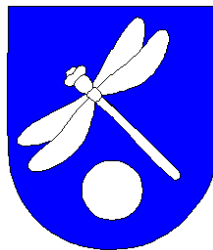


Kiili valla 2018. aasta konsolideerimisgrupi majandusaasta aruanne

Asutus	Kiili Vallavalitsus
Aadress	Nabala tee 2a, Kiili Harjumaa
Telefon	679 0260
E-post	info@kiilivald.ee
Interneti aadress	www.kiilivald.ee
Majandusaasta algus	01.01.2018
Majandusaasta lõpp	31.12.2018
Audiitor	AMC Audit OÜ



Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruanne.....	10
Konsolideeritud bilanss.....	10
Konsolideeritud tulemiaruanne.....	11
Konsolideeritud rahavoogude aruanne.....	12
Konsolideeritud netovara muutuste aruanne.....	13
Eelarve täitmise aruanne.....	14
Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisad.....	15
Lisa 1 Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	15
Lisa 2 Raha ja selle ekvivalendid.....	18
Lisa 3 Maksu-, lõivu- ja trahvinõuded ja maksukohustised.....	18
Lisa 4 Muud nõuded ja ettemaksed.....	19
Lisa 5 Varud.....	19
Lisa 6 Konsolideerimisgruppi kuuluvad üksused.....	19
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud.....	20
Lisa 8 Materiaalne põhivara.....	20
Lisa 9 Muud kohustised ja saadud ettemaksed.....	21
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised.....	21
Lisa 11 Laenukohustised.....	22
Lisa 12 Kaupade ja teenuste müük.....	23
Lisa 13 Saadud toetused.....	24
Lisa 14 Muud tulud.....	25
Lisa 15 Antud toetused.....	26
Lisa 16 Majandamiskulud.....	27
Lisa 17 Muud kulud.....	28
Lisa 18 Tööjõukulud.....	28
Lisa 19 Seotud osapooled.....	29
Lisa 20 Sündmused pärast bilansipäeva.....	29
Lisa 21 Konsolideerimata finantsaruanded.....	30
Lisa 22 Selgitused eelarve täitmise aruande kohta.....	34

Tegevusaruanne

Käesolev konsolideeritud majandusaasta aruanne koondab kokku Kiili Vallavalitsuse ja temale kuuluvate äriühingute - Kiili Varahalduse SA ning Kiili KVH OÜ aruanded. Nimetatud ettevõtted kuuluvad 100%-selt Kiili vallale.

Konsolideerimisgrupi struktuur

A. Konsolideeriv üksus Kiili Vallavalitsus

Allüksuse nimetus	Töötajate keskmine arv majandusaastal
Vallavolikogu	17*
Vallavalitsus	22,5
Kiili Gümnaasium	69,7
Kiili Lasteaed	64,5
Kiili Kunstide Kool	18,5
Kiili Raamatukogu	2
Kiili Rahvamaja	1,9
Kiili Valla Noortekeskus	2,8

*Volikogu puhul on esitatud volikogu liikmete arv aasta lõpus

B. Konsolideeritud üksused

Asutus	Töötajate keskmine arv majandusaastal
Kiili Varahalduse SA	35,5
Kiili KVH OÜ	5,4

Konsolideerimisgrupi tähtsamad finantsnäitajad

(tuh. euro)

