**Viljandi linna 2020. aasta eelarve kinnitamine  
(eelnõu II lugemine linnavolikogus jaanuaris 2020)**

**Seletuskiri**

Viljandi linna 2020. aasta eelarve II lugemisele esitamisel on linnavalitsus nii eelarve eest vastutajate taotluste alusel kui ka koalitsiooni koosolekul kokkulepitule tuginedes teinud mitmeid muudatusettepanekuid, milledel kõigil on katteallikad ja eelarve on peale muudatuste sisseviimist tasakaalus.

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

**Muudatusettepanekud**

Linnavolikogu liikmetelt, komisjonidelt või saadikurühmadelt laekusid tähtpäevaks, 10. jaanuariks 2020. a muudatusettepanekud Sotsiaaldemokraatliku Erakonna saadikurühmalt:

* *Ettepanek 1 – tõsta raske puudega isikute hooldajate toetust 1,5 korda ehk 25 euro pealt 37,5 euro peale.   
  Täiendav aastane kulu oleks hinnanguliselt 25 200 eurot*
* *Ettepanek 2 – Tõsta sügava puudega isikute hooldajate toetust 1,5 korda ehk 40 euro pealt 60 euro peale.   
  Täiendav aastane kulu oleks hinnanguliselt 17 040 eurot*
* *Ettepanek 3 – Tõsta alaealiste laste vormistatud hooldaja toetust 1,5 korda ehk 140 euro pealt 210 euro peale.   
  Täiendav aastane kulu oleks 2 520 eurot.*

*Ettepanekute kogukulu – 44 760 eurot*

*Ettepanekute katteallikad*

* *Vähendada reservfondi 215 000 euro pealt 209 755 euro peale (nõutav minimaalne 0,75%), vabastades seeläbi 5245 eurot.*
* *Vähendada põhitegevuse tulemit 39 515 eurot*

*Kui saabuvad II lugemise materjalid, on ettepanekute esitajad valmis katteallikate osas tegema muudatusi.*

Linnavalitsuse 13. jaanuari 2020 istungil otsustati ettepanekuid mitte toetada.

Sotsiaalameti 2020. a tööplaanis on ette nähtud hooldajatoetuse määramise regulatsiooni ülevaatamine, eesmärgiga täpsustada hooldajatoetuse vajaduspõhisuse kriteeriumeid ja viia tulevikus hooldajatoetuse saajate tegelik töökoormus vastavusse saadava toetusega. Lõppeesmärk on selles, et eakat või puudega isikut hooldav isik saaks väärilist tasu vastavalt oma tehtud tööle ja leida selleks vahendeid sotsiaalvaldkonna eelarvekasutamist efektiivistades. Lähtuvalt sellest ei toeta linnavalitsus praegu toetuste automaatset suurendamist, eriti olukorras, kus linna katteallikaid täiendavateks kuludeks napib. Hooldajatoetuse summade juurde tullakse tagasi siis, kui sotsiaalameti analüüs on läbi viidud ja muudatusettepanekud tehtud.

Praegu on linna poolt vormistatud hooldusi järgmiselt:

1) sügava puudega - 72 inimese üle ja hooldajatasu on 40 eurot;

2) raske puudega - 168 inimese üle ja hooldajatasu on 25 eurot;

3) alaealiste laste üle – 3-le ja hooldajatasu on 140 eurot;

4) praegu ilma puudeta isikute üle hooldust pole seatud,

5) sotsiaalmaksu tasume praegu 10 hooldaja eest – 3-le lapsevanemale ja 7-le täiskasvanu hooldajale.

2019. a eelarves oli ja 2020. aasta linnaeelarves on hooldajatoetusteks ja nendelt tasutavateks maksudeks kavandatud 152 100 eurot.

Selgituseks tasandusfondi ja hooldajatoetuse kohta:

Hooldajatoetuse riigipoolne tugi on juba aastaid olnud mitte enam sihtotstarbeline toetus, vaid tasandusfondi osa. Alates 2018. aastast on hooldajatoetuse riigipoolne arvestuslik toetus aga aasta-aastalt vähenemas, jõudes nulli 2024. aastaks, seega tuleb KOVidel toetuse maksmiseks üha suurem summa katteallikaks leida muude omatulude arvelt.

Hooldajatoetuse parameeter tasandusfondis on alates 2018. aastast jaotud täiskasvanute ja laste osaks, kuni 2017. aastani oli ainult täiskasvanute osa. Täiskasvanute osas on arvestuse aluseks 2006-2008 linnas olnud hooldatavate ja hooldajateenusele suunatud isikute arv 462 isikut ning toetuse summa arvutamiseks korrutati 462 isikut 649 euroga, kokku oli arvestuslik summa 2017. aastal summa 299 838 eurot.

Alates 2018. aastast lisandus hooldatavate laste parameeter, arvestati ühe lapse kohta 1405 eurot, lapsi on 4 ja kokku summa 5620 eurot. Samas vähenes 2018. aastal hooldatavate täiskasvanute parameeter 85%ni 2017. a summast ehk 551 euroni, seega oli arvestuslik osa tasandusfondis 462\*551 eurot = 254 562 eurot.

2019. aastal vähenes parameeter 70%ni 2017. a summast ehk oli 454 eurot, kokku arvestuslik summa Viljandi linna tasandusfondis 209 748 eurot pluss hooldatavate laste eest arvutati 1405 eurot \* 4 last = 5620 eurot.

2020. aastal on parameeter 55% 2017. a summast ehk 357 eurot, hooldatavate laste parameeter vähenes 15%. Kokku on arvestuslik summa linnale 169 623 eurot ehk vähenemine võrreldes 2019. aastaga 45 745 eurot.

2021. a on parameeter 40% 2017. a summast (arvestuslik summa tasandusfondi osana on linnale 123 823 eurot).

2022. a on parameeter 25% 2017. a summast, 2023. a 10% ja 2024. a 0%.

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

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=XVI%20koosseis/linnavolikogu%20istungid/2019/detsember/eelnoud%20ja%20paevakord%20doc), aga ka linna veebilehelt 2020. a eelarve alajaotisest <http://www.viljandi.ee/eelarve2020>.

Võrdlusena toodud 2019. aasta andmed on kooskõlas 30.12.2019 kinnitatud [IV alaeelarvete muutmise määruse](https://www.riigiteataja.ee/akt/402012020003)ga. 2019. aasta tekkepõhise eelarve lõplik täitmine selgub alles 2020. a I kvartali lõpuks ja seetõttu ei ole täitmise andmed eelnõu koostamise ajal veel teada.

