**Viljandi linna 2022. aasta eelarve**

**SELETUSKIRI**



**I lugemiseks linnavolikogus detsembris 2021**

Kättesaadav elektrooniliselt:

[*http://www.viljandi.ee/eelarve-2022*](http://www.viljandi.ee/eelarve-2022)

**Sisukord**

[1. ÜLEVAADE 4](#_Toc88419897)

[1.1. Viljandi linna 2022. aasta eelarve lühiülevaade 4](#_Toc88419898)

[1.2. Viljandi linna 2022. aasta eelarve koostamine 5](#_Toc88419899)

[1.3. Linnaeelarve sisu 5](#_Toc88419900)

[1.4. Linnaeelarve koostamise alused 7](#_Toc88419901)

[1.5. Majanduskeskkond 7](#_Toc88419902)

[2. LINNAEELARVE KOONDTABELID 8](#_Toc88419903)

[3. PÕHITEGEVUSE TULUD 10](#_Toc88419904)

[3.1. Kontoklass 30 – Maksutulud 10](#_Toc88419905)

[3.2. Kontoklass 32 – Tulud kaupade ja teenuste müügist 13](#_Toc88419906)

[3.3. Kontoklass 35 – Saadavad toetused tegevuskuludeks 19](#_Toc88419907)

[3.4. Kontoklass 38 – Muud tegevustulud 20](#_Toc88419908)

[4. PÕHITEGEVUSE KULUD 21](#_Toc88419909)

[4.1. Põhitegevuse kulude jaotus tegevusalade kaupa 23](#_Toc88419910)

[4.2. Antavad toetused 24](#_Toc88419911)

[4.3. Tegevuskulud 27](#_Toc88419912)

[4.3.1.Kontoklass 50 - Tööjõukulud 27](#_Toc88419913)

[4.3.2.Kontoklass 55 – Majandamiskulud 29](#_Toc88419914)

[4.3.3.Kontoklass 60 – Muud kulud 30](#_Toc88419915)

[4.3.4.Hallatavate asutuste ja struktuuriüksuste tegevuskulud 31](#_Toc88419916)

[5. INVESTEERIMISTEGEVUS 34](#_Toc88419917)

[6. FINANTSEERIMISTEGEVUS JA NETOVÕLAKOORMUS 38](#_Toc88419918)

[7. LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS 38](#_Toc88419919)

[8. ÜLEMINEVAD JA ÜLETULEVAD KOHUSTUSED 38](#_Toc88419920)

[9. VÕRDLUS EELARVESTRATEEGIAGA 39](#_Toc88419921)

[10. ARENGUKAVAS KAJASTATUD EESMÄRKIDE TÄITMISE PLAAN 41](#_Toc88419922)

[11. MUU TÄIENDAV INFORMATSIOON 49](#_Toc88419923)

# ÜLEVAADE

# Viljandi linna 2022. aasta eelarve lühiülevaade

Viljandi linnavalitsus on koostanud 2022. aasta Viljandi linnaeelarve eelnõu, milles kajastub linnalt palka saavate töötajate tasude kasv, lasteaedade õppekulu summade fikseerimine 2021. aasta tasemele ning infotehnoloogilise taseme parendamine haridusasutustes. Lisaks sellele tehakse investeeringuid üle 3,7 miljoni euro, millest olulisemad objektid on Viljandi Lasteaed Karlsson uue hoone ehitamisega alustamine, linnastaadioni olmehoone rekonstrueerimine, Männimäe skatepargi ehitus, sotsiaalameti tööruumide kaasajastamine ja kliendiala väljaehitamine ning mitmete haridusasutuste hoonete remontimine.

2022. aasta eelarve kogumaht on 32,4 miljonit eurot (põhitegevuse tulud 28,7 miljonit eurot + investeerimistegevuse tulud 1 miljon eurot + võetavad kapitalirendid ja investeerimislaen 2,7 miljonit eurot).

Põhitegevuse tulude suuruseks on kavandatud 28,7 miljonit eurot, kasv võrreldes 2021. a eeldatava täitmisega on 0,9%.

Põhitegevuse kulude kavandatav suurus on 28,6 miljonit eurot ja põhitegevuse kulud kasvavad võrreldes 2021. aasta eelarvega 4,1% ning võrreldes eeldatava täitmisega 7,9%.

Füüsilise isiku tulumaksust laekuvad summad on eelarvesse kavandatud võrreldes 2021. a eeldatava eelarve täitmisega +3,9% ehk +0,59 miljonit eurot. Tulumaksulaekumise eelarve on kokku 15,6 miljonit eurot. Nimetatud maks moodustab 54% linna põhitegevuse tuludest. Põhitegevuse tuludest moodustavad maksutulud kokku 55%, saadavad toetused 31%, tulud kaupade ning teenuste müügist 14% ja muud tulud 0,04%.

Põhitegevuse kuludest on 6% antavad toetused ja 94% majandamiskulud. Kulud jagunevad 53% haridusele, kultuuri- ja spordivaldkonnale 13%, majandusvaldkonnale 12%, sotsiaalsele kaitsele 12% ja 10% üldiste valitsussektori teenuste, sh laenuintresside maksete ning reservfondi katteks.

Linn annab 2022. aastal erinevaid toetusi spordi-, kultuuri-, sotsiaal- ning haridusvaldkonnas 1,58 miljoni euro eest. Tegevuskuludeks (personali- ja majandamiskulud) planeeritakse kokku 27,05 miljonit eurot.

Viljandi linna neljas lasteaias käib kokku 894 last, neljas huvikoolis 1622 last ja üldhariduskoolides kokku 2264 õpilast.[[1]](#footnote-1) Viljandi linna hallatavates asutustes ja struktuuriüksustes on 2022. aastaks kavandatavates koosseisudes kokku 846 ametikohta (koos volikogu ja komisjonide liikmetega), mida täidavad 1056 isikut. Keskmine brutotasu ühel täiskoormusega ametikohal on 2022. aasta eelarve kohaselt 1266 eurot kuus (ilma volinike ja komisjonide liikmeteta), aasta tagasi oli see 1191 eurot, kasv keskmiselt 75 eurot kuus.

Tööjõukulude osas on tasude kasv 10% planeeritud lasteaiaõpetajate assistentidel ja abidel ning teistes palgafondides üldiselt +5%. Töötasu miinimummäär kasvab 654 euroni, üldhariduskoolide õpetajate miinimumtasu 1412 euroni ja lasteaedade õpetajate miinimumtasu 1271 euroni. Toetusfondi eraldised on eelarves kajastatud 2021. aasta tasemel, arvestatud on üldhariduskoolide õpetajate täieliku ja lasteaedade õpetajate ning haridusasutuste tugisüsteemide osaline riigipoolse rahastamisega, summad täpsustatakse II lugemiseks.

Põhitegevuse tulemi suuruseks on 85 706 eurot (põhitegevuse tulud miinus põhitegevuse kulud).

Erinevate objektide rekonstrueerimiseks ja muudeks investeeringuteks planeeritakse kokku kulutada 3,7 miljonit eurot, milleks 1 miljon eurot planeeritakse saada toetuste arvelt. Investeeringute osaliseks finantseerimiseks planeeritakse kasutada võetavat laenu summas 2,66 miljonit eurot. Olemasolevate laenude ja kapitalirendikohustuste tagasimakseid tehakse 2022. aastal 1,59 miljoni euro suuruses summas.

Eelarvestrateegias esitatud 2022. aasta eelarve ja volikogule I lugemiseks esitatud 2022. aasta eelarve kogumahu erinevus on 3,6% ehk 1,11 miljonit eurot, mille olulises osas põhjustas Viljandi Hoolekandekeskuse tulude ja kulude lisamine (strateegias neid ei olnud veel) ning 2022. a eelarve lisataotlustest prioriteetsete tegevuste kaasamine eelarvesse.

# Viljandi linna 2022. aasta eelarve koostamine

Viljandi linna 2022. aasta eelarve eelnõu ja seletuskiri on koostatud juhindudes [kohaliku omavalitsuse korralduse seadusest](https://www.riigiteataja.ee/akt/121062016003?leiaKehtiv), [kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusest](https://www.riigiteataja.ee/akt/121062016009?leiaKehtiv) (KOFS), [Viljandi linna finantsjuhtimise korrast](https://www.riigiteataja.ee/akt/413042016025?leiaKehtiv) ning [Viljandi linna arengukavast ja eelarvestrateegiast](http://www.viljandi.ee/et/arengudokumendid).

2022. aasta Viljandi linna eelarve eelnõu ja seletuskirja on koostöös allasutuste, struktuuriüksuste ning linnavalitsusega koostanud Viljandi linnavalitsuse rahandusamet.

Viljandi Linnavalitsuse 06.09.2021. a määrusega nr 36 [„Viljandi linna 2022. aasta eelarve projekti koostamise tingimused“](https://www.riigiteataja.ee/akt/410092021007) kinnitati Viljandi linna 2022. aasta eelarve projekti koostamise alused. 2022. aasta osas võeti nimetatud korralduse alusel baasiks eelarvestrateegias kajastatud summad, mida korrigeeriti 2020. ja 2021. aastal tehtud struktuurimuudatuste mõjudega, investeeringuplaanide muudatustega ning muus osas, kui erinevus eelarvestrateegia ja teadaolevate asjaolude vahel oli oluline. Käesoleva eelnõu seletuskirjas on võrdlusena toodud 2021. a kohta II lisaeelarvega muudetud eelarvesummad, osades tabelites ka 2021. a eelarve eeldatav täitmine, sest näiteks finantseerimistehingute osas on eeldatav täitmine võrdlusena õigem. Eelarve eelnõu ja seletuskirja volikogule esitamise ajaks ei ole riigipoolsed eraldised (sh toetus- ja tasandusfond) veel kinnitatud, seega on eelarve planeeritud 2021. aasta tasemel, summasid korrigeeritakse II lugemise käigus, vajadusel ka lisaeelarvetega.

Hallatavatele asutustele ja linnavalitsuse ametitele oli 2022. a eelarve projekti koostamisel üldiselt aluseks ja piiriks eelarvestrateegias 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. Eelarvete eest vastutajad kaitsesid oma eelarveprojekte valdkondade juhtide juures, selgitati kulude ja tulude sisu ning seati prioriteedid lisataotlustele. Lisataotluste eelarveprojekti lülitamise kohta tegi lõpliku otsuse linnavalitsus.

Viljandi linnavolikogu 18. juuni 2020. a määruse nr 77 „[Viljandi linna eelarvest mittetulundusliku tegevuse toetamise kord“](https://www.riigiteataja.ee/akt/430062020010) alusel menetletakse erinevate organisatsioonide taotlusi linnavalitsuse linnavolikogu komisjonide poolt. Tegevustoetuste saajad otsustab linnavalitsus, projektitoetuste saajad otsustavad linnavolikogu komisjonid. Eelarve eelnõus on kavandatud tegevus- ja projektitoetuste kogusummad.

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](http://www.viljandi.ee/eelarve-2022) juhtimise alajaotises eelarve ja majandusaasta aruande menüü kaudu. Samuti tuleb veebilehel vastavalt KOFS § 23 lõikele 3 avalikustada eelarve menetlemist käsitlevad volikogu ja volikogu komisjonide istungite protokollid, need on veebilehel leitavad linnavolikogu alajaotises.

# Linnaeelarve sisu

2012. aastast alates tuleb eelarvet koostades aluseks võtta kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduses[[2]](#footnote-2) 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 on kõikide sissetulekute ja väljaminekute loend ning kõikide väljaminekute rahaline summa on eelarve maht.

Eelarve väljendab linna tegelikku olukorda, võimalusi ja valikuid. Tulude poolel kajastatakse, kust ja kui palju raha laekub. Kulude poolel planeeritakse, millele ja millises ulatuses kulutusi tehakse. Eelarve kajastab seega linna prioriteete ja poliitilisi valikuid ning eelarvest nähtub, mida eelkõige väärtustatakse. Eelarvega määratakse kulude summad valdkondadele ning kulu liikidele, aga prognoositakse ja tulud nende katteks. Kohaliku omavalitsuse üksuse eelarve peab olema formaalselt tasakaalus ehk kõikidele eelarves kavandatud väljaminekutele peab olemas olema kate.

Põhitegevuse eelarve sisaldab regulaarseid tulusid ja kulusid. Regulaarsed tulud on maksutulud, tulud kaupade ja teenuste müügist, põhitegevuseks saadavad toetused ja muud regulaarsed tulud. Need tulud laekuvad korrapäraselt ja stabiilselt. Põhitegevuse kulud on tööjõukulud, majandamiskulud (nt küte, elekter, vesi, administreerimiskulud) ja antavad toetused. Tegemist on korrapäraste, nii-öelda igapäevaste väljaminekutega. Eelarves on eraldi põhitegevuse kuluna planeeritud ka reservfond ettenägematute väljaminekute tegemiseks, millest linnavalitsus eraldab vahendeid sihtotstarbeliselt. Põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe on põhitegevuse tulem.

Investeerimistegevuse eelarveosa koosneb samuti tuludest ja kuludest. Siia kuuluvad tuludest eelkõige vara müük, finantstulud ning investeerimiseks saadud toetused. Kulud on investeeringud, nt hoonete rekonstrueerimine, teede ehitus jms. Selle eelarveosa tulude ja kulude vahe on investeerimistegevuse tulem.

Kui eelarve tulem on negatiivne (eelarve on defitsiidis ehk põhitegevuse ja investeerimistegevuse tulude summa on väiksem nende eelarveosade kulude summast), tuleb tulusid ületavatele kuludele leida kate. Põhiliseks katteallikaks on laenuraha kaasamine. Finantseerimistegevuse tulude (uus laen) ja kulude (laenude tagasimaksed) vahe on finantseerimistegevuse tulem, mille võrra muutub linna laenukohustuste maht.

Viljandi linna pangakontodel olev raha ei saa aasta lõppedes otsa, seda summat nimetatakse likviidseteks varadeks. Kui eelarve on defitsiidis, saab puudujääki katta lisaks laenamisele ka likviidsete varade kasutusele võtmisega. Kui tulusid laekub kuludest enam, siis linna likviidsed varad kasvavad.

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

Eelarve koostatakse tekkepõhiselt – tehingud kajastatakse vastavalt nende toimumisele, sõltumata sellest, millal nende eest raha laekub või välja makstakse. Kõik KOV üksused läksid tekkepõhisele eelarvestamisele üle 2019. aastast, Viljandi linn alustas tekkepõhise eelarvega 2017. aastal.

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

Eelarve sisaldab kõiki tulusid ja kulusid (kõikehaaravuse põhimõte) ning on koostatud brutomeetodil kalendriaastaga ühtiva eelarveaasta kohta (aastase kehtivuse põhimõte). Üldreeglina ei ole tulu- ja kuluartiklid üksteisest sõltuvuses (universaalsuse põhimõte). See tähendab, et eelarve tulude puhul ei ole kindlaks määratud sihtotstarbelist kulutamist ehk tulud tervikuna on mõeldud finantseerimaks kulusid tervikuna. Erandina on siiski teatud tulude osas ette nähtud sihtotstarbeline kasutamine.

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 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 eelarvetabelis on elimineeritud linna asutuste omavahelised tehingud. Andmed on volikogule toodud kontogruppide lõikes, täpsema liigendusega ning koos omavaheliste tehingutega 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 [linnavolikogu töökord](https://www.riigiteataja.ee/akt/429092017021).

Peale linnaeelarve vastuvõtmist linnavolikogu poolt kinnitab linnavalitsus tõenäoliselt veebruarikuu algusel 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, sisekontrolöri, linnavalitsuse, hallatavate asutuste juhtide, Rahandusministeeriumi ja Riigikontrolli ülesanne. Linnavalitsus vastutab selle eest, et 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 linnavolikogu.

# Linnaeelarve koostamise alused

Täpsem kirjeldus linnaeelarve koostamise ja ülesehituse kohta sisaldub Viljandi Linnavolikogu 31.03.2016 määruses nr 83 „[Viljandi linna finantsjuhtimise kord](https://www.riigiteataja.ee/akt/413042016025?leiaKehtiv)”.

2021. aasta Viljandi linna eelarve eelnõu koostamise aluseks on tulude, kulude ja finantseerimistehingute osas:

* [Riigi eelarvestrateegia 2022-2025](https://www.rahandusministeerium.ee/et/riigieelarve-ja-majandus/riigi-eelarvestrateegia);
* [2022. aasta riigieelarve eelnõu](https://www.rahandusministeerium.ee/et/riigieelarve-ja-majandus/riigi-eelarvestrateegia);
* Rahandusministeeriumi ja pankade majandusprognoosid;
* [Valitsuskomisjoni ja Eesti Linnade ja Valdade Liidu 2022. aasta riigieelarve läbirääkimiste lõpp-protokoll;](https://www.elvl.ee/documents/21189341/32295080/2022+RE_ELVL_labiraakimised_protokoll_eelnou_sept.pdf/978426b5-15ad-4acc-b2de-0239e76c3689)
* Statistikaameti ning Maksu- ja Tolliameti andmed;
* [Koalitsioonileping](http://www.viljandi.ee/documents/36926/17041210/KOALITSIOONILEPING.pdf/b313375f-4dd6-4b5f-bafa-9e026f1a518c);
* [Viljandi linna arengukava ja valdkondlikud arengukavad](http://www.viljandi.ee/en/arengudokumendid);
* [Viljandi linna eelarvestrateegia aastateks 2020-2025.](http://www.viljandi.ee/eelarvestrateegia)

# Majanduskeskkond

Eelarve eelnõu koostamisele eelnevalt on kõige värskema majandusprognoosi koostanud Swedbank AS[[3]](#footnote-3)millest on järgnevalt toodud kokkuvõte. Majandusprognoosi kohaselt on riikide järkjärguline pandeemiaga seotud piirangute leevendamine alates kevadest sisendanud optimismi tuleviku suhtes, kuid seda varjutab nüüd viiruse üha kasvav levik mitmetes riikides üle maailma. Samas aitab kõrge vaktsineeritute osakaal paljusid majandusi võrdlemisi avatuna hoida.

Kuigi maailmamajanduse taastumine Swedbanki hinnangul jätkub, jääb kasvutempo veidi aeglasemaks kui varasemalt oodati. Häired globaalsetes tarneahelates, süvenenud tööjõupuudus, toorainete kallinemine ja energiahindade tõus on viinud inflatsiooni rekordkõrgusteni. Pandeemiast tulenevad nõudluse ja pakkumise ebakõlad ning kõrged energiahinnad on ajutise iseloomuga ning nende mõju inflatsioonile peaks leevenema järgmisel aastal. Swedbanki prognoosi järgi Euroopa Keskpank (EKP) intressimäärasid eesoleva kahe aasta jooksul ei tõsta.

Eesti selle aasta majanduskasv on ületanud varem tehtud prognoose ning vaatamata mitmetele kasvupiduritele on ka lähiaastate väljavaade hea. Nõudlus on tugev, kuid paljud ettevõtted kannatavad kõrgete energiahindade, tarne- ja tööjõupuuduse käes. Selle aasta teisel poolel võimendab majanduskasvu teisest pensionisambast väljavõetud raha. Inflatsioon on küll väga kiire, kuid see peaks järgmisel aastal taanduma ning tugev palgakasv ei lase inimeste ostujõul langeda. Selle aasta majanduskasvuks ootab Swedbank 9%, järgmiseks ja ülejärgmiseks vastavalt 4% ja 3,2%.

Koroonaviirusesse nakatumiste kolmanda laine – mis praegu küll juba tasapisi tipust taandub – mõju majandusele on olnud väike, kuna liikumispiirangud on olnud tagasihoidlikud. Samas ei saa täielikult välistada olukorra halvenemist, mis võib kaasa tuua piirangute karmistamise. Mõju majandusele sõltuks siis piirangute ulatusest, kuid praegu ei eelda Swedbank nende olulist kahju.

Jõulisele majanduskasvule vaatamata ei ole tööturg veel täielikult taastunud. Tööhõive on teenindussektoris endiselt allpool pandeemiaeelset taset ja tööpuudus on 2017.–2019. aastate tasemest kõrgem. Samal ajal piirab tööjõupuudus üha suurema hulga ettevõtete majandustegevust. Paljude tööd otsivate inimeste kvalifikatsioon ja asukoht ei sobi kokku ettevõtete vajadustega. Suurem osa registreeritud töötutest töötas varem kaubanduses, ehituses, toitlustuses ja majutuses ning puhastusteeninduses – selliseid inimesi on tööotsijatest kokku 37%. Kuna majandus kasvab lähiaastatel kiiresti ja nõudlus tööjõu järele on suur, prognoositakse töötuse määra langust. Üha pingelisemaks muutuv tööturg hoiab palgakasvu lähiaastatel kiirena – 6% lähedal.

Eesti tarbijahindade kasv on peamiselt kõrgemate energiahindade mõjul tõusnud viimase 13 aasta kiireimaks. Kõrgete energia- ja toorainehindade survel püsib inflatsioon lähikuudel endiselt kiire. Swedbank prognoosib, et energiahinnad hakkavad alanema järgmise aasta kevadel. Hinnatõus aeglustub seetõttu selle aasta 4,1 protsendilt 3,6 protsendini järgmisel aastal ja 2,4 protsendini 2023. aastal. Palgakasv on hinnatõusust kiirem ja majapidamiste ostujõud kasvab, kuigi oluliselt aeglasemas tempos kui pandeemiaeelsetel aastatel.

# LINNAEELARVE KOONDTABELID

Omavalitsusüksused peavad riigile esitama rahandusministri kinnitatud vormidel eelarve ja selle täitmise kohta kvartaalseid eelarveandmikke. Järgnevalt on 2020-2022 aastate eelarved toodud kvartaliaruande struktuuris.

*eurodes, omavaheliste tehinguteta*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kirje nimetus** | **2020 täitmine** | **2021 eelarve** | **2021 eeldatav täitmine** | **2022 eelarve** | **2022 vs 2021 eeldatav täitmine** | **2022 vs 2021 eeldatav täitmine** |
| **Põhitegevuse tulud kokku** | **27 635 147** | **28 312 671** | **28 462 671** | **28 715 065** | **252 394** | **0,89%** |
| Maksutulud | 14 269 343 | 15 112 430 | 15 212 430 | 15 801 062 | 588 632 | 3,87% |
| sh tulumaks | 14 103 477 | 14 946 430 | 15 046 430 | 15 632 562 | 586 132 | 3,90% |
| sh maamaks | 153 126 | 153 000 | 153 000 | 153 000 | 0 | 0,00% |
| sh muud maksutulud | 12 739 | 13 000 | 13 000 | 15 500 | 2 500 | 19,23% |
| Tulud kaupade ja teenuste müügist | 3 479 127 | 3 978 427 | 3 978 427 | 4 034 038 | 55 611 | 1,40% |
| Saadavad toetused tegevuskuludeks | 9 854 594 | 9 206 314 | 9 256 314 | 8 868 395 | -387 919 | -4,19% |
| sh tasandusfond | 1 785 924 | 1 665 234 | 1 665 234 | 1 665 234 | 0 | 0,00% |
| sh toetusfond | 7 251 176 | 6 557 265 | 6 557 265 | 6 359 319 | -197 946 | -3,02% |
| sh muud saadud toetused tegevuskuludeks | 817 494 | 983 815 | 1 033 815 | 843 842 | -189 973 | -18,38% |
| Muud tegevustulud | 32 083 | 15 500 | 15 500 | 11 570 | -3 930 | -25,35% |
| **Põhitegevuse kulud kokku** | **23 962 994** | **27 514 055** | **26 614 055** | **28 629 359** | **2 015 304** | **7,57%** |
| Antavad toetused tegevuskuludeks | 1 515 564 | 1 902 181 | 1 602 181 | 1 584 193 | -17 988 | -1,12% |
| Muud tegevuskulud | 22 447 430 | 25 611 874 | 25 011 874 | 27 045 166 | 2 033 292 | 8,13% |
| sh personalikulud | 14 319 617 | 15 407 024 | 15 107 024 | 16 134 971 | 1 027 947 | 6,80% |
| sh majandamiskulud | 8 173 156 | 10 076 438 | 9 776 438 | 10 687 120 | 910 682 | 9,32% |
| sh muud kulud | -45 343 | 128 412 | 128 412 | 223 075 | 94 663 | 73,72% |
| **Põhitegevuse tulem** | **3 672 153** | **798 616** | **1 848 616** | **85 706** | **-1 762 910** | **-95,36%** |
| **Investeerimistegevus kokku** | **-3 480 695** | **-3 699 812** | **-3 399 812** | **-2 785 854** | **613 958** | **-18,06%** |
| Põhivara müük | 191 580 | 81 530 | 81 530 | 75 000 | -6 530 | -8,01% |
| Põhivara soetus | -7 472 260 | -7 936 405 | -7 636 405 | -3 556 125 | 4 080 280 | -53,43% |
| *sh projektide omaosalus* | -2 925 725 | -3 128 252 | -2 828 252 | -2 559 520 | 268 732 | -9,50% |
| Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine | 4 546 535 | 4 808 153 | 4 808 153 | 996 605 | -3 811 548 | -79,27% |
| Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine | -218 223 | -120 000 | -120 000 | -166 000 | -46 000 | 38,33% |
| Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük | 249 736 | 61 478 | 61 478 | 0 | -61 478 | -100% |
| Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus | -646 382 | -473 985 | -473 985 | 0 | 473 985 | -100% |
| Finantstulud | 479 | 2 300 | 2 300 | 500 | -1 800 | -78,26% |
| Finantskulud | -132 159 | -122 883 | -122 883 | -135 834 | -12 951 | 10,54% |
| **Eelarve tulem** | **191 458** | **-2 901 196** | **-1 551 196** | **-2 700 148** | **-1 148 952** | **74,07%** |
| **Finantseerimistegevus** | **-1 247 917** | **2 440 298** | **2 040 298** | **1 066 120** | **-974 178** | **-47,75%** |
| Kohustiste võtmine | 47 190 | 3 412 282 | 3 012 282 | 2 659 845 | -352 437 | -11,70% |
| Kohustiste tasumine | -1 295 107 | -971 984 | -971 984 | -1 593 725 | -621 741 | 63,97% |
| **Likviidsete varade muutus** | **1 727 882** | **-3 491 260** | **-1 766 005** | **-1 634 028** | **131 977** | **-7,47%** |
| **Nõuete ja kohustiste saldode muutus kokku** | **2 784 342** | **-3 030 362** | **-2 255 107** | **0** | **2 255 107** | **-100%** |
| **Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks** | **3 600 033** | **108 773** | **1 834 028** | **200 000** | **-1 634 028** | **-89,10%** |
| **Võlakohustised kokku aasta lõpu seisuga** | 18 971 366 | 18 151 302 | 17 328 625 | 18 140 696 | 812 071 | 4,69% |
| sh muud pikaajalised kohustised | 6 883 039 | 3 622 677 | 3 200 000 | 2 945 951 | -254 049 | -7,94% |
| **Netovõlakoormus (eurodes)** | 15 371 332 | 18 042 528 | 15 494 596 | 17 940 695 | 2 446 099 | 15,79% |
| **Netovõlakoormus %** | **55,6%** | **63,7%** | **54,4%** | **62,5%** | **0** | **14,77%** |
| **Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)** | 27 635 147 | 22 650 137 | 22 770 137 | 22 972 052 |  |  |
| **Netovõlakoormuse individuaalne ülemmäär %** | 100,0% | 80,0% | 80,0% | 80,0% |  |  |
| **Vaba netovõlakoormus (eurodes)** | 12 263 814 | 4 607 608 | 7 275 540 | 5 031 357 |  |  |
| Põhitegevuse tulude muutus | - | 2% | 3% | 1% |  |  |
| Põhitegevuse kulude muutus | - | 15% | 11% | 8% |  |  |
| Omafinantseerimise võimekuse näitaja | 1,15 | 1,03 | 1,07 | 1,00 |  |  |