	2018	2017	2016	2015	2014
Bilansi näitajad					
Varad aasta lõpus	24 343	23 473	22 626	22 030	22 019
Kohustised aasta lõpus	4 364	4 895	5 756	6 060	6 818
Netovara aasta lõpus	19 979	18 578	16 870	15 970	15 201
Tulemiaruaude näitajad					
Tegevustulud	10 357	9 743	8 299	7 335	6 997
Tegevuskulud	8 936	8 012	7 375	6 529	5 746
Finantstulu/-kulud	21	23	28	46	68
Tulem	1 401	1 708	896	760	1 183
Muud näitajad					
Põhivarainvesteeringute maht	1 239	1 681	691	724	1 104
Lühiajaline maksevõime*	2,99	2,69	2,12	1,91	1,46
Kohustiste osakaal varadest	17,9%	20,9%	25,4%	27,5%	31,0%
Laenukohustiste osakaal varadest	15,3%	18,7%	22,2%	25,4%	27,8%
Piirmäärade täitmine arvestusüksuse konsolideeritud näitajate alusel					
Põhitegevuse tulem**	2 210	1 749	1 627	1 441	1 389
Netovõlakoormus %***	3,7%	26,0%	33,7%	56,7%	82,0%
Netovõlakoormus	349	2 124	2 531	3 759	5 090
Netovõlakoormuse ülemmäär	9 445	8 163	7 520	6 626	6 209
Piirmäärade täitmine konsolideerimata näitajate alusel					
Põhitegevuse tulem**	2 129	1 748	1 595	1 407	1 153
Netovõlakoormus %***	7,2%	28,7%	38,4%	61,9%	81,0%
Netovõlakoormus	660	2 273	2 801	3 978	4 519
Netovõlakoormuse ülemmäär	9 206	7 928	7 296	6 429	5 578

*Lühiajaline maksevõime – käibevara/lühiajalised kohustised

**Põhitegevuse tulem – põhitegevuse tulude ja kulude vahe, tulenevalt KOFS § 33 ei tohi olla negatiivne

***Netovõlakoormus % - netovõlakoormuse (kohustiste ning likviidsete varade vahe) suhe põhitegevuse tuludesse.

Netovõlakoormus võib ulatuda aruandeaasta põhitegevuse tulude-kulude kuuekordse vaheni, kuid ei tohi ületada põhitegevuse tulude kogusummat. Kuni 2015 .aasta lõpuni võis netovõlakoormuse piirmäära ületada ÜF projekti raames ÜVK rajamiseks võetud laenude võrra.

2018. aastal ei klassifitseerunud Kiili KVH KOFS-i mõistes sõltuvaks üksuseks, seega ei lähe ka Kiili KVH näitajad arvestusüksuse piirmäärade arvutamisel arvesse.

Ülevaade üldisest majanduskeskkonnast

Maaüldmajanduse kasvutempo on geopoliitilise ebakindluse ja arenevate turgude haavatavuse tõttu viimasel ajal aeglustunud. Maaüldmajanduse kasvutempo 2018. aasta lõpu poole loiumaks, sest lahendamata kaubandusvaidlustega seotud langusriskid püsisid suured ja arenevate riikide majanduskasv aeglustus.

Eesti sisemajanduse koguprodukt (SKP) suurenes 2018. aastal 2017. aastaga võrreldes 3,9%. 2018. aastal oli SKP jooksevhindades 26 miljardit eurot.

Enamikku valdkondi haaravat kasvu mõjutas kõige rohkem ehituse, töötleva tööstuse ning kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus. Märkimisväärse osa andsid majanduskasvu veel veonduse ja laonduse ning info ja side tegevusalad.

Kaupade ja teenuste eksport suurenes 2018. aastal 4,3% eelkõige teenuste ekspordi kasvu tõttu.

Viimase kuue aasta parim oli ka sisemajanduse nõudlus, mis suurenes 5,3%. Kõige enam mõjutas seda eratarbimine, mis suurenes 2018. aastal 4,6%.

Rahandusministeeriumi hinnangute kohaselt on Eesti majanduse kasvupotentsiaal praegu 3,5% lähedal, kuid kahaneb lähiaastatel alla 3%. Majanduse kasvuvõimekust piirab kõige rohkem tööjõu panuse vähenemine. Samas investeringute ja tootlikkuse panus kasvupotentsiaali suureneb.

2018. aasta kokkuvõttes toimus tööturul positiivne areng – hõive kasvas sel perioodil 0,9% võrra ning tööpuudus langes aasta kokkuvõttes 5,4%ni. Vaatamata majanduskasvu aeglustumisele püsib nõudlus täiendava tööjõu järele.

