

Seletuskiri „Viljandi valla 2024. 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.

2024. aasta eelarve koostamise aluseks on Viljandi Vallavolikogu 29.09.2022 määrus nr 21 „Viljandi valla arengukava aastateks 2022-2030“, Viljandi Vallavolikogu 28.09.2023 määrus nr 44 „Viljandi valla eelarvestrateegia aastateks 2023 - 2027 vastuvõtmine“, Viljandi valla 2023. aasta eelarve ja eelarve eeldatav täitmine, Viljandi Vallavalitsuse ametiasutuse hallatavate asutuste juhtide ning vallavalitsuse ametiasutuse ametnike poolt veebipõhises eelarverakenduses VeeRa koostatud 2024. aasta alaeelarvete projektid.

Viljandi valla eelarve 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 on koostatud ilma sentiteta ja summad on 0-ga lõppevad.

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

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) tagasilaekuvad laenud (+)
- 7) antavad laenud (-)
- 8) finantstulud (+)
- 9) finantskulud (-)

4. Finantseerimistegevus

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

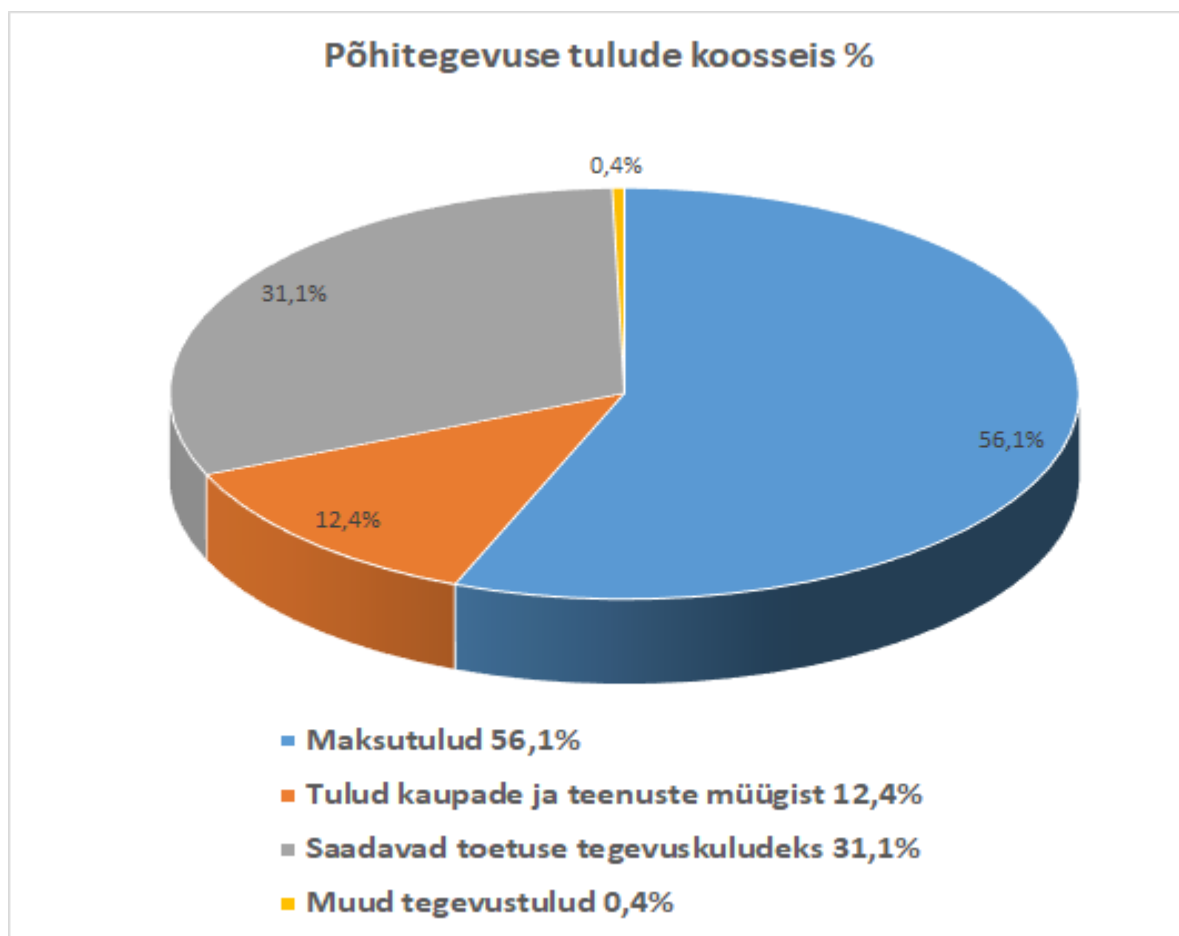
5. Likviidsete varade muutus

- 1) raha ja pangakontode saldo muutus

1. PÕHITEGEVUSE TULUD.

Põhitegevuse tulud on valla eelarvesse planeeritud arvestades 2023. aasta eelarvet ja eelarve täitmist ning alaeelarve taotlustes esitatud andmeid.

Põhitegevustulude maht 2024 aasta eelarves on 27 832 540 eurot.



		2024 eelarve	2023 eelarve (lõplik)	2022 eelarve täitmine	Muutus võrreldes 2023 aasta eelarvega
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU		27 832 540	26 369 900	23 270 576	1 462 640
1.1 Maksutulud		15 605 000	14 139 000	13 091 884	1 466 000
3000	Füüsilise isiku tulumaks	14 855 000	13 464 000	12 427 284	1 391 000
3030	Maamaks	750 000	675 000	664 600	75 000
1.2 Tulud kaupade ja teenuste müügist		3 464 300	3 148 340	2 489 768	315 960
320	Riigilõivud	30 000	30 000	23 925	0
3220	Haridusasutuste majandustegevusest	951 790	938 650	878 546	13 140
	sh teistelt omavalitsustelt	532 470	477 080	477 660	55 390
3221	Kultuuriasutuste majandustegevusest	68 590	83 110	59 476	-14 520
3222	Spordiasutuste majandustegevusest	18 140	25 390	18 816	-7 250
3224	Sotsiaalasutuste majandustegevusest	2 099 380	1 744 230	1 305 826	355 150
3225	Elamu- ja kommunaalasutuste majandustegevusest	159 430	158 960	125 681	470
3229	Üldvalitsemisasutuste majandustegevusest	0	0	2 943	0
3233	Üüri- ja renditulud	66 970	58 000	60 020	8 970
3237	Laekumised õiguste müügist	60 000	100 000	2 872	-40 000
3238	Muu kaupade ja teenuste müük	10 000	10 000	11 663	0

1.1 Maksutulud.

Füüsilise isiku tulumaks.

2024. aasta eelarvesse on füüsilise isiku tulumaks planeeritud ligikaudu 10% suuremana kui on 2023. aasta lõplik eelarve. 2023. aasta eelarve täitmine on 13 486 153,61 eurot.

Maamaks.

Maamaks on riiklik maks, mis 100% laekub kohaliku omavalitsuse eelarvesse. Kuni aastani 2024 on maamaksu määr Viljandi vallas 2,5% maa maksustamise hinnast aastast ja põllumajandussaaduste tootmiseks kasutusel oleva haritava maa ja loodusliku rohumaa määraks 2% maa maksustamishinnast aastast. 2022 aastal viis Maa-amet läbi maa korralise hindamise, mille tulemusena määrati igale katastriüksusele ligikaudne maa turuväärtus ehk maa maksustamishind. Viljandi vallas on 17 995 maatükki. Enne 2022 aasta ümberhindlust oli maatükkide koguväärtus 33 899 800 eurot ja peale ümberhindlust 416 026 955 eurot. Maa väärtus on maamaksu oluline komponent.

Maamaks = maa väärtus * maksumäär (%) - maksusoodustused ja maksuvabastused

Maa ümberhindamise mõju leevendamiseks maamaksule rakendatakse järgmist:

- seadusega on vähendatud maksimaalseid maksumäärasid viis korda – hetkel 2,0-2,5%, alates 2024 aastast 0,5-1,0%;
- 10%lise kasvupiirangu seadmine maamaksu aastasele tõusule ehk ükskõik kui suur on arvestuslik maamaks uue maa maksustamishinna ja maksumääraga, üle 10% aastast maamaks kasvada ei tohi ja juhul kui 10% on vähem kui 5 eurot. Sellisel juhul kasvab maamaks 5-eurose sammuga.

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. Osalustasu suurus lapsevanemale on alates 01.09.2018 täisajaga koha kasutamisel ühe lasteaia käiva lapse kohta 25,00 eurot kalendrikuus. Iga järgneva samast perest lasteaia käiva lapse eest lapsevanem osalustasu ei maksa. Lasteaia teenuse eest tasub teine omavalitsus antud eelarveaastaks kinnitatud lasteaia kohamaksumuse alusel.

Toidukulu päevamaksumuseks on valla lasteaedades 2,50 või 3 eurot. Viljandi vald katab valla haldusterritooriumil elava lapse toidukulu päevamaksumusest 1 euro ja ülejäänu tasub lapsevanem. 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 tegevuskulu maksumuse piirmäär. 2023. aastal oli kehtestatud õppekoha tegevuskulu maksumuse piirmääraks 99 eurot kuus ja 2024. aastal on piirmääraks 102 eurot kuus.

Kultuuriasutuste majandustegevuse tulud.

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

Raamatukogude tuludeks 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 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 01.01.2024 on valla hooldekodudes kohamaksu määrad järgmised: Kolga-Jaani Hooldekodu hoolduskoht 1400 eurot, Kärstna Hooldekodu hoolduskoht 1300 eurot ning Pärsti Pansionaat hoolduskoht 1350 eurot ja põetuskoh 1430 eurot.

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). 2023. ja 2024. 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 ja uute hoonestusõiguste seadmistest Mäeltküla Tööstuspargis.

