldorfkooli ja Oja kooli tegevust.

Alustame Viljandi Krõllipesa lasteaia Mängupesa õppehoone energiatõhususe suurendamise projektiga eura rahade toel. Renoveerimise protsessi käigus uuendatakse kogu hoone õpikeskkond.

Alustatakse Viljandi Paalalinna Kooli hoone renoveerimisega.

Tegevuste läbiviimiseks on eelarves planeeritud vahendeid nii haridusasutuste kui linnavalitsuse valdkondlikus eelarves. Tegevus- ja projektitoetuste kaudu toetatakse eelpool nimetatud tegevuste läbiviimisel ka partnereid (sh MTÜ Taibukate Teaduskool).

Huvi- ja üldhariduse koostöömudeli väljatöötamine jätkub, et mitmekesistada õppeprotsessi.

Nõustamisteenuse vajaduse pidev seire ja vajaduspõhine lisateenuse tagamine ning tugistruktuuride teenuse võimaldamine on eelarvelistelt planeeritud linnavalitsuse valdkonna eelarvetes (nt nõustamisteenuse ostmise, hariduse muud kulud jms).

Tugiteenuste konsolideerimine 1. jaanuaril 2018 Päevakeskuse laste – ja perede osakonda tagab nõustamisteenuse parema kvaliteedi, kättesaadavuse ja valikuvõimaluse Viljandi peredele alates lasteaiaaalistest lastest. Rakendub eelkooliealiste laste varajane märkamine ning toetamine lasteaeades. Jätkub Viljandimaa Rajaleidja keskuse õppe- ja karjäärinõustamisteenuste kasutamine.

Arengukavalise tegevusena jätkub aasta õpetaja, noore õpetaja ja teeneka õpetaja tunnustamine.

Mitmekülgsete huvihariduse ja –tegevuse võimaluste tagamiseks jätkatakse igaaastast koolides läbiviidavat huvihariduses ja –tegevuses osalemise uuringut, mis annab ülevaate osalemisest, mitte osalemisest ja noorte soovidest.

Riigi poolt tuleva huvihariduse- ja tegevuse rahastuse abiga saame lahendada Viljandi linna kitsaskohti (huvitegevus HEV-noortele ja LTT (loodus- ja täppisteadused) valdkonnas). Tänu lisarahastusele saame pakkuda mitmekülgsemat huviharidust kõigile sihtgruppidele ning lisaks saame tagada parema kättesaadavuse, lahendades pädevuse (huvikoolide õpetajate koolitused HEV-noortega tööks) ning transpordi küsimusi.

2018. aastal toimuvad Viljandi Koostöögrupi (koostöögruppide kuuluvad Viljandi linn, Viljandi vald, endine Abja vald, endine Halliste vald, endine Karksi vald, endine Kõpu vald, endine Mõisaküla linn, endine Tarvaste vald ja Saarde vald (endise Saarde valla territoorium)) II projektiaasta tegevused, mille eesmärgiks on piirkondliku koostöö tagamine ja tugevdamine, noorte suurem kaasamine ühistegevustesse ja kogukondlikesse tegevustesse, rohkemate võimaluste loomine ja noorsootöö alaste võimaluste parema kättesaadavuse tagamine. Viljandi Koostöögrupi ühe tegevusena töötatakse välja piirkondlik mobiilse noorsootöö strateegia, samuti on plaanis tegevused noorte ettevõtlikkuse suurendamiseks ja toetamiseks.

Noorte ettevõtlikkuse osas tehakse koostööd Viljandimaa Arenduskeskusega, Viljandi Avatud Noortetoa juures käib koos Aktiivsete Noorte Klubi.

Viljandi Avatud Noortetoa juures töötab Noorte Tugila töötaja, kelle ülesanne on leida ja aidata noori, kes ei õpi ega tööta.

