Seletuskiri

**Viljandi linna 2019. aasta II lisaeelarve**

Seoses vajadusega korrigeerida lähtuvalt 2019. aasta tegelikest laekumistest ja vajalikest kulutustest nii tulude kui kulude eelarveid, teeb linnavalitsus ettepaneku kinnitada Viljandi linna 2019. aasta II lisaeelarve.

**Lisaeelarvega tehtavad muudatused**

Lisaeelarvega muudetakse sihtlaekumiste ja nendega seotud kulude summasid ning korrigeeritakse mitmeid muid tulude ja kulude eelarveid vastavalt täpsustunud andmetele. Kokku on muudetud 172 eelarverida.

**Linnaeelarve kogumaht suureneb lisaeelarvega 279 750 eurot ning moodustab ilma linna asutuste omavaheliste tehinguteta kokku 40 657 843 eurot.**

**Eelarveosade muudatuste koondinfo[[1]](#footnote-1)**

**Põhitegevuse tulude mittesihtrahad suurenevad kokku 112 788 eurot, millest:**

* +325 000 eurot on tulumaksulaekumise eelarve kasv vastavalt senisele teglikule 9 kuu laekumisele;
* -200 653 eurot on Järveotsa elamukvartali hoonestusõiguste müügitulu eelarve vähendamine (uus eelarve 299 347 eurot saab võrdseks tegeliku müügituluga);
* -52 365 eurot on muude hoonestusõiguste tulude eelarvete vähendamine;
* +39 191 eurot on muudetud linna hallatavate asutuste omatulude eelarveid;
* +1 615 eurot on suurendatud kahjutasude, trahvide ja vara müügi eelarveid vastavalt tegelikule laekumisele.

**Põhitegevuse tulude sihtrahad suurenevad kokku 6 724 eurot, millest:**

* -151 902 eurot on HEV väikelahenduste sihtraha kandumine 2020. aastasse, sest töid tehakse reaalselt 2020. aastal;
* +158 626 eurot on erinevate projektitoetuste lisamine asutuste ja ametite eelarvetesse.

**Põhitegevuse kulude mittesihtrahad vähenevad kokku 10 600 eurot, millest:**

* +427 eurot on kolme hallatava asutuse liikmemaksude kulude suurenemine;
* -715 eurot on noortevolikogu antavate toetuste eelarve muutmine vastavalt tegelikult tehtud otsuste summadele;
* -402 eurot on aasta õpetaja tunnustamise ürituse kulude tõstmine majandamiskulude reale vastavalt tegelikele kuludele;
* +19 077 eurot on tööjõukulude suurenemine ülelaekunud omatulude arvelt;
* -28 987 eurot on majandamiskulude vähenemine.

**Põhitegevuse kulude sihtrahad suurenevad kokku 6 724 eurot, millest:**

* -151 902 eurot on HEV väikelahenduste sihtraha kandumine 2020. aastasse, sest töid tehakse reaalselt 2020. aastal;
* +158 626 eurot on erinevate projektitoetuste lisamine asutuste ja ametite eelarvetesse.

**Investeerimistegevuse kuludes on kasv kokku 289 374 eurot, millest:**

* +325 000 eurot on AS Viljandi Veekeskus aktsiate ostmine Viljandi vallalt;
* +35 760 eurot on Viljandi Paalalinna Kooli klaveri soetamiseks tõstetud põhitegevuse kuludest;
* +72 161 eurot on Linnahoolduse auto, traktori ja lisaseadmete liisimisega seotud investeeringukulu (kajastub ka finantseerimistehingute tuludes);
* -5004 eurot on muude investeeringukulude täpsustamine vastavalt tegelikele kuludele;
* -131 532 eurot on sihtraha vähenemine sadevete kanalisatsiooni ja tänavavalgustuse rajamiseks AS-ile Viljandi Veevärk vastavalt tegelikele kuludele;
* -11 eurot on täpsustatud intressikulusid;
* -7000 eurot on sihtraha vähenemine, sest summa on tõstetud põhitegevuse tuluks (Valuoja oru kõnnitee renoveerimiseks ning trepi rajamiseks).

**Investeerimistegevuse tuludes on kasv kokku 89 760 eurot, millest:**

* +96 760 eurot on kinnisvara müügieelarve suurendamine vastavalt tegelikule laekumisele;
* -7000 eurot on sihtraha vähenemine, sest summa on tõstetud põhitegevuse tuluks (Valuoja oru kõnnitee renoveerimiseks ning trepi rajamiseks).

**Kohustuste võtmise eelarves on kasv kokku 70 478 eurot, millest:**

* +72 161 eurot on Linnahoolduse auto, traktori ja lisaseadmete liisimisega seotud investeeringukulu (kajastub ka investeerimistegvuse tuludes);
* -1 683 eurot on linnavalitsuse sõiduki soetamise kapitalirendisumma täpsustamine (lisati algselt I lisaeelarvega, nüüd graafiku kohaselt summa korrigeerimine)

**Kohustuste tasumise eelarves on vähenemine kokku 5 748 eurot, millest:**

* +775 eurot on Linnahoolduse auto, traktori ja lisaseadmete liisimisega seotud põhiosa tagasimaksete täpsustamine;
* -6 523 eurot on linnavalitsuse sõiduki kapitalirendi põhiosa tagasimaksete täpsustamine (lisati algselt I lisaeelarvega, nüüd graafiku kohaselt summa korrigeerimine)

**Põhitegevuse tulemi eelarve on koos II lisaeelarvega 542 554 eurot.**

**Eelarve tulude maht kasvab mittesihtraha osas 280 026 eurot ning kahaneb sihtraha osas -276 eurot.**

**Omavaheliste tehingute mahtusid II lisaeelarvega ei muudeta.**

**Reservfond**

Linnavalitsuse poolt 3. juunist kuni 1. novembrini 2019. a otsustatud reservfondi eraldised muutsid eelarvet, iga eraldis vähendas reservfondi eelarverida ja suurendas eelarvet eraldise sihtotstarbelisel tegevusalal ja kulu liigil. Nimetatud ajavahemkul tegi linnavalitsus ühe otsuse – eraldas 3000 eurot Spordikoolile poide ostmiseks, samas tuli reservfondi tagasi 3. juunil majandusametile Vikerkardin OÜ hoonestusõiguste tagasilangemise tehingu sõlmimise kuludeks eraldatud 68 667 eurot, sest see tehing jäi ära. Reservfondi kasutamise täpsem info 2019. aastakohta on kättesaadav [dokumendiregistris](http://atp.amphora.ee/viljandilv/?o=767&o2=12565&u=-1&hdr=hp&dschex=1&sbr=all&tbs=all&dschqcr1=01.01.2019&dschqcr2=13.01.2020&dt=&sbrq=reservfond).

Allpooltoodud tabelites on kajastatud põhitegevuse tulude, põhitegevuse kulude, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse muudatused ja nende põhjendused. Kõik summad on toodud eurodes.

**Lisaeelarve kinnitamine on volikogu pädevuses:**

[Kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse](https://www.riigiteataja.ee/akt/123032015108?leiaKehtiv) § 22 lõike 1 punkt 1:

 (1) Volikogu ainupädevusse kuulub järgmiste küsimuste otsustamine:  
 1) valla- või linnaeelarve vastuvõtmine ja muutmine ning majandusaasta aruande kinnitamine ning audiitori määramine.

Viljandi Linnavolikogu 31.03.2016 määruse nr 83 „[Viljandi linna finantsjuhtimise kord](https://www.riigiteataja.ee/akt/413042016025)“ § 14:

 (1) Eelarveaasta jooksul võib eelarvet muuta lisaeelarvega. Linnavalitsus koostab lisaeelarve eelnõu ja esitab selle volikogule.

 (2) Lisaeelarve eelnõu seletuskirjas kajastatakse:  
 1) põhjendused täiendavate kulude vajaduse ning nende tegemise paratamatuse kohta käesoleval eelarveaastal;  
 2) andmed kulude kohta, mille täiendamist taotletakse, samuti andmed lisatulude või säästu kohta, millega lisakulud kaetakse;  
 3) selgitused muudatuste kohta võrreldes põhieelarvega.

 (3) Lisaeelarve seletuskirjas ei pea kajastama võrdlusandmeid eelneva eelarveaasta kohta.

