**EELNÕU 2024/277-1**

 **KOMISJONID:**

|  |  |
| --- | --- |
| eelarve- ja arengukomisjon | JK |
| hariduskomisjon | X |
| kultuuri- ja spordikomisjon | X |
| majandus- ja keskkonnakomisjon | X |
| revisjonikomisjon | X |
| sotsiaalkomisjon | X |
| seeniorite nõukoda | X |
| noortevolikogu | X |

**VILJANDI LINNAVOLIKOGU**

MÄÄRUS

### 29. august 2024 nr

Viljandi linna eelarvestrateegia aastateks 2024-2029

Määrus kehtestatakse kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse § 22 lõike 1 punkti 7, § 371, § 372 lõigete 4 ja 7, kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse § 20, Viljandi Linnavolikogu 31.10.2014 määruse nr 33 „Viljandi linna arengukava ja eelarvestrateegia koostamise, muutmise, menetlemise ja kinnitamise kord“ alusel ning arvestades Viljandi Linnavolikogu 28.09.2023 otsust nr 144 „Viljandi linna arengustrateegia 2035+, Viljandi linna arengukava aastateks 2022–2028 ja Viljandi linna eelarvestrateegia aastateks 2022-2028 ülevaatamise algatamine“ ja Viljandi Linnavalitsuse 13.11.2023 korraldust nr 877 „Viljandi linna arengustrateegia 2035+, Viljandi linna arengukava aastateks 2022–2028 ja Viljandi linna eelarvestrateegia aastateks 2022-2028 ülevaatamise komisjoni koosseisu ja tööplaani kinnitamine.

§ 1. Kinnitada Viljandi linna eelarvestrateegia aastateks 2024–2029 vastavalt määruse lisale.

§ 2. Tunnistada kehtetuks Viljandi Linnavolikogu 29.09.2022 määrus nr 23 „Viljandi linna eelarvestrateegia aastateks 2022-2028“.

§ 3. Määrus jõustub kolmandal päeval pärast avaldamist Riigi Teatajas.

(allkirjastatud digitaalselt)

Helmen Kütt

linnavolikogu esimees

# Koostaja: Tiina-Mae Kuusik

**Esitatud:** 12.08.2024

**Esitaja:** Viljandi Linnavalitsus **Ettekandja:** Johan-Kristjan Konovalov

**Lk arv:** 4

**Hääletamine:** koosseisu häälteenamus

Seletuskiri

**Viljandi linna eelarvestrateegia aastateks 2024–2029**

Eelarvestrateegia koostatakse arengukavas sätestatud eesmärkide saavutamiseks, et planeerida kavandatavate tegevuste finantseerimist. Eelnõu eesmärgiks on kehtestada linnavolikogu menetluses oleva määrusega „Viljandi linna arengustrateegia 2035+ ja Viljandi linna arengukava

2024-2029“ kooskõlas olev finantsplaan.

Vastavalt kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse (KOKS)[[1]](#footnote-1) § 22 lõike 1 punktile 7 on eelarvestrateegia vastuvõtmine ning muutmine volikogu ainupädevuses. Vastavalt KOKS § 45 lõikele 5 on eelarvestrateegiaga seotud otsustuste vastuvõtmiseks vajalik volikogu koosseisu häälteenamus.

Viljandi linna eelarvestrateegia on koostatud vastavalt kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse (KOFS)[[2]](#footnote-2) § 20 nõuetele. KOFS § 20 lõike 3 kohaselt esitatakse eelarvestrateegias:

1) kohaliku omavalitsuse üksuse majandusliku olukorra analüüs ja prognoos eelarvestrateegia perioodiks;

2) eelarvestrateegia vastuvõtmisele eelnenud aasta tegelikud, jooksva aasta eeldatavad ja eelarvestrateegia perioodiks prognoositavad põhitegevuse tulud vähemalt KOFS § 7 lõike 1 või § 14 lõike 1 detailsuses, eeldatavad põhitegevuse kulud vähemalt § 8 lõike 1 või § 15 lõike 1 detailsuses, investeerimistegevuse eelarveosa olulisemad tegevused ja investeeringud koos kogumaksumuse prognoosi ja võimalike finantseerimisallikatega, eeldatav finantseerimistegevuse maht ning likviidsete varade muutus;