Palgakasv püsis kogu 2018. aasta jooksul kiire, kasvades kõikides tegevusalades. Palgatõus kiirenes aasta lõpus koos majanduskasvuga. Statistikaameti andmetel oli 2018. aastal keskmine brutokuupalk 1310 eurot, mis oli 7,3% kõrgem kui 2017. aastal. Kui 2018. aasta esimestel kvartalitel püsis palgakasv suhteliselt stabiilsena 7% läheduses, siis aasta viimases kvartalis kiirenes palgakasv koguni 8,9%ni.

2018. aastal oli valitsussektori eelarve puudujäägis, mis moodustas Statistikaameti esialgsete andmete kohaselt 120 mln eurot ehk 0,5% SKPst. 2019. aasta eelarvepuudujääk ulatub prognoosi kohaselt 0,2%ni SKPst.

Allikas: Eesti Pank, Statistikaamet, Rahandusministeerium

Näitaja	Vaatlusperiood	Väärtus	Muutus võrreldes eelmise perioodiga %
Rahvaarv	1. jaanuar 2019	1 323 824	0,4
Keskmine brutokuupalk	2018	1 310 eurot	7,3
	IV kvartal 2018	1 384 eurot	7,2
Töötuse määr, %	2018	5,4	
Tarbijahinnaindeksi muutus, %	2018		3,4
Ehitushinnaindeksi muutus, %	2018		1,7
Tööstustoodangu mahuindeksi muutus, %	2018		4,1
SKP jooksevhindades mln eurot	2018	25 656,9	
SKP aheldatud väärtus (referentsaasta 2010) mln eurot	2017	19 895,6	3,9

Allikas: Statistikaamet

Kiili vald asutati 1993. aastal. Vald piirneb põhjas Tallinna linna, lõunas Kose, läänes Saku ning idas Rae vallaga. Valda läbivad Tallinn-Rapla-Türi maantee ja Tallinna ringtee ning Kurna-Tuhala tee. Ajalooliselt kuulub 100,4 km² suurune piirkond Jüri kihelkonda Harjumaal. Vallakeskuseks on Kiili alev. Lisaks Kiili alevile on vallas Luige ja Kangru alevikud ning 13 küla.

Seisuga 31.12.2018 elas rahvastikuregistri andmetel Kiili vallas 5461 elanikku, aasta varem oli vastav näitaja 5302.

Valla juhtimine

Kiili vald kohaliku omavalitsusüksusena otsustab talle seadusega pandud kohaliku elu küsimusi ja korraldab nende lahendamist, samuti lahendab kõiki neid kohaliku elu küsimusi, mis ei ole seadusega antud riigorganite või kellegi teise pädevusse. Kiili vald kui kohalik omavalitsusüksus on avalik-õiguslik juriidiline isik.

Kiili valla omavalitsusorganid on: Vallavolikogu – omavalitsusüksuse esinduskogu, mis valitakse valla hääleõiguslike elanike poolt seaduse alusel.

Vallavalitsus – vallavolikogu poolt moodustatud täitevorgan.

Vallavolikogu töötab täiskoguna, samuti komisjonide ja fraktsioonide kaudu. Vallavolikogu täiskogu töövorm on istung.

Volikogus on 17 liiget ning moodustatud on neli alalist komisjoni – heakorra- ja keskkonnakomisjon, majandus- ja arengukomisjon, hariduse-, kultuuri-, sotsiaal- ja külaelukomisjon ning revisjonikomisjon.

Kõik eelnõud arutatakse volikogu komisjonides põhjalikult läbi, vallavalitsus annab oma tegevusest aru komisjonide koosolekutel.

Vallas puudub siseaudiitori ametikoht, kontrolli teostab volikogu revisjonikomisjon.

Vallavalitsus on omavalitsuse kollegiaalne täitevorgan, mis viib ellu volikogu- ja riigi õigusaktidega talle pandud ülesandeid. Vallavalitsus on viieliikmeline, eraldi tasu liikmeks oleku eest makstud ei ole, töötasudena maksti vallavalitsuse liikmeks olevatele ametnikele kokku 125,3 tuhat eurot.

Kiili Vallavalitsuse kui ametiasutuse struktuuris oli aruandeaastal 22,5 teenistusk kohta.

