Seletuskiri
Põhja-Pärnumaa valla 2022. aasta eelarve seirearuande juurde
(seisuga 31.03.2022)

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

2022. aasta eelarve põhitegevuse tulude eelarve suuruseks kujunes 14 654 907 eurot ja põhitegevuse kuludeks 14 038 620 eurot, investeerimistegevuse tulude suuruseks 842 500 eurot, investeerimistegevuse kuludeks 2 441 143 eurot ja finantseerimistegevuse suuruseks 272 052 eurot, likviidsetest varudest võetakse kasutusele 1 254 407 eurot. 2021. aasta reservfondi mahuks on planeeritud 147 000 eurot.

Vallavalitsuse korraldusega 12. aprillist 2022 nr 114 sihtotstarbeliste eraldiste eelarvesse kandmisega seisuga 31.03.2022 suurenes põhitegevuse tulude ja kulude eelarve maht 220 238 euro võrra ja investeerimistegevuse eelarveosa maht 5000 euro võrra.

31. märtsi 2022. aasta seisuga on Põhja-Pärnumaa valla eelarve järgmine:
põhitegevuse tulud 14 875 146 eurot,
põhitegevuse kulud 14 255 458 eurot,
investeerimistulud 847 500 eurot
investeerimistegevuse kulud 2 449 543
Finantseerimistegevuse eelarveosa ja likviidsete varade eelarveosa ei muutunud.

Põhitegevuse tulud

2022. aasta esimeses kvartalis laekus valla eelarvesse põhitegevuse tulusid summas 3 924 736 eurot, mis on 26% planeeritud tuludest, sh üksikisiku tulumaksu laekus 1 666 880 eurot, mis on 23% planeeritust.

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

	2021(tekkepõhine)	**2022(tekkepõhine)**	**2022 võrreldes 2021**	**%**
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%**

Tulusid kaupade ja teenuste müügist laekus 487 059 eurot ehk 24% planeeritust, toetusi 31% planeeritust ehk summas 1 577 315 eurot (sh toetus- ja tasandusfondid summas 1 323 165 eurot). Muud tegevustulud laekusid summas 16 269 eurot ehk 7% 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.

Põhitegevuse kulud

Põhitegevuse kulud täideti 25% ulatuses ehk summas 3 516 851 eurot. 2021. aasta teises pooles hoogsalt kasvanud küttekulud jätkasid tõusu, elektrihind stabiliseerus pisut. Remonditeenuste ja materjalide hinnatõus jätkus, samuti kallines autokütus. Nendel põhjustel on planeeritust suurem eelarve kulu mitmetel tegevusaladel. Kuigi kütteperiood kestab kevadel kauem kui sügisel ja sõltub paljuski aastast ning kütte- ja elektrikulude suurem osakaal on aasta esimeses pooles tavapärane, peab kulude tegemisel olema konservatiivne ja hoidma kulud kontrolli all. Hallatavatele asutustele on antud korraldus järgida eelarve kulude täitmisel eelarvedistsipliini ja mitte ületada 1/12 aasta kuludest ühes kuus.

Kuna 2021/2022 talve puhul oli talve esimeses pooles tegemist lumerohke talvega, mõjutas see tugevalt Maanteetranspordi (TT 04510) eelarve täitmist. 31. märtsi seisuga oli ära kulunud 46% põhitegevuse kulude eelarveosas maanteetranspordile planeeritud vahenditest.

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 tuludest laekus I kvartalis 11 137 eurot, mis on seotud peamiselt hajaasustusprogrammiga.
Investeerimistegevusele planeeritud kuludest kasutati ära 5% (113 292 eurot). Suuremad hanked (sh Tootsi Lasteaed - põhikooli renoveerimine) on veel välja kuulutamata, seetõttu on veel vara prognoosida investeerimistegevuse edasist kulgu.

Finantseerimistegevus

Laenude tasumisele kulus esimeses kvartalis 181 241 eurot (67% kavandatud mahust). Suurem eelarve täitmise % tuleneb sellest, et Keskkonnainvesteeringute Keskusele toimuvad laenumaksed kaks korda aastas, veebruaris ja augustis ning kuna tegemist on suuremahulise maksega (ca 100 000 eurot korraga), mõjutab see eelarve täitmise protsenti tuntavalt. Teiste laenude tagasimaksed toimuvad igakuiselt.

Eelarvesse kavandatud 400 000 euro suuruse laenu teenindamiseks saadeti hinnapäringud kolmele pangale, nendest kaks osalesid hinnapakkumistega. Laenuleping investeeringute finantseerimiseks sõlmiti parima pakkumise teinud pangaga, milleks osutus SEB Pank. Laen võetakse välja 2022. aasta jooksul.

Likviidsete varade muutus

2022. aasta alguse raha jääk oli 1 559 151 eurot, seisuga 31.03.2022 oli raha jääk 1 463 642 eurot. Likviidsed varad vähenesid esimese kvartali jooksul 95 509 euro võrra.

Koostas
Eve Lempu
Rahandusosakonna juhataja-finantsjuht