

## Seletuskiri

### SA Pärnumaa Arenduskeskuse I lisaeelarve ja eelarve täitmise juurde

#### SISSEJUHATUS

SA Pärnumaa Arenduskeskuse 2019. aasta eelarve on kinnitatud nõukogu poolt 29.04.2019. Juhatus on koostanud I lisaeelarve 05.08.2019 nõukogule kinnitamiseks. Lisaeelarvega esitatakse kulude muutatus kogusummas -44 123 eurot.

Lisaeelarve esitatakse koos eelarve täitmise aruandega seisuga 30.06.2019. Eelarve täitmine seisuga 30.06.2019 – tulud 43,7% ja kulud 40,1%.

#### TULUD

Lisaeelarvega tulusid ei muudeta, tulud kogumahus 980 352 eurot.

Eelarve täitmine seisuga 30.06.2019

*Tulud majandustegevusest – eelarve täitmine 61,3%.*

Külastuskeskuse kauba müügitulud on täitunud kinnitatud eelarve kohaselt. Muude tulude müügi kogueelarve on I poolaastaga täitunud. Seoses uuest kohustusest PATEE projektide puhul on ettenähtud koolitustel osalejatel omaosalus, eelarve koostamise käigus ei olnud antud infoga arvestatud. Projektijuht teeb täpsed kalkulatsioonid omaosaluse summade kohta ning vastav muudatus viiakse eelarvesse sisse järgmise lisaeelarve koostamisel.

*Saadud toetused – eelarve täitmine 40,5%*

MTÜ-ga Maakondlikud Arenduskeskused on sõlmitud leping eelarves kinnitatud summas (181 358 €), laekumised toimuvad vastavalt esitatud aruannetele. Seisuga 30.06.2019 on aktsepteeritud aruanded jaanuar, veebruar ning nende kuude eest on toetus laekunud. Perioodi märts, aprill, mai eest on aruanded aktsepteeritud ja toetus laekunud juulis. Eelarve täitumine on kooskõlas kinnitatud eelarvega.

Pärnu LV / SA Lääne-Eesti Turism lepingujärgsed laekumised toimuvad järgnevalt – kogueelarvest 30 000 € laekub III kvartalis ja ülejäänud osa IV kvartalis.

Kõik eelarves kajastatud saadud toetuste summad on lepingutega kaetud ning aasta lõpuks on eelarve täidetud. Laekumised toimuvad vastavalt lepingulistele kuupäevadele ja esitatud aruannete aktsepteerimisele.

*Saadud projektitoetused – eelarve täitmine 48,6%*

PATEE ja EST-LAT programmi projektitoetused laekuvad vastavalt esitatud aruannetele, mis esitatakse tegelike kulude järgi. Juhul, kui osad projektitegevused jäävad 2019. aastal teostamata, vähenevad eelarves nii projekti tulud kui kulud.

PATEE projektijuht on teinud muudatused projekti tuludes ja kuludes, hetkeseisuga muudatused eelarves ei kajastu, kuna need on projektijuhiga täpsustamisel. Ettepaneku eelarve muudatuseks projekti tulude ja kulude suhtes teeb juhatus järgmise lisaeelarve koostamise käigus.

SA Keskkonnainvesteeringute Keskusele esitatud projektitaotlus „Väikeettevõtete ringmajanduse teadlikkuse tõstmine“ rahuldati 02.07.2019 kogusummas 39 303 €, mis on eelarves kinnitatust väiksem. Projekti lõpptähtaeg on 31.12.2020. Peale projektijuhiga lepingu sõlmimist esitab projektijuht täpse 2019. aasta tegevuste eelarve, mille alusel teeb juhatus nõukogule ettepaneku teha 2019. aasta eelarves muudatus.

## **KULUD**

Lisaeelarve summas – 44 123 eurot.

Lisaeelarvega tehtud muudatused:

- tööjõukulused on suurendatud 13 040 euro võrra, muudatus sisaldab juhatuse liikme lõpparvet koos riigimaksudega (brutotasus 3-kuu hüvitis 8100, riigimaksud 2673 eurot; saamata puhkusehüvitis 18,3 kalendripäeva eest brutotasus 1704, riigimaksud 563 eurot) ja
- administreerimiskulusid on suurendatud 690 euro võrra (uue juhatuse liikme konkursiga seotud kulud);
- vähendatud on lähetuskulusid 1607 eurot ja koolituskulusid 400 eurot. Lähetus- ja koolituskulude vähendatud summa on kantud tööjõukulude reale (väliskoostöö spetsialist);
- lennujaama turunduskulusid (tegevuskulud) on vähendatud 63 353 euro võrra, millest 57 853 eurot on suunatud reservfondi (29.04.19 kinnitatud eelarvega kasutada lubatud 55 303 € + 2550 €) ja 5500 eurot ruumide majandamiskulude eelarve reale – ruumide majandamiskulude eelarve prognoos tehti 2018. aasta andmete ja 2019. aastal kehtivate lepingute alusel. I poolaasta eelarve täitmise aruandest selgus, et prognoosi aluseks võetud andmed ei olnud korrektsed ja asjakohased;
- seoses juhatuse liikme tagasikutsumisel makstava hüvitisega on eelarve tulem negatiivne summas 11180 eurot.

Eelarve täitmine seisuga 30.06.2019

*Tööjõukulud – eelarve täitmine 50,1%. Majandamiskulud – eelarve täitmine 47,0%.*

Ruumide majandamiskulude eelarve täitmine I poolaastal on 58,8%, mistõttu tehakse lisaeelarvega eelpool märgitud muudatus.

