

Lühiülevaade Viljandi valla 2023. 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.

2023. aasta eelarve koostamise aluseks on Viljandi Vallavolikogu 29.09.2022 määrus nr 21 „Viljandi valla arengukava aastateks 2022-2030“, Viljandi Vallavolikogu 29.09.2022 määrus nr 22 „Viljandi valla eelarvestrateegia aastateks 2022 - 2026 vastuvõtmine“, Viljandi valla 2022. aasta eelarve ja eelarve eeldatav täitmine, Viljandi Vallavalitsuse ametiasutuse hallatavate asutuste juhtide ning vallavalitsuse ametiasutuse ametnike poolt koostatud 2023. aasta alaeelarvete taotlused.

2023. 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.

2022. aasta eelarve kogumaht on 34,0 miljonit eurot

- 1) põhitegevuse tulud 25,1 miljonit eurot
- 2) põhitegevuse kulud 25,1 miljonit eurot
- 3) investeerimistegevuse tulud 0,3 miljonit eurot
- 4) investeerimistegevuse kulud 7,4 miljonit eurot
- 5) finantseerimistegevuse tulud 5,3 miljonit eurot
- 6) finantseerimistegevuse kulud 1,5 miljonit eurot
- 7) likviidsete varade muutus 1,7 miljonit eurot
- 8) investeerimistegevuse nõuete ja kohustiste muutus 1,6 miljonit eurot

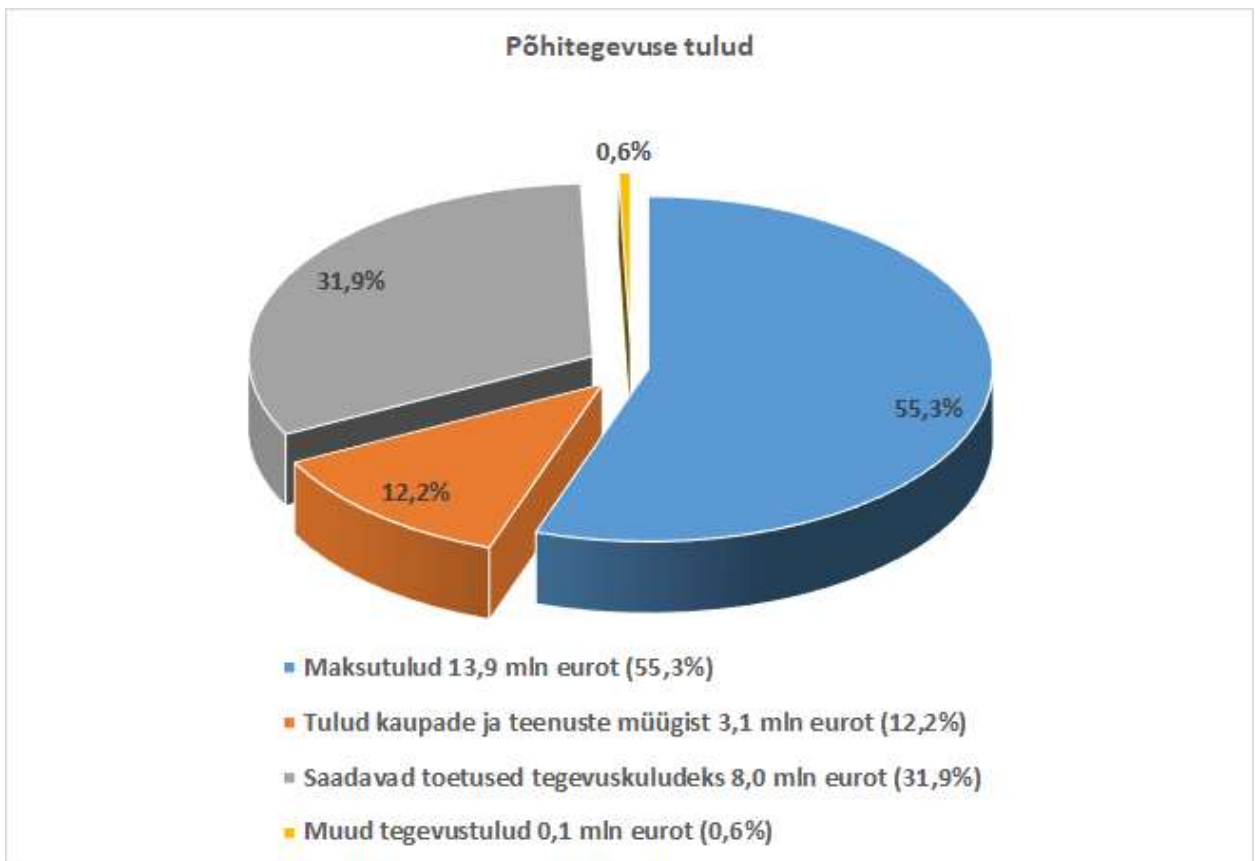
Põhitegevuse tulud.