Avalik kord ja turvalisus

Kiili vald on statistika järgi üks turvalisemaid omavalitsusi Harjumaal, turvalisuse tagamiseks on valla strateegilistesse punktidesse paigaldatud valvekaamerad, tehakse tihedalt koostööd turvafirma ning politseiga.

2018. aastal lisati valvekaamera Kiili pargialale.

Ehitus ja planeerimine

Ehitus- ja planeerimisosakonna ülesandeks on korraldada vallas ehitus-, remondi- ja planeerimisalast tegevust ning teostada järelvalvet ehitusobjektide üle.

Teed

Valla teede ja tänavate hooldamine toimub teehoiukava alusel, vallateede kogupikkus on 137,6 kilomeetrit. 2018. aastal investeeriti teede ehitusse kokku 666,7 tuhat eurot sh Sausti kergliiklustee ehitus 114,2 tuhat eurot, Sõmerusse bussi ümberpöörde koha ehitus 39,7 tuhat eurot, rahvamaja ümbruse tee ja parkla 96,4 tuhat eurot, Kiili alevi tänavate ja kõnniteede remonditööd ja ehitus 105,7 tuhat eurot, teede renoveerimine 279 tuhat eurot..

Tänavavalgustus

2018. aastal moodustasid kulud tänavavalgustusele kokku 215,1 tuhat eurot, sellest investeringuteks 107,2 tuhat eurot. Suuremad investeringud tehti Väljamäe teel, Sausti kergliiklustee ääres ning rahvamaja ümbruses.

Maa ja keskkond

Jäätmekäitlus, haljastus

Kiili vallas veab korraldatud jäätmeveoga hõlmatud olmejäätmeid ära AS Eesti Keskkonnateenused. Ohtlike jäätmete üleandmiseks on tavapärastel igal aastal korraldatud ohtlike jäätmete kogumise ja äraveo ring. Keskkonnateenuste poolt on elanikele loodud võimalused ära anda oma krundilt kokku kogutud haljastusjäätmed ning suurjäätmed.

Maakorraldus

2018. aastal lisandus bilanssi 96 tuhat m² transpordimaad, sh riigilt 28,3 tuhat m². 67,6 tuhat m² saadi tasuta eraomanikelt, sh MTÜ-lt Rätsepa Infra 55,9 tuhat m².

Avalike alade puhastus

Teede-tänavate ja parkimisplatside puhastusele ning lumetõrjetöödele kulus 2018.aastal kokku 218,4 tuhat eurot.

Haridus ja kultuur

Kiili Gümnaasium

01.09.2018 seisuga õppis Kiili Gümnaasiumis 826 õpilast, neist 753 põhikoolis ning 73 gümnaasiumis.

Kiili Gümnaasium pakub täistsükli (1 – 12 klass) üldharidust ja kooli õppekavad vastavad riigi poolt kehtestatud põhihariduse ja keskhariduse standarditele. Koolis on loodud õpilastele ja nende vanematele erinevad tugi- ja õpiabistruktuurid (parandusõpe, pikapäevarühm, meditsiiniline, psühholoogiline ning sotsiaalpedagoogiline tugi jne).

Täienduseks õppetööle arendatakse koolis huviharidust ja õpilastel on võimalus osaleda erinevates spordi- ja huvialaringides.

2017. aastal tehti algust kooli algklasside maja rajamise ettevalmistustöödega, 2018. aastal jätkati projekteerimistöödega ning 2019. aastal alustatakse ehitustöid.

Kiili Lasteaed

Lasteaed paikneb neljas erinevas hoones – peamaja, moodulmaja, väike maja ning Kangru maja. Vaatamata viimastel aastatel lisandunud lasteaia rühmadele on jätkuvalt lasteaiakohtade puudus, seda eriti sõimeealiste osas. 2018. aastal liideti lasteaia seni eraldi tegutsenud laste päevahoiurühm. 2019. aastal on plaanis moodulmajale paigaldada lisaks ühe rühma jagu mooduleid.