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		2024 eelarve	2023 eelarve (lõplik)	2022 eelarve täitmine	Muutus võrreldes 2023 aasta eelarvega
1.3 Saadavad toetused tegevuskuludeks		8 643 240	8 942 560	7 513 441	-299 320
35200	Tasandusfond	3 071 990	2 349 240	2 280 074	722 750
35201	Toetusfond kokku	5 245 210	6 011 540	4 628 698	-766 330
	hariduskulude toetus	4 326 060	4 124 130	3 366 131	201 930
	koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööõukulude toetus	167 320	158 820	157 616	8 500
	huvihariduse ja -tegevuse toetus	202 020	201 760	202 269	260
	toimetulekutoetuse maksmise hüvitis	78 910	101 470	71 257	-22 560
	rahvastikutoimingute kulude hüvitis	590	590	1 815	0
	suure hooldus- ja abivajadusega lapsele abi osutamise toetus	24 950	26 230	2 198	-1 280
	matusetootus	0	48 720	49 358	-48 720
	asendus- ja järelhooldusteenuse toetus	0	364 540	317 214	-364 540
	pikaajalise hoolduse korralduse toetus	0	420 350	0	-420 350
	kohalike teede hoiu toetus	445 360	448 210	460 840	-2 850
	kõrgenenud energiakulu toetus	0	116 720	0	-116 720
3500, 352	Muud saadud toetused tegevuskuludeks	326 040	581 780	604 669	-255 740

Tasandusfond.

2024. aastal saadava tasandusfondi suurus on planeeritud valla eelarvesse vastavalt Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumi kodulehel 05.02.2024 avaldatud andmetele.

Toetusfond.

2024. aastal saadava toetusfondi suurus on planeeritud valla eelarvesse vastavalt Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumi kodulehel 05.02.2024 avaldatud andmetele.

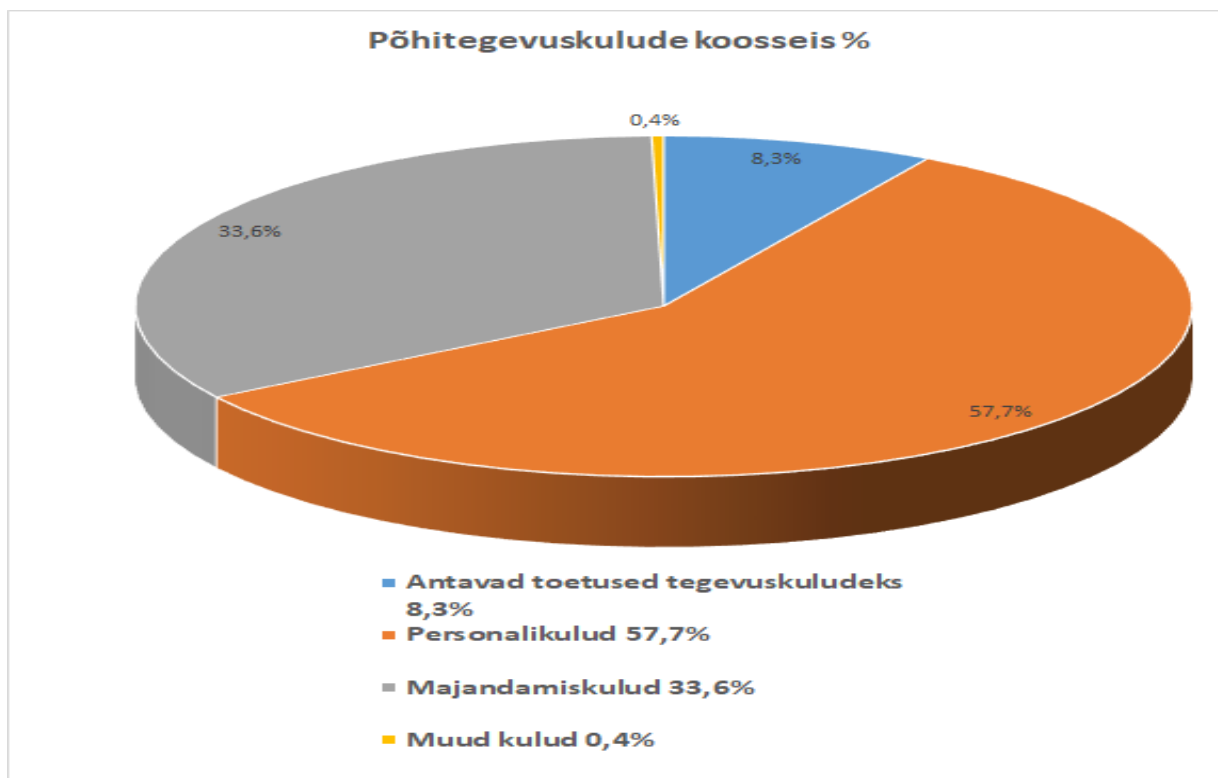
1.4 Muud tegevustulud.

Muud tegevustulud		2024 eelarve	2023 eelarve (lõplik)	2022 eelarve täitmine	Muutus võrreldes 2023 aasta eelarvega
1.4 Muud tegevustulud		120 000	140 000	175 483	-20 000
3825	Laekumine vee erikasutusest	50 000	40 000	52 503	10 000
3825	Kohaliku tähtsusega maardlate kaevandamisõiguse tasu	70 000	100 000	86 459	-30 000
3888	Muud tulud	0	0	36 521	0

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

2.PÕHITEGEVUSE KULUD .

Põhitegevuse kulude maht valla 2024. aasta eelarves on 27 773 920 eurot.



2.1 Antavad toetused tegevuskuludeks.

		2024 eelarve	2023 eelarve (lõplik)	2022 eelarve täitmine	Muutus võrreldes 2023 aasta eelarvega
Antavad toetused tegevuskuludeks		2 309 740	1 413 400	1 013 334	896 340
413	Sotsiaaltoetused ja muud toetused füüsilisele isikule	1 854 870	1 010 150	676 164	844 720
4500	Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	344 500	295 120	231 393	49 380
452	Mittesihtotstarbelised toetused	110 370	108 130	105 777	2 240

Sotsiaaltoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele.

Antud kululiigi alla on planeeritud vahendid füüsilistele isikutele erinevate toetuste maksmiseks. Viljandi vallas toimub sotsiaaltoetuste maksmine vastavalt Viljandi Vallavolikogu 27.06.2018 määrusele nr 36 „Sotsiaaltoetuste taotlemise, määramise ja maksmise kord“. Viljandi valla eelarvest makstakse sünnitoetust, ranitsatoetust, vältimatut sotsiaalabi toetust, kriisitoetust, matusetoetust, laste toetustamise toetust, ühekordset sotsiaaltoetust ja toimetulekutoetust. Sellel kululiigil kajastuvad ka üldhooldusteenuse saajate hoolduskulude tasumise piirmäär (Viljandi vallas on kinnitatud hoolduskulude piimääraks kuni 500 eurot kuus), väiksema sissetuleku hüvitis ning Viljandi valla poolt tasutav hoolduskulu lähedasteta isikute puhul.

Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks.

Antud kululiigi alla kajastuvad valla eelarvest makstavad tegevustoetused juriidilistele isikutele (nt mittetulundusühingutele ja sihtasutustele). Mittetulunduslikku tegevust toetatakse vastavalt Viljandi Vallavolikogu 26.09.2018 määrusele nr 44 „Viljandi valla eelarvest mittetulundusliku tegevuse toetamise kord“.

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.

		2024 eelarve	2023 eelarve (lõplik)	2022 eelarve täitmine	Muutus võrreldes 2023 aasta eelarvega
2.2 Muud tegevuskulud		25 464 180	24 674 590	21 130 738	789 590
50	Personalikulud	16 025 700	14 974 510	12 470 021	1 051 190
55	Majandamiskulud	9 336 480	9 686 240	8 660 310	-349 760
60	Muud kulud	102 000	13 840	407	88 160

Personalikulud.

Personalikulud koosnevad töötasudest ja erisoodustustest koos maksudega (sotsiaalmaks 33%, tööandja töötuskindlustusmaks 0,8% ja erisoodustused ning erisoodustusmaksud). 2024. aasta eelarves on personalikulude tõus võrreldes 2023. aasta eelarvega on ligikaudu 7%. (töötasualammäära tõus ligikaudu 13,1%, õpetajate palga alammäära tõus ligikaudu 3,1%). Seoses õpetajate palga alammäära tõusuga 1803 euronit on eelarves korrigeeritud lasteaia õpetajate palgamäärad vastavalt Viljandi Vallavolikogu 30.12.2020 määrusele nr 1-2/128 „Lasteaiaõpetajate töötasu alammäära kehtestamine Viljandi valla koolieelsetes lasteasutustes“. Eelpool nimetatud õigusakti kohaselt on Viljandi valla ametiasutuse hallatavates koolieelsetes lasteasutustes lasteaiaõpetaja töötasu alammäär vähemalt 90% ja magistrikraadiga või sellega võrdsustatud tasemega lasteaiaõpetaja töötasu alammäär vähemalt 100% üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäärast toetuse saamise aastal. Eelarvesse on sisse viidud hallatavate asutuste ametikohtade koosseise ja ametiasutuse teenistuskohdade koosseisu puudutavad muudatused.

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 langus võrreldes 2023. aasta eelarvega on ligikaudu 3,5%.

Muud kulud.

Muud kulud koosnevad riigilõivu- ja trahvikuludest ja reservfondi vahenditest. Reservfondi suuruseks on planeeritud 100 000 eurot.

3. Investeeringistegevus.

3.1 Investeeringistegevuse tulud.

		2024 eelarve	2023 eelarve (lõplik)	2022 eelarve täitmine	Muutus võrreldes 2023 aasta eelarvega
3.1 Investeeringistegevuse tulud		1 841 230	279 330	2 343 774	1 561 900
381	Põhivara müük	725 000	120 000	242 430	605 000
3502	Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine	970 230	143 690	2 100 109	826 540
1532	Tagasilaekuvad laenud	131 000	0	0	131 000
382	Finantstulud	15 000	15640	1235	-640

Põhivara müük.