 (4) Lisaeelarvet ei pea koostama, kui:  
 1) sissetulekud suurenevad ja väljaminekuid ei suurendata;  
 2) väljaminekud vähenevad;  
 3) sissetulekud suurenevad sihtotstarbeliselt eraldatud vahendite või annetuste võrra ja väljaminekud suurenevad nende arvel tehtavate kulutuste võrra.

 (5) Kui eelarveaasta jooksul koostatakse lisaeelarve, tuleb selles kavandada käesoleva paragrahvi lõike 4 punktis 3 nimetatud sihtotstarbelised vahendid või annetused ja nende arvel tehtavad väljaminekud.

 (6) Linnavalitsus võib teha lisaeelarve eelnõu volikogule esitamisest kuni lisaeelarve vastuvõtmiseni eelnõus kavandatud väljamineku, kui selle tegemise tähtaeg saabub enne lisaeelarve vastuvõtmist ja see tuleneb:  
 1) õigusaktist;  
 2) KOFS § 34 lõike 2 punktides 1–3, 5–52 ja 7 ning lõikes 7 nimetatud kohustuse täitmiseks sõlmitud lepingust;  
 3) kohtuotsusest.

 (7) Linnavalitsus võib käesoleva määruse § 15 lõikest 2 tulenevaid väljaminekuid teha enne lisaeelarve vastuvõtmist.

**Eelnõu menetlemisest**

* [Viljandi Linnavolikogu töökorra](https://www.riigiteataja.ee/akt/408042014011?leiaKehtiv) § 52 kohaselt ei pea lisaeelarvet menetlema mitmel lugemisel.
* [Viljandi Linnavolikogu töökorra](https://www.riigiteataja.ee/akt/408042014011?leiaKehtiv) § 34 lg 1 kohaselt esitavad volikogu komisjonid oma seisukohad eelnõu kohta, vajaduse korral ka eelnõu muudatusettepanekud eelnõud menetleva komisjoni koosolekul. Koosolekul komisjoni liikmete poolt esitatud muudatusettepanekud hääletatakse läbi ja komisjoni poolt kuuluvad volikogule esitamisele koosolekul hääletamise tulemusel vajaliku arvu poolthääli saanud ettepanekud.
* Vastavalt [KOFS](https://www.riigiteataja.ee/akt/13361493?leiaKehtiv) § 23 lõikele 1 lisab eelarve eelnõu muutmise ettepaneku algataja ettepanekule põhjendused ja arvestused kavandatavate muudatustega kaasnevate väljaminekute ja nende katteallikate kohta (rahandusameti juhataja on kohal komisjonide koosolekutel ja samuti nõus nõustama ettepanekute tegijaid vajalike arvutuste osas).
* [Viljandi Linnavolikogu töökorra](https://www.riigiteataja.ee/akt/408042014011?leiaKehtiv) § 34 lg 2 kohaselt esitavad volikogu liikmed, saadikurühmad ja linnavalitsus oma seisukohad eelnõu kohta, vajaduse korral ka eelnõu muudatusettepanekud hiljemalt volikogu istungil eelnõu menetlemise ajal. [Viljandi Linnavolikogu töökorra](https://www.riigiteataja.ee/akt/408042014011?leiaKehtiv) § 34 lg 3 kohaselt esitatakse volikogu istungi ajal esitatud muudatusettepanekud volikogu esimehele kirjalikult.
* Volikogu istungil saab volikogu läbi hääletada kõik laekunud ettepanekud. Vastavalt KOFS § 23 lõikele 1 kuulatakse volikogu poolt tehtava ettepaneku läbivaatamisel ära linnavalitsuse arvamus. Linnavalitsuse seisukoha esitab volikogu istungil [Viljandi Linnavolikogu töökorra](https://www.riigiteataja.ee/akt/408042014011?leiaKehtiv) § 60 lg 4 kohaselt linnapea.

**Koondtabel eelarvemuudatuste kohta**

|  | **Kirje nimetus** | **Kehtiv eelarve omavaheliste tehinguteta** | **Reservfondi muudatused** | **Lisaeelarvete muutmine mittesihtraha** | **Lisaeelarvete muutmine sihtraha** | **II lisaeelarve kokku** | **Muudetud eelarve mittesihtraha** | **Muudetud eelarve sihtraha** | **Muudetud eelarve omavahelised** | **Muudetud eelarve kokku omavahelistega** | **Muudetud eelarve kokku omavahelisteta** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU** | | **26 336 228** | **0** | **112 788** | **6 724** | **119 512** | **19 407 435** | **7 048 305** | **437 540** | **26 893 280** | **26 455 740** |
| 30 | **Maksutulud** | **13 763 000** | **0** | **325 000** | **0** | **325 000** | **14 088 000** | **0** | **0** | **14 088 000** | **14 088 000** |
| 32 | **Tulud kaupade ja teenuste müügist** | **3 422 802** | **0** | **-213 827** | **0** | **-213 827** | **3 208 975** | **0** | **437 540** | **3 646 515** | **3 208 975** |
| 3500, 352 | **Saadavad toetused tegevuskuludeks** | **9 132 080** | **0** | **0** | **6 724** | **6 724** | **2 090 499** | **7 048 305** | **0** | **9 138 804** | **9 138 804** |
| 3825, 388 | **Muud tegevustulud** | **18 346** | **0** | **1 615** | **0** | **1 615** | **19 961** | **0** | **0** | **19 961** | **19 961** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU** | | **25 917 062** | **0** | **-10 600** | **6 724** | **-3 876** | **18 864 881** | **7 048 305** | **437 540** | **26 350 726** | **25 913 186** |
|  | **sh antavad toetused** | **1 773 587** | **0** | **-690** | **0** | **-690** | **1 561 905** | **210 992** | **0** | **1 772 897** | **1 772 897** |
|  | **sh muud tegevuskulud** | **24 143 475** | **0** | **-9 910** | **6 724** | **-3 186** | **17 302 976** | **6 837 313** | **437 540** | **24 577 829** | **24 140 289** |
| **01** | **Üldised valitsussektori teenused** | **2 354 153** | **65 667** | **25 600** | **0** | **25 600** | **2 384 070** | **61 350** | **3 362** | **2 448 782** | **2 445 420** |
| 40,41,45 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 77 655 | 0 | -715 | 0 | -715 | 76 940 | 0 | 0 | 76 940 | 76 940 |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 2 276 498 | 65 667 | 26 315 | 0 | 26 315 | 2 307 130 | 61 350 | 3 362 | 2 371 842 | 2 368 480 |
| **03** | **Avalik kord ja julgeolek** | **7 755** | **0** | **0** | **0** | **0** | **7 755** | **0** | **0** | **7 755** | **7 755** |
| 40,41,45 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 6 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 000 | 0 | 0 | 6 000 | 6 000 |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 1 755 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 755 | 0 | 0 | 1 755 | 1 755 |
| **04** | **Majandus** | **999 909** | **-68 667** | **124 782** | **7 000** | **131 782** | **1 014 687** | **48 337** | **1 558** | **1 064 582** | **1 063 024** |
| 40,41,45 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 38 160 | 0 | 0 | 0 | 0 | 38 160 | 0 | 0 | 38 160 | 38 160 |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 961 749 | -68 667 | 124 782 | 7 000 | 131 782 | 976 527 | 48 337 | 1 558 | 1 026 422 | 1 024 864 |
| **05** | **Keskkonnakaitse** | **1 565 117** | **0** | **26 622** | **0** | **26 622** | **1 260 007** | **331 732** | **0** | **1 591 739** | **1 591 739** |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 1 565 117 | 0 | 26 622 | 0 | 26 622 | 1 260 007 | 331 732 | 0 | 1 591 739 | 1 591 739 |
| **06** | **Elamu- ja kommunaalmajandus** | **512 567** | **0** | **-105 567** | **0** | **-105 567** | **407 000** | **0** | **0** | **407 000** | **407 000** |
| 40,41,45 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 25 570 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25 570 | 0 | 0 | 25 570 | 25 570 |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 486 997 | 0 | -105 567 | 0 | -105 567 | 381 430 | 0 | 0 | 381 430 | 381 430 |
| **08** | **Vabaaeg, kultuur ja religioon** | **3 585 606** | **3 000** | **9 263** | **56 122** | **65 385** | **3 264 414** | **389 577** | **172 757** | **3 826 748** | **3 653 991** |
| 40,41,45 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 462 624 | 0 | 0 | 0 | 0 | 462 624 | 0 | 0 | 462 624 | 462 624 |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 3 122 982 | 3 000 | 9 263 | 56 122 | 65 385 | 2 801 790 | 389 577 | 172 757 | 3 364 124 | 3 191 367 |
| **09** | **Haridus** | **14 789 703** | **0** | **-85 800** | **-118 701** | **-204 501** | **8 942 701** | **5 642 501** | **109 754** | **14 694 956** | **14 585 202** |
| 40,41,45 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 83 087 | 0 | 25 | 0 | 25 | 79 405 | 3 707 | 0 | 83 112 | 83 112 |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 14 706 616 | 0 | -85 825 | -118 701 | -204 526 | 8 863 296 | 5 638 794 | 109 754 | 14 611 844 | 14 502 090 |
| **10** | **Sotsiaalne kaitse** | **2 102 252** | **0** | **-5 500** | **62 303** | **56 803** | **1 584 247** | **574 808** | **150 109** | **2 309 164** | **2 159 055** |
| 40,41,45 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 1 080 491 | 0 | 0 | 0 | 0 | 873 206 | 207 285 | 0 | 1 080 491 | 1 080 491 |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 1 021 761 | 0 | -5 500 | 62 303 | 56 803 | 711 041 | 367 523 | 150 109 | 1 228 673 | 1 078 564 |
| **PÕHITEGEVUSE TULEM** | | **419 166** | **0** | **123 388** | **0** | **123 388** | **542 554** | **0** | **0** | **542 554** | **542 554** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU** | | **-4 792 558** | **0** | **-199 614** | **0** | **-199 614** | **-4 992 172** | **0** | **0** | **-4 992 172** | **-4 992 172** |
| 381 | Põhivara müük | 50 686 | 0 | 96 760 | 0 | 96 760 | 147 446 | 0 | 0 | 147 446 | 147 446 |
| 15 | Põhivara soetus | -6 899 728 | 0 | -102 917 | 7 000 | -95 917 | -4 385 461 | -2 610 184 | 0 | -6 995 645 | -6 995 645 |
| 3502 | Põhivara soetuseks saadav sihtfinants. | 2 947 184 | 0 | 0 | -7 000 | -7 000 | 0 | 2 940 184 | 0 | 2 940 184 | 2 940 184 |
| 4502 | Põhivara soetuseks antav sihtfinants. | -768 600 | 0 | 131 532 | 0 | 131 532 | -307 068 | -330 000 | 0 | -637 068 | -637 068 |
| 1501 | Osaluste soetus | 0 | 0 | -325 000 | 0 | -325 000 | -325 000 | 0 | 0 | -325 000 | -325 000 |
| 655 | Finantstulud | 150 | 0 | 0 | 0 | 0 | 150 | 0 | 0 | 150 | 150 |
| 650 | Finantskulud | -122 250 | 0 | 11 | 0 | 11 | -122 239 | 0 | 0 | -122 239 | -122 239 |
| **EELARVE TULEM** | | **-4 373 392** | **0** | **-76 226** | **0** | **-76 226** | **-4 449 618** | **0** | **0** | **-4 449 618** | **-4 449 618** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **FINANTSEERIMISTEGEVUS** | | **1 534 355** | **0** | **76 226** | **0** | **76 226** | **1 610 581** | **0** | **0** | **1 610 581** | **1 610 581** |
| 2585 | Kohustuste võtmine | 7 874 808 | 0 | 70 478 | 0 | 70 478 | 7 945 286 | 0 | 0 | 7 945 286 | 7 945 286 |
| 2586 | Kohustuste tasumine | -6 340 453 | 0 | 5 748 | 0 | 5 748 | -6 334 705 | 0 | 0 | -6 334 705 | -6 334 705 |
| **1001** | **LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS** | **-3 169 037** | **0** | **0** | **0** | **0** | **-3 169 037** | **0** | **0** | **-3 169 037** | **-3 169 037** |
| **Nõuete ja kohustuste saldo muutus** | | **-330 000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **-330 000** | **0** | **0** | **-330 000** | **-330 000** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Eelarve tulude maht kokku eurodes** | | **40 378 093** | **0** | **280 026** | **-276** | **279 750** | **30 669 354** | **9 988 489** | **437 540** | **41 095 383** | **40 657 843** |

