

Lühiülevaade Viljandi linna 2017. aasta eelarve eelnõust

Sissejuhatus

Viljandi linna 2017. aasta eelarve eelnõu on koostatud juhindudes [kohaliku omavalitsuse korralduse seadusest](#), [kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusest](#), [Viljandi linna finantsjuhtimise korrast](#) ning [Viljandi linna arengukavast ja eelarvestrateegiast](#). Hallatavate asutustele ja linnavalitsuse ametitele oli 2017. a eelarve projekti koostamisel üldiselt aluseks ja piiriks eelarvestrateegias 2017. aastaks kavandatud summad. Kulud tuli kavandada eelkõige asutuste ja ametite tavapäraseks ülalpidamiseks ning kehtivatest õigusaktidest ja sõlmitud lepingutest tulenevate kohustuste täitmiseks.

Eelarve on koostatud tekkepõhiselt – tehingud kajastatakse vastavalt nende toimumisele, sõltumata sellest, millal nende eest raha laekub või välja makstakse. Linna eelarveaasta algab 1. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril. Peale linnaeelarve vastuvõtmist linnavolikogu poolt kinnitab linnavalitsus oma määrusega eelarve kulude täiendava ja detailsema liigenduse majandusliku sisu järgi (alaeelarved).

Eelarvestrateegias esitatud 2017. aasta eelarve ja volikogule esitatud 2017. aasta eelarve kogumahu erinevus on marginaalne: 2,62%.

2017. aasta eelarve kogumaht on 27,77 miljonit eurot:

- põhitegevuse tulud 21,20 miljonit eurot
- investeerimistegevuse tulud 2,40 miljonit eurot
- võetavad laenukohustused 2,17 miljonit eurot
- likviidsete vahendite jääk aastavahetusel 2,00 miljonit eurot

Prioriteetsed valdkonnad

2017. aasta Viljandi linnaeelarve toob suurematest kapitalipaigutustest kaasa Muusikakooli hoone rekonstrueerimise jätkamise, Paalalinna Kooli hoone rekonstrueerimisega alustamise, Kantremaa tööstuspiirkonna teede ehituse ja Spordihoone vana osa katuse remontimise, samuti erinevate teede ja tänavate projekteerimise. Plaanis on remontida Lasteaed Mängupesa hoonet ning korrastada Viljandi järve ujulaosa sillad. Põhikoolide digitalistu täiendamiseks kaasatakse 144 500 eurot sihtrahastust. Linnaraamatukogu laenutussüsteemi täiustamisega alustati juba 2016. aastal, plaanis on soetada laenutusautomaat ja parendada saalide valgustust.

Põhitegevuse tulud

Põhitegevuse tulude suuruseks on kavandatud 21,20 miljonit eurot, kasv võrreldes 2016. a eelarvega on 4,93%. Põhitegevuse tuludest moodustavad maksutulud kokku 53,5%, saadavad toetused 32,0%, tulud kaupade ning teenuste müügist 14,3% ja muud tulud 0,2%.

	Kirje nimetus	2015. a eelarve täitmine	2016. a eelarve	2017. a eelarve	2017 eelarve miinus 2016 eelarve	2017 / 2016 eelarve
	PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	19 182 429	20 204 402	21 199 639	995 237	105%
30	Maksutulud	10 408 368	10 911 180	11 527 250	616 070	106%
32	Tulud kaupade ja teenuste müügist	2 718 522	2 742 691	2 746 497	3 806	100%
3500, 352	Saadavad toetused tegevuskuludeks	5 995 726	6 494 981	6 888 892	393 911	106%
3825, 388	Muud tegevustulud	59 813	55 550	37 000	-18 550	67%

Füüsilise isiku tulumaksust laekuvad summad on eelarvesse kavandatud võrreldes 2016. a tegeliku täitmisega 4,9% kasvuga, kokku 11,39 miljonit eurot. Nimetatud maks moodustab 98,8% linna maksutuludest ja 53,71% linna põhitegevuse tuludest.

Tuludes kaupade ja teenuste müügist kajastatakse tulud alusharidusteenuse, üldharidusteenuse ja huvikooliteenuse eest teistelt omavalitsustelt, lasteaedade toiduraha ja õppekulude summad, mida tasuvad lapsevanemad, samuti huvikoolide ringitasud. Siin sisalduvad linna üüritulud ja laekumine hooldusravi eest, samuti muud tulud hallatavate asutuste ja struktuuriüksuste teenuste eest.

Saadavate toetuste eelarves on riigipoolsetest sihtotstarbelistest toetustest olulisemad toetusfondi summad (toimetulekutoetus, haridustoetus), koolipiima ja -puuvilja toetus, õppelaenu hüvitamise summad, Kultuuriministeeriumilt laekuv toetus Linnaraamatukogule.

