Seletuskiri

**Viljandi linna 2019. aasta I lisaeelarve**

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

**Lisaeelarvega tehtavad muudatused**

Lisaeelarvega kinnitatakse sihtlaekumised ja nendega seotud kulud ning muudetakse mitmeid muid tulude ja kulude eelarveid vastavalt täpsustunud eelarveandmetele. Kokku on muudetud 199 eelarverida.

**Linnaeelarve kogumaht väheneb lisaeelarvega 360 822 eurot ning moodustab ilma linna asutuste omavaheliste tehinguteta kokku 40 378 093 eurot.**

**Tulude eelarve muudatused**

Põhitegevuse tulude mittesihtrahad vähenevad 460 791 eurot, millest 500 000 eurot on 2019. aasta eelarve vähendamine Järveotsa elamukvartali hoonestusõiguste müügitulu osas, samas on teisi hoonestusõiguse tulusid laekunud prognoositust 13 472 eurot enam. Linna hallatavate asutuste omatulud on kasvanud 8352 eurot. Mittesihtrahana kajastatav tasandusfond on jaanuaris teada olnud andmetest 17 039 eurot suurem.

Põhitegevuse tulude sihtrahad suurenevad 16 497 eurot, olulisemad kasvud on sihtrahastuses Noorte Tugilale, robootikavahendite ostuks Kesklinna Koolile ja Kultuuriministeeriumilt erinevatele projektidele. Võrreldes jaanuaris kinnitatud linnaeelavega on täpsustatud ka toetusfondi eraldiste summasid.

Investeerimistegevuse tuludes on kasv põhivara müügis, kus eelarvesse on lisandunud Linnahoolduse veoauto müügitulu 5686 eurot. Suurenevad ka sihtrahad põhivara soetamiseks – regionaalse investeeringutoetusena 22 000 eurot Riia maanteele ja 7 000 Valuoja oru kõnnitee renoveerimiseks ning trepi rajamiseks ja 5000 eurot Viljandi Jakobsoni Koolile korv- ja võrkpalliplatside rekonstrueerimiseks.

Kohustuste võtmise eelarves on kasv 30 067 eurot, sellest 35 000 eurot linnavalitsusele sõiduki soetamine (eelnõu on juunikuu volikogu menetluses) ja -4933 Viljandi Kesklinna Kooli sõiduki hanketulemuste järel eelarve täpsustamine vastavaks lepingutingimustele.

Eelarve tulude maht kahaneb mittesihtrahas 425 038 eurot ning kasvab sihtrahas 63 497 eurot. Omavaheliste tehingute tulude ja kulude muudatus on -719 eurot – Krõllipesa lasteaed tellib väliterritooriumi korrashoiuteenust mitte Linnahooldusest vaid erasektorist.

**Kulude eelarve muudatused**

Põhitegevuse kuludes on kasv nii mittesihtrahas kui sihtrahas, sihtrahastuses sama summa, mis tuludes +16 497 eurot ning kulude sihtotstarve on sama, mis ülalpool tulude selgituses kirjeldatud. Palju on eelarvesiseseid ridade ümbertõstmisi, eesmärgiga muuta tegevusala või vastutajat.

Mittesihtraha ehk linna oma vahendite arvelt tehtavad kulutused kasvavad antavate toetustena 14 050 eurot ning 46 552 majandamiskuludena.

Antavate toetuste eelarvetes on kasv Eesti Linnade ja Valdade Liidu ja Viljandimaa Omavalitsuste Liidu liikmemaksudes, mis algses eelarves olid alaplaneeritud, sest ühingud ei olnud veel eelarvid kinnitanud. Seoses juunis volikogu menetluses oleva eelnõuga terviseradade projektile omaosaluse tasumise kohta on juba planeeritud eelarvesse Hostre-Polli Vabaajakeskus SA-le eraldatavad 10 000 eurot.

Majandamiskuludes on olulisemad muudatused linna omavahenditest tehtavatel kuludel:

* Viljandi Spordikeskusele välisrahastusega projekti omafinantseeringuks 13 000 eurot Viljandi järve äärse tervisesporditaristu arendamiseks;
* Hallatavate asutuste kulueelarvete suurendamine omatulude ülelaekumise arvelt 8 352 eurot;
* Ellingu silla täiendavateks remonditöödeks 3500 eurot.

Majandamiskulude eelarve muutmisest moodustavad suure osa eelarveridade vahelised ümbertõstmised vastavalt tegelikele kuludele või hanektulemustele.

Investeerimistegevuses põhivara soetamise kuludes on vähenemine mittesihtrahas 488 861 eurot ja sihtrahas 18 000 eurot, samas antav toetus põhivara soetamiseks kasvab 65 000 eurot.

Järveotsa elamukvartali taristu rajamiseks, Viljandi Lasteaed Krõllipesa Mängupesa õppehoone renoveerimiseks ja Pärnu maantee rekonstrueerimiseks algselt eelarves planeeritud summad osutusid hangete tulemusel väiksemaks, see on põhiline linna omafinantseeringute eelarvete vähenemise põhjus. Investeerimiseks saadava sihtraha eelarveridadel on ümbertõstmisi sihtotstarbe muutusest tingituna, lisatud on regionaalne investeeringutoetus ja Spordikeskuse sihtraha UTV soetamiseks.

Põhivara soetamiseks antavate toetuste eelarve kasvab 65 000 eurot, sest täpsustatakse Veevärgile antava toetuse summat seoses Pärnu mnt ja Järveotsa teedeehitusega seonduvate trasside ehitusega.

Pärnu mnt kalmistu piirdemüüri restaureerimiseks kulub 30 000 eurot, piirdemüür kuulub kogudusele, kelle antava toetusena renoveerimise kulu kajastatakse. Katteallikaks on tänavavalgustuse rekonstrueerimiseks planeeritud toetus, mida ei kulu algselt planeeritud mahus.

Kohustuste tasumise eelarve kasvab 3460 eurot, sellest +6950 LV-le liisitava sõiduki rendisummade tagasimaksed ja -3490 eurot Viljandi Kesklinna Kooli hanke tulemuste alusel korrigeeritud maksed sõiduauto liisinguga seoses.

Põhitegevuse tulemi eelarve on koos I lisaeelarvega 419 166 eurot.

Linnavalitsuse poolt kuni 3. juunini 2019. a otsustatud reservfondi eraldised muutsid kehtivat eelarvet, iga eraldis vähendas reservfondi eelarverida ja suurendas eelarvet eraldise sihtotstarbelisel tegevusalal ja kulu liigil. Reservfondi kasutamise täpsem info on kättesaadav [Viljandi linna veebilehel](http://www.viljandi.ee/eelarved/-/asset_publisher/IkFeMqiTh0pw/content/viljandi-linna-2019-aasta-eelarve?redirect=http%3A%2F%2Fwww.viljandi.ee%2Feelarved%3Fp_p_id%3D101_INSTANCE_IkFeMqiTh0pw%26p_p_lifecycle%3D0%26p_p_state%3Dnormal%26p_p_mode%3Dview%26p_p_col_id%3Dcolumn-2%26p_p_col_count%3D1).

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

**Lisaeelarve kinnitamine on volikogu pädevuses:**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**Eelnõu menetlemisest**

