**Viljandi linna 2022. aasta eelarve kinnitamine  
(eelnõu II lugemine linnavolikogus jaanuaris 2022)**

**Seletuskiri**

Eelnõu kohaselt teeb linnavalitsus linnavolikogule ettepaneku kinnitada 2022. aasta tulude ja kulude summad. Eelnõu koostamise õiguslikud alused on põhjalikult kirjeldatud [I lugemise seletuskirjas](http://www.viljandi.ee/eelarve-2022).

Viljandi linna 2022. aasta eelarve II lugemisele esitamisel on linnavalitsus nii eelarve eest vastutajate kui ka saadikurühmade taotluste alusel teinud mitmeid muudatusi, milledel kõigil on katteallikad ja eelarve on peale muudatuste sisseviimist tasakaalus.

Eelarvemaht on 32 miljonit eurot, põhitegevuse tulem 140 330 eurot ja netovõlakoormus 62,3%. Nii põhitegevuse tulud kui kulud suurenevad II lugemisel mõlemad üle 700 000 euro. Investeerimise kulud kasvavad ligi 350 000 eurot, laenusummat vähendatakse 1 miljoni euro võrra.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**Muudatusettepanekud saadikurühmadelt**

Saadikurühmadelt laekusid jaanuari algusel muudatusettepanekud [Eesti Keskerakonna saadikurühmalt](https://atp.amphora.ee/viljandilv/index.aspx?o=767&o2=787868&itm=883240), [EKRE saadikurühmalt](https://atp.amphora.ee/viljandilv/index.aspx?o=767&o2=787868&itm=883441), [ISAMAA saadikurühmalt](https://atp.amphora.ee/viljandilv/index.aspx?o=767&o2=787868&itm=883453) ja [Eesti 200 saadikurühmalt](https://atp.amphora.ee/viljandilv/index.aspx?o=767&o2=787868&itm=883571). Ettepanekud on esitatud muutmata kujul.

**Eesti Keskerakonna saadikurühma ettepanek:**

* *Näha eelarves ette vahendid ja lisada korteriühistute ümbruse korrastamise programmi „Õue- ja haljasalad korda!“ rahastamiseks kuni 100 000 eurot (ükssada tuhat eurot), kuid vähemalt Viljandi Linnavalitsuse haldusameti 2021. aastal lisataotluses esitatud mahus. Näha selle muudatusettepaneku katteallikana aastavahetuse jääki, sisuliselt „Põhitegevuse tulemi arvelt", ning jätta täpsema katteallika leidmine, määramine ja otsustamine Viljandi Linnavalitsuse ja selle rahandusameti pädevusse. Koalitsioonilepinguga aastateks 2021–2025 leppisime kokku käivitada korteriühistuid toetava programmi „Õuealad ja haljasalad korda“. Vastava toetuse andmise korra kinnitas linnavolikogu mullu 25. märtsil 2021.*

Viljandi Linnavalitsuse 10. jaanuari 2022 istungil otsustati toetada [korteriühistute õue- ja haljasalade korrastamiseks](https://www.riigiteataja.ee/akt/431032021035) eelarvesse 30 000 euro lisamist, millega saab toetada vähemalt kolme korteriühistut. 2022. aasta on esimene, mil saab seda toetust taotleda ning taotlused tuleb esitada 31. märtsiks. Kuna tegemist on põhiliselt investeeringuteks antava rahaga, siis kajastatakse seda kulu investeerimistegevuse eelarveosas ja Viljandi Linnavalitsus pakub katteallikana välja aastavahetuse jäägi.

**EKRE saadikurühma ettepanekud:**

* *Sünnitoetus EKRE saadikurühm teeb ettepaneku tõsta sünnitoetus varasema 600.-euro asemel 700.-euroni. Võttes aastas sündivate laste kontrollarvuks 144, suureneks vastav eelarverida linnaeelarves 14400.- euro võrra. Praeguselt 86500.- eurolt 100900.- euroni. Põhitegevuse tulemi vähendamise arvelt.*
* *Kooliminekutoetus EKRE saadikurühm teeb ettepaneku tõsta kooliminekutoetus varasema 150.- euro asemel 200.- eoroni. Võttes aastas kooli minevate laste kontrollarvuks 250, suureneks vastav eelarverida linnaeelarves 12500.- euro võrra. Praeguselt 37500.- eurolt 50000.- euroni. Põhitegevuse tulemi vähendamise arvelt.*
* *Kõnniteede rekonstrueerimine EKRE saadikurühm teeb ettepaneku suurendada kõnniteede rekonstrueerimiseks planeeritud summat 100000.- eurolt 150000.- euroni. Investeerimistegevuse arvelt*

Viljandi Linnavalitsuse 10. jaanuari 2022 istungil otsustati toetada sünnitoetuse tõstmist 700 euroni ning lisada eelarvesse 14 400 eurot. Linnavalitsus näeb katteallikana tulumaksuprognoosi suurendamist.

Linnavalitsus ei toetanud kooliminekutoetuse suurendamist 2022. aastal, arvestades piiratud eelarvevõimalusi, aga kooliminekutoetuse suurendamise juurde tullakse kindlasti järgnevatel aastatel.

Linnavalitsus ei toetanud kõnniteede rekonstrueerimiseks lisaraha eelarvestamist, sest 2022. aastal on eelarves selleks tavapärane 100 000 eurot ning linnal on kavas mitu muud suuremahulist investeeringut ja praegu tuleks vahendid suunata pigem nendesse.

**ISAMAA saadikurühma ettepanekud:**

* *Teeme ettepaneku langetada alates 1.1.2022 Viljandi linna lasteaedades lapsevanema poolt tasutav lasteaia õppekulu 10 %-ni alampalgast, nagu nähakse ette võimuerakondade koalitsioonilepingus aastaiks 2021-2025. Selleks paneme ette vähendada kontoklassis 32 real 3220 „Tulud haridusalasest tegevusest“ vanemate tasutavat lasteaia õppekulu summas 58822€. See on tulu, mis jääb linnal saamata, kui vanemate tasutav lasteaia õppekulu langeb 10%-ni alampalgast. Katteallikana teeme ettepaneku vähendada kontoklassis 50 linnavalitsuse ja -volikogu valitud isikute töötasufondi summas 58822€.  
  Näeme prioriteetsena lapsevanema poolt tasutava õppekulu langetamist, mitte Linnavolikogu liikmete, komisjonide liikmete ja linnavalitsuse valitud liikmete töötasufondi kasvu eelarves ette nähtud mahus, kuna tegemist on suures osas ühiskondliku atkiivsuse kontekstis antava panusega, millest ei sõltu otseselt valitud ametiisikute majanduslik toimetulek.*
* *Teeme ettepaneku suurendada haridus- ja kultuuriameti eelarves kulurida 554 „Lastehoiuteenus“ summas 20000 eurot. Tegemist on linna poolt tasutava lapsehoiutoetusega Viljandi linna eralapsehoidudes teenust kasutavatele peredele, mis arvestatakse maha lapsehoiu kohatasust. Kavandatav muudatus võimaldab tõsta lapsehoiutoetust 60€ võrra ühe lapse kohta (täisajaga lapsehoiuteenuse paketi puhul), mis praegu on 180€ kuus. Lapsehoiutoetus on püsinud muutumatuna alates 2016. aastast. Olukorras, kus munitsipaallasteaedade õpetaja abide ja assistentide töötasufond tõuseb 10%, on ka eralapsehoidude lapsehoidjate töötasusid tarvis tõsta. Samuti tuleb kohatasu kujundamisel arvestada üldise elukalliduse tõusuga. Eralapsehoidudes käivate laste vanemate võrdse kohtlemise printsiip eeldaks seda, et vanema poolt makstav kohatasu 2022. aastal ei tõuse, nagu see on kavandatud ka linna lasteaedades käivate perede puhul. Selleks, et säilitada eralapsehoidudes vanema poolt makstav kohatasu senisel tasemel ning tõsta lapsehoidjate töötasufondi 90%-ni linna lasteaedade õpetajate assistentide töötasufondist, teeme ettepaneku linna poolt makstava lapsehoiutoetuse tõstmiseks. Katteallikana teeme ettepaneku vähendada investeerimistegevuse kulude real 1551 „Investeeringute reserv“ olevat summat 20000 euro võrra.*
* *Teeme ettepaneku lisada investeerimistegevuste kuludesse Kagu tn – Lääne tn – Paala tee projekteerimine summas 40000 eurot. Tegemist on ühe olulisema tänavaga Viljandis ning selle projekteerimine on loogiliseks jätkuks C.R.Jakobsoni tn ringristmiku projekteerimisele. Katteallikana teeme ettepaneku vähendada investeerimistegevuse kulude real 1551 „Investeeringute reserv“ olevat summat 40000 euro võrra.*
* *Teeme ettepaneku lisada investeerimistegevuste kuludesse Posti tn projekteerimine summas 40000 eurot. Tegemist on ühe olulisema tänavaga Viljandi vanalinnas, mille rekonstrueerimisega on vaja kiiremas korras laustada. Katteallikana teeme ettepaneku vähendada investeerimistegevuse kulude real 1551 „Investeeringute reserv“ olevat summat 40000 euro võrra.*

Viljandi Linnavalitsuse 10. jaanuari 2022 istungil otsustati toetada ettepanekut suurendada lapsehoiuteenuse eest tasumise eelarvet 20 000 euro võrra, et suurendada eralastehoiudele tasutavat summat 180 eurolt 240 euroni kuus. Linnavalitsus näeb katteallikana tulumaksuprognoosi suurendamist.

Linnavalitsus ei poolda 2022. aastal lasteaia õppekulu viimist 10%ni töötasu miinimummäärast, linnavalitsuse ettepanek on langetada tasusid 10%-ni töötasu alammäärast 2023. aastal.

Linnavalitsus ei poolda Kagu tn – Lääne tn – Paala tee projekteerimiseks 40 000 euro ja Posti tänava projekteerimisesks 40 000 euro lisamist 2022. aasta eelarvetesse. Kui peaksid avanema täiendavad võimalused välisrahastuseks, siis selleks on linnal olemas projektid näiteks Kaalu, Lossi ja Turu tänavate kohta. Ka on arengukava ja eelarvestrateegia kohaselt linnast väljaviivate teede osas eeskätt kavas Riia mnt rekonstrueerimine.