Muude tegevustulude eelarves kajastuvad käibemaksutulud, kahjutasud ja viivised ning muud tulud.

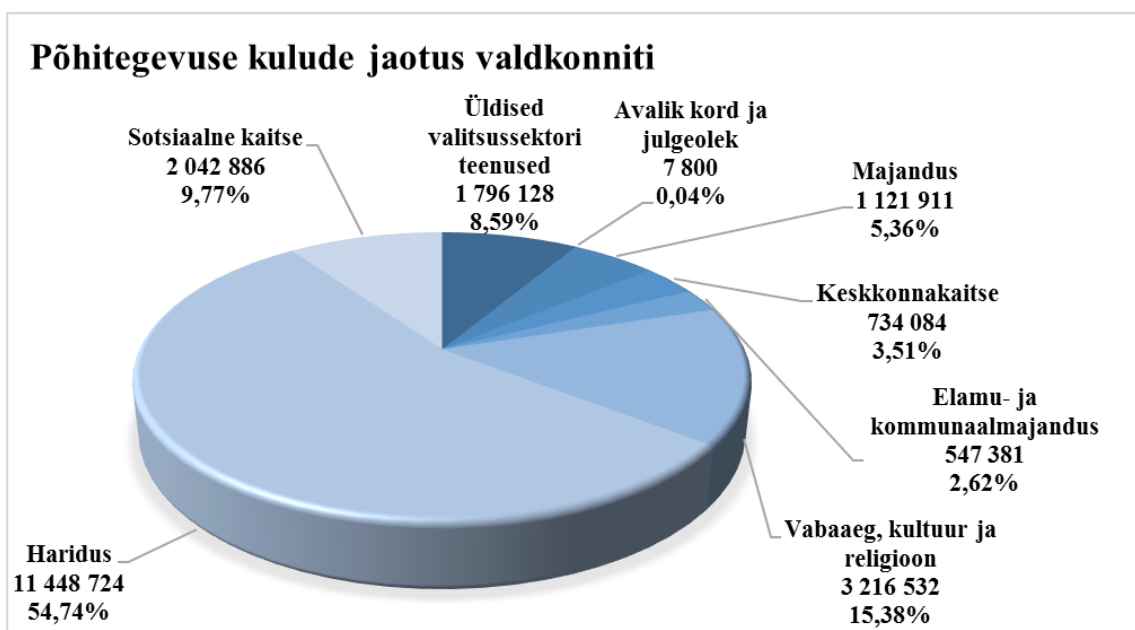
Põhitegevuse kulud

Põhitegevuse kulude kavandatud suurus on 20,92 miljonit eurot ja põhitegevuse kulud kasvavad võrreldes 2016. aastaga 7,23%. Linn annab 2017. aastal erinevaid toetusi spordi-, kultuuri-, sotsiaal- ning haridusvaldkonnas 1,24 miljoni euro eest. Tegevuskuludeks (personali- ja majandamiskulud) planeeritakse kokku 19,68 miljonit eurot.

Kirje nimetus	2015. a eelarve täitmine	2016. a eelarve	2017. a eelarve	2017 eelarve miinus 2016 eelarve	2017 / 2016 eelarve
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	17 861 605	19 478 905	20 915 446	1 436 541	107,4%
sh antavad toetused	1 218 679	1 313 540	1 239 127	-101 913	92,2%
sh muud tegevuskulud	16 642 926	18 165 365	19 676 319	1 510 954	108,3%
sh 50-Tööjõukulud	9 707 652	10 568 554	11 076 354	507 800	104,8%
sh 55-Majandamiskulud	6 933 259	7 460 884	8 407 716	1 409 041	107,2%
sh 60-Muud tegevuskulud	2 015	135 927	192 249	-101 913	92,2%

Põhitegevuse kuludest 54,8% moodustavad kulud haridusele, 9,8% sotsiaalsele kaitsele, kultuurivaldkonnale 15,3%, 11,5% majandusvaldkonnale ja 8,6% üldiste valitsussektori teenuste katteks.

