

**VILJANDI LINNA 2015. AASTA
KONSOLIDEERIMISGRUPI MAJANDUSAASTA ARUANNE**

Aruandekohustuslase nimetus:	Viljandi Linnavalitsus
Registrikood:	75005222
Aadress:	Linnu 2, Viljandi 71020
Telefon:	+372 43 54 710
Faks:	+372 43 54 712
E-post:	viljandi@viljandi.ee
Veebileht:	http://www.viljandi.ee/
Majandusaasta algus:	01.01.2015
Majandusaasta lõpp:	31.12.2015
Linnapea:	Ando Kiviberg
Audiitor:	Grant Thornton Rimess OÜ

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja audiitori järelalusotsusest majandusaasta aruande kohta.

Dokument koosneb 63 leheküljest.

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
Konsolideerimisgrupi struktuur	3
Ülevaade tähtsamatest finantsnäitajatest	4
Ülevaade majanduskeskkonnast	5
Ülevaade Viljandi linna sotsiaalmajanduslikust olukorrast	7
Ülevaade arengukava täitmisest	7
Ülevaade 2015. aasta investeeringutest	23
Ülevaade tegevustest siseauditi korraldamisel ja sisekontrollisüsteemist	25
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	26
Viljandi linna konsolideeritud bilanss	26
Viljandi linna konsolideeritud tulemiaruanne	27
Viljandi linna konsolideeritud rahavoogude aruanne	28
Viljandi linna konsolideeritud netovara muutuste aruanne	29
Kassapõhine eelarve täitmise aruanne	30
Raamatupidamise aastaaruande lisad	33
Lisa 1 Arvestusmeetodid ja hindamisalused	33
Lisa 2 Raha ja selle ekvivalendid	36
Lisa 3 Maksunõuded, -tulud, -võlad, -ettemaksed	36
Lisa 4 Saadud toetused	38
Lisa 5 Nõuded ja ettemaksed	41
Lisa 6 Varud	41
Lisa 7 Konsolideerimisgruppi kuuluvad üksused	42
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	42
Lisa 9 Materiaalne põhivara	43
Lisa 10 Võlad hankijatele ja töövõtjatele	46
Lisa 11 Muud kohustused ja saadud ettemaksed	46
Lisa 12 Laenukohustused	47
Lisa 13 Kaupade ja teenuste müük	48
Lisa 14 Muud tulud	48
Lisa 15 Tööjõukulud	49
Lisa 16 Majandamiskulud	51
Lisa 17 Antud toetused	52
Lisa 18 Maksu-, lõivu ja muud kulud	53
Lisa 19 Tegevuskulude jaotus tegevusalade järgi	53
Lisa 20 Tingimuslikud kohustused ja bilansipäevajärgsed sündmused	54
Lisa 21 Seotud osapooled	54
Lisa 22 Viljandi Linnavalitsuse konsolideerimata aruanded	57
Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva	60
Lisa 24 Selgitused eelarve täitmise aruande kohta	60
Majandusaasta aruande allkiri	63
Lisatud sõltumatu vandeaudiitori aruanne ja Viljandi Linnavolikogu otsus aruande heakskiitmise kohta.	

TEGEVUSARUANNE

Viljandi Linnavalitsus kohaliku omavalitsusüksusena juhindub oma tegevuses põhiseadusest, seadustest ja teistest riigi õigusaktidest, Viljandi linna põhimäärusest, Viljandi linna õigusaktidest, lepingutest riigorganite ja teiste omavalitsusüksustega.

Viljandi Linnavalitsus kohaliku omavalitsusüksusena otsustab talle seadusega pandud kohaliku elu küsimusi ja korraldab nende lahendamist, samuti lahendab kõiki neid kohaliku elu küsimusi, mis ei ole seadusega antud riigorganite või kellegi teise pädevusse. Viljandi linn kui kohalik omavalitsusüksus on avalik-õiguslik juriidiline isik.

Viljandi linna omavalitsusorganid on:

linnavolikogu – omavalitsuse esinduskogu, mis valitakse linna hääleõiguslike elanike poolt seaduse alusel;

linnavalitsus – linnavolikogu poolt moodustatud täitevorgan.

Linna asutused on linnavalitsuse hallatavad asutused, mis ei teosta avalikku võimu.

Majandusaasta aruanne on koostatud tuhandetes eurodes.

Konsolideerimisgrupi struktuur

Viljandi linna 2015. aasta majandusaasta aruanne sisaldab informatsiooni linnavolikogu, linnavalitsuse, hallatavate asutuste ning linna valitseva mõju või olulise mõju all olevate juriidiliste isikute majandustegevuse tulemuste kohta.

Raamatupidamise aastaaruandes on linna koondaruanne konsolideeritud rida-realt linna valitseva ja olulise mõju all olevate juriidiliste isikute aruannetega.

Konsolideeritud 2015. a aruanne hõlmab linnavalitsust (struktuuriüksused ja 21 hallatavat asutust) ning ühte linna valitseva mõju all olevat juriidilist isikut.

Majandusaasta aruande konsolideerimisgruppi kuuluvad järgmised üksused:

Konsolideeriv üksus Viljandi Linnavalitsus:

Allüksuse nimetus

1. Viljandi Linnavalitsus

Hallatavad asutused:

2. Lasteaiad (kokku 6)

3. Üldhariduskoolid (kokku 5)

4. Huvikoolid (kokku 4)

5. Kultuuriasutused (kokku 3)

6. Spordiasutus (kokku 1)

7. Sotsiaalasutus (kokku 1)

8. Linnahooldusasutus (kokku 1)

Konsolideeritud üksus (lisa 7):

Nimetus	Viljandi LV osaluse määr 01.01.2015	Viljandi LV osaluse määr 31.12.2015
<u>Viljandi Veevärk AS</u>	100%	100%

Konsolideerimisgrupi tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna liikmetele aruandeaastal arvestatud tasud on kajastatud majandusaasta aruande lisas nr 15.

Ülevaade tähtsamatest finantsnäitajatest**Konsolideerimisgrupi tähtsamad finantsnäitajad**
(eurodes)

(tuhandetes)

	2011. a	2012. a	2013. a	2014. a	2015. a
Bilansi näitajad					
Varad aasta lõpus	41 542	42 031	42 400	43 363	44 495
Kohustused aasta lõpus	17 735	12 163	11 427	12 224	12 219
Netovara aasta lõpus	23 807	29 868	30 973	31 139	32 276
Tulemiaruanne näitajad					
Tegevustulud	21 725	20 287	21 117	21 091	22 728
Tegevuskulud	-20 045	-19 631	-19 808	-20 796	-21 833
Finantskulud ja tulud	-501	-313	-204	-140	-97
Aruandeaasta tulem	1 179	343	1 105	155	798
Muud näitajad					
Põhivarainvesteeringute maht	3 871	3 218	3 646	1 923	1 653
Likviidsus*	0,81	0,95	0,48	0,69	0,70
Lühiajaline maksevõime**	1,28	1,56	0,86	1,22	1,26
Kohustuste osakaal varadest	0,43	0,29	0,27	0,28	0,28
Laenukohustuste osakaal varadest	0,24	0,25	0,23	0,23	0,23

Piirmäärade täitmine konsolideerimata näitajate alusel

Põhitegevuse tulem***		634	1 011	865	1 085
Netovõlakoorumus****		50,7%	51,2%	49,8%	49,1%

Piirmäärade täitmine konsolideeritud näitajate alusel

Põhitegevuse tulem***		1 051	1 453	1 339	1 574
Netovõlakoorumus****		45,8%	45,6%	44,6%	42,9%

*Likviidsus = likviidsed varad/lühiajalised kohustused

**Lühiajaline maksevõime = käibevara/lühiajalised kohustused

***Põhitegevuse tulem – põhitegevuse tulude ja kulude vahe, täpsem arvestusmetoodika on kehtestatud vastavalt KOFS § 32 lõikele 4 rahandusministri määrusega; piirmäär on vastavalt KOFS § 33 null (st ei tohi olla negatiivne). Esitatakse alates aastast 2012, mil esitatakse ainult 2012. a andmed, edasi lisatakse igal aastal ühe aasta andmed, kuni jõutakse viie aasta andmete esitamiseni.

**** Netovõlakoorumus – KOFS § 34 alusel arvestatud kohustuste ning KOFS § 36 alusel arvestatud likviidsete varade vahe, täpsem arvestusmetoodika on kehtestatud vastavalt KOFS § 32 lõikele 4 rahandusministri määrusega; piirmäär 2012. aastal on 60% põhitegevuse tuludest. Esitatakse alates aastast 2012, mil esitatakse ainult 2012. a andmed, edasi lisatakse igal aastal ühe aasta andmed, kuni jõutakse viie aasta andmete esitamiseni.

Viljandi linna konsolideeritud üksus AS Viljandi Veevõrk oli 2015. aastal KOV üksuse sõltuv üksus (KOFS § 2 p 9 - raamatupidamise seaduse mõistes kohaliku omavalitsuse üksuse otsese või kaudse valitseva mõju all olev üksus, kes on saanud kohaliku omavalitsuse üksuselt, riigilt, muult avalik-õiguslikult juriidiliselt isikult või eelnimetatud isikute valitseva mõju all olevatelt üksustelt üle poole tuludest või kes on saanud toetust ja renditulu kohaliku omavalitsuse üksuselt ja nende valitseva mõju all olevatelt üksustelt rohkem kui 10 protsenti vastava aasta põhitegevuse tuludest), seepärast on laenukoormus esitatud ka konsolideeritud andmete alusel. Sõltuvaks üksuseks olemist on Rahandusministeerium oma veebilehel välja toonud alajaotises [KOFSi materjalid](#).

Ülevaade majanduskeskkonnast

Rahandusministeeriumi kevadise majandusprognoosi¹ järgi kasvab Eesti majandus tänavu ligikaudu 2 protsenti ja 2017. aastal 3 protsenti. Majanduskasvu kiirenemise alus on Eesti ettevõtete ootuste järgi kasvama hakkav eksport naabermaadesse.

Sel aastal püsib prognoosi järgi palkade tõus kiire. Kuna inimeste tarbimisjulgus pole oluliselt vähenenud, kasvab selle toel ka sisenõudlus kiiremini kui majandus üldiselt. Eratarbimise kasvu toetab ka varem oodatust aeglasem hinnatõus.

Väikese avatud majandusena sõltume palju teistest riikidest. Järgnevatel aastatel peaks kogu maailma majandusaktiivsus paranema, mis omakorda kergitab Eesti kaubanduspartnerite kasvu ja sellega loob head võimalused ka Eesti ekspordi kiiremaks kasvaks. Koos välisnõudluse tugevnemisega võib oodata, et kaupade ja teenuste eksport pöörduv kasvule. Valdava osa välisnõudluse kasvu kiirenemisest moodustab Venemaa languse pidurdumine. Praeguste prognooside kohaselt peaks alates 2017. aastast üleilmne majandusaktiivsus suurenema ja sellega kaasa tooma ka Eesti kaubanduspartnerite kiirema majanduskasvu ning impordinõudluse tugevnemise.

Impordi kasv kujuneb 2016. aastal ekspordiga võrreldes tunduvalt kiiremaks, kuna viimased kaks aastat vähenenud investeeringud peaksid taastuma. Investeeringute kasv taastub pärast kaheaastast langust ja varude taastamine peaks samuti panustama positiivselt sisenõudluse kasvu.

Keskmise palga kasvutempo püsis mullu 6 protsendi juures. Tarbijahindade muutust arvestav reaalkasv oli 6,5 protsenti, kuna hinnad langesid. Palgakasv on kiirem keskmisest madalama palgaga harudes, kuid palkade kasv on ületanud tootlikkuse kasvu ja see kahandab Eesti ettevõtete võimalusi oma tooteid ja teenuseid turgudel müüa, kuna kiire palgakasv mõjutab negatiivselt võimet konkureerida hinnaga.

Kahaneva rahvastiku ning püsiva palgakonkurentsi tõttu naaberriikidega ei ole oodata palgasurve olulist alanemist. Kiire palgakasv esialgu jätkub ja keskmine palk kasvab prognoosi järgi 2016. aastal kuni viis protsenti. Kuna hinnatõus jääb aasta keskmisena tagasihoidlikuks, siis kujuneb palga ostujõu kasv vaid mõnevõrra väiksemaks. Palgakulude suhe sisemajanduse koguprodukti (SKP) suhtes püsib tänavu praegusel suhtelisel kõrgel tasemel, kuid peaks edaspidi mõnevõrra alanema, millele aitab kaasa ka tööjõumaksude langetamine.

Kuna kütuse- ja toiduhinnad püsivad madalal, lükkub tarbijahindade tõus eelmise prognoosiga võrreldes edasi ning jääb tänavu aasta kokkuvõttes tagasihoidlikuks (0,3 protsenti). Energiahinnad hakkavad taas panustama hindade tõusu ilmselt aasta teisel poolel. Hinnatõus kiireneb 2017. aastal 2,7 protsendini.

Maksulaekumiste tase püsib prognoosi järgi üldiselt hea, seda osalt tänu maksu- ja tolliameti tulemuslikule tööle. Maksukoormuseks kujuneb 2016. aastal 34,2 protsenti SKPst, see peaks langema 33,3 protsendile aastal 2020. Kavandatud maksumuudatused – sotsiaalmaksu langetus, maksuvaba tulu määra tõus ja madalapalgaliste tagasimakse – vähendavad tööjõu maksukoormust.

Eesti valitsussektori eelarve jääb prognoosi kohaselt tänavu struktuursesse ülejääki 0,3 protsendiga SKPst ja püsib tasakaalulähedasena 2017. aastal. Kuna majanduskasv on jäänud oodatust väiksemaks ja nii 2015. kui ka 2014. aastal jõudis eelarve nominaalselt ülejääki, on majanduse toetamine väikese nominaalse eelarvepuudujäägiga põhjendatud. Nominaalne valitsussektori eelarvepuudujääk jääb 2016. aastal prognoosi kohaselt 0,4 protsendini SKPst. Praeguste poliitikate jätkumise korral suureneb see 2017. aastal 0,5 protsendini SKPst.

¹ Ülevaate koostamisel on kasutatud allikana [Rahandusministeeriumi 2016. aasta kevadise majandusprognoosi kokkuvõtet](#).

Rahandusministeeriumi kevadise majandusprognoosi põhinäitajad:

Näitajad	2015	2016	2017	2018	2019	2020
SKP reaalkasv, %	1.1	2.0	3.0	3.3	3.0	2.8
SKP nominaalne kasv, %	2.5	4.1	5.9	6.3	6.0	5.8
SKP jooksevhindades, miljardit eurot	20.5	21.3	22.6	24.0	25.4	26.9
Tarbijahinnaindeksi muutus, %	-0.5	0.3	2.7	2.9	2.8	2.8
Tööhõive kasv, %	2.6	-0.9	-0.1	-0.3	-0.2	0.0
Töötuse määr, %	6.2	6.6	7.6	8.8	9.7	9.8
Keskmise palga reaalkasv, %	6.5	4.5	2.0	2.5	2.9	2.6
Keskmise palga nominaalne kasv, %	6.0	4.9	4.7	5.5	5.7	5.5
Töövõime kasv, %	-1.5	2.9	3.1	3.5	3.2	2.9
Ekspordi kasv, %	-1.1	1.6	3.8	4.5	4.8	4.7
Eratarbimise kasv, %	4.8	3.4	2.5	2.8	3.2	3.0
Investeeringute kasv, %	-4.5	2.4	4.4	4.7	5.0	5.0
Sisenõudluse kasv, %	-0.7	3.7	3.0	3.0	3.2	3.0

Tööturu prognoos 2016–2020 (15–74-aastased, protsentides)

	2015	2016*	2017*	2018*	2019*	2020*
1. Tööhõive (tuh inimest)	640,9	635,2	634,8	633,2	631,8	631,7
1a. Tööhõive kasv	2,6	-0,9	-0,1	-0,3	-0,2	0,0
1b. Tööhõive kasv tööhõivereformita			-0,2	-0,5	-0,5	-0,5
2. Tööpuuduse määr	6,2	6,6	7,6	8,8	9,7	9,8
2.a Tööpuuduse määr töövõimereformita			6,4	6,4	6,4	6,4
3. Tööjõu tootlikkuse kasv (hõivatute arvu järgi)	-1,5	2,9	3,1	3,5	3,2	2,9
4. Keskmise palga reaalkasv	6,5	4,5	2,0	2,5	2,9	2,6
4a. Keskmine palk (eurot)	1 065	1 117	1 170	1 234	1 305	1 376
4b. Keskmise palga nominaalkasv	6,0	4,9	4,7	5,5	5,7	5,5

Allikas: Rahandusministeerium, Eesti Statistikaamet.

Ülevaade Viljandi linna sotsiaalmajanduslikust olukorrast

Viljandi linn, olles iseseisev kohaliku omavalitsuse üksus ja Viljandi maakonna keskus, soovib pakkuda oma kogukonna liikmetele ja külalistele parimat keskkonda elamiseks, töötamiseks, õppimiseks ja vaba aja veetmiseks.

Linna pindala on 14,6 km². Elanike arvu poolest on Viljandi suuruselt kuues linn Eestis. Seisuga 31. detsember 2015. a elas Eesti Rahvastikuregistri andmetel Viljandis 18 111 inimest, 146 isikut vähem kui aasta tagasi.²

2015. aastal sündis 190 last (2014. aastal 185, 2013. aastal 133 ja 2012. aastal 163 last), kelle registrijärgne elukoht on Viljandi linn.

Viljandis oli seisuga 31.12.2015:

- tööealisi elanikke (19-64 aastat) 10 528 (võrreldes 2013. aastaga -181);
- 65-aastaseid ja vanemaid elanikke 3 975 (võrreldes 2013. aastaga +56);
- 18-aastaseid ja nooremaid elanikke 3 608 (võrreldes 2013. aastaga -21).

Viljandi demograafilist olukorda iseloomustab, nii nagu Eestit tervikuna, vähenev rahvaarv ja vananev rahvastik.

Registreeritud töötute arv Viljandis suurenes aastaga 22 inimese võrra – [Eesti Töötukassa andmetel](#) oli 2015. a algusel Viljandi linnas 290 registreeritud töötut, aasta lõpus 312.

Viljandi linna maksumaksjate arv viimastel aastatel:

- keskmiselt aastal 2007 – 8 980 isikut;
- keskmiselt aastal 2008 – 8 826 isikut;
- keskmiselt aastal 2009 – 8 170 isikut;
- keskmiselt aastal 2010 – 7 728 isikut;
- keskmiselt aastal 2011 – 7 657 isikut;
- keskmiselt aastal 2012 – 7 742 isikut;
- keskmiselt aastal 2013 – 7 758 isikut;
- keskmiselt aastal 2014 – 7 689 isikut;
- keskmiselt aastal 2015 – 7 852 isikut.

Keskmine väljamakse maksumaksja kohta Viljandi linnas oli 2015. aastal 913 eurot kuus (2011. aastal 734 eurot, 2012. aastal 769 eurot, 2013. aastal 819 eurot, 2014. aastal 874 eurot).

2016. aastal on linnaeelarve suuruseks 22,7 miljonit eurot, millest investeerimistegevuse kulud moodustavad 2,3 miljonit eurot. Suuremad tööd linna omavahenditest on Muusikakooli hoone renoveerimine ja erinevad projekteerimistööd ning sihtrahastusega seotud objektidest Viljandi raudteepeatuse ühenduste arendamise meetmega seotud tööd.

Ülevaade arengukava täitmisest

Viljandi Linnavolikogu kehtestas [25.09.2014 määrusega nr 28 „Viljandi linna arengukava 2013-2020“](#).

Viljandi linna visioon aastaks 2020: Viljandi linn on inimesekeskne, tasakaalustatud arenguga, mitmekülgse ettevõtlusega, kultuuriturismile orienteeritud, hariduse-, kultuuri- ja spordilembene ning turvaline maakonnalinn, kus on hea elada, töötada ja mida on meeldiv külastada.

Linna arengukava käsitleb visiooni saavutamise strateegiat, mille tarvis on välja toodud Viljandi linna prioriteetsed arengusuunad ja nende piires püstitatud eesmärkide saavutamise lahenduste. Arengukava lähtub Viljandi linna sotsiaalsest ja majanduslikust olukorrast, ressursidest ja arenguvajaduste analüüsist.

² Seisuga 31.12.2014 oli elanikke 18 257;
31.12.2013 oli elanikke 18 490;
31.12.2012 oli elanikke 18 873;
31.12.2011 oli elanikke 19 107;
31.12.2010 oli elanikke 19 140;
31.12.2009 oli elanikke 19 311.

Arengukava täitmise aruanne on valdkondade ja eesmärkide alusel jaotatud järgmisteks osadeks:

1. Valitsemine

1.1. Viljandi linn on jätkusuutlik, koostööaldis ja teotahteline omavalitsusüksus, mis juhindub inimesekesksusest ja tasakaalustatud arengu põhimõtetest.