**Tulude eelarvete muudatused**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kontoklassi nimi** | **2018 eelarve täitmine oma-vahelisteta** | **2019 eelarve oma-vahelisteta** | **2020 eelarve projekt oma-vahelisteta I lug** | **2020 II lug mitte-sihtraha muudatused** | **2020 II lug sihtraha muudatused** | **2020 II lug mittesihtraha kokku** | **sh 2020 II lug omavahelised kokku** | **2020 II lug sihtraha** | **2020 II lug eelarve projekt OV-ga** | **2020 II lug eelarve projekt OV-ta** |
| 30-Maksutulud | 12 967 616 | 14 088 000 | 15 381 100 | 0 |  | 15 381 100 | 0 | 0 | 15 381 100 | 15 381 100 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | 2 991 968 | 3 208 975 | 3 202 871 | 0 |  | 3 530 764 | 327 893 | 0 | 3 530 764 | 3 202 871 |
| 35-Saadud toetused | 8 404 287 | 9 138 804 | 9 371 407 | 0 | -53 789 | 2 245 000 | 0 | 7 072 618 | 9 317 618 | 9 317 618 |
| 38-Muud tulud | 53 011 | 19 961 | 12 000 | 0 |  | 12 000 | 0 | 0 | 12 000 | 12 000 |
| **Põhitegevuse tulud** | **24 416 883** | **26 455 740** | **27 967 378** | **0** | **-53 789** | **21 168 864** | **327 893** | **7 072 618** | **28 241 482** | **27 913 589** |
| 15-Tehingud aktsiatega | 0 | 0 | 260 000 |  |  | 260 000 | 0 | 0 | 260 000 | 260 000 |
| 35-Saadud toetused | 2 720 261 | 2 940 184 | 3 264 763 |  | -20 434 | 0 | 0 | 3 244 329 | 3 244 329 | 3 244 329 |
| 38-Muud tulud | 168 746 | 147 446 | 100 000 |  |  | 100 000 | 0 | 0 | 100 000 | 100 000 |
| 65-Intressitulud | 213 | 150 | 150 |  |  | 150 | 0 | 0 | 150 | 150 |
| **Investeerimistegevuse tulud** | **2 889 220** | **3 087 780** | **3 624 913** |  | **-20 434** | **360 150** | **0** | **3 244 329** | **3 604 479** | **3 604 479** |
| 25-Laenud, kapitaliliisingud | 2 421 892 | 7 945 286 | 1 921 667 |  |  | 1 921 667 | 0 | 0 | 1 921 667 | 1 921 667 |
| **Laenude võtmine** | **2 421 892** | **7 945 286** | **1 921 667** |  |  | **1 921 667** | **0** | **0** | **1 921 667** | **1 921 667** |
| Aastavahetuse jääk | 0 | 3 169 037 | 1 848 097 | -233 911 |  | 1 614 186 | 0 | 0 | 1 614 186 | 1 614 186 |
| **Aastavahetuse jääk** | **0** | **3 169 037** | **1 848 097** | **-233 911** |  | **1 614 186** | **0** | **0** | **1 614 186** | **1 614 186** |
|  | **30 174 673** | **40 327 843** | **35 362 055** | **-723 846** | **-74 223** | **25 064 867** | **327 893** | **10 316 947** | **35 381 814** | **35 053 921** |

Tulude maht väheneb II lugemisel kokku -308 134 eurot, sellest -74 223 eurot moodustab erinevate sihtrahade prognoosi muutmine ja -233 911 eurot aastavahetuse jäägi muutus.

**30-Maksutulud**

Maksutulude osas muudatusi tehtud ei ole.

**32-Kaupade ja teenuste müük**

Kaupade ja teenuste müügi osas muudatusi tehtud ei ole.

**35-Saadud toetused põhitegevuseks**

Põhitegevuseks saadavate toetuste eelarves on sihtraha vähenemine -53 789 eurot. Riigilt tasandus- ja toetusfondi kaudu saadavad summad ei ole veel lõplikult kinnitatud, eelarvemuudatused on tehtud eelnõu koostamise ajal teadaolevate andmete alusel.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Eelarve eest vastutaja** | **Rea nimetus** | **2020 II lug muudatuste selgitused** | **2020 eelarve I lug** | **2020 II lug sihtraha muudatused** | **2020 II lug** |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | Riigitoetus lõige 2 | Toetusfondi eraldis on suurem | 5 291 783 | 6 228 | 5 298 011 |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | Riigitoetus lõige 2 | Toetusfondi eraldis on väiksem | 337 706 | -798 | 336 908 |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | Riigitoetus lõige 2 | Toetusfondi eraldis on väiksem | 80 137 | -19 056 | 61 081 |
| Infotehnoloogia arendusspetsialist | Põhikoolide digitaliste uuendamine | HITSA toetus põhikoolide digitaristule | 0 | 20 030 | 20 030 |
| Linnasekretär | Riigitoetus lõige 2 | Toetusfondi eraldis on väiksem | 24 606 | -75 | 24 531 |
| Majandusameti juhataja | Riigitoetus lõige 2 | Toetusfondi eraldis on väiksem | 330 047 | -5 499 | 324 548 |
| Majandusvaldkonna abilinnapea | Kultuuriministeeriumilt tegevuskuludeks | Sihtraha tõenäoliselt ei tule | 0 | -6000 | -6 000 |
| SAKALA KESKUS - Kondase Keskus | Kultuurkapital | Ületulev: KULKA M14-18/0294 500 € ja SO02-19/0528 530 € | 0 | 1 030 | 1 030 |
| SAKALA KESKUS - Noorsootöö | Sihtfinantseerimine | Ületulev: Archimedes 6072 € | 0 | 6 072 | 6 072 |
| Sotsiaalameti juhataja | Riigitoetus lõige 2 | Toetusfondi eraldis on väiksem | 496 252 | -74 109 | 422 143 |
| Viljandi Huvikool | Sihtfinantseerimine | Ületulev: ERRS 670 € | 0 | 670 | 670 |
| Viljandi Huvikool | Sihtfinantseerimine | Ületulev: KULKA 570 € | 0 | 570 | 570 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | Sihtfinantseerimine | Ületulev: KULKA 800 € | 0 | 800 | 800 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | Sihtfinantseerimine | Ületulev: ERRS 335 €, Kooriühing 855 € | 0 | 1 190 | 1 190 |
| Viljandi Kesklinna Kool | Sihtfinantseerimine | KIK leping 16 034 € 2020. a osa | 0 | 5 378 | 5 378 |
| Viljandi Kesklinna Kool | Sihtfinantseerimine | Ületulev: ERRS 1675 €, Kooriühing 1005 € | 0 | 2 680 | 2 680 |
| Viljandi Linnaraamatukogu | Tegevustoetus välismaalt | Ületulev. Kasutamata jäänud Ameerika teabepunkti sihtraha | 0 | 4 904 | 4 904 |
| Viljandi Paalalinna Kool | Sihtfinantseerimine | Ületulev: ERRS 335 €, Kooriühing 670 € | 0 | 1 005 | 1 005 |
| Viljandi Päevakeskus | Sihtfinantseerimine | Ületulev: projekt 2 aasta peale, 2020 aasta osa suurenes | 7 000 | 1 191 | 8 191 |
| **Muudatused kokku** |  |  |  | **-53 789** |  |