2024. aastal on planeeritud müüa vallale kuuluvat kinnisvara ja vallasvara, mida vald oma tegevuseks ei vaja. Seoses endise Viiratsi vallamaja rekonstrueerimise valmimisega 2024 aastal, kolib vallavalitsus Viljandist Viiratsisse. Praegune vallamaja Kauba 9 Viljandi linn on planeeritud müüa. Samuti kuuluvad vallale korterid, mis on kehvast seisukorras ja mida ei saa kasutada sotsiaalelamispinnana.

Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine.

2024. aasta eelarvesse on planeeritud põhivara soetuseks saadavat sihtfinantseerimist summas 970 230 eurot. Saadavate toetuste täpsem jaotus objektide lõikes on kajutatud põhivara soetuse tabelis.

Tagasilaekuvad laenud.

Sihtasutusele Holstre-Polli Spordikeskus rahavoogude juhtimise eesmärgil antud laenu tagasilaekumine.

Finantstulud.

Finantstuludeks on pankade poolt vallale makstav hoiuste intress.

3.2 Investeeringistegevuse kulud.

		2024 eelarve	2023 eelarve (lõplik)	2022 eelarve täitmine	Muutus võrreldes 2023 aasta eelarvega
3.2 Investeeringistegevuse kulud		7 584 180	6 819 220	5 100 383	764 960
15	Põhivara soetus	4 961 430	4 357 730	4 391 050	603 700
1502	Osaluste soetus	1 235 450	302 850	25	932 600
1531	Antavad laenud	131 000	0	0	131 000
4502	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	620 100	1 770 110	602 144	-1 150 010
65	Finantskulud	636 200	388 530	107 164	247 670

Põhivara soetus

2024. aasta eelarvesse on planeeritud põhivara soetus koos põhivara soetuseks saadava toetusega järgmiselt:

		Põhivara soetus	Saadav toetus põhivara soetuseks	Objekt
		4 961 430	870 230	
01	Üldised valitsussektori teenused	2 300 000	0	
01 112	Vallavalitsus	2 300 000	0	Viiratsi vallamaja rekonstrueerimine
03	Avalik kord ja julgeolek	25 000	0	
03 200	Päästeteenused	25 000	0	Tuletõrje veevõtukohtade rajamine
04	Majandus	457 650	183 540	
04 510	Maanteetransport (valla teede ja tänavate korrashoid)	202 000	45 000	Teede rekonstrueerimine vastavalt Viljandi valla teehoiukavale
04 520	Veetransport	185 650	138 540	
		157 000	117 750	Projekt Jõesuu randumisala arendamine
		28 650	20 790	Suislepa slipi ehitus
04 730	Turism	7 000	0	Kärstna Kabelimäe vaatetorni detailplaneeringu ja geodeetilise alusplaani koostamine
04 740	Üldmajanduslikud arendusprojektid	63 000	0	Mäeltküla Tööstuspargi veehüdrantide 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	360 280	47 150	
08 103	Puhkepargid ja -baasid	50 000	0	Kaasav eelarve
08 201	Raamatukogud	70 150	27 150	Raamatute soetamine
08 202	Rahvakultuur	175 130	0	
	Kolga-Jaani Rahvamaja	100 000	0	Rahvamaja hoone rekonstrueerimise projekteerimine
	Viiratsi Rahvamaja	75 130	0	Rahvamaja siseruumide rekonstrueerimise projekteerimine
08 201	Muinsuskaitse	65 000	20 000	
		65 000	20 000	Tarvastu Ordulinnuse konserveerimine
09	Haridus	1 694 000	639 540	
09 110	Lasteaiad	50 000	0	
	Tarvastu lasteaed	50 000	0	Soe maja ujumisbasseini projekteerimine
09 212	Põhikoolid	1 644 000	639 540	
	Heimtali Põhikool	133 000	0	Raamatukogu ruumide ümberehitamine õpperuumideks (projekteerimine ja ehitamine)
	Kalmetu Kool	1 080 000	639 540	Koolihoone energiatõhusaks muutmine
	Kolga-Jaani Kool	46 000	0	Piksekaitse paigaldamine
	Paistu Kool	15 000	0	Spordiväljaku projekteerimine
	Paistu Kool	15 000	0	Evakuatsioonitrepide ehitamine
	Saarepeedi Kool	15 000	0	Spordiväljaku projekteerimine
	Saarepeedi Kool	185 000	0	Tehnoloogiklassi ehitamine
	Viiratsi Kool	5 000	0	Jooksuraja projekteerimine
	Tarvastu Gümnaasium	150 000	0	Koolihoone projekteerimine
10	Sotsiaalne kaitse	54 500	0	
10 200	Eakate sotsiaalhoolekande asutused	54 500	0	
	Kärstna Hooldekodu	35 500	0	Imbväljaku rajamine
	Pärsti Pansionaat	19 000	0	Köögiatla ostmise

Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine.

2024. aasta eelarvesse on planeeritud põhivara soetuseks antav sihtfinantseering järgmiselt:

		Põhivara soetuseks antav sihtfinants- eerimine	Saadav toetus põhivara soetuseks	Objekt
		620 100	100 000	
04	Majandus	75 100	20 000	
04 350	Elektrienergia	45 100	20 000	Toetus Ohne keskpingeakaabli ehitamiseks
04 510	Maanteetransport (valla teede ja tänavate korrashoid)	30 000	0	Erateede remondi toetamine
06	Elamu-ja kommunaalmajandus	460 000	80 000	
06 300	Veevarustus	270 000	0	Mustivere küla Karu farmi veehaarde veetrassi ehitamine
06 605	Muu elamu-ja kommunaalmajanduse tegevus	190 000	80 000	
		160 000	80 000	Hajaasustuse programmi vahendid
		30 000	0	Toetus korteriühistutele
08	Vabaaeg, kultuur ja religioon	85 000	0	
08 103	Puhkepargid ja -baasid	60 000	0	
	SA Holstre-Polli Spordikeskus	60 000	0	Toetus 2024 aasta investeeringuteks (projektide omafinantseeringud)
08 600	Muu vaba aeg, kultuur ja	25 000	0	Toetus MTÜ-dele külade arenduseks

Antavad laenud.

Sihtasutusele Holstre-Polli Spordikeskus rahavoogude juhtimise eesmärgil antav laen.

Finantskulud.

Finantskuludeks on laenudelt ja kapitalirendilt makstav intress.

4. Finantseerimistegevus.

		2024 eelarve	2023 eelarve (lõplik)	2022 eelarve täitmine	Muutus võrreldes 2023 aasta eelarvega
Finantseerimistegevus kokku:		2 570 790	2 965 000	1 879 557	-394 210
20.5	Kohustuste suurenemine (+)	4 300 000	4 455 900	3 000 000	-155 900
20.6	Kohustuste tasumine (-)	-1 729 210	-1 490 900	-1 120 443	-238 310

Kohustuste suurenemine.

2024. aastal on planeeritud võtta laenu eelarvesse planeeritud investeeringute katteks.

Kohustuste vähenemine.

Laenu tagasimaksed on eelarvesse planeeritud vastavalt maksegraafikutele.

Netovõlakooormus on võlakohustiste ja likviidsete varade kogusumma vahe. 2023. aasta eeldatav netovõlakooormus on 48% ja 2024.aasta eeldatav netovõlakooormus on 62%.

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse § 59 lõike 13 kohaselt võib kohaliku omavalitsuse üksuse ja tema arvestusüksuse netovõlakooormus ulatuda: 1) aastatel 2020–2024 80% vastava aasta põhitegevuse tuludest, kui põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude kümnekordne vahe on väiksem kui 80% vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest;

- 2) 2025. aastal 75% sama aasta põhitegevuse tuludest, kui põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude üheksakordne vahe on väiksem kui 75% vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest;
- 3) 2026. aastal 70% sama aasta põhitegevuse tuludest, kui põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude kaheksakordne vahe on väiksem kui 70% vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest;
- 4) 2027. aastal 65% sama aasta põhitegevuse tuludest, kui põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude seitsmekordne vahe on väiksem kui 65% vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest.

Omafinantseerimise võimekuse näitaja peegeldab põhitegevuse tulemit suhtarvuna, arvutatakse põhitegevuse tulude ja kulude suhtena. Kuna põhitegevuse tulemit on üks investeeringute katteallikatest, tuleb selle vähenemisel võtta vajalike investeeringute tegemiseks rohkem laenu. Viljandi valla omafinantseerimise võimekuse näitaja 2024. aastal on 1,0.

5. Likviidsete varade muutus.

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021	Muutus võrreldes 2022 aastaga
Likviidsed varad	2 272 496	1 660 639	2 704 835	611 857

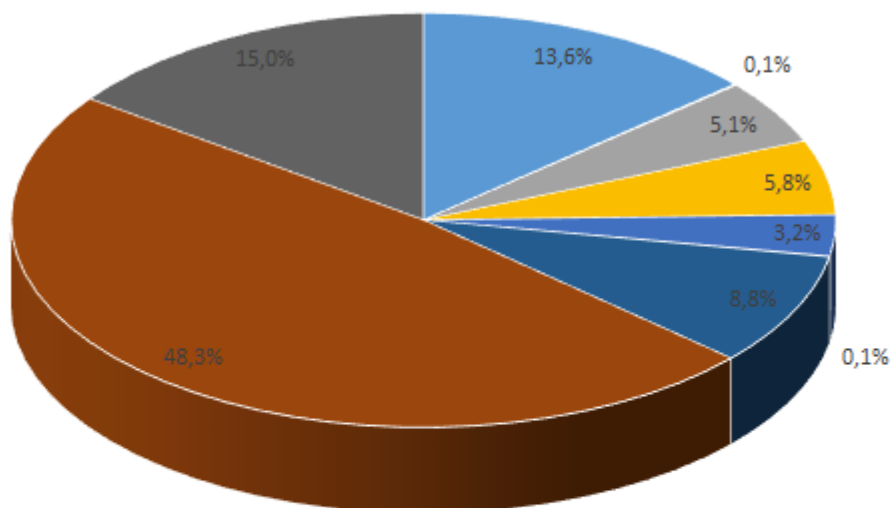
Põhitegevuse kulude ja investeerimistegevuse kulude jaotus tegevusalade lõikes.