1.1.1. Viljandi haldusüksuse võimekuse kasv

2. Elukeskkond

2.1. Viljandi on atraktiivse miljööväärtusega, hooldatud rohealadega ning puhta ja turvalise elukeskkonnaga linn

2.1.1. Korrastatud haljasalad

2.1.2. Atraktiivsed veekogud

2.1.3. Puhta elukeskkonnaga linnaruum

2.1.4. Väärtusi eksponeeriv ja atraktiivne linnaruum

2.1.5. Kogu linnas on kliendid varustatud kvaliteetse veega

2.1.6. Kanalisatsioonisüsteem on kaasaegne, keskkonnasõbralik ja tagatud kõigile linna kinnistutele

2.1.7. Viljandis on kvaliteetne teedevõrgustik

3. Kultuur, sport ja vaba aeg

3.1. Viljandi on tugevate kultuuritraditsioonidega ja atraktiivse kultuurieluga linn

3.1.1. Viljandi linnas on aastaringselt võimalik osaleda heatasemelistel kultuurisündmustel

3.1.2. Viljandi kultuurielu on jätkusuutlik ja arenev

3.1.3. Viljandi kultuuriasutustes on kaasaegsed tingimused

3.2. Viljandi linnas on loodud sobivad tingimused sportimiseks

3.2.1. Viljandi järv ja ümbrus on aktiivses kasutuses aastaringselt

3.2.2. Viljandis on korrastatud spordirajatised

4. Haridus ja noorsootöö

4.1. Haridusvõrgu erinevate astmete koostöös on igal Viljandi elanikul osalusvõimalus elukestva õppe süsteemis

4.1.1. Kõigil haridustasemetel on võrdsed võimalused õppe- ja kasvatustööks kaasaegses ja turvalises õpikeskkonnas

4.1.2. Õppe- ja kasvatustöö on lapsekeskne, mille tagavad vajaduspõhised tugisüsteemid

4.1.3. Huvikoolides on õpilasele turvaline, arendav ja õpioskusi ning loovust toetav õpikeskkond. Viljandi linnas on võimalused erinevatel tasanditel mitmekülgse huvitegevuse ja kvaliteetse huviharidusega tegelemiseks

4.1.4. Haridusasutustes töötab motiveeritud ja pädev personal

4.1.5. Elukestva õppe võimalused on seostatud erinevate põlvkondade ja linna arenguvajadustega

4.1.6. Õppe ja kasvatustöö toetab tarka ja jätkusuutlikku majandusmodelit ning edendab tehnoloogia kasutuselevõttu ja tundmaõppimist õppeprotsessi käigus

4.2. Viljandi linna noored tunnevad end turvaliselt ja väärtustatuna ning saavad oma ideid ellu viia

4.2.1. Viljandi noorsootöö on innovaatiline ja süsteemne

4.2.2. Viljandi noored on aktiivsed ja vastutustundlikud kodanikud

5. Sotsiaalne keskkond

5.1. Viljandi on elanikest hooliv linn

5.1.1. Viljandi linnaelanikele on kättesaadavad vajaduspõhised sotsiaaltoetused

5.1.2. Viljandi linn väärtustab tervislikke eluviise

6. Ettevõtlus

6.1. Viljandi linnal on hea maine ja soodne ettevõtluskeskkond

6.1.1. Ettevõtluspiirkondades on uute ettevõtete rajamiseks ja olemasolevate laiendamiseks vajalikud tingimused

6.1.2. Viljandi kui sisemaakuurort, mis on aasta ringi külastatav pärandturismi sihtkoht Eestis ja üks peamisi turismitõmbekeskusi Lõuna-Eestis

1. Valitsemine

	2014 tegelik	2015 prognoos	2015 tegelik
Peaeesmärk			
1.1. Viljandi linn on jätkusuutlik, koostööaldis ja teotaheline omavalitsusüksus, mis juhindub inimesekesksusest ja tasakaalustatud arengu põhimõtetest			
Tulemusnäitajad			
KOV haldusvõimekuse indeks	63,7	67	puudub

Alaeesmärk

1.1.1. Viljandi haldusvõimekuse kasv

Peamised tegevused

1.1.1.1. Piirkonna arengupotentsiaali terviklik rakendamine, sh koostöö kodanikuühiskonna algatustega, kolmepoolne dialoog haridusasutuste ja erasektoriga kohaliku elanikkonna rakendamiseks tööjõuturul

Teostatakse pidevalt.

1.1.1.2. Välisrahastusega projektide omaosaluse tagamine koostöös projektide esitajate ja elluvijatega

Välisrahastusega projektidele on omaosalus tagatud ning esitatud mitmeid projekte, näiteks raudteepeatuse ühendamiseks linnasüdamega.

1.1.1.3. Omavalitsuste võimalike liitumissenaariumite analüüsimine

Toimuvad arutelud võimalike liitumissenaariumite üle.

1.1.1.4. Dokumendihalduse tarkvara uuendamine ja kaasajastamine koos asjaajamise protsesside ülevaatamise-uuendamisega

Ettevalmistused Amphora kasutuselevõtuks tehti 2016. a alguseks. 01.01.2016. a läksid linnavalitsus ja viis allasutust üle uuele dokumendihaldussüsteemile, milleks sõlmiti leping 2015. aastal. Üldharidusasutused ja huvikoolid lähevad uuele ühtsele süsteemile üle 2016. aasta septembris. Asjaajamine linnavalitsuses on elektrooniline.

1.1.1.5. Erinevate E-lahenduste kasutusele võtmine lisakanalina kohaliku omavalitsuse teenuste osutamiseks

Kasutusele võeti EVALDi planeeringute ja geodeetiliste mõõdistuste moodul. Kasutusele võeti Archibus programm, millega kaardistatakse, systematiseeritakse ja kaasajastatakse linnavara haldamise protsess. Linnavalitsuse kasutatavas uues dokumendihalduse süsteemis on kõik dokumendid avalikud v.a juurdepääsupiirangutega dokumendid. Kõik avaldused on e-avaldusena olemas. Järgmine eesmärk on avalduste maksimaalne eeltäidetavus.

1.1.1.6. Linnavalitsuse ja allasutuste infotehnoloogilise tasakaalustatud arengu tagamine

Järjepidev tegevus.

2. Elukeskkond

	2014 tegelik	2015 prognoos	2015 tegelik
Peaeesmärk			
2.1. Atraktiivse miljööväärtusega, hooldatud rohealadega ning puhta ja turvalise elukeskkonnaga linn			
Tulemusnäitajad			
Inventariseeritud parkide ja alleede arv	11	3	3
Kalmisturegistri kasutuselevõtt %	30	100	100
Linnavalgustuses kaasaegsete valgustite kasutamise %	66,1	85	74%
Teede rekonstrueerimine (igaastaselt km)	1,04	0,5	1,05
Kõnniteede rekonstrueerimine (igaastaselt km)	2,6	1	0,85

Alaeesmärk

2.1.1. Korrastatud haljasalad

Peamised tegevused

2.1.1.1. Parkide inventariseerimine ja dendroloogiliste uurimuste teostamine

Koostatud Lastepargi projekt ja puude dendroloogiline hinnang, aga ka Raekoja pargi pärnapuu dendroloogia ja vanuse määramine.

2.1.1.2. Viljandi linna haljastuse arengukava koostamine

2015. aastal toimus Viljandi linna haljastute arendamise tegevuskava koostamine, vastu loodetakse dokument võtta 2016 I poolaastal.

2.1.1.3. Viljandi Lossipargi korrastustöödega jätkamine vastavalt rekonstrueerimisprojektile ja Lossipargi hoolduskavale kuni aastani 2020.

2015. a jätkati Lossipargi korrastustöödega, peamiselt avati vaateid.

2.1.1.4. Uute alleede rajamine (Savi tn, Riia mnt, Valuoja pst) ning olemasolevate (Uus tn, Maramaa pst, Lembitu pst, Uueveski tee, Tasuja pst, Väike Kaare tn, Oja tn) alleede hooldamine

Uusi alleesid ei rajatud. Hoolduslõikus teostati Tallinna tänaval, Riia maanteel, Raekoja taga ning Trepimäel.

2.1.1.5. Kalmistu kasutamise eeskirja koostamine

Viljandi linna kalmistute kasutamise eeskiri vastu võetud 23.04.2015. a.

2.1.1.6. Kalmistute majandamise infosüsteemi rakendamine

2014. a võeti kasutusele HAUDI programm. Info sisestamine on töös ja kõikide kalmistute sisestamine lõpetatakse 2016. aastal. 2015. aastal digitaliseeriti kõik Vana kalmistu matmisandmed ning koostati Metsakalmistu digialus.

Alaeesmärk

2.1.2. Atraktiivsed veekogud

Peamised tegevused

2.1.2.1. Viljandi järve (Viiratsi ujumisala, Paadimehe ujumisala, Huntaugu ujumisala, sõudebaasi ujumisala, Paala järve rand) veetaimestiku niitmine

Veetaimestiku niitmine teostatud iga-aastaselt.

2.1.2.2. Järveäärsete vaadete avamine

Orika ja Viiratsi poolsete järve luhtade niitmine ja võsa raiumine teostatud.

2.1.2.3. Viljandi järve ujumisalade põhja mudast ja veetaimestikust puhastamine

Teostatud 2014. a.

2.1.2.4. Rannapromenaadi ehitustööde jätkamine

Ei teostatud.

2.1.2.5. Viljandi järvele kaluritele ja maastikukaitseala külastajatele täiendavate paadi -ja ujumissildade rajamine (Viiratsi ja vetelpääste rand)

Teostatud 2014. a.

2.1.2.6. Viljandi järve nõlvaalade (Närska mäe vahetuslähedus ja Männimäe terviseraja vahetuslähedus) võsaraie

Närska mäe võsaraie teostatud 2015. a.

Alaeesmärk

2.1.3. Puhta elukeskkonnaga linnaruum

Peamised tegevused

2.1.3.1. Korraldatud jäätmeveo teenuste kontsessiooni edasine rakendamine

Teostatud 2014. a.

2.1.3.2. Konkursside "Lilled linna", "Värvid linna", "Valgus linna" korraldamine

Läbi viidud konkursid.

2.1.3.3. Koostööprojektide koostamine ja ellurakendamine Viljandi Jäätmejaama arendamiseks (sorteerimisliini täiustamine-metallialdus ning jäätmekoti purusti, piirdeaia rajamine, asfaltkatte rajamine)

2015. aastal istutati kuusehekk maa-ala visuaalseks piiramiseks.

2.1.3.4. Viljandi linna jäätmekava ajakohastamine ja selle elluviimine vastavalt riiklikule jäätmekavale ning vajadusel jäätmehoolduseeskirja täiendamine ja ajakohastamine

Jäätmekava täiendati 2015 (määrus nr 55, 25.06.2015), jäätmehoolduseeskirja muudeti ja täiendati 2014. a (määrus nr 32, 30.10.2014).

2.1.3.5. Linnaruumi korrastamine ja haldamine

Tööle asus (võttis lõppenud lepingutest üle hooldustööd) munitsipaalasutus Viljandi Linnahooldus, kelle kaudu toimub linnale kuuluvate haljasalade korrastamine.

Alaeesmärk

2.1.4. Väärtusi eksponeeriv ja atraktiivne linnaruum

Peamised tegevused

2.1.4.1. Veetorni ja lossipargi vabaaja veetmise võimaluste mitmekesistamine

Tehti ettevalmistusi veetorni püsiekspositsiooni kontseptsiooni ja kujunduse väljatöötamiseks.

2.1.4.2. Lastepargi purskkaevude ja pargimööbli rekonstrueerimine

Võeti vastu Lastepargi arhitektuur-ehituslik põhiprojekt.

2.1.4.3. Raekoja pargi rekonstrueerimine

Rekonstrueerimine lõpetatud 2015. a.

2.1.4.4. Kaasaegse ja ühelaadse valgustuslahenduse kasutamine linnavalgustuses

Rekonstrueeriti tänavavalgustust Lembitu pst (700m), Jakobsoni (630m), Tartu (505m), Pargi ja Planeedi (780m), Kagu, Lääne ja Paala (762m) tänavatel. Kokku rekonstrueeriti Viljandi linna tänavatel valgusteid 10,6 km ulatuses.

2.1.4.5. Linna sissesõidutähiste korrastamine

Linna sissesõidutähised paigaldatud 2015. aasta mais. Teostatud valguslahendused ja haljastused. Tallinna tänava sissesõidu valgustamisel kasutatud päikesepaneelidel toimivat lahendust.

2.1.4.6. Rattaringlussüsteemi väljaarendamine

Tegevused puuduvad.

2.1.4.7. Laste mänguväljaku rajamine Männimäele

Uue mänguväljaku rajamine Männimäele saab teoks 2016 aasta 1. juuniks.

Alaeesmärk

2.1.5. Kogu linnas on kliendid varustatud kvaliteetse veega

Peamised tegevused

2.1.5.1. Veepumplajaama automaatikaseadmete uuendamine puhta vee varustuskindluse tõstmiseks

Tulenevalt Ühtekuuluvusfondi rahastuse avanemisest 2016. a toimub praegu rahastustaotluse vormistamine, sinna kuulub ka nimetatud tegevus (prognoositav maksumus 270 000 eurot).

2.1.5.2. Ühisveevärgitorustike renoveerimine vastavalt arendamise kavale

2015. a rekonstrueeriti veetorustikke 5074 meetrit.

2.1.5.3. Tuletõrjehüdrantide välja vahetamine vastavalt arendamise kavale

2015. a vahetati välja 3 hüdranti (T-tüüpi hüdrante on nüüdsest 100%).

2.1.5.4. „Ühisveevärgi ja –kanalisatsiooni arendamise kava“ täitmine

Kava täidetakse.

Alaeesmärk

2.1.6. Kanalisatsioonisüsteem on kaasaegne, keskkonnasõbralik ja tagatud kõigile linna kinnistutele

Peamised tegevused

2.1.6.1. Kanalisatsioonitorustike rekonstrueerimine vastavalt arendamise kavale ja eritehnika välja vahetamine ja soetamine ÜVK probleemide operatiivseks lahendamiseks (kanalisatsioonipesu auto, eriveok reoveemuda transpordiks jms)

2015. a soetati mudapump-survepesuauto, tsisternauto septikute puhastamiseks ja reovee veoks, tõstukaauto trassitööde teostamiseks. 2015. a rekonstrueeriti 3549 meetrit kanalisatsioonitorustikke.

2.1.6.2. Reovee- ja sademevee kanalisatsioonisüsteemide lahku ehitamine

2015. a ehitati 1531 meetrit sademeveetorustikke.

2.1.6.3. Viljandi linna reoveepuhastis reoveemuda töötlemisprotsessi arendamine

Valmisid reoveemuda tihendi ja ladu (maksumus 325 000 eurot).

Alaeesmärk

2.1.7. Viljandis on kvaliteetne teedevõrgustik

Peamised tegevused

2.1.7.1. Tänavate seisundi parandamine läbi pindamise ja remondi

2015. a pinnati 58750 m² ja asfalteeriti 1700 m².

2.1.7.2. Tänavate rekonstrueerimise kava elluviimine

Toimus Karja tänava osaline rekonstrueerimine, mis jätkub 2016. a, Lääne tänava, Reinu tee, Leola tänava, Tallinna tänava ja Riia maantee pindamistööd ning asfalteerimine. Oja teel rekonstrueeriti teelõik koos kõnniteega. Kauba tänava rekonstrueerimise viimane lõik koos kõnniteedega ning Oru tänava osaline rekonstrueerimine.

2.1.7.3. Tänavate märgistuse iga-aastane uuendamine ja liikluskorraldusvahendite hooldamine

2015. a teostati tänavamärgistust termoplastikuga 2010 m². Liiklusmärke vahetati u 85 tk.

2.1.7.4. Kõnniteede rekonstrueerimine

Rekonstrueeriti: Oja tee – 324 m²; Kooli tänav – 180 m²; Lossi tänav – 559 m²; Kauba tänav 190 m²; Johan Laidoneri plats – 120 m².

2.1.7.5. Ettevõtluspiirkondade kergliiklusteede rajamine

Projekteeriti kergliiklustee linna piirist (Tallinna tänav) kuni Leola tänava alguseni.

2.1.7.6. Viljandi raudteejaama juurdepääsuteede ja parkimisplatside rekonstrueerimine

2015. aastal saadi positiivne rahastusotsus raudteejaama juurdepääsuteede rekonstrueerimiseks. Hanked on ettevalmistatud ja töödega loodetakse alustada 2016. aasta II kvartalis.

3. Kultuur, sport ja vaba aeg

	2014 tegelik	2015 prognoos	2015 tegelik
Peaeesmärk			
3.1. Viljandi on tugevate kultuuritraditsioonidega ja atraktiivse kultuurieluga linn			
Tulemusnäitajad			
Loomestipendiumi eelarve kasv %	0	5	5

Alaeesmärk

3.1.1. Viljandi linnas on aastaringselt võimalik osaleda heatasemelistel kultuurisündmustel

Peamised tegevused

3.1.1.1. Kultuurivaldkonna maineürituste järjepidev toimumine ning kõrge kvaliteedi tagamine

Viljandi linn korraldas heal tasemel 2015. aastal Eesti Vabariigi 97. aastapäeva, Suurjooksu ümber Viljandi järve, Viljandi linna sünnipäeva, Jõuluhansa ning suursündmuse 35. Rahvusvahelised Hansapäevad. Peale selle toetas linn järgmiste suursündmuste toimumist:

- Tudengite Teatripäevad
- Kalafest 2015
- Õpetajate teatrifestival Sillad
- Tantsunädal 2015

- *Mulgi Rattamaraton*
- *Viljandi BASH 2015*
- *Viljandi Vanamuusika Festival*
- *Noore Tantsu Festival*
- *Viljandi Pärimusmuusika Festival*
- *Viljandi Music Walk*
- *Viljandi Kitarrifestival*
- *20. Viljandi Käsitöömess*

3.1.1.2. Viljandi linnale oluliste tähtpäevade tähistamine

Olulistest tähtpäevadest tähistati:

- *Eesti Vabariigi 97. aastapäeva*
- *Kauni emakeele päeva*
- *Emadepäeva*
- *Lastekaitsepäeva*
- *Võidupüha ning jaanipäeva*
- *Taasiseseisvumispäeva*
- *Viljandi linna 736. sünnipäev**
- *Isadepäeva*
- *Esimest adventi*
- *Jõuluaega Jõuluhansaga*
- *Aastavahetust ilutulestiku ja uusaastapeoga Sakala keskuses*

** Linna sünnipäeva tähistamisel tulid kokku mitmed Viljandi linnas samal perioodil toimuvad sündmused ning kokku sai sellest suur kultuuri täis nädalavahetus ehk Kultuurimöll Viljandis. Linna sünnipäev sai tähistatud koos Ugala Teatriga, festivaliga Viljandi Music Walk, Viljandi Tänavaturgude päevaga, TÜ Viljandi Kultuuriakadeemia Perfonksipäevaga ning Tule Õue! kodanikualgatusega.*

3.1.1.3. Kultuurisündmuste aktiivne tutvustamine ja reklaam meedias

Sündmusi tutvustatakse internetiportaalide kaudu (kultuurikava.ee, kultuur.info), Linna enda ning ka allasutuste kodulehtede kaudu.

Kord kuus ilmub Linnaleht, kord nädalas neljapäeviti on KUKU raadios linnatund. Peale selle sotsiaalmeedia (Facebook sündmused), plakatid ja flaietid. Kohalik meedia Sakala ajalehe näol kas artiklitena või kuulutustena.

Eesti Rahvusringhäälingu (ERR) erinevates kanalites on sündmusi tutvustatud valikuliselt. Tehtud valiku üle on otsuse langetanud ERR.

Alaeesmärk

3.1.2. Viljandi kultuurielu on jätkusuutlik ja arenev

Peamised tegevused

3.1.2.1. Toetused kultuuriorganisatsioonidele ja -kollektiividele aastaringse tegevuse tagamiseks ja arendamiseks:

- *Kultuurivaldkonna tegevustoetuseid 26-le organisatsioonile summas 77 950 €*
- *Kultuurivaldkonna projektitoetused 19-le organisatsioonile summas 15 471 €*
- *Sportivaldkonna tegevustoetuseid 19-le organisatsioonile summas 164 977 €*
- *Sportivaldkonna projektitoetused 28-le organisatsioonile summas 33 380 €*

3.1.2.2. Toetused kodanikuühiskonda toetavatele organisatsioonidele ja -kollektiividele aastaringse tegevuse tagamiseks ja arendamiseks

Sündmuste ja projektide toetamine toimub vastavalt taotlustele. Nii toimusid kodanikualgatuse ja Viljandi linna toetusel näitena Peetrimõisa linnaosapäev Õunaussiralli, 35. Rahvusvaheliste Hansapäevade raames Tule Õue! programm ning linna sünnipäeval Viljandi Tänavaturgude päev, Viljandi Music Walk ja Tule Õue! Sepa tänava pidu.

Kodanikuühiskonda toetavate organisatsioonide toetusteks võib lugeda ka Viljandi linna tegevus- ja projektitoetused.

3.1.2.3. Kollektiivi/organisatsiooni juhtide koolitamine ja nõustamine

Kultuuri- ja noorsootööspetsialist nõustab rahataotluste esitamisel, aruannete koostamisel ning avalike sündmuste lubade taotlemisel. Samuti aitab leida täiendavaid fonde ning oskab vajaduspõhiselt aidata või edasi suunata. Toimus MTÜ-dele suunatud koolitus MTÜ-de raamatupidamisest ja projektiaruandlusest.

- 3.1.2.4. Osalemine vabariikliku ja maakonna laulu- ja tantsupidude traditsiooni jätkamisel
Tegevus toimub järjepidevalt. Maakonna Laulu- ja tantsupeol osalesid kõik Viljandi linnas tegutsevad kollektiivid. Linnas tegutsevad kollektiivid osalevad ka teistel maakonnas toimuvatel tantsupidudel, (Memme-taadi pidu, Mulgi Laulu- ja Tantsupidu).
- 3.1.2.5. Huvi- ja üldhariduskoolide õpilaste pidev kaasamine linna kultuurisündmustel
Õpilasi ja kollektiive on kaasatud järjepidevalt linna sündmuste läbiviimisel.
- 3.1.2.6. Tartu Ülikooli Viljandi Kultuuriakadeemia ja Eesti Ettevõtluskõrgkool Mainori potentsiaali ärakasutamine uuringute läbiviimisel, koostööprojektide koordineerimisel
Toimiv koostööleping Viljandi linna ja Viljandi Muusikakooli vahel, koostööprojektid linna haridusasutustega. Linna huvitavad uurimisteemad on kõrgkoolidele välja pakutud. Koostööprojektide loomine ja läbiviimine TÜ VKA-ga toimub tihedalt, Mainoriga on koostöö pigem tagasihoidlik.
- 3.1.2.7. Avaliku, era- ja kolmanda sektori vahelise ühistegevuse soodustamine
Ühistegevusi soodustatakse vajaduspõhiselt.
- 3.1.2.8. Viljandi kultuuriorganisatsioonide osalemise soodustamine rahvusvahelistes koostööprojektides sh hansa- ja sõpruslinnad
Esinemisi ja kontsertreise teistesse riikidesse toetatakse vajaduspõhiselt.
- 3.1.2.9. Edukalt korraldatud rahvusvahelised hansapäevad
35. Rahvusvahelised Hansapäevad korraldati edukalt. Sündmus sai palju positiivset tagasisidet nii kohalikest elanikest kui kohale tulnud hansalinnadelt.

Alaeesmärk

3.1.3. Viljandi kultuuriasutustes on kaasaegsed tingimused

Peamised tegevused

- 3.1.3.1. Kunstikoolile sobivate ruumide leidmine ja kohaldamine õppetegevuseks
Kunstikoolile leiti sobivad ruumid aadressile Posti 11. Kunstikool alustas uutes ruumides tegevust septembris 2015.
- 3.1.3.2. Huvikooli hoone renoveerimine õpikeskkonna parendamiseks, tehnikaalaste huviringide arendamine võimalikuks tehnikakeskuseks
Teostamata.
- 3.1.3.3. Nukuteatri ruumide remont ja heli- ning valgustehnika kaasajastamine
Teostamata.
- 3.1.3.4. Viljandi Vana Veetorni renoveerimine ja arendamine mitmekülgsete võimalustega kultuuriobjektiks
Valminud on plaan selle kaasamiseks aktiivsesse kultuuriellu. Toimunud on ajutised näitused ning Viljandi Kitarrifestivali keskmine kontsert.