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

**Koondtabel eelarvemuudatuste kohta**

|  | **Kirje nimetus** | **Kehtiv eelarve omvaheliste tehingutega** | **Kehtiva eelarve omavahelised tehingud** | **Kehtiv eelarve omavaheliste tehinguteta** | **Reservfondi muudatused** | **Lisaeelarve mittesihtraha** | **Lisaeelarve sihtraha** | **Lisaeelarve omavahelised** | **Muudetud lisaeelarve mittesihtraha** | **Muudetud lisaeelarve sihtraha** | **Muudetud lisaeelarve omavahelised tehingud** | **Muudetud eelarve kokku omavaheliste tehingutega** | **Muudetud eelarve omavaheliste tehinguteta** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU** | | **27 218 062** | **438 259** | **26 779 803** | **0** | **-460 791** | **16 497** | **-719** | **19 732 187** | **7 041 581** | **437 540** | **26 773 768** | **26 336 228** |
| 30 | Maksutulud | 13 763 000 | 0 | 13 763 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13 763 000 | 0 | 0 | 13 763 000 | 13 763 000 |
| 32 | Tulud kaupade ja teenuste müügist | 4 338 518 | 438 259 | 3 900 259 | 0 | -478 176 | 0 | -719 | 3 860 342 | 0 | 437 540 | 3 860 342 | 3 422 802 |
| 3500, 352 | Saadavad toetused tegevuskuludeks | 9 098 544 | 0 | 9 098 544 | 0 | 17 039 | 16 497 | 0 | 2 090 499 | 7 041 581 | 0 | 9 132 080 | 9 132 080 |
| 3825, 388 | Muud tegevustulud | 18 000 | 0 | 18 000 | 0 | 346 | 0 | 0 | 18 346 | 0 | 0 | 18 346 | 18 346 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU** | | **26 277 503** | **438 259** | **25 839 244** | **0** | **60 602** | **16 497** | **-719** | **19 313 021** | **7 041 581** | **437 540** | **26 354 602** | **25 917 062** |
|  | sh antavad toetused | 1 755 306 | 0 | 1 755 306 | 0 | 14 050 | 4 231 | 0 | 1 562 595 | 210 992 | 0 | 1 773 587 | 1 773 587 |
|  | sh muud tegevuskulud | 24 522 197 | 438 259 | 24 083 938 | 0 | 46 552 | 12 266 | -719 | 17 750 426 | 6 830 589 | 437 540 | 24 581 015 | 24 143 475 |
| **01** | **Üldised valitsussektori teenused** | **2 432 793** | **3 542** | **2 429 251** | **-105 627** | **23 713** | **6 636** | **-180** | **2 296 165** | **61 350** | **3 362** | **2 357 515** | **2 354 153** |
| 40, 41, 45 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 71 530 | 0 | 71 530 | 0 | 6 125 | 0 | 0 | 77 655 | 0 | 0 | 77 655 | 77 655 |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 2 361 263 | 3 542 | 2 357 721 | -105 627 | 17 588 | 6 636 | -180 | 2 218 510 | 61 350 | 3 362 | 2 279 860 | 2 276 498 |
| **03** | **Avalik kord ja julgeolek** | **7 755** | **0** | **7 755** | **0** | **0** | **0** | **0** | **7 755** | **0** | **0** | **7 755** | **7 755** |
| 40, 41, 45 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 6 000 | 0 | 6 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 000 | 0 | 0 | 6 000 | 6 000 |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 1 755 | 0 | 1 755 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 755 | 0 | 0 | 1 755 | 1 755 |
| **04** | **Majandus** | **938 247** | **1 378** | **936 869** | **68 667** | **-5 447** | **0** | **180** | **960 130** | **41 337** | **1 558** | **1 001 467** | **999 909** |
| 40, 41, 45 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 38 160 | 0 | 38 160 | 0 | 0 | 0 | 0 | 38 160 | 0 | 0 | 38 160 | 38 160 |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 900 087 | 1 378 | 898 709 | 68 667 | -5 447 | 0 | 180 | 921 970 | 41 337 | 1 558 | 963 307 | 961 749 |
| **05** | **Keskkonnakaitse** | **1 579 034** | **0** | **1 579 034** | **0** | **-15 481** | **1 564** | **0** | **1 233 385** | **331 732** | **0** | **1 565 117** | **1 565 117** |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 1 579 034 | 0 | 1 579 034 | 0 | -15 481 | 1 564 | 0 | 1 233 385 | 331 732 | 0 | 1 565 117 | 1 565 117 |
| **06** | **Elamu- ja kommunaalmajandus** | **520 003** | **0** | **520 003** | **0** | **-7 436** | **0** | **0** | **512 567** | **0** | **0** | **512 567** | **512 567** |
| 40, 41, 45 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 25 570 | 0 | 25 570 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25 570 | 0 | 0 | 25 570 | 25 570 |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 494 433 | 0 | 494 433 | 0 | -7 436 | 0 | 0 | 486 997 | 0 | 0 | 486 997 | 486 997 |
| **08** | **Vabaaeg, kultuur ja religioon** | **3 658 850** | **172 757** | **3 486 093** | **16 960** | **50 372** | **32 181** | **0** | **3 424 908** | **333 455** | **172 757** | **3 758 363** | **3 585 606** |
| 40, 41, 45 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 450 484 | 0 | 450 484 | 0 | 12 140 | 0 | 0 | 462 624 | 0 | 0 | 462 624 | 462 624 |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 3 208 366 | 172 757 | 3 035 609 | 16 960 | 38 232 | 32 181 | 0 | 2 962 284 | 333 455 | 172 757 | 3 295 739 | 3 122 982 |
| **09** | **Haridus** | **14 868 150** | **110 473** | **14 757 677** | **20 000** | **14 881** | **-3 574** | **-719** | **9 138 255** | **5 761 202** | **109 754** | **14 899 457** | **14 789 703** |
| 40, 41, 45 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 87 302 | 0 | 87 302 | 0 | -4 215 | 0 | 0 | 79 380 | 3 707 | 0 | 83 087 | 83 087 |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 14 780 848 | 110 473 | 14 670 375 | 20 000 | 19 096 | -3 574 | -719 | 9 058 875 | 5 757 495 | 109 754 | 14 816 370 | 14 706 616 |
| **10** | **Sotsiaalne kaitse** | **2 272 671** | **150 109** | **2 122 562** | **0** | **0** | **-20 310** | **0** | **1 739 856** | **512 505** | **150 109** | **2 252 361** | **2 102 252** |
| 40, 41, 45 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 1 076 260 | 0 | 1 076 260 | 0 | 0 | 4 231 | 0 | 873 206 | 207 285 | 0 | 1 080 491 | 1 080 491 |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 1 196 411 | 150 109 | 1 046 302 | 0 | 0 | -24 541 | 0 | 866 650 | 305 220 | 150 109 | 1 171 870 | 1 021 761 |
|  | **PÕHITEGEVUSE TULEM** | **940 559** | **0** | **940 559** | **0** | **-521 393** | **0** | **0** | **419 166** | **0** | **0** | **419 166** | **419 166** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU** | | **-5 287 344** | **0** | **-5 287 344** | **0** | **494 786** | **0** | **0** | **-4 792 558** | **0** | **0** | **-4 792 558** | **-4 792 558** |
| 381 | Põhivara müük | 45 000 | 0 | 45 000 | 0 | 5 686 | 0 | 0 | 50 686 | 0 | 0 | 50 686 | 50 686 |
| 15 | Põhivara soetus | -7 406 589 | 0 | -7 406 589 | 0 | 488 861 | 18 000 | 0 | -4 282 544 | -2 617 184 | 0 | -6 899 728 | -6 899 728 |
| 3502 | Põhivara soetuseks saadav sihtfinants. | 2 900 184 | 0 | 2 900 184 | 0 | 0 | 47 000 | 0 | 0 | 2 947 184 | 0 | 2 947 184 | 2 947 184 |
| 4502 | Põhivara soetuseks antav sihtfinants. | -703 600 | 0 | -703 600 | 0 | 0 | -65 000 | 0 | -438 600 | -330 000 | 0 | -768 600 | -768 600 |
| 655 | Finantstulud | 150 | 0 | 150 | 0 | 0 | 0 | 0 | 150 | 0 | 0 | 150 | 150 |
| 650 | Finantskulud | -122 489 | 0 | -122 489 | 0 | 239 | 0 | 0 | -122 250 | 0 | 0 | -122 250 | -122 250 |
|  | **EELARVE TULEM** | **-4 346 785** | **0** | **-4 346 785** | **0** | **-26 607** | **0** | **0** | **-4 373 392** | **0** | **0** | **-4 373 392** | **-4 373 392** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **FINANTSEERIMISTEGEVUS** | | **1 507 748** | **0** | **1 507 748** | **0** | **26 607** | **0** | **0** | **1 534 355** | **0** | **0** | **1 534 355** | **1 534 355** |
| 2585 | Kohustuste võtmine | 7 844 741 | 0 | 7 844 741 | 0 | 30 067 | 0 | 0 | 7 874 808 | 0 | 0 | 7 874 808 | 7 874 808 |
| 2586 | Kohustuste tasumine | -6 336 993 | 0 | -6 336 993 | 0 | -3 460 | 0 | 0 | -6 340 453 | 0 | 0 | -6 340 453 | -6 340 453 |
| **1001** | **LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS** | **-3 169 037** | **0** | **-3 169 037** | **0** | **0** | **0** | **0** | **-3 169 037** | **0** | **0** | **-3 169 037** | **-3 169 037** |
|  | Nõuete ja kohustuste saldo muutus | -330 000 | 0 | -330 000 |  |  |  |  | -330 000 |  |  | -330 000 | -330 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Eelarve tulude maht kokku eurodes** | | **41 177 174** | **438 259** | **40 738 915** | **0** | **-425 038** | **63 497** | **-719** | **30 826 868** | **9 988 765** | **437 540** | **40 815 633** | **40 378 093** |

