

Lühiülevaade Viljandi valla 2024. aasta eelarvest

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 28.09.2023 määrus nr 43 „Viljandi Vallavolikogu 29.09.2022.määruse nr 21 „Viljandi valla arengukava aastateks 2022-2030“ muutmise“, 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.

2024. aasta eelarve on koostatud tekkepõhiselt – tehingud kajastatakse vastavalt nende toimumisele, sõltumata sellest, millal nende eest raha laekub või välja makstakse.

Eelarveaasta algab 1. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril.

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

2024. aasta eelarve kogumaht on 37,1 miljonit eurot

- 1) põhitegevuse tulud 27,8 miljonit eurot
- 2) põhitegevuse kulud 27,8 miljonit eurot
- 3) investeerimistegevuse tulud 1,9 miljonit eurot
- 4) investeerimistegevuse kulud 7,6 miljonit eurot
- 5) finantseerimistegevuse tulud 4,3 miljonit eurot
- 6) finantseerimistegevuse kulud 1,7 miljonit eurot
- 7) likviidsete varade muutus 2,3 miljonit eurot
- 8) investeerimistegevuse nõuete ja kohustiste muutus 0,8 miljonit eurot

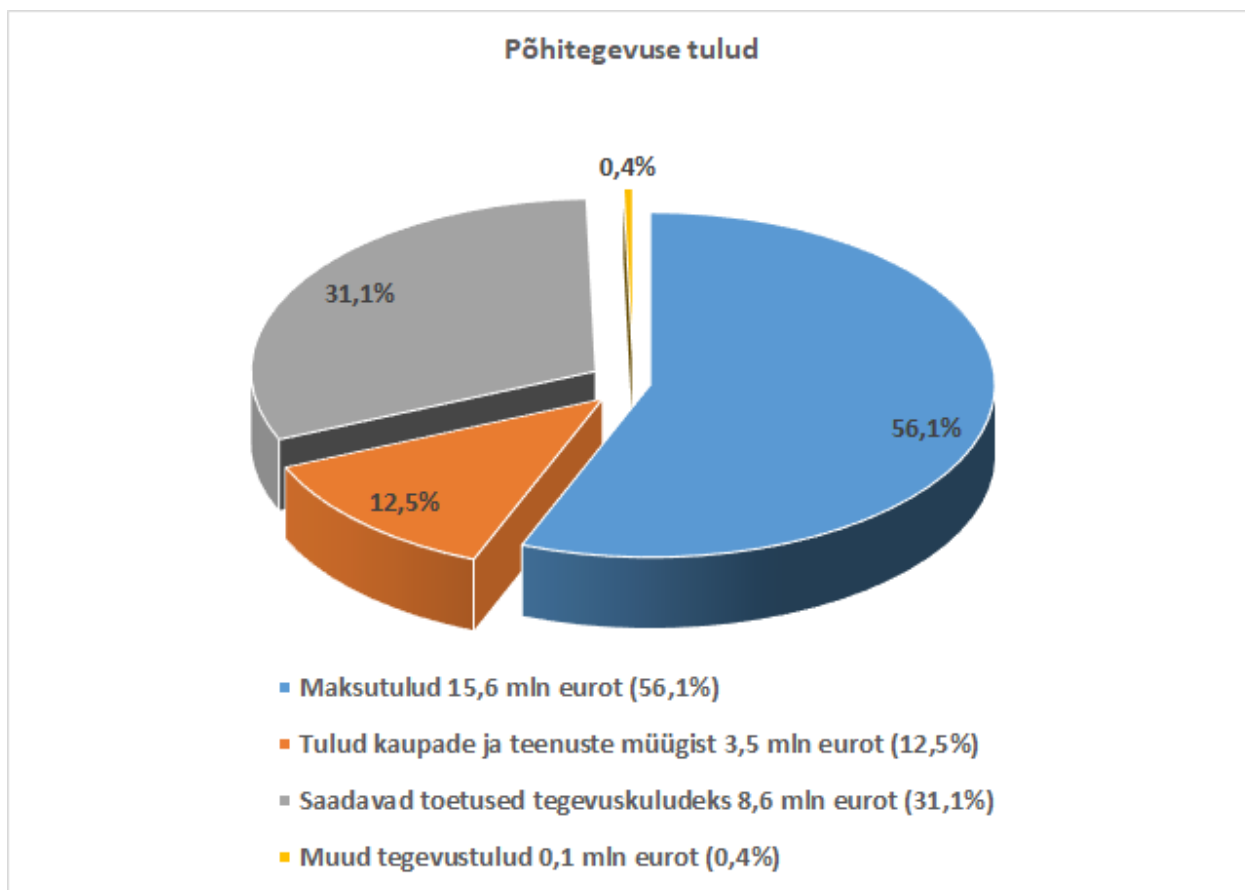
Põhitegevuse tulud.