Peaeesmärk

3.2. Viljandi linnas on loodud sobivad tingimused sportimiseks

Tulemusnäitajad

Tulemusväärtused

Sportistpendiumi eelarve kasv %	0	5	5
---------------------------------	---	---	---

Alaeesmärk

3.2.1. Viljandi järv ja ümbrus on aktiivses kasutuses aastaringselt

Peamised tegevused

- 3.2.1.1. Järveäärse korvpalliväljaku tribüünide rekonstrueerimine ja varikatuse ehitamine
Teostamata.
- 3.2.1.2. Viljandi järve äärsel alal jalg- ja rattaradade rajamine
Ei rajatud uusi jalg- ega rattaradasid.

3.2.1.3. Viljandi järvele sõudekanali rajamine

Jätkus sõudekanali planeerimine.

3.2.1.4. Veekeskuse ja spaa-hotelli arendamise toetamine

Alustati detailplaneeringu koostamist.

Alaeesmärk

3.2.2. Viljandis on korrastatud spordirajatised

Peamised tegevused

3.2.2.1. Huntaugu piirkonna arendamine aastaringseks kasutamiseks tervisespordi- ja vabaaja alana

Arendaja nõustamine.

3.2.2.2. Jakobsoni kooli ujula arendamine

Teostamata.

3.2.2.3. Spordihoone vana osa remont

Projekteeritud.

3.2.2.4. Heite- ja vibuväljaku rajamine

Teostamata.

3.2.2.5. Koolistaadionide renoveerimine

Teostamata.

3.2.2.6. Aerutamisbaasi rekonstrueerimine

Teostamata.

4. Haridus ja noorsootöö

	2014 tegelik	2015 prognoos	2015 tegelik
Peaeesmärk			
4.1. Haridusvõrgu erinevate astmete koostöös on igal Viljandi elanikul osalusvõimalus elukestva õppe süsteemis			

Tulemusnäitajad	Tulemusväärtused		
Lasteaiakoha soovijatest koha saanute %	99%	100%	100%
Lastesõimekoha soovijatest koha saanute %	98%	99%	100%
Edasiõppijate osakaal põhikooli lõpetajate koguarvust	99,90%	99%	99%
Edasiõppijate osakaal gümnaasiumide lõpetajate koguarvust	73%	80%	86%
Huvitegevuses ja -hariduses osalevate laste osakaal laste arvust põhikooli astmes	85%	85%	83,6%
Kvalifikatsioonile vastavate õpetajate poolt täidetud ametikohad %	koolides 78% lasteaedades 94%	97%	Koolides 97% Lasteaedades 100%

Alaeesmärk

4.1.1. Kõigil haridustasemetel on võrdsed võimalused õppe- ja kasvatustööks kaasaegses ja turvalises õpikeskkonnas

Peamised tegevused

4.1.1.1. Täiendavate sõimerühmad avamine

2015. a avati Euroopa Liidu Sotsiaalfondi „Eesti tuleviku heaks“ projekt raames täiendavad sõimerühmad Mängupesa lasteaias.

4.1.1.2. Lapsehoiuteenuse toetamise jätkamine

Kehtib volikogu kord teenuse toetamiseks. Koostööd tehakse kolme eralapsehoiuga.

4.1.1.3. Vajaduspõhine sobitusrühmade loomine lasteaedades

Männimäe lasteaias olevate erirühmade arv on vastav hariduslike erivajadustega laste arvule.

4.1.1.4. Lasteaedade renoveerimine

2015. a rekonstrueeriti osaliselt Mängupesa lasteaed.

4.1.1.5. Mänguväljakute pidev seire, hooldus ja uuendamine

Mänguväljakute ülevaatus lasteaedades ja avalikus linnaruumis. Liivakastidele osteti uued katted.

4.1.1.6. Turvalise õpi- ja töökeskkonna kujundamine

Toimub järjepidev õpi- ja töökeskkonna seire ning parendustegevused haridusasutuste poolt. Viljandi Spordikool ja Männimäe lasteaed on saanud mürasummutamise plaadid.

4.1.1.7. Kaasaaegse õpikeskkonna kujundamine ja arendamine õpilase mitmekülgse arengu toetamisel

2015. a tehti jooksvat remonti vastavalt vajadustele. Alustati Viljandi Paalalinna Kooli renoveerimise lähteülesande koostamist.

4.1.1.8. Koolide spordiruumide ning –rajatiste korrastamine

Tegeletakse jooksvalt, vastavalt vajadustele. Moodustati koolistaadionite renoveerimise töörühm.

4.1.1.9. Koolide töö- ja tehnoloogiaõpetuse klasside õpikeskkonna parendamine

Olukorra kaardistamine. Üldhariduskoolid said Viljandi linna ühishankega tahvelarvutite komplektid, ekraanid ja dataprojektorid.

4.1.1.10. Tehnoloogiaõppe arendamine koostöös ettevõtjatega ja teiste koostööpartneritega

Viljandi Huvikooli koostöö jätkumine Viljandimaa Loomemajanduskeskuse metallitöökeskusega.

Alustati uute ruumide otsimisega motosporti ja laevamudelismi ringile.

4.1.1.11. Lapsekeskse õppe- ja kasvatustöö rakendamine ja arendamine, ühelt haridustasemelt teisele paindliku ja sujuva ülemineku toetamine

Lasteaedade ja koolide koostöö Rajaleidja keskusega, lahtiste uste päevad erinevates õppeasutustes: üldhariduskoolides ja Viljandi Kutseõppekeskuses. Lasteaedades toimusid koolitused lastevanematele ja hoolekogudele.

4.1.1.12. Laste ja noorte tervislike eluviiside kujundamine ja tervise väärtustamine

Toimusid tervistedendavate lasteaedade spordipäevad. Tervistedendavad koolid ja lasteaiad osalevad võrgustiku töös. Käivitus kohalik alkoholipoliitika programm.

4.1.1.13. Kaasaaegsete õppemetoodikate rakendamine ning õppekavade arendamine

Teostatakse vastavalt haridusasutuste kinnitatud arengukavadele ja Eesti Elukestva Õppe Strateegia programmidele 2020.

4.1.1.14. Kodu- ja rahvusvahelistes koostööprojektides osalemine erinevatel tasanditel

Õpilasmaleva suvised töörühmad. Viljandi Jakobsoni Kool ja Kesklinna Kool liitusid koostööprogrammiga LP-mudel (Taani-Norra, Tartu, Pärnu, Viljandi), mille raames keskendutakse õpikeskkonna ja pedagoogilise mudeli analüüsimisele.

4.1.1.15. Mitmekesiste õppesuundade ja erinevate õppevormide kaudu õpilaste individuaalsete võimete arendamine

E-õppevorm Viljandi Täiskasvanute Gümnaasiumis. Toimusid Viljandi linna põhikoolide õpilasvahetused. Taibukate Teaduskooli tegevuse toetamine. Õpilaste individuaalsete võimete toetamine ja arendamine on sätestatud haridusasutuste õppetöö korralduses. Kaasatakse ka tugispetsialiste ja rakendatakse erinevaid meetmeid. Tahvelarvutite kasutamine õppetöös.

4.1.1.16. Võimaliku infotehnoloogia erakõrgkooli loomisele kaasa aitamine

Käivitus VICTA (Viljandi ICT Academy), et pakkuda rahvusvahelist IKT õpet ja tõsta piirkonna konkurentsivõimet.

Alaeesmärk

4.1.2. Õppe- ja kasvatustöös on lapsekeskne, mille tagavad vajaduspõhised tugisüsteemid

Peamised tegevused

4.1.2.1. Nõustamisteenuse vajaduse pidev seire ja vajaduspõhine lisateenuse tagamine

Rajaleidja keskusega koostöö jätkamine, arvestades erinevaid huvigruppe. Viljandi linna hoolekandekomisjoni

regulaarne tegevus. Sotsiaal-ja haridusameti koostöö tõhustamine alushariduse valdkonnas.

4.1.2.2. Vajaduspõhise psühholoogi ja perenõustaja teenuse võimaldamine

Ettevalmistused perekeskuse loomiseks, et tagada nõustamisteenuse parem kättesaadavus erinevatele sihtrühmadele.

4.1.2.3. Vajaduspõhine abiõpetaja ja/või tugiisiku rakendamine

Vastavalt vajadusele rakendatakse kõikides koolides ja lasteaedades. Koostöös sotsiaalametiga rakendatakse ka puuetega lastele tugiisikut. Koostöö era- ja riigimandis olevate haridusasutustega, et tagada parim tugi abivajajatele.

4.1.2.4. Pikapäevarühmade töö arendamine koolides

Üldhariduskoolides töötavad pikapäevarühmad.

4.1.2.5. Õpetajakoolituste võimaldamine laste erivajaduste (sh andekus) märkamiseks ja tegevuste rakendamiseks

Vastavalt haridusasutuste täiendkoolituste kavadele ja eelarvelistele vahenditele osaletakse erinevatel koolitustel. Toimus Viljandi maakonna hariduskonverents: "Motivatsioon hariduses". Toimus koolitus „Autistlik laps koolis“ (Ivica Mägi).

4.1.2.6. Karjäärinõustamissüsteemi rakendamine ja arendamine

Koolipsühholoogid, Viljandimaa Rajaleidja keskuse ja töötukassa nõustajad, karjäärikoordinaatorid töötavad kõigis koolides. Koolide õppekavades on karjääriõpetus 9. klassile.

Alaeesmärk

4.1.3. Huvikoolides on õpilasele turvaline, arendav ja õpioskusi ning loovust toetav õpikeskkond. Viljandi linnas on võimalused erinevatel tasanditel mitmekülgse huvitegevuse ja kvaliteetse huviharidusega tegelemiseks

Peamised tegevused

4.1.3.1. Kvaliteetse õpi- ja töökeskkonna tagamine Viljandi linna huvikoolides

Viljandi Kunstikool kolis kesklinna. Alustati paremate ruumide otsimist suusatajatele. Pikendati aastaks kehtivat lepingut suusabaasi ruumide omanikuga.

4.1.3.2. Muusikakooli peahoone renoveerimine

Lähteülesande koostamine ja hanke korraldamine.

4.1.3.3. Huvitegevust ja huvihariduse teenust pakkuvate institutsioonide tegevuse toetamine ja arendamine

Koostöö jätkamine erinevate institutsioonidega, tegevuste toetamine ja arendamine. Huvikoolis alustas tegevust malering ja asutati Viljandi poistekoor.

4.1.3.4. Erivajadustega lastele suunatud huvitegevuse võimaluste laiendamine

Viljandi Kaare Koolis tegutseb savi-ja keraamikakoda, hangiti juurde kangasteljed. Kaare kooli koostööprojekt Viljandi linna lasteaedadele. Projekti raames valmisid nukumajad lasteaedadele. Alustati ettevalmistusi õpilaste kaasamiseks linna huvihariduskoolidesse (HUK-UP projekt).

4.1.3.5. Üld- ja huvihariduse lõimimise rakendamine ja arendamine

Üldhariduse ja huvihariduse esindajate ümarlaual arutati õpilaste huvihariduses osalemise arvestamist kooli õppekavas. VÕTA rakendamiseks on eesmärgiks vähendada õpilaste koormust koolides.

Alaeesmärk

4.1.4. Haridusasutustes töötab motiveeritud ja pädev personal

Peamised tegevused

4.1.4.1. Süstemaatiline rahuloluuuringute korraldamine ja analüüs

Üldhariduskoolides viidi läbi kolmanda aasta rahuloluuuring ning koostati katusvaade kogu perioodi kohta. Lasteaedades jätkub kolmanda aasta rahulolu-uuring.

4.1.4.2. Erinevate arengukavade kooskõlla viimine

Vastavalt õigusaktidele on kinnitatud arengukavad aastateks 2015 – 2017.

4.1.4.3. Aasta õpetaja, noore õpetaja ja teeneka õpetaja jätkuv tunnustamine

Toimus maakondlik tunnustamine „Viljandimaa õpib ja tänab“.

4.1.4.4. Töötajate individuaalse arengu võimaldamine ning motivatsiooni tõstmine läbi personalipoliitika arendamise

Haridusasutuste töötasustamise aluste täiendamine. Hariduskonverentsi korraldamine. Toimused haridusasutuste hoolekogude ühiskoolitused. LP-mudelil osalevate koolide õpetajate, rühmajuhide ja juhtrühma liikmete koolitused.

Alaeesmärk

4.1.5. Elukestva õppe võimalused on seostatud erinevate põlvkondade ja linna arenguvajadustega

Peamised tegevused

4.1.5.1. Piirkonnakeskse elukestva õppe võimaluste arendamine

Viljandi Linnaraamatukogu on täiskasvanud õppijate tugirühma koordinaator. Raamatukogu kodulehel on link: täiskasvanud õppija, samuti kalender maakonnas toimuvate sündmuste kohta, mis on seotud elukestva õppega. Jätkub töö Täiskasvanute Gümnaasiumis.

4.1.5.2. Regulaarsete infovahetuse ümarlaudade ja seminaride korraldamine

Toimuvad sisekoolitused, mille raames jagatakse infot. Koostöö hariduskonverentsi korraldamiseks Viljandi Maavalitsusega. Regulaarsed infovahetused allasutuste juhtidele ja teistele sihtgruppidele. Koostöös Vabaiühendusega Tulevikuhariduse PIRN lastevanemate konverentsi ettevalmistamine.

Alaeesmärk

4.1.6. Õppe ja kasvatustöö toetab tarka ja jätkusuutlikku majandusmodelit ning edendab tehnoloogia kasutuselevõttu ja tundmaõppimist õppeprotsessi käigus

Peamised tegevused

4.1.6.1. IKT-õppe kvaliteedi tõstmine linna üldhariduskoolides

Vastavalt koolide ja linna arengukavale toimub IKT-õppevahendite uuendamine ja täiendamine.

4.1.6.2. Haridusasutuste IKT kaasajastamine ja arendamine vastavalt ühiskonna muutuvatele nõudmistele ning vajadustele

Ühishangete korraldamine, et valmistada ette põhikoolide lõpueksamite elektroonilist läbiviimist.

4.1.6.3. IKT-, ettevõtlikkuse ja ettevõtlusalaste ainevõistluste korraldamine koostöös teiste organisatsioonidega

Vastavalt koolide ja linna arengukavale.

Peaeesmärk

4.2. Viljandi linna noored tunnevad end turvaliselt ja väärtustatuna ning saavad oma ideid ellu viia

Alaeesmärk

4.2.1. Viljandi noorsootöö on innovaatiline ja süsteemne

Peamised tegevused

4.2.1.1. Koolivaheaja tegevusprogrammide järjepidevuse tagamine (laagrid, õpilasmalev, erinevad projektid jne)

Töömaleva projekti juhtimine, koolivaheaegade programmid ja projektid Linnaraamatukogus (meisterdamishommikud, kohtumised kirjanikega ning maja- ja linnamängud), noortekeskuses (erinevad sportlikud turniirid, kohtumised külalistega, pikemad lahtiolekuajad, Noorte Nädal kevadisel vaheajal), Kondase keskuses (töötoad) ja Bonifatiuse Gildis (töötoad). Eriprogrammide Pärimusmuusika Aida (lastele ja noortele suunatud kontserdid) ja TÜ Viljandi Kultuuriakadeemia (avatud uste päeva programm) poolt.

4.2.1.2. Mobiilse noorsootöö arendamine ja süsteemne rakendamine (sh erinevate projektide läbiviimine linnaruumis jms)

Ettevalmistavad tegevused – noorte ideede, arvamuse ja mõtete kogumine, ideekavandite loomine, võimalike kohtade ning ka vajaduse kaardistamine. Praeguseks mujal Eestis toimunud ja toimuva mobiilse noorsootöö kogemuse analüüsimine ning järelduste tegemine, programmide kohandamine Viljandi olukorrale.

4.2.1.3. Noorsootöö koostöövõrgustiku tugevdamine (Sakala Keskus, Viljandi Linnaraamatukogu, üldhariduskoolid, huvikoolid, TÜ VKA, lapsevanemad, politsei, töötukassa, tervisetuba, Rajaleidja jt.)

Toimub koostöö UNICEF laste- ja noortesõbraliku linna tegevuste raames, projektipõhised ühistegevused koostööpartneritega – vaheaja tegevused, Hansapäevade programmid (lasteala, noortele suunatud tegevused), Lastekaitsepäeva tähistamine, kooli alguse sündmused ning muud projektipõhised ühistegevused (NEET-programmi ettevalmistavad tegevused, koolide ja noortekeskuse ühised sündmused nagu Kolme kooli moeshow, Moepäev ja Noor Moelooja).

Kõikide asutuste noorsootööga tegelevad inimesed saavad igakuiselt kokku.

4.2.1.4. Noorte ettevõtlikkuse suurendamine koolituste, toetuste, nõustamiste, erinevate projektide ning programmide abil

Tegevus haridusasutustes, osalemine erinevates projektides (ka rahvusvahelistes) ja programmides. Noorte ettevõtlikkuse suurendamiseks on noorte volikogu juures projektikonkurss, et anda noortele toetust nende ideede elluviimisel. Samuti on lennukitehase juurde koondatud nn mentorid, kes on mõeldud noortele toe pakkumiseks ning nende ettevõtlikkuse toetamiseks. Lisaks asub linnas Viljandimaa Arenduskeskus, kes on Noorte Ettevõtlikkuse arendamise programmi eestvedajad.

4.2.1.5. Mängu- ja spordiväljakute, ekstreemspordiväljakute turvalisuse ning korrashoiu tagamine ja arendamine

Noorte algatusel valmis plaan Lennukitehases asuva siseekstreemhalli ümberehitamiseks, et see muutuks turvalisemaks.

4.2.1.6. Noorte kaasamine sõprus- ja hansalinnade projektidesse, rahvusvaheliste kontaktide ja projektide toetamine

On kaasatud. Projektide korraldustiimi on alati kaasatud noorte esindajad, suuremate sündmuste puhul töötatakse koostöös noortega välja eraldi noortele suunatud tegevused või programmid. Noorteprojekte toetatakse projektipõhiselt, toetatakse nii nõustamisega kui ka rahaliselt kas linnaeelarvest või Noortevolikogu projektikonkursi kaudu.

4.2.1.7. Noortekollektiivide pidev kaasamine linna kultuuriürituste läbiviimisel

Kaasatud maineürituste ja pidulike vastuvõtude läbiviimisel, noored on kaasatud nii korralduse osas kui ka abijõuna.

Alaeesmärk

4.2.2. Viljandi noored on aktiivsed ja vastutustundlikud kodanikud

Peamised tegevused

4.2.2.1. Noorte omaalgatuslike projektide toetamine

Projektide toetamine käib läbi noortevolikogu projektikonkursi, mis toimub kaks korda aastas. Lisaks sellele toimub toetamine vajaduspõhiselt kas reservfondist või Haridusametist.

2015. aastal Noorte Volikogu poolt toetust saanud noorte omaalgatuslikud projektid :

- Noorte teadushuviliste rühma ning teadusteatri Teeme Keemiat tegevused ning projektid aastatel 2015-2016.
- MTB Slopestyle raja rajamine Uueveskile
- Ol' Mill esimese plaadi lindistamine
- Jalgrataste ühissõit „Velokulg“
- BÄM 2016
- Dance for Kindness
- Esseekonkurss Minu VLND
- Piduratastel
- Ööorienteerumine
- Omapidu

Toetussumma kokku: 5 687 eurot.

4.2.2.2. Noorte järjepidev ja süsteemne tunnustamine

Viljandi linna aastapreemiate seas antakse välja ka Aasta Noore preemia ja Noore Sportlase preemia.

4.2.2.3. Noorte Volikogu töö tõhustamine ja arendamine läbi aktiivse kaasamise planeerimisse, otsustustesse, tegevustesse

Kultuuri- ja noorsootööspetsialisti tugi ja vahetu kohalolek, Noortevolikogu esindaja kuulumine suuremate sündmuste korralduskomisjonidesse ning muudesse noori puudutavate teemade komisjonidesse.

4.2.2.4. Noorsootöövaldkonna (sh noorte huvisid, vajadusi ja rahulolu käsitlevate) uuringute järjepidevuse tagamine, tulemuste analüüsi ja rakendamine

Noorte huvihariduse ja huvitegevuse analüüsi läbiviimine haridus- ja kultuuriameti poolt, asutustesisesed uuringud, TÜ Viljandi Kultuuriakadeemia tudengite lõputööde uurimisteedega kursis olemine ning Viljandi linna noori puudutavate uurimistööde tulemuste analüüsimine ning võimalusel rakendamine. Noortekeskus korraldab regulaarselt mõttetalguid, kus kõik noored saavad etteantud teemade kohta vahetult oma arvamust avaldada ning oma ideede, mõtete ja vajadustega välja tulla.

4.2.2.5. Jätkusuutliku noorteinfo strateegia ja kaasaegsete struktuuride edasiarendamine, atraktiivsete infokanalite loomine tagamaks mitmekülgse info jõudmise noorteni

Toimib loodud veebileht www.lennukitehas.ee, Viljandi Avatud Noortetoal on lisaks Facebooki leht.

Toetatud on uut noorte (kodanikualgatusel loodud) veebilehte www.vlnd.ee.

4.2.2.6. Noorte vabatahtlikkuse arendamine koostöös Viljandimaa vabatahtlike keskuse ja teiste organisatsioonidega

Vabatahtlike tööd kasutatakse Viljandi Avatud Noortetoas ja Viljandi Linnaraamatukogus.

4.2.2.7. Noorte teavitamise ja nõustamise süsteemi arendamine

Erinevad tegevused haridusasutustes, kultuuri- ja noorsootööspetsialisti tugi ja koostöö Sakala Keskuse noortetoaga ja teiste koostööpartneritega (Rajaleidja keskus, Lennukitehas, Linnaraamatukogu jt). Loodi uus noortele suunatud leht lennukitehas.ee ning kutsuti kokku mentorite nõukoda, kes annavad noortele nõu ja tuge oma mõtete elluviimisel.