**Põhitegevuse tulude eelarvete muudatused**

Tabelis on kajastatud ainult lisaeelarvega muudetavad read. Kehtiv ja muudetud eelarve on toodud koos omavaheliste tehingutega (et tagada täielik ülevaade eelarvemahtudest).

Sihtraha muudatused on võrdsed tuludes ja kuludes.

| **Kontoklassi nimi** | **Eelarve eest vastutaja** | **Kontogrupp** | **Tegevus-suund // Tulu liik** | **Tegevussuuna // tulu liigi nimetus** | **Muudatuste selgitused** | **Kehtiv eelarve omavaheliste tehingutega** | **Mittesiht-raha muudatused** | **Sihtraha muudatused** | **Kehtiv eelarve omavaheliste tehingutega** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 30-Maksutulud | Rahandusameti juhataja | 3000-Füüsilise isiku tulumaks | TU001 | Tulumaks | Vastavalt tegelikule laekumisele eelarve suurendamine | 13 630 000 | 325 000 | 0 | 13 955 000 |
| **30-Maksutulud kokku** | | |  |  |  | **13 763 000** | **325 000** |  | **14 088 000** |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Majandusameti juhataja | 3202-Muud riigilõivud | TU012 | Ehitusluba | Laekumine on suurem | 6 000 | 1 695 | 0 | 7 695 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Majandusameti juhataja | 3203-Muud riigilõivud | TU013 | Kasutusluba | Laekumine on suurem | 1 100 | 100 | 0 | 1 200 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Majandusameti juhataja | 3229-Tulud üldvalitsemisest | TU111 | Muud tulud | Laekumisi ei ole olnud 2019 | 2 250 | -2 250 | 0 | 0 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Majandusameti juhataja | 3232-Tulud muudelt majandusaladelt | TU113 | Enampakkumiste tasu | Laekumised suuremad | 200 | 3 000 | 0 | 3 200 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Majandusameti juhataja | 3232-Tulud muudelt majandusaladelt | TU117 | Maakorralduse jm majanduse teenused | Laekumisi ei ole olnud 2019 | 200 | -200 | 0 | 0 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Majandusameti juhataja | 3237-Õiguste müük | TU145 | Järveotsa hoonestusõigused | Hoonestusõiguste müügi eelarve võrdsustamine tegeliku laekumisega | 500 000 | -200 653 | 0 | 299 347 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Majandusameti juhataja | 3237-Õiguste müük | TU130 | Hoonestajate uued lepingud | Hoonestusõiguste müügist ei laeku planeeritud mahus | 77 776 | -52 365 | 0 | 25 411 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Viljandi Huvikool | 3220-Tulud haridusalasest tegevusest | 32209 | Muud tulud haridusalasest tegevusest | Täiendav tulu laagritest | 1 585 | 16 932 | 0 | 18 517 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Viljandi Kaare Kool | 3220-Tulud haridusalasest tegevusest | 32209 | Muud tulud haridusalasest tegevusest | Täiendavad tulud huvihariduse projektidest | 2 570 | 3 484 | 0 | 6 054 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Viljandi Kesklinna Kool | 3220-Tulud haridusalasest tegevusest | 32204 | Õppevahendite müük | Täiendav tulu | 0 | 1 279 | 0 | 1 279 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Viljandi Kesklinna Kool | 3220-Tulud haridusalasest tegevusest | 32206 | Ruumide üür | Täiendav tulu | 1 600 | 4 295 | 0 | 5 895 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Viljandi Kesklinna Kool | 3220-Tulud haridusalasest tegevusest | 32209 | Muud tulud haridusalasest tegevusest | Täiendav tulu | 910 | 372 | 0 | 1 282 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Viljandi Kunstikool | 3220-Tulud haridusalasest tegevusest | 32200 | Ringitasud Huvikool, Kunstikool, Muusikakool | Täiendav laekumine | 30 260 | 4 000 | 0 | 34 260 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Viljandi Kunstikool | 3220-Tulud haridusalasest tegevusest | 32206 | Ruumide üür | Tulud ei laeku üürina | 500 | -500 | 0 | 0 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Viljandi Kunstikool | 3220-Tulud haridusalasest tegevusest | 32209 | Muud tulud haridusalasest tegevusest | Täiendav tulu laagritest, projektidest, teenustest | 900 | 4 377 | 0 | 5 277 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Viljandi Lasteaed Karlsson | 3220-Tulud haridusalasest tegevusest | 32209 | Muud tulud haridusalasest tegevusest | Praktika juhendamise tasu | 0 | 900 | 0 | 900 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Viljandi Lasteaed Krõllipesa | 3220-Tulud haridusalasest tegevusest | 32201 | Lasteaia kohatasu | Seoses remondiga tulusid ei laeku planeeritud mahus | 212 885 | -10 589 | 0 | 202 296 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Viljandi Lasteaed Krõllipesa | 3220-Tulud haridusalasest tegevusest | 32202 | Lasteaialaste toiduraha | Seoses remondiga tulusid ei laeku planeeritud mahus | 78 856 | -4 860 | 0 | 73 996 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Viljandi Muusikakool | 3220-Tulud haridusalasest tegevusest | 32206 | Ruumide üür | Täiendav tulu | 0 | 279 | 0 | 279 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Viljandi Paalalinna Kool | 3220-Tulud haridusalasest tegevusest | 32204 | Õppevahendite müük | Täiendav tulu | 0 | 234 | 0 | 234 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Viljandi Paalalinna Kool | 3220-Tulud haridusalasest tegevusest | 32206 | Ruumide üür | Täiendav tulu | 0 | 173 | 0 | 173 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Viljandi Paalalinna Kool | 3220-Tulud haridusalasest tegevusest | 32209 | Muud tulud haridusalasest tegevusest | Täiendav tulu | 65 | 207 | 0 | 272 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Viljandi Spordikool | 3222-Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest | 32227 | Huvikoolide laagrid | Tulu laagritest | 0 | 16 263 | 0 | 16 263 |
| **32-Kaupade ja teenuste müük kokku** | | |  |  |  | **3 860 342** | **-213 827** |  | **3 646 515** |
| 35-Saadud toetused | Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine | TU206 | Haridusministeeriumilt tegevuskuludeks | HEV väikelahenduste projekti tegevused kanduvad 2020. a-sse | 151 902 | 0 | -151 902 | 0 |
| 35-Saadud toetused | Majandusameti juhataja | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine | TU304 | Toetus riigikogulastelt (regionaalne investeeringutoetus) | Valuoja oru kõnnitee ja trepi ehituse tulu ja kulu summa põhitegevuseks klassifitseerimine | 0 | 0 | 7 000 | 7 000 |
| 35-Saadud toetused | SAKALA KESKUS - Kondase Keskus | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine | TU228 | Kultuurkapital | Sihtraha projektideks | 6 020 | 0 | 5 030 | 11 050 |
| 35-Saadud toetused | SAKALA KESKUS - Noorsootöö | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine | 35008 | sihtfinantseerimine muudelt residentidelt | Sihtraha projektideks SA-lt Archimedes ja Eesti Noorteühenduste Liidult | 16 000 | 0 | 2 140 | 18 140 |
| 35-Saadud toetused | SAKALA KESKUS - Noorsootöö | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine | 350000 | riigilt ja riigiasutustelt | Sihtraha projektideks ENTK-lt | 2 154 | 0 | 3 600 | 5 754 |
| 35-Saadud toetused | Sotsiaalameti juhataja | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine | TU213 | Sotsiaalministeeriumilt | Sihtraha puuetega inimeste eluruumide kohandamiseks | 0 | 0 | 40 000 | 40 000 |
| 35-Saadud toetused | Sotsiaalameti juhataja | 3520-Riigieelarvest kohaliku omavalituse eelarve tasandusfondi | TU202 | Riigitoetus lõige 2 | Toetusfondi eraldise täpsustamine | 160 983 | 0 | 22 303 | 183 286 |
| 35-Saadud toetused | Viljandi Huvikool | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine | 350000 | riigilt ja riigiasutustelt | Sihtraha projektideks ENTK-lt | 0 | 0 | 2 057 | 2 057 |
| 35-Saadud toetused | Viljandi Huvikool | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine | 350002 | valitsussektorisse kuuluvatelt avalik-õiguslikelt | Sihtraha projektideks KULKA-lt | 1 960 | 0 | 2 917 | 4 877 |
| 35-Saadud toetused | Viljandi Jakobsoni Kool | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine | 35008 | sihtfinantseerimine muudelt residentidelt | Sihtraha Eesti Kooriühingult | 0 | 0 | 1 020 | 1 020 |
| 35-Saadud toetused | Viljandi Jakobsoni Kool | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine | 350002 | valitsussektorisse kuuluvatelt avalik-õiguslikelt | Sihtraha KULKA-lt projektideks | 0 | 0 | 1 380 | 1 380 |
| 35-Saadud toetused | Viljandi Jakobsoni Kool | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine | 350003 | valitsussektorisse kuuluvatelt sihtasutustelt | Sihtraha KIK-lt projektideks | 0 | 0 | 8 989 | 8 989 |
| 35-Saadud toetused | Viljandi Kesklinna Kool | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine | 350002 | valitsussektorisse kuuluvatelt avalik-õiguslikelt | Sihtraha KULKA-lt projektideks | 0 | 0 | 600 | 600 |
| 35-Saadud toetused | Viljandi Kesklinna Kool | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine | 350003 | valitsussektorisse kuuluvatelt sihtasutustelt | Sihtraha KIK-lt projektideks | 3 354 | 0 | 3 070 | 6 424 |
| 35-Saadud toetused | Viljandi Kunstikool | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine | 350000 | riigilt ja riigiasutustelt | Sihtraha ENTK –lt arhitektuurifotograafia kursuseks | 0 | 0 | 3 038 | 3 038 |
| 35-Saadud toetused | Viljandi Linnaraamatukogu | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine | TU179 | Tegevustoetus välismaalt | Sihtraha Ameerika teabepunkti kuludeks | 4 774 | 0 | 6 548 | 11 322 |
| 35-Saadud toetused | Viljandi Muusikakool | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine | 35008 | sihtfinantseerimine muudelt residentidelt | Sihtraha Eesti Muusikakoolide Liidult | 1 820 | 0 | 1 980 | 3 800 |
| 35-Saadud toetused | Viljandi Muusikakool | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine | 350002 | valitsussektorisse kuuluvatelt avalik-õiguslikelt | Sihtraha KULKA-lt projektideks | 0 | 0 | 3 320 | 3 320 |
| 35-Saadud toetused | Viljandi Paalalinna Kool | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine | 35008 | sihtfinantseerimine muudelt residentidelt | Sihtraha Eesti Kooriühingult | 680 | 0 | 680 | 1 360 |
| 35-Saadud toetused | Viljandi Paalalinna Kool | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine | 350099 | muudelt mitteresidentidelt | Sihtraha Erasmus+ projekti alusel | 0 | 0 | 4 150 | 4 150 |
| 35-Saadud toetused | Viljandi Spordikool | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine | 350000 | riigilt ja riigiasutustelt | Sihtraha ENTK-lt laagrite korraldamiseks | 0 | 0 | 8 813 | 8 813 |
| 35-Saadud toetused | Viljandi Spordikool | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine | 350002 | valitsussektorisse kuuluvatelt avalik-õiguslikelt | Sihtraha KULKA-lt projektideks | 0 | 0 | 3 990 | 3 990 |
| 35-Saadud toetused | Viljandi Spordikool | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine | 350003 | valitsussektorisse kuuluvatelt sihtasutustelt | Treeneritoetus | 90 000 | 0 | 26 001 | 116 001 |
| **35-Saadud toetused kokku** | | |  |  |  | **9 132 080** |  | **6 724** | **9 138 804** |
| 38-Muud tulud | Majandusameti juhataja | 3888-Eespool nimetamata muud tulud | TU295 | Kahjutasu Hariduse 7 | Täiendav tulu | 0 | 250 | 0 | 250 |
| 38-Muud tulud | Majandusameti juhataja | 3888-Eespool nimetamata muud tulud | TU277 | Trahvid | Täiendav tulu | 0 | 970 | 0 | 970 |
| 38-Muud tulud | Viljandi Kesklinna Kool | 3819-Muu müük | 3819 | Muud müügid | Veoauto müük | 0 | 395 | 0 | 395 |
| **38-Muud tulud kokku** | | |  |  |  | **18 346** | **1 615** |  | **19 961** |
| **Põhitegevuse tulud kokku** | | |  |  |  | **26 773 768** | **112 788** | **6 724** | **26 893 280** |