Kiili Kunstide Kool

Kiili kunstide Kool on huvikool, kus saab õppida nii muusikat kui kunsti. Õpetatavate erialade valik muusikaosakonnas on lai – klaver, viiul, tšello, kitarr, laul, plokkflööt, flööt, trompet, saksofon, klarnet. Tegutsevad levimusika- ning pärimusmuusikaring ning ansambliklass. Tuntuim ansambel on Kiili vanamuusikaansambel, tegutseb ka käsikellade ansambel.

Koolis õpib ligikaudu 300 õpilast.

Kiili Raamatukogu

EV 100 juubeli raames korraldas ka raamatukogu mitmeid üritusi ning kohtumisi. Heaks tavaks on saanud erinevate kunstnike tööde väljapanekud ning kohtumised nende autoritega, samuti lugejakohtumised kirjanikega.

Lugejate ja külastuste arv on püsinud üsna sarnane võrreldes varasema aastaga ning küsitlused on näidanud, et raamatute laenutuse ja võimalustega ollakse rahul.

Raamatukogu teeb tihedat koostööd ka valla teiste allasutustega, regulaarselt on korraldatud lastele lugemispäevi ja kohtumisi, kunstide kooli õpilaste tööde näitusi.

Raamatukogu komplekteerimiskulud kasvavad proportsionaalselt elanike arvu kasvuga.

Kiili Rahvamaja

Rahvamaja tegevuse eesmärgiks on elanikkonna kultuuriline teenindamine.

2018. aastal tähistas vald oma 25 aastapäeva. Koos EV 100 juubeli ja Kiili vald 25 raames toimunud ürituste eestvedajaks ning korraldajaks oli rahvamaja meeskond.

Rahvamajas tegutsevad ringid on mõeldud nii lastele kui ka täiskasvanutele. Kiili Kammerkoor ja naisansambel Elurõõm ühendavad lauluhuvilisi inimesi, kunstiringis saab arendada ennast kujutavas kunstis, rahvatantsurühmi on kolm – naisrühm Kiilitar, noorte segarühm Kiili Keerulised ning tantsurühm Kiili Memmed & Ago. Tegeleda saab veel jooga ja peotantsuga, näitekunsti huvilised saavad osaleda Kiili Harrastusteatri tegemistes, eakamate inimeste vaba aega sisustab Tujutare. Lisaks on tegutsemishoo sisse saanud Kiili Kapell ning täiskasvanute käsikellade ansambel.

Kiili Valla Noortekeskus pakub erinevaid ajaveetmisvõimalusi kõigile kooliealistele noortele.

Lisaks igapäevasele tööle korraldatakse keskses ka palju erinevaid üritusi, osaletakse mitmetes projektides, organiseeritakse õpilasmaleva tööd, korraldatakse ringitöid. Kooli teise vahetuse õpilastele on loodud võimalused veeta hommikupoolne aeg noortekeskuses, seda paljud lapsed ka kasutavad.

Noortekeskuse ruume on võimalus rentida laste tähtpäevade läbiviimiseks.

Sotsiaal- ja tervishoid

Sotsiaalhoolekande eesmärgiks on sotsiaalsete riskirühmade vajadustele vastavate teenuste ja toetuste osutamise ning vahendamise abil nende iseseisva toimetuleku soodustamine.

Kiili valla sotsiaalhoolekannet korraldavad sotsiaalnõunik, lastekaitsespetsialist ja sotsiaalhoolekande töötaja.

2018. aastal maksti toimetulekutoetust ühele taotlejale, sünnitoetuse taotlejaid oli 80, matusetootuse taotlejaid 18, esimesse klassi mineva lapse toetuse taotlejaid 74 ning sporditegevuse toetust maksti 107 lapse eest.

Tervishoid

Vallas tegutseb kaks perearsti, valla eelarvest rahastatakse perearstikeskuste kommunaalkulusid.

Valla osalusega ettevõtted

2004.aastal loodi **Kiili Varahalduse Sihtasutus**, mille eesmärkideks on Kiili valla haridus-, spordi- ja kultuuriehitiste rajamine ja rahastamine ning Sihtasutusele kuuluvate või haldamisel olevate ehitiste ja muu vara majandamine ja rekonstrueerimine.