5. Sotsiaalne keskkond

	2014 tegelik	2015 prognoos	2015 tegelik
Peaeesmärk			
5.1. Viljandi on elanikest hooliv linn			

Tulemusnäitajad	Tulemusväärtused		
Sotsiaalalal töötajate ühiskoolituste arv	0	1	1
Linnakodanikele suunatud ennetustööalaste koolituste arv	1	1	1

Alaeesmärk

5.1.1. Viljandi linnaelanikele on kättesaadavad vajaduspõhised sotsiaaltoetused

5.1.1.1. Erinevatele sihtgruppidele vajalike hoolekandeteenuste tagamine (sh Päevakeskuse tegevus, linnaarsti töötasu)

Sihtgruppidele on vajalikud teenused tagatud. 2015. a osutatud teenuseid 671 616 euro eest.

2016 prognoositav summa 670 000 eurot.

5.1.1.2. Erinevatele sihtgruppidele vajalike toetuste tagamine

Sihtgruppidele on vajalikud toetused tagatud. 2015. a välja makstud toetusi 571 079 euro eest. 2016 prognoositav summa 570 000 eurot.

5.1.1.3. Täiskasvanute turvakodu ja varjupaiga teenuse kvaliteedi tõstmiseks maja renoveerimine (või uute ruumide renoveerimine) ja sisustamine.

Teostamata.

5.1.1.4. Sotsiaalvaldkonnas tegutsevate MTÜ-de toetamine

Eelarves on kuluread MTÜ-dele toetuste maksmiseks. 2015 aastal välja makstud toetusi summas 38 439 eurot.

5.1.1.5. Sotsiaalteenuste arendamine, projekti- ja ennetustöö

Pensionäride Liidu projekti „Eakate kaasamine elukestva õppe protsessi“, MTÜ Keskkond ja Kultuur projekti „Pensionäride organisatsioonide tegevusvõimekuse tõstmine eakate eneseabi- ja toimetulekusuutlikkuse arendamisel“ jne kaasfinantseerimine. Alkoholi poliitikaga seonduvad mõttetalgute ja eakate kepikõnnipäeva läbiviimine.

5.1.1.6. Viljandi Päevakeskusele uute ruumide ehitamine ja sisustamine

Teostamata.

Alaeesmärk

5.1.2. Viljandi linn väärtustab tervislikke eluviise

5.1.2.1. Tervisepäevade, rahvaspordiürituste ja elanikele tervisealaste koolituste korraldamisele, terviseedenduslike projektide koostamisele kaasaaitamine ja toetamine

Toimuvad erinevad tervisespordi üritused, koostöös Viljandimaa tervisetoga.

5.1.2.2. Noorte riskikäitumist vähendavate/ennetavate projektidele kaasaaitamine ja toetamine

Koostöös Viljandi Maavalitsuse, Justiitsministeeriumi ning Politsei-ja Piirivalveametiga toimus infopäev Viljandi maakonna riskikäitumise ennetamise ja turvalisuse tagamiseks.

5.1.2.3. Aktiivne osalemine tervist edendavate töökohtade, lasteaedade ja koolide võrgustikus

Toimuvad erinevad tervisespordi üritused, koostöös Viljandimaa tervisetoga.

5.1.2.4. Tervislike eluviisidega elamiseks ja tervislike valikute tegemiseks võimaluste loomine ja sellele kaasaaitamine

Toimuvad erinevad tervisespordi üritused, koostöös Viljandimaa tervisetoga.

6. Ettevõtlus

2014 tegelik

2015 prognoos

2015 tegelik

Peaeesmärk

6.1. Viljandi linnas on hea maine ja soodne ettevõtluskeskkond

Tulemusnäitajad

Tulemusväärtused

Ettevõtlusaktiivsus

112

106

110

Alaeesmärk

6.1.1. ettevõtluspiirkondades on uute ettevõtete rajamiseks ja olemasolevate laiendamiseks vajalikud tingimused

Peamised tegevused

6.1.1.1 Linn toetab ja teeb koostööd Viljandimaa Arenduskeskusega, Töötukassaga, Eesti Ettevõtluskõrgkool Mainor, TÜ Viljandi Kultuuriakadeemiaga ja Sihtasutusega Viljandimaa Loomeinkubaatorid

Linna toetus ja koostöö toimub vajadus- ja teemapõhiselt.

6.1.1.2. Ettevõtlikkus- ja ettevõtlusõppe programmide algatamine linna koolieelsetes lasteasutustes ja üldhariduskoolides (nt õpilasfirmade loomise toetamine koolides, üliõpilaste ettevõtlikkuse ja tööpraktika toetamine, karjäärinõustamisteenuste pakkumise arendamine ja toetamine) ning seejärel KOV seadusandlik algatus riigi tasandil ettevõtlikkuse- ja ettevõtlusõppe sisseviimiseks koolide kõigi kooliastmete ja koolieelsete lasteasutuste õppekavasse

2015. a oktoobrikuus toimunud ettevõtlusnädala raames on korraldatud automatiseerimiseminar Viljandi tootmisettevõtetele.

Koostöös linnavalitsuse, ettevõtete ja VIKK-iga käivitati 2015. a sügisest mehhatroonikute baasõpe (mehaaniku-elektriku kutse), kuhu asusid töö kõrvalt õppima Viljandi tootmisettevõtete töötajad.

6.1.1.3. Ettevõtluspiirkondade arendamine

Piirkondade konkurentsivõime tõstmise meetme kaudu valmis taotlus Kantremaa ettevõtluspiirkonna arendamiseks.

6.1.1.4. Ettevõtjate (tootjate) ning ettevõtlikkuse ja ettevõtluse arendamisega seonduvate organisatsioonide esindajate (ettevõtlussaadikud või kõneisikud) kaasamine linnadelegatsiooni koosseisu koostööpiirkondade külastamisel, et leida kontakte teiste riikide ettevõtjatega, kellelt saab üle võtta parimaid praktikaid ja lahendusi

Kaasatud ettevõtjate saadikuid leidmaks Viljandisse töötajaid Ida-Virumaa piirkonnast (Delux OÜ, AS Viljandi Aken ja Uks, Mivar-Viva AS, Toom-Tekstiil AS ja Hansa Candle AS).

6.1.1.5. Ettevõtlusvõimaluste tutvustamine koostööpiirkondade investoritele ja ettevõtlusorganisatsioonidele

Ettevõtlusvõimaluste info on kättesaadav linna kodulehel, lisaks tutvustatakse võimalusi jooksvalt, vastavalt soovidele ja võimalustele.

6.1.1.6. Linna ettevõtjate edulugude tutvustamine linnelanikele, mainet kajuanduvatel sündmustel ja avalikus meedias

2015. a alustati ettevalmistusi tutvustamiseks Viljandi ettevõtteid Ida-Virumaa töömessidel.

Alaeesmärk

6.1.2. Viljandi kui sisemaakuurort, mis on aastaringselt külastatav pärandturismi sihtkoht Eestis ja üks peamisi turismitõmbekeskusi Lõuna – Eestis

Peamised tegevused

6.1.2.1 Viljandi turismipiirkondade (Põhja-Viljandimaa/Olustvere-Suure-Jaani, Viljandi linn, Soomaa, Heimtali, Lõuna-Viljandimaa/Mulgimaa ja Võrtsjärv) jätkamine ning koostöö tõhustamine Lõuna-Eesti puhkemajandussektori, avaliku sektori ning kultuurikorraldajate ja ettevõtjate vahel

Messide külastamine koostöös maakonna teiste tõmbekeskustega on jätkunud.

6.1.2.2. Turundusstrateegia väljatöötamine

2015. a oktoobrist alates käib koos Viljandi turunduskoda, kuhu kuuluvad Viljandi linna ettevõtluse, kultuuri- ja turundusvaldkonna esindajad. Koos tegutsedes ja mõtteid vahetades jõuti selleni, et linna 2016. aasta eelarvesse lisandus linna turundamiseks 50 000 eurot. Töörühm käib igakuiselt koos ja 2016. aastal keskendutakse uue veebiplatvormi loomisele, sisuloomele ja viidastamisele väljapool Viljandit.

Viljandi linna turundus- ja mainekujunduskontseptsioon 2016-2019 (eesmärgid, üldised tegevuskavad, mõõdikud). Olemasolevale ja potentsiaalsele linnakodanikule ning turistile suunatud kaasaegne ja emotsionaalne veebikeskkond (desktop ja mobiil), mis vastab küsimustele, miks on hea olla viljandlane ja miks külastada Viljandit. Sisuloome, millega on täidetud veebikeskkond (tekstid, fotod, videod, tõlked).

6.1.2.3. Ühisturunduse ja mainekujunduse tõhus ning koordineeritud korraldamine Viljandi linna eestvedamisel

Vt. eelmist punkti. Lisaks koostöös ettevõtjatega Ida-Virumaa töömessidel käimine (Jõhvi ja Narva). 2016. aasta messide ettevalmistus algas 2015. a.

6.1.2.4. Uute majutuskohdade rajamise soodustamine

Sihipärane töö majutuskohdade rajamiseks Viljandi ranna piirkonda jätkub. Olemas Laidoneri platsi ääres asuvale Grand Hotellile uus omanik ning huvi sinna majutuskohhti rajada.

Ülevaade 2015. aasta investeeringutest

					(eurodes)
Vastutaja	Rea nimetus	Eelarve	Eelarve täitmine	Täitmine %	Projekti tulu / sihtrahastus
Majandusamet	Teede remont pindamine	238 746	238 746	100%	
Majandusamet	Laidoneri plats 5 fassaadi ja hoovi rek.	203 188	203 188	100%	
Majandusamet	LA Mängupesa täiendavad rühmaruumid	148 037	148 037	100%	
Arhitektuuriamet	Projekteerimine	144 000	118 979	83%	
Majandusamet	Teede investeering - Karja ja Järve tänavad	97 373	97 372	100%	
Majandusamet	Raekoja ja Köleri pargid	81 176	81 176	100%	
Majandusamet	Teede investeering - Oja tee	69 561	69 561	100%	
Majandusamet	Kergliiklustunnel, sihtraha	60 000	0	0%	
Majandusamet	Investeeringute reservi kasutamata osa	38 242	0	0%	
Majandusamet	Teede investeering - Kauba tänav	33 855	33 855	100%	
Majandusamet	Lasteaedadele kiiged	30 000	30 000	100%	
Majandusamet	Kaasava eelarve objekt - Uueveski trepp	30 000	29 897	100%	
Majandusamet	Teede investeering - linna sissesõidud	29 320	29 320	100%	
Majandusamet	Kooli tänava rekonstrueerimine	43 063	27 138	63%	
Majandusamet	Raekoja invatöstuk ja välisuksed	23 720	4 734	20%	
Majandusamet	Liikluskorraldus - fooride korrastamine	19 847	19 847	100%	
Noortetuba	Rulapargi ehitamine	19 236	19 236	100%	19 572
Majandusamet	Kunstlumesüsteem	19 200	16 200	84%	
Majandusamet	Lossi tänava asfalteerimiseks	17 365	17 365	100%	
Majandusamet	Varese ja Rippisilla remont	16 868	16 867	100%	
Majandusamet	Tallinna tänava katendi taastamistööd	16 403	16 403	100%	
Majandusamet	Teede investeering - Oru tänav	16 122	16 121	100%	
Majandusamet	Raekoja elektripaigaldise renoveerimine	11 280	11 280	100%	
Majandusamet	Lossi tänava kõnnitee	9 624	9 624	100%	
Majandusamet	Spordihoone ja LA Midrimaa akustika	9 000	5 588	62%	
Majandusamet	Männimäe bussipeatus ja platvorm	8 300	5 514	66%	
Majandusamet	Värvilise purskkaevu lammutamine	8 000	0	0%	
Majandusamet	Elektrivarustusega liitumine Hiie pst 6, 8, 10, Reinu tee 5	6 000	5 369	89%	
Majandusamet	Kraavi tänava rekonstrueerimine	5 100	5 100	100%	
Majandusamet	Sakala Keskusesse klaasseinte ehitamiseks Päevakeskusele	5 081	5 081	100%	
Arhitektuuriamet	Kesklinna kooli väikeste maja müüri restaureerimine	5 000	0	0%	
Majandusamet	Tartu tänav 33 sissesõidutee	4 742	4 741	100%	
Majandusamet	Linna üüripindade remont	4 526	4 526	100%	
Majandusamet	Korteri ost - Malmi 10-13	4 000	4 000	100%	
Majandusamet	Uus tänav 9 piirdeaed	3 987	3 986	100%	

Vastutaja	Rea nimetus	Eelarve	Eelarve täitmine	Täitmine %	Projekti tulu / sihtrahastus
Linnahooldus	Rohukoguja ZS Twin 127	19 680	19 680	100%	
Linnahooldus	Kasutatud sõiduauto	9 500	9 500	100%	
Linnahooldus	Renault Trafic	7 500	7 500	100%	
Linnahooldus	Peruzzo Koala 1200 Proffessional	5 460	5 460	100%	
Linnahooldus	Volkswagen Transporter	4 900	4 900	100%	
Linnahooldus	Sõidukite ostu eelarve kasutamata osa	39 255	0	0%	
	Kokku investeeringud	1 566 257	1 345 892	86%	
Linnahooldus	Traktor Case lisaseadmetega liisitud vara väärtus	73 593	73 568	100%	
Linnahooldus	Traktor Avant 760I liisitud vara väärtus	51 500	51 500	100%	
Linnahooldus	Traktor TYM 433 liisitud vara väärtus	42 060	42 060	100%	
Linnahooldus	Traktor TYM 233HST liisitud vara väärtus	21 990	21 990	100%	
Linnahooldus	Peugeot Partner Tepee liisitud vara väärtus	13 667	13 667	100%	
Linnahooldus	Peugeot Partner Active liisitud vara väärtus	13 000	13 000	100%	
	Kokku liisitud vara väärtus	215 810	215 784	100%	
Eelnevate aastate projektide tulu:					
	Kantremaa tööstuspiirkonna liiklusohutuse suurendamine				35 388
	Kultuuriministeeriumilt staadioni rekonstrueerimiseks				95 868
Kokku		1 782 067	1 561 676	84%	150 828

Selgitused investeeringute eelarve täitmisele:

Projekteerimise eelarvest olid suuremad väljaminekud seotud Vaksali- ja Metalli ja Paistu tänavate projekteerimistöödega, Muusikakooli projekteerimisega, sotsiaalmaja rekonstrueerimisprojektiga, LA Mängupesa täiendavate rühmaruumide projekteerimisega, Viljandi Jakobsoni Kooli ujula rekonstrueerimisprojektiga, Lastepargi maastikukujunduse projektiga.

Raekoja invatöstuki eest tasumine on planeeritud 2016. aasta eelarves.

Kooli tänava kõnniteega seotud kulud osutusid planeeritust väiksemaks.

Värvilise purskkaevu lammutamise eelarve jäi täitmata kuna puudub selge arusaam uue purskkaevu lahenduse osas, seega ei peetud mõistlikuks vana purskkaevu lammutada.

Kesklinna kooli väikeste maja müüri restaureerimist rahastati arhitektuuriameti linnamüüri markeerimise eelarverealet.

Viljandi Linnahoolduse eelarves ettenähtud, kuid kasutamata jäänud sõidukite ostu summad kanti edasi 2016. aasta eelarvesse.

Kergliiklustunneli ehituseks ei õnnestunud saada 2015. aasta jooksul fondidest täiendavaid rahastusi, mistõttu paluti projektile pikendust ja summa on kajastatud 2016. aasta eelarves.

Ülevaade tegevustest siseauditi korraldamisel ja sisekontrollisüsteemist

Aruandeaastal oli linnavalitsuses siseaudiitori ametikoht täitmata. Linnavolikogu revisjonikomisjon kontrollis linnavalitsuse ja hallatavate asutuste tegevuse nii formaalset kui ka sisulist poolt.

Linnavalitsuse sisekontrollisüsteemi tõhususe tagavad mh:

- Põhilised tegevused on reglementeeritud, toimub regulatsioonide ülevaatamine ja täiendamine.
- Raamatupidamise ja dokumendihalduse tarkvarasüsteemide pidev täiendamine, kaasajastamine.
- Juurdepääs infosüsteemidele on ainult selleks volitatud isikutel.
- Rakendatakse ISKE meetmeid.
- On kehtestatud linnavara valitsemise kord.
- On teostatud inventuurid linnavara kohta.
- Toimub funktsionaalselt sõltumatu raamatupidamise algdokumentide kinnitamine ja kontrollimine.
- Pidev finantstulemuste võrdlemine eelarvestatud summadega.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Viljandi linna konsolideeritud bilanss**

tuhandetes eurodes

	<i>Lisa</i>	31.12.2015	31.12.2014
Varad			
<i>Käibevara</i>			
Raha ja pangakontod	2	2 112	2 046
Maksunõuded ja maksude ettemaksed	3	1 145	1 166
Sihtfinantseerimise nõuded ja ettemaksed	4	127	111
Nõuded ostjate vastu	5	357	283
Muud nõuded ja makstud ettemaksed	5	19	15
Varud	6	35	34
<i>Käibevara kokku</i>		3 795	3 655
<i>Põhivara</i>			
Kinnisvarainvesteeringud	8	187	181
Materiaalne põhivara	9	40 513	39 527
<i>Põhivara kokku</i>		40 700	39 708
Varad kokku		44 495	43 363
Kohustused			
<i>Lühiajalised kohustused</i>			
Võlad tarnijatele	10	322	645
Võlad töövõtjatele	10	811	757
Maksuvõlad	3	496	484
Sihtfinantseerimine	4	94	80
Muud kohustused ja saadud ettemaksed	11	68	27
Eraldised	11	2	0
Laenukohustused	12	1 221	993
<i>Lühiajalised kohustused kokku</i>		3 014	2 986
<i>Pikaajalised kohustused</i>			
Muud kohustused ja saadud ettemaksed	11	157	179
Eraldised	11	24	0
Laenukohustused	12	9 024	9 059
<i>Pikaajalised kohustused kokku</i>		9 205	9 238
Kohustused kokku		12 219	12 224
Netovara			
Netovara kokku		32 276	31 139
Kohustused ja netovara kokku		44 495	43 363

Viljandi linna konsolideeritud tulemiaruanne

tuhandetes eurodes

	<i>Lisa</i>	31.12.2015	31.12.2014
Tegevustulud			
Maksud	3	10 421	9 744
Saadud toetused	4	7 650	6 984
Kaupade ja teenuste müük	13	4 445	4 254
Muud tulud	14	212	109
Tegevustulud kokku		22 728	21 091
Tegevuskulud			
Tööjõukulud	15	-10 469	-9 652
Majandamiskulud	16	-6 600	-6 097
Antud toetused	17	-1 269	-1 624
Muud kulud	18	-1 215	-1 228
Põhivara kulum ja mahakandmine jääkväärtuses	8, 9	-2 280	-2 195
Tegevuskulud kokku		-21 833	-20 796
Tegevustulem		895	295
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulu	12	-98	-141
Intressitulu	2	1	1
Finantstulud ja -kulud kokku		-97	-140
Aruandeperioodi tulem		798	155

Viljandi linna konsolideeritud rahavoogude aruanne

tuhandetes eurodes

		<i>Lisa</i>	31.12.2015	31.12.2014
Rahavood põhitegevusest				
Tegevustulem			895	295
Korrigeerimised				
Põhivara kulum ja mahakandmine jääkväärtuses	8, 9		2 280	2 195
Käibemaksukulu põhivara soetuselt	18		157	224
Kasum/kahjum põhivara müügist	8, 9		-158	-57
Saadud toetused PV sihtfinantseerimiseks	4		-1 636	-1 363
Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	17		36	44
<i>Kokku korigeeritud tegevustulem</i>			<i>1 574</i>	<i>1 338</i>
Käibevarade netomuutus			-74	-235
Kohustuste netomuutus			-178	173
Kokku rahavood põhitegevusest			1 322	1 276
Rahavood investeerimistegevusest				
Tasutud põhivara soetamisel	4,9,10,12,18		-1 653	-1 923
Laekunud põhivara müügist	8, 9,11		216	120
Laekunud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	4		339	836
Makstud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	17		-36	-44
Laekunud finantstulud	2		1	1
Rahavood investeerimistegevusest kokku			-1 133	-1 010
Rahavood finantseerimistegevusest				
Laekunud laenud	12		1 000	5 031
Laenude tagasimaksed	12		-845	-4 652
Kapitalirendi tagasimaksed	12		-178	-144
Makstud intressid ja muud finantskulud	11,12		-100	-154
Rahavood finantseerimistegevusest kokku			-123	81
Puhas rahavoog			66	347
Raha ja selle ekvivalendid perioodi algul	2		2 046	1 699
Raha ja selle ekvivalentide muutus			66	347
Raha ja selle ekvivalendid perioodi lõpul	2		2 112	2 046

Viljandi linna konsolideeritud netovara muutuste aruanne

tuhandetes eurodes

korrigeeritud

Saldo seisuga 31.12.2010	22 602	
Muutused 2011. aastal		
Põhivara ümberhindlus	26	
Aruandeperioodi tulem	1 142	
Saldo seisuga 31.12.2011	23 770	
Muutused 2012. aastal		
Põhivara ümberhindlus	76	
Viljandi Veevärk AS sihtfinantseerimise arvestuse muutus	5 518	
Viljandi Veevärk AS liitumistasude arvestuse muutus	161	
Aruandeperioodi tulem	343	
Saldo seisuga 31.12.2012	29 868	
Muutused 2013. aastal		
Aruandeperioodi tulem	1 105	
Saldo seisuga 31.12.2013	30 973	
Muutused 2014. aastal		
Põhivara ümberhindlus	11	Lisa 9
Aruandeperioodi tulem	155	
Saldo seisuga 31.12.2014	31 139	
Muutused 2015. aastal		
Põhivara ümberhindlus	339	Lisa 9
Aruandeperioodi tulem	798	
Saldo seisuga 31.12.2014	32 276	

Kassapõhine eelarve täitmise aruanne

tuhandetes eurodes

Tunnus	Kirje nimetus	Eelarve 29.01.2015	Eelarve 26.11.2015	Eelarve täitmine 31.12.2015	Täitmise %
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU		18 757	18 995	19 182	101%
30	Maksutulud	10 149	10 303	10 408	101%
3000	Füüsilise isiku tulumaks	10 009	10 159	10 271	101%
3030	Maamaks	130	130	123	95%
3044	Reklaamimaks	8	12	13	108%
3045	Teede ja tänavate sulgemise maks	2	2	2	100%
32	Tulud kaupade ja teenuste müügist	2 719	2 682	2 719	101%
35	Saadavad toetused tegevuskuludeks	5 847	5 964	5 996	101%
35200	Tasandusfond	1 765	1 765	1 765	100%
35201	Toetusfond	3 678	3 665	3 668	100%
3500, 352	Muud saadud toetused tegevuskuludeks	404	534	562	105%
38	Muud tegevustulud	42	46	60	130%
38252, 38254	Laekumine vee erikasutusest	18	18	23	128%
3882	Saastetasud ja keskkonnale tekitatud kahju hüvitis	5	5	9	180%
3880, 3888	Muud tegevustulud	19	23	28	122%
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU		-18 732	-18 956	-17 862	94%
Antud toetused tegevuskuludeks		-1 441	-1 502	-1 219	81%
413	Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	-934	-940	-678	72%
4500	Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	-450	-503	-483	96%
452	Mittesihtotstarbelised toetused	-58	-59	-58	98%
Muud tegevuskulud		-17 291	-17 454	-16 643	95%
50	Tööjõukulud	-9 552	-9 818	-9 708	99%
55	Majandamiskulud	-7 530	-7 580	-6 933	91%
60	Muud kulud	-209	-56	-2	4%
PÕHITEGEVUSE TULEM		25	39	1 321	3387%
INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU		-1 562	-1 545	-1 530	99%
381	Põhivara müük	0	50	52	104%
15	Põhivara soetus	-1 513	-1 566	-1 562	100%
3502	Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine	127	147	151	103%
4502	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	-80	-80	-80	100%
655	Finantstulud	1	1	1	100%
650	Finantskulud	-97	-97	-92	95%
EELARVE TULEM		-1 536	-1 506	-209	14%
FINANTSEERIMISTEGEVUS		153	123	339	276%
2585	Kohustuste võtmine	1 000	1 000	1 216	122%
2586	Kohustuste tasumine	-847	-877	-877	100%
100 LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS		-1 384	-1 384	130	

Eelarve täitmise aruanne on koostatud linnavalitsuse kui juriidilise isiku kohta ja vastab oma koosseisult konsolideerimata finantsaruannetele (vt lisa 22).