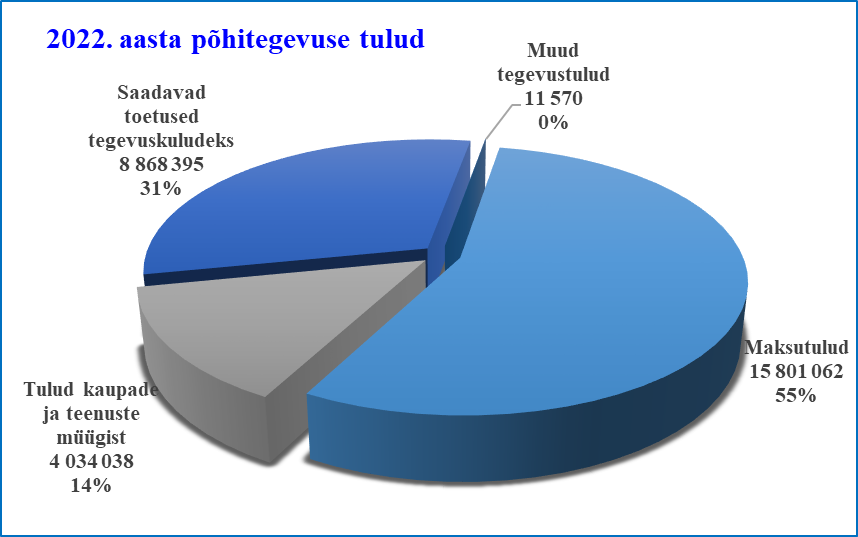
**Linnavolikogu poolt kinnitatavas struktuuris eelarvetabel**, eurodes:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Kirje nimetus** | **2020 eelarve** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve** | **sh mitte-sihtraha** | **sh sihtraha** | **lisaks omavahelised tehingud** | ***2022 EA vs 2021 EA*** | ***2022 EA vs 2021 EA %*** |
| **PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU** | | **27 635 147** | **28 312 671** | **28 715 065** | **21 511 904** | **7 203 161** | **383 780** | **402 394** | **1,4%** |
| 30 | Maksutulud | 14 269 343 | 15 112 430 | 15 801 062 | 15 801 062 | 0 | 0 | *688 632* | *4,6%* |
| 32 | Tulud kaupade ja teenuste müügist | 3 479 127 | 3 978 427 | 4 034 038 | 4 034 038 | 0 | 383 780 | *55 611* | *1,4%* |
| 3500, 352 | Saadavad toetused tegevuskuludeks | 9 854 594 | 9 206 314 | 8 868 395 | 1 665 234 | 7 203 161 | 0 | *-337 919* | *-3,7%* |
| 3825, 388 | Muud tegevustulud | 32 083 | 15 500 | 11 570 | 11 570 | 0 | 0 | *-3 930* | *-25,4%* |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU** | | **23 962 994** | **27 514 055** | **28 629 359** | **21 426 198** | **7 203 161** | **383 780** | **1 115 304** | **4,1%** |
|  | **sh antavad toetused** | **1 515 564** | **1 902 181** | **1 584 193** | **1 387 992** | **196 201** | **0** | ***-317 988*** | ***-17,7%*** |
|  | **sh muud tegevuskulud** | **22 447 430** | **25 611 874** | **27 045 166** | **20 038 206** | **7 006 960** | **383 780** | ***1 433 292*** | ***34,0%*** |
| **01-02** | **Valitsemine** | **2 427 846** | **2 533 667** | **2 804 957** | **2 776 405** | **28 552** | **0** | **271 290** | **10,7%** |
| 40,41,4500,452 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 70 419 | 70 910 | 70 910 | 70 910 | 0 | 0 | *0* | *0,0%* |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 2 357 427 | 2 462 757 | 2 734 047 | 2 705 495 | 28 552 | 0 | *271 290* | *11,0%* |
| **03-06** | **Majandusvaldkond** | **2 473 559** | **2 733 019** | **3 269 744** | **2 915 196** | **354 548** | **2 000** | **536 725** | **19,6%** |
| 40,41,4500,452 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 51 470 | 34 560 | 34 560 | 34 560 | 0 | 0 | *0* | *0,0%* |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 2 422 089 | 2 698 459 | 3 235 184 | 2 880 636 | 354 548 | 2 000 | *536 725* | *19,9%* |
| **07-10** | **Kultuuri-, haridus- ja sotsiaalvaldkond** | **19 061 589** | **22 247 369** | **22 554 658** | **15 734 597** | **6 820 061** | **381 780** | **307 289** | **1,4%** |
| 40,41,4500,452 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 1 393 675 | 1 796 711 | 1 478 723 | 1 282 522 | 196 201 | 0 | *-317 988* | *-17,7%* |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 17 667 914 | 20 450 658 | 21 075 935 | 14 452 075 | 6 623 860 | 381 780 | *625 277* | *3,1%* |
|  | **PÕHITEGEVUSE TULEM** | **3 672 153** | **798 616** | **85 706** | **85 706** | **0** | **0** | **-712 910** | **-89,3%** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU** | | **-3 480 695** | **-3 699 812** | **-2 785 854** | **-2 785 854** | **0** | **0** | **913 958** | **-24,7%** |
| 381 | Põhivara müük | 191 580 | 81 530 | 75 000 | 75 000 | 0 | 0 | *-6 530* | *-8,0%* |
| 15 | Põhivara soetus | -7 472 260 | -7 936 405 | -3 556 125 | -2 559 520 | -996 605 | 0 | *4 380 280* | *55,2%* |
| 3502 | Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine | 4 546 535 | 4 808 153 | 996 605 | 0 | 996 605 | 0 | *-3 811 548* | *-79,3%* |
| 4502 | Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine | -218 223 | -120 000 | -166 000 | -166 000 | 0 | 0 | *-46 000* | *-38,3%* |
| 1501 | Osaluste soetamine | -646 382 | -473 985 | 0 | 0 | 0 | 0 | *473 985* | *100,0%* |
| 1502 | Osaluste müük | 249 736 | 61 478 | 0 | 0 | 0 | 0 | *-61 478* | *-100,0%* |
| 655 | Finantstulud | 479 | 2 300 | 500 | 500 | 0 | 0 | *-1 800* | *-78,3%* |
| 650 | Finantskulud | -132 159 | -122 883 | -135 834 | -135 834 | 0 | 0 | *-12 951* | *-10,5%* |
|  | **EELARVE TULEM** | **191 458** | **-2 901 196** | **-2 700 148** | **-2 700 148** | **0** | **0** | **201 048** | **-6,9%** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **FINANTSEERIMISTEGEVUS** | **-1 247 917** | **2 440 298** | **1 066 120** | **1 066 120** | **0** | **0** | **-1 374 178** | **-56,3%** |
| 2585 | Kohustuste võtmine | 47 190 | 3 412 282 | 2 659 845 | 2 659 845 | 0 | 0 | *-752 437* | *-22,1%* |
| 2080 | Kohustuste tasumine | -1 295 107 | -971 984 | -1 593 725 | -1 593 725 | 0 | 0 | *-621 741* | *64,0%* |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1001 | **Likviidsete varade muutus** | **1 727 882** | **-3 491 260** | **-1 634 028** | **-1 634 028** | **0** | **0** | **1 857 232** | **-53,2%** |
|  | **Nõuete ja kohustuste saldo muutus** | **2 784 342** | **-3 030 362** | **0** | **0** | **0** | **0** | **3 030 362** | **-100,0%** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Eelarve tulude maht kokku** | **35 455 008** | **33 648 052** | **32 447 015** | **24 247 249** | **8 199 766** | **383 780** | **-1 201 037** | **-3,6%** |
|  | **Eelarve kulude maht kokku** | **35 455 008** | **33 648 052** | **32 447 015** | **24 247 249** | **8 199 766** | **383 780** | **-1 201 037** | **-3,6%** |

# PÕHITEGEVUSE TULUD

*eurodes, omavaheliste tehinguteta*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Kirje nimetus** | **2020 eelarve** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve** | ***2022 EA vs 2021 EA*** | ***2022 EA vs 2021 EA %*** |
| **PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU** | | **27 635 147** | **28 312 671** | **28 715 065** | **402 394** | **1,4%** |
| 30 | Maksutulud | 14 269 343 | 15 112 430 | 15 801 062 | *688 632* | *4,6%* |
| 32 | Tulud kaupade ja teenuste müügist | 3 479 127 | 3 978 427 | 4 034 038 | *55 611* | *1,4%* |
| 3500, 352 | Saadavad toetused tegevuskuludeks | 9 854 594 | 9 206 314 | 8 868 395 | *-337 919* | *-3,7%* |
| 3825, 388 | Muud tegevustulud | 32 083 | 15 500 | 11 570 | *-3 930* | *-25,4%* |



# 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 on reklaamimaks ning teede ja tänavate sulgemise maks. Maksude laekumist reguleerib maksukorralduse seadus. Tulumaks moodustab 2022. aastal põhitegevuse tuludest 54,4%. Tulumaksu osakaal maksutuludest on 98,93%, maamaks 0,97% ja ülejäänud maksud 0,1% maksutuludest.

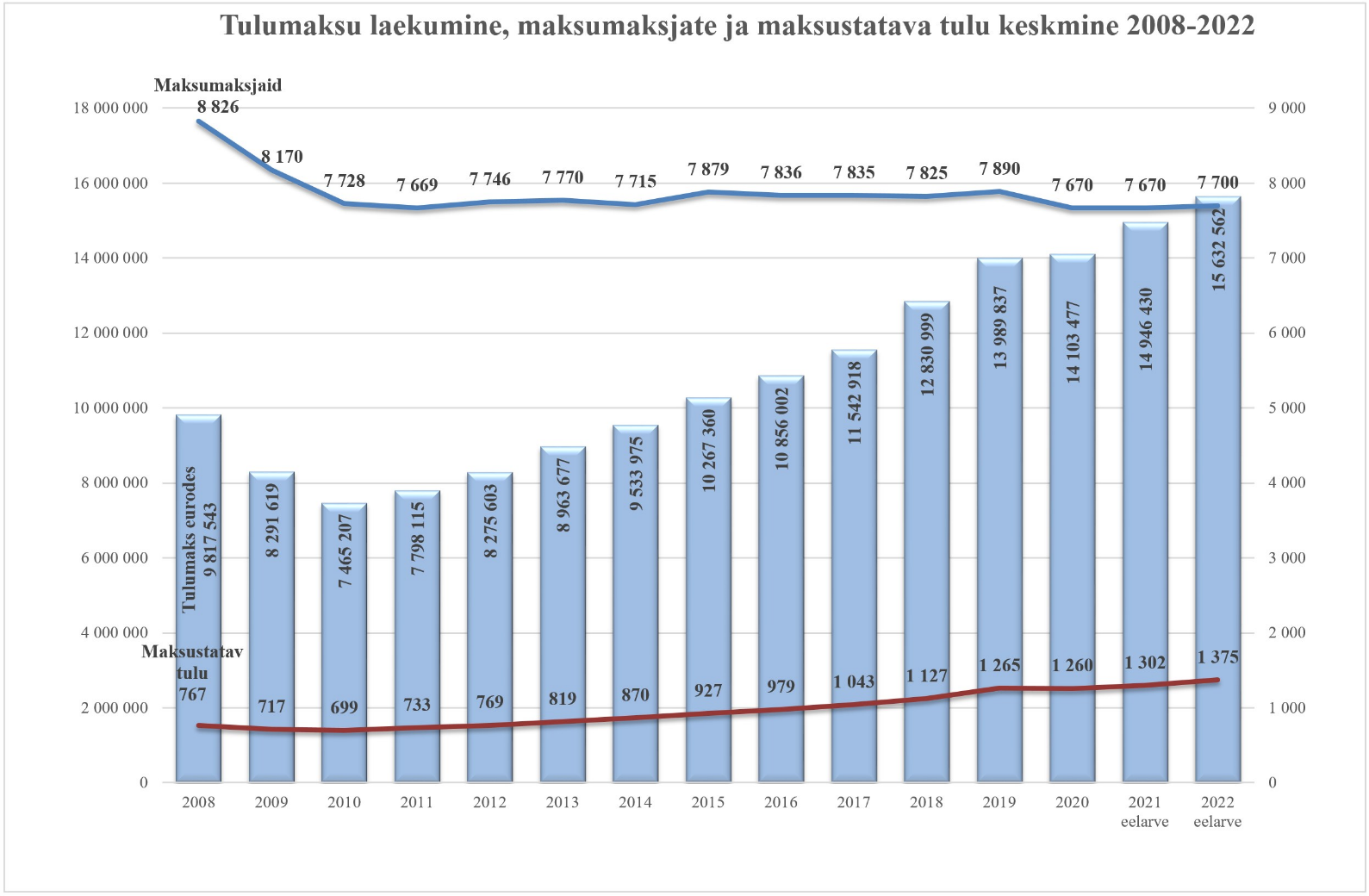
Viljandi linna maksutulud aastatel 2020-2022:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rea kood ja nimetus** | **2020 täitmine** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve** | **2022 EA vs 2021 EA** | **2022 EA vs 2021 EA %** |
| **30 - Maksutulud** | **14 269 343** | **15 112 430** | **15 801 062** | **688 632** | **4,6%** |
| 3000 Füüsilise isiku tulumaks | 14 103 477 | 14 946 430 | 15 632 562 | 686 132 | 4,6% |
| 3030 Maamaks | 153 126 | 153 000 | 153 000 | 0 | 0,0% |
| 3044 Reklaamimaks | 10 809 | 11 000 | 9 000 | -2 000 | -18,2% |
| 3045 Teede ja tänavate sulgemise maks | 1 930 | 2 000 | 6 500 | 4 500 | 225,0% |

**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%-11,96% linna territooriumile vastava kalendriaasta 1. jaanuari seisuga registreeritud isikutelt laekunud üksikisiku brutotulust. [2022. aastal on eraldise määr 11,96% (tulumaksuseaduse § 5 lg 1 p 1).](https://www.riigiteataja.ee/akt/126032021003?leiaKehtiv)

Tulumaksu laekumine aastatel 2008-2022 (eurodes)

****

2022. aasta linnaeelarves on esimeseks lugemiseks planeeritud tulumaksu võrreldes 2021. aasta eelarvega +4,6% kasvuga. Eelnõu koostamise ajaks oli teada 2021. aasta 10 kuu tegelik tulumaksu laekumine ja selle alusel oli erinevus 2020. aasta 10 kuu laekumisega +5,1%.

Tulumaksu arvutuse aluseks on prognoositav maksumaksjate arv ja keskmine brutosissetulek:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Näitaja** | **2018 tegelik** | **2019 tegelik** | **2020 tegelik** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Maksumaksjate arv** | **7 825** | **7 886** | **7 672** | **7 672** | **7 700** |
| Maksumaksjate arvu muutus | 0% | 0,8% | -2,7% | 0,0% | 0,4% |
| Väljamaksed füüsilistele isikutele | 107 295 647 | 114 220 824 | 114 067 296 | 119 828 661 | 127 050 000 |
|  |  |  |  |  |  |
| **Sissetulek inimese kohta kuus** | **1 143** | **1 207** | **1 239** | **1 302** | **1 375** |
| Sissetuleku kasv | 9,56% | 5,63% | 2,65% | 5,05% | 5,64% |
| Sissetuleku kasv Eestis kokku\* | 6,24% | 6,24% | 2,90% | 5,80% | 6,50% |
| Muude kriteeriumite mõju | 0,83% | 2,67% | 3,38% | 4,29% | 2,88% |
|  |  |  |  |  |  |
| **Tulumaksu laekumine** | **12 830 999** | **13 989 837** | **14 103 477** | **14 946 430** | **15 632 563** |
| Tulumaksu laekumise kasv | 11,2% | 9,0% | 0,8% | 6,0% | 4,6% |
| Tulumaksu eraldamise % | 11,86% | 11,93% | 11,96% | 11,96% | 11,96% |
| **Muutus eelneva aastaga** | **1 288 081** | **1 158 838** | **113 640** | **842 953** | **686 133** |

**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. Volikogu on maamaksu määraks kehtestanud 2,5% maa maksustamishinnast. Volikogul on õigus kehtestada maamaksumäär diferentseeritult maa hinnatsoonide lõikes, st kehtestada erinevad maamaksumäärad erinevatele hinnatsoonidele. Viljandi on jagatud 9-ks hinnatsooniks.

Alates 2013. aastast otsustas riik koduomanikud maamaksust vabastada ja kompenseerida omavalitsustele nii saamatajääva summa läbi tulumaksu eraldise suurenemise 0,17% võrra. Viljandis on alates 1994. aastast rakendatud maamaksust vabastamist represseeritutele ning pensionäridele. Riigi poolt on kehtestatud, et maamaksuteatis väljastatakse, kui maamaks on suurem kui 5 eurot.

2022. a eelarves on arvestatud 2,5%-lise maamaksumääraga.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rea kood ja nimetus** | **2020 täitmine** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve** | **2022 EA vs 2021 EA** | **2022 EA vs 2021 EA %** |
| 3030 Maamaks | 153 126 | 153 000 | 153 000 | 0 | 0,0% |

**Kontogrupp 3044 – Reklaamimaks**

**Kontogrupp 3045 – Teede ja tänavate sulgemise maks**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rea kood ja nimetus** | **2020 täitmine** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve** | **2022 EA vs 2021 EA** | **2022 EA vs 2021 EA %** |
| 3044 Reklaamimaks | 10 809 | 11 000 | 9 000 | -2 000 | -18,2% |
| 3045 Teede ja tänavate sulgemise maks | 1 930 | 2 000 | 6 500 | 4 500 | 225,0% |

Reklaamimaksu laekumise prognoos on konservatiivne - seda, milliseid reklaamipindu konkreetsel aastal kasutatakse, pole võimalik täpselt ette teada. Teede ja tänavate sulgemise maksu laekumine on 2021. aastal võrreldes varasemaga paranenud.

# Kontoklass 32 – Tulud kaupade ja teenuste müügist

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Kirje nimetus** | **2020 eelarve** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve** | ***2022 EA vs 2021 EA*** | ***2022 EA vs 2021 EA %*** |
| 32 | Tulud kaupade ja teenuste müügist | 3 479 127 | 3 978 427 | 4 034 038 | *55 611* | *1,4%* |

Tuludes kaupade ja teenuste müügist on eelarvestatud linnavalitsuse struktuuriüksuste ja hallatavate asutuste pakutavate teenuste ja müüdavate kaupade eest saadavad summad. Siin kajastatakse ka riigilõivude laekumine - 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, registreeringute eest MTR-is, kasutuslubade kirjaliku nõusoleku läbivaatamise eest ja ehitusloa väljastamise eest.

Selles eelarveosas näidatakse samuti 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. Alates 2019. aastast on eelarvesse planeeritud laekumine [abielutseremooniate läbiviimise tasust](http://www.viljandi.ee/en/abiellumine) (real 3229-Tulud üldvalitsemisest).

Alates 2021. aastast sisalduvad teenuste müügituludes ka Viljandi Hoolekandekeskuse tulud.

Tulud kaupade ja teenuste müügist tulu liikide jaotuses:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rea kood ja nimetus** | **2020 täitmine** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve** | **lisaks 2022 omavahelised tehingud** | **2022 EA vs 2021 EA** | **2022 EA vs 2021 EA %** |
| **32-Kaupade ja teenuste müük** | 3 478 867 | 3 978 427 | 4 034 038 | 383 780 | 55 611 | 1,4% |
| 3202-Muud riigilõivud - ehitusload | 12 815 | 8 000 | 11 000 | 0 | 3 000 | 37,5% |
| 3203-Muud riigilõivud - kasutusload | 960 | 1 000 | 1 000 | 0 | 0 | 0,0% |
| 3206-Riigilõiv projekteerimistingimuste eest | 300 | 300 | 400 | 0 | 100 | 33,3% |
| 3207-Riigilõiv ühistranspordiseaduse alusel | 2 840 | 1 000 | 1 000 | 0 | 0 | 0,0% |
| 3220-Tulud haridusalasest tegevusest | 1 776 362 | 1 751 634 | 2 006 762 | 177 171 | 255 128 | 14,6% |
| 3221-Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest | 73 218 | 94 754 | 103 271 | 16 929 | 8 517 | 9,0% |
| 3222-Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest | 404 055 | 437 054 | 597 420 | 160 680 | 160 366 | 36,7% |
| 3224-Tulud sotsiaalabialasest tegevusest | 360 783 | 1 181 439 | 945 225 | 12 500 | -236 214 | -20,0% |
| 3225-Elamu- ja kommunaaltegevuse tulud | 73 720 | 74 161 | 69 000 | 0 | -5 161 | -7,0% |
| 3229-Tulud üldvalitsemisest | 10 447 | 8 711 | 8 500 | 0 | -211 | -2,4% |
| 3232-Tulud muudelt majandusaladelt | 10 424 | 3 600 | 13 460 | 16 500 | 9 860 | 273,9% |
| 3233-Üüritulud varadelt | 18 416 | 13 768 | 0 | 0 | -13 768 | -100,0% |
| 3237-Õiguste müük | 734 528 | 403 006 | 277 000 | 0 | -126 006 | -31,3% |
| **Kokku** | **3 478 867** | **3 978 427** | **4 034 038** | **383 780** | **55 611** | **1,4%** |

Järgnevalt on täpsemalt kajastatud tulude jagunemine erinevates valdkondades.

**Tulud haridusalasest tegevusest**

Haridusteenused teistele omavalitsustele on eelnõu I lugemisele planeeritud kasvuga, sest asutuste 2022. a kulude eelarved, mille alusel teistele omavalitsustele kohamaksumusi arvutatakse, on kavandatud suuremad kui 2021. aastal.

Alushariduses on vanema poolt kaetavate õppekulude eelarve seotud töötasu miinimummääraga, linnavalitsus teeb tuginedes koalitsioonilepingus kokkulepitud õppekulude alandamisele, linnavolikogule ettepaneku mitte tõsta 2022. aastal õppekulude summat (vastav eelnõu on detsembris 2021 linnavolikogu menetluses). Õppekulu moodustaks 2022. aastal sel juhul töötasu miinimummäära 654 eurost vastavalt 10,7156% (70,08 eurot) ning 11,6086% (75,92 eurot). Viljandi linnas rakendatakse lapsevanematele vabastusi nii õppekulu kui toiduraha osas.[[4]](#footnote-4)

Alates 2021. septembrist on hommikusöök lasteaedades tasuta. Lasteaedade toiduraha on eelarvestatud vastavalt lasteaedade juhtide prognoosidele, lapsevanemad tasuvad kuni septembrini toidupäeva eest 1,50 eurot, linn tasub toitlustajale 2,50 eurot. Lasteaedade personal tasub oma toiduraha otse toitlustajale.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rea kood ja nimetus** | **2020 täitmine** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve** | **lisaks 2022 oma-vahelised tehingud** | **2022 EA vs 2021 EA** | **2022 EA vs 2021 EA %** |
| **3220-Tulud haridusalasest tegevusest** | **1 776 362** | **1 751 634** | **2 006 762** | **177 171** | **255 128** | **14,6%** |
| Üldharidusteenus teistele omavalitsustele | 528 413 | 535 059 | 535 000 |  | -59 | 0,0% |
| Huvikooli teenus teistele omavalitsustele | 51 682 | 49 686 | 55 000 |  | 5 314 | 10,7% |
| Kunstikooli teenus teistele omavalitsustele | 28 792 | 24 232 | 25 000 |  | 768 | 3,2% |
| Muusikakooli teenus teistele omavalitsustele | 169 391 | 137 280 | 140 000 |  | 2 720 | 2,0% |
| Vanemate tasutav lasteaia õppekulu | 497 215 | 558 990 | 610 039 | 60 600 | 51 049 | 9,1% |
| Vanemate tasutav lasteaia toiduraha | 155 547 | 152 651 | 182 511 | 22 152 | 29 860 | 19,6% |
| Alusharidusteenus teistele omavalitsustele | 152 814 | 92 070 | 200 000 |  | 107 930 | 117,2% |
| Ringitasud Huvikool, Kunstikool, Muusikakool | 141 010 | 143 186 | 214 545 | 5 800 | 71 359 | 49,8% |
| Ruumide üüritulud, ujula teenused, muud tulud | 37 079 | 30 628 | 38 239 | 88 619 | 7 611 | 24,8% |
| Muud tulud haridusalasest tegevusest, sh laagrid | 14 418 | 27 852 | 6 428 |  | -21 424 | -76,9% |
| **Kokku** | **1 776 362** | **1 751 634** | **2 006 762** | **177 171** | **255 128** | **14,6%** |

2022. a lasteaedade tulude ja linna poolt juurde makstava summa kohta

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Lasteaia nimetus | Lapsevanematelt õppekulu ja toiduraha eest, sh vabastused\* | Muud lasteaia tulud, sh eraldised toetusfondist | Linna poolt juurde makstav summa põhitegevuse kuludeks | Laste arv | Linna poolt juurde makstav summa ühe lapse kohta kuus (12 kuud) | Lapsevanemate tasutavate summade osakaal kogukuludest |
| Viljandi Lasteaed Krõllipesa | 299 878 | 84 886 | 1 467 405 | 320 | **382** | 16% |
| Viljandi Kesklinna Lasteaed | 220 088 | 91 204 | 1 186 226 | 237 | **417** | 15% |
| Viljandi Lasteaed Karlsson | 156 650 | 48 120 | 565 239 | 144 | **327** | 20% |
| Viljandi Lasteaed Männimäe | 198 686 | 60 220 | 1 125 459 | 193 | **486** | 14% |
| **Kokku** | **875 302** | **284 430** | **4 344 330** | **894** | **Keskmine 405** | **Keskmine 16%** |

\*Lasteaedade õppekulu ja toiduraha osas arvestatavate vabastuste summa (82 752 eurot) kantakse haridus- ja kultuuriameti ning sotsiaalameti eelarvetest lasteaedadele, seda kajastatakse kui laekumist toetust saanud eraisikutelt. Ilma seda laekumist arvestamata oleksid tulud lapsevanematelt 792 550 eurot aastas, mis moodustaks 14% kogukuludest. Omavaheliste tehinguteta kajastatud koondeelarves ongi laekumine vanematelt 792 550 eurot.

Huvikoolide ringitasude kasv 2022. aastaga võrreldes tuleneb sellest, et 2021. aasta I poolaastal vabastati lapsevanemaid ringitasu maksmisest seoses koroonapiirangutega. Sama tehti ka lasteaedades. Samuti kajastuvad huvikoolide eelarvetes vastavalt kehtivale eelarvestrateegiale 2022. aasta sügisest tõstetavad huvikoolide ringitasud (arvestuslikult 5 eurot ringi kohta kuus).

Vähenemised muudes haridusalastes tuludes on tingitud 2022. aastasse veel mitteplaneeritud ühekordsete ürituste või suviste laagrite tuludega.

2022. a huvikoolide tulude ja linna poolt juurde makstava summa kohta

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Huvikooli nimetus | Lapsevanematelt ringitasud, sh vabastused\* | Muud omatulud ja sihtrahad | Linna poolt juurde makstav summa põhitegevuse kuludeks | Õpilaste arv | Linna poolt juurde makstav summa ühe lapse kohta kuus (9 kuud) | Lapsevanemate tasutavate summade osakaal kogukuludest |
| Viljandi Muusikakool | 92 637 | 15 500 | 579 679 | 267 | **241** | 13% |
| Viljandi Huvikool | 82 191 | 7 700 | 230 957 | 348 | **74** | 26% |
| Viljandi Spordikool | 190 680 | 143 000 | 623 757 | 786 | **88** | 20% |
| Viljandi Kunstikool | 45 517 | 4 846 | 156 053 | 221 | **78** | 22% |
| **Kokku** | **411 025** | **171 046** | **1 590 447** | **1 622** | **Keskmine 109** | **Keskmine 19%** |

\*Huvikoolide vabastuste summa on 2022. a eelarves kavandatud 9 400 eurot.

**Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rea kood ja nimetus** | **2020 täitmine** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve** | **lisaks 2022 oma-vahelised tehingud** | **2022 vs 2021 EA** | **2022 EA 2021 EA %** |
| **3221-Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest** | **73 218** | **94 754** | **103 271** | **16 929** | **8 517** | **9,0%** |
| **Muud tulud kultuurialasest tegevusest** | **6 900** | **21 491** | **12 442** | **0** | **-9 049** | **-42,1%** |
| SAKALA KESKUS - Kondase Keskus | 4 754 | 7 140 | 7 140 | 0 | 0 | 0,0% |
| SAKALA KESKUS - Kultuuritöö | 229 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| SAKALA KESKUS - Lauluväljak | 0 | 4 000 | 0 | 0 | -4 000 | -100,0% |
| SAKALA KESKUS - Noorsootöö | 1 917 | 10 351 | 5 302 | 0 | -5 049 | -48,8% |
| **Piletitulu** | **16 481** | **17 591** | **19 120** |  | **1 529** | **8,7%** |
| SAKALA KESKUS - Kondase Keskus | 8 812 | 7 445 | 7 500 | 0 | 55 | 0,7% |
| SAKALA KESKUS - Vana Veetorn | 4 712 | 5 100 | 5 500 | 0 | 400 | 7,8% |
| Viljandi Nukuteater | 2 958 | 5 046 | 6 120 | 0 | 1 074 | 21,3% |
| **Ruumide rent** | **34 554** | **38 243** | **51 394** | **16 929** | **13 151** | **34,4%** |
| SAKALA KESKUS - Kondase Keskus | 166 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| SAKALA KESKUS - Kultuuritöö | 21 952 | 30 112 | 40 000 | 16 929 | 9 888 | 32,8% |
| SAKALA KESKUS - Lauluväljak | 1 883 |  | 3 263 | 0 | 3 263 |  |
| SAKALA KESKUS - Noorsootöö | 7 418 | 5 100 | 5 100 | 0 | 0 | 0,0% |
| Viljandi Linnaraamatukogu | 3 135 | 3 031 | 3 031 | 0 | 0 | 0,0% |
| **Tasulised teenused** | **10 385** | **12 780** | **12 065** | **0** | **-715** | **-5,6%** |
| SAKALA KESKUS - Kondase Keskus | 300 | 765 | 750 | 0 | -15 | -2,0% |
| SAKALA KESKUS - Kultuuritöö | 2 932 | 5 700 | 5 000 | 0 | -700 | -12,3% |
| Viljandi Linnaraamatukogu | 7 153 | 6 315 | 6 315 | 0 | 0 | 0,0% |
| **Tulu kommunaalmaksetest** | **0** | **0** | **3 600** | **0** | **3 600** |  |
| Viljandi Linnaraamatukogu | 0 | 0 | 3 600 | 0 | 3 600 |  |
| **Viivised** | **4 897** | **4 649** | **4 650** | **0** | **1** | **0,0%** |
| Viljandi Linnaraamatukogu | 4 897 | 4 649 | 4 650 | 0 | 1 | 0,0% |
| **Kokku** | **73 218** | **94 754** | **103 271** | **16 929** | **8 517** | **9,0%** |

Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest on planeeritud vastavalt asutuste juhtide prognoosidele, 2020. ja 2021. aastal olid eriolukorra ja liikumispiirangute tõttu laekumised tavapärasest väiksemad.

**Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rea kood ja nimetus** | **2020 täitmine** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve** | **lisaks 2022 oma-vahelised tehingud** | **2022 EA vs 2021 EA** | **2022 EA vs 2021 EA %** |
| **3222-Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest** | **404 055** | **437 054** | **597 420** | **160 680** | **160 366** | **36,7%** |
| **Huvikoolide laagrid** | **13 637** | **10 940** | **24 840** | **0** | **13 900** | **127,1%** |
| Viljandi Huvikool | 3 366 | 1 500 | 4 000 | 0 | 2 500 | 166,7% |
| Viljandi Kunstikool | 420 | 260 | 840 | 0 | 580 | 223,1% |
| Viljandi Spordikool | 9 851 | 9 180 | 20 000 | 0 | 10 820 | 117,9% |
| **Muud tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest** | **34 146** | **19 460** | **58 500** | **0** | **39 040** | **200,6%** |
| Viljandi Spordikeskus – Järvejooksu tulud | 34 146 | 16 242 | 55 500 | 0 | 39 258 | 241,7% |
| Viljandi Spordikool | 0 | 3 218 | 3 000 | 0 | -218 | -6,8% |
| **Ringitasu** **Viljandi Spordikoolis** | **120 337** | **139 960** | **187 080** | **3 600** | **47 120** | **33,7%** |
| **Ruumide rent** **Viljandi Spordikeskuses** | **38 307** | **79 494** | **140 000** | **157 080** | **60 506** | **76,1%** |
| **Spordikooli teenus teistele omavalitsustele** | **197 627** | **187 200** | **187 000** | **0** | **-200** | **-0,1%** |
| **Kokku** | **404 055** | **437 054** | **597 420** | **160 680** | 160 366 | 36,7% |

Tuludes spordi- ja puhkealasest tegevusest kajastuvad spordikooli ja spordikeskuse tulud. Ruumide renditulud on planeeritud 2021. aastast suuremana, arvestades, et viiruse levikust tingitud karme piiranguid enam ei kehtestata.

**Tulud sotsiaalabialasest tegevusest**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rea kood ja nimetus** | **2020 täitmine** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve** | **lisaks 2022 omavahelised tehingud** | **2022 EA vs 2021 EA** | **2022 EA vs 2021 EA %** |
| **3224-Tulud sotsiaalabialasest tegevusest** | **360 783** | **1 181 439** | **945 225** | **12 500** | **-236 214** | **-20,0%** |
| **Sotsiaalameti juhataja** | **228 683** | **240 537** | **0** | **0** | **-240 537** | **-100,0%** |
| Muud tulud sotsiaalabialasest tegevusest | 3 765 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| Laekumine üldhooldusteenuse kulude katteks | 224 918 | 240 537 | 0 | 0 | -240 537 | -100,0% |
| **Viljandi Hoolekandekeskus** |  | **822 863** | **823 725** | **0** | **862** | **0,1%** |
| Laekumised hoolduskulude katteks | 0 | 773 863 | 775 461 | 0 | 1 598 | 0,2% |
| Ravimid | 0 | 0 | 18 600 | 0 | 18 600 |  |
| Mähkmed | 0 | 0 | 16 800 | 0 | 16 800 |  |
| Teenused | 0 | 37 000 | 0 | 0 | -37 000 | -100,0% |
| Personali toiduraha | 0 | 5 000 | 6 000 | 0 | 1 000 | 20,0% |
| Üür | 0 | 7 000 | 4 136 | 0 | -2 864 | -40,9% |
| Muud tulud sotsiaalabialasest tegevusest | 0 | 0 | 2 728 | 0 | 2 728 |  |
| **Viljandi Päevakeskus** | **132 100** | **118 039** | **121 500** | **12 500** | **3 461** | **2,9%** |
| Muud tulud sotsiaalabialasest tegevusest | 9 407 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| Teenused | 47 559 | 48 880 | 42 500 | 12 500 | -6 380 | -13,1% |
| Toiduraha | 75 134 | 69 159 | 79 000 | 0 | 9 841 | 14,2% |
| **Kokku** | **360 783** | **1 181 439** | **945 225** | **12 500** | **-236 214** | **-20,0%** |

Viljandi linnavalitsus tagab üldhooldusteenuse isikutele,

* kelle Eesti rahvastikuregistrijärgne elukoht on Viljandi linn
* kes vajab east või terviseseisundist, tegevusvõimest või elukeskkonnast tulenevalt ööpäevaringselt kõrvalabi igapäevaeluks vajalike tegevuste elluviimisel
* kelle iseseisev toimetulek igapäevastes kodustes tingimustes ei ole võimalik
* kelle iseseisvat toimetulekut ei ole võimalik tagada teiste sotsiaalteenuste või muu abi osutamisega
* kellel puuduvad endal võimalused teenuse tagamiseks või kellel puuduvad seadus- ja lepingujärgsed ülalpidamiskohustusega isikud (edaspidi ülalpidajad) või kellel on ülalpidajad, kuid kes oma vähekindlustatuse tõttu ei ole võimelised teenust tagama.

Suurem osa ülal nimetatud isikute pensionitest laekub teenuse kulude katteks linnale, samuti tasuvad ülalpidamiskohustusega isikud linnale omaosalust. Linna kulud tasulisele hooldusele ja hooldusravile on 2022. a eelarve kohaselt kokku 596 tuhat eurot, omaosalustest laekub 240 tuhat eurot. Varem kajastati seda tulu tulude eelarves, edaspidi seoses arvestuspõhimõtete muutumisega kulude vähendusena.

Viljandi Päevakeskuse sotsiaalabialaste teenuste hulgas on tavapäraselt olnud koduhooldusteenused, puuetega isikute transport, lasteturvakodu teenus ja varjupaigateenus ning Perepesa. Päevakeskuse laste ja perede osakonna tugiteenuste eelarved on kajastatud haridusvaldkonnas.

Alates 2021. aastast lisandus linnale hallatav asutus Viljandi Hoolekandekeskus, mis varem tegutses sihtasutusena. Hoolekandekeskuse 2022. aasta kulud on eelarvestatud tuludest 20 000 euro võrra suuremana, sest linnavalitsus eraldas töötasude tõstmiseks palgafondi täiendavalt 20 000 eurot. Eelarve I lugemise eelnõu kohaselt kohatasude tõusu Viljandi Hoolekandekeskuses kavas ei ole. 2021. aasta teenuste real kajastatud summa on 2022. aastal jagatud kaheks eraldi reaks (mähkmed ja ravimid).

**Muud tulud**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rea kood ja nimetus** | **2020 täitmine** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve** | **lisaks 2022 oma-vahelised tehingud** | **2022 EA vs 2021 EA** |
| **3225-Elamu- ja kommunaaltegevuse tulud** | **73 720** | **74 161** | **69 000** | **0** | **-5 161** |
| Linnahoolduse tulu kommunaalmaksetest | 0 | 0 | 3 000 | 0 | 3 000 |
| Haldusamet - üür eluruumidelt (kinnisvarainvesteeringud) | 18 000 | 18 000 | 0 | 0 | -18 000 |
| Haldusamet - üür muudelt eluruumidelt, sots. korteritelt | 28 427 | 28 000 | 46 000 | 0 | 18 000 |
| Haldusamet - kommunaalmaksete tulud | 27 293 | 28 000 | 20 000 | 0 | -8 000 |
| Haldusamet - haldustasude tulud | 0 | 161 | 0 | 0 | -161 |
| **3229-Tulud üldvalitsemisest** | **10 447** | **8 711** | **8 500** | **0** | **-211** |
| Tasu abielu piduliku sõlmimise eest | 9 600 | 8 500 | 8 500 | 0 | 0 |
| Muud tulud (tasud IT-teenistusele) | 847 | 211 | 0 | 0 | -211 |
| **3232-Tulud muudelt majandusaladelt** | **10 424** | **3 600** | **13 460** | **16 500** | **9 860** |
| Tulu WC-teenusest | 1 002 | 1 600 | 1 000 | 0 | -600 |
| Tulu Linnahoolduse teenuste müügist | 7 571 | 0 | 0 | 16 500 | 0 |
| Arhitektuuriameti teenused | 1 850 | 2 000 | 2 500 | 0 | 500 |
| Muud tulud | 0 | 0 | 9 960 | 0 | 9 960 |
| **3233-Üüritulud varadelt** | **18 416** | **13 768** | **0** | **0** | **-13 768** |
| Haldusamet - üür linna hoonetelt | 4 176 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Haldusamet - üür äriruumidelt KVI | 14 240 | 13 768 | 0 | 0 | -13 768 |
| **3237-Õiguste müük** | **734 528** | **403 006** | **277 000** | **0** | **-126 006** |
| Hariduse tn 7, 9, 11 | 111 327 | 104 818 | 0 | 0 | -104 818 |
| Hoonestajate muud lepingud | 16 549 | 31 000 | 12 000 | 0 | -19 000 |
| Järveotsa hoonestusõigused | 597 306 | 205 185 | 250 000 | 0 | 44 815 |
| Maa kasutustasud | 9 346 | 6 003 | 15 000 | 0 | 8 997 |
| Reinu põik 7 | 0 | 56 000 | 0 | 0 | -56 000 |
| **Kokku** | **847 535** | **503 246** | **367 960** | **16 500** | -135 286 |

Haldusameti ülesandeks on muuhulgas Viljandi linna omandisse kuuluvate hoonestatud kinnistute, eluruumide ja mitteeluruumide haldamise korraldamine, samuti tegeletakse hoonestusõiguste müügiga.

Järveotsa elamupiirkonna hoonestusõiguste müügi esimese etapi krundid on kas juba hoonestusõiguse lepingutega kaetud või hoonestaja on lepingu tingimused täitnud ning hoonestusõigus on välja ostetud.

Viljandi linnavalitsus plaanib 2022. aasta neljandas kvartalis müüa enampakkumise korras Järveotsa teise etappi kuuluvaid elamupiirkonna kinnistute hoonestusõiguseid. Hoonestusõiguste võõrandamise enampakkumist alustatakse esimeses järjekorras Tuule tn linnapoolsetele kruntidele. Hoonestusõiguste enampakkumiste alghinnad määrab vastavalt vara turuväärtusele lepingupartner Arco Vara Kinnisvarabüroo OÜ. Järveotsa teise etapi taristu projekteerimisega alustati 2021. aastal ning lõplik projekt valmib 2022 III kvartalis.  2023. aastal on plaanis välja ehitada hoonestusõiguste müügi teise etapi tänavad koos kommunikatsioonidega.

Viljandi linnal on 2021. aasta lõpus müügis hoonestusõigusega kinnistu Suur-Kaare 33b hinnaga 35 000 eurot.

**Kontogrupi 32 – Kaupade ja teenuste müük tulud eelarve eest vastutavate isikute kaupa:**

| **Rea kood ja nimetus** | **2020 täitmine** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve** | **lisaks 2022 oma-vahelised tehingud** | **2022 EA vs 2021 EA** | **2022 EA vs 2021 EA %** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **3202-Muud riigilõivud - ehitusload** | **12 815** | **8 000** | **11 000** | **0** | **3 000** | **37,5%** |
| Haldusamet | 12 815 | 6 000 | 5 000 | 0 | -1 000 | -16,7% |
| Peaarhitekt | 0 | 2 000 | 6 000 | 0 | 4 000 | 200,0% |
| **3203-Muud riigilõivud - kasutusload** | **960** | **1 000** | **1 000** | **0** | **0** | **0,0%** |
| Haldusamet | 960 | 1 000 | 1 000 | 0 | 0 | 0,0% |
| **3206-Riigilõiv projekteerimistingimuste eest** | **300** | **300** | **400** | **0** | **100** | **33,3%** |
| Peaarhitekt | 300 | 300 | 400 | 0 | 100 | 33,3% |
| **3207-Riigilõiv ühistranspordiseaduse alusel** | **2 840** | **1 000** | **1 000** | **0** | **0** | **0,0%** |
| Linnasekretär | 2 840 | 1 000 | 1 000 | 0 | 0 | 0,0% |
| **3220-Tulud haridusalasest tegevusest** | **1 776 362** | **1 751 634** | **2 006 762** | **177 171** | **255 128** | **14,6%** |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 931 092 | 838 327 | 955 000 | 0 | 116 673 | 13,9% |
| Viljandi Huvikool | 48 235 | 49 945 | 83 291 | 2 600 | 33 346 | 66,8% |
| Viljandi Jakobsoni Kool | 29 486 | 30 887 | 32 319 | 28 423 | 1 432 | 4,6% |
| Viljandi Kaare Kool | 0 | 9 960 | 0 | 53 253 | -9 960 | -100,0% |
| Viljandi Kesklinna Kool | 4 158 | 4 275 | 2 560 | 0 | -1 715 | -40,1% |
| Viljandi Kunstikool | 31 972 | 28 796 | 48 923 | 600 | 20 127 | 69,9% |
| Viljandi Kesklinna Lasteaed | 191 570 | 204 638 | 198 789 | 22 337 | -5 849 | -2,9% |
| Viljandi Lasteaed Karlsson | 108 281 | 118 066 | 147 630 | 9 070 | 29 564 | 25,0% |
| Viljandi Lasteaed Krõllipesa | 215 978 | 246 957 | 275 768 | 26 272 | 28 811 | 11,7% |
| Viljandi Lasteaed Männimäe | 145 407 | 142 562 | 170 945 | 28 453 | 28 383 | 19,9% |
| Viljandi Muusikakool | 66 529 | 76 708 | 91 537 | 2 600 | 14 829 | 19,3% |
| Viljandi Paalalinna Kool | 1 738 | 513 | 0 | 3 563 | -513 | -100,0% |
| Viljandi Päevakeskus | 1 917 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| **3221-Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest** | **73 218** | **94 754** | **103 271** | **16 929** | **8 517** | **9,0%** |
| SAKALA KESKUS - Kondase Keskus | 14 031 | 15 350 | 15 390 | 0 | 40 | 0,3% |
| SAKALA KESKUS - Kultuuritöö | 25 113 | 35 812 | 45 000 | 16 929 | 9 188 | 25,7% |
| SAKALA KESKUS - Lauluväljak | 1 883 | 4 000 | 3 263 | 0 | -737 | -18,4% |
| SAKALA KESKUS - Noorsootöö | 9 335 | 15 451 | 10 402 | 0 | -5 049 | -32,7% |
| SAKALA KESKUS - Vana Veetorn | 4 712 | 5 100 | 5 500 | 0 | 400 | 7,8% |
| Viljandi Linnaraamatukogu | 15 185 | 13 995 | 17 596 | 0 | 3 601 | 25,7% |
| Viljandi Nukuteater | 2 958 | 5 046 | 6 120 | 0 | 1 074 | 21,3% |
| **3222-Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest** | **404 055** | **437 054** | **597 420** | **160 680** | **160 366** | **36,7%** |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 197 627 | 187 200 | 187 000 | 0 | -200 | -0,1% |
| Viljandi Huvikool | 3 366 | 1 500 | 4 000 | 0 | 2 500 | 166,7% |
| Viljandi Kunstikool | 420 | 260 | 840 | 0 | 580 | 223,1% |
| Viljandi Spordikeskus | 72 453 | 95 736 | 195 500 | 157 080 | 99 764 | 104,2% |
| Viljandi Spordikool | 130 188 | 152 358 | 210 080 | 3 600 | 57 722 | 37,9% |
| **3224-Tulud sotsiaalabialasest tegevusest** | **360 783** | **1 181 439** | **945 225** | **12 500** | **-236 214** | **-20,0%** |
| Sotsiaalameti juhataja | 228 683 | 240 537 | 0 | 0 | -240 537 | -100,0% |
| Viljandi Hoolekandekeskus | 0 | 822 863 | 823 725 | 0 | 862 | 0,1% |
| Viljandi Päevakeskus | 132 100 | 118 039 | 121 500 | 12 500 | 3 461 | 2,9% |
| **3225-Elamu- ja kommunaaltegevuse tulud** | **73 720** | **74 161** | **69 000** | **0** | **-5 161** | **-7,0%** |
| Haldusamet | 73 720 | 74 161 | 66 000 | 0 | -8 161 | -11,0% |
| Viljandi Linnahooldus | 0 | 0 | 3 000 | 0 | 3 000 |  |
| **3229-Tulud üldvalitsemisest** | **10 447** | **8 711** | **8 500** | **0** | **-211** | **-2,4%** |
| Infotehnoloogia teenistuse juht | 847 | 211 | 0 | 0 | -211 | -100,0% |
| Linnasekretär | 9 600 | 8 500 | 8 500 | 0 | 0 | 0,0% |
| **3232-Tulud muudelt majandusaladelt** | **10 424** | **3 600** | **13 460** | **16 500** | **9 860** | **273,9%** |
| Avalike suhete ja turismiameti juhataja | 2 325 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| Haldusamet | 2 477 | 1 600 | 10 960 | 0 | 9 360 | 585,0% |
| Peaarhitekt | 1 850 | 2 000 | 2 500 | 0 | 500 | 25,0% |
| Rahandusameti juhataja | 202 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| Viljandi Lasteaed Krõllipesa | 395 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| Viljandi Lasteaed Männimäe | 1 244 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| Viljandi Linnahooldus | 1 930 | 0 | 0 | 16 500 | 0 |  |
| **3233-Üüritulud varadelt** | **18 416** | **13 768** | **0** | **0** | **-13 768** | **-100,0%** |
| Haldusamet | 18 416 | 13 768 | 0 | 0 | -13 768 | -100,0% |
| **3237-Õiguste müük** | **734 528** | **403 006** | **277 000** | **0** | **-126 006** | **-31,3%** |
| Haldusamet | 734 528 | 403 006 | 277 000 | 0 | -126 006 | -31,3% |
| **Kokku** | **3 478 867** | **3 978 427** | **4 034 038** | **383 780** | **55 611** | **1,4%** |

# Kontoklass 35 – Saadavad toetused tegevuskuludeks

*Omavaheliste tehinguteta*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Kirje nimetus** | **2020 eelarve** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve** | ***2022 EA vs 2021 EA*** | ***2022 EA vs 2021 EA %*** |
| 3500, 352 | Saadavad toetused tegevuskuludeks | 9 854 594 | 9 206 314 | 8 868 395 | *-337 919* | *-3,7%* |

Toetuste osas kajastatakse muuhulgas tasandus- ja toetusfondi summasid, nende hulka kuuluvad nt haridustoetus, koolitoidutoetus 1.-9. klassile, toimetulekutoetused, asendus- ja järelhooldusteenuse toetus ja puuetega laste hooldajatoetus.

Toetusfondi kaudu saadavad summad, (sh pedagoogide tasustamiseks) on üldiselt planeeritud 2021. aasta mudeli alusel või 2022. aastaks teadaolevate määrade alusel (nt õpetaja miinimumtasu 1412 eurot), sest eelarve eelnõu koostamise ajal ei olnud veel avaldatud [VV määruse](https://www.riigiteataja.ee/akt/129122018011?leiaKehtiv) alusel tehtud arvutusi 2022. aasta kohta (nimetatud määrus täpsustab riigieelarve seaduses kohaliku omavalitsuse üksustele määratud tasandus- ja toetusfondi jaotuse ning jaotamise ulatuse, tingimused ja korra). Eelarves on kajastatud vastavalt Haridus- ja Teadusministeeriumi infole linnale 2022. aastal antavad toetused tugispetsialistidele ja lasteaia õpetajatele.

Toetusfondist hariduskuludeks määratud vahendite jaotamise kohta selgituseks siinkohal niipalju, et rahastamismudeli peamine põhimõte seisneb õpilase pearaha põhiselt õpetamiskulude finantseerimise tagamises. 2022. aastal on riik lubanud täiendavalt toetada hariduslike erivajadustega (HEV) laste 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. 2022. aastal on riigil plaanis anda raha asendushoolduse korraldamise toetuseks ja eraldada KOVidele matusetoetust.

Maavalitsuste likvideerimise tõttu korraldavad 2018. aastast perekonnaseisutoiminguid kohalikud omavalitsused, selleks ootab linn riigilt 2022. aastaks toetust 28 552 eurot (mis ei kata aga kogukulusid seoses teenuse osutamisega). Summa võib muutuda, kui Rahandusministeerium toetusfondi eelarve avalikustab.

Õpilaste toitlustamiseks üldhariduskoolides annab riik 1,00 eurot õpilase toidupäeva kohta. Viljandi linna koolides maksab toidupäev 1,30 eurot, vahe tasub linn, mitte lapsevanemad. Alates septembrist 2018 toimub ka lasteaedades toitlustamine sisse ostetud teenusena, toidupäeva maksumus linnale on 2,50 eurot, millest lapsevanem hüvitab 1,20 eurot (hommikusöök on lapsevanemale tasuta).

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rea kood ja nimetus** | **2020 täitmine** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve** | **2022 EA vs 2021 EA** | **2022 EA vs 2021 EA %** |
| **3520-Riigieelarvest kohalikule omavalitsusele** | **9 037 100** | **8 222 499** | **8 024 553** | **-197 946** | **-2,4%** |
| **Riigitoetus lõige 1 - Tasandusfond** | **1 785 924** | **1 665 234** | **1 665 234** | **0** | **0,0%** |
| **Riigitoetus lõige 2 - Toetusfond** | **7 251 176** | **6 557 265** | **6 359 319** | **-197 946** | **-3,0%** |
| Haridustoetus lasteaiaõpetajatele | 312 740 | 312 044 | 281 466 | -30 578 | -9,8% |
| Asendus- ja järelhoolduse toetus | 302 433 | 276 958 | 276 958 | 0 | 0,0% |
| Teedehoiuks | 655 282 | 324 488 | 324 548 | 60 | 0,0% |
| Haridustoetus üldhariduskoolidele ja tugiteenustele | 5 298 011 | 5 186 426 | 5 245 571 | 59 145 | 1,1% |
| Matusetoetus | 52 324 | 54 432 | 54 432 | 0 | 0,0% |
| Raske ja sügava puudega laste hoiuks | 51 938 | 31 108 | 31 108 | 0 | 0,0% |
| Huvitegevuse toetus | 60 212 | 65 348 | 30 000 | -35 348 | -54,1% |
| Toimetulekutoetus | 114 113 | 86 684 | 86 684 | 0 | 0,0% |
| Perekonnaseisutoimingute korraldamiseks | 28 552 | 34 408 | 28 552 | -5 856 | -17,0% |
| Tulubaasi toetus | 375 571 | 185 369 | 0 | -185 369 | -100,% |
| **Kokku** | **9 037 100** | **8 222 499** | **8 024 553** | **-197 946** | **-2,4%** |

2022. a tasandus- ja toetusfondi toetuste summad on kavandatud paljuski 2021. aasta tasemel, summad täpsustatakse II lugemiseks, samas on teada, et huvihariduse summa väheneb oluliselt ja tulubaasi toetusi 2022. aastal ei eraldata.

Sihtfinantseerimise muud summad on 2022. aastaks planeeritud vastavalt teadaolevatele lepingutele, eelkokkulepetele või erinevate projektidega seotud tegevustele. Samad summad kajastuvad ka kuluridadel.

|  |  |
| --- | --- |
| **Rea kood ja nimetus** | **2022 eelarve sihtraha** |
| **3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine** | **843 842** |
| **Peaarhitekt** | **30 000** |
| Muinsuskaitseametilt tegevuskuludeks ordulinnusele ja vanale kalmistule | 30 000 |
| **SAKALA KESKUS - Kondase Keskus** | **43 600** |
| Erasmus+ projektirahad. Leping 2022 aastaks sõlmitud | 3 000 |
| Tartu2024 Euroopa Kultuuripealinna projekt "Varjatud maailmade avardumine" | 40 600 |
| **Sotsiaalameti juhataja** | **414 320** |
| Isikukeskse erihoolekande teenusmudeli rakendamine | 243 540 |
| Tulu muudelt residentidelt (Päästeamet) | 15 000 |
| Projekt Suvesöök-Jõulusöök | 3 000 |
| Puuetega inimeste eluruumide kohandamine | 60 000 |
| Sügava ja raske puudega laste ESF projekt | 92 780 |
| **Viljandi Jakobsoni Kool** | **8 050** |
| KIK 2022 I poolaasta projekt | 3 650 |
| Tulevikukooli programm Viljandi Jakobsoni Koolis | 4 400 |
| **Viljandi Kesklinna Kool** | **4 450** |
| Keskkonna Investeeringute Keskuse loodusekskursioonid klassidele | 4 450 |
| **Viljandi Lasteaed Krõllipesa** | **480** |
| Keskkonna Investeeringute Keskuse projekt | 480 |
| **Viljandi Lasteaed Männimäe** | **1 207** |
| HTM toetus 3-7 a. lastele eesti keele kui teise keele tugiõppe õppevahendite võimaldamiseks | 1 207 |
| **Viljandi Linnaraamatukogu** | **173 735** |
| Sihtraha maakonna keskraamatukogu töö korraldamiseks | 173 735 |
| **Viljandi Muusikakool** | **14 000** |
| Koorijuhtide ja dirigentidele kollektiivide juhendamise eest, laulu- ja tantsupeoga seoses | 10 000 |
| Prognoositav tulu KULKA-lt | 1 000 |
| Prognoositav tulu Muusikakoolide Liidult jt | 3 000 |
| **Viljandi Päevakeskus** | **7 000** |
| Toetus Tervise Arengu Instituudilt "Imeliste aastate" programmi jaoks | 7 000 |
| **Viljandi Spordikeskus** | **4 000** |
| Järvejooksu kulud KULKA toetuse arvelt | 4 000 |
| **Viljandi Spordikool** | **120 000** |
| Klubidelt | 5 000 |
| Spordikoolituse ja -teabe sihtasutuselt | 115 000 |
| **Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium** | **23 000** |
| Projekt "Teisel ringil targaks Viljandimaal" 3 | 23 000 |
| **Kokku** | **843 842** |

# Kontoklass 38 – Muud tegevustulud

Siin kajastuvad 2022. aastal tulud vee erikasutustasu maksmisest ja Linnahoolduse prognoositav tulu ebavajalike seadmete müügist (nt puiduhakkur, aiaprits).

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rea kood ja nimetus** | **2020 täitmine** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve** | **2022 EA vs 2021 EA** | **2022 EA vs 2021 EA %** |
| 3818-Muud varade müügid | 7 231 | 0 | 0 | 0 |  |
| 3825-Vee erikasutustasu | 15 365 | 12 000 | 7 570 | -4 430 | -36,9% |
| 3888-Eespool nimetamata muud tulud, kahjutasud, trahvid | 9 487 | 3 500 | 4 000 | 500 | 14,3% |
| **Kokku** | **32 083** | **15 500** | **11 570** | **-3 930** | **-25,4%** |

# PÕHITEGEVUSE KULUD

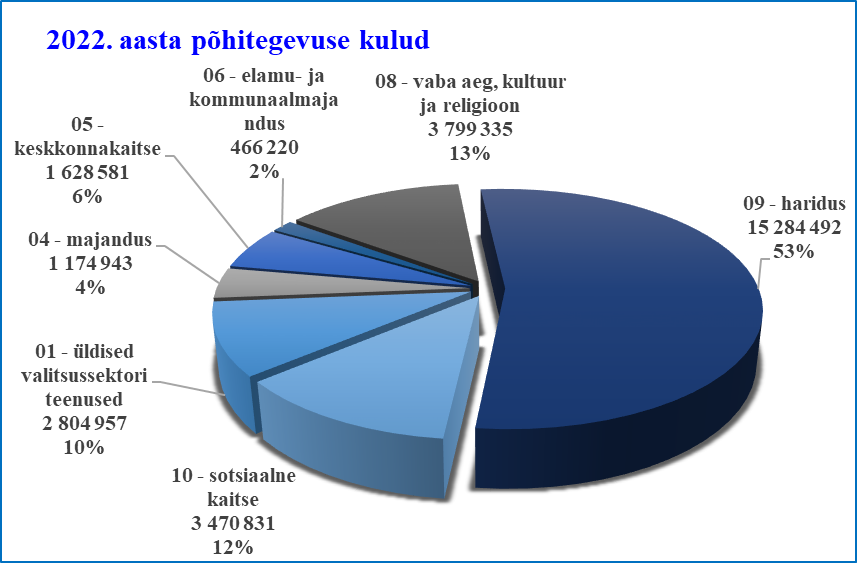
Vastavalt KOFS-is sätestatule peavad linnaeelarve põhitegevuse kulud olema jaotatud vähemalt antavateks toetusteks ja muudeks tegevuskuludeks, Viljandi linna finantsjuhtimise korra alusel on volikogus kinnitatava eelarve põhitegevuse kulud jaotatud lisaks kolmeks tegevusvaldkonnaks.

*Omavaheliste tehinguteta*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Kirje nimetus** | **2020 eelarve** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve** | ***2022 EA vs 2021 EA*** | ***2022 EA vs 2021 EA %*** |
| **PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU** | | **23 962 994** | **27 514 055** | **28 629 359** | **1 115 304** | **4,1%** |
|  | **sh antavad toetused** | **1 515 564** | **1 902 181** | **1 584 193** | ***-317 988*** | ***-17,7%*** |
|  | **sh muud tegevuskulud** | **22 447 430** | **25 611 874** | **27 045 166** | ***1 433 292*** | ***34,0%*** |
| **01-02** | **Valitsemine** | **2 427 846** | **2 533 667** | **2 804 957** | **271 290** | **10,7%** |
| 40,41,4500,452 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 70 419 | 70 910 | 70 910 | *0* | *0,0%* |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 2 357 427 | 2 462 757 | 2 734 047 | *271 290* | *11,0%* |
| **03-06** | **Majandusvaldkond** | **2 473 559** | **2 733 019** | **3 269 744** | **536 725** | **19,6%** |
| 40,41,4500,452 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 51 470 | 34 560 | 34 560 | *0* | *0,0%* |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 2 422 089 | 2 698 459 | 3 235 184 | *536 725* | *19,9%* |
| **07-10** | **Kultuuri-, haridus- ja sotsiaalvaldkond** | **19 061 589** | **22 247 369** | **22 554 658** | **307 289** | **1,4%** |
| 40,41,4500,452 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 1 393 675 | 1 796 711 | 1 478 723 | *-317 988* | *-17,7%* |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 17 667 914 | 20 450 658 | 21 075 935 | *625 277* | *3,1%* |

2022. aasta põhitegevuse kuludest 25% tehakse sihtraha abil ning 75% linna omatulude arvelt.

