

**VILJANDI LINNA 2011. AASTA
KONSOLIDEERIMISGRUPI MAJANDUSAASTA ARUANNE**

Aruandekohustuslase nimetus: Viljandi Linnavalitsus

Aadress: Linnu 2 Viljandi 71020

Telefon: +372 43 54 710

Faks: +372 43 54 712

E-post: viljandi@viljandi.ee

Interneti kodulehekülj: <http://www.viljandi.ee/>

Majandusaasta algus: 01.01.2011

Majandusaasta lõpp: 31.12.2011

Linnapea: Loit Kivistik

Audiitor: Grant Thornton Rimess OÜ

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja audiitori järelalusotsusest majandusaasta aruande kohta.

Dokument koosneb 73 leheküljest.

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
Konsolideerimisgrupi struktuur	3
Ülevaade tähtsamatest finantsnäitajatest	4
Ülevaade majanduskeskkonnast	5
Ülevaade Viljandi linna sotsiaalmajanduslikust olukorrast	5
Ülevaade arengukava täitmisest	6
Valitsemine	7
Haridus ja noorsootöö	12
Kultuur, sport, turism ja vaba aeg	17
Elukeskkond.....	22
Viljandi linna terviseprofiil	26
Ettevõtlus	30
Investeeringud.....	31
Ülevaade tegevustest siseauditi korraldamisel ja sisekontrollisüsteemist	32
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	33
Viljandi linna konsolideeritud bilanss	33
Viljandi linna konsolideeritud tulemiaruanne.....	34
Viljandi linna konsolideeritud rahavoogude aruanne	35
Viljandi linna konsolideeritud netovara muutuste aruanne	36
Raamatupidamise aastaaruande lisad	37
Lisa 1 Arvestusmeetodid ja hindamisalused	37
Lisa 2 Raha ja selle ekvivalendid.....	41
Lisa 3 Maksunõuded, -tulud, -võlad, -ettemaksed	41
Lisa 4 Saadud toetused.....	43
Lisa 5 Nõuded ja ettemaksed	46
Lisa 6 Laenuõuded	46
Lisa 7 Varud.....	46
Lisa 8 Konsolideerimisgruppi kuuluvad üksused	47
Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud.....	48
Lisa 10 Materiaalne põhivara.....	49
Lisa 11 Võlad hankijatele ja töövõtjatele	51
Lisa 12 Muud kohustused ja saadud ettemaksed	51
Lisa 13 Laenukohustused ja eraldised.....	52
Lisa 14 Kaupade ja teenuste müük.....	53
Lisa 15 Muud tulud	53
Lisa 16 Tööjõukulud	54
Lisa 17 Majandamiskulud	55
Lisa 18 Antud toetused	56
Lisa 19 Maksu-, lõivu ja muud kulud	57
Lisa 20 Tegevuskulude jaotus tegevusalade järgi	58
Lisa 22 Tingimuslikud kohustused	58
Lisa 23 Seotud osapooled	59
Lisa 26 Viljandi Linnavalitsuse konsolideerimata aruanded	61
Eelarve täitmise aruanne	65
Reservfondi kasutamise aruanne.....	72
Majandusaasta aruande allkirjad	73
Lisatud audiitori järeldusotsus	

TEGEVUSARUANNE

Viljandi Linnavalitsus kohaliku omavalitsusüksusena juhindub oma tegevuses põhiseadusest, seadustest ja teistest riigi õigusaktidest, Viljandi linna [põhimäärusest](#), Viljandi linna õigusaktidest, lepingutest riigiorganite ja teiste omavalitsusüksustega.

Viljandi Linnavalitsus kohaliku omavalitsusüksusena otsustab talle seadusega pandud kohaliku elu küsimusi ja korraldab nende lahendamist, samuti lahendab kõiki neid kohaliku elu küsimusi, mis ei ole seadusega antud riigiorganite või kellegi teise pädevusse. Viljandi linn kui kohalik omavalitsusüksus on avalik-õiguslik juriidiline isik.

Viljandi linna omavalitsusorganid on:

linnavolikogu – omavalitsuse esinduskogu, mis valitakse linna hääleõiguslike elanike poolt seaduse alusel;

linnavalitsus – linnavolikogu poolt moodustatud täitevorgan.

Linna asutused on linnavalitsuse hallatavad asutused, mis ei teosta avalikku võimu.

Majandusaasta aruanne on koostatud tuhandetes eurodes.

Konsolideerimisgrupi struktuur

Viljandi linna 2011. aasta majandusaasta aruanne sisaldab informatsiooni linnavolikogu, linnavalitsuse, hallatavate asutuste ning linna valitseva mõju või olulise mõju all olevate juriidiliste isikute majandustegevuse tulemuste kohta.

Raamatupidamise aastaaruandes on linna koondaruanne konsolideeritud rida-realt linna valitseva ja olulise mõju all olevate juriidiliste isikute aruannetega .

Konsolideeritud aruanne hõlmab linnavalitsust (struktuuriüksused ja 20 hallatavat asutust) ning kolme linna valitseva ja olulise mõju all olevat juriidilist isikut.

Majandusaasta aruande konsolideerimisgruppi kuuluvad järgmised üksused:

Konsolideeriv üksus Viljandi Linnavalitsus:

Allüksuse nimetus

1. Viljandi Linnavalitsus

Hallatavad asutused:

2. Lasteaiad (kokku 6)

3. Üldhariduskoolid (kokku 5)

4. Huvikoolid (kokku 4)

5. Kultuuriasutused (kokku 3)

6. Spordiasutus (kokku 1)

7. Sotsiaalasutus (kokku 1)

Konsolideeritud üksused (lisa 8):

Nimetus	Viljandi LV osaluse määr 01.01.2011	Viljandi LV osaluse määr 31.12.2011
MTÜ Viljandimaa Noortekeskus	50%	0%
Viljandi Veevärk AS	100%	100%
Viljandi Tervisekeskus AS	100%	0%

Konsolideerimisgrupi tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna liikmetele aruandeaastal arvestatud tasud on kajastatud majandusaasta aruande lisa nr 18. Samuti on nende palgaandmed avalikustatud Viljandi linna kodulehel.¹

¹ <https://www.viljandi.ee/et/palgamaarad-ja-andmed> .

MTÜ Viljandimaa Noortekeskus avalikustab palgaandmed oma kodulehel.

01.07.2011 lõpetati linna osalus MTÜ-s Viljandimaa Noortekeskus² ja 26.08.2011 müüdi Viljandi Tervisekeskus AS-i aktsiad³. Noortekeskuse tegevusfunktsioonid töi linn MA Viljandi Kultuurimaja haldusalasse. Aktsiate müügitulu on kajastatud aruande lisas nr 8.

Ülevaade tähtsamatest finantsnäitajatest

Konsolideerimisgrupi tähtsamad finantsnäitajad

(tuhandetes eurodes)

	2007.a	2008.a	2009. a	2010. a	2011. a
Bilansi näitajad			korregeeritud		
Varad aasta lõpus	31 239	33 986	40 349	40 224	42 829
Kohustused aasta lõpus	15 196	15 482	19 444	17 622	17 735
Netovara aasta lõpus	16 043	18 504	20 905	22 602	25 094
Tulemiaruaande näitajad					
Tegevustulud	22 097	25 334	20 893	19 196	21 725
Tegevuskulud	-18 740	-23 493	-18 049	-17 080	-18 758
Finantskulud ja tulud	-206	-242	-418	-480	-512
Vähemusosa kahjum	3	3	21	0	0
Aruandeaasta tulem	3 154	1 602	2 446	1 636	2 466
Muud näitajad					
Põhivarainvesteeringute maht	5 923	4 584	9 369	777	3 282
Likviidsus*	0,3	1,0	0,92	0,90	0,81
Lühiajaline maksevõime**	0,7	1,6	0,93	1,48	1,28
Kohustuste osakaal varadest	0,5	0,5	0,48	0,44	0,41
Laenukohustuste osakaal varadest	0,1	0,2	0,28	0,26	0,23
Piirmäärade täitmine konsolideerimata näitajate alusel					
Laenukohustuste osakaal tuludest, millest on maha arvatud sihtfinantseerimine***	19,1%	24,8%	60,4%	63,4%	59,6%
Tagasimakstud laenukohustuste suhe tuludesse, millest on maha arvatud sihtfinantseerimine****	2,0%	0,8%	2,7%	2,5%	3,6%

*Likviidsus = likviidsed varad/lühiajalised kohustused

**Lühiajaline maksevõime = käibevara/lühiajalised kohustused

***Laenukohustuste osakaal tuludest, millest on maha arvatud sihtfinantseerimine = bilansilised laenukohustused aasta lõpus/kassapõhised tulud, millest on maha arvatud saadud sihtotstarbelised eraldised (eelarve täitmise aruande põhjal) (valla-ja linnaeelarveseaduse ülempiir 60%)

****Tagasimakstud laenukohustuste suhe tuludesse, millest on maha arvatud sihtfinantseerimine = aruandeaastal tagasi makstud laenukohustuste summa/kassapõhised tulud, millest on maha arvatud saadud sihtotstarbelised eraldised (eelarve täitmise aruande põhjal). Valla-ja linnaeelarveseaduse ülempiir on 20%.

² Viljandi Linnavolikogu 29.12.2010 otsus nr 122 „Osalemise lõpetamine Mittetulundusühingus Viljandimaa Noortekeskus“.

³ Viljandi Linnavolikogu 24.11.2010 otsus nr 106 „AS Viljandi Tervisekeskus aktsiate võõrandamine“, müügileping 26.08.2011 ja müügihind 363 000 eurot.

Ülevaade majanduskeskkonnast⁴

2011. aasta teisel poolel hakkasid maailmamajanduse kasvuväljavaated halvenema, globaalset majanduskasvu ümbritsevad riskid suurenesid ja kindlustunne hakkas alanema. Maailmamajanduse edasiste arengute osas valitseb jätkuvalt ebakindlus ning aset on leidnud nii Euroopa Liidu, USA kui peamiste kasvupartnerite majanduskasvu oluline aeglustumine.

Eesti SKP aastased muutused pöördusid positiivseks 2010. aasta teises kvartalis ning 2011. aastal kasvas Eesti majandus 7,6%. Majanduskasvu vedajaks oli suurenenud välisnõudlusest tulenev ekspordi kasv. Samas muutus oluliseks sisenõudluse järk-järguline taastumine, mis on toimunud oodatust kiiremas tempos.

Eratarbimise põhi jäi 2009. aasta lõppu ning tarbimine on sealt alates kasvanud kiirenevas tempos. Vaatamata kosumisele oli tarbimise tase 2011. aasta kolmandas kvartalis kriisieelse tasemega võrreldes siiski umbes viiendiku võrra madalam. Oluline murrang elanike tarbimiskäitumises toimus 2010. aasta keskel, kui tarbimiskulutused pöördusid kasvule, kuigi sissetulekute vähenemine veel jätkus. 2011. aasta kolmandas kvartalis kiirenes tarbimise kasv 5%ⁿ, kuid ilmselt hakkab kasvutempo edaspidi alanema. 2011. aasta suve teisest poolest alates on keerulised arengud eurotsooni võlakirjaturul oluliselt alandanud tarbijate kindlustunnet, mis avaldub kardetavasti varem või hiljem ka nende ettevaatlikumas tarbimiskäitumises.

2011. aastal oli SKP jooksevhindades 15,97 miljardit eurot. SKP kasvu vedas esimeses kolmes kvartalis peamiselt töötlev tööstus. Teisest poolaastast hakkasid aga majanduskasvu enim panustama ehituse ning info ja side tegevusalad. Oluline mõju oli veel käibemaksu ja aktsiisimaksu laekumise kasvul. Töötleva tööstuse kasvu toetas kaupade tugev eksport, kusjuures suurima mõjuga oli arvutite, elektroonika ja optikaseadmete tootmine. Ehituse kasvu tagasid peamiselt hoonete remondi- ja rekonstrueerimistööd. Info ja side tegevusala mõjutas enim nii infotehnoloogia- kui ka telekommunikatsiooniteenuste lisandväärtuse kiire kasv. Oluline mõju oli ettevõtete tegevuskulude optimeerimisel, mis on kasvatanud tootlikkust ja parandanud konkurentsivõimet. SKP kasvu pidurdas kinnisvaraala tegevuse lisandväärtuse vähenemine. Püsivhindades langust süvendasid omakorda kiiresti kasvanud üürihinnad.

Aasta lõpus töötus veidi kasvas - töötuid oli 2011. aasta IV kvartalis 79 000 ja töötuse määr 11,4%. Aastakeskmise töötuse määr oli kolme viimase aasta väiksem. 2011. aasta lõpus tööpuudus veidi kasvas, kuid aastakeskmise töötute arv siiski vähenes. Kui töötuse rekordaastal, 2010. aastal, oli töötuid 116 000, siis mullu vähenes töötute arv 87 000-ni ja oli väiksem ka 2009. aastaga võrreldes. Töötuse määr oli 2011. aastal 12,5%, mis on 4,4 protsendipunkti väiksem kui aasta varem. See on viimase 20 aasta kiireim tööpuuduse vähenemine. Samas on märkimisväärne, et suurima töötuse kasvuga 2009. aastal kasvas töötuse määr palju kiiremini — varasema aastaga võrreldes 8,3 protsendipunkti. Keskmine brutokuupalk langes kriisi jooksul ca 5%. 2010. aasta teises kvartalis asendus palgalangus tõusuga, 2011. aasta III kvartalis kiirenes palgakasv 6,6%-ni ning keskmine brutokuupalk oli 809 eurot.

Rahandusministeeriumi poolt 2012. aasta aprilli alguseks koostatud kevadise majandusprognoosi kohaselt ootab Rahandusministeerium EL-i majanduse püsimist samal tasemel võrreldes eelnevaga ning 2013. aastal 1,2% kasvu. Eesti sisemajanduse koguprodukt kasvab prognoosi kohaselt 2012. aastal 1,7% ja 2013. aastal 3,0%. Tarbijahindade osas eeldatakse 2012. aastal tõusu 3,3% ja 2013. aastal 3,0%. Hõivatute kasvu osas on ootused tagasihoidlikud, kasvuprognoos võrreldes 2011. aastaga on 0,7%, töötuse määra prognoositakse alanevat 11,5%-ni.

Ülevaade Viljandi linna sotsiaalmajanduslikust olukorrast

Viljandi linn, olles iseseisev kohaliku omavalitsuse üksus ja Viljandi maakonna keskus, soovib pakkuda oma kogukonna liikmetele ja külalistele parimat keskkonda elamiseks, töötamiseks, õppimiseks ja vaba aja veetmiseks.

Linna pindala on 14,6 km². Elanike arvu poolest on Viljandi suuruselt kuues linn Eestis. Rahvastikuregistri andmetel elas seisuga 31. detsember 2011 Viljandis Eesti rahvastikuregistri andmetel 19 107 inimest⁵, kellest naisi on 10 694 ning mehi 8413. 2011. aastal sündis 183 last, kelle registrijärgne elukoht on Viljandi linn.

⁴ Ülevaate koostamisel on kasutatud allikatena [2012. aasta riigieelarve seletuskirja](#), [Statistikaameti aruandeid](#), [Rahandusministeeriumi 2012. aasta kevadist majandusülevaadet](#).

⁵ Seisuga 31.12.2010 oli elanikke 19 140 ja seisuga 31.12.2009 oli elanikke 19 311.

Viljandis oli seisuga 31.12.2011:

- tööelisi elanikke (19-64 aastat) 11 573 (60,5%);
- 65-aastaseid ja vanemaid elanikke 3 757 (19,6%);
- 18-aastaseid ja nooremaid elanikke 3 777 (19,7%).

Viljandi demograafilist olukorda iseloomustab, nii nagu Eestit tervikuna, vähenev rahvaarv ja vananev rahvastik.

Registreeritud töötute arv Viljandis vähenes aastaga 248 inimese võrra - Töötukassa andmetel oli 2011.a algusel Viljandi linnas 745 registreeritud töötut, aasta lõpus 497.

Viljandi linna maksumaksjate arv on viimastel aastatel jätkuvalt vähenenud:

- keskmiselt aastal 2007 – 8980 isikut;
- keskmiselt aastal 2008 – 8826 isikut;
- keskmiselt aastal 2009 – 8170 isikut;
- keskmiselt aastal 2010 – 7728 isikut;
- keskmiselt aastal 2011 – 7657 isikut.

2012. a veebruarikuu seisuga oli maksumaksjaid Viljandis 7604 ja registreeritud töötuid 553.

Keskmine väljamakse maksumaksja kohta Viljandi linnas oli 2011. aastal 734 eurot kuus. (2009. aastal oli vastav näitaja 716 eurot, 2010. aastal 699 eurot).

2012. aastal on linn investeringuteks kokku planeerinud 3,9 miljonit eurot ja suuremate objektide osas keskendutakse välisrahastusega projektidele. Nii on Euroopa Liidu struktuurfondide vahenditest 2012. a kavandatud Viljandi Kultuurimaja renoveerimine, KIK rahastab prügila sulgemist ning Kastani tn järve saneerimist ja Lossipargi rekonstrueerimist.

Suuremate objektidena linna omavahenditest on plaanis Viljandi Paalalinna Gümnaasiumi juurdeehitus ja investeringut teedesse ja tänavatesse.

Alustatud on kogu üldhariduse valdkonna reformiga, mille tulemusena muudetakse Viljandi praegu tegutsevad gümnaasiumid alates juulist 2012 põhikoolideks ja sügisest 2012 alustab Viljandis gümnaasiumihariduse andmist riigigümnaasium.

Ülevaade arengukava täitmisest

Ülevaate aluseks olev „[Viljandi linna arengukava 2008-2015](#)“ on kehtestatud Viljandi Linnavolikogu 29.09.2010 määrusega nr 41. See arengukava oli 2011. aasta tegevuste aluseks.

Viljandi Linnavolikogu kehtestas 23.03.2012 määrusega nr 112 „[Viljandi linna arengukava 2012-2016](#)“ – seega pikendas arengukava perioodi ühe aasta võrra, et arengukava kehtiks vähemalt 4 eelseisval aastal – vaid nii on võimalik välisrahastusega projektides osaleda.

2012. aasta sügisel on linnal plaanis võtta vastu uus arengukava, mille koostamisega tegelesid aruande koostamise ajal erinevad komisjonid.

Viljandi linna visioon aastaks 2016: Viljandi linn on inimkeskne, tasakaalustatud arenguga, mitmekülgse ettevõtlusega, kultuuriturismile orienteeritud, hariduse-, kultuuri- ja spordilembene ning turvaline maakonnalinn, kus on hea elada ja mida on meeldiv külastada.

Linna arengukava käsitleb visiooni saavutamise strateegiat, mille tarvis on välja toodud Viljandi linna prioriteetsed arengusuunad ja nende piires püstitatud eesmärkide saavutamise lahendused. Arengukava lähtub Viljandi linna sotsiaalsest ja majanduslikust olukorrast, ressursidest ja arenguvajaduste analüüsist.

Viljandi linna tasakaalustatud areng põhineb nelja võtmevaldkonna koosmõjul:

- arenev ja mitmekesine ettevõtlus;
- konkurentsivõimeline ja valikuid pakkuv haridusvõrk;
- rikkalik, atraktiivne ja hästi esitatud kultuuri- ja ajaloopärand ning looduskeskkond;
- mitmekülgsed spordi- ja vaba aja veetmise võimalused.

Nimetatud valdkonnad loovad aluse linna konkurentsivõime edasiseks kasvuks ja on suunatud elanike elukvaliteedi tõusu tagamisele. Nelja valdkonna arengut toetavad tugistruktuurid - sotsiaalne ja tehniline infrastruktuur, kaasaegsed info- ja kommunikatsioonitehnoloogia rakendused, mis on ühtlasi vundamendiks linna arengumootorite tulemuslikuks toimimiseks.

Viljandi linna arengukavas aastateks 2008-2015 toodud prioriteetsed arengusuunad ja nende piires püstitatud eesmärgid on järgnevalt toodud tegevusvaldkondade kaupa liigendatult.

Arengukava täitmise aruanne on jaotatud valdkonnapõhiselt järgmisteks osadeks:

- Valitsemine
 - Haldus ja valitsemine
 - Avalikud suhted
 - Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia
- Haridus
 - Alavaldkond: Alus-, üld-, kutse- ja kõrgharidus, elukestev õpe
 - Alavaldkond: Huviharidus ja noorsootöö
- Kultuur, sport, turism ja vaba aeg
 - Alavaldkond: Turism
 - Alavaldkond: Kultuur, sport ja vaba aeg
- Elukeskkond
 - Alavaldkond: Elamumajandus
 - Alavaldkond: Linnaruumi kujundamine
 - Alavaldkond: Linnavara
 - Alavaldkond: Tehniline infrastruktuur
 - Alavaldkond: Teed, liiklus, transport
- Viljandi linna terviseprofiil
 - Alavaldkond: Sotsiaalne sidusus ja võrdsed võimalused
 - Alavaldkond: Laste ja noorte turvaline ning tervislik areng
 - Alavaldkond: Tervislik elu-, õpi- ja töökeskkond
 - Alavaldkond: Tervislik eluviis
 - Alavaldkond: Terviseteenused
- Ettevõtlus
- Olulisemad investeeringud 2011. aastal.

Valitsemine

Strateegiline peaesmärk: **Viljandi linn on jätkusuutlik, koostööaldis ja teotahteline omavalitsusüksus, mis juhindub inimesekesksest ja tasakaalustatud arengu põhimõtetest.**

Arengueesmärgid:	Tegevused arengukavas	Tegevused ja investeeringud 2011 / plaanid edaspidiseks
Alavaldkond: Haldus ja valitsemine		
Linnavalitsuse teenistuse ja asutuste optimaalne struktuur ja efektiivselt toimivad funktsioonid	Linnavalitsuse ja asutuste funktsioonide iga-aastane hindamine ning vajadusel muutmine eelarve koostamise protsessi raames.	2010. aasta lõpus viidi läbi linnamajandusameti struktuurimuutus. Selle tulemusena moodustus linnamajandusameti, MA Elamu ja arhitektuuriameti baasil koondüksus – Majandusamet.
	Kvaliteetse teenuse tagamine	Koolituse läbis aasta jooksul 38 ametnikku erinevatel kursustel, seminaridel. Teadlikumaks saamine tagab ka kvaliteetsema teenuse tagamise.

Arengueesmärgid:	Tegevused arengukavas	Tegevused ja investeeringud 2011 / plaanid edaspidiseks
Kehtiv ja kaasajastatud Viljandi linna üldplaneering	Viljandi linna üldplaneeringu ülevaatamine aastal 2013	Viljandi linna üldplaneering vaadatakse üle aastal 2013.
Linnavalitsuse ja linna asutuste juhtide ja teenistujate vajadustele vastav koolitussüsteem	Töötajate koolituskava koostamine ja elluviimine	Ametnike koolituskava ei olnud koostatud 2011.a-l. Koolitused toimuvad jooksvalt vastavalt seaduste muutustele ja vajadustele ametijuhtide kooskõlastusel
Toimiv koostöö linna partneritega	UNICEF-i projektides osalemine	Osalemine „Varajase märkamise“ projektis
	Pidev koostöö piirkonna omavalitsustega eri eluvaldkondades	Koostöö toimub.
	Koostöö laste- ja noortesõbralike linnadega	Osalemine UNICEF-i koosolekutel ja kohtumistel, Pärnu Sinise Nädala külastamine
Turvaline elukeskkond	Naabrivalve korraldamise toetamine	Igaaastane tegevustoetus linnalt.
	Narkoennetustöö jätkamine koostöös politseiga	Koostöö toimub.
	Korra ja turvalisuse tagamine koostöös korrakaitseorganitega	Koostööleping politseiga ja videovalve linnas. Videovalve kaamerate hulka suurendati ühe võrra (Tartu tänav).
	Varajase märkamise projekti kaudu koostöövõrgustiku laiendamine ja koolitustegevus	Toimib, osaletakse projekti seminaridel, arutelud projekti ning koostöövõrgustike arendamiseks, informatsiooni vahendamine, koolitustegevuse planeerimine ja arendamine
Alavaldkond: Avalikud suhted		
Efektiivne ja paindlik linna avalike suhete korraldus	Linnavolikogu ja linnavalitsuse tegevuse kajastamine kohalikus meedias	Toimiv koostöö kohaliku ajalehega Sakala, Linnatunni saade KUKU raadio sagedusel. Linnavalitsuse vahelehe väljaandmine 1leht vahel.
	Linnavolikogu ja linnavalitsuse infopäevade korraldamine vähemalt üks kord kvartalis	On toimunud
	Kohalike omavalitsuste teenuseportaali töölerakendamine	Leping Smarlink´iga on olemas, uus kodulehekülj avati 1. aprillil 2012.
Linna positiivne maine nii Eestis kui välismaal	Koostöö jätkamine välisriikide esindustega Eestis	Tihedamad suhted olid USA saatkonnaga Eestis.
	Koostöö jätkamine EDEN (European Destination of Excellence) ja UBC (Union of Baltic Cities) koostöövõrgustikega	Viljandi osales EDEN-i liikmete töökoosolekutel Maltal ja Brüsselis, samuti teeb kaastööd UBC kultuurisündmuste ja turismiteenuste pakkumises.
	Toimiva partnerluse tagamine meediaga	Toimis.