**Põhitegevuse tulude eelarvete muudatused**

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

| **Kontoklassi nimi** | **Eelarve eest vastutaja** | **Rea kood ja nimi** | **Tegevus-suund** | **Rea nimetus** | **Muudatuste selgitused** | **Kehtiv eelarve omavaheliste tehingutega** | **Mittesiht-raha muudatused** | **Siht-**  **raha muudatused** | **Muudetud eelarve** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Majandusameti juhataja | 3237-Õiguste müük | TU130 | Hoonestusõigus lepingute järgi | Müügid kajastatakse eraldi ridadel | 155 776 | -78 000 | 0 | 77 776 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Majandusameti juhataja | 3237-Õiguste müük | TU145 | Hoonestusõigused Järveotsa elamukvartal | Reaalselt laekub vähem | 1 000 000 | -500 000 | 0 | 500 000 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Majandusameti juhataja | 3237-Õiguste müük | TU156 | Reinu tee 5 hoonestusõigus | Laekunud tasu | 0 | 104 | 0 | 104 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Majandusameti juhataja | 3237-Õiguste müük | TU158 | Oja tee 3a hoonestusõigus | Laekunud tasu | 0 | 40 255 | 0 | 40 255 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Majandusameti juhataja | 3237-Õiguste müük | TU159 | Uku 19 hoonestusõigus | Enampakkumise võitja pakkumus | 0 | 51 113 | 0 | 51 113 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Viljandi Kaare Kool | 3220-Tulud haridusalasest tegevusest |  | muud tulud haridusalasest tegevusest, üritused, teenused | Laekumine huvihariduse projektidest | 309 | 2 261 | 0 | 2 570 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Viljandi Lasteaed Krõllipesa | 3220-Tulud haridusalasest tegevusest |  | muud tulud haridusalasest tegevusest, üritused, teenused | Täiendav laekumine | 0 | 3 810 | 0 | 3 810 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Viljandi Linnahooldus | 3232-Tulud muudelt majandusaladelt |  | Tulud muudelt majandusaladelt | Korrashoiuteenus ostetakse väljast | 91 919 | -719 | 0 | 91 200 |
| 32-Kaupade ja teenuste müük | Viljandi Spordikeskus | 3222-Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest |  | Muud tulud | Täiendav tulu Järvejooksult | 51 000 | 3 000 | 0 | 54 000 |
| **32-Kaupade ja teenuste müük Kokku** | | |  |  |  | **4 338 518** | **-478 176** | **0** | **3 860 342** |
| 35-Saadud toetused | Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 3520-Riigieelarvest kohaliku omavalituse eelarve tasandusfondi | TU202 | Huvitegevuse toetus | Toetusfondi eraldis on väiksem | 80 137 | 0 | -18 004 | 62 133 |
| 35-Saadud toetused | Linnasekretär | 3520-Riigieelarvest kohaliku omavalituse eelarve tasandusfondi | TU202 | Riigilt perekonnaseisutoimingute korraldamise toetus | Toetusfondi summade täpsustamine | 24 558 | 0 | 5 188 | 29 746 |
| 35-Saadud toetused | Majandusameti juhataja | 3520-Riigieelarvest kohaliku omavalituse eelarve tasandusfondi | TU202 | Riigilt teedehoiuks | Toetusfondi summade täpsustamine | 323 575 | 0 | 973 | 324 548 |
| 35-Saadud toetused | Rahandusameti juhataja | 3520-Riigieelarvest kohaliku omavalituse eelarve tasandusfondi | TU201 | Riigitoetus lõige 1 - Tasandusfond | Tasandusfondi eraldis on suurem | 2 073 460 | 17 039 | 0 | 2 090 499 |
| 35-Saadud toetused | SAKALA KESKUS - Kondase Keskus | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine | TU228 | Kultuurkapitalilt projektidele | Sihtraha projektideks | 3 350 | 0 | 2 670 | 6 020 |
| 35-Saadud toetused | SAKALA KESKUS - Noorsootöö | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine |  | Eesti Noorsootöö Keskuselt projektidele | Sihtraha projektideks | 0 | 0 | 2 154 | 2 154 |
| 35-Saadud toetused | SAKALA KESKUS - Noorsootöö | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine |  | Sihtfinantseerimine muudelt residentidelt, eraisikutelt, sponsoritelt | Noorte Tugila partnerluslepe | 0 | 0 | 16 000 | 16 000 |
| 35-Saadud toetused | Sotsiaalameti juhataja | 3520-Riigieelarvest kohaliku omavalituse eelarve tasandusfondi | TU202 | Asendus- ja järelhoolduse toetus | Toetusfondi summade täpsustamine | 172 190 | 0 | -11 207 | 160 983 |
| 35-Saadud toetused | Sotsiaalameti juhataja | 3520-Riigieelarvest kohaliku omavalituse eelarve tasandusfondi | TU202 | Raske ja sügava puudega laste hoiuks toetusfondist | Toetusfondi summade täpsustamine | 40 613 | 0 | 3 219 | 43 832 |
| 35-Saadud toetused | Sotsiaalameti juhataja | 3520-Riigieelarvest kohaliku omavalituse eelarve tasandusfondi | TU202 | Riiklik matusetoetus | Toetusfondi summade täpsustamine | 58 719 | 0 | 3 959 | 62 678 |
| 35-Saadud toetused | Sotsiaalameti juhataja | 3520-Riigieelarvest kohaliku omavalituse eelarve tasandusfondi | TU202 | Sotsiaalteenuste korraldamise toetus | Toetusfondi summade täpsustamine | 16 553 | 0 | -16 553 | 0 |
| 35-Saadud toetused | Sotsiaalameti juhataja | 3520-Riigieelarvest kohaliku omavalituse eelarve tasandusfondi | TU202 | Toimetulekutoetus | Toetusfondi summade täpsustamine | 144 335 | 0 | 272 | 144 607 |
| 35-Saadud toetused | Viljandi Huvikool | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine |  | Kultuurkapitalilt projektidele | Sihtraha projektideks | 260 | 0 | 1 700 | 1 960 |
| 35-Saadud toetused | Viljandi Kaare Kool | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine |  | Keskkonnainvesteeringute Keskus KIK | Sihtraha projektideks | 0 | 0 | 1 376 | 1 376 |
| 35-Saadud toetused | Viljandi Kesklinna Kool | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine |  | Sihtfinantseerimine muudelt residentidelt, eraisikutelt, sponsoritelt | Soome-Eesti Instituudilt keeleõppeks | 3 400 | 0 | 1 900 | 5 300 |
| 35-Saadud toetused | Viljandi Kesklinna Kool | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine |  | Tiigrihüpe SA, Innove SA; HITSA | Roobotikavahendite ostmiseks | 0 | 0 | 3 354 | 3 354 |
| 35-Saadud toetused | Viljandi Lasteaed Krõllipesa | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine |  | Sihtfinantseerimine muudelt residentidelt, eraisikutelt, sponsoritelt | Sihtraha projektideks | 0 | 0 | 100 | 100 |
| 35-Saadud toetused | Viljandi Linnahooldus | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine |  | Kultuurkapitalilt, Töötukassalt projektidele | Töötukassast saadud juhendamistasu | 0 | 0 | 591 | 591 |
| 35-Saadud toetused | Viljandi Linna-raamatukogu | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine | TU228 | Kultuurkapitalilt projektidele | Sihtraha projektideks | 0 | 0 | 250 | 250 |
| 35-Saadud toetused | Viljandi Linna-raamatukogu | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine |  | Kultuuriministeeriumilt projektidele | Sihtraha projektideks | 0 | 0 | 2 207 | 2 207 |
| 35-Saadud toetused | Viljandi Linna-raamatukogu | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine |  | Muudelt mitteresidentidelt | Sihtraha projektideks | 0 | 0 | 500 | 500 |
| 35-Saadud toetused | Viljandi Linna-raamatukogu | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine |  | Viljandimaa Omavalitsuste Liit | Sihtraha projektideks | 0 | 0 | 1 100 | 1 100 |
| 35-Saadud toetused | Viljandi Linnavolikogu esimees | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine | TU176 | Sihtfinantseerimine muudelt residentidelt, eraisikutelt, sponsoritelt | Toetus Eesti Noorteühenduste Liidult | 0 | 0 | 1 448 | 1 448 |
| 35-Saadud toetused | Viljandi Muusikakool | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine | TU304 | Riigieelarveline investeeringutoetus | Riigieelarveline toetus muusikainstrumentide ostuks | 0 | 0 | 6 000 | 6 000 |
| 35-Saadud toetused | Viljandi Nukuteater | 3500-Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine |  | Kultuurkapitalilt projektidele | Sihtraha projektideks | 0 | 0 | 7 300 | 7 300 |
| **35-Saadud toetused Kokku** | | |  |  |  | **9 098 544** | **17 039** | **16 497** | **9 132 080** |
| 38-Muud tulud | Viljandi Linnahooldus | 3888-Eespool nimetamata muud tulud |  | Kindlustushüvitis | Kindlustushüvitis | 0 | 346 | 0 | 346 |
| **38-Muud tulud Kokku** | | |  |  |  | **18 000** | **346** | **0** | **18 346** |
| **Üldkokkuvõte** | | | | | | **27 218 062** | **-460 791** | **16 497** | **26 773 768** |

Põhitegevuse tuludes oli omavaheliste tehingute muudatus -719 eurot Viljandi linnahooldusel real 3232-Tulud muudelt majandusaladelt, sest Viljandi Lasteaed Krõllipesa ostab selle summa eest väliheakorratööde teenust erasektorist, mitte linna hallatavalt asutuselt.