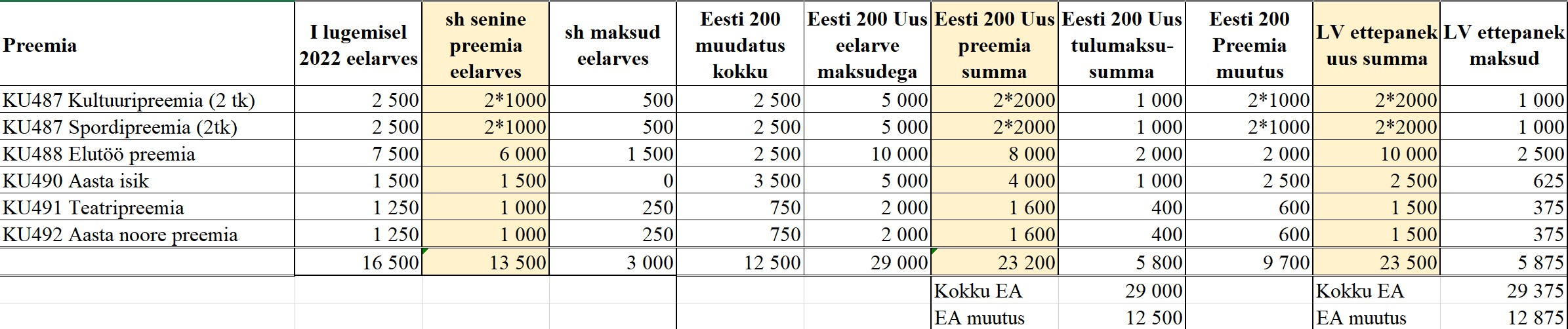
**Eesti 200 saadikurühma ettepanekud:**

* **Tulud** *Teeme ettepaneku suurendada üksikisiku maksutulu prognoosi seniselt 3,9% tasemele 6% 2021 aastaga võrreldes. Tulenevalt prognoosi korrigeerimisest kasvatada eelarvetulusid EUR 316000.- võrra.* 
  + *Põhjendused:*
  + *a. Miinimumpalga tõus 12%võrra- Viljandi linna keskmine töötasu on Eesti keskmisest madalam ja seetõttu mõjutab miinimumpalga tõus palgakasvu oluliselt.*
  + *b. Viljandi linn on plaaninud linna eelarvest palgasaajate tasude kasvuks keskmiselt 6,8% eeldades, et üksikisikust maksumaksjate arv püsib 7700 inimese tasemel moodustab linnapalgaliste osakaal ca 10%*
  + *c. 2021 aastal kasvas Viljandi linnas tulumaksu laekumine võrreldes 2020. aastaga 6,7% Erinevad majandusanalüütikud progrnoosivad Eesti järgmise aasta palgakasvuks keskmiselt 10%, kuna tõõjõu puudus püsib jätkuvalt kõrge. Lisaks juhime tähelepanu sellele, et näiteks Tartu linn on oma 2020 eelarve maksulaekumistes arvestanud esialgu tagasihoidlikult 6,9% tulumaksu laekumisekasvuga. Seega tuleb Eesti 200 saadikurühma ettepanekut tõsta tulumaksu laekumise prognoosi 6% tasemeni pigem alalhoidlikuks.*
* **Kulud** *Suurenenud tulumaksulaekumise arvelt teeme ettepaneku suurendada eelarvekulutusi vastavalt lisatud tabelile kogusummas EUR 280 887,5*
* *Meie suurimad muudatused puudutavad* 
  + *Viljandi linna huvikoolide, linnaraamatukogu ja nukuteatri palgafondi täiendavat suurendamist keskmisel 7,5% võrra kogusummas   
    EUR 149 987,5*
  + *Viljandi linna kultuuri-, spordi-, haridus-, ja sostiaalvaldkonna projektoetuste suurendamist*
  + *Restaureerimistoetuste suurendamist ( Viljandi vanalinna ajaloolise hoonestuse korrastamist tuleb asuda senisest jõulisemalt toetama. Viljandi vanalinn on meie kõigi uhkus ja linna isikupäraline väärtus.)*
  + *Kaasava eelarve summa ajakohastamine - ettepanek tõsta tasemele 50 000.- Eurot (Kaasava eelarve summa on püsinud samal tasemel selle ellukutsumisest saadik, ehk 8 aastat. )*
  + *Viljandi linna tunnustuste - preemiasummade ajakohastamine. Preemia summa olgu preemia nimetuse vääriline.*

Viljandi linnavalitsus on eelarve II lugemise eelnõus juba arvestamas +7,3% kasvava tulumaksuprognoosiga, kuid selle arvelt on peaaegu kogu kasvu ulatuses kavas palju olulisi tegevusi, sealhulgas töötajate palkamist koduhoolduse ja eripedagoogide teenuse pakkumiseks.

Linnavalitsus kaalus esitatud ettepanekud ja pidas neist oluliseks Viljandi linna tunnustuste ja preemiasummade ajakohastamist. Taotletud on nende osas eelarvekasvu 12 500 eurot. Eelarves sisaldub preemia põhiosa ja ka tulumaks, mille linn tasub füüsiliste isikute preemiate summale lisaks (20/80 põhisummast).

Linnavalitsus aktsepteerib preemiate eelarvete suurendamise ettepanekuid, kuid korrigeeris elutöö preemia, aastapreemia, teatripreemia ja aasta noore preemia summasid, kogumuutusega 12 875 eurot.



Kaasava eelarve otsused 2022. aasta kohta on juba tehtud, summa suurendamise võimaluse juurde tullakse pigem tagasi 2023. aasta summa osas, muutes seda ka peagi muutmisele minevas eelarvestrateegias.

Teiste ettepanekute osas ei ole 2022. aasta eelarve II lugemisel piisavalt rahalist ressurssi. Kindlasti on kõik need ettepanekud arutusel peagi algaval arengukava ja eelarvestrateegia uuendamisel ja loodetavasti leiame koostöös neile parimad lahendused.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Tartu Ülikooli Viljandi Kultuuriakadeemia taotles linnalt toetust 20 000 eurot loovettevõtluse inkubatsiooniprogrammi läbiviimiseks ning 20 000 eurot UNESCO käsitöö ja rahvakunsti loovlinna projekti jätkamiseks. Linnavalitsus teeb volikogule ettepaneku toetada Kultuuriakadeemiat 20 000 euroga loovettevõtluse inkubatsiooniprogrammi osas ja 10 000 euroga ka UNESCO-projekti osas.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Noortespordi toetuste osas teeb linnavalitsus ettepaneku määrata kokku 14 500 eurot järgmistele ühingutele:

* Mittetulundusühing Viljandi Tulevikujalgpalli Klubi 10 000 eurot
* Tenniseklubi "Fellin" 3000 eurot
* Viljandi Rattaklubi 1500 eurot

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Järgnevalt on II lugemisele esitatud eelnõus kajastatud muudatusettepanekud toodud eelarveosade kaupa. Summad on toodud omavaheliste tehinguteta ehk linnavolikogu poolt kinnitatavas mahus. Hallatavate asutuste ja linnavalitsuse struktuuriüksuste eelarved koos omavaheliste tehingutega kinnitab linnavalitsus alaeelarvetega (nt lasteaedade poolt teenuse ostmine Linnahoolduselt või Spordikeskuse poolt hallatavatele asutustele ruumide rentimine). I lugemise seletuskiri on leitav linnavolikogu [detsembrikuu eelnõude hulgast](http://volikogu.viljandi.ee/?dir=XVII%20koosseis/linnavolikogu%20istungid/2021/detsember), aga ka linna veebilehelt 2022. a eelarve alajaotisest http://www.viljandi.ee/eelarve-2022.

2021. aasta tekkepõhise eelarve lõplik täitmine selgub alles 2022. a I kvartali lõpuks ja seetõttu ei ole 2021. a täitmise andmed eelnõu koostamise ajal veel teada.