Kirje nimetus	2015. a eelarve täitmine	2016. a eelarve	2017. a eelarve	2017 eelarve miinus 2016 eelarve	2017 / 2016 eelarve
Üldised valitsussektori teenused	1 387 476	1 645 361	1 796 128	150 767	109%
Avalik kord ja julgeolek	7 329	6 278	7 800	1 522	124%
Majandus	833 243	993 777	1 121 911	128 134	113%
Keskkonnakaitse	501 867	660 684	734 084	73 400	111%
Elamu- ja kommunaalmajandus	631 002	559 764	547 381	-12 383	98%
Vabaaeg, kultuur ja religioon	4 019 853	4 030 063	3 216 532	-813 531	80%
Haridus	8 716 026	9 490 626	11 448 724	1 958 098	121%
Sotsiaalne kaitse	1 764 810	2 092 352	2 042 886	-49 466	98%



Viljandi linnal on 21 hallatavat asutust. Viljandi linna kuues lasteaias käib kokku 936 last, neljas huvikoolis 1797 last ja üldhariduskoolides kokku 2209 õpilast. Viljandi linna hallatavates asutustes ja struktuuriüksustes on kokku 773 ametikohta, mida täidavad 967 isikut.

Investeeringud

Erinevate objektide rekonstrueerimiseks ja muudeks investeeringuteks planeeritakse kokku kulutada 5,52 miljonit eurot, milleks 2,40 miljonit eurot planeeritakse saada toetuste arvelt. Investeeringute osaliseks finantseerimiseks planeeritakse kasutada võetavat laenu summas 2,14 miljonit eurot.

2017. aastal on kavas järgmised investeeringud:

Rea nimetus	2017. a eelarve	sh siht raha arvelt	sh oma-finantseering
1511-Aktsiate ja osade ost			
Aktsiate ostmise (AS Viljandi Veekeskus)	175 000	0	175 000
4502-Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks			
Tänavavalgustuse rekonstrueerimine	136 000	0	136 000
15 investeering			
Viljandi raudteepeatuse ühenduste arendamine	82 520	99 920	-17 400
Paalalinna Kooli hoone rekonstrueerimine	1 500 000	1 200 000	300 000
Pärnu mnt PKT	755 158	540 694	214 464
Viljandi Spordihoone vana osa katuse renoveerimine	105 652	79 239	26 413
Muusikakooli hoone renoveerimine	701 838	0	701 838
Kaasava eelarve menetluse tulemusel rajatav objekt	30 000	0	30 000
Viljandi Kesklinna Kooli staadioni rekonstrueerimine	30 000	0	30 000
Sõiduki kapitlirent Viljandi Paalalinna Koolile	27 000	1 750	25 250
Viljandi Talvepargi kunstlumesüsteem	3 000	0	3 000
VJK korv- ja võrkpalliplatside rekonstrueerimine	12 000	12 000	0
Projekteerimine - Viljandi kesklinna avalik ruum EV-100	200 000	0	200 000
Teede remont, pindamine	350 000	0	350 000
Projekteerimine (Uus, Oru, Roosi,Vaksali-Riia ring, Reinu tee kõnnitee)	80 000	0	80 000
Projekteerimine (Heitjate väljak, Männimäe ja Mängupesa LA, Spordihoone)	70 000	0	70 000
Leola 12a renoveerimine (linnavara müügitulu laekumise korral)	350 000	350 000	0
Lasteaed Mängupesa A-korpuse 2. korruse remontimine	180 000	0	180 000
Reinu tee kõnnitee rajamine	50 000	0	50 000
Roosi ja Oru tänavate ja Supeluse tn trepi rekonstrueerimine	93 000	0	93 000
Uue tänava rekonstrueerimine (Kösti ristist Allika tänavani)	80 000	0	80 000
Viljandi linnaraamatukogu laenutusautomaat	13 000	0	13 000
Lasteaedade piirdeaedade rekonstrueerimine	30 000	0	30 000
Järve ujulaosa sildade kapitaalremont	25 408	0	25 408
Paala järve purskkaevu uuendamine	15 000	0	15 000
Heiteväljaku rajamine	10 000	0	10 000
Järveäärsete spordirajatiste renoveerimine	44 000	24 000	20 000
Lasteaed Mängupesa C-korpuse katuse remont	26 370	0	26 370
Investeeringute reserv	270 754	0	270 754
3502 toetus põhivara soetamiseks			
Kultuuriministeeriumilt linnastaadionile	0	95 867	-95 867
655 ja 650 Intressitulud ja intressikulud			
Intressitulud	0	1 150	-1150
Intressikulud	75 749	0	75 749
Kokku	5 521 449	2 404 620	3 116 829

Finantsseis

2017. aastal on plaanis võtta laenu kuni 2,14 miljonit eurot. Olemasolevate laenude ja kapitalirendikohustuste tagasimakseid tehakse 2017. aastal 1,3 miljoni euro suuruses summas.

Linna laenukoormus on 2017. a lõpus arvestuslikult veidi üle 50 protsendi ja kohustusi on kokku 11,7 miljonit eurot. 2016/2017 aastavahetuse kassajääk oli 2 001 786 eurot.