Arengueesmärgid:	Tegevused arengukavas	Tegevused ja investeeringud 2011 / plaanid edaspidiseks
	Rahvusringhäälingu televisiooni korrespondendipunkti loomise algamine, kontseptsiooni loomine	Kuna seda tegevust pole ERR-il lähiaastatel plaanis, siis Viljandi üksi ei saa midagi ära teha.
	Viljandi kui loomiseks loodud linna visiooni kujundamine ja arendamine	Kultuurisündmuste aktiivsem kajastamine linna koduleheküljel ja sotsiaalmeedias (<i>Facebook</i>).
	Viljandi linna mainekujundus	Järjepidev töö läbi sündmuste, tunnustamiste, info avalikustamise ja erinevate sihtgruppide suhtlemisel. Sealhulgas kohtumised kooliõpilaste, tudengite, eakate ühendustega, sündmuste korraldajatega jne. Väga tihedad suhted Viljandi sõpruslinnadega.
	Linna teenetemärkide ja preemiate väljaandmine ning Viljandile tunnustust toonud kaaslinlaste tegevuse väärtustamine	Traditsioonilised tunnustamised on tehtud, samuti on olnud eraldi kokkusaamisi erinevate sihtgruppidega koostöö ja tunnustamise eesmärgil.
Viljandi 2015. aastal toimuvate Rahvusvaheliste Hansapäevade korraldamine	Rahvusvaheliste (RV) Hansapäevade infomaterjalide koostamine ja väljaandmine	2011. aastal trükiti reklaam-postkaart.
	RV hansa kodulehekülje loomine ning registreerimissüsteemide väljatöötamine	Ei loodud kodulehekülje keskkonda, liiga vara veel.
	RV hansa töögrupi loomine kontseptsiooni väljatöötamiseks ja elluviimiseks (linnaavalitsus, ettevõtjad, kultuuri- ja kunstiinimesed)	Toimus hansapäevade laiapõhjaline ümarlaud, töökoosolekud väiksemates gruppides.
	Viljandi linna pidulikud vastuvõttud ja RV hansapäevade külaliste võõrustamine ning Viljandi tutvustamine: o Pärnus toimuvatel RV hansapäevadel 2010. aastal o Kaunases Leedus toimuvatel RV hansapäevadel 2011. a o Lüneburgis Saksamaal toimuvatel RV hansapäevadel 2012. a o Herfordis Saksamaal toimuvatel RV hansapäevadel 2013. aastal o Lübeckis Saksamaal toimuvatel RV hansapäevadel 2014. aastal	Viljandi delegatsioon osales rahvusvahelistel hansapäevadel Kaunases, samuti hansapäevade sügiskomisjonis Lüneburgis.
	Hansakontori avamine, personali leidmine ja koolitamine	Tegevusi veel ei toimunud, planeeritakse neid alates 2013. aastast.

Arengueesmärgid:	Tegevused arengukavas	Tegevused ja investeeringud 2011 / plaanid edaspidiseks
	RV hansapäevade läbiviimiseks vajalike toetavate tugi- ja infrastruktuuride rajamine aastaks 2015	Parendatud on oluliselt Viljandi lossipargi taristut (uuendatud pargiteed ja valgustus) ja avatud vaateid. Läbi viidud täiendavad riigihanked pargipinkide ja prügikastide soetamiseks lossiparki, haljastuse osaliseks uuendamiseks, koostatud taotlus Keskkonna Investeeringute Keskusele täiendavate vahendite saamiseks. Samuti koostatud projekt Keskkonna Investeeringute Keskusele järve ranna funktsionaalsuse parandamiseks, alustatud Pika ja Lutsu tänava projekteerimisega, mis ühendab kesklinna Viljandi ranna mitmekülgete tegevustega.
Alavaldkond: Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia (IKT)		
IKT lahendused, rakendused, töökorraldus, koostöö	Koostöö arendamine TÜ Viljandi Kultuuriakadeemiaga	Jätkus koostöö Tartu Ülikooli Viljandi Kultuuriakadeemiaga Viljandi üldhariduskoolide ühise terminal-arvutite süsteemi haldamise osas. Investeeringuid tehtud ei ole. Seoses koolivõrgu ümberkorraldustega on vähenenud süsteemis osalevate terminalitöökohtade arv.
	Koostöö Viljandi Maavalitsusega ja Viljandimaa Omavalitsuste Liiduga	Koostöös Viljandi Maavalitsusega ja Viljandimaa Omavalitsuste Liiduga toimivad maakonna ühine dokumendihalduse süsteem „Postipoiss“, Viljandi veebilehe majutus ning ametnike tööülesannet täitmisel vajalike riigi registrite kasutamise süsteem X-Tee.
	Viljandi linna kultuuri- ja haridusametuste andmesidevõrgu haldamine ja arendamine	Jätkus tavapärase andmesidevõrgu töö monitooring ja haldamine koostöös EENetiga.
	Digitaalse dokumendihalduse ja e-teenuste juurutamine ja arendamine Viljandi Linnavalitsuses ja allasutustes	Dokumendihaldus hõlmab nii paberandjal olevaid kui digitaalseid dokumente ning dokumentide menetlemise erinevaid protsesse. Dokumendihalduse arendamine peab seega toimuma terviklikult, kuna IT roll on ainult osa sellest. Korraldati "Postipoisi" tarkvara kasutamise koolitused linnavalitsuse ametnikele ja allasutuste kasutajatele, kes alates 2012. aastast hakkavad kasutama „Postipoisi“ süsteemi (Linnaraamatukogu, Nukuteater, Inkeri, Spordikeskus, Kultuurimaja). Haridusametustel soovitati kasutusele võtta Haridus- ja teadusministeeriumi poolt tasuta kasutamiseks pakutav Eesti Koolide InfoSüsteem (EKIS), mis sisaldab ka dokumendihalduse tarkvara, mis tagab nõuetele vastava avaliku registri olemasolu.
	Infosüsteemide kolmeastmelise etalonturbesüsteemi (ISKE) rakendamine linnavalitsuses	Investeeringuid nõudvatest tegevustest on teostatud uue serveriruumi ehitus. ISKE rakendamine ja käigushoidmine on pidev protsess ning selle rakendamine ja arendamine nõuab linnavalitsuse ISKE töögrupi liikmete ja kokkuvõttes kõigi ametnike ühist panust ja pidevat tööd.

Arengueesmärgid:	Tegevused arengukavas	Tegevused ja investeeringud 2011 / plaanid edaspidiseks
	Allasutuste IKT alane nõustamine ja haldamine	2011. aastal rakendati (arvuti)töökohtade jm IKT seadmete kaardistus kogu linnavalitsuse haldusalas ühtse süsteemi alusel. See võimaldab paremini ja selgemalt kavandada ühiseid IKT soetusi ja eelarvet ning varade arvestust. Korraldati arvutikomplektide ühishanked.
Linna ja tema koostööpartnerite informatsiooni kättesaadavus	Informatsiooni aktuaalsuse tagamine ja arhiivi säilitamine Viljandi veebilehel www.viljandi.ee	Toimub pidev koostöö Avalike suhete ja turismiameti ning IT spetsialistide vahel. Esimene vastutab veebilehe sisu ja arenduse eest, IT ülesanne on tagada veebilehe süsteemi tehniline toimimine ja kasutajate tehniline nõustamine süsteemi kasutamisel. IT spetsialistid on aktiivselt osalenud uue avaliku teabe halduse lahenduse "KOVTP" (Siseministeeriumi poolt koordineeritav projekt) juurutamisel nii sisulise informatsiooni paigutuse skeemi väljatöötamise, tehniliste lahenduste väljatöötamise kui kasutajate koolitamise osas. Viljandi vana veebilehekülgl oli majutatud Viljandimaa Omavalitsuste Liidu juures asuvas maakonna ühises serveris. Nüüd on kasutusse võetud uus avaliku teabe halduse lahendus (KOVTP projekt). Selle süsteemi majutus ja kasutajatugi on tagatud teenusepakkuja poolt halduslepingu alusel.
	Veebilehe tehnilise keskkonna korrashoiu tagamine	Viljandi veebilehekülgl on majutatud Viljandimaa Omavalitsuste Liidu juures asuvas maakonna ühises serveris. Kui uus kaasaegne avaliku teabe halduse lahendus (KOVTP projekt) kasutusse võetakse, siis selle süsteemi kasutajatugi ja majutus on tagatud süsteemi loonud teenusepakkuja poolt.
	Linnavolikogu istungite otseülekannete tegemine ja salvestuste arhiveerimine koduleheküljel	Ülekandeid teostas ja salvestused valmistas lepingu alusel CarlNet OÜ. Alates 2012. aastast teostab ülekandeid Videoteam OÜ.
	Avaliku dokumendiregistri toimimise tagamine Viljandi veebilehel	Dokumendiregistri sisulise osa korrektsuse tagavad dokumendiregistri eest vastutavad ametnikud. Avalikustamise süsteemi tehnilise toimimise eest vastutab IT. Avaliku dokumendiregistri seadistuse aluseks on kehtestatud dokumentide loetelu. Jätkus süsteemi pidev korrastamine ja arendamine koos „Postipoisi“ tarkvara arendusega AS Webmedia poolt.
	Linna ja tema koostööpartnerite informatsiooni kättesaadavus	Linna allasutuste veebilehekülgede kaasajastamine

Arengueesmärgid:	Tegevused arengukavas	Tegevused ja investeeringud 2011 / plaanid edaspidiseks
	Avaldusevormide kättesaadavuse tagamine linnakodanikele linnavalitsuse infomaterjali riivõlulitel ja linna veebilehel kõigi Viljandi Linnavalitsuses teostatavate toimingute jaoks	Kõik kehtestatud vormid on kättesaadavad kodulehe kaudu. Vorme on võimalik nii välja trükkida ja käisitsi täita kui ka arvutis täita ja saata digiallkirjastatult. Tegemist vajab veel linnavalitsuse poolt pakutavate teenuste kaardistamine, teenuste kirjelduste koostamine ning seostamine avaldusevormidega. Samuti e-vormide kasutuselevõtmine.
	Linnavolikogu ja linnavalitsuse määruste ning olulisemate otsuste ja korralduste avalikustamine linna veebilehel	Dokumendid avalikustatakse veebilehel vastavalt dokumentide loetelus kehtestatud nõuetele automaatselt dokumendiregistri kaudu. Dokumentide olemasolu ja andmete õigsuse dokumendiregistris tagama vastavad ametnikud.
	Infokioski soetamine ja paigaldus linnavalitsusse	Tegevusi ei ole toimunud, infokioski paigaldamist ei peeta vajalikuks

Arengunäitajad		
Valdkond	Arengunäitaja	väärtus arengukavas 2011 / tegelik väärtus 2011
Juhtimine ja eelarve	Üksikisiku tulumaksu laekumine eelarvesse	Väärtus arengukavas 7 669 398 Tegelik 2011. aastal 7 798 115
	Avalikus teenistuses olevate kõrgharidusega ametnike osakaal linnavalitsuse ametnike koguarvust	Eesmärk arengukavas 73% Tegelik 2011. aastal 61,8%

Haridus ja noorsootöö

Strateegiline peaesmärk: Viljandi linn on kvaliteetse ja konkurentsivõimelise hariduse keskus, võimaldades õppijatel omandada mitmekülgseid teadmisi ja oskusi, arendada loovust ja olla edukad tööturul.

Arengueesmärgid:	Tegevused arengukavas	Tegevused ja investeeringud 2011 / plaanid edaspidiseks
Alavaldkond: Alus-, üld-, kutse- ja kõrgharidus, elukestev õpe		
Lasteaiakohtade tagamine kõikidele soovijatele	Sobivate ruumide väljaehitamine ja sisustamine	LA Midrimaa ruumide kapitaalremont ja sisustamine rahastus EAS-i kohalike avalike teenuste arendamise meetmest. LA Karlssonile 2 rühmaruumi remont ja sisustamine Kaare Kooli ruumides.
	Täiendavate rühmade avamine	Täiendav söimerühm LA Mängupesas
	Eralasteaedade tegevuse toetamine	Osalemine Waldorflasteaia põhitegevuse kulude katmises
	Lapsehoiuteenuse toetamine	Leping lapsehoiuteenust osutajatega - OÜ Lapsehoiuteenus ja 17 Kevadet OÜ
Kvaliteetne ja erinevatele vajadustele	Eelkooliealiste laste hariduslike vajaduste analüüs ja planeerimine	Pidev töö sisehindamise kokkuvõtete põhjal, koostöö arutelud ning nõupidamised

Arengueesmärgid:	Tegevused arengukavas	Tegevused ja investeeringud 2011 / plaanid edaspidiseks
vastav õpikeskkond eelkooliealistele lastele	Erivajadustega laste alushariduse andmise edendamine	Töötavad erivajadustega laste rühmad, mis rahuldavad Viljandi linna vajadused ning pakuvad vajadusel teenust ka teiste omavalitsuste lastele. Lasteaedades töötavad logopeedid, juhtumipõhiselt tugiisikud.
	Lasteaedade infotehnoloogiavahendite täiustamine ja hoidmine tasemel, mis võimaldab efektiivset administreerimis- ja õppetööd	Ühtne süsteem linna haridusasutuste IKT arendamisel
	Tugisüsteemide võrgustiku analüüs ja vajadusel täiendamine (tugiisik)	Tegevus pidev, LA Mesimummis rakendati vajaduspõhiselt lisastruktuure
	Lasteaedade hoonete renoveerimine, sh Midrimaa lasteaed ja Männimäe lasteaed (IK3-4)	LA Midrimaa ruumide kapitaalremont ja sisustamine EAS-i kohalike avalike teenuste arendamise meetmest. LA Karlssonile 2 rühmaruumi remont ja sisustamine Kaare Kooli ruumides. Mängupesa lasteaia juurde rajati liiklusväljak EAS-i Regionaalsete investeeringutoetuste andmise programmi toetusel.
Põhihariduse kvaliteedi parandamine	Olemasolevate gümnaasiumide ja Valuoja Põhikooli ümberkorraldamine kolmeks põhikooliks	Valuoja põhikool liideti C. R. Jakobsoni nim Gümnaasiumiga 1. juulist 2011. Uute põhikoolide põhimäärused on kinnitatud ja nad alustavad tegevust 01.07.2012.
	Uutele õppekavadele ülemineku rakendamine ja rahastamine.	Kaasfinantseeriti spordivahendite hanget. Õppekava uuendamiseks õppevahendid riigilt.
Toimiv ja õpilast toetav tugistruktuuride süsteem põhikooli õpilastele	Klassikomplektide arvu planeerimine koolide lõikes tulenevalt õpilaste arvust, arvestades ka hariduslike erivajadustega õpilastega	Avati väikeklass Kaare Koolis.
	Personali analüüs, personalimuudatuste planeerimine	Tegevus ja analüüs toimub , rakendub ümberkorraldatud põhikoolides ja gümnaasiumis.
	Kooliminekuotuse maksmine	Makstakse vastavalt kehtestatud korrale.
	Edukate gümnaasiumilõpetajate tunnustamine	Toimub vastuvõtt koos vanematega.
	IT tugiisikute töökohtade loomine koolides	Tegelevad üldhariduskoolid.
	E-kooli süsteemi rakendamine ja arendamine	Rakendatakse, arendustegevus toimub vastavalt arenguvajadustele ja e-kooli administreerija võimalustele ning võimekusele.
	Tugisüsteemide võrgustiku täiendamine (sotsiaalpedagoogid, psühholoogid, abiõpetajad) ja arendamine	Rakendatud vajadusepõhiselt individuaalõpet ning tugiisikut.
	Koostöös UNICEF-iga „varajase märkamise“ koostöövõrgustiku	Osaletaks ühisüritustel ja projekti tegevustes, 2011 esitatud raport, uuendatud sertifikaat.

Arengueesmärgid:	Tegevused arengukavas	Tegevused ja investeeringud 2011 / plaanid edaspidiseks
	projektis osalemine	
	Hariduse tugiteenuste keskuse loomine ja tegevuse arendamine	Aktiivne koostöö õpi-nõustamiskeskusega Vasem Parem, Viljandimaa noortekeskuse nõustajate teenuse kasutamise võimalus Leola tn 17.
	Õppetöö diferentseerimine ja individualiseerimine, kaugkoolitus ja e-õpe	Edukalt toimib Viljandi Täiskasvanute Gümnaasiumis.
	Eri vajadustega õpilastele põhihariduse saamiseks täiendavate võimaluste loomine	Avati väikeklass Kaare Koolis, rakendati tugisikut Viljandi Maagümnaasiumis, C.R. Jakobsoni nim. Gümnaasiumi filiaalis õpilaste arv klassides väike
	Haridusmessi ja -konverentsi korraldamine	Toimus Haridusmess 2011, osaleti maakondliku konverentsi korraldamisel ja rahastamisel
	Haridusasutuste IT vahendite kaasaegse taseme saavutamine ja selle hoidmine	Pidev süstemaatiline tegevus, mida koordineerib linnavalitsuse infotehnoloogia arendusspetsialist
Gümnaasiumihariduse kvaliteedi parandamine	Optimaalse üldharidusasutuste süsteemi korrastamine arvestades asutuste hooneid, õpilaste arvu, pedagoogilist personali, õpperuume ja õppevahendeid ning riigi hariduspoliitikat.	Pidev tegevuskava elluviimine
	Riigigümnaasiumi loomise ja rakendamise protsessis osalemine	Koostöö RKAS-iga. Pidev osalemine ja informatsioonivahetus
	Ainult gümnaasiumiklassidega riigigümnaasiumi õppetöö algus 1. septembrist 2012. aastal.	Pidev plaanipärane sisuline tegevus. Ehitustegevus on plaanist maha jäänud
	1. septembril 2012. aastal uue riikliku õppekava rakendamine ning valikuvõimaluste pakkumine vastavalt õpilaste võimetele ja huvidele.	Ettevalmistustegevused tehtud
Kvaliteetne ja erinevatele vajadustele vastav õpikeskkond õpilastele	Paalalinna gümnaasiumi hoonete renoveerimine (IK 1)	Ettevalmistatud hoone juurdeehituse projekt. Renoveeritud 2011 aasta eelarves ettenähtud mahus
	Kaare kooli hoone renoveerimine (IK 2)	Läbi viidud koolihoone väikesemahulised remonditööd (soojasõlm, välisüksed, trepid, köök). Täielikult ehitati välja lasteaiaruumid kahele rühmale.
Väärtustatud kutseharidussüsteem, mis on seotud kohaliku ettevõtlusega	MTÜ Viljandimaa Ametiõpe tegevuses osalemine	Tegevus pidev, koostöö arendamine noorte karjäärinõustamise teenuse pakkumise osas
	Linnavalitsuse, õppeasutuste, koolitusfirmade, tööhõiveameti ja ettevõtjate vahelise koostöö arendamine	Toimub informatsiooni vahendamine ning teabepäevadel osalemine
	Kutsehariduse omandamise toetamine	2 kutseõpestipendiumit, Paalalinna Gümnaasiumi ja Kaare Kooli koostöö Viljandi Ühendatud Kutsekeskkooliga, gümnaasiumide õpilaste osalemine projektis "Teeme"
	Tööhõive- ja kutseõppe alaste uuringute avalikustamine	Tööhõivealane info Statistikaametist ja Rahandusministeeriumist.

Arengueesmärgid:	Tegevused arengukavas	Tegevused ja investeeringud 2011 / plaanid edaspidiseks
	Noortele ettevõtlusalase info andmine ja karjäärinõustamise võimaluste laiendamine	Haridusmessi korraldamine, koostöö erinevate noorsootööprojektidega
	Eelkutsõppe süsteemi loomine ja arendamine	Töökasvatus õpilasmalevates, huvikoolide tegevus, koolide koostöö Viljandi Ühendatud Kutsekeskkooliga
Kõrghariduse väärtustamine ning Tartu Ülikooli Viljandi Kultuuriakadeemia ja Eesti Ettevõtluskõrgkooli Mainor parem integreeritus Viljandi haridusvõrku	Kõrghariduse omandamise toetamine stipendiumide ja toetuste abil	Nimeliste kõrgharidus-, vähekindlustatud perede- ja uurimistöde stipendiumide eraldamine vastavalt kehtivatele kordadele
	Strateegilise partnerluse lepingu elluviimine Tartu Ülikooli Viljandi Kultuuriakadeemiaga	Toimib alaleping õppekavaväliste tegevuste kaasrahastamisel
	koostöö arendamine Eesti Ettevõtluskõrgkooliga Mainor	Majandusõpe Viljandi Paalalinna Gümnaasiumis
Otstarbekalt ja efektiivselt toimiv elukestvat enesetäiendamist võimaldav süsteem	Kohalikke tööandjaid, omavalitsusjuhte ja täiskasvanute koolitajaid ühendava võrgustiku toetamine	Koostöö ettevõtjate ümarlauas
	Elukestva õppe koordineeritud tegevuse toetamine	Allasutustes koostatud koolitusplaanid
	Tingimuste tagamine enesetäiendamiseks ja teadustööga tegelemiseks Viljandi Linnaraamatukogu baasil	Raamatukogu lahtiolekuaeg tööpäeval 10.00-20.00 ja laupäeval 10.00-16.00 võimaldab enesetäiendusega tegeleda ka töötavatel inimestel. Puudevate teavikute tellimise süsteem teeb kättesaadavaks materjali, mida Viljandis ei ole.
	Elukestva õppe väärtustamisele kaasa aitamine ja selleks täiendõppevõimaluste teavitamissüsteemi täiendamine	Teavitamine Viljandi linna kodulehe kaudu, osalemine erinevates projektides ja infopäeval.
	Erivajadustega täiskasvanute õppimisvõimaluste laiendamine	Päevakeskused Singel ja Vingel.
	Lastevanemate koolitamine ja nõustamine	Toimib haridusasutustes, huvikoolis lastevanemate kooli projekt SILD, vajaduspõhiselt ostetakse teenust õpi-nõustamiskeskuselt.
	Haridusasutuste hoolekogude liikmete koolitamine	Osaletakse koolitusasutuste projektides, korraldatakse infopäevi.
	MTÜ Eesti Pärimusmuusika Keskuse täiendõppealase tegevuse toetamine	Toetatakse Pärimusmuusika Keskust, sealhulgas täiendõpet.
Alavaldkond: Huviharidus ja noorsootöö		
Tõenduspõhine mitmekülgsele koostööle tuginev noorsootöö	Noorsootööalase koostöövõrgustiku tööprintsipi ja ühise strateegia väljatöötamine	Tegevused toimunud 2011. aastal läbiviidud noorsootöö kvaliteedi hindamise käigus.
	Võrgustikusisese infovahetuse korraldamine	Infovahetust korraldab Viljandi Kultuurimaja noortetuba, lisaks toimib väga hästi maakondlik noorsootöötajate võrgustik, kuhu on haaratud ka kõik Viljandi linna noorsootöötajad ja huvijuhid ning selles info jagamine.