**Eelarveosade koondtabel**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kontoklassi nimetus** | 2022 eelarve projekt oma-vahelisteta  I lug | 2022 II lug mitte-sihtraha muudatused | 2022 II lug sihtraha muudatused | II lug muudatused kokku | 2022 II lug mittesihtraha kokku | 2022 II lug sihtraha kokku | 2022 II lug oma-vahelised kokku | 2022 II lug eelarve projekt OV-ga | 2022 II lug eelarve projekt OV-ta |
| **Põhitegevuse tulud** | **28 715 065** | **754 950** | **-102 492** | **652 458** | **22 266 854** | **7 100 669** | **383 780** | **29 751 303** | **29 367 523** |
| 30 Maksutulud | 15 801 062 | 400 000 | 0 | 400 000 | 16 201 062 | 0 | 0 | 16 201 062 | 16 201 062 |
| 32 Kaupade ja teenuste müük | 4 034 038 | 506 720 | 0 | 506 720 | 4 540 758 | 0 | 383 780 | 4 924 538 | 4 540 758 |
| 35 Saadud toetused | 8 868 395 | -151 770 | -102 492 | -254 262 | 1 513 464 | 7 100 669 | 0 | 8 614 133 | 8 614 133 |
| 38 Muud tulud | 11 570 | 0 | 0 | 0 | 11 570 | 0 | 0 | 11 570 | 11 570 |
| **Põhitegevuse kulud** | **28 629 359** | **700 326** | **-102 492** | **597 834** | **22 126 524** | **7 100 669** | **383 780** | **29 610 973** | **29 227 193** |
| 41 Sotsiaaltoetused | 895 524 | -71 475 | -3 344 | -74 819 | 685 968 | 134 737 | 0 | 820 705 | 820 705 |
| 45 Muud toetused | 688 669 | 12 339 | 337 | 12 676 | 642 888 | 58 457 | 0 | 701 345 | 701 345 |
| 50 Tööjõukulud | 16 134 971 | 313 960 | 262 883 | 576 843 | 11 171 005 | 5 540 809 | 0 | 16 711 814 | 16 711 814 |
| 55 Majandamiskulud | 10 687 120 | 445 502 | -362 368 | 83 134 | 9 403 588 | 1 366 666 | 383 780 | 11 154 034 | 10 770 254 |
| 60 Muud tegevuskulud | 223 075 | 0 | 0 | 0 | 223 075 | 0 | 0 | 223 075 | 223 075 |
| **Investeerimistegevuse tulud** | **1 072 105** | **40 000** | **0** | **40 000** | **115 500** | **996 605** | **0** | **1 112 105** | **1 112 105** |
| 35 Saadud toetused | 996 605 | 0 | 0 | 0 | 0 | 996 605 | 0 | 996 605 | 996 605 |
| 38 Muud tulud | 75 000 | 40 000 | 0 | 40 000 | 115 000 | 0 | 0 | 115 000 | 115 000 |
| 65 Finantstulud ja -kulud | 500 | 0 | 0 | 0 | 500 | 0 | 0 | 500 | 500 |
| **Investeerimistegevuse kulud** | **3 857 959** | **348 497** | **0** | **348 497** | **3 209 851** | **996 605** | **0** | **4 206 456** | **4 206 456** |
| 15 Põhivara | 3 556 125 | 282 497 | 0 | 282 497 | 2 842 017 | 996 605 | 0 | 3 838 622 | 3 838 622 |
| 45 Muud toetused | 166 000 | 66 000 | 0 | 66 000 | 232 000 | 0 | 0 | 232 000 | 232 000 |
| 65 Finantstulud ja -kulud | 135 834 | 0 | 0 | 0 | 135 834 | 0 | 0 | 135 834 | 135 834 |
| **Finantseerimistegevus** | **1 066 120** | **-1 058 929** | **0** | **-1 058 929** | **7 191** | **0** | **0** | **7 191** | **7 191** |
| 2585 Kohustiste võtmine | 2 659 845 | -1 058 929 | 0 | -1 058 929 | 1 600 916 | 0 | 0 | 1 600 916 | 1 600 916 |
| 2586 Kohustiste tasumine | -1 593 725 | 0 | 0 | 0 | -1 593 725 | 0 | 0 | -1 593 725 | -1 593 725 |
| **Likviidsete vahendite muutus** | **-1 634 028** | **-1 312 802** | **0** | **-1 312 802** | **-2 946 830** | **0** | **0** | **-2 946 830** | **-2 946 830** |
| 10 Käibevara | -1 634 028 | -1 312 802 | 0 | -1 312 802 | -2 946 830 | 0 | 0 | -2 946 830 | -2 946 830 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Eelarve tulude maht** | **32 447 015** | **-263 979** | **-102 492** | **-366 471** | **23 983 270** | **8 097 274** | **383 780** | **32 464 324** | **32 080 544** |
| **Eelarve kulude maht** | **32 447 015** | **-263 979** | **-102 492** | **-366 471** | **23 983 270** | **8 097 274** | **383 780** | **32 464 324** | **32 080 544** |

Eelarvemaht väheneb II lugemisel kokku -366 471 eurot, sellest -102 492 eurot moodustab erinevate sihtrahade prognoosi muutmine ja -263 979 eurot mittesihtrahade ehk linna oma raha eest tehtavate tegevuste eelarvete muutmine. Samas suurenevad nii põhitegevuse tulud kui kulud mõlemad üle 700 000 euro. Investeerimise kulud kasvavad ligi 350 000 eurot, laenusummat vähendatakse 1 miljoni euro võrra. Likviidsete vahendite muutus kokku on 2,9 miljonit eurot.

Kõikide muudatuste kohta on rida-realt selgitused toodud ka seletuskirja lisaks olevas Exceli-failis. Järgnevalt tabel linnavolikogule esitatavas strutktuuris.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Kirje nimetus** | **2020 eelarve** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve I lugemine kokku** | **2022 eelarve II lug mittesihtraha muudatused** | **2022 eelarve II lug sihtraha muudatused** | **2022 eelarve II lugemine kokku** | ***2022 EA vs 2021 EA*** | ***2022 EA vs 2021 EA %*** |
| **PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU** | | **27 635 147** | **28 312 671** | **28 715 065** | **754 950** | **-102 492** | **29 367 523** | ***1 054 852*** | ***2,3%*** |
| 30 | Maksutulud | 14 269 343 | 15 112 430 | 15 801 062 | 400 000 | 0 | 16 201 062 | *1 088 632* | *2,5%* |
| 32 | Tulud kaupade ja teenuste müügist | 3 479 127 | 3 978 427 | 4 034 038 | 506 720 | 0 | 4 540 758 | *562 331* | *12,6%* |
| 3500, 352 | Saadavad toetused tegevuskuludeks | 9 854 594 | 9 206 314 | 8 868 395 | -151 770 | -102 492 | 8 614 133 | *-592 181* | *-2,9%* |
| 3825, 388 | Muud tegevustulud | 32 083 | 15 500 | 11 570 | 0 | 0 | 11 570 | *-3 930* | *0,0%* |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU** | | **23 962 994** | **27 514 055** | **28 629 359** | **700 326** | **-102 492** | **29 227 193** | ***1 713 138*** | ***2,1%*** |
|  | **sh antavad toetused** | **1 515 564** | **1 902 181** | **1 584 193** | **-59 136** | **-3 007** | **1 522 050** | ***-380 131*** | ***-3,9%*** |
|  | **sh muud tegevuskulud** | **22 447 430** | **25 611 874** | **27 045 166** | **759 462** | **-99 485** | **27 705 143** | ***2 093 269*** | ***2,4%*** |
| **01-02** | **Valitsemine** | **2 427 846** | **2 533 667** | **2 804 957** | **-907 470** | **3 040** | **1 900 527** | ***-633 140*** | ***-32,2%*** |
| 40,41,4500,452 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 70 419 | 70 910 | 70 910 | 2 589 | 0 | 73 499 | *2 589* | *3,7%* |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 2 357 427 | 2 462 757 | 2 734 047 | -910 059 | 3 040 | 1 827 028 | *-635 729* | *-33,2%* |
| **03-06** | **Majandusvaldkond** | **2 473 559** | **2 733 019** | **3 269 744** | **573 727** | **-100** | **3 843 371** | ***1 110 352*** | ***17,5%*** |
| 40,41,4500,452 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 51 470 | 34 560 | 34 560 | 0 | 0 | 34 560 | *0* | *0,0%* |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 2 422 089 | 2 698 459 | 3 235 184 | 573 727 | -100 | 3 808 811 | *1 110 352* | *17,7%* |
| **07-10** | **Kultuuri-, haridus- ja sotsiaalvaldkond** | **19 061 589** | **22 247 369** | **22 554 658** | **1 034 069** | **-105 432** | **23 483 295** | ***1 235 926*** | ***4,1%*** |
| 40,41,4500,452 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 1 393 675 | 1 796 711 | 1 478 723 | -61 725 | -3 007 | 1 413 991 | *-382 720* | *-4,4%* |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 17 667 914 | 20 450 658 | 21 075 935 | 1 095 794 | -102 425 | 22 069 304 | *1 618 646* | *4,7%* |
|  | **PÕHITEGEVUSE TULEM** | **3 672 153** | **798 616** | **85 706** | **54 624** | **0** | **140 330** | ***-658 286*** | ***63,7%*** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU** | | **-3 480 693** | **-3 699 812** | **-2 785 854** | **-308 497** | **0** | **-3 094 351** | ***605 461*** | ***11,1%*** |
| 381 | Põhivara müük | 191 580 | 81 530 | 75 000 | 40 000 | 0 | 115 000 | *33 470* | *53,3%* |
| 15 | Põhivara soetus | -7 472 260 | -7 936 405 | -3 556 125 | -282 497 | 0 | -3 838 622 | *4 097 783* | *7,9%* |
| 3502 | Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine | 4 546 535 | 4 808 153 | 996 605 | 0 | 0 | 996 605 | *-3 811 548* | *0,0%* |
| 4502 | Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine | -218 223 | -120 000 | -166 000 | -66 000 | 0 | -232 000 | *-112 000* | *39,8%* |
| 1501 | Osaluste soetamine | -646 382 | -473 985 | 0 | 0 | 0 | 0 | *473 985* |  |
| 1502 | Osaluste müük | 249 736 | 61 478 | 0 | 0 | 0 | 0 | *-61 478* |  |
| 655 | Finantstulud | 479 | 2 300 | 500 | 0 | 0 | 500 | *-1 800* | *0,0%* |
| 650 | Finantskulud | -132 159 | -122 883 | -135 834 | 0 | 0 | -135 834 | *-12 951* | *0,0%* |
|  | **EELARVE TULEM** | **191 458** | **-2 901 196** | **-2 700 148** | **-253 873** | **0** | **-2 954 021** | ***-52 825*** | ***9,4%*** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **FINANTSEERIMISTEGEVUS** | **-1 247 917** | **2 440 298** | **1 066 120** | **-1 058 929** | **0** | **7 191** | ***-2 433 107*** | ***-99,3%*** |
| 2585 | Kohustuste võtmine | 47 190 | 3 412 282 | 2 659 845 | -1 058 929 | 0 | 1 600 916 | *-1 811 366* | *-39,8%* |
| 2586 | Kohustuste tasumine | -1 295 107 | -971 984 | -1 593 725 | 0 | 0 | -1 593 725 | *-621 741* | *0,0%* |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1001 | **Likviidsete varade muutus** | **1 727 882** | **-3 491 260** | **-1 634 028** | **-1 312 802** | **0** | **-2 946 830** | ***544 430*** | ***80,3%*** |
|  | **Nõuete ja kohustuste saldo muutus** | **2 784 342** | **-3 030 362** | **0** | **0** | **0** | **0** | ***3 030 362*** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Eelarve tulude maht kokku** | **35 455 008** | **33 648 052** | **32 447 015** | **-263 979** | **-102 492** | **32 080 544** | ***-1 567 508*** | ***-1,1%*** |
|  | **Eelarve kulude maht kokku** | **35 455 008** | **33 648 052** | **32 447 015** | **-263 979** | **-102 492** | **32 080 544** | ***-1 567 508*** | ***-1,1%*** |