*Tegevuskulud – eelarve täitmine 22,6%*

Tegevuskulude eelarve aluseks on tegevuskava. Kulud sõltuvad tegevuskavas planeeritud tegevuste teostamise ajast. Seisuga 30.06.2019 on osad tegevused lõppenud ja nende osas on kulud tehtud. Osade tegevustega aga ei ole veel alustatud, mistõttu neid kulusi ei ole tehtud.

Detailne tegevuskulude lisaeelarve ja eelarve täitmine seisuga 30.06.2019 on toodud *Tabelis 1.*

Tabel 1.

<b>Kulu nimetus</b>	<b>Kinnitatud 29.04.19</b>	<b>Täitmine seisuga 30.06.19</b>	<b>Täitmise %</b>	<b>Lisaeelarve 05.08.19</b>	<b>Uus redaktsioon 05.08.19</b>
Arengustrateegia tegevuste elluviimine	8 000	1000,00	12,5%		8 000
Transpordikoridori paiknemise eskiis ja teostavusanalüüs	15 000		0,0%		15 000
Ettevõtlusnädal	22 574	194,03	0,9%		22 574
Ettevõtluspäev	2 000	52,44	2,6%		2 000
Mentorklubi	3 200	2 889,35	90,3%		3 200
Ettevõtluse baaskoolitus	19 715	8 130,93	41,2%		19 715
KEV voucher	1 500		0,0%		1 500
PRO tegevused	1 200	460,60	38,4%		1 200
Noorte ettevõtlikuse ja ettevõtlusõppe arendamine	11 800	6 462,00	54,8%		11 800
Ettevõtluskeskkonna arendustegevus	10 949	11 243,01	102,7%		10 949
Ettevõtlusinkubatsiooni arendamine	5 106	2 699,85	52,9%		5 106
Pärnumaa elu- ja töökoha programm	15 841	1 579,50	10,0%		15 841
Ettevõtluskeskkonna arendustegevus - turism	41 264	5 927,60	14,4%		41 264
Müügikoolituse "Müügimaania" sari	6 000		0,0%		6 000
Tööstuse digitaliseerimine II etapp	4 750	1 000,00	21,1%		4 750
Lennujaama turundus	64 500	1 146,48	1,8%	-63 353	1 147
Pärnumaa brändi edasiarendamine	3 000	774,00	25,8%		3 000
Kodulehe parnumaa.ee arendus	5 000		0,0%		5 000
Turundusnõukogu korraldamine	2 000	8,12	0,4%		2 000
Matkamessil osalemine	1 200	1 200,00	100,0%		1 200
Balttouril osalemine	1 000	962,40	96,2%		1 000
Turismialased koolitused ettevõtjatele	5 000		0,0%		5 000
Maakonna turismi turundus	12 200	1 363,70	11,2%		12 200
Europe Direct ürituste korraldamine	10 351	4 062,84	39,3%		10 351
Europe Direct üritustel osalemine	3 195	1 177,21	36,8%		3 195
TAI tegevuskava tegevused (2018. a teostamata tegevused)	5 600	3 476,12	62,1%		5 600
Kodanikuühiskonna tunnustusüritus	5 600		0,0%		5 600

<b>Kulu nimetus</b>	<b>Kinnitatud 29.04.19</b>	<b>Täitmine seisuga 30.06.19</b>	<b>Täitmise %</b>	<b>Lisaeelarve 05.08.19</b>	<b>Uus redaktsioon 05.08.19</b>
Koolituspäevad kogukondades	1 500		0,0%		1 500
Muud projektid, sh:	145 340	42 347,68	29,1%		145 340
<i>Brave-Idea</i>	5 540	5540,00	100,0%		5 540
<i>Ringmajanduse projekt</i>	57 200		0,0%		57 200
<i>Garden Pearls</i>	55 604	22 348,98	40,2%		55 604
<i>EDEN Estonian 2018 wellness</i>	1 768	1 119,00	63,3%		1 768
<i>Interreg Central Baltic "Nature Access to All"</i>	6 000		0,0%		6 000
<i>Hiking Route along the Baltic Sea Coastline</i>	19 228	13 339,70	69,4%		19 228
<b>Tegevuskulud KOKKU</b>	<b>434 385</b>	<b>98 157,86</b>	<b>22,6%</b>	<b>-63 353</b>	<b>371 032</b>

*Toetuste vahendamine – eelarve täitmine 66,6%*

Eelarve täitmine sõltub sõlmitud lepingutes ettenähtud tähtaegadest. Kõik summad on lepingutega kaetud ning eelarve täitmine toimub kinnitatud eelarve kohaselt.

Detailne toetuste vahendamise eelarve täitmine *Tabelis 2.*

<b>Kulu nimetus</b>	<b>Kinnitatud 29.04.19</b>	<b>Täitmine seisuga 30.06.19</b>	<b>Täitmise %</b>	<b>Lisaeelarve 05.08.19</b>	<b>Uus redaktsioon 05.08.19</b>
Forwardspace toetus	15 000	15 000,00	100,0%		15 000
Noore spetsialisti toetus	15 158	7 875,00	52,0%		15 158
KOP projektitoetuste vahendamine	80 187	50 568,39	63,1%		80 187
<b>Toetuste vahendamine KOKKU</b>	<b>110 345</b>	<b>73 443,39</b>	<b>66,6%</b>	<b>0</b>	<b>110 345</b>

Tegevusalade lõikes kulude eelarve täitmist mõjutab eelkõige tegevuskulude eelarve täitmine.

Juhatus näeb II lisaeelarve koostamise vajadust lähtuvalt KIK projekti tulude ja kulude vähenemisega ja PATEE projektide tulude ja kulude suurenemisega. Konkreetsed summad selguvad kui projektijuhid on oma 2019. aasta tegevused ja nendega seotud kulud kinnitanud.

Seletuskirja koostas:

Kaire Piiraja, raamatupidaja

29.07.2019