Arengueesmärgid:	Tegevused arengukavas	Tegevused ja investeeringud 2011 / plaanid edaspidiseks
	Pakutavate teenuste ja osaluse analüüs	Toimus noorsootöö kvaliteedi hindamise läbiviimine.
	Noorte huvide ja soovide järjepidev seire	Noortekeskuse funktsioonid anti üle Viljandi Kultuurimaja noortetoale, viidi läbi noorte huvitegevuse ja huvihariduse analüüs.
	Noorsootöökomisjoni töö toetamine, s.h vabatahtliku tegevuse edendamine ja noorteürituste toetamine	Noorteüritusi toetatakse linna eelarvest, koostöö MTÜ-ga Teeme.
	Noortevolikogu tegevuse toetamine	Toimub, tegevust juhib linnavolikogu.
Noorsootöö ja teiste eluvaldkondade koostöös on loodud noortele arendav ja atraktiivne elukeskkond	Huvihariduse ümberkorraldamise kava koostamine	Viidi läbi põhjalik analüüs, mille järel kinnitati huvikoolide uued arengukavad. Kunstikoolile valiti uus direktor. Noorte tehnikakeskus liideti huvikooliga, huvikoolis avati loodusring. Spordikooli suusatamise osakonna õpilastele üüriti pikaajaliseks kasutuseks tervisekaitsenõuetele vastavad ruumid. Jätkub Viljandi linna ja Eesti Olümpiakomitee vaheline koostööleping suusatamise, sõudmise ja võrkpalli alal
	Projekt „Kooliüksed avatuks ja aknad valgeks“	Koolide poolt esitatud taotlusi rahuldada projektipõhiselt kooskõlast projekti üldeesmärkidega.
	MTÜ Viljandimaa Noortekeskuse tegevuse toetamine ja sidumine Viljandi Kultuurimajaga	Lõpetati osalemine MTÜ-s Viljandimaa Noortekeskus. Avatud noortekeskuse tööd jätkab kultuurimaja. Kultuurimaja renoveerimisprojekti pöörati palju tähelepanu noortetoa ruumidele.
	Viljandi Noorte Tehnikakeskuse kompleksi edasiarendamine (IK9)	Tehnikakeskuse tegevus viidi huvikooli juhtimise alla ning tegutseb nüüd huvikoolis ringina
	Viljandi Noorte Tehnikakeskuse liitmine Viljandi Huvikooliga	Liitumine lõpetatud.
	Noorte huvitegevuse töörühmade korraldamine ja toetamine	Jätkub, rohkem pöörati tähelepanu tööohutusele. Koostati riskianalüüs ja tegevusplaanid.
	Paikkondlikkuse tähtsustamine koolivälise tegevuse kaudu	Linnaraamatukogu huvijuhi poolt läbiviidud projektid, Viljandi loodusringi töö, koolide uurimistööd ja projektid
	Muusikakooli peahoone renoveerimine (IK 5)	2012 aastal projekteerimine
	Erivajadustega noortele huvi-tegevuse kättesaadavuse tagamine	Ujula kasutamise võimaluste parandamine
	Huvikooli hoone renoveerimine õpikeskkonna parandamiseks (IK 6)	2012-2015
	Noorte kaasamine koostöösse sõpruslinnadega, hansalinnade ja UBC noorte liikumisse	Porvoo-Viljandi 50 aastapäeva puhul kohtumised sõpruskoolidega, hansapäevade jalgpalliturniiri korraldamine
	Noorte EL projektides osalemise toetamine	Osalejad on olnud allasutuste kaudu ja toetused kajastuvad seega asutuste eelarvetes või siis projekti

Arengueesmärgid:	Tegevused arengukavas	Tegevused ja investeeringud 2011 / plaanid edaspidiseks
		eelarves
	Keskkonnasäästlikkuse põhimõtete arvestamine noorsootöö korraldamisel	Haridusameti poolt koordineeritav EL Comenius Regio raames toimuv keskkonnahariduslik projekt "Vesi -elu allikas" Tööd alustas edukalt huvikooli looduring, kes teeb koostööd Tartu loodushariduskeskuse ja KIKiga, tuues Viljandisse sh. üldhariduskoolide õpilastele mõeldud erinevaid projekte.
Aktiviseeritud noorteühenduste tegevus	Noorteühenduste regulaarne rahaline toetamine	Toetused vastatavalt taotlustele
	Noorteühenduste tegevuseks vajalike ruumide ja kontoritehnika kasutusvõimaluste tagamine	Tegevus toimub kultuurimaja noorsootöö baasil, üldharidus- ja huvikoolid toetavad koolide baasil toimuvaid noortetegevusi
Riskioludes elavatele ja/või sotsiaalselt hälbiva käitumisega noortele on tagatud võimalused arenguks	Sihtgrupile suunatud programmide elluviimine	Kõikidele koolidele korraldati tugiõpilaste koolitus TORE
	Kuritegevuse ja uimastitarbimise ennetamine	Haridusasutuste ja lastekaitsespetsialistide koostöö politseiga, laste hoolekandekomisjoni tegevus
	Nõustamisteenuse kättesaadavuse tagamine	Koostöö Õpiabi - ja nõustamiskeskus Vasem-Paremaga
	Sihtgrupi noorte motiveerimine ja suunamine huvitegevuses osalema	Koostöö koolide huvijuhtide ja huvikoolidega

Arengunäitajad		
	Väärtus arengukavas 2011	Väärtus tegelik 2011
Edasiõppijate osakaal põhikooli lõpetajatest	96%	99%
Põhikooli lõpetajatest edasiõppijate osakaal kutseõppeasutuses	35%	23%
Põhikooli lõpetajatest edasiõppijate osakaal gümnaasiumis	65%	76%
Edasiõppijate osakaal gümnaasiumilõpetajatest	85%	86%
Lasteaiakohtade arv	920	945
Rahuldamata lasteaiaakoha taotluste arv	32	30
Põhikooli õpilaste osalemine huvitegevuses	74%	82%

Kultuur, sport, turism ja vaba aeg

Strateegiline peaesmärk: Viljandi on rikkaliku kultuuri- ja ajaloopärandiga ning looduskaunite miljööväärtuslike piirkondadega linn, pakkudes mitmekülgeid võimalusi kultuuri- ja spordielamusteks ning meeldejäáva puhkuse veetmiseks.

Arengueesmärgid:	Tegevused arengukavas	Tegevused ja investeeringud 2011 / plaanid edaspidiseks
Alavaldkond: Turism		
Viljandi kui väljakujunenud	Koostöö turismipiirkonnas olevate omavalitsustega	Koostöö Soomaa ja Võrtsjärve piirkonnaga rистurunduses ja EDEN-i projekti raames.

Arengueesmärgid:	Tegevused arengukavas	Tegevused ja investeeringud 2011 / plaanid edaspidiseks
kultuuriturismi ja puhkuse sihtkoht	Koostöö turismiettevõtjate ja reisikorraldajatega	Turismiettevõtjate koolitusvajaduste väljaselgitamine; õppereis Valmierasse, Vene turu infopäev, ühispind turismimessil Tourest.
	Turismiteenuste kvaliteedi- ja keskkonnanõuetega vastavusse viimise toetamine	Info saatmine turismiasjalistele siis kui EAS Turismiarenduskeskus vastavad programmid avab. 2011. neid polnud. Ettevalmistus Viljandi turismi piirkonna turismiasjaliste süvaintervjuu läbiviimiseks 2012. kevadel
Hästi esitatud, tutvustatud ja säilitatud piirkonna ajaloo- ja kultuuripärand	Koostöö jätkamine ja arendamine Eesti Pärimusmuusika Keskusega	Ristturundus, Võrtsjärve ja Viljandi turismi piirkonna konverentsi korraldamine.
	Konverentsiturismi arendamine Eesti Pärimusmuusika Keskuse baasil	Konkreetsed tegevusi ei toimunud.
	Piirkonna turismiressursside tutvustamine edasimüüjatele	Tegevused on järjepidevad, artiklid erialastes meediaväljaannetes, saade Mina elan siin.
	Koostöös Võrtsjärve ja Soomaaga Viljandi kui areneva pärandturismi sihtkoha tutvustamine	Euroopa turismipäeval Brüsselis ühisturundus.
	Linna giidide nõustamine ja atesteerimise korraldamine koostöös turismiinfokeskusega	2011. uusi giide ei atesteeritud.
Välja selgitatud sihtturud	Turismi turu-uuringute ja analüüside tellimine ja teostamine	Turismibaromeetri testimine Viljandi näitel koostöös Positiumiga. Uuringud on kallid, käivad linnale üle jõu.
	Venemaa ja Saksamaa turule suunatud tootearendus ja turundustegevus	Koostöö ja artiklite kogum Vene turule suunatud ajakirjaga Le Voyeur.
Mitmekülgsed hooajavälise turismi võimalused: festivaliturism, loodusturism, huvi(haridus)turism, konverentsiturism, sporditurism.	Olemasolevate turismiressursside hindamine koostöös piirkonna turismiarendajate- ja ettevõtjatega	Ettevalmistus sh. turismiasjaliste kaardistamine, et läbi viia süvaintervjuud 2012. aastal.
	Uute vabaajaveetmise võimaluste laiendamisele kaasaaitamine	Koostöö uute festivalide korraldajatega, näiteks Retrofest 2011.
	Turismitoodete mitmekesistamine	Giiditouride ja laste pakettide jätkamine.
	Suviste giiditouride korraldamine, võimalusel keelevaliku laiendamine	Korraldatud koostöös turismiinfokeskuse ja C. R. Jakobsoni Gümnaasiumi inglise kelle süvaõppe õpilaste ja õpetajatega. 2012. veel keelevalikut ei laienda.
	Tulevikuturistidele suunatud elamuspakettide arendamine	Korraldatud koostöös EPMK, Kondase keskuse, Viljandi muuseumi, Bonifatiuse Gildi, turismiinfokeskuse ja Olustvere turismikorralduse eriala õpilastega.
Turismiinfrastruktuuri väljakujundamine	Viljandi linna turismiobjektide märgistamine, nende atraktiivsuse suurendamine ning viidastuse korrastamine	Objektide viitade parandamine, täiendamine.

Arengueesmärgid:	Tegevused arengukavas	Tegevused ja investeeringud 2011 / plaanid edaspidiseks
	Viljandisse suunavate viitade kavandamine ja nende ülespanek olulistesse turismivärvatesse	Lisaviit projektist Tour de LatEst. Kondase keskuse ja kesklinna objektide viitade uuendamine.
	Green Way projektis osalemine	Tegevusi ei toimunud.
Viljandi turismipiirkonna turundusstrateegia	Erinevate turismiarengu- projektide toetamine ja neis osalemine	Jalgrattamarsruut Tour de LatEst.
	Viljandi linna tutvustamine internetis, trükistes ning sise- ja välismessidel	On valminud palju uusi trükiseid, osaleti suurematel sisemessidel kas oma pinnal või koos Lõuna-Eestiga, linna tutvustamine läbi sõpruslinnade on jätkuv. Facebooki lisandumine.
	Osalemine Viljandi turismipiirkonna turundusstrateegia koostamises ja elluviimises.	Strateegiat ei koostatud, ettevalmistused 2012. selle tegemiseks.
	Viljandi Turismiinfokeskuse tegevuse toetamine	Sisuline koostöö ja sihtotstarbeline finantseerimine.
Alavaldkond: Kultuur, sport ja vaba aeg		
Aasta läbi toimiv mitmekülgne kultuuri- ja spordielu	Ürituste toimumine vastavalt Viljandi linna kultuurivaldkonna arengustrateegiale 2008-2015	Aasta jooksul toimub Viljandis kümnekond erinevat festivali, lisaks aktiivne kontserdielu nii kohalike organiseerimisel kui mujalt Eestist tulnud korraldajate läbi. Viljandi Spordikeskuse hallatavatel objektidel toimub aasta jooksul umbes 750 spordiüritust.
Korrastatud ning uued kultuuri- ja spordirajatised	Vabaõhu kontserdipaikade kontseptsiooni loomine ja arendamine	Lauluväljaku detailplaneering on koostatud vastavalt erinevate huvigruppide soovidele. Planeering on aluseks projekteerimise ideekonkursile, mis peadib tööprojekti koostamise ja selle alusel ehituslepingu sõlmimisega 2012 aasta lõpuks.
	Kultuurimaja rekonstrueerimine (IK 15)	Ehitusleping sõlmitud Silindia OÜ-ga aastateks 2011-2012. 2011. aastal investeering 670 015 €. Objekti vastuvõtmiseks planeeritud juuni 2012.
	Viljandi lauluväljaku rekonstrueerimine (IK 19)	Detailplaneeringu tegemine. Lauluväljaku lähteülesande ja rekonstrueerimisprojekti koostamine. 2012 projekteerimine ja rahastustaotlus.
	Mõisapargi renoveerimiskava koostamine ja realiseerimine	Lahendatakse koos lauluväljaku detailplaneeringuga
	Koostöös SA-ga Uue Kunsti Muuseum Viljandis Uue Kunsti Muuseumi tegevuse arendamine	Rahastustaotlust ei rahuldatud
	Nukuteatri renoveerimine	Nukuteatri tuletõkkeuksed 226 €, renoveerimine ka järgnevatel aastatel.
	Kondase keskuse remont	Elektrisüsteem korrastatud.
	Viljandi Linnaraamatukogu valgustuse parandamine	Tehtud Raamatukogu näitusesaali remont 7923 €, valgustus vajab veel parendamist.
	Spordihoone vana osa seisukorra ekspertiis ja remont (IK 7)	Olukord stabiliseeritud, tegeletakse vana spordisaali rekonstrueerimise lähteülesande koostamisega.

Arengueesmärgid:	Tegevused arengukavas	Tegevused ja investeeringud 2011 / plaanid edaspidiseks
	Veekeskuse/ujula rajamisele kaasaaitamine vaba aja veetmise ja terviselikumise võimaluste mitmekesistamiseks	Erinevad läbirääkimised ja kasutamise analüüsid töös.
	Närska suusamäe arendamine	Närska suusamäe arendus on üks osa järve arengukavast.
	Uueveski oru puhketsooni arendamine	2011. a osteti tagasi, heakorrastati. 2012 uue arengu kontseptsioon.
	Huntauugu lumepargi arendamisele kaasaaitamine (IK 10)	Stabiilne koostöö.
	Viljandi jäähalli arendamisele kaasaaitamine	Iga-aastane tegevustoetus. 2011 toetus eelarvest SA-le 44 738 €
	Lauatennise mängimiseks võimaluste laiendamine	Ei ole olnud võimalik laiendada. Tegeldakse spordihoone vana osa renoveerimisvõimaluste otsimisega.
	SA Holstre-Polli Tervisekeskuse tegevuses ja arendamises osalemine	Iga-aastane tegevustoetus (2011.a 9587 €)
	Mänguväljakute võrgustiku arendamine (IK 11)	2011. aastal: järveäärne 0-100 mänguväljak (104 135 €), kahe võrkpalliväljaku ehitamine, muud laste mänguväljakud linnas 708 €, korvpalliväljaku tribüünide korrastamine, uute tribüünide valmistamine võrkpalliväljakule 2012 mänguväljakute ülevaatamine.
Väljaarendatud järvepiirkond	Viljandi järve ümbruse tervikliku arendamise kava elluviimine (IK 26)	Mänguväljak, trasside puhastamine võsast, hoolduslepingud, KIK projekt (rahastamine 2012. Promenaadi ehitus. Järve ranna arendamine 68 078 €. Valmis mänguväljak Viljandi järve randa. LA Mängupesa õuealal avati täiendavad atraktsioonid.
	Aerutamisbaasi rekonstrueerimine (IK 12)	Rahastusallikas puudub
	Ümber Viljandi järve terviseraja täiustamine ja hooldamine	Hoolduslepingud, hoogtööpäevad. Kilomeetripistide, viitade, pinkide paigaldamine, raja hooldamine rattaklubi poolt. Ettevalmistatud rannapromenaadi ühendamine ellingu juurest kuni Pika tänava alguseni. Tehtud ettevalmistustööd teise harjutusväljaku rajamiseks ellingu juurde.
	Paadisadamate ehitamine (IK 13)	KIK-i projekt 2012
	Rannahoone ehitamine (IK 14)	Toimub uute rahastamisvõimaluste otsimine 2012-2015.
	Järveäärse spordiväljaku juurde olmehoone ehitamine (IK 8)	Toimub uute rahastamisvõimaluste otsimine 2013-2015.
	Terved eluviisid ja sport kõigi jaoks	Terviselikumise strateegia rakendamine
Noorsportlastele tervisekontrolli tagamine		Vahendid eelarves ning realiseeritakse vastavalt vajadusele. Kontroll toimub kas Tallinnas või Tartus.
Professionaalne kultuurija	MTÜ Eesti Pärimusmuusika Keskuse tegevuse toetamine	Tegevustoetus. Toetussumma 2011 aastal Eesti Pärimusmuusika Keskus MTÜ-le 45000 €.

Arengueesmärgid:	Tegevused arengukavas	Tegevused ja investeeringud 2011 / plaanid edaspidiseks
spordialane tegevus nii üksikürituste, üksiktegijate kui pideva tegevuse puhul	Eesti Pärandkultuuri SA tegevuses osalemine	Tegevust ei toimu.
Väärtustatud vaimne ja loominguiline tegevus läbi selleks vajaliku keskkonna loomise ja säilitamise	Viljandlastele tänapäevase raamatukoguteenuse pakkumine	Internetipõhine tarkvara Urram võimaldab laenutada ja reserveerida teavikuid, pikendada laenutähtaegu, teha otsingut kõikide süsteemiga liitunud raamatukogude kataloogides. Traadita interneti WiFi leviala, küllastajate kasutuses 25 arvutit ja kolm individuaaltööruumi. Ligipääs Eesti teadus-raamatukogude ja rahvusvahelistele e-andmebaasidele, kojulaenutamise õiguse annab elektrooniline lugejapilet või ID-kaart, vaegnägijaile on häälmooduliga arvuti ja optiline suurendusseade.
	Viljandi Linnaraamatukogu info- ja kommunikatsioonitehnika (edaspidi IKT) vahendite kaasajastamine	Ühtne arenguline tegevus linnavalitsuse infotehnoloogia arendusspetsialisti juhtimisel
	Avalike internetipunktide riistvara ja tarkvara väljaehitamine teenuse osutamise jätkumise tagamiseks	Ühtne arenguline tegevus linnavalitsuse infotehnoloogia arendusspetsialisti juhtimisel
	Loomemajanduse ja spordikonverentside korraldamine	Ei toimunud.
	Rahvakultuuri toetamise põhimõtete väljatöötamine ja ellurakendamine	Toetatakse üleriigilisel laulu- ja tantsupeol osalevaid kollektiive
	Kultuuriseltside, spordiklubide ja elanike omaalgatuse toetamine	Toetuste eraldamise kord välja töötatud
	Kondase keskuse ja linnagalerii tegevuse edasiarendamine	Lisandus haridustöö kuraatori ametikoht
	Uut meediat kasutavate kultuurivormide (video ja digitaaltehnoloogia) soodustamine	Ühtne arenguline tegevus linnavalitsuse infotehnoloogia arendusspetsialisti juhtimisel

Arengunäitajad		
	Väärtus arengukavas 2011	Väärtus tegelik 2011
Voodikohtade arv majutusettevõtetes	550	500
Turismiinfokeskuse külastuste arv	25 000	21 587
Õöbimiste arv majutusettevõtetes (koos maakonnaga)	50 000	37 071
Rahvaspordiüritustest osavõtjaid	120 000	70 000
Spordirajatised	28	24
Mänguväljakud	18	5
Spordiklubide arv/spordiklubides hõivatute arv	60/3500	56/3420

Elukeskkond

Strateegiline eesmärk: Linna infrastruktuur on kvaliteetne ja kaasaegne ning tagatud on selle kvaliteetne seisund linnaruumis.

Arengeesmärgid:	Tegevused arengukavas	Tegevused ja investeeringud 2011 /plaanid edaspidiseks
Alavaldkond: Elamumajandus		
Heakorrastatud ja mitmekesise struktuuriga elamud, mis võimaldavad kõigile linnakodanikele sobiva eluaseme soetamist vastavalt soovidele, vajadustele ja võimalustele	Koostöö turismipiirkonnas olevate omavalitsustega	Jätkuv koostöö
	Kruntide määratlemine, planeeringute tegemine ja sobiva infrastruktuuri väljaehitamine Männimäel perspektiivses Järveotsa elumupiirkonnas (IK 27)	Esitatud taotlus maa sihtotstarbe muutmiseks ja hoonestusõiguse seadmiseks
	Linna üldilme parandamine ja liikumine „Eeskujuliku elukorraldusega elumaja“	Ei esitatud
	Korteriühistute arengu toetamine ja korteriühistute toetamise ühtsete põhimõtete väljatöötamine	Läbi viidud infopäevad. Toetatud üritust 109 euroga
	Elanike elamute energiasäästlikkuse alane teavitamine	Infopäevad
	Kortermajade rajamiseks vajalike planeeringute ja muude tegevuste teostamine	Ei ole
	Elumajade kvaliteedi ja energiasäästlikkuse tõstmine	Infopäevad
	MTÜ Säästva Renoveerimise Infokeskuse tegevuse toetamine	Jätkuv koostöö ja rendivabastus
Munitsipaaleluruumide, sotsiaalkorterite, -majade ja - varjupaikade süsteem	Munitsipaaleluruumide remontimine ja rekonstrueerimine	Jätkuv koostöö
Alavaldkond: Linnaruumi kujundamine		
Asjatundlik linnakujundus	Linnaruumi kujunduselementide ja väikevormide kavandamine ja realiseerimine	Jätkutegevus
	Arhitektuurimälestistele ja linna siluetis olulistele hoonetele ja objektidele vaadete avamine	Jätkutegevus
	Arhitektuurimälestiste ning linna siluetis oluliste hoonete ja objektide valgustuse kaasajastamine ja optimeerimine	Jätkutegevus
	Skulptuuride paiknemise ja rajamise kontseptsiooni uuendamine	Jätkutegevus
	Heakorrakonkursside korraldamine	Tehtud
	Kalmistute kaardistamine ja andmebaasi kasutuselevõtmine	Jätkutegevus

Arengueesmärgid:	Tegevused arengukavas	Tegevused ja investeeringud 2011 /plaanid edaspidiseks
	Metsakalmistule leinamaja rajamisele kaasaaitamine (IK 18)	2012-2015
	Kalmistutele kalmistuplaanide ülespanemine ja tuntud tegelaste hauakohtade tähistamine	Vana Kalmistu osas tööd 2011. aastal.
	Avaliku linnaruumi ja rekreatsioonialade väljaarendamine ning haljastuse parandamine	Hoolduslepingud
	Linna haljastuse arengukava uuendamine	Ei ole uuendatud
	Inventariseerimine ja dendroloogilise uurimuse teostamine	Ei olnud vajadust
	Haljasalade rekonstrueerimine ja uute rajamine	Rubiini kinnistu ja Arkaadia aed - investeering 38 030 €, Õuna tänava treppide rekonstrueerimine.
	Alleede rajamine ja rekonstrueerimine	Alleede rajamist ei ole teostatud. Igaaastane puude võrade kohandamine tänavavalgustuse liinide turvamiseks, eelarve mahus alleede korrastamine.
	Kassisaba promenaadi-allee rajamine	Ei ole teostatud.
	Trepimäe rekonstrueerimine	2011 Trepimäe trepp 10 718 €
	Purskkaevude kordategemine ja hooldamine	Hoolduslepingud. 2011 Sõbra pargi purskkaevu rekonstrueerimine 5429 €; 2011 aastal purskkaevude hooldus, elekter ja vesi kokku 13 337 €
Parkide passistamine	Plaanis 2015.	
Linnaruumi arendamisel on rakendatud säästva arengu põhimõtted	Viljandi Agenda 21 rakendamine	
	Inimeste keskkonnasäästliku mõttelaadi kujundamine, materjali korduvkasutusse võtmise propageerimine.	Pidev.
	Veekogude keskkonnaseisundi uuringute läbiviimine	Järve monitooring.
	Õhuseire korraldamine	Ei tehtud.
	Jääkreostuse kohtade inventeerimine ja likvideerimine	Ei tehtud.
Järvede korrastatud ümbrus	Kavandatud projektide elluviimine, et tagada tingimused aktiivseks puhkamiseks	Mänguväljakute korrastamine järve ääres
	Paisjärvede seisundi parandamine ja kaldajoone korrastamine	Veetaimestiku niitmine
	Kastani tänava paisjärve puhastamine (IK 35)	Teostamisel KIK projekti raames 2011-2012.

Arengueesmärgid:	Tegevused arengukavas	Tegevused ja investeeringud 2011 /plaanid edaspidiseks
Säilitatud, korrastatud ja eksponeeritud vanalinna muinsuskaitseala ning arhitektuurimälestised	Muinsusväärtuste restaureerimise toetamine	Restaureerimistoetuste maksmine taotluste alusel läbi konkursi.
	Lossi tänav 11a aida kasutuselevõtmine Viljandi Säästva Renoveerimise Infokeskusena	Koostöös RIK-iga
	Keskaegse linnamüüri ja kaitsetornide markeerimine ja eksponeerimine vanalinnas (IK 20)	2012-2015
	Vanalinna kujunduskontseptsiooni elluviimine vanalinna tsooni arendamisel	Pidev.
	Lossivaremete konserveerimise ja restaureerimise jätkamine, piirkonna väljaehitamine vastavalt Tiit Kaljundi „Viljandi Ordulossi varemete konserveerimise kontseptsioonile“	Pidev. 2011 Lossivaremete konserveerimine 37 827 €
	Lossipargi rekonstrueerimise projekti koostamine ja elluviimine (IK 21)	Lossipargi pargiteede ja valgustuse projekt KIK-i toetusel elluviimisel 2011-2012. Jätkuprojekt koostatud KIK-i.
Alavaldkond: Linnavara		
Optimeeritud linnavara kasutus ja selle efektiivne haldus	Linnavara rekonstrueerimine ja ehitamine, sh administratiivhoone Johan Laidoneri plats 5 hoone renoveerimine (IK 16)	Katuse remont 2473 €, serveriruumi ehitus; 2012-2013 plaanis Laidoneri 5 välisfassaadi renoveerimine
	Linna vara, tegevuste ja riskide kindlustamine	Maksumus 5278 € 2011 aastal, linna vara kindlustatakse igal aastal.
	Linnale mittevajalike hoonete ja ruumide võõrandamine	2011 müüdüd Tartu 76 ja Lutsu 4 (2 korterit).
	Linnale kuuluvate ettevõtete majandusliku olukorra ja turuväärtuse analüüsi teostamine ja arenguprognoside koostamine	Pidev
Vajalik linna maareserv	Reservmaa väärtustamine detailplaneeringutega ja kruntide pakkumine hoonestusõiguse seadmise või müügi kaudu	Pidev
Alavaldkond: Tehniline infrastruktuur		
Rekonstrueeritud linna reoveekanaliseerimine ning vesivarustuse süsteem ja elanikkonna varustatus kvaliteetse joogiveega	Vee- ja kanalisatsiooni arendamise kava realiseerimine	Viljandi veevärgi pädevus
	Võimaluste otsimine tagastamatu abi saamiseks vähendamaks tarbijate rahalist koormust	Viljandi veevärgi pädevus
Väljaehitatud sadevete kanalisatsioon	Viljandi linna sademevee arengukava üldskeemi kaasajastamine, hooldamise ja arendamise kava väljatöötamine	Viljandi veevärgi pädevus

Arengueesmärgid:	Tegevused arengukavas	Tegevused ja investeeringud 2011 /plaanid edaspidiseks
	Sademeveetrasside väljaehitamine ja hooldamine (IK 34)	Viljandi veevärgi pädevus. Sadevete kanalisatsiooni hooldus 20 073 €
Toimiv jäätmemajandus	Viljandi prügilala ladestusala sulgemine (IK 36)	80% KIK-i poolt toetatud projektist teostatud 2011. Investeering 1 321 656 €.
	Viljandi jäätmejaama arendamine (IK 37)	Jäätmejaama haldaja konkurss läbi viidud ja uus rentnik leitud.
	Jäätmekäitluse arendamine vastavalt jäätmekavale	Pidev
Tsentraalse soojavarustuse arendamine	Energeetika arengukava kaasajastamine ja rakendamine	
	Kaugküttepiirkonna laiendamine	ESRO pädevuses 2011 ei olnud vajadust laiendada
Rekonstrueeritud ja väljaehitatud tänavavalgustus	Koostöö arendamine tänavavalgustuse süsteemide haldaja Viljandi Veevärk AS-iga	Pidev. Linn on tasunud 2011. a elektri ja korrashoiu eest 245 712 €. 2012 osteti tänavavalgustuse trassid linnale tagasi, et kaasata renoveerimisse välisrahastust.
Alavaldkond: Teed, liiklus, transport		
Hooldatud ja rekonstrueeritud teed ja tänavad	Vanalinna tänavate kivi katendi ennistamine (IK 22)	Ettevalmistused Pika ja Lutsu tänavale tehtud, tänavad projekteeritud ja valmis ehitushanke läbiviimiseks.
	Kauge tänava viadukti ehitamine (IK 31)	2013-2015
	Arkaadia aia edasiarendamine (IK 24)	Kõrvaltänava väljaehitamine, uus haljastus, Rubiini lammutus. Rubiini kinnistu ja Arkaadia aed - investeering 38 029 €
	Karja tänava väljaehitamine koos kommunikatsioonidega (IK 33)	2013-2015
	Tänavate märgistuse korrastamine liiklusturvalisuse tagamiseks	Pidev
Optimaalne liiklusskeem	Liiklusskeemi analüüs ja optimeerimine	Pidev
Rekonstrueeritud ristmikud	Riia-Vaksali ristmiku ja Pärnu maantee-Viljandi ringtee ristmiku vahelise tänavaloigu rekonstrueerimine (IK 32)	Ei tehtud. Pärnu mnt kõnnitee 1339 €
Efektiivne ühiskondliku transpordi korraldus	Ühistranspordi optimeerimine koostöös Viljandi Maavalitsusega	Pidev
Väljaarendatud kergliiklus	Jalg- ja jalgrattateede võrgustiku projekteerimine ja väljaehitamine (IK 23)	Jakobsoni tunneli projekt, oja tee projekteerimine

Arengueesmärgid:	Tegevused arengukavas	Tegevused ja investeeringud 2011 /plaanid edaspidiseks
	Vaksali ja Carl Robert Jakobsoni tänavate alla jalgtee tunnelite ehitamine (IK 25)	2012-2015

Viljandi linna terviseprofiil

Strateegiline eesmärk: Viljandi linn on inimväärne ja elanikest hooliv, tervislikke eluviise soosiv, kvaliteetsete sotsiaalhoolekande- ja tervishoiuteenuste pakkuja.