Kulude planeerimisel on aluseks võetud 2023. aasta eelarve ja eelarve täitmine ning 2024. aasta eelarve koostamiseks esitatud alaeelarvete projektid.

Põhitegevuse kulude ja investeerimistegevuse kulude kogumaht kokku on 35 358 100 eurot sh

• Üldised valitsussektori teenused	4 816 220 eurot	13,6%
• Avalik kord ja julgeolek	30 000 eurot	0,1%
• Majandus	1 788 680 eurot	5,1%
• Keskkonnakaitse	2 060 470 eurot	5,8%
• Elamu- ja kommunaalmajandus	1 135 650 eurot	3,2%
• Tervishoid	20 260 eurot	0,1%
• Vabaaeg, kultuur ja religioon	3 097 410 eurot	8,8%
• Haridus	17 093 890 eurot	48,5%
• Sotsiaalne kaitse	5 315 520 eurot	15,1%

Põhitegevuse kulude ja investeerimistegevuse kulude jaotus tegevusalade lõikes



■ Üldised valitsussektori teenused 13,6%	■ Avalik kord ja julgeolek 0,1%
■ Majandus 5,1%	■ Keskkonnakaitse 5,8%
■ Elamu- ja kommunaalmajandus 3,2%	■ Tervishoid 0,1%
■ Vabaaeg, kultuur ja religioon 8,8%	■ Haridus 48,3%
■ Sotsiaalne kaitse 15%	

Tegevusvaldkond 01 „Üldised valitsussektori teenused“.

		2024 eelarve	2023 eelarve (lõplik)	2022 eelarve täitmine	Muutus võrreldes 2023 aasta eelarvega
01	Üldised valitsussektori teenused	4 816 220	3 888 590	1 444 776	927 630
01 111	Vallavolikogu	211 660	166 460	138 546	45 200
	50 Personalikulud	148 360	148 360	128 742	0
	55 Majandamiskulud	63 300	18 100	9 804	45 200
01 112	Vallavalitsus	3 646 660	3 205 640	1 073 554	441 020
	15 Põhivara soetus	2 300 000	2 000 000	0	300 000
	452 Mittesihotstarbelised toetused	100	100	80	0
	50 Personalikulud	954 700	906 440	795 362	48 260
	55 Majandamiskulud	391 110	298 770	277 986	92 340
	60 Muud kulud	750	330	126	420
01 114	Reservfond	100 000	0	0	100 000
	60 Muud kulud	100 000	0	0	100 000
01 330	Üldised teenused	5 700	9 030	44 108	-3 330
	50 Personalikulud	2 680	6 030	22 658	-3 350
	55 Majandamiskulud	3 020	3 000	21 450	20
01 600	Muud üldised valitsussektori teenused	85 000	118 930	81 404	-33 930
	452 Mittesihotstarbelised toetused	85 000	83 000	81 404	2 000
	50 Personalikulud	0	33 120	0	-33 120
	55 Majandamiskulud	0	2 810	0	-2 810
01 700	Valitsusektori võla teenindamine	636 200	388 530	107 164	247 670
	65 Finantstkulud	636 200	388 530	107 164	247 670
01 800	Üldiseloostuga ülekanded valitsussektoris	131 000	0	0	131 000
	1531 Antavad laenud	131 000	0	0	131 000

Vallavolikogu.

Vallavolikogu eelarve on koostatud arvesse võttes 2023. aasta eelarvet ja selle täitmist. Viljandi Vallavolikogu personalikulude planeerimisel on arvestatud järgmiste õigusaktidega - Viljandi Vallavolikogu 25.11.2021 otsusega nr 6 „Viljandi Vallavolikogu esimehele ja aseesimehele hüvituse määramine“ ja Viljandi Vallavolikogu 25.11.2021 määrusega nr 1 „Viljandi Vallavolikogu liikmetele, alatise komisjoni esimehele ja komisjoni liikmetele tasu maksmise kord“. Volikogu eelarve majandamiskulud on suurenenud seoses volikogu ruumidesse sisustuse soetamisega valmivas vallamajas.

Vallavalitsus.

Vallavalitsuse eelarve on koostatud arvesse võttes 2023. aasta eelarvet ja selle täitmist ning personalikulude planeerimisel Viljandi Vallavolikogu poolt kinnitatud ametiasutuse teenistuskohdade koosseisu ja struktuuri ning ametiasutuse palgajuhendit. Samuti on arvestatud Viljandi Vallavolikogu 25.11.2021 otsusega nr 5 „Viljandi vallavanemale ja vallavalitsuse liikmetele töötasu, hüvitiste, toetuste ja soodustuste määramine“. Vallavalitsuse eelarve majandamiskulud on suurenenud seoses sisustuse soetamisega valmivasse vallamajja.

Reservfond.

Reservfondi on planeeritud 100 000 eurot. Reservfondist eraldatakse vahendeid Viljandi valla finantsjuhtimise korra § 14 lõikes 2 ettenähtud tingimustel.

Üldised teenused.

Kulud vallavalitsuse dokumentide arhiveerimiseks ja arhiivi korrastamiseks.

Muud üldised valitsussektori teenused.

Tegevusalale on planeeritud vahendid liikmemaksude tasumiseks (VOL, Eesti Linnade ja Valdade Liit, Võrtsjärve Ühendus, Mulgimaa Arenduskoda jne).

Valitsusektori võla teenindamine.

2024. aastal makstavad laenude ja kapitalirentide intressid.

Üldiseloostuga ülekanded valitsussektoris.

Sihtasutusele Holstre-Polli Spordikeskus antav lühiajaline laen.

Tegevusvaldkond 03 „Avalik kord ja julgeolek“.

		2024 eelarve	2023 eelarve	2022 eelarve täitmine	Muutus võrreldes 2023 aasta eelarvega
03	Avalik kord ja julgeolek	30 000	30 000	25 750	0
03 200	Päästeteenused	30 000	30 000	25 750	0
	15 Põhivara soetus	25 000	25 000	23 750	0
	4500 Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	3 000	3 000	2 000	0
	55 Majandamiskulud	2 000	2 000	0	0

Päästeteenused.

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

Tegevusvaldkond 04 „Majandus“.

		2024 eelarve	2023 eelarve (lõplik)	2022 eelarve täitmine	Muutus võrreldes 2023 aasta eelarvega
04	Majandus	1 788 680	1 534 590	3 503 095	254 090
04 210	Põllumajandus	13 000	13 000	8 459	0
	55 Majandamiskulud	13 000	13 000	8 459	0
04 350	Elektrienergia	45 100	20 000	3 735	25 100
	15 Põhivara soetus	0	20 000	0	-20 000
	4502 Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	45 100	0	0	45 100
	55 Majandamiskulud	0	0	3 735	0
04 360	Muu energia ja soojamajandus	0	0	12 294	0
	15 Põhivara soetus	0	0	11 548	0
	55 Majandamiskulud	0	0	746	0
04 510	Maanteetransport (vallateede- ja tänavate korrashoid) ja liiklukorraldus	891 990	920 980	833 118	-28 990
	15 Põhivara soetus	202 000	200 500	301 153	1 500
	4502 Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	30 000	150 000	20 000	-120 000
	413 Sotsiaalabitoetused ja muud toetused (preemiad) füüsilistele isikutele	3 500	3 500	0	0
	50 Personalikulud	108 530	100 490	91 207	8 040
	55 Majandamiskulud	546 960	465 990	420 674	80 970
	60 Muud kulud	1 000	500	84	500
04 512	Ühistranspordi korraldus	7 010	7 010	7 008	0
	4500 Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	7 010	7 010	7 008	0
04 520	Veetransport	216 540	61 000	4 900	155 540
	55 Majandamiskulud	30 890	0	0	30 890
	15 Põhivara soetus	185 650	61 000	4 900	124 650
04 710	Kaubandus ja laondus	8 400	8 400	6 360	0
	4500 Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	8 400	8 400	6 360	0
04 730	Turism	37 420	31 700	18 190	5 720
	15 Põhivara soetus	7 000	0	0	7 000
	413 Sotsiaalabitoetused ja muud toetused (preemiad) füüsilistele isikutele	4 000	4 000	0	0
	55 Majandamiskulud	26 420	27 700	18 190	-1 280
04 740	Üldmajanduslikud arendusprojektid-territoriaalne planeerimine	161 400	23 890	2 111 810	137 510
	15 Põhivara soetus	63 000	2 490	2 096 252	60 510
	55 Majandamiskulud	98 400	21 400	15 558	77 000

04 900	Muu majandus	407 820	448 610	497 221	-40 790
15	Põhivara soetus	0	0	60	0
50	Personalikulud	361 590	388 590	443 631	-27 000
55	Majandamiskulud	46 230	59 820	53 460	-13 590
60	Muud kulud	0	200	70	-200

Põllumajandus.

Katastriüksuste mõõtmise ja muud maakorralduslikud kulud.

Elektrienergia.

Toetus üle Õhne jõe keskpinge kaabli ehitamiseks.

Muu energia ja soojamajandus.

2024. aasta eelarvesse kulusid planeeritud ei ole.

Maanteetransport.