**Põhitegevuse kulude eelarvete muudatused**

Muudatuste kohta on alljärgnevalt toodud informatsioon tegevusvaldkondade ja eelarve eest vastutajate kaupa.

| **Valdkond** | **Tegevusala kood ja nimetus** | **Eelarve eest vastutaja** | **Kontoklass** | **Kontogrupp** | **Rea nimetus** | **Tegevussuund** | **Tegevussuund // Subjekt** | **Muudatuste selgitused** | **Kehtiv eelarve omavaheliste tehingutega** | **Mittesiht-raha muudatused** | **Sihtraha muudatused** | **Kehtiv eelarve omavaheliste tehingutega** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 01 | 01111-Valla- ja linnavolikogu | Viljandi Linnavolikogu esimees | 41-Sotsiaaltoe-tused ja preemiad | 4139 | väljamaksed füüsilistele isikutele | KU001 | Noortevolikogu | Vastavalt tegelikule kulule | 8 300 | -915 | 0 | 7 385 |
| 01 | 01111-Valla- ja linnavolikogu | Viljandi Linnavolikogu esimees | 45-Muud toetused | 45008 | väljamaksed juriidilistele isikutele | KU001 | Noortevolikogu | Vastavalt tegelikule kulule | 1 600 | 200 | 0 | 1 800 |
| 01 | 01111-Valla- ja linnavolikogu | Viljandi Linnavolikogu esimees | 55-Majandamiskulud | 55005 | esindus- ja vastuvõtukulud | KU001 | Noortevolikogu | Vastavalt tegelikule kulule | 0 | 1 960 | 0 | 1 960 |
| 01 | 01111-Valla- ja linnavolikogu | Viljandi Linnavolikogu esimees | 55-Majandamiskulud | 55009 | muud administreeri-miskulud | KU001 | Noortevolikogu | Vastavalt tegelikule kulule | 2 948 | -1 245 | 0 | 1 703 |
| 01 | 01112-Valla- ja linnavalitsus | Kinnisvara haldusameti juhataja | 50-Tööjõukulud | 5052 | toitlustamiskulud | KU23Y | KVHA Üldkulud | Vastavalt tegelikele kuludele | 0 | 4 000 | 0 | 4 000 |
| 01 | 01112-Valla- ja linnavalitsus | Kinnisvara haldusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5504 | koolituskulud oma töötajatele | KU23Y | KVHA Üldkulud | Vastavalt tegelikele kuludele | 0 | 3 800 | 0 | 3 800 |
| 01 | 01112-Valla- ja linnavalitsus | Kinnisvara haldusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 551140 | kulud korrashoiule | KU086 | KVHA Linnu 2 LV Raekoda | Vastavalt tegelikele kuludele | 3 969 | 1 500 | 0 | 5 469 |
| 01 | 01112-Valla- ja linnavalitsus | Kinnisvara haldusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 551146 | tehnohooldus | KU086 | KVHA Laidoneri Plats 5/5A LV | Vastavalt tegelikele kuludele | 4 260 | 5 000 | 0 | 9 260 |
| 01 | 01112-Valla- ja linnavalitsus | Kinnisvara haldusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 551146 | tehnohooldus | KU086 | KVHA Linnu 2 LV Raekoda | Vastavalt tegelikele kuludele | 2 676 | 6 000 | 0 | 8 676 |
| 01 | 01112-Valla- ja linnavalitsus | Kinnisvara haldusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 551160 | kulud jooksvale remondile | KU088 | KVHA Laidoneri Plats 5/5A LV | Vastavalt tegelikele kuludele | 0 | 2 300 | 0 | 2 300 |
| 01 | 01112-Valla- ja linnavalitsus | Kinnisvara haldusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 551160 | kulud jooksvale remondile | KU088 | KVHA Linnu 2 LV Raekoda | Vastavalt tegelikele kuludele | 30 000 | 3 000 | 0 | 33 000 |
| **01 kokku** | | |  |  |  |  |  |  | **2 423 182** | **25 600** |  | **2 448 782** |
| 04 | 04510-Maanteetransport | Majandusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5512 | rajatiste majandamiskulud | KU171 | Tänavate hooldus | Vastavalt tegelikule kulule | 0 | 43 486 | 0 | 43 486 |
| 04 | 04510-Maanteetransport | Majandusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5512 | rajatiste majandamiskulud | KU172 | Teede remont reserv | Põhitegevuse kuluks viidud | 0 | 0 | 7 000 | 7 000 |
| 04 | 04510-Maanteetransport | Majandusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5512 | rajatiste majandamiskulud | KU175 | Tänavate pindamine | Vastavalt tegelikule kulule | 242 462 | 5 890 | 0 | 248 352 |
| 04 | 04510-Maanteetransport | Majandusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5512 | rajatiste majandamiskulud | KU203 | Liikluskorralduse muud kulud | Täiendavate tulude arvelt suurendamine | 4 638 | 341 | 0 | 4 979 |
| 04 | 04900-Muu majandus (sh majanduse haldus) | Kinnisvara haldusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 551146 | tehnohooldus | KU239 | KVHA Vabaduse plats 6 | Vastavalt tegelikele kuludele | 4 500 | 16 500 | 0 | 21 000 |
| 04 | 04900-Muu majandus (sh majanduse haldus) | Kinnisvara haldusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 551160 | kulud jooksvale remondile | KU239 | KVHA Vabaduse plats 6 | Vastavalt tegelikele kuludele | 33 249 | 53 000 | 0 | 86 249 |
| 04 | 04900-Muu majandus (sh majanduse haldus) | Kinnisvara haldusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 551190 | muud majandamiskulud | KU239 | KVHA Vabaduse plats 6 | Vastavalt tegelikele kuludele | 13 251 | 2 000 | 0 | 15 251 |
| 04 | 04900-Muu majandus (sh majanduse haldus) | Majandusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5512 | rajatiste majandamiskulud | KU241 | Ettenägemata tööd | Täiendavate tulude arvelt suurendamine | 37 500 | 3 565 | 0 | 41 065 |
| **04 kokku** | | |  |  |  |  |  |  | **932 800** | **124 782** | **7 000** | **1 064 582** |
| 05 | 05100-Jäätmekäitlus | Majandusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5512 | rajatiste majandamiskulud | KU257 | Jäätmehoolduse korraldamine | Vastavalt tegelikule kulule | 645 | 9 000 | 0 | 9 645 |
| 05 | 05100-Jäätmekäitlus | Majandusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5512 | rajatiste majandamiskulud | KU261 | Kevadine ja sügisene prahivedu | Vastavalt tegelikule kulule | 30 500 | 8 000 | 0 | 38 500 |
| 05 | 05100-Jäätmekäitlus | Majandusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5512 | rajatiste majandamiskulud | KU289 | Pärimusmuusikafestivali täiendav jäätmemajandus | Vastavalt tegelikule kulule | 2 900 | 633 | 0 | 3 533 |
| 05 | 05101-Avalike alade puhastus | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551160 | kulud jooksvale remondile |  | KVHA Musta tee 30 Linnahooldus | Täiendav tulu | 50 000 | 4 000 | 0 | 54 000 |
| 05 | 05101-Avalike alade puhastus | Majandusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5512 | rajatiste majandamiskulud | KU171 | Tänavate hooldus | Vastavalt tegelikule kulule | 622 875 | 3 410 | 0 | 626 285 |
| 05 | 05101-Avalike alade puhastus | Viljandi Linnahooldus | 55-Majandamiskulud | 55139 | muud sõidukite ülalpidamiskulud |  |  | Liisingmaksete ja intresside kuludeks  -1 178 €, sõiduki müügi arvelt +5 750 € | 26 032 | 4 572 | 0 | 30 604 |
| 05 | 05400-Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse | Majandusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5512 | rajatiste majandamiskulud | KU26L | Linnalinnud | Sel aastal kulutusi ei tehtud | 2 993 | -2 993 | 0 | 0 |
| **05 kokku** | | |  |  |  |  |  |  | **1 565 117** | **26 622** |  | **1 591 739** |
| 06 | 06400-Tänavavalgustus | Majandusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 55122 | kulud elektrile | KU308 | Tänavavalgustus elekter | Vastavalt tegelikele kuludele | 135 000 | -9 207 | 0 | 125 793 |
| 06 | 06605-Muud elamu- ja kommunaal-majanduse tegevus | Kinnisvara haldusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 551190 | muud majandamiskulud | KU310 | KVHA üksikud elupinnad | Vastavalt tegelikele kuludele | 91 884 | -37 800 | 0 | 54 084 |