Tagatakse koolivaheaja tegevusprogrammide järjepidevus (laagrid, töömalev, erinevad projektid jne), on planeeritud 2018. aasta eelarves hariduse ja noorsootöö valdkondlikes eelarvetes. Samuti on planeeritud lisavahendeid erinevate projektide kaudu lisafinantseerimisena (Hasartmängumaksunõukogult koolivaheaegadeks jne).

5. Sotsiaalne keskkond

Sotsiaalvaldkonnas on kavas projekti- ja ennetustööde tegemine või nendes osalemine. Erinevatele sihtgruppidele tagatakse vajalikud sotsiaalteenused ja vajaduspõhised toetused.

Oma senist tööd jätkab Viljandi Päevakeskus, mille juures alustab 1.jaanuarist 2018. a tööd laste ja perede osakond. Laste ja perede osakonna kaudu tagatakse vajalikud teenused lastele ja nende peredele, eialgu lasteaedade ja koolide kaudu.

Sotsiaalala töötajatele ja linnakodanikele planeeritakse korraldada koolitusi. Toetatakse sotsiaalvaldkonnas tegutsevaid MTÜ-sid.

Plaanis on 2018 aastal Leola 12a hoones luua võimalused laste turvakoduteenus osutamiseks.

6. Ettevõtlus

Ettevõtluskeskkonna arendamise osas on eelarvesse planeeritud ettevõtluskomisjoni poolt algatatud ettevõtluse edendamise seotud tegevuskulud, sh ettevõtlusnädala, töömessidel osalemise ja ümarlaudadega seotud korralduskulud. Ettevõtluse valdkonna arendustegevusi tehakse koostöös Viljandimaa Arenduskeskusega.

2018. aastal jätkatakse Viljandi linna elu-, töö- ja külastuskeskkonna turundamistegevustega. Eelarvestrateegia punktis 6.1.2.2. nimetatud turundusstrateegia väljatöötamine koostöös ettevõtjate, kultuurielu korraldajate ning Viljandimaa Arenduskeskusega on lõpetatud, strateegia on valmis.

Jätkatakse koostööd hansalinnade liikumisega. Avalike suhete ja turismiameti tegevused on jätkuvalt tugevaks lülits linnavalitsuse ja Viljandi ettevõtjate, kultuurikorraldajate ja kõikide teiste koostööpartnerite vahel ja seda nii kodu- kui välismaal.

2018. aastal kavandab Viljandi linn EL ühtekuuluvusfondide toel Kantremaa ettevõtlusala taristu kaasajastamist, mille käigus rajatakse piirkonda uued torustikud, kergliiklusteed, tänavavalgustus ning uuendatakse sõidutee kantendid.

Investeeringud

Eelarvestrateegias eesmärkide täitmiseks planeeritud tegevuste seosed investeeringukuludega:

Rea nimetus	Tegevus	2018. a eelarve
Aktsiaseltsi aktsiate ostmine (AS Viljandi Veekeskus)	3.2.1.6. Veekeskuse arendamise toetamine	175 000
Järveotsa elamukvartali arenduse ettevalmistustööd	2.1.3.5. Linnavara korrastamine ja haldamine	100 000
Kaasava eelarve menetluse tulemusel rajatav objekt	2.1.3.5. Linnavara korrastamine ja haldamine	30 000
Lasteaed Mängupesa rekonstrueerimine	4.1.1.5. Lasteaedade renoveerimine	821 381
Linnaraamatukogu laenutusautomaat	3.1.3.5. Munitsipaalkultuuriasutuste tegevuse tagamine ja arendamine	16 800
Paalalinna Kooli hoone rekonstrueerimine	4.1.1.9. Kaasaegse õpikeskkonna kujundamine ja arendamine õpilase mitmekülgse arengu toetamisel	3 150 000
Projekteerimine 2018. a (sh Uus tn, Järveotsa, Spordihoone, LA Männimäe, LA Mängupesa)	3.1.3.5. Munitsipaalkultuuriasutuste tegevuse tagamine ja arendamine 2.1.5.2. Tänavate rekonstrueerimise kava elluviimine	558 000
Pärnu mnt - Kantremaa PKT	2.1.5.2. Tänavate rekonstrueerimise kava elluviimine	1 280 535
Riia mnt liiklusohutuse suurendamine KE regionaalne investeeringutoetus	2.1.5.2. Tänavate rekonstrueerimise kava elluviimine	10 000
Teede remont	2.1.5.1. Tänavate seisundi parandamine läbi pindamise ja remondi	255 000
Tenniseväljakud - toetus põhivara soetmiseks	3.2.1.9. Viljandi järve ranna-ala spordirajatiste arendamine ja kaasajastamine	100 000
Tänavavalgustuse rekonstrueerimine - kohustuse võtmine 2019-2023	2.1.4.4. Kaasaegse ja ühelaadse valgustuslahenduse kasutamine linnavalgustuses	985 000