Põhitegevuse tulusid on 2023. aasta eelarvesse planeeritud 25,1 miljonit eurot ehk võrreldes 2022. aasta eelarvega ligikaudu 10,8% rohkem ning 2021. aasta eelarve täitmisega võrreldes ligikaudu 15,7% rohkem.

Põhitegevuse tulude koosseis on järgmine:

- | | |
|--|-------------------------------|
| 1) maksutulud (üksikisiku tulumaks ja maamaks) | 13,9 miljonit eurot ehk 55,3% |
| 2) tulud kaupade ja teenuste müügist | 3,1 miljonit eurot ehk 12,2 % |
| 3) saadavad toetused tegevuskuludeks | 8,0 miljonit eurot ehk 31,9% |
| 4) muud tegevustulud | 0,1 miljoni eurot ehk 0,6% |

	2023	2022	2021 eelarve täitmine	Muutuse % võrreldes 2022 aasta eelarvega
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	25 181 620	22 720 950	21 765 186	10,8%
30 Maksutulud	13 925 000	12 794 000	12 102 501	8,8%
32 Tulud kaupade ja teenuste müügist	3 078 820	2 460 090	2 294 675	25,2%
35 Saadavad toetused tegevuskuludeks	8 037 800	7 346 860	7 227 865	9,4%
38 Muud tegevustulud	140 000	120 000	140 145	16,7%