| 06 | 06605-Muud elamu- ja kommunaal-majanduse tegevus | Majandusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5512 | rajatiste majandamiskulud | KU336 | Laste mänguväljakud | Vastavalt tegelikele kuludele | 40 000 | -38 560 | 0 | 1 440 |
| 06 | 06605-Muud elamu- ja kommunaal-majanduse tegevus | Majandusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5540 | mitmesugused majanduskulud | KU321 | Lemmikloomade varjupaik | Vastavalt riigihanke tegelikele kuludele | 51 000 | -20 000 | 0 | 31 000 |
| **06 kokku** | | |  |  |  |  |  |  | **512 567** | **-105 567** | **0** | **407 000** |
| 08 | 08102-Sport | Viljandi Spordikool | 50-Tööjõukulud | 50021 | töötajate töötasu |  |  | Treeneritoetus | 415 140 | 0 | 19 433 | 434 573 |
| 08 | 08102-Sport | Viljandi Spordikool | 50-Tööjõukulud | 50631 | töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks |  |  | Treeneritoetus | 136 996 | 0 | 6 413 | 143 409 |
| 08 | 08102-Sport | Viljandi Spordikool | 50-Tööjõukulud | 50641 | töötajate v.a. õpetajate töötus-kindlustusmakse |  |  | Treeneritoetus | 3 322 | 0 | 155 | 3 477 |
| 08 | 08102-Sport | Viljandi Spordikool | 55-Majandamiskulud | 55251 | kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud |  |  | Kulud sihtlaekumiste ja täiendava tulu arvelt | 89 164 | 16 263 | 12 803 | 118 230 |
| 08 | 08107-Noorsootöö ja noortekeskused | Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5525 | kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud | KU431 | Noorsootöö Noorte üritused | VANT projektide kulude katteks | 3 902 | 2 000 | 0 | 5 902 |
| 08 | 08107-Noorsootöö ja noortekeskused | SAKALA KESKUS - Noorsootöö | 55-Majandamiskulud | 55251 | kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud |  |  | Kulud sihtraha arvelt | 6 898 | 0 | 5 740 | 12 638 |
| 08 | 08201-Raamatukogud | Viljandi Linnaraamatukogu | 50-Tööjõukulud | 5005 | töövõtulepingu alusel füüsilistele isikutele makst |  |  | Kulud sihtraha arvelt | 3 784 | 0 | 2 242 | 6 026 |
| 08 | 08201-Raamatukogud | Viljandi Linnaraamatukogu | 50-Tööjõukulud | 50631 | töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks |  |  | Kulud sihtraha arvelt | 91 634 | 0 | 740 | 92 374 |
| 08 | 08201-Raamatukogud | Viljandi Linnaraamatukogu | 50-Tööjõukulud | 50641 | töötajate v.a. õpetajate töötus-kindlustusmakse |  |  | Kulud sihtraha arvelt | 2 223 | 0 | 18 | 2 241 |
| 08 | 08201-Raamatukogud | Viljandi Linnaraamatukogu | 55-Majandamiskulud | 5523 | teavikute ja kunstiesemete kulud |  |  | Kulud sihtraha arvelt | 127 552 | 0 | 1 500 | 129 052 |
| 08 | 08201-Raamatukogud | Viljandi Linnaraamatukogu | 55-Majandamiskulud | 55251 | kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud |  |  | Kulud sihtraha arvelt | 10 038 | 0 | 2 048 | 12 086 |
| 08 | 08202-Rahvakultuur | Kinnisvara haldusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 55111 | kulud küttele | KU23R | KVHA kulu liik 5511 kulude reserv | Reservidest tegelike kulude katteks erinevate valdkondade vahel | 11 648 | -9 000 | 0 | 2 648 |
| 08 | 08203-Muuseumid | SAKALA KESKUS - Kondase Keskus | 55-Majandamiskulud | 55251 | kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud |  |  | Kulud sihtraha arvelt | 9 020 |  | 5 030 | 14 050 |
| **08 kokku** | | |  |  |  |  |  |  | **3 761 363** | **9 263** | **56 122** | **3 826 748** |
| 09 | 09110-Alusharidus | Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5500 | juriidilised, auditeerimis- jms teenused | KU625 | Hariduse reserv | Hoone ajutiseks kohandamiseks lasteaia vajaduseks | 14 348 | -10 000 | 0 | 4 348 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Kinnisvara haldusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 551160 | kulud jooksvale remondile | KU23R | KVHA kulu liik 5511 kulude reserv | Reservidest tegelike kulude katteks erinevate valdkondade vahel | 37 887 | -25 000 | 0 | 12 887 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Viljandi Lasteaed Karlsson | 50-Tööjõukulud | 50021 | töötajate töötasu |  |  | Praktika juhendamise tasu | 350 732 | 673 | 0 | 351 405 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Viljandi Lasteaed Karlsson | 50-Tööjõukulud | 50631 | töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks |  |  | Praktika juhendamise tasu | 115 741 | 222 | 0 | 115 963 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Viljandi Lasteaed Karlsson | 50-Tööjõukulud | 50641 | töötajate v.a. õpetajate töötus-kindlustusmakse |  |  | Praktika juhendamise tasu | 2 806 | 5 | 0 | 2 811 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Viljandi Lasteaed Krõllipesa | 55-Majandamiskulud | 55157 | inventari hooldus |  |  | Seoses remondiga kulud väiksemad | 9 471 | -3 000 | 0 | 6 471 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Viljandi Lasteaed Krõllipesa | 55-Majandamiskulud | 5521 | toiduained ja toitlustusteenused |  |  | Seoses remondiga kulud väiksemad | 140 663 | -4 860 | 0 | 135 803 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Viljandi Lasteaed Krõllipesa | 55-Majandamiskulud | 55251 | kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud |  |  | Seoses remondiga kulud väiksemad | 4 198 | -1 000 | 0 | 3 198 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 551160 | kulud jooksvale remondile | KU625 | Hariduse reserv | Projekt kandub aastasse 2020 | 178 709 | -26 807 | -151 902 | 0 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551180 | üüri- ja rendimaksed |  | KVHA Jakobsoni 42/42A Kesklinna Kool | Üürimaksed ei ole algselt planeeritud mahus | 36 938 | -13 800 | 0 | 23 138 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Viljandi Jakobsoni Kool | 55-Majandamiskulud | 55249 | muud hariduskulud |  |  | Kulud sihtraha arvelt | 2 492 | 0 | 11 389 | 13 881 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Viljandi Kaare Kool | 55-Majandamiskulud | 55251 | kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud |  |  | Kulud täiendavate tulude arvelt | 5 460 | 3 484 | 0 | 8 944 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Viljandi Kesklinna Kool | 45-Muud toetused | 4528 | muudele residentidele |  |  | Liikmemaksud suuremad | 0 | 215 | 0 | 215 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Viljandi Kesklinna Kool | 55-Majandamiskulud | 55001 | raamatud, ajalehed, ajakirjad, muud trükised |  |  | Kulud täiendava tulu arvelt | 2 607 | 1 100 | 0 | 3 707 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Viljandi Kesklinna Kool | 55-Majandamiskulud | 55002 | paljundus- ja printimiskulud |  |  | Kulud täiendava tulu arvelt | 1 389 | 500 | 0 | 1 889 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Viljandi Kesklinna Kool | 55-Majandamiskulud | 55141 | kulud riist- ja tarkvara ostmiseks |  |  | Kulud täiendava tulu arvelt | 7 436 | 2 066 | 0 | 9 502 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Viljandi Kesklinna Kool | 55-Majandamiskulud | 55155 | õppeotstarbeline inventar |  |  | Kulud täiendava tulu arvelt | 0 | 1 600 | 0 | 1 600 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Viljandi Kesklinna Kool | 55-Majandamiskulud | 55159 | muud inventarikulud |  |  | Kulud täiendava tulu arvelt | 0 | 560 | 0 | 560 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Viljandi Kesklinna Kool | 55-Majandamiskulud | 55241 | kulud õpikutele |  |  | Kulud täiendava tulu arvelt | 756 | 300 | 0 | 1 056 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Viljandi Kesklinna Kool | 55-Majandamiskulud | 55251 | kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud |  |  | Kulud sihtraha arvelt | 12 698 | 0 | 3 670 | 16 368 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Viljandi Paalalinna Kool | 55-Majandamiskulud | 55151 | ruumide sisustus, mööbel |  |  | Klaveri soetamiseks | 450 847 | -35 760 | 0 | 415 087 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Viljandi Paalalinna Kool | 55-Majandamiskulud | 55243 | kulud muudele õppevahenditele |  |  | Kulud täiendava tulu arvelt | 4 993 | 614 | 0 | 5 607 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Viljandi Paalalinna Kool | 55-Majandamiskulud | 55251 | kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud |  |  | Kulud sihtraha arvelt | 6 122 | 0 | 4 830 | 10 952 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | 45-Muud toetused | 4528 | muudele residentidele |  |  | Liikmemaksud suuremad | 93 | 10 | 0 | 103 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | 55-Majandamiskulud | 55003 | sidekulud |  |  | Liikmemaksud suuremad | 455 | -10 | 0 | 445 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5525 | kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud | KU42R | Riigi poolt toetatav huvitegevus | VANT projektide kulude katteks | 97 149 | -2 000 | 0 | 95 149 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Viljandi Huvikool | 50-Tööjõukulud | 50021 | töötajate töötasu |  |  | Kulud täiendava tulu arvelt | 136 703 | 7 184 | 0 | 143 887 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Viljandi Huvikool | 50-Tööjõukulud | 5052 | toitlustamiskulud |  |  | Kulud täiendava tulu arvelt | 0 | 46 | 0 | 46 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Viljandi Huvikool | 50-Tööjõukulud | 5061 | sotsiaalmaks erisoodustuselt |  |  | Kulud täiendava tulu arvelt | 0 | 19 | 0 | 19 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Viljandi Huvikool | 50-Tööjõukulud | 5062 | tulumaks erisoodustuselt |  |  | Kulud täiendava tulu arvelt | 0 | 12 | 0 | 12 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Viljandi Huvikool | 50-Tööjõukulud | 50631 | töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks |  |  | Kulud täiendava tulu arvelt | 45 325 | 2 371 | 0 | 47 696 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Viljandi Huvikool | 50-Tööjõukulud | 50641 | töötajate v.a. õpetajate töötus-kindlustusmakse |  |  | Kulud täiendava tulu arvelt | 1 098 | 58 | 0 | 1 156 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Viljandi Huvikool | 55-Majandamiskulud | 55008 | kulud info- ja pr teenustele k.a. ajalehekuulutuse |  |  | Kulud täiendava tulu arvelt | 441 | 20 | 0 | 461 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Viljandi Huvikool | 55-Majandamiskulud | 55041 | koolituskulud töötajatele, va õpetajad |  |  | Kulud täiendava tulu arvelt | 1 301 | 2 170 | 0 | 3 471 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Viljandi Huvikool | 55-Majandamiskulud | 55157 | inventari hooldus |  |  | Kulud täiendava tulu arvelt | 0 | 184 | 0 | 184 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Viljandi Huvikool | 55-Majandamiskulud | 55243 | kulud muudele õppevahenditele |  |  | Kulud sihtlaekumiste ja täiendava tulu arvelt | 12 660 | 1 870 | 2 057 | 16 587 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Viljandi Huvikool | 55-Majandamiskulud | 55249 | muud hariduskulud |  |  | Kulud täiendava tulu arvelt | 0 | 42 | 0 | 42 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Viljandi Huvikool | 55-Majandamiskulud | 55251 | kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud |  |  | Kulud sihtlaekumiste ja täiendava tulu arvelt | 18 724 | 2 956 | 2 917 | 24 597 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Viljandi Kunstikool | 50-Tööjõukulud | 50021 | töötajate töötasu |  |  | Kulud täiendava tulu arvelt | 81 825 | 3 129 | 0 | 84 954 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Viljandi Kunstikool | 50-Tööjõukulud | 5005 | töövõtulepingu alusel füüsilistele isikutele makst |  |  | Kulud täiendava tulu arvelt | 3 661 | 224 | 0 | 3 885 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Viljandi Kunstikool | 50-Tööjõukulud | 50631 | töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks |  |  | Kulud täiendava tulu arvelt | 28 210 | 1 107 | 0 | 29 317 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Viljandi Kunstikool | 50-Tööjõukulud | 50641 | töötajate v.a. õpetajate töötus-kindlustusmakse |  |  | Kulud täiendava tulu arvelt | 684 | 27 | 0 | 711 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Viljandi Kunstikool | 55-Majandamiskulud | 55041 | koolituskulud töötajatele, va õpetajad |  |  | Kulud täiendava tulu arvelt | 783 | 450 | 0 | 1 233 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Viljandi Kunstikool | 55-Majandamiskulud | 55141 | kulud riist- ja tarkvara ostmiseks |  |  | Kulud sihtlaekumiste ja täiendava tulu arvelt | 1 001 | 45 | 3 038 | 4 084 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Viljandi Kunstikool | 55-Majandamiskulud | 55243 | kulud muudele õppevahenditele |  |  | Kulud täiendava tulu arvelt | 4 774 | 1 000 | 0 | 5 774 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Viljandi Kunstikool | 55-Majandamiskulud | 55251 | kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud |  |  | Kulud täiendava tulu arvelt | 1 920 | 1 895 | 0 | 3 815 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Viljandi Muusikakool | 45-Muud toetused | 4528 | muudele residentidele |  |  | Liikmemaksud suuremad | 662 | 202 | 0 | 864 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Viljandi Muusikakool | 55-Majandamiskulud | 55251 | kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud |  |  | Kulud sihtlaekumiste ja täiendava tulu arvelt | 15 010 | 77 | 5 300 | 20 387 |
| 09 | 09609-Muud hariduse abiteenused | Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 41-Sotsiaaltoetused ja preemiad | 4139 | preemiad, autasud, väljamaksed füüsilistele isikut | KU614 | Muud hariduskulud | Ürituse Aasta õpetaja korraldamiseks | 500 | -402 | 0 | 98 |
| 09 | 09609-Muud hariduse abiteenused | Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5500 | juriidilised, auditeerimis- jms teenused | KU553 | Aasta Õpetaja | Ürituse Aasta õpetaja korraldamiseks | 0 | 402 | 0 | 402 |
| **09 kokku** | | |  |  |  |  |  |  | **14 899 457** | **-85 800** | **-118 701** | **14 694 956** |
| 10 | 10121-Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse | Sotsiaalameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5526 | sotsiaalteenused | KU64E | Puuetega inimeste eluruumide kohandamine | Kulud sihtraha arvelt | 43 804 | 0 | 40 000 | 83 804 |
| 10 | 10400-Asendus- ja järelhooldus | Sotsiaalameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5526 | sotsiaalteenused | KU66H | Asendushooldus-teenus | Toetusfondi eraldise täpsustamine | 160 983 | 0 | 22 303 | 183 286 |
| 10 | 10700-Riskirühmade sotsiaalhoolekandeasutused | Kinnisvara haldusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 551160 | kulud jooksvale remondile | KU23R | KVHA kulu liik 5511 kulude reserv | Reservidest tegelike kulude katteks erinevate valdkondade vahel | 10 000 | -5 500 | 0 | 4 500 |
| **10 kokku** | | |  |  |  |  |  |  | **2 252 361** | **-5 500** | **62 303** | **2 309 164** |
| **Põhitegevuse kulud kokku** | | |  |  |  |  |  |  | **26 354 602** | **-10 600** | **6 724** | **26 350 726** |