**Põhitegevuse tulude muudatused**

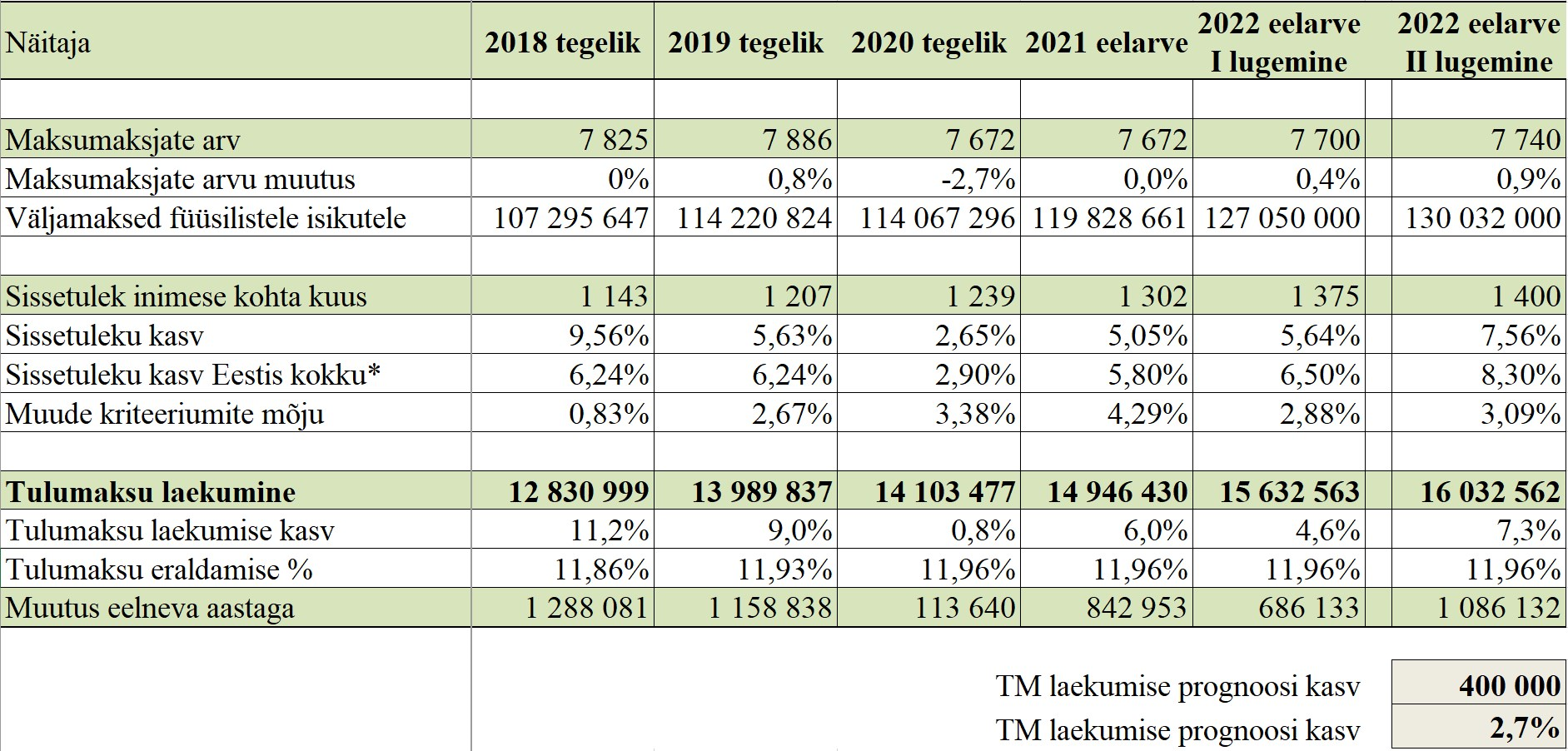
Põhitegevuse tulude maht suureneb II lugemisele esitamisel +652 458 eurot, sellest 754 950 eurot moodustab mittesihtrahade tulude eelarvete suurendamine ja - 102 492 eurot sihtrahadega seotud tulude vähendamine.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kontoklassi nimetus** | 2022 eelarve projekt oma-vahelisteta  I lug | 2022 II lug mitte-sihtraha muudatused | 2022 II lug sihtraha muudatused | II lug muudatused kokku | 2022 II lug mittesihtraha kokku | 2022 II lug sihtraha kokku | 2022 II lug oma-vahelised kokku | 2022 II lug eelarve projekt OV-ga | 2022 II lug eelarve projekt OV-ta |
| **Põhitegevuse tulud** | **28 715 065** | **754 950** | **-102 492** | **652 458** | **22 266 854** | **7 100 669** | **383 780** | **29 751 303** | **29 367 523** |
| 30 Maksutulud | 15 801 062 | 400 000 | 0 | 400 000 | 16 201 062 | 0 | 0 | 16 201 062 | 16 201 062 |
| 32 Kaupade ja teenuste müük | 4 034 038 | 506 720 | 0 | 506 720 | 4 540 758 | 0 | 383 780 | 4 924 538 | 4 540 758 |
| 35 Saadud toetused | 8 868 395 | -151 770 | -102 492 | -254 262 | 1 513 464 | 7 100 669 | 0 | 8 614 133 | 8 614 133 |
| 38 Muud tulud | 11 570 | 0 | 0 | 0 | 11 570 | 0 | 0 | 11 570 | 11 570 |

**30-Maksutulud**

Maksutuludes on tulumaksulaekumise prognoosi suurendatud võrreldes I lugemise andmetega 400 000 euro ehk +2,7% võrra.

Võrreldes 2021. aasta eelarvega on see +7,3% enam ning võrreldes 2021. aasta eelarve eeldatava täitmisega (+85 000 eurot) on see +6,7% enam. Tulumaksulaekumise prognoosimisel on aluseks järgmised näitajad:



[Eesti Panga prognoosi](https://www.eestipank.ee/press/prognoos-kiire-hinnakasv-raugeb-eeldatavasti-jargmise-aasta-teises-pooles-21122021) kohaselt on keskmise brutopalga kasv Eestis 2022. aastal 8,3%, töötuse määr alaneb ning Eesti keskmine brutopalk on 1676 eurot.

Eelnõu koostamise ajal on Viljandi linna kohta teada, et töötuid oli 31.12.2021 seisuga 370 (võrdluseks 31.12.2020 oli 495 ja 31.12.2019 oli 306) ning Viljandimaa töötuse määr on 5,4%. Oktoobri lõpu seisuga oli keskmine väljamakse Viljandi linna maksumaksjatele 1369 eurot (2020. a oktoobris oli see 1263 eurot). 2021. aasta 10 kuu keskmine maksumaksjate arv on olnud 7656.

**32-Kaupade ja teenuste müük**

Kaupade ja teenuste müügi osas on muudatused kokku +506 720 eurot.

Suurimad muudatused on seotud kahe sotsiaalvaldkonna sihtraha ümbertõstmisega teenuste müügi eelarvesse, sest rahastaja maksab osutatud teenuste eest linna esitatud arvete alusel. I lugemisel olid need summad kajastatud saadud toetuste eelarves:

* sügava ja raske puudega laste Euroopa Sotsiaalfondi projekt 92 780 eurot ja
* isikukeskse erihoolekande teenusmudeli rakendamine 243 540 eurot, kokku 336 320 eurot.

Samuti on muudetud hoonestusõiguste müügitulusid, arvestatakse Järveotsa II etapi hoonestusõiguste müügiga veidi suuremas mahus kui eelarve I lugemisel (I lugemisel 250 000 eurot, II lugemisel +50 000 eurot ehk eelarve kokku 300 000 eurot).

Hoolekandekeskuse eelarves kajastub alates aprillist kasvav kohatasu ning ka mõne muu teenuseliigi tulude täpsem prognoosimine, kokku eelarvemuudatus 64 500 eurot. Päevakeskuse tuludesse on II lugemisel lisatud Perepesa teenuste müük Viljandi vallale koostöölepingu alusel 55 000 euro eest.

**35-Saadud toetused põhitegevuseks**

Põhitegevuseks saadavate toetuste eelarves on sihtraha vähenemine -102 492 eurot ja mittesihtrahana kajastatava tasandusfondi vähenemine -151 770 eurot võrreldes I lugemisel planeerituga (summa oli võrdne 2021. a tasandusfondiga). Elanike arv on aastaga vähenenud 250 inimese võrra, see on suurim eraldise mõjutaja, ka on Viljandi linna tulumaksulaekumine tasandusfondi valemite jaoks „liiga hea“. Samuti on hooldatavate täiskasvanute ja laste parameetrid tasandusfondi arvutamisel aasta-aastalt vähenemas.