11. MUU TÄIENDAV INFORMATSIOON

Laste arv haridusasutustes

	Laste arv 10.11.2011	Laste arv 10.11.2012	Laste arv 10.11.2013	Laste arv 10.11.2014	Laste arv 10.11.2015	Laste arv 10.11.2016	Laste arv 10.11.2017
Viljandi Jakobsoni Kool	1001	727	685	683	694	711	707
Viljandi Kesklinna Kool	821	664	679	711	713	744	759
Viljandi Paalalinna Kool	612	462	441	466	477	468	441
Viljandi Täiskasvanute Gümna.	241	181	144	179	179	203	297
Viljandi Kaare Kool	65	56	71	82	92	83	85
Koolid kokku	2 740	2 090	2 020	2 121	2 155	2 209	2 289
Viljandi Lasteaed Midrimaa	210	206	208	211	198	189	193
Viljandi Lasteaed Krõllipesa	116	117	116	116	119	116	335
Viljandi Lasteaed Mängupesa	210	209	209	209	214	217	0
Viljandi Lasteaed Karlsson	166	161	164	164	162	144	152
Viljandi Lasteaed Männimäe	197	199	201	198	197	189	196
Viljandi Lasteaed Mesimumm	80	80	80	80	81	81	80
Lasteaiad kokku	979	972	978	978	971	936	956
Viljandi Muusikakool	270	266	268	298	309	333	330
Viljandi Huvikool	532	482	494	475	437	419	408
Viljandi Spordikool	778	821	820	818	884	873	876
Viljandi Kunstikool	83	84	84	103	150	172	234
Huvikoolid kokku	1 663	1 653	1 666	1 694	1 780	1 797	1 848

Septembris 2017 liideti Mängupesa ja Krõlli lasteaiad, uue asutuse nimetus on Viljandi Lasteaed Krõllipesa.

Teistest omavalitsustest käis 10.11.2017. a seisuga linna üldhariduskoolides 648 õpilast, lasteaedades 32 ja huvikoolides 519 last.

Viljandi linna registrisse kantud lastest käib Viljandi Gümnaasiumis 275 õpilast ja mujal üldhariduskoolides 265 õpilast, mujal huvikoolides 409 last. Waldorflasteaias käib linna registrisse kantud lastest 32 last ja mujal lasteaedades 36 last.

Omavahelised tehingud

Volikogus vastu võetavas eelarves tuleb linna asutuste omavahelised tehingud elimineerida. See tähendab, et kui näiteks üks asutus rendib teisele ruume, siis volikogus vastuvõetavas koondelarves neid summasid ei kajastata, küll sisalduvad need linnavalitsuse poolt kinnitatavates alaeelarvetes.

Lasteaedades käivate laste vanematele määratakse õppetasu ja toiduraha ning huvikoolides käivate laste vanematele ringitasu vabastusi, need summad kantakse lasteaedade eelarvetesse haridusameti vastavalt realt (selle tulemusena on vabastuste summa kuludes eraldi eelarvestatud ja vabastuste hulk ei vähenda lasteasutuse eelarvetulusid).