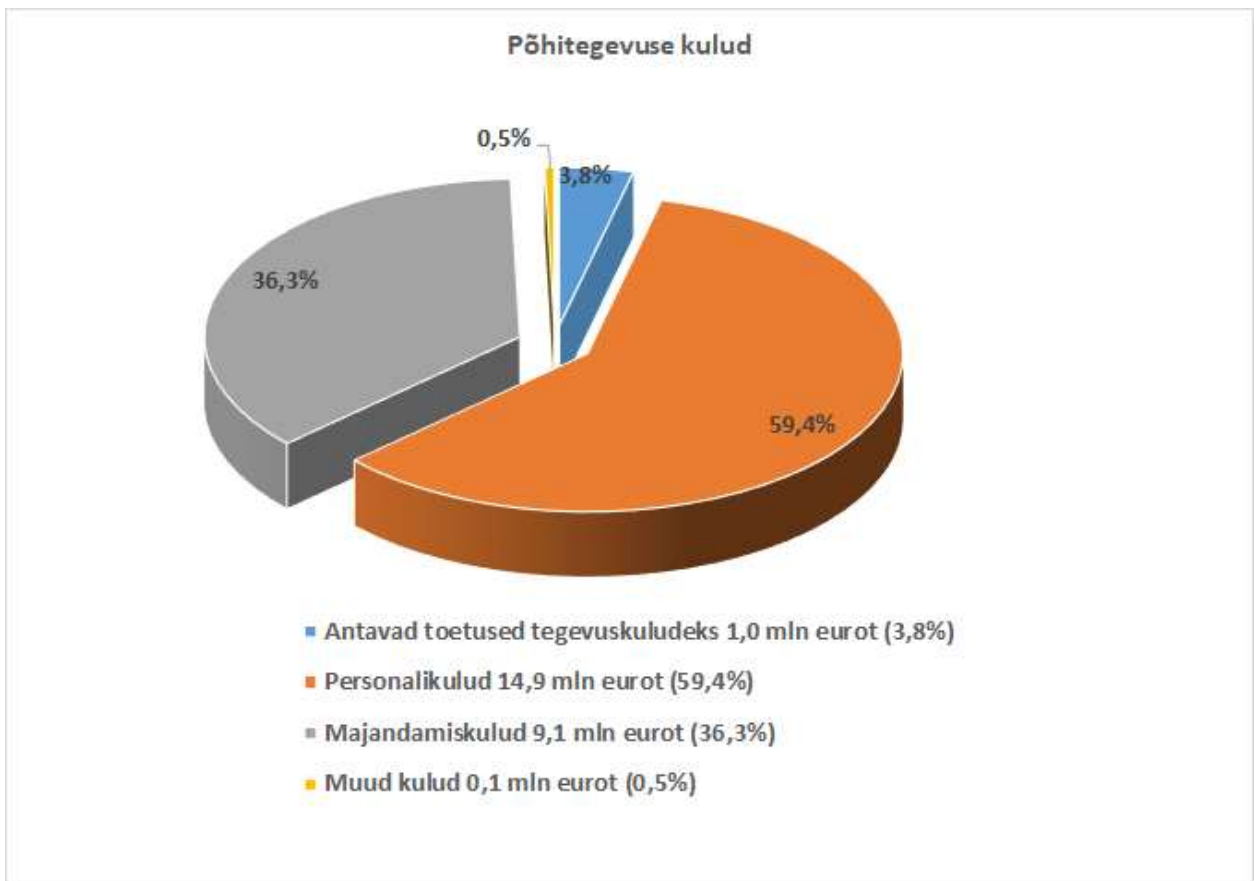
Põhitegevuse kulud.

Põhitegevusekulusid on 2023. a eelarvesse planeeritud 25,1 miljonit eurot ehk võrreldes 2022. aasta eelarvega ligikaudu 10,8% rohkem ja 2021. aasta eelarve täitmisega võrreldes 28,8 % rohkem.

Põhitegevuse kulude koosseis on järgmine:

- 1) antavad toetused tegevuskuludeks (sh sotsiaalabi- ja muud toetused füüsilistele isikutele) 1,0 miljonit eurot ehk 3,8%
- 2) personalikulud 14,9 miljonit eurot ehk 59,4%
- 3) majandamiskulud 9,1 miljonit eurot ehk 36,3%
- 4) muud kulud 0,1 miljonit eurot ehk 0,5%

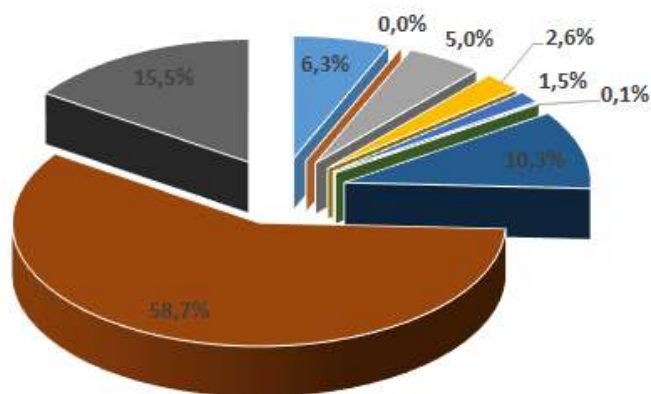
	2023	2022	2021 eelarve täitmine	Muutuse % võrreldes 2022 aasta eelarvega
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	25 120 460	22 677 280	19 508 856	10,8%
40, 41, Antavad toetused tegevuskuludeks	947 010	1 111 040	807 758	-14,8%
50 Personalikulud	14 933 680	12 817 550	11 089 887	16,5%
55 Majandamiskulud	9 118 990	8 546 930	7 610 060	6,7%
60 Muud kulud	120 780	201 760	1 151	-40,1%