**Põhitegevuse kulude eelarvete muudatused**

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

| **Valdkond** | **Tegevusala kood ja nimetus** | **Eelarve eest vastutaja** | **Kontoklass** | **Tunnus** | **Rea nimetus** | **Tegevus-suund** | **Subjekti nimetus** | **Muudatuste selgitused** | **Kehtiv eelarve omavahe-liste tehin-gutega** | **Mittesiht-raha muudat-used** | **Sihtraha muuda-tused** | **Muudetud eelarve** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 01 | 01111-Valla- ja linnavolikogu | Viljandi Linnavolikogu esimees | 55-Majandamiskulud | 55009 | Noortevolikogu majandamistoetused | KU001 |  | Toetus Eesti Noorteühenduste Liidult | 1 500 | 0 | 1 448 | 2 948 |
| 01 | 01112-Valla- ja linnavalitsus | Haldus- ja personalijuht | 55-Majandamiskulud | 5500 | Muud kulud | KU075 |  | Ettenägemata kulude katmiseks reserveelarve | 4 350 | 5 504 | 0 | 9 854 |
| 01 | 01112-Valla- ja linnavalitsus | Haldus- ja personalijuht | 55-Majandamiskulud | 5513 | Sõidukite kindlustusmaksed | KU091 |  | LV-le liisitava sõiduki kindlustus jm kulud | 1 000 | 300 | 0 | 1 300 |
| 01 | 01112-Valla- ja linnavalitsus | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 55112 | Kulud elektrile | KU239 | KVHA Linnu 4 ja 4a | Tegevusala täpsustamine | 48 | -48 | 0 | 0 |
| 01 | 01112-Valla- ja linnavalitsus | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551140 | Kulud korrashoiule | KU086 | KVHA Laidoneri Plats 5/5A LV | Kulude eelarve täpsustamine | 5 308 | 526 | 0 | 5 834 |
| 01 | 01112-Valla- ja linnavalitsus | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551140 | Kulud korrashoiule | KU086 | KVHA Linnu 2 LV Raekoda | Kulude eelarve täpsustamine | 3 432 | 537 | 0 | 3 969 |
| 01 | 01112-Valla- ja linnavalitsus | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551140 | Kulud korrashoiule | KU239 | KVHA Linnu 4 ja 4a | Tegevusala täpsustamine | 2 118 | -2 118 | 0 | 0 |
| 01 | 01112-Valla- ja linnavalitsus | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551146 | Kulud tehnohooldusele | KU239 | KVHA Linnu 4 ja 4a | Tegevusala täpsustamine | 480 | -480 | 0 | 0 |
| 01 | 01112-Valla- ja linnavalitsus | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 55115 | Valve | KU239 | KVHA Linnu 4 ja 4a | Tegevusala täpsustamine | 353 | -353 | 0 | 0 |
| 01 | 01112-Valla- ja linnavalitsus | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551160 | Kulud jooksvale remondile | KU086 | KVHA Linnu 2 LV Raekoda | Linnu 2 remondiks | 20 000 | 10 000 | 0 | 30 000 |
| 01 | 01112-Valla- ja linnavalitsus | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 55117 | Kindlustusmaksed | KU239 | KVHA Linnu 4 ja 4a | Tegevusala täpsustamine | 180 | -180 | 0 | 0 |
| 01 | 01112-Valla- ja linnavalitsus | Linnapea | 50-Tööjõukulud | 5001 | Linna avaliku teenistuse ametnike töötasu | KU049 |  | Toetusfondi summade täpsustamine | 814 501 | 0 | 3 878 | 818 379 |
| 01 | 01112-Valla- ja linnavalitsus | Linnapea | 50-Tööjõukulud | 5063 | Linna avaliku teenistuse ametnike töötasult sotsiaalmaks | KU049 |  | Toetusfondi summade täpsustamine | 269 974 | 0 | 1 279 | 271 253 |
| 01 | 01112-Valla- ja linnavalitsus | Linnapea | 50-Tööjõukulud | 5064 | Linna avaliku teenistuse ametnike töötasult töötuskindl | KU049 |  | Toetusfondi summade täpsustamine | 6 545 | 0 | 31 | 6 576 |
| 01 | 01112-Valla- ja linnavalitsus | Linnasekretär | 55-Majandamiskulud | 5500 | Juriidilised teenused, õigusabi | KU070 |  | Tegelikud kulud suuremad | 3 000 | 2 500 | 0 | 5 500 |
| 01 | 01112-Valla- ja linnavalitsus | Linnasekretär | 60-Muud tegevuskulud | 6014 | Riigilõivud | KU071 |  | Tegelikud kulud suuremad | 200 | 1 400 | 0 | 1 600 |
| 01 | 01600-Muud üldised valitsussektori teenused | Linnapea | 45-Muud toetused | 4520 | Viljandimaa Omavalitsuste Liidu halduskulude liikmemaks | KU141 |  | Eelarve suurendamine | 24 903 | 2 000 | 0 | 26 903 |
| 01 | 01600-Muud üldised valitsussektori teenused | Linnapea | 45-Muud toetused | 4520 | Viljandimaa Omavalitsuste Liidu ühisürituste liikmemaks | KU145 |  | Eelarve suurendamine | 24 896 | 2 000 | 0 | 26 896 |
| 01 | 01600-Muud üldised valitsussektori teenused | Linnapea | 45-Muud toetused | 4528 | Linnade ja Valdade Liidu liikmemaks | KU142 |  | Liikmemaks suurem | 11 130 | 2 125 | 0 | 13 255 |
| **01 Kokku** | | |  |  |  |  |  |  | **2 327 166** | **23 713** | **6 636** | **2 357 515** |
| 04 | 04510-Maanteetransport | Majandusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5512 | Tänavate pindamine | KU175 |  | Investeeringuid rohkem | 250 000 | -10 000 | 0 | 240 000 |
| 04 | 04740-Üldmajanduslikud arendusprojektid | Linnapea | 55-Majandamiskulud | 551190 | Projektide kaasfinantseerimine | KU221 |  | Koolide hoonestusõiguse lõpetamise riigilõivuks 1400 €, veekeskusega seotud õigusabi kuludeks 2500 € | 41 753 | -3 900 | 0 | 37 853 |
| 04 | 04900-Muu majandus (sh majanduse haldus) | Kinnisvara haldusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 551146 | Tehnohooldus | KU23Y | KVHA Üldkulud | Ellingu täiendavateks töödeks | 900 | -500 | 0 | 400 |
| 04 | 04900-Muu majandus (sh majanduse haldus) | Kinnisvara haldusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 55117 | Kindlustusmaksed hooned, rajatised | KU242 | KVHA Üldkulud | Kindlustusmakseteks | 500 | 4 773 | 0 | 5 273 |
| 04 | 04900-Muu majandus (sh majanduse haldus) | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 55112 | Kulud elektrile | KU239 | KVHA Linnu 4 ja 4a | Tegevusala täpsustamine | 0 | 48 | 0 | 48 |
| 04 | 04900-Muu majandus (sh majanduse haldus) | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551140 | Kulud korrashoiule | KU239 | KVHA Linnu 4 ja 4a | Tegevusala ja kulude eelarve täpsustamine | 0 | 2 778 | 0 | 2 778 |
| 04 | 04900-Muu majandus (sh majanduse haldus) | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551146 | Kulud tehnohooldusele | KU239 | KVHA Linnu 4 ja 4a | Tegevusala täpsustamine | 0 | 480 | 0 | 480 |
| 04 | 04900-Muu majandus (sh majanduse haldus) | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 55115 | Valve | KU239 | KVHA Linnu 4 ja 4a | Tegevusala täpsustamine | 0 | 353 | 0 | 353 |
| 04 | 04900-Muu majandus (sh majanduse haldus) | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 55117 | Kindlustusmaksed | KU239 | KVHA Linnu 4 ja 4a | Tegevusala täpsustamine | 0 | 180 | 0 | 180 |
| 04 | 04900-Muu majandus (sh majanduse haldus) | Majandusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5500 | Linna vara halduskulud majandusametis | KU231 |  | Kulud suuremad | 18 547 | 341 | 0 | 18 888 |
| **04 Kokku** | | |  |  |  |  |  |  | **1 006 914** | **-5 447** | **0** | **1 001 467** |
| 05 | 05100-Jäätmekäitlus | Kinnisvara haldusameti heakorrajuht | 55-Majandamiskulud | 551143 | Koristusteenus | KU254 | KVHA Väiketuru 1 WC | Kulude eelarve täpsustamine 538 €, Linnahooldusele 4263 € WC heakorraks | 5 000 | -3 725 | 0 | 1 275 |
| 05 | 05101-Avalike alade puhastus | Kinnisvara haldusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 551140 | Kulud jooksvale remondile | KU23R | KVHA kulu liik 5511 kulude reserv | Kulud jaotatakse sujektiti | 16 457 | -16 457 | 0 | 0 |
| 05 | 05101-Avalike alade puhastus | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551180 | Viljandi Veevärgilt üüritav hoone |  | KVHA Musta tee 30 Linnahooldus | Kulude eelarve täpsustamine | 19 000 | -5 594 | 0 | 13 406 |
| 05 | 05101-Avalike alade puhastus | Majandusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5512 | Tänavate hooldus | KU171 |  | Toetusfondi summade täpsustamine | 621 902 | 0 | 973 | 622 875 |
| 05 | 05101-Avalike alade puhastus | Viljandi Linnahooldus | 50-Tööjõukulud | 50021 | Töötajate töötasu v.a õpetajad |  |  | Töötukassast saadud juhendamistasu | 300 737 | 0 | 442 | 301 179 |
| 05 | 05101-Avalike alade puhastus | Viljandi Linnahooldus | 50-Tööjõukulud | 50631 | Töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks |  |  | Töötukassast saadud juhendamistasu | 100 537 | 0 | 146 | 100 683 |
| 05 | 05101-Avalike alade puhastus | Viljandi Linnahooldus | 50-Tööjõukulud | 50641 | Töötajate v.a. õpetajate töötuskindlustusmakse |  |  | Töötukassast saadud juhendamistasu | 2 439 | 0 | 3 | 2 442 |
| 05 | 05101-Avalike alade puhastus | Viljandi Linnahooldus | 55-Majandamiskulud | 55124 | Kulud korrashoiule |  |  | KVHA-lt WC heakorraks 4263 €, Majandusametile 15 530 € arboristi töödeks | 132 811 | -11 267 | 0 | 121 544 |
| 05 | 05101-Avalike alade puhastus | Viljandi Linnahooldus | 55-Majandamiskulud | 55139 | Muud sõidukite ülalpidamise kulud |  |  | Sõidukite kuludeks, müügi ja kindlustuse arvelt | 20 000 | 6 032 | 0 | 26 032 |
| 05 | 05400-Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse | Majandusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5512 | Puude ja hekkide kujunduslõikus | KU279 |  | Linnahoolduse eelarvest arboristitööde tellimiseks | 0 | 15 530 | 0 | 15 530 |
| **05 Kokku** | | |  |  |  |  |  |  | **1 579 034** | **-15 481** | **1 564** | **1 565 117** |
| 06 | 06605-Muud elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus | Kinnisvara haldusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 551190 | E - kinnistute, hoonete kulud linna kanda | KU310 | KVHA üksikud elupinnad | Kindlustusmakseteks, Linnu 2 remondiks | 100 799 | -8 915 | 0 | 91 884 |
| 06 | 06605-Muud elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus | Kinnisvara haldusameti spetsialist | 55-Majandamiskulud | 551140 | Kulud korrashoiule | KU310 | KVHA Hariduse 7 | Kulude eelarve täpsustamine | 0 | 1 479 | 0 | 1 479 |
| **06 Kokku** | | |  |  |  |  |  |  | **520 003** | **-7 436** | **0** | **486 997** |
| 08 | 08102-Sport | Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 45-Muud toetused | 450003 | Holstre-Polli Vabaajakeskus SA | KU374 |  | Toetus terviseradade ja mänguväljakute projekti omaosaluse tagamiseks | 15 000 | 10 000 | 0 | 25 000 |
| 08 | 08102-Sport | Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 45-Muud toetused | 45008 | SPORT- LV otsusega antavad tegevustoetused | KU396 |  | Toetuste eelarve täpsustamine | 95 000 | 790 | 0 | 95 790 |
| 08 | 08102-Sport | Kinnisvara haldusameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 551160 | jooksva remondi kulu | KU23R | KVHA kulu liik 5511 kulude reserv | Majandusameti eelarvest spordihoone viimistlustöödeks | 0 | 14 532 | 0 | 14 532 |