Tunnus	Rea nimetus – põhitegevuse tulud	Tulude eelarve eest vastutaja	2018. a eelarve omavahelisteta	+ omavahelised tehingud
32200	Ringitasu vabastused	Viljandi Huvikool	41 605	800
32200	Ringitasu vabastused	Viljandi Kunstikool	19 000	1 000
32200	Ringitasu vabastused	Viljandi Muusikakool	65 566	3 550
32200	Ringitasu vabastused kokku		126 171	5 350
32201	Vanemate poolt kaetava õppetasu vabastused	Viljandi Lasteaed Karlsson	90 530	5 200
32201	Vanemate poolt kaetava õppetasu vabastused	Viljandi Lasteaed Krõllipesa	187 160	26 800
32201	Vanemate poolt kaetava õppetasu vabastused	Viljandi Lasteaed Mesimumm	47 330	7 400
32201	Vanemate poolt kaetava õppetasu vabastused	Viljandi Lasteaed Midrimaa	108 270	12 600
32201	Vanemate poolt kaetava õppetasu vabastused	Viljandi Lasteaed Männimäe	110 290	15 800

Tunnus	Rea nimetus – põhitegevuse tulud	Tulude eelarve eest vastutaja	2018. a eelarve omavahelisteta	+ oma- vahelised tehingud
32201	Vanemate poolt kaetava õppetasu vabastused kokku		543 580	67 800
32202	Lasteaedade toiduraha vabastused	Viljandi Lasteaed Karlsson	31 740	1 400
32202	Lasteaedade toiduraha vabastused	Viljandi Lasteaed Kröllipesa	75 056	3 800
32202	Lasteaedade toiduraha vabastused	Viljandi Lasteaed Mesimumm	18 190	150
32202	Lasteaedade toiduraha vabastused	Viljandi Lasteaed Midrimaa	41 664	2 000
32202	Lasteaedade toiduraha vabastused	Viljandi Lasteaed Männimäe	40 397	1 200
32202	Lasteaedade toiduraha vabastused kokku		207 047	8 550
32206	Haridusasutuste ruumide üüritulu, kommunaalteen	Viljandi Jakobsoni Kool	48 439	18 983
32206	Haridusasutuste ruumide üüritulu, kommunaalteen	Viljandi Kaare Kool	0	38 950
32206	Haridusasutuste ruumide üüritulu, kommunaalteen	Viljandi Lasteaed Kröllipesa	360	1 184
32206	Haridusasutuste ruumide üüritulu, kommunaalteen	Viljandi Lasteaed Mesimumm	0	426
32206	Haridusasutuste ruumide üüritulu, kommunaalteen	Viljandi Lasteaed Midrimaa	0	990
32206	Haridusasutuste ruumide üüritulu, kommunaalteen	Viljandi Lasteaed Männimäe	577	592
32206	Haridusasutuste ruumide üüritulu, kommunaalteen	Viljandi Paalalinna Kool	0	360
32206	Haridusasutuste ruumide üüritulu, kommunaalteenused kokku		50 976	61 485
32216	Ruumide üüritulu, kommunaalteenused	Sakala Keskus - Kultuuritöö	39 599	15 599
32221	Ringitasu vabastused	Viljandi Spordikool	105 200	5 800
32224	Ruumide üüritulu, kommunaalteenused	Viljandi Spordikeskus	69 396	142 801
32244	Päevakeskuse toidu tulu	Viljandi Päevakeskus	61 900	600
32245	Päevakeskuse Supiköögi tulu	Viljandi Päevakeskus	0	2 300
32246	Päevakeskuse teenused	Viljandi Päevakeskus	45 000	4 550
3232	Tulud muudelt majandusaladelt	Viljandi Linnahooldus	0	171 134
Kokku				485 969

Olulises osas on omavahelised tehingud hallatavate asutuste korrashoiu ja tehnohoolduse osas Viljandi Linnahooldusega (171 134 eurot) ja omavahel ruumide üürimisega seoses (219 885 eurot). Kuludes kajastub õppetasude, toiduraha ja ringitasude vabastuste summa, mille osas arveldatakse linna haridusasutuste ja haridus- ja kultuuriameti vahel.