Kiili Varahalduse SA tegevustulud moodustasid 2018. aastal 1,545 miljonit eurot, sh tulu ettevõtlusest 695,4 tuhat eurot. Aruandeperioodi tegevuskulud moodustasid 1,728 miljonit eurot, finantskulud moodustasid 9,5 tuhat eurot.

2018. aastal investeeriti põhivarasse kokku 240 tuhat eurot. Laiendati Kiili Rahvamaja esist parklat ja ehitati välja parkla rahvamaja taha koos sademevee kogumisega. Ehitati uued ruumid konstaablile ja abipolitseinikele, soetati seiklusrada lastele Kiili alevi pargialalale ja alustati Kiili Gümnaasiumi juurdeehituse projekteerimist.

2019. aasta tegevuse olulisimaks eesmärgiks on kooli juurdeehitus ja sisustamine, olemasoleva plaani kohaselt valmib juurdeehitus lõplikult 2020. aastal. Kiili kunstide kooli tarbeks renoveeritakse ruumid vallamaja soklikorruusel, Luigele ehitatakse seiklusrada lastele, projekteeritakse ja ehitatakse

garaažikompleks tehnika ning lisaseadmete hoidmiseks, teostatakse väiksemaid remont- ja hooldustöid kõikidel KVS-i objektidel.

Ühisveevärki ja –kanalisatsiooni haldavaks ettevõtteks Kiili vallas on **Kiili KVH OÜ**, mis teostab kinnistute veega varustamist, korraldab heitvee ärajuhtimist ning heitvee puhastamist. Ettevõtte 100 % omanikuks on Kiili Vallavalitsus.

2018. aastal oli Kiili KVH OÜ käive 619 tuhat eurot ja ärikasum 161 tuhat eurot. Ärikasum sihtfinantseerimise netomeetodi korral oli 134 tuhat eurot. Müügitulust moodustas 44,6% vee müük ja 50,5% kanalisatsiooniteenuse müük. Bilansimaht kasvas 116 tuhande euro võrra. 2018. aastal investeeriti põhivarasse 439 tuhat eurot, millest 310 tuhat eurot rahastas SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse keskkonnaprogramm. Põhivara maksumust vähendasid saadud liitumistasud 12 tuhat eurot.

SA KIK 70% kaasrahastusel rajati Mõisaküla ÜVK trassid, valmistati ette Mareti ÜVK ja Kiili purgimiskoha rahastustaotlus, jätkati kaugloetavate veearvestite paigaldamise ja statsionaarse kauglugemissüsteemi väljaehitamise, võeti kasutusele dokumendihaldussüsteem Amphora.

2019. aasta olulisemateks investeeringuteks on Mareti ÜVK ja Kiili purgimiskoha rajamine. Prioriteediks seatakse joogivee kvaliteedi tagamine.

Arengukavas püstitatud tegevused

Kiili valla arengukavas aastateks 2018-2021 olid prioriteetsete projektidena nimetatud järgmised:

- Kiili Gümnaasiumi algklasside osa juurdeehitus, söökla ja muude teenindavate ruumide laiendus;
- Kohalike teede rekonstrueerimine ja ehitus;
- Vee- ja kanalisatsioonisüsteemide väljaehitamine vastavalt ÜVK arengukavale;
- Kergliiklusteede projekteerimine ja rajamine, olemasolevate teede osaline valgustamine;
- Kiili perearstipunkti ruumide väljaehitus;
- Vaela terviseraja ehitamine;
- Täiendavate videovalveseadmete paigaldamine

Tegevused 2018

- Alustati Kiili Gümnaasiumi juurdeehituse projekteerimist;
- Valgustatud kergliiklustee ehitus Sausti tee äärde;
- Jätkati valla teede ja tänavate renoveerimistöid;
- Korrastati rahvamaja ümbrus ning rajati parkla;
- Täiendati tänavavalgustust;
- Ehitati välja bussi tagasipööramiseks Sõmerus;
- Ehitati välja uued ruumid konstaablile ning abipolitseinikele;
- Soetati madalseiklusrada Kiili parki;
- Koostöös Vaela Külaseltsiga rajati Vaela terviserada;
- SA KIK kaasrahastusel rajati Mõisaküla ÜVK trassid;
- Valmistati ette Mareti ÜVK ja Kiili purgimiskoha rahastustaotlus.