Sihtrahade muudatused kajastuvad samas suuruses ka põhitegevuse kulude eelarves.

**38-Muud tulud põhitegevusest**

Muude tulude eelarvetes II lugemisel muudatusi tehtud ei ole.

**15-Tehingud aktsiatega**

Tehingutes aktsiatega II lugemisel muudatusi tehtud ei ole.

**35-Saadud toetused investeerimistegevuseks**

Investeerimistegevuse tulude prognoos väheneb II lugemisel -20 434 eurot. Samas summas muutuvad ka investeeringute kulude eelarved.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Eelarve eest vastutaja** | **Rea nimetus** | **Rea kood ja nimi** | **2020 II lug muudatuste selgitused** | **2019 eelarve I lugemine** | **2019 eelarve II lugemise muudatused sihtraha** | **2019 eelarve II lugemine** |
| Majandusameti juhataja | Toetus riigikogulastelt (regionaalne investeeringutoetus) | 3502-Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks | Ületulev: Riia mnt-Reinu tee ülekäigurada 5000 €, 2020 a toetus 4000 € | 0 | 9 000 | 9 000 |
| Majandusameti juhataja | KIK investeeringuteks | 3502-Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks | Tööde maksumus ja toetus eelarvestatust väiksem | 240 567 | -39 434 | 201 133 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | Toetus riigikogulastelt (regionaalne investeeringutoetus) | 3502-Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks | Ületulev: korvpalliväljaku ehitus 5000 €, 2020 regionaalne toetus 5000 € | 0 | 10 000 | 10 000 |
|  | **Kokku muudatused** |  |  |  | **-20 434** |  |

**38-Muud tulud investeerimistegevusest**

Muudes tuludes II lugemisel muudatusi tehtud ei ole.

**65-Intressitulud**

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

**25-Laenude võtmine**

Laenude võtmise eelarves II lugemisel muudatusi tehtud ei ole.

**Aastavahetuse jääk**

Aastavahetuse jääk oli I lugemisel prognoositud 2 445 725 eurot, tegelikkuses oli see 1 872 151 eurot.

Eelarvetabelis kajastatakse aga mitte aastavahetuse rahajääk, vaid eelnenud ja eelarveaasta likviidsete varade muutus. I lugemisel kajastus eelarves muutus -1 848 097 eurot, II lugemisel on seda 233 911 eurot muudetud -1 614 186 euroni. Eelarvesummade kohaselt on 2020/2021 aastavahetuse rahajääk 257 965 eurot.

Olulises osas põhjustas 2019/2020 aastavahetuse rahajäägis muutuse riigilt 2019. aastal kätte saamata jäänud sihtraha kokku 489 935 eurot:

* Kohaliku omavalitsuse ühisameti mudeli väljatöötamine Viljandi linna ja Viljandi valla koostööna – 15 708 eurot
* Viljandi Lasteaed Krõllipesa Mängupesa õppehoone energiatõhususe edendamine (KIK) -  151 838,78 eurot
* Lasteaiakohtade loomine ja alushariduse andmine 3–6-aastastele lastele – 5 880 eurot
* Viljandi Paalalinna Kooli õppehoone rekonstrueerimine – 283 896,83 eurot
* Puuetega inimeste eluaseme füüsiline kohandamine Viljandi linnas II etapp – 32 613,57 eurot

Nimetatud summade laekumist ootame 2020. aastal.

**Nõuete ja kohustuste saldo**

Tekkepõhises eelarves on lubatud eelarvestada nõuete ja kohustuste saldo muutust, II lugemisel ongi riigilt saamata sihtrahad 489 935 eurot eelarvestatud kui meie nõuded ja nõuete laekumisel saadav raha annab katteallika 2020. a kuludele.

**Eelarvemaht**

2020. a eelarve eelnõu I lugemisel oli eelarvemaht (tulude kogusumma) 35 362 055 eurot, II lugemisel on see 35 053 921 eurot, vähenemine -308 134 eurot ehk 0,87%. Võrreldes eelarvestrateegiaga on muutus +782 499 eurot ehk +2,28%.