| 08 | 08102-Sport | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551140 | Kulud korrashoiule |  | KVHA Suur-Kaare 33A Spordihall | Kulude eelarve täpsustamine | 13 567 | -2 500 | 0 | 11 067 |
| 08 | 08102-Sport | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551140 | Kulud korrashoiule |  | KVHA Uueveski 1 Kesklinna Kooli võimla | Kulude eelarve täpsustamine | 3 202 | 500 | 0 | 3 702 |
| 08 | 08102-Sport | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551140 | Kulud korrashoiule |  | KVHA Vaksali 4 Spordihoone uus osa | Kulude eelarve täpsustamine | 9 454 | 3 481 | 0 | 12 935 |
| 08 | 08102-Sport | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551160 | Kulud jooksvale remondile |  | KVHA Ranna 13 Sõudeelling | Ellingu silla täiendavad tööd | 25 000 | 3 500 | 0 | 28 500 |
| 08 | 08102-Sport | Viljandi Spordikeskus | 55-Majandamiskulud | 55126 | Järveäärsete spordirajatiste korrastamine KE regionaalne investeeringutoetus |  |  | Omafinantseering Viljandi järve äärse tervisesporditaristu arendamiseks | 0 | 10 000 | 0 | 10 000 |
| 08 | 08102-Sport | Viljandi Spordikeskus | 55-Majandamiskulud | 55159 | Muud inventarikulud |  |  | Omafinantseering Viljandi järve äärse tervisesporditaristu arendamiseks | 9 260 | 3 000 | 0 | 12 260 |
| 08 | 08102-Sport | Viljandi Spordikeskus | 55-Majandamiskulud | 55251 | Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud |  |  | Kulud Järvejooksu täiendava tulu arvelt | 57 000 | 3 000 | 0 | 60 000 |
| 08 | 08107-Noorsootöö ja noortekeskused | Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5525 | Noorsootöö projektid | KU431 |  | Noortetoale laste suvise laagri korraldamiseks215 €, õpilasesinduste koolitamiseks 400 € | 7 990 | -615 | 0 | 7 375 |
| 08 | 08107-Noorsootöö ja noortekeskused | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551140 | Kulud korrashoiule |  | KVHA Hariduse 12a Lennukitehas | Kulude eelarve täpsustamine | 4 480 | 390 | 0 | 4 870 |
| 08 | 08107-Noorsootöö ja noortekeskused | SAKALA KESKUS - Noorsootöö | 50-Tööjõukulud | 50021 | Töötajate töötasu v.a õpetajad |  |  | Noorte Tugila partnerluslepe | 37 340 | 0 | 10 200 | 47 540 |
| 08 | 08107-Noorsootöö ja noortekeskused | SAKALA KESKUS - Noorsootöö | 50-Tööjõukulud | 50631 | Töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks |  |  | Noorte Tugila partnerluslepe | 12 829 | 0 | 3 366 | 16 195 |
| 08 | 08107-Noorsootöö ja noortekeskused | SAKALA KESKUS - Noorsootöö | 50-Tööjõukulud | 50641 | Töötajate v.a. õpetajate töötuskindlustusmakse |  |  | Noorte Tugila partnerluslepe | 312 | 0 | 82 | 394 |
| 08 | 08107-Noorsootöö ja noortekeskused | SAKALA KESKUS - Noorsootöö | 55-Majandamiskulud | 55251 | Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud |  |  | Kulud sihtraha arvelt | 877 | 0 | 4 506 | 5 383 |
| 08 | 08109-Vaba aja üritused | Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 45-Muud toetused | 45008 | KULTUUR - LV otsusega antavad tegevustoetused | KU494 |  | Toetuste eelarve täpsustamine | 96 000 | 1 350 | 0 | 97 350 |
| 08 | 08109-Vaba aja üritused | Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5525 | Eesti Vabariigi aastapäev | KU440 |  | Sakala Keskusele EV101 kuludeks | 47 017 | -22 014 | 0 | 25 003 |
| 08 | 08109-Vaba aja üritused | Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5525 | Tähtpäevad | KU482 | Nukuteatrile 500 € festivaliks ja Jakobsoni Koolile 500 € Männimäe kogukonnapäevaks, Kondase Keskusele 500 € konverentsil osalemiseks | | 11 216 | -1 500 | 0 | 9 716 |
| 08 | 08109-Vaba aja üritused | SAKALA KESKUS - Noorsootöö | 55-Majandamiskulud | 55251 | Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud |  |  | Haridus-ja kultuuriametilt lastelaagriks, õpilasesinduste koolituseks | 0 | 615 | 0 | 615 |
| 08 | 08201-Raamatukogud | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551140 | Kulud korrashoiule |  | KVHA Tallinna 7-11/1 Linna-raamatukogu | Kulude eelarve täpsustamine | 5 525 | 706 | 0 | 6 231 |
| 08 | 08201-Raamatukogud | Viljandi Linna-raamatukogu | 50-Tööjõukulud | 5005 | Töövõtulepingu alusel füüsilistele isikutele makstav tasu |  |  | Kulud sihtraha arvelt | 0 | 0 | 2 108 | 2 108 |
| 08 | 08201-Raamatukogud | Viljandi Linna-raamatukogu | 50-Tööjõukulud | 50631 | Töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks |  |  | Kulud sihtraha arvelt | 90 287 | 0 | 695 | 90 982 |
| 08 | 08201-Raamatukogud | Viljandi Linna-raamatukogu | 50-Tööjõukulud | 50641 | Töötajate v.a. õpetajate töötuskindlustusmakse |  |  | Kulud sihtraha arvelt | 2 190 | 0 | 17 | 2 207 |
| 08 | 08201-Raamatukogud | Viljandi Linna-raamatukogu | 55-Majandamiskulud | 55244 | Kulud kolmandate isikute koolitusele |  |  | Kulud sihtraha arvelt | 632 | 0 | 2 087 | 2 719 |
| 08 | 08201-Raamatukogud | Viljandi Linna-raamatukogu | 55-Majandamiskulud | 55251 | Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud |  |  | Kulud sihtraha arvelt 1150 €; töövõtulepingu eest tasumiseks -2000 € | 11 688 | 0 | -850 | 10 838 |
| 08 | 08202-Rahvakultuur | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551143 | Kulud koristusteenusele |  | KVHA Tallinna 5 Sakala Keskus | Kulude eelarve täpsustamine | 33 927 | 2 123 | 0 | 36 050 |
| 08 | 08202-Rahvakultuur | SAKALA KESKUS - Kultuuritöö | 50-Tööjõukulud | 5005 | Töövõtulepingu alusel füüsilistele isikutele makstav tasu |  |  | Haridus- ja kultuuriametilt EV101 korraldamiseks | 7 000 | 1 302 | 0 | 8 302 |
| 08 | 08202-Rahvakultuur | SAKALA KESKUS - Kultuuritöö | 50-Tööjõukulud | 50631 | Töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks |  |  | Haridus- ja kultuuriametilt EV101 korraldamiseks | 43 404 | 430 | 0 | 43 834 |
| 08 | 08202-Rahvakultuur | SAKALA KESKUS - Kultuuritöö | 50-Tööjõukulud | 50641 | Töötajate v.a. õpetajate töötuskindlustusmakse |  |  | Haridus- ja kultuuriametilt EV101 korraldamiseks | 1 054 | 11 | 0 | 1 065 |
| 08 | 08202-Rahvakultuur | SAKALA KESKUS - Kultuuritöö | 55-Majandamiskulud | 55251 | Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud |  |  | Haridus- ja kultuuriametilt EV101 korraldamiseks | 17 350 | 20 271 | 0 | 37 621 |
| 08 | 08203-Muuseumid | SAKALA KESKUS - Kondase Keskus | 55-Majandamiskulud | 550302 | Välismaised lähetused |  |  | Haridus- ja kultuuriametilt konverentsil osalemiseks | 0 | 500 | 0 | 500 |
| 08 | 08203-Muuseumid | SAKALA KESKUS - Kondase Keskus | 55-Majandamiskulud | 55251 | Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud |  |  | Kulud sihtraha arvelt | 6 350 | 0 | 2 670 | 9 020 |
| 08 | 08234-Teatrid | Viljandi Nukuteater | 55-Majandamiskulud | 55251 | Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud |  |  | Kulud sihtraha arvelt ja Haridus- ja kultuuriametilt projektideks | 1 942 | 500 | 7 300 | 9 742 |
| **08 Kokku** | | |  |  |  |  |  |  | **3 675 810** | **50 372** | **32 181** | **3 758 363** |
| 09 | 09110-Alusharidus | Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5500 | Haridusvaldkonna reserv | KU625 |  | Kesklinna lasteaia töölerakendamiseks 4932 €, Krõllipesa LA juhtumipõhise koolituse kuludeks 720 € | 20 000 | -5 652 | 0 | 14 348 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551140 | Kulud korrashoiule |  | KVHA Kagu 9 Lasteaed Krõllipesa | Kulude eelarve täpsustamine | 8 682 | 920 | 0 | 9 602 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551140 | Kulud korrashoiule |  | KVHA Posti 20a Lasteaed Mesimumm | Kulude eelarve täpsustamine | 4 908 | 1 100 | 0 | 6 008 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551140 | Kulud korrashoiule |  | KVHA Riia 30 Lasteaed Krõllipesa | Kulude eelarve täpsustamine | 6 399 | -5 500 | 0 | 899 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551140 | Kulud korrashoiule |  | KVHA Riia 93 Lasteaed Männimäe | Kulude eelarve täpsustamine | 10 753 | 1 100 | 0 | 11 853 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551140 | Kulud korrashoiule |  | KVHA Tehnika 12 Lasteaed Midrimaa | Kulude eelarve täpsustamine | 9 670 | 692 | 0 | 10 362 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551190 | Muud majandamiskulud |  | KVHA Riia 93 Lasteaed Männimäe | KVHA-le lasteaia kolimiskuludeks | 500 | 1 000 | 0 | 1 500 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Viljandi Lasteaed Krõllipesa | 45-Muud toetused | 4528 | Liikmemaksud |  |  | Kulud väiksemad | 90 | -15 | 0 | 75 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Viljandi Lasteaed Krõllipesa | 50-Tööjõukulud | 50021 | Töötajate töötasu v.a õpetajad |  |  | Kulud täiendava laekumise arvelt | 750 516 | 157 | 0 | 750 673 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Viljandi Lasteaed Krõllipesa | 50-Tööjõukulud | 5061 | Sotsiaalmaks erisoodustustelt |  |  | Kulud täiendava laekumise arvelt | 0 | 317 | 0 | 317 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Viljandi Lasteaed Krõllipesa | 50-Tööjõukulud | 5062 | Tulumaks erisoodustustelt |  |  | Kulud täiendava laekumise arvelt | 0 | 192 | 0 | 192 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Viljandi Lasteaed Krõllipesa | 50-Tööjõukulud | 50631 | Töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks |  |  | Kulud täiendava laekumise arvelt | 247 671 | 52 | 0 | 247 723 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Viljandi Lasteaed Krõllipesa | 50-Tööjõukulud | 50641 | Töötajate v.a. õpetajate töötuskindlustusmakse |  |  | Kulud täiendava laekumise arvelt | 6 005 | 1 | 0 | 6 006 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Viljandi Lasteaed Krõllipesa | 55-Majandamiskulud | 55000 | Bürookulud |  |  | Kulud sihtraha arvelt | 2 700 | 0 | 100 | 2 800 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Viljandi Lasteaed Krõllipesa | 55-Majandamiskulud | 55041 | Koolituskulud |  |  | Kulud täiendava laekumise arvelt 165 €, hariduse reservist 720 € | 1 351 | 885 | 0 | 2 236 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Viljandi Lasteaed Krõllipesa | 55-Majandamiskulud | 5521 | Toiduained ja toitlustusteenused |  |  | Kulud täiendava laekumise arvelt | 140 663 | 768 | 0 | 141 431 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Viljandi Lasteaed Krõllipesa | 55-Majandamiskulud | 55251 | Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud |  |  | Kulud täiendava laekumise arvelt | 2 607 | 2 173 | 0 | 4 780 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Viljandi Lasteaed Mesimumm | 55-Majandamiskulud | 55041 | Koolituskulud |  |  | Haridus- ja kultuuriameti eelarvest Kesklinna Lasteaia rakendamiskuludeks | 10 182 | 1 000 | 0 | 11 182 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Viljandi Lasteaed Mesimumm | 55-Majandamiskulud | 55144 | Kulud andmesidele |  |  | Haridus- ja kultuuriameti eelarvest Kesklinna Lasteaia rakendamiskuludeks | 1 645 | 240 | 0 | 1 885 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Viljandi Lasteaed Mesimumm | 55-Majandamiskulud | 55145 | Muud info ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud |  |  | Haridus- ja kultuuriameti eelarvest Kesklinna Lasteaia rakendamiskuludeks | 21 | 1 664 | 0 | 1 685 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Viljandi Lasteaed Mesimumm | 55-Majandamiskulud | 55146 | Telefonide ost |  |  | Haridus- ja kultuuriameti eelarvest Kesklinna Lasteaia rakendamiskuludeks | 0 | 550 | 0 | 550 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Viljandi Lasteaed Mesimumm | 55-Majandamiskulud | 55159 | Muud inventarikulud |  |  | Haridus- ja kultuuriameti eelarvest Kesklinna Lasteaia rakendamiskuludeks | 315 | 478 | 0 | 793 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Viljandi Lasteaed Mesimumm | 55-Majandamiskulud | 55223 | Tervisekontroll |  |  | Haridus- ja kultuuriameti eelarvest Kesklinna Lasteaia rakendamiskuludeks | 243 | 1 000 | 0 | 1 243 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Viljandi Lasteaed Männimäe | 55-Majandamiskulud | 55151 | Ruumide sisustus, mööbel |  |  | KVHA-le lasteaia kolimiskuludeks | 10 950 | -800 | 0 | 10 150 |
| 09 | 09110-Alusharidus | Viljandi Lasteaed Männimäe | 55-Majandamiskulud | 55221 | Hügieenitarbed |  |  | KVHA-le lasteaia kolimiskuludeks | 562 | -200 | 0 | 362 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551140 | Kulud korrashoiule |  | KVHA Jakobsoni 42/42A Kesklinna Kool | Kulude eelarve täpsustamine | 10 757 | 2 965 | 0 | 13 722 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551140 | Kulud korrashoiule |  | KVHA Jakobsoni 51 Kesklinna Kool | Kulude eelarve täpsustamine | 8 306 | 1 091 | 0 | 9 397 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551140 | Kulud korrashoiule |  | KVHA Kesk-Kaare 17 Kaare Kool | Kulude eelarve täpsustamine | 14 128 | 1 500 | 0 | 15 628 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551140 | Kulud korrashoiule |  | KVHA Riia 91 Jakobsoni Kool | Kulude eelarve täpsustamine | 19 898 | 3 088 | 0 | 22 986 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551140 | Kulud korrashoiule |  | KVHA Uueveski 1 Kesklinna Kool | Kulude eelarve täpsustamine | 8 418 | -1 867 | 0 | 6 551 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551143 | Kulud koristusteenusele |  | KVHA Uueveski 1 Keeltemaja | Kulude eelarve täpsustamine | 6 705 | 3 493 | 0 | 10 198 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 55117 | Kindlustusmaksed |  | KVHA Riia 91 Jakobsoni Kool | Kulude eelarve täpsustamine | 2 529 | -858 | 0 | 1 671 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Viljandi Jakobsoni Kool | 55-Majandamiskulud | 55251 | Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud |  |  | Haridus-ja kultuuriametilt Männimäe kogukonnapäevaks | 12 919 | 500 | 0 | 13 419 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Viljandi Kaare Kool | 55-Majandamiskulud | 55251 | Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud |  |  | Kulud sihtraha ja omatulude arvelt | 1 823 | 2 261 | 1 376 | 5 460 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Viljandi Kesklinna Kool | 55-Majandamiskulud | 55139 | Muud sõidukite ülalpidamise kulud |  |  | Hanke tulemuse alusel eelarve korrigeerimine | 3 600 | 697 | 0 | 4 297 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Viljandi Kesklinna Kool | 55-Majandamiskulud | 55141 | Kulud riist- ja tarkvara ostmiseks |  |  | Roobotikavahendite ostmiseks | 4 082 | 0 | 3 354 | 7 436 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Viljandi Kesklinna Kool | 55-Majandamiskulud | 55243 | Kulud muudele õppevahenditele |  |  | Soome-Eesti Instituudilt keeleõppeks | 9 548 | 0 | 900 | 10 448 |
| 09 | 09212-Põhihariduse otsekulud | Viljandi Kesklinna Kool | 55-Majandamiskulud | 55251 | Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud |  |  | Soome-Eesti Instituudilt keeleõppeks | 13 442 | 0 | 1 000 | 14 442 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5525 | Riigi poolt toetatud huvitegevus | KU42R |  | Toetusfondi eraldis on väiksem | 123 353 | 0 | -18 004 | 105 349 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 55-Majandamiskulud | 551140 | Kulud korrashoiule |  | KVHA Jakobsoni 16 Muusikakool | Kulude eelarve täpsustamine | 5 455 | 2 029 | 0 | 7 484 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Viljandi Huvikool | 50-Tööjõukulud | 50021 | Töötajate töötasu v.a õpetajad |  |  | Projektideks, hariduse reservist | 135 531 | 985 | 0 | 136 516 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Viljandi Huvikool | 50-Tööjõukulud | 50631 | Töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks |  |  | Projektideks, hariduse reservist | 44 938 | 325 | 0 | 45 263 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Viljandi Huvikool | 50-Tööjõukulud | 50641 | Töötajate v.a. õpetajate töötuskindlustusmakse |  |  | Projektideks, hariduse reservist | 1 089 | 8 | 0 | 1 097 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Viljandi Huvikool | 55-Majandamiskulud | 55243 | Kulud muudele õppevahenditele |  |  | Projektideks, hariduse reservist | 12 580 | 80 | 0 | 12 660 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Viljandi Huvikool | 55-Majandamiskulud | 55251 | Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud |  |  | Sihtraha projektideks | 17 024 | 0 | 1 700 | 18 724 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Viljandi Kunstikool | 55-Majandamiskulud | 55251 | Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud |  |  | Hariduse reservist telgi rendiks laagri läbiviimiseks | 1 500 | 420 | 0 | 1 920 |
| 09 | 09510-Noorte huviharidus ja huvitegevus | Viljandi Muusikakool | 55-Majandamiskulud | 55243 | Kulud muudele õppevahenditele |  |  | Riigieelarveline toetus muusikainstrumentide ostuks | 8 250 | 0 | 6 000 | 14 250 |
| 09 | 09609-Muud hariduse abiteenused | Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 41-Sotsiaaltoetused ja preemiad | 4134 | Parimate koolilõpetajate tunnustamine | KU552 |  | Ei maksta toetusi, tunnustamine toimub meenetaga | 2 560 | -2 560 | 0 | 0 |
| 09 | 09609-Muud hariduse abiteenused | Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 41-Sotsiaaltoetused ja preemiad | 4139 | Muud hariduskulud | KU614 |  | Kesklinna lasteaia logokonkursi võitja peapreemia | 0 | 500 | 0 | 500 |
| 09 | 09609-Muud hariduse abiteenused | Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 45-Muud toetused | 45008 | Haridusvaldkonna tegevustoetused | KU622 |  | Toetuste eelarve täpsustamine | 14 000 | -2 140 | 0 | 11 860 |
| 09 | 09609-Muud hariduse abiteenused | Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5500 | Parimate koolilõpetajate tunnustamine | KU552 |  | Ei maksta toetusi, tunnustamine toimub meenetaga | 0 | 2 560 | 0 | 2 560 |
| 09 | 09609-Muud hariduse abiteenused | Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5524 | Muud hariduskulud | KU614 |  | Kesklinna lasteaia logokonkursi võitja peapreemia 500 €, Huvikooli projekt 1398 € | 12 101 | -1 898 | 0 | 10 203 |
| 09 | 09800-Muu haridus, sh hariduse haldus | Haridus- ja kultuuriameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5524 | Haridusvaldkonna reserv | KU625 |  | Kunstikoolile telgi rendiks | 184 385 | -420 | 0 | 183 965 |
| **09 Kokku** | | |  |  |  |  |  |  | **14 888 150** | **14 881** | **-3 574** | **14 899 457** |
| 10 | 10121-Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse | Sotsiaalameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5526 | Lapsehoiuteenus puuetega lastele | KU670 |  | Toetusfondi summade täpsustamine | 23 762 | 0 | 3 219 | 26 981 |
| 10 | 10400-Asendus- ja järelhooldus | Sotsiaalameti juhataja | 55-Majandamiskulud | 5526 | Asendushoolduse toetus | KU66H |  | Toetusfondi summade täpsustamine | 172 190 | 0 | -11 207 | 160 983 |
| 10 | 10402-Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse | Sotsiaalameti juhataja | 41-Sotsiaaltoetused ja preemiad | 4138 | Riiklik matusetoetus | KU66M |  | Toetusfondi summade täpsustamine | 58 719 | 0 | 3 959 | 62 678 |
| 10 | 10701-Riiklik toimetulekutoetus | Sotsiaalameti juhataja | 41-Sotsiaaltoetused ja preemiad | 4131 | Toimetulekutoetus | KU675 |  | Toetusfondi summade täpsustamine | 144 335 | 0 | 272 | 144 607 |
| 10 | 10701-Riiklik toimetulekutoetus | Sotsiaalameti juhataja | 50-Tööjõukulud | 5001 | Toetusfondist - Sotsiaalteenuste korraldamise kulud - töötasu | KU677 |  | Toetusfondi summade täpsustamine | 4 072 | 0 | -4 072 | 0 |
| 10 | 10701-Riiklik toimetulekutoetus | Sotsiaalameti juhataja | 50-Tööjõukulud | 5001 | Toetusfondist - Sotsiaalteenuste korraldamise kulud töötasu | KU676 |  | Toetusfondi summade täpsustamine | 8 300 | 0 | -8 300 | 0 |
| 10 | 10701-Riiklik toimetulekutoetus | Sotsiaalameti juhataja | 50-Tööjõukulud | 5063 | Toetusfondist - Sotsiaalteenuste korraldamise kulud - sotsiaalmaks | KU678 |  | Toetusfondi summade täpsustamine | 1 344 | 0 | -1 344 | 0 |
| 10 | 10701-Riiklik toimetulekutoetus | Sotsiaalameti juhataja | 50-Tööjõukulud | 5063 | Toetusfondist - Sotsiaalteenuste korraldamise kulud sm | KU676 |  | Toetusfondi summade täpsustamine | 2 739 | 0 | -2 739 | 0 |
| 10 | 10701-Riiklik toimetulekutoetus | Sotsiaalameti juhataja | 50-Tööjõukulud | 5064 | Toetusfondist - Sotsiaalteenuste korraldamise kulud - töötuskindlustusmaks | KU679 |  | Toetusfondi summade täpsustamine | 33 | 0 | -33 | 0 |
| 10 | 10701-Riiklik toimetulekutoetus | Sotsiaalameti juhataja | 50-Tööjõukulud | 5064 | Toetusfondist - Sotsiaalteenuste korraldamise kulud tk | KU676 |  | Toetusfondi summade täpsustamine | 65 | 0 | -65 | 0 |
| **10 Kokku** | | |  |  |  |  |  |  | **2 272 671** | **0** | **-20 310** | **2 252 361** |
| **Üldkokkuvõte** | | | | | | | | | **26 277 503** | **60 602** | **16 497** | **26 354 602** |