Kavandatavad tegevused 2019

- Kiili Gümnaasiumi juurdeehituse projekteerimine ja ehituse alustamine;
- Valla teede renoveerimise jätkamine;
- Renoveeritakse ruumid kunstide kooli tarbeks vallamaja soklikorruusel;
- Paigaldatakse lisamoodulid moodullasteaia hoonele;
- Rajatakse seiklusrada Luigele;
- Rannavolle väljaku ehitamine Lähtse külas;
- Mareti piirkonna ÜVK ja Kiili purgimiskoha rajamine;
- Jätkatakse tänavavalgustuse renoveerimist.

Konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruanne**Konsolideeritud bilanss**

eurodes

	Lisa	2018	2017
Varad		24 343 122	23 472 929
Käibevara		3 901 307	3 119 973
Raha- ja pangakontod	2	3 124 219	1 921 537
Maksu-, lõivu- ja trahvinõuded	3	610 007	540 695
Muud nõuded ja ettemaksed	4	157 014	650 179
Varud	5	10 067	7 562
Põhivara		20 441 815	20 352 956
Finantsinvesteeringud		320	320
Kinnisvarainvesteeringud	7	13 173	14 153
Materiaalne põhivara	8	20 428 322	20 338 483
Kohustised ja netovara		24 343 122	23 472 929
Lühiajalised kohustised		1 304 750	1 161 303
Võlad tarnijatele		182 938	129 241
Võlad töötajatele		182 130	163 638
Maksu-, lõivu- ja trahvikohustised	3	229 889	191 445
Muud kohustised ja saadud ettemaksed	9	42 500	23 026
Laenukohustised	11	667 293	653 953
Pikaajalised kohustised		3 059 794	3 733 752
Laenukohustised	11	3 058 604	3 733 582
Muud saadud ettemaksed	9	1 190	170
Netovara		19 978 578	18 577 874
Aruandja omanikele kuuluv netovara		19 978 578	18 577 874
Reservid		959	959
Akumuleeritud ülejääk		19 977 619	18 576 915

Konsolideeritud tulemiaruanne

eurodes

	Lisa	2018	2017
Tegevustulud		10 357 496	9 743 255
Maksutulud		6 768 614	5 934 515
Tulumaks		6 554 812	5 731 547
Omandimaksud		207 950	202 968
Reklaamimaks		5 852	0
Kaupade ja teenuste müük	12	1 263 096	1 199 493
Riigilõivud		23 387	18 920
Tulud majandustegevusest		1 239 709	1 180 573
Saadud toetused	13	2 292 186	2 547 296
Muud tulud	14	33 600	61 951
Tegevuskulud		-8 935 369	-8 011 843
Antud toetused	15	-268 992	-187 437
Tööjõukulud	18	-4 566 206	-3 954 597
Majandamiskulud	16	-2 543 189	-2 417 829
Muud kulud	17	-406 483	-402 916
Põhivara amortisatsioon ja ümberhindlus		-1 150 499	-1 049 064
Aruandeperioodi tegevustulem		1 422 127	1 731 412
Finantstulud ja -kulud		-21 423	-23 114
Intressikulu	11	-21 738	-23 350
Tulu hoiustelt ja väärtpaperitelt		315	236
Aruandeperioodi tulem		1 400 704	1 708 298

