Seletuskiri
Põhja-Pärnumaa valla 2021. aasta eelarve seirearuande juurde
(seisuga 31.12.2021)

Põhja-Pärnumaa valla 2021. aasta eelarve võeti vastu vallavolikogu 17. veebruari 2021. a määrusega nr 4, 16. juuni 2021 vallavolikogu määrusega nr 9 kinnitati Põhja-Pärnumaa valla lisaeelarve.
2021. aasta eelarve põhitegevuse tulude eelarve suuruseks kujunes 13 600 299 eurot ja põhitegevuse kuludeks 12 933 387 eurot, investeerimistegevuse tulude suuruseks 317 795 eurot, investeerimistegevuse kuludeks 3 659 259 eurot ja finantseerimistegevuse suuruseks 1 234 180 eurot. 2021. aasta reservfondi mahuks oli planeeritud 132 000 eurot.

Põhitegevuse tulud

2021. aastal laekus valla eelarvesse põhitegevuse tulusid summas 13 603 001 eurot, mis on 100% planeeritud tuludest, sh üksikisiku tulumaksu laekus 6 481 914 eurot, mis on 102% planeeritust.

Tabel 1. Üksikisiku tulumaksu tekkepõhine laekumine võrdluses 2019. ja 2020. aastaga

	2019	2020	2021	2021vs2019	2021vs2020
jaanuar	462 418	496 586	423 229	-39 189	-73 357
veebruar	478 069	483 903	477 436	-633	-6 467
märts	561 833	586 319	618 144	56 311	31 825
I kv	**1 502 320**	**1 566 808**	**1 518 809**	**16 489**	**-47 999**
aprill	508 412	522 632	552 294	43 882	29 662
mai	512 324	506 936	512 302	-22	5 366
juuni	557 595	532 303	539 049	-18 546	6 746
I poolaasta	**3 080 651**	**3 128 679**	**3 122 454**	**41 803**	**-6 225**
juuli	552 268	530 619	532 032	-20 236	1 413
august	510 892	507 788	551 215	40 323	43 427
september	530 628	530 590	567 370	36 742	36 780
9 kuud	**4 674 439**	**4 697 676**	**4 773 071**	**98 632**	**75 395**
oktoober	521 212	505 234	536 189	14 977	30 955
november	532 428	513 163	533 255	827	20 092
detsember	607 755	600 323	639 399	31 644	39 076
Aasta	**6 335 834**	**6 316 396**	**6 481 914**	**146 080**	**165 518**

Tulusid kaupade ja teenuste müügist laekus 1 769 818 eurot ehk 97% planeeritust, toetusi 99% kavandatust ehk summas 4 847 955 eurot (sh toetus- ja tasandusfondid summas 4 556 410 eurot). Muud tegevustulud (peamiselt maavarade kaevandamisõiguse tasu) laekusid summas 202 387 eurot ehk 85% ulatuses.

2021. aastal jätkus nii Eestis kui ülemaailmselt võitlus koroonaviirusega, mistõttu suleti ka selle aasta märtsi keskpaigast enamus Põhja-Pärnumaa valla hallatavatest asutustest, et vähendada maksimaalselt elanikkonna omavahelisi kokkupuuteid. Valla koolieelsetes lasteasutustes tehti vanemate poolt kaetavas osas ümberarvestused 30. aprillini 2021 vähendades tasumisele kuuluva summa suurust proportsionaalselt kohal käidud päevade arvule. Pärnu-Jaagupi Lasteaed Pesamuna lapsevanemad vabastati lasteaia rekonstrueerimistööde perioodil ajutiselt vanemate poolt kaetava osa maksmisest kuupõhiselt 1. maist 2021 kuni 31. augustini 2021, kui sel perioodil ei kasutatud lasteaiateenust. Sellest tulenevalt on ka tuludes kaupade ja teenuste müügi osas 97%line täitmine.

Eelarve tasakaalustamise seisukohalt oli oluline roll riigi poolt majanduse elavdamiseks eraldatud erakorralistel toetustel. Need tagasid investeeringute jätkumise ja majanduse osalisest seiskumisest tingitud kahjude vähendamise. Vändra Gümnaasiumi rekonstrueerimise toetuseks eraldati Vabariigi Valitsuse poolt Põhja-Pärnumaa vallale täiendavalt 207 000 eurot.

Põhitegevuse kulud

Põhitegevuse kulud täideti 95% ulatuses ehk summas 12 327 300 eurot. Aasta teises pooles tõusid hoogsalt nii elektrienergia- kui ka küttekulud. Suures mahus kallinesid remonditeenused. Vaatamata sellele suudeti kulusid kokku hoida ca 5% ehk 600 000 eurot, aasta lõpu vaba jäägi suuruseks kujunes 1 559 151 eurot.