Riigilt tasandus- ja toetusfondi kaudu saadavad summad ei ole veel lõplikult kinnitatud (v.a hariduse toetusfond, mis on II lugemisel kajastatud lõplikul kujul), muud sihtrahade eelarvemuudatused on tehtud eelnõu koostamise ajal teadaolevate andmete alusel.

| **Osakonna nimetus** | **Kirje** | **2022 mittesihtraha muudatused II lug** | **2022 sihtraha muudatused II lug** |
| --- | --- | --- | --- |
| SAKALA KESKUS - Kondase Keskus | Tartu 2024 eelarve täpsustamine |  | -14 272 |
| SAKALA KESKUS - Noorsootöö | Üleviidav - Noorte Tugila kasutamata jääk |  | 2 039 |
| Sotsiaalameti juhataja | Sügava ja raske puudega laste ESF projekt - raha laekub arvetega, mitte toetusena, tulu liigi muutmine |  | -92 780 |
| Sotsiaalameti juhataja | Isikukeskse erihoolekande teenusmudeli rakendamine - raha laekub arvetega, mitte toetusena, tulu liigi muutmine |  | -243 540 |
| Viljandi Huvikool | Üleviidav - Eesti Laulu- ja Tantsupeo SA 1 leping |  | 482 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | Haridus- ja Teadusministeerium, projekt Ettevõtlik Kool |  | 9 026 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | Haridus- ja Teadusministeerium, projekt 2014-2020.1.02.21-1231 |  | 8 800 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | Erasmus/ Haridus- ja Noorteamet |  | 3 106 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | KIK 3-2-/7857 (19072), lepingu 2022. a osa |  | 4 441 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | Üleviidav - Erasmus /Haridus- ja Noorteamet |  | 9 903 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | Üleviidav - Eesti Laulu- ja Tantsupeo SA 8 lepingut |  | 3 857 |
| Viljandi Kesklinna Kool | KIK, leping 19025/2021 |  | 7 750 |
| Viljandi Kesklinna Kool | Üleviidav - HTM õpihuvilaagrid, kasutamata osa (4536-3215 eurot) |  | 1 321 |
| Viljandi Kesklinna Kool | Üleviidav- Eesti Laulu- ja Tantsupeo SA 15 lepingut |  | 7 232 |
| Viljandi Linnaraamatukogu | Üleviidav- Ameerika Teabepunkti 2022 aasta kulud |  | 4 970 |
| Viljandi Muusikakool | Sihtlaekumine M14-21/0257L |  | 388 |
| Viljandi Muusikakool | Üleviidav - M14-20 0192 |  | 466 |
| Viljandi Muusikakool | Üleviidav - leping M14-20 0152 |  | 400 |
| Viljandi Muusikakool | Prognoositava summa eemaldamine |  | -3 000 |
| Viljandi Muusikakool | Prognoositava summa eemaldamine |  | -1 000 |
| Viljandi Muusikakool | Üleviidav- Eesti Laulu- ja Tantsupeo SA 5 lepingut |  | 2 411 |
| Viljandi Paalalinna Kool | Üleviidav - Eesti Laulu- ja Tantsupeo SA 3 lepingut |  | 1 446 |
| **Kokku muud sihtfinantseerimised** |  |  | **-286 554** |
| Haldusamet | Toetusfondist eraldatav teedehoiu toetus on algselt kavandatust väiksem |  | -100 |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | Toetusfondi üldhariduse summade täpsustamine |  | 227 464 |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | Toetusfondi alushariduse summade täpsustamine |  | 30 339 |
| Linnasekretär | Toetusfondi rahvastikutoimingute summade täpsustamine |  | 3 040 |
| Rahandusameti juhataja | Tasandusfondi summa korrigeerimine Rahandusministeeriumi andmete alusel (seisuga 03.01.2022 on Viljandi linnale võrreldes 2021. aastaga -151 770 eurot) | -151 770 |  |
| Sotsiaalameti juhataja | Toetusfondi puuetega laste lapsehoiuteenuse summade täpsustamine |  | -4 938 |
| Sotsiaalameti juhataja | Toetusfondi asendus- ja järelhoolduse summade täpsustamine |  | -68 708 |
| Sotsiaalameti juhataja | Toetusfondi matusetoetuse summade täpsustamine |  | -248 |
| Sotsiaalameti juhataja | Toetusfondi toimetulekutoetuse summade täpsustamine |  | -2 787 |
| **Kokku tasandus- ja toetusfond** |  | **-151 770** | **184 062** |
| **Kõik kokku** |  | **-151 770** | **-102 492** |

Sihtrahade muudatused kajastuvad samas suuruses ka põhitegevuse kulude eelarves.

**38-Muud tulud põhitegevusest**

Muude tulude eelarvetes II lugemisel muudatusi tehtud ei ole.

**Põhitegevuse kulude muudatused**

Põhitegevuse kulude maht suureneb II lugemisele esitamisel +597 834 eurot, sellest 700 326 eurot moodustab mittesihtrahade kulude eelarvete suurendamine ja - 102 492 eurot sihtrahadega seotud kulude vähendamine.

Sihtrahade muudatused võrduvad põhitegevuse tulude vastavate eelarvete kasvuga (vt täpsemalt seletuskirja tabelit peatükis 35-Saadud toetused põhitegevuseks).

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kontoklassi nimetus** | 2022 eelarve projekt oma-vahelisteta  I lug | 2022 II lug mitte-sihtraha muudatused | 2022 II lug sihtraha muudatused | II lug muudatused kokku | 2022 II lug mittesihtraha kokku | 2022 II lug sihtraha kokku | 2022 II lug oma-vahelised kokku | 2022 II lug eelarve projekt OV-ga | 2022 II lug eelarve projekt OV-ta |
| **Põhitegevuse kulud** | **28 629 359** | **700 326** | **-102 492** | **597 834** | **22 126 524** | **7 100 669** | **383 780** | **29 610 973** | **29 227 193** |
| 41 Sotsiaaltoetused | 895 524 | -71 475 | -3 344 | -74 819 | 685 968 | 134 737 | 0 | 820 705 | 820 705 |
| 45 Muud toetused | 688 669 | 12 339 | 337 | 12 676 | 642 888 | 58 457 | 0 | 701 345 | 701 345 |
| 50 Tööjõukulud | 16 134 971 | 313 960 | 262 883 | 576 843 | 11 171 005 | 5 540 809 | 0 | 16 711 814 | 16 711 814 |
| 55 Majandamiskulud | 10 687 120 | 445 502 | -362 368 | 83 134 | 9 403 588 | 1 366 666 | 383 780 | 11 154 034 | 10 770 254 |
| 60 Muud tegevuskulud | 223 075 | 0 | 0 | 0 | 223 075 | 0 | 0 | 223 075 | 223 075 |

**41-Sotsiaaltoetused ja preemiad**

Selles kontogrupis sisalduvad füüsilistele isikutele makstavad summad. Sotsiaaltoetuste ja preemiate osas on II lugemisel eelarvet vähendatud -74 819 eurot. Sealhulgas on linna preemiate eelarvete kasvatamine (+12 875 eurot), sünnitoetuse eelarve kasv (+14 440 eurot), aga ka tasulise hoolduse kulude arvestuspõhimõtte muutus, millega toetuse andmise asemel kajastatakse kulud VÕS lepingute kuludena (-150 000 eurot). Vähendatud on toetusfondi eraldiste summasid vastavalt tasandusfondi kohta eelnõu koostamise ajal teadaolevatele andmetele.

| **Osakonna nimetus** | **Selgitused** | **2022 mittesihtraha muudatused II lug** | **2022 sihtraha muudatused II lug** |
| --- | --- | --- | --- |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | Eesti 200 muudatusettepanek - spordipreemia summade suurendamine, uus summa 2\*2000 eurot, tulumaks 1000 eurot | 2 500 |  |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | Eesti 200 muudatusettepanek - kultuuripreemia summade suurendamine, uus summa 2\*2000 eurot, tulumaks 1000 eurot | 2 500 |  |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | Eesti 200 muudatusettepanek - elutööpreemia summa suurendamine, ettepanek 8000 eurot, tulumaks 2000 eurot, LV korrigeeris: preemia summa 10 000 ja maksud 2500 | 5 000 |  |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | Eesti 200 muudatusettepanek - aastapreemia summa suurendamine, ettepanek 4000 eurot, tulumaks 1000 eurot, LV korrigeeris: preemia summa 2500 ja maksud 625 | 1 625 |  |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | Eesti 200 muudatusettepanek - teatripreemia summa suurendamine, ettepanek 1600 eurot, tulumaks 400 eurot, LV korrigeeris: preemia summa 1500 ja maksud 375 | 625 |  |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | Eesti 200 muudatusettepanek - aasta noore preemia summa suurendamine, ettepanek 1600 eurot, tulumaks 400 eurot, LV korrigeeris: preemia summa 1500 ja maksud 375 | 625 |  |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | Teatripreemia kulu liigi muutmine II lugemisel, oli juriidiliste isikute toetuse kulu liik | 1 250 |  |
| Sotsiaalameti juhataja | Tasuline hooldus suure hooldusvajadusega isikutele, kes ei ole hooldekodus - toetuse asemel teenuse osustamine VÕS-lepinguga, arvestuspõhimõtte muutus | -150 000 |  |
| Sotsiaalameti juhataja | EKRE muudatusettepanek - sünnitoetuse suurendamine praeguselt 600 eurolt 700 euroni. Võttes aastas sündivate laste kontrollarvuks 144, suureneb vastav eelarverida linnaeelarves 14 400 euro võrra. | 14 400 |  |
| Sotsiaalameti juhataja | Sotsiaalvaldkonna toetusfondi üleviidavate summade prognoos | 50 000 |  |
| Sotsiaalameti juhataja | Toetusfondi matusetoetuse summade täpsustamine |  | -248 |
| Sotsiaalameti juhataja | Toetusfondi toimetulekutoetuse summade täpsustamine |  | -3 096 |
| **Kokku** |  | **-71 475** | **-3 344** |

**45-Muud toetused**

Muude toetuste kontogrupis kajastatakse juriidilistele isikutele antavad toetused. II lugemisel kasvab eelarve 12 676 eurot ja selles sisaldub Tartu Ülikooli Kultuuriakadeemiale 10 000 eurot toetust UNESCO võrgustiku arenduseks, väiksemas mahus korrigeeritakse liikmemaksude summasid. Eelarvemuudatuses kajastub ka linnavalitsuse ettepanek tegevustoetuste summade valdkondlikuks ringitõstmiseks võrreldes eelarvestrateegias kavandatuga, ettepaneku aluseks on tegevustoetuste taotluste menetlemisel tehtud otsustused eraldatavate toetuste kohta.

