**Seletuskiri**

**Viljandi linna 2015. aasta eelarve**

**Viljandi Linnavalitsuse poolt esitatud muudatusettepanekud, nende põhjendused ja katteallikad**

Seletuskirjas on eelarve liigendust arvestades esitatud linnavalitsuse muudatusettepanekud Viljandi linna 2015. aasta eelarve eelnõule, kusjuures eraldi on välja toodud linna poolt finantseeritavad ja sihtrahastuse arvelt tehtavad kulud.

Võrreldes eelarve eelnõu esimese lugemisega on eelarvemaht kasvanud 399 117 eurot ning on kokku 21 231 651 eurot. Aastavahetuse jäägiks kujunes 1 383 603 eurot, mis oli 283 603 eurot suurem kui algselt prognoositud. Aastavahetuse jäägi moodustasid:

|  |  |
| --- | --- |
| **Tulude eelarve enamlaekumine** | **Summa** |
| Tulumaks | 183 975,00  |
| Kahjuhüvitised, sunnirahad, KM-tagastus | 9 688,38  |
| Muud tulude ülelaekumised | 23 338,55  |
| Kokku | 217 001,93  |
|  |  |
| **Kulueelarve mittetäitmine** |  |
| Sotsiaalsed toetused - sihtraha | 219 256,04  |
| Sotsiaalsed toetused - mittesihtraha | 59 607,92  |
| Tegevuskulude toetused | 48 831,58  |
| Personalikulud | 76 177,82  |
| Majandamiskulud | 467 420,20  |
| Muud kulud, sh reservfondi jääk 71 830 € | 73 649,40  |
| Investeeringukulud | 92 981,74  |
| Intressikulud | 33 631,00  |
| Laenude tagasimaksed | 95 045,72  |
| Kokku | 1 166 601,42  |
|  |  |
| **Aastavahetuse jääk** | **1 383 603,35**  |

**Linnaeelarve koondtabel**

*Eelarvesummad on tabelites kajastatud eurodes*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **Kirje nimetus** | **Lõplik eelarve 2014** | **2015 volikogule mittesihtrahad** | **2015 volikogule sihtrahad** | **2015 volikogule****I lugemine kokku** | **2015 volikogule** **II lugemine mittesihtrahad** | **2015 volikogule** **II lugemine sihtrahad** | **2015 volikogule** **II lugemine kokku** | **2015 eelarve kokku**  |
|   | **PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU** | **18 264 670** | **14 592 535** | **3 843 532** | **18 436 067** | **91 801** | **210 628** | **284 112** | **18 720 179** |
| 30 | **Maksutulud** | **9 494 500** | **9 951 900** | **0** | **9 951 900** | **188 100** | **0** | **188 100** | **10 140 000** |
| 32 | **Tulud kaupade ja teenuste müügist** | **2 702 729** | **2 699 485** | **0** | **2 699 485** | **38 317** | **0** | **20 000** | **2 719 485** |
| 3500, 352 | **Saadavad toetused tegevuskuludeks** | **6 006 919** | **1 899 150** | **3 843 532** | **5 742 682** | **-134 616** | **210 628** | **76 012** | **5 818 694** |
| 3825, 388 | **Muud tegevustulud**  | **60 522** | **42 000** | **0** | **42 000** | **0** | **0** | **0** | **42 000** |
|  |  |   |   |   |   |   |   |   |   |
|   | **PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU** | **18 042 223** | **14 571 890** | **3 843 532** | **18 415 422** | **87 262** | **210 628** | **279 573** | **18 694 995** |
|   | **sh antavad toetused** | **1 986 185** | **1 253 269** | **639 641** | **1 892 910** | **1 714** | **-461 442** | **-459 728** | **1 433 182** |
|   | **sh muud tegevuskulud** | **16 056 038** | **13 318 621** | **3 203 891** | **16 522 512** | **85 548** | **672 070** | **739 301** | **17 261 813** |
| **01** | **Üldised valitsussektori teenused** | **1 498 420** | **1 698 575** | **275** | **1 698 850** | **0** | **-2** | **-2** | **1 698 848** |
| 40, 41, 4500, 452 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 63 490 | 65 290 | 0 | 65 290 | 0 | 0 | 0 | 65 290 |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 1 434 930 | 1 633 285 | 275 | 1 633 560 | 0 | -2 | -2 | 1 633 558 |
| **03** | **Avalik kord ja julgeolek** | **9 487** | **8 000** | **0** | **8 000** | **0** | **0** | **0** | **8 000** |
| 40, 41, 4500, 452 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 9 487 | 6 000 | 0 | 6 000 | 0 | 0 | 0 | 6 000 |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 0 | 2 000 | 0 | 2 000 | 0 | 0 | 0 | 2 000 |
| **04** | **Majandus** | **931 972** | **609 108** | **278 000** | **887 108** | **0** | **17 268** | **17 268** | **904 376** |
| 40, 41, 4500, 452 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 15 340 | 16 266 | 0 | 16 266 | 0 | 0 | 0 | 16 266 |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 916 632 | 592 842 | 278 000 | 870 842 | 0 | 17 268 | 17 268 | 888 110 |
| **05** | **Keskkonnakaitse** | **483 681** | **645 838** | **13 957** | **659 795** | **1 488** | **20 635** | **22 123** | **681 918** |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 483 681 | 645 838 | 13 957 | 659 795 | 1 488 | 20 635 | 22 123 | 681 918 |
| **06** | **Elamu- ja kommunaalmajandus** | **743 603** | **615 461** | **0** | **615 461** | **0** | **0** | **0** | **615 461** |
| 40, 41, 4500, 452 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 68 555 | 37 690 | 0 | 37 690 | 0 | 0 | 0 | 37 690 |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 675 048 | 577 771 | 0 | 577 771 | 0 | 0 | 0 | 577 771 |
| **08** | **Vabaaeg, kultuur ja religioon** | **3 826 617** | **3 724 087** | **171 714** | **3 895 801** | **-54 541** | **98 754** | **44 213** | **3 940 014** |
| 40, 41, 4500, 452 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 426 172 | 381 751 | 0 | 381 751 | -500 | 0 | -500 | 381 251 |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 3 400 445 | 3 342 336 | 171 714 | 3 514 050 | -54 041 | 98 754 | 44 713 | 3 558 763 |
| **09** | **Haridus** | **8 512 711** | **5 491 111** | **2 992 460** | **8 483 571** | **-55 053** | **259 592** | **186 222** | **8 669 793** |
| 40, 41, 4500, 452 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 508 788 | 221 450 | 285 141 | 506 591 | -146 257 | -256 875 | -403 132 | 103 459 |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 8 003 923 | 5 269 661 | 2 707 319 | 7 976 980 | 91 204 | 516 467 | 589 354 | 8 566 334 |
| **10** | **Sotsiaalne kaitse** | **2 035 732** | **1 779 710** | **387 126** | **2 166 836** | **195 368** | **-185 619** | **9 749** | **2 176 585** |
| 40, 41, 4500, 452 | Antavad toetused tegevuskuludeks | 894 353 | 524 822 | 354 500 | 879 322 | 148 471 | -204 567 | -56 096 | 823 226 |
| 50,55,60 | Muud tegevuskulud | 1 141 379 | 1 254 888 | 32 626 | 1 287 514 | 46 897 | 18 948 | 65 845 | 1 353 359 |
|  | **PÕHITEGEVUSE TULEM** | **222 447** | **20 645** | **0** | **20 645** | **4 539** | **0** | **4 539** | **25 184** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **Kirje nimetus** | **Lõplik eelarve 2014** | **2015 volikogule mittesihtrahad** | **2015 volikogule sihtrahad** | **2015 volikogule****I lugemine kokku** | **2015 volikogule** **II lugemine mittesihtrahad** | **2015 volikogule** **II lugemine sihtrahad** | **2015 volikogule** **II lugemine kokku** | **2015 eelarve kokku**  |
|  | **INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU** | **-1 438 700** | **-1 571 765** | **95 867** | **-1 475 898** | **-117 134** | **31 402** | **-85 732** | **-1 561 630** |
| 381 | Põhivara müük | 108 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Põhivara soetus | -1 752 257 | -1 374 685 | 0 | -1 374 685 | -137 926 | 0 | -137 926 | -1 512 611 |
| 3502 | Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine | 689 630 | 0 | 95 867 | 95 867 | 0 | 31 402 | 31 402 | 127 269 |
| 4502 | Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine | -80 000 | -80 000 | 0 | -80 000 | 0 | 0 | 0 | -80 000 |
| 101.2.2 | Muude aktsiate ja osade müük  | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 101.1.2 | Muude aktsiate ja osade soetus | -232 162 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 655 | Finantstulud | 700 | 600 | 0 | 600 | 0 | 0 | 0 | 600 |
| 650 | Finantskulud | -172 612 | -117 680 | 0 | -117 680 | 20 792 | 0 | 20 792 | -96 888 |
|   | **EELARVE TULEM** | **-1 216 253** | **-1 551 120** | **95 867** | **-1 455 253** | **-112 595** | **31 402** | **-81 193** | **-1 536 446** |
|  |  |   |   |   |   |   |   |   |   |
|   | **FINANTSEERIMISTEGEVUS** | **285 027** | **451 120** | **-95 867** | **355 253** | **-202 410** | **0** | **-202 410** | **152 843** |
| 2585 | Kohustuste võtmine | 5 030 364 | 1 200 000 | 0 | 1 200 000 | -200 000 | 0 | -200 000 | 1 000 000 |
| 2586 | Kohustuste tasumine | -4 745 337 | -748 880 | -95 867 | -844 747 | -2 410 | 0 | -2 410 | -847 157 |
| 1001 | **LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS** | **-1 044 669** | **-1 100 000** | **0** | **-1 100 000** | **-283 603** |  | **-283 603** | **-1 383 603** |
|  |  |   |   |   |   |   |   |   |   |
| **Eelarve tulude maht kokku** | **25 138 033** | **16 893 135** | **3 939 399** | **20 832 534** | **175 404** | **242 030** | **399 117** | **21 231 651** |