Valla teede ja tänavate korrashoiuks on 2024. aasta eelarves planeeritud 891 990 eurot ja liikluskorralduseks 33 530 eurot. Vahendid valla teede ja tänavate investeeringuteks ja korrashoiu ning remondikuludeks on planeeritud vastavalt Viljandi valla teehoiukavale.

Ühistranspordi korraldus.

MTÜ Viljandimaa Ühistranspordikeskus liikmemaks.

Veetransport.

Kulud Jõesuu randumisala arendamiseks ja Suislepa slipi ehitamiseks. Eelarvesse on planeeritud tuluna saada projektidele toetust SA-lt Keskkonnainvesteeringute Keskus summas 138 540 eurot.

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 arendamisega kuludeks.

Muu majandus.

Majandusvaldkonna personali- ja majandamiskulud.

Tegevusvaldkond 05 „Keskkonnakaitse“.

		2024 eelarve	2023 eelarve (lõplik)	2022 eelarve täitmine	Muutus võrreldes 2023 aasta eelarvega
05	Keskkonnakaitse	2 060 470	2 141 930	889 884	-81 460
05 100	Jäätmekäitlus (prügivedu)	177 140	140 010	142 726	37 130
	15 Põhivara soetus	0	0	19 680	0
	452 Mittesihotstarbelised toetused	16 420	16 420	16 417	0
	55 Majandamiskulud	160 720	123 590	106 629	37 130
05 101	Avalike alade puhastus	389 450	516 030	551 927	-126 580
	55 Majandamiskulud	389 450	516 030	551 927	-126 580
05 200	Heitveekäitlus	1 237 950	1 255 150	0	-17 200
	1501 Osaluste soetus	1 235 450	302 850	0	932 600
	4502 Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	0	950 000	0	-950 000
	55 Majandamiskulud	2 500	2 300	0	200
05 300	Saaste vähendamine	20 000	8 270	0	11 730
	55 Majandamiskulud	20 000	8 270	0	11 730
	Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse.				
05 400	haljastus	194 450	192 850	190 911	1 600
	50 Personalikulud	4 750	9 530	22 632	-4 780
	55 Majandamiskulud	189 700	183 320	168 279	6 380
05 600	Muu keskkonnakaitse	41 480	29 620	4 320	11 860
	15 Põhivara soetus	0	0	4 320	0
	55 Majandamiskulud	41 480	18 560	0	22 920
	60 Muud kulud	0	11 060	0	-11 060

Jäätmekäitlus (prügivedu).

Valla poolt makstavad ohtlike jäätmete konteinerite tühjendamisega seotud kulutused ja muud jäätmekäitlusega seonduvad kulutused.

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.

Saaste vähendamine.

Kulud kasutatud eterniidi kogumisringide korraldamiseks. Projekti kulude katteks taotletakse SA-lt Keskkonnainvesteeringute Keskus toetust 15 600 eurot.

Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse.

Vahendid on planeeritud haljastuse ja heakorra kuludeks.

Muu keskkonnakaitse.

Kulud vereva lemm-maltsa tõrjeks. Projekti kulude katteks taotletakse SA-lt Keskkonnainvesteeringute Keskus toetust 33 180 eurot.

Tegevusvaldkond 06 „Elamu- ja kommunaalmajandus“.

			2024 eelarve	2023 eelarve (lõplik)	2022 eelarve täitmine	Muutus võrreldes 2023 aasta eelarvega
06	Elamu- ja kommunaalmajandus		1 135 650	715 510	646 643	420 140
06 300	Veevarustus		270 000	0	16 577	270 000
	4502	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	270 000	0	14 040	270 000
	55	Majandamiskulud	0	0	2 537	0
06 400	Tänavavalgustus		195 410	190 010	221 742	5 400
	15	Põhivara soetus	70 000	70 000	60 179	0
	55	Majandamiskulud	125 410	120 010	161 563	5 400
06 605	Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus		670 240	525 500	408 324	144 740
	15	Põhivara soetus	0	17 000	26 681	-17 000
	4502	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	190 000	160 000	174 450	30 000
	4500	Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	5 000	5 000	3 281	0
	50	Personalikulud	292 100	179 180	50 184	112 920
	55	Majandamiskulud	183 140	164 320	153 728	18 820
		s.h Kalmistud	105 730	101 330	83 512	4 400
		Saunad	20 380	20 440	20 049	-60
		Hulkuvate loomadega seotud kulud	44 200	45 000	38 736	-800
		Omasteta isikute matmisega seotud kulud	3 600	3 000	2 389	600
		Hajaasustuse programm	160 000	160 000	164 883	0
		Valla üüripinnad	33 840	31 680	40 754	2 160
		Muu elamumajandus	47 800	34 500	58 001	13 300
		Viljandi Vallahaldus	254 690	129 550	0	125 140

Veevarustus.

Veemajandusega seotud kuludeks ja veetrasside ehitamiseks antav toetus vee-ettevõtjale.

Tänavavalgustus.

Tänavavalgustuse investeeringuteks ja majandamiskuludeks.

Muu elamu- ja kommunaalmajandus.

Eelarves on kalmistute kulud, hulkuvate loomadega seotud kulud, saunade kulud, valla üüripindade kulud, lähisugulasteta isikute matusekulud, hajaasustuse programmi vahendid ja hallatava asutuse Viljandi Vallahaldus personali ja majandamiskulud.

Tegevusvaldkond 07 „Tervishoid“.

		2024 eelarve	2023 eelarve (lõplik)	2022 eelarve täitmine	Muutus võrreldes 2023 aasta eelarvega
07	Tervishoid	20 260	18 760	14 867	1 500
07 210	Üldmeditsiiniteenused.	20 260	18 760	14 867	1 500
	4500 Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	6 000	6 000	5 500	0
	55 Majandamiskulud	14 260	12 760	9 367	1 500

Üldmeditsiiniteenused.

Vahendid perearstikeskuste toetamiseks.

Tegevusvaldkond 08 „Vabaaeg, kultuur ja religioon“.

		2024 eelarve	2023 eelarve (lõplik)	2022 eelarve täitmine	Muutus võrreldes 2023 aasta eelarvega
08	Vabaaeg, kultuur ja religioon	3 097 410	3 297 690	2 930 020	-200 280
08 102	Sporditegevus (sh.spordikoolid)	403 670	365 780	374 644	37 890
	15 Põhivara soetus	0	8 600	0	-8 600
	413 Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	14 000	14 000	9 680	0
	4500 Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	140 600	13 000	491	127 600
	50 Personalikulud	10 870	27 980	43 106	-17 110
	55 Majandamiskulud	238 200	302 200	321 367	-64 000
	<i>s.h Sporditegevus</i>	<i>198 400</i>	<i>103 700</i>	<i>97 976</i>	<i>94 700</i>
	<i>Ostetud spordikooli teenus</i>	<i>205 270</i>	<i>244 120</i>	<i>236 357</i>	<i>-38 850</i>
	<i>Spordiüritused</i>	<i>0</i>	<i>17 960</i>	<i>40 311</i>	<i>-17 960</i>
08 103	Puhkepargid ja -baasid	195 060	694 490	514 341	-499 430
	15 Põhivara soetus	50 000	50 000	66 156	0
	4502 Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	60 000	482 220	360 654	-422 220
	4500 Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	75 000	152 210	75 000	-77 210
	50 Personalikulud	1 340	1 340	1 164	0
	55 Majandamiskulud	8 720	8 720	11 367	0
08 107	Noorsootöö ja noortekeskused	284 100	276 750	170 671	7 350
	413 Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	0	780	0	-780
	452 Mittesihtotstarbelised toetused	300	300	475	0
	50 Personalikulud	188 600	165 570	86 540	23 030
	55 Majandamiskulud	95 200	110 100	83 656	-14 900
	<i>sh Viljandi valla noortekeskus</i>	<i>211 030</i>	<i>202 390</i>	<i>105 909</i>	<i>8 640</i>
	<i>Noorte volikogu</i>	<i>4 000</i>	<i>3 470</i>	<i>3 500</i>	<i>530</i>
	<i>Projektid</i>	<i>65 370</i>	<i>67 220</i>	<i>59 502</i>	<i>-1 850</i>
	<i>Noorsootöö muud kulud</i>	<i>3 700</i>	<i>3 670</i>	<i>1 760</i>	<i>30</i>
08 109	Vaba aja tegevused	16 500	14 700	1 992	1 800
	55 Majandamiskulud	16 500	14 700	1 992	1 800