| **Osakonna nimetus** | **Selgitused** | **2022 mittesihtraha muudatused II lug** | **2022 sihtraha muudatused II lug** |
| --- | --- | --- | --- |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | Spordivaldkonna tegevustoetuste summa muutmise ettepanek linnavalitsuselt | -80 |  |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | Kultuurivaldkonna tegevustoetuste summa muutmise ettepanek linnavalitsuselt | 4 270 |  |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | TÜVKA-le toetus UNESCO võrgustiku arenduseks, I lugemisel oli eelarves juba 20 000 eurot loomeinkubaatori projekti tarbeks. | 10 000 |  |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | Toetusfondi osa suurem - eraldised toetusfondist eralasteaedadele |  | 337 |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | Haridusvaldkonna tegevustoetuste summa muutmise ettepanek linnavalitsuselt | 18 000 |  |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | Teatripreemia kulu liigi muutmine II lugemisel | -1 250 |  |
| Sotsiaalameti juhataja | Sotsiaalvaldkonna tegevustoetuste summa muutmise ettepanek linnavalitsuselt | -21 190 |  |
| Linnapea | Viljandimaa Omavalitsuste Liidu liikmemaksu eelarve korrigeerimine | -597 |  |
| Linnapea | Eesti Linnade ja Valdade Liidu liikmemaksu korrigeerimine (2021. tasemele) | 1 186 |  |
| Linnapea | Viljandimaa Omavalitsuste Liidu ühisürituste eelarve korrigerimine | 2 000 |  |
| **Kokku** |  | **12 339** | **337** |

**50-Tööjõukulud**

Tööjõukulude muudatused II lugemisel on kokku 576 843 eurot, sellest 313 960 eurot mittesihtraha arvelt ja 262 883 eurot sihtraha arvelt:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Konto ja nimi** | **2022 mittesihtraha muudatused II lug** | **2022 sihtraha muudatused II lug** |
| **5001 Avaliku teenistuse tasud** | **29 825** | **2 272** |
| 50011 Avaliku teenistuse ametnike töötasu, sh ametijuhtide palgakasvule katte leidmine sisemiste ressursside arvelt, rahvastikutoimingute sihtraha summa korrigeerimine | 29 825 | 2 272 |
| **5002 Töölepingute tasud** | **95 361** | **195 202** |
| 50020 Õpetajate töötasu – toetusfondi summade suurendamine, võimalusel linna raha vähendamine selle arvelt | -13 866 | 198 285 |
| 50021 Töötajate töötasu – Päevakeskusesse 3 eripedagoogi täiendavat kohta, 1 koduhooldaja täiendav koht, Hoolekandekeskuse palgatõus. | 60 114 | -9 081 |
| 50023 Muud toetused – linnapea vastutsalas oleva eelarve korrigeerimine, nt sünnitoetuse, matusetoetuse või erakorraliste lisatasude või hüvitiste jaoks | 5 300 |  |
| 50025 Juhtide töötasu koolides – kasv 7%, I lugemisel oli eelarves +5%, juhtide tasude kasv võrdseks õpetajate palgakasvuga | 44 833 | 4 978 |
| 50027 Tugispetsialisti töötasu – Päevakeskuses summade korrigeerimine, sest sihtraha on suurem | -1 020 | 1 020 |
| **5005 Töövõtulepingute tasud** | **108 495** | **-1 000** |
| 5005 Töövõtulepingu alusel füüsilistele isikutele makstavad tasud – sh tasulise hoolduse summad toodud VÕS-lepinguga tasumiseks antavatest toetustest +112 108 eurot ning haldusmeti eelarves kulu liigi muutmine -3613 eurot. | 108 495 | -1 000 |
| **5063 Sotsiaalmaks – muudatused on seoses ülaltoodud ridadega** | **78 380** | **64 837** |
| 5063 Sotsiaalmaks töötasudelt ja toetustelt | 67 077 | 750 |
| 50630 Õpetajate sotsiaalmaks (hariduse toetusfondist) | -4 576 | 65 435 |
| 50631 Töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks | 1 419 | -3 326 |
| 50635 Juhtide sotsiaalmaks (hariduse toetusfondist) | 14 797 | 1 641 |
| 50637 Tugispetsialisti sotsmaks toetusfondist | -337 | 337 |
| **5064 Töötuskindlustusmakse – muudatused on seoses ülaltoodud ridadega** | **1 899** | **1 572** |
| 5064 Töötuskindlustusmakse | 1 624 | 18 |
| 50640 Õpetajate töötuskindlustus (hariduse toetusfond) | -111 | 1 587 |
| 50641 Töötajate v.a. õpetajate töötuskindlustusmakse | 35 | -82 |
| 50645 Juhtide töötuskindlustus (hariduse toetusfondist) | 359 | 41 |
| 50647 Tugispetsialisti töötuskindlustus toetusfondist | -8 | 8 |
|  | **313 960** | **262 883** |

2022. aastal on tööjõukuludeks arvestatud kokku 16 711 814 eurot, sh sihtraha arvelt 5 540 809 eurot ja mittesihtraha arvelt 11 171 005 eurot.

**55-Majandamiskulud**

Majandamiskulude muudatused II lugemisel on kokku +83 134 eurot, sellest 445 502 eurot mittesihtraha arvelt ja -362 368 eurot sihtraha arvelt.

| **Osakonna nimetus** | **Kirje** | **2022 mittesihtraha muudatused II lug** | **2022 sihtraha muudatused II lug** |
| --- | --- | --- | --- |
| Viljandi Lasteaed Krõllipesa | Haridustehnoloogi ametikohale kantselei eelarvesse | -4 014 | 0 |
| Viljandi Lasteaed Karlsson | Haridustehnoloogi ametikohale kantselei eelarvesse | -2 007 | 0 |
| Viljandi Lasteaed Männimäe | Haridustehnoloogi ametikohale kantselei eelarvesse | -2 007 | 0 |
| Viljandi Kesklinna Lasteaed | Haridustehnoloogi ametikohale kantselei eelarvesse | -4 014 | 0 |
| Viljandi Kaare Kool | Toetusfondi summade täpsustamine | 0 | 345 |
| Viljandi Kaare Kool | Koolitoidu linnapoolse osa korrigeerimine | 262 | 0 |
| Viljandi Kaare Kool | Õpetajate töötasuks HEV tegevuste arvelt | 0 | -23 799 |
| Viljandi Kaare Kool | Kultuuriranits, toetusfondist | 0 | 598 |
| Viljandi Kaare Kool | Toetusfondi sihtraha täpsustamine | 0 | 875 |
| Viljandi Kaare Kool | Ületulev - Eriolümpia Eesti Ühenduselt, kasutamata osa | 564 | 0 |
| Viljandi Spordikool | Kulud riist- ja tarkvara ostmiseks - Projektorid (2 tk) lisataotlustest põhieelarvesse - ekslikult oli I lugemisel Spordikooli eelarves, tegelikult Kunstikooli kulu | -3 500 | 0 |
| Viljandi Kunstikool | Kulud riist- ja tarkvara ostmiseks - Projektorid (2 tk) lisataotlustest põhieelarvesse - ekslikult oli I lugemisel Spordikooli eelarves, tegelikult Kunstikooli kulu | 3 500 | 0 |
| Viljandi Muusikakool | Sihtlaekumine M14-21/0257L | 0 | 388 |
| Viljandi Muusikakool | Üleviidav - M14-20 0192 | 0 | 466 |
| Viljandi Muusikakool | Üleviidav - leping M14-20 0152 | 0 | 400 |
| Viljandi Muusikakool | Prognoositava summa eemaldamine | 0 | -4 000 |
| Viljandi Muusikakool | Üleviidav- Eesti Laulu- ja Tantsupeo SA 5 lepingut | 0 | 2 411 |
| Viljandi Huvikool | Üleviidav - Eesti Laulu- ja Tantsupeo SA 1 leping | 0 | 482 |
| Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | Toetusfondi sihtraha täpsustamine | 0 | -1 932 |
| Viljandi Hoolekandekeskus | Hügeenitarvete eelarve muutmine | -3 000 | 0 |
| Viljandi Hoolekandekeskus | Muud mitmesugused majanduskulud | -69 | 0 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | Toetusfondi summade täpsustamine | 0 | -1 380 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | Koolitoidu linnapoolse osa korrigeerimine | -892 | 0 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | Kaabeldused erinevates ruumides (5tk), mis saab liita kaasaegsete HITSA võrgu seadmetega | 3 300 | 0 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | Toetusfondi sihtraha täpsustamine | 0 | -2 975 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | Haridus- ja Teadusministeerium, projekt Ettevõtlik Kool | 0 | 9 026 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | Haridus- ja Teadusministeerium, projekt 2014-2020.1.02.21-1231 | 0 | 8 800 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | Erasmus/ Haridus- ja Noorteamet | 0 | 3 106 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | KIK 3-2-/7857 (19072), lepingu 2022. a osa | 0 | 4 441 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | Üleviidav - Erasmus /Haridus- ja Noorteamet | 0 | 9 903 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | Üleviidav - Eesti Laulu- ja Tantsupeo SA 8 lepingut | 0 | 3 857 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | Kultuuriranits, toetusfondist | 0 | 4 472 |
| Viljandi Kesklinna Kool | Toetusfondi summade täpsustamine | 0 | -1 656 |
| Viljandi Kesklinna Kool | Koolitoidu linnapoolse osa korrigeerimine | -1 312 | 0 |
| Viljandi Kesklinna Kool | Kultuuriranits, toetusfondist | 0 | 4 930 |
| Viljandi Kesklinna Kool | Toetusfondi sihtraha täpsustamine | 0 | -4 375 |
| Viljandi Kesklinna Kool | KIK, leping 19025/2021 | 0 | 7 750 |
| Viljandi Kesklinna Kool | Üleviidav - HTM õpihuvilaagrid, kasutamata osa (4536-3215 eurot) | 0 | 1 321 |
| Viljandi Kesklinna Kool | Üleviidav- Eesti Laulu- ja Tantsupeo SA 15 lepingut | 0 | 7 232 |
| Viljandi Paalalinna Kool | Toetusfondi summade täpsustamine | 0 | -690 |
| Viljandi Paalalinna Kool | Koolitoidu linnapoolse osa korrigeerimine | -472 | 0 |
| Viljandi Paalalinna Kool | Kultuuriranits, toetusfondist | 0 | 2 990 |
| Viljandi Paalalinna Kool | Toetusfondi sihtraha täpsustamine | 0 | -1 575 |
| Viljandi Paalalinna Kool | Üleviidav - Eesti Laulu- ja Tantsupeo SA 3 lepingut | 0 | 1 446 |
| Viljandi Linnaraamatukogu | Üleviidav - Viljandimaa KOVid on kandnud raamatukogule lepingu alusel transpordikuludeks, 2021 kasutamata osa | 1 130 | 0 |
| Viljandi Linnaraamatukogu | Üleviidav - Viljandimaa KOV-id on kandnud raamatukogule lepingu alusel tasu koolitusteks, 2021 kasutamata osa | 47 | 0 |
| Viljandi Linnaraamatukogu | Üleviidav- Ameerika Teabepunkti 2022 aasta kulud, stipendium 2 | 0 | 720 |
| Viljandi Linnaraamatukogu | Üleviidav- Ameerika Teabepunkti 2022 aasta kulud, stipendium 1 | 0 | 4 250 |
| SAKALA KESKUS - Kondase Keskus | Tartu 2024 eelarve täpsustamine | 0 | 9 545 |
| SAKALA KESKUS - Noorsootöö | Üleviidav - Noorte Tugila kasutamata jääk | 0 | 17 |
| Viljandi Linnahooldus | Toetusfondist eraldatav teedehoiu toetus on algselt kavandatust väiksem | 0 | -100 |
| Linnapea | Isikliku sõiduauto kasutamise kulud - abilinnapeale, vastavalt VOL otsusele | 660 | 0 |
| Avalike suhete ja turismiameti juhataja | Tõstetud palgafondi, sisemised ressursid palgakasvu katteks | -1 606 | 0 |
| Personalijuht | Tõstetud palgafondi, sisemised ressursid palgakasvu katteks | -2 311 | 0 |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | Tõstetud palgafondi, sisemised ressursid palgakasvu katteks | -3 211 | 0 |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | Valgusinstallatsioonide kulud (10 000 lisatud II lisaEAga ja 1400 arhitektuuriametist) | 11 400 | 0 |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | Vabaduse väljaku üritusteks 2022 aastal, sh advendiüritused | 30 000 | 0 |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | ISAMAA muudatusettepanek - lapsehoiuteenuse eelarve suurendamine, toetus kasvab 180 eurolt kuus 240 euroni | 20 000 | 0 |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | Toetusfondi osa suurem, mittesihtraha jääb kavandatust rohkem alles reservi | 30 002 | 0 |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | Üleviidav - 2021. a toetusfondi kasutamata osa | 12 723 | 0 |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | Koolide juhtide riigipoolne toetus väiksem, lisatud koolide eelarvesse | -4 968 | 0 |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | Hariduse tugiteenuse osa korrigeerimine Päevakeskusel, riigi toetuse osa suurem | 1 365 | 0 |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | Koolitoidu linnapoolse osa korrigeerimine, õpilasi vähem, koolide eelarvetes vähem, vahe toodud reservi | 2 414 | 0 |
| Infotehnoloogia teenistuse juht | Lasteaedade veebilehed KOVTP peale (2 tk) ning kasutajakoolitus, LT22 | 3 400 | 0 |
| Infotehnoloogia teenistuse juht | Dokumendikaamerad nelja põhikooli õppeklassidesse hübriidõppe paremaks läbiviimiseks. | 4 000 | 0 |
| Linnavolikogu esimees | Omavalitsuspäeva korraldamine Viljandis | 15 000 | 0 |
| Peaarhitekt | Tõstetud palgafondi, sisemised ressursid palgakasvu katteks | -2 890 | 0 |
| Peaarhitekt | Järveäärse piirkonna linnafoorumi korralduskulud | 5 000 | 0 |
| Peaarhitekt | Aastavahetuse tulestiku kulu haridus- ja kultuuriameti eelarvesse | -1 400 | 0 |
| Rahandusameti juhataja | Tõstetud palgafondi, sisemised ressursid palgakasvu katteks | -4 817 | 0 |
| Sotsiaalameti juhataja | Tõstetud palgafondi, sisemised ressursid palgakasvu katteks | -3 211 | 0 |
| Sotsiaalameti juhataja | Isikukeskse erihoolekande teenusmudeli rakendamine - ei ole sihtraha, raha laekub arvetega | 243 540 | 0 |
| Sotsiaalameti juhataja | Sügava ja raske puudega laste ESF projekt - ei ole sihtraha, raha laekub arvetega | 92 780 | 0 |
| Sotsiaalameti juhataja | Päevakeskuse koduteenuse pakkumiseks reservi loomine võimalike tööjõukulude jaoks | 10 116 | 0 |
| Sotsiaalameti juhataja | Toetusfondi täpsustamine – asendushooldus, lapsehoiuteenus puuetega lastele, toimetulekutoetus | 0 | -73 337 |
| Sotsiaalameti juhataja | Isikukeskse erihoolekande teenusmudeli rakendamine - raha laekub arvetega, mitte toetusena | 0 | -243 540 |
| Sotsiaalameti juhataja | Sügava ja raske puudega laste ESF projekt - raha laekub arvetega, mitte toetusena | 0 | -92 780 |
| **Kokku** |  | **445 502** | **-362 368** |