**Kulude eelarvete muudatused**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kontoklassi nimi** | **2018 eelarve täitmine oma-vahelisteta** | **2019 eelarve oma-vahelisteta** | **2020 eelarve projekt oma-vahelisteta I lug** | **2020 II lug mitte-sihtraha muudatused** | **2020 II lug sihtraha muudatused** | **2020 II lug mittesihtraha kokku** | **sh 2020 II lug omavahelised kokku** | **2020 II lug sihtraha** | **2020 II lug eelarve projekt OV-ga** | **2020 II lug eelarve projekt OV-ta** |
| 41-Sotsiaaltoetused, preemiad | 904 021 | 1 105 817 | 1 211 090 | 0 | -38 907 | 1 003 805 | 0 | 168 378 | 1 172 183 | 1 172 183 |
| 45-Muud toetused | 660 636 | 667 080 | 653 318 | 10 000 | 54 202 | 659 537 | 0 | 57 983 | 717 520 | 717 520 |
| 50-Tööjõukulud | 12 473 958 | 14 059 132 | 14 037 051 | 10 602 | 192 489 | 9 126 719 | 0 | 5 113 423 | 14 240 142 | 14 240 142 |
| 55-Majandamiskulud | 8 115 978 | 9 923 989 | 10 325 686 | 235 422 | -261 573 | 8 894 594 | 327 893 | 1 732 834 | 10 627 428 | 10 299 535 |
| 60-Muud tegevuskulud | 5 593 | 157 168 | 218 945 | 0 | 0 | 218 945 | 0 | 0 | 218 945 | 218 945 |
| **Põhitegevuse kulud** | **22 160 185** | **25 913 186** | **26 446 090** | **256 024** | **-53 789** | **19 903 600** | **327 893** | **7 072 618** | **26 976 218** | **26 648 325** |
| 101-Tehingud aktsiatega | 0 | 325 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15-Investeeringud | 5 639 980 | 6 995 645 | 7 362 714 | 0 | -20 434 | 4 097 951 | 0 | 3 244 329 | 7 342 280 | 7 342 280 |
| 45-Muud toetused | 809 403 | 637 068 | 110 000 | 0 | 0 | 110 000 | 0 | 0 | 110 000 | 110 000 |
| 65-Finantskulud | 69 029 | 122 239 | 151 289 | 0 | 0 | 151 289 | 0 | 0 | 151 289 | 151 289 |
| **Investeerimistegevuse kulud** | **6 518 412** | **8 079 952** | **7 624 003** | **0** | **-20 434** | **4 359 240** | **0** | **3 244 329** | **7 603 569** | **7 603 569** |
| 25-Laenud, kapitaliliisingud | 1 496 077 | 6 334 705 | 1 291 962 | 0 | 0 | 1 291 962 | 0 | 0 | 1 291 962 | 1 291 962 |
| **Kohustuste tasumine** | **1 496 077** | **6 334 705** | **1 291 962** | **0** | **0** | **1 291 962** | **0** | **0** | **1 291 962** | **1 291 962** |
| **Kulud kokku** | **30 174 673** | **40 327 843** | **35 362 055** | **256 024** | **-74 223** | **25 554 802** | **327 893** | **10 316 947** | **35 871 749** | **35 543 856** |

**Põhitegevuse kulude muudatused**

Põhitegevuse kulude maht kasvab II lugemisele esitamisel 202 235 eurot, sellest 256 024 eurot moodustab mittesihtrahade kulude eelarvete suurendamine ja -53 789 eurot sihtrahadega seotud kulude vähendamine.

Sihtrahade muudatused võrduvad põhitegevuse tulude vastavate eelarvete kasvuga (vt täpsemalt lk 4-5).

**41-Sotsiaaltoetused ja preemiad**

Selles kontogrupis sisalduvad füüsilistele isikutele makstavad summad. Sotsiaaltoetuste ja preemiate osas II lugemisel muudatusi tehtud ei ole.

**45-Muud toetused**

Muude toetuste kontogrupis kajastatakse juriidilistele isikutele antavad toetused. II lugemisel kasvab eelarve 64 202 eurot.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Eelarve eest vastutaja** | **Valdkonna tunnus** | **Rea nimetus** | **2020 II lug muudatuste selgitused** | **2020 eelarve projekt oma-vahelisteta I lug** | **2020 II lug mitte-sihtraha muudatused** | **2020 II lug sihtraha muudatused** | **2020 II lug mittesihtraha kokku** |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 09 | Eraldised toetusfondist eralasteaedadele | Toetusfondi eraldis on väiksem | 3 781 | 0 | -798 | 2 983 |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 08 | Kultuurivaldkonna projektitoetused | Ugala Teater SA-le juubeliaasta tegevuste toetamiseks | 0 | 10 000 | 0 | 10 000 |
| Viljandi Linnaraamatukogu | 08 | 4500-Antud sihtfinantseerimine tegevuskuludeks | Teistele KOV eraldatud raamatud, kulu liigi ümberklassifitseerimine | 0 |  | 55 000 | 55 000 |
| **Kokku** |  |  |  |  | **10 000** | **54 202** |  |

**50-Tööjõukulud**

Tööjõukulude muudatused II lugemisel on kokku 203 091 eurot, sellest 192 489 eurot sihtraha arvelt ja 10 602 eurot mittesihtraha arvelt.

Sihtraha arvelt tehtavad muudatused:

| **Eelarve eest vastutaja** | **Valdkond** | **Rea nimetus** | **2020 II lug muudatuste selgitused** | **2020 II lug sihtraha muudatused** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Linnapea | 01 | Linna ametnike palgafond | Muinsuskaitse halduslepingu täitmiseks sihtraha ei tule, tuleb katta oma eelarvest | -56 |
| Linnapea | 01 | Linna ametnike palgafond | -18 |
| Linnapea | 01 | Linna ametnike palgafond | -1 |
| Majandusvaldkonna abilinnapea | 04 | Kulud Muinsuskaitseameti halduslepingu järgi | Sihtraha tõenäoliselt ei tule | -4 484 |
| Majandusvaldkonna abilinnapea | 04 | Kulud Muinsuskaitseameti halduslepingu järgi | -1 480 |
| Majandusvaldkonna abilinnapea | 04 | Kulud Muinsuskaitseameti halduslepingu järgi | -36 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | 09 | 5002-Töötajate töötasu | Toetusfondi eraldis on väiksem | -4 184 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | 09 | 5063-Sotsiaalmaks töötasudelt ja toetustelt | -1 381 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | 09 | 5064-Töötuskindlustusmakse | -34 |
| Viljandi Kaare Kool | 09 | 5002-Töötajate töötasu | Toetusfondi eraldis on väiksem | -3 083 |
| Viljandi Kaare Kool | 09 | 5063-Sotsiaalmaks töötasudelt ja toetustelt | -1 018 |
| Viljandi Kaare Kool | 09 | 5064-Töötuskindlustusmakse | -24 |
| Viljandi Kesklinna Kool | 09 | 5002-Töötajate töötasu | Toetusfondi eraldis on väiksem | -5 179 |
| Viljandi Kesklinna Kool | 09 | 5063-Sotsiaalmaks töötasudelt ja toetustelt | -1 709 |
| Viljandi Kesklinna Kool | 09 | 5064-Töötuskindlustusmakse | -42 |
| Viljandi Linnaraamatukogu | 08 | 5005-Ajutiste lepinguliste töötajate töötasu | Ületulev. Kasutamata jäänud Ameerika teabepunkti sihtraha | 2 242 |
| Viljandi Linnaraamatukogu | 08 | 5063-Sotsiaalmaks töötasudelt ja toetustelt | 740 |
| Viljandi Linnaraamatukogu | 08 | 5064-Töötuskindlustusmakse | 18 |
| Viljandi Paalalinna Kool | 09 | 5002-Töötajate töötasu | Toetusfondi eraldis on väiksem | -1 491 |
| Viljandi Paalalinna Kool | 09 | 5063-Sotsiaalmaks töötasudelt ja toetustelt | -492 |
| Viljandi Paalalinna Kool | 09 | 5064-Töötuskindlustusmakse | -12 |
| Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | 09 | 5002-Töötajate töötasu | Toetusfondi eraldis on suurem | 161 275 |
| Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | 09 | 5002-Töötajate töötasu | 2020 HEV kulusid ei ole | -1 176 |
| Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | 09 | 5063-Sotsiaalmaks töötasudelt ja toetustelt | Toetusfondi eraldis on suurem | 53 221 |
| Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | 09 | 5063-Sotsiaalmaks töötasudelt ja toetustelt | 2020 HEV kulusid ei ole | -388 |
| Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | 09 | 5064-Töötuskindlustusmakse | Toetusfondi eraldis on suurem | 1 291 |
| Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | 09 | 5064-Töötuskindlustusmakse | 2020 HEV kulusid ei ole | -10 |
| **Kokku** |  |  |  | **192 489** |