Planeeritust suurem eelarve kulu oli mõningatel tegevusaladel järgmistel põhjustel:

1) Tegevusala 04510 Maanteetransport – lumerohke talv algas juba novembrikuus ja sellest tulenevalt suurenesid aasta lõpus hüppeliselt teehooldekulud;
2) Tegevusala 06100 Elamumajandus – aasta lõpus kasvasid kavandatust suuremas mahus elektri- ja küttekulud;
3) Tegevusala 06400 Tänavavalgustus – elektrikulude järsk suurenemine novembris-detsembris;
4) Tegevusala 0660510 Vana Vändra kalmistu – teostati ohtlike puude mahavõtmine;
5) Tegevusala 0660513 endise Vändra valla kalmistud (Uus, Kaansoo, Kergu) - teostati ohtlike puude mahavõtmine;
6) Tegevusala 081022 Tootsi Kultuuri- ja Spordikeskus – kütte- ja elektrikulude suurenemine novembris-detsembris;
7) Tegevusala 0820206 Vihtra Külakeskus – täiendavad kulud seoses ventilatsiooni remondiga ja elektrikulude suurenemine;
8) Tegevusala 0911001 Kergu Lasteaed-algkool – personalikulud suurenenud seoses kaadri liikumisega (töötaja koondamisega);
9) Tegevusala 0911004 Pärnu-Jaagupi Lasteaed Pesamuna - kuna 01. juulist ühendati Pärnu-Jaagupi Lasteaiaga Vahenurme Lasteaed-algkooli lasteaia rühm tuleb vaadata Pärnu-Jaagupi Lasteaia ja Vahenurme Lasteaia-algkooli eelarvet ühe asutuse eelarvena;
10) Tootsi Lasteaed-põhikool - kütte- ja elektrikulude suurenemine novembris-detsembris;
11) Tegevusala 0911010 KOV lasteaiaosalus – Põhja-Pärnumaale sisse kirjutatud laste osalus teiste omavalitsuste lasteaedades;
12) Tegevusala 0921301 Vändra Gümnaasium (õpetajad) – õpilaste arvu suurenemine gümnaasiumiosas, sellest tulenevalt täiendavate õpirühmade vajadus;
13) Tegevusala 096002 Õpilasveo eriliinide täitmist mõjutas Pärnu-Jaagupi Lasteaia Pesamuna rekonstrueerimine suvel, kus toimus laste vedu bussiga Libatsesse ja tagasi ca 2500 euro eest kuus juunis, juulis ja augustis. Peale selle lõppes eelmine hange ja

alates 01. septembrist hakkas kehtima uus, mõnevõrra kallim hange Pärnu-Jaagupi piirkonna õpilasvedudele.

14) Tegevusala 0960201 Vändra õpilaskodu -kuna 10. klassi lisandus õpilasi väljastpoolt Põhja-Pärnumaa valda, kes vajasid õpilaskodu teenuseid, siis suurenes aasta keskel ka eelarveliste vahendite vajadus.

Investeerimistegevus

Kavandatud investeerimistegevuse tulud laekusid 95 % ulatuses. Selles eelarveosas kajastatakse ka vara müük. Planeeritud 20 000 euro asemel laekus vara müügist 66 907 eurot. Laekumata jäi planeeritud toetus Kredexilt 75 000 euro ulatuses, kuna taotlusvooru ei avatud. Investeerimistegevuse kulud teostati 87% ulatuses. Teostamata jäi Tootsi põhikooli katuse vahetus, kuna 2022. aastasse on planeeritud kogu maja renoveerimine. Kasutamata jäi ka Üldmajanduslikele arendusprojektile planeeritud investeeringuosa, kuna teostatud tööd tasuti põhitegevuse kuludest. Avalikele tervishoiuteenustele planeeritud töö Pärnu-Jaagupi Perearstikeskusele kaldtee rajamisel läks 1300 euro võrra kallimaks seoses materjalide hindade kallinemisega II poolaastal.

Finantseerimistegevus

Laenude tasumisele kulus 562 590 eurot (100% kavandatud mahust). 1 800 000 euro suurune laen investeeringute finantseerimiseks sõlmiti SEB pangaga ja see võeti ka 2021. aasta jooksul välja.

Likviidsete varade muutus

2021. aasta alguse raha jääk oli 1 693 012 eurot, seisuga 31.12.2021 oli raha jääk 1 559 151 eurot. Likviidsed varad vähenesid aasta jooksul 133 861 euro võrra.

Koostas
Eve Lempu
Rahandusosakonna juhataja-finantsjuht