Valdkondlik jaotus:

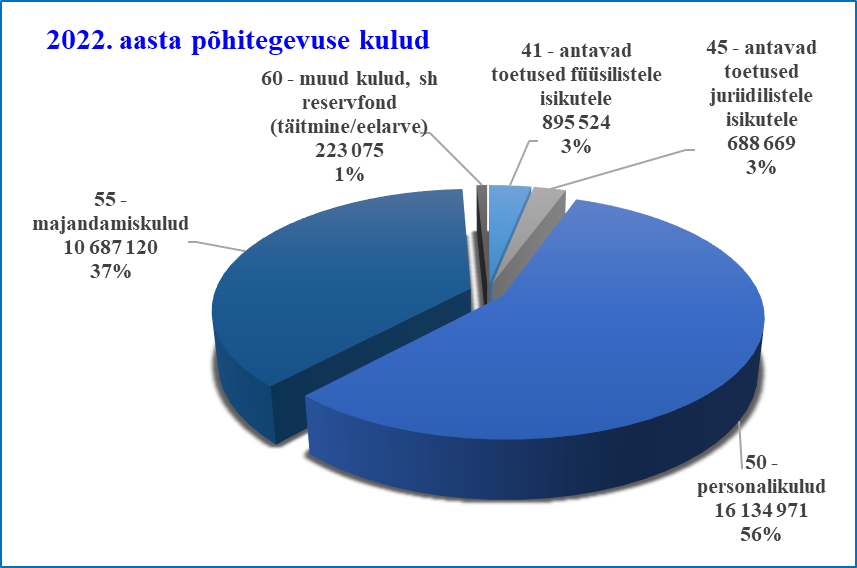


Antavad toetused ja muud tegevuskulud jagunevad riigile esitatavas kvartaliaruandes ja eelarvestrateegia tabelites kumbki sisu alusel omakorda kolmeks kontogrupiks:

*Omavaheliste tehinguteta*

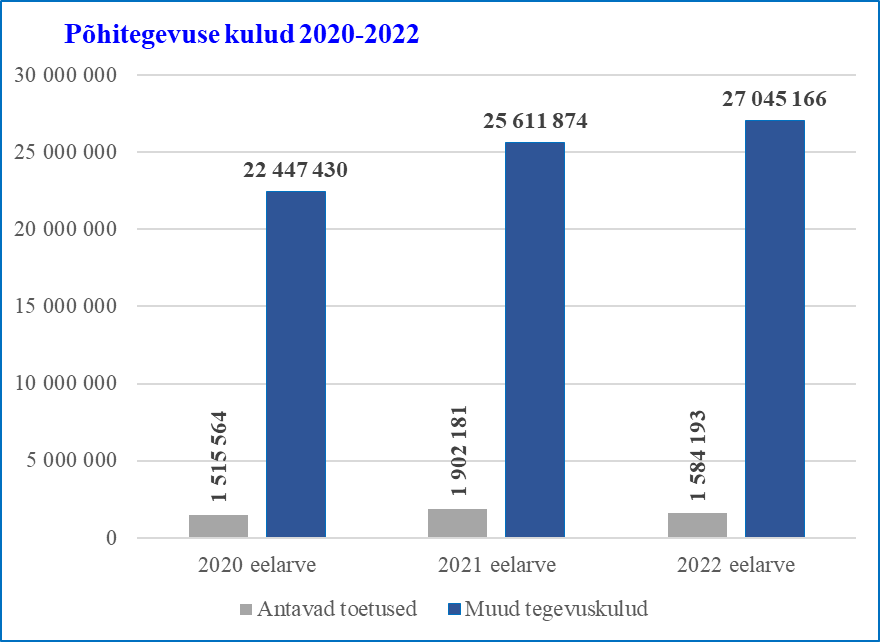
|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rea kood ja nimetus** | **2020 täitmine** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve** | **2022 EA vs 2021 EA** | **2022 EA vs 2021 EA %** |
| **Antavad toetused tegevuskuludeks** | **1 515 564** | **1 902 181** | **1 584 193** | **-317 988** | **-16,7%** |
| 41 - antavad toetused füüsilistele isikutele | 849 441 | 1 217 341 | 895 524 | -321 817 | -26,4% |
| 45 - antavad toetused juriidilistele isikutele | 666 123 | 684 840 | 688 669 | 3 829 | 0,6% |
| **Muud tegevuskulud** | **22 411 369** | **25 611 874** | **27 045 166** | **1 433 292** | **5,6%** |
| 50 - personalikulud | 14 318 463 | 15 407 024 | 16 134 971 | 727 947 | 4,7% |
| 55 - majandamiskulud | 8 069 584 | 10 115 018 | 10 687 120 | 572 102 | 5,7% |
| 60 - muud kulud, sh reservfond (täitmine/eelarve) | 23 322 | 89 832 | 223 075 | 133 243 | 148,3% |
| **Kokku põhitegevuse kulud** | **23 926 933** | **27 514 055** | **28 629 359** | **1 115 304** | **4,1%** |

Põhitegevuse kulud kontogruppide jaotuses:



Muudes kuludes sisaldub reservfond, mis 2022. aastal on planeeritud 220 000 eurot, 2020. ja 2021. aastas kajastub seal real kasutamata jääk.

Põhitegevuse kulude summad aastatel 2020-2022:



# Põhitegevuse kulude jaotus tegevusalade kaupa

Järgnevas tabelis on 2022. a põhitegevuse kulud kajastatud tegevusalade kaupa, eraldi on välja toodud mittesihtraha ehk linna raha jaotus ja sihtraha ehk erinevateks tegevusteks saadud toetuste arvelt tehtavad kulud.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rea kood ja nimetus** | **2022 mitte-sihtraha** | **2022 oma-vahelised tehingud** | **sh 2022 sihtraha** | **2022 eelarve omavaheliste tehinguteta** | **2022 eelarve omavaheliste tehingutega** |
| **Põhitegevuse kulud** | **21 426 198** | **383 780** | **7 203 161** | **28 629 359** | **29 013 139** |
| **01 - Üldised valitsussektori teenused** | **2 776 405** | **0** | **28 552** | **2 804 957** | **2 804 957** |
| 01111-Valla- ja linnavolikogu | 125 304 | 0 | 0 | 125 304 | 125 304 |
| 01112-Valla- ja linnavalitsus | 2 368 101 | 0 | 28 552 | 2 396 653 | 2 396 653 |
| 01114-Kohaliku omavalitsuse üksuse reservfond | 220 000 | 0 | 0 | 220 000 | 220 000 |
| 01600-Muud üldised valitsussektori teenused | 63 000 | 0 | 0 | 63 000 | 63 000 |
| **04 - Majandus** | **1 144 943** | **0** | **30 000** | **1 174 943** | **1 174 943** |
| 04510-Maanteetransport | 538 250 | 0 | 0 | 538 250 | 538 250 |
| 04512-Ühistranspordi korraldus | 46 960 | 0 | 0 | 46 960 | 46 960 |
| 04730-Turism | 207 281 | 0 | 30 000 | 237 281 | 237 281 |
| 04740-Üldmajanduslikud arendusprojektid | 135 556 | 0 | 0 | 135 556 | 135 556 |
| 04900-Muu majandus (sh majanduse haldus) | 216 896 | 0 | 0 | 216 896 | 216 896 |
| **05 - Keskkonnakaitse** | **1 304 033** | **2 000** | **324 548** | **1 628 581** | **1 630 581** |
| 05100-Jäätmekäitlus | 54 868 | 0 | 0 | 54 868 | 54 868 |
| 05101-Avalike alade puhastus | 1 037 165 | 2 000 | 324 548 | 1 361 713 | 1 363 713 |
| 05200-Heitveekäitlus | 30 000 | 0 | 0 | 30 000 | 30 000 |
| 05400-Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse | 182 000 | 0 | 0 | 182 000 | 182 000 |
| **06 - Elamu- ja kommunaalmajandus** | **466 220** | **0** | 0 | **466 220** | **466 220** |
| 06300-Veevarustus | 14 300 | 0 | 0 | 14 300 | 14 300 |
| 06400-Tänavavalgustus | 289 820 | 0 | 0 | 289 820 | 289 820 |
| 06605-Muud elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus | 162 100 | 0 | 0 | 162 100 | 162 100 |
| **08 - Vaba aeg, kultuur ja religioon** | **3 458 000** | **168 896** | **341 335** | **3 799 335** | **3 968 231** |
| 08102-Sport | 1 785 591 | 166 467 | 124 000 | 1 909 591 | 2 076 058 |
| 08103-Puhkepargid ja -baasid | 11 000 | 0 | 0 | 11 000 | 11 000 |
| 08107-Noorsootöö ja noortekeskused | 165 654 | 0 | 0 | 165 654 | 165 654 |
| 08109-Vaba aja üritused | 305 325 | 0 | 0 | 305 325 | 305 325 |
| 08201-Raamatukogud | 512 916 | 1 929 | 173 735 | 686 651 | 688 580 |
| 08202-Rahvakultuur | 373 446 | 500 | 0 | 373 446 | 373 946 |
| 08203-Muuseumid | 132 551 | 0 | 43 600 | 176 151 | 176 151 |
| 08234-Teatrid | 91 017 | 0 | 0 | 91 017 | 91 017 |
| 08600-Muu vaba aeg, kultuur, religioon, sh haldus | 80 500 | 0 | 0 | 80 500 | 80 500 |
| **09 - Haridus** | **9 676 268** | **93 232** | **5 608 224** | **15 284 492** | **15 377 724** |
| 09110-Alusharidus | 5 116 555 | 13 000 | 283 153 | 5 399 708 | 5 412 708 |
| 09212-Põhihariduse otsekulud | 2 692 135 | 74 529 | 4 347 080 | 7 039 215 | 7 113 744 |
| 09213-Üldkeskhariduse otsekulud | 0 | 0 | 376 996 | 376 996 | 376 996 |
| 09300-Kutseharidus | 2 000 | 0 | 0 | 2 000 | 2 000 |
| 09400-Kolmanda taseme haridus | 34 000 | 0 | 0 | 34 000 | 34 000 |
| 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | 1 108 713 | 5 703 | 44 000 | 1 152 713 | 1 158 416 |
| 09601-Koolitoit | 106 075 | 0 | 349 825 | 455 900 | 455 900 |
| 09609-Muud hariduse abiteenused | 535 817 | 0 | 207 170 | 742 987 | 742 987 |
| 09800-Muu haridus, sh hariduse haldus | 80 973 | 0 | 0 | 80 973 | 80 973 |
| **10 - Sotsiaalne kaitse** | **2 600 329** | **119 652** | **870 502** | **3 470 831** | **3 590 483** |
| 10120-Puuetega inimeste sotsiaalhoolekandeasutused | 4 000 | 0 | 0 | 4 000 | 4 000 |
| 10121-Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse | 333 148 | 7 000 | 427 428 | 760 576 | 767 576 |
| 10200-Eakate sotsiaalhoolekandeasutused | 1 693 939 | 15 000 | 0 | 1 693 939 | 1 708 939 |
| 10201-Muu eakate sotsiaalne kaitse | 1 675 | 0 | 0 | 1 675 | 1 675 |
| 10400-Asendus- ja järelhooldus | 13 095 | 2 000 | 276 958 | 290 053 | 292 053 |
| 10402-Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse | 275 316 | 92 152 | 64 432 | 339 748 | 431 900 |
| 10700-Riskirühmade sotsiaalhoolekandeasutused | 170 198 | 0 | 0 | 170 198 | 170 198 |
| 10701-Riiklik toimetulekutoetus | 0 | 0 | 86 684 | 86 684 | 86 684 |
| 10702-Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse | 60 148 | 3 500 | 15 000 | 75 148 | 78 648 |
| 10900-Muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse haldus | 48 810 | 0 | 0 | 48 810 | 48 810 |
| **Kokku** | **21 426 198** | **383 780** | **7 203 161** | **28 629 359** | **29 013 139** |

Hallatavate asutuste põhitegevuse kulud 2022. aastal:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rea kood ja nimetus** | **2022 mitte-sihtraha** | **2022 oma-vahelised tehingud** | **sh 2022 sihtraha** | **2022 eelarve omavaheliste tehinguteta** | **2022 eelarve omavaheliste tehingutega** | **sh IT-teenistus** | **sh haldus-amet** |
| SAKALA KESKUS - Kondase Keskus | 108 292 | 0 | 43 600 | 151 892 | 151 892 | 4 065 | 7 436 |
| SAKALA KESKUS - Kultuuritöö | 456 611 | 500 | 0 | 456 611 | 457 111 | 2 775 | 91 988 |
| SAKALA KESKUS - Lauluväljak | 24 860 | 0 | 0 | 24 860 | 24 860 | 670 | 24 460 |
| SAKALA KESKUS - Noorsootöö | 160 654 | 0 | 0 | 160 654 | 160 654 | 0 | 44 698 |
| SAKALA KESKUS - Vana Veetorn | 24 259 | 0 | 0 | 24 259 | 24 259 | 0 | 6 933 |
| Viljandi Hoolekandekeskus | 843 725 | 0 | 0 | 843 725 | 843 725 | 4 630 | 81 664 |
| Viljandi Huvikool | 298 988 | 3 971 | 0 | 298 988 | 302 959 | 4 350 | 50 237 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | 856 414 | 0 | 1 446 372 | 2 302 786 | 2 302 786 | 25 746 | 336 399 |
| Viljandi Kaare Kool | 363 500 | 930 | 567 510 | 931 010 | 931 940 | 14 375 | 183 379 |
| Viljandi Kesklinna Kool | 781 557 | 23 710 | 1 578 231 | 2 359 788 | 2 383 498 | 25 362 | 284 897 |
| Viljandi Kesklinna Lasteaed | 1 258 529 | 0 | 90 166 | 1 348 695 | 1 348 695 | 5 185 | 177 104 |
| Viljandi Kunstikool | 199 017 | 1 572 | 0 | 199 017 | 200 589 | 2 700 | 53 227 |
| Viljandi Lasteaed Karlsson | 650 141 | 13 000 | 48 070 | 698 211 | 711 211 | 1 714 | 57 429 |
| Viljandi Lasteaed Krõllipesa | 1 510 431 | 0 | 82 724 | 1 593 155 | 1 593 155 | 5 040 | 171 716 |
| Viljandi Lasteaed Männimäe | 1 116 396 | 0 | 59 508 | 1 175 904 | 1 175 904 | 7 745 | 172 750 |
| Viljandi Linnahooldus | 986 065 | 2 000 | 324 548 | 1 310 613 | 1 312 613 | 1 412 | 36 106 |
| Viljandi Linnaraamatukogu | 504 616 | 1 929 | 173 735 | 678 351 | 680 280 | 7 740 | 100 880 |
| Viljandi Muusikakool | 595 208 | 160 | 14 000 | 609 208 | 609 368 | 2 955 | 46 424 |
| Viljandi Nukuteater | 90 817 | 0 | 0 | 90 817 | 90 817 | 750 | 16 064 |
| Viljandi Paalalinna Kool | 406 870 | 17 736 | 986 503 | 1 393 373 | 1 411 109 | 8 202 | 152 122 |
| Viljandi Päevakeskus | 1 165 714 | 15 000 | 214 170 | 1 379 884 | 1 394 884 | 17 312 | 56 163 |
| Viljandi Spordikeskus | 831 049 | 14 000 | 4 000 | 835 049 | 849 049 | 1 807 | 454 795 |
| Viljandi Spordikool | 672 695 | 152 467 | 120 000 | 792 695 | 945 162 | 7 466 | 10 000 |
| Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | 34 377 | 32 153 | 495 285 | 529 662 | 561 815 | 3 034 | 0 |
| **Kokku** | **13 940 785** | **279 128** | **6 248 422** | **20 189 207** | **20 468 335** | **155 035** | **2 616 871** |

Alates 2021. aastast on hallatavate asutuste IT-kulude eest vastutav IT-teenistus ja juba mitmendat aastat kommunaalteenuste ja hoonete ning rajatiste majandamiskulude eest haldusamet. Tabelis on IT-teenistuse ja haldusameti vastutusala kulud kajastatud kõrvuti asutuste teiste kuludega.

# 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 nimetus** | **2020 täitmine** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve** | **sh 2022 mitte-sihtraha** | **sh 2022 sihtraha** | **2022 vs 2021 EA** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **4130-Peretoetused** | **57 060** | **126 500** | **131 995** | **131 995** | **0** | **5 495** |
| Asendushooldusteenus | 5 760 | 10 000 | 7 995 | 7 995 | 0 | -2 005 |
| Kooliminekutoetus | 26 700 | 30 000 | 37 500 | 37 500 | 0 | 7 500 |
| Sünnitoetus | 24 600 | 86 500 | 86 500 | 86 500 | 0 | 0 |
| **4131-Toimetulekutoetus** | **109 444** | **132 232** | **83 649** |  | **83 649** | **-48 583** |
| Toimetulekutoetus | 109 444 | 132 232 | 83 649 | 0 | 83 649 | -48 583 |
| **4133-Toetused puudega inimestele hooldajatele** | **123 450** | **118 867** | **118 867** | **118 867** |  | **0** |
| Hooldajatoetus | 116 940 | 102 100 | 102 100 | 102 100 | 0 | 0 |
| Puuetega laste hooldajatoetus | 6 510 | 16 767 | 16 767 | 16 767 | 0 | 0 |
| **4134-Õppetoetused** | **14 442** | **17 600** | **18 000** | **18 000** |  | **400** |
| Haridusvaldkonna toetused | 4 342 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Linna stipendium kutseõppeks | 600 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 0 | 0 |
| Linna stipendium kõrgkoolis õppimiseks | 9 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 0 | 0 |
| Vähekindlustatud perede üliõpilaste toetus | 0 | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 0 | 0 |
| Õpilasstipendium | 500 | 1 600 | 2 000 | 2 000 | 0 | 400 |
| **4137-Erijuhtudel riigi poolt makstav sotsiaalmaks** | **15 996** | **56 000** | **56 000** | **56 000** | **0** | **0** |
| Hooldajatoetuste maksud | 11 720 | 50 000 | 50 000 | 50 000 | 0 | 0 |
| Puuetega laste hooldajatoetus | 4 277 | 6 000 | 6 000 | 6 000 | 0 | 0 |
| **4138-Muud sotsiaalabitoetused** | **490 513** | **701 792** | **419 563** | **365 131** | **54 432** | **-282 229** |
| Järelhooldusteenus | 3 840 | 2 800 | 0 | 0 | 0 | -2 800 |
| Kutsehaiguse hüvitis | 5 363 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 0 | 0 |
| Matusetoetus | 50 500 | 69 106 | 54 432 | 0 | 54 432 | -14 674 |
| Sotsiaaltoetus abivajajatele | 14 451 | 26 000 | 26 000 | 26 000 | 0 | 0 |
| Tasuline hooldus | 414 243 | 598 886 | 334 134 | 334 131 | 0 | -264 755 |
| Varjupaigateenus | 2 117 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 0 | 0 |
| **4139-Preemiad ja stipendiumid** | **38 536** | **64 350** | **67 450** | **67 450** | **0** | **3 100** |
| Aasta isik | 0 | 1 500 | 1 500 | 1 500 | 0 | 0 |
| Aasta noore preemia | 1 250 | 1 250 | 1 250 | 1 250 | 0 | 0 |
| Aasta Õpetaja | 5 000 | 5 000 | 9 000 | 9 000 | 0 | 4 000 |
| Elutöö preemia | 7 500 | 7 500 | 7 500 | 7 500 | 0 | 0 |
| Kultuuri- ja spordipreemia | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 0 | 0 |
| Kaunis Viljandi konkursi preemiad | 650 | 1 600 | 1 600 | 1 600 | 0 | 0 |
| Noortevolikogu toetused eraisikutele | 5 093 | 8 300 | 8 300 | 8 300 | 0 | 0 |
| Restaureerimistoetused eraisikutele | 0 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 0 | 0 |
| Loomestipendium | 6 450 | 8 000 | 8 000 | 8 000 | 0 | 0 |
| Spordistipendiumid | 2 280 | 8 000 | 8 000 | 8 000 | 0 | 0 |
| Järvejooksu auhinnad ja muud preemiad | 4 063 | 5 200 | 4 300 | 4 300 | 0 | -900 |
| Teatripreemia füüsilisele isikule | 1 250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Kokku** | **849 441** | **1 217 341** | **895 524** | **757 443** | **138 081** | **-321 817** |

Eelarve II lugemisel korrigeeritakse sihtrahastusega toetuste eelarveid eelneva aasta jäägi võrra – seepärast on 2021. aasta ja 2022. aasta algse eelarve summad erinevad.

2022. aastal on eelarvesse kavandatud koolimineku toetuse suurus 150 eurot ja sünnitoetuse summa 600 eurot.

Linna poolt statuutidega määratud preemiate koondinfo:

|  |  |
| --- | --- |
| **Rea kood ja nimi** | **2022. a eelarve** |
| Aasta õpetaja preemiad | 7 200 |
| Viljandi linna aasta noore preemia | 1 000 |
| Viljandi linna aastapreemia | 1 500 |
| Viljandi linna elutöö preemia | 6 000 |
| Viljandi linna kultuuripreemiad | 2 000 |
| Viljandi linna spordipreemiad | 2 000 |
| Viljandi linna teatripreemia | 1 000 |
| Restaureerimispreemiad | 23 000 |
| **Üldkokkuvõte** | **43 700** |

Summadele lisandub eelarves tulumaks (20/80), kui väljamaksed on füüsilistele isikutele.

**4500-Antud sihtfinantseerimine tegevuskuludeks**

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

Antud sihtfinantseerimise eelarveosas (kulu liik 4500) sisalduvad antavad toetused MTÜ-dele ja teistele ühingutele. Holstre-Polli Vabaajakeskuse toetus on 10 000 eurot arendusprojekti omaosaluse tasumiseks (vastavalt volikogu otsusele).

MTÜ-dele 2017-2022. aastal eraldatud ning eraldatavate 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>.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rea kood ja nimetus** | **2020 täitmine** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve** | **sh 2022 mitte-sihtraha** | **sh 2022 sihtraha** | **2022 EA vs 2021 EA** |
| **4500-Antud sihtfinantseerimine tegevuskuludeks** | **592 093** | **612 757** | **617 657** | **559 537** | **58 120** | **4 900** |
| Kultuurivaldkonna projektitoetused | 42 370 | 56 000 | 50 000 | 50 000 | 0 | -6 000 |
| Kultuurivaldkonna tegevustoetused | 130 207 | 118 820 | 120 000 | 120 000 | 0 | 1 180 |
| Spordivaldkonna projektitoetused | 32 542 | 44 000 | 50 000 | 50 000 | 0 | 6 000 |
| Spordivaldkonna tegevustoetused | 127 000 | 111 420 | 120 000 | 120 000 | 0 | 8 580 |
| Noortespordi toetus | 0 | 14 500 | 14 500 | 14 500 | 0 | 0 |
| Holstre-Polli Vabaajakeskus SA | 25 000 | 22 500 | 10 000 | 10 000 | 0 | -12 500 |
| Haridusvaldkonna projektitoetused | 3 231 | 9 500 | 6 000 | 6 000 | 0 | -3 500 |
| Haridusvaldkonna tegevustoetused | 10 500 | 11 260 | 10 000 | 10 000 | 0 | -1 260 |
| Noorsootöö projektitoetused | 2 250 | 1 500 | 5 000 | 5 000 | 0 | 3 500 |
| Sotsiaalvaldkonna projektitoetused | 5 161 | 9 000 | 9 000 | 9 000 | 0 | 0 |
| Sotsiaalvaldkonna tegevustoetus | 64 356 | 58 106 | 63 000 | 63 000 | 0 | 4 894 |
| Muu valdkonna toetused | 10 900 | 7 200 | 0 | 0 | 0 | -7 200 |
| Noortevolikogu – toetused juriidilistele isikule | 1 875 | 1 440 | 1 440 | 1 440 | 0 | 0 |
| Aasta isik – juriidilisele isikule | 1 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eraldised toetusfondist eralasteaedadele | 2 983 | 2 480 | 2 685 | 0 | 2 685 | 205 |
| Kooliteenus erakoolides | 0 | 1 146 | 0 | 0 | 0 | -1 146 |
| Koordinatsioonimudel | 644 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kaunis Viljandi – preemiad juriidilistele isikule | 1 160 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 0 | 0 |
| Restaureerimistoetused – juriidilistele isikule | 17 300 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 0 | 0 |
| Saavutussportlaste tunnustamine | 0 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 0 | 0 |
| Spordiüritusteks | 0 | 3 500 | 0 | 0 | 0 | -3 500 |
| Tartu 2024 | 0 | 0 | 25 000 | 25 000 | 0 | 25 000 |
| Teater Ugala | 0 | 10 000 | 0 | 0 | 0 | -10 000 |
| Teatripreemia juriidilisele isikule | 0 | 1 250 | 1 250 | 1 250 | 0 | 0 |
| TÜ Kultuuriakadeemia | 0 | 10 000 | 20 000 | 20 000 | 0 | 10 000 |
| Videovalve linnas | 10 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Viljandi Jäähall SA | 38 347 | 38 347 | 38 347 | 38 347 | 0 | 0 |
| Linnaraamatukogu edasiantavad teavikud jm toetused | 64 767 | 64 788 | 55 435 | 0 | 55 435 | -9 353 |
| **4520-Kohalike omavalitsuste vahelised toetused** | **58 555** | **57 460** | **57 460** | **57 460** |  | **0** |
| Bussitranspordikulud | 8 960 | 8 960 | 8 960 | 8 960 | 0 | 0 |
| Viljandimaa Omavalitsuste Liidu liikmemaks | 24 903 | 25 500 | 25 500 | 25 500 | 0 | 0 |
| Viljandimaa Omavalitsuste Liidu ühisürituste tasu | 24 692 | 23 000 | 23 000 | 23 000 | 0 | 0 |
| **4528-Liikmemaksud** | **15 475** | **14 623** | **13 552** | **13 552** |  | **-1 071** |
| Muud liikmemaksud asutustes ja ametites | 1 679 | 2 023 | 952 | 952 | 0 | -1 071 |
| Eesti Linnade ja Valdade Liidu liikmemaks | 13 786 | 12 600 | 12 600 | 12 600 | 0 | 0 |
| **Kokku** | **666 123** | **684 840** | **688 669** | **630 549** | **58 120** | **3 829** |

# Tegevuskulud

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

*Omavaheliste tehinguteta*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rea kood ja nimetus** | **2020 täitmine** | **2021 eelarve** | **2021 eeldatav täitmine** | **2022 eelarve** | **2022 vs 2021 eeldatav täitmine** | **2022 vs 2021 eeldatav täitmine** |
| Muud tegevuskulud | 22 447 430 | 25 611 874 | 25 011 874 | 27 045 166 | 2 033 292 | 8,13% |
| sh personalikulud | 14 319 617 | 15 407 024 | 15 107 024 | 16 134 971 | 1 027 947 | 6,80% |
| sh majandamiskulud | 8 173 156 | 10 076 438 | 9 776 438 | 10 687 120 | 910 682 | 9,32% |
| sh muud kulud | -45 343 | 128 412 | 128 412 | 223 075 | 94 663 | 73,72% |

# Kontoklass 50 - Tööjõukulud

Viljandi linna 20 hallatavas asutuses, linnavalitsuse ametites ning linnavalitsuses ja -volikogus on kokku 846 ametikohta. 2022. aastal on tööjõukulud kokku 16,13 miljonit eurot, millest 5,28 miljonit ehk 33% kaetakse sihtrahastuse arvelt (põhiliselt üldhariduskoolide ja osaliselt ka lasteaedade õpetajate töötasud ning maksud nende töötasudelt).