Arengueesmärgid:	Tegevused arengukavas	Tegevused ja investeeringud 2011 / plaanid edaspidiseks
Alavaldkond: Sotsiaalne sidusus ja võrdsed võimalused		
Heaolu, kindlustunne ja enesega toimetuleku aluseks olev heal tasemel sotsiaalhoolekande süsteem kõigile linnaelanikele	Koostöölepingute sõlmimine laste turvakodu ja eakate hoolekande tagamiseks	Jätkuv tegevus
	Teenusesaajate nõustamine ning jõustamine iseseisvaks toimetulekuks	Jätkuv tegevus
	Sotsiaalmaja teenuse pakkumine Leola tn 12a hoones	Jätkuv tegevus
	Eluasemete erivajadustele vastavaks kohandamine	Rahalised vahendid 2011 aasta eelarves puudusid.
	Eakate päevakeskuse teenuse arendamine eakate päevahoiu kavandamine	Päevakeskuse teenust on osutatud päevakodus Inkeri. Päevahoiuteenuse pakkumist on arutatud maavalitsuse ja SA Viljandi Haiglaga
	Hooldekodu ehitamine koostöös Saarepeedi ja Viiratsi omavalitsustega hooldekodu ehitamine Viljandi linnale kuuluvasse endise Viiratsi lastekodu hoonesse (IK 17)	Linn tasus ehituse omafinantseeringu 142 681 €. Hooldekodu valmis detsembris 2011.
	Koostöös SA-ga Viljandi Haigla põetus- ja hooldusteenuste ning erivajadustele vastavate teenuste pakkumise laiendamine	Jätkuv tegevus
	Osalemine SA Perekodu töös. Näituse väljaku kompleksi rajamine	Osaleme. Jätkuv tegevus
	Toetuste maksmine linnaelarvest ühingutele ja linnakodanikele	Jätkuv tegevus
	Tugiisikute koolitamine ja süsteemi rakendamine toimetulekuraskustega peredele, tugiisikute võrgustiku laiendamine	Jätkuv tegevus
	Isikliku abistaja teenuse väljatöötamine	Teenuse väljatöötamine jätkub 2012 aastal
	Kurtide laste kooliviimise ja invatranspordi võimaldamine	Jätkuv tegevus
Hooldus- ja põetusravi võimaldamine	Jätkuv tegevus.	

Arengueesmärgid:	Tegevused arengukavas	Tegevused ja investeeringud 2011 / plaanid edaspidiseks
Heaolu, kindlustunne ja enesega toimetuleku aluseks olev heal tasemel sotsiaalhoolekande süsteem kõigile linnaelanikele	Haigekassas kindlustamata isikute ravi korraldamine	Jätkuv tegevus.
	Lastele toidukuludeks koolitoetuse maksmine	Vajaduspõhine ja jätkuv tegevus.
	Vähekindlustatud perede lasteaias käivate laste eest söögiraha maksmisest vabastamine	Vajaduspõhine ja jätkuv tegevus.
	Sünnitoetuste maksmine ja perede toetamine	Jätkuv tegevus, 2011. aastal kokku 23 169 €
	Inkeri päevakodu juurde uute hooldustöötajate tööle võtmine, igal aastal 2 töötajat	Ei võetud tööle uusi töötajaid. 2011 puudus vajadus uute töötajate tööle võtmiseks.
	Sooja toidu saamise võimaluse tagamine 7 päeva nädalas Päevakodu Inkeri baasil	Jätkuv tegevus.
	Koduõenduse tegevuse laiendamine	Koduõendusteenust pakuvad eraettevõtjad ja SA Viljandi Haigla.
	Avahooldusteenuse korra väljatöötamine, põhi- ja tugiteenuste täpsustamine	Kord võeti vastu 31.08.2011. Kehtima hakkas 01.jaanuarist 2012
	Avahooldusteenuse pakkujate registri käigushoidmine koos täiendamisega	Teenuse osutajate kohta on andmed olemas.
	Puuetega inimestele ja eakatele saunateenuse tagamine	Jätkuv tegevus.
	Supiköögi teenuse võimaldamine Päevakodus Inkeri	Kulu linnale 1461 € 2011. a-l. Jätkuv tegevus.
	Avahooldus hooldus-põetusteenust vajavatele isikutele 7 päeva nädalas	Jätkuvtegevus Päevakodu Inkeri baasil osutatakse teenust üldjuhul 5 päeva nädalas. Erandjuhtumitel tehakse tööd nädalavahetustel.
	Erivajadustega inimestele tugikodu süsteemi väljatöötamine ja arendamine koos teenuste võimaldamisega	Tegevusi ei ole tehtud.
	Linna üüripindu kasutavatele sotsiaalteenuseid pakkuvatele MTÜ-dele soodustuste andmine	Jätkuv tegevus.
	Sõpruslinnade huvi äratamine koostööprojektide käivitamiseks	Jätkuv tegevus.
Sotsiaaltöötajate koolitamine kaasaegsete ja tänapäevaste teenuste tagamiseks	Jätkuv tegevus	
Alavaldkond: Laste ja noorte turvaline ning tervislik areng		
Koolide ja lasteaedade teadlikkus tervist toetava keskkonna loomise võimalustest ja teedest on suurenenud, tervist edendav tegevus on integreeritud koolide ja lasteaedade õppekavadesse ning rakendatakse igapäevaelus.	Laste tervise ja terviseenduse alased täienduskoolitused lasteaija/kooli eesmärkidest lähtuvalt	Toimuvad. Osavõtt tervistedendavate lasteaedade ja -koolide koolitustest.
	Koolide ja lasteaedade meditsiinikabinettide sisustuse täiendamine	Sisustatud.
	Koolides tervishoiuteenuse tagamine	Tagatud AS Viljandi Tervisekeskuse kaudu ja lepinguliste suhetega reguleeritult.

Arengueesmärgid:	Tegevused arengukavas	Tegevused ja investeeringud 2011 / plaanid edaspidiseks
	Laste tervise igakülgseks edendamiseks koolide/lasteaedade tervisemeeskondade poolt tegevuskava koostamine 3 aastaks, lähtudes tervist edendava lasteaia/kooli põhimõtetest ning isehindamise tulemustest	Tegevus toimub.
	Lastele tervisliku ja eakohase toidu tagamine	Toitlustaja konkurs läbi viidud.
	Regulaarne traumaohutlikkuse hindamine ja riskianalüüs. Tegevuskavas on planeeritud meetmed puuduste likvideerimiseks	Toimub.
	Projekti “Varajane märkamine ja sekkumine” tegevuskava koostamine ning elluviimine	Jätkuv tegevus Tegevuskava koostamine, koolitused.
Alavaldkond: Tervislik elu-, õpi- ja töökeskkond		
Tervisele soodsate tingimuste ja eelduste loomine, et aidata kaasa inimeste tervise edendamisele ja haiguste ennetamisele	Viia elukeskkond järk-järgult vastavusse tervisekaitse normidega ja vähendada terviseriske, mis on tingitud ebatervislikust keskkonnast	Pidev tegevus õppekeskkonna olukorra parandamisega koolides ja lasteaedades.
	Informatsiooni edastamine tervislike linnade liikumisest ja põhimõtetest ning nende põhimõtete elluviimine	Matkasarjad, perespordipäevad, lastele ja noortele suunatud tegevused.
	Kodanike portaali “Minu Viljandi” arendamine	Loodetavasti kasutusaktiivsus kasvab.
Alavaldkond: Tervislik eluviis		
Terved eluviisid kõigile	Terviseedendamise kui mõtteviisi propageerimine koostöös SA-ga Viljandi Haigla	Tervist edendavate koolide ja lasteaedade tegevus vastavalt programmilisele plaanile
Tervist edendavate projektide koostamine ja toetamine	Koostöö SA Viljandi Haigla õendushooldusteenuste infrastruktuuri arendamiseks ning EL struktuurifondidest saadavate vahendite otstarbekaks kasutamiseks. Linna terviseprofili alusel koostatakse linna terviseplaan vastavate strateegiate ja programmidega elanike tervise parandamiseks.	Koostöö jätkub.
Alavaldkond: Terviseteenused		
Heaolu ja kindlustunnet toetav ning inimeste vajadusi arvestav	Turu tn 8/10 maja kasutamine meditsiiniteenuse osutamiseks	Teenuse osutamine jätkub.

Arengueesmärgid:	Tegevused arengukavas	Tegevused ja investeeringud 2011 / plaanid edaspidiseks
tervishoiukorraldus	Koostöö SA-ga Viljandi Haigla linnakodanike sotsiaal- ja tervisevajadusi ning psühhosotsiaalseid vajadusi arvestava teenusekorralduse tagamine	Koostöö jätkub. Eesmärgiks on rajada Viljandi linna esmatasandi- ja eriarstiabi sünergilise koosluse süsteem, (tervishoiukompleks). Koostöös Sotsiaalministeeriumi, Terviseameti, Haigekassa ja Perearstide Seltsi esindajatega töötab Viljandi haigla juhtkond välja jätkusuutlikku arstiabikorralduse süsteemi maakonnas. Planeeritav süsteem hõlmab eriarstiabi, erakorralise meditsiini, kiirabi ja peremeditsiini arengukontseptsiooni, mille ellurakendamist planeeritakse EL struktuuritoetuste 2014-2020 abiga.
	Rehabilitatsiooniplaanide koostamine ja psühhosotsiaalse teenuse pakkumine	Teenuse osutamine jätkub.

Arengunäitajad			
Valdkond	Arengunäitaja	Väärtus arengukavas 2011	Väärtus tegelik 2011
Tervislik eluviis	Terviseliikumise tegelejate osakaal Viljandi linna elanikkonnast	60%	55%
Laste ja noorte turvaline ning tervislik areng	Terviseedenduse põhimõtteid järgivad ja propageerivad haridusasutused ja noorsootöoga tegelevad organisatsioonid	16	14
Sotsiaalne sidusus ja võrdsed võimalused	Terviseedenduse põhimõtteid järgivad ja propageerivad sotsiaalhoolekande ja terviseteenuseid pakkuvad asutused	3	3

Ettevõtlus

Strateegiline peaesmärk: Viljandi on ettevõtjasõbralik linn, kus on loodud tingimused investeeringuteks ning uute ettevõtete tekkeks, kus töö on väärtustatud ja sissetulekud võimaldavad eneserealiseerimist

Hinnang eesmärgi täitmisele: Viljandis on loodud võimalused uute ettevõtete tulekuks, arendajate huvi korral on pakkuda väljaarendatud taristuga vabad krundid (Ravila tn piirkond).

Arengueesmärgid:	Tegevused arengukavas	Tegevused ja investeeringud 2011 / plaanid edaspidiseks
Alavaldkond: Ettevõtlus		
Innovaatilise ettevõtluskeskkonna arendamine	Männimäe ettevõtluspiirkonna laiendamine. Reinu tee väljaehitamine (IK 30)	Tegevusi ja investeeringuid 2011 ei olnud
	Rohelise tänava tööstuspiirkonna Ravila tänava infrastruktuuride arendamine (IK 29)	vabade kruntide pakkumine, pidev. Arendajate huvi puudus, tegevusi ja investeeringuid ei olnud.
Ettevõtjate, riigi- ja omavalitsuste toimiv koostöö	Ettevõtjate ümarlauanõupidamiste jätkamine	2011 aastal ei toimunud ümarlauakohtumisi.
	Koostöö piirkondlike ettevõtjate ühendustega ja nende tegevuse toetamine	2011 aastal ei ole ettevõtjate ühendusi tekkinud
	Linnavalitsuse tegevusest sõltuvate ettevõtlust häirivate asjaolude väljaselgitamine ja probleemide lahendamine	Lahendatud jooksvalt igapäevatöö käigus
	Ettevõtlusalase koolitusinfo edastamine	Edastatud jooksvalt igapäevatöö käigus
Loomemajanduse arendamine	Kompetentsikeskuse rajamise toetamine	Toetatakse läbi osalemise loomemajanduskeskuse töös
Efektiivne infovahetus linnavalitsuse ja ettevõtjate vahel	Ettevõtluse arendamisele suunatud info pidev täiendamine ja avalikustamine	Täiendatud ja avalikustatud.
	Töøjõuturgu iseloomustava info kättesaadavuse tagamine	Info kättesaadavus tagatud linna kodulehel.
	Koduleheküljel ja infomaterjali riulitel ettevõtlust puudutava teabe pidev uuendamine	Uuendatud kodulehel ja inforiulitel.
	Viljandi ettevõtjate kaasamine ja nende toodangu tutvustamine hansapäevadel ja messidel	2011 kaasatud.
Koostöö ja infovahetus töötukassaga	Äriplaanide kooskõlastamine ja info vahetamine	Äriplaanide kooskõlastamine ja infovahetus on 2011 toimunud jooksvalt, igapäevatöö käigus

Arengunäitaja	Väärtus arengukavas 2011	Väärtus tegelik 2011
Ettevõtlusaktiivsus elanikkonnas (ettevõtjate arv 1000 elaniku kohta koos FIE-dega)	93	94

Investeeringud

Teg. ala	Art.	Investeeringuobjekt	Eelarve 2011	Tegelik kulu 2011	Eelarve täitmine	2011 tulu (sihtfin)
05100	1551	Prügila ladestusala sulgemine (IK 36)	1 321 464	1 321 656	100%	1 205 272
08202	1551	Kultuurimaja rekonstrueerimine (IK 15)	670 015	670 015	100%	376 668
09110	1551	Midrimaa rekonstrueerimine (IK 3)	466 968	466 969	100%	420 143
05400	1551	Viljandi Lossipargi rekonstr (IK 21)	177 392	157 846	89%	134 169
05400	1551	Rannas laste mänguväljak (IK 11)	104 135	104 135	100%	
09110	1551	Kaare Kooli 2 uut lasteaiarühmaruumi	89 333	89 333	100%	
04900	1551	Projekteerimine	115 041	89 102	77%	
05400	1551	Järve ranna arendamine (IK 26)	95 912	68 078	71%	
09220	1551	VPG remondikulud (IK 1)	75 442	59 978	80%	
04900	1551	Rubiini kinnistu ja Arkaadia Aed (IK 24)	48 912	38 030	78%	12 462
04510	1551	Teede invest Järve tänav	37 881	37 881	100%	
09110	1551	Mängupesa spordi- ja liiklusväljak	37 126	36 254	98%	27 734
04510	1551	Teede invest Reinu tee	36 029	36 029	100%	
09110	1556	Midrimaa sisustus (IK 3)	32 592	32 591	100%	
04900	1551	Investeeringute reserv	63 725	32 279	51%	
09110	1551	Mängupesa uus söimerühm	19 572	19 572	100%	
08102	1551	Võrkpalliväljakud randa	16 933	16 933	100%	
04510	1551	Teede invest Paala tee ja Uus tänav	14 365	14 364	100%	
08101	1554	Spordikoolile sõudepaadi ost	11 340	11 340	100%	
05400	1551	Trepimäe trepp	10 718	10 718	100%	
08102	1554	Spordikeskuse lumesaan	10 545	10 545	100%	
09220	1551	VMG remondikulud	9 800	9 800	100%	
08201	1551	Raamatukogu näitusesaali remont	8 950	7 923	89%	
01112	1551	LV hoonete rekonstrueerimine (IK 16)	8 300	7 781	94%	
04510	1551	Teede invest Külvi/Künni	7 370	7 370	100%	
05400	1551	Värvipurskkaev	5 430	5 429	100%	
08201	1551	Raamatukogu katuse remont	32 500	5 069	16%	
04510	1551	Teede invest reserv	7 320	4 867	66%	
04900	1551	Kaalu tänav	4 725	4 724	100%	
09110	1551	LA Männimäe remondikulud (IK 4)	4 372	4 372	100%	
09220	1551	CRJG ujula radiaatorid	3 630	3 630	100%	
04900	1551	Kaare kooli soojasõlm (IK 2)	3 510	3 510	100%	
01112	1551	LV hoonete rekonstrueerimine (IK 16)	2 500	2 474	99%	
04510	1551	Teede invest Valuoja pst	1 500	1 500	100%	
04510	1551	Teede invest Midrimaa plats	1 493	1 493	100%	
04510	1551	Teede invest Pärnu mnt kõnnitee (IK 23)	1 380	1 339	97%	
08204	1551	Nukuteatri tuletõkkeuksed	2 556	227	9%	
04510	1551	Teede invest Kaalu kõnnitee (IK 23)	4 724	0	0%	
04510	1551	Kohalike teede hoiuks riigilt				142 904
08102	1551	Staadioni rekonstr. toetus riigilt (IK 8)				95 867
08102	1551	Staadioni olmehoone rajamine (IK8)				219 730
		Kokku	3 565 500	3 395 154	95%	2 634 949
10200		Hooldekodu rekonstr toetus SA Viljandimaa Hoolekandekeskusele (IK 17)	147 972	147 972	100%	

Ülevaade tegevustest siseauditi korraldamisel ja sisekontrollisüsteemist

Viljandi linnavalitsuses ei olnud 2011. aastal siseauditi ametikoht täidetud. Linnavolikogu revisjonikomisjon teostas järelauditeid varasematel aastatel sisekontrolöri poolt tehtud audititele ning viis läbi uusi analüüse ja avaldas hinnanguid linnavalitsuse tegevusele. Samuti viisid linnavalitsuse ametnikud vastavalt revideerimiste kavale läbi auditeid hallatavates asutustes.

Alates 2012. aasta märtsist töötab linnavalitsuses siseaudiitor.

Linnavalitsuse sisekontrollisüsteemi tõhususe tagavad mh:

- Põhilised tegevused on reglementeeritud, toimub regulatsioonide ülevaatamine ja täiendamine;
- Raamatupidamise ja dokumendihalduse tarkvarasüsteemide pidev täiendamine, kaasajastamine;
- Juurdepääs infosüsteemidele on ainult selleks volitatud isikutel;
- Rakendatakse ISKE meetmeid;
- On kehtestatud linnavara valitsemise kord;
- On teostatud inventuurid linnavara kohta;
- Toimub funktsionaalselt sõltumatu raamatupidamise algdokumentide kinnitamine ja kontrollimine;
- Pidev finantstulemuste võrdlemine eelarvestatud summadega.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Viljandi linna konsolideeritud bilanss

tuhandetes eurodes

	<i>Lisa</i>	31.12.2011	31.12.2010
Varad			
<i>Käibevara</i>			
Raha ja pangakontod	2	2 269	2 188
Maksunõuded ja maksude ettemaksed	3	796	811
Sihtfinantseerimise nõuded ja ettemaksed	4	179	289
Nõuded ostjate vastu	5	287	254
Muud nõuded ja makstud ettemaksed	5	16	25
Laenuõuded	6	22	20
Varud	7	21	23
<i>Käibevara kokku</i>		<i>3 590</i>	<i>3 610</i>
<i>Põhivara</i>			
Laenud ja muud pikaajalised nõuded	3,6	11	33
Kinnisvarainvesteeringud	9	119	129
Materiaalne põhivara	10	39 109	36 452
<i>Põhivara kokku</i>		<i>39 239</i>	<i>36 614</i>
Varad kokku		42 829	40 224
Kohustused			
<i>Lühiajalised kohustused</i>			
Võlad tarnijatele	11	740	525
Võlad töövõtjatele	11	733	720
Maksuvõlad	3	368	363
Sihtfinantseerimine	4	49	49
Muud kohustused ja saadud ettemaksed	12	169	47
Laenukohustused	13	741	735
<i>Lühiajalised kohustused kokku</i>		<i>2 800</i>	<i>2 439</i>
<i>Pikaajalised kohustused</i>			
Sihtfinantseerimine	4	5 518	5 046
Liitumistasud		331	332
Laenukohustused	13	9 086	9 805
<i>Pikaajalised kohustused kokku</i>		<i>14 935</i>	<i>15 183</i>
Kohustused kokku		17 735	17 622
Netovara			
Netovara kokku		25 094	22 602
Kohustused ja netovara kokku		42 829	40 224

Viljandi linna konsolideeritud tulemiaruanne

tuhandetes eurodes

	<i>Lisa</i>	31.12.2011	31.12.2010
Tegevustulud			
Maksud	3	7 972	7 600
Saadud toetused	4	9 861	7 346
Kaupade ja teenuste müük	14	3 773	3 831
Muud tulud	15	119	419
Tegevustulud kokku		21 725	19 196
Tegevuskulud			
Tööjõukulud	16	-8 795	-8 545
Majandamiskulud	17	-4 868	-4 637
Antud toetused	18	-1 894	-1 703
Muud kulud	19	-1 388	-712
Põhivara kulum ja mahakandmine jääkväärtuses	9,10	-1 813	-1 483
Tegevuskulud kokku		-18 758	-17 080
Tegevustulem		2 967	2 116
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulu	13	-376	-489
Muu finantskulu	13	-1	-4
Intressitulu	2,6	11	7
Tulem osaluselt	8	-135	0
Kasum finantsvara müügist			6
Finantstulud ja -kulud kokku		-501	-480
Aruandeperioodi tulem		2 466	1 636

Viljandi linna konsolideeritud rahavoogude aruanne

tuhandetes eurodes

	<i>Lisa</i>	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2010
			korrigeeritud	
Rahavood põhitegevusest				
Tegevustulem		2 967	2 114	2 114
Korrigeerimised				
Põhivara kulum ja mahakandmine jääkväärtuses	9,10	1 813	1 483	1 483
Käibemaksukulu põhivara soetuselt		570	112	
Kasum/kahjum põhivara müügist	9,10	-23	-344	-344
Saadud toetused PV sihtfinantseerimiseks	4	-3 347	-526	-483
Sihtfinantseerimise kulum	4	-393	-319	-319
Liitumistasude amortisatsioon		-14	-13	-13
Üle antud mitterahaline sihtfinantseerimine	18	193	0	0
Üle antud mitterahaline sihtfinantseerimine	9,10	0	28	0
<i>Kokku korrigeeritud tegevustulem</i>		1 766	2 535	2 438
Käibevarade netomuutus		82	17	17
Kohustuste netomuutus		60	-443	-443
Eraldiste netomuutus		0	-171	-171
Kokku rahavood põhitegevusest		1 908	1 938	1 841
Rahavood investeerimistegevusest				
Tasutud põhivara soetamisel	9,10	-3 541	-1 151	-1 039
Laekunud põhivara müügist	9,10	99	545	545
Laekunud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	4	2 583	628	0
Makstud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	18	-193	-28	0
Tagasi laekunud laenud	6	23	23	23
Laekunud liitumistasud		13	14	0
Laekunud finantstulud	2	8	10	10
Rahavood investeerimistegevusest kokku		-1 008	41	-461
Rahavood finantseerimistegevusest				
Laekunud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	4	0	0	585
Laekunud liitumistasud	18	0	0	14
Laenude tagasimaksed	13	-632	-512	-512
Kapitalirendi tagasimaksed	13	-131	-122	-122
Makstud intressid ja muud finantskulud	12,13	-382	-484	-484
Laekunud aktsiate müügist	8	364		
Osaluste mahakandmine	8	-38		
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		-819	-1 118	-519
Puhas rahavoog		81	861	861
Raha ja selle ekvivalendid perioodi algul	2	2 188	1 327	1 327
Raha ja selle ekvivalentide muutus		81	861	861
Raha ja selle ekvivalendid perioodi lõpul	2	2 269	2 188	2 188

Viljandi linna konsolideeritud netovara muutuste aruanne

tuhandetes eurodes

Saldo seisuga 31.12.2009	20 905
Muutused 2010. aastal	
Põhivara ümberhindlus	61
Aruandeperioodi tulem	1 636
Saldo seisuga 31.12.2010	22 602
Muutused 2011. aastal	
Põhivara ümberhindlus	26
Aruandeperioodi tulem	2 466
Saldo seisuga 31.12.2011	25 094

Lisa 10

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestusmeetodid ja hindamisalused

Käesolev konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Rahandusministri 11.12.2003.a. määrusest nr 105 „Riigi raamatupidamise üldeeskiri“, mis on kehtestatud raamatupidamise seaduse § 36 lõike 1 alusel. Üldeeskiri lähtub Eesti heast raamatupidamistavast. Üldeeskirjas kirjeldatavad arvestusmeetodid tulenevad raamatupidamise seadusest ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditest, samuti rahvusvahelistest avaliku sektori raamatupidamise standarditest IPSAS.