**60-Muud tegevuskulud**

Muude põhitegevuse kulude osas II lugemisel muudatusi tehtud ei ole.

**Investeerimistegevuse muudatused**

Investeerimistegevuse muutus on kokku -308 497 eurot (tulud 40 000 eurot miinus kulud 348 497 eurot).

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kontoklassi nimetus** | 2022 eelarve projekt oma-vahelisteta  I lug | 2022 II lug mitte-sihtraha muudatused | 2022 II lug sihtraha muudatused | II lug muudatused kokku | 2022 II lug mittesihtraha kokku | 2022 II lug sihtraha kokku | 2022 II lug oma-vahelised kokku | 2022 II lug eelarve projekt OV-ga | 2022 II lug eelarve projekt OV-ta |
| **Investeerimistegevuse tulud** | **1 072 105** | **40 000** | **0** | **40 000** | **115 500** | **996 605** | **0** | **1 112 105** | **1 112 105** |
| 35 Saadud toetused | 996 605 | 0 | 0 | 0 | 0 | 996 605 | 0 | 996 605 | 996 605 |
| 38 Muud tulud | 75 000 | 40 000 | 0 | 40 000 | 115 000 | 0 | 0 | 115 000 | 115 000 |
| 65 Finantstulud ja -kulud | 500 | 0 | 0 | 0 | 500 | 0 | 0 | 500 | 500 |
| **Investeerimistegevuse kulud** | **3 857 959** | **348 497** | **0** | **348 497** | **3 209 851** | **996 605** | **0** | **4 206 456** | **4 206 456** |
| 15 Põhivara | 3 556 125 | 282 497 | 0 | 282 497 | 2 842 017 | 996 605 | 0 | 3 838 622 | 3 838 622 |
| 45 Muud toetused | 166 000 | 66 000 | 0 | 66 000 | 232 000 | 0 | 0 | 232 000 | 232 000 |
| 65 Finantstulud ja -kulud | 135 834 | 0 | 0 | 0 | 135 834 | 0 | 0 | 135 834 | 135 834 |

**35-Saadud toetused investeerimistegevuseks**

Sihtfinantseerimiste osas eelarves II lugemisel muudatusi ei tehta.

**38- Muud tulud**

Muudes tuludes on täiendavalt kajastatud ühe Riia mnt 38 korteri müük, mis on 2022. aastal kavas.

**65-Intressitulud**

Intressituludes II lugemisel muudatusi tehtud ei ole (siin kajastub linna arvelduskontodelt saadavate pangaintresside tulu).

**15-Investeeringud ehk põhivara soetamine**

II lugemisel on muudatus 282 497 eurot:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Osakonna nimetus** | **Kirje** | **2022 mittesihtraha muudatused II lug** |
| Hoolekandekeskus | Invabussi soetamine, sihtasutuse lõpetamise jäägi arvelt, eelarve ületoomine 2021. aastast, hange 2022. a algusel | 61 479 |
| Haldusamet | Roo tänava parklat ümbritseva taristu projekteerimine, 2021. aastast kasutamata summa ületoomine | 30 000 |
| Haldusamet | Valuoja pst - C. R. Jakobsoni tn ringristmiku projekteerimine, 2021. aastast kasutamata summa ületoomine | 18 260 |
| Haldusamet | Viljandimaa Vabadussõja mälestussammas, kasutamata summa ületoomine 2021. aastast | 57 208 |
| Haldusamet | Järveotsa elamukvartal, pakkumuste tähtaeg 04.01.2022, väljamaksed 2021. aastal 0 eurot, eelarve ületoomine | 50 000 |
| Haldusamet | Karlssoni lasteaia uus hoone (hoone tehnosüsteemide põhiprojektid), kasutamata summa ületoomine 2021. aastast | 65 550 |
| **Kokku** |  | **282 497** |

**45-Antavad toetused põhivara soetamiseks**

II lugemisel on muudatus 66 000 eurot, milles sisaldub:

* Tänavavalgustuse rekonstrueerimiseks Veevärgile, 2021. a kasutamata osa ületoomine 36 000 (kokku 2022. aasta eelarve 202 000 eurot)
* Õuealad ja haljasalad korda projektitoetus - Eesti Keskerakonna muudatusettepanek 30 000

**65-Finantskulud**

Selles eelarveosas II lugemisel muudatusi ei ole.

**Finantseerimistegevus**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kontoklassi nimetus** | 2022 eelarve projekt oma-vahelisteta  I lug | 2022 II lug mitte-sihtraha muudatused | 2022 II lug sihtraha muudatused | II lug muudatused kokku | 2022 II lug mittesihtraha kokku | 2022 II lug sihtraha kokku | 2022 II lug oma-vahelised kokku | 2022 II lug eelarve projekt OV-ga | 2022 II lug eelarve projekt OV-ta |
| **Finantseerimistegevus** | **1 066 120** | **-1 058 929** | **0** | **-1 058 929** | **7 191** | **0** | **0** | **7 191** | **7 191** |
| 2585 Kohustiste võtmine | 2 659 845 | -1 058 929 | 0 | -1 058 929 | 1 600 916 | 0 | 0 | 1 600 916 | 1 600 916 |
| 2586 Kohustiste tasumine | -1 593 725 | 0 | 0 | 0 | -1 593 725 | 0 | 0 | -1 593 725 | -1 593 725 |

**Laenude võtmise eelarves** on II lugemisel vähenemine -1 058 929 eurot ja see on võimalik tänu kavandatust suuremale 2021. aasta aastavahetuse jäägile.