Tunnus	Rea nimetus – põhitegevuse kulud	Kulude eelarve eest vastutaja	2018. a eelarve omavahelisteta	+ oma- vahelised tehingud
55118	Üüri- ja rendimaksud	Viljandi Huvikool	0	462
55118	Üüri- ja rendimaksud	Viljandi Kesklinna Kool	0	18 163
55118	Üüri- ja rendimaksud	Viljandi Kunstikool	24 204	1 188
55118	Üüri- ja rendimaksud	Viljandi Lasteaed Karlsson	0	5 880
55118	Üüri- ja rendimaksud	Viljandi Linnaraamatukogu	237	1 599
55118	Üüri- ja rendimaksud	Viljandi Paalalinna Kool	0	22 013
55118	Üüri- ja rendimaksud	Viljandi Päevakeskus	11 000	14 000
55118	Üüri- ja rendimaksud	Viljandi Spordikool	13 200	141 460
55118	Üüri- ja rendimaksud	Viljandi Täiskasvanute Gümnn.	0	15 120
55118	Üüri- ja rendimaksud Total		136 609	219 885
5512	Ettenägemata tööd - Linnahoolduselt	Majandusameti juhataja	30 000	20 000
55114	Kulud korrashoiule	Kinnisvara haldusameti juhataja	0	92 354
551146	Kulud tehnohooldusele	Kinnisvara haldusameti juhataja	183 442	50 280
55124	Kulud korrashoiule	Viljandi Spordikeskus	26 601	8 500
5526	Invatakso kulud	Sotsiaal ameti juhataja	0	1 550
5526	Lapsehoiuteenus puuetega lastele	Sotsiaal ameti juhataja	44 393	3 000
5526	Lasteaia toidukulu tasumine toidukulu vabastust saavate laste eest Haridus- ja kultuuriameti juhataja		0	8 550
5526	Lasteaia, huvikooli õppekulu tasumine õppekulust vabastust saavate laste eest - Haridus- ja kultuuriameti juhataja		0	78 950
5526	Supiköök	Sotsiaal ameti juhataja	0	2 300
5526	Toetused arvetega	Sotsiaal ameti juhataja	5 100	600
Kokku				485 969

Seletuskirjale on lisatud eelarve lühiülevaade vastavalt Rahandusministeeriumi soovitudele ja tabelid täpsemate eelarveandmetega.

Linnaeelarve eelnõu II lugemine võiks toimuda jaanuaris 2018, selleks ajaks on selgunud aastavahetuse jääk, pooleliolevate objektide ja tööde üleminevad summad ja loodetavasti täpsustunud ka riigipoolne rahastus ning võimalikud maksumuudatused.

Volikogu töökorra § 35 alusel:

(1) Eelarve eelnõu muudatusettepanekule lisab selle algataja põhjendused ja arvestused kavandatavate muudatustega kaasnevate väljaminekute ja nende katteallikate kohta. Eelarve menetlemise käigus ei pea arvestama neid muudatusettepanekuid, mis suurendavad eelarve kulude kogusummat ja millele pole näidatud katteallikaid.

(2) Eelarve esimese lugemise lõpetamisel määrab volikogu esimees eelnõule muudatusettepanekute esitamise tähtpäeva, mis on hiljemalt üks tööpäev enne eelarve eelnõud teisel lugemisel menetleva volikogu istungi toimumise aega.

(3) Eelarve eelnõu teisel lugemisel volikogu istungi päeval muudatusettepanekuid ei tehta.

Seletuskirja koostaja

(allkirjastatud digitaalselt)

Marika Aaso
rahandusameti juhataja, 27. novembril 2017. a