**2022. a eelarves on arvestatud järgmiste eelarvestrateegias kajastatud personalikulude muudatustega:**

* Töötasu miinimummäär on 2022. aastal 654 eurot. Kokku on 2022. a koosseisude prognoosi kohaselt linnalt tasu saavaid alampalgalisi töötajaid 32 isikut, kes täidavad 18,49 ametikohta ja selle lähedast tasu saavaid töötajaid 26 isikut, kes täidavad 16,85 ametikohta. Ametikohad, mida madalaima tasumääraga isikud täidavad, on näiteks koristaja, garderoobitöötaja, abitööline, hooldemeister, administraator, ujula instruktor, tehniline töötaja, raamatukogu töötaja, karjäärikoordinaator, koreograaf, projektijuht.
* Lasteaiaõpetajate töötasu alammäär on riigi sihtraha toel alates 2022. aastast 1 271 eurot (90% üldhariduskoolide õpetajate alammäärast ehk 1 412 eurost, magistrikraadi puhul 100 % üldhariduskooli õpetaja töötasust). Lasteaiaõpetajaid on kokku 99,25 ametikohta. Eeldatav toetus riigilt on lasteaiaõpetajatele 278 781 eurot, aasta töötasufondid kokku 2 119 368 eurot.
* Lasteaedade õpetajate assistentide töötasufondide tõus on 1. jaanuarist 2022. a +10%, neid ametikohti kokku 36 ja 2022. aastal on neil kuu brutotasu 900 eurot, aasta töötasufondid kokku 520 214 eurot.
* Lasteaedade õpetajate abide töötasufondide tõus 1. jaanuarist 2022 on +10%, neid ametikohti on kokku 44,7 ja 2022. aastal on kuu brutotasu 718 eurot, aasta töötasufondid kokku 517 013 eurot.
* Viljandi Päevakeskuse laste ja perede osakonnas töötavate tugispetsialistide (logopeedid, eripedagoogid, sotsiaalpedagoogid ja psühholoogid) töötasu alammäär on 2022. aastal võrdne üldhariduskoolide õpetajate töötasu alammääraga (1 412 eurot). Osakonna aasta töötasufond on kokku 642 470 eurot.
* Lasteaedade ja koolide ning huvikoolide juhtide (sh õppejuhid, õppealajuhatajad) töötasud kasvavad 2022. aastal võrreldes 2021. aastaga 7%. Koolijuhtide tasu kaetakse osaliselt toetusfondist.
* Muudel ametikohtadel kasvavad 2022. aastal töötasufondid 5%.
* Huvikoolide õpetajate ametikohti on kokku 56,36, keskmine koormus on 0,48. Aasta töötasufondid kokku on 1 198 580 eurot.
* Üldhariduskoolide ringijuhtide ametikohal töötab kokku 52 ringijuhti, kes täidavad kokku 8,90 ametikohta ehk keskmine koormus on 0,17. Aasta töötasufondid kokku on 131 070 eurot.
* Viljandi Päevakeskuse sotsiaaltöö valdkonnas loodi hariduse tugispetsialistide arvelt Perepessa perenõustaja ametikoht töötasufondiga 32 112 eurot aastas, 2022. aastasse on lisatud palgavahest tulenev töötasukulu kokku summas 10 372 eurot.
* Sakala Keskuse Kondase Keskusesse luuakse 2022. aastal uus töökoht - projektide koordinaator töötasufondiga 19 267 eurot.
* Alates 2021. aastast on Viljandi linna eelarves kajastatud uus hallatav asutus Viljandi Hoolekandekeskus. Hoolekandekeskus on põhimõtteliselt isemajandav üksus. Hoolekandekeskuses töötab 38 inimest, kes täidavad kokku 31,57 ametikohta (sh 4,27 asenduskohta). Aasta töötasufond on 2022. aastal kokku 564 031 eurot, sh 20 000 eurot linna toetuse arvelt.
* Linnavolikogu ja linnavalitsuse valitud isikute töötasufondid kasvavad vastavalt linnavolikogu otsusele võrreldes 2021. aastaga 61 816 euro võrra.
* Riigi eraldis 2022. aasta perekonnaseisutoimingute läbiviimiseks on kavandatud 28 552 eurot, mis katab tegelikud kulud osaliselt (toetusfondi 2022. a tegelike summade kohta pole rahandusministeerium veel infot avaldanud).

Sihtrahastus tööjõukuludele on planeeritud pigem konservatiivselt, sellest on tingitud personalikulude eelarvemahu mitteoluline kasv võrreldes 2021. aastaga, täpsustused tehakse II lugemiseks - riigipoolse eraldise arvelt tehtavaid väljamaksete summasid munitsipaalkoolide õpetajatele ja juhtidele korrigeeritakse siis, kui on selgunud toetusfondi arvestuspõhimõtted ja summad. Lõplikult ei ole kõik toetusfondist eraldatavad komponendid teada ja seepärast korrigeeritakse nimetatud toetusfondi osa koolide ja lasteaedade eelarvetes peale riigipoolsete eraldiste selgumist.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rea kood ja nimetus** | **Ameti-kohti** | **2020 täitmine** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve** | **sh 2022 mitte- sihtraha** | **sh 2022 sihtraha** | **2022 vs 2021 EA** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Linnavalitsus ja -volikogu** | **145,50** | **1 969 762** | **2 000 642** | **2 234 051** | **2 205 499** | **28 552** | **233 409** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Huvikoolid** | **71,63** | **1 408 608** | **1 427 385** | **1 492 174** | **1 367 174** | **125 000** | **64 789** |
| Viljandi Huvikool | 12,04 | 203 047 | 200 610 | 209 089 | 209 089 | 0 | 8 479 |
| Viljandi Kunstikool | 6,94 | 122 592 | 120 512 | 126 409 | 126 409 | 0 | 5 897 |
| Viljandi Muusikakool | 22,31 | 474 303 | 486 801 | 511 616 | 501 616 | 10 000 | 24 815 |
| Viljandi Spordikool | 30,34 | 608 666 | 619 462 | 645 060 | 530 060 | 115 000 | 25 598 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Üldhariduskoolid** | **256,02** | **5 526 539** | **5 660 556** | **5 627 752** | **1 104 785** | **4 522 967** | **-32 804** |
| Viljandi Jakobsoni Kool | 71,65 | 1 622 010 | 1 625 312 | 1 652 558 | 382 803 | 1 269 755 | 27 246 |
| Viljandi Kaare Kool | 32,69 | 624 174 | 686 581 | 666 644 | 146 388 | 520 256 | -19 937 |
| Viljandi Kesklinna Kool | 82,19 | 1 728 891 | 1 777 185 | 1 754 472 | 367 595 | 1 386 877 | -22 713 |
| Viljandi Paalalinna Kool | 49,14 | 1 048 293 | 1 051 692 | 1 061 281 | 186 668 | 874 613 | 9 589 |
| Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium\* | 20,35 | 503 171 | 519 786 | 492 797 | 21 331 | 471 466 | -26 989 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Lasteaiad** | **204,95** | **3 261 522** | **3 375 266** | **3 620 574** | **3 341 793** | **278 781** | **245 308** |
| Viljandi Kesklinna Lasteaed | 58,20 | 990 148 | 1 002 111 | 1 026 333 | 936 167 | 90 166 | 24 222 |
| Viljandi Lasteaed Karlsson | 29,50 | 485 429 | 491 880 | 529 089 | 481 019 | 48 070 | 37 209 |
| Viljandi Lasteaed Krõllipesa | 69,00 | 1 050 463 | 1 124 795 | 1 207 746 | 1 125 502 | 82 244 | 82 951 |
| Viljandi Lasteaed Männimäe | 48,25 | 735 482 | 756 480 | 857 406 | 799 105 | 58 301 | 100 926 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Muud hallatavad asutused** | **167,92** | **2 152 034** | **2 943 175** | **3 160 420** | **2 837 794** | **322 626** | **217 245** |
| SAKALA KESKUS - Kondase Keskus | 6,00 | 76 948 | 60 703 | 114 967 | 80 122 | 34 845 | 54 264 |
| SAKALA KESKUS - Kultuuritöö | 8,50 | 165 711 | 169 404 | 176 305 | 176 305 | 0 | 6 901 |
| SAKALA KESKUS – Noorsootöö\* | 4,00 | 73 334 | 110 198 | 93 226 | 93 226 | 0 | -16 972 |
| SAKALA KESKUS - Vana Veetorn\* | 1,29 | 10 926 | 14 041 | 16 431 | 16 431 | 0 | 2 390 |
| Viljandi Hoolekandekeskus | 31,58 | 0 | 579 200 | 564 031 | 564 031 | 0 | -15 169 |
| Viljandi Linnahooldus\* | 20,50 | 325 489 | 364 752 | 399 994 | 399 994 | 0 | 35 242 |
| Viljandi Linnaraamatukogu | 22,50 | 370 328 | 376 885 | 401 384 | 315 773 | 85 611 | 24 499 |
| Viljandi Nukuteater | 3,30 | 57 191 | 64 463 | 67 712 | 67 712 | 0 | 3 249 |
| Viljandi Päevakeskus | 55,13 | 914 114 | 1 011 984 | 1 120 628 | 918 458 | 202 170 | 108 644 |
| Viljandi Spordikeskus | 15,12 | 157 993 | 191 545 | 205 742 | 205 742 | 0 | 14 197 |
| **Kokku** | **846,02** | **14 318 465** | **15 407 024** | **16 134 971** | **10 857 045** | **5 277 926** | **727 947** |

*\*Vanas Veetornis on ajutiste lepingutega suveperioodil 3 töötajat, koormus on jaotatud arvestuslikult aasta peale.*

*\*Viljandi Linnahoolduses on suveperioodil 5 töötajat, koormus on jaotatud arvestuslikult aasta peale.*

*\*Sakala Keskuse Noortekeskuse suvemalevas töötavate õpilaste ja õpetajate tasud on arvestatud töövõtulepingute kuludes, nende tasud on samuti seotud riigis kehtestatud töötasu alammääraga.*

*\*Viljandi Täiskasvanute Gümnaasiumi kulude muutus on seoses projekti „Teisel ringil targaks 3“ sihtrahade summa vähenemisega võrreldes eelneva aasta projektiga. Projekt lõpeb 31.08.2022.*

# Kontoklass 55 – Majandamiskulud

Majandamiskulud on 2022. aastaks võrreldes 2021. aasta eelarvega planeeritud suuremas mahus, kokku ilma omavaheliste tehinguteta summas 10 687 120 eurot.

Sihtrahade arvelt kaetakse 16% ehk 1 729 034 eurot.

*Omavaheliste tehinguteta*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rea kood ja nimetus** | **2020 täitmine** | **2021 eelarve** | **2021 eeldatav täitmine** | **2022 eelarve** | **2022 vs 2021 eeldatav täitmine** | **2022 vs 2021 eeldatav täitmine** |
| Majandamiskulud | 8 173 156 | 10 076 438 | 9 776 438 | 10 687 120 | 910 682 | 9,32% |

Majandamiskulude võrdlused:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rea kood ja nimetus** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve** | **2022 EA vs 2021 EA** | **2022 vs 2021 EA %** |
| 5500-Administreerimiskulud | 424 784 | 398 473 | -26 311 | -6,2% |
| 5503-Lähetuskulud (v.a.koolituslähetus) | 11 949 | 15 087 | 3 138 | 26,3% |
| 5504-Koolituskulud (s.h.koolituslähetus) | 92 129 | 103 774 | 11 645 | 12,6% |
| 5511-Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud | 3 098 163 | 3 146 898 | 48 735 | 1,6% |
| 5512-Rajatiste majandamiskulud | 1 869 123 | 2 335 469 | 466 346 | 24,9% |
| 5513-Sõidukite majandamiskulud | 192 018 | 168 604 | -23 414 | -12,2% |
| 5514-Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud | 536 361 | 510 411 | -25 950 | -4,8% |
| 5515-Inventari majandamiskulud | 296 653 | 278 976 | -17 677 | -6,0% |
| 5516-Töömasinate ja seadmete majandamiskulud | 12 966 | 18 966 | 6 000 | 46,3% |
| 5521-Toiduained ja toitlustusteenused | 946 308 | 1 020 754 | 74 446 | 7,9% |
| 5522-Meditsiinikulud ja hügieenikulud | 126 034 | 154 727 | 28 693 | 22,8% |
| 5523-Teavikute ja kunstiesemete kulud | 77 915 | 71 908 | -6 007 | -7,7% |
| 5524-Õppevahendite ja koolituse kulud | 913 004 | 930 948 | 17 944 | 2,0% |
| 5525-Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud | 662 483 | 546 817 | -115 666 | -17,5% |
| 5526-Sotsiaalteenused | 760 236 | 891 097 | 130 861 | 17,2% |
| 5532-Eri-ja vormiriietus | 7 025 | 6 500 | -525 | -7,5% |
| 5539-Muu erivarustus ja materjalid | 3 712 | 5 212 | 1 500 | 40,4% |
| 5540-Mitmesugused majanduskulud | 84 155 | 82 499 | -1 656 | -2,0% |
| **Kokku** | **10 115 018** | **10 687 120** | **572 102** | **5,7%** |

Olulisemad muudatused 2022. a eelarve ja 2021. a eelarve võrdluses:

* 5500-Administreerimiskuludes on vähenemine seotud KOV valimiste kuludega 2021. aastal, mida 2022. aastas ei ole.
* 5511 ja 5512-kinnistute ja hoonete ja rajatiste majandamiskuludes on kasvu mõjutajad muuhulgas 2022. aastal lisandunud üldplaneeringu koostamise kulud, asutuste jooksva remondi kulud, jalgpallihalli kulude kasv (avati novembris 2021). Veevärgile tasutav tänavavalgustuse elekter kallines hanke tulemusel ning eelarvesse tuli lisada üle 50 tuhande euro.
* 5521-Toiduainete ja toitlustusteenuste kuludes on kasv koolide ja lasteaedade toitlustamiskuludes, sest võrdlusbaasiks oleval 2021. aastal olid mitmed kuud, mil toitlustamist erakorraliselt ei pakutud.
* 5525-Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kuludes sisaldub vähenemises riigi poolt toetatava huvitegevuse summa kahanemine, samuti on 2021. aastas juba kajastatud erinevad sihtrahad üritustele ja tegevustele, mida 2022. aasta eelarvesse veel lisatud pole (seda teeme alles siis, kui lepingud sõlmitud).
* 5526-Sotsiaalteenuste osas on muutus seotud sihtrahade lisandumisega erinevateks projektideks (sh isikukeskse erihoolekande teenusmudeli rakendamine).

2022. aasta majandamiskulude jaotus neljakohaliste kontogruppide kaupa:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rea kood ja nimetus** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve** | **sh 2022 mitte-sihtraha** | **sh 2022 sihtraha** | **lisaks 2022 oma-vahelised tehingud** |
| 5500-Administreerimiskulud | 424 784 | 398 473 | 395 438 | 3 035 | 0 |
| 5503-Lähetuskulud (v.a.koolituslähetus) | 11 949 | 15 087 | 11 192 | 3 895 | 0 |
| 5504-Koolituskulud (s.h.koolituslähetus) | 92 129 | 103 774 | 70 682 | 33 092 | 0 |
| 5511-Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud | 3 098 163 | 3 146 898 | 3 146 898 | 0 | 250 672 |
| 5512-Rajatiste majandamiskulud | 1 869 123 | 2 335 469 | 1 980 921 | 354 548 | 16 500 |
| 5513-Sõidukite majandamiskulud | 192 018 | 168 604 | 168 604 | 0 | 0 |
| 5514-Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud | 536 361 | 510 411 | 510 411 | 0 | 0 |
| 5515-Inventari majandamiskulud | 296 653 | 278 976 | 278 976 | 0 | 0 |
| 5516-Töömasinate ja seadmete majandamiskulud | 12 966 | 18 966 | 18 966 | 0 | 0 |
| 5521-Toiduained ja toitlustusteenused | 946 308 | 1 020 754 | 670 929 | 349 825 | 0 |
| 5522-Meditsiinikulud ja hügieenikulud | 126 034 | 154 727 | 154 727 | 0 | 0 |
| 5523-Teavikute ja kunstiesemete kulud | 77 915 | 71 908 | 39 219 | 32 689 | 0 |
| 5524-Õppevahendite ja koolituse kulud | 913 004 | 930 948 | 751 174 | 179 774 | 11 956 |
| 5525-Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamine | 662 483 | 546 817 | 497 027 | 49 790 | 0 |
| 5526-Sotsiaalteenused | 760 236 | 891 097 | 168 711 | 722 386 | 104 652 |
| 5532-Eri-ja vormiriietus | 7 025 | 6 500 | 6 500 | 0 | 0 |
| 5539-Muu erivarustus ja materjalid | 3 712 | 5 212 | 5 212 | 0 | 0 |
| 5540-Mitmesugused majanduskulud | 84 155 | 82 499 | 82 499 | 0 | 0 |
| **Kokku** | **10 115 018** | **10 687 120** | **8 958 086** | **1 729 034** | **383 780** |

Kinnisvara haldusameti vastutusala kulud kontogruppide kaupa:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rea kood ja nimetus** | **2020 täitmine** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve** | **sh 2022 mitte-sihtraha** | **lisaks 2022 oma-vah tehingud** | **2022 EA vs 2021 EA** | **2022 EA vs 2021 EA %** |
| 5500-Administreerimiskulud | 421 | 6 555 | 2 500 | 2 500 | 0 | -4 055 | -61,9% |
| 5511-Kinnistute, hoonete majandamisk. | 2 282 858 | 3 060 727 | 2 987 239 | 2 987 239 | 0 | -73 488 | -2,4% |
| 5512-Rajatiste majandamiskulud | 36 454 | 39 548 | 58 614 | 58 614 | 2 000 | 19 066 | 48,2% |
| 5513-Sõidukite majandamiskulud | 105 | 0 | 4 000 | 4 000 | 0 | 4 000 |  |
| 5514-IKT kulud | 14 893 | 9 150 | 12 500 | 12 500 | 0 | 3 350 | 36,6% |
| 5515-Inventari majandamiskulud | 30 710 | 17 385 | 25 000 | 25 000 | 0 | 7 615 | 43,8% |
| 5522-Meditsiinikulud ja hügieenikulud | 43 613 | 20 644 | 40 000 | 40 000 | 0 | 19 356 | 93,8% |
| 5539-Muu erivarustus ja materjalid | 2 664 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| **Kokku** | **2 411 719** | **3 154 009** | **3 129 853** | **3 129 853** | **2 000** | **-24 156** | **-0,8%** |

# Kontoklass 60 – Muud kulud

*Omavaheliste tehinguteta*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rea kood ja nimetus** | **2020 täitmine** | **2021 eelarve** | **2021 eeldatav täitmine** | **2022 eelarve** | **2022 vs 2021 eeldatav täitmine** | **2022 vs 2021 eeldatav täitmine** |
| Muud kulud, sh reservfond | -45 343 | 128 412 | 128 412 | 223 075 | 94 663 | 73,72% |

Muude kulude real sisaldub reservfond, mis 2022. aastal on planeeritud 220 000 eurot.

*Omavaheliste tehinguteta*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rea kood ja nimetus** | **2020 täitmine** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve** | **2022 EA vs 2021 EA** | **2022 vs 2021 %** |
| 6010-Maksud, lõivud, trahvid (tegevuskulud) | 9 | 0 | 80 | 80 |  |
| 6013-Muud maksud | 1 234 | 1 245 | 745 | -500 | -40,2% |
| 6014-Riigilõivud | 933 | 2 813 | 2 250 | -563 | -20,0% |
| 605-Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest | 17 605 | 0 | 0 | 0 |  |
| 6080-Muud kulud, reservfond | 3 540 | 85 774 | 220 000 | 134 226 | 156,5% |
| **Kokku** | **23 322** | **89 832** | **223 075** | **133 243** | **148,3%** |

# Hallatavate asutuste ja struktuuriüksuste tegevuskulud

Järgnevalt on kajastatud hallatavate asutuste ja struktuuriüksuste tegevuskulude (antavate toetuste, tööjõukulude, majandamiskulude ja muude tegevuskulude) võrdlus eelarve eest vastutajate kaupa.

| **Rea kood ja nimetus** | **sh 2022 mitte-sihtraha** | **sh 2022 sihtraha** | **lisaks 2022 oma-vahelised tehingud** | **2022 eelarve omavaheliste tehingutega** | **2022 eelarve omavaheliste tehinguteta** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Asjaajamisteenistuse juht** | **30 115** | **0** | **0** | **30 115** | **30 115** |
| 55 - majandamiskulud | 30 115 | 0 | 0 | 30 115 | 30 115 |
| **Avalike suhete ja turismiameti juhataja** | **165 221** | **0** | **0** | **165 221** | **165 221** |
| 55 - majandamiskulud | 164 476 | 0 | 0 | 164 476 | 164 476 |
| 60 - muud kulud | 745 | 0 | 0 | 745 | 745 |
| **Haldusamet** | **1 979 208** | **0** | **0** | **1 979 208** | **1 979 208** |
| 45 - antavad toetused juriidilistele isikutele | 8 960 | 0 | 0 | 8 960 | 8 960 |
| 50 - personalikulud | 67 032 | 0 | 0 | 67 032 | 67 032 |
| 55 - majandamiskulud | 1 903 136 | 0 | 0 | 1 903 136 | 1 903 136 |
| 60 - muud kulud | 80 | 0 | 0 | 80 | 80 |
| **Haridus- ja kultuuriameti juhataja** | **1 259 670** | **32 685** | **70 000** | **1 362 355** | **1 292 355** |
| 41 - antavad toetused füüsilistele isikutele | 91 750 | 0 | 0 | 91 750 | 91 750 |
| 45 - antavad toetused juriidilistele isikutele | 475 097 | 2 685 | 0 | 477 782 | 477 782 |
| 50 - personalikulud | 23 355 | 0 | 0 | 23 355 | 23 355 |
| 55 - majandamiskulud | 669 468 | 30 000 | 70 000 | 769 468 | 699 468 |
| **Infotehnoloogia teenistuse juht** | **298 611** | **0** | **0** | **298 611** | **298 611** |
| 55 - majandamiskulud | 298 611 | 0 | 0 | 298 611 | 298 611 |
| **Linnapea** | **2 051 902** | **28 552** | **0** | **2 080 454** | **2 080 454** |
| 45 - antavad toetused juriidilistele isikutele | 61 100 | 0 | 0 | 61 100 | 61 100 |
| 50 - personalikulud | 1 967 762 | 28 552 | 0 | 1 996 314 | 1 996 314 |
| 55 - majandamiskulud | 23 040 | 0 | 0 | 23 040 | 23 040 |
| **Viljandi Linnavolikogu esimees** | **121 999** | **0** | **0** | **121 999** | **121 999** |
| 41 - antavad toetused füüsilistele isikutele | 8 300 | 0 | 0 | 8 300 | 8 300 |
| 45 - antavad toetused juriidilistele isikutele | 1 440 | 0 | 0 | 1 440 | 1 440 |
| 50 - personalikulud | 91 387 | 0 | 0 | 91 387 | 91 387 |
| 55 - majandamiskulud | 20 872 | 0 | 0 | 20 872 | 20 872 |
| **Linnasekretär** | **3 938** | **0** | **0** | **3 938** | **3 938** |
| 41 - antavad toetused füüsilistele isikutele | 2 000 | 0 | 0 | 2 000 | 2 000 |
| 55 - majandamiskulud | 1 938 | 0 | 0 | 1 938 | 1 938 |
| **Peaarhitekt** | **245 480** | **30 000** |  | **275 480** | **275 480** |
| 41 - antavad toetused füüsilistele isikutele | 14 600 | 0 | 0 | 14 600 | 14 600 |
| 45 - antavad toetused juriidilistele isikutele | 11 000 | 0 | 0 | 11 000 | 11 000 |
| 50 - personalikulud | 16 056 | 0 | 0 | 16 056 | 16 056 |
| 55 - majandamiskulud | 203 824 | 30 000 | 0 | 233 824 | 233 824 |
| **Personalijuht** | **107 929** | **0** | **0** | **107 929** | **107 929** |
| 45 - antavad toetused juriidilistele isikutele | 70 | 0 | 0 | 70 | 70 |
| 55 - majandamiskulud | 107 859 | 0 | 0 | 107 859 | 107 859 |
| Õigusteenistuse juht | 6 225 | 0 | 0 | 6 225 | 6 225 |
| 55 - majandamiskulud | 5 225 | 0 | 0 | 5 225 | 5 225 |
| 60 - muud kulud | 1 000 | 0 | 0 | 1 000 | 1 000 |
| **Sotsiaalameti juhataja** | **971 565** | **863 502** | **34 652** | **1 869 719** | **1 835 067** |
| 41 - antavad toetused füüsilistele isikutele | 636 493 | 138 081 | 0 | 774 574 | 774 574 |
| 45 - antavad toetused juriidilistele isikutele | 72 000 | 0 | 0 | 72 000 | 72 000 |
| 50 - personalikulud | 39 907 | 0 | 0 | 39 907 | 39 907 |
| 55 - majandamiskulud | 222 065 | 725 421 | 34 652 | 982 138 | 947 486 |
| 60 - muud kulud | 1 100 | 0 | 0 | 1 100 | 1 100 |
| **Rahandusameti juhataja** | **23 550** | **0** | **0** | **23 550** | **23 550** |
| 55 - majandamiskulud | 23 550 | 0 | 0 | 23 550 | 23 550 |
| **SAKALA KESKUS - Kondase Keskus** | **108 292** | **43 600** | **0** | **151 892** | **151 892** |
| 50 - personalikulud | 80 122 | 34 845 | 0 | 114 967 | 114 967 |
| 55 - majandamiskulud | 28 170 | 8 755 | 0 | 36 925 | 36 925 |
| **SAKALA KESKUS - Kultuuritöö** | **456 611** | **0** | **500** | **457 111** | **456 611** |
| 50 - personalikulud | 176 305 | 0 | 0 | 176 305 | 176 305 |
| 55 - majandamiskulud | 280 306 | 0 | 500 | 280 806 | 280 306 |
| **SAKALA KESKUS - Lauluväljak** | **24 860** | **0** | **0** | **24 860** | **24 860** |
| 55 - majandamiskulud | 24 860 | 0 | 0 | 24 860 | 24 860 |
| **SAKALA KESKUS - Noorsootöö** | **160 654** | **0** | **0** | **160 654** | **160 654** |
| 50 - personalikulud | 93 226 | 0 | 0 | 93 226 | 93 226 |
| 55 - majandamiskulud | 67 428 | 0 | 0 | 67 428 | 67 428 |
| **SAKALA KESKUS - Vana Veetorn** | **24 259** | **0** | **0** | **24 259** | **24 259** |
| 50 - personalikulud | 16 431 | 0 | 0 | 16 431 | 16 431 |
| 55 - majandamiskulud | 7 828 | 0 | 0 | 7 828 | 7 828 |
| **Viljandi Hoolekandekeskus** | **843 725** | **0** | **0** | **843 725** | **843 725** |
| 50 - personalikulud | 564 031 | 0 | 0 | 564 031 | 564 031 |
| 55 - majandamiskulud | 279 544 | 0 | 0 | 279 544 | 279 544 |
| 60 - muud kulud | 150 | 0 | 0 | 150 | 150 |
| **Viljandi Huvikool** | **298 988** | **0** | **3 971** | **302 959** | **298 988** |
| 45 - antavad toetused juriidilistele isikutele | 275 | 0 | 0 | 275 | 275 |
| 50 - personalikulud | 209 089 | 0 | 0 | 209 089 | 209 089 |
| 55 - majandamiskulud | 89 624 | 0 | 3 971 | 93 595 | 89 624 |
| **Viljandi Jakobsoni Kool** | **856 414** | **1 446 372** |  | **2 302 786** | **2 302 786** |
| 50 - personalikulud | 382 803 | 1 269 755 | 0 | 1 652 558 | 1 652 558 |
| 55 - majandamiskulud | 473 611 | 176 617 | 0 | 650 228 | 650 228 |
| **Viljandi Kaare Kool** | **363 500** | **567 510** | **930** | **931 940** | **931 010** |
| 50 - personalikulud | 146 388 | 520 256 | 0 | 666 644 | 666 644 |
| 55 - majandamiskulud | 217 112 | 47 254 | 930 | 265 296 | 264 366 |
| **Viljandi Kesklinna Kool** | **781 557** | **1 578 231** | **23 710** | **2 383 498** | **2 359 788** |
| 50 - personalikulud | 367 595 | 1 386 877 | 0 | 1 754 472 | 1 754 472 |
| 55 - majandamiskulud | 413 962 | 191 354 | 23 710 | 629 026 | 605 316 |
| **Viljandi Kesklinna Lasteaed** | **1 258 529** | **90 166** |  | **1 348 695** | **1 348 695** |
| 45 - antavad toetused juriidilistele isikutele | 120 | 0 | 0 | 120 | 120 |
| 50 - personalikulud | 936 167 | 90 166 | 0 | 1 026 333 | 1 026 333 |
| 55 - majandamiskulud | 322 242 | 0 | 0 | 322 242 | 322 242 |
| **Viljandi Kunstikool** | **199 017** | **0** | **1 572** | **200 589** | **199 017** |
| 45 - antavad toetused juriidilistele isikutele | 50 | 0 | 0 | 50 | 50 |
| 50 - personalikulud | 126 409 | 0 | 0 | 126 409 | 126 409 |
| 55 - majandamiskulud | 72 558 | 0 | 1 572 | 74 130 | 72 558 |
| **Viljandi Lasteaed Karlsson** | **650 141** | **48 070** | **13 000** | **711 211** | **698 211** |
| 45 - antavad toetused juriidilistele isikutele | 70 | 0 | 0 | 70 | 70 |
| 50 - personalikulud | 481 019 | 48 070 | 0 | 529 089 | 529 089 |
| 55 - majandamiskulud | 169 052 | 0 | 13 000 | 182 052 | 169 052 |
| **Viljandi Lasteaed Krõllipesa** | **1 510 431** | **82 724** | **0** | **1 593 155** | **1 593 155** |
| 45 - antavad toetused juriidilistele isikutele | 105 | 0 | 0 | 105 | 105 |
| 50 - personalikulud | 1 125 502 | 82 244 | 0 | 1 207 746 | 1 207 746 |
| 55 - majandamiskulud | 384 824 | 480 | 0 | 385 304 | 385 304 |
|  |  |  |  |  |  |
| **Viljandi Lasteaed Männimäe** | **1 116 396** | **59 508** | **0** | **1 175 904** | **1 175 904** |
| 45 - antavad toetused juriidilistele isikutele | 35 | 0 | 0 | 35 | 35 |
| 50 - personalikulud | 799 105 | 58 301 | 0 | 857 406 | 857 406 |
| 55 - majandamiskulud | 317 256 | 1 207 | 0 | 318 463 | 318 463 |
| **Viljandi Linnahooldus** | **986 065** | **324 548** | **2 000** | **1 312 613** | **1 310 613** |
| 50 - personalikulud | 399 994 | 0 | 0 | 399 994 | 399 994 |
| 55 - majandamiskulud | 586 071 | 324 548 | 2 000 | 912 619 | 910 619 |
| **Viljandi Linnaraamatukogu** | **504 616** | **173 735** | **1 929** | **680 280** | **678 351** |
| 45 - antavad toetused juriidilistele isikutele | **0** | 55 435 | 0 | 55 435 | 55 435 |
| 50 - personalikulud | 315 773 | 85 611 | 0 | 401 384 | 401 384 |
| 55 - majandamiskulud | 188 843 | 32 689 | 1 929 | 223 461 | 221 532 |
| **Viljandi Linnavalitsus reservfond** | **220 000** | **0** | **0** | **220 000** | **220 000** |
| 60 - muud kulud | 220 000 | 0 | 0 | 220 000 | 220 000 |
| **Viljandi Muusikakool** | **595 208** | **14 000** | **160** | **609 368** | **609 208** |
| 50 - personalikulud | 501 616 | 10 000 | 0 | 511 616 | 511 616 |
| 55 - majandamiskulud | 93 592 | 4 000 | 160 | 97 752 | 97 592 |
| **Viljandi Nukuteater** | **90 817** | **0** | **0** | **90 817** | **90 817** |
| 45 - antavad toetused juriidilistele isikutele | 28 | 0 | 0 | 28 | 28 |
| 50 - personalikulud | 67 712 | 0 | 0 | 67 712 | 67 712 |
| 55 - majandamiskulud | 23 077 | 0 | 0 | 23 077 | 23 077 |
| **Viljandi Paalalinna Kool** | **406 870** | **986 503** | **17 736** | **1 411 109** | **1 393 373** |
| 50 - personalikulud | 186 668 | 874 613 | 0 | 1 061 281 | 1 061 281 |
| 55 - majandamiskulud | 220 202 | 111 890 | 17 736 | 349 828 | 332 092 |
| **Viljandi Päevakeskus** | **1 165 714** | **214 170** | **15 000** | **1 394 884** | **1 379 884** |
| 50 - personalikulud | 918 458 | 202 170 | 0 | 1 120 628 | 1 120 628 |
| 55 - majandamiskulud | 247 256 | 12 000 | 15 000 | 274 256 | 259 256 |
| **Viljandi Spordikeskus** | **831 049** | **4 000** | **14 000** | **849 049** | **835 049** |
| 41 - antavad toetused füüsilistele isikutele | 4 300 | 0 | 0 | 4 300 | 4 300 |
| 50 - personalikulud | 205 742 | 0 | 0 | 205 742 | 205 742 |
| 55 - majandamiskulud | 621 007 | 4 000 | 14 000 | 639 007 | 625 007 |
| **Viljandi Spordikool** | **672 695** | **120 000** | **152 467** | **945 162** | **792 695** |
| 45 - antavad toetused juriidilistele isikutele | 96 | 0 | 0 | 96 | 96 |
| 50 - personalikulud | 530 060 | 115 000 | 0 | 645 060 | 645 060 |
| 55 - majandamiskulud | 142 539 | 5 000 | 152 467 | 300 006 | 147 539 |
| **Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium** | **34 377** | **495 285** | **32 153** | **561 815** | **529 662** |
| 45 - antavad toetused juriidilistele isikutele | 103 | 0 | 0 | 103 | 103 |
| 50 - personalikulud | 21 331 | 471 466 | 0 | 492 797 | 492 797 |
| 55 - majandamiskulud | 12 943 | 23 819 | 32 153 | 68 915 | 36 762 |
| **Kokku** | **21 426 198** | **7 203 161** | **383 780** | **29 013 139** | **28 629 359** |