21) informatsioon eelarvestrateegia perioodiks kavandatavatest kohalike maksude ja maamaksu muudatustest;

3) ülevaade kohaliku omavalitsuse üksuse ja temast sõltuvate üksuste majandusolukorrast, sealhulgas arvnäitajad, mis on vajalikud põhitegevuse tulemi ja netovõlakoormuse määra arvutamiseks;

4) kohaliku omavalitsuse üksuse ja kohaliku omavalitsuse üksuse arvestusüksuse põhitegevuse tulem eelmisel aastal, jooksvaks aastaks prognoositud ja eelarvestrateegia perioodi igaks aastaks prognoositav põhitegevuse tulem vastavalt KOFS §-le 33 iga aasta lõpu seisuga;

5) kohaliku omavalitsuse üksuse ja kohaliku omavalitsuse üksuse arvestusüksuse tegelik netovõlakoormus eelmisel aastal, jooksvaks aastaks prognoositud ja eelarvestrateegia perioodiks prognoositav netovõlakoormus vastavalt KOFS §-le 34 iga aasta lõpu seisuga;

6) muu kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise korraldamiseks oluline informatsioon.

Samuti lähtutakse koostamisel ja menetlemisel KOKS-i §-st 37, mille lõike 1 alusel peab linnal olema arengukava ja eelarvestrateegia, mis on aluseks eri eluvaldkondade arengu integreerimisele ja koordineerimisele. KOKS-i § 371 sätestab, et eelarvestrateegia on arengukavast tulenev selgitustega finantsplaan, mis on arengukava osa või arengukavaga seotud iseseisev dokument. Arengukava ja eelarvestrateegia on aluseks kohaliku omavalitsuse üksuse eelarve koostamisel, kohustuste võtmisel, varaga tehingute tegemisel, investeeringute kavandamisel ning investeeringuteks toetuse taotlemisel.

Eelarvestrateegia tuleb koostada vähemalt nelja eelseisva eelarveaasta kohta, kuid kuna eelarvestrateegiaga koos menetletava Viljandi linna arengukava periood on kuni aastani 2029, siis hõlmab ka eelarvestrateegia eelseisvat viit aastat. Põhjusel, et periood kestab aastani 2029, ei ole kohustuslik arengukava ja eelarvestrateegiat 2025. aastal üle vaadata, kuid vastavad otsused teeb linnavolikogu igal aastal eraldi.

Viljandi Linnavolikogu algatas 29.09.2023 Viljandi linna arengustrateegia 2035+ ning Viljandi linna arengukava ja eelarvestrateegia aastateks 2022–2028 ülevaatamise ja linnavalitsus moodustas selleks ajutise komisjoni.

Arengudokumentide koostamise eesmärgiks on kaasajastada hetkeolukorra kirjeldus ja tulevikuprognoosid, tagades erinevate valdkondade tasakaalustatud ja jätkusuutlik areng, määrata linna arengusuunad pikemaks perioodiks ning kokku leppida tegevused ja investeeringud lähiaastateks, lähtudes linna erinevate valdkondade hetkeolukorrast, suundumustest ja rahalistest võimalustest.

Arengudokumentide koostamist juhtinud ajutine komisjon lähtus kehtivatest arengudokumentidest, korraldas teemaplokkide arutelu, otsustas võimalike olulisemate muutuste üle ning kooskõlastas Viljandi linna arengustrateegia 2035+, Viljandi linna arengukava aastateks 2024–2029 eelnõu ning andis sisendi Viljandi linna eelarvestrateegia eelnõu koostamisele aastateks 2024–2029.

Eelarvestrateegia eelnõu on koostatud lähtudes:

* kohustuslikest nõuetest, mida riik on strateegiadokumendile seadnud;
* kehtiva eelarvestrateegia ülesehitusest;
* 2024. aasta algse eelarve ja I lisaeelarve andmetest;
* 2024. ja järgnevate aastate majandusprognoosidest;
* koalitsioonilepingus kajastatust;
* arengukava eelnõus kajastatust;
* linnavalitsusega ning koalitsiooniga kooskõlastatud tulude, kulude ja investeeringute plaanist.