Mittesihtraha arvelt tehtavad muudatused tööjõukuludes:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Eelarve eest vastutaja** | **Valdkond** | **Rea nimetus** | **2020 II lug muudatuste selgitused** | **2020 II lug mitte-sihtraha muudatused** |
| Linnapea | 01 | Linna ametnike palgafond | Muinsuskaitse halduslepingu täitmiseks sihtraha ei tule, tuleb katta oma eelarvest | 4 540 |
| Linnapea | 01 | Linna ametnike palgafond | 1 498 |
| Linnapea | 01 | Linna ametnike palgafond | 37 |
| Viljandi Huvikool | 09 | Ajutiste lepinguliste töötajate töötasu | Ületulev. Ülelaekunud tulude arvelt, mida 2019 ei jõutud teha | 768 |
| Viljandi Huvikool | 09 | Sotsiaalmaks töötasudelt ja toetustelt | 259 |
| Viljandi Linnavolikogu esimees | 01 | Volikogu tasu | Seeniorite Nõukoja komisjoni liikmete tasudeks (25 eurot komisjoni töös osalemise eest nagu alalistel komisjonidelgi) | 2 632 |
| Viljandi Linnavolikogu esimees | 01 | Volikogu tasu | 868 |
| **Kokku** |  |  |  | **10 602** |
|  |  |  |  | **10 602** |

2020. aastal on tööjõukuludeks arvestatud kokku 14 240 142 eurot, sh sihtraha arvelt 5 113 423 eurot ja mittesihtraha arvelt 9 126 719 eurot.

**55-Majandamiskulud**

Majandamiskulude muudatused II lugemisel on kokku -26 151 eurot, sellest -261 573 eurot sihtraha arvelt ja 235 422 eurot mittesihtraha arvelt.

Sihtrahade arvelt tehtavad muudatused majandamiskuludes:

| **Eelarve eest vastutaja** | **Valdkond** | **Rea nimetus** | **2020 II lug muudatuste selgitused** | **2020 II lug sihtraha muudatused** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 09 | Riigi poolt toetatav huvitegevus | Toetusfondi summade täpsustamine | -19 056 |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 09 | Hariduse reserv | Toetusfondi eraldise ja reservide täpsustamine | -165 119 |
| Infotehnoloogia arendusspetsialist | 09 | Hallatavate asutuste IT arendus | HITSA toetus põhikoolide digitaristule | 20 030 |
| Majandusameti juhataja | 05 | Tänavate hooldus | Toetusfondi summade täpsustamine | -5 499 |
| SAKALA KESKUS - Kondase Keskus | 08 | 5525-Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud | Ületulev: KULKA M14-18/0294 500 € ja SO02-19/0528 530 € | 1 030 |
| SAKALA KESKUS - Noorsootöö | 08 | 5525-Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud | Ületulev: Archimedes 6072 € | 6 072 |
| Sotsiaalameti juhataja | 10 | Asendushooldusteenus | Toetusfondi summade täpsustamine | -36 455 |
| Sotsiaalameti juhataja | 10 | Lapsehoiuteenus puuetega lastele | Toetusfondi summade täpsustamine | 1 253 |
| Viljandi Huvikool | 09 | 5525-Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud | Kulud sihtraha arvelt | 1 240 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | 09 | 5504-Koolituskulud (s.h.koolituslähetus) | Toetusfondi eraldis väiksem | -228 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | 09 | 5521-Toiduained ja toitlustusteenused | Toetusfondi eraldis väiksem | -1 225 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | 09 | 5524-Õppevahendite ja koolituse kulud | Soov kasutada tööjõukuluna | -4 914 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | 09 | 5524-Õppevahendite ja koolituse kulud | Toetusfondi eraldis väiksem | -1 081 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | 09 | 5525-Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud | Kulud sihtraha arvelt | 1 990 |
| Viljandi Kaare Kool | 09 | 5504-Koolituskulud (s.h.koolituslähetus) | Toetusfondi eraldis väiksem | -94 |
| Viljandi Kaare Kool | 09 | 5521-Toiduained ja toitlustusteenused | Toetusfondi eraldis väiksem | -875 |
| Viljandi Kaare Kool | 09 | 5524-Õppevahendite ja koolituse kulud | Toetusfondi eraldis väiksem | -446 |
| Viljandi Kesklinna Kool | 09 | 5504-Koolituskulud (s.h.koolituslähetus) | Toetusfondi eraldis väiksem | -5 343 |
| Viljandi Kesklinna Kool | 09 | 5521-Toiduained ja toitlustusteenused | Toetusfondi eraldis väiksem | -2 275 |
| Viljandi Kesklinna Kool | 09 | 5524-Õppevahendite ja koolituse kulud | Soov kasutada tööjõukuluna | -6 683 |
| Viljandi Kesklinna Kool | 09 | 5524-Õppevahendite ja koolituse kulud | Toetusfondi eraldis suurem | 3 371 |
| Viljandi Kesklinna Kool | 09 | 5525-Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud | Kulud sihtraha arvelt | 8 058 |
| Viljandi Linnaraamatukogu | 08 | 5523-Teavikute ja kunstiesemete kulud | Ületulev. Kasutamata sihtraha 926 €, Teistele KOV eraldatud raamatud 55 000 € | -54 074 |
| Viljandi Linnaraamatukogu | 08 | 5524-Õppevahendite ja koolituse kulud | Ületulev. Kasutamata sihtraha | 978 |
| Viljandi Paalalinna Kool | 09 | 5504-Koolituskulud (s.h.koolituslähetus) | Toetusfondi eraldis suurem | 61 |
| Viljandi Paalalinna Kool | 09 | 5521-Toiduained ja toitlustusteenused | Toetusfondi eraldis suurem | 2 275 |
| Viljandi Paalalinna Kool | 09 | 5524-Õppevahendite ja koolituse kulud | Soov kasutada tööjõukuluna | -6 290 |
| Viljandi Paalalinna Kool | 09 | 5524-Õppevahendite ja koolituse kulud | Toetusfondi eraldis suurem | 290 |
| Viljandi Paalalinna Kool | 09 | 5525-Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud | Ületulev: ERRS 335 €, Kooriühing 670 € | 1 005 |
| Viljandi Päevakeskus | 10 | 5524-Õppevahendite ja koolituse kulud | Ületulev: projekt 2 aasta peale, 2020 aasta osa suurenes | 1 191 |
| Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | 09 | 5504-Koolituskulud (s.h.koolituslähetus) | Toetusfondi eraldis väiksem | -44 |
| Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | 09 | 5524-Õppevahendite ja koolituse kulud | Toetusfondi eraldis suurem | 70 |
| Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | 09 | 5524-Õppevahendite ja koolituse kulud | 2020 HEV kulusid ei ole | -786 |
| **Kokku** |  |  |  | **-261 573** |