Põhitegevuse tulusid on 2024. aasta eelarvesse planeeritud 27,8 miljonit eurot ehk võrreldes 2023. aasta lõpliku eelarvega ligikaudu 5,5% rohkem ning 2022. aasta eelarve täitmisega võrreldes ligikaudu 19,6% rohkem.

Põhitegevuse tulude koosseis on järgmine:

- | | |
|--|-------------------------------|
| 1) maksutulud (üksikisiku tulumaks ja maamaks) | 15,6 miljonit eurot ehk 56,1% |
| 2) tulud kaupade ja teenuste müügist | 3,5 miljonit eurot ehk 12,5 % |
| 3) saadavad toetused tegevuskuludeks | 8,6 miljonit eurot ehk 31,1% |
| 4) muud tegevustulud | 0,1 miljoni eurot ehk 0,4% |

	2024	2023	2022 eelarve täitmine	Muutuse % võrreldes 2023 aasta eelarvega
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	27 832 540	26 369 900	23 270 576	5,5%
30 Maksutulud	15 605 000	14 139 000	13 091 884	10,4%
32 Tulud kaupade ja teenuste müügist	3 464 300	3 148 340	2 489 768	10,0%
35 Saadavad toetused tegevuskuludeks	8 643 240	8 942 560	7 513 441	-3,3%
38 Muud tegevustulud	120 000	140 000	175 483	-14,3%



