

Seireanalüüs

Põhja-Pärnumaa valla 2019. aasta I kvartali eelarve täitmise kohta

Sissejuhatus

1. Vallavolikogu poolt 23. jaanuaril 2019 kinnitatud eelarvele on lisatud vallavalitsuse 26.02.2019 korraldusega nr 46 sihtotstarbelised toetused summas 36 357 eurot:

1.1. Riigikogu ja Euroopa Parlamendi valimiste kuludeks eraldas Rahandusministeerium kokku 42 720 eurot, millest valimisjuhi ettepanekul Riigikogu valimiste kuludeks arvestati 21 357 eurot, tegevusala 01600 – valimised. Ülejäänud osa toetusest lisatakse eelarvesse II kvartalis.

1.2. Rahandusministeerium eraldas 15 000 eurot kruusateede rekonstrueerimiseks, mis on lisatud tegevusala 04510 – vallateed eelarvesse.

2. Reservfondist on eraldatud 887 eurot Vändra Kultuurimaja vihmaveetorude küttegaablite väljavahetamiseks.

Põhitegevuse tulud

2019. aasta I kvartalis laekus põhitegevuse tulu 3 434 070 eurot, mis on 26,9% eelarves planeeritud. Saadavate toetuste laekumise protsendi suurust mõjutab valdade viimase osa ühinemistoetuse (300 000 eurot) laekumine jaanuaris. Maamaksu ja maavarade kaevandamise tasude laekumise esimesed tähtajad jäävad II kvartalisse.

Põhitegevuse kulud

1. Põhitegevuse kulud kolmel esimesel kuul olid kokku 3 033 303 eurot, see on 25,3%. Majandamiskulude täitmise on enamikel hallatavatel asutustel suurem, kui 25% ja see on osaliselt tingitud küttekuludest. Tavapäraselt on kütteperiood aastas seitse kuud, kolme kuu jooksul on keskmine kulu 42%. Küttepuude ostmiseks planeeriti eelmise aasta andmetel 30-35 eurot ühe m³ eest. Hanke põhjal kujunes ühe m³ maksumuseks 58,80 eurot. Vändra Muusikakooli, Suurejõe Rahvamaja, Suurejõe Raamatukogu, Vihtra Lasteaia, Pärnjõe Raamatukogu ja Võidula Rahvamaja eelarvetesse oli küttepuude ostmiseks planeeritud 10 050 eurot, tegelik kulu 13 524 eurot, so 3474 eurot rohkem.

2. Selgitused eelarve kulude täitmisele üle 30% hallatavates asutustel või tegevusaladel:

2.1. Tegevusala 04510 – valla teed kulude täitmine on 31% seoses suuremamahuliste lumetõrjetöödega käesoleva aasta talvel;

2.2. Tegevusala 06100 – elamumajanduse kulud on täidetud 41,7%. Lisaks küttekulude mõjule I kvartali kulude täitmisel, on tehtud remonti valla korterites Tootsi alevis Kesk 4, kulud 4200 eurot.

2.3. Tootsi Kultuuri- ja spordikeskuse majandamiskulude eelarve täitmine on 52%. Küttekulud olid eelarves planeeritud 19 000, kolme kuu täitmine on 14 334 eurot, so 75,4%. Renoveeritud ujula kasutamine on suurenenud, ei osatud eelarve planeerimisel arvestada. Ujulasse paigaldati uued käsipuud, maksumus 2163 eurot. Eelarves kulu planeeritud ei olnud.

2.4. Põhja-Pärnumaa Noorsootöökeskuse eelarves oli projektitoetus 40 000 eurot, tänaseks on sellest 35 141 eurot täidetud.

2.5. Tegevusala 10900 – muu sotsiaalne kaitse eelarve täitmine on 59,7%. Siin on koostööprojektid „Puuetega inimeste eluruumide kohandamine“ ja „Imelised aastad“. Viimane

on noortele peredele suunatud projekt, kulud on tehtud, sihtotstarbeline toetus laekub II kvartalis.

3. I lisaelarve eelnõus on tegevusalade muudatus osalustasude kajastamisel teiste valdade haridusasutustes. Esialgses eelarves planeeriti analoogselt eelmise aastaga kõik kulud tegevusala 09800 kuludes. Rahandusministeeriumi märkuse alusel on kulud aasta algusest kajastatud eraldi lasteaia, üldhariduskooli ja huvihariduse eelarvetes. Eelarve kokku on 190 000 eurot, kulud kokku 48 817 eurot, täitmine 25%.

Investeeringustegevus

Eelarve on 1 762 544 eurot, täitmine 14 876 eurot. Kavandatud tegevused algavad II kvartalis.

Finantseeringustegevus

Laene võetud ei ole. Laene on tagastatud 162 414 eurot vastavalt graafikutele.

Likviidsete varade muutus

2019. aasta alguse raha jääk oli 931 331 eurot, I kvartali lõpus 940 412 eurot, suurenemine 9081 eurot.

Nõuete ja kohustuste saldode muutus

Tekkepõhises eelarves kajastab nõuete ja kohustuste muutus eelmise eelarveaasta rahade liikumist (detsembri tulud ja kulud, mis laekusid või mis tasuti järgmisel aastal), mis ei too kaasa muutusi eelarveaasta tuludes ja kuludes. 2019. aasta on Põhja-Pärnumaa vallale üleminekuaasta kassapõhiselt eelarvelt tekkepõhisele, eelarvesse nõuete ja kohustuste muutust ei planeeritud. Lisaks kajastub nõuete ja kohustuste saldode muutuse summas 2019. aastal ettemaksuna laekunud sihtotstarbelised tulud ja MTÜ-dele ja spordiklubidele makstud tegevustoetused. Tulud ja kulud kajastuvad konkreetse tegevusalal peale aruannete esitamist või investeeringute korral peale vara arvele võtmist.

I kvartali eelarve täitmisel on nõuete ja kohustuste saldode muutus -376 809 eurot. Siin kajastuvad järgmised suuremad summad:

- 1.1. Eelarves on kunstmuruväljaku eest tasumine 297 120 eurot planeeritud sihtotstarbelise toetusena põhivara soetamiseks. Kuna vallavolikogu võttis vastava otsuse vastu juba 2018. aasta mais, siis tekkepõhises eelarves ei ole see 2019. aasta kulu (audiitori nõue);
- 1.2. Vändra Sotsiaalmaja renoveerimise kuluarved jäid 2018. aasta kuludesse. 2019. aastal tasuti kokku 40 991 eurot, mis investeeringute kuludes ei kajastu;
- 1.3. Tegevusala 08109 – vaba aja üritused eelarves on planeeritud 2019. aastal 89 000 eurot spordi- kultuuri- ja külaliikumise rahastamiseks. Sellest 83 508 eurot on välja makstud ettemaksuna I kvartalis. Vastava tegevusala eelarve täitmisel kajastuvad väljamakstud summad peale aruannete esitamist, mitte I kvartali kuludes.

Koostas

Kaie Rätsepp

finantsjuht

07.05.2019.a.