Põhitegevuse kulude jaotus tegevusalade lõikes:

	2023	2022	2021 eelarve täitmine	Muutuse % võrreldes 2022 aasta eelarvega
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	25 120 460	22 677 280	19 508 856	10,8%
01 Üldised valitsussektoriteenused	1 583 130	1 597 550	1 168 769	-0,9%
03 Avalik kord ja julgeolek	5 000	5 000	3 248	0,0%
04 Majandus	1 260 140	1 245 770	1 028 419	1,2%
05 Keskkonnakaitse	648 220	612 250	734 403	5,9%
06 Elamu-ja kommunaalmajandus	376 960	351 470	355 383	7,3%
07 Tervishoid	20 260	15 470	15 655	31,0%
08 Vaba-aeg, kultuur ja religioon	2 576 860	2 293 990	1 992 262	12,3%
09 Haridus	14 756 400	12 958 760	11 267 431	13,9%
10 Sotsiaalne kaitse	3 893 490	3 597 020	2 943 286	8,2%

Põhitegevuskulude jaotus tegevusalade lõikes



- Üldised valitsussektoriteenused 1,6 mln (6,3%)
- Avalik kord ja julgeolek 0,005 mln (0,0%)
- Majandus 1,3 mln (5,0%)
- Keskkonnakaitse 0,6 mln (2,6%)
- Elamu- ja kommunaalmajandus 0,4 mln (1,5%)
- Tervishoid 0,02 mln (0,1%)
- Vabaaeg, kultuur ja religioon 2,6 mln (10,3%)
- Haridus 14,7 mln (58,7%)
- Sotsiaalne kaitse 3,9 mln (15,5%)

Viljandi vallavalitsusel on 40 hallatavat asutust sh 9 kooli, 11 lasteaeda, 1 huvikool, 4 raamatukogu, 12 rahva- ja külamaja ja 3 hooldekodu. Seisuga 15.01.2023 õppis Viljandi valla koolides 958 õpilast, huvikoolis 107 õpilast ja lasteaedades käis 661 last.

Investeermistegevus.

Investeermistegevuse tulused on planeeritud 2023. aasta eelarvesse 0,3 miljonit eurot sh põhivara soetuseks saadav toetus 0,2 miljonit eurot ja põhivara müük 0,1 miljonit eurot.

Investeermiskuludid on planeeritud 2023. aasta eelarvesse 7,4 miljonit eurot sh põhivara soetus 5,4 miljonit eurot, osaluste soetus 0,3 miljonit eurot, põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine 1,5 miljonit eurot ja finantskulud 0,2 miljonit eurot.

2023. aasta investeeringuobjektid on järgmised:

		Põhivara soetus	Saadav toetus põhivara soetuseks	Objekt
		5 465 630	83 690	
01	Üldised valitsussektori teenused	3 000 000	0	
01 112	Vallavalitsus	3 000 000	0	Viiratsi vana vallamaja rekonstrueerimine
03	Avalik kord ja julgeolek	25 000	0	
03 200	Päästeteenused	25 000	0	Tuletõrje veevõtukohtade rajamine
04	Majandus	361 000	20 610	
04 350	Elektrienergia	100 000	0	Päikesepaneelide paigaldamine hallatavate asutuste hoonetele
04 510	Maanteetransport (valla teede ja tänavate korrashoid)	200 000	0	Teede rekonstrueerimine vastavalt Viljandi valla teehoiukavale
04 520	Veetransport	61 000	20 610	Projekt Jõesuu randumisalal harrastuskalapüügi võimaluste parandamine (sliipi ehitus ja infostendi rajamine)
06	Elamu- ja kommunaalmajandus	87 000	17 000	
06 400	Tänavalgustus	70 000	0	Tänavavalgustuse ehitamine ja rekonstrueerimine vastavalt teehoiukavale
06 605	Muu elamumajandus	17 000	17 000	Generaatori soetamine
08	Vabaaeg, kultuur ja religioon	238 880	46 080	
08 102	Valla sporditegevus	8 600	0	Päri Spordihoone juurde heateringi ehitamine
08 103	Puhkepargid ja -baasid	50 000	0	Kaasav eelarve
08 201	Raamatukogud	69 080	26 080	Raamatute soetamine
08 202	Rahvakultuur	40 000	0	
	Paistu Rahvamaja	5 000	0	Pelletikatla paigaldamine
	Viiratsi Rahvamaja	35 000	0	Siseruumide rekonstrueerimise projekteerimine
08 201	Muinsuskaitse	71 200	20 000	
		71 200	20 000	Tarvastu Ordulinnuse konserveerimine
09	Haridus	1 729 250	0	
09 110	Lasteaiad	1 414 690	0	
	Viljandi valla lasteaed Päikesekiir	59 690	0	Pärsti mõisahoone peatrepi restaureerimine
	Viljandi valla lasteaed Päikesekiir	11 000	0	Kombiahi Päri kööki
	Ramsi Lasteaed Taruke	1 344 000	0	Lasteaia hoonete juurdeehituse ehitamine
09 212	Põhikoolid	314 560	0	
	Kalmetu Põhikool	60 000	0	Koolihoone energiatõhusaks muutmise projekteerimine
	Kolga-Jaani Kool	4 560	0	Piksekaitse projekteerimine
	Paistu Kool	25 000	0	Spordiväljaku projekteerimine
	Saarepeedi Kool	25 000	0	Spordiväljaku projekteerimine
	Saarepeedi Kool	200 000	0	Tehnoloogiklassi ehitamine
10	Sotsiaalne kaitse	24 500	0	
10 200	Eakate sotsiaalhoolekande asutused	24 500	0	
	Kolga-Jaani Hooldekodu	15 000	0	Trepi ehitamine
	Pärsti Pansionaat	9 500	0	Köögikatla ostmise

2023. aastal põhivara soetuseks antava sihtfinantseerimise jaotus objektide lõikes on järgmine:

		Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	Saadav toetus põhivara soetuseks	Objekt
		1 486 420	80 000	
04	Majandus	175 100	0	
04 350	Elektrienergia	25 100	0	Toetus Ohne keskpingekaabli ehitamiseks
04 510	Maanteetransport (valla teede ja tänavate korrashoid)	150 000	0	Transpordiametile kaasfinantseering kergliiklustee ehitamiseks
05	Keskkonnakaitse	700 000	0	
05 200	Heitveekäitlus	700 000	0	Ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni arendamine
06	Elamu- ja kommunaalmajandus	160 000	80 000	
06 605	Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus	160 000	80 000	
		160 000	80 000	Hajaasustuse programmi vahendid
08	Vaba-aeg, kultuur ja religioon	451 320	0	
08 103	Puhkepargid ja -baasid	426 320	0	
	MTÜ Tarvastu Motoklubi	371 320	0	Projekti "Raassilla moto- ja vabaajakeskus" omafinantseering (2022 aasta kasutamata vahendid)
	SA Holstre-Polli Spordikeskus	25 000	0	Toetus 2023 aasta investeeringuteks
	MTÜ Mulgi Elamuskeskus	30 000	0	Sooglemäe talukompleksi ehituskulude kallinemine
08 600	Muu vaba aeg, kultuur ja	25 000	0	Toetus MTÜ-dele külade arenduseks

Finantsseis.

2023. aastal on planeeritud investeeringute katteks võtta laenu 5,3 miljonit eurot. Laenu- ja kapitalirendikohustusi makstakse tagasi 1,5 miljonit eurot.

Netovõlakoormus (kohustused miinus likviidsed varad) oli 2021. aasta lõpuks 35,9% ja 2022. aasta lõpu eeldatav netovõlakoormus on 46% ja 2023. aasta lõpu eeldatav netovõlakoormus on 63%.

Viljandi vallal oli seisuga 31.12.2022 likviidseid varasid 1,7 miljonit eurot ja võlakohustusi 12,3 miljonit.