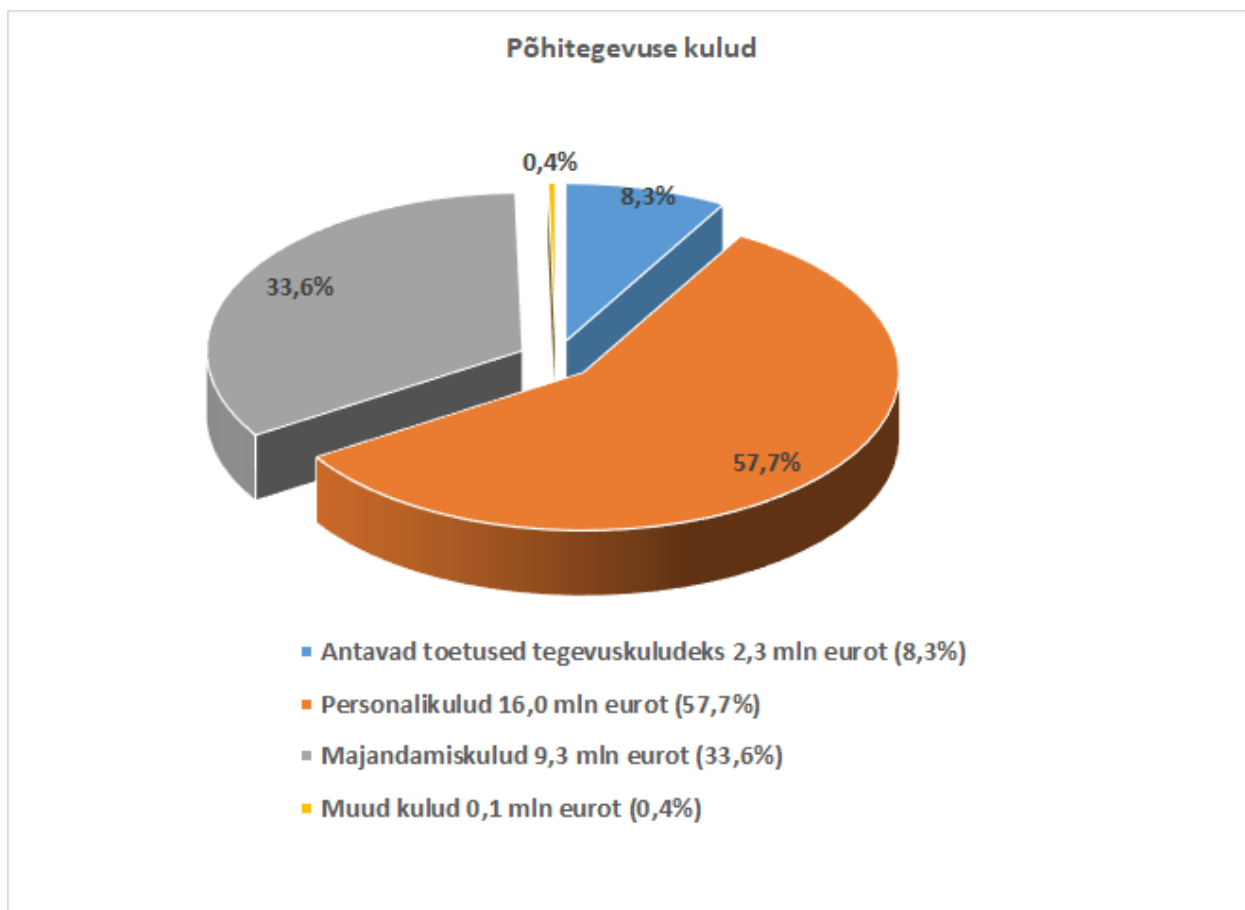
Põhitegevuse kulud.

Põhitegevusekulusid on 2024. a eelarvesse planeeritud 27,8 miljonit eurot ehk võrreldes 2023. aasta lõpliku eelarvega ligikaudu 6,5% rohkem ja 2022. aasta eelarve täitmisega võrreldes 25,4 % rohkem.

Põhitegevuse kulude koosseis on järgmine:

- 1) antavad toetused tegevuskuludeks (sh sotsiaalabi- ja muud toetused füüsilistele isikutele) 2,3 miljonit eurot ehk 8,3%
- 2) personalikulud 16,0 miljonit eurot ehk 57,7%
- 3) majandamiskulud 9,3 miljonit eurot ehk 33,6%
- 4) muud kulud 0,1 miljonit eurot ehk 0,4%

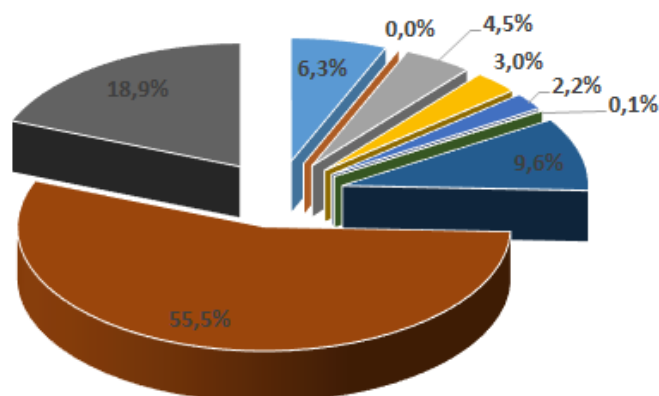
	2024	2023	2022 eelarve täitmine	Muutuse % võrreldes 2023 aasta eelarvega
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	27 773 920	26 087 990	22 144 072	6,5%
40, 41, Antavad toetused tegevuskuludeks	2 309 740	1 413 400	1 013 334	63,4%
50 Personalikulud	16 025 700	14 974 510	12 470 021	7,0%
55 Majandamiskulud	9 336 480	9 686 240	8 660 310	-3,6%
60 Muud kulud	102 000	13 840	407	637,0%