**Investeerimistegevuse tulude eelarve muudatused**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kontoklassi nimi** | **Eelarve eest vastutaja** | **Rea nimetus** | **Tegevus-suund** | **Tegevussuuna nimetus** | **Muudatuste selgitused** | **Kehtiv eelarve omavaheliste tehingutega** | **Mittesiht-raha muudatused** | **Sihtraha muudatused** | **Kehtiv eelarve omavaheliste tehingutega** |
| 35-Saadud toetused | Majandusameti juhataja | Laekumised investeerimiseks | TU304 | Toetus riigikogulastelt (regionaalne investeeringutoetus) | Valuoja oru kõnnitee ja trepi ehituse summa põhitegevuseks klassifitseerimine | 22 000 | 0 | -7 000 | 15 000 |
| 38-Muud tulud | Majandusameti juhataja | Maa müük | TU251 | Maa müük - hoonestusõigustega | Täiendav tulu:  Reinu tee 5, Ploomi 37, Järve 45 | 0 | 7 210 | 0 | 7 210 |
| 38-Muud tulud | Majandusameti juhataja | Maa müük | TU252 | Maa müük | Täiendav tulu: Riia mnt 66 | 0 | 46 300 | 0 | 46 300 |
| 38-Muud tulud | Majandusameti juhataja | Vara müük | TU256 | Kinnisvara müük - koondrida | Tulu täpsustamine erinevatele ridadele | 45 000 | -45 000 | 0 | 0 |
| 38-Muud tulud | Majandusameti juhataja | Vara müük | TU262 | Kinnisvara müük - Riia mnt. 38 | Tulu täpsustamine konkreetsele eelarvereale | 0 | 24 000 | 0 | 24 000 |
| 38-Muud tulud | Majandusameti juhataja | Vara müük | TU26L | Kinnisvara müük Lossi 20-6 | Tulu täpsustamine konkreetsele eelarvereale | 0 | 26 250 | 0 | 26 250 |
| 38-Muud tulud | Majandusameti juhataja | Vara müük | TU26S | Kinnisvara müük Riia mnt.34-39 | Tulu täpsustamine konkreetsele eelarvereale | 0 | 32 250 | 0 | 32 250 |
| 38-Muud tulud | Viljandi Linnahooldus | Vara müük | TU269 | Vara müük - allasutustes | Sõiduki müük - Mitsubishi Outlander | 5 686 | 5 750 | 0 | 11 436 |
| **Kokku** |  |  |  |  |  | **2 998 020** | **96 760** | **-7 000** | **3 087 780** |