**Investeerimistegevus ja finantseerimistegevus**

Seoses aastavahetuse jäägi prognoositust suurema summaga on vähendatud laenu võtmise eelarvet 200 000 euro võrra ja suurendatud investeeringute reservi eelarvet 83 603 euro võrra.

Kantremaa tööstuspiirkonna liiklusohutuse suurendamise projektiga seoses jäi 2014. aastal laekumata 31 402 eurot ning linnaeelarve eelnõu II lugemise käigus suurenes põhitegevuse tulem 4 539 euro võrra – seega oli 35 941 euro ulatuses võimalik teha muudatusi investeerimis- ja finantseerimistegevuse kulude eelarveosades:

* Täpsustunud laenu- ja kapitalirendigraafikute alusel on korrigeeritud vastavate kulude summasid.
* 54 323 euro võrra suurendati investeeringute reservi eelarvet.

| Tulude või kulude grupp | Alaeelarve osa / asutuse nimetus | Rea nimetus | 2015 II lugemine volikogule selgitused | 2015 I lugemine | II lugemine mitte-sihtrahad | II lugemine sihtrahad | II lugemine volikogule kokku | Eelarve 2015 kokku |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Tulude suurendamine | Viljandi Linnavalitsus | Aasta alguse jääk | Aastavahetuse jääk kokku 1 383 603 eurot | 1 100 000 | 283 603 |   | 283 603 | 1 383 603 |
| Tulude vähendamine | Viljandi Linnavalitsus | Laenu võtmine | Prognoositust suurema aastavahetuse jäägi arvelt võetava laenu vähendamine | 1 200 000 | -200 000 |   | -200 000 | 1 000 000 |
|   |   |   | Muudatus kokku |   | 83 603 | 0 | 83 603 |   |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Kulude suurendamine | Majandus | Investeeringute reserv | Aastavahetuse jäägi suunamine investeeringute reservi | 116 605 | 83 603 |   | 83 603 | 200 208 |
|   |   |   | Muudatus kokku |   | 83 603 | 0 | 83 603 |   |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Tulude või kulude grupp | Alaeelarve osa / asutuse nimetus | Rea nimetus | 2015 II lugemine volikogule selgitused | 2015 I lugemine | II lugemine mitte-sihtrahad | II lugemine sihtrahad | II lugemine volikogule kokku | Eelarve 2015 kokku |
| Kulude vähendamine | Viljandi Jakobsoni Kool | Intressi- ja viivisekulud kapitaliliisingult | Täpsustunud laenugraafikute alusel eelarve muutmine | 41 844 | -5 963 |   | -5 963 | 35 881 |
| Kulude vähendamine | Viljandi Kesklinna Kool | Intressi- ja viivisekulud kapitaliliisingult | Täpsustunud laenugraafikute alusel eelarve muutmine | 19 656 | -2 799 |   | -2 799 | 16 857 |
| Kulude vähendamine | Viljandi Linnavalitsus | Intressikulu Danske laen 1,1 milj ja uus laen 2015. a | Intressikulude vähendamine: 2014. a lõpus võetud laenu intressid on 9 100 € 2015. aastal. 2015. a ei võeta uut laenu kohe aasta alguses ja eeldus et Euribor jätkuvalt madal. | 24 000 | -8 000 |   | -8 000 | 16 000 |
| Kulude vähendamine | Viljandi Linnavalitsus | Intressikulu Danske laen 3,9 milj | Täpsustunud laenugraafikute alusel eelarve muutmine | 32 180 | -4 030 |   | -4 030 | 28 150 |
| Kulude suurendamine | Majandus | Investeeringute reserv | Sihtrahastuse, finantskulude ja kapitalirendi maksete vähenemise võrra investeeringute reservi suurendamine |  | 54 323 |   | 54 323 | 54 323 |
| Kulude suurendamine | Viljandi Jakobsoni Kool | Kapitaliliisingu maksed | Täpsustunud laenugraafikute alusel eelarve muutmine | 92 964 | 1 642 |   | 1 642 | 94 606 |
| Kulude suurendamine | Viljandi Kesklinna Kool | Kapitaliliisingu maksed | Täpsustunud laenugraafikute alusel eelarve muutmine | 43 392 | 768 |   | 768 | 44 160 |
|   |   |   | Muudatus kokku |   | 35 941 | 0 | 35 941 |   |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Tulude suurendamine | Majandus | Kantremaa tööstuspiirkonna liiklusohutuse suurendamine | 2014 a projekt, osa sihtrahastusest laekub 2015. aastal. |  |   | 31 402 | 31 402 | 31 402 |
| Tulude suurendamine | Viljandi Linnavalitsus | Põhitegevuse tulem | Suurenenud põhitegevuse tulemi arvelt investeeringukulude suurendamine | 20 645 | 4 539 |   | 4 539 | 25 184 |
|   |   |   | Muudatus kokku |   | 4 539 | 31 402 | 35 941 |   |

**Põhitegevuse tulud**

Põhitegevuse tuludes on sihtrahastuse lisamisega eelarvet suurendatud 210 628 euro võrra. Samuti on korrigeeritud tulumaksu laekumise prognoosi (2014. a tegelik tulumaksu laekumine oli 190 000 suurem kui algselt prognoositud) ja 2015. aasta eelarve eelnõu II lugemiseks on 2014. a tegeliku laekumise alusel arvutatud eeldatav tulumaksulaekumine +4,9% suuremana.

Tasandusfondi eraldise andmed 06.01.2015 seisuga kajastasid linnale kantavat summat algselt prognoositust 35 466 eurot väiksemana. Korrigeeritud on mitmeid eelarveridu arvestades 2014. a tegelikku tulu.

| Alaeelarve osa / asutuse nimetus | Rea nimetus | 2015 II lugemine volikogule selgitused | 2015 I lugemine | II lugemine mitte-sihtrahad | II lugemine sihtrahad | II lugemine oma-vahelised tehingud | II lugemine volikogule kokku | Eelarve 2015 kokku |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Maksutulud | Tulumaks | Prognoosi suurendamine 2014. a tegeliku laekumise alusel | 9 807 400 | 192 600 |  |  | 192 600 | 10 000 000 |
| Maksutulud | Maamaks | Eelarve korrigeerimine 2014. a tegeliku tulu alusel | 136 000 | -6 000 |  |  | -6 000 | 130 000 |
| Maksutulud | Teede ja tänavate sulgemise maks | Eelarve korrigeerimine 2014. a tegeliku tulu alusel | 500 | 1 500 |  |  | 1 500 | 2 000 |
| Viljandi Linnavalitsus | Riigitoetus lõige 1 - Tasandusfond | Rahandusministeeriumi viimati avaldatud andmete alusel eelarve vähendamine | 1 800 000 | -35 466 |  |  | -35 466 | 1 764 534 |
| Viljandi Linnavalitsus | Rahandusministeerium õppelaenude hüvitamiseks | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 16 652 |  | -2 446 |  | -2 446 | 14 206 |
| Haridus  | Haridustoetus | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 2 696 196 |  | 252 401 |  | 252 401 | 2 948 597 |
| Haridus  | 1-9 kl. õpilaste toitlustamine | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 256 875 |  | 7 389 |  | 7 389 | 264 264 |
| Haridus  | Alusharidusteenus teistele omavalitsustele | Eelarve korrigeerimine 2014. a tegeliku tulu alusel | 51 000 | -4 000 |  |  | -4 000 | 47 000 |
| Haridus  | Haridusteenus teistele omavalitsustele | Eelarve korrigeerimine 2014. a tegeliku tulu alusel | 420 000 | 4 000 |  |  | 4 000 | 424 000 |
| Majandus | Riigilt teedehoiuks | Rahandusministeeriumi viimati avaldatud andmete alusel eelarve suurendamine | 260 000 |  | 17 268 |  | 17 268 | 277 268 |
| Sotsiaalne kaitse | Toimetulekutoetus | 2014. a jäägi võrra sihtrahastuse vähendamine | 350 000 |  | -209 427 |  | -209 427 | 140 573 |
| Sotsiaalne kaitse | Laekumine hooldusravi katteks, pensioni 90% | Eelarve korrigeerimine 2014. a tegeliku tulu alusel | 290 500 | 20 000 |  |  | 20 000 | 310 500 |
| Sotsiaalne kaitse | Peretoetuste väljamaksmise korraldamise toetus | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 |  |  | 1 270 |  | 1 270 | 1 270 |
| Sotsiaalne kaitse | Puuetega laste hooldajatoetus | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 4 500 |  | 4 860 |  | 4 860 | 9 360 |
| Sotsiaalne kaitse | Sotsiaalteenuste korraldamise toetus | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 19 000 |  | 17 678 |  | 17 678 | 36 678 |
| Vaba aeg, kultuur ja religioon | Rahvusvahelised Hansapäevad 2015 tulud Hasartmängumaksu Nõukogult | Kulurea korrigeerimine (mittesihtraha veerust sihtraha veergu ümbertõstmine) | 6 000 | -6 000 | 6 000 |  |  | 6 000 |
| Vaba aeg, kultuur ja religioon | Rahvusvahelised Hansapäevad 2015 tulud Kultuuriministeeriumilt | Kulurea korrigeerimine (mittesihtraha veerust sihtraha veergu ümbertõstmine) | 20 000 | -20 000 | 20 000 |  |  | 20 000 |
| Vaba aeg, kultuur ja religioon | Rahvusvahelised Hansapäevad 2015 tulud Kultuurkapitalilt | Kulurea korrigeerimine (mittesihtraha veerust sihtraha veergu ümbertõstmine) | 15 000 | -15 000 | 15 000 |  |  | 15 000 |
| Viljandi Linnahooldus | Tulud muudelt majandusaladelt | Omavahelised tehingud lasteaedadega (lumetõrjekulud, remonditeenused jms) |  | 18 317 |  | 18 317 |  | 18 317 |
| Keskkonnakaitse | Viljandi maastikukaitseala kaitsekorralduslike tööde elluviimine KIK | Eeldatav sihtfinantseerimine  |  |  | 20 635 |  | 20 635 | 20 635 |
| Viljandi Spordikool | Eesti Olümpiakomitee | Rahastamispõhimõtete muutus | 55 000 | -23 000 | -24 000 |  | -47 000 | 8 000 |
| Viljandi Spordikool | Kultuuriministeeriumilt projektidele | Rahastamispõhimõtete muutus |  |  | 60 000 |  | 60 000 | 60 000 |
| Viljandi Spordikool | Sihtfinantseerimine Spordikoolile spordiühingutelt | Sihtrahastuse muutmine täpsustunud andmete alusel | 35 150 | -35 150 | 24 000 |  | -11 150 | 24 000 |
|  |  | **Muudatused kokku** |  | **91 801** | **210 628** | **18 317** | **284 112** |  |

**Põhitegevuse kulud**

Põhitegevuse kulude eelarveosas on sihtrahastusega seotud kulusid suurendatud vastavalt tulude suurendamisele: 210 628 eurot. Mittesihtrahade muudatused kokku on 87 262 eurot.

Ainuüksi sotsiaalvaldkonnas on 2014. aastal kasutamata jäänud sihtrahastusega seotud kulusid 193 558 eurot, mis tuleb 2015. a eelarve kuluridadel kajastada. Üleviidavaid sihtrahasid on ka hallatavatel asutustel seoses erinevate projektidega. Katteallikana sihtrahastuse ületoomiseks on kasutatud tulumaksu prognoosi suurendamise arvel saavutatud eelarvekasvu.

| Valdkonna tunnus | Tegevus-ala | Alaeelarve osa / asutuse nimetus | Rea nimetus | 2015 II lugemine volikogule selgitused | 2015 I lugemine | II lugemine mitte-sihtrahad | II lugemine sihtrahad | II lugemine omavahelised tehingud | II lugemine volikogule kokku | Eelarve 2015 kokku |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 01 | 01112 | Viljandi Linnavalitsus | Tulumaks erisoodustuselt õppelaenud | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 44 |   | -3 |   | -3 | 41 |
| 01 | 01112 | Viljandi Linnavalitsus | Õppelaenud | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 163 |   | 1 |   | 1 | 164 |
| **01 Kokku** |  |  |  |  |  | **-2** |  | **-2** |  |
| 04 | 04510 | Majandus | Teede hooldus leping | 2015. a sihtraha lisamine | 550 000 |   | 17 268 |   | 17 268 | 567 268 |
| **04 Kokku** |  |  |  |  |  | **17 268** |  | **17 268** |  |
| 05 | 05400 | Keskkonnakaitse | Maastikukaitseala kaitsekorralduslike tööde elluviimine KIK | Kulud sihtfinantseerimise arvelt |  | 2 293 | 20 635 |   | 22 928 | 22 928 |
| 05 | 05400 | Keskkonnakaitse | Nõukogudeaegse Viljandi linaketramis-ja kudumisvabriku veehoidla lammutustööd KIK | Täpsustunud projekti maksumus | 15 654 | -805 |   |   | -805 | 14 849 |
| **05 Kokku** |  |  |  |  | **1 488** | **20 635** |  | **22 123** |  |
| 08 | 08102 | Sport | Rahvaspordiüritused | Viljandi linn peab 2015. aastal korraldama Viljandimaa omavalitsuste spordipäeva | 6 000 | 2 000 |   |   | 2 000 | 8 000 |
| 08 | 08102 | Viljandi Spordikeskus | Muud inventarikulud | Poid ja nöörid ujumiskohtadesse soetati 2014 | 13 372 | -7 723 |   |   | -7 723 | 5 649 |
| 08 | 08102 | Viljandi Spordikeskus | Töötajate töötasu v.a õpetajad | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud tulumaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine | 131 834 | -1 850 |   |   | -1 850 | 129 984 |
| 08 | 08102 | Viljandi Spordikeskus | Töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud sotsiaalmaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine | 52 422 | -4 307 |   |   | -4 307 | 48 115 |
| 08 | 08102 | Viljandi Spordikool | Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud | Rahastamispõhimõtete muutus | 108 066 | -24 569 | 16 000 |   | -8 569 | 99 497 |
| 08 | 08102 | Viljandi Spordikool | Kulud muudele õppevahenditele | Planeeritud sihtrahastuse vähendamine | 17 332 |   | -5 000 |   | -5 000 | 12 332 |
| 08 | 08102 | Viljandi Spordikool | Töötajate töötasu v.a õpetajad | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud tulumaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine, sihtrahade täpsustamine | 291 890 | -28 970 | 41 796 |   | 12 826 | 304 716 |
| 08 | 08102 | Viljandi Spordikool | Töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud sotsiaalmaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine, sihtrahade täpsustamine | 96 992 | -10 227 | 13 792 |   | 3 565 | 100 557 |
| 08 | 08102 | Viljandi Spordikool | Töötajate v.a. õpetajate töötuskindlustusmakse | Sihtrahade täpsustamine | 2 350 | -229 | 317 |   | 88 | 2 438 |
| 08 | 08102 | Viljandi Spordikool | Üüri- ja rendimaksed | Planeeritud sihtrahastuse vähendamine | 6 905 |   | -6 905 |   | -6 905 |  |
| 08 | 08105 | Viljandi Kunstikool | Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud | Kunstikooli 10. sünnipäeva tähistamiseks | 1 100 | 1 500 |   |   | 1 500 | 2 600 |
| 08 | 08105 | Viljandi Kunstikool | Kulud riist- ja tarkvara ostmiseks | Tarkvara on kasvas osta, mitte rentida |  | 3 491 |   |   | 3 491 | 3 491 |
| 08 | 08105 | Viljandi Kunstikool | Kulud riist- ja tarkvara rendile | Tarkvara on kasvas osta, mitte rentida | 3 491 | -3 491 |   |   | -3 491 | 0 |
| 08 | 08105 | Viljandi Kunstikool | Töötajate töötasu v.a õpetajad | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud tulumaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine | 59 236 | -433 |   |   | -433 | 58 803 |
| 08 | 08105 | Viljandi Kunstikool | Töövõtulepingu alusel füüsilistele isikutele makstav tasu | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud tulumaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine | 2 760 | -70 |   |   | -70 | 2 690 |
| 08 | 08105 | Viljandi Muusikakool | Sotsiaalmaks erisoodustustelt | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 691 |   | -273 |   | -273 | 418 |
| 08 | 08105 | Viljandi Muusikakool | Tulumaks erisoodustustelt | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 440 |   | -186 |   | -186 | 254 |
| 08 | 08105 | Viljandi Muusikakool | Töötajate töötasu v.a õpetajad | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud tulumaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine | 274 354 | -400 |   |   | -400 | 273 954 |
| 08 | 08105 | Viljandi Muusikakool | Töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud sotsiaalmaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine | 90 601 | -1 100 |   |   | -1 100 | 89 501 |
| 08 | 08105 | Viljandi Muusikakool | Õppelaenud | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu, 164 eurot eelmise aasta kulude ületoomise tõttu mittesihtahastuse real | 1 654 | 164 | -803 |   | -639 | 1 015 |
| 08 | 08106 | Viljandi Huvikool | Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud | 2014. aastal laekunud sihtraha arvelt tehtavate kulude ületoomine | 16 851 | 570 |   |   | 570 | 17 421 |
| 08 | 08106 | Viljandi Huvikool | Sotsiaalmaks erisoodustustelt | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 338 |   | -241 |   | -241 | 97 |
| 08 | 08106 | Viljandi Huvikool | Tulumaks erisoodustustelt | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 215 |   | -156 |   | -156 | 59 |
| 08 | 08106 | Viljandi Huvikool | Töötajate töötasu v.a õpetajad | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud tulumaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine | 119 567 | -2 300 |   |   | -2 300 | 117 267 |
| 08 | 08106 | Viljandi Huvikool | Töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud sotsiaalmaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine | 39 548 | -1 050 |   |   | -1 050 | 38 498 |
| 08 | 08106 | Viljandi Huvikool | Õppelaenud | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 758 |   | -574 |   | -574 | 184 |
| 08 | 08107 | Noorsootöö | Noorsootöö projektid | 2014. aastal laekunud sihtraha arvelt tehtavate kulude ületoomine | 3 660 | 6 129 |   |   | 6 129 | 9 789 |
| 08 | 08107 | SAKALA KESKUS - noorsootöö | Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud | 2014. aastal laekunud sihtraha arvelt tehtavate kulude ületoomine | 12 824 | 300 |   |   | 300 | 13 124 |
| 08 | 08109 | SAKALA KESKUS | Rahvusvahelised hansapäevad 2015 kulud | Tegevusala muutmine hansapäevadega seotud tegevuste osas |  | 421 712 | 41 000 |   | 462 712 | 462 712 |
| 08 | 08109 | Vaba aeg, kultuur ja religioon | Eesti Vabariigi aastapäev | Ugala üüri kallinemine ja rohkem välisündmusi | 10 500 | 1 000 |   |   | 1 000 | 11 500 |
| 08 | 08201 | Viljandi Linnaraamatukogu | Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud | 2014. aastal laekunud sihtraha arvelt tehtavate kulude ületoomine | 6 149 | 1 101 |   |   | 1 101 | 7 250 |
| 08 | 08201 | Viljandi Linnaraamatukogu | Kulud info- ja PR teenustele k.a. ajalehekuulutused | 2014. aastal laekunud sihtraha arvelt tehtavate kulude ületoomine | 192 | 291 |   |   | 291 | 483 |
| 08 | 08201 | Viljandi Linnaraamatukogu | Kulud kolmandate isikute koolitusele | 2014. aastal laekunud sihtraha arvelt tehtavate kulude ületoomine | 1 440 | 371 |   |   | 371 | 1 811 |
| 08 | 08201 | Viljandi Linnaraamatukogu | Kulud riist- ja tarkvara ostmiseks | 2014. aastal laekunud sihtraha arvelt tehtavate kulude ületoomine | 2 402 | 393 |   |   | 393 | 2 795 |
| 08 | 08201 | Viljandi Linnaraamatukogu | Sotsiaalmaks erisoodustustelt | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 234 |   | -3 |   | -3 | 231 |
| 08 | 08201 | Viljandi Linnaraamatukogu | Teavikud ja kunstiesemed | 2014. aastal laekunud sihtraha arvelt tehtavate kulude ületoomine | 117 500 | 1 094 |   |   | 1 094 | 118 594 |
| 08 | 08201 | Viljandi Linnaraamatukogu | Tulumaks erisoodustustelt | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 149 |   | -9 |   | -9 | 140 |
| 08 | 08201 | Viljandi Linnaraamatukogu | Töötajate töötasu v.a õpetajad | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud tulumaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine | 188 167 | -110 |   |   | -110 | 188 057 |
| 08 | 08201 | Viljandi Linnaraamatukogu | Töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud sotsiaalmaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine | 62 095 | -144 |   |   | -144 | 61 951 |
| 08 | 08201 | Viljandi Linnaraamatukogu | Õppelaenud | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 559 |   | 1 |   | 1 | 560 |
| 08 | 08202 | SAKALA KESKUS | Rahvusvahelised hansapäevad 2015 kulud | Tegevusala muutmine hansapäevadega seotud tegevuste osas | 413 000 | -413 000 |   |   | -413 000 | 0 |
| 08 | 08203 | SAKALA KESKUS - Kondase Keskus | Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud | 2014. aastal laekunud sihtraha arvelt tehtavate kulude ületoomine | 3 250 | 1 500 |   |   | 1 500 | 4 750 |
| 08 | 08203 | SAKALA KESKUS - Kondase Keskus | Tulumaks erisoodustustelt | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 34 |   | -2 |   | -2 | 32 |
| 08 | 08203 | SAKALA KESKUS - Kondase Keskus | Töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks | 2014. aastal laekunud sihtraha arvelt tehtavate kulude ületoomine | 9 367 | 116 |   |   | 116 | 9 483 |
| 08 | 08203 | SAKALA KESKUS - Kondase Keskus | Töötajate v.a. õpetajate töötuskindlustusmakse | 2014. aastal laekunud sihtraha arvelt tehtavate kulude ületoomine | 227 | 3 |   |   | 3 | 230 |
| 08 | 08203 | SAKALA KESKUS - Kondase Keskus | Töövõtulepingu alusel füüsilistele isikutele makstav tasu | 2014. aastal laekunud sihtraha arvelt tehtavate kulude ületoomine | 1 500 | 351 |   |   | 351 | 1 851 |
| 08 | 08208 | Vaba aeg, kultuur ja religioon | Muusikaüritused | Eelarve muutmine eelmiste aastate tegeliku täitmise alusel | 4 245 | 0 |   |   | 0 | 4 245 |
| 08 | 08234 | Viljandi Nukuteater | Töötajate töötasu v.a õpetajad | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud tulumaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine | 24 291 | -56 |   |   | -56 | 24 235 |
| 08 | 08234 | Viljandi Nukuteater | Töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud sotsiaalmaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine | 12 095 | -198 |   |   | -198 | 11 897 |
| 08 | 08300 | SAKALA KESKUS | Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud | KUKU raadiosse eetriaja ostmise kulude lisamine eelarvesse |  | 3 600 |   |   | 3 600 | 3 600 |
| 08 | 08300 | SAKALA KESKUS | Töötajate töötasu v.a õpetajad | Eelarveridadele täpsem jaotamine | 11 360 | -2 860 |   |   | -2 860 | 8 500 |
| 08 | 08300 | SAKALA KESKUS | Töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks | Eelarveridadele täpsem jaotamine |  | 2 792 |   |   | 2 792 | 2 792 |
| 08 | 08300 | SAKALA KESKUS | Töötajate v.a. õpetajate töötuskindlustusmakse | Eelarveridadele täpsem jaotamine |  | 68 |   |   | 68 | 68 |
| **08 Kokku** |  |  |  |  | **-54 541** | **98 754** |  | **44 213** |  |
| 09 | 09110 | Haridus | Lapsehoiuteenus | Eelarve suurendamine seoses teenuse maksumuse hüvitamise uute alustega | 29 952 | 22 048 |   |   | 22 048 | 52 000 |
| 09 | 09110 | Haridus | Lasteaiateenus eest tasumine | Eelarve korrigeerimine vastavalt 2014. a eelarve tegelikule täitmisele | 140 000 | 20 000 |   |   | 20 000 | 160 000 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Karlsson | Kulud korrashoiule | Omavaheline tehing Linnahooldusega | 1 776 | 3 228 |   | 3 228 |  | 5 004 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Karlsson | Lumetõrje kulud | Omavaheline tehing Linnahooldusega | 772 | 772 |   | 772 |  | 1 544 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Karlsson | Sotsiaalmaks erisoodustustelt | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu |  |   | 549 |   | 549 | 549 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Karlsson | Tulumaks erisoodustustelt | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu |  |   | 333 |   | 333 | 333 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Karlsson | Töötajate töötasu v.a õpetajad | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud tulumaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine | 264 626 | -6 105 |   |   | -6 105 | 258 521 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Karlsson | Töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud sotsiaalmaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine | 87 101 | -4 950 |   |   | -4 950 | 82 151 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Karlsson | Õppelaenud | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu |  |   | 1 310 |   | 1 310 | 1 310 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Krõll | Kulud korrashoiule | Omavaheline tehing Linnahooldusega | 4 913 | 11 157 |   | 11 157 | 0 | 16 070 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Krõll | Lumetõrje kulud | Omavaheline tehing Linnahooldusega | 1 160 | 1 160 |   | 1 160 | 0 | 2 320 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Krõll | Töötajate töötasu v.a õpetajad | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud tulumaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine | 205 569 | -1 270 |   |   | -1 270 | 204 299 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Krõll | Töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud sotsiaalmaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine | 67 655 | -680 |   |   | -680 | 66 975 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Mesimumm | Kulud korrashoiule | Omavaheline tehing Linnahooldusega | 7 757 | 500 |   | 500 | 0 | 8 257 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Mesimumm | Sotsiaalmaks erisoodustustelt | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 174 |   | -2 |   | -2 | 172 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Mesimumm | Tulumaks erisoodustustelt | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 110 |   | -5 |   | -5 | 105 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Mesimumm | Töötajate töötasu v.a õpetajad | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud tulumaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine | 163 760 | -1 450 |   |   | -1 450 | 162 310 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Mesimumm | Töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud sotsiaalmaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine | 53 925 | -2 100 |   |   | -2 100 | 51 825 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Midrimaa | Kulud korrashoiule | Omavaheline tehing Linnahooldusega | 4 192 | 500 |   | 500 |  | 4 692 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Midrimaa | Sotsiaalmaks erisoodustustelt | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 355 |   | -4 |   | -4 | 351 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Midrimaa | Tulumaks erisoodustustelt | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 226 |   | -13 |   | -13 | 213 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Midrimaa | Töötajate töötasu v.a õpetajad | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud tulumaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine | 368 415 | -2 000 |   |   | -2 000 | 366 415 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Midrimaa | Töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud sotsiaalmaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine | 121 270 | -3 750 |   |   | -3 750 | 117 520 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Midrimaa | Õppelaenud | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 738 |   | 1 |   | 1 | 739 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Mängupesa | Kulud korrashoiule | Omavaheline tehing Linnahooldusega | 3 646 | 500 |   | 500 | 0 | 4 146 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Mängupesa | Sotsiaalmaks erisoodustustelt | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 183 |   | -1 |   | -1 | 182 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Mängupesa | Tulumaks erisoodustustelt | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 117 |   | -7 |   | -7 | 110 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Mängupesa | Töötajate töötasu v.a õpetajad | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud tulumaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine | 361 132 | -3 100 |   |   | -3 100 | 358 032 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Mängupesa | Töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud sotsiaalmaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine | 118 877 | -3 600 |   |   | -3 600 | 115 277 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Mängupesa | Õppelaenud | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 439 |   | 1 |   | 1 | 440 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Männimäe | Kulud korrashoiule | Omavaheline tehing Linnahooldusega | 6 738 | 500 |   | 500 | 0 | 7 238 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Männimäe | Sotsiaalmaks erisoodustustelt | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 160 |   | -1 |   | -1 | 159 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Männimäe | Tulumaks erisoodustustelt | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 102 |   | -6 |   | -6 | 96 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Männimäe | Töötajate töötasu v.a õpetajad | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud tulumaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine | 425 115 | -9 100 |   |   | -9 100 | 416 015 |
| 09 | 09110 | Viljandi Lasteaed Männimäe | Töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud sotsiaalmaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine | 140 226 | -8 700 |   |   | -8 700 | 131 526 |
| 09 | 09212 | Haridus | Kooliminekutoetus | Eeldatavalt 216 last läheb kooli | 21 000 | 600 |   |   | 600 | 21 600 |
| 09 | 09212 | Haridus | Kooliteenuse eest tasumine | Eelarve korrigeerimine vastavalt 2014. a eelarve tegelikule täitmisele | 92 000 | 8 000 |   |   | 8 000 | 100 000 |
| 09 | 09212 | Viljandi Jakobsoni Kool | Juhtide töötasu (hariduse toetusfondist) | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 41 930 |   | 5 068 |   | 5 068 | 46 998 |
| 09 | 09212 | Viljandi Jakobsoni Kool | Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud | 2014. aastal laekunud sihtraha arvelt tehtavate kulude ületoomine | 13 229 | 1 140 |   |   | 1 140 | 14 369 |
| 09 | 09212 | Viljandi Jakobsoni Kool | Koolituskulud hariduse toetusfondist | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 8 062 |   | 163 |   | 163 | 8 225 |
| 09 | 09212 | Viljandi Jakobsoni Kool | Sotsiaalmaks erisoodustustelt | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 354 |   | -4 |   | -4 | 350 |
| 09 | 09212 | Viljandi Jakobsoni Kool | Tulumaks erisoodustustelt | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 225 |   | -13 |   | -13 | 212 |
| 09 | 09212 | Viljandi Jakobsoni Kool | Töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud sotsiaalmaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine | 90 734 | -4 000 |   |   | -4 000 | 86 734 |
| 09 | 09212 | Viljandi Jakobsoni Kool | Õpetajate sotsiaalmaks (hariduse toetusfondist) | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 184 692 |   | 9 940 |   | 9 940 | 194 632 |
| 09 | 09212 | Viljandi Jakobsoni Kool | Õpetajate töötasu üldhariduskoolides (hariduse toetusfondist) | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 559 672 |   | 30 121 |   | 30 121 | 589 793 |
| 09 | 09212 | Viljandi Jakobsoni Kool | Õpetajate töötuskindlustus (hariduse toetusfondist) | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 5 597 |   | -879 |   | -879 | 4 718 |
| 09 | 09212 | Viljandi Jakobsoni Kool | Õppevahendid hariduse toetusfondist | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 39 045 |   | -114 |   | -114 | 38 931 |
| 09 | 09212 | Viljandi Jakobsoni Kool | Juhtide sotsiaalmaks (hariduse toetusfondist) | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 13 837 |   | 1 672 |   | 1 672 | 15 509 |
| 09 | 09212 | Viljandi Jakobsoni Kool | Juhtide töötuskindlustusmaks (hariduse toetusfondist) | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 419 |   | -43 |   | -43 | 376 |
| 09 | 09212 | Viljandi Kaare Kool | Juhtide töötasu (hariduse toetusfondist) | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud tulumaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine; toetusfondi summade täpsustamine | 13 341 | -300 | -7 698 |   | -7 998 | 5 343 |
| 09 | 09212 | Viljandi Kaare Kool | Koolituskulud hariduse toetusfondist | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 1 628 |   | -641 |   | -641 | 987 |
| 09 | 09212 | Viljandi Kaare Kool | Sotsiaalmaks erisoodustustelt | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 688 |   | -440 |   | -440 | 248 |
| 09 | 09212 | Viljandi Kaare Kool | Tulumaks erisoodustustelt | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 437 |   | -287 |   | -287 | 150 |
| 09 | 09212 | Viljandi Kaare Kool | Töötajate töötasu v.a õpetajad | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 |  |   | 8 221 |   | 8 221 | 8 221 |
| 09 | 09212 | Viljandi Kaare Kool | Töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud tulumaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine | 31 190 | -744 |   |   | -744 | 30 446 |
| 09 | 09212 | Viljandi Kaare Kool | Töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 |  |   | 2 713 |   | 2 713 | 2 713 |
| 09 | 09212 | Viljandi Kaare Kool | Töötajate v.a. õpetajate töötuskindlustusmakse | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 |  |   | 66 |   | 66 | 66 |
| 09 | 09212 | Viljandi Kaare Kool | Töövõtulepingu alusel füüsilistele isikutele makstav tasu | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud tulumaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine | 639 | -94 |   |   | -94 | 545 |
| 09 | 09212 | Viljandi Kaare Kool | Õpetajate sotsiaalmaks (hariduse toetusfondist) | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud sotsiaalmaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine; toetusfondi summade täpsustamine | 55 215 | -7 780 | 3 825 |   | -3 955 | 51 260 |
| 09 | 09212 | Viljandi Kaare Kool | Õpetajate töötasu üldhariduskoolides (hariduse toetusfondist) | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud tulumaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine; toetusfondi summade täpsustamine | 167 320 | -3 765 | 11 588 |   | 7 823 | 175 143 |
| 09 | 09212 | Viljandi Kaare Kool | Õpetajate töötuskindlustus (hariduse toetusfondist) | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 1 673 |   | -241 |   | -241 | 1 432 |
| 09 | 09212 | Viljandi Kaare Kool | Õppelaenud | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 1 645 |   | -1 045 |   | -1 045 | 600 |
| 09 | 09212 | Viljandi Kaare Kool | Õppevahendid hariduse toetusfondist | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 4 047 |   | 627 |   | 627 | 4 674 |
| 09 | 09212 | Viljandi Kaare Kool | Juhtide sotsiaalmaks (hariduse toetusfondist) | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud sotsiaalmaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine; toetusfondi summade täpsustamine | 4 107 | -382 | -2 245 |   | -2 627 | 1 480 |
| 09 | 09212 | Viljandi Kaare Kool | Juhtide töötuskindlustusmaks (hariduse toetusfondist) | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 124 |   | -79 |   | -79 | 45 |
| 09 | 09212 | Viljandi Kesklinna Kool | Juhtide töötasu (hariduse toetusfondist) | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 41 819 |   | 7 104 |   | 7 104 | 48 923 |
| 09 | 09212 | Viljandi Kesklinna Kool | Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud | 2014. aastal laekunud sihtraha arvelt tehtavate kulude ületoomine | 8 842 | 5 495 |   |   | 5 495 | 14 337 |
| 09 | 09212 | Viljandi Kesklinna Kool | Koolituskulud hariduse toetusfondist | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 7 990 |   | 572 |   | 572 | 8 562 |
| 09 | 09212 | Viljandi Kesklinna Kool | Sotsiaalmaks erisoodustustelt | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 657 |   | -153 |   | -153 | 504 |
| 09 | 09212 | Viljandi Kesklinna Kool | Tulumaks erisoodustustelt | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 418 |   | -112 |   | -112 | 306 |
| 09 | 09212 | Viljandi Kesklinna Kool | Töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud sotsiaalmaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine | 56 162 | -5 400 |   |   | -5 400 | 50 762 |
| 09 | 09212 | Viljandi Kesklinna Kool | Õpetajate sotsiaalmaks (hariduse toetusfondist) | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud sotsiaalmaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine; toetusfondi summade täpsustamine | 182 946 | -800 | 21 174 |   | 20 374 | 203 320 |
| 09 | 09212 | Viljandi Kesklinna Kool | Õpetajate töötasu üldhariduskoolides (hariduse toetusfondist) | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 554 381 |   | 64 163 |   | 64 163 | 618 544 |
| 09 | 09212 | Viljandi Kesklinna Kool | Õpetajate töötuskindlustus (hariduse toetusfondist) | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 5 544 |   | -596 |   | -596 | 4 948 |
| 09 | 09212 | Viljandi Kesklinna Kool | Õppelaenud | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 1 527 |   | -288 |   | -288 | 1 239 |
| 09 | 09212 | Viljandi Kesklinna Kool | Õppevahendid hariduse toetusfondist | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 38 703 |   | 1 824 |   | 1 824 | 40 527 |
| 09 | 09212 | Viljandi Kesklinna Kool | Juhtide sotsiaalmaks (hariduse toetusfondist) | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 13 800 |   | 2 345 |   | 2 345 | 16 145 |
| 09 | 09212 | Viljandi Kesklinna Kool | Juhtide töötuskindlustusmaks (hariduse toetusfondist) | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 418 |   | -27 |   | -27 | 391 |
| 09 | 09212 | Viljandi Paalalinna Kool | Juhtide töötasu (hariduse toetusfondist) | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 30 164 |   | 1 902 |   | 1 902 | 32 066 |
| 09 | 09212 | Viljandi Paalalinna Kool | Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud | 2014. aastal laekunud sihtraha arvelt tehtavate kulude ületoomine | 3 522 | 1 710 |   |   | 1 710 | 5 232 |
| 09 | 09212 | Viljandi Paalalinna Kool | Koolituskulud hariduse toetusfondist | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 5 571 |   | 41 |   | 41 | 5 612 |
| 09 | 09212 | Viljandi Paalalinna Kool | Sotsiaalmaks erisoodustustelt | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 242 |   | -3 |   | -3 | 239 |
| 09 | 09212 | Viljandi Paalalinna Kool | Tulumaks erisoodustustelt | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 154 |   | -9 |   | -9 | 145 |
| 09 | 09212 | Viljandi Paalalinna Kool | Töötajate töötasu v.a õpetajad | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud tulumaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine 1287 € ja Goethe Instituudilt laekunud sihtraha üleviimine 2015. aastasse | 164 618 | -587 |   |   | -587 | 164 031 |
| 09 | 09212 | Viljandi Paalalinna Kool | Töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud sotsiaalmaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine 331€ ja 2014. aastal laekunud sihtraha üleviimine 231€ | 54 596 | -100 |   |   | -100 | 54 496 |
| 09 | 09212 | Viljandi Paalalinna Kool | Töötajate v.a. õpetajate töötuskindlustusmakse | Goethe Instituudilt 2014. aastal laekunud sihtraha ületoomine | 1 323 | 7 |   |   | 7 | 1 330 |
| 09 | 09212 | Viljandi Paalalinna Kool | Õpetajate sotsiaalmaks (hariduse toetusfondist) | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 129 742 |   | 5 581 |   | 5 581 | 135 323 |
| 09 | 09212 | Viljandi Paalalinna Kool | Õpetajate töötasu üldhariduskoolides (hariduse toetusfondist) | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 394 965 |   | 15 105 |   | 15 105 | 410 070 |
| 09 | 09212 | Viljandi Paalalinna Kool | Õpetajate töötuskindlustus (hariduse toetusfondist) | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 3 932 |   | -651 |   | -651 | 3 281 |
| 09 | 09212 | Viljandi Paalalinna Kool | Õppelaenud | Õppelaenude hüvitiste summa korrigeerimine hüvitise saajate arvu ja TM-määra muutumise tõttu | 578 |   | 1 |   | 1 | 579 |
| 09 | 09212 | Viljandi Paalalinna Kool | Õppevahendid hariduse toetusfondist | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 25 137 |   | 1 425 |   | 1 425 | 26 562 |
| 09 | 09212 | Viljandi Paalalinna Kool | Juhtide sotsiaalmaks (hariduse toetusfondist) | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 9 954 |   | 628 |   | 628 | 10 582 |
| 09 | 09212 | Viljandi Paalalinna Kool | Juhtide töötuskindlustusmaks (hariduse toetusfondist) | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 302 |   | -45 |   | -45 | 257 |
| 09 | 09212 | Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | Koolituskulud hariduse toetusfondist | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 |  |   | 446 |   | 446 | 446 |
| 09 | 09212 | Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | Õpetajate sotsiaalmaks (hariduse toetusfondist) põhikooli osa | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 3 592 |   | 2 033 |   | 2 033 | 5 625 |
| 09 | 09212 | Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | Õpetajate töötasu üldhariduskoolides (hariduse toetusfondist) põhikooli osa | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 10 883 |   | 6 164 |   | 6 164 | 17 047 |
| 09 | 09212 | Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | Õpetajate töötuskindlustus (hariduse toetusfondist) põhikooli osa | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 109 |   | 27 |   | 27 | 136 |
| 09 | 09212 | Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | Õppevahendid hariduse toetusfondist põhikooli osa | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 798 |   | 1 311 |   | 1 311 | 2 109 |
| 09 | 09213 | Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | Õpetajate sotsiaalmaks (hariduse toetusfondist) gümn osa | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud sotsiaalmaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine; toetusfondi summade täpsustamine | 27 110 | -9 163 | 6 888 |   | -2 275 | 24 835 |
| 09 | 09213 | Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | Õpetajate töötasu üldhariduskoolides (hariduse toetusfondist) gümn osa | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud tulumaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine; toetusfondi summade täpsustamine | 82 150 | -5 830 | 20 873 |   | 15 043 | 97 193 |
| 09 | 09213 | Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | Õpetajate töötuskindlustus (hariduse toetusfondist) gümn osa | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 822 |   | 2 |   | 2 | 824 |
| 09 | 09213 | Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | Õppevahendid hariduse toetusfondist gümn osa | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 7 045 |   | 684 |   | 684 | 7 729 |
| 09 | 09220 | Haridus | Kooliteenuse eest tasumine | Eelarve korrigeerimine vastavalt 2014. a eelarve tegelikule täitmisele | 105 000 | -47 000 |   |   | -47 000 | 58 000 |
| 09 | 09221 | Haridus | Kooliteenuse eest tasumine | Eelarve korrigeerimine vastavalt 2014. a eelarve tegelikule täitmisele | 9 500 | -4 500 |   |   | -4 500 | 5 000 |
| 09 | 09221 | Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | Juhtide töötasu (hariduse toetusfondist) | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 12 102 |   | 215 |   | 215 | 12 317 |
| 09 | 09221 | Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | Koolituskulud hariduse toetusfondist | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 1 394 |   | 315 |   | 315 | 1 709 |
| 09 | 09221 | Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | Töötajate töötasu v.a õpetajad | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 |  |  | 1 271 |   | 1 271 | 1 271 |
| 09 | 09221 | Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | Töötajate töötasu v.a õpetajad | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud tulumaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine, juhtimiskulud tasutakse toetusfondist | 17 153 | -5 233 |   |   | -5 233 | 11 920 |
| 09 | 09221 | Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | Töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 |  |   | 419 |   | 419 | 419 |
| 09 | 09221 | Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | Töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud tulumaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine, juhtimiskulud tasutakse toetusfondist | 6 141 | -2 130 |   |   | -2 130 | 4 011 |
| 09 | 09221 | Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | Töötajate v.a. õpetajate töötuskindlustusmakse | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 |  |   | 10 |   | 10 | 10 |
| 09 | 09221 | Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | Töötajate v.a. õpetajate töötuskindlustusmakse | Juhtimiskulud tasutakse toetusfondist | 149 | -40 |   |   | -40 | 109 |
| 09 | 09221 | Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | Töövõtulepingu alusel füüsilistele isikutele makstav tasu | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud tulumaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine | 1 456 | -67 |   |   | -67 | 1 389 |
| 09 | 09221 | Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | Juhtide sotsiaalmaks (hariduse toetusfondist) | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 3 993 |   | 72 |   | 72 | 4 065 |
| 09 | 09221 | Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | Juhtide töötuskindlustusmaks (hariduse toetusfondist) | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 121 |   | -22 |   | -22 | 99 |
| 09 | 09400 | Haridus | Vähekindlustatud perede üliõpilaste toetus | Sotsiaalvaldkonna eelarvest ümbertõstmine | 10 000 | 9 000 |   |   | 9 000 | 19 000 |
| 09 | 09601 | Haridus | 1-9 kl. õpilaste toitlustamine | Eelarve korrigeerimine vastavalt eeldatavale laste arvule | 150 857 | 6 600 |   |   | 6 600 | 157 457 |
| 09 | 09601 | Haridus | 1-9 kl. õpilaste toitlustamine | Eelarve korrigeerimine vastavalt eeldatavale laste arvule | 150 857 | 6 600 |  |  | 6 600 | 157 457 |
| 09 | 09601 | Haridus | 1-9 kl. õpilaste toitlustamine | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 | 256 875 |  | 7 389 |  | 7 389 | 264 264 |
| 09 | 09601 | Sotsiaalne kaitse | Vähekindlustatud perede laste koolitoit-sotsiaalameti haldusala | Haridusvaldkonna eelarvesse üleviimine | 5 000 | -5 000 |   |   | -5 000 | 0 |
| 09 | 09609 | Haridus | Hariduskonverents | Haridusteemalise konverentsi korraldamine koostöös maavalitsusega | 750 | 1 750 |   |   | 1 750 | 2 500 |
| 09 | 09800 | Haridus | Hariduse reserv (toetusfondi kasutamata osa) | Toetusfondi täpsustunud summad seisuga 06.01.2015 |  |   | 29 084 |   | 29 084 | 29 084 |
| **09 Kokku** |  |  |  |  | **-55 053** | **259 592** | **18 317** | **186 222** |  |
| 10 | 10121 | Sotsiaalne kaitse | Puuetega laste hooldajatoetus | 2014. a jäägi ületoomine 2015. aastasse, toetusfondi sihtraha lisamine | 34 500 | 1 024 | 4 860 |   | 5 884 | 40 384 |
| 10 | 10200 | Viljandi Päevakeskus | Töötajate töötasu v.a õpetajad | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud tulumaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine, kulude kasv seoses täiendavate tööülesannetega | 170 872 | 1 150 |   |   | 1 150 | 172 022 |
| 10 | 10200 | Viljandi Päevakeskus | Töötajate v.a. õpetajad sotsiaalmaks | 2014. a väljamaksetelt 2014. a detsembris tasutud sotsiaalmaksu võrra 2015. a eelarve vähendamine, kulude kasv seoses täiendavate tööülesannetega | 56 388 | -244 |   |   | -244 | 56 144 |
| 10 | 10200 | Viljandi Päevakeskus | Töötajate v.a. õpetajate töötuskindlustusmakse | Kulude kasv seoses täiendavate tööülesannetega | 1 361 | 28 |   |   | 28 | 1 389 |
| 10 | 10200 | Viljandi Päevakeskus | Üüri- ja rendimaksed | Üürisumma on suurenenud | 52 300 | 876 |   |   | 876 | 53 176 |
| 10 | 10402 | Sotsiaalne kaitse | Maavalitsuselt puuetega laste lapsehoiuteenuseks kulud | 2014. a jäägi ületoomine 2015. aastasse | 13 626 | 24 498 |   |   | 24 498 | 38 124 |
| 10 | 10402 | Sotsiaalne kaitse | Vajaduspõhine peretoetus | 2014. a jäägi ületoomine 2015. aastasse |  | 19 478 |   |   | 19 478 | 19 478 |
| 10 | 10402 | Sotsiaalne kaitse | Vajaduspõhise peretoetuse väljamaksmise korraldamine sotsiaalmaks | 2014. a jäägi ületoomine 2015. aastasse, 2015. a sihtraha lisamine | 356 | 256 | 420 |   | 676 | 1 032 |
| 10 | 10402 | Sotsiaalne kaitse | Vajaduspõhise peretoetuse väljamaksmise korraldamine töötasu | 2014. a jäägi ületoomine 2015. aastasse, 2015. a sihtraha lisamine | 1 025 | 600 | 840 |   | 1 440 | 2 465 |
| 10 | 10402 | Sotsiaalne kaitse | Vajaduspõhise peretoetuse väljamaksmise korraldamine töötuskindlustus | 2015. a sihtraha lisamine | 8 |   | 10 |   | 10 | 18 |
| 10 | 10701 | Sotsiaalne kaitse | Toimetulekutoetus | 2014. a jäägi ületoomine 2015. aastasse ja selle võrra 2015. a sihtrahastuse vähendamine. | 380 000 | 127 969 | -209 427 |   | -81 458 | 298 542 |
| 10 | 10701 | Sotsiaalne kaitse | Toetusfondist - Sotsiaalteenuste korraldamise kulud | 2014. a jäägi ületoomine 2015. aastasse, 2015. a sihtraha lisamine | 6 800 | 18 308 | 17 678 |   | 35 986 | 42 786 |
| 10 | 10701 | Sotsiaalne kaitse | Toetusfondist - Sotsiaalteenuste korraldamise kulud - sotsiaalmaks | 2014. a jäägi ületoomine 2015. aastasse | 3 000 | 299 |   |   | 299 | 3 299 |
| 10 | 10701 | Sotsiaalne kaitse | Toetusfondist - Sotsiaalteenuste korraldamise kulud - töötasu | 2014. a jäägi ületoomine 2015. aastasse | 9 000 | 407 |   |   | 407 | 9 407 |
| 10 | 10701 | Sotsiaalne kaitse | Toetusfondist - Sotsiaalteenuste korraldamise kulud - töötuskindlustusmaks | 2014. a jäägi ületoomine 2015. aastasse | 200 | 719 |   |   | 719 | 919 |
| **10 Kokku** |  |  |  |  | **195 368** | **-185 619** |  | **9 749** |  |
| **Kogusumma** |  |  |  |  | **87 262** | **210 628** | **18 317** | **279 573** |  |

Eelnõu koostaja

Marika Aaso, rahandusameti juhataja

08.01.2015