Linna netovõlakoormus on 2021. a lõpus eeldatavalt 55% (tegelik selgub alles 2022. aasta I kvartalis). Kohustiste tasumise osas II lugemisel muudatusi ei ole.

2022. aasta lõpus on arvestuslik netovõlakoormus 62,3% ja laenamiseks on vaba veel 5 199 408 eurot (sel juhul jõuaks linn 80% netovõlakoormuseni).

Võrreldes I lugemise eelnõuga on täpsustunud muude kohustiste summad, mis aastaavahetuse seisuga linnal on ja mis netovõlakoormuses arvesse lähevad (+400 tuhat eurot). Sinna hulka kuuluvad üle 1 a perioodiga mittekatkestatav kasutusrent, sihtfinantseerimise kohustised, saadud ettemaksed ja kindlasti need summad veel selguvad, sest tekkepõhine arvestus saab selgeks alles I kvartali jooksul.

Kui Viljandi Linnavolikogu teeb 2022. aasta jooksul otsuse toetada Tennisehall OÜ-d 360 000 euroga 2023. aastal, siis kasvab netovõlakoormus 2022. aasta lõpus 63,5%ni ehk 1,2 protsendipunkti. See on linnale võetud sihtfinantseerimise kohustustus, mis 2022. aasta lõpus netovõlakoormuse arvestusse juba sisse arvutatakse.

**Aastavahetuse jääk**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kontoklassi nimetus** | 2022 eelarve projekt oma-vahelisteta  I lug | 2022 II lug mitte-sihtraha muudatused | 2022 II lug sihtraha muudatused | II lug muudatused kokku | 2022 II lug mittesihtraha kokku | 2022 II lug sihtraha kokku | 2022 II lug oma-vahelised kokku | 2022 II lug eelarve projekt OV-ga | 2022 II lug eelarve projekt OV-ta |
| **Likviidsete vahendite muutus** | **-1 634 028** | **-1 312 802** | **0** | **-1 312 802** | **-2 946 830** | **0** | **0** | **-2 946 830** | **-2 946 830** |
| 10 Käibevara | -1 634 028 | -1 312 802 | 0 | -1 312 802 | -2 946 830 | 0 | 0 | -2 946 830 | -2 946 830 |

2021/2022 aastavahetuse jääk oli 2021. aasta eelarves kavandatud 108 773 eurot, tegelikkuses oli see 3 246 830 eurot ehk 3 138 057 eurot rohkem. Laekunud on kavandatust rohkem tulusid ja kuludes on oldud konservatiivsed. Üle 200 000 euro jäi 2021. aastal akteerimata investeeringuid, need summad viiakse 2022. aastasse üle.

Eelarvetabelis kajastatakse aga mitte aastavahetuse rahajääk, vaid eelnenud aasta ja eelarveaasta likviidsete varade muutust. I lugemisel kajastus eelarves raha muutus -1 634 028 eurot ja arvestus, et 2022. aasta lõpus on raha alles 200 000 eurot. II lugemisel on summat -1 312 802 eurot muudetud ja 2022. aasta lõppu kavandatav rahajääk on 300 000 eurot.

2021/2022 aastavahetuse jäägis sisaldub muuhulgas ette saadud sihtraha Vabadussõja mälestusmärgi rajamiseks orienteeruvalt 500 000 eurot (viimaseid 2021. aasta arveid veel ei ole laekunud), millest 2022. aastal kasutatakse ära 211 983 eurot.

**Nõuete ja kohustuste saldo**

Tekkepõhises eelarves on lubatud eelarvestada nõuete ja kohustuste saldo muutust, aga see ei ole kohustuslik. Ainus teadaolev muutus on seotud Vabadussõja mälestusmärgi ettemaksuga seoses (2022. aastal kasutame ära -211 983 eurot), kuid teisi nõudeid ja kohustusi, mis 2022. aasta lõpus jäävad, on jaanuaris 2022 võimatu ette näha ning kuna nõuete ja kohustiste saldo muutus on aasta lõpul Viljandi linnal varieerunud +3 miljoni ja -1,5 miljoni vahel, siis ei pea rahandusamet 2022. aasta nõuete ja kohustuste saldo õige summa kavandamist 2022. aasta jaanurikuu teadmiste alusel võimalikuks.

**Eelarvemaht**

2022. a eelarve eelnõu II lugemisel on eelarvemaht 32 080 544 eurot.

Järgnevalt on kajastatud kõik 2022. aastaks kavandatud investeeringukulud (I ja II lugemise summad kokku).

| **Tegevuse valdkond, investeeringuobjekt koos eelarverea selgitusega** | **2022 eelarve** | **sh 2022 linna raha eelarve** | **sh 2022 sihtraha eelarve** |
| --- | --- | --- | --- |
| **15 - Põhivara soetamine** | **3 838 622** | **2 842 017** | **996 605** |
| **01 – Valitsemise valdkond** | **120 000** | **120 000** | **0** |
| Sotsiaalameti tööruumide kaasajastamine ja garaažist kliendiala väljaehitamine | **120 000** | 120 000 | 0 |
| **04 - Majandusvaldkond** | **907 451** | **645 468** | **261 983** |
| Hariduse tänava ja Reinu tee projekteerimine | **40 000** | 40 000 | 0 |
| Investeeringute reserv | **100 000** | 100 000 | 0 |
| Järveotsa arendusala tänavad ja tehnovõrgud II etapp | **75 000** | 75 000 | 0 |
| Kaasava eelarve menetluse tulemusel rajatav objekt | **30 000** | 30 000 | 0 |
| Kõnniteede rekonstrueerimine | **100 000** | 100 000 | 0 |
| Lossi 3 hoone rekonstrueerimine | **150 000** | 100 000 | 50 000 |
| Riia mnt kergliiklustee projekteerimine (Järveotsa elamurajoon-Ringtee) | **40 000** | 40 000 | 0 |
| Valuoja pst - C.R.Jakobsoni tn ringristmiku projekteerimine | **38 260** | 38 260 | 0 |
| Viljandimaa Vabadussõjas langenute mälestussammas | **304 191** | 92 208 | 211 983 |
| Roo tänava parklat ümbritseva taristu projekteerimine | **30 000** | 30 000 | 0 |
| **05 – Keskkonnakaitse valdkond** | **162 225** | **142 000** | **20 225** |
| Harrastuskalapüüki toetava taristu uuendamine Viljandi järvel | **70 225** | 50 000 | 20 225 |
| Kaubiku soetamine | **27 000** | 27 000 | 0 |
| Linnahooldusele sõiduki soetamine - kasutuseks juhatajale ja haldusjuhile | **16 000** | 16 000 | 0 |
| Linnahooldusele uue raideri ostmine, vanad on amortiseerunud | **16 000** | 16 000 | 0 |
| Varjualuse rajamine Linnahooldusele | **25 000** | 25 000 | 0 |
| Linnahooldusele väiksem kogujaga niiduk teepeenarde niitmiseks | **8 000** | 8 000 | 0 |
| **08 - Kultuur, sport, vaba aeg** | **618 140** | **192 500** | **425 640** |
| Järveäärne tervisesporditaristu | **40 000** | 20 000 | 20 000 |
| Ranna pst 1 olmehoone laienduse ehitusprojekt | **25 000** | 25 000 | 0 |
| MATA toetusega projekt - Männimäe skatepark | **159 140** | 40 000 | 119 140 |
| Ranna pst 1 olmehoone rekonstrueerimine CO2 meetmest | **210 000** | 73 500 | 136 500 |
| Spordihoone vana osa rekonstrueerimise projekt | **150 000** | 0 | 150 000 |
| Staadioni tartaankatte uuendamine ja markeerimine - ületulev summa 2021. aastast | **34 000** | 34 000 | 0 |
| **09 - Haridusvaldkond** | **1 954 327** | **1 665 570** | **288 757** |
| Õppehoones ventilatsioonisüsteemide ehitamine - Jakobsoni 42a | **45 007** | 0 | 45 007 |
| Jakobsoni 42a ventilatsioonitööde omaosalus ja mitteabikõlbulikud tööd | **60 000** | 60 000 | 0 |
| Huvikooli hoone katuse ja avatäidete renoveerimistööd | **150 000** | 150 000 | 0 |
| Viljandi Jakobsoni Kooli ujula remondi reserv | **100 000** | 100 000 | 0 |
| Viljandi Lasteaed Karlsson - uue õppehoone projekteerimine ja ehitamine | **1 545 320** | 1 301 570 | 243 750 |
| Viljandi Muusikakool hoone üldventilatsioonile niisutussüsteemi paigaldus | **9 000** | 9 000 | 0 |
| Viljandi Jakobsoni Kooli võimla akende väljavahetamine | **45 000** | 45 000 | 0 |
| **10 - Sotsiaalvaldkond** | **76 479** | **76 479** | **0** |
| Leola 12A sotsiaalmaja välikanalisatsioonitrassi rekonstrueerimine | **15 000** | 15 000 | 0 |
| Invabussi soetamine, sihtasutuse lõpetamise jäägi arvelt | **61 479** | 61 479 | 0 |
| **45 - Antavad toetused** | **232 000** | **232 000** | **0** |
| **06 - Kommunaalmajandus** | **232 000** | **232 000** | **0** |
| Tänavavalgustuse rekonstrueerimine I lugemise summa | **166 000** | 166 000 | 0 |
| Tänavavalgustuse rekonstrueerimiseks Veevärgile, 2021. a kasutamata osa | **36 000** | 36 000 | 0 |
| Õuealad ja haljasalad korda projektitoetus - Eesti Keskerakonna muudatusettepanek | **30 000** | 30 000 | 0 |
| **Kokku** | **4 070 622** | **3 074 017** | **996 605** |

(allkirjastatud digitaalselt)

Marika Aaso

rahandusameti juhataja