Viljandi Linnavalitsus vaatas 22.07.2024 istungil üle avaliku väljapaneku jooksul laekunud ettepaneku ning arvestas sellega. Linnavalitsus otsustas 22.07.2024 ja 05.08.2024 istungitel lisada Viljandi linna eelarvestrateegia aastateks 2024-2029 viidi sisse II lugemiseks järgmised muudatused:

* lisada tegevuskava tegevusele 16.1 Tänavate sõidetavuse parandamine ja rekonstrueerimise kava elluviimine alategevus: Männimäe teekoridori sõidutee projekteerimine ja ehitamine ning tegevuse elluviimise ajaks planeerida 2028-2029;
* lisada tegevuskava tegevusele 16.8 alategevus: Soodustatakse jalgratta hoiustamistingimuste parandamist lähtekohas. Selleks nõustatakse ja toetatakse korteriühistuid jalgrattaparklate, jalgrattamajade, jalgrattahoidlate rajamisel korterelamute juures;
* muuta tegevuskava tegevus 33.8 Viljandi Spordikeskuse Paalalinna viilhalli rekonstrueerimine aktiivseks ning märkida tegevuste elluviimise aastaks 2026;
* Seoses valimistega on lisatud 2025. aasta eelarvestrateegiasse KOV valimisteks linnaeelarves 50 000 eurot. 2027. aasta eelarvestrateegiasse Riigikogu valimiste kuluks 50 000 eurot, millest 15 000 eurot on linnaeelarvest ja 35 000 eurot on riigieelarvest sihtotstarbeline toetus. 2029. aasta eelarvestrateegiasse Euroopa Parlamendi valimiste kuluks 50 000 eurot, millest 15 000 on linnaeelarvest ja 35 000 eurot on riigieelarvest sihtotstarbeline toetus.

Eelarvestrateegias tehtud muudatustega arvestatakse ka Viljandi linna arengukavas.

Tegevused ja investeeringud, mis arengukavaliselt on olulised, kuid mis ületavad eelarvevõimalused, on kajastatud reservnimekirjas – neid tegevusi tehakse, kui kavandatud tulud ületatakse. Reservnimekiri ehk perspektiivsed tegevused on kajastatud strateegia 6. peatükis.

Eelarvestrateegia kohustuslikuks osaks on rahandusministri määrusega kinnitatud vormidel eelarveandmed strateegia perioodi kohta, mis on toodud strateegia viimases peatükis. Nendes kajastuvad strateegiaperioodi põhitegevuse tulemid, netovõlakoormuse määrad ja kohustuste kogusummad. Nimetatud tabelid tuleb Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumile esitada hiljemalt 30. oktoobril.

Konkreetsed eraldised arengukavaliste tegevuste elluviimiseks määratakse eelarvestrateegiale tuginedes Viljandi linna iga-aastases eelarves.

**Eelnõu menetlemine**

Viljandi Linnavolikogu 31.10.2014 määruse nr 33 [Viljandi linna arengukava ja eelarvestrateegia koostamise, muutmise, menetlemise ja kinnitamise kord](https://www.riigiteataja.ee/akt/407112014028?leiaKehtiv) alusel peab eelarvestrateegia volikogus läbima vähemalt kaks lugemist. Sama määruse § 4 alusel kiidab volikogu arengukava heaks ja suunab avalikustamisele. Volikogu otsustab avalikustamisele suunamisel

* avaliku väljapaneku alguse, kestuse ja koha;
* ettepanekute esitamise aja ja viisi;
* avaliku arutelu toimumise aja ja koha.

Viljandi linna eelarvestrateegia aastateks 2024–2029 määruse eelnõu esitatakse I lugemisele Viljandi Linnavolikogu maikuu istungiks.

Viljandi linna eelarvestrateegia aastateks 2024–2029 eelnõu edasine menetlemine toimub vastavalt Viljandi linna arengustrateegia 2035+ ja arengukava aastateks 2024-2029 eelnõu seletuskirjas esitatud ajakavale.

(allkirjastatud digitaalselt)

Tiina-Mae Kuusik

rahandusameti juhataja

1. Kohaliku omavalitsuse korralduse seadus <https://www.riigiteataja.ee/akt/130122011056?leiaKehtiv> [↑](#footnote-ref-1)
2. Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus <https://www.riigiteataja.ee/akt/123122011008?leiaKehtiv> [↑](#footnote-ref-2)