Eelarve täitmise aruanne on koostatud kassapõhisel printsiibil ning see ei ole konsolideerimata finantsaruannetega võrreldav (vt ka lisa 1).

Eelarve täitmise aruannet selgitab lisa nr 24.

Põhitegevuse kulude ja investeerimistegevuse väljaminekute jaotus tegevusalade järgi

		tuhandetes eurodes			
Tunnus	Kirje nimetus	Eelarve 29.01.2015	Eelarve 26.11.2015	Eelarve täitmine 31.12.2015	Täit- mise %
Põhitegevuse kulud ja investeerimistegevus kokku		19 995	20 700	19 595	95%
01	Üldised valitsussektori teenused	2 036	1 886	1 699	90%
01111	Valla- ja linnavolikogu	59	63	55	87%
01112	Valla- ja linnavalitsus	1 614	1 613	1 493	93%
01114	Reservfond	207	53	0	0%
01600	Muud üldised valitsussektori teenused	59	60	59	98%
01700	Valitsussektori võla teenindamine	97	97	92	95%
03	Avalik kord ja julgeolek	8	8	7	88%
03100	Politsei	8	8	7	88%
04	Majandus	1 808	2 093	1 867	89%
04510	Maanteetransport (teede- ja tänavate korrashoid)	1 009	1 135	1 101	97%
04730	Turism	112	110	106	96%
04740	Üldmajanduslikud arendusprojektid	479	618	480	78%
04900	Muu majandus (sh.majanduse haldamine)	208	230	181	79%
05	Keskkonnakaitse	745	718	782	109%
05100	Jäätmekäitlus (prügivedu)	567	533	608	114%
05200	Heitveekäitlus	30	30	30	100%
05400	Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse, haljastus	148	155	144	93%
06	Elamu- ja kommunaalmajandus	706	769	721	94%
06300	Veevarustus	7	7	6	86%
06400	Tänavavalgustus	435	481	455	95%
06605	Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus	264	280	260	93%
08	Vaba aeg, kultuur ja religioon	4 243	4 167	4 039	97%
08102	Sport	1 333	1 401	1 320	94%
08105	Laste muusika- ja kunstikoolid	849	577	585	101%
08106	Laste huvialamajad ja keskused	222	241	234	97%
08107	Noorsootöö ja noortekeskused	110	135	128	95%
08109	Vaba aja üritused	478	414	411	99%
08201	Raamatukogud	508	528	454	86%
08202	Rahva- ja kultuurimajad	389	499	556	111%
08203	Muuseumid	77	90	88	98%
08234	Teatrid	61	71	65	92%
08208	Kultuuriüritused	164	157	147	94%
08212	Laululavad	10	7	6	86%
08300	Ringhäälingu- ja kirjastamisteenused	15	17	14	82%
08400	Religiooni- ja muud ühiskonnateenused	27	31	31	100%

Tunnus	Kirje nimetus	Eelarve 29.01.2015	Eelarve 26.11.2015	Eelarve täitmine 31.12.2015	Täit- mise %
09	Haridus	8 699	8 852	8 716	98%
09110	Alusharidus (lasteaiad)	3 240	3 308	3 288	99%
09210-09221	Üldhariduskoolid	4 905	5 007	4 951	99%
09222, 09223, 09300	Kutseõppeasutused	2	0	0	
09400	Kolmanda taseme haridus - kõrgkoolid	26	20	10	50%
09500	Taseme alusel mittemääratletav haridus	1	1	0	0%
09600	Koolitransport	7	7	7	100%
09601	Koolitoit	424	414	410	99%
09609	Muud hariduse abiteenused	45	52	46	88%
09800	Muu haridus, sh. hariduse haldus	51	43	4	9%
10	Sotsiaalne kaitse	1 750	2 207	1 765	80%
10121	Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	239	244	154	63%
10200	Eakate sotsiaalhoolekande asutused	1 153	1 164	1 038	89%
10201	Muu eakate sotsiaalne kaitse	206	204	163	80%
10400	Laste ja noorte sotsiaalhoolekande asutused	15	10	2	20%
10402	Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	137	179	140	78%
10701	Riiklik toimetulekutoetus	0	324	213	66%
10702	Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	0	52	38	73%
10900	Muu sotsiaalne kaitse, sh. sotsiaalse kaitse haldus	0	29	17	59%
MUUD NÄITAJAD					
Aasta alguse seisuga					
2580	Võlakohustused	9 762	9 762	9 762	100%
1000	Likviidsed varad	1 384	1 384	1 384	100%
Perioodi lõpu seisuga					
2581	Võlakohustused	9 915	9 885	10 101	102%
1001	Likviidsed varad	0	0	1 513	
Netovõlakoormus perioodi lõpu seisuga 9 437 623 eurot, 49,10%					

Eelarve täitmise aruannet selgitab lisa nr 24.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestusmeetodid ja hindamiselused

Käesolev konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid (RTJ) ning riigi raamatupidamise üldeeskiri.

Raamatupidamise aruanne on koostatud tekkepõhiselt kogu Viljandi linna konsolideerimisgrupi kohta, eelarve täitmise aruanne ning seda selgitav tegevusaruanne kassapõhiselt.

Konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes eurodes.

Valitseva mõju all olevad üksused

Valitseva mõju all olevateks üksusteks (vt lisa 7) on loetud sihtasutused, mittetulundusühingud ja äriühingud, milles Viljandi Linnavalitsus omab mõjuvõimu määrata investeeringuobjekti finants- ja tegevuspoliitikat. Äriühingute puhul eeldatakse valitseva mõju olemasolu siis, kui linna osalus ühingu on üle 50%. Valitseva mõju all olevad sihtasutused ja mittetulundusühingud on asutatud Viljandi linna poolt ja nende nõukogude liikmed määrab Viljandi Linnavalitsus. Valitseva mõju all olevate üksuste tegevus kajastub konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes alates valitseva mõju tekkimisest kuni selle lõppemiseni. Valitseva mõju all olevate üksuste soetamist kajastatakse ostumeetodil, välja arvatud ühise kontrolli all toimivad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Valitseva mõju all olevate üksuste finantsnäitajad on konsolideeritud rida-realt. Grupisisised nõuded, kohustused, tulud ja kulud on elimineeritud. Viljandi linna konsolideerimata aruandes (vt lisa 22) on osalused valitseva mõju all olevates üksustes kajastatud tuletatud soetusmaksumuses.

Viljandi linna valitseva mõju all on Viljandi Veevärk AS.

Olulise mõju all olevad üksused

Olulise mõju all olevateks loetakse äriühinguid, sihtasutusi ja mittetulundusühinguid, milles Viljandi linn osaleb investeeringuobjekti finants- ja tegevuspoliitika üle otsustamisel. Olulise mõju eelduseks on arvatud 20-50% hääleõigusest. Viljandi linn ei oma olulise mõju all olevaid üksusi.

Osalused konsolideerimata aruannetes

Aruandekohustuslase bilansis kajastatakse tuletatud soetusmaksumuses neid osalusi sihtasutustes, mittetulundusühingutes ja äriühingutes, mille üle aruandekohustuslasel on valitsev mõju. Tuletatud soetusmaksumuses kajastatakse konsolideerimata aruannetes ka osalusi olulise mõju all olevates äriühingutes (sidusettevõtjad). Alla 50%-lisi osalusi sihtasutustes ja mittetulundusühingutes ei kajastata bilansis, vaid need on soetamisel kajastatud kuluna.

Tuletatud soetusmaksumuseks loetakse kuni 31.12.2003 soetatud osaluste korral nende väärtus kapitaliosaluse meetodil ning peale 31.12.2003 soetatud osaluste korral nende soetamismaksumus. Tuletatud soetamismaksumus hinnatakse alla, kui osaluse objekti omakapitalist aruandekohustuslasele kuuluv osa (valitseva mõju all olevate sihtasutuste ja mittetulundusühingute korral nende omakapital tervikuna) on langenud allapoole osaluse bilansilist väärtust. Kajastatud allahindlusi taastatakse järgmistel perioodidel, kuid mitte kõrgemale tuletatud soetusmaksumusest.

Varade ja kohustuste jaotus lühi- ja pikaajalisteks

Varad ja kohustused on bilansis jaotatud lühi- ja pikaajalisteks lähtudes sellest, kas vara või kohustuse eeldatav valdamine kestab kuni ühe aasta või kauem arvestatuna bilansikuupäevast.

Raha ja raha ekvivalendid

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode kirjel kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ning lühiajalisi või katkestatavaid tähtajalisi deposiite. Deposiitidelt bilansikuupäevaks kogunenud laekumata intressid kajastatakse viitlaekumistena.

Finantsinvesteeringud

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse väärtapabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse).

Finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja muudesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a osalused tütar- ja sidusettevõtjates) kajastatakse nende õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtusena kasutatakse bilansipäeva börsinoteeringut. Juhul, kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt määratav, kajastatakse aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (s.o algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse). Finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja muudesse võlainstrumentidesse, mida hoitakse lunastustähtjani, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades sisemist intressimäära. Muid võlainstrumente kajastatakse nende õiglases väärtuses.

Finantsinvesteeringute oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt tehingupäeval.

Maksu-, lõivu-, trahvi- ja muud nõuded

Maksu-, lõivu-, trahvi- ja muud nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Nõudeid kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Võimaluse korral hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata nõudeid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud aruandeperioodi ebatõenäoliste nõuete kulu vähendusena. Nõuet loetakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Pikaajalisi nõudeid kajastatakse algselt saadaoleva tasu nüüdisväärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude jäägi hindamisel kasutatakse toiduainete puhul kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringutena kajastatakse selliseid kinnisvaraobjekte (maad või hooneid), mida hoitakse väljarentimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida aruandekohustuslane ega ükski avaliku sektori üksus ei kasuta oma põhitegevuses. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil (soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused).

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku elueaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 2 tuhandest eurost. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2 tuhat euro, kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis pikendavad vara kasulikku eluiga ning tõstavad vara kvaliteeti või tööjõudlust üle algselt arvatud taseme, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga säilitada vara esialgset taset, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes. Põhivarasid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Kulumi normid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

• Hooned	2,0 - 5,0 %
• Kinnisvarainvesteeringud	2,5 - 3,0 %
• Rajatised	2,5 - 10,0 %
• Torustikud	10,0 %
• Masinad ja seadmed	20,0 %
• Sõidukid	20,0 %
• Infotehnoloogilised seadmed ja arvutustehnika	33,0 - 50,0 %
• Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	20,0 %

Maad ja kunstiväärtusi ei amortiseerita.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalset põhivarana kajastatakse kehalise aineta vara kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 2 tuhandest eurost. Immateriaalset põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja kulumimäär on aastas 5 - 50 %.

Üldjuhul kajastatakse uurimis- ja arenguväljaminekud tekkimise momendil kuluna. Erandiks on arenguväljaminekud, mis on identifitseeritavad ja mis tõenäoliselt osalevad järgmistel perioodidel tehtavates tegevustes.

Renditud varad

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Kapitalirendi tingimustel renditud varasid amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kapitalirendi maksed jagatakse kohustust vähendavateks põhiosa tagasimakseteks ning intressikuluks.

Kasutusrendi maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldistena enne bilansipäeva tekkinud kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus või mis tulenevad aruandekohustuslase senisest tegevuspraktikast ning mille suurus saab usaldusväärselt hinnata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud ekspertide ja juhtkonna hinnangust ja kogemustest. Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille kohustusena realiseerumise tõenäosus on alla 50%, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Finantskohustused

Finantskohustused kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Olulised tehingukulutused võetakse efektiivse intressimäära arvutamisel arvesse ja kantakse kohustuse eluea jooksul intressikuludesse.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi, mille korral kasutatakse neid ainult teatud kulutuste katteks või teatud tingimuste tagatiseks. Tegevuskulude sihtfinantseerimine kajastatakse kuludes siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ja sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustustena. Tegevuskulude katteks saadud ja antud sihtfinantseerimist võib kajastada arvestuse lihtsustamise eesmärgil laekumisel koheselt tuluna ja ülekandmisel koheselt kuluna, kui lepingujärgne summa on väiksem põhivara kapitaliseerimise alampiirist. Vara sihtfinantseerimiseks saadud toetusi kajastatakse kogusummas, st soetusmaksumuses, tasuta saadud vara puhul tema õiglases väärtuses. Sihtfinantseerimist kajastavad need avaliku sektori üksused, kes koostavad raamatupidamisaruandeid lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast, järgmiselt: sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna tegevuskulude tegemise või põhivara soetamise perioodil, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk; kui eksisteerib sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna vastava riski kadumisel.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on tulemiaruanDES kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Maksude arvestus

Põhivara või varude soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud ja lõivud (näiteks käibemaks, juhul kui ostjaks on mitte-käibemaksukohustuslane) on kajastatud soetamishetkel kuluna ning neid ei kajastata varade soetusmaksumuse koosseisus.

Tulude arvestus

Kogutud maksude, lõivude ja trahvide tulu võetakse arvele tekkepõhiselt vastavalt esitatud maksudeklaratsioonidele ja muudele tulu tekkimist kajastavatele dokumentidele. Toodete müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel, lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt sisemise intressimäära alusel.

Kulude arvestus

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara või varude soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud ja lõivud, sh käibemaks, mida ei saa arvestada sisendkäibemaksuks, kajastatakse soetamishetkel kuluna tulemiaruaande kirjel Muud kulud. Arendusväljaminekuid kajastatakse tekkimise momendil kuluna.

Soetud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tegevjuhtkonna, volikogu ja nõukogude liikmed ning asutuste juhid, kellele on antud õigus iseseisvalt lepinguid sõlmida, samuti nendega seotud ja nende kontrolli või olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsesid bilansikuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis võivad oluliselt mõjutada järgmise aruandeaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades

Eelarve täitmise aruanne

Eelarve täitmise aruanne on koostatud linnavalitsuse kohta kassapõhiselt ilma konsolideerimata. Seetõttu ei ole selle andmeid võimalik võrrelda tekkepõhistes konsolideerimata aruannetes kajastatud andmetega (vt lisa 22). Lisaks kassapõhisest printsiibist tulenevatele ajalistele erinevustele on selles kasutusel veel järgmised olulised erinevad arvestuspõhimõtted:

- 1) põhivara soetamisel tasutud summad kajastatakse eelarve täitmisel kuluna ning põhivara müügist laekunud summad tuluna, kulumit ja muid põhivaradega tehtud mitterahalisi tehinguid eelarve täitmise aruandes ei kajastata,
- 2) kaupade ja teenuste ning põhivarade soetamisel lisanduv käibemaks on eelarve täitmise aruandes kajastatud vastavate kaupade, teenuste ja põhivara soetamise kuluna (tekkepõhises aruandes tulemiaruaande real Muud kulud). Maksu- ja Tolliametilt tagasi saadud käibemaks on eelarve täitmise aruandes kajastatud muu tuluna (tekkepõhises aruandes tulemiaruaande real Muud tulud).

Lisa 2 Raha ja selle ekvivalendid

tuhandetes eurodes

	31.12.2015	31.12.2014
Raha arvelduskontodel pangas	2 112	2 046
Raha ja selle ekvivalendid kokku	2 112	2 046

Aruandeperioodil saadi arvelduskontodelt 1 tuhat eurot intressitulu.

Lisa 3 Maksunõuded, -tulud, -võlad, -ettemaksed

tuhandetes eurodes

Maksunõuded, saadud ettemaksed ja maksutulud

2014. aasta	Lühiajalised	Pikaajalised	Aruandeperioodil		Lühiajalised	Saadud
	nõuded	nõuded	arvestatud	laekumised	nõuded	ettemaksud
	seisuga	seisuga	tulu		seisuga	seisuga
	31.12.2013	31.12.2013			31.12.2014	31.12.2014
Tulumaks	876	2	9 606	9 534	950	0
Maamaks	0	0	128	129	0	1
Loodusressursside kasutamise tasu	2	0	29	26	5	0
Kohalikud maksud	1	0	10	10	1	0
Trahvi- ja viivistasunõuded	1	0	0	0	1	0
Kokku	880	2	9 773	9 699	957	1

2015. aasta	Lühiajalised	Pikaajalised	Aruandeperioodil		Lühiajalised	Saadud
	nõuded	nõuded	arvestatud	laekumised	nõuded	ettemaksud
	seisuga 31.12.2014	seisuga 31.12.2014	tulu		seisuga 31.12.2015	seisuga 31.12.2015
Tulumaks	950	0	10 283	10 270	963	0
Maamaks	0	0	124	124	0	1
Loodusressursside kasutamise tasu	5	0	34	32	7	0
Kohalikud maksud	1	0	14	15	0	0
Trahvid ja viivistasud	1	0	4	5	0	0
Kokku	957	0	10 459	10 446	970	1

Tulu- ja maamaksu kogub Maksu- ja Tolliamet. Aastal 2015 deklareeritud, kuid üle kandmata maksutulu on kajastatud vastavalt Maksu- ja Tolliametist saadud teatistele. Aastal 2015 enam saadud maamaks summas üks tuhat eurot on bilansis kajastatud real Muud kohustused ja saadud ettemaksed (vt lisa 11).

Tulumaks, maamaks ja kohalikud maksud on kajastatud tulemiaruanDES real Maksud kogusummas 10 421 tuhat eurot.

Loodusressursside kasutamise tasu on tulemiaruanDES real Muud tulud summas 34 tuhat eurot.

Keskkonnakasutusest laekuvat tasu kogub Keskkonnaministeerium. Aastal 2015 deklareeritud, kuid üle kandmata maksutulu on kajastatud vastavalt Maksu- ja Tolliameti saadud teatistele.

Tulu loodusressursside kasutamisest moodustab vee erikasutustasu summas 23 tuhat eurot ja saastetasu summas 11 tuhat eurot.

Kohalikke makse kogub Viljandi Linnavalitsus. Nende hulka kuulusid aastal 2015 reklaamimaks ja teede sulgemise maks.