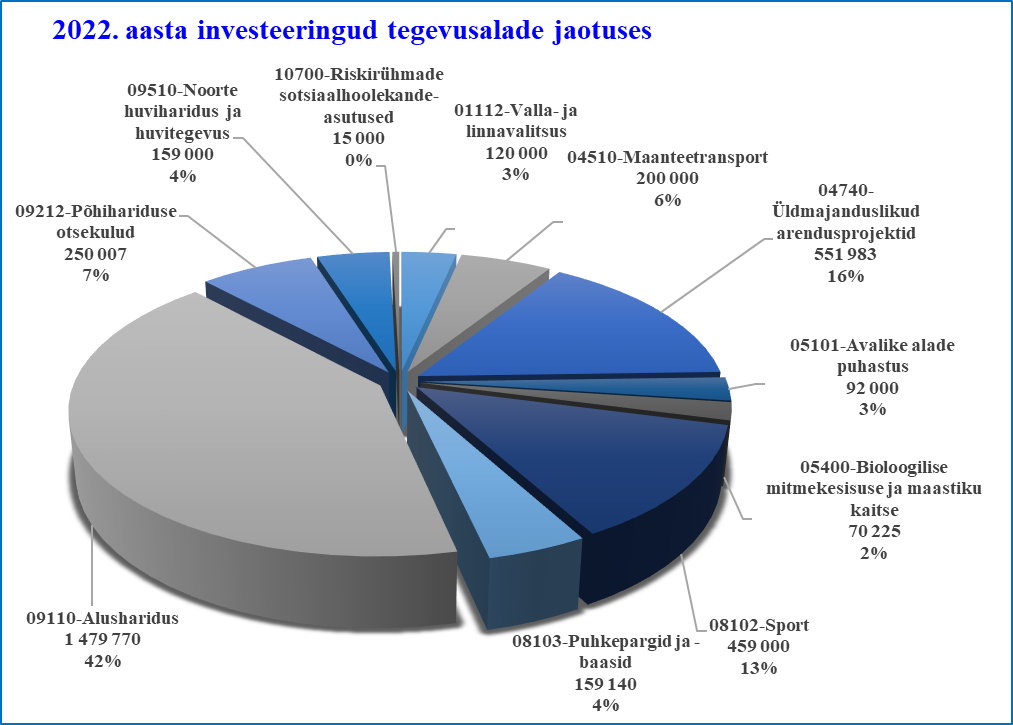
# INVESTEERIMISTEGEVUS

2022. aastal investeeritakse erinevatesse objektidesse 3 722 125 eurot, millest 27% ehk 996 605 eurot investeeritakse sihtrahastuse toel.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Kirje nimetus** | **2020 eelarve** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve** | **2022 EA vs 2021 EA** | **2022 EA vs 2021 EA %** |
| **INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU** | | **-3 480 695** | **-3 699 812** | **-2 785 854** | **913 958** | **-24,7%** |
| 381 | Põhivara müük | 191 580 | 81 530 | 75 000 | -6 530 | -8,0% |
| 15 | Põhivara soetus | -7 472 260 | -7 936 405 | -3 556 125 | 4 380 280 | 55,2% |
| 3502 | Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine | 4 546 535 | 4 808 153 | 996 605 | -3 811 548 | -79,3% |
| 4502 | Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine | -218 223 | -120 000 | -166 000 | -46 000 | -38,3% |
| 1501 | Osaluste soetamine | -646 382 | -473 985 | 0 | 473 985 | 100,0% |
| 1502 | Osaluste müük | 249 736 | 61 478 | 0 | -61 478 | -100,0% |
| 655 | Finantstulud | 479 | 2 300 | 500 | -1 800 | -78,3% |
| 650 | Finantskulud | -132 159 | -122 883 | -135 834 | -12 951 | -10,5% |

Investeeringute kulud (kontoklass 15) jagunevad tegevusalade vahel 2022. aastal järgnevalt:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rea kood ja nimetus** | **sh 2022 mittesihtraha** | **sh 2022 sihtraha** | **2022 eelarve kokku** |
| 01112-Valla- ja linnavalitsus | 120 000 | 0 | 120 000 |
| 04510-Maanteetransport | 200 000 | 0 | 200 000 |
| 04740-Üldmajanduslikud arendusprojektid | 290 000 | 261 983 | 551 983 |
| 05101-Avalike alade puhastus | 92 000 | 0 | 92 000 |
| 05400-Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse | 50 000 | 20 225 | 70 225 |
| 08102-Sport | 152 500 | 306 500 | 459 000 |
| 08103-Puhkepargid ja -baasid | 40 000 | 119 140 | 159 140 |
| 09110-Alusharidus | 1 236 020 | 243 750 | 1 479 770 |
| 09212-Põhihariduse otsekulud | 205 000 | 45 007 | 250 007 |
| 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | 159 000 | 0 | 159 000 |
| 10700-Riskirühmade sotsiaalhoolekandeasutused | 15 000 | 0 | 15 000 |
| **Kokku** | **2 559 520** | **996 605** | **3 556 125** |

****

**Investeerimistegevuse kulud 2022. aastal**

Järgnevas tabelis on kajastatud linnavalitsuse poolt 2022. aastaks kavandatud investeeringuobjektid ja neid täpsustavad kommentaarid haldusametilt.

| **Investeerimistegevuse kulud valdkondade kaupa** | **2022 eelarve kokku** | **sh sihtraha** | **sh linna raha** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Kokku** | **3 787 959** | **996 605** | **2 861 354** |
| **01 Üldised valitsussektori teenused** | **255 834** | **0** | **255 834** |
| 1551 Sotsiaalameti tööruumide kaasajastamine ja garaažist kliendiala väljaehitamine | 120 000 | 0 | 120 000 |
| Sotsiaalameti ruumikitsikuse teema on üleval olnud aastaid. Sotsiaalameti töökorraldus muutus peale eriolukorra väljakuulutamist ning see ei ole tänaseni taastunud. Sotsiaalameti klientide teenindamiseks puudub vajalik ooteruum ning kliendid peavad õues ootama. Lisaks on ametisse lisandunud ametikohti, kellel hetkel puudub ametiruumides töölaud. Ettepanek on ehitada ametile vajalik vastuvõtuala koos vestlusboksidega. Ruumidel puudub ventilatsioonisüsteem ning plaanis on luua valgustunnelid osadesse ruumidesse, kuna seal puuduvad aknad. | | | |
| 6501 Pangalaenude intresside tasumine | 129 204 | 0 | 129 204 |
| 6502 Intressi- ja viivisekulud kapitaliliisingutelt | 6 630 | 0 | 6 630 |
| **04 Majandus** | **751 983** | **261 983** | **490 000** |
| 1551 Kõnniteede rekonstrueerimine | 100 000 |  | 100 000 |
| Iga-aastane kõnniteede rekonstrueerimine. Lõigud ja tööde mahud lepitakse kokku linnavalitsuse tasandil 2022 II kvartal. | | | |
| 1551 Valuoja pst - C.R.Jakobsoni tn ringristmiku projekteerimine | 20 000 | 0 | 20 000 |
| Antud ristmik on liiklusohtlik. Ristmiku projekteerimine on päevakorras olnud pikka aega ning 2020. aastal on valminud ristmikust ka kolm erinevat eskiisjoonist. Kui soovime ristmiku ehitustöödega lähiaastatel alustada, siis on vaja tellida põhiprojekt. | | | |
| 1551 Riia mnt kergliiklustee projekteerimine (Järveotsa elamurajoon-Ringtee) | 40 000 | 0 | 40 000 |
| Maanteeamet rekonstrueerib omade vahenditega kergliiklustee Orika sillast kuni Riia mnt T1 ristmikuni. Plaanis on projekteerida kergliiklustee alates ristmikust kuni Järveotsa puiesteeni, kus selle saab kokku viia olemasoleva kergliiklusteega. | | | |
| 1551 Hariduse tn ja Reinu tee projekteerimine | 40 000 | 0 | 40 000 |
| Seoses Reinu tee lõigu Riia mnt-Hariduse ja Hariduse tn kahesuunaliseks muutmisega ning seoses Riia mnt 1 kinnistu arendusega vajalik see lõik projekteerida arvestades jalgratturite ning jalakäijate liiklusohutusega. | | | |
| 1551 Viljandimaa Vabadussõjas langenute mälestussammas | 246 983 | 211 983 | 35 000 |
| Vastavalt volikogu otsusele taastatakse Viljandi Vabaduse platsil Vabadussõjas langenute mälestusmärk. Hanke võitis Kivikuvand OÜ ja T-Model OÜ ühispakkumine. Vabadussõjas langenute mälestusmärgi avamine on planeeritud 2023. aasta võidupühale. Rahandusministeeriumi kaudu on toetatud Vabadussõjas langenute mälestusmärgi taastamist 500 000 euroga. Lisaks on laekunud teiste omavalitsuste annetused 39 000 ja eraisikute ning ühingute annetused 29 767 (23.11.2021 seisuga). | | | |
| 1551 Kaasava eelarve menetluse tulemusel rajatav objekt | 30 000 | 0 | 30 000 |
| Kaasava eelarve hääletuse võitis idee "Teeme Uueveski basseinid korda", projekt teostatakse 2022. aastal. | | | |
| 1551 Investeeringute reserv | 100 000 | 0 | 100 000 |
| Investeeringute reserv on ette nähtud 2022. aastal investeerimisobjektide hangete kallinemise katteks. Reservi kasutamise vajadusest informeerib haldusameti juhataja valitsust iga projekti/hanke kohta eraldi. | | | |
| 1551 Järveotsa arendusala tänavad ja tehnovõrgud II etapp | 25 000 | 0 | 25 000 |
| Teises etapis projekteeritakse Järveotsa arendusalal Tuule, Tuule põik, Loojangu põik, Päikese põik ja Järveotsa puiestee. Projekteeritakse tänavad ja tehnovõrgud. | | | |
| 1551 Lossi tn 3 hoone rekonstrueerimine | 150 000 | 50 000 | 100 000 |
| Oleme teinud Muinsuskaitseametile taotluse renoveerimistoetuse saamiseks summas 50 000 eurot. | | | |
| **05 Keskkonnakaitse** | **162 225** | **20 225** | **142 000** |
| 1551 Varjualuse rajamine Linnahooldusele | 25 000 | 0 | 25 000 |
| Lasteaed Karlssoni CO2 meetme lisaklausel oli, et niipalju kui ehitatakse uues hoones ruutmeetreid, samapalju peaksime mujal lammutama. Kuna uus hoone on suurem, kui vana maja mida lammutame, siis pidime leidma ebavajalikku pinda juurde, mida lammutada. Viljandi Veevärgil on aadressil Musta tee 30 vanad tootmishooned, mis on kasutusest maas ja väga halvas seisukorras, seega kokkuleppe kohaselt need lammutatakse ja vajalikud ruutmeetrid saab arvestada CO2 toetuse juurde. Kuid Linnahooldusele on seoses laopinna kaotamisega vaja varjualust tehnika hoidmiseks. | | | |
| 1551 Harrastuskalapüüki toetava taristu uuendamine Viljandi järvel | 70 225 | 20 225 | 50 000 |
| Uued paadisillad paigaldatakse vanade paadisildade asemele, mis asuvad kinnistute Ranna 11 ja 13 vahel ja lisatakse aerupaatide hoiukohad Ranna 13 vahetusse lähedusse. Lisaks uuendatakse Riia 93c aerutamisbaasi juures olevat paadisilda. Paadisildade rajamist toetab SA Keskkonnainvesteeringute Keskus. | | | |
| 1554 Kogujaga niiduki soetamine Linnahooldusele | 8 000 | 0 | 8 000 |
| Vajalik on hankida väiksem kogujaga muruniiduk ja selle vedamiseks haagis. Üha süvenev on kinnistute esiste teemaade niitmine, mida siiani on teinud kinnistuomanikud, kuid nüüd on tekkinud olukord, kus paljud kinnistuomanikud seda enam ei tee ning hoolduskohustus on Linnahooldusel. | | | |
| 1554 Kaubiku soetamine Linnahooldusele | 27 000 | 0 | 27 000 |
| Olemasolev Linnahoolduse kaubik on aastast 2008 ja on igapäevases kasutuses. Remondiarved on läinud suuremaks kui kaubiku väärtus ning otstarbekam on hankida uus masin. | | | |
| 1555 Sõiduki soetamine Linnahooldusele | 16 000 | 0 | 16 000 |
| 2018. aastal müüs Linnahooldus oksjoni korras maha töösõitudeks mittesobiva sõiduki ning niikaua ei ole Linnahoolduse juhatajal ega haldusjuhil olnud ametisõidukit. Sõiduk on vajalik Linnahoolduse juhatajale ja haldusjuhile töökohustuste täitmiseks. Töösõitudeks on seni igapäevaselt kasutatud isiklikke sõidukeid ning pidevalt on vaja transportida töötajatele töövahendeid, lisaks suvel lastelaagrid ja aastaringselt ühiskondliku töö tegijaid kellele on vaja viia - tuua tööriistu. | | | |
| 1554 Raideri soetamine Linnahooldusele | 16 000 | 0 | 16 000 |
| Vanemad raiderid on Linnahoolduse alguses soetatud ning kuna töökoormus on neil suur, siis tehnika on sellises seisus, et hooldus ja remont on kallim kui seadme väärtus. | | | |
| **06 Elamu- ja kommunaalmajandus** | **166 000** | **0** | **166 000** |
| 4502 Tänavavalgustuse rekonstrueerimine | 166 000 | 0 | 166 000 |
| Viljandi Linnavalituse ja Viljandi Veevärgi vahel on sõlmitud käsundusleping tänavavalgustuse rekonstrueerimiseks, eelarves on toodud 2022. aasta kulu vastavalt lepingule. | | | |
| **08 Vaba aeg, kultuur, religioon** | **618 140** | **425 640** | **192 500** |
| 1551 Staadioni tartaankatte uuendamine ja markeerimine - ületulev summa 2021. aastast | 34 000 | 0 | 34 000 |
| Tartaankate on kulunud ning vajab uuendamist. Osa linnastaadioni renoveerimistöid teostati 2021. aastal. | | | |
| 1551 MATA toetusega projekt - Männimäe skatepark | 159 140 | 119 140 | 40 000 |
| Männimäel Jakobsoni kooli juures olev skatepark on amortiseerunud ja vajaks osade atraktsioonide välja vahetamist. Huvigrupid on näidanud üles initsiatiivi ja leidnud, et seal peaks olema ajale rohkem vastupidavam ja erinevatele vanusegruppidele mõeldud skatepark. Projekt on koostatud põhimõttel, et seda ala saab arendada etapiliselt ning park on jaotatud sõitjate oskuste järgi eraldi tsoonideks. | | | |
| 1551 Ranna pst 1 olmehoone rekonstrueerimine CO2 meetmest - ehitus | 210 000 | 136 500 | 73 500 |
| Ranna pst 1 asuv olmehoone on elektriküttega ja seetõttu äärmiselt energiakulukas. Taotlesime kohaliku omavalitsuse hoonete energiatõhusaks muutmise meetmest sihtraha ning taotlus rahuldati summas 136 500 eurot. Lähemalt 4-9/21/2293. Olemasolev energiatõhususe klass on G (458kwh/m2 aasta), eesmärk on saada hoonele energiatõhususe klass B (158 kWh/m2 aasta). | | | |
| 1551 Ranna pst 1 olmehoone rekonstrueerimine CO2 meetmest - projekti koostamine | 25 000 | 0 | 25 000 |
| Ranna pst 1 asuva olmehoone energiatõhusaks muutmine on vaja enne ehitushanke korraldamist projekteerida. | | | |
| 1551 Järveäärse tervisesporditaristu korrastamine | 40 000 | 20 000 | 20 000 |
| Spordikeskuse haldusalas oleva taristu korrastamine, pool summast sihtraha arvelt. | | | |
| 1551 Spordihoone vana osa rekonstrueerimise projekt | 150 000 | 150 000 | 0 |
| Töö tehakse, kui linn saab projekti koostamiseks sihtraha. | | | |
| **09 Haridus** | **1 888 777** | **288 757** | **1 600 020** |
| 1551 Viljandi Muusikakooli hoone üldventilatsioonile niisutussüsteemi paigaldus | 9 000 | 0 | 9 000 |
| Kuna Jakobsoni 16 hoones on kütteperioodil õhk väga kuiv, siis muusikainstrumendid ei püsi hääles. Hetkel on probleem lahendatud niisutuskausside ning kohtniisutitega. Plaanis on paigaldada statsionaarne niisutussüsteem ventilatsioonisüsteemi külge. | | | |
| 1551 Viljandi Huvikooli hoone katuse ja avatäidete renoveerimistööd | 150 000 | 0 | 150 000 |
| Jakobsoni 47c hoone eterniitkatus ning puidust aknad on amortiseerunud. Hetkeolukord on selline, et katus sajab mitmest kohast läbi ning on juba kahjustanud hoone müürilatte. Hoone osad aknad ei ole halva seisukorra tõttu avatavad. | | | |
| 1551 Viljandi Lasteaed Karlsson - uue õppehoone projekteerimine | 52 000 | 0 | 52 000 |
| Karlssoni uue õppehoone jaoks on olemas eelprojekt. Selleks, et kuulutada välja uue õppehoone ehitushange, tuleb esmalt tellida põhiprojekt. | | | |
| 1551 Viljandi Jakobsoni Kooli ujula remondi reserv | 100 000 | 0 | 100 000 |
| Seoses eraarendaja lepingu pikendamise sooviga ujula valmimisel ja ujulatundide ostmise edasilükkamisega on vaja Jakobsoni kooli ujulal likvideerida puudused. Antud reservi summa on ette nähtud hoidmaks Jakobsoni kooli ujulat töökorras ja võimaldada vastavalt vajadusele teostada remonttöid. Haldusameti juhataja annab 2022. aasta I kvartalis ülevaate vajalikest töödest, mida viiakse läbi suvel, kui ujula ei ole töös. | | | |
| 1551 Viljandi Jakobsoni Kooli võimla akende väljavahetamine | 45 000 | 0 | 45 000 |
| Viljandi Jakobsoni Kooli võimla akende väljavahetamine on vajalik, sest olemasolevad aknad on amortiseerunud ja avariilised. | | | |
| 1551 Viljandi Lasteaed Karlsson - uue õppehoone ehitamine | 1 427 770 | 243 750 | 1 184 020 |
| Orienteeruv ehitushanke väljakuulutamine toimub kevadel 2022 ning hoone orienteeruv ehituse algus on sügis 2022. Planeeritava uue õppehoone õpikeskkond saab olema kaasaegne ning uus ruumiprogramm vastab asutuse vajadustele. Märkimisväärne osa hoone netopinnast saab olema multifunktsionaalse ning efektiivse kasutusvõimalusega. Viljandi linnavalitsus on kohaliku omavalitsuse üksustele liginullenergiahoonete ehitamiseks antava toetuse meetmest saanud antud projekti jaoks toetust. | | | |
| 1551 Viljandi Kesklinna Kooli Jakobsoni 42a õppehoone ventilatsioonisüsteem | 105 007 | 45 007 | 60 000 |
| Viljandi linnale eraldati 45 007 eurot toetust munitsipaalkoolide pidajatele õppehoones ventilatsioonisüsteemide ehitamiseks. Raha kasutamise tähtaeg on 15.12.2022. Aastal 2020 renoveeriti Jakobsoni 42a ruume väikeklasside tarbeks. Renoveerimise käigus ehitati välja poole hoone ulatuses ventilatsioonitorustik, aga ventilatsiooniagregaadi soetamiseks rahalised vahendid puudusid. | | | |

| **Investeerimistegevuse objektid - koondnimekiri** | **2022 eelarve kokku** | **sh sihtraha** | **sh linna raha** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Kokku investeerimistegevuse kulud** | **3 787 959** | **996 605** | **2 861 354** |
| **01 Üldised valitsussektori teenused** | **255 834** | **0** | **255 834** |
| 1551 Sotsiaalameti tööruumide kaasajastamine ja garaažist kliendiala väljaehitamine | 120 000 | 0 | 120 000 |
| 6501 Pangalaenude intresside tasumine | 129 204 | 0 | 129 204 |
| 6502 Intressi- ja viivisekulud kapitaliliisingutelt | 6 630 | 0 | 6 630 |
| **04 Majandus** | **751 983** | **261 983** | **490 000** |
| 1551 Kõnniteede rekonstrueerimine | 100 000 |  | 100 000 |
| 1551 Valuoja pst - C.R.Jakobsoni tn ringristmiku projekteerimine | 20 000 | 0 | 20 000 |
| 1551 Riia mnt kergliiklustee projekteerimine (Järveotsa elamurajoon-Ringtee) | 40 000 | 0 | 40 000 |
| 1551 Hariduse tn ja Reinu tee projekteerimine | 40 000 | 0 | 40 000 |
| 1551 Viljandimaa Vabadussõjas langenute mälestussammas | 246 983 | 211 983 | 35 000 |
| 1551 Kaasav eelarve –„ Teeme Uueveski basseinid korda“ | 30 000 | 0 | 30 000 |
| 1551 Investeeringute reserv | 100 000 | 0 | 100 000 |
| 1551 Järveotsa arendusala tänavad ja tehnovõrgud II etapp | 25 000 | 0 | 25 000 |
| 1551 Lossi tn 3 hoone rekonstrueerimine | 150 000 | 50 000 | 100 000 |
| **05 Keskkonnakaitse** | **162 225** | **20 225** | **142 000** |
| 1551 Varjualuse rajamine Linnahooldusele | 25 000 | 0 | 25 000 |
| 1551 Harrastuskalapüüki toetava taristu uuendamine Viljandi järvel | 70 225 | 20 225 | 50 000 |
| 1554 Kogujaga niiduki soetamine Linnahooldusele | 8 000 | 0 | 8 000 |
| 1554 Kaubiku soetamine Linnahooldusele | 27 000 | 0 | 27 000 |
| 1555 Sõiduki soetamine Linnahooldusele | 16 000 | 0 | 16 000 |
| 1554 Raideri soetamine Linnahooldusele | 16 000 | 0 | 16 000 |
| **06 Elamu- ja kommunaalmajandus** | **166 000** | **0** | **166 000** |
| 4502 Tänavavalgustuse rekonstrueerimine | 166 000 | 0 | 166 000 |
| **08 Vaba aeg, kultuur, religioon** | **618 140** | **425 640** | **192 500** |
| 1551 Staadioni tartaankatte uuendamine ja markeerimine | 34 000 | 0 | 34 000 |
| 1551 MATA toetusega projekt - Männimäe skatepark | 159 140 | 119 140 | 40 000 |
| 1551 Ranna pst 1 olmehoone rekonstrueerimine CO2 meetmest - ehitus | 210 000 | 136 500 | 73 500 |
| 1551 Ranna pst 1 olmehoone rekonstrueerimine CO2 meetmest - projekti koostamine | 25 000 | 0 | 25 000 |
| 1551 Järveäärse tervisesporditaristu korrastamine | 40 000 | 20 000 | 20 000 |
| 1551 Spordihoone vana osa rekonstrueerimise projekt | 150 000 | 150 000 | 0 |
| **09 Haridus** | **1 888 777** | **288 757** | **1 600 020** |
| 1551 Viljandi Muusikakooli hoone üldventilatsioonile niisutussüsteemi paigaldus | 9 000 | 0 | 9 000 |
| 1551 Viljandi Huvikooli hoone katuse ja avatäidete renoveerimistööd | 150 000 | 0 | 150 000 |
| 1551 Viljandi Lasteaed Karlsson - uue õppehoone projekteerimine | 52 000 | 0 | 52 000 |
| 1551 Viljandi Jakobsoni Kooli ujula remondi reserv | 100 000 | 0 | 100 000 |
| 1551 Viljandi Jakobsoni Kooli võimla akende väljavahetamine | 45 000 | 0 | 45 000 |
| 1551 Viljandi Lasteaed Karlsson - uue õppehoone ehitamine | 1 427 770 | 243 750 | 1 184 020 |
| 1551 Viljandi Kesklinna Kooli Jakobsoni 42a õppehoone ventilatsioonisüsteem | 105 007 | 45 007 | 60 000 |

# FINANTSEERIMISTEGEVUS JA NETOVÕLAKOORMUS

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Viljandi linn** | **2020 täitmine** | **2021 eelarve** | **2021 eeldatav täitmine** | **2022 eelarve** | **2022 vs 2021 eeldatav täitmine** | **2022 vs 2021 eeldatav täitmine** |
| **Finantseerimistegevus** | **-1 247 917** | **2 440 298** | **2 040 298** | **1 066 120** | **-974 178** | **-47,75%** |
| Kohustiste võtmine | 47 190 | 3 412 282 | 3 012 282 | 2 659 845 | -352 437 | -11,70% |
| Kohustiste tasumine | -1 295 107 | -971 984 | -971 984 | -1 593 725 | -621 741 | 63,97% |
| **Likviidsete varade muutus** | **1 727 882** | **-3 491 260** | **-1 766 005** | **-1 634 028** | **131 977** | **-7,47%** |
| **Nõuete ja kohustiste saldode muutus kokku** | **2 784 342** | **-3 030 362** | **-2 255 107** | **0** | **2 255 107** | **-100%** |
| **Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks** | **3 600 033** | **108 773** | **1 834 028** | **200 000** | **-1 634 028** | **-89,10%** |
| **Võlakohustised kokku aasta lõpu seisuga** | 18 971 366 | 18 151 302 | 17 328 625 | 18 140 696 | 812 071 | 4,69% |
| sh muud pikaajalised kohustised | 6 883 039 | 3 622 677 | 3 200 000 | 2 945 951 | -254 049 | -7,94% |
| **Netovõlakoormus (eurodes)** | 15 371 332 | 18 042 528 | 15 494 596 | 17 940 695 | 2 446 099 | 15,79% |
| **Netovõlakoormus %** | **55,6%** | **63,7%** | **54,4%** | **62,5%** | **0** | **14,77%** |
| **Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)** | 27 635 147 | 22 650 137 | 22 770 137 | 22 972 052 |  |  |
| **Netovõlakoormuse individuaalne ülemmäär %** | 100,0% | 80,0% | 80,0% | 80,0% |  |  |
| **Vaba netovõlakoormus (eurodes)** | 12 263 814 | 4 607 608 | 7 275 540 | 5 031 357 |  |  |
| Põhitegevuse tulude muutus | - | 2% | 3% | 1% |  |  |
| Põhitegevuse kulude muutus | - | 15% | 11% | 8% |  |  |
| Omafinantseerimise võimekuse näitaja | 1,15 | 1,03 | 1,07 | 1,00 |  |  |

2022. aastal on plaanis võtta investeerimiskulude katteks laenu kuni 2 659 845 eurot. 2021. a laenude võtmise summana on tabelis kajastatud eeldatavalt väljavõetav laenusumma.