08 201	Raamatukogud		655 350	633 750	559 989	21 600
	15	Põhivara soetus	70 150	69 080	68 210	1 070
	50	Personalikulud	384 920	367 730	323 762	17 190
	55	Majandamiskulud	200 280	196 940	168 017	3 340
		<i>sh Viiratsi Rahvaraamatukogu</i>	<i>150 270</i>	<i>143 080</i>	<i>126 139</i>	<i>7 190</i>
		<i>Kolga-Jaani Rahvaraamatukogu</i>	<i>142 140</i>	<i>139 540</i>	<i>128 327</i>	<i>2 600</i>
		<i>Paistu Rahvaraamatukogu</i>	<i>177 730</i>	<i>173 980</i>	<i>147 595</i>	<i>3 750</i>
		<i>Tarvastu Raamatukogu</i>	<i>185 210</i>	<i>177 150</i>	<i>157 928</i>	<i>8 060</i>
08 202	Rahvakultuur		1 226 350	1 031 250	852 604	195 100
	15	Põhivara soetus	175 130	34 000	12 066	141 130
		Sihtotstarbelised toetused				
	4500	tegevuskuludeks	14 500	15 000	7 750	-500
	50	Personalikulud	523 460	501 680	401 596	21 780
	55	Majandamiskulud	513 260	480 570	431 192	32 690
		<i>sh Viiratsi Rahvamaja</i>	<i>165 650</i>	<i>111 390</i>	<i>68 731</i>	<i>54 260</i>
		<i>Tänassilma Rahvamaja</i>	<i>77 860</i>	<i>65 820</i>	<i>58 279</i>	<i>12 040</i>
		<i>Paistu Rahvamaja</i>	<i>107 350</i>	<i>96 150</i>	<i>80 818</i>	<i>11 200</i>
		<i>Saarepeedi Rahvamaja</i>	<i>137 570</i>	<i>142 580</i>	<i>119 470</i>	<i>-5 010</i>
		<i>Ramsi Vaba Aja Keskus</i>	<i>115 690</i>	<i>126 510</i>	<i>104 665</i>	<i>-10 820</i>
		<i>Valma Infopunkt</i>	<i>48 440</i>	<i>36 110</i>	<i>28 040</i>	<i>12 330</i>
		<i>Uusna Külamaja</i>	<i>62 710</i>	<i>55 610</i>	<i>40 539</i>	<i>7 100</i>
		<i>Mustla Rahvamaja</i>	<i>100 900</i>	<i>94 870</i>	<i>63 892</i>	<i>6 030</i>
		<i>Soe Külamaja</i>	<i>14 500</i>	<i>14 500</i>	<i>14 540</i>	<i>0</i>
		<i>Kärstna Vaba Aja Keskus</i>	<i>134 030</i>	<i>138 250</i>	<i>146 541</i>	<i>-4 220</i>
		<i>Kolga-Jaani Kultuurimaja V.Reimani</i>				
		<i>nimeline Rahvamaja</i>	<i>195 160</i>	<i>88 830</i>	<i>73 197</i>	<i>106 330</i>
		<i>Laululavad</i>	<i>4 150</i>	<i>4 150</i>	<i>5 356</i>	<i>0</i>
		<i>Kultuuriüritused</i>	<i>62 340</i>	<i>56 480</i>	<i>48 536</i>	<i>5 860</i>
08 203	Muuseumid		4 650	4 580	2 576	70
	50	Personalikulud	500	500	0	0
	55	Majandamiskulud	4 150	4 080	2 576	70
08 207	Muinsuskaitse		65 000	21 840	236 137	43 160
	15	Põhivara soetus	65 000	12 000	192 722	53 000
		Sihtotstarbelised toetused				
	4500	tegevuskuludeks	0	0	28 000	0
	55	Majandamiskulud	0	9 840	15 415	-9 840
08 300	Ringhäälingu- ja kirjastamisteenused		40 790	39 690	32 633	1 100
	50	Personalikulud	4 190	4 690	4 884	-500
	55	Majandamiskulud	36 600	35 000	27 749	1 600
08 400	Religiooni- ja muud ühiskonnateenused		0	0	5 376	0
	4502	Põhivara soetuseks antav	0	0	0	0
		sihtfinantseerimine				
	4500	Sihtotstarbelised toetused	0	0	5 376	0
		tegevuskuludeks				
08 600	Muu vaba aeg, kultuur, religioon, sh haldus		205 940	214 860	179 057	-8 920
	4502	Põhivara soetuseks antav	25 000	25 000	5 000	0
		sihtfinantseerimine				
	4500	Sihtotstarbelised toetused	45 000	45 000	58 177	0
		tegevuskuludeks				
	413	Sotsiaalabitoetused ja muud toetused	24 770	22 250	20 000	2 520
		füüsilistele isikutele				
	50	Personalikulud	88 180	95 530	72 793	-7 350
	55	Majandamiskulud	22 990	27 080	23 087	-4 090
		<i>sh Kultuuri-ja spordihaldus</i>	<i>103 170</i>	<i>111 170</i>	<i>83 624</i>	<i>-8 000</i>
		<i>Tunnustamine</i>	<i>94 770</i>	<i>92 250</i>	<i>83 177</i>	<i>2 520</i>
		<i>Muud kulud</i>	<i>8 000</i>	<i>11 440</i>	<i>12 256</i>	<i>-3 440</i>

Sporditegevus.

Tegevusala eelarves on spordikoolidele makstav õppetasu, sporditoetused füüsilistele isikutele ja tegevustoetused juriidilistele isikutele, tegevustoetus Sihtasutusele Holstre-Polli Spordikeskus spordiürituste korraldamiseks ja sporditegevuseks ning Päri Spordihoone majandamiskulud. Spordikoolidele makstav summa suurus sõltub spordikoolis käivate laste arvust ja kohatasu suuruselt. Spordikoolide tegevusest võtab osa ligikaudu 400 last.

Puhkepargid ja -baasid.

Vahendid Sihtasutusele Holstre-Polli Spordikeskus tegevustoetuse ja investeerimistoetuse maksmiseks, avalike mänguväljakute ja ujumiskohtade korrashoiuks ning rajamiseks.

Noorsootöö ja noortekeskused.

Vahendid valla noorsootöö korraldamiseks ja noorsootöö projektide läbiviimiseks.

Vabaaja üritused.

Vahendid vabaaja ürituste läbiviimiseks.

Raamatukogud.

Tegevusala eelarves on vahendid raamatukogude kuludeks. Viljandi vallal on 4 raamatukogu.

Rahvakultuur.

Tegevusala eelarves on vahendid rahva-, kultuuri- ja külamajade kuludeks, laululavade korrashoiuks ja kultuuriürituste korraldamiseks. Viljandi vallal on 6 rahvamaja, 2 vaba aja keskus, 1 külamaja ning 1 infopunkt.

Muuseumid.

Vahendid Tarvastu Muuseumi kuludeks.

Muinsuskaitse.

Vahendid Tarvastu ordulinnuse müüride konserveerimiseks.

Ringhäälingu- ja kirjastamiseteenused.

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 ning mittetulundusliku tegevuse toetamiseks ja muudeks kultuurikuludeks.

Tegevusvaldkond 09 „Haridus“.

		2024 eelarve	2023 eelarve (lõplik)	2022 eelarve täitmine	Muutus võrreldes 2023 aasta eelarvega
09	Haridus	17 093 890	16 651 320	14 117 852	442 570
09 110	Alusharidus	5 490 850	6 803 360	5 233 028	-1 312 510
	15 Põhivara soetus	50 000	1 408 290	681 109	-1 358 290
	452 Mittesihotstarbelised toetused	200	120	50	80
	50 Personalikulud	4 033 110	3 777 840	3 080 572	255 270
	55 Majandamiskulud	1 407 540	1 617 110	1 471 297	-209 570
	sh Holstre Kooli lasteaed	160 800	169 420	152 437	-8 620
	Kolga-Jaani Kooli lasteaed	461 970	337 980	818 069	123 990
	Leie Kooli lasteaed	0	89 080	74 423	-89 080
	Paistu Kooli lasteaed	267 560	269 480	302 945	-1 920
	Ramsi lasteaed "Taruke"	827 270	2 070 380	527 681	-1 243 110
	Saarepeedi Kooli lasteaed	202 530	207 760	160 773	-5 230
	Tarvastu lasteaed	1 202 960	1 122 510	951 189	80 450
	Kalmetu Kooli lasteaed	287 970	304 700	260 694	-16 730
	Vana-Võidu Lasteaed	0	249 450	234 026	-249 450
	Viiratsi Lasteaed	1 161 710	913 590	910 357	248 120
	Viljandi valla lasteaed "Päikesekiir"	663 450	746 010	611 082	-82 560
	Ostetud lasteaiateenus	254 630	323 000	229 352	-68 370

09 212	Põhihariduse otsekulud	9 661 220	8 026 020	7 257 471	1 635 200
15	Põhivara soetus	1 644 000	316 000	758 023	1 328 000
452	Mittesihotstarbelised toetused	740	430	440	310
50	Personalikulud	5 970 420	5 553 110	4 572 169	417 310
55	Majandamiskulud	2 046 060	2 154 980	1 926 839	-108 920
60	Muud kulud	0	1 500	0	-1 500
	<i>sh Heimtali Põhikool (riik)</i>	675 880	669 840	559 991	6 040
	<i>Heimtali Põhikool (vald)</i>	654 810	493 140	493 425	161 670
	<i>Holstre Kool (riik)</i>	400 150	343 530	290 473	56 620
	<i>Holstre Kool (vald)</i>	359 180	275 900	236 323	83 280
	<i>Kalmetu Kool (riik)</i>	506 280	444 360	360 725	61 920
	<i>Kalmetu Kool (vald)</i>	1 587 280	492 810	398 435	1 094 470
	<i>Kolga-Jaani Kool (riik)</i>	427 780	352 520	296 552	75 260
	<i>Kolga-Jaani Kool (vald)</i>	506 370	367 620	808 499	138 750
	<i>Leie Põhikool (riik)</i>	0	170 070	150 658	-170 070
	<i>Leie Põhikool (vald)</i>	0	160 060	161 723	-160 060
	<i>Paistu Kool (riik)</i>	433 960	414 370	317 735	19 590
	<i>Paistu Kool (vald)</i>	346 870	288 580	414 701	58 290
	<i>Saarepeedi Kool (riik)</i>	390 430	385 400	316 391	5 030
	<i>Saarepeedi Kool (vald)</i>	520 340	513 260	212 917	7 080
	<i>Tarvastu Gümnaasium (riik)</i>	864 640	783 800	621 660	80 840
	<i>Tarvastu Gümnaasium (vald)</i>	732 760	580 600	522 662	152 160
	<i>Viiratsi Kool (riik)</i>	323 520	281 490	235 961	42 030
	<i>Viiratsi Kool (vald)</i>	293 020	316 720	234 821	-23 700
	<i>Hariduse riigivahendite reserv</i>	37 550	7 170	0	30 380
	<i>Ostetud koolitusteenus</i>	600 400	684 780	608 524	-84 380
	<i>Hariduse projektid</i>	0	0	15 295	0
09 213	Üldkeskhariduse õpetajate tööjõukulud	131 230	127 950	105 633	3 280
50	Personalikulud	131 230	127 950	105 633	3 280
09 510	Noorte huviharidus ja huvitegevus	765 390	705 990	663 637	59 400
413	Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	27 740	19 490	31 453	8 250
4500	Sihotstarbelised toetused tegevuskuludeks	0	150	56	-150
50	Personalikulud	273 350	260 560	269 934	12 790
55	Majandamiskulud	464 300	425 790	362 194	38 510
	<i>sh Tarvastu muusika-ja kunstikool</i>	266 000	254 360	225 319	11 640
	<i>Riiklik huvihariduse ja huvitegevuse toetus</i>	269 760	201 760	179 423	68 000
	<i>Huvitegevuse muud kulud</i>	5 000	5 000	0	0
	<i>Ostetud huviharidusteenus</i>	224 630	244 870	258 895	-20 240
09 600	Koolitransport	231 990	219 980	196 968	12 010
413	Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	11 000	11 000	6 025	0
4500	Sihotstarbelised toetused tegevuskuludeks	45 000	43 000	37 207	2 000
50	Personalikulud	48 440	44 560	41 765	3 880
55	Majandamiskulud	127 550	121 420	111 971	6 130
09 601	Koolitoit	549 210	554 140	486 508	4 930
50	Personalikulud	289 280	284 200	251 848	5 080
55	Majandamiskulud	259 930	269 940	234 660	-10 010
	<i>Heimtali Põhikool</i>	67 380	64 540	64 553	2 840
	<i>Holstre Kool</i>	59 550	57 730	48 312	1 820
	<i>Kalmetu Kool</i>	69 440	63 950	57 864	5 490
	<i>Kolga-Jaani Kool</i>	87 570	80 580	68 989	6 990
	<i>Leie Põhikool</i>	0	32 300	32 155	-32 300
	<i>Paistu Kool</i>	52 290	51 180	45 159	1 110
	<i>Saarepeedi Kool</i>	53 880	53 960	45 702	-80
	<i>Tarvastu Gümnaasium</i>	125 970	119 260	102 268	6 710
	<i>Viiratsi Kool</i>	33 130	30 640	21 506	2 490