Maksuvõlad ja tasutud maksude ettemaksed

	Lühiajalised ettemaksed seisuga 31.12.2014	Lühiajalised kohustused seisuga 31.12.2014	Lühiajalised ettemaksed seisuga 31.12.2015	Lühiajalised kohustused seisuga 31.12.2015
Sotsiaalmaks	0	273	0	290
Füüsilise isiku tulumaks	0	143	0	146
Töötuskindlustusmaksed	0	22	0	19
Kogumispensioni maksed	0	13	0	14
Erisoodustuste tulumaks	0	1	0	1
Käibemaks	10	0	36	0
Maksuameti ettemaksukonto	199	0	139	0
Loodusressursside kasutamise tasu	0	32	0	26
Kokku	209	484	175	496

Lisa 4 Saadud toetused

tuhandetes eurodes

	Jääk perioodi alguses		Aruandeperioodi liikumised		Jääk perioodi lõpus	
2014. aasta	Nõuded	Saadud ettemaksed	Saadud tulu	Saadud vara	Nõuded ja ettemaksed	Saadud ettemaksed
Välismaine toetus vara soetuseks	102	0	360	472	104	0
Avaliku sektori toetus vara soetuseks	2	60	469	0	0	60
Muu kodumaine toetus põhivara soetuseks	0	0	7	0	0	0
Muu kodumaine tasuta saadud põhivara	0	0	0	55	0	0
Välismaine toetus tegevuskuludeks	2	7	31	0	0	9
Avaliku sektori toetus tegevuskuludeks	5	6	446	0	7	2
Muu kodumaine toetus tegevuskuludeks	3	15	68	0	0	9
Tasandusfondi maksed	0	0	5 076	0	0	0
Kokku	114	88	6 457	527	111	80
	Jääk perioodi alguses		Aruandeperioodi liikumised			
2015. aasta	Nõuded	Saadud ettemaksed	Saadud tulu	Saadud vara	Nõuded ja ettemaksed	Saadud ettemaksed
Välismaine toetus vara soetuseks	104	0	36	1 279	99	0
Avaliku sektori toetus vara soetuseks	0	60	298	2	0	60
Muu kodumaine toetus põhivara soetuseks	0	0	0	21	0	0
Välismaine toetus tegevuskuludeks	0	9	38	0	6	19
Välisabi kaastoetus tegevuskuludeks	0	0	1	0	0	0
Avaliku sektori toetus tegevuskuludeks	7	2	490	0	19	1
Muu kodumaine toetus tegevuskuludeks	0	9	52	0	3	14
Tasandusfondi maksed	0	0	5 433	0	0	0
Kokku	111	80	6 348	1 302	127	94

2015. ja 2014. aastal saadud toetused:

tuhandetes eurodes

Välismaine toetus vara soetuseks	2 015	2 014
Euroopa Liidult Kantremaa tööstuspiirkonna arendamiseks	36	197
Euroopa Liidult Viljandi laululava remondiks	0	163
Kokku	36	360
Välismaise toetuse arvelt saadud põhivara	2 015	2 014
Euroopa Liidult AS Viljandi Veevärgile vee- ja kanalisatsioonisüsteemi remondiks ja arendamiseks	1 279	472
Kokku	1 279	472
Avaliku sektori toetus vara soetuseks	2 015	2 014
KIK Viljandi Veevärgile vee- ja kanaliprojekti kuludeks	182	0
Kultuuriministeeriumilt Viljandi staadioni remondiks	96	96
Siseministeeriumilt ekstreempargi ehituseks	20	0
MKM'ilt tänavate remondiks	0	276
Viljandimaa omavalitsustelt laululava remondiks	0	56
KIK SA maastikukaitseala hoiuks murukaitsemati ostuks	0	22
EAS SA Spordihoone lifti soetuseks	0	19
Kokku	298	469
Muu avalikult sektorilt tasuta saadud põhivara	2 015	2 014
Keskkonnaministeeriumilt õppevahend Lehmakook	2	0
Kokku	2	0
Muu kodumaine toetus vara soetuseks	2 015	2 014
Eraisikult petangiväljaku ehituseks	0	6
Hooandja kaudu eraisikutelt Kaare Koolile keraamika- ja klaasisulatusahju soetuseks	0	1
Kokku	0	7
Muu kodumaine tasuta saadud põhivara	2 015	2 014
Korter Viljandis (vt. lisa 8)	20	55
Kinnistu Teerenni (vt. lisa 8)	1	0
Kokku	21	55
Välismaine toetus tegevuskuludeks	2 015	2 014
Euroopa Liidust koolipiima ja -puuvilja toetuseks	13	14
Innove SA'lt alushariduse toetuseks	10	0
Õpilasvahetuseks Nordplus projekt Rootsi kooliga	7	0
Õpilasvahetuseks Slovakkia kooliga	3	0
Archimedese SA'lt haridusüritusteks	2	11
Goethe Instituudilt saksa keele õpetamise toetuseks	2	2
USA saatkonnalt raamatukogu Ameerika nurgale	1	4
Euroopa Liidult ametnike koolituseks	0	0
Põhjamaade Ministrite Nõukogu ametnike koolituseks	0	0
Kokku	38	31
Välisabi kaastoetus tegevuskuludeks	2 015	2 014
PRIA'lt Koolipuuviljatoetuse kaastoetus	1	0
Kokku	1	0

Avaliku sektori toetus tegevuskuludeks	2 015	2 014
Kultuuriministeeriumilt Linnaraamatukogu tegevuseks	128	120
Haridus- ja Teadusministeeriumilt erakoolidele tehtud kulude katteks	66	0
Spordikoolituse ja -Teabe SA spordikooli toetuseks	59	0
Kultuuriministeeriumilt Rahvusvahelistele Hansapäevadele	43	0
Kultuurkapitali toetused erinevatele üritustele	37	27
Maavalitsuselt puuetega laste hoiuks	20	24
Eesti Noorsootöö Keskuselt projektidele	19	16
Rahandusministeeriumilt õppelaenude kustutamiseks	14	24
Haridus- ja Teadusministeeriumilt peretoetuseks	12	0
Muinsuskaitseametilt Lossimägede korrashoiuks	11	0
Haridus- ja Teadusministeeriumilt rattaparklate rajamiseks	10	0
Siseministeeriumilt ekstreempargi rajamiseks	9	0
PRIA koolipiima ja -puuvilja toetus	8	12
Viljandi Maavalitsuselt projektideks	8	9
Keskkonnainvesteeringute Keskuselt vana veehoidla lammutamiseks	8	0
Keskkonnainvesteeringute Keskuselt maastikukaitseala hoolduseks	8	0
Muinsuskaitseametilt muinsusjärelevalve korraldamiseks	6	10
Rahandusministeeriumilt aadressandmete korrastamiseks	6	3
Eesti Infotehnoloogia SA'lt õppetöö korraldamiseks	4	6
Haridus- ja Teadusministeeriumilt üritusteks	3	2
Kultuuriministeeriumilt Kondase Keskuse toetuseks	3	0
Keskkonnainvesteeringute Keskuselt haridusprojektidele	2	13
Viljandimaa Omavalitsuste Liidu toetus õpilasüritustele	2	4
Keskkonnaministeeriumilt Huvikooli õppevahenditele	2	0
Sotsiaalkindlustusametilt matusetootused ja projektide toetuseks	1	1
Eesti Töötukassalt palgatoetuseks	1	0
Riigikantseleilt Balti keti juubeliüritusele	0	81
KIK'ilt järvepalli elukeskkonna parenduseks	0	73
KIK'ilt keskkonnahoiuks	0	17
Eesti Töötukassalt projektide toetuseks	0	2
Kultuuriministeeriumilt üritusteks	0	2
Kokku	490	446

Muu kodumaine toetus tegevuskuludeks	2 015	2 014
Toetus Viljandi Spordikoolile	31	51
Toetus koolide kooridele ja rahvatantsurühmadele	9	11
Toetus Viljandi Muusikakoolile	9	1
Toetus sotsiaalüritustele	2	0
Toetus Viljandi Huvikoolile	1	1
Toetus noorsootöö projektidele	0	2
Toetus lasteaiale Kröll	0	2
Kokku	52	68

Tasandusfondi maksed	2 015	2 014
Haridustoetus	3 213	2 991
Riigitoetus lõige 1	1 765	1 671
Sotsiaalteenuste toetus	180	414
Teede korrashoiu toetus	275	0
Kokku	5 433	5 076

Kajastamis põhimõtte muutus:

Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumi poolt antud toetus teede ja tänavate korrashoiuks on aastal 2014 kajastatud tegevustoetusena, aastal 2015 tasandusfondi maksena.

Jääk perioodi lõpuks	2 015	2 014
Nõuded välistoetusele vara soetuseks		
Euroopa Liidult AS Viljandi Veevärgile linna veevärgi ehituseks	99	104
Nõuded välistoetusele tegevuskuludeks		
Innove SA'lt alushariduse toetuseks	6	0
Nõuded kodumaisele toetusele tegevuskuludeks		
PRIA koolipiima ja -puuviljatoetus	0	5
Haridus- ja Teadusministeeriumilt erakoolidele tehtud kulude katteks	18	0
Sotsiaalkindlustusametilt lapsepuhkuseks	1	1
Ette makstud sihtfinantseerimised		
Mittetulundusühingutele tegevustoetuste ettemaks	2	1
Eraisikule tervisekahjustuse hüvituse ettemaks	1	0
Kokku sihtfinantseerimise nõuded ja ettemaksed	127	111
Saadud ettemaksed avalikult sektorilt vara soetuseks		
Siseministeeriumilt kergliiklustunneli ehituseks	60	60
Saadud ettemaksed välistoetusest tegevuskuludeks		
Archimedese SA koolidele ja lasteaedadele	8	8
Läti Nordplus Junior projekt	8	0
USA saatkond raamatukogu Ameerika nurgale	3	0
Goethe Instituut saksa keele õppeks	0	1
Saadud ettemaksed avalikult sektorilt tegevuskuludeks		
Archimedes SA noortekohtumise projektile	1	0
Haridus- ja Teadusministeeriumi projektile "Kandled kooli"	0	2
Saadud ettemaksed kodumaistest toetustest tegevuskuludeks		
Koolide kooride ja rahvatantsurühmade tegevuskuludeks	7	5
Spordikooli toetuseks	3	0
Soome-Eesti Instituudi SA soome keele õppeks	2	4
Noortetoa tegevuse toetuseks	2	0
Kokku saadud ettemaksed	94	80

Lisa 5 Nõuded ja ettemaksed

tuhandetes eurodes

	31.12.2015	31.12.2014
Nõuded ostjate vastu	431	324
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-74	-41
Kokku nõuded	357	283
Ette makstud tulevaste perioodide kulud	19	15

Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete suurenemine on tingitud peamiselt AS Tere aastal 2015 tekkinud makseraskustest. Bilansipäeva seisuga oli AS Viljandi Veevärgil nõudeid, mille vanus ületas 90 päeva, AS Tere vastu summas 35 tuhat eurot.

Lisa 6 Varud

tuhandetes eurodes

Varude hulka kuuluvad materjalid Viljandi Veevärk AS laos ja raamatud Viljandi Linnaraamatukogu komplekteerimis-osakonnas.

	31.12.2015	31.12.2014
Materjalid Viljandi Veevärk AS laos	25	25
Raamatud Linnaraamatukogu komplekteerimis-osakonnas	10	9
Kokku varud	35	34

Lisa 7 Konsolideerimisgruppi kuuluvad üksused

2014. aasta aruandes on rida-realt konsolideeritud järgmised üksused:

Nimetus	Osaluse määr (%)	Tulemiaruande näitajad 2014				Bilansi näitajad seisuga 31.12.2014			
		Tegevus- tulud	Tegevus- kulud	Finants- kulud	Tulem	Varad	Kohus- tused	Oma- kapital	Osalus LV bilansis
Viljandi LV (vt lisa 22)		18 920	-18 981	-128	-189	35 324	11 363	23 961	
Viljandi Veevärk AS	100	2 616	-2 237	-12	367	11 061	868	10 193	2 963

2015. aasta aruandes on rida-realt konsolideeritud järgmised üksused:

Nimetus	Osaluse määr (%)	Tulemiaruande näitajad 2015				Bilansi näitajad seisuga 31.12.2015			
		Tegevus- tulud	Tegevus- kulud	Finants- kulud	Tulem	Varad	Kohus- tused	Oma- kapital	Osalus LV bilansis
Viljandi LV (vt lisa 22)		19 421	-20 023	-91	-693	35 293	11 709	23 584	
Viljandi Veevärk AS	100	3 760	-2 263	-6	1 491	12 198	514	11 684	2 963

Viljandi Veevärk AS asukohamaa on Eesti Vabariik. Põhitegevusalaks on vee- ja kanalisatsiooniteenused.

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

tuhandetes eurodes

	Aasta 2015	Aasta 2014
Soetusmaksumus perioodi alguses	247	193
Akumuleeritud kulum perioodi alguses	-66	-60
Jääkväärtus perioodi alguses	181	133
Aruandeperioodi liikumised		
Müügid müügihinna	-22	-4
Müügikasum/-kahjum	6	4
Üle toodud põhivara grupist	8	0
Tasuta saadud	21	55
Kulum	-7	-7
Soetusmaksumus perioodi lõpus	257	247
Akumuleeritud kulum perioodi lõpus	-70	-66
Jääkväärtus perioodi lõpus	187	181

Kinnisvarainvesteeringuid jääkväärtusega 187 tuhat eurot hoitakse väljaüürimiseks ja müügi eesmärgil.

Aruandeperioodil müüdi

Müüdnud on vara	Müügihind	Jääkväärtus	Vahe
Korter Lutsu tänaval	14	15	-1
Korter Liiva tänaval	4	0	4
Teerenni kinnistu	4	1	3

Aruandeperioodil saadi tasuta korter aadressil Lääne tänav 6 maksumusega 20 tuhat eurot ja Teerenni kinnistu maksumusega 1 tuhat eurot (vt lisa 4).

Aruandeperioodil saadud üüritulu kinnisvarainvesteeringutelt on 19 tuhat eurot.

Kinnisvarainvesteeringutest on AS ISS Eesti halduses linnale kuuluvad korterid hoones aadressiga Malmi 10 (kokku bilansipäeva seisuga 17 korterit), lisaks 1 üksik korter majas, kus omanikud on ühiselt valinud maja haldajaks AS ISS Eesti.

Lisa 9 Materiaalne põhivara

tuhandetes eurodes

2014. aasta	Maa	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Lõpeta-mata tööd	Kokku
Soetusmaksumus perioodi alguses	1 625	48 142	2 574	963	567	53 871
Akumuleeritud kulum perioodi alguses	0	-12 252	-1 800	-630	0	-14 682
Jääkväärtus perioodi alguses	1 625	35 890	774	333	567	39 189
Aruandeperioodi liikumised						
Soetused ja parendused	1	-20	10	26	2 561	2 578
Ümberklassifitseerimine	0	1 976	0	7	-1 983	0
Ümberhindlus	11	0	0	0	0	11
Kulum ja allahindlus	0	-1 948	-187	-53	0	-2 188
Müük	-3	-60	0	0	0	-63
Soetusmaksumus perioodi lõpus	1 634	49 913	2 581	995	1 145	56 268
Akumuleeritud kulum perioodi lõpus	0	-14 075	-1 984	-682	0	-16 741
Jääkväärtus perioodi lõpus	1 634	35 838	597	313	1 145	39 527

2015. aasta	Maa	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Lõpeta-mata tööd	Kokku
Soetusmaksumus perioodi alguses	1 634	49 913	2 581	995	1 145	56 268
Akumuleeritud kulum perioodi alguses	0	-14 075	-1 984	-682	0	-16 741
Jääkväärtus perioodi alguses	1 634	35 838	597	313	1 145	39 527
Aruandeperioodi liikumised						
Soetused ja parendused	0	39	277	12	2 638	2 966
Saadud mitterahaline sihtfinantseerimine	0	0	0	2	0	2
Ümberklassifitseerimine	0	2 516	827	254	-3 597	0
Üle viidud kinnisvarainvesteeringutesse	0	0	0	0	-8	-8
Ümberhindlus	339	0	0	0	0	339
Kulum ja allahindlus	0	-2 007	-202	-49	0	-2 258
Muu mahakandmine jääkväärtuses	0	-8	-1	0	-6	-15
Müük	-40	0	0	0	0	-40
Soetusmaksumus perioodi lõpus	1 933	52 429	3 682	1 255	172	59 471
Akumuleeritud kulum perioodi lõpus	0	-16 051	-2 184	-723	0	-18 958
Jääkväärtus perioodi lõpus	1 933	36 378	1 498	532	172	40 513

Ümberhindlusena on kajastatud kruntide jagamine ja kasutusotstarbe muutmine kogusummas 339 tuhat eurot järgmiselt:

Maa	Arvele	Maha	Vahe
Elamumaa Järve 39	2	0	2
Elamumaa Järve 41	2	0	2
Elamumaa Järve 43	2	0	2
Elamumaa Järve 45	2	0	2
Elamumaa Karja 2 (jagatud 8 -ks)	0	16	-16
Elamumaa Karja 2	2	0	2
Elamumaa Karja 4	2	0	2
Elamumaa Karja 6	2	0	2
Elamumaa Karja 8	2	0	2
Sots.maa Musta tee 13	1	0	1
Sots.maa Oja tee 14	11	0	11
Sots.maa Oja tee 12	1	0	1
Transp.maa Anton Irve tänav	1	0	1

Maa	Arvele	Maha	Vahe
Transp.maa Hariduse tänav	6	0	6
Transp.maa Hiie puiestee	2	0	2
Transp.maa Huntaugu tänav	1	0	1
Transp.maa Jakobsoni tänav T1, T2, 21B	14	0	14
Transp.maa Kastani tänav	3	0	3
Transp.maa Kopli tänav	1	0	1
Transp.maa Leola tänav T1,T2	15	0	15
Transp.maa Lepa tänav	0	0	0
Transp.maa Maasika tänav	4	0	4
Transp.maa Metalli tänav	2	0	2
Transp.maa Metsküla tee	4	0	4
Transp.maa Männi tänav	1	0	1
Transp.maa Paistu tänav	1	0	1
Transp.maa Pikk tänav T1,T2,T3	2	0	2
Transp.maa Pirni tänav	2	0	2
Transp.maa Ploomi tänav T1,T2	2	0	2
Transp.maa Põltsamaa tee	8	0	8
Transp.maa Pärnu mnt T1,T2	8	0	8
Transp.maa Raua tänav	11	0	11
Transp.maa Reinu tee T1,T2,T3	18	0	18
Transp.maa Riia mnt T1,T2,T3,T4	49	0	49
Transp.maa Roheline tänav	2	0	2
Transp.maa Talli tänav	1	0	1
Transp.maa Tallinna tänav	26	0	26
Transp.maa Tartu tänav	20	0	20
Transp.maa Uus tänav	14	0	14
Transp.maa Vahtra tänav	1	0	1
Transp.maa Vaksali tänav	11	0	11
Veemaa Uueveski järv	5	0	5
Üldmaa 70%vee30% Kastani 2a	10	0	10
Üldmaa Hiie pst 1	4	0	4
Üldmaa Hiie pst 14	1	0	1
Üldmaa Hiie pst 2	0	0	0
Üldmaa Hiie pst 5 Kalmistu	1	0	1
Üldmaa Hiie pst 7	35	0	35
Üldmaa Huntaugu tn 4	3	0	3
Üldmaa Kastani tn 1a	28	0	28
Üldmaa Põltsamaa tee 1	4	0	4
Üldmaa Sõbrapark	1	0	1
Üldmaa Talli tänav 9	1	0	1
Üldmaa Trepimägi	2	0	2
Üldmaa Uus tn 9a	1	0	1
Kokku	355	16	339

Tulu müügist

Müüdnud on vara	Müügihind	Jääkväärtus	Vahe
Maa			
Viljandi Veevärk AS maa Näituse 4b	45	5	40
Viljandi Veevärk AS maa Reinu tee 46	119	25	94
Linnavalitsusel maa Tallinna mnt. 64	28	10	18
Kokku	192	40	152

Kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara

2014. aasta	Hooned	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus perioodi alguses	5 743	65	0	5 808
Akumuleeritud kulum perioodi alguses	-550	-15	0	-565
Jääkväärtus perioodi alguses	5 193	50	0	5 243
Aruandeperioodi liikumised				
Kulum	-115	-6	0	-121
Soetusmaksumus perioodi lõpus	5 743	65	0	5 808
Akumuleeritud kulum perioodi lõpus	-665	-21	0	-686
Jääkväärtus perioodi lõpus	5 078	44	0	5 122

2015. aasta	Hooned	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus perioodi alguses	5 743	65	0	5 808
Akumuleeritud kulum perioodi alguses	-665	-21	0	-686
Jääkväärtus perioodi alguses	5 078	44	0	5 122
Aruandeperioodi liikumised				
Aruandeperioodi soetused	0	27	189	216
Kulum	-115	-12	-30	-157
Soetusmaksumus perioodi lõpus	5 743	92	189	6 024
Akumuleeritud kulum perioodi lõpus	-780	-33	-30	-843
Jääkväärtus perioodi lõpus	4 963	59	159	5 181

Kapitalirendi tingimustel soetati 2015. a neli traktorit ja kaks autot soetusmaksumusega 216 tuhat eurot (vt lisa nr 12).

Kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara hulka kuuluvad seisuga 31.12.2015. a:

	Intressi- määr	Soetus- maksumus	Kulum	Jääkväärtus	Soetus- aeg	Lepingu lõpp	Kelle bilansis
Hooned							
Viljandi Jakobsoni Kooli hoone	1,03%	3 919	-549	3 370	I 2009	2035	Viljandi Jakobsoni Kool
Viljandi Kesklinna Kooli algklasside hoone	1,03%	1 824	-231	1 593	IX 2009	2035	Viljandi Kesklinna Kool
Masinad ja seadmed							
Traktor TYM 433	2,9%	42	-8	34	2015	2019	Viljandi Linnahooldus
Traktor TYM 233	2,9%	22	-4	18	2015	2019	Viljandi Linnahooldus
Traktor Avant 760	2,9%	51	-10	41	2015	2019	Viljandi Linnahooldus
Traktor CASE lisaseadmega	2,0%	74	-8	66	2015	2020	Viljandi Linnahooldus
Transpordivahendid							
Peugeot Partner Tepee	2,9%	14	-3	11	2015	2019	Viljandi Linnahooldus
Peugeot Partner Active	2,9%	13	-3	10	2015	2019	Viljandi Linnahooldus
Viljandi Veevärgi laadur- ekskavaator		65	-27	38	X 2011	2016	Viljandi Veevärk AS
Kokku		6 024	-843	5 181			

Lisa 10 Võlad hankijatele ja töövõtjatele

tuhandetes eurodes

Võlad hankijatele koosnevad valdavalt jaanuaris saabunud detsembrikuu arvetest.

Võlad hankijatele jagunevad allasutuste viisi järgmiselt:

Asutus	31.12.2015	31.12.2014
Linnavalitsus	255	343
Viljandi Veevärk AS	67	74
Kokku	322	417

Võlad hankijatele põhivara eest:

Asutus	31.12.2015	31.12.2014
Viljandi Veevärk AS	0	203
Linnavalitsus	0	25
Kokku	0	228

Võlad töövõtjatele:

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasu	404	370
Deklareerimata maksukohustused	257	236
Puhkusetasu kohustus	147	148
Ametiühing ja muud kinnipidamised	3	3
Kokku	811	757

Võlad töövõtjatele jagunevad allasutuste viisi järgmiselt:

Asutus	31.12.2015	31.12.2014
Linnavalitsus	763	711
Viljandi Veevärk AS	48	46
Kokku	811	757

Lisa 11 Muud kohustused ja saadud ettemaksed

tuhandetes eurodes

Lühiajalised kohustused ja saadud ettemaksed	31.12.2015	31.12.2014
Saadud ettemaksed kaupade ja teenuste eest	26	22
Veevärgi hoone renoveerimine Tartu Kiirabi SA poolt	22	0
Saadud tagatistasud	10	0
Edasiandmisele kuuluvad laekumised	3	0
Eraldised	2	0
Ettemaksed toodete ja teenuste eest eest	2	0
Saadud ettemaksed müüdud põhivara eest	2	0
Intressikohustused	1	3
Saadud maamaksu ettemakse (vt lisa 3)	1	1
Toetuse andmise kohustus	1	1
Kokku muud kohustused ja saadud ettemaksed	70	27

Saadud ettemaksete hulka kuuluvad	31.12.2015	31.12.2014
Klientide ettemaksed	8	7
Lasteaia- ning huvikoolide tasude ettemaksed Linnavalitsusele	18	15
Kokku	26	22

Intressikohustused koosnevad laenuintressist NEFCO'le perioodi 15.09.2015 - 31.12.2015 eest (maksepäev 15.03.2016) AS'is Viljandi Veevärk.