Mittesihtraha arvelt tehtavad muudatused majandamiskuludes:

| **Eelarve eest vastutaja** | **Valdkond** | **Rea nimetus** | **2020 II lug muudatuste selgitused** | **2020 II lug mitte-sihtraha muudatused** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Avalike suhete ja turismiameti juhataja | 04 | Linnatund | Sakala Keskuse eelarvest ringhäälingu kuludeks | 5 712 |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 09 | Riigi poolt toetatav huvitegevus | Ületulev: 26 644 € kasutamata raha | 26 644 |
| Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 09 | Hariduse reserv | Toetusfondi eraldise ja reservide täpsustamine | 1 776 |
| Infotehnoloogia arendusspetsialist | 09 | Hallatavate asutuste IT arendus | HITSA toetus põhikoolide digitaristule | -20 030 |
| Kinnisvara haldusameti juhataja | 01 | Linna kinnistute kulud - Vabaduse 6, Linnu 4-4a jne | Tegevusala täpsustamine | -35 116 |
| Kinnisvara haldusameti juhataja | 04 | Linna kinnistute kulud - Vabaduse 6, Linnu 4-4a jne | Tegevusala täpsustamine | 35 116 |
| Majandusameti juhataja | 06 | Tänavavalgustus elekter | Prognoosi täpsustamine | -30 000 |
| SAKALA KESKUS - Kultuuritöö | 08 | 5525-Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud | Avalike suhete ja turismiameti eelarvesse | -5 712 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | 09 | 5521-Toiduained ja toitlustusteenused | Toetusfondi eraldis väiksem | -368 |
| Viljandi Kaare Kool | 09 | 5521-Toiduained ja toitlustusteenused | Toetusfondi eraldis väiksem | -672 |
| Viljandi Kesklinna Kool | 09 | 5521-Toiduained ja toitlustusteenused | Toetusfondi eraldis väiksem | -683 |
| Viljandi Lasteaed Krõllipesa | 09 | 5515-inventari majandamiskulud | Remondijärgne sisustus Mängupesa õppehoonesse | 245 000 |
| Viljandi Linnaraamatukogu | 08 | 5540-Mitmesugused majanduskulud | Ületulev. Ülelaekunud tulude arvelt | 450 |
| Viljandi Linnavolikogu esimees | 01 | Noortevolikogu administreerimiskulud | Täiendavate ürituste korraldamiseks | 3 500 |
| Viljandi Paalalinna Kool | 09 | 5521-Toiduained ja toitlustusteenused | Toetusfondi eraldis on väiksem | -53 |
| Viljandi Spordikool | 08 | 5504-Koolituskulud (s.h.koolituslähetus) | Ületulev. Ülelaekunud tulude arvelt, mida 2019 ei jõutud teha | 4 508 |
| Viljandi Spordikool | 08 | 5511-Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud | Sakala Maleva lasketiiru kasutamine kallim | 2 150 |
| Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | 09 | 5525-Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud | Ületulev: Teisel ringil targaks Viljandimaal 2 -15% ühtse määra alusel eraldatud summa kasutamata osa | 3 200 |
| **Kokku** |  |  |  | **235 422** |

**60-Muud tegevuskulud**

Muude põhitegevuse kulude osas II lugemisel muudatusi tehtud ei ole.

**Investeerimistegevuse kulud**

Investeerimistegevuse kulude maht kokku on planeeritud 7 603 569 eurot, sellest sihtraha arvelt 3 244 329 eurot.

**15-Tehingud aktsiatega**

Selles eelarveosas ei ole II lugemisel kuludes muudatusi tehtud.

**15-Investeeringud ehk põhivara soetamine**

II lugemisel on muudatus 20 434 eurot.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Eelarve eest vastutaja** | **Valdkond** | **Rea nimetus** | **2020 II lug muudatuste selgitused** | **2020 II lug sihtraha muudatused** |
| Majandusameti juhataja | 04 | Teede investeeringud | Regionaalne investeeringutoetus.  Ületulev: Riia mnt-Reinu tee ülekäigurada 5000 €, 2020 a toetus 4000 € | 9 000 |
| Majandusameti juhataja | 09 | Mängupesa õppehoone renoveerimine | Tööde maksumus ja toetus eelarvestatust väiksem | -39 434 |
| Viljandi Jakobsoni Kool | 09 | Põhivara soetamine | Regionaalne investeeringutoetus.  Ületulev: korvpalliväljaku ehitus 5000 €, 2020 a toetus 5000 € | 10 000 |
| **Kokku** |  |  |  | **-20 434** |

Peaväljaku ja kesklinna avaliku ruumi kaasajastamiseks oli I lugemisel eelarvesse planeeritud sihtraha 2 682 957 eurot ja omaosalust 1 072 574 eurot. Sihtraha summat ei saa praegustel andmetel kogu ulatuses kasutada, sest hanke tulemusel osutusid ehitusööd eeldatust odavamaks. Enne kõikide lepingute sõlmimist ei saa ka omaosalust eelarves vähendada. Vaba omaosaluse jääk on täna teadaolevalt vähemalt 70 000 eurot pluss projekteerimisest tagasi saadav ca 100 000 eurot. Neid summasid võib vaja minna ettenägematute tööde puhuks, sest hankes ei olnud kajastatud ehitustööde reservi.