Eelnõu kohaselt on linna netovõlakoormus 2022. aasta lõpus 62,5%. Täpsed andmed selguvad alles 2021. a tekkepõhiste saldoandmike esitamisel 2022. a I kvartalis. 2021. aasta eelarveprojekti arvestades on netovõlakoormus 2021. aasta lõpus 63,7%, tegelik seis selgub alles 2022. aasta I kvartalis. Prognoose uuendatakse kindlasti 2022. aasta eelarveprojekti II lugemiseks.

# LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS

2021/2022 aastavahetuse eeldatav kassajääk on 1 834 028 eurot.

Täpsemad andmed 2021/2022 kohta esitab linnavalitsus eelnõu teiseks lugemiseks jaanuaris 2022.

# ÜLEMINEVAD JA ÜLETULEVAD KOHUSTUSED

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

Eelarve või lisaeelarvega võib kavandada eelarveosades kogusummana eelmisel eelarveaastal tegemata jäänud väljaminekuid, kui need tulenevad:

* investeeringute elluviimiseks sõlmitud lepingust või välja kuulutatud riigihankest,
* sõlmitud lepingu alusel põhivara soetuseks antavast sihtfinantseerimisest või
* sõlmitud lepingu alusel saadud sihtfinantseerimisest.

Täpsemad andmed esitab linnavalitsus eelnõu teiseks lugemiseks jaanuaris 2022.

# VÕRDLUS EELARVESTRATEEGIAGA

Seletuskirjas tuleb esitada selgitused eelarve eelnõus ja eelarvestrateegias esinevate andmete oluliste erinevuste kohta (KOFS § 22 lg 2 p 11). [Viljandi linna eelarvestrateegia aastateks 2020-2025](http://www.viljandi.ee/eelarvestrateegia) kinnitati volikogus novembris 2020. aastal.

2022. aasta eelarve seletuskirja koostamise ajaks on muudatused võrreldes strateegiaga järgmised:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Kirje nimetus** | **2022. a eelarve** | **2022. a strateegias** | **Võrdlus strateegia summaga** | **Võrdlus stra-teegiaga %** |
|  | **PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU** | **28 715 065** | **28 106 623** | **608 442** | **2,2%** |
| 30 | **Maksutulud** | **15 801 062** | **15 798 562** | **2 500** | **0,0%** |
| 32 | **Tulud kaupade ja teenuste müügist** | **4 034 038** | **3 105 418** | **928 620** | **29,9%** |
| 3500, 352 | **Saadavad toetused tegevuskuludeks** | **8 868 395** | **9 190 643** | **-322 248** | **-3,5%** |
| 3825, 388 | **Muud tegevustulud** | **11 570** | **12 000** | **-430** | **-3,6%** |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU** | **28 629 359** | **25 578 727** | **3 050 632** | **11,9%** |
|  | **sh antavad toetused** | **1 584 193** | **1 800 041** | **-215 848** | **-12,0%** |
|  | **sh muud tegevuskulud** | **27 045 166** | **23 778 686** | **3 266 480** | **13,7%** |
| **01-02** | **Valitsemine** | **2 804 957** | **2 542 998** | **261 959** | **10,3%** |
| 40, 41, 4500, 452 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 70 910 | 70 910 | 0 | 0,0% |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 2 734 047 | 2 472 088 | 261 959 | 10,6% |
| **03-06** | **Majandusvaldkond** | **3 269 744** | **2 618 556** | **651 188** | **24,9%** |
| 40, 41, 4500, 452 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 34 560 | 34 560 | 0 | 0,0% |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 3 235 184 | 2 583 996 | 651 188 | 25,2% |
| **07-10** | **Kultuuri-, haridus- ja sotsiaalvaldkond** | **22 554 658** | **20 417 173** | **2 137 485** | **10,5%** |
| 40, 41, 4500, 452 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 1 478 723 | 1 694 571 | -215 848 | -12,7% |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 21 075 935 | 18 722 602 | 2 353 333 | 12,6% |
|  | **PÕHITEGEVUSE TULEM** | **85 706** | **2 527 896** | **-2 442 190** | **-96,6%** |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU** | **-3 389 783** | **-3 297 970** | **-91 813** | **2,8%** |
| 381 | Põhivara müük | 75 000 | 0 | 75 000 |  |
| 15 | Põhivara soetus | -3 556 125 | -3 218 333 | -337 792 | 10,5% |
| 3502 | Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine | 996 605 | 1 515 083 | -518 478 | -34,2% |
| 4502 | Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine | -166 000 | -120 000 | -46 000 | 38,3% |
| 655 | Finantstulud | 500 | 150 | 350 | 233,3% |
| 650 | Finantskulud | -135 834 | -135 837 | 3 | 0,0% |
|  | **EELARVE TULEM** | **-2 700 148** | **-100 708** | **-2 599 440** | **2581,2%** |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **FINANTSEERIMISTEGEVUS** | **1 066 120** | **115 125** | **950 995** | **826,1%** |
| 2585 | Kohustuste võtmine | 2 659 845 | 1 710 000 | 949 845 | 55,5% |
| 2586 | Kohustuste tasumine | -1 593 725 | -1 594 875 | 1 150 | -0,1% |
| 1001 | **LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS** | **-1 634 028** | **14 417** | **-1 648 445** | **-11434%** |
|  | **Nõuete ja kohustuste saldo muutus** | **0** | **0** | **0** | **0** |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **Eelarve tulude maht kokku eurodes** | **32 447 015** | **31 331 856** | **1 115 159** | **3,6%** |

Eelarve peab kajastama koostamise aja parimat teadmist ja käima muutuva ajaga kaasas.

Linnavalitsus lähtus 2022. aasta eelarveprojekti koostades arengukavas ja eelarvestrateegias sätestatust, aga lähtus ka strateegia ja eelarve koostamise aja vahel täpsustunud 2022. aasta vajadustest.

* Eelarvestrateegia muutmist menetleti linnavolikogus 2020. aasta septembris ja novembris ning määrus võeti vastu novembris 2020. Seega lahutab eelarvestrateegia vastuvõtmist ja 2021. a eelarve esitamist üks aasta.
* Linnavalitsus menetles kuni novembri lõpuni 2022. a lisataotlusi, tegevustoetusi ja muid eelarvetaotlusi.
* Eelarveprojektile oli hallatavatel asutustel ja LV ametitel võimalik esitada lisataotlusi ja neid kogunes üle 5,3 miljoni euro. Linnavalitsuses arutamiseks jõudsid nendest kõige prioriteetsemad ning eelarvesse otsustati lisada täiendavaid kulusid 0,65 miljoni euro ulatuses.

Järgnevalt on toodud selgitused eelarveosade kaupa olulisemate summaliste või protsentuaalsete erinevuste kohta.

Põhitegevuse tulude kasv on 2,2% ehk 608 442 eurot.

* Tuludes kaupade ja teenuste müügist on strateegiaga võrreldes suurenemine 928 620 eurot, mille suurim põhjus on selles, et Viljandi Hoolekandekeskuse tulusid (823 725 eurot) ei ole eelarvestrateegias, sest asutus loodi hiljem, kui kinnitati eelarvestrateegia.
* Tuludes kaupade ja teenuste müügis kajastub 2022. aastal hoonestusõiguste tulu 250 000 eurot, mida strateegias ei olnud kavandatud.
* Tuludes kaupade ja teenuste müügis on vähenemine seoses tasulise hoolduse tulude kajastamise arvestusmeetodi muutumisega (tulusid ei kajastata mitte tuludes vaid kulude vähendamisena, -252 355 eurot).
* Saadavates toetustes on allapoole korrigeeritud tasandusfondi eeldatavat summat (toetudes 2021. a tegelikule laekumisele).

Põhitegevuse kulude kasv on 11,9% ehk 3 050 632 eurot.

* Kultuuri- , haridus- ja sotsiaalvaldkonnas on antavate toetuste vähenemine on seoses tasulise hoolduse tulude kajastamise arvestusmeetodi muutumisega (tulusid ei kajastata mitte tuludes vaid kulude vähendamisena, -252 355 eurot).
* Eelarvetes on suurim muudatus kultuuri-, haridus- ja sotsiaalvaldkonna majandamiskuludes, mille suurim põhjus on selles, et Viljandi Hoolekandekeskuse kulusid (843 725 eurot) ei ole eelarvestrateegias, sest asutus loodi hiljem, kui kinnitati eelarvestrateegia.
* Kõigis valdkondades on võrreldes strateegiaga palgafondide kasvud. Põhjuseks nii töötasu alammäära kasv, õpetaja palga alammäära kasv ja üldine kavandatud 2022. a palgakasv, mida eelarvestrateegias ei olnud planeeritud. Palgafondide erinevus on 1 667 396 eurot.
* Teised muudatused on seoses prioriteetseks osutunud lisataotluste summade eelarvesse toomisega.

Investeerimistegevuse muudatused on kokku -91 813 eurot ehk kogusummas kasv 2,8%.

* Põhivara soetamise osas on võrreldes strateegiaga täpsustunud mitmete objektide maksumused ning ära on jäänud või on mahud muutnud mitmetel sihtraha eest tehtavatel 2022. aastasse planeeritud objektidel (nt Lossi 3 rekonstrueerimine oli strateegias 480 000 eurot, Roo tn parkla ja tehnovõrgud 1 000 000 eurot, Vabadussõjas langenute mälestussammas 600 000 eurot).
* AS Viljandi Veevärgile antav toetus tänavavalgustuse rekonstrueerimiseks on koostööleppe alusel suurem kui oli strateegias kavandatud.

Finantseerimistegevuse muudatused on kokku 950 995 eurot.

* Selleks, et investeeringuobjekte rahastada, on suurendatud võetava laenu summat, täpsustatud on likviidsete vahendite muutuse prognoosi.

Kokkuvõttes on nii tulude kui kulude eelarvemaht võrreldes strateegias kavandatuga kasvanud 3,6%.

# ARENGUKAVAS KAJASTATUD EESMÄRKIDE TÄITMISE PLAAN

[Viljandi linna arengukavas aastateks 2020-2025](http://www.viljandi.ee/arengudokumendid)[[5]](#footnote-5) kajastatud tegevuskavast on eelarvete eest vastutajad välja toonud olulisimad 2022. aasta eesmärgid ja tegevused.

**1. Võimekas, kaasav ja tark Viljandi linn**

**Meede 1 Jätkusuutlik, teadmistepõhine ja kompetentne linna juhtimine**

Viljandi linna juhtimine on jätkusuutlik, teadmistepõhine ja kompetentne**.** Avalik teenus on seaduslik, inimesekeskne, usaldusväärne, asjatundlik, erapooletu, läbipaistev ja arusaadav. Asjaajamine on korrektne, sõbralik ja mugav. Tõhustatakse linnavalitsuse ametite koostööd ning vähendatakse kodanike vajadust liikuda ametkondade vahel oma murele lahenduste leidmiseks. Toimub süsteemne ja eesmärgipärane ametnike ja töötajate koolitus- ja arendustegevus.

**Meede 2 Targa linna põhimõtete rakendamine, kaasaegse IT-taristu arendamine ja kasutajasõbralike e-teenuste pakkumine**

Jätkub kaasaegse IT-taristu arendamine ja kasutajasõbralike e-teenuste pakkumine ning kasutajate vajadustele vastavate e-teenuste arendamine. Linna asutuste IT-teenuste ja taristu haldamine toimib ühtsetel põhimõtetel, toimib kontserniülene kaughaldus.

Kontsernis on kasutusel dokumendihaldussüsteem Amphora. Linnaelanike paremaks teenindamiseks on kasutusel e-teeninduskeskkond Spoku. Mõlemas keskkonnas toimub pidev arendustegevus (kasutajamugavuse loomine ja uute vormide lisamine). Haridus- ja kultuuriamet võtab kasutusele haridusteenuste tarkvarasüsteemi ARNO lasteaedade, koolide ja huvikoolide moodulid.

Panustamine IT-taristu kaasajastamisse sh kvaliteetsemasse esitlustehnikasse võimaldab koosolekutel ja õppetöös osalemist nii kohapeal kui ka videosilla abil. Jätkub haridusasutuste IT-õpikeskkondade parendamine. Lasteaedade siseruumidesse laienevad WIFI-alad. Kontsernisiseselt muutub hulk töökohti mobiilseks lauaarvutite asendamisega sülearvutitega.

**Meede 3 Toimiva koostöö tihendamine teiste kohalike omavalitsustega ning maakonnakeskuse rolli täitmine**

Viljandi linn osaleb liikmena Viljandimaa Omavalitsuste Liidu, Viljandimaa Ühistranspordikeskuse, Eesti Linnade ja Valdade Liidu töös. Algatatakse ühiseid koostööprojekte maakonna teiste omavalitsustega.

Viljandi Linnaraamatukogu täidab rahvaraamatukogu seaduses sätestatud tingimustel maakonna keskraamatukogu rolli. Linnaraamatukogu korraldab maakonna rahvaraamatukogude koostööd, teavikute komplekteerimist, raamatukogude töö analüüsimist ning aruandluse koostamist, erialast nõustamist ja koolitust. Maakondlikud arengusuunad on koostatud ühises arutelus ja kooskõlastatud maakonna raamatukogude, kohalike omavalitsuste ja Viljandimaa Omavalitsuste Liiduga.

Sakala Keskus osaleb erinevates võrgustikes, sh Eesti Muuseumide Ühingu võrgustiku töös osalemine Eesti Avatud Noortekeskuste Ühenduse, Eurodeski töös osalemine ning Viljandi linna kultuurikorraldajate ümarlaud ja Viljandi maakonna kultuuritöötajate ümarlaud.

**Meede 4 Linnaelanike ja ühenduste kaasamine ning tunnustamine**

Jätkub kaasava eelarve läbiviimine eesmärgiga parandada kogukonna arusaama linnaeelarvest ja selle kujunemisest ning viia ellu mõni uus idee. Kaasava eelarve maht on 30 000 eurot.

Viljandi linn tunnustab vabaühendusi, eraisikuid, linnale oluliste tegude või saavutuste eest. Rakendub korteriühistute ja kogukondade toetamise programm „Õue- ja haljasalad korda“. Toimuvad konkursid „Värvid linna“ ja „Kaunis Viljandi“.

Planeeritud on korraldada küsitlus, mille käigus selgitatakse linnaelanike rahulolu erinevate linnaelu valdkondadega ning oodatakse ettepanekuid muudatusteks tegemiseks.

**Meede 5 Viljandi linna positiivse kuvandi säilitamine ja arendamine**

Viljandi linna positiivse kuvandi säilitamiseks ja arendamiseks korraldame linna tutvustavaid mainekampaaniaid kaasates neisse Viljandi ettevõtjaid, kultuurikorraldajaid ja tublisid tegijaid.

Linnavalitsuse tegevuse ja linna sündmuste kajastamine toimub järjepidevalt sotsiaalmeedias, linna koduleheküljel, kohalikus ajalehes ja üleriigilises meedias. Jätkub Linnalehe väljaandmine ning koostöö KUKU raadioga. Info efektiivseks edastamiseks nii kohalikele kui külalistele antakse välja erinevaid infovoldikuid paberkandjal ning tõhustatakse info kiiret liikumist linlasteni läbi otsepostituste. Kavandatud on Viljandi linna mobiilirakenduse (mobiiliäpp) kasutuselevõtt.

**2. Säästev ja roheline Viljandi linn**

**Meede 6 Puhta looduskeskkonna hoidmine, looduskeskkonna ja linnaruumi arukas hooldamine, elanikkonna keskkonnateadlikkuse tõstmine**

Jätkub haljastu arengukava elluviimine. Haljastu arengukava kohased peamised tegevused on: alleede, tänava- ja pargipuude hooldamine (sh puude raie ja hooldustööd kalmistutel), alleede rekonstrueerimise ja rajamise prioriteetide hindamine ning dekoratiivhaljastuse hooldus. Algab 2021. aastal koostatud Lossipargi hoolduskavas kavandatud tegevuste elluviimine.

Kavandatud tegevused linnaruumis asuva looduskeskkonna ja puhkekohtade hooldamisel ning nende kasutusvõimaluste parandamisel on: hooldustööd Viljandi maastikukaitsealal, veetaimestiku niitmine (Paala ja Viljandi järv), suplusalade korrastamine, avalike paadisildade uuendamine ja hooldamine, kalastiku parandamise ja tasakaalustamise huvides järvedesse maimude asustamine, lammaste karjatamine Lossipargis, võõrliikide verev lemmmalts ja lusitaania teetigu tõrjumise meetmete rakendamine. Uuendatakse avalike alade hooldamise tehnikat sh raideri soetamine.

**Meede 7 Jäätmetekke vähendamine ja elanikkonna keskkonnateadlikkuse tõstmine**

Jäätmekava perioodiks 2021-2026 on aluseks jäätmehoolduse korraldamisel. Sõlmitakse kontsessioonileping uue perioodi jäätmeveo teenuste osutamiseks. Uuel perioodil on hõlmatud korraldatud jäätmeveoga segaolmejäätmed, paberi- ja kartongijäätmed, biolagunevad köögi- ja sööklajäätmed ning pakendijäätmed. Kontsessionääri kasutusse antakse Viljandi jäätmejaam.

Kevadel ja sügisel toimub ülelinnaline tasuta aia- ja haljastujäätmete vedu. Tekkekohal kompostimise soodustamiseks on esitatud rahastustaotlus 500 kodukompostri ja 150 biojäätmete kogumismahutite hankimiseks ning nende kasutusse andmiseks majapidamistesse. Koostatud jäätmejaama rekonstrueerimisprojekti alusel on kavandatud esitada vastava meetme avanemisel taotlus jäätmejaama rekonstrueerimiseks.

Jätkub teavitustegevus elanikkonna keskkonnateadlikkuse tõstmiseks. Teavitused elanikele edastatakse linna kodulehekülje, sotsiaalmeedia ja ajakirjanduse kaudu.

Hallatavate asutuste tööd korraldatakse keskkonnasõbralikult. Lasteaedades, koolides ja linnaraamatukogus on jäätmete sorteerimisjaamad. Linnaraamatukogus raamatukapi pakkide pakendamisel kasutatakse elanikelt kogutud paberkotte, korraldatakse loenguid ja viktoriine, mille teemad seostuvad keskkonna jätkusuutlikkuse ja keskkonnateadlikkusega.

**Meede 8 Saaste vähendamine**

Parandatakse kergliiklusvõimalusi ning jätkub koostöö ettevõtjatega tõukerattarendi teenuse osutamiseks linnas.

**Meede 9 Energiatõhususe põhimõtete rakendamine**

Hoonete rekonstrueerimiselkasutatakse taastuvenergia lahendusi ja rakendatakse energiasäästu põhimõtteid.

**3. Hubane ja turvaline Viljandi linn**

**Meede 10 Turvalisuse tagamine linnaruumis**

Jätkub koostöö riigiasutuste ja teenusepakkujatega elutähtsa teenuse osutamisel ja arendamisel.

Tõhusamaks muutub kõnniteede hoolduse järelevalve. Jätkub kinnistuomanike teavitamine kohustusest kinnistuga piirnevate kõnniteede hoolduse teostamisel.

**Meede 11 Hästitoimiva ning hubase linnaruumi kujundamine ja korrashoid**

Algavad Viljandimaa vabadussõjas langenute mälestussamba taastamise ehitustööd Vabaduse platsil.

Uuendatakse linnaruumis olevaid purskkaeve, mälestusmärke, väikevorme ja pinke. Jätkatakse nimeliste pinkide paigaldamist linnaruumi.

Viljandi vanalinna muinsuskaitsealal asuvate väärtuslike hoonete rekonstrueerimist toetatakse restaureerimistoetuste abil. Restaureerimistoetuste süsteem tagab nii mõnegi ajaloolise hoone või linnaruumis nähtava väärtusliku detaili säilimise või restaureerimise. Toimuvad tegevused Viljandi ordulinnuse varemete konserveerimise ja maastiku korrastamiseks ning Viljandi linnakindlustuste konserveerimiseks, restaureerimiseks ja markeerimiseks.

Jätkub mängu- ja ekstreemspordiväljakute korrastamine ja turvalisuse tagamine.

**Meede 12 Kaasaegse taristu väljaarendamine**

Lõpetatakse Uue tänava rekonstrueerimistööd.

Koostatakse ehitusprojektid Hariduse tänava ja Reinu tee rekonstrueerimiseks, Valuoja pst. ja C. R. Jakobsoni tänava ringristmiku ning Roo, Järve, Kõrgemäe ja Lepa tänavate, Riia mnt kergliiklustee (Järveotsa elamurajoon-ringtee) ning Järveotsa arendusala tänavate ja tehnovõrkude II etappi ehitustöödeks.

Jätkub jalgsi ja jalgrattaga liiklejate olulisemate sihtpunktide, tänavate, kõnniteede ja kergliiklusteede korrastamine. Olulisemad sihtpunktid on lasteaiad, üldharidus- ja huvikoolid, spordiobjektid.

Tänavate hoolduse ja remondiga parandatakse tänavate seisundit, uuendatakse tänavate märgistust ning hooldatakse ja uuendatakse liikluskorraldusvahendeid.

Tagatakse tänavavalgustuslampide ja –süsteemide korrashoid. Linnaruumi paigaldatakse jõuluvalgustuse säästlikke ja kauni väljanägemisega lahendusi.

Vee-ettevõtja aktsiaselts Viljandi Veevärk viib ellu ühisveevärgi ja ühiskanalisatsiooni arendamise kavas planeeritud tegevusi.

**Meede 13 Planeerimistegevuse korraldamine**

Viiakse läbi Viljandi linna kergliikluse (inglise keeles *non-motorised transport modes*) uuringud ja analüüs ning koostatakse kergliikluse valdkonna arendamise strateegia.

**Meede 14 Kinnisvara süsteemne arendamine ja heaperemehelik haldamine**

Jätkatakse linna funktsioonide täitmiseks vajalike hoonete haldamist ja pinnakasutuse optimeerimist ning linna kinnisvara ja rendipindade üle arvestuse pidamist. Läbi preventiivse hoolduse likvideeritakse avariide tekkimise oht ja seeläbi tõuseb hoone kasutamise mugavus ning finantsiline kokkuhoid. Jätkub linnale mittevajalike pindade võõrandamine ja hoonestusõiguse seadmine ettevõtlus- ja elamualadele.

**4. Ettevõtlik ja ettevõtlust toetav Viljandi linn**

**Meede 15 Konkurentsivõimelise ettevõtluskeskkonna edendamine**

Ettevõtluse arengut ja töökohtade loomist soodustatakse tehnilise taristu väljaehitamisega. Jätkatakse tänavate, kergliiklusteede ning tehnilise taristu projekteerimist ja väljaehitamist. Linnale kuuluvat mittevajalikku hoonestamata kinnisvara võõrandatakse ka ettevõtluse arendamise eesmärgil.

**Meede 16 Koostöövõimekuse tõstmine ja koostöövõrgustike arendamine**

Vajadusel korraldatakse ettevõtjatega erinevaid kohtumisi või ümarlaudu. Linna külastavatele suursaadikutele, reisikorraldajatele, ajakirjanikele jne korraldatakse ettevõtluskeskkonna ja ettevõtete tutvustamist ning külastusi. Ettevõtlusvaldkonna edulugusid kajastatakse nii linna ametlikes kanalites kui sotsiaalmeedias. Viljandi linn tunnustab ettevõtluse edendajaid.

UNESCO Loovlinnade Võrgustiku liikmena jätkuvad tegevused koostööpartneritega.

**5. Kutsuv ja unistav Viljandi linn**

**Meede 17 ja 18 Külastuskeskkonna ja selle tugisüsteemi arendamine ning koostöö edendamine**

Viljandi linna tutvustamine toimub koostöös siinsete kultuurikorraldajate, turismiasjaliste ja toitlustusteenuse pakkujatega. Jätkub Viljandi linna foto- ja videopanga täiendamine päevakohaste materjalidega, turismiinfoportaali visitviljandi.ee arendamine, uute mainetrükiste loomine ja linnakaartide koostamine, Viljandi linna esindamine messidel koostöös olemasolevate ja uute turismiasjalistega.

Koostöös ettevõtjate ning kultuuri- ja spordielu korraldajatega töötatakse välja tegevusi linna objektide ja ürituste turundamiseks ning tutvustamiseks. Planeerimisel on uued lahendused Vabaduse platsi ja kesklinna avaliku ruumi kasutamiseks erinevate sündmuste korraldamisel.

**Meede 19 Väliskoostöö arendamine ja välissuhtluse tihendamine**

Seoses Covid-19 haigusest tulenevate tagasilöökidega on võimalused välissuhtluse osas 2022. aastal piiratud. Selleks, et suhted oleksid kestvad on hädavajalik lisaks igapäevasele suhtlusele taaselustada sündmused, mis pandeemia tõttu ära jäid. Näiteks Viljandi ja Ahrensburgi noorteorkestrite ühiskontserdid, sõpruslinnade jalgpalliturniirid jne. Toetatakse õpilasgruppide ja kultuurikollektiivide välissuhtlust. Ternopili ja Viljandi lasteaednike kohtumine on planeeritud läbi viia veebi teel.

Kondase Keskus osaleb European Outsider Art Association võrgustiku töös.

Viljandi Kunstikool korraldab külaskäigu Soome Pielavesi Art ang Local storytelling projekti raames.

Viljandi Linnaraamatukogu suhtleb erialastel seminaridel sõpruslinnade raamatukogudega Leedus, Lätis ja Ukrainas.

2022. aasta rahvusvahelised hansapäevad toimuvad Neussis ning see on suurepärane võimalus tutvustada Viljandi linna Saksamaa turule. Noortekeskus on planeerinud osalemise noortehansal.

Sõprussuhete aastapäevade tähistamine toimub vastavalt olukorrale. Valmiera-Viljandi sõprussuhete 30. aastapäev on 17.03.22, Telavi-Viljandi sõprussuhete 5. aastapäev 25.08.22. Porvoo ja Viljandi linna ametlikust sõpruslepingust möödub 30 aastat.

**6. Õppiv ja nooruslik Viljandi linn**

**Meede 20 Jätkusuutliku haridusvõrgu toimimise tagamine ja hariduse kättesaadavuse parandamine. Nüüdisaegse õpikäsitluse elluviimine**

Kõikidele Viljandi linna lasteaiaealistele lastele on alusharidus kättesaadav. Koolikohustuslikus eas olevate lastele, kelle elukoht asub linna haldusterritooriumil, tagatakse võimalus omandada põhiharidus. Kooli pidaja poolt tagatakse põhikooli riikliku õppekava täitmiseks vajalike kvalifitseeritud õpetajate olemasolu, turvalisuse, tervisekaitse ja õppekava nõuetele vastava õppekeskkonna olemasolu ning võimalused õpilase arengu toetamiseks. Kaasaegsete õppemetoodikate ja õppekavade arendamisel ja rakendamisel arvestatakse HTM-i prioriteetide ja õppeasutuste initsiatiividega. Rakendatakse ja arendatakse mitmekesiste õppesuundade ja erinevate õppevormide kaudu iga õppija individuaalset ja sotsiaalset arengut toetavat, õpioskusi, loovust ja ettevõtlikkust arendavat õpikäsitust kõigil haridustasemetel ja –liikides.

Viljandi Kunstikool korraldab uue õppekava loomiseks koolitusi ja seminare ning kaasab eksperte.

Haridusliku erivajadusega õpilastele luuakse sobivad tingimused hariduse omandamiseks elukohajärgses haridusasutuses või suunatakse nende vajadustele spetsialiseerunud õppeasutustesse. Õpetajatele võimaldatakse koolitusprogramme haridusliku erivajadustega õpilastega toimetulekuks ja kaasamiseks tavaklassis ning haridusasutustes rakendatakse vajaduspõhiselt piisaval hulgal tugipersonali, tugiisikuid ja tugiteenuseid.

Soodustatakse koolide, lasteaedade, huvikoolide osalemist Maanteeameti liiklusohutusalastes, Päästeameti tuleohutusalastes, Politsei- ja piirivalveameti jt asutuste poolt läbiviidavates ennetusprogrammides. Osaletakse tervist edendavate töökohtade, lasteaedade ja koolide võrgustikes. Võimalusel osaletakse erinevates innovatsiooniprojektides. Toetatakse keskkonnahariduse edendamist ja osalemist Rohelise Kooli programmis.

Viljandi Linnaraamatukogu koostab lasteaedadele ja koolidele erinevaid programme, mis toetavad formaalõpet.

**Meede 21 Kaasaegse, turvalise ning õppija arengut toetava füüsilise õpikeskkonna arendamine**

Tagatakse vajalik inventar ja õppevahendid õppe- ja kasvatustöö läbiviimiseks. Antakse võimalused asutustele uute metoodikate rakendamiseks inventari ja õppevahendite soetamiseks. Tagatakse järjepidev õpperuumide ning õppekeskkondade arendamine ja õppevahendite täiendamine vastavalt muutuvatele nõudmistele ja õppekavadest tulenevatele vajadustele.