Pikaajalised kohustused ja saadud ettemaksed	31.12.2015	31.12.2014
Veevärgi hoone renoveerimine Tartu Kiirabi SA poolt	157	179
Eraldised	24	0
Kokku muud kohustused ja saadud ettemaksed	181	179

Tartu Kiirabi SA renoveeris Viljandi Veevärk AS'ile kuuluva hoone aadressil Jakobsoni 3a ning rentis nimetatud hoone. Renoveerimistööde maksumus kogusummas 179 tuhat eurot on kajastatud ettemaksena rendi eest. Aasta 2016 rendisumma on kajastatud saadud lühiajalise ettemaksena summas 22 tuhat eurot. Rendileping on sõlmitud kuni 15.12.2023. a.

Eraldisena on kajastatud kutsehaiguse hüvitise maksmise kohustus eraisikule Viljandi Linnavalitsuse poolt. Kohtuotsusega määratud hüvitise suurus bilansipäeva seisuga on 150 eurot kuus. Aastal 2016 makstav hüvitis on kajastatud lühiajaliste kohustuste hulgas summas 2 tuhat eurot, hilisemad maksed pikaajaliste kohustuste hulgas summas 24 tuhat eurot.

Lisa 12 Laenukohustused

tuhandetes eurodes

Võetud laenude jaotus järelejäänud tähtaja järgi

Laenukohustused perioodi lõpus 31.12.2014	Tähtajaga kuni 1 aasta	Tähtajaga 1-2 aastat	Tähtajaga 2-3 aastat	Tähtajaga 3-4 aastat	Tähtajaga 4-5 aastat	Tähtajaga üle 5 aasta	Kokku
Pangalaenu	845	1 028	892	892	892	366	4 915
Kapitalirent	148	146	139	141	143	4 420	5 137
Kokku	993	1 174	1 031	1 033	1 035	4 786	10 052

Laenukohustused perioodi alguses 31.12.2015	Tähtajaga kuni 1 aasta	Tähtajaga 1-2 aastat	Tähtajaga 2-3 aastat	Tähtajaga 3-4 aastat	Tähtajaga 4-5 aastat	Tähtajaga üle 5 aasta	Kokku
Pangalaenu	1 028	1 063	1 063	1 063	355	498	5 070
Kapitalirent	193	182	186	189	156	4 269	5 175
Kokku	1 221	1 245	1 249	1 252	511	4 767	10 245

Aruandeaastal toimunud liikumised

Laenaja	Krediidi-asutus	Tasutud 2015	Laenu jääk 31.12.2015	Intressi-määr	Arvestatud intress 2015	Tagastamise lõpptähtaeg	Lepingu nr
Viljandi Veevärk AS	NEFCO	137	136	3,000	6	15.09.2016	
Viljandi Linnavalitsus	Danske Bank	708	2 833	0,650	26	28.12.2019	KL-040414VI
Viljandi Linnavalitsus	Danske Bank	0	1 100	0,640	9	28.12.2021	KL-181214VI
Viljandi Linnavalitsus	Danske Bank	0	1 000	0,648	0	28.10.2022	KL-121051VI
Kokku		845	5 069		41		

Aastal 2015 võttis Viljandi Linnavalitsus investeerimislaenu Danske Bank'ilt lepingu nr.KL-121051VI alusel summas 1 miljon eurot ning kapitalirendi tingimustel soetati neli traktorit ja kaks autot soetusmaksusega kokku 216 tuhat eurot (vt lisa nr 9).

Tagasi makstud kapitalirendikohustused	2 015	2 014
Viljandi Jakobsoni Kooli hoone	94	92
Viljandi Kesklinna Kooli hoone	44	43
Viljandi Veevärk AS laadur	10	9
Traktor Avant 760	8	0
Traktor TYM 433	7	0
Traktor CASE lisaseadmega	6	0
Traktor TYM 233	4	0
Peugeot Partner Active	3	0
Peugeot Partner Tepee	2	0
Kokku	178	144

Finantskulud	2 015	2 014
Intressikulu		
Pangalaenudelt	41	77
Kapitalirendilt	57	64
Kokku	98	141

Laenude tagatised

Laenude tagatiseks on Viljandi linna osas eelarvelised laekumised, AS Viljandi Veevärgi osas seatud kommertsant kogu vallasvarale summas 3 607 tuhat eurot.

Lisa 13 Kaupade ja teenuste müük

tuhandetes eurodes

	2015	2014
Tulud elamu- ja kommunaalmajanduse tegevusest	1 732	1 755
Tulud haridusalasest tegevusest	1 170	1 078
Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest	476	320
Tulud sotsiaalalasest tegevusest	452	431
Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest	451	418
Üür ja rent	95	60
Hoonestusõiguse ja maa kasutusõiguse tasu	48	164
Riigilõivud	12	20
Tulud ülvalitsemisest	6	5
Tulud muudelt majandusaladelt	3	3
Kokku kaupade ja teenuste müük	4 445	4 254

Lisa 14 Muud tulud

tuhandetes eurodes

	2015	2014
Kasum/kahjum põhivara müügist (vt lisa 9)	152	53
Loodusressursside kasutamise tasud (vt lisa 3)	34	29
Kahjuhüvitised	14	21
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist (vt lisa 8)	6	4
Leppetrahv	4	0
Kasum varude müügist	2	2
Kokku muud tulud	212	109

Lisa 15 Tööjõukulud

tuhandetes eurodes

Töötasukulud 2014	Astme- ja põhipalk	Ergutused	Toetused ja hüvitised	Töötasu võlaõigusliku lepingu alusel	Kokku
Valitavad ametnikud					
Valitavad ja ametisse nimetatavad ametnikud	-83	0	0	0	-83
Volikogu ja linnavalitsuse liikmed	0	0	-28	0	-28
Avaliku teenistuse ametnikud					
Juhid	-136	0	0	0	-136
Tippspetsialistid	-36	0	0	0	-36
Keskastme spetsialistid	-277	0	0	0	-277
Nooremspetsialistid	-28	0	0	0	-28
Kokku ametnikud	-560	0	-28	0	-588
Töötajad					
Nõukogude ja juhatuste liikmed Veevärk	-54	0	0	0	-54
Juhid	-638	-6	-2	0	-646
Tippspetsialistid	-1 061	-1	-2	0	-1 064
Keskastme spetsialistid	-835	-5	-3	0	-843
Õpetajad	-2 673	-5	-12	-4	-2 694
Nooremspetsialistid ja assistendid	-115	0	0	0	-115
Töölised ja abiteenistujad	-902	-6	-3	0	-911
Tugispetsialistid	-200	0	-2	0	-202
Kokku töötajad	-6 478	-23	-24	-4	-6 529
Koosseisuvälised töötajad	-78				-78
Kokku töötasukulud	-7 116	-23	-52	-4	-7 195

Töötasukulud 2015	Astme- ja põhipalk	Ergutused	Toetused ja hüvitised	Töötasu võlaõigusliku lepingu alusel	Kokku
Valitavad ametnikud					
Valitavad ja ametisse nimetatavad ametnikud	-84	-6	0	0	-90
Volikogu ja linnavalitsuse liikmed	0	0	-34	0	-34
Avaliku teenistuse ametnikud					
Juhid	-160	0	-1	0	-161
Tippspetsialistid	-18	0	0	0	-18
Keskastme spetsialistid	-291	0	-1	0	-292
Nooremspetsialistid	-29	0	0	0	-29
Kokku ametnikud	-582	-6	-36	0	-624
Töötajad					
Nõukogude ja juhatuste liikmed Veevärk	-54	0	0	0	-54
Juhid	-643	-19	-3	0	-665
Tippspetsialistid	-1 264	-28	-5	0	-1 297
Keskastme spetsialistid	-833	-25	-6	0	-864
Õpetajad	-2 773	-33	-9	-3	-2 818
Nooremspetsialistid ja assistendid	-125	0	0	0	-125
Töölised	-1 043	-19	-7	0	-1 069
Tugispetsialistid	-150	-2	-1	0	-153
Kokku töötajad	-6 885	-126	-31	-3	-7 045
Koosseisuvälised töötajad	-155				-155
Kokku töötasukulud	-7 622	-132	-67	-3	-7 824

Erisoodustused	2015	2014
Õppelaenude kustutamine	-9	-14
Muud erisoodustused	-7	-6
Toitlustamine ja vastuvõetud	-6	-5
Kindlustusmaksete tasumine	-1	0
Isikliku sõiduvahendi kasutamise hüvitis	0	-1
Kokku erisoodustused	-23	-26

Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	2015	2014
Sotsiaalmaks töötasudelt	-2 576	-2 366
Töötuskindlustusmaksed	-62	-70
Sotsiaalmaks erisoodustustelt	-12	-13
Tulumaks erisoodustustelt	-7	-8
Kokku maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	-2 657	-2 457

Tööjõukulude jaotus tegevusalade järgi on esitatud lisas 19.

Tööjõukulude kapitaliseerimine	2015	2014
Töötasu kapitaliseerimine	26	20
Sotsiaalmaksu kapitaliseerimine	9	7
Kokku tööjõu kapitaliseerimine	35	27

Keskmine töötajate arv:

Ametnikud	2015	2014
Valitavad ja ametisse nimetatavad ametnikud	3,00	3,00
Juhid	8,00	7,00
Tippspetsialistid	1,00	2,00
Keskastme spetsialistid	22,49	21,80
Nooremspetsialistid	3,02	3,00
Kokku ametnikud	37,51	36,80

Töötajad		
Juhid	47,52	49,41
Tippspetsialistid	118,51	109,94
Keskastme spetsialistid	117,64	120,95
Õpetajad	250,00	253,29
Nooremspetsialistid ja assistendid	11,83	11,92
Tugispetsialistid	16,92	18,65
Töölised ja abiteenistujad	169,16	159,60
Kokku töötajad	731,58	723,76

Lisa 16 Majandamiskulud

tuhandetes eurodes

	2015	2014
Kinnistute, hoonete ja ruumide halduskulud	-1 515	-1 504
Rajatiste majandamiskulud	-1 369	-1 624
Kultuur ja vaba aeg	-703	-516
Õppevahendite ja hariduskulud	-660	-619
Sotsiaalteenused	-608	-616
Toiduained ja toitlustamine	-555	-197
Administreerimiskulud	-233	-231
IT-kulud	-216	-199
Inventari majandamiskulud	-209	-106
Sõidukite majandamiskulud	-200	-184
Tootmiskulud	-80	-86
Teavikud	-64	-54
Koolituskulud	-47	-48
MeditSiini- ja hügieenikulud	-33	-23
Koolituskulud riigieelarvelisest haridustoetusest	-27	-22
Muu erivarustus	-23	-23
Muud majandamiskulud	-23	-3
Lähetuskulud	-14	-25
Uurimis- ja arendustööd	-9	-1
Töömashinate ja seadmete kulud	-8	-9
Eri- ja vormiriietus	-4	-7
Kokku majandamiskulud	-6 600	-6 097

Majandamiskulude jaotus tegevusala järgi on esitatud lisa 19.

Rendikulu sõlmitud mittekatestatavate või teatud etteteatamistähtajaga katkestatavate rendilepingute järgi:

2014. aasta	Hooned ja rajatised	Transpordi- vahendid	Inventar	Kokku
Kuni 1. aasta	-23	-69	-75	-167
1. kuni 2. aasta	-18	-65	-64	-147
2. kuni 3. aasta	-11	-63	-33	-107
3. kuni 4. aasta	-11	-45	-14	-70
4. kuni 5. aasta	-11	-25	0	-36
üle 5. aasta	-40	0	0	-40

2015. aasta	Hooned ja rajatised	Transpordi- vahendid	Inventar	Kokku
Kuni 1. aasta	-66	-36	-111	-213
1. kuni 2. aasta	-61	-33	-80	-174
2. kuni 3. aasta	-50	-21	-61	-132
3. kuni 4. aasta	-50	-7	-31	-88
4. kuni 5. aasta	-38	-3	0	-41
üle 5. aasta	-89	0	0	-89

Lisa 17 Antud toetused

tuhandetes eurodes

Sotsiaaltoetused	2015	2014
Muud sotsiaalabitoetused	-193	-117
Toimetulekutoetused	-190	-288
Peretoetused	-96	-62
Toetused puuetega inimestele ja nende hooldajatele	-81	-85
Õppetoetused	-41	-384
Stipendiumid ja preemiad	-38	-28
Hooldajatoetuste sotsiaalmaks	-29	-42
Kokku sotsiaaltoetused	-668	-1 006

Toetus tegevuskuludeks	Valdkond	2015	2014
Raamatukogu eraldised riigieelarvest maakonna teistele raamatukogudele	Kultuur	-54	-52
Pärimusmuusika Festival MTÜ festivali korraldamiseks	Kultuur	-43	-45
Isikud, MTÜ'd ja SA'd kultuuri- ja vaba aja ürituste korraldamiseks	Kultuur	-39	-30
Viljandi Jäähall SA tegevustoetuseks	Sport	-39	-38
Viljandi Tulevikujalgpalli Klubi MTÜ tegevustoetuseks	Sport	-34	-24
Isikud, MTÜ'd ja SA'd spordiürituste korraldamiseks	Sport	-27	-30
Tenniseklubi Fellin lastele tennise õpetamiseks	Sport	-27	-27
Vanamuusikafestival MTÜ festivali korraldamiseks	Kultuur	-20	-20
Isikud, MTÜ'd ja SA'd sotsiaalüritusteks	Sotsiaal	-20	-30
Restaureerimis- ja värvid-lilled linna toetused	Majandus	-19	-15
Viljandi Rattaklubi MTÜ tegevustoetuseks	Sport	-17	-17
Viljandi Pauluse kogudus kultuuriks ja remondiks	Religioon	-13	-14
Viljandi Jaani kogudus kultuuriks ja remondiks	Religioon	-13	-13
Päikesekillu Perekeskus MTÜ tegevustoetuseks	Sotsiaal	-12	-14
Viljandi Käsipalliklubi HC MTÜ tegevustoetuseks	Sport	-12	-13
Viljandimaa Omavalitsuste Liidule turismi arenduseks	Majandus	-10	-9
Holstre-Polli Tervisekeskus SA tegevustoetuseks	Sport	-10	-10
Taibukate Teaduskool MTÜ tegevustoetuseks	Haridus	-8	-5
Viljandimaa Loomemajanduskeskus SA tegevustoetuseks	Majandus	-8	0
Viljandimaa Puuetega Inimeste Nõukoda sotsiaaltööks	Sotsiaal	-8	-9
Lõuna Politseiprefektuur lisapatrullide tööks Viljandis	Avalik kord	-6	-6
Toetus õpilaste sõidusoodustuseks	Haridus	-6	-3
Kuldkala OÜ kalapeo korraldamiseks	Sport	-6	-4
Viljandi Kitarrifestival MTÜ festivali korraldamiseks	Kultuur	-5	-5
Viljandimaa Lasterikaste Perede Ühendus MTÜ tegevustoetuseks	Sotsiaal	-5	-3
Viljandimaa Hoolekandekeskus SA sotsiaaltööks	Sotsiaal	-5	0
Motospordiklubi Nord MTÜ tegevustoetuseks	Sport	-5	-5
Mikromulk OÜ tegevustoetuseks	Sport	-5	0
Spordiürituste Korraldamise Klubi MTÜ V. Kalami võistluseks	Sport	-5	-3
Viljandi Baptistikogudus kultuuriks ja remondiks	Religioon	-4	-3
Viljandi Gümnaasiumile haridusüritusteks	Haridus	-3	-2
Mikromulk OÜ BASH korraldamiseks	Kultuur	-3	0
Ugala Teater SA ürituste korraldamiseks	Vaba aja üritused	-3	0
Teeme Keemiat MTÜ haridusüritusteks	Haridus	-2	0
TÜ Viljandi Kultuuriakadeemia kultuuriüritusteks	Kultuur	-2	-4
Seasaare Näitemängu Selts MTÜ tegevustoetuseks	Kultuur	-2	-1
Viljandi Muuseumile kultuuriüritusteks	Kultuur	-2	-1
Lafor OÜ toetus allikamaja ehituseks	Majandus	-2	0
Isikud, MTÜ'd ja SA'd noorsootööürituste korraldamiseks	Noorsootöö	-2	-7
Isikud, MTÜ'd ja SA'd haridusüritusteks	Haridus	-1	-1

Toetus tegevuskuludeks	Valdkond	2015	2014
Viljandi Linnakapell tegevustoetuseks	Kultuur	0	-4
Teatrihoovile tegevustoetuseks	Kultuur	0	-1
Afeel AS saunateenuse osutamiseks	Majandus	0	-30
Varjupaikade MTÜ lemmikloomade varjupaiga tegevustoetuseks	Majandus	0	-19
Kokku toetus tegevuskuludeks		-507	-517

Toetus põhivara soetuseks	Toetuse viis	2015	2014
Viljandi vallale Holstre-Polli Tervisekeskuse arenduseks	Rahaline	-36	-44
Kokku toetus põhivara soetuseks		-36	-44

Muud toetused

Liikmemaksud	2015	2014
MTÜ-le Viljandimaa Omavalitsuste Liit	-46	-46
MTÜ-le Eesti Linnade Liit	-10	-10
Muud liikmemaksud	-2	-1
Kokku muud toetused	-58	-57

Kajastamispehiohte muutused:

Saunateenust AS Afeel poolt ja loomade varjupaigategenust Varjupaikade MTÜ poolt kajastati aastal 2014 tegevustoetusena, aastal 2015 tasuti teenuse eest arvete alusel tegevuskuluna.

Antud toetuste jaotus tegevusvaldkondade järgi on esitatud lisas 19.

Lisa 18 Maksu-, lõivu ja muud kulud

tuhandetes eurodes

	2015	2014
Käibemaksukulu kaupadelt ja teenustelt	-910	-875
Käibemaksukulu põhivara soetuselt	-157	-224
Loodusressursside kasutamise tasu	-106	-123
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-36	-2
Maamaks	-3	-3
Lõivukulud	-2	-1
Muud maksud	-1	0
Kokku maksu- ja lõivukulud	-1 215	-1 228

Maksu- ja lõivukulude jaotus tegevusalade järgi on esitatud lisas 19.

Lisa 19 Tegevuskulude jaotus tegevusalade järgi

tuhandetes eurodes

2014. aasta	Tööjõu- kulud	Majandamis- kulud	Antud toetused	Maksu- ja lõivukulud	Põhivara kulum	Kokku
Haridus	-5 921	-1 668	-415	-370	-292	-8 666
Vaba aeg, kultuur, religioon	-1 781	-1 166	-438	-115	-546	-4 046
Elamu- ja kommunaalmajandus	-602	-1 089	-65	-230	-692	-2 678
Sotsiaalne kaitse	-255	-749	-629	-56	-37	-1 726
Majandus	-6	-886	-9	-342	-465	-1 708
Üldised valitsussektori teenused	-1 087	-160	-62	-28	-155	-1 492
Keskkonnakaitse	0	-378	0	-87	-8	-473
Avalik kord ja julgeolek	0	-1	-6	0	0	-7
Kokku	-9 652	-6 097	-1 624	-1 228	-2 195	-20 796

2015. aasta	Tööjõu-	Majandamis-	Antud	Maksu- ja	Põhivara	Kokku
-------------	---------	-------------	-------	-----------	----------	-------

	kulud	kulud	toetused	lõivukulud	kulum	
Haridus	-6 226	-2 115	-87	-354	-290	-9 072
Vaba aeg, kultuur, religioon	-2 007	-1 361	-457	-147	-507	-4 479
Elamu- ja kommunaalmajandus	-625	-1 019	-19	-237	-690	-2 590
Sotsiaalne kaitse	-292	-788	-617	-58	-34	-1 789
Üldised valitsussektori teenused	-1 122	-180	-62	-66	-154	-1 584
Majandus	-6	-905	-19	-288	-555	-1 773
Keskkonnakaitse	-191	-231	-2	-65	-50	-539
Avalik kord ja julgeolek		-1	-6	0	0	-7
Kokku	-10 469	-6 600	-1 269	-1 215	-2 280	-21 833

Lisa 20 Tingimuslikud kohustused ja bilansipäevajärgsed sündmused

tuhandetes eurodes

Seisuga 31.12.2015. a on sõlmitud lepingud toetuste saamiseks aastal 2016 järgmiselt:

Toetus	Summa	Lepingupartner	Allikas
Viljandi linnal:			
Viljandi raudteepeatuse ühenduste arendamine	768	Keskkonnainvesteeringute Keskus SA	Euroopa Liidu ühtekuuluvusfond
Alusharidus	106	Innove SA	Euroopa Liidu sotsiaalfond
Kaare Kooli katuse remont	32	Ettevõtluse Arendamise SA	Kodumaine toetus
Viljandi maastikukaitseala kaitsekorralduslikud tööd	7	Keskkonnainvesteeringute Keskus SA	Kodumaine toetus

Seisuga 31.12.2015.a. on Viljandi linnal sõlmitud lepingud investeeringuteks aastal 2016 järgmiselt:

Objekt	Summa	Lepingupartner
Raekoja trepitõstuki paigaldamine	17	Eesti Otis AS

Viljandi Veevärk AS dividendid

Viljandi linna konsolideerimisgruppi kuuluval Viljandi Veevärk AS'il on bilansipäeva seisuga tingimuslikuks kohustuseks võimalikud dividendid summas 8 379 tuhat eurot ja tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt summas 2 095 tuhat eurot. Viljandi Veevärk AS-ile pikaajalise laenu andja NEFCO poolt on seatud tingimus, mis keelab maksta dividende seni, kuni mistahes osa laenust on tagasi maksmata, välja arvatud juhul, kui NEFCO annab selkleks kirjaliku nõusoleku.

Pooleliolevad kohtuasjad

Viljandi Linnavalitsusel on pooleli hanke vaidlus MoTeh OÜ vastu, kus kaebaja nõuab linnalt kahjuhüvitist summas 4,7 tuhat eurot. Kohus teeb otsuse 24.05.2016. a.

Lisa 21 Seotud osapooled

27.02.2014. aastal kehtestas Viljandi Linnavolikogu määrusega nr 7 „Korruptsioonivastase seaduse rakendamise korra,“ mille § 6 lg 1 alusel on seotud osapoolte andmeid kohustatud esitama linnavolikogu liikmed, linnavalitsuse liikmed, alaeelarvete kinnitamise määruses nimetatud linnaeelarve eest vastutavad isikud ning linnavalitsuse valitseva mõju all olevate äriühingute nõukogude ja juhatuste liikmed.

Selleks, et koostada nimekiri seotud osapooltest, küsiti juhtidelt kirjalikult vastavat informatsiooni. Esitamisele kuulusid soodustusi saanud lähedaste pereliikmete nimed ning nii enda kui ka lähedaste pereliikmete osalemine sihtasutuste, mittetulundusühingute ja äriühingute juhtimises koos omandiõiguse ja/või hääleõiguse määra fikseerimisega.