Järgnevalt on kajastatud kõik 2020. aastaks kavandatud investeeringuobjektid.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Investeeringu nimetus** | **2020 eelarve**  **I lug** | **2020**  **II lug muudatused** | **2020**  **II lug mittesihtraha kokku** | **2020**  **II lug sihtraha kokku** | **2020**  **II lug eelarve kokku** |
| Peaväljaku ja kesklinna avaliku ruumi kaasajastamine | 3 755 531 | 0 | 1 072 574 | 2 682 957 | 3 755 531 |
| Mängupesa õppehoone rekonstrueerimine | 1 845 120 | -39 434 | 1 604 553 | 201 133 | 1 805 686 |
| Leola 12a hoone rekonstrueerimine | 400 000 | 0 | 200 000 | 200 000 | 400 000 |
| Järveotsa elamukvartali taristu rajamise II etapp | 330 000 | 0 | 330 000 | 0 | 330 000 |
| Tänavate renoveerimine, sh regionaalne investeeringutoetus | 200 000 | 9 000 | 209 000 | 9 000 | 209 000 |
| Tänavate ja rajatiste projekteerimine | 155 000 | 0 | 155 000 | 0 | 155 000 |
| Väikelahendused HEV õpilastele (Kesklinna Kooli) | 132 828 | 0 | 19 926 | 112 902 | 132 828 |
| Investeeringute reserv | 100 000 | 0 | 100 000 | 0 | 100 000 |
| Koolistaadionite rekonstrueerimine | 100 000 | 0 | 100 000 | 0 | 100 000 |
| Linnahoolduse sõiduki kapitalirendile võtmine | 80 967 | 0 | 80 967 | 0 | 80 967 |
| Jäätmehoolduse korraldamine | 74 000 | 0 | 74 000 | 0 | 74 000 |
| Vaksali tänava asfalteerimistööd lõigul Ugala ringist Hariduse tänavani | 60 000 | 0 | 60 000 | 0 | 60 000 |
| Kõnniteede rekonstrueerimine (koolide ja lasteaedade juures) | 50 000 | 0 | 50 000 | 0 | 50 000 |
| Spordikeskuse järveäärse sporditaristu uuendamine | 40 000 | 0 | 20 000 | 20 000 | 40 000 |
| Kaasava eelarve menetluse tulemusel rajatav objekt | 30 000 | 0 | 30 000 | 0 | 30 000 |
| Jakobsoni Kooli territooriumile korvpalliväljaku rajamine | 0 | 10 000 | 0 | 10 000 | 10 000 |
| Paadisildade uuendamine, harrastuskalastajate projekt | 9 268 | 0 | 931 | 8 337 | 9 268 |
| **Kokku** | **7 362 714** | **-20 434** | **4 097 951** | **3 244 329** | **7 342 280** |

**45-Antavad toetused põhivara soetamiseks**

Selles eelarveosas ei ole II lugemisel kuludes muudatusi tehtud.

**65-Finantskulud**

Selles eelarveosas ei ole II lugemisel kuludes muudatusi tehtud.

**25-Laenude, kapitaliliisingute tagasimaksmine**

Selles eelarveosas ei ole II lugemisel kuludes muudatusi tehtud.