Põhitegevuse kulude jaotus tegevusalade lõikes:

	2024	2023	2022 eelarve täitmine	Muutuse % võrreldes 2023 aasta eelarvega
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	27 773 920	26 087 990	22 144 072	6,5%
01 Üldised valitsussektoriteenused	1 749 020	1 500 060	1 367 614	16,6%
03 Avalik kord ja julgeolek	5 000	5 000	2 000	0,0%
04 Majandus	1 255 930	1 100 600	1 069 183	14,1%
05 Keskkonnakaitse	825 020	889 080	865 884	-7,2%
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	605 650	468 510	371 294	29,3%
07 Tervishoid	20 260	18 760	14 867	8,0%
08 Vaba-aeg, kultuur ja religioon	2 652 130	2 621 300	2 197 212	1,2%
09 Haridus	15 399 890	14 927 030	12 678 721	3,2%
10 Sotsiaalne kaitse	5 261 020	4 557 650	3 577 297	15,4%

Põhitegevuskulude jaotus tegevusalade lõikes



- Üldised valitsussektoriteenused 1,7 mln (6,3%)
- Avalik kord ja julgeolek 0,005 mln (0,0%)
- Majandus 1,3 mln (4,5%)
- Keskkonnakaitse 0,8 mln (3,0%)
- Elamu-ja kommunaalmajandus 0,6 mln (2,2%)
- Tervishoid 0,02 mln (0,1%)
- Vabaaeg, kultuur ja religioon 2,7 mln (9,6%)
- Haridus 15,4 mln (55,5%)
- Sotsiaalne kaitse 3,9 mln (18,9%)

Viljandi vallavalitsusel on 32 hallatavat asutust sh 8 kooli (sh 5 kooli koos lasteaiaga), 4 lasteaeda, 1 huvikool, 4 raamatukogu, 10 rahva-/või külamaja, 3 hooldekodu, 1 sotsiaalkeskus, 1 noortekeskus ja valla kinnisvara haldamisega tegelev Viljandi Vallahaldus. Seisuga 5.01.2024 õppis Viljandi valla koolides 952 õpilast, huvikoolis 106 õpilast ja lasteaedades käis 680 last.

Investeermistegevus.

Investeermistegevuse tulusid on planeeritud 2024. aasta eelarvesse 1,8 miljonit eurot sh põhivara soetuseks saadav toetus 1,0 miljonit eurot, põhivara müük 0,7 miljonit eurot ja tagasilaekuv laen 0,1 miljonit eurot.

Investeermiskulusid on planeeritud 2024. aasta eelarvesse 7,6 miljonit eurot sh põhivara soetus 5,0 miljonit eurot, osaluste soetus 1,2 miljonit eurot, põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine 0,6 miljonit eurot, finantskulud 0,7 miljonit eurot ja antav laen 0,1 miljonit eurot.

2024. aasta investeeringuobjektid on järgmised:

		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	Tänavalgustus	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

2024. aastal põhivara soetuseks antava sihtfinantseerimise jaotus objektide lõikes on järgmine:

		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 keskpinge kaabli 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

Finantsseis.

2024. aastal on planeeritud investeeringute katteks võtta laenu 4,3 miljonit eurot. Laenu- ja kapitalirendikohustusi makstakse tagasi 1,7 miljonit eurot.

		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

Netovõlakoormus on võlakohustiste ja likviidsete varade kogusumma vahe. 2023. aasta eeldatav netovõlakoormus on 48% ja 2024. aasta eeldatav netovõlakoormus on 62%.

Viljandi vallal oli seisuga 31.12.2023 likviidseid varasid 2,3 miljonit eurot ja võlakohustusi 14,6 miljonit.

	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