Raamatupidamise aruanne on koostatud tekkepõhiselt kogu Viljandi linna konsolideerimisgrupi kohta, eelarve täitmise aruanne ning seda selgitav tegevusaruanne kassapõhiselt.

Konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes eurodes.

Arvestus- ja esitusvaluuta muutus

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurosooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest kuupäevast alates konverteeriti raamatupidamisarvestus eurodesse. Käesolevas aastaaruandes on kõik võrdlusandmed konverteeritud ametliku üleminekukursiga 15,6466 Eesti krooni euro kohta.

Arvestuspõhimõtete muutus

2003. aastal rahastas AS Viljandi Veevärk veetöötlusjaama seadmete soetamist 1 347 tuhande euro ulatuses Taani Keskkonnakaitse Agentuur. Sel ajal anti tehingule hinnang, et tegemist ei ole sihtfinantseerimisega, vaid vara tasuta üleandmisega. 2011. aastal peeti põhjendatuks nimetatud tehingu raames soetatud varad bilansis arvele võtta. Vara võeti arvele brutomeetodil. Vara jääkväärtus 865 tuhat eurot on kajastatud sihtfinantseerimisena 2011. aastal.

Esitusviisi muutmine

Käesolevas aruandes muudeti rahavoogude aruande kirjete jaotust. Põhivara soetusele lisanduv käibemaksukulu on lisatud põhivara soetusele (võrreldaval perioodil on sellega seoses tõstetud 112 tuhat eurot põhitegevuse rahavoogudest investeerimistegevuse rahavoogudesse). Põhivara soetuseks saadud sihtfinantseerimisele on lisatud ka see osa sihtfinantseerimisest, mille arvel kaeti vastav käibemaksukulu (võrreldaval perioodil 43 tuhat eurot) ning põhivara soetuseks saadud sihtfinantseerimine on loetud täies mahus rahavooks investeerimistegevusest (võrreldaval perioodil kajastati rahavoogudes finantseerimistegevusest summas 628 tuhat eurot).

Valitseva mõju all olevad üksused

Valitseva mõju all olevateks üksusteks (vt lisa 8) on loetud sihtasutused, mittetulundusühingud ja äriühingud, milles Viljandi Linnavalitsus omab mõjuvõimu määrata investeringuobjekti finants- ja tegevuspoliitikat. Äriühingute puhul eeldatakse valitseva mõju olemasolu siis, kui linna osalus ühingus on üle 50%. Valitseva mõju all olevad sihtasutused ja mittetulundusühingud on asutatud Viljandi linna poolt ja nende nõukogude liikmed määrab Viljandi Linnavalitsus. Valitseva mõju all olevate üksuste tegevus kajastub konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes alates valitseva mõju tekkimisest kuni selle lõppemiseni. Valitseva mõju all olevate üksuste soetamist kajastatakse ostumeetodil, välja arvatud ühise kontrolli all toimivad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Valitseva mõju all olevate üksuste finantsnäitajad on konsolideeritud rida-realt. Grupisisised nõuded, kohustused, tulud ja kulud on elimineeritud. Viljandi linna konsolideerimata aruandes (vt lisa 23) on osalused valitseva mõju all olevates üksustes kajastatud soetusmaksumuses.

Olulise mõju all olevad üksused

Olulise mõju all olevateks loetakse äriühinguid, sihtasutusi ja mittetulundusühinguid, milles Viljandi linn osaleb investeringuobjekti finants- ja tegevuspoliitika üle otsustamisel. Olulise mõju eelduseks on arvatud 20-50% hääleõigusest. Käesoleval ajal ei oma Viljandi linn olulise mõju all olevaid üksusi.

Osalused konsolideerimata aruannetes

Aruandekohustuslase bilansis kajastatakse tuletatud soetusmaksumuses neid osalusi sihtasutustes, mittetulundusühingutes ja äriühingutes, mille üle aruandekohustuslasele on valitsev mõju. Tuletatud soetusmaksumuses kajastatakse konsolideerimata aruannetes ka osalusi olulise mõju all olevates äriühingutes (sidusettevõtjad). Alla 50%-lised osalused sihtasutustes ja mittetulundusühingutes ei kajastata bilansis, vaid need on soetamisel kajastatud kuluna. Tuletatud soetusmaksumuseks loetakse kuni 31.12.2003 soetatud osaluste korral nende väärtus kapitaliosaluse meetodil ning peale 31.12.2003 soetatud osaluste korral nende soetamismaksumus. Tuletatud soetamismaksumus hinnatakse alla, kui osaluse objekti omakapitalist aruandekohustuslasele kuuluv osa (valitseva mõju all olevate sihtasutuste ja mittetulundusühingute korral nende omakapital tervikuna) on langenud allapoole osaluse bilansilist väärtust. Kajastatud allahindlusi taastatakse järgmistel perioodidel, kuid mitte kõrgemale tuletatud soetusmaksumusest.

Varade ja kohustuste jaotus lühi- ja pikaajalisteks

Varad ja kohustused on bilansis jaotatud lühi- ja pikaajalisteks lähtudes sellest, kas vara või kohustuse eeldatav valdamine kestab kuni ühe aasta või kauem arvestatuna bilansikuupäevast.

Raha ja raha ekvivalendid

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode kirjel kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ning lühiajalisi või katkestatavaid tähtajalisi deposiite. Deposiitidelt bilansikuupäevaks kogunenud laekumata intressid kajastatakse viitlaekumistena.

Finantsinvesteeringud

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse väärtpapereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse).

Finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja muudesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. osalused tütar- ja sidusettevõtjates) kajastatakse nende õiglasel väärtuses, juhul kui see on usaldusväärset hinnatav. Õiglasel väärtusena kasutatakse bilansipäeva börsinoteeringut. Juhul, kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärset määratav, kajastatakse aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse). Finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja muudesse võlainstrumentidesse, mida hoitakse lunastustähtajani, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades sisemist intressimäära. Muid võlainstrumente kajastatakse nende õiglasel väärtuses. Finantsinvesteeringute oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt tehingupäeval.

Maksu-, lõivu-, trahvi- ja muud nõuded

Maksu-, lõivu-, trahvi- ja muud nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Nõudeid kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Võimaluse korral hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata nõudeid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud aruandeperioodi ebatõenäoliste nõuete kulu vähendusena. Nõuet loetakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Pikaajalisi nõudeid kajastatakse algselt saadaoleva tasu nüüdiseväärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude jäägi hindamisel kasutatakse toiduainete puhul kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringutena kajastatakse selliseid kinnisvaraobjekte (maad või hooneid), mida hoitakse väljarentimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida aruandekohustuslane ega ükski avaliku sektori üksus ei kasuta oma põhitegevuses. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil (soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused).

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 2 000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2 000 euro, kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis pikendavad vara kasulikku tööiga ning tõstavad vara kvaliteeti või tööjõudlust üle algselt arvatud taseme, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga säilitada vara esialgset taset, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivarasid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kulumi normid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|---|--------------|
| • Hooned | 2,0 - 5,0 % |
| • Kinnisvarainvesteeringud | 2,5 - 3,0 % |
| • Rajatised | 2,5 - 10,0 % |
| • Torustikud | 10,0 % |
| • Masinad ja seadmed | 20,0 % |
| • Sõidukid | 20,0 % |
| • Infotehnoloogilised seadmed ja arvutustehnika | 33 - 50,0 % |
| • Muu inventar, tööriistad ja sisseseade | 20,0 % |

Maad ja kunstiväärtusi ei amortiseerita.

Renditud varad

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Kapitalirendi tingimustel renditud varasid amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kapitalirendi maksed jagatakse kohustust vähendavateks põhiosa tagasimakseteks ning intressikuluks.

Kasutusrendi maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldistena enne bilansipäeva tekkinud kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus või mis tulenevad aruandekohustuslase senisest tegevuspraktikast ning mille suurust saab usaldusväärset hinnata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud ekspertide ja juhtkonna hinnangust ja kogemustest. Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille kohustusena realiseerumise tõenäosus on alla 50%, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Finantskohustused

Finantskohustused kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Olulised tehingukulutused võetakse efektiivse intressimäära arvutamisel arvesse ja kantakse kohustuse eluea jooksul intressikuludesse.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi, mille korral kasutatakse neid ainult teatud kulutuste katteks või teatud tingimuste tagatiseks. Tegevuskulude sihtfinantseerimist võib kajastada laekumisel koheselt tuluna ja ülekandmisel kohe kuluna. Avaliku sektori sisese sihtfinantseerimise korral lepivad pooled kajastamise viisi eelnevalt omavahel kokku. Sihtfinantseerimist põhivara soetuseks kajastatakse brutomeetodil - vara võetakse bilansis arvele soetamismaksumuses. Avaliku sektori üksused, kelle põhieesmärgiks ei ole omanikule kasu teenimine, kajastavad toetuse saamise tekkepõhisel momendil tuluna. Avaliku sektori üksused, kelle põhieesmärgiks on omanikule kasumi teenimine, kajastavad saadud toetuse tekkepõhiselt esmalt kohustusena ja amortiseerivad tuluks vara hinnangulise kasuliku eluea jooksul.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on tulemiaruanDES kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Maksude arvestus

Põhivara või varude soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud ja lõivud (näiteks käibemaks, juhul kui ostjaks on mitte-käibemaksukohustuslane) on kajastatud soetamishetkel kuluna ning neid ei kajastata varade soetusmaksumuse koosseisus.

Tulude arvestus

Kogutud maksude, lõivude ja trahvide tulu võetakse arvele tekkepõhiselt vastavalt esitatud maksudeklaratsioonidele ja muudele tulu tekkimist kajastavatele dokumentidele. Toodete müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel, lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt sisemise intressimäära alusel.

Kulude arvestus

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara või varude soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud ja lõivud, sh käibemaks, mida ei saa arvestada sisendkäibemaksuks, kajastatakse soetamishetkel kuluna tulemiaruanDE kirjel Muud kulud.

Soetud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tegevjuhtkonna, volikogu ja nõukogude liikmed ning asutuste juhid, kellele on antud õigus iseseisvalt lepinguid sõlmida, samuti nendega seotud ja nende kontrolli või olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansikuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis võivad oluliselt mõjutada järgmise aruandeaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades

Eelarve täitmise aruanne

Eelarve täitmise aruanne on koostatud linnavalitsuse kohta kassapõhiselt ilma konsolideerimata. Seetõttu ei ole selle andmeid võimalik võrrelda tekkepõhistes konsolideerimata aruannetes kajastatud andmetega (vt lisa 26). Lisaks kassapõhisest printsiibist tulenevatele ajalistele erinevustele on selles kasutusel veel järgmised olulised erinevad arvestuspõhimõtted:

- 1) põhivara soetamisel tasutud summad kajastatakse eelarve täitmisel kuluna ning põhivara müügist laekunud summad tuluna, kulumit ja muid põhivaradega tehtud mitterahalisi tehinguid eelarve täitmise aruandes ei kajastata,
- 2) kaupade ja teenuste ning põhivarade soetamisel lisanduv käibemaks on eelarve täitmise aruandes kajastatud vastavate kaupade, teenuste ja põhivara soetamise kuluna (tekkepõhises aruandes tulemiaruaude real Muud kulud). Maksu- ja Tolliametilt tagasi saadud käibemaks on eelarve täitmise aruandes kajastatud muu tuluna (tekkepõhises aruandes tulemiaruaude real Muud tulud).

Lisa 2 Raha ja selle ekvivalendid

tuhandetes eurodes

	31.12.2011	31.12.2010
Raha arvelduskontodel pangas	2 268	2 188
Sularaha kassas	1	0
Raha ja selle ekvivalendid kokku	2 269	2 188

Aruandeperioodil saadi arvelduskontodelt ja tähtajalistelt deposiitidelt 8 tuhat eurot intressitulu.

Lisa 3 Maksunõuded, -tulud, -võlad, -ettemaksed

tuhandetes eurodes

Maksunõuded, saadud ettemaksed ja maksutulud

2010. aasta	Lühiajalised nõuded seisuga 31.12.2009	Pikaajalised nõuded seisuga 31.12.2009	Aruandeperioodil		Lühiajalised nõuded seisuga 31.12.2010	Pikaajalised nõuded seisuga 31.12.2010
			arvestatud tulu	laekumised		
Tulumaks	800	7	7 431	7 465	769	4
Maamaks	4	0	161	163	2	0
Loodusressursside kasutamise tasu	14	0	53	54	13	0
Kohalikud maksud	2	0	8	9	1	0
Trahvi- ja viivistasunõuded	0	0	13	12	1	0
Kokku	820	7	7 666	7 703	786	4

Maksunõuded, saadud ettemaksed ja maksutulud

2011. aasta	Lühiajalised nõuded seisuga 31.12.2010	Pikaajalised nõuded seisuga 31.12.2010	Aruandeperioodil		Lühiajalised nõuded seisuga 31.12.2011	Pikaajalised nõuded seisuga 31.12.2011
			arvestatud tulu	laekumised		
Tulumaks	769	4	7 799	7 798	771	3
Maamaks	2	0	158	158	2	0
Loodusressursside kasutamise tasu	13	0	52	52	13	0
Kohalikud maksud	1	0	15	15	1	0
Trahvi- ja viivistasunõuded	1	0	25	25	1	0
Kokku	786	4	8 049	8 048	788	3

Tulu- ja maamaksu kogub Maksu- ja Tolliamet. Aastal 2011 deklareeritud, kuid üle kandmata maksutulud on kajastatud vastavalt Maksu- ja Tolliametist saadud teatistele.

Loodusressursside kasutamise tasu on tulemiaruaudes real Muud tulud summas 52 tuhat eurot.

Laekunud trahvid ja viivistasud on tulemiaruaudes real Muud tulud summas 25 tuhat eurot.

Keskkonnakasutusest laekuvat tasu kogub Keskkonnaministeerium. Aastal 2011 deklareeritud, kuid üle kandmata maksutulud on kajastatud vastavalt Viljandimaa Keskkonnateenistusest saadud teatistele.

Tulu loodusressursside kasutamisest jaguneb vee erikasutustasuks summas 16 tuhat eurot ja saastetasuks summas 36 tuhat eurot.

Kohalikke makse kogub Viljandi LV. Nende hulka kuuluvad reklaamimaks, teede sulgemise maks ja parkimistasu.

Maksuvõlad ja tasutud maksude ettemaksed

	Lühiajalised ettemaksed seisuga 31.12.2010	Lühiajalised kohustused seisuga 31.12.2010	Lühiajalised ettemaksed seisuga 31.12.2011	Lühiajalised kohustused seisuga 31.12.2011
Sotsiaalmaks		204		207
Füüsilise isiku tulumaks		97		98
Töötuskindlustusmaksed		22		23
Kogumispensioni maksed		5		7
Erisoodustuste tulumaks		1		2
Käibemaks		17		14
Maksuameti ettemaksukonto	24		8	
Loodusressursside kasutamise tasu		17		17
Kokku	24	363	8	368

Lisa 4 Saadud toetused

tuhandetes eurodes

2010. aasta	Jääk perioodi alguses			Aruandeperioodi liikumised			Jääk perioodi lõpus		
	Nõuded	Saadud ettemaksed	Sihtfinantseerimise kohustus	Saadud tulu	Saadud vara	Sihtfinantskohustuse kulum	Nõuded ja ettemaksed	Saadud ettemaksed	Sihtfinantseerimise kohustus
Välisabi Viljandi Veevärk AS-le	0	0	3 657	0	0	233	0	0	3 424
Kaastoetus Viljandi Veevärk AS-le	0	0	1 707	0	0	86	0	0	1 621
Välismaine toetus vara soetuseks	280	0	0	217	0	0	198	0	0
Avaliku sektori toetus vara soetuseks	0	0	0	289	0	0	0	0	0
Muu kodumaine toetus põhivara soetuseks	40	0	0	0	0	0	0	0	0
Avaliku sektori poolt antud põhivara	0	0	0	16	0	0	0	0	0
Muu kodumaine tasuta saadud põhivara	0	0	0	5	0	0	0	0	0
Välismaine toetus tegevuskuludeks	64	32	0	88	0	0	45	48	0
Muu välisabi kaastoetus tegevuskuludeks	0	0	0	3	0	0	0	0	0
Avaliku sektori toetus tegevuskuludeks	1	0	0	292	0	0	1	0	0
Muu kodumaine toetus tegevuskuludeks	0	3	0	66	0	0	0	1	0
Kodumaine ettemaks põhivara soetuseks	0	0	0	0	0	0	45	0	0
Mittesihotstarbeline toetus	0	0	0	54	0	0	0	0	0
Tasandusfondi maksed	0	0	0	5 997	0	0	0	0	0
Kokku	385	35	5 364	7 027	0	319	289	49	5 045

2011. aasta	Jääk perioodi alguses			Aruandeperioodi liikumised			Jääk perioodi lõpus		
	Nõuded	Saadud ettemaksed	Sihtfinantseerimise kohustus	Saadud tulu	Saadud vara	Sihtfinantseerimise kohustuse kulum	Nõuded	Saadud ettemaksed	Sihtfinantseerimise kohustus
Välisabi Viljandi Veevärk AS-le Taani	0	0	0	0	865	67	0	0	798
Välisabi Viljandi Veevärk AS-le ISPA	0	0	3 424	0	0	241	0	0	3 183
Kaastoetus Viljandi Veevärk AS-le	0	0	1 622	0	0	85	0	0	1 537
Välismaine toetus vara soetuseks	198	0	0	2 296	0	0	178	0	0
Avaliku sektori toetus vara soetuseks	0	0	0	0	0	0	0	28	0
Muu kodumaine toetus põhivara soetuseks	0	0	0	1 051	0	0	0	0	0
Välismaine toetus tegevuskuludeks	45	48	0	112	0	0	1	21	0
Muu välisabi kaastoetus tegevuskuludeks	0	0	0	2	0	0	0	0	0
Avaliku sektori toetus tegevuskuludeks	1	0	0	277	0	0	0	0	0
Muu kodumaine toetus tegevuskuludeks	0	1	0	76	0	0	0	0	0
Kodumaine ettemaks põhivara soetuseks	45	0	0	0	0	0	0	0	0
Tasandusfondi maksed	0	0	0	5 654	0	0	0	0	0
Kokku	289	49	5 046	9 468	865	393	179	49	5 518

2010. a tabel:

Võrreldaval perioodil kajastati põhivara seotusega kaasneva käibemaksukulu katteks saadud sihtfinantseerimise tegevuskuludeks saadud sihtfinantseerimisena. Alates 2011.a. kajastatakse seda põhivara soetuseks saadud sihtfinantseerimisena. Seetõttu on võrdlusandmetes tõstetud sihtfinantseerimist tegevuskuludeks ümber sihtfinantseerimiseks põhivara soetusteks summas 43 tuhat eurot. 2010 a tulemiaruaude kirjel „Saadud toetused“ kajastuvad saadud tulu summas 7 027 tuhat eurot ja sihtfinantseerimise kulum summas 319 tuhat eurot, kokku 7 346 tuhat eurot.

2011. a tabel:

Tulemiaruaude kirjel Saadud toetused kajastuvad saadud tulu summas 9 468 tuhat eurot ja sihtfinantseerimise kulum summas 393 tuhat eurot, kokku 9 861 tuhat eurot.

AS Viljandi Veevärk toetused

2002. aastal sõlmiti Eesti Keskkonnaministeeriumi ja AS Viljandi Veevärk vahel saastetasu asendamise leping ja 19.06.2003 sõlmiti nimetatud lepingu muutmise leping, mille alusel oli perioodil 01.01.2002 kuni 01.04.2005 asendatud saastetasu maksmise kohustus kohustusega investeerida arvestatud saastetasu ulatuses heitveepuhastusse. Asendamise perioodil on arvestatud saastetasu kokku 242 tuhat eurot ja seda käsitleti kodumaise sihtfinantseerimisena.

Saastetasu on asendamise lepingu perioodil arvestatud, kuid maksmata saastetasu kajastati kodumaise sihtfinantseerimisena.

Heitveepuhastuse ehitiste arvelevõtmisel 01.10.2005 kajastati arvestatud saastetasu saadud sihtfinantseerimisena ja amortiseeritakse tuludesse vara kasuliku eluea jooksul. Aruandeaastal on sihtfinantseerimise kulum 326 tuhat eurot.

Seisuga 01.01.2011 võeti arvele AS Viljandi Veevärk veetöötlusjaama seadmed jääkväärtuses 865 tuhat eurot, mille kohta senini peeti arvestust bilansiväliselt. Taani Keskkonnakaitse Agentuur rahastas veetöötlusjaama seadmete ostu aastal 2003 ja siis kajastati tehingut vara tasuta saamisena. Aastal 2011 peeti põhjendatuks nimetatud tehingu raames soetatud vara bilansis arvele võtta. Varad võeti arvele brutomeetodil jääkväärtusega 865 tuhat eurot.

Aasta 2011 lõpus jääb bilanssi pikaajaline sihtfinantseerimise kohustus 5 518 tuhat eurot.

2011. aastal saadud toetused:

Välismaine toetus vara soetuseks

Euroopa Liidult Viljandi kultuurimaja remondiks	377
Euroopa Liidult lasteaed Midrimaa remondiks	420
Euroopa Liidult prügila ladestusala sulgemiseks	1 370
Euroopa Liidult Lossipargi rekonstrueerimiseks	129
	2 296

Avaliku sektori toetus vara soetuseks

Majandus- ja Kom. Ministeeriumilt tänavate remondiks	143
Kultuuriministeeriumilt Viljandi staadioni remondiks	96
Viljandimaa Hoolekandekeskus SA hooldekoduhoone parendus	812
	1 051

Välismaine toetus tegevuskuludeks

Archimedese SA-lt haridusüritusteks	52
Stara Pazova - Serbia projekt	17
Limbaži linnalt järveümbruse projektile	16
Innove SA-lt Noortekeskusele ja Valuoja Põhikoolile	9
Euroscola-lt C. R. Jakobsoni nim. Gümnaasiumile	6
Euroopa Liidust koolipiima toetuseks	5
Rootsi sõprusühingult Kaare Koolile	4
Ameerika Ühendriikide saatkonnalt Linnaraamatukogule	3
	112

Välisabi kaastoetus tegevuskuludeks

Innove SA-lt Noortekeskusele ja Valuoja Põhikoolile	2
---	---

Kodumaine toetus tegevuskuludeks

Kultuuriministeeriumilt Linnaraamatukogu tegevuseks	119
Rahandusministeeriumilt õppelaenude kustutamiseks	60
Kultuurkapitali toetused	21
Eesti Noorsootöö Keskuselt projektidele	19
Muinsuskaitseametilt Lossimägede korrashoiuks	17
Maavalitsuselt projektidele	13
Innove SA Noortekeskusele	6
Põllumajanduse Registrite ja Informatsiooni Ametilt koolipiimale	6
Tügrihüppe SA-lt õppekuludeks	5
Keskonnainvesteeringute Keskuselt haridusprojektidele	3
Viljandimaa Omalitsuste Liidu toetus õpilasüritustele	2
Sotsiaalkindlustusametilt matusetootused	2
Eesti Töötukassalt palgatoetuseks	2
Haridus- ja Teadusministeeriumilt üritusteks	1
Kultuuriministeeriumilt üritusteks	1

277

Toetus Viljandi Spordikoolile	58
Toetus gümnaasiumide rahvatantsurühmadele	10
Toetus Viljandimaa Noortekeskus MTÜ-le	5
Toetus Viljandi Muusikakoolile	1
Toetus lasteaiale Mängupesa	1
Toetus Viljandi Täiskasvanute Gümnaasiumile	1

76**Tasandusfondi maksed**

Riigitoetus lõige 1	1 429
Haridustoetus	3 477
Toimetulekutoetus	442
Koolitoit	270
Puuetega laste hoid	19
Sotsiaaltoetuste korraldus ja arendus	17

5 654**Jääk perioodi lõpuks**

Euroopa Liidu toetus prügilala sulgemiseks	176
Euroopa Liidu toetus Lossipargi rekonstrueerimiseks	1
Archimedes SA koolide õppereisideks	1
Sotsiaalkindlustusamet lapsepuhkuseks ja	
Eesti Töötukassa palgatoetuseks	1

Kokku sihtfinantseerimise nõuded 179

Archimedese SA koolidele	21
EAS lasteaed "Mängupesa" liiklusväljakule	28

Kokku saadud ettemaksed 49

Välisabi ja kaasfinantseerimine AS Viljandi Veevärgile 5 518

Lisa 5 Nõuded ja ettemaksud

tuhandetes eurodes

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	308	275
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-21	-21
Ette makstud tulevaste perioodide kulud	16	25

Lisa 6 Laenunõuded

tuhandetes eurodes

Antud laenude ja muude pikaajaliste nõuete jaotus järelejäänud tähtaja järgi nimiväärtuses (diskonteerimata väärtuses)

	31.12.2011	31.12.2010
Tähtajaga kuni 1 aasta	23	23
Tähtajaga 1-2 aastat	8	23
Tähtajaga 2-3 aastat	0	8
Kokku	31	54

Nimiväärtuses sisalduv intress

Viljandi Soojus AS	1	4
Kokku pikaajaliste nõuete bilansiline väärtus	30	50

2012.a laekumisele kuuluv laenuosa nimiväärtuses	23
sh 2012.a. laenu põhiosa katteks	22
sh 2012.a. intressitulu	1

Laen on antud Viljandi Soojus AS-ile aastal 1998, jääk seisuga 31.12.2011 on 31 tuhat eurot. Aastal 2011 laekus laenunõude katteks 23 tuhat eurot. Laenu lõpptähtaeg on 30. juuni 2013, alusvaluutaks on euro.