09 602	Õomaja		2 000	1 900	0	100
	55	Majandamiskulud	2 000	1 900	0	100
09 609	Muud hariduse abiteenused		86 400	59 480	35 136	26 920
	50	Personalikulud	70 250	44 830	25 029	25 420
	55	Majandamiskulud	16 150	14 650	10 107	1 500
09 800	Muu haridus, sh hariduse haldus		175 600	152 500	139 471	23 100
	413	Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	20 350	13 650	18 100	6 700
	4500	Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	2 000	0	0	2 000
	50	Personalikulud	74 370	71 190	58 735	3 180
	55	Majandamiskulud	78 880	67 660	62 636	11 220
						0
		sh Hariduse haldus	82 920	80 690	66 323	2 230
		Tunnustamine	21 600	14 000	18 380	7 600
		Muud hariduse kulud	71 080	57 810	54 768	13 270

Alusharidus.

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

Seisuga 05.01.2024 on Viljandi vallal on 9 lasteaeda ja lasteaedades käis 680 last. Lasteaedade lõikes jagunevad lapsed järgmiselt:

Holstre Kooli lasteaed	2 rühma	30 last
Kalmetu Kooli lasteaed	3 rühma	41 last
Kolga-Jaani Kooli lasteaed	4 rühma	60 last
Paistu Kooli lasteaed	3 rühm	42 last
Ramsi Lasteaed Taruke	6 rühma	97 last
Saarepeedi Kooli lasteaed	2 rühma	35 last
Tarvastu Lasteaed	9 rühma	145 last
Viiratsi Lasteaed Rüblik	9 rühma	158 last
Viljandi valla lasteaed Päikesekiir	4 rühma	72 last

Viljandi vald ostab lasteaia- ja lapsehoiuteenust 48 lapsele.

Põhihariduse otsekulud.

Tegevusala eelarves on valla koolide kulud (v.a koolitoit ja gümnaasiumi õpetajate tööjõukulud) ning vahendid teistelt omavalitsustelt haridusteenuse ostmiseks. Valla koolides õppis 05.01.2024 seisuga 952 õpilast. Koolide lõikes jagunevad õpilased järgmiselt:

Heimtali Põhikool	153 õpilast
Holstre Kool	75 õpilast
Kalmetu Kool	124 õpilast
Kolga-Jaani Kool	73 õpilast
Paistu Kool	85 õpilast
Saarepeedi Kool	84 õpilast
Tarvastu Gümnaasium	279 õpilast sh 37 õpilast gümnaasiumi osas
Viiratsi Kool	79 õpilast

Teistelt omavalitsustelt ostetakse haridusteenust 567 õpilasele (487 põhikool ja 80 gümnaasium).

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. Huvihariduse teenust ostab vald 383 lapsele.

Koolitransport.

Tegevusala eelarves on vahendid õpilaste transpordi korraldamiseks.

Koolitoit.

Tegevusala eelarves on vahendid õpilaste toitlustamise korraldamiseks.

Õõmaja.

Tegevusala eelarves on vahendid õpilaste majutamiseks õpilaskodudes.

Muud hariduse abiteenused.

Tegevusala eelarves on koolipsühholoogi personali- ja majandamiskulud.

Muu haridus sh hariduse haldus.

Tegevusala eelarves on vahendid hariduse halduse personali- ja majandamiskuludeks, tunnustamiseks ning muudeks hariduskuludeks.

Tegevusvaldkond 10 „Sotsiaalne kaitse“.

			2024 eelarve	2023 eelarve (lõplik)	2022 eelarve täitmine	Muutus võrreldes 2023 aasta eelarvega
10	Sotsiaalne kaitse		5 315 520	4 628 820	3 641 563	686 700
10 121	Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse		246 500	237 960	228 436	8 540
	413	Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	182 820	167 100	166 552	15 720
	50	Personalikulud	60 880	67 560	61 006	-6 680
	55	Majandamiskulud	2 800	3 300	878	-500
10 200	Eakate sotsiaalhoolekande asutused		3 301 620	2 669 590	1 779 797	632 030
	15	Põhivara soetus	54 500	38 170	33 080	16 330
	413	Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	1 266 200	420 350	0	845 850
	4500	Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	600	600	96	0
	50	Personalikulud	1 237 060	1 140 110	968 790	96 950
	55	Majandamiskulud	743 260	1 070 360	777 783	-327 100
	60	Muu kulud	0	0	48	0
		<i>Kolga-Jaani hooldekodu</i>	336 480	343 850	219 077	-7 370
		<i>Kärstna hooldekodu</i>	417 540	356 930	305 919	60 610
		<i>Pärsti Pansionaat</i>	1 281 400	1 231 990	907 248	49 410
		<i>Ostetud hoolekandeteenus</i>	1 266 200	672 850	294 147	593 350
10 201	Muu eakate sotsiaalne kaitse		178 190	106 640	92 803	71 550
	50	Personalikulud	116 570	70 110	62 109	46 460
	55	Majandamiskulud	61 620	36 530	30 694	25 090
		<i>sh Koduteenused</i>	109 550	105 340	91 679	4 210
		<i>Tarvatu Päevakeskus</i>	23 830	23 220	19 315	610
		<i>Viiratsi Päevakeskus</i>	43 510	40 750	34 091	2 760
		<i>Muud kulud</i>	1 300	1 300	1 124	0
10 400	Laste ja noorte sotsiaalhoolekande asutused		365 500	359 080	309 812	6 420
	413	Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	42 400	49 660	46 301	-7 260
	55	Majandamiskulud	323 100	309 420	263 511	13 680
10 402	Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse		308 480	305 660	429 660	2 820
	413	Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	177 600	183 140	294 269	-5 540
	50	Personalikulud	62 080	58 750	28 499	3 330
	55	Majandamiskulud	68 800	63 770	106 892	5 030
10600	Elamuasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele		294 210	338 160	287 628	43 950
	15	Põhivara soetus	0	33 000	31 186	-33 000
	413	Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	0	0	1 563	0
	50	Personalikulud	125 890	108 370	80 910	17 520
	55	Majandamiskulud	168 320	196 790	173 969	-28 470
		<i>Kärstna sotsiaalmaja</i>	45 440	45 050	38 666	390
		<i>Viljandi valla sotsiaalkeskus</i>	191 960	133 120	95 625	58 840
		<i>Saarepeedi sotsiaalkorterid</i>	0	14 060	11 509	-14 060
		<i>Viiratsi Tugikodu</i>	0	29 480	38 999	-29 480
		<i>Sotsiaalelamispinnad</i>	18 610	64 370	76 123	-45 760
		<i>Varjupaigategenus</i>	13 200	12 080	2 347	1 120
		<i>Projekt "500 kodu korda"</i>	25 000	40 000	24 359	-15 000
10701	Riiklik toimetulekutoetus		83 730	102 720	82 779	-18 990
	413	Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	80 490	101 230	82 389	-20 740
	55	Majandamiskulud	3 240	1 490	390	1 750
10900	Muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse haldus		537 290	509 010	430 648	28 280
	50	Personalikulud	458 000	428 610	374 758	29 390
	55	Majandamiskulud	79 040	80 150	55 810	-1 110
	60	Muud kulud	250	250	80	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 osutamise, päevakeskuste 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 Viljandi valla sotsiaalkeskuse, Kärstna sotsiaalmaja, valla sotsiaalkorterite ning varjupaigateenuse osutamise 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 2024. aasta eelarve võrdlus Viljandi valla eelarvestrateegiaga aastaks 2024.