**Investeerimistegevuse kulude eelarve muudatused**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kontoklassi nimi | Tegevusala kood ja nimetus | Eelarve eest vastutaja | Kontogrupp | Nimetus | Tegevussuund | Tegevussuuna nimetus | Selgitused lisaeelarve muutmisele | **Kehtiv eelarve omavaheliste tehingutega** | **Mittesiht-raha muudatused** | **Sihtraha muudatused** | **Kehtiv eelarve omavaheliste tehingutega** |
| 101-Tehingud aktsiatega | 01800-Üldiseloomuga ülekanded valitsussektoris | Linnapea | 1501 | Osaluste soetus | FT045 | Aktsiate ost | Vastavalt volikogu otsusele aktsiate ostmine | 0 | 325 000 | 0 | 325 000 |
| 15-Investeeringud | 01112-Valla- ja linnavalitsus | Haldus- ja personalijuht | 1554 | Masinate ja seadmete, sh transpordivahendite soeta | KU09I | Sõidukite ost | Rendisummade täpsustamine | 35 000 | -1 683 | 0 | 33 317 |
| 15-Investeeringud | 04510-Maanteetransport | Majandusameti juhataja | 1551 | Hooned ja rajatised | KU191 | Teede investeeringud | Põhitegevuse kuluks viidud | 7 000 |  | -7 000 | 0 |
| 15-Investeeringud | 04740-Üldmajanduslikud arendusprojektid | Majandusameti juhataja | 1551 | Hooned ja rajatised | KU233 | Investeeringute reserv | Põhitegevuse tulude vähemlaekumise katteallikaks | 150 952 | -34 782 | 0 | 116 170 |
| 15-Investeeringud | 05101-Avalike alade puhastus | Viljandi Linnahooldus | 1554 | Masinate ja seadmete, sh transpordivahendite soeta |  |  | Auto, traktori ja lisaseadmete liisimine | 0 | 72 161 | 0 | 72 161 |
| 15-Investeeringud | 09212-Põhihariduse otsekulud | Majandusameti juhataja | 1551 | Hooned ja rajatised | KU624 | ERF väikelahendused HEV õpilastele | Projekt kandub aastasse 2020 | 0 | 12 666 | 0 | 12 666 |
| 15-Investeeringud | 09212-Põhihariduse otsekulud | Majandusameti juhataja | 1551 | Hooned ja rajatised | KU787 | Koolistaadionite rekonstrueerimine | Kesklinna Kooli multi-funktisonaalse palli-väljaku maksumuse korrigeerimine | 150 000 | 29 000 | -75000 | 104 000 |
| 15-Investeeringud | 09212-Põhihariduse otsekulud | Majandusameti juhataja | 1551 | Hooned ja rajatised | KU787 | Koolistaadionite rekonstrueerimine | Paalalinna Koolile lisandus asfalteerimistöid ja valgustus, sihtraha jagamine kahele objketile | 260 000 | -8 205 | 75 000 | 326 795 |
| 15-Investeeringud | 09212-Põhihariduse otsekulud | Viljandi Paalalinna Kool | 1556 | Muu amortiseeruv põhivara (inventar) |  |  | Klaveri soetamiseks | 0 | 35 760 | 0 | 35 760 |
| 15-Investeeringud | 10700-Riskirühmade sotsiaalhoolekandeasutused | Majandusameti juhataja | 1551 | Hooned ja rajatised | KU65L | Leola 12a remont | Eelarve muutmine vasta-valt tegelikele kuludele | 5 000 | -2 000 | 0 | 3 000 |
| 45-Muud toetused | 05200-Heitveekäitlus | Majandusameti juhataja | 4502 | Sihtotstarbelised eraldised põhivara soetamiseks | KU303 | Sadevete kanalisatsiooni ehitus | Eelarve muutmine vasta-valt tegelikele kuludele | 445 600 | -84 013 | 0 | 361 587 |
| 45-Muud toetused | 06400-Tänavavalgustus | Majandusameti juhataja | 4502 | Sihtotstarbelised eraldised põhivara soetamiseks | KU307 | Tänavavalgustus remont | Eelarve muutmine vastavalt tegelikele kuludele | 250 897 | -47 519 | 0 | 203 378 |
| 65-Finantskulud | 01700-Valitsussektori võla teenindamine | Haldus- ja personalijuht | 6502 | Intressi- ja viivisekulud kapitaliliisingult | KU14S | Muud intressikulud | Rendisummade täpsustamine | 530 | -414 | 0 | 116 |
| 65-Finantskulud | 01700-Valitsussektori võla teenindamine | Viljandi Linnahooldus | 6502 | Intressi- ja viivisekulud kapitaliliisingult |  |  | Auto ja traktori intressikulud | 3 896 | 403 | 0 | 4 299 |
| **Kokku** |  |  |  |  |  |  |  | **7 790 578** | **296 374** | **-7 000** | **8 079 952** |

**Finantseerimistegevuse kulude eelarve muudatused**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tunnuse Pmeni nimetus** | **Eelarve eest vastutaja** | **Neljakohaline tunnus** | **Selgitused lisaeelarve muutmisele** | **Kehtiv eelarve omavaheliste tehingutega** | **Mittesiht-raha muudatused** | **Sihtraha muudatused** | **Kehtiv eelarve omavaheliste tehingutega** |
| Kohustuste tasumine | Haldus- ja personalijuht | 2586 | Sõiduauto liisingu tagasimaksed | 6 950 | -6 523 | 0 | 427 |
| Kohustuste tasumine | Viljandi Linnahooldus | 2586 | Auto, traktori ja lisaseadmete liisingu tagasimaksed | 80 482 | 775 | 0 | 81 257 |
| **Kohustuste tasumine kokku** |  |  |  | **6 340 453** | **-5 748** | **0** | **6 334 705** |
| Kohustuste võtmine | Haldus- ja personalijuht | 2585 | Rendisumma täpsustamine | 35 000 | -1 683 | 0 | 33 317 |
| Kohustuste võtmine | Viljandi Linnahooldus | 2585 | Auto, traktori ja lisaseadmete rendisumma | 0 | 72 161 | 0 | 72 161 |
| **Kohustuste võtmine kokku** |  |  |  | **7 874 808** | **70 478** | **0** | **7 945 286** |

(allkirjastatud digitaalselt)

Marika Aaso

rahandusameti juhataja

1. Täpsemalt on muudatused rida-realt kajastatud seletuskirja lehekülgedel 6-17. [↑](#footnote-ref-1)