Põhitegevuse kuludes on omavaheliste tehingute muudatused kokku -719 eurot, sh vähenevad Viljandi Lasteaed Krõllipesa omavahelised tehingud Linnahooldusega -719 eurot ja kinnisvara haldusamet täpsustab tegevusala, tõstes ridadel ringi 180 eurot LV hoonete tehnohoolduse kulude katmiseks.

**Investeerimistegevuse tulude eelarve muudatused**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kontoklass** | **Rea nimetus** | **Tegevus-suund** | **Muudatuste selgitused** | **Kehtiv eelarve omavahe-liste tehin-gutega** | **Mittesiht-raha muudatused** | **Sihtraha muudatused** | **Muudetud eelarve** |
| 38-Muud tulud | Veoauto müük | TU269 | Veoauto müügitulu | 0 | 5 686 | 0 | 5 686 |
| 35-Saadud toetused | Riia mnt liiklusohutuse suurendamine KE regionaalne investeeringutoetus | TU304 | Regionaalne investeeringutoetus (Riia-Reinu ringristmik, Jakobsoni kooli ülekäiguraja kõnnitee, Riia mnt ülekäigurada, Valuoja oru kõnnitee) | 0 | 0 | 22 000 | 22 000 |
| 35-Saadud toetused | Järveäärse sporditaristu arendamine | TU214 | Sihtraha UTV soetamiseks | 0 | 0 | 20 000 | 20 000 |
| 35-Saadud toetused | Korv- ja võrkpalliplatside rekonstrueerimine KE regionaalne investeeringutoetus |  | Regionaalne investeeringutoetus Viljandi Jakobsoni Koolile | 0 | 0 | 5 000 | 5 000 |
| **Kokku** |  |  |  | **2 945 334** | **5 686** | **47 000** | **2 998 020** |

**Investeerimistegevuse kulude eelarve muudatused**

| **Kontoklass** | **Tegevusala kood ja nimetus** | **Eelarve eest vastutaja** | **Tunnus** | **Rea nimetus** | **Muudatuste selgitused** | **Kehtiv eelarve omavaheliste tehingutega** | **Mittesihtraha muudatused** | **Sihtraha muudatused** | **Muudetud eelarve** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 15-Investeeringud | 01112-Valla- ja linnavalitsus | Haldus- ja personalijuht | 1554 | Masinate ja seadmete, sh transpordivahendite soetamine ja renoveerimine | LV-le liisitava sõiduki kogukulu kajastatakse liisingu ja investeeringuna | 0 | 35 000 | 0 | 35 000 |
| 15-Investeeringud | 04510-Maanteetransport | Majandusameti juhataja | 1551 | Järveotsa arendusalale tänavate ja tehnovõrkude ehitamine | 2019 ei teostata nii suures mahus | 819 400 | -454 000 | 0 | 365 400 |
| 15-Investeeringud | 04510-Maanteetransport | Majandusameti juhataja | 1551 | Pärnu mnt rekonstrueerimine (2018. a riigi lisaeelarvest) | Kulurea täpsustamine | 735 000 | 0 | -65 000 | 670 000 |
| 15-Investeeringud | 04510-Maanteetransport | Majandusameti juhataja | 1551 | Riia mnt liiklusohutuse suurendamine KE regionaalne investeeringutoetus | Regionaalne investeeringutoetus (Riia-Reinu ringristmik, Jakobsoni kooli ülekäiguraja kõnnitee, Riia mnt ülekäigurada) | 0 | 0 | 15 000 | 15 000 |
| 15-Investeeringud | 04510-Maanteetransport | Majandusameti juhataja | 1551 | Teede investeeringud - Järveotsa bussipeatus ja kõnnitee | Kulud suuremad | 70 000 | 14 654 | 0 | 84 654 |
| 15-Investeeringud | 04510-Maanteetransport | Majandusameti juhataja | 1551 | Valuoja oru kõnnitee reno-veerimine ja trepi ehitamine KE regionaalne investeeringutoetus | Regionaalne investeeringutoetus (Valuoja oru kõnnitee renoveerimine ja trepi ehitamine) | 0 | 0 | 7 000 | 7 000 |
| 15-Investeeringud | 04740-Üldmajanduslikud arendusprojektid | Majandusameti juhataja | 1551 | Investeeringute reserv | Ettenägemata kulude katmiseks | 130 000 | 148 178 | 0 | 278 178 |
| 15-Investeeringud | 04900-Muu majandus (sh majanduse haldus) | Majandusameti juhataja | 1551 | Projekteerimine majandusametis | Kesklinna arenduse projekti muudatused | 0 | 5 940 | 0 | 5 940 |
| 15-Investeeringud | 08102-Sport | Majandusameti juhataja | 1551 | Spordihoone vana osa remont | KVHA-le täiendavate viimistlustööde tellimiseks | 108 275 | -14 532 | 0 | 93 743 |
| 15-Investeeringud | 08102-Sport | Viljandi Spordikeskus | 1554 | Transpordivahendi soetamine | UTV soetamiseks, sihtraha ja omafinantseering Viljandi järve äärse tervisesporditaristu arendamiseks | 0 | 7 000 | 20 000 | 27 000 |
| 15-Investeeringud | 09110-Alusharidus | Majandusameti juhataja | 1551 | Viljandi Lasteaed Krõllipesa Mängupesa õppehoone rekonstrueerimine | Tööde maksumus väiksem | 2 000 000 | -250 000 | 0 | 1 750 000 |
| 15-Investeeringud | 09212-Põhihariduse otsekulud | Majandusameti juhataja | 1551 | Paalalinna Kooli hoone rekonstrueerimine | Elektri liitumistingimuste muutmine | 2 539 272 | 23 832 | 0 | 2 563 104 |
| 15-Investeeringud | 09212-Põhihariduse otsekulud | Viljandi Jakobsoni Kool | 1551 | Korv- ja võrkpalliplatside rekonstrueerimine KE regionaalne investeeringutoetus | Regionaalne investeeringutoetus, (PR088) | 0 | 0 | 5 000 | 5 000 |
| 15-Investeeringud | 09212-Põhihariduse otsekulud | Viljandi Kesklinna Kool | 1554 | Masinate ja seadmete, sh transpordivahendite soetamine ja renoveerimine | Hanke tulemuse alusel eelarve korrigeerimine | 20 000 | -4 933 | 0 | 15 067 |
| **15-Investeeringud Kokku** | |  |  |  |  | **7 406 589** | **-488 861** | **-18 000** | **6 899 728** |
| 45-Muud toetused | 05200-Heitveekäitlus | Majandusameti juhataja | 4502 | Sadevete kanalisatsiooni ehitus | Kulurea täpsustamine | 380 600 | 0 | 65 000 | 445 600 |
| 45-Muud toetused | 06605-Muud elamu- jakommunaalmajanduse tegevus | Peaarhitekt | 4502 | Pärnu mnt kalmistu piirdemüüri restaureerimine | Pärnu mnt piirdemüüri restaureerimiseks | 0 | 30 000 | 0 | 30 000 |
| 45-Muud toetused | 06400-Tänavavalgustus | Majandusameti juhataja | 4502 | Tänavavalgustus rekonstrueerimine | Pärnu mnt piirdemüüri restaureerimiseks | 323 000 | -30 000 | 0 | 293 000 |
| **45-Muud toetused Kokku** | |  |  |  |  | **703 600** | **0** | **65 000** | **738 600** |
| 65-Finantskulud | 01700-Valitsussektori võla teenindamine | Haldus- ja personalijuht | 6502 | Intressi- ja viivisekulud kapitaliliisingult | LV-le liisitava sõiduki intressikulud 2019. aastal | 0 | 530 | 0 | 530 |
| 65-Finantskulud | 01700-Valitsussektori võla teenindamine | Viljandi Kesklinna Kool | 6502 | Intressi- ja viivisekulud kapitaliliisingult | Hanke tulemuse alusel eelarve korrigeerimine | 1 067 | -769 | 0 | 298 |
| **65-Finantskulud Kokku** | |  |  |  |  | **122 489** | **-239** | **0** | **122 250** |
| **Üldkokkuvõte** | |  |  |  |  | **8 232 678** | **-488 622** | **47 000** | **7 791 056** |

**Finantseerimistegevuse kulude eelarve muudatused**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kontoklass** | **Eelarve eest vastutaja** | **Tunnus** | **Rea nimetus** | **Muudatuste selgitused** | **Kehtiv eelarve omavaheliste tehingutega** | **Mittesiht-raha muudatused** | **Sihtraha muudatused** | **Muudetud eelarve** |
| 25-Laenud, kapitaliliisingud | Haldus- ja personalijuht | 2585 | Sõiduki kapitalirendile võtmine | LV-le liisitava sõiduki rendilevõtmine - kohustuse suurenemine | 0 | 35 000 | 0 | 35 000 |
| 25-Laenud, kapitaliliisingud | Viljandi Kesklinna Kool | 2585 | Sõidukite kapitalirentide võtmine | Hanke tulemuse alusel eelarve korrigeerimine | 20 000 | -4 933 | 0 | 15 067 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 25-Laenud, kapitaliliisingud | Haldus- ja personalijuht | 2586 | Sõiduki kapitalirendi tagasimaksed | LV-le liisitava sõiduki rendisummade tagasimaksed | 0 | 6 950 | 0 | 6 950 |
| 25-Laenud, kapitaliliisingud | Kinnisvara haldusameti kinnisvarahaldur | 2586 | Kapitaliliisingu maksed | Täitmine on kooli eelarves | 12 500 | 4 528 767 | 0 | 4 541 267 |
| 25-Laenud, kapitaliliisingud | Rahandusameti juhataja | 2586 | RK AS kapitalirenditehingute lõpetamine | Täitmine on kooli eelarves | 4 549 741 | -4 528 767 | 0 | 20 974 |
| 25-Laenud, kapitaliliisingud | Viljandi Kesklinna Kool | 2586 | Kapitaliliisingu maksed | Hanke tulemuse alusel eelarve korrigeerimine | 6 000 | -3 490 | 0 | 2 510 |
| **25-Laenud, kapitaliliisingud, tagatisrahad Kokku** | | | | | **14 181 734** | **33 527** | **0** | **14 215 261** |

/allkirjastatud digitaalselt/

Marika Aaso

rahandusameti juhataja

koostatud 30.05.2019