	Eelarve- strateegia 2024	Eelarve 2024	Muutus	Muutuse %
Põhitegevuse tulud kokku	27 117 360	27 832 540	715 180	2,64%
Maksutulud	15 038 000	15 605 000	567 000	3,77%
sh tuhumaks	14 338 000	14 855 000	517 000	3,61%
sh maamaks	700 000	750 000	50 000	0,00%
Tulud kaupade ja teenuste müügist	3 176 860	3 464 300	287 440	9,05%
Saadavad toetused tegevuskuludeks	8 742 500	8 643 240	-99 260	-1,14%
sh tasandusfond	2 349 240	3 071 990	722 750	30,77%
sh toetusfond	5 943 260	5 245 210	-698 050	-11,75%
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	450 000	326 040	-123 960	-27,55%
Muud tegevustulud	160 000	120 000	-40 000	-25,00%
Põhitegevuse kulud kokku	25 688 910	27 773 920	2 085 010	8,12%
Antavad toetused tegevuskuludeks	1 440 000	2 309 740	869 740	60,40%
Muud tegevuskulud	24 248 910	25 464 180	1 215 270	5,01%
sh personalikulud	15 040 820	16 025 700	984 880	6,55%
sh majandamiskulud	9 088 090	9 336 480	248 390	2,73%
sh muud kulud	120 000	102 000	-18 000	-15,00%
Põhitegevuse tulem	1 428 450	58 620	-1 369 830	X
Investeeringustegevus kokku	-3 736 740	-5 742 950	-2 006 210	53,69%
Põhivara müük (+)	135 000	725 000	590 000	437,04%
Põhivara soetus (-)	-3 434 000	-4 961 430	-1 527 430	44,48%
Osaluste soetus (-)	0	-1 235 450	-1 235 450	0,00%
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine	948 290	970 230	21 940	2,31%
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-800 100	-620 100	180 000	-22,50%
Antavad laenud (-)	0	-131 000	-131 000	
Tagasialekuvad laenud (+)	0	131 000	131 000	
Finantstulud (+)	1 500	15 000	13 500	900,00%
Finantskulud (-)	-587 430	-636 200	-48 770	8,30%
Eelarve tulem	-2 308 290	-5 684 330	-3 376 040	X
Finantseerimistegevus	1 394 420	2 570 790	1 176 370	84,36%
Kohustuste võtmine (+)	3 200 000	4 300 000	1 100 000	34,38%
Kohustuste tasumine (-)	-1 805 580	-1 729 210	76 370	-4,23%
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-913 870	-2 272 000	-1 358 130	X
Investeeringustegevusega seotud nõuete ja kohustiste saldo muutus kokku (+/-)	0	841 540	-841 540	X

Investeeringustegevuse muudatused võrreldes eelarvestrateegiaga on ligikaudu 53,69%.

Alljärgnevatel tabelitel on ära toodud 2024. aasta eelarves oleva põhivara soetuse võrdlus 2024. aasta eelarvestrateegiaga objektide lõikes.

		Põhivara soetus eelarve- strateegias	Põhivara soetus	Muutus	Saadav toetus põhivara soetuseks	Objekt
		3 434 000	4 961 430	1 527 430	870 230	
01	Üldised valitsussektori teenus	1 090 000	2 300 000	1 210 000	0	
01 112	Vallavalitsus	1 090 000	2 300 000	1 210 000	0	Viiratsi vallamaja rekonstrueerimine
03	Avalik kord ja julgeolek	25 000	25 000	0	0	
03 200	Päasteteenused	25 000	25 000	0	0	Tuletõrje veevõtukohtade rajamine
04	Majandus	402 000	457 650	55 650	183 540	
04 510	Maanteetransport (valla teede ja tänavate korrashoid)	245 000	202 000	-43 000	45 000	Teede rekonstrueerimine vastavalt Viljandi valla teehoiukavale
04 520	Veetransport	157 000	185 650	28 650	138 540	
		157 000	157 000	0	117 750	Projekt Jõesuu randumisala arendamine
		0	28 650	28 650	20 790	Suislepa slipi ehitamine
04 20	Turism	0	7 000	7 000	0	Kärstna Kabelimäe vaatetorni detailplaneeringu ja geodeetilise alusplaani koostamine
04 740	Üldmajanduslikud arendusprojektid	0	63 000	63 000	0	Mäeltküla Tööstuspargi veehüdrantide rajamine
06	Elamu- ja kommunaalmajand	70 000	70 000	0	0	
06 400	Tänavalgustus	70 000	70 000	0	0	Tänavalgustuse ehitamine ja rekonstrueerimine vastavalt teehoiukavale
08	Vabaaeg, kultuur ja religioon	328 000	360 280	32 280	47 150	
08 103	Puhkepargid ja -baasid	50 000	50 000	0	0	Kaasav eelarve
08 201	Raamatukogud	71 000	70 150	-850	27 150	Raamatute soetamine
08 202	Rahvakultuur	142 000	175 130	33 130	0	
	Kolga-Jaani Rahvamaja	100 000	100 000	0	0	Rahvamaja hoone rekonstrueerimise projekteerimine
	Viiratsi Rahvamaja	42 000	75 130	33 130	0	Rahvamaja siseruumide rekonstrueerimise projekteerimine
08 201	Muinsuskaitse	65 000	65 000	0	20 000	
		65 000	65 000	0	20 000	Tarvastu Ordulinnuse konserveerimine
09	Haridus	1 519 000	1 694 000	175 000	639 540	
09 110	Lasteaiad	50 000	50 000	0	0	
	Tarvastu lasteaiad	50 000	50 000	0	0	Soe maja ujumisbasseini projekteerimine
09 212	Põhikoolid	1 469 000	1 644 000	175 000	639 540	
	Heimtali Põhikool	0	133 000	133 000	0	Raamatukogu ruumide ümberehitamine õpperuumideks (projekteerimine ja ehitamine)
	Kalmetu Kool	1 019 000	1 080 000	61 000	639 540	Koolihoone energiatõhusaks muutmine
	Kolga-Jaani Kool	0	46 000	46 000	0	Piksekaitse paigaldamine
	Paistu Kool	300 000	0	-300 000	0	Spordiväljaku rajamine
	Paistu Kool	0	15 000	15 000	0	Spordiväljaku projekteerimine
	Paistu Kool	0	15 000	15 000	0	Evakuatsioonitrepide ehitamine
	Saarepeedi Kool	0	15 000	15 000	0	Spordiväljaku projekteerimine
	Saarepeedi Kool	0	185 000	185 000	0	Tehnoloogiklassi ehitamine
	Viiratsi Kool	0	5 000	5 000	0	Jooksuraja projekteerimine
	Tarvastu Gümnaasium	150 000	150 000	0	0	Koolihoone projekteerimine
10	Sotsiaalne kaitse	0	54 500	54 500	0	
10 200	Eakate sotsiaaltoetuste asutused	0	54 500	54 500	0	
	Kärstna Hooldekodu	0	35 500	35 500	0	Imbiväljaku rajamine
	Pärsti Pansionaat	0	19 000	19 000	0	Köögiatla ostmise

Investeeringustegevuses toimunud objektide muudatused on tingitud järgmistest asjaoludest:

- 1) tegevusala 01 112 „Vallavalitsus“ investeeringud suurenevad 1 210 000 eurot seoses 2023 aastast ületulevate Viiratsi vallamaja rekonstrueerimise kuludega;
- 2) tegevusala 04 520 „Veetransport“ investeeringud suurenevad 28 650 eurot (sh saadav toetus 20 790 eurot) seoses projektiga „Harrastuskalapüüki toetava taristu arendamine

Suislepa paadisadamas“ . Projekt on saanud Sihtasutuse Keskkonnainvesteeringute Keskus rahastuse summas 20 792 eurot;

- 3) tegevusala 04 730 „Turism“ suureneb 7000 eurot sh Kärstna Kabelimäe vaatlustorni detailplaneeringu ja geodeetilise alusplaani koostamine 7000 eurot;
- 4) tegevusala 04 740 „Üldmajanduslikud arendusprojektid“ suurenevad 63 000 eurot seoses vajadusega rajada Mäeltküla Tööstusparki veehüdrant;
- 5) tegevusala 08 202 „Rahvakultuur“ 33 130 eurot seoses Viiratsi Rahvamaja hoone siseruumide rekonstrueerimise projekteerimise kallinemisega;
- 6) tegevusala 09 212 „Põhikoolid“ investeeringute muutus 175 000 eurot sh Kalmetu Kooli koolihoone projekteerimise kulude üle toomine 2023 aastast 61 000 eurot, Paistu Kooli spordiväljaku ehitamise kulude vähenemine 300 000 eurot (kuna projekti veel ei ole, siis kandub ehitus hilisemasse perioodi), Paistu Kooli spordiväljaku projekteerimise kulud 15 000 eurot (projekteerimise hange tehtud 2023 aastal, projekt valmib 2024 aastal), Saarepeedi Kooli spordiväljaku projekteerimine 15 000 eurot (projekteerimise hange tehtud 2023 aastal, projekt valmib 2024 aastal), Saarepeedi Kooli tehnoloogiaklassi ehitamine 185 000 eurot (projekteerimine 2023 aastal ja ehitamine toimub 2024 aastal), Kolga-Jaani Kooli piksekaitse paigaldamine 46 000 eurot (projekteerimine 2023 aastal ja ehitamine 2024 aastal), Paistu Koolile evakuatsioonitrepide ehitamine 15 000 eurot, Heimtali Põhikoolis asuvate raamatukogu ruumide ümberehitamine õpperuumideks 133 000 eurot ja Viiratsi Kooli jooksuraja projekteerimine 5000 eurot;
- 7) tegevusala 10 200 „Eakate sotsiaahoolekande asutused“ investeeringute suurenemine võrreldes eelarvestrateegiaga 54 500 eurot sh Pärsti Pansionaadile köögikotla soetamine 19 000 eurot ja Kärstna Hooldekodule imbväljaku ehitamine 35 500 eurot.

Viljandi Vallavalitsus lähtus 2024. aasta eelarve projekti koostades arengukavas ja eelarvestrateegias sätestatust, arvestades ka 2023. aasta tegelikke tulusid ja kulusid ning eelarve koostamise ajal täpsustunud vajadusi.

Koostaja: finantsosakonna juht Tiina Jaksi