Seletuskiri
Põhja-Pärnumaa valla 2022. aasta eelarve seirearuande juurde
(seisuga 30.06.2022)

Põhja-Pärnumaa valla 2022. aasta eelarve võeti vastu vallavolikogu 16. märtsi 2022. a määrusega nr 2.

2022. aasta eelarve põhitegevuse tulude eelarve suuruseks oli 30.06.2022 seisuga 14 902 568 eurot ja põhitegevuse kulude suuruseks 14 273 823 eurot, investeerimistegevuse tulude suuruseks 847 500 eurot, investeerimistegevuse kulude suuruseks 2 458 601 eurot ja finantseerimistegevuse suuruseks 272 052 eurot, likviidsetest varadest on võetud kasutusele 1 254 408 eurot. 2022. aasta reservfondi planeeritud mahuks on 147 000 eurot, millest seisuga 30.06.2022 oli ära kasutatud 22 122 eurot.

Põhitegevuse tulud

2022. aasta esimese poolega laekus valla eelarvesse põhitegevuse tulusid summas 7 927 239 eurot, mis on 53,2% planeeritud tuludest, sh üksikisiku tulumaksu laekus 3 444 397 eurot, mis on 48% planeeritust.

Tabel 1. Üksikisiku tulumaksu laekumine I poolaastal võrdluses 2021. aastaga

	2021(tekkepõhine)	**2022(tekkepõhine)**	**2022 vs 2021**	**Muutus %-des**
jaanuar	423 229	543 463	120 234	128%
veebruar	477 436	519 207	41 771	109%
märts	618 144	604 211	- 13 933	98%
I kv	**1 518 809**	**1 666 881**	**148 072**	**110%**
aprill	552 294	605 490	53 196	110%
mai	512 302	566 178	53 876	111%
juuni	539 049	605 849	66 800	112%
I poolaasta	**3 122 454**	**3 444 397**	**321 943**	**110%**

Maamaksu laekus 177 523 eurot ehk 59% planeeritust ja reklaamimaksu, mis on ainus kohalik maks, 131 eurot ehk 7% planeeritust.

Tulusid kaupade ja teenuste müügist laekus 995 726 eurot ehk 50% planeeritust, toetusi 62% planeeritust ehk summas 3 206 239 eurot (sh toetus- ja tasandusfondid summas 2 887 950 eurot). Muud tegevustulud laekusid summas 103 223 eurot ehk 44% ulatuses. Muud tegevustulud moodustuvad peamiselt maavarade kaevandamisõiguse tasudest ja need laekuvad suuremas mahus III ja IV kvartalis.

2022. aasta I kvartalis jätkus nii Eestis kui ülemaailmselt võitlus koroonaviirusega, mis mõjutas mõnevõrra ka kaupade ja teenuste müügi tulusid, aga mitte nii märkimisväärselt, kui eelneval kahel aastal, kuna lasteaiad ja huvikoolid töötasid pandeemia tingimustes edasi. Ürituste korraldamine siseruumides oli raskendatud, seetõttu korraldati võimalusel üritusi vabas õhus. II kvartalis olukord stabiliseerus, piirangud lõpetati ja normaalne elukorraldus taastus.

Põhitegevuse kulud

Põhitegevuse kulud täideti 48,6% ulatuses ehk summas 6 933 037 eurot. 2021. aasta teises pooles hoogsalt kasvanud küttekulud jätkasid I kvartalis tõusu, elektrihind stabiliseerus pisut. Remonditeenuste ja materjalide hinnatõus jätkus, samuti kallines autokütus. Teises kvartalis hinnatõusud jätkusid. Nendel põhjustel on planeeritust suurem põhitegevuse eelarve kulu mitmetel tegevusaladel. Kuigi kütteperiood kestab kevadel kauem kui sügisel ja kütte- ja elektrikulude suurem osakaal on aasta esimeses pooles tavapärane, on hallatavatele asutustele on antud korraldus järgida eelarve kulude täitmisel eelarvedistsipliini ja mitte ületada 1/12 aasta kuludest ühes kuus, samuti hoida kokku ca 10% põhitegevuse kuludest, et vajadusel katta oma eelarvest planeeritust suuremad kütte- ja elektrikulud.

Kuna 2021/2022 talve puhul oli talve esimeses pooles tegemist lumerohke talvega, mõjutas see tugevalt Maanteetranspordi (TT 04510) eelarve täitmist. 30. juuni seisuga oli Maanteetranspordile planeeritud põhitegevuse kulude eelarvest täidetud 70%.

Kalmistute osas on Pärnu-Jaagupi Kalmistu (TT 0660512) hoolduskulud täidetud tekkepõhiselt 100%, kassapõhiselt kantakse igas kuus üle 1/12 lepingusummast. Sama kehtib ka Muude kommunaalmajanduse tegevuse kulude (TT 066052) kohta, kus kajastatakse Vändra sauna tegevustoetuse kulusid OÜ-le Sepp&Pojad.

Investeerimistegevus

Kavandatud investeerimistegevuse tuludesse on esimesel poolaastal laekunud 40 830 eurot, mis on seotud peamiselt hajaasustusprogrammiga.
Investeerimistegevusele planeeritud kuludest kasutati esimesel poolaastal ära 11% (278 905 eurot). Kõige suurema investeerimisobjekti 2022. aastal, Tootsi Lasteaed - põhikooli renoveerimise hanke tulemused on veel teadmata, seetõttu on veel vara prognoosida investeerimistegevuse edasist kulgu.

Finantseerimistegevus

Laenude tasumisele kulus esimeses kvartalis 302 825 eurot (45% kavandatud mahust).

Eelarvesse kavandatud 400 000 euro suurune laen võetakse välja 2022. aasta jooksul.

Likviidsete varade muutus

2022. aasta alguse raha jääk oli 1 559 151 eurot, seisuga 30.06.2022 oli raha jääk 1 678 969 eurot. Likviidsed varad suurenesid esimese poolaasta jooksul 119 818 euro võrra.

Koostas
Eve Lempu
Rahandusosakonna juhataja-finantsjuht