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

eurodes

	Lisa	2018	2017
RAHAVOOD PÕHITEGEVUSEST			
Aruandeperioodi tegevustulem		1 422 128	1 731 412
Korrigeerimised		995 400	193 276
Põhivara amortisatsioon ja ümberhindlus		1 150 499	1 049 064
Käibemaksukulu põhivara soetustelt	17	114 240	157 366
Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	13	-321 230	-986 917
Kasum/kahjum põhivara müügist		0	-38 084
Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	15	51 891	11 847
Korrigeeritud tegevustulem		2 417 528	1 924 688
Põhitegevusega seotud käibevarade netomuutus		-102 319	-1 600
Põhitegevusega seotud kohustiste netomuutus		109 580	-218 858
Rahavood põhitegevusest kokku		2 424 789	1 704 230
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Tasutud põhivara eest	8	-1 330 875	-1 837 977
Laekunud põhivara müügist		0	46 033
Laekunud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks		841 543	694 935
Makstud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks		-49 274	-17 095
Laekunud intressid ja muu finantstulu		315	236
Rahavood investeerimistegevusest kokku		-538 291	-1 113 868
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Tagasi makstud kohustised		-661 638	-641 610
Makstud intressid		-22 178	-24 258
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		-683 816	-665 868
Puhas rahavoog		1 202 682	-75 506
Raha ja selle ekvivalendid perioodi alguses	2	1 921 537	1 997 043
Raha ja selle ekvivalendid perioodi lõpus	2	3 124 219	1 921 537
Raha ja selle ekvivalentide muutus		1 202 682	-75 506

Konsolideeritud netovara muutuste aruanne

eurodes

	Akumuleeritud ülejääk	Kassareserv	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2014	15 200 102	959	15 201 061
Aruandeaasta tulem	757 634		757 634
Põhivara ümberhindlus	10 900		10 900
Saldo seisuga 31.12.2015	15 968 636	959	15 969 595
Aruandeaasta tulem	895 511		895 511
Põhivara ümberhindlus	4 469		4 469
Saldo seisuga 31.12.2016	16 868 616	959	16 869 575
Aruandeaasta tulem	1 708 298		1 708 298
Vigade korrigeerimine	1		1
Saldo seisuga 31.12.2017	18 576 915	959	18 577 874
Aruandeaasta tulem	1 400 704		1 400 704
Saldo seisuga 31.12.2018	19 977 619	959	19 978 578

Eelarve täitmise aruanne

eurodes

	Esialgne eelarve	Lõplik eelarve	Eelarve täitmine
TEGEVUSTULUD	8 604 433	8 826 222	9 206 084
Maksutulud	6 301 000	6 488 600	6 768 614
Tulud kaupade ja teenuste müügist	368 000	368 000	437 597
Saadavad toetused tegevuskuludeks	1 911 433	1 945 622	1 970 956
Muud tegevustulud	24 000	24 000	28 917
TEGEVUSKULUD	-7 377 438	-7 466 272	-7 077 442
Antavad toetused tegevuskuludeks	-957 654	-964 740	-903 320
Muud tegevuskulud	-6 419 784	-6 501 532	-6 174 122
PÕHITEGEVUSE TULEM	1 226 995	1 359 950	2 128 642
INVESTEERIMISTEGEVUS	-3 989 060	-1 622 015	-890 345
Põhivara soetus	-722 600	-827 255	-685 587
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine	78 540	78 540	10 431
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	-3 328 700	-857 000	-211 571
Finantstulud	200	200	235
Finantskulud	-16 500	-16 500	-3 853
FINANTSEERIMISTEGEVUS	2 373 870	-126 130	-126 130
Kohustiste tasumine	-126 130	-126 130	-126 130
Kohustiste võtmine	2 500 000	0	0
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	-842 365	-842 365	1 037 036
NÕUETE JA KOHUSTISTE SALDO MUUTUS	-454 170	-454 170	-75 131

Eelarve täitmise aruanne on koostatud vallavalitsuse kui juriidilise isiku kohta ja vastab oma koosseisult konsolideerimata finantsaruannetele.

Eelarve täitmise aruannet selgitab lisa nr. 22.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Käesolev konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhend.

Konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist.

Varade ja kohustuste jaotus lühi- ja pikaajalisteks

Varad ja kohustised on bilansis jaotatud lühi- ja pikaajalisteks lähtudes sellest, kas vara või kohustuse eeldatav valdamine kestab kuni ühe aasta või kauem arvestatuna bilansikuupäevast

Raha ja raha ekvivalendid

Bilansis kajastatakse rahana kassas olevat sularaha ja pankades olevaid arvelduskontode jääke ning lühiajalisi deposiite.

Finantsinvesteeringud

Muude pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse väärtpapereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse)

Finