

## **Seletuskiri „Viljandi valla 2021. aasta eelarve vastuvõtmine” juurde**

Eelarve koostamisel on arvestatud kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse § 5 tulenevaid nõudeid eelarve ülesehituse ja liigenduse osas ning Viljandi Vallavolikogu 28.01.2015 määruse nr 63 „Viljandi valla finantsjuhtimise kord“ §-des 5 ja 6 toodud põhimõtteid.

2021. aasta eelarve koostamise aluseks on Viljandi Vallavolikogu 26.09.2018 määrus nr 41 „Viljandi valla arengukava aastateks 2019 - 2025“, Viljandi Vallavolikogu 28.10.2020 määrus nr 118 „Viljandi valla eelarvestrateegia aastateks 2020 - 2024 vastuvõtmine“, Viljandi valla 2020. aasta eelarve ja eelarve täitmine, Viljandi Vallavalitsuse ametiasutuse hallatavate asutuste juhtide ning vallavalitsuse ametiasutuse ametnike poolt koostatud 2021. aasta alaeelarve taotlused.

Viljandi valla eelarve on koostatud tekkepõhiselt. Tekkepõhise arvestusprintsipi kasutamise korral kajastatakse kõik majandustehingud nende toimumise perioodis, sõltumata sellest, millal tehingu eest arveldatakse. Viljandi vald läks tekkepõhisele eelarvele üle alates 2019.aastast.

Põhitegevuse kuludega kaasnev käibemaksukulu kajastatakse kululiigi põhiselt koos soetatava kauba või teenuse maksumusega.

Investeeringud planeeritakse eelarve investeerimistegevuse eelarveosas põhivara soetusena koos käibemaksukuluga.

Eelarve aasta algab 1. jaanuaril ja lõppeb 31. detsembril.

Eelarve on koostatud ilma sentiteta ja summad on 0-ga lõppevad.

### **Eelarve osad on järgmised:**

#### **1. Põhitegevuse tulud**

- 1) maksutulud
- 2) tulud kaupade ja teenuste müügist s.h riigilõivud
- 3) saadavad toetused tegevuskuludeks
- 4) muud tegevustulud

#### **2. Põhitegevuse kulud**

- 1) antavad toetused tegevuskuludeks
- 2) muud tegevuskulud

#### **3. Investeerimistegevus**

- 1) põhivara soetus (-)
- 2) põhivara müük (+)
- 3) põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)
- 4) põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)
- 5) muude aktsiate ja osade soetus (-)
- 6) finantstulud (+)
- 7) finantskulud (-)

#### **4. Finantseerimistegevus**

- 1) kohustuste võtmine (+)
- 2) kohustuste tasumine (-)

#### **5. Likviidsete varade muutus**

- 1) raha ja pangakontode saldo muutus

## **1. PÕHITEGEVUSE TULUD.**

Põhitegevuse tulud on vallaeelarvesse planeeritud arvestades 2020. aasta eelarvet ja eeldatavat eelarve täitmist ning alaeelarve taotlustes esitatud andmeid.

|                                              |                                                | 2021<br>eelarve   | 2020<br>eelarve   | 2019<br>eelarve<br>täitmine | Muutus<br>võrreldes<br>2020 aasta<br>eelarvega |
|----------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|------------------------------------------------|
| <b>PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU</b>              |                                                | <b>20 694 430</b> | <b>20 353 250</b> | <b>20 162 446</b>           | <b>341 180</b>                                 |
| <b>1.1 Maksutulud</b>                        |                                                | <b>11 425 000</b> | <b>11 380 640</b> | <b>11 048 071</b>           | <b>44 360</b>                                  |
| <b>3000</b>                                  | Füüsilise isiku tulumaks                       | 10 750 000        | 10 705 640        | 10 361 790                  | 44 360                                         |
| <b>3030</b>                                  | Maamaks                                        | 675 000           | 675 000           | 686 281                     | 0                                              |
| <b>1.2 Tulud kaupade ja teenuste müügist</b> |                                                | <b>2 237 900</b>  | <b>2 019 020</b>  | <b>2 044 681</b>            | <b>218 880</b>                                 |
| <b>320</b>                                   | Riigilõivud                                    | 30 000            | 23 500            | 23 050                      | 6 500                                          |
| <b>3220</b>                                  | Haridusasutuste majandustegevusest             | 717 060           | 710 600           | 701 567                     | 6 460                                          |
| <b>3221</b>                                  | Kultuuriasutuste majandustegevusest            | 34 360            | 32 380            | 52 640                      | 1 980                                          |
| <b>3222</b>                                  | Spordiasutuste majandustegevusest              | 6 600             | 6 600             | 10 082                      | 0                                              |
| <b>3224</b>                                  | Sotsiaalasutuste majandustegevusest            | 1 159 890         | 1 059 640         | 1 016 035                   | 100 250                                        |
| <b>3225</b>                                  | Elamu- ja kommunaalasutuste majandustegevusest | 86 390            | 78 450            | 171 612                     | 7 940                                          |
| <b>3229</b>                                  | Üldvalitsemisasutuste majandustegevusest       | 0                 | 0                 | 193                         | 0                                              |
| <b>3233</b>                                  | Üüri- ja renditulud                            | 53 600            | 38 080            | 46 548                      | 15 520                                         |
| <b>3237</b>                                  | Laekumised õiguste müügist                     | 135 000           | 54 770            | 5 214                       | 80 230                                         |
| <b>3238</b>                                  | Muu kaupade ja teenuste müük                   | 15 000            | 15 000            | 17 740                      | 0                                              |

### **1.1 Maksutulud.**

#### **Füüsilise isiku tulumaks.**

27.05.2020 vastuvõetud I lisaeelarvega vähenes füüsilise isiku tulumaksu plaan 683 250 eurot ja muudetud füüsilise isiku tulumaksu plaaniks jäi eelarvesse 10 022 390 eurot. 2021. aasta eelarvesse on füüsilise isiku tulumaks planeeritud ligikaudu 4% suuremana kui on 2020. aasta eeldatav eelarve täitmine (eeldatav täitmine 10 336 500 eurot).

#### **Maamaks.**

Maamaks on 2021. aasta eelarvesse planeeritud samas mahus kui oli 2020. aasta eelarves. Maamaksu määraks on 2,5% maa maksustamishinnast aastas ja põllumajandussaaduste tootmiseks kasutusel oleva haritava maa ja loodusliku rohumaa määraks 2% maa maksustamishinnast aastas.

### **1.2 Tulud kaupade ja teenuste müügist.**

#### **Riigilõivud.**

Valla eelarvesse laekuvad ehitusloa, kasutusloa ja kirjaliku nõusoleku taotluse läbivaatamise eest makstavad riigilõivud.

#### **Haridusasutuste majandustegevuse tulud.**

Lasteaedade tuluks on lapsevanema poolt makstav osalustasu ja toiduraha ning teiste omavalitsuste poolt makstav lasteaia kohamaksumus. Lasteaia teenuse eest tasub teine omavalitsus antud eelarveaastaks kinnitatud lasteaia kohamaksumuse alusel. Koolide tuluks on töötajate toiduraha, üüritulud ja teiste omavalitsuste poolt makstav õppekoha maksumus. Teiste omavalitsustega arvlemisel on koolide osas aluseks Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud õppekoha maksumuse piirmäär. 2020. aastal oli kehtestatud õppekoha maksumuse piirmääraks 92 eurot kuus ja 2021. aasta on õppekoha maksumuse piirmääraks kehtestatud 94 eurot kuus.

#### **Kultuuriasutuste majandustegevuse tulud.**

Rahvamajade ja külamajade tuluks on saali üür ja ürituste piletimüügist saadav tulu.

Raamatukogude tuluks on printimis- ja paljundamisteenuse tasu. Selle teenuse kasutajaid jääb iga aastaga järjest vähemaks ja seetõttu selle tululiigi laekumine eelarvesse väheneb.

#### **Spordiasutuste majandustegevuse tulud.**

Spordiasutuse tuluna kajastatakse spordiürituste osavõtutasu ja spordiasutuste teenuste osutamisest (sauna kasutamine, saali üür jne) laekuvat raha.

### **Sotsiaalasutuste majandustegevuse tulud.**

Sotsiaalasutuste tuluna kajastatakse eelarves omavalitsuse poolt hooldusele paigutatud hoolealuste pensioni osa, mis jääb vallale hoolealuste eest makstava hoolduskulu katteks. Samuti valla hooldekodude hooldusteenuse osutamisest laekuvad kohamaksud ja erinevate sotsiaalteenuste osutamise eest laekuvad vahendid. Alates 01.01.2021 tõusevad kõigis valla hooldekodudes kohamaksu määrad.

### **Elamu ja kommunaalasutuste majandustegevuse tulud.**

Antud tululiigi alla on planeeritud valla sotsiaalpindade üüri- ja kommunaalteenuste tulud.

### **Üldvalitsemisasutuste majandustegevuse tulud.**

Antud tululiigi alla laekuvad vallavalitsuse poolt pakutavate teenuste tasud (paljundamine jne). 2020. aasta ja ka 2021. aasta eelarvesse pole eespool nimetatud tululiiki planeeritud, kuna teenuste kasutamine on väga väike.

### **Üüri- ja renditulud.**

Antud tululiigi alla laekuvad vallale kuuluva kinnisvara üüri- ja renditulud.

### **Laekumised õiguste müügist.**

Antud tululiigi alla laekuvad hoonestusõiguse lepingutest tulenevad hoonestusõiguse tasud. 2021. aasta eelarvesse on planeeritud hoonestusõiguse tasude tõus seoses Mäeltküla Tööstuspargi arendamisega.

### **Muu kaupade ja teenuste müük.**

Antud tululiigi alla laekuvad nt muruniitmise, lume lükkamise, tee hõõveldamise ja muude teenuste osutamise eest laekuvad summad.

## **1.3 Saadavad toetused tegevuskuludeks.**

| Toetuse nimetus                              |                                                           | 2021<br>eelarve  | 2020<br>eelarve  | 2019<br>eelarve<br>täitmine | Muutus<br>võrreldes<br>2020 aasta<br>eelarvega |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------------------|------------------------------------------------|
| <b>1.3 Saadavad toetused tegevuskuludeks</b> |                                                           | <b>6 911 530</b> | <b>6 833 590</b> | <b>6 963 546</b>            | <b>77 940</b>                                  |
| 35200                                        | <b>Tasandusfond</b>                                       | <b>2 296 580</b> | <b>2 024 120</b> | <b>1 582 270</b>            | <b>272 460</b>                                 |
| 35201                                        | <b>Toetusfond kokku</b>                                   | <b>4 385 950</b> | <b>4 320 860</b> | <b>4 262 848</b>            | <b>65 090</b>                                  |
|                                              | hariduskulude toetus                                      | 3 169 300        | 3 120 980        | 2 875 616                   | 48 320                                         |
|                                              | koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukulude toetus  | 155 800          | 150 820          | 150 665                     | 4 980                                          |
|                                              | huvihariduse ja huvitegevuse toetus                       | 296 360          | 307 120          | 346 793                     | -10 760                                        |
|                                              | toimetulekutoetus ja toetuse maksmise korraldamise toetus | 39 530           | 1 840            | 43 744                      | 37 690                                         |
|                                              | rahvastikutoimingute kulude hüvitis                       | 1 640            | 1 700            | 3 082                       | -60                                            |
|                                              | raske ja sügava puudega lastele abi osutamise toetus      | 34 310           | 34 650           | 47 768                      | -340                                           |
|                                              | matusetootus                                              | 47 940           | 48 030           | 48 346                      | -90                                            |
|                                              | asendushooldus                                            | 188 110          | 202 760          | 292 684                     | -14 650                                        |
|                                              | kohalike teede hoiu toetus                                | 452 960          | 452 960          | 454 150                     | 0                                              |
| 3500,<br>352                                 | <b>Muud saadud toetused tegevuskuludeks</b>               | <b>229 000</b>   | <b>488 610</b>   | <b>1 118 428</b>            | <b>-259 610</b>                                |

### **Tasandusfond.**

2021. aastaks eraldatava tasandusfondi suurus on planeeritud Rahandusministeeriumi kodulehel 14.01.2021 avaldatud andmete alusel.

### **Toetusfond.**

2021. aastaks eraldatava toetusfondi suurus on planeeritud Rahandusministeeriumi kodulehel 14.01.2021 avaldatud andmete alusel.

### **Muud saadud toetused tegevuskuludeks.**

Antud toetuseliigi alla on 2021. aasta eelarvesse planeeritud keskkonnaalaste ja elamumajandusalaste projektide toetused 70 370 eurot, haridusasutuste erinevate projektide toetused 144 310 eurot, sotsiaaltöölaste projektide toetused 3760 eurot, sporditöölaste projektide toetused 3150 eurot ja rahvakultuuriga seotud projektide toetused 7410 eurot.

#### 1.4 Muud tegevustulud.

| Muud tegevustulud            |                                                      | 2021<br>eelarve | 2020<br>eelarve | 2019<br>eelarve<br>täitmine | Muutus<br>võrreldes<br>2020 aasta<br>eelarvega |
|------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------|------------------------------------------------|
| <b>1.4 Muud tegevustulud</b> |                                                      | <b>120 000</b>  | <b>120 000</b>  | <b>106 148</b>              | <b>0</b>                                       |
| 3825                         | Laekumine vee erikasutusest                          | 40 000          | 40 000          | 46 444                      | 0                                              |
| 3825                         | Kohaliku tähtsusega maardlate kaevandamisõiguse tasu | 80 000          | 80 000          | 38 835                      |                                                |
| 3888                         | Muud tulud                                           | 0               | 0               | 20 869                      | 0                                              |

Antud tululiigi alla laekuvad vee-erikasutus- ja saastetasud ning kohaliku tähtsusega maardlate kaevandamisõiguse tasu.

## 2.PÕHITEGEVUSE KULUD .

### 2.1 Antavad toetused tegevuskuludeks.

|                                         |                                                          | 2021<br>eelarve | 2020<br>eelarve | 2019<br>eelarve<br>täitmine | Muutus<br>võrreldes<br>2020 aasta<br>eelarvega |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------|------------------------------------------------|
| <b>Antavad toetused tegevuskuludeks</b> |                                                          | <b>857 660</b>  | <b>908 220</b>  | <b>777 603</b>              | <b>-50 560</b>                                 |
| 413                                     | Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilisele isikule | 578 350         | 624 990         | 469 652                     | -46 640                                        |
| 4500                                    | Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks               | 177 980         | 183 110         | 212 347                     | -5 130                                         |
| 452                                     | Mittesihtotstarbelised toetused                          | 101 330         | 100 120         | 95 604                      | 1 210                                          |

#### Sotsiaaltoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele.

Antud kululiigi all kajastuvad riigi poolt eraldatud toetuste ja valla poolt makstavate toetuste kulud.

#### Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks.

Antud kululiigi alla kajastuvad valla eelarvest makstavad tegevustoetused juriidilistele isikutele (nt mittetulundusühingutele ja sihtasutustele).

#### Mittesihtotstarbelised toetused.

Antud kululiigi alla kajastuvad makstavad liikmemaksud ja muud mittesihtotstarbelised toetused (Viljandimaa Omavalitsuste Liit, Eesti Linnade ja Valdade Liit, Mulgimaa Arenduskoda jne).

### 2.2 Muud tegevuskulud.

|                              |                 | 2021<br>eelarve   | 2020<br>eelarve   | 2019<br>eelarve<br>täitmine | Muutus<br>võrreldes<br>2020 aasta<br>eelarvega |
|------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|------------------------------------------------|
| <b>2.2 Muud tegevuskulud</b> |                 | <b>19 460 840</b> | <b>18 520 280</b> | <b>16 360 912</b>           | <b>940 560</b>                                 |
| 50                           | Personalikulud  | 11 479 910        | 10 985 500        | 9 947 144                   | 494 410                                        |
| 55                           | Majandamiskulud | 7 779 080         | 7 330 980         | 6 411 907                   | 448 100                                        |
| 60                           | Muud kulud      | 201 850           | 203 800           | 1 861                       | -1 950                                         |

#### Personalikulud.

Personalikulud koosnevad töötasudest ja erisoodustustest koos maksudega (sotsiaalmaks 33%, tööandja töötuskindlustusmaks 0,8% ja erisoodustused ning erisoodustusmaksud). 2021. aasta eelarves on personalikulude tõus võrreldes 2020. aasta eelarvega ligikaudu 4,5%. 2021. aasta

eelarvesse on planeeritud 2020. aastal ärajäänud palgatõus. 2020. aasta 1. jaanuarist tõusid töötasud üldhariduskoolide ja lasteaia õpetajatel ning töötasu alammäära saavatel töötajatel ülejäänud töötajate palgatõus oli planeeritud eelarvesse alates 1.aprillist 2020. Seoses riigis eriolukorra väljakuulutamisega märtsis 2020 lükati edasi eelarvesse planeeritud palgatõus. 2021. aasta palgatõus on planeeritud eelarvesse alates 1.märtsist.

### **Majandamiskulud.**

Majandamiskulud koosnevad administreerimis-, lähetus-, koolitus-, kinnistute ja hoonete majandamis-, rajatiste majandamis-, sõidukite ülalpidamis-, inventari ja infotehnoloogia-, toitlustamis- meditsiini-, teavikute ja õppevahendite, vaba aja sisustamise ja muudest majandamiskuludest. Majanduskulude tõus võrreldes 2020. aasta eelarvega on ligikaudu 6,1%.

### **Muud kulud.**

Muud kulud koosnevad riigilõivu- ja trahvikuludest ja reservfondi vahenditest. Reservfondi suuruseks on planeeritud 200 000 eurot.

## **3. Investeeringustegevus.**

### **3.1 Investeeringustegevuse tulud.**

|                                         |                                               | 2021<br>eelarve  | 2020<br>eelarve  | 2019<br>eelarve<br>täitmine | Muutus<br>võrreldes<br>2020 aasta<br>eelarvega |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------------------|------------------------------------------------|
| <b>3.1 Investeeringustegevuse tulud</b> |                                               | <b>2 907 470</b> | <b>1 329 100</b> | <b>1 068 550</b>            | <b>1 578 370</b>                               |
| <b>381</b>                              | Põhivara müük                                 | 50 000           | 95 500           | 67 979                      | -45 500                                        |
| <b>3502</b>                             | Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine | 2 857 170        | 1 233 300        | 675 249                     | 1 623 870                                      |
| <b>1512</b>                             | Muude aktsiate ja osade müük                  | 0                | 0                | 325 000                     | 0                                              |
| <b>382</b>                              | Finantstulud                                  | 300              | 300              | 322                         | 0                                              |

### **Põhivara müük.**

2021. aastal on planeeritud müüa vallale kuuluvaid kortereid, mis on kehvast seisukorras ja mida vald ei saa kasutada sotsiaalelamispinnana, hoonestusõigusega koormatud maaüksuseid Viiratsi alevikus ja valitsemiseks mittevajalikke maaüksusi.

### **Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine.**

2021. aasta eelarvesse on planeeritud põhivara soetuseks saadavat sihtfinantseerimist 2 857 170 eurot sh 612 620 eurot 2020 aastal riigi eraldatud investeeringutoetus ja 176 550 eurot 2020 aastal majandus-ja kommunikatsiooniministeeriumi eraldatud ettevõtlusega seotud teede toetus. Toetuse jaotus objektide lõikes on kajastatud põhivara soetuse tabelis.

### **Finantstulud.**

Finantstuludeks on hoiustelt saadav intress.

### **3.2 Investeeringustegevuse kulud.**

|                                         |                                              | 2021<br>eelarve  | 2020<br>eelarve  | 2019<br>eelarve<br>täitmine | Muutus<br>võrreldes<br>2020 aasta<br>eelarvega |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------------------|------------------------------------------------|
| <b>3.2 Investeeringustegevuse kulud</b> |                                              | <b>6 729 270</b> | <b>7 472 310</b> | <b>4 493 138</b>            | <b>-743 040</b>                                |
| <b>15</b>                               | Põhivara soetus                              | 5 329 460        | 5 701 190        | 3 619 579                   | -371 730                                       |
| <b>4502</b>                             | Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine | 1 082 200        | 564 830          | 440 328                     | 517 370                                        |
| <b>1502</b>                             | Osaluse soetus                               | 215 000          | 1 100 000        | 0                           | -885 000                                       |
| <b>1511</b>                             | Muude aktsiate ja osade soetus               | 0                | 0                | 365 070                     | 0                                              |
| <b>65</b>                               | Finantskulud                                 | 102 610          | 106 290          | 68 161                      | -3 680                                         |

## Põhivara soetus

2021. aasta eelarvesse on planeeritud põhivara soetus koos põhivara soetuseks saadava toetusega järgmiselt:

|        |                                                       | Põhivara<br>soetus | Saadav<br>toetus<br>põhivara<br>soetuseks | Objekt                                                                                                                                                                          |
|--------|-------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        |                                                       | 5 329 460          | 2 476 180                                 |                                                                                                                                                                                 |
| 03     | Avalik kord ja julgeolek                              | 25 000             | 0                                         |                                                                                                                                                                                 |
| 03 200 | Päästeteenused                                        | 25 000             | 0                                         | Tuletõrje veevõtukohtade rajamine                                                                                                                                               |
| 04     | Majandus                                              | 2 489 500          | 1 611 700                                 |                                                                                                                                                                                 |
| 04 510 | Maanteetransport (valla teede ja tänavate korrashoid) | 4 000              | 0                                         | Maade ost                                                                                                                                                                       |
| 04 510 | Maanteetransport (valla teede ja tänavate korrashoid) | 388 000            | 208 550                                   | Teede rekonstrueerimine vastavalt Viljandi valla teehoiukavale                                                                                                                  |
| 04 510 | Liikluskorraldus                                      | 100 000            | 0                                         | Kolga-Jaani bussiootepaviljoni projekteerimine ja ehitamine                                                                                                                     |
| 04 730 | Turism                                                | 165 000            | 143 150                                   | Ennuksemäe punkri taastamine. Metsavendade punkri taastamise katteks on saadud toetust 30 000 eurot PRIA-lt ja 113 150 eurot riigilt 2020 aastal eraldatud investeerimistoetus. |
| 04 730 | Turism                                                | 20 000             | 0                                         | Mulgi Majaka arendus ja lipuplatsi ehitus (projekteerimine)                                                                                                                     |
| 04 740 | Üldmajanduslikud arendusprojektid                     | 1 800 000          | 1 260 000                                 | Mäeltküla Tööstuspargi II etapi arendus                                                                                                                                         |
| 04 900 | Muu majandus                                          | 12 500             | 0                                         | Generaatori ostmise                                                                                                                                                             |
| 05     | Keskkonnakaitse                                       | 580 000            | 200 000                                   |                                                                                                                                                                                 |
| 05 100 | Jäätmeäritlus                                         | 580 000            | 200 000                                   | Mustla jäätmejaama rajamine                                                                                                                                                     |
| 06     | Elamu-ja kommunaalmajandus                            | 70 000             | 0                                         |                                                                                                                                                                                 |
| 06 400 | Tänavavalgustus                                       | 70 000             | 0                                         | Tänavavalgustuse ehitamine ja rekonstrueerimine vastavalt teehoiukavale                                                                                                         |
| 08     | Vabaaeg, kultuur ja religioon                         | 278 000            | 26 000                                    |                                                                                                                                                                                 |
| 08 103 | Puhkepargid ja -baasid                                | 70 000             | 0                                         |                                                                                                                                                                                 |
|        |                                                       | 15 000             | 0                                         | Ramsi aleviku võrkpalliplatsi ja virgestusala rajamine                                                                                                                          |
|        |                                                       | 20 000             | 0                                         | Viiratsi perepargi täiendamine                                                                                                                                                  |
|        |                                                       | 35 000             | 0                                         | Surva silla ujumiskoha rajamine (kaasav eelarve)                                                                                                                                |
| 08 201 | Raamatukogud                                          | 68 000             | 26 000                                    | Raamatute soetamine                                                                                                                                                             |
| 08 202 | Rahvakultuur                                          | 140 000            | 0                                         |                                                                                                                                                                                 |
|        | Kärstna Vaba Aja Keskus                               | 30 000             | 0                                         | Kärstna mõisapargis kiviaia taastamine                                                                                                                                          |
|        | Mustla Rahvamaja                                      | 30 000             | 0                                         | Rahvamaja hoone rekonstrueerimise projekteerimine                                                                                                                               |
|        | Saarepeedi Rahvamaja                                  | 50 000             | 0                                         | Ventilatsioonisüsteemi projekteerimine ja ehitamine                                                                                                                             |
|        | Viiratsi Rahvamaja                                    | 30 000             | 0                                         | Siseruumide rekonstrueerimise projekteerimine                                                                                                                                   |
| 09     | Haridus                                               | 1 836 200          | 440 000                                   |                                                                                                                                                                                 |
| 09 110 | Lasteaiad                                             | 770 730            | 200 000                                   |                                                                                                                                                                                 |
|        | Viljandi valla lasteaed "Päikesekiir"                 | 11 000             | 0                                         | Pärsti mõisamajas asuvate lasteaia ruumide renoveerimine (2020 aastast ületulevad tööd)                                                                                         |
|        | Viljandi valla lasteaed "Päikesekiir"                 | 7 000              | 0                                         | Vahekasutatud auto ostmise                                                                                                                                                      |
|        | Tarvaste lasteaed                                     | 50 000             | 0                                         | Mustla maja õueala arendamine (parkla laiendus)                                                                                                                                 |
|        | Paistu Kooli lasteaed                                 | 2 730              | 0                                         | Võimlase elektrilise vahetardina soetamine                                                                                                                                      |
|        | Kolga-Jaani lasteaed                                  | 700 000            | 200 000                                   | Lasteaia hoone rekonstrueerimine                                                                                                                                                |
| 09 212 | Põhikoolid                                            | 1 065 470          | 240 000                                   |                                                                                                                                                                                 |
|        | Kolga-Jaani Kool                                      | 160 000            | 90 000                                    | Spordihoone remont                                                                                                                                                              |
|        | Kolga-Jaani Kool                                      | 40 000             | 0                                         | Katuse soojustamine                                                                                                                                                             |
|        | Paistu Kool                                           | 5 470              | 0                                         | Võimlase elektrilise vahetardina soetamine                                                                                                                                      |
|        | Tarvaste Gümnaasium                                   | 860 000            | 150 000                                   | Staadioni rekonstrueerimine                                                                                                                                                     |

|        |                                               |        |         |                                                                                                                                              |
|--------|-----------------------------------------------|--------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 10     | Sotsiaalne kaitse                             | 50 760 | 198 480 |                                                                                                                                              |
| 10 200 | Eakate sotsiaalhoolekande asutused            | 36 360 | 198 480 |                                                                                                                                              |
|        | Pärsti Pansionaat                             | 27 860 | 198 480 | Pärsti Pansionaadi õueala rajamine (2020 aastast ületulevad tööd). Toetus 198 480 eurot on riigilt 2020 aastal eraldatud investeeringutoetus |
|        | Kolga-Jaani Hooldekodu                        | 8 500  | 0       | Aia ehitamine                                                                                                                                |
| 10 600 | Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskrühmadele | 14 400 | 0       |                                                                                                                                              |
|        | Viiratsi Tugikodu                             | 11 200 |         | Varikatuse ehitamine                                                                                                                         |
|        | Valla sotsiaalkorterid                        | 3 200  | 0       | Korteri ostmine endisest Karula kaupluse hoonest                                                                                             |

### Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine.

2021. aasta eelarvesse on planeeritud põhivara soetuseks antav sihtfinantseering järgmiselt:

|        |                                         | Põhivara soetuseks antav sihtfinants eerimine | Saadav toetus põhivara soetuseks | Objekt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        |                                         | 1 082 200                                     | 380 990                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 05     | Keskkonnakaitse                         | 485 000                                       | 300 990                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 05 200 | Heitveekäitlus                          | 485 000                                       | 300 990                          | Ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni arendamine. Mustla ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni rekonstrueerimise III etapp 406 000 eurot ja 79 000 eurot muud objektid. Toetus 300 990 eurot on Mustla ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni rekonstrueerimise III etapi toetuseks riigilt 2020 aastal eraldatud investeerimistoetus. |
| 06     | Elamu-ja kommunaalmajandus              | 196 200                                       | 80 000                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 06 300 | Veevarustus                             | 10 000                                        | 0                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|        | OÜ Põltsamaa Vesi                       | 10 000                                        | 0                                | Kolga-Jaani ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni rekonstrueerimise toetus                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 06 605 | Muu elamu-ja kommunaalmajanduse tegevus | 186 200                                       | 80 000                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|        |                                         | 160 000                                       | 80 000                           | Hajaasustuse programmi vahendid                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|        | OÜ Ramsi VK                             | 26 200                                        | 0                                | Ramsi sauna siseruumide remont                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 08     | Vabaaeg, kultuur ja religioon           | 401 000                                       | 0                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 08 103 | Puhkepargid ja -baasid                  | 343 000                                       | 0                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|        | SA Holstre-Polli Vabaajakeskus          | 10 000                                        | 0                                | Projekti "Sihtasutuse Holstre-Polli Vabaajakeskus terviseradade ja mänguväljakute rekonstrueerimine ning kaasajastamine" kaasfinantseering                                                                                                                                                                             |
|        | MTÜ Tarvastu Motoklubi                  | 300 000                                       | 0                                | Projekti "Raassilla moto- ja vabaaja keskus" omafinantseering                                                                                                                                                                                                                                                          |
|        | MTÜ Mulgi Kultuuri Instituut            | 33 000                                        | 0                                | Mulgi Elamuskeskuse loomise omafinantseering                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 08 207 | Muinsuskaitse                           | 28 000                                        | 0                                | Vabadussõjas langenute mälestussamba taastamise toetus Viljandi linnale                                                                                                                                                                                                                                                |
| 08 400 | Religioon ja muud ühiskonnateenus       | 5 000                                         | 0                                | Toetus kirikute rekonstrueerimiseks                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 08 600 | Muu vaba aeg, kultuur ja religioon      | 25 000                                        | 0                                | Toetus MTÜ-dele külade arenduseks                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

### Osaluse soetus.

Osahingule Ramsi VK eraldatav veemajanduse projektide omaosalus. 2021.aasta eelarvesse on planeeritud Holstre küla ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni rekonstrueerimise omaosalus. Projekti

kogumaksumus on ligikaudu 415 000 eurot. SA Keskkonnainvesteeringute Keskus toetus projektile on ligikaudu 200 000 eurot.

#### **Finantskulud.**

Finantskuludeks on laenudelt ja kapitalirendilt makstav intress.

#### **4. Finantseerimistegevus.**

|                                     |                            | 2021 eelarve     | 2020 eelarve     | 2019 eelarve täitmine | Muutus võrreldes 2020 aasta eelarvega |
|-------------------------------------|----------------------------|------------------|------------------|-----------------------|---------------------------------------|
| <b>Finantseerimistegevus kokku:</b> |                            | <b>1 395 040</b> | <b>3 915 550</b> | <b>-959 815</b>       | <b>-2 520 510</b>                     |
| <b>20.5</b>                         | Kohustuste suurenemine (+) | 2 500 000        | 4 710 000        | 0                     | -2 210 000                            |
| <b>20.6</b>                         | Kohustuste tasumine (-)    | -1 104 960       | -794 450         | -959 815              | -310 510                              |

#### **Kohustuste suurenemine.**

2021. aastal on planeeritud võtta laenu investeeringute katteks.

#### **Kohustuste vähenemine.**

Laenu tagasimaksed on eelarvesse planeeritud vastavalt maksegraafikutele.

#### **5. Likviidsete varade muutus.**

|                         | 31.12.2020       | 31.12.2019       | 31.12.2018       | Muutus võrreldes 2019 aastaga |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------------------|
| <b>Likviidsed varad</b> | <b>2 844 334</b> | <b>1 302 911</b> | <b>2 555 074</b> | <b>1 541 423</b>              |

#### **6. Investeerimistegevusega seotud nõuete-kohustiste muutus.**

##### **Kohustuste vähenemine.**

2020. aastal laekus vallale ettemaksuna 612 620 eurot riigi investeeringutoetust ja 176 550 eurot ettevõtlusega seotud teede toetus. 2021. aasta eelarvesse on planeeritud toetused põhivara soetuseks saadava sihtfinantseerimisena. Laekunud toetuste arvelt tehtavad investeeringutegevuse kulud on samuti planeeritud 2021. aasta eelarvesse.

## **Põhitegevuse kulude ja investeerimistegevuse jaotus tegevusalade järgi.**

Kulude planeerimisel on aluseks võetud 2020. aasta eelarve ja eeldatav eelarve täitmine ning 2021. aasta eelarve koostamiseks esitatud alaeelarvete taotlused.

### **Tegevusvaldkond 01 „Üldised valitsussektori teenused“.**

|               |                                              | 2021<br>eelarve  | 2020 eelarve     | 2019 eelarve<br>täitmine | Muutus<br>võrreldes<br>eelmise aasta<br>eelarvega |
|---------------|----------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------------|---------------------------------------------------|
| <b>01</b>     | <b>Üldised valitsussektori teenused</b>      | <b>1 523 250</b> | <b>3 861 790</b> | <b>1 340 652</b>         | <b>-2 338 540</b>                                 |
| <b>01 111</b> | <b>Vallavolikogu</b>                         | <b>95 600</b>    | <b>100 210</b>   | <b>66 749</b>            | <b>-4 610</b>                                     |
|               | 50 Personalikulud                            | 80 800           | 85 410           | 62 117                   | -4 610                                            |
|               | 55 Majandamiskulud                           | 14 800           | 14 800           | 4 632                    | 0                                                 |
| <b>01 112</b> | <b>Vallavalitsus</b>                         | <b>983 290</b>   | <b>3 348 890</b> | <b>1 041 418</b>         | <b>-2 365 600</b>                                 |
|               | 15 Põhivara soetus                           | 0                | 2 377 000        | 159 040                  | -2 377 000                                        |
|               | 452 Mittesihotstarbelised toetused           | 100              | 100              | 80                       | 0                                                 |
|               | 50 Personalikulud                            | 714 190          | 701 530          | 657 450                  | 12 660                                            |
|               | 55 Majandamiskulud                           | 268 600          | 269 860          | 224 771                  | -1 260                                            |
|               | 60 Muud kulud                                | 400              | 400              | 77                       | 0                                                 |
| <b>01 114</b> | <b>Reservfond</b>                            | <b>200 000</b>   | <b>200 000</b>   | <b>0</b>                 | <b>0</b>                                          |
|               | 60 Muud kulud                                | 200 000          | 200 000          | 0                        | 0                                                 |
| <b>01 330</b> | <b>Üldised teenused</b>                      | <b>30 160</b>    | <b>26 400</b>    | <b>31 789</b>            | <b>3 760</b>                                      |
|               | 50 Personalikulud                            | 21 140           | 22 880           | 23 717                   | -1 740                                            |
|               | 55 Majandamiskulud                           | 9 020            | 3 520            | 8 072                    | 5 500                                             |
| <b>01 600</b> | <b>Muud üldised valitsussektori teenused</b> | <b>111 590</b>   | <b>80 000</b>    | <b>132 534</b>           | <b>31 590</b>                                     |
|               | 452 Mittesihotstarbelised toetused           | 81 590           | 80 000           | 75 163                   | 1 590                                             |
|               | 50 Personalikulud                            | 24 080           | 0                | 50 839                   | 24 080                                            |
|               | 55 Majandamiskulud                           | 5 920            | 0                | 6 532                    | 5 920                                             |
| <b>01 700</b> | <b>Valitsussektori võla teenindamine</b>     | <b>102 610</b>   | <b>106 290</b>   | <b>68 162</b>            | <b>-3 680</b>                                     |
|               | 65 Finantskulud                              | 102 610          | 106 290          | 68 162                   | -3 680                                            |

#### **Vallavolikogu.**

Vallavolikogu eelarve on koostatud arvesse võttes 2020. aasta eelarvet ja selle täitmist ning Viljandi Vallavolikogu poolt vallavolikogu esimehele, aseesimehele ja liikmetele määratud tasusid.

#### **Vallavalitsus.**

Vallavalitsuse eelarve on koostatud arvesse võttes 2020. aasta eelarvet ja selle täitmist ning Viljandi Vallavolikogu poolt kinnitatud koosseisu ja struktuuri ning ametiasutuse palgajuhendit.

#### **Reservfond.**

Reservfondi on planeeritud 200 000 eurot. Reservfondist eraldatakse vahendeid Viljandi valla finantsjuhtimise korra § 14 lõikes 2 ettenähtud tingimustel.

#### **Üldised teenused.**

Kulud arhivaari personali- ja majanduskuludeks ning arhiivi korrastamiseks.

#### **Muud üldised valitsussektori teenused.**

Kulud liikmemaksude tasumiseks ja 2019. aastal olid ka kulud Riigikogu ja Euroopa Parlamendi valimiste läbiviimiseks. 2020.aastal valimistega seotud kulusid eelarvesse ei olnud planeeritud. 2021. aasta eelarvesse on planeeritud kohaliku omavalitsuse volikogu valimiste läbiviimise kulud 30 000 eurot.

#### **Valitsussektori võla teenindamine.**

2021. aastal makstavad laenude ja kapitalirentide intressid.

### **Tegevusvaldkond 03 „Avalik kord ja julgeolek“.**

|               |                                 |                                               | 2021<br>eelarve | 2020<br>eelarve | 2019<br>eelarve<br>täitmine | Muutus<br>võrreldes<br>eelmise aasta<br>eelarvega |
|---------------|---------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|
| <b>03</b>     | <b>Avalik kord ja julgeolek</b> |                                               | <b>27 700</b>   | <b>27 500</b>   | <b>15 243</b>               | <b>200</b>                                        |
| <b>03 200</b> | <b>Päästeteenused</b>           |                                               | <b>27 700</b>   | <b>27 500</b>   | <b>15 243</b>               | <b>200</b>                                        |
|               | 15                              | Põhivara soetus                               | 25 000          | 25 000          | 13 710                      | 0                                                 |
|               | 4500                            | Sihtotstarbelised toetused<br>tegevuskuludeks | 2 000           | 2 000           | 1 500                       | 0                                                 |
|               | 55                              | Majandamiskulud                               | 700             | 500             | 33                          | 200                                               |

#### **Päästeteenused.**

Vahendid on planeeritud tuletõrje veevõtukohtade rajamiseks ja Kolga-Jaani Tuletõrje Seltsile tegevustoetuseks.

## Tegevusvaldkond 04 „Majandus“.

|               |                                                                                    | 2021<br>eelarve  | 2020 eelarve     | 2019 eelarve<br>täitmine | Muutus<br>võrreldes<br>eelmise aasta<br>eelarvega |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------------|---------------------------------------------------|
| <b>04</b>     | <b>Majandus</b>                                                                    | <b>3 560 700</b> | <b>2 136 760</b> | <b>1 968 278</b>         | <b>1 423 940</b>                                  |
| <b>04 210</b> | <b>Põllumajandus</b>                                                               | <b>11 000</b>    | <b>11 000</b>    | <b>7 266</b>             | <b>0</b>                                          |
|               | 55 Majandamiskulud                                                                 | 11 000           | 11 000           | 7 266                    | 0                                                 |
| <b>04 360</b> | <b>Muu energia ja soojamajandus</b>                                                | <b>2 000</b>     | <b>2 000</b>     | <b>267 932</b>           | <b>0</b>                                          |
|               | 15 Põhivara soetus                                                                 | 0                | 0                | 144 554                  | 0                                                 |
|               | 4502 Põhivara soetuseks antav<br>sihtfinantseerimine                               | 0                | 0                | 37 010                   | 0                                                 |
|               | 50 Personalikulud                                                                  | 0                | 0                | 41 565                   | 0                                                 |
|               | 55 Majandamiskulud                                                                 | 2 000            | 2 000            | 43 434                   | 0                                                 |
|               | 60 Muud kulud                                                                      | 0                | 0                | 1 369                    | 0                                                 |
| <b>04 510</b> | <b>Maanteetransport (vallateede- ja tänavate<br/>korrashoid) ja liiklukuraldus</b> | <b>1 033 440</b> | <b>934 330</b>   | <b>1 181 877</b>         | <b>99 110</b>                                     |
|               | 15 Põhivara soetus                                                                 | 492 000          | 184 000          | 733 241                  | 308 000                                           |
|               | 4502 Põhivara soetuseks antav<br>sihtfinantseerimine                               | 0                | 232 000          | 0                        | -232 000                                          |
|               | 4500 Sihtotstarbelised toetused<br>tegevuskuludeks                                 | 0                | 0                | 0                        | 0                                                 |
|               | 413 Sotsiaalabitoetused ja muud toetused<br>(preemiad) füüsilistele isikutele      | 3 500            | 0                | 0                        | 3 500                                             |
|               | 50 Personalikulud                                                                  | 107 840          | 88 300           | 70 637                   | 19 540                                            |
|               | 55 Majandamiskulud                                                                 | 429 100          | 429 030          | 377 858                  | 70                                                |
|               | 60 Muud kulud                                                                      | 1 000            | 1 000            | 141                      | 0                                                 |
| <b>04 512</b> | <b>Ühistranspordi korraldus</b>                                                    | <b>7 010</b>     | <b>7 010</b>     | <b>7 408</b>             | <b>0</b>                                          |
|               | 4500 Sihtotstarbelised toetused<br>tegevuskuludeks                                 | 7 010            | 7 010            | 7 408                    | 0                                                 |
| <b>04 710</b> | <b>Kaubandus ja laondus</b>                                                        | <b>5 000</b>     | <b>5 000</b>     | <b>4 800</b>             | <b>0</b>                                          |
|               | 4500 Sihtotstarbelised toetused<br>tegevuskuludeks                                 | 5 000            | 5 000            | 4 800                    | 0                                                 |
| <b>04 730</b> | <b>Turism</b>                                                                      | <b>209 110</b>   | <b>25 000</b>    | <b>125 245</b>           | <b>184 110</b>                                    |
|               | 15 Põhivara soetus                                                                 | 185 000          | 25 000           | 121 387                  | 160 000                                           |
|               | 413 Sotsiaalabitoetused ja muud toetused<br>(preemiad) füüsilistele isikutele      | 2 500            | 0                | 0                        | 2 500                                             |
|               | 55 Majandamiskulud                                                                 | 21 510           | 0                | 3 858                    | 21 510                                            |
|               | 60 Muud kulud                                                                      | 100              | 0                | 0                        | 100                                               |
| <b>04 740</b> | <b>Üldmajanduslikud arendusprojektid-<br/>territoriaalne planeerimine</b>          | <b>1 832 700</b> | <b>742 000</b>   | <b>17 781</b>            | <b>1 090 700</b>                                  |
|               | 15 Põhivara soetus                                                                 | 1 800 000        | 667 000          | 0                        | 1 133 000                                         |
|               | 4500 Sihtotstarbelised toetused<br>tegevuskuludeks                                 | 0                | 0                | 9 500                    | 0                                                 |
|               | 55 Majandamiskulud                                                                 | 32 700           | 75 000           | 8 281                    | -42 300                                           |
| <b>04 900</b> | <b>Muu majandus</b>                                                                | <b>460 440</b>   | <b>410 420</b>   | <b>355 969</b>           | <b>50 020</b>                                     |
|               | 15 Põhivara soetus                                                                 | 12 500           | 10 000           | 0                        | 2 500                                             |
|               | 50 Personalikulud                                                                  | 373 900          | 345 350          | 320 793                  | 28 550                                            |
|               | 55 Majandamiskulud                                                                 | 73 840           | 54 870           | 35 127                   | 18 970                                            |
|               | 60 Muud kulud                                                                      | 200              | 200              | 49                       | 0                                                 |

### Põllumajandus.

Katastriüksuste mõõtmise kulud.

### Muu energia ja soojamajandus.

2021. aasta eelarvesse on planeeritud soojamajanduse arengukava uuendamise kulud. 2019. aasta eelarves olid Kolga-Jaani valla munitsipaalasutuse Sovel kulud. Kolga-Jaani valla munitsipaalasutus Sovel lõpetas tegevuse 31.12.2019.

### Maanteetransport.

Valla teede ja tänavate korrashoiuks on 2021. aasta eelarves planeeritud 899 850 eurot ja liikluskorralduseks 132 920 eurot. Vahendid valla teede ja tänavate investeeringuteks ja korrashoiu- ning remondikuludeks on planeeritud vastavalt Viljandi valla teehoiukavale.

### Ühistranspordi korraldus.

MTÜ Viljandimaa Ühistranspordikeskus liikmemaks.

**Kaubandus ja laondus.**

Kaubabussi tegevuseks antav toetus.

**Turism.**

Turismiobjektidega seotud kulud ja valla mainekujundamise kulud.

**Üldmajanduslikud arendusprojektid-territoriaalne planeerimine.**

Vahendid üld- ja detailplaneeringute kuludeks ja Mäeltküla tööstuspargi arendamise kuludeks.

**Muu majandus.**

Majandusvaldkonna personali- ja majandamiskulud.

**Tegevusvaldkond 05 „Keskkonnakaitse“.**

|               |                                                       | 2021<br>eelarve  | 2020 eelarve     | 2019 eelarve<br>täitmine | Muutus<br>võrreldes<br>eelmise aasta<br>eelarvega |
|---------------|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------------|---------------------------------------------------|
| <b>05</b>     | <b>Keskkonnakaitse</b>                                | <b>1 915 280</b> | <b>1 777 090</b> | <b>970 535</b>           | <b>138 190</b>                                    |
| <b>05 100</b> | <b>Jäätmekäitlus (prügivedu)</b>                      | <b>649 080</b>   | <b>98 550</b>    | <b>130 091</b>           | <b>550 530</b>                                    |
|               | 15 Põhivara soetus                                    | 580 000          | 53 050           | 90 888                   | 526 950                                           |
|               | 452 Mittesihtotstarbelised toetused                   | 11 580           | 11 740           | 11 858                   | -160                                              |
|               | 55 Majandamiskulud                                    | 57 500           | 33 760           | 27 345                   | 23 740                                            |
| <b>05 101</b> | <b>Avalike alade puhastus</b>                         | <b>276 200</b>   | <b>262 700</b>   | <b>284 572</b>           | <b>13 500</b>                                     |
|               | 4500 Sihtotstarbelised toetused<br>tegevuskuludeks    | 0                | 0                | 64 621                   | 0                                                 |
|               | 55 Majandamiskulud                                    | 276 200          | 262 700          | 219 951                  | 13 500                                            |
| <b>05 200</b> | <b>Heitveekäitlus</b>                                 | <b>700 000</b>   | <b>1 110 100</b> | <b>419 517</b>           | <b>-410 100</b>                                   |
|               | 1502 Osaluste soetus                                  | 215 000          | 1 100 000        | 419 261                  | -885 000                                          |
|               | 4502 Põhivara soetuseks antav<br>sihtfinantseerimine  | 485 000          | 0                | 0                        | 485 000                                           |
|               | 55 Majandamiskulud                                    | 0                | 10 100           | 256                      | -10 100                                           |
| <b>05 300</b> | <b>Saaste vähendamine</b>                             | <b>20 000</b>    | <b>35 000</b>    | <b>0</b>                 | <b>-15 000</b>                                    |
|               | 55 Majandamiskulud                                    | 20 000           | 35 000           | 0                        | -15 000                                           |
|               | <b>Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse.</b> |                  |                  |                          |                                                   |
| <b>05 400</b> | <b>haljastus</b>                                      | <b>257 000</b>   | <b>194 350</b>   | <b>136 355</b>           | <b>62 650</b>                                     |
|               | 4500 Sihtotstarbelised toetused<br>tegevuskuludeks    | 10 000           | 9 000            | 7 755                    | 1 000                                             |
|               | 50 Personalikulud                                     | 33 600           | 31 960           | 27 154                   | 1 640                                             |
|               | 55 Majandamiskulud                                    | 213 400          | 153 390          | 101 446                  | 60 010                                            |
| <b>05 600</b> | <b>Muu keskkonnakaitse</b>                            | <b>13 000</b>    | <b>76 390</b>    | <b>0</b>                 | <b>-63 390</b>                                    |
|               | 55 Majandamiskulud                                    | 13 000           | 76 390           | 0                        | -63 390                                           |

**Jäätmekäitlus (prügivedu).**

Valla poolt makstavad ohtlike jäätmete konteinerite tühjendamisega seotud kulutused ja muud jäätmekäitlusega seonduvad kulutused ning Mustla jäätmejaama rajamise kulud.

**Avalike alade puhastus.**

Vahendid teede ja tänavate, kõnni- ning kergliiklusteede, ühistranspordipeatuste suviseks ja talviseks puhastuseks (lume- ja libedustõrje, kastmine jne).

**Heitveekäitlus.**

Heitveekäitlusega seotud kulutusteks ja investeeringuteks. Suuremad investeeringud 2021. aasta eelarves on Holstre küla ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni rekonstrueerimise omaosalus 215 000 eurot (projekti kogumaksumus ligikaudu 415 000 eurot ja SA-lt Keskkonnainvesteeringute Keskus saadav toetus ligikaudu 200 000 eurot) ja Mustla ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni rekonstrueerimise III etapp maksumusega 406 000 eurot.

**Saaste vähendamine.**

Jääkreetuse likvideerimise kuludeks.

**Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse.**

Vahendid on planeeritud haljastuse ja heakorra kuludeks.

**Muu keskkonnakaitse.**

Erinevate keskkonnakaitse projektide omaosaluse kulud. 2020. aastal projekti „Angerja asustamine Võrtsjärve“ vahendid.

**Tegevusvaldkond 06 „Elamu- ja kommunaalmajandus“.**

|               |                                                      | 2021<br>eelarve | 2020 eelarve   | 2019 eelarve<br>täitmine | Muutus<br>võrreldes<br>eelmise aasta<br>eelarvega |
|---------------|------------------------------------------------------|-----------------|----------------|--------------------------|---------------------------------------------------|
| <b>06</b>     | <b>Elamu- ja kommunaalmajandus</b>                   | <b>635 370</b>  | <b>620 370</b> | <b>686 277</b>           | <b>15 000</b>                                     |
| <b>06 300</b> | <b>Veevarustus</b>                                   | <b>34 100</b>   | <b>71 850</b>  | <b>183 518</b>           | <b>-37 750</b>                                    |
|               | 4502 Põhivara soetuseks antav<br>sihtfinantseerimine | 10 000          | 55 000         | 176 755                  | -45 000                                           |
|               | 4500 Sihtotstarbelised toetused<br>tegevuskuludeks   | 12 000          | 12 850         | 1 862                    | -850                                              |
|               | 55 Majandamiskulud                                   | 12 100          | 4 000          | 4 901                    | 8 100                                             |
| <b>06 400</b> | <b>Tänavavalgustus</b>                               | <b>162 500</b>  | <b>182 000</b> | <b>159 222</b>           | <b>-19 500</b>                                    |
|               | 15 Põhivara soetus                                   | 70 000          | 70 000         | 66 012                   | 0                                                 |
|               | 55 Majandamiskulud                                   | 92 500          | 112 000        | 93 210                   | -19 500                                           |
| <b>06 605</b> | <b>Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus</b>      | <b>438 770</b>  | <b>366 520</b> | <b>343 537</b>           | <b>72 250</b>                                     |
|               | 4502 Põhivara soetuseks antav<br>sihtfinantseerimine | 186 200         | 184 000        | 188 103                  | 2 200                                             |
|               | 4500 Sihtotstarbelised toetused<br>tegevuskuludeks   | 5 000           | 5 000          | 2 662                    | 0                                                 |
|               | 50 Personalikulud                                    | 62 320          | 48 760         | 42 046                   | 13 560                                            |
|               | 55 Majandamiskulud                                   | 185 250         | 128 760        | 110 726                  | 56 490                                            |

**Veevarustus.**

Veemajandusega seotud kuludeks.

**Tänavavalgustus.**

Tänavavalgustuse kuludeks.

**Muu elamu- ja kommunaalmajandus.**

Eelarves on kalmistute kulud, hulkuvate loomadega seotud kulud, tegevustoetus saunadele, valla üüripindade kulud, lähisugulasteta isikute matusekulud ja hajaasustuse programmi vahendid.

**Tegevusvaldkond 07 „Tervishoid“.**

|               |                                                    | 2021<br>eelarve | 2020 eelarve | 2019 eelarve<br>täitmine | Muutus<br>võrreldes<br>eelmise aasta<br>eelarvega |
|---------------|----------------------------------------------------|-----------------|--------------|--------------------------|---------------------------------------------------|
| <b>07</b>     | <b>Tervishoid</b>                                  | <b>13 590</b>   | <b>8 750</b> | <b>7 792</b>             | <b>4 840</b>                                      |
| <b>07 210</b> | <b>Üldmeditsiiniteenused.</b>                      | <b>13 590</b>   | <b>8 750</b> | <b>7 792</b>             | <b>4 840</b>                                      |
|               | 4500 Sihtotstarbelised toetused<br>tegevuskuludeks | 6 500           | 6 500        | 5 500                    | 0                                                 |
|               | 55 Majandamiskulud                                 | 7 090           | 2 250        | 2 292                    | 4 840                                             |

**Üldmeditsiiniteenused.**

Vahendid perearstikeskuste toetamiseks.

## Tegevusvaldkond 08 „Vabaaeg, kultuur ja religioon“.

|               |                                                                 | 2021<br>eelarve  | 2020 eelarve     | 2019 eelarve<br>täitmine | Muutus<br>võrreldes<br>eelmise aasta<br>eelarvega |
|---------------|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------------|---------------------------------------------------|
| <b>08</b>     | <b>Vabaaeg, kultuur ja religioon</b>                            | <b>2 786 040</b> | <b>2 248 680</b> | <b>1 890 747</b>         | <b>537 360</b>                                    |
| <b>08 102</b> | <b>Sporditegevus (sh.spordikoolid)</b>                          | <b>406 320</b>   | <b>362 520</b>   | <b>424 209</b>           | <b>43 800</b>                                     |
| 15            | Põhivara soetus                                                 | 0                | 0                | 0                        | 0                                                 |
| 413           | Sotsiaalabi toetused ja muud toetused<br>füüsilistele isikutele | 10 000           | 10 020           | 9 370                    | -20                                               |
| 4500          | Sihtotstarbelised toetused<br>tegevuskuludeks                   | 0                | 6 000            | 700                      | -6 000                                            |
| 50            | Personalikulud                                                  | 37 700           | 38 160           | 59 156                   | -460                                              |
| 55            | Majandamiskulud                                                 | 358 620          | 308 340          | 354 983                  | 50 280                                            |
|               | <i>s.h Sporditegevus</i>                                        | <i>35 910</i>    | <i>43 180</i>    | <i>27 995</i>            | <i>-7 270</i>                                     |
|               | <i>Päri Spordihoone</i>                                         | <i>82 110</i>    | <i>55 150</i>    | <i>53 911</i>            | <i>26 960</i>                                     |
|               | <i>Kolga-Jaani Spordihoone</i>                                  | <i>0</i>         | <i>0</i>         | <i>76 060</i>            | <i>0</i>                                          |
|               | <i>Ostetud spordikooli teenus</i>                               | <i>245 000</i>   | <i>220 000</i>   | <i>234 041</i>           | <i>25 000</i>                                     |
|               | <i>Spordiüritused</i>                                           | <i>43 300</i>    | <i>44 190</i>    | <i>32 202</i>            | <i>-890</i>                                       |
| <b>08 103</b> | <b>Puhkepargid ja -baasid</b>                                   | <b>448 620</b>   | <b>166 450</b>   | <b>80 793</b>            | <b>282 170</b>                                    |
| 15            | Põhivara soetus                                                 | 70 000           | 65 000           | 5 277                    | 5 000                                             |
| 4502          | Põhivara soetuseks antav<br>sihtfinantseerimine                 | 343 000          | 63 830           | 33 460                   | 279 170                                           |
| 4500          | Sihtotstarbelised toetused<br>tegevuskuludeks                   | 25 000           | 25 000           | 25 000                   | 0                                                 |
| 50            | Personalikulud                                                  | 4 020            | 4 020            | 3 817                    | 0                                                 |
| 55            | Majandamiskulud                                                 | 6 600            | 8 600            | 13 239                   | -2 000                                            |
| <b>08 107</b> | <b>Noorsootöö ja noortekeskused</b>                             | <b>123 520</b>   | <b>105 030</b>   | <b>87 302</b>            | <b>18 490</b>                                     |
| 4500          | Sihtotstarbelised toetused<br>tegevuskuludeks                   | 4 050            | 3 240            | 3 132                    | 810                                               |
| 50            | Personalikulud                                                  | 55 780           | 49 320           | 39 750                   | 6 460                                             |
| 55            | Majandamiskulud                                                 | 63 690           | 52 470           | 44 420                   | 11 220                                            |
|               | <i>sh Ramsi noortetuba</i>                                      | <i>18 230</i>    | <i>18 490</i>    | <i>18 484</i>            | <i>-260</i>                                       |
|               | <i>Paistu noorsootöö</i>                                        | <i>1 550</i>     | <i>3 850</i>     | <i>3 053</i>             | <i>-2 300</i>                                     |
|               | <i>Saarepeedi noortetuba</i>                                    | <i>14 170</i>    | <i>9 250</i>     | <i>6 146</i>             | <i>4 920</i>                                      |
|               | <i>Tarvatu Avatud Noortekeskus</i>                              | <i>37 170</i>    | <i>22 520</i>    | <i>16 959</i>            | <i>14 650</i>                                     |
|               | <i>Kolga-Jaani Avatud Noortekeskus</i>                          | <i>8 900</i>     | <i>8 710</i>     | <i>9 292</i>             | <i>190</i>                                        |
|               | <i>Leie Avatud Noortekeskus</i>                                 | <i>9 000</i>     | <i>8 580</i>     | <i>8 435</i>             | <i>420</i>                                        |
|               | <i>Noorte volikogu</i>                                          | <i>1 500</i>     | <i>1 500</i>     | <i>94</i>                | <i>0</i>                                          |
|               | <i>Projektid</i>                                                | <i>30 000</i>    | <i>32 130</i>    | <i>24 839</i>            | <i>-2 130</i>                                     |
|               | <i>Noorsootöö muud kulud</i>                                    | <i>3 000</i>     | <i>0</i>         | <i>0</i>                 | <i>3 000</i>                                      |
| <b>08 109</b> | <b>Vaba aja tegevused</b>                                       | <b>6 480</b>     | <b>9 280</b>     | <b>6 535</b>             | <b>-2 800</b>                                     |
| 55            | Majandamiskulud                                                 | 6 480            | 9 280            | 6 535                    | -2 800                                            |
| <b>08 201</b> | <b>Raamatukogud</b>                                             | <b>520 930</b>   | <b>513 300</b>   | <b>466 952</b>           | <b>7 630</b>                                      |
| 15            | Põhivara soetus                                                 | 68 000           | 67 000           | 62 261                   | 1 000                                             |
| 50            | Personalikulud                                                  | 282 280          | 307 470          | 262 902                  | -25 190                                           |
| 55            | Majandamiskulud                                                 | 170 650          | 138 830          | 141 789                  | 31 820                                            |
|               | <b>sh Viiratsi Rahvaraamatukogu</b>                             | <b>117 410</b>   | <b>110 350</b>   | <b>98 986</b>            | <b>7 060</b>                                      |
|               | <i>Viiratsi Raamatukogu</i>                                     |                  | <i>39 190</i>    | <i>37 657</i>            |                                                   |
|               | <i>Vana-Võidu Raamatukogu</i>                                   |                  | <i>18 870</i>    | <i>16 456</i>            |                                                   |
|               | <i>Uusna Raamatukogu</i>                                        |                  | <i>28 800</i>    | <i>23 154</i>            |                                                   |
|               | <i>Pärsti Raamatukogu</i>                                       |                  | <i>23 490</i>    | <i>21 719</i>            |                                                   |
|               | <b>Kolga-Jaani Rahvaraamatukogu</b>                             | <b>124 640</b>   | <b>112 990</b>   | <b>100 642</b>           | <b>11 650</b>                                     |
|               | <i>Kolga-Jaani Raamatukogu</i>                                  |                  | <i>25 500</i>    | <i>21 811</i>            |                                                   |
|               | <i>Saarepeedi Raamatukogu</i>                                   |                  | <i>24 120</i>    | <i>22 855</i>            |                                                   |
|               | <i>Tänassilma Raamatukogu</i>                                   |                  | <i>23 720</i>    | <i>21 330</i>            |                                                   |
|               | <i>Leie Raamatukogu</i>                                         |                  | <i>19 550</i>    | <i>16 138</i>            |                                                   |
|               | <i>Meleski Raamatukogu</i>                                      |                  | <i>10 560</i>    | <i>9 782</i>             |                                                   |
|               | <i>Oiu Raamatukogu</i>                                          |                  | <i>9 540</i>     | <i>8 726</i>             |                                                   |
|               | <b>Paistu Rahvaraamatukogu</b>                                  | <b>137 160</b>   | <b>129 550</b>   | <b>123 838</b>           | <b>7 610</b>                                      |
|               | <i>Paistu Raamatukogu</i>                                       |                  | <i>29 750</i>    | <i>27 933</i>            |                                                   |
|               | <i>Päri Raamatukogu</i>                                         |                  | <i>25 720</i>    | <i>22 926</i>            |                                                   |
|               | <i>Puiatu Raamatukogu</i>                                       |                  | <i>26 650</i>    | <i>26 104</i>            |                                                   |
|               | <i>Heimtali Raamatukogu</i>                                     |                  | <i>23 260</i>    | <i>24 147</i>            |                                                   |
|               | <i>Ramsi Raamatukogu</i>                                        |                  | <i>24 170</i>    | <i>22 728</i>            |                                                   |

|               |                                                    |                                      |                |                |                |                |
|---------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|               |                                                    | <b>Tarvastu Raamatukogu</b>          | <b>141 720</b> | <b>133 650</b> | <b>143 486</b> | <b>8 070</b>   |
|               |                                                    | Tarvastu Raamatukogu                 | 0              | 112 160        | 121 442        |                |
|               |                                                    | Holstre Raamatukogu                  | 0              | 21 490         | 22 044         |                |
|               |                                                    | <b>Raamatukogude reserv</b>          | <b>0</b>       | <b>26 760</b>  | <b>0</b>       | <b>-26 760</b> |
| <b>08 202</b> | <b>Rahvakultuur</b>                                |                                      | <b>973 290</b> | <b>790 360</b> | <b>654 241</b> | <b>182 930</b> |
|               | 15                                                 | Põhivara soetus                      | 140 000        | 0              | 30 815         | 140 000        |
|               |                                                    | Sihtotstarbelised toetused           |                |                |                |                |
|               | 4500                                               | tegevuskuludeks                      | 8 050          | 8 050          | 8 083          | 0              |
|               | 50                                                 | Personalikulud                       | 406 400        | 375 680        | 310 108        | 30 720         |
|               | 55                                                 | Majandamiskulud                      | 418 840        | 406 630        | 305 235        | 12 210         |
|               |                                                    | sh Kärstna Vaba Aja Keskus           | 132 830        | 91 840         | 87 569         | 40 990         |
|               |                                                    | Kolga-Jaani Kultuurimaja             | 84 260         | 36 590         | 4 992          | 47 670         |
|               |                                                    | Mustla Rahvamaja                     | 120 390        | 75 730         | 64 003         | 44 660         |
|               |                                                    | Paistu Rahvamaja                     | 74 190         | 71 240         | 72 194         | 2 950          |
|               |                                                    | Ramsi Vaba Aja Keskus                | 82 170         | 81 460         | 72 900         | 710            |
|               |                                                    | Saarepeedi Rahvamaja                 | 143 620        | 149 180        | 86 976         | -5 560         |
|               |                                                    | Soe Külamaja                         | 14 100         | 13 930         | 13 706         | 170            |
|               |                                                    | Tänassilma Rahvamaja                 | 75 090         | 66 480         | 64 030         | 8 610          |
|               |                                                    | Uusna Külamaja                       | 43 010         | 42 560         | 33 723         | 450            |
|               |                                                    | Valma Infopunkt                      | 27 120         | 28 150         | 28 840         | -1 030         |
|               |                                                    | Viiratsi Rahvamaja                   | 108 420        | 75 310         | 65 763         | 33 110         |
|               |                                                    | Pärsti Külamaja                      | 0              | 0              | 111            | 0              |
|               |                                                    | Kultuuriüritused                     | 57 660         | 50 670         | 46 642         | 6 990          |
|               |                                                    | Laululavad                           | 10 430         | 7 220          | 12 792         | 3 210          |
| <b>08 203</b> | <b>Muuseumid</b>                                   |                                      | <b>7 520</b>   | <b>3 450</b>   | <b>2 774</b>   | <b>4 070</b>   |
|               | 50                                                 | Personalikulud                       | 670            | 400            | 0              | 270            |
|               | 55                                                 | Majandamiskulud                      | 6 850          | 3 050          | 2 774          | 3 800          |
| <b>08 207</b> | <b>Muinsuskaitse</b>                               |                                      | <b>53 000</b>  | <b>60 000</b>  | <b>0</b>       | <b>-7 000</b>  |
|               | 15                                                 | Põhivara soetus                      | 0              | 57 000         | 0              | -57 000        |
|               |                                                    | Põhivara soetuseks antav             |                |                |                |                |
|               | 4502                                               | sihtfinantseerimine                  | 28 000         | 0              | 0              | 28 000         |
|               | 55                                                 | Majandamiskulud                      | 25 000         | 3 000          | 0              | 22 000         |
| <b>08 300</b> | <b>Ringhäälingu- ja kirjastamisteenused</b>        |                                      | <b>44 610</b>  | <b>60 250</b>  | <b>57 810</b>  | <b>-15 640</b> |
|               | 50                                                 | Personalikulud                       | 4 350          | 25 690         | 13 093         | -21 340        |
|               | 55                                                 | Majandamiskulud                      | 40 260         | 34 560         | 44 717         | 5 700          |
| <b>08 400</b> | <b>Religiooni- ja muud ühiskonnateenused</b>       |                                      | <b>11 000</b>  | <b>11 000</b>  | <b>9 500</b>   | <b>0</b>       |
|               |                                                    | Põhivara soetuseks antav             |                |                |                |                |
|               | 4502                                               | sihtfinantseerimine                  | 5 000          | 5 000          | 5 000          | 0              |
|               |                                                    | Sihtotstarbelised toetused           |                |                |                |                |
|               | 4500                                               | tegevuskuludeks                      | 6 000          | 6 000          | 4 500          | 0              |
| <b>08 600</b> | <b>Muu vaba aeg, kultuur, religioon, sh haldus</b> |                                      | <b>190 750</b> | <b>167 040</b> | <b>100 631</b> | <b>23 710</b>  |
|               |                                                    | Põhivara soetuseks antav             |                |                |                |                |
|               | 4502                                               | sihtfinantseerimine                  | 25 000         | 25 000         | 0              | 0              |
|               |                                                    | Sihtotstarbelised toetused           |                |                |                |                |
|               | 4500                                               | tegevuskuludeks                      | 45 000         | 45 000         | 37 340         | 0              |
|               |                                                    | Sotsiaalabitoetused ja muud toetused |                |                |                |                |
|               | 413                                                | füüsilistele isikutele               | 19 250         | 19 250         | 13 750         | 0              |
|               | 50                                                 | Personalikulud                       | 83 220         | 56 330         | 36 709         | 26 890         |
|               | 55                                                 | Majandamiskulud                      | 18 280         | 21 460         | 12 832         | -3 180         |
|               |                                                    | sh Kultuuri- ja spordihaldus         | 97 500         | 70 790         | 46 502         | 26 710         |
|               |                                                    | Tunnustamine                         | 89 250         | 89 250         | 51 090         | 0              |
|               |                                                    | Muud kulud                           | 4 000          | 7 000          | 3 039          | -3 000         |

### **Sporditegevus.**

Tegevusala eelarves on spordikoolidele makstav õppetasu, sporditoetused füüsilistele isikutele ja tegevustoetused juriidilistele isikutele, Päri Spordihoone, spordiürituste korraldamise ja valla sporditegevuse kulud.

Spordikoolidele makstav summa suurus sõltub spordikoolis käivate laste arvust ja kohatasu suuruselt.

### **Puhkepargid ja -baasid.**

Vahendid Sihtasutusele Holstre-Polli Vabaajakeskuse investeerimis- ja tegevustoetuse maksmiseks, avalike mänguväljakute korrashoiuks ja rajamiseks, erinevate projektide („Raassilla moto- ja vabaajakeskus“ ja „Mulgi elamuskeskuse rajamine“) valla poolt garanteeritud omaosaluste vahendid.

### Noorsootöö ja noortekeskused.

Vahendid noortetubade ja -keskuste kuludeks ning noorsootöö projektide läbiviimiseks.

### Vabaaja üritused.

Vahendid vabaaja ürituste läbiviimiseks.

### Raamatukogud.

Tegevusala eelarves on vahendid raamatukogude kuludeks.

### Rahvakultuur.

Tegevusala eelarves on vahendid rahva-, kultuuri- ja külamajade kuludeks, laululavade korrashoiuks ja kultuuriürituste korraldamiseks.

### Muuseumid.

Vahendid Tarvatu Muuseumi kuludeks.

### Muinsuskaitse.

Vahendid Tarvatu ordulinnuse müüride konserveerimiseks, arheoloogiste uuringute läbiviimiseks, mälestussammaste korrashoiuks ja vabadussõjas langenute mälestussamba taastamise toetuseks Viljandi linnale.

### Ringhäälingu- ja kirjastamisettevõtteused.

Tegevusala eelarves on vallalehe ja kalendri väljaandmise ning kättetoimetamise kulud.

### Religioon- ja muud ühiskonnateenused.

Vahendid tegevustoetuse maksmiseks.

### Muu vaba aeg, kultuur, religioon, sh haldus.

Vahendid kultuuri- ja spordihalduse personali- ja majandamiskuludeks, tunnustamiseks (Viljandi Vallavolikogu 31.10.2018 määrus nr 53 „Viljandi valla tunnustamise avaldamise kord“ ja Viljandi Vallavolikogu 30.01.2019 otsus nr 144 „Tunnustusega kaasneva rahalise preemia suuruse kinnitamine“) ning mittetulundusliku tegevuse toetamiseks ja muudeks kultuurikuludeks.

## Tegevusvaldkond 09 „Haridus“.

|        |                                       | 2021<br>eelarve | 2020 eelarve | 2019 eelarve<br>täitmine | Muutus<br>võrreldes<br>eelmise aasta<br>eelarvega |
|--------|---------------------------------------|-----------------|--------------|--------------------------|---------------------------------------------------|
| 09     | Haridus                               | 13 541 320      | 11 901 680   | 11 680 126               | 1 639 640                                         |
| 09 110 | Alusharidus                           | 4 789 830       | 4 058 190    | 4 110 474                | 731 640                                           |
|        | 15 Põhivara soetus                    | 770 730         | 447 830      | 781 752                  | 322 900                                           |
|        | 452 Mittesihotstarbelised toetused    | 110             | 90           | 308                      | 20                                                |
|        | 50 Personalikulud                     | 2 853 110       | 2 649 970    | 2 426 542                | 203 140                                           |
|        | 55 Majandamiskulud                    | 1 165 880       | 959 800      | 901 872                  | 206 080                                           |
|        | 60 Muud kulud                         | 0               | 500          | 0                        | -500                                              |
|        | sh Holstre Lasteaed                   | 129 660         | 137 680      | 82 877                   | -8 020                                            |
|        | Kolga-Jaani Lasteaed                  | 895 230         | 430 450      | 182 687                  | 464 780                                           |
|        | Leie Lasteaed                         | 83 330          | 94 830       | 67 900                   | -11 500                                           |
|        | Paistu Lasteaed                       | 228 170         | 219 420      | 201 146                  | 8 750                                             |
|        | Ramsi lasteaed "Taruke"               | 425 530         | 418 150      | 385 277                  | 7 380                                             |
|        | Saarepeedi Lasteaed                   | 167 620         | 184 820      | 181 439                  | -17 200                                           |
|        | Tarvatu Lasteaed                      | 875 320         | 805 660      | 1 442 975                | 69 660                                            |
|        | Uusna Lasteaed                        | 251 600         | 249 330      | 229 475                  | 2 270                                             |
|        | Vana-Võidu Lasteaed                   | 195 730         | 189 220      | 174 312                  | 6 510                                             |
|        | Viiratsi Lasteaed                     | 719 000         | 512 180      | 473 504                  | 206 820                                           |
|        | Viljandi valla lasteaed "Päikesekiir" | 588 640         | 619 050      | 468 716                  | -30 410                                           |
|        | Ostetud lasteaiateenus                | 230 000         | 197 400      | 220 166                  | 32 600                                            |

|               |                                                    |                  |                  |                  |                |
|---------------|----------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| <b>09 212</b> | <b>Põhihariduse otsekulud</b>                      | <b>7 126 470</b> | <b>6 311 900</b> | <b>6 100 050</b> | <b>814 570</b> |
| 15            | Põhivara soetus                                    | 1 065 470        | 302 410          | 916 595          | 763 060        |
| 452           | Mittesihtotstarbelised toetused                    | 120              | 200              | 458              | -80            |
| 50            | Personalikulud                                     | 4 313 800        | 4 228 510        | 3 735 206        | 85 290         |
| 55            | Majandamiskulud                                    | 1 747 080        | 1 779 280        | 1 447 791        | -32 200        |
| 60            | Muud kulud                                         | 0                | 1 500            | 0                | -1 500         |
|               | <i>sh Heimtali Põhikool (vald)</i>                 | 436 070          | 593 720          | 874 976          | -157 650       |
|               | <i>Heimtali Põhikool (riik)</i>                    | 455 710          | 435 170          | 406 645          | 20 540         |
|               | <i>Holstre Kool (vald)</i>                         | 197 900          | 196 630          | 202 997          | 1 270          |
|               | <i>Holstre Kool (riik)</i>                         | 268 500          | 266 180          | 242 719          | 2 320          |
|               | <i>Kalmetu Põhikool (vald)</i>                     | 334 740          | 328 770          | 284 389          | 5 970          |
|               | <i>Kalmetu Põhikool (riik)</i>                     | 366 790          | 366 850          | 324 616          | -60            |
|               | <i>Kolga-Jaani Põhikool (vald)</i>                 | 453 800          | 249 150          | 196 847          | 204 650        |
|               | <i>Kolga-Jaani Põhikool (riik)</i>                 | 287 420          | 287 320          | 269 803          | 100            |
|               | <i>Leie Põhikool (vald)</i>                        | 145 030          | 133 690          | 115 318          | 11 340         |
|               | <i>Leie Põhikool (riik)</i>                        | 164 040          | 164 210          | 149 480          | -170           |
|               | <i>Paistu Kool (vald)</i>                          | 241 880          | 207 980          | 178 319          | 33 900         |
|               | <i>Paistu Kool (riik)</i>                          | 286 310          | 286 310          | 276 470          | 0              |
|               | <i>Saarepeedi Kool (vald)</i>                      | 209 580          | 210 790          | 366 384          | -1 210         |
|               | <i>Saarepeedi Kool (riik)</i>                      | 299 660          | 299 730          | 254 317          | -70            |
|               | <i>Tarvastu Gümnaasium (vald)</i>                  | 1 370 470        | 570 060          | 572 141          | 800 410        |
|               | <i>Tarvastu Gümnaasium (riik)</i>                  | 565 830          | 546 650          | 520 444          | 19 180         |
|               | <i>Viiratsi Kool (vald)</i>                        | 221 470          | 247 240          | 166 899          | -25 770        |
|               | <i>Viiratsi Kool (riik)</i>                        | 222 530          | 233 510          | 213 141          | -10 980        |
|               | <i>Hariduse riigivahendite reserv</i>              | 4 990            | 2 390            | 0                | 2 600          |
|               | <i>Ostetud koolitusteenus</i>                      | 510 000          | 500 080          | 482 765          | 9 920          |
|               | <i>Hariduse projektid</i>                          | 83 750           | 185 470          | 1 380            | -101 720       |
| <b>09 213</b> | <b>Üldkeskhariduse õpetajate tööjõukulud</b>       | <b>83 190</b>    | <b>71 130</b>    | <b>87 858</b>    | <b>12 060</b>  |
| 50            | Personalikulud                                     | 83 190           | 71 130           | 87 858           | 12 060         |
| <b>09 510</b> | <b>Noorte huviharidus ja huvitegevus</b>           | <b>771 760</b>   | <b>723 890</b>   | <b>718 683</b>   | <b>47 870</b>  |
|               | Sotsiaalabitoetused ja muud toetused               |                  |                  |                  |                |
| 413           | füüsilistele isikutele                             | 61 430           | 14 830           | 24 333           | 46 600         |
|               | Sihtotstarbelised toetused                         |                  |                  |                  |                |
| 4500          | tegevuskuludeks                                    | 15 100           | 15 100           | 76               | 0              |
| 50            | Personalikulud                                     | 300 560          | 299 780          | 276 535          | 780            |
| 55            | Majandamiskulud                                    | 394 670          | 394 180          | 417 739          | 490            |
|               | <i>sh Tarvastu muusika- ja kunstikool</i>          | 207 560          | 197 220          | 183 127          | 10 340         |
|               | <i>Riiklik huvihariduse ja huvitegevuse toetus</i> | 314 960          | 321 670          | 342 927          | -6 710         |
|               | <i>Noorte huvitegevus</i>                          | 15 000           | 15 000           | 0                | 0              |
|               | <i>Ostetud huviharidusteenus</i>                   | 234 240          | 190 000          | 192 629          | 44 240         |
| <b>09 600</b> | <b>Koolitransport</b>                              | <b>175 520</b>   | <b>171 780</b>   | <b>148 629</b>   | <b>3 740</b>   |
|               | Sotsiaalabitoetused ja muud toetused               |                  |                  |                  |                |
| 413           | füüsilistele isikutele                             | 1 000            | 1 000            | 443              | 0              |
|               | Sihtotstarbelised toetused                         |                  |                  |                  |                |
| 4500          | tegevuskuludeks                                    | 35 000           | 35 000           | 33 411           | 0              |
| 50            | Personalikulud                                     | 30 370           | 28 630           | 24 808           | 1 740          |
| 55            | Majandamiskulud                                    | 109 150          | 107 150          | 89 967           | 2 000          |
| <b>09 601</b> | <b>Koolitoit</b>                                   | <b>434 340</b>   | <b>412 950</b>   | <b>385 711</b>   | <b>21 390</b>  |
| 50            | Personalikulud                                     | 199 900          | 194 140          | 173 338          | 5 760          |
| 55            | Majandamiskulud                                    | 234 440          | 218 810          | 212 373          | 15 630         |
|               | <i>Heimtali Põhikool</i>                           | 53 080           | 54 850           | 50 197           | -1 770         |
|               | <i>Holstre Kool</i>                                | 43 490           | 41 380           | 37 794           | 2 110          |
|               | <i>Kalmetu Põhikool</i>                            | 53 940           | 51 610           | 46 129           | 2 330          |
|               | <i>Kolga-Jaani Põhikool</i>                        | 39 240           | 36 710           | 35 296           | 2 530          |
|               | <i>Leie Põhikool</i>                               | 22 380           | 23 620           | 21 945           | -1 240         |
|               | <i>Paistu Kool</i>                                 | 47 270           | 46 540           | 40 544           | 730            |
|               | <i>Saarepeedi Kool</i>                             | 42 730           | 39 870           | 33 656           | 2 860          |
|               | <i>Tarvastu Gümnaasium</i>                         | 110 490          | 96 650           | 98 801           | 13 840         |
|               | <i>Viiratsi Kool</i>                               | 21 720           | 21 720           | 21 349           | 0              |

|               |                                        |                                     |                |                |                |              |
|---------------|----------------------------------------|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| <b>09 602</b> | <b>Öömaja</b>                          |                                     | <b>3 980</b>   | <b>3 980</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>     |
|               | 55                                     | Majandamiskulud                     | 3 980          | 3 980          | 0              | 0            |
| <b>09 800</b> | <b>Muu haridus, sh hariduse haldus</b> |                                     | <b>156 230</b> | <b>147 860</b> | <b>128 721</b> | <b>8 370</b> |
|               |                                        | Sotsiaalabitotused ja muud toetused |                |                |                |              |
|               | 413                                    | füüsilistele isikutele              | 18 350         | 21 240         | 15 987         | -2 890       |
|               | 50                                     | Personalikulud                      | 67 710         | 59 010         | 56 151         | 8 700        |
|               | 55                                     | Majandamiskulud                     | 70 170         | 67 610         | 56 583         | 2 560        |
|               |                                        |                                     |                |                |                | 0            |
|               |                                        | sh Hariduse haldus                  | 74 920         | 63 660         | 57 425         | 11 260       |
|               |                                        | Tunnustamine                        | 19 300         | 22 190         | 16 167         | -2 890       |
|               |                                        | Muud hariduse kulud                 | 62 010         | 62 010         | 55 129         | 0            |

### **Alusharidus.**

Tegevusala eelarves on valla lasteaedade kulud ning vahendid lasteaia teenuse ja lapsehoiuteenuse ostmiseks.

### **Põhihariduse otsekulud.**

Tegevusala eelarves on valla koolide kulud (v.a koolitoit ja gümnaasiumi õpetajate tööjõukulud) ning vahendid teistelt omavalitsustelt haridusteenuse ostmiseks.

### **Üldkeskhariduse õpetajate tööjõukulud.**

Tegevusala eelarves on Tarvastu Gümnaasiumi gümnaasiumi osa õpetajate tööjõukulud.

### **Noorte huviharidus ja huvitegevus.**

Tegevusala eelarves on vahendid riikliku noorte huvihariduse ja huvitegevuse toetuse kasutamiseks, Tarvastu Muusika- ja Kunstikooli kuludeks ja huvihariduse teenuse ostmiseks.

### **Koolitransport.**

Tegevusala eelarves on vahendid õpilaste transpordi korraldamiseks.

### **Koolitoit.**

Tegevusala eelarves on vahendid õpilaste toitlustamise korraldamiseks.

### **Öömaja.**

Tegevusala eelarves on vahendid õpilaste majutamiseks õpilaskodudes.

### **Muu haridus sh hariduse haldus.**

Tegevusala eelarves on vahendid hariduse halduse personali- ja majandamiskuludeks, tunnustamiseks (Viljandi Vallavolikogu 31.10.2018 määrus nr 53 „Viljandi valla tunnustamise avaldamise kord“ ja Viljandi Vallavolikogu 30.01.2019 otsus nr 144 „Tunnustusega kaasneva rahalise preemia suuruse kinnitamine“) ning muudeks hariduskuludeks.

## Tegevusvaldkond 10 „Sotsiaalne kaitse“.

|               |                                                                 | 2021<br>eelarve  | 2020 eelarve     | 2019 eelarve<br>täitmine | Muutus<br>võrreldes<br>eelmise aasta<br>eelarvega |
|---------------|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------------|---------------------------------------------------|
| <b>10</b>     | <b>Sotsiaalne kaitse</b>                                        | <b>3 044 520</b> | <b>4 318 190</b> | <b>3 072 005</b>         | <b>-1 273 670</b>                                 |
| <b>10 121</b> | <b>Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse</b>                  | <b>266 130</b>   | <b>349 100</b>   | <b>194 180</b>           | <b>-82 970</b>                                    |
|               | 413 Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele | 185 400          | 290 790          | 164 796                  | -105 390                                          |
|               | 4500 Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks                 | 0                | 0                | 300                      | 0                                                 |
|               | 50 Personalikulud                                               | 59 140           | 57 110           | 24 452                   | 2 030                                             |
|               | 55 Majandamiskulud                                              | 21 590           | 1 200            | 4 632                    | 20 390                                            |
| <b>10 200</b> | <b>Eakate sotsiaalhoolekande asutused</b>                       | <b>1 522 980</b> | <b>2 582 620</b> | <b>1 814 580</b>         | <b>-1 059 640</b>                                 |
|               | 15 Põhivara soetus                                              | 36 360           | 1 150 900        | 439 857                  | -1 114 540                                        |
|               | 4500 Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks                 | 100              | 350              | 96                       | -250                                              |
|               | 50 Personalikulud                                               | 798 410          | 752 450          | 701 465                  | 45 960                                            |
|               | 55 Majandamiskulud                                              | 688 110          | 678 920          | 673 162                  | 9 190                                             |
|               | <i>Kolga-Jaani hooldekodu</i>                                   | 214 160          | 189 130          | 251 936                  | 25 030                                            |
|               | <i>Kärstna hooldekodu</i>                                       | 238 980          | 251 340          | 268 848                  | -12 360                                           |
|               | <i>Pärsti Pansionaat</i>                                        | 790 290          | 1 880 420        | 1 055 903                | -1 090 130                                        |
|               | <i>Tarvatu Päevakeskus</i>                                      | 18 360           | 16 990           | 15 958                   | 1 370                                             |
|               | <i>Viiratsi Päevakeskus</i>                                     | 31 190           | 34 740           | 26 719                   | -3 550                                            |
|               | <i>Ostetud hoolekandeteenus</i>                                 | 230 000          | 210 000          | 195 216                  | 20 000                                            |
| <b>10 201</b> | <b>Muu eakate sotsiaalne kaitse</b>                             | <b>75 300</b>    | <b>75 130</b>    | <b>63 959</b>            | <b>170</b>                                        |
|               | 50 Personalikulud                                               | 54 550           | 54 480           | 50 205                   | 70                                                |
|               | 55 Majandamiskulud                                              | 20 750           | 20 650           | 13 754                   | 100                                               |
|               | <i>sh Koduteenused</i>                                          | 74 000           | 73 080           | 62 313                   | 920                                               |
|               | <i>Muud kulud</i>                                               | 1 300            | 2 050            | 1 646                    | -750                                              |
| <b>10 400</b> | <b>Laste ja noorte sotsiaalhoolekande asutused</b>              | <b>227 000</b>   | <b>239 110</b>   | <b>256 742</b>           | <b>-12 110</b>                                    |
|               | 413 Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele | 22 000           | 17 000           | 10 735                   | 5 000                                             |
|               | 55 Majandamiskulud                                              | 205 000          | 222 110          | 246 007                  | -17 110                                           |
| <b>10 402</b> | <b>Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse</b>               | <b>244 490</b>   | <b>235 460</b>   | <b>169 527</b>           | <b>9 030</b>                                      |
|               | 413 Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele | 212 400          | 204 000          | 161 984                  | 8 400                                             |
|               | 50 Personalikulud                                               | 17 610           | 17 580           | 3 479                    | 30                                                |
|               | 55 Majandamiskulud                                              | 14 480           | 13 880           | 4 064                    | 600                                               |
| <b>10600</b>  | <b>Elamuasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele</b>         | <b>276 280</b>   | <b>418 980</b>   | <b>146 453</b>           | <b>-142 700</b>                                   |
|               | 15 Põhivara soetus                                              | 14 400           | 200 000          | 0                        | -185 600                                          |
|               | 50 Personalikulud                                               | 66 580           | 68 280           | 52 348                   | -1 700                                            |
|               | 55 Majandamiskulud                                              | 195 300          | 150 700          | 94 105                   | 44 600                                            |
|               | <i>Kärstna sotsiaalimaja</i>                                    | 30 590           | 228 080          | 18 749                   | -197 490                                          |
|               | <i>Paistu Sotsiaalkeskus</i>                                    | 125 420          | 78 610           | 52 099                   | 46 810                                            |
|               | <i>Saarepeedi sotsiaalkorterid</i>                              | 8 330            | 8 330            | 7 287                    | 0                                                 |
|               | <i>Viiratsi Tugikodu</i>                                        | 42 700           | 36 820           | 27 649                   | 5 880                                             |
|               | <i>Sotsiaalelamispinnad</i>                                     | 49 240           | 44 350           | 11 605                   | 4 890                                             |
|               | <i>Projekt "500 kodu korda"</i>                                 | 20 000           | 22 790           | 29 064                   | -2 790                                            |
| <b>10701</b>  | <b>Riiklik toimetulekutoetus</b>                                | <b>43 870</b>    | <b>48 420</b>    | <b>50 110</b>            | <b>-4 550</b>                                     |
|               | 413 Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele | 42 520           | 46 860           | 46 856                   | -4 340                                            |
|               | 55 Majandamiskulud                                              | 1 350            | 1 560            | 3 254                    | -210                                              |
| <b>10900</b>  | <b>Muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse haldus</b>       | <b>388 470</b>   | <b>369 370</b>   | <b>376 454</b>           | <b>19 100</b>                                     |
|               | 413 Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele | 0                | 0                | 21 397                   | 0                                                 |
|               | 4500 Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks                 | 0                | 0                | 1 839                    | 0                                                 |
|               | 50 Personalikulud                                               | 342 690          | 323 170          | 312 905                  | 19 520                                            |
|               | 55 Majandamiskulud                                              | 45 630           | 46 000           | 40 088                   | -370                                              |
|               | 60 Muud kulud                                                   | 150              | 200              | 225                      | -50                                               |
|               | <i>sh Sotsiaalihaldus</i>                                       | 388 470          | 369 370          | 322 498                  | 19 100                                            |
|               | <i>Sotsiaaltoetuste ja-teenuste osutamise toetus</i>            | 0                | 0                | 53 956                   | 0                                                 |

**Puuetega inimeste sotsiaalne kaitse.**

Tegevusala eelarves on puudega täiskasvanu ja puudega lapse hooldajatoetuse vahendid ja sügava puudega lastele abi osutamise toetuse vahendid.

**Eakate sotsiaalhoolekande asutused.**

Tegevusala eelarves on päevakeskuseteenuse osutamise kulud, Pärsti Pansionaadi, Kolga-Jaani Hooldekodu ja Kärstna Hooldekodu kulud ning hoolekandeteenuse ostmise kulud.

**Muu eakate sotsiaalne kaitse.**

Tegevusala eelarves on koduteenuse kulud ja muud eakate kulud.

**Laste ja noorte sotsiaalhoolekande asutused.**

Tegevusala eelarves on vahendid asendushoolduse kuludeks.

**Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse.**

Tegevusala eelarves on valla poolt makstavad sotsiaaltoetused ja riigi poolt eraldatud vahendid toetuste maksmiseks.

**Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele.**

Tegevusala eelarves on Viiratsi Tugikodu, Paistu Sotsiaalkeskuse, Kärstna sotsiaalmaja ja valla sotsiaalkorterite kulud.

**Riiklik toimetulekutoetus.**

Tegevusala eelarves on vahendid toimetulekutoetuse ning sotsiaaltoetuste ja teenuste osutamise toetuse maksmiseks. Toimetulekutoetuse ja sotsiaaltoetuste ja teenuste osutamise toetuse vahendid eraldatakse riigieelarvest.

**Muu sotsiaalne kaitse.**

Tegevusala eelarves on sotsiaali halduse personali- ja majandamiskulud.

## 7. Võrdlus eelarvestrateegiaga.

Alljärgnevas tabelis on 2021. aasta eelarve võrdlus Viljandi valla eelarvestrateegiaga aastaks 2021.

|                                                                                          | 2021 eelarve-<br>strateegia | 2021 eelarve      | Eelarve<br>võrdlus<br>eelarve-<br>strateegiaga | Muutuse<br>%   |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------|------------------------------------------------|----------------|
| <b>Põhitegevuse tulud kokku</b>                                                          | <b>20 116 720</b>           | <b>20 694 430</b> | <b>577 710</b>                                 | <b>2,87%</b>   |
| <b>Maksutulud</b>                                                                        | <b>11 305 150</b>           | <b>11 425 000</b> | <b>119 850</b>                                 | <b>1,06%</b>   |
| sh tulumaks                                                                              | 10 630 150                  | 10 750 000        | 119 850                                        | 1,13%          |
| sh maamaks                                                                               | 675 000                     | 675 000           | 0                                              | 0,00%          |
| <b>Tulud kaupade ja teenuste müügist</b>                                                 | <b>2 061 750</b>            | <b>2 237 900</b>  | <b>176 150</b>                                 | <b>8,54%</b>   |
| <b>Saadavad toetused tegevuskuludeks</b>                                                 | <b>6 629 820</b>            | <b>6 911 530</b>  | <b>281 710</b>                                 | <b>4,25%</b>   |
| sh tasandusfond                                                                          | 2 024 120                   | 2 296 580         | 272 460                                        | 13,46%         |
| sh toetusfond                                                                            | 4 305 700                   | 4 385 950         | 80 250                                         | 1,86%          |
| sh muud saadud toetused tegevuskuludeks                                                  | 300 000                     | 229 000           | -71 000                                        | -23,67%        |
| <b>Muud tegevustulud</b>                                                                 | <b>120 000</b>              | <b>120 000</b>    | <b>0</b>                                       | <b>0,00%</b>   |
| <b>Põhitegevuse kulud kokku</b>                                                          | <b>18 965 950</b>           | <b>20 318 500</b> | <b>1 352 550</b>                               | <b>7,13%</b>   |
| <b>Antavad toetused tegevuskuludeks</b>                                                  | <b>825 000</b>              | <b>857 660</b>    | <b>32 660</b>                                  | <b>3,96%</b>   |
| <b>Muud tegevuskulud</b>                                                                 | <b>18 140 950</b>           | <b>19 460 840</b> | <b>1 319 890</b>                               | <b>7,28%</b>   |
| sh personalikulud                                                                        | 10 835 500                  | 11 479 910        | 644 410                                        | 5,95%          |
| sh majandamiskulud                                                                       | 7 100 450                   | 7 779 080         | 678 630                                        | 9,56%          |
| sh muud kulud                                                                            | 205 000                     | 201 850           | -3 150                                         | -1,54%         |
| <b>Põhitegevuse tulem</b>                                                                | <b>1 150 770</b>            | <b>375 930</b>    | <b>-774 840</b>                                | <b>X</b>       |
| <b>Investeeringustegevus kokku</b>                                                       | <b>-4 347 870</b>           | <b>-3 821 800</b> | <b>526 070</b>                                 | <b>-12,10%</b> |
| Põhivara müük (+)                                                                        | 50 000                      | 50 000            | 0                                              | 0,00%          |
| Põhivara soetus (-)                                                                      | -5 068 000                  | -5 329 460        | -261 460                                       | 5,16%          |
| Osaluse soetus (-)                                                                       | 0                           | -215 000          | -215 000                                       |                |
| Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)                                        | 2 051 000                   | 2 857 170         | 806 170                                        | 39,31%         |
| Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)                                         | -1 269 200                  | -1 082 200        | 187 000                                        | -14,73%        |
| Finantstulud (+)                                                                         | 300                         | 300               | 0                                              | 0,00%          |
| Finantskulud (-)                                                                         | -111 970                    | -102 610          | 9 360                                          | -8,36%         |
| <b>Eelarve tulem</b>                                                                     | <b>-3 197 100</b>           | <b>-3 445 870</b> | <b>-248 770</b>                                | <b>X</b>       |
| <b>Finantseerimistegevus</b>                                                             | <b>1 908 540</b>            | <b>1 395 040</b>  | <b>-513 500</b>                                | <b>-26,91%</b> |
| Kohustuste võtmine (+)                                                                   | 3 000 000                   | 2 500 000         | -500 000                                       | -16,67%        |
| Kohustuste tasumine (-)                                                                  | -1 091 460                  | -1 104 960        | -13 500                                        | 1,24%          |
| <b>Likviidsete varade muutus (+<br/>suurenemine, - vähenemine)</b>                       | <b>-1 288 560</b>           | <b>-2 840 000</b> | <b>-1 551 440</b>                              | <b>X</b>       |
| <b>Investeeringustegevusega seotud nõuete ja<br/>kohustiste saldo muutus kokku (+/-)</b> | <b>0</b>                    | <b>-789 170</b>   | <b>-789 170</b>                                | <b>0</b>       |

Investeeringustegevuse muudatused võrreldes eelarvestrateegiaga on ligikaudu -12,10%.

Alljärgnevat tabelites on ära toodud põhivara soetuste ja põhivara soetuseks antava sihtfinantseerimise 2021 aasta eelarve erinevused võrreldes eelarvestrateegia 2021 aastaga objektide lõikes.

| Investeeringu objektid |                                                       |                                |                 |                                                 |                                           |                                                                                         |
|------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
|                        |                                                       | Eelarve-<br>strateegia<br>2021 | Eelarve<br>2021 | Muutus<br>võrreldes<br>eelarve-<br>strateegiaga | Saadav<br>toetus<br>põhivara<br>soetuseks | Objekt                                                                                  |
|                        |                                                       | 5 068 000                      | 5 329 460       | 261 460                                         | 2 476 180                                 |                                                                                         |
| 03                     | Avalik kord ja julgeolek                              | 25 000                         | 25 000          | 0                                               | 0                                         |                                                                                         |
| 03 200                 | Pääteteevused                                         | 25 000                         | 25 000          | 0                                               | 0                                         | Tuletõrje veevõtukohtade rajamine                                                       |
| 04                     | Majandus                                              | 2 265 000                      | 2 489 500       | 224 500                                         | 1 611 700                                 |                                                                                         |
| 04 510                 | Maanteetransport (valla teede ja tänavate korrashoid) | 0                              | 4 000           | 4 000                                           | 0                                         | Maade ost                                                                               |
| 04 510                 | Maanteetransport (valla teede ja tänavate korrashoid) | 180 000                        | 388 000         | 208 000                                         | 208 550                                   | Teede rekonstrueerimine vastavalt Viljandi valla teehoiukavale                          |
| 04 510                 | Liikluskorraldus                                      | 100 000                        | 100 000         | 0                                               | 0                                         | Kolga-Jaani bussiootepaviljoni projekteerimine ja ehitamine                             |
| 04 730                 | Turism                                                | 165 000                        | 165 000         | 0                                               | 143 150                                   | Ennuksemäe punkri taastamine                                                            |
| 04 730                 | Turism                                                | 20 000                         | 20 000          | 0                                               | 0                                         | Mulgi Majaka arendus ja lipuplatsi ehitus (projekteerimine)                             |
| 04 740                 | Üldmajanduslikud arendusprojektid                     | 1 800 000                      | 1 800 000       | 0                                               | 1 260 000                                 | Mäeltküla Tööstuspargi II etapi arendus                                                 |
| 04 900                 | Muu majandus                                          | 0                              | 12 500          | 12 500                                          | 0                                         | Generaatori ost                                                                         |
| 05                     | Keskonnakaitse                                        | 580 000                        | 580 000         | 0                                               | 200 000                                   |                                                                                         |
| 05 100                 | Jäätmekäitlus                                         | 580 000                        | 580 000         | 0                                               | 200 000                                   | Mustla jäätmejaama rajamine                                                             |
| 06                     | Elamu-ja kommunaalmajandus                            | 70 000                         | 70 000          | 0                                               | 0                                         |                                                                                         |
| 06 400                 | Tänavalgustus                                         | 70 000                         | 70 000          | 0                                               | 0                                         | Tänavavalgustuse ehitamine ja rekonstrueerimine                                         |
| 08                     | Vaba-aeg, kultuur ja religioon                        | 318 000                        | 278 000         | -40 000                                         | 26 000                                    |                                                                                         |
| 08 103                 | Puhkepargid ja -baasid                                | 70 000                         | 70 000          | 0                                               | 0                                         |                                                                                         |
|                        |                                                       | 15 000                         | 15 000          | 0                                               | 0                                         | Ramsi aleviku võrkpalliplatsi ja virgestusala rajamine                                  |
|                        |                                                       | 20 000                         | 20 000          | 0                                               | 0                                         | Viiratsi perepargi täiendamine                                                          |
|                        |                                                       | 35 000                         | 35 000          | 0                                               |                                           | Surva silla ujumiskoha rajamine (kaasav eelarve)                                        |
| 08 201                 | Raamatukogud                                          | 68 000                         | 68 000          | 0                                               | 26 000                                    | Raamatute soetamine                                                                     |
| 08 202                 | Rahvakultuur                                          | 140 000                        | 140 000         | 0                                               | 0                                         |                                                                                         |
|                        | Kärstna Vaba Aja Keskus                               | 30 000                         | 30 000          | 0                                               | 0                                         | Kärstna mõisapargis kiviaia taastamine                                                  |
|                        | Mustla Rahvamaja                                      | 30 000                         | 30 000          | 0                                               | 0                                         | Rahvamaja hoone rekonstrueerimise projekteerimine                                       |
|                        | Saarepeedi Rahvamaja                                  | 50 000                         | 50 000          | 0                                               | 0                                         | Ventilatsioonisüsteemi projekteerimine ja ehitamine                                     |
|                        | Viiratsi Rahvamaja                                    | 30 000                         | 30 000          | 0                                               | 0                                         | Siseruumide rekonstrueerimise projekteerimine                                           |
| 08 207                 | Muinsuskaitse                                         | 40 000                         | 0               | -40 000                                         | 0                                         | Tarvatu ordulinnuse müüride konserveerimine                                             |
| 09                     | Haridus                                               | 1 810 000                      | 1 836 200       | 26 200                                          | 440 000                                   |                                                                                         |
| 09 110                 | Lasteaiad                                             | 750 000                        | 770 730         | 20 730                                          | 200 000                                   |                                                                                         |
|                        | Viljandi valla lasteaed "Päikesekiir"                 | 0                              | 11 000          | 11 000                                          | 0                                         | Pärsti mõisamajas asuvate lasteaia ruumide renoveerimine (2020 aastast ületulevad tööd) |
|                        | Viljandi valla lasteaed "Päikesekiir"                 | 0                              | 7 000           | 7 000                                           | 0                                         | Vähekasutatud auto ostmise                                                              |
|                        | Tarvatu lasteaed                                      | 50 000                         | 50 000          | 0                                               | 0                                         | Mustla maja õueala arendamine (parkla laiendus)                                         |
|                        | Paistu Kooli lasteaed                                 | 0                              | 2 730           | 2 730                                           | 0                                         | Võimlasse elektrilise vahetardina soetamine                                             |
|                        | Kolga-Jaani lasteaed                                  | 700 000                        | 700 000         | 0                                               | 200 000                                   | Lasteaia hoone rekonstrueerimine                                                        |
| 09 112                 | Põhikoolid                                            | 1 060 000                      | 1 065 470       | 5 470                                           | 240 000                                   |                                                                                         |
|                        | Kolga-Jaani Kool                                      | 160 000                        | 160 000         | 0                                               | 90 000                                    | Sportihoonet remont                                                                     |
|                        | Kolga-Jaani Kool                                      | 40 000                         | 40 000          | 0                                               | 0                                         | Katuse soojustamine                                                                     |
|                        | Paistu Kool                                           | 0                              | 5 470           | 5 470                                           | 0                                         | Võimlasse elektrilise vahetardina soetamine                                             |
|                        | Tarvatu Gümnaasium                                    | 860 000                        | 860 000         | 0                                               | 150 000                                   | Staadioni rekonstrueerimine                                                             |
| 10                     | Sotsiaalne kaitse                                     | 0                              | 50 760          | 50 760                                          | 198 480                                   |                                                                                         |
| 10 200                 | Eakate sotsiaalhoolekande asutused                    | 0                              | 36 360          | 36 360                                          | 198 480                                   |                                                                                         |
|                        | Pärsti Pansionaat                                     | 0                              | 27 860          | 27 860                                          | 198 480                                   | Pärsti Pansionaadi õueala rajamine (2020 aastast ületulevad tööd)                       |
|                        | Kolga-Jaani Hooldekodu                                | 0                              | 8 500           | 8 500                                           | 0                                         | Aia ehitamine                                                                           |
| 10 600                 | Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskrühmadele         | 0                              | 14 400          | 14 400                                          | 0                                         |                                                                                         |
|                        | Viiratsi Tugikodu                                     | 0                              | 11 200          | 11 200                                          | 0                                         | Varikatuse ehitamine                                                                    |
|                        | Valla sotsiaalkorterid                                | 0                              | 3 200           | 3 200                                           | 0                                         | Korteri ostmise endisest Karula kaupluse hoonest                                        |

| Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine |                                         |                                |                 |                                                 |                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                              |                                         | Eelarve-<br>strateegia<br>2021 | Eelarve<br>2021 | Muutus<br>võrreldes<br>eelarve-<br>strateegiaga | Saadav<br>toetus<br>põhivara<br>soetuseks | Objekt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                                              |                                         | 1 269 200                      | 1 082 200       | -187 000                                        | 380 990                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 05                                           | Keskkonnakaitse                         | 700 000                        | 485 000         | -215 000                                        | 300 990                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 04 510                                       | Heitveekäitlus                          | 700 000                        | 485 000         | -215 000                                        | 300 990                                   | Ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni arendamine. Mustla ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni rekonstrueerimise III etapp 406 000 eurot ja 79 000 eurot muud objektid. Toetus 300 990 eurot on Mustla ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni rekonstrueerimise III etapi toetuseks riigilt 2020 aastal eraldatud investeerimistoetus. |
| 06                                           | Elamu-ja kommunaalmajandus              | 196 200                        | 196 200         | 0                                               | 80 000                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 06 300                                       | Veevarustus                             | 10 000                         | 10 000          | 0                                               | 0                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                                              | OÜ Põltsamaa Vesi                       | 10 000                         | 10 000          | 0                                               | 0                                         | Kolga-Jaani ÜVK rekonstrueerimise toetus                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 06 605                                       | Muu elamu-ja kommunaalmajanduse tegevus | 186 200                        | 186 200         | 0                                               | 80 000                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                                              |                                         | 160 000                        | 160 000         | 0                                               | 80 000                                    | Hajaasustuse programmi vahendid                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                                              | OÜ Ramsi VK                             | 26 200                         | 26 200          | 0                                               | 0                                         | Ramsi sauna siseruumide remont                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 08                                           | Vabaaeg, kultuur ja religioon           | 373 000                        | 401 000         | 28 000                                          | 0                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 08 103                                       | Puhkepargid ja -baasid                  | 343 000                        | 343 000         | 0                                               | 0                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                                              | SA Holstre-Polli Vabaajakeskus          | 10 000                         | 10 000          | 0                                               | 0                                         | Projekti "Sihtasutuse Holstre-Polli Vabaajakeskus terviseradade ja mänguväljakute rekonstrueerimine ning kaasajastamine" valla poolne kaasfinantseerimine                                                                                                                                                              |
|                                              | MTÜ Tarvastu Motoklubi                  | 300 000                        | 300 000         | 0                                               | 0                                         | Projekti "Raassilla moto- ja vabaaja keskus" omafinantseering                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                                              | MTÜ Mulgi Kultuuri Instituut            | 33 000                         | 33 000          | 0                                               | 0                                         | Mulgi Elamuskeskuse loomise omafinantseering                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 08 207                                       | Muinsuskaitse                           | 0                              | 28 000          | 28 000                                          | 0                                         | Vabadussõjas langenute mälestussamba taastamise toetus Viljandi linnale                                                                                                                                                                                                                                                |
| 08 400                                       | Religioon ja muud ühiskonnateenused     | 5 000                          | 5 000           | 0                                               | 0                                         | Toetus Lalsi kiriku rekonstrueerimiseks                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 08 600                                       | Muu vaba aeg, kultuur ja religioon      | 25 000                         | 25 000          | 0                                               | 0                                         | Toetus MTÜ-dele külade arenduseks                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

Investeeringustegevuses toimunud objektide muudatused on tingitud järgmistest asjaoludest:

- 1) tegevusala 04 510 „Maanteetransport (valla teede ja tänavate korrashoid)“ investeeringud suurenevad võrreldes eelarvestrateegiaga 208 000 eurot tulenevalt Viljandi valla teehoiukavast aastateks 2020-2024. Eelarvestrateegias ei ole arvestatud Allesaare-Naanu tee, Orika tee ja Kõjasaare-Soosaare tee mustkatteehitusega summas 208 000 eurot. Eelpool nimetatud teede mustkatteehituseks on majandus-ja kommunikatsiooniministeerium eraldanud ettevõtlusega seotud teede toetust 176 550 eurot ja ettevõtja on lubanud toetada ligikaudu 32 000 euroga;
- 2) tegevusala 04 900 „Muu majandus“ investeeringute suurenemine 12 500 eurot seoses generaatori ostmise vajadusega. 2020. aasta eelarvesse oli planeeritud generaatori ostmine kuid hankija poolse tõrke pärast tehingut ei toimunud. Kuna generaator on pikemate elektrikatkestuste korral hädavajalik siis on seadme hankimine planeeritud uuesti 2021. aasta eelarvesse.
- 3) tegevusala 08 270 „Muinsuskaitse“ vähenemine võrreldes eelarve strateegiaga 40 000 eurot. Kuna Tarvastu ordulinnuse varemete konserveerimiseks 2021.aastal Muinsuskaitseamet toetust ei eralda (eelarvestrateegiasse oli planeeritud 15 000 eurot toetust ja 25 000 eurot valla eelarvelisi vahendeid) siis konserveerimistööd 2021. aastal ei tehta. Valla poolse 25 000 euro arvelt on plaanis tellida arheoloogilisi uuringuid;
- 4) tegevusala 09 110 „Alusharidus“ suurenemine võrreldes eelarvestrateegiaga 26 200 eurot sh Viljandi valla lasteaed „Päikesekiir“ – 11 000 eurot Pärsti mõisahoones asuvate lasteaiaruumide renoveerimistööde lõpptähtaja pikenemine jaanuarisse 2021 ja 7000 eurot vähekasutatud auto ostmiseks. Siiani on lasteaed kasutanud majandustoiminguteks (näiteks Puiatus asuvale lasteaiarühmale toidu transpordiks Päril asuvast lasteaiast) elektriautot. Valla elektriautod on amortiseerunud ning vallavalitsus on sotsiaaltöötajate töös kasutusel olnud elektriautod juba väljavahetanud ja 2021 aastal oleks vajadus ka lasteaias kasutuses olev auto välja vahetada.

Paistu Kool soovib osta võimlasse elektrilist vahekardinat maksumusega 8200 eurot. Kuna võimlat kasutavad nii kool kui lasteaed siis kajastub elektrilise vahekardina maksumus proportsionaalselt mõlemas alaeelarves.

5) tegevusala 10 200 „Eakate sotsiaahoolekande asutused“ suurenemine võrreldes eelarvestrateegiaga 47 560 eurot sh Pärsti Pansionaadi õueala rajamise 2021. aastasse ületulevad investeeringud 27 860 eurot (haljastustööd 7200 eurot ja 20 660 eurot aiamaja) ja Kolga-Jaani Hooldekodu aia ehitus 8500 eurot;

6) tegevusala 10 600 „Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele“ 11 200 eurot sh Viiratsi Tugikodule varikatuse ehitamine ja 3200 eurot korteri ostmiseks endisest Karula kaupluse hoonest.

.

Viljandi Vallavalitsus lähtus 2021. aasta eelarve projekti koostades arengukavas ja eelarvestrateegias sätestatust, aga arvestas ka 2020. aasta tegelikke tulusid ja kulusid ning eelarve koostamise ajal täpsustunud vajadusi.

Koostaja: finantsnõunik Tiina Jaksi