Viiakse lõpuni Viljandi Lasteaed Karlsson uue õppehoone projekteerimine ja alustatakse ehitustöödega. Jätkatakse Viljandi Lasteaed Männimäe õppehoone siseruumide remonttöid. Viljandi Kesklinna Kooli C. R. Jakobsoni 42a õppehoonesse ehitatakse ventilatsioonisüsteem.

Turvalisuse tagamiseks rekonstrueeritakse haridusasutuste territooriumil olevaid ja sinna viivaid kõnniteid. Vastavalt Viljandi linna lasteaedade mänguväljakute arengukavale teostatakse mänguväljakute seiret ja hooldust ning uuendatakse või lisatakse uusi atraktsioone.

Tehakse koostööd maakonna hariduse tugiteenuste ja HEV kompetentsikeskuse loomiseks.

**Meede 22 Haridustöötajate väärtustamine ja motiveerimine**

Töötajatele võimaldatakse enesetäiendamine nii individuaalsetes kui ühistes koolitusprogrammides. Võimaldatakse enam koolitusi erivajaduste (sh andekus) märkamiseks ja erivajadustega õpilastega töötamiseks.

Viljandi Kunstikoolis võimaldatakse õpetajatele ja töötajatele tervisevõimlemise tunde Zoomi keskkonna kaudu.

Viljandi linn tunnustab aunimetustega lasteaiaõpetajaid, üldhariduskooli õpetajaid, huvikooliõpetajaid ja – treenereid, noorsootöötajaid (huvijuht, ringijuht), tugiteenuste osutajaid (psühholoog, logopeed, sotsiaalpedagoog) ja haridusasutuste juhte.

**Meede 23 Õpilasi, õpetajaid ja lapsevanemaid toetava tugisüsteemi arendamine**

Tugispetsialistide, haridusasutuste ja sotsiaaltöötajate koostööna luuakse tingimused kvaliteetsema ja õigeaegse abi saamiseks. Varane märkamine on eelduseks, et abivajajale õiget abi ja tuge pakkuda. Jätkub Viljandi Päevakeskuse juurde loodud laste ja perede osakonna poolt osutatavate haridusvaldkonna tugiteenuste arendamine.

**Meede 24 Mitmekülgsete võimaluste pakkumine huvihariduse ja huvitegevusega tegelemiseks**

Viljandi linna huvikoolid pakuvad kõrgetasemelist ja mitmekülgse huvihariduse teenust ning see on kättesaadav nii linna kui ka ümberkaudsete valdade elanikele. Luuakse võimalusi haridusliku erivajadusega õpilaste kaasamiseks huviharidusse ja huvitegevusse. Korraldatakse huvikoolide tööd tutvustav koostööüritus Huvimäss.

Huvikoolid loovad uusi võimalusi, et koduleheküljed oleksid kasutajasõbralikumad ning info kättesaadavam.

Viljandi Linnaraamatukogu eri vanuses kasutajad osalevad raamatukogu poolt pakutavates koolitusprogrammides. Linnaraamatukogu poolt pakutavas huvitegevuse valikus on lugemis- ja lasteklubid, käsitööringid jms.

Viljandimaa Omavalitsuste liit viib läbi maakonna huvihariduse analüüsi, mis annab ülevaate huvihariduse mahust, rahastamisest ja vajadustest maakonnas. Uuring annab sisendid mitmekülgsema koostöö arendamiseks maakonna omavalitsustega huvihariduse pakkumise osas.

**Meede 25 Kompetentsikeskuste loomine, säilimine ja arendamine**

Tehakse ettevalmistusi maakondliku hariduse tugiteenuste ja HEV kompetentsikeskuse loomiseks eesmärgiga pakkuda ja arendada maakonnaüleselt toetavaid teenuseid õpilaste vajadustest lähtuvalt.

Jätkub koostöö Tartu Ülikooli Viljandi kultuuriakadeemiaga koostööprojektide koordineerimisel ning koolituste ja ürituste korraldamisel.

**Meede 26 Haridusvaldkonna koostöö tihendamine**

Koostööd tehakse erinevatel tasanditel üld- ja huvihariduse võrgu, aineürituste, rahastuse planeerimises ning Viljandi maakonna arengustrateegia tegevuskavas 2035+ kokku lepitud tegevuste elluviimisel. Toetatakse üld- ja huvihariduse õppekavade lõimimist, õpilasfirmade loomist, erinevate aineürituste korraldamist ja koostööprojektide elluviimist.

Korraldatakse õpilastele suvist töömalevat kaasates võimalusel koostööpartnereid. Toimub järjepidev ettevõtjate kaasamine maleva noortele esimese töökogemuse võimaldamiseks.

**7. Kultuuri- ja spordilinn Viljandi**

**Meede 27 Jätkusuutliku ja mitmekesise spordielu toetamine ja arendamine**

Liikumisharrastusega tegelejatele ja spordihuvilistele tagatakse võimalused kehalise vormi saavutamiseks, sportliku eluviisi harrastamiseks, sportlikuks eneseteostuseks ning vaatemängulise spordielamuse saamiseks. Viljandi linna spordialaseks prioriteediks on noortesport, mida korraldavad lisaks Viljandi Spordikoolile erahuvikoolid ja –klubid.

Viljandi linna eelarvest toetatakse taotluste alusel mittetulunduslikku tegevust tegevus- või projektitoetustega ning antakse välja spordistipendiume.

Jätkub Viljandi linna jaoks oluliste ja osalejaterohkete spordisündmuste korraldamine ja toetamine. Nendeks on: suurjooks ümber Viljandi järve, Mulgi rattamaraton, Mulgi uisumaraton, laste Paala järve jooks, linnajooks, hansapäevade spordivõistlused. Toimuvad liikumisharrastust soodustavad jalgratta- ja suusamatkad, järvejooksude ning kepikõnni sari, perespordipäevad, tervisekuu üritused, kampaaniaüritused terviseradadel, rahvusvaheline lumepäev ja paljud teised üritused. Maakondlikke, vabariiklikke ja rahvusvahelisi spordiüritusi korraldatakse koostöös spordiklubide ja alaliitudega ning nende korraldamist toetatakse taotluste alusel projektitoetustega. Toetatakse esindusvõistkondi sõltuvalt sellest, milline või millised võistkonnad võistlevad meistriliiga tasemel.

Osaletakse regionaalsete tervisespordikeskuste toetamise programmis.

**Meede 28 Aktiivses kasutuses olevate spordirajatiste kaasajastamine**

Viljandi järve äärsele tervisesporditaristule paigaldatakse kunstlume tootmiseks pumpla ja veetorustik. Linnastaadionil parandatakse tartaankatte kahjustused, tartaankate saab uue kaitsekihi ja tehakse uus staadioni markeering. Tagatakse koolide staadionide ja spordiväljakute korrashoid.

Viljandi linnastaadioni olmehoone muudetakse energiatõhusaks.

**Meede 29 Mitmekesise ja aastaringselt toimiva kultuurielu edendamine**

Jätkub kultuuriasutuste toiminine kogukonna-, info- ja õpikeskustena.

Sakala Keskuse üksuste - VANT, Kondase Keskus, Linnagalerii, Veetorn, peamaja, avaruumi objektid ja tegevus täidavad professionaalselt kõrgel tasemel Viljandi linna arenguvajadusi, loovad avalikku hüve neis tegevuslõikudes, kus erasektoril puudub tegutsemise motivatsioon ning teenib omatulu põhitegevuste täiendavaks eelarvekatteks. Arendatakse Sakala Keskuse teenuseid ja tegevusi ning aidatakse kaasa kogukonnale suunatud tegevuste ja teenuste pakkumisele.

Toetatakse autsaiderkunstiga tegeleva Kondase Keskuse suuremat rahvusvahelist võrgustumist ja arengut piirkonna kunstikeskusena. Jätkub Kondase Keskuse kunstikogu arendamine, süstematiseerimine, kirjeldamine ja haldamine ning koostöö kunstnike, kuraatorite ja organisatsioonidega väljaspool Eestit.

Jätkatakse Viljandi Linnaraamatukogu arendamist ning lisaks põhitegevusele eriilmeliste programmide ja ürituste läbiviimist, näituste korraldamist, elanike abistamist e-teenuste kasutamisel ning elukestva õppe võimaluste vahendamist. Linnaraamatukogu panustab oluliste suursündmuste korraldamisse ning osaleb linna kultuurielu puudutavate suurema mõjuga otsuste kujundamisel. Linnaraamatukogu korraldab kõigil koolivaheaegadel huvilistele raamatukogus programme. Koolivaheaegade perioodil septembrist juunini toimub huvitegevus igal tööpäeval ja suveperioodil üks kord nädalas.

Arendatakse ja toetatakse järjepidevalt Viljandi Nukuteatri tegevust.

Viljandi linna eelarvest toetatakse taotluste alusel mittetulunduslikku tegevust tegevustoetuse või projektitoetustega ning antakse välja loomestipendiume Viljandis elavatele või tegutsevatele autoritele või esitajatele, kes tegutsevad kujutava või rakenduskunsti, lavakujunduse, audiovisuaalse kunsti, lavakunsti, kirjanduse, muusika või arhitektuuri alal, et väärtustada ja toetada nende tegevust Viljandi kultuurielus.

Tagatakse Viljandi linna maineürituste: Viljandi pärimusmuusika festival, Viljandi hansapäevad, Viljandi vanamuusika festival, Viljandi kitarrifestival, rahvusvaheline nukuteatrite festival, Notafe festival, toimumine ning nende kõrge kvaliteet.

Viljandi linn korraldab oluliste tähtpäevade tähistamise: Eesti Vabariigi aastapäev, emadepäev, lastekaitsepäev, maakaitsepäev, võidupüha, jaanipäev, taasiseseisvumispäev, Viljandi linna sünnipäev, isadepäev, 1. advendiküünla süütamine.

Korraldatakse kultuurikorraldajate infovahetuse, koostöö ja ühiste algatuste ning sündmuste elluviimise ümarlaudu, kuhu kaasatakse avaliku, era- ja kolmanda sektori esindajaid.

Viljandi linn osaleb koostööleppe raames partnerina Tartu 2024 Euroopa kultuuripealinna programmi ettevalmistamisel. Osaletakse Tartu 2024 projektiarenduses “Varjatud Maailmade Avardumine”. Viljandis tegutsevate kogukondlike initsiatiive toetatakse Tartu 2024 tegevustes vastavalt kokkulepitud tegevuskavale.

**Meede 30 Tänapäevaseid võimalusi pakkuvate kultuuriobjektide arendamine**

Linnaraamatukogus uuendatakse teenindussaali valguslahendust.

Jätkuvad Lossi tn 3 hoone rekonstrueerimistööd. Parendatakse Sakala Keskuse hallatavat taristut.

**Meede 31 Spordi-, kultuuri- ja noorsootöövaldkonna töötajate väärtustamine**

Soodustatakse töötajate enesetäiendamist nii individuaalsetes kui ühistes koolitusprogrammides.

**Meede 32 Mitmekülgseid võimalusi loova süsteemse ja innovaatilise noorsootöö edendamine**

Jätkatakse avatud noorsootöö põhimõtete rakendamist Sakala Keskuse allüksuse Viljandi Avatud Noortetoa (VANT) kaudu. Osaletakse noorsootööalastes riiklikes programmides, tõhustatakse noorteinfo jõudmist noorteni. Noorte arendamiseks korraldatakse koolitusi, viiakse läbi erinevaid projekte ja programme. Jätkatakse noorte kaasamist sõprus- ja hansalinnade projektidesse. Kaasatakse noori vabatahtlikku töösse ja toetatakse noorte omaalgatuslikku tegevust. Korraldatakse laagreid ja viiakse läbi projekte koostöös munitsipaal- kui erahuvikoolidega ning teiste koostööpartneritega. Jätkatakse eesmärgipärast tegevust noorteni jõudmisel ning noorte abistamisel ja toetamisel. Jätkub mobiilse noorsootöö lõikes vanusegruppide ootuste ja vajaduste kaardistamine, analüüs ja selle põhjal mobiilse noorsootöö võimekuse tagamiseks tarvilike soetuste plaani väljatöötamine.

Viiakse läbi Viljandi linna noorsootöö kvaliteedi hindamine.

Viljandi Noortevolikogu poolt viiakse läbi projektikonkursse noorte omaalgatuslike projektide toetamiseks.

Viljandi linn annab välja aasta noore ja noore sportlase preemia ning tunnustab erinevatel tasanditel silma paistnud noori.

**8. Hooliv ning sotsiaalselt turvaline Viljandi linn**

**Meede 33 Sotsiaalprobleemide ennetamine ja sotsiaalhoolekande süsteemi arendamine**

Tagatakse erinevatele sihtgruppidele vajalikud sotsiaalhoolekandeteenused ja toetused. Eakatele ja puuetega inimestele pakutakse erinevaid tugiteenuseid, et nad saaksid võimalikult kaua oma kodus elada ja toime tulla. Toetatakse laste ja perede ennetustegevuse arendamist eesmärgiga jõuda peredele suunatud teenuste ja toe pakkumisega teenusevajajateni võimalikult varajases staadiumis.

**Meede 34 Sotsiaaltoetuste ja teenuste kättesaadavuse parandamine ning nende pidev arendamine**

Linna registreeritud elanikele makstakse sünnitoetust, lasteaia kohamaksu toetust, lasteaia toitlustamise toetust, toimetulekutoetust saanud perede lastele koolimineku ja koolilõpetamise toetust ning üliõpilastoetust, matusetoetust jm.

Viljandi Päevakeskuse laste ja perede osakonnas arendatakse lastele ja peredele suunatud tegevusi. Soodustatakse koolide, lasteaedade, perede, puuetega inimeste jt osalemist erinevates ennetusprogrammides. Ennetustegevustele suunatud ja juhtumipõhiste koostöövõrgustike tegevuste tegemiseks tehakse koostööd erinevate valdkondade asutuste vahel, moodustades koostöö- või juhtumivõrgustikke.

Toetatakse sotsiaalvaldkonnas tegutsevate kodanikuühenduste tegevusi projekti- või tegevustoetustega.

Panustatakse tegevustesse, mis aitavad 65+ elanikkonna ja tööealiste puuetega inimeste võimetekohasele kaasamisele ühiskondlikku ellu. Koostöös mittetulundusühingutega korraldatakse erinevatele sihtgruppidele temaatilisi üritusi.

Omavalitsuse veebilehel kajastatakse linnakodanikele vajalikku infot sotsiaalvaldkonna teenustest ja teenusepakkujatest. Tõstetakse sotsiaalvaldkonna spetsialistide erialast võimekust, milleks tagatakse spetsialistidele enesetäiendamise võimalus nii individuaalsetes kui ühistes koolitusprogrammides.

Viljandi Hoolekandekeskus korraldab ja pakub kvaliteetset kaasaja nõuetele vastavat hoolekandeteenust. Viljandi Hoolekandekeskuse prioriteediks on inimese elu ja tervist toetavad tegevused, asutuses hinnatavad väärtused ning klientide teavitamine, kaasamine tegevustesse, mis toetab, säilitab ja/või arendab nende vaimset, füüsilist ja sotsiaalset tervist. Hoolekandekeskus tagab sõbraliku töökeskkonna, mis suurendab töömotivatsiooni, avardab koostööd, meeskonnatööd, võimaldab personali regulaarset täiendõpet, huvi osaleda asutuse arendustegevuses.

Viljandi Linnaraamatukogu arendab vajaduspõhist koduteenindust.

**Meede 35 Sotsiaalteenuste taristu parendamine**

Parendatakse linnale kuuluvaid sotsiaalelamispindasid. Esitatakse rahastustaotlus Viljandi Hoolekandekeskuse ruumide kohandamiseks eesmärgiga suurendada üldhooldusteenuse toimepidevust vähendades bioloogilisi riske ja tõkestades nakkushaiguste levikut.

**Meede 36 Tervislike eluviiside ja tervise väärtustamine ning terviseteadlikkuse tõstmine**

Viiakse ellu Viljandimaa tervise- ja heaoluprofiili tegevuskavas aastateks 2019-2022 kavandatud tegevusi, mis loovad eeldusi inimeste tervise ja heaolu paranemisele. Erinevatele sihtrühmadele edastatakse informatsiooni tervisliku toitumise, sõltuvusainete tarbimise ennetamise ja tervist toetava turvalise käitumise alaste koolituste ja kampaaniate kohta. Suurendatakse teadlikkust kehalise aktiivsuse ja toitumisharjumuste olulisusest.

**Meede 37 Tervishoiu valdkonna arengu toetamine**

Viiakse ellu koostööprojekti inimesekeskse hoolekande- ja tervishoiusüsteemi koordinatsioonimudeli loomiseks ja käivitamiseks käitumisprobleemiga lastele ja noortele ning dementsussündroomiga inimestele. Koostööpartneriteks on SA Viljandi Haigla, Viljandi linn ja Viljandi vald ning 5 perearstikeskust.

Osaletakse SA Viljandi Haigla koostööpartnerina tervishoiu- ja sotsiaalteenuste osutamisel. Jätkatakse koostööd tervishoiuteenuse osutajatega.

Tagatakse uuringute eest tasumine ravikindlustuseta elanike ravile suunamisel.

# MUU TÄIENDAV INFORMATSIOON

**Laste arv haridusasutustes**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Laste arv 10.11.15 | Laste arv 10.11.16 | Laste arv 10.11.17 | Laste arv 10.11.18 | Laste arv 10.11.19 | Laste arv 10.11.20 | Laste  arv 10.11.21 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | 694 | 711 | 707 | 698 | 693 | 669 | 673 |
| Viljandi Kesklinna Kool | 713 | 744 | 759 | 779 | 766 | 771 | 742 |
| Viljandi Paalalinna Kool | 477 | 468 | 441 | 446 | 460 | 457 | 450 |
| Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | 179 | 203 | 297 | 334 | 337 | 300 | 309 |
| Viljandi Kaare Kool | 92 | 83 | 85 | 91 | 85 | 84 | 90 |
| **Koolid kokku** | **2 155** | **2 209** | **2 289** | **2 348** | **2 341** | **2 281** | **2 264** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Viljandi Lasteaed Mängupesa | 214 | 217 |  |  |  |  |  |
| Viljandi Lasteaed Krõllipesa | 119 | 116 | 335 | 313 | 278 | 322 | 320 |
| Viljandi Lasteaed Karlsson | 162 | 144 | 152 | 146 | 148 | 146 | 144 |
| Viljandi Lasteaed Männimäe | 197 | 189 | 196 | 182 | 192 | 191 | 193 |
| Viljandi Kesklinna Lasteaed |  |  |  |  | 273 | 253 | 237 |
| Viljandi Lasteaed Midrimaa | 198 | 189 | 193 | 173 |  |  |  |
| Viljandi Lasteaed Mesimumm | 81 | 81 | 80 | 96 |  |  |  |
| **Lasteaiad kokku** | **971** | **936** | **956** | **910** | **891** | **912** | **894** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Viljandi Muusikakool | 309 | 333 | 330 | 303 | 286 | 287 | 267 |
| Viljandi Huvikool | 437 | 419 | 408 | 379 | 395 | 374 | 348 |
| Viljandi Spordikool | 884 | 873 | 876 | 822 | 864 | 848 | 786 |
| Viljandi Kunstikool | 150 | 172 | 234 | 223 | 235 | 233 | 221 |
| **Huvikoolid kokku** | **1 780** | **1 797** | **1 848** | **1 727** | **1780** | **1 742** | **1 622** |

Septembris 2017 liideti Viljandi Lasteaed Mängupesa ja Viljandi Lasteaed Krõll, uue asutuse nimetus on Viljandi Lasteaed Krõllipesa. Septembris 2019 liideti Viljandi Lasteaed Mesimumm Viljandi Lasteaed Midrimaa, uue asutuse nimetus on Viljandi Kesklinna Lasteaed.

Teistest omavalitsustest käis 10.11.2021. a seisuga linna üldhariduskoolides 629 õpilast, lasteaedades 37 ja huvikoolides 469 last.

Viljandi linna registrisse kantud lastest käib Viljandi Gümnaasiumis 261 õpilast ja mujal üldhariduskoolides 277 õpilast, mujal huvikoolides 597 last (sh Viljandi Jalgpallikool Tulevik 169 last ja Ott Ahoneni Tennisekool 115 last). Waldorflasteaias käib linna registrisse kantud lastest 30 last ja mujal lasteaedades 35 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 koondeelarves neid summasid ei kajastata, küll sisalduvad need linnavalitsuse poolt kinnitatavates alaeelarvetes. Järgnevas tabelis on kajastatud omavaheliste tehingute tulud ja kulud ning vastavate eelarvete kogumaht.

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).

Olulises osas toimub omavahelisi tehinguid hallatavate asutuste poolt Viljandi Spordikeskuselt spordirajatiste rentimisega seoses (157 080 eurot).

Nii tuludes kui ka kuludes kajastub õppetasude, toiduraha ja ringitasude vabastuste summa, mille osas arveldatakse linna haridusasutuste ja haridus- ja kultuuriameti vahel. Lasteaedade osas on õppetasu vabastused kokku summas 60 600 eurot ja toiduraha vabastused summas 22 152 eurot, huvikoolide osas ringitasude vabastused 5 800 eurot.

| **Tunnus** | **Osakond** | **2022 eelarve kokku** | **sh 2022 omavahelised tehingud** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Põhitegevuse tulud kokku** | |  | **383 780** |
| 32200 Ringitasud Huvikool, Kunstikool, Muusikakool – haridus- ja kultuuriametilt | | 220 345 | **5 800** |
|  | 27 Viljandi Kunstikool | 45 517 | **600** |
|  | 28 Viljandi Muusikakool | 92 637 | **2 600** |
|  | 29 Viljandi Huvikool | 82 191 | **2 600** |
| 32221 Ringitasu Spordikoolis – haridus- ja kultuuriametilt | | 190 680 | **3 600** |
|  | 26 Viljandi Spordikool | 190 680 | **3 600** |
| 32201 Lasteaia kohatasu – haridus- ja kultuuriametilt | | 739 465 | **60 600** |
|  | 13 Viljandi Lasteaed Krõllipesa | 221 584 | **16 530** |
|  | 14 Viljandi Lasteaed Karlsson | 116 693 | **5 387** |
|  | 15 Viljandi Lasteaed Männimäe | 186 063 | **23 692** |
|  | 16 Viljandi Kesklinna Lasteaed | 215 125 | **14 991** |
| 32202 Lasteaia toiduraha - sotsiaalametilt | | 204 663 | **22 152** |
|  | 13 Viljandi Lasteaed Krõllipesa | 72 503 | **8 162** |
|  | 14 Viljandi Lasteaed Karlsson | 49 533 | **3 633** |
|  | 15 Viljandi Lasteaed Männimäe | 41 471 | **4 049** |
|  | 16 Viljandi Kesklinna Lasteaed | 41 156 | **6 308** |
| 32206 Ruumide üür haridusasutustes – erinevatelt asutustelt | | 126 858 | **88 619** |
|  | 13 Viljandi Lasteaed Krõllipesa | 2 162 | **1 580** |
|  | 14 Viljandi Lasteaed Karlsson | 50 | **50** |
|  | 15 Viljandi Lasteaed Männimäe | 712 | **712** |
|  | 16 Viljandi Kesklinna Lasteaed | 1 038 | **1 038** |
|  | 20 Viljandi Kaare Kool | 53 253 | **53 253** |
|  | 47 Viljandi Jakobsoni Kool | 60 742 | **28 423** |
|  | 49 Viljandi Paalalinna Kool | 3 563 | **3 563** |
| 32216 Ruumide üür kultuuriasutustes – Linnaraamatukogult ja Päevakeskuselt | | 68 323 | **16 929** |
|  | 54 SAKALA KESKUS - Kultuuritöö | 56 929 | **16 929** |
| 32224 Ruumide üür spordiasutustes – Paalinna Koolilt ja Kesklinna Koolilt, Spordikoolilt | | 297 080 | **157 080** |
|  | 58 Viljandi Spordikeskus | 297 080 | **157 080** |
| 32246 Teenused – sotsiaalametilt laste turvakodu ja varjupaigateenuseks, invatranspordiks | | 55 000 | **12 500** |
|  | 42 Viljandi Päevakeskus | 55 000 | **12 500** |
| 32321 Tulu teenuste müügist – väliheakord haldusametilt, Sakala Keskuselt, Spordikeskuselt | | 16 500 | **16 500** |
|  | 82 Viljandi Linnahooldus | 16 500 | **16 500** |
|  |  |  |  |
| **Põhitegevuse kulud** | |  | **383 780** |
| 551180 Üüri- ja rendimaksed | | 362 391 | **250 672** |
|  | 14 Viljandi Lasteaed Karlsson – üür Kaare Koolile | 13 000 | **13 000** |
|  | 26 Viljandi Spordikool – üür Spordikeskusele, lasteaedadele, koolidele | 175 826 | **152 467** |
|  | 27 Viljandi Kunstikool – üür lasteaiale ja koolidele | 36 572 | **1 572** |
|  | 29 Viljandi Huvikool – üür lasteaedadele ja koolidele | 3 971 | **3 971** |
|  | 30 Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium – üür Kaare Koolile | 32 153 | **32 153** |
|  | 42 Viljandi Päevakeskus – üür Sakala Keskusele | 42 000 | **15 000** |
|  | 48 Viljandi Kesklinna Kool – võimla üür Spordikeskusele | 17 200 | **17 200** |
|  | 49 Viljandi Paalalinna Kool – üür Spordikeskusele | 13 380 | **13 380** |
|  | 53 Viljandi Linnaraamatukogu – üür Sakala Keskusele | 1 929 | **1 929** |
| 55124 Kulud korrashoiule | | 1 427 453 | **10 000** |
|  | 58 Viljandi Spordikeskus – teenused Linnahoolduselt | 48 500 | **8 000** |
|  | 82 Viljandi Linnahooldus – väliheakorra teenus haldusametilt | 742 601 | **2 000** |
| 55126 Kulud jooksvale remondile | | 17 000 | **6 000** |
|  | 58 Viljandi Spordikeskus – teenused Linnahoolduselt | 16 000 | **6 000** |
| 55129 Muud majandamiskulud | | 33 004 | **500** |
|  | 54 SAKALA KESKUS – Kultuuritöö – teenused Linnahoolduselt | 600 | **500** |
| 55244 kulud kolmandate isikute koolitusele | | 29 261 | **1 090** |
|  | 20 Viljandi Kaare Kool - Jakobsoni Kool laste ujumise algõpetuse kulud | 1 930 | **930** |
|  | 28 Viljandi Muusikakool - Krõllipesa lasteaed - eelastme rühmatöö ruumid | 560 | **160** |
| 55248 Koolitusteenused õppekava täitmiseks | | 17 596 | **10 866** |
|  | 48 Viljandi Kesklinna Kool - Jakobsoni Kool laste ujumise algõpetuse kulud | 10 310 | **6 510** |
|  | 49 Viljandi Paalalinna Kool - Jakobsoni Kool laste ujumise algõpetuse kulud | 6 356 | **4 356** |
| 5526 SOTSIAALTEENUSED | | 919 500 | **104 652** |
|  | L1150 Haridus- ja kultuuriameti juhataja – õppe- ja ringitasude vabastused | 70 000 | **70 000** |
|  | L1220 Sotsiaalameti juhataja – toiduraha vabastused, Päevakeskuse teenused | 849 500 | **34 652** |

**Eelnõu menetlemine**

Seletuskirjale on vastavalt Rahandusministeeriumi soovitustele lisatud ka [linna veebilehel avalikustatud](http://www.viljandi.ee/eelarve-2022) eelarve lühiülevaade.

2022. aasta linnaeelarve eelnõu II lugemine võiks toimuda jaanuaris 2022, selleks ajaks on selgunud aastavahetuse rahajääk, täpsustunud pooleliolevate objektide ja tööde üleminevad summad ning loodetavasti on Rahandusministeerium kinnitanud tasandus- ja toetusfondi eraldised. Linnavalitsus esitab linnavolikogule eelarve II lugemise eelnõu sel juhul 10. jaanuaril 2022. a.

[Volikogu töökorra § 35 alusel:](https://www.riigiteataja.ee/akt/429092017021)

(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, 29. novembril 2021. a

1. Andmed seisuga 10.11.2021, täpsem tabel on toodud [seletuskirja 13. peatükis.](#_MUU_TÄIENDAV_INFORMATSIOON) [↑](#footnote-ref-1)
2. [Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus](https://www.riigiteataja.ee/akt/123122011008?leiaKehtiv)  https://www.riigiteataja.ee/akt/123122011008?leiaKehtiv [↑](#footnote-ref-2)
3. https://blog.swedbank.ee/majanduskeskkond/maailmamajanduse-taastumine-on-inflatsiooni-uutesse-korgustesse-viinud [↑](#footnote-ref-3)
4. Viljandi Linnavolikogu 27.11.2014 määrus nr 46 „[Vanema poolt kaetava õppekulu suuruse kehtestamine Viljandi linna koolieelses lasteasutuses](https://www.riigiteataja.ee/akt/406122014013)“. Soodustused kajastuvad määruse §-s 3.

   Viljandi Linnavalitsuse 05.11.2018 määrus nr 22 „[Koolieelse lasteasutuse toidu- ja õppekulu arvestamise, maksmise ja soodustuse taotlemise kord](https://www.riigiteataja.ee/akt/410112018017)“. [↑](#footnote-ref-4)
5. Viljandi Linnavolikogu 26.11.2020 määrus „Viljandi linna arengustrateegia 2030+ ja Viljandi linna arengukava aastateks 2020–2025“ [↑](#footnote-ref-5)