Laenu jäägi moodustab pikaajaline intressinõue koos varasemate perioodide eest arvestatud ja maksmiseks ajatatud summaga 31 tuhat eurot. Nimetatud intressinõuet kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, kasutades diskonteerimiseks intressimäära 6%. Aastal 2011 arvestati intresse 3 tuhat eurot.

Diskonteeritud intressinõude väärtuseks bilansipäeval oli 30 tuhat eurot, mis koosneb lühiajalisest nõudest summas 22 tuhat eurot ja pikaajalisest nõudest 8 tuhat eurot.

Seega on bilansireal "Laenunõuded" kajastatud lühiajaline laenunõue summas 22 tuhat eurot ning bilansireal "Laenud ja muud pikaajalised nõuded" kajastatud tulumaksunõue summas 3 tuhat eurot (vt lisa 3) ja Viljandi Soojus AS laenunõude pikaajaline osa summas 8 tuhat eurot.

Lisa 7 Varud

tuhandetes eurodes

Varude hulka kuuluvad raamatud Linnaraamatukogu komplekteerimisosakonnas summas 2 tuhat eurot ja materjalid Viljandi Veevärk AS laos summas 19 tuhat eurot. Kokku varud summas 21 tuhat eurot.

	31.12.2011	31.12.2010
Raamatud Linnaraamatukogu komplekteerimisosakonnas	2	7
Materjalid Viljandi Veevärk AS laos	19	16
Kokku varud	21	23

Lisa 8 Konsolideerimisgruppi kuuluvad üksused

2010. a aruandes on rida reall konsolideeritud järgmised üksused:

Nimetus	Osaluse määr (%)	Tulemiaruaande näitajad 2010				Bilansi näitajad seisuga 31.12.2010			
		Tegevus- tulud	Tegevus- kulud	Finants- kulud	Tulem	Varad	Kohus- tused	Oma- kapital	Osalus LV bilansis
Viljandi LV (vt lisa 26)		17 373	15 524	430	1419	32 326	11 235	21 091	
MTÜ Viljandimaa Noortekeskus	100	136	126	0	10	26	16	10	0
Viljandi Tervisekeskus AS	100	243	236	1	6	529	32	497	245
Viljandi Veevärk AS	100	1 833	1 579	47	207	10 679	6 725	3 954	2 731

2011. a aruandes on rida reall konsolideeritud järgmised üksused:

Nimetus	Osaluse määr (%)	Tulemiaruaande näitajad 2011				Bilansi näitajad seisuga 31.12.2011			
		Tegevus- tulud	Tegevus- kulud	Finants- kulud	Tulem	Varad	Kohus- tused	Oma- kapital	Osalus LV bilansis
Viljandi LV (vt lisa 26)		19 719	16 983	192	2 544	34 659	10 998	23 661	
MTÜ Viljandimaa Noortekeskus	100	50	61	0	-11	0	0	0	0
Viljandi Tervisekeskus AS	100	157	136	0	21	0	0	0	0
Viljandi Veevärk AS	100	2 116	1 891	35	190	10 913	6 768	4 145	2 731

Kõigi tütarettevõtete asukohamaa on Eesti Vabariik. Põhitegevusalaks on MTÜ Viljandimaa Noortekeskusel noorsootöö, AS Viljandi Tervisekeskusel meditsiiniteenused, AS Viljandi Veevärk ASil vee- ja kanalisatsiooniteenused.

26.08.2011 müüdi AS Viljandi Tervisekeskuse aktsiad erakätesse hinnaga 364 tuhat eurot:

AS netovara 01.01.2011	498
Tulem 2011	21
Linna poolt võetud dividendid	-20
Müügihind	-364
Konsolideeritud kasum	135

Konsolideeritud kasum müügist summas 135 tuhat eurot on kajastatud tulemiaruaandes real "Kasum osaluselt".

AS netovara 01.01.2011	498
Tulem 2011	21
Linna poolt võetud dividendid	-20
Vara ja kohustuste vähenemine valitseva mõju kadumisega	-460
Netovara jääk	39

Netovara jäägi mahakandmine summas 39 tuhat eurot on kajastatud rahavoogudes real "osaluste mahakandmine".

01.07.2011 lõpetati osalemine Mittetulundusühingus Viljandimaa Noortekeskus.

MTÜ netovara 01.01.2011	10
Tulem 2011	-11
Jääk	-1

Varade jäägi mahakandmine on kajastatud rahavoogude aruandes real "osaluste mahakandmine".

Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud

tuhandetes eurodes

	Aasta 2011	Aasta 2010
Soetusmaksumus perioodi alguses	184	169
Akumuleeritud kulum perioodi alguses	-55	-52
Jääkväärtus perioodi alguses	129	117

Aruandeperioodi liikumised	Aasta 2011	Aasta 2010
Müügid müügihinnas	-30	-88
Müügikasum /-kahjum	11	41
Soetatud	18	0
Tasuta saadud	0	4
Ümberhindlus	0	60
Kulum	-9	-5
Soetusmaksumus perioodi lõpus	176	184
Akumuleeritud kulum perioodi lõpus	-57	-55
Jääkväärtus perioodi lõpus	119	129

Kinnisvarainvesteeringuid jääkväärtusega 119 tuhat eurot hoitakse väljaüürimiseks ja müügi eesmärgil.

Aruandeperioodil müüdi	Müügihind	Jääkväärtus	Vahe
Hoone Tartu tn 76	19	18	1
Kaks korterit Lutsu tn 4	11	1	10
Kokku	30	19	11

Aruandeperioodil osteti 4 hoonet Uueveski basseini kinnistul maksumusega 18 tuhat eurot.

Aruandeperioodil saadud üüritulu kinnisvarainvesteeringutelt on 16 tuhat eurot. Kinnisvarainvesteeringutest on AS ISS Eesti halduses 10 pinda majades, kus omanikud on ühiselt valinud maja haldajaks AS ISS Eesti.

Lisa 10 Materiaalne põhivara

tuhandetes eurodes

2010. aasta	Maa	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Muu põhi-vara	Lõpetamata tööd	Kokku
Soetusmaksumus perioodi alguses	1 603	40 846	1 793	1 015	229	45 486
Akumuleeritud kulum perioodi alguses	0	-6 711	-941	-545	0	-8 197
Jääkväärtus perioodi alguses	1 603	34 135	852	470	229	37 289
Aruandeperioodi liikumised						
Soetused ja parendused	0	4	22	2	749	777
Saadud mitterahaline sihtfinantseerimine	0	0	9	0	7	16
Ümberhindlus	1	0	0	0	0	1
Ümberklassifitseerimine	0	514	106	9	-629	0
Üle antud mitterahaline sihtfinantseerimine	0	0	0	0	0	0
Muu mahakandmine	0	0	0	0	0	0
Kulum	0	-1 197	-200	-80	0	-1 477
Müük	-9	-145	0	0	0	-154
Soetusmaksumus perioodi lõpus	1 595	41 033	1 663	910	356	45 557
Akumuleeritud kulum perioodi lõpus	0	-7 722	-874	-509	0	-9 105
Jääkväärtus perioodi lõpus	1 595	33 311	789	401	356	36 452

2011. aasta	Maa	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Muu põhi-vara	Lõpetamata tööd	Kokku
Soetusmaksumus perioodi alguses	1 595	41 033	1 663	910	356	45 557
Akumuleeritud kulum perioodi alguses	0	-7 722	-874	-509	0	-9 105
Jääkväärtus perioodi alguses	1 595	33 311	789	401	356	36 452
Aruandeperioodi liikumised						
Soetused ja parendused	0	14	83	12	3 173	3 282
Saadud mitterahaline sihtfinantseerimine	0	0	0	0	812	812
Ümberhindlus	26	0	0	0	0	26
Ümberklassifitseerimine	0	1 689	22	10	-1 721	0
Kulum	0	-1 430	-254	-54	0	-1 738
Muu mahakandmine jääkväärtuses	0	0	0	0	-66	-66
Vara vähenemine seoses valitseva mõju kadumisega	-3	-454	-9	0	0	-466
Korrigeerimine vigade tõttu	0	306	558	0	0	864
Müük	-4	0	-53	0	0	-57
Soetusmaksumus perioodi lõpus	1 614	42 551	2 484	906	2 554	50 109
Akumuleeritud kulum perioodi lõpus	0	-9 115	-1 348	-537	0	-11 000
Jääkväärtus perioodi lõpus	1 614	33 436	1 136	369	2 554	39 109

Aruandeaastal saadi sihtfinantseerimisena:

Viljandimaa Hoolekandekeskuse hoone parendus SA Viljandimaa Hoolekandekeskuselt maksumusega 812 tuhat eurot.

Ümberhindlusena on kajastatud:

Kinnistu Riia mnt. 66 jagamine ja kasutusotstarbe muutmine 23 tuhat eurot.

Sotsiaalmaa Reinu tee 5 arvelevõtmine 3 tuhat eurot.

Muu mahakandmisena jääkväärtuses on kajastatud moraalselt vananenud projektide mahakandmine lõpetamata töödes.

Aruandeaastal müüdi maad aadressidel Jakobsoni 75A, Kirsi põik 8 ja Maasika 45.

Tulu müügist

Müüdnud on vara	Müügihind	Jääkväärtus	Vahe
Maa	4	4	0
C. R. Jakobsoni nim. G köögiseadmed	30	19	11
Viljandimaa Noortekeskus MTÜ buss	6	10	-4
Viljandi Tervisekeskus AS med. seade	5	0	5
Viljandi Tervisekeskus AS auto	1	0	1
Viljandi Veevärk AS kopp-purusti	5	9	-4
Viljandi Veevärk AS laadur-ekskavaator	18	15	3
Kokku	69	57	12

Kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara

2010. aasta	Hooned	Transpordi- vahendid	Arvutid	Muu PV	Kokku
Soetusmaksumus perioodi alguses	6 448	15	12	28	6 503
Akumuleeritud kulum perioodi alguses	-182	-2	0	-10	-194
Jääkväärtus perioodi alguses	6 266	13	12	18	6 309
Aruandeperioodi liikumised					
Leping lõppenud soetusmaksumuses	-705				-705
Leping lõppenud kulumis	102				102
Kulum	-125	-2		-6	-133
Soetusmaksumus perioodi lõpus	5 743	15	12	28	5 798
Akumuleeritud kulum perioodi lõpus	-205	-4	0	-16	-225
Jääkväärtus perioodi lõpus	5 538	11	12	12	5 573

Kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara

2011. aasta	Hooned	Transpordi- vahendid	Arvutid	Muu PV	Kokku
Soetusmaksumus perioodi alguses	5 743	15	12	28	5 798
Akumuleeritud kulum perioodi alguses	-205	-4	0	-16	-225
Jääkväärtus perioodi alguses	5 538	11	12	12	5 573
Aruandeperioodi liikumised					
Aruandeperioodi soetused		65			65
Leping lõppenud soetusmaksumuses		-15	-12		-27
Leping lõppenud kulumis		4			4
Kulum	-115	-2		-6	-123
Soetusmaksumus perioodi lõpus	5 743	65	0	28	5 836
Akumuleeritud kulum perioodi lõpus	-320	-2	0	-22	-344
Jääkväärtus perioodi lõpus	5 423	63	0	6	5 492

Aastal 2011 soetati kapitalirendi tingimustel laadur-ekskavaator soetusmaksumusega 65 tuhat eurot Viljandi Veevärk AS-is.

Kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara hulka kuuluvad seisuga 31.12.2011. a.:

	Soetus- maksumus	Kulum	Jääkväärtus	Soetusaeg	Lepingu lõpp	Kelle bilansis
C. R. Jakobsoni nim. Gümnaasiumi hoone	3 919	-235	3 684	I 2009	2035	CRJG
Viljandi Maagümnaasiumi algklasside hoone	1 824	-85	1 739	IX 2009	2035	VMG
Kohvimasin	2	-2	0	XII 2007	2012	Linnaraamatukogu
Viljandi Veevärgi laadur- ekskavaator	65	-2	63	X 2011	2016	Viljandi Veevärk AS
Klaver	26	-20	6	III 2008	2013	Muusikakool
	5 836	-344	5 492			

Lisa 11 Võlad hankijatele ja töövõtjatele

tuhandetes eurodes

Võlad hankijatele koosnevad valdavalt jaanuaris saabunud detsembrikuu arvetest.

Võlad hankijatele jagunevad allasutuste viisi järgmiselt:

Asutus	31.12.2011	31.12.2010
Linnavalitsus	218	295
Viljandi Veevärk AS	59	34
Viljandi Tervisekeskus AS	0	5
Viljandimaa Noortekeskus MTÜ	0	2
Kokku	277	336

Võlad hankijatele põhivara eest:

Asutus	31.12.2011	31.12.2010
Linnavalitsus	463	186
Viljandi Veevärk AS	0	4
Kokku	463	190

Võlad töövõtjatele

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasu	336	329
Deklareerimata maksukohustused	226	219
Puhkusetasu kohustus	169	170
Ametiühing ja muud kinnipidamised	2	2
Kokku	733	720

Võlad töövõtjatele jagunevad allasutuste viisi järgmiselt:

Asutus	31.12.2011	31.12.2010
Linnavalitsus	690	676
Viljandi Veevärk AS	43	42
Viljandi Tervisekeskus AS	0	2
Kokku	733	720

Lisa 12 Muud kohustused ja saadud ettemaksed

tuhandetes eurodes

	31.12.2011	31.12.2010
Kinnipidamine prügila sulgemistöödelt	70	0
Saadud tagatistasud	61	0
Intressikohustused	28	33
Saadud ettemaksed kaupade ja teenuste eest	10	14
Kokku muud kohustused ja saadud ettemaksed	169	47

Saadud tagatistasude hulka kuuluvad tagatisrahad enampakkumistele summas 54 tuhat eurot ja tagatisrahad hoonestusõiguse osas summas 7 tuhat eurot.

Intressikohustused koosnevad laenuintressist SEB Pangale ajavahemiku 15.12.2011 - 31.12.2011 eest (maksepäev 15.01.2011) ja Nordea Pangale ajavahemiku 15.10.2011 - 31.12.2011 eest (intressi maksepäev 15.04.2012) Viljandi Linnavalitsuses ja perioodi 15.09.2011 - 31.12.2011 eest (maksepäev 15.03.2012) AS-is Viljandi Veevärk.

Saadud ettemaksete hulka kuuluvad Viljandi maakonna omavalitsuste ettemaksed Linnaraamatukogule raamatute eest ja

lasteaiamaksude ettemaksed.

Viljandi prügila sulgemistöödelt on vastavalt Skanska EMV AS-iga sõlmitud lepingule aastal 2011 kinni peetud 10% ajavahemikus jaanuar 2011 - mai 2011 esitatud arvetelt, kokku 70 tuhat eurot. Kinni peetud summa kuulub tasumisele peale objekti valmimist (vt lisa 22)

Lisa 13 Laenukohustused ja eraldised

tuhandetes eurodes

Võetud laenude jaotus järelejäänud tähtaja järgi

Laenukohustused perioodi alguses 31.12.2010	Tähtajaga kuni 1 aasta	Tähtajaga 1-2 aastat	Tähtajaga 2-3 aastat	Tähtajaga 3-4 aastat	Tähtajaga 4-5 aastat	Tähtajaga üle 5 aasta	Kokku
Pangalaenu	639	893	918	1 599	734	136	4 919
Kapitalirent	96	96	93	96	101	5 140	5 622
Kokku	735	989	1 011	1 695	835	5 276	10 541

Laenukohustused perioodi alguses 31.12.2011	Tähtajaga kuni 1 aasta	Tähtajaga 1-2 aastat	Tähtajaga 2-3 aastat	Tähtajaga 3-4 aastat	Tähtajaga 4-5 aastat	Tähtajaga üle 5 aasta	Kokku
Pangalaenu	619	619	1 565	425	425	627	4 280
Kapitalirent	122	122	124	127	129	4 923	5 547
Kokku	741	741	1 689	552	554	5 550	9 827

Aruandeperioodil toimunud liikumised

Laenaja	Krediidi- asutus	Tasutud 2011	Kohustuse vähenemine valitseva mõju kadumisega	Laenu jääk 31.12.2011	Intressimäär	Tagastamise lõpptähtaeg	Lepingu nr
Viljandi Veevärk AS	NEFCO	136		682	4,400	15.09.2016	
Viljandi Tervisekeskus AS	SEB Pank	14	6				
Viljandi Linnavalitsus	Nordea Pank	166		1 496	4,775	15.04.2014	0932280963801
Viljandi Linnavalitsus	SEB Pank	316		632	4,995	29.12.2013	2007024285
Viljandi Linnavalitsus	SEB Pank	0		1 470	3,947	1.02.2019	1310017690010
Kokku		632	6	4 280			

Aastal 2011 muudeti Viljandi Linnavalitsuse investeerimislaenulepingut nr.1310017690010. Laen refinantseeriti, võttes laenu põhiosa maksepuhkust

Maksegraafikus viidi esimene tagasimakse 1. veebruarilt 2012.a. üle 1. veebruarile 2014.a.. Laen tasutakse 61 võrdses osas, viimane maksepäev on 01.02.2019.a.

Tagasi makstud kapitalirendikohustused	2 011	2 010
Jakobsoni Gümnaasiumi hoone	71	55
Maagümnaasiumi hoone	35	26
Viljandi Veevärk AS laadur	12	0
Muusikakooli klaver	6	5
Noortekeskuse autod	5	3
Valuoja Põhikooli õppevahendid	1	3
Linnaraamatukogu kohvimasin	1	1
MA Viljandi Elamu kasutusvaldustasu	0	28
Kokku	131	121

Finantskulud	2011	2010
Intressikulu		
Pangalaenudelt	218	234
Kapitalirendilt	158	253
Kokku intressikulu	376	487
Lepingu muutmise tasud	1	4
Kokku	377	491

Laenude tagatised

Laenude tagatiseks on Viljandi linna osas eelarvelised laekumised, AS Viljandi Veevärgi osas seatud kommerts pant kogu vallasvarale summas 3 607 tuhat eurot.

Lisa 14 Kaupade ja teenuste müük

tuhandetes eurodes

	2011	2010
Tulud elamu- ja kommunaalmajanduse tegevusest	1 496	1 489
Tulud haridusalasest tegevusest	1 164	1 167
Tulud sotsiaalalalasest tegevusest	302	317
Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest	280	289
Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest	238	215
Tulud tervishoiualasest tegevusest	112	188
Üür ja rent	85	92
Hoonestusõiguse ja maa kasutusõiguse tasu	59	36
Riigilõivud	17	15
Muude teenuste müük	14	13
Tulud muudelt majandusaladelt	5	7
Tulud üldvalitsemisest	1	3
Kokku kaupade ja teenuste müük	3 773	3 831

Lisa 15 Muud tulud

tuhandetes eurodes

	2011	2010
Loodusressursside kasutamise tasud (vt lisa 3)	52	53
Viivistasud ja trahvid	25	13
Kahjuhüvitised, leppetrahvid	19	8
Kasum muu põhivara müügist (vt lisa 10)	12	303
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist (vt lisa 9)	11	41
Kasum varude müügist	0	1
Kokku muud tulud	119	419

Lisa 16 Tööjõukulud

tuhandetes eurodes

Töötasukulud 2010	Astme- ja põhipalk	Lisatasud ja tulemustasud	Puhkuse- tasud	Toetused ja hüvitised	Kokku
Ametnikud					
Valitavad ja ametisse nimetatavad ametnikud	-20	0	-3	0	-23
Volikogu ja linnavalitsuse liikmed	0	0	0	-23	-23
Kõrgemad ametnikud	-143	-1	-19	0	-163
Vanemametnikud	-216	-5	-34	-20	-275
Nooremametnikud	-69	-3	-11	-8	-91
Kokku ametnikud	-448	-9	-67	-51	-575
Töötajad					
Nõukogude ja juhatuste liikmed Veevärk	-34	0	0	0	-34
Nõukogude ja juhatuste liikmed Noortekeskus	-9	0	0	0	-9
Nõukogude ja juhatuste liikmed Tervisekeskus	0	0	0	-3	-3
Juhid	-481	-17	-66	-4	-568
Tippspetsialistid	-777	-42	-146	-3	-968
Keskastme spetsialistid	-575	-26	-68	-5	-674
Õpetajad	-1 898	-250	-417	-4	-2 569
Töölised ja abiteenistujad	-701	-73	-75	-7	-856
Kokku töötajad	-4 475	-408	-772	-26	-5 681
Koosseisuvälised töötajad	-51	0	0	0	-51
Kokku töötasukulud	-4 974	-417	-839	-77	-6 307
Töötasukulud 2011	Astme- ja põhipalk	Lisatasud ja tulemustasud	Puhkuse- tasud	Toetused ja hüvitised	Kokku
Ametnikud					
Valitavad ja ametisse nimetatavad ametnikud	-24	-2	-3	0	-29
Volikogu ja linnavalitsuse liikmed	0	0	0	-21	-21
Kõrgemad ametnikud	-154	-4	-17	0	-175
Vanemametnikud	-245	-5	-37	0	-287
Nooremametnikud	-70	-3	-11	0	-84
Kokku ametnikud	-493	-14	-68	-21	-596
Töötajad					
Nõukogude ja juhatuste liikmed Veevärk	-37	-2	0	0	-39
Nõukogude ja juhatuste liikmed Tervisekeskus	0	0	0	-2	-2
Juhid	-487	-20	-74	-3	-584
Tippspetsialistid	-825	-52	-147	-2	-1 026
Keskastme spetsialistid	-563	-29	-67	-8	-667
Õpetajad	-1 991	-253	-422	-7	-2 673
Töölised ja abiteenistujad	-714	-75	-73	-5	-867
Kokku töötajad	-4 617	-431	-783	-27	-5 858
Koosseisuvälised töötajad	-41	0	0	0	-41
Kokku töötasukulud	-5 151	-445	-851	-48	-6 495

Erisoodustused	2011	2010
Õppelaenude kustutamine	-35	-39
Isikliku sõiduvahendi kasutamise hüvitis	-5	-1
Muud erisoodustused	-2	-2
Toitlustamine	-1	-1
Kokku erisoodustused	-43	-43

Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	2011	2010
Sotsiaalmaks töötasudelt	-2 140	-2 082
Töötuskindlustusmaksed	-90	-87
Sotsiaalmaks erisoodustustelt	-19	-19
Tulumaks erisoodustustelt	-12	-12
Kokku maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	-2 261	-2 200

Tööjõukulude jaotus tegevusalade järgi on esitatud lisas 20.

Tööjõukulude kapitaliseerimine	2011	2010
Töötasu kapitaliseerimine	3	3
Sotsiaalmaksu kapitaliseerimine	1	1
Kokku tööjõu kapitaliseerimine	4	4

Keskmine töötajate arv:

Ametnikud	2011	2010
Valitavad ja ametisse nimetatavad ametnikud	1	1
Kõrgemad ametnikud	9	11
Vanemametnikud	31	30
Nooremametnikud	12	14
Kokku ametnikud	53	56

Töötajad	2011	2010
Juhid	55	58
Tippspetsialistid	124	131
Keskastme spetsialistid	119	132
Õpetajad	304	308
Töölised ja abiteenistujad	194	202
Kokku töötajad	796	831

Lisa 17 Majandamiskulud

tuhandetes eurodes

	2011	2010
Kinnistute, hoonete ja ruumide halduskulud	-1 291	-1 331
Rajatiste majandamiskulud	-1 221	-1 134
Õppevahendite ja hariduskulud	-480	-416
Sotsiaalteenused	-458	-480
Kultuur ja vaba aeg	-271	-212
Administreerimiskulud	-239	-206
Sõidukite majandamiskulud	-169	-165
Toiduained ja toitlustamine	-161	-145
Inventari majandamiskulud	-150	-123
IT-kulud	-131	-130
Koolituskulud	-103	-89
Teavikud	-49	-51
Tootmiskulud	-34	-54
Muu erivarustus	-30	-21
Meditsiini- ja hügieenikulud	-29	-27
Lähetuskulud	-23	-13
Muud majandamiskulud	-19	-18

Töömashinate ja seadmete kulud	-8	-14
Eri- ja vormiriietus	-2	-3
Uurimis- ja arendustööd	-0	-5
Kokku majandamiskulud	-4 868	-4 637

Majandamiskulude jaotus tegevusala järgi on esitatud lisas 20.

Rendikulu kasutusrendilepingutelt

2011. aasta	Hooned ja rajatised	Transpordivahendid	Inventar	Kokku
Kuni 1. aasta	-36	-14	-43	-93
1. kuni 2. aasta	-4	-9	-23	-36
2. kuni 3. aasta	-4	-8	-18	-30
3. kuni 4. aasta	-4	-4	-4	-12

Aastal 2011 sõlmiti Viljandi Linnavalitsuses kasutusrendileping arvutikomplekti rentimiseks 4 aastaks kogumaksumusega 29 tuhat eurot. Komplekt koosneb 62 lauarvutist ja 3 laptop-arvutist, mis on kasutusel linna allasutustes.