Kokku oli 2015. aastal deklarante 75 ja nendega seotud osapooli 690.

IPSAS³ 20 ei nõua üldjuhul niisuguste tehingute avalikustamist, mis on toimunud seotud osapooltega normaalsetel turutingimustel või vastavalt seaduses sätestatud tingimustele, mis kehtivad ühtviisi nii seotud isikutele kui ka mitteseotud isikutele, samas nõuab seda RTJ 2, seega on aruandes avalikustatud kõik seotud osapooltega toimunud tehingud, antud toetused ning nõuete ja kohustuste saldod seotud osapooltega bilansipäeva seisuga.

³ IPSAS - international public sector accounting standards ehk rahvusvahelised avaliku sektori raamatupidamise standardid.

Tehingud ja saldod tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmete ja nende lähedaste pereliikmetega seotud juriidiliste isikutega:

2014. a, tuhandetes eurodes	Nõuded	Kohustused	Ostud	Müügid	Antud toetused
	31.12.2014	31.12.2014	2014	2014	2014
Volikogu liikmetega seotud ettevõtted	1	41	469	44	39
Linnavalitsuse liikmetega seotud ettevõtted	0	24	348	5	26
Linnaeelarve eest vastutavate isikutega seotud juriidilised isikud	1	8	112	24	62
Kokku	2	73	929	73	127

AS-i Viljandi Veevärk juhatuse liikmega seotud ettevõtetega tehinguid 2014-2015. a ei tehtud, nõukogu liikmetega seotud tehingud on toodud volikogu või linnavalitsuse liikmetega seotud tehingute real (nõukogu liikmed on ühtlasi volikogu või linnavalitsuse liikmed).

2015. a, tuhandetes eurodes	Nõuded	Kohustused	Ostud	Müügid	Antud toetused
	31.12.2015	31.12.2015	2015	2015	2015
Volikogu liikmetega seotud ettevõtted	1	3	97	25	28
Linnavalitsuse liikmetega seotud ettevõtted	1	3	443	16	42
Linnaeelarve eest vastutavate isikutega seotud juriidilised isikud	3	3	109	36	69
Kokku	5	9	649	77	139

Viljandi Veevärk AS-i tehingud seotud osapooltega:

2014. a, tuhandetes eurodes	Nõuded	Kohustused	Ostud	Müügid
	31.12.2014	31.12.2014	2014	2014
Emaettevõtja	626	0	25	632 084
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 485	46 502	363 239	23 295

2015. a, tuhandetes eurodes	Nõuded	Kohustused	Ostud	Müügid
	31.12.2015	31.12.2015	2015	2015
Emaettevõtja	564	0	0	414 921
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 688	0	507	21 407

AS Viljandi Veevärk nõukogu liikmetele ei ole ette nähtud lahkumis- ja tagasikutsumishüvitisi. Juhatuse liikmele kohustub AS Viljandi Veevärk lepingu lõpetamisel tasuma hüvitist kolme kuu ulatuses. Hüvitist ei maksta juhul, kui leping lõpetatakse juhatuse liikme tõestatud süülise tegevuse tagajärjel.

Juhatuse liikmele makstav hüvitist lepingu lõpetamisel on 9 000 eurot, millele lisandub sotsiaalkindlustusmaks 2 970 eurot. Juhatuse ja nõukogu liikmetel ei ole optsioone AS Viljandi Veevärk aktsiate omandamiseks.

Tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmetele arvestatud tasud:⁴

tuhandetes eurodes

2014. aastal	Tegev- ja kõrgema juhtkonna keskmine arv (taandatuna täistööajale)	Tasude kogusumma 2014
Volikogu liikmed	27 mitte-põhiametikohaga liiget	21
Valitsuse liikmed	3 põhikohaga liiget ja 3 mittepõhikohaga liiget	90
Hallatavate asutuste juhid	21 isikut	305
Nõukogude ja juhatuste liikmed	3 mittepõhikohaga nõukogu liiget ja 1 juhatuse liige (AS Viljandi Veevärk)	54
KOKKU		470

tuhandetes eurodes

2015. aastal	Tegev- ja kõrgema juhtkonna keskmine arv (taandatuna täistööajale)	Tasude kogusumma 2015
Volikogu liikmed	27 mitte-põhiametikohaga liiget	23
Valitsuse liikmed	3 põhikohaga liiget ja 5 mittepõhikohaga liiget	101
Hallatavate asutuste juhid	21 isikut	336
Nõukogude ja juhatuste liikmed	3 mittepõhikohaga nõukogu liiget ja 1 juhatuse liige (AS Viljandi Veevärk)	55
KOKKU		515

Ülaltoodud tasud on arvestatud ilma sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmakseteta, kuid nende hulka on arvatud kõik töötasud ja hüvitised. Valitsuse liikmete tasudes on kasv seoses ühele liikme lahkumishüvitisega ja teise liikme lahkumisel tasutud kompensatsiooniga kasutamata puhkusepäevade eest. Hallatavate asutuste juhtide tasudes kajastub 2015. aastal lahkumishüvitis ühele asutuse juhile ja Viljandi Linnahoolduse juhataja tasu kogu aasta eest (2014. aastal vaid mõned kuud).

Täiendavaid olulisi soodustusi pole tegevjuhtkonna ega kõrgema juhtkonna liikmetele aruandeaastal arvestatud.

Soodustused tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmetega seotud lähedastele pereliikmetele

Viljandi linnavalitsus ei ole on andnud linnavalitsuse või volikogu liikme või asutuse juhi lähedastele pereliikmetele aruandeaastal soodustusi.

⁴ Ametiisikute palgaandmed on avalikustatud Viljandi linna veebilehel -[Palgamäärad ja -andmed - Viljandi linnavalitsus](#). Ametiisikute huvide deklaratsioonid avalikustatakse korruptsioonivastase seaduse alusel alates 2014. aastast eraldi riiklikus registris.

Lisa 22 Viljandi Linnavalitsuse konsolideerimata aruanded**KONSOLIDEERIMATA BILANSS**

tuhandetes eurodes

	2015	2014
Varad		
<i>Käibevara</i>		
Raha ja pangakontod	1 513	1 384
Maksunõuded ja maksude ettemaksed	1 031	1 090
Sihtfinantseerimise nõuded	28	8
Nõuded ostjate vastu	104	61
Muud nõuded ja ettemaksed	18	13
Varud	10	9
<i>Käibevara kokku</i>	<i>2 704</i>	<i>2 565</i>
<i>Põhivara</i>		
Osalused tütarettevõtjates	2 963	2 963
Kinnisvarainvesteeringud	187	181
Materiaalne põhivara	29 439	29 616
<i>Põhivara kokku</i>	<i>32 589</i>	<i>32 760</i>
Varad kokku	35 293	35 325
Kohustused		
<i>Lühiajalised kohustused</i>		
Võlad hankijatele	260	393
Võlad töövõtjatele	763	711
Maksuvõlad ja saadud maksude ettemaksed	434	418
Sihtfinantseerimine	93	21
Muud kohustused ja saadud ettemaksed	32	81
Eraldised	2	0
Kapitalirendikohustused	185	139
Laenukohustused	892	708
<i>Lühiajalised kohustused kokku</i>	<i>2 661</i>	<i>2 471</i>
<i>Pikaajalised kohustused</i>		
Eraldised	24	0
Kapitalirendikohustused	4 982	4 981
Laenukohustused	4 042	3 934
<i>Pikaajalised kohustused kokku</i>	<i>9 048</i>	<i>8 915</i>
Kohustused kokku	11 709	11 386
Netovara		
Netovara kokku	23 584	23 939
Kohustused ja netovara kokku	35 293	35 325

KONSOLIDEERIMATA TULEMIARUANNE

tuhandetes eurodes

	2015	2014
Tegevustulud		
Maksud	10 421	9 744
Saadud toetused	6 188	6 512
Kaupade ja teenuste müük	2 745	2 566
Muud tulud	66	98
Tegevustulud kokku	19 420	18 920
Tegevuskulud		
Tööjõukulud	-9 847	-9 060
Majandamiskulud	-6 145	-5 599
Antud toetused	-1 349	-1 704
Muud kulud	-1 070	-1 101
Põhivara kulum	-1 611	-1 539
Tegevuskulud kokku	-20 022	-19 003
Tegevustulem	-602	-83
Finantstulud ja -kulud		
Intressikulu	-92	-129
Intressitulu	1	1
Finantstulud ja -kulud kokku	-91	-128
Aruandeperioodi tulem	-693	-211

KONSOLIDEERIMATA RAHAVOOGUDE ARUANNE

tuhandetes eurodes

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Tegevustulem	-602	-83
Korrigeerimised		
Põhivara kulum	1 611	1 539
Käibemaksukulu põhivara soetuselt	157	224
Kasum/kahjum põhivara müügist	-24	-48
Saadud toetused põhivara sihtfinantseerimiseks	-174	-891
Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	116	124
Kokku korrigeeritud tegevustulem	1 084	865
Käibevarade netomuutus	-10	-123
Kohustuste netomuutus	7	196
Kokku rahavood põhitegevusest	1 081	938
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud põhivara soetamisel	-1 071	-1 534
Laekunud põhivara müügist	52	109
Laekunud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	151	940
Makstud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-116	-124
Tasutud osaluse soetamisel	0	-232
Laekunud finantstulud	1	1
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-983	-840
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud laenud	1 000	5 030
Laenude tagasimaksed	-708	-4 515
Kapitalirendi tagasimaksed	-169	-135
Makstud intressid	-92	-139
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	31	241
Puhas rahavoog	129	339
Raha ja selle ekvivalendid perioodi algul	1 384	1 482
Raha ja selle ekvivalentide muutus	129	-98
Raha ja selle ekvivalendid perioodi lõpul	1 513	1 384

KONSOLIDEERIMATA NETOVARA MUUTUSTE ARUANNE

tuhandetes eurodes

Saldo seisuga 31.12.2012	23 011
Muutused 2013. aastal	
Aruandeperioodi tulem	1 128
Saldo seisuga 31.12.2013	24 139
Muutused 2014. aastal	
Põhivara ümberhindlus	11
Aruandeperioodi tulem	-211
Saldo seisuga 31.12.2014	23 939
Muutused 2015. aastal	
Põhivara ümberhindlus	338
Aruandeperioodi tulem	-693
Saldo seisuga 31.12.2015	23 584

Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva

Viljandi Linnavalitsusele on kohtuliku kompromissiga Haridus- ja Teadusministeeriumilt välja mõistetud 170 tuhat eurot aastatel 2011-2014 erakoolidele tasutud summade hüvitamiseks. Raha laekus aprillis 2016. a.

31.03.2016. a otsustas Viljandi Linnavolikogu vahetada linnale kuuluva kinnistu Männimäe tee 26 (bilansiline jääkväärtus 130 tuhat eurot) seni eraomandis olnud Vabaduse plats 6 kinnistu mõttelise osa vastu, eesmärgiga omandada tulevikus riigilt kogu Vabaduse plats 6 kinnistu ning rajada sinna Vabadussõja ausammas.

Harju Maakohtu 18.02.2016. a määrusega nr 2-16-2060 algatati Viljandi Veevärk AS suurkliendi Tere AS saneerimismenetlus. Saneerimismenetluse algatamise seisuga oli Viljandi Veevärk AS põhinõude suuruseks 71 tuhat eurot (vt lisa 5).

Lisa 24 Selgitused eelarve täitmise aruande kohta

Viljandi linna eelarve kinnitab linnavolikogu. Eelarve täitmist korraldab linnavalitsus lähtudes kohaliku omavalitsuse korralduse seadusest⁵, kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusest ning Viljandi Linnavolikogu 31.08.2011 määrusest nr 83 „[Viljandi linna eelarve koostamise, vastuvõtmise, täitmise ja aruandluse kord](#)“.

- 2015. aasta koondeelarve kogumahuga 21 241 071 eurot kinnitati 29. jaanuaril 2015 [Viljandi Linnavolikogu määrusega nr 49](#).
- 26. novembril 2015 võeti [Viljandi Linnavolikogu määrusega nr 71](#) vastu lisaeelarve, milles nii tulude kui ka kulude muutus oli 335 989 eurot. Lõpliku eelarve kogumaht oli 21 577 060 eurot.

Eelarve täitmise aruande liigendamise aluseks on [rahandusministri määrusega kehtestatud eelarveklassifikaatorid](#).

Eelarve täitmise aruanne on koostatud linnavalitsuse kui juriidilise isiku kohta ja vastab oma koosseisult konsolideerimata finantsaruannetele (vt lisa 22). Kuna aruanne on koostatud kassapõhisel printsiibil ja sisaldab teatud muid erinevaid arvestuspõhimõtteid, siis ei ole see konsolideerimata finantsaruannetega võrreldav.

Tabelid eelarvete ja nende täitmise kohta on toodud raamatupidamise aastaaruande koosseisus, vt lk 30-32.

Järgnevalt toodud selgitustes ja põhjendustes on kajastatud esialgse eelarve ja lõpliku eelarve olulisi vahesid, samuti lõpliku eelarve ja eelarve täitmise olulisi vahesid. Oluliseks on hinnatud erinevused, mis on suuremad kui 5%.

Tulude eelarved

Põhitegevuse tulude eelarve täideti 101%. Suurimad erinevused protsentuaalselt olid algse ja lõpliku eelarve ning täitmise vahel reklaamimaksu ja maamaksu osas, kuid nende kogusummad on eelarve koondmahu mõistes marginaalsed. Mõlema maksu laekumist täpselt prognoosida ei ole võimalik, reklaamimaksu laekumine sõltub ettevõtjate tegevusest ja maamaksu laekumine konkreetsetest tasumisest. Tulumaksu laekus algselt prognoositust enam 262 tuhat eurot. Maamaksu laekus prognoosist 5% (7 000 eurot) vähem.

Kaupade ja teenuste müügi eelarve täideti 101%-liselt, toetusi laekus planeeritud mahus. Sihtotstarbelisi eraldisi investeeringuteks saadi samuti 1% planeeritust rohkem. Muude tegevustulude osas oli ülelaekumine vee erikasutuse ning saastetasude tuludes ja sunnirahade ning leppetrahvide laekumises.

⁵ Kohaliku omavalitsuse korralduse seadus <https://www.riigiteataja.ee/akt/130122011056?leiaKehtiv>

2015. aasta, tuhandetes eurodes	Esialgne eelarve	Lõplik eelarve	Lõplik eelarve/ esialgne eelarve	Eelarve täitmine	Täitmine/ lõplik eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	18 757	18 995	101%	19 182	101%
Maksutulud	10 149	10 303	102%	10 408	101%
Füüsilise isiku tulumaks	10 009	10 159	101%	10 271	101%
Maamaks	130	130	100%	123	95%
Reklaamimaks	8	12	150%	13	108%
Teede ja tänavate sulgemise maks	2	2	100%	2	100%
Tulud kaupade ja teenuste müügist	2 719	2 682	99%	2 719	101%
Saadavad toetused tegevuskuludeks	5 847	5 964	110%	5 996	101%
Muud tegevustulud	42	46	110%	60	130%
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine	127	147	116%	151	103%

Kulude eelarved

Viljandi linna 2015. aasta kinnitatud kulude lõplik eelarve oli 20 700 tuhat eurot, mis täideti 19 595 tuhat eurot ehk 95%. Personalikulude eelarve täideti 99%, majandamiskulude eelarve 91% ning põhitegevuse tulemiks kujunes 1,3 miljonit.

Põhitegevuse kulude ja investeerimistegevuse väljaminekute jaotus tegevusalade järgi:

2015. aasta, tuhandetes eurodes	Esialgne eelarve	Lõplik eelarve	Lõplik eelarve/ esialgne eelarve	Eelarve täitmine	Täitmine/ lõplik eelarve
Kulud kokku	20 422	20 700	101%	19 595	95%
Üldised valitsussektori teenused	2 036	1 886	93%	1 699	90%
Avalik kord ja julgeolek	8	8	100%	7	88%
Majandus	1 808	2 093	116%	1 867	89%
Keskkonnakaitse	745	718	96%	782	109%
Elamu- ja kommunaalmajandus	706	769	109%	721	94%
Vaba aeg, kultuur ja religioon	4 243	4 167	98%	4 039	97%
Haridus	8 699	8 852	102%	8 716	98%
Sotsiaalne kaitse	2 177	2 207	101%	1 765	80%

Üldiste valitsussektori teenuste alla kuuluvad linnavalitsuse ja volikogu kulud, võlgade teenindamise kulud, aga ka reservfond. Lõplik eelarve esitatakse koos reservfondi kasutuselevõtmise otsustest tulenevate muudatustega, esialgse ja lõpliku eelarve vahe üldiste valitsussektori teenuste osas ongi olulises osas tingitud reservfondi kasutamisest (eelarve 207 tuhat eurot, täitmine kajastatakse reservfondi real 0 eurot). Eelarve täitmine jäi planeeritust 7 tuhande euro võrra väiksemaks ka intressikulude vähenemise tõttu (tulenevalt madalast Euribori tasemest ja laenude refinantseerimisest). Volikogul jäi tegemata kulutusi seoses noortevolikogu ja komisjonide tööga; ostetud teenuste summad ning transpordikulud osutusid samuti planeeritust väiksemaks.

2014. aasta reservfondi suuruseks kinnitati 207 tuhat eurot, mis moodustas eelarve mahust 1 %. Kokku kasutati 194 tuhat eurot, milleks tehti 66 erinevat otsust (seega kasutati 79% eelarvest). Kokkuvõtte eraldise saajatest ning täpsetest summadest on kättesaadav Viljandi linna kodulehel.⁶ Suuremad eraldised olid 34 tuhat eurot Viljandi Lasteaed Mängupesa lisanduvate rühmaruumide mööbli ja inventari soetamiseks ja 48 037 eurot hansapäevade korraldusmeeskonna tasustamiseks.

Avaliku korra ja julgeoleku eelarveosas kajastuvad korrakaitsekulutused ning väljamakseid tehti Politsei- ja Piirivalveametile abipolitseinike tegevuse toetamiseks ja Folgiaegse täiendava korrakaitsega seoses. Avaliku korra ja julgeoleku eelarve täitmine oli 7 tuhat eurot.

Majandusvaldkonnas tehti kulusid planeeritust 11% vähem. Kasutamata jäi enim vahendeid teede ja tänavate investeeringute (sh kergliiklustunneliks planeeritud 60 tuhat eurot) ning projekteerimise eelarveridadel.

⁶ www.viljandi.ee – Juhtimine – Eelarve ja majandusaasta aruanded – 2015. a eelarve - [Reservfondi kasutamise aruanne 31.12.2015](#).

Keskkonnakaitse kulude eelarve täideti aruande kohaselt 109% ehk 64 000 eurot. Ületäitmine tuleneb eelarve täitmise aruandesse vastavalt kvartaliaruande koostamise reeglitele lisatud Linnahoolduse kapitalirentide summast (+216 tuhat eurot), Linnahoolduse muude kulude alataitmisest (-138 tuhat eurot), ning majandusameti eelarves olevate keskkonnakaitsealaste kulueelarve mõningasest alataitmisest.

Elamu- ja kommunaalmajanduse valdkonna eelarve täitmine oli 6% planeeritust väiksem. AS-ile Viljandi Veevärk jäi tänavavalgustuse elektri eest tasutavates kuludes kasutamata 26 tuhat eurot, linna üüripindadega seotud kulusid oli eelarvest 5 tuhat eurot vähem, samuti täideti Kesklinna Kooli müüri rekonstrueerimise kulud 5 tuhat eurot arhitektuuriameti vastutusalas olevatest majandusvaldkonna eelarvetest.

Vaba aja, kultuuri ja religiooni valdkonna eelarve täideti 97%. Kasutamata summasid jäi nii tööjõukulude kui ka majandamiskulude eelarveridadel. 2015. aasta kuludes sisaldasid rahvusvaheliste hansapäevade korraldamise kulud summas 470 tuhat eurot, hansapäevadega seotud sihtrahastuse ja kaupade ning teenuste müügitulud olid 171 tuhat eurot.

Haridusvaldkonna eelarve täideti 98%. Eelarve kasvas aasta jooksul 2%, mis oli tingitud põhiliselt sihtrahastusega projektide kuludest.

Sotsiaalse kaitse valdkonna eelarve täideti 80%, kasutamata vahendeid jäi 442 tuhat eurot. Sellest moodustas toimetulekutoetuse kasutamata osa 111 tuhat eurot, puuetega laste hooldajatoetuse kasutamata osa 32 tuhat eurot, puuetega laste lapsehoiuteenuse kasutamata summa 10 tuhat eurot. Vajaduspõhise peretoetuse jääk aasta lõpus oli 9 tuhat eurot. Need summad kanti edasi 2016. aasta eelarvesse. Tasulise hoolduse ning hooldusravi eest jäi kulutamata 116 tuhat eurot. Hooldajatoetusi jäi välja maksmata 43 tuhat eurot. Üle 65-aastaste pensionäride bussisõiduhüvitisi maksti 161 tuhat eurot (eelmisel aastal 103 tuhat eurot). Eakate bussisõidu eelarvesse jäi alles 40 tuhat eurot.

Finantskuludes kajastuvad intressikulud jäid planeeritust 5% väiksemaks seoses EURIBOR-i madala väärtusega, mille jätkuvat madalseisu Euroopa Keskpanga poolt ei olnud eelarvet prognoosides võimalik ette näha.

Investeeringute loetelu objektide kaupa on toodud aruande lk 23-24, arengukava täitmise aruande lõpus.

Kohustuste tasumise real kajastuvad laenude ja kapitalirentide tagasimaksed. Ületäitmine tuleneb eelarve täitmise aruandesse vastavalt kvartaliaruande koostamise reeglitele lisatud Linnahoolduse kapitalirentide summast (+216 tuhat eurot).

2015. a algusel oli linnal rahalisi vahendeid 1,4 miljonit eurot ja aasta lõpus 1,5 miljonit eurot.

Võlakohustusi jäi linnal 31.12.2015. a seisuga 10,95 miljonit eurot, sellest laenukohustusi 10,1 tuhat eurot ja üle üheaastase perioodiga mittekatkestatavad kasutusrendikohustusi 0,7 tuhat eurot.

Majandusaasta aruande allkiri

Konsolideerimisgrupi majandusaasta aruande on koostanud Viljandi Linnavalitsus.

Aruande juurde kuulub sõltumatu vandeaudiitori aruanne ning Viljandi Linnavolikogu otsus aruande heakskiitmise kohta.

/allkirjastatud digitaalselt /

Ando Kiviberg
Linnapea

Mais 2016. a