**Linnavolikogu kinnitatavas struktuuris on eelarvemuudatused ja eelarve kogusummad toodud järgnevas tabelis:**

|  |  | **I lugemine** | | **II lugemine** | | **Lõplik 2020. a eelarve** | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Kirje nimetus** | **2020 eelarve OV-ga I lug** | **2020 eelarve OV-ta I lug** | **2020 II lug mitte-sihtraha muudatused** | **2020 II lug sihtraha muudatused** | **2020 II lug mittesihtraha kokku** | **sh 2020 II lug omavahelised kokku** | **2020 II lug sihtraha** | **2020 II lug eelarve OV-ga** | **2020 II lug eelarve OV-ta** |
| **PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU** | | **28 295 271** | **27 967 378** | **0** | **-53 789** | **21 168 864** | **327 893** | **7 072 618** | **28 241 482** | **27 913 589** |
| 30 | Maksutulud | 15 381 100 | 15 381 100 | 0 | 0 | 15 381 100 | 0 | 0 | 15 381 100 | **15 381 100** |
| 32 | Tulud kaupade ja teenuste müügist | 3 530 764 | 3 202 871 | 0 | 0 | 3 530 764 | 327 893 | 0 | 3 530 764 | **3 202 871** |
| 3500, 352 | Saadavad toetused tegevuskuludeks | 9 371 407 | 9 371 407 | 0 | -53 789 | 2 245 000 | 0 | 7 072 618 | 9 317 618 | **9 317 618** |
| 3825, 388 | Muud tegevustulud | 12 000 | 12 000 | 0 | 0 | 12 000 | 0 | 0 | 12 000 | **12 000** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU** | | **26 773 983** | **26 446 090** | **256 024** | **-53 789** | **19 903 600** | **327 893** | **7 072 618** | **26 976 218** | **26 648 325** |
|  | **sh antavad toetused** | **1 864 408** | **1 864 408** | **10 000** | **15 295** | **1 663 342** | **0** | **226 361** | **1 889 703** | **1 889 703** |
|  | **sh muud tegevuskulud** | **24 909 575** | **24 581 682** | **246 024** | **-69 084** | **18 240 258** | **327 893** | **6 846 257** | **25 086 515** | **24 758 622** |
| **01** | **Üldised valitsussektori teenused** | **2 626 627** | **2 626 627** | **-22 041** | **-75** | **2 579 980** | **0** | **24 531** | **2 604 511** | **2 604 511** |
| 40, 41, 4500, 452 Antavad toetused | | 75 070 | 75 070 | 0 | 0 | 75 070 | 0 | 0 | 75 070 | **75 070** |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 2 551 557 | 2 551 557 | -22 041 | -75 | 2 504 910 | 0 | 24 531 | 2 529 441 | **2 529 441** |
| **03** | **Avalik kord ja julgeolek** | **7 790** | **7 790** | **0** | **0** | **7 790** | **0** | **0** | **7 790** | **7 790** |
| 40, 41, 4500, 452 Antavad toetused | | 6 000 | 6 000 | 0 | 0 | 6 000 | 0 | 0 | 6 000 | **6 000** |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 1 790 | 1 790 | 0 | 0 | 1 790 | 0 | 0 | 1 790 | **1 790** |
| **04** | **Majandus** | **1 019 073** | **1 019 073** | **40 828** | **-6 000** | **1 041 401** | **0** | **12 500** | **1 053 901** | **1 053 901** |
| 40, 41, 4500, 452 Antavad toetused | | 26 960 | 26 960 | 0 | 0 | 26 960 | 0 | 0 | 26 960 | **26 960** |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 992 113 | 992 113 | 40 828 | -6 000 | 1 014 441 | 0 | 12 500 | 1 026 941 | **1 026 941** |
| **05** | **Keskkonnakaitse** | **1 549 147** | **1 548 647** | **0** | **-5 499** | **1 212 500** | **500** | **331 148** | **1 543 648** | **1 543 148** |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 1 549 147 | 1 548 647 | 0 | -5 499 | 1 212 500 | 500 | 331 148 | 1 543 648 | **1 543 148** |
| **06** | **Elamu- ja kommunaalmajandus** | **492 759** | **492 759** | **-30 000** | **0** | **462 759** | **0** | **0** | **462 759** | **462 759** |
| 40, 41, 4500, 452 Antavad toetused | | 25 600 | 25 600 | 0 | 0 | 25 600 | 0 | 0 | 25 600 | **25 600** |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 467 159 | 467 159 | -30 000 | 0 | 437 159 | 0 | 0 | 437 159 | **437 159** |
| **08** | **Vabaaeg, kultuur ja religioon** | **3 764 121** | **3 606 054** | **11 396** | **12 006** | **3 461 921** | **158 067** | **325 602** | **3 787 523** | **3 629 456** |
| 40, 41, 4500, 452 Antavad toetused | | 477 097 | 477 097 | 10 000 | 55 000 | 487 097 | 0 | 55 000 | 542 097 | **542 097** |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 3 287 024 | 3 128 957 | 1 396 | -42 994 | 2 974 824 | 158 067 | 270 602 | 3 245 426 | **3 087 359** |
| **09** | **Haridus** | **14 707 799** | **14 645 179** | **255 841** | **18 697** | **9 136 834** | **62 620** | **5 845 503** | **14 982 337** | **14 919 717** |
| 40, 41, 4500, 452 Antavad toetused | | 81 970 | 81 970 | 0 | -798 | 78 189 | 0 | 2 983 | 81 172 | **81 172** |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 14 625 829 | 14 563 209 | 255 841 | 19 495 | 9 058 645 | 62 620 | 5 842 520 | 14 901 165 | **14 838 545** |
| **10** | **Sotsiaalne kaitse** | **2 606 667** | **2 499 961** | **0** | **-72 918** | **2 000 415** | **106 706** | **533 334** | **2 533 749** | **2 427 043** |
| 40, 41, 4500, 452 Antavad toetused | | 1 171 711 | 1 171 711 | 0 | -38 907 | 964 426 | 0 | 168 378 | 1 132 804 | **1 132 804** |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 1 434 956 | 1 328 250 | 0 | -34 011 | 1 035 989 | 106 706 | 364 956 | 1 400 945 | **1 294 239** |
| **PÕHITEGEVUSE TULEM** | | **1 521 288** | **1 521 288** | **-256 024** | **0** | **1 265 264** | **0** | **0** | **1 265 264** | **1 265 264** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU** | | **-3 999 090** | **-3 999 090** | **0** | **0** | **-3 999 090** | **0** | **0** | **-3 999 090** | **-3 999 090** |
| 381 | Põhivara müük | 100 000 | 100 000 | 0 | 0 | 100 000 | 0 | 0 | 100 000 | **100 000** |
| 15 | Põhivara soetus | -7 362 714 | -7 362 714 | 0 | 20 434 | -4 097 951 | 0 | -3 244 329 | -7 342 280 | **-7 342 280** |
| 3502 | Põhivara soetuseks saadav sihtfin | 3 264 763 | 3 264 763 | 0 | -20 434 | 0 | 0 | 3 244 329 | 3 244 329 | **3 244 329** |
| 4502 | Põhivara soetuseks antav sihtfin | -110 000 | -110 000 | 0 | 0 | -110 000 | 0 | 0 | -110 000 | **-110 000** |
| 1502 | Osaluste müük | 260 000 | 260 000 | 0 | 0 | 260 000 | 0 | 0 | 260 000 | **260 000** |
| 655 | Finantstulud | 150 | 150 | 0 | 0 | 150 | 0 | 0 | 150 | **150** |
| 650 | Finantskulud | -151 289 | -151 289 | 0 | 0 | -151 289 | 0 | 0 | -151 289 | **-151 289** |
| **EELARVE TULEM** | | **-2 477 802** | **-2 477 802** | **-256 024** | **0** | **-2 733 826** | **0** | **0** | **-2 733 826** | **-2 733 826** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **FINANTSEERIMISTEGEVUS** | | **629 705** | **629 705** | **0** | **0** | **629 705** | **0** | **0** | **629 705** | **629 705** |
| 2585 | Kohustuste võtmine | 1 921 667 | 1 921 667 | 0 | 0 | 1 921 667 | 0 | 0 | 1 921 667 | **1 921 667** |
| 2586 | Kohustuste tasumine | -1 291 962 | -1 291 962 | 0 | 0 | -1 291 962 | 0 | 0 | -1 291 962 | **-1 291 962** |
| **LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS** | | **-1 848 097** | **-1 848 097** | **233 911** | **0** | **-1 614 186** | **0** | **0** | **-1 614 186** | **-1 614 186** |
| **Nõuete ja kohustuste saldo muutus** | |  |  | **-489 935** |  | **-489 935** | **0** | **0** | **-489 935** | **-489 935** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Eelarve tulude maht kokku eurodes** | | **35 689 948** | **35 362 055** | **-233 911** | **-74 223** | **25 064 867** | **327 893** | **10 316 947** | **35 381 814** | **35 053 921** |
| Netovõlakoormus (arvestuslik 2020. aasta lõpus, tegelik selgub alles 2021. aasta I kvartalis; võlakohustused / põhitegevuse tulemiga) | | | | | | | | | | **59,5%** |
| Vaba netovõlakoormus (arvestuslik 2020. aasta lõpus, tegelik selgub alles 2021. aasta I kvartalis) | | | | | | | | | | **123 724** |

Seletuskirja koostaja

/allkirjastatud digitaalselt/

Marika Aaso

rahandusameti juhataja

09.01.2020