Lisa 18 Antud toetused

tuhandetes eurodes

Sotsiaaltoetused	2011	2010
Toimetulekutoetused	-442	-467
Õppetoetused	-374	-357
Toetused puuetega inimestele ja nende hooldajatele	-92	-91
Muud sotsiaalabitoetused	-89	-88
Hooldajatoetuste sotsiaalmaks	-53	-56
Peretoetused	-41	-49
Stipendiumid ja preemiad	-18	-17
Kokku sotsiaaltoetused	-1 109	-1 125

Toetus tegevuskuludeks	Valdkond	2011	2010
Viljandimaa Omavalitsuste Liidule IT-projektideks	Valitsemine	-2	-2
Jääväljaku tegevustoetus	Sport	-45	-45
Isikud, MTÜ-d ja SA-d spordiürituste korraldamiseks	Sport	-33	-26
Tenniseklubi Fellin lastele tennise õpetamiseks	Sport	-26	-24
Viljandi Rattaklubi	Sport	-14	-7
Holstre-Polli Tervisekeskus SA tegevustoetus	Sport	-10	-13
Viljandimaa Omavalitsuste Liidule ühisürituste korraldamiseks	Sport	-2	-2
Isikud, MTÜ-d ja SA-d sotsiaalüritusteks	Sotsiaal	-12	-16
Päikesekillu Perekeskus sotsiaaltöök	Sotsiaal	-12	-12
Viljandimaa Puuetega Inimeste Nõukoda sotsiaaltöök	Sotsiaal	-10	-9
Vaimse Tervise Päevakeskus Singel MTÜ sotsiaaltöök	Sotsiaal	-6	-6
Päevakeskus Vinger sotsiaaltöök	Sotsiaal	-3	-3
Viljandimaa Lasterikaste Perede Ühendus	Sotsiaal	-3	0
Viljandi Pauluse kogudus kultuuriks ja remondiks	Religioon	-9	-8
Viljandi Jaani kogudus kultuuriks ja remondiks	Religioon	-9	-8
Viljandi Baptistikogudus kultuuriks ja remondiks	Religioon	-2	-2
Afeel AS saunateenus	Majandus	-19	-19
Restaureerimis- ja värvid-lilled linna toetused	Majandus	-15	-8

Toetus tegevuskuludeks	Valdkond	2011	2010
Ingeri-Soome Kultuuriselts saunateenus	Majandus	-8	-8
Viljandimaa Omavalitsuste Liidule turismi arenduseks	Majandus	-6	-7
Korteriühistute toetus	Majandus	0	-3
Pärimusmuusika Festival MTÜ festivali korraldamiseks	Kultuur	-45	-45
Isikud, MTÜ-d ja SA-d kultuuri- ja vaba aja ürituste korraldamiseks	Kultuur	-34	-22
Vanamuusikafestival MTÜ festivali korraldamiseks	Kultuur	-16	-16
TÜ Viljandi Kultuuriakadeemia kultuuriüritusteks	Kultuur	-4	-3
Viljandi Linnakapell tegevustoetus	Kultuur	-3	-8
Viljandi Vaba Waldorfkool hariduskuludeks	Haridus	-100	-85
TÜ Viljandi Kultuuriakadeemia toetus terminalisüsteemide halduseks	Haridus	-11	-10
Isikud, MTÜ-d ja SA-d haridusüritusteks	Haridus	-1	0
Lõuna Politseiprefektuur lisapatrullide tööks Viljandis	Avalik kord	-13	-13
Naabrivalve	Avalik kord	-1	0
Kokku toetus tegevuskuludeks		-474	-430

Toetus põhivara soetuseks	2011	2010
Viljandimaa Hoolekandekeskus SA hoone remont	-193	-26
Viljandi Vaba Waldorfkooli Ühing MTÜ koolimaja remont	0	-2
Kokku toetus põhivara soetuseks	-193	-28

Muud toetused	2011	2010
Liikmemaksud		
MTÜ-le Viljandimaa Omavalitsuste Liit	-55	-57
MTÜ-le Eesti Linnade Liit	-8	-8
Muud liikmemaksud	-2	-2
Raamatukogu eraldised riigieelarvest maakonna teistele raamatukogudele	-53	-53
Kokku muud toetused	-118	-120

Antud toetuste jaotus tegevusvaldkondade järgi on esitatud lisas 20.

Lisa 19 Maksu-, lõivu ja muud kulud

tuhandetes eurodes

	2011	2010
Käibemaksudkulu kaupade ja teenuste, sh põhivara soetuselt	-1 284	-778
Loodusressursside kasutamise tasu	-90	-80
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2	-14
Maamaks	-3	-3
Muud kulud	-2	-7
Lõivukulud	-2	-1
Ettevõtte tulumaks	-5	0
Eraldise ümberhindlus	0	171
Kokku maksu- ja lõivukulud	-1 388	-712

Maksu- ja lõivukulude jaotus tegevusalade järgi on esitatud lisas 20.

Lisa 20 Tegevuskulude jaotus tegevusalade järgi

tuhandetes eurodes

2010. aasta	Tööjõukulud	Majandamis- kulud	Antud toetused	Maksu- ja lõivukulud	Põhivara amorti- satsioon	Kokku
Haridus	-5 540	-1 461	-468	-300	-245	-8 014
Vaba aeg, kultuur, religioon	-1 317	-689	-297	-133	-275	-2 711
Elamu- ja kommunaalmajandus	-465	-909	-41	-176	-487	-2 078
Sotsiaalne kaitse	-235	-574	-782	-18	-6	-1 615
Üldised valitsussektori teenused	-799	-130	-67	-25	-387	-1 408
Majandus	-14	-514	-35	-123	-11	-697
Keskkonnakaitse	0	-316	0	72	-46	-290
Tervishoid	-175	-29	0	-6	-26	-236
Avalik kord ja julgeolek	0	-15	-13	-3	0	-31
Kokku	-8 545	-4 637	-1 703	-712	-1 483	-17 080

2011. aasta	Tööjõu- kulud	Majandamis- kulud	Antud toetused	Maksu- ja lõivukulud	Põhivara amorti- satsioon	Kokku
Haridus	-5 757	-1 580	-499	-385	-241	-8 462
Vaba aeg, kultuur, religioon	-1 380	-703	-321	-226	-340	-2 970
Elamu- ja kommunaalmajandus	-476	-863	-44	-173	-707	-2 263
Sotsiaalne kaitse	-249	-547	-943	-17	-6	-1 762
Üldised valitsussektori teenused	-835	-152	-66	-57	-389	-1 499
Majandus	-4	-668	-7	-166	-67	-912
Keskkonnakaitse	0	-327	0	-350	-46	-723
Tervishoid	-94	-14	0	-10	-17	-135
Avalik kord ja julgeolek	0	-14	-14	-4	0	-32
Kokku	-8 795	-4 868	-1 894	-1 388	-1 813	-18 758

Lisa 22 Tingimuslikud kohustused

tuhandetes eurodes

Viljandi Veevärk AS dividendid

Viljandi linna konsolideerimisgruppi kuuluval Viljandi Veevärk AS-il on bilansipäeva seisuga tingimuslikuks kohustuseks võimalikud dividendid summas 2 485 tuhat eurot ja tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt summas 661 tuhat eurot.

Viljandi Veevärk AS-ile pikaajalise laenu andja NEFCO poolt on seatud tingimus, mis keelab maksta dividende seni, kuni mistahes osa laenust on tagasi maksmata, välja arvatud juhul, kui NEFCO annab selleks kirjaliku nõusoleku.

Pooleliolevad kohtuasjad

Linnavalitsuse töötajaga on pooleli kaks kohtuasja seoses töölepingu ülesütlemisega. Nõuded on esitatud tööle ennistamise, keskmise palga ja tekkinud kahju osas. Ühe kohtuasja osas on võimalik väljamõistetav kahjunõue 42 583 eurot, kohtuasi on läbinud maakohtu ja ringkonnakohtu ning ringkonnakohtu poolt saadetud osaliselt uueks läbivaatamiseks maakohtule tagasi. Teise kohtuasja osas põhiasjas rahalisi nõudeid ei ole. Viljandi linna hinnangul hageja nõudeid kohtus ei rahuldata.

Viljandi linn on ise esitanud hagi 8638 suuruses nõudes seoses hoonestusõiguse tasu võlgnevusega. Protsess on pooleli, sest kohus ei ole kostja asukohta mitteteadmise tõttu saanud talle materjale esitada.

Pooleliolevad investeeringuobjektid

Euroopa Liidu ISPA fondist ja Keskkonnainvesteeringute Keskuse (KIK) poolt finantseeritav Viljandi linna prügila sulgemise projekt algas aastal 2010 ja lõpeb aastal 2012.

Euroopa Liidu regionaalfondist ja KIK poolt finantseeritav Viljandi Lossipargi korrastamise projekt algas aastal 2011 ja lõpeb aastal 2012.

Euroopa Liidu regionaalfondist ja KIK poolt finantseeritav Viljandi Kultuurimaja remondi projekt algas aastal 2011 ja lõpeb aastal 2012.

Euroopa Liidu regionaalfondist ja KIK poolt finantseeritav Midrimaa Lasteaia remondi projekt algas aastal 2011 ja lõpeb aastal 2012.

Aruandeaasta lõpu seisuga on tegemata töid ja saada sihtfinantseerimist:

Projekt	Tegemata tööd	Saadav tulu	Omafinantseering
Prügila sulgemine	348	307	41
Lossipark	120	118	2
Midrimaa	130	130	0
Kultuurimaja	1 088	632	456
	1 686	1 187	499

Lisa 23 Seotud osapooled

Viljandi linna konsolideeritud aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks linnavalitsuse, volikogu ja nõukogude liikmetega seotud ja nende kontrolli või olulise mõju all olevad ettevõtted.

Selleks, et koostada nimekiri juhtidest, soodustusi saanud juhtide lähedastest pereliikmetest ning juhtide ja nende lähedaste pereliikmete poolt omatud või juhitud sihtasutustest, mittetulundusühingutest ja äriühingutest, küsiti juhtidelt kirjalikult vastavat informatsiooni. Esitamisele kuulusid soodustusi saanud lähedaste pereliikmete nimed ning nii enda kui ka lähedaste pereliikmete osalemine sihtasutuste, mittetulundusühingute ja äriühingute juhtimises koos omandiõiguse ja/või hääleõiguse määra fikseerimisega.

IPSAS 20 ei nõua üldjuhul niisuguste tehingute avalikustamist, mis on toimunud seotud osapooltega normaalsetel turutingimustel või vastavalt seaduses sätestatud tingimustele, mis kehtivad ühtviisi nii seotud isikutele kui ka mitteseotud isikutele, samas nõuab seda RTJ 2, seega on aruandes avalikustatud kõik seotud osapooltega toimunud tehingud, antud toetused ning nõuete ja kohustuste saldod seotud osapooltega bilansipäeva seisuga.

Viljandi linnavalitsuse hinnangul ja kooskõlas juhtide esitatud andmetega on kõik ostu- ja müügittehingud seotud osapooltega toimunud normaalsetel turutingimustel või vastavalt tingimustele, mis kehtivad ühtviisi nii seotud isikutele kui ka mitteseotud isikutele. Toetuste saamiseks linnalt kehtivad võrdsed taotlemise ja eraldamise kriteeriumid kõigile taotlejatele.

Tehingud ja saldod tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmete ja nende lähedaste pereliikmetega seotud sihtasutuste, mittetulundusühingute ja äriühingutega:

	Nõuded	Kohustused	Ostud	Müügid	Antud toetused
	31.12.2011	31.12.2011	2011	2011	2011
Volikogu liikmega seotud ettevõtted	616	12 003	230 861	8 236	64 020
Linnavalitsuse liikmega seotud ettevõtted	0	847	46 230	738	27 672
Asutuste juhtidega seotud ettevõtted	120	693	10 472	144	7861
Kokku	736	13 543	287 563	9118	99 553

eurodes

Tegev ja kõrgema juhtkonna liikmetele arvestatud tasud⁶

eurodes

	Tegev- ja kõrgema juhtkonna keskmine arv (taandatud täistööajale)	Tasude kogusumma 2011
Volikogu liikmed	27 mitte-põhiametikohtaga liiget	11 951
Valitsuse liikmed	3 põhikohtaga liiget ja 5 mittepõhikohtaga liiget	88 852
Hallatavate asutuste juhid	25	249 150

Ülaltoodud tasud on arvestatud ilma sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksuteta, kuid nende hulka on arvatud kõik töötasud ja hüvitised. Muid täiendavaid olulisi soodustusi pole tegevjuhtkonna ega kõrgema juhtkonna liikmetele aruandeaastal arvestatud.

Soodustused tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmetega seotud lähedastele pereliikmetele

Viljandi linnavalitsus ei ole on andnud linnavalitsuse või volikogu liikme või asutuse juhi lähedastele pereliikmetele aruandeaastal soodustusi.

⁶ Ametiisikute palgaandmed on isikupõhiselt avalikustatud Viljandi linna kodulehel - <https://www.viljandi.ee/et/palgamaarad-ja-andmed>.

Lisa 26 Viljandi Linnavalitsuse konsolideerimata aruanded**BILANSS**

tuhandetes eurodes

	2011	2010
Varad		
<i>Käibevara</i>		
Raha ja pangakontod	1 717	1 485
Maksunõuded ja maksude ettemaksed	786	811
Sihtfinantseerimise nõuded	178	239
Nõuded ostjate vastu	92	392
Laenuõuded	22	21
Muud nõuded ja ettemaksed	15	58
Varud	2	7
<i>Käibevara kokku</i>	<i>2 812</i>	<i>3 013</i>
<i>Põhivara</i>		
Osalused tütarettevõtjates	2 731	2 975
Muud osalused, laenu- ja muud pikaajalised nõuded	11	33
Kinnisvarainvesteeringud	119	129
Materiaalne põhivara	28 984	26 176
<i>Põhivara kokku</i>	<i>31 845</i>	<i>29 313</i>
Varad kokku	34 657	32 326
Kohustused		
<i>Lühiajalised kohustused</i>		
Võlad hankijatele	690	485
Võlad töövõtjatele	691	676
Maksuvõlad ja saadud maksude ettemaksed	308	299
Sihtfinantseerimine	49	46
Muud kohustused ja saadud ettemaksed	159	33
Kapitalirendikohustused	115	93
Laenukohustused	482	482
<i>Lühiajalised kohustused kokku</i>	<i>2 494</i>	<i>2 114</i>
<i>Pikaajalised kohustused</i>		
Kapitalirendikohustused	5 388	5 524
Laenukohustused	3 115	3 597
<i>Pikaajalised kohustused kokku</i>	<i>8 503</i>	<i>9 121</i>
Kohustused kokku	10 997	11 235
Netovara		
Netovara kokku	23 660	21 091
Kohustused ja netovara kokku	34 657	32 326

TULEMIARUANNE

tuhandetes eurodes

	2011	2010
Tegevustulud		
Maksud	7 972	7 600
Saadud toetused	9 450	6 970
Kaupade ja teenuste müük	2 180	2 159
Muud tulud	117	644
Tegevustulud kokku	19 719	17 373
Tegevuskulud		
Tööjõukulud	-8 196	-7 847
Majandamiskulud	-4 467	-4 215
Antud toetused	-1 926	-1 769
Muud kulud	-1 283	-600
Põhivara kulum	-1 111	-1 093
Tegevuskulud kokku	-16 983	-15 524
Tegevustulem	2 736	1 849
Finantstulud ja -kulud		
Intressikulu	-340	-437
Finantskulu	-1	-4
Kasum finantsvara müügist		6
Tulem osaluselt	139	0
Intressitulu	7	1
Finantstulu	3	4
Finantstulud ja -kulud kokku	-192	-430
Aruandeperioodi tulem	2 544	1 419

RAHAVOOGUDE ARUANNE

tuhandetes eurodes

	2011	2010	2010
		korrigeeritud	
Rahavood põhitegevusest			
Tegevustulem	2 736	1 849	1 849
Korrigeerimised			
Põhivara kulum	1 111	1 094	1 094
Käibemaksukulu põhivara soetuselt	570	112	0
Kasum/kahjum põhivara müügist	-21	-573	-573
Saadud toetused põhivara sihtfinantseerimiseks	-3 350	-527	-484
Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	193	28	0
<i>Kokku korrigeeritud tegevustulem</i>	<i>1 239</i>	<i>1 983</i>	<i>1 886</i>
Käibevarade netomuutus	61	-17	-17
Kohustuste netomuutus	55	-400	-400
Eraldiste netomuutus	0	-171	-171
Kokku rahavood põhitegevusest	1 355	1 395	1 298
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud põhivara soetamisel	-3 404	-991	-879
Laekunud põhivara müügist	416	542	542
Laekunud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	2 583	628	0
Makstud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-193	-28	0
Tagasi laekunud laenud	23	23	23
Laekunud finantsinvesteeringute müügist	363	7	7
Laekunud dividendid	20	0	0
Laekunud finantstulud	7	2	2
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-185	183	-305
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	0	0	585
Laenude tagasimaksed	-482	-355	-355
Kapitalirendi tagasimaksed	-114	-118	-118
Makstud intressid	-341	-428	-428
Makstud muud finantskulud	-1	-4	-4
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-938	-905	-320
Puhas rahavoog	232	673	673
Raha ja selle ekvivalendid perioodi algul	1 485	812	812
Raha ja selle ekvivalentide muutus	232	673	673
Raha ja selle ekvivalendid perioodi lõpul	1 717	1 485	1 485

NETOVARA ARUANNE

tuhandetes eurodes

Saldo seisuga 31.12.2009	19 610
Muutused 2010. aastal	
Põhivara ümberhindlus	61
Aruandeperioodi tulem	1 419
Saldo seisuga 31.12.2010	21 090
Muutused 2011. aastal	
Põhivara ümberhindlus	26
Aruandeperioodi tulem	2 544
Saldo seisuga 31.12.2011	23 660

Eelarve täitmise aruanne

Viljandi linna eelarve kinnitab linnavolikogu. Eelarve täitmist korraldab linnavalitsus lähtudes Viljandi Linnavolikogu 31.10.2003 määrusest nr. 38 "Viljandi linna eelarve koostamise, vastuvõtmise ja täitmise korra kinnitamine" ja Viljandi Linnavolikogu 31.03.2005 määrusest nr 98 „Viljandi linna eelarve koostamise, vastuvõtmise ja täitmise korra kinnitamine“ muutmine.

2011. aasta koondeelarve kogumahuga 20 589 055 eurot kinnitati 23. veebruaril 2011 Viljandi Linnavolikogu määrusega nr 67. 29. juunil 2011 võeti Viljandi Linnavolikogu määrusega nr 79 vastu I lisaeelarve kogumahuga 21 061 794 eurot. Nii tulude kui ka kulude muutus oli 472 739 eurot. 26. oktoobril 2011 võeti Viljandi Linnavolikogu määrusega nr 89 vastu II lisaeelarve kogumahuga 21 061 794 eurot, seega eelarvemaht ei muutunud.

Viljandi linna eelarve koostati 2011. aastal veel valla- ja linnaeelarve seaduse alusel ning see on jaotatud tuludeks, kuludeks ja finantseerimistehinguteks. Eelarve täitmise aruande liigendamise aluseks on rahandusministri määrusega kehtestatud eelarveklassifikaatorid.

Eelarve täitmise aruanne on koostatud linnavalitsuse kui juriidilise isiku kohta ja vastab oma koosseisult konsolideerimata finantsaruannetele (vt lisa 26). Kuna aruanne on koostatud kassapõhisel printsiibil ja sisaldab teatud muid erinevaid arvestuspõhimõtteid, siis ei ole see konsolideerimata finantsaruannetega võrreldav.

Eurodes

Tunnus	Eelarveklassifikaatori nimetus	Esialgne eelarve 23.02.11	Löplik eelarve 26.10.11	Eelarve täitmine 31.12.11	Täitmine
3	TULUD	19 103 767	19 216 506	19 508 436	102%
30	Maksud	7 832 692	7 832 692	7 971 575	102%
3000	Füüsilise isiku tulumaks	7 669 398	7 669 398	7 798 115	102%
3030	Maamaks	155 305	155 305	158 243	102%
3044	Reklaamimaks	4 474	4 474	12 240	274%
3045	Teede ja tänavate sulgemise maks	3 195	3 195	1 838	58%
3047	Parkimistasu	320	320	1 139	356%
32	Kaupade ja teenuste müük	2 255 691	2 280 839	2 274 595	100%
320	Riigilõivud	14 735	14 735	17 700	120%
322, 323	Kaupade ja teenuste müük	2 240 956	2 266 104	2 256 894	100%
3220	Laekumised haridusasutuste majandustegevusest	1 196 470	1 198 470	1 150 320	96%
3221	Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest	214 475	225 601	229 838	102%
3222	Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest	363 575	365 597	361 588	99%
3224	Laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest	301 034	301 034	302 024	100%
3225	Laekumised elamu- ja kommunaalasutuste majandustegevusest	132 674	132 674	129 843	98%
3229	Laekumised üldvalitsemisasutuste majandustegevusest	473	473	2 289	484%
3232	Laekumised muude majandusküsimustega tegelevate asutuste majandustegevusest	2 518	2 518	5 124	203%
3233	Üüri ja renditulud	8 324	8 324	17 100	205%
3237	Laekumised õiguste müügist	21 413	31 413	58 768	187%
35	Toetused	8 564 611	8 558 352	8 686 758	102%
3500	Sihotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks	276 968	409 157	410 362	100%
3500,9	Toetused mitteresidentidelt	17 805	69 532	74 330	107%
3500	Valitsussektorisised toetused	202 280	264 731	266 325	101%
3500	Toetused riigilt ja riigiasutustelt	202 280	235 081	235 006	100%
3500.00.02	Haridus- ja Teadusministeerium	0	19 650	20 192	103%
3500.00.06	Kultuuriministeerium	129 533	135 185	136 197	101%

Tunnus	Eelarveklassifikaatori nimetus	Esialgne eelarve 23.02.11	Lõplik eelarve 26.10.11	Eelarve täitmise 31.12.11	Täitmine
3500.00.08	Põllumajandusministeerium	12 782	12 782	11 153	87%
3500.00.09	Rahandusministeerium	59 965	60 372	60 372	100%
3500.00.14	Maavalitsused	0	7 092	7 092	100%
3500.01	Toetused kohaliku omavalitsuse üksustelt ja omavalitsusasutustelt	0	0	100	
3500.02	Toetused valitsussektorisse kuuluvatelt avalik-õiguslikelt juriidilistelt isikutelt	0	19 542	21 506	110%
3500.03	Toetused valitsussektorisse kuuluvatelt sihtasutustelt	0	10 108	9 712	96%
3500.8	Toetused muudelt residentidelt	56 883	74 894	69 707	93%
3502	Sihtotstarbelised toetused põhivara soetamiseks	2 654 188	2 495 286	2 622 487	105%
3502.9	Toetused mitteresidentidelt	2 383 863	2 224 961	2 355 982	106%
3502	Valitsussektorisesed toetused	270 325	270 325	266 505	99%
3502	Toetused riigilt ja riigiasutustelt	238 772	238 772	238 771	100%
3502.00.06	Kultuuriministeerium	95 867	95 867	95 867	100%
3502.00.07	Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium	142 905	142 905	142 904	100%
3502.03	Toetused valitsussektorisse kuuluvatelt sihtasutustelt	31 553	31 553	27 734	88%
352	Mittesihtotstarbelised toetused	5 633 455	5 653 909	5 653 909	100%
352	Valitsussektorisesed toetused	5 633 455	5 653 909	5 653 909	100%
352	Toetused riigilt ja riigiasutustelt	5 633 455	5 653 909	5 653 909	100%
352.00.17	Vabariigi Valitsus, s.h.	5 633 455	5 653 909	5 653 909	100%
	Tasandusfond § 11 lg 1	1 428 473	1 428 473	1 428 473	100%
	Tasandusfond § 11 lg 2	4 204 982	4 225 436	4 225 436	100%
38	Muud tulud	450 773	544 623	575 509	106%
381	Materiaalsete ja immateriaalsete varade müük	351 514	403 544	415 789	103%
3810	Maa müük	0	2 860	4 096	143%
3811	Rajatiste ja hoonete müük	351 514	370 684	381 687	103%
3812	Muude materiaalsete põhivarade müük	0	30 000	30 006	100%
382	Tulud varadelt	11 826	34 526	42 366	123%
3820	Intressi- ja viivisetulud hoiustelt	1 600	3 600	7 345	204%
3824	Omanikutulud	0	20 000	20 000	100%
3825	Rendi- ja üüritulud mittetoodetud põhivaradelt	10 226	10 926	15 021	137%
382540	Laekumine vee erikasutusest	10 226	10 926	15 021	137%
388	Muud tulud	87 433	106 553	117 353	110%
3880	Trahvid	11 697	18 597	23 307	125%
3882	Saastetasud ja keskkonnale tekitatud kahju hüvitus	44 739	44 739	36 711	82%
3888	Eespool nimetatamata muud tulud	30 997	43 217	57 335	133%

Tulude eelarve täideti 102 % ehk 291 930 eurot. Suurimad erinevused eelarve ja täitmise vahel olid reklaamimaksu ja parkimistasu osas, kuid nende kogusummad on eelarve koondmahu mõistes marginaalsed. Tulumaksu laekus prognoositust enam 128 717 eurot.

Kaupade ja teenuste müügi eelarve täideti 100%-liselt, samuti laekus toetusi planeeritud mahus. Sihtotstarbelisi eraldi investeeringuteks saadi 6 % enam ning eelarvet ületati ka varade müügi ning viivistasude osas.

Tun-nus	Eelarveklassifikaatori nimetus	Esialgne eelarve 23.02.11	Lõplik eelarve 26.10.11	Eelarve täitmine 31.12.11	Täit-mine
	KULUD TEGEVUSALADE JÄRGI	20 062 637	20 429 868	19 104 576	94%
01	Üldised valitsussektori teenused	1 481 046	1 585 420	1 448 856	91%
01111	Valla- ja linnavolikogu	48 011	48 011	45 508	95%
01112	Valla- ja linnavalitsus	976 208	1 007 232	963 910	96%
01114	Reservfond	191 735	77 645	0	
01600	Muud üldised valitsussektori teenused	81 139	81 139	67 071	83%
01700	Valitsussektori võla teenindamine	183 953	371 393	372 367	100%
03	Avalik kord ja julgeolek	33 053	42 853	38 252	89%
03100	Politsei	32 094	41 594	36 993	89%
	Ülalnimetatata avalik kord ja julgeolek kokku	959	1 259	1 259	100%
04	Majandus	1 405 112	1 249 940	1 107 705	89%
04210	Maakorraldus	6 391	6 391	5 858	92%
04510	Maanteetransport (vallateede- ja tänavate korrashoid)	805 287	655 638	640 179	98%
04511	Liikluskorraldus	48 317	51 677	51 255	99%
04730	Turism	88 966	106 401	98 080	92%
04740	Üldmajanduslikud arendusprojektid- territoriaalne planeerimine	60 716	99 640	59 209	59%
04900	Muu majandus (sh. majanduse haldamine)	395 435	330 193	253 123	77%
05	Keskkonnakaitse	1 853 111	2 145 747	2 088 443	97%
05100	Jäätmekäitlus (prügivedu)	1 079 760	1 521 913	1 514 744	100%
05200	Heitveekäitlus	31 955	32 855	32 855	100%
05400	Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse, haljastus	741 396	590 979	540 844	92%
06	Elamu- ja kommunaalmajandus	672 075	679 485	587 385	86%
06300	Veevarustus	10 865	13 365	13 338	100%
06400	Tänavavalgustus	250 432	301 290	245 712	82%
06601	Elamu- ja kommunaalmajanduse haldamine	194 701	181 299	160 018	88%
06602	Kalmistud	95 339	79 593	79 088	99%
06603	Hulkuvate loomadega seotud tegevus	15 978	16 178	16 048	99%
06604	Saunad	26 842	26 842	26 843	100%
06605	Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus	77 918	60 918	46 338	76%
08	Vabaaeg, kultuur ja religioon	3 262 781	3 472 674	3 280 916	94%
08101	Spordikoolid	459 050	502 701	498 603	99%
08102	Sporditegevus (v.a. spordikoolid)	594 439	626 707	571 099	91%
08105	Laste muusika- ja kunstikoolid	444 522	458 480	441 690	96%
08106	Laste huvialamajad ja keskused	152 390	183 629	161 457	88%
08107	Noorsootöö ja noortekeskused	79 571	50 981	47 377	93%
08109	Vaba aja üritused	43 139	43 234	39 013	90%
08201	Raamatukogud	502 710	556 654	500 891	90%
08202	Rahva- ja kultuurimajad	743 730	791 368	635 115	80%
08203	Muuseumid	50 853	54 743	54 294	99%
08204	Teatrid	42 472	51 705	46 983	91%
08208	Kultuuriüritused	132 650	132 727	264 648	199%
08400	Religiooni- ja muud ühiskonnateenused	17 255	19 745	19 745	100%

Tunnus	Eelarveklassifikaatori nimetus	Esialgne eelarve 23.02.11	Lõplik eelarve 26.10.11	Eelarve täitmine 31.12.11	Täitmine
09	Haridus	9 452 596	9 237 742	8 837 995	96%
09110	Eelharidus (lasteaiad)	3 022 944	3 135 561	3 007 383	96%
09212	Põhikoolid	1 214 419	1 118 397	1 092 660	98%
09220	Gümnaasiumid	4 785 214	4 553 475	4 383 395	96%
09221	Täiskasvanute gümnaasiumid	244 519	262 678	222 832	85%
09222	Kutseõppeasutused	1 278	1 278	1 279	100%
09400	Kolmanda taseme haridus - kõrgkoolid	17 256	17 256	16 142	94%
09500	Erivajadustega laste koolid	32 081	39 096	30 692	79%
09600	Õpilasveo eriliinid	10 885	7 870	4 874	62%
09601	Muud hariduse abiteenused	108 022	92 139	78 453	85%
09800	Muu haridus, sh. hariduse haldus	15 978	9 992	0	0%
10	Sotsiaalne kaitse	1 902 863	2 016 007	1 715 023	85%
10121	Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	227 059	227 070	170 168	75%
10200	Eakate sotsiaalhoolekande asutused	889 003	1 028 852	920 792	89%
10201	Muu eakate sotsiaalne kaitse	152 723	74 043	71 000	96%
10401	Laste ja noorte sotsiaalhoolekande asutused	10 062	10 062	3 412	34%
10402	Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	81 762	88 791	58 920	66%
10701	Riiklik toimetulekutoetus	504 840	534 849	455 203	85%
10702	Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	26 263	39 394	28 261	72%
10900	Muu sotsiaalne kaitse, sh. sotsiaalse kaitse haldus	11 151	12 946	7 152	55%

Viljandi linna 2011. aasta kinnitatud kulude lõplik eelarve oli 20 429 868 eurot, mis täideti 19 104 576 eurot ehk 94%.

Esialgnes eelarves kajastatakse reservfond ühel real eraldi vastava nimetusega kuluna. Lõplikus eelarves kajastatakse reservfondi real summa, mille võrra pole reservfondist tehtud väljamakse otsuseid (kasutamata jääk), reservfondi kulutamiseks tehtud otsused kajastatakse samal ajal nendel eelarvekirjetel, milleks need eraldati. Tegelik kulutamine kajastatakse artikliga, milleks tegelikult reservfond kulutati. Reservfondi eraldiste kohta lisa järgmisel leheküljel.

Üldiste valitsussektori teenuste kulude eelarve täideti 91%. Volikogu ja linnavalitsuse kulude eelarvest jäi kasutamata 4,3%. Avaliku korra ja julgeoleku valdkonna eelarve täideti 89%, kokkuhoidu saavutati videovalve kulude osas.

Majanduse valdkonnas tehti kulusid planeeritust 11% vähem. Kasutamata jäi enim vahendeid linnaplaneeringute ja projekteerimise eelarveridadel ja projektide kaasfinantseerimise osas. Keskkonnakaitse kulude eelarve täideti 96%, siin mõjutas alatäitmist enim järve ranna arendamise kulude osaline lükkumine 2011. aastasse. Elamu ja –kommunaalmajanduse valdkonna eelarve täitmine oli 86,6%. Seoses tänavavalgustuse ja elumumajanduse haldamisega jäi kulutamata 74 650 eurot.

Vaba aja, kultuuri ja religiooni valdkonnas täideti kulude eelarve 94%. Kasutamata summasid jäi pea kõigil eelarveridadel, olulisemad summad olid raamatukogu hoone remondi osas kulutamata jäänud 28 400 eurot ja kultuurivaldkonna reservi jäänud 7 600 eurot.

Haridusvaldkonna eelarve täideti 96%. Vähem kulus raha nii teistele omavalitsustele lasteaias- ja kooliteenuse eest tasumiseks kui ka koolipiima hüvitamiseks toilitustajale. Haridusvaldkonna reservi jäi kasutamata 9990 eurot. Gümnaasiumitel jäi vabu vahendeid aasta lõpus 161 950 eurot, teistel linna hallatavatel asutustel kokku 436 830 eurot.

Sotsiaalse kaitse valdkonna eelarve täideti 85%, kasutamata vahendeid jäi 300 984 eurot.. Sellest moodustas toimetulekutoetuse kasutamata osa 50 220 eurot ja tasulise hoolduse ning hooldusravi eest jäi kulutamata 90 328 eurot. Tasandusfondist eraldatud sotsiaalteenuste arendustegevusest jäi alles ja kanti järgmise aasta eelarvesse 29 400 eurot ning puuetega laste lapsehoiuteenuse summasid jäi kasutamata 48 639 eurot.

Investeeringud 2011. aastal

2011. aasta investeeringuobjektid ja nende kulude eelarve täitmine:

euroides

Tunnus	Objekt	Lõplik eelarve	Täitmine
05100	Prügila ladestusala sulgemine	1 321 464	1 321 656
08202	Kultuurimaja rekonstr	670 015	670 015
09110	Midrimaa rekonstr	466 968	466 969
05400	Viljandi Lossipargi rekonstr.	177 392	157 846
05400	Rannas laste mänguväljak	104 135	104 135
09110	Kaare Kooli 2 uut rühmaruumi	89 333	89 333
04900	Projekteerimine	115 041	89 102
09220	VPG remont	75 442	59 978
05400	Järve ranna arendamine	95 912	68 078
04900	Rubiini kinnistu ja Arkaadia Aed	48 912	38 030
04510	Järve tänav	37 881	37 881
09110	Mängupesa spordi- ja liiklusväljak	37 126	36 254
04510	Reinu tee	36 029	36 029
09110	Midrimaa sisustus	32 592	32 591
04900	Investeeringute reserv	71 960	35 787
09110	Mängupesa uus söimerühm	19 572	19 572
04510	Paala tee ja Uus tänav	14 365	14 364
08101	Paadi ostmine	11 340	11 340
05400	Trepimäe trepp	10 718	10 718
08102	Rannavõrkpalliplatside rajamine	10 638	10 638
08102	Mootorsaani ostmine	10 545	10 545
01112	LV hoonete remont	10 800	10 255
09220	VMG remont	9 800	9 800
08201	Raamatukogu näitusesaali remont	8 950	7 923
04510	Teede invest reserv	7 370	7 370
08102	Korvpallitribüünide lammutamine	6 295	6 295
05400	Värvipurskkaev	5 430	5 429
08201	Raamatukogu katuse remont	32 500	5 069
04510	Teede invest reserv	7 320	4 867
04900	Kaalu tänav	4 724	4 724
09110	Männimäe remont	4 372	4 372
09220	Jakobsoni kooli remont	3 630	3 630
04510	Valuoja pst bussiooteplatvormid	1 500	1 500
04510	Midrimaa plats	1 493	1 493
04510	Pärnu mnt kõnnitee	1 380	1 339
08204	Nukuteatri rekonstr	2 556	227
Kokku		3 565 500	3 395 154

Finantseerimistehingud

eurodes

Tunnus	Eelarveklassifikaatori nimetus	Esialgne eelarve 23.02.11	Lõplik eelarve 26.10.11	Eelarve täitmine 31.12.11
10.1	Finantsvarade suurenemine (-)	-35 151	-35 151	0
1011.1	Aktsiate ja osade ost (-)	-35 151	-35 151	0
10.2	Finantsvarade vähenemine (+)		360 000	363 600
1011.2	Aktsiate ja osade müük (+)		360 000	363 600
20.5	Kohustuste suurenemine (+)			61 040
2081.5.8	Laenude võtmine muudelt residentidelt (+)			61 040
20.6	Kohustuste vähenemine (-)	-491 267	-596 775	-596 777
2081.6.8	Võetud laenude tagasimaksmine muudele residentidele (-)	-482 127	-482 127	-482 128
2082.6	Kapitaliliisingu maksed (-)	-9 140	-114 648	-114 649

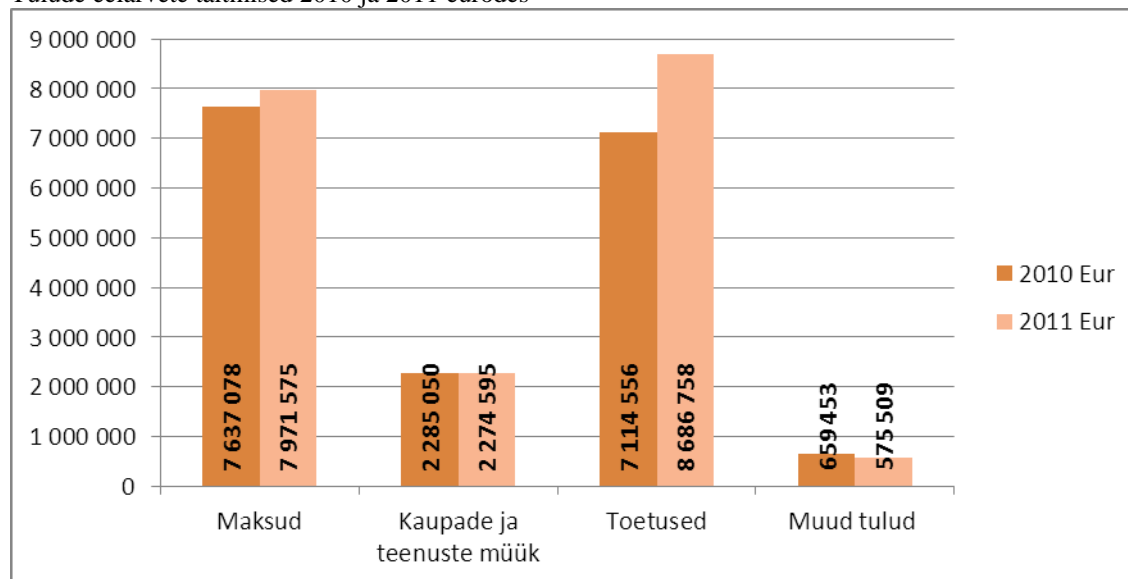
2011. aastal ei ostitud eelarves planeeritud OÜ Polli Prügila aktsiaid. AS Tervisekeskuse aktsiate müügist laekus 363 000 eurot. Kohustuste suurenemises kajastuvad aastavahetuse seisuga linnakassas olnud tagasisrahad, mis kanti ettevõtetele tagasi 2012. aastal. Kohustuste vähenemises kajastuvad laenude ja kapitalirenditehingute tagasimaksed.

2011. a algusel oli linnal rahalisi vahendeid 1 485 288 eurot ja aasta lõpus 1 717 011 eurot. Võlakohustusi jäi linnal 31.12.2011 seisuga 9 161 173 eurot.

Võrdlus 2010. aasta eelarvega

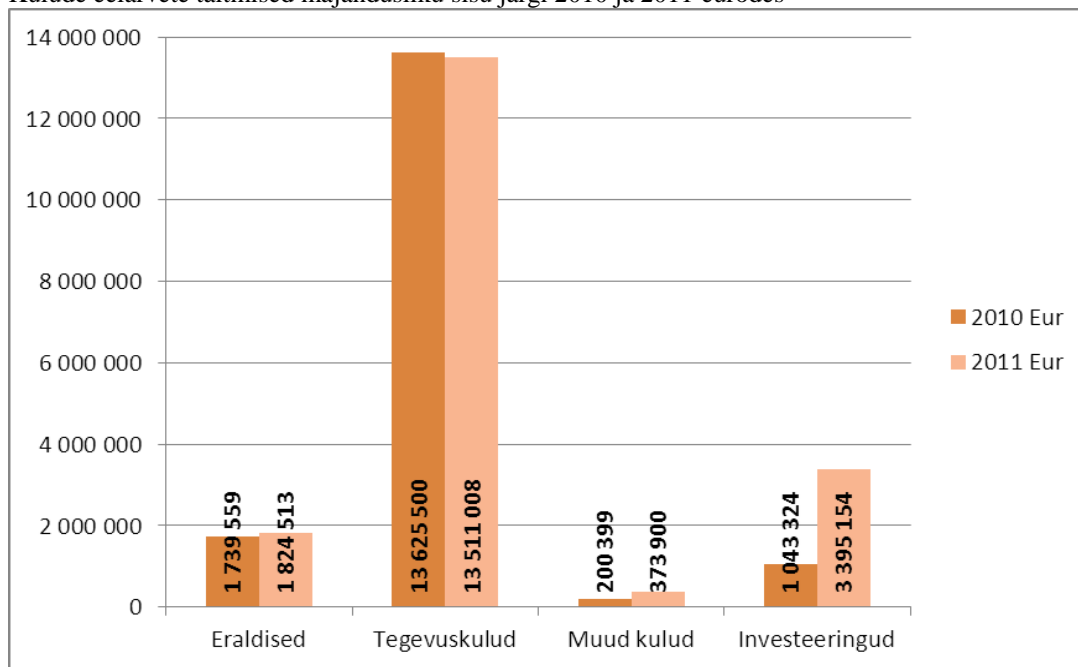
Tulude eelarve täitmine kasvas 2011. aastal võrreldes 2010. aastaga 10% (16,6 miljonilt eurolt 19,1 miljoni euroni). Suurim kasv oli seotud investeeringuprojektideks saadavate toetustega, aga ka tulumaksu laekumise osas oli 4%-line kasv.

Tulude eelarvete täitmised 2010 ja 2011 eurodes

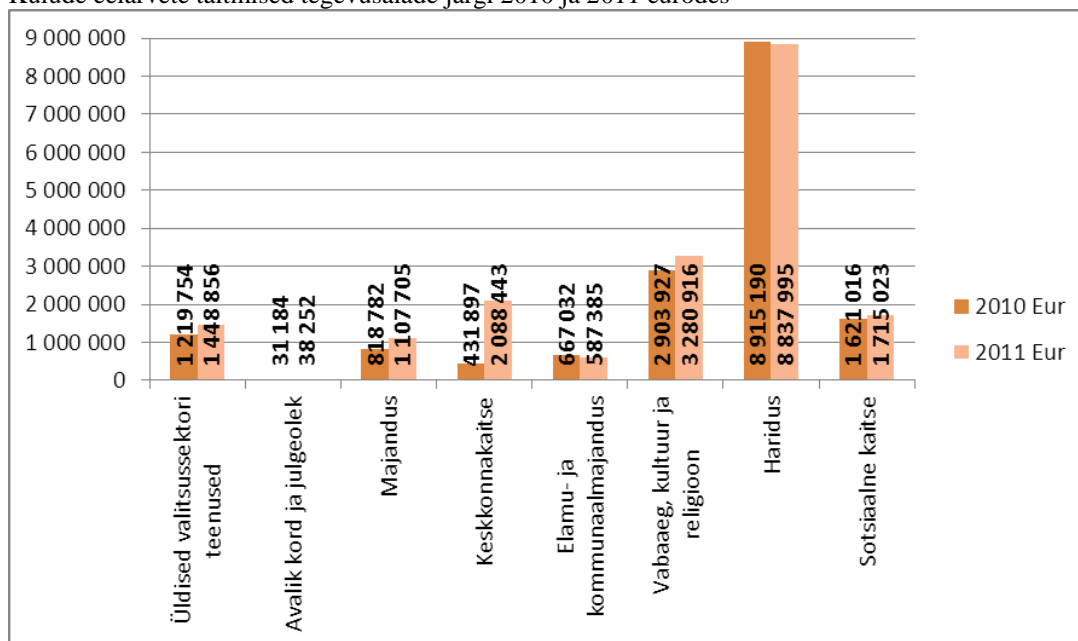


Kulude eelarve täitmine kasvas 2011. aastal võrreldes 2010. aastaga 15% (16,6 miljonilt eurolt 19,1 miljoni euroni). Kulude eelarves sisalduvad antavad toetused ja eraldised kasvasid 5%, tegevuskulud, milles sisalduvad personalikulud ja majandamiskulud, vähenesid 1%, muude kulude kasvu põhjustas alates 2011. aastast siin eelarvereal kajastatud Riigi Kinnisvara AS-i kapitalirenditehingute intressikulu (2010 oli see tegevuskulude all). Investeeringukuludes on kasv seotud konkreetsete objektide ja nende eest 2011. aastal tehtud väljamaksetega.

Kulude eelarvete täitmised majandusliku sisu järgi 2010 ja 2011 eurodes



Kulude eelarvete täitmised tegevusalade järgi 2010 ja 2011 eurodes



Ülaltoodud graafikul on valdkonniti koos nii tegevuskulud kui ka investeeringukulud. Olulisemad muudatused on seotud investeeringutega konkreetsetes valdkondades. Haridusvaldkonna kulud moodustavad poole kõikidest kuludest.

Finantseerimistehingute osas kajastatud laenude ja kapitalirendikohustuste ning aktsiatega seotud tehingud olid 2011. aastal 37% väiksemad kui 2010. aastal (-1,1 miljonit eurot 2010.-l ja -0,4 miljonit 2011. aastal). AS Tervisekeskuse aktsiate müük suurendas 2011. aastal finantseerimistehingute tulusid 363 600 eurot, Riigi Kinnisvara AS-i kapitalirenditehingute kajastamine selles eelarveosas suurendas aga finantseerimistehingute kulusid. Samuti maksti laenusid 2011. aastal tagasi 98 tuhat eurot rohkem kui 2010. aastal.

Reservfondi kasutamise aruanne

Vastavalt valla- ja linnaelarve seaduse § 26 lõige 3 punktile 3 kuulub majandusaasta aruandesse ka reservfondi kasutamise aruanne. Reservfondi kasutamine on reguleeritud Viljandi Linnavalikogu poolt Viljandi linna eelarve koostamise, vastuvõtmise ja täitmise korras, mis annab reservfondi käsutamise õiguse linnavalitsusele ja kohustab linnavalitsust selle kasutamisest kord kvartalis kirjalikult volikogule aru andma.

2011. aasta reservfondi suuruseks kinnitati 191 735 eurot, mis moodustas kinnitatud eelarve mahust 1 %. Eraldamisi reservfondist oli kokku 114 090 eurot (seega kasutati 60% eelarvest). Kokkuvõtte eraldise saajatest ning täpsetest summadest on kättesaadav [Viljandi linna kodulehel](#).⁷

Eraldamised on valdkonniti kajastatud alljärgnevas tabelis.
eurodes

Tunnus	Eelarveklassifikaatori nimetus	Reservfondist eraldatud	Kulutatud	Kulutamise %
1112	Linnavalitsus	3 801	3 683	96,9%
3600	Muu avalik kord ja julgeolek, sh haldus	300	300	100,0%
4740	Üldmajanduslikud arendusprojektid	18 524	17 598	95,0%
4900	Muu majandus	15 925	15 925	100,0%
6601	Elamu- ja kommunaalmajanduse haldamine	4 466	4 466	100,0%
6602	Kalmistud	3 233	3 233	100,0%
8102	Sportitegevus v.a. spordikoolid	15 064	13 806	91,6%
8105	Laste muusika- ja kunstikoolid	271	271	100,0%
8106	Laste huvialamajad ja keskused	3 081	3 081	100,0%
8109	Vaba aja üritused	95	95	100,0%
8201	Raamatukogud	643	643	100,0%
8202	Rahva- ja kultuurimajad	13 327	13 327	100,0%
8203	Muuseumid	1 708	1 708	100,0%
8204	Teatrid	2 578	0	0,0%
8208	Kultuuriüritused	2 000	2 000	100,0%
8400	Religiooni- ja muud ühiskonnateenused	2 490	2 490	100,0%
9110	Lasteaiad	11 994	11 993	100,0%
9212	Põhikoolid	800	800	100,0%
9220	Gümnaasiumid	5 490	5 490	100,0%
9601	Muud hariduse abiteenused	770	770	100,0%
10121	Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	150	150	100,0%
10200	Eakate sotsiaalhoolekande asutused	6 193	6 193	100,0%
10402	Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	800	800	100,0%
10702	Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	192	192	100,0%
10900	Muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse haldus	195	195	100,0%
Kokku:		114 090	109 209	95,7%

Suuremad eraldised olid Kultuurimajale ürituste korraldamiseks, majandusametile ettenägemata töödeks ning Uueveski basseini hoonestusõiguse ostmiseks. Kasutamata jäi Nukuteatri ruumidesse tuletõkkeuste paigaldamiseks kasutatud summa, tööd on plaanis 2012. aastal.

⁷ www.viljandi.ee – Juhtimine – Eelarve ja majandusaasta aruanded – Reservfondi kasutamise aruanne 28.12.2011.

Majandusaasta aruande allkirjad

Viljandi linna 31.12.2011 lõppenud konsolideerimisgrupi majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruandest ja audiitori järeldusotsusest. Konsolideerimisgrupi majandusaasta aruande on koostanud Viljandi Linnavalitsus.

Nimi	Ametinimetus	Kuupäev	Allkiri
Loit Kivistik	Linnapea	14.05.2012	<i>/digitaalselt allkirjastatud/</i>
Ardo Agasild	Abilinnapea	14.05.2012	<i>/digitaalselt allkirjastatud/</i>
Rein Triisa	Abilinnapea	14.05.2012	<i>/digitaalselt allkirjastatud/</i>
Gunnar Veermäe	Linnavalitsuse liige	14.05.2012	<i>/digitaalselt allkirjastatud/</i>
Helmut Hallema	Linnavalitsuse liige	14.05.2012	<i>/digitaalselt allkirjastatud/</i>
Kalvi Märtin	Linnavalitsuse liige	14.05.2012	<i>/digitaalselt allkirjastatud/</i>
Tauno Tuula	Linnavalitsuse liige	14.05.2012	<i>/digitaalselt allkirjastatud/</i>
Villu Maamägi	Linnavalitsuse liige	14.05.2012	<i>/digitaalselt allkirjastatud/</i>

Konsolideerimisgrupi majandusaasta aruande on kinnitanud Viljandi Linnavolikogu oma otsusega, mis kuulub käesoleva majandusaasta aruande juurde.

Tarmo Loodus	Volikogu esimees		<i>/digitaalselt allkirjastatud/</i>
--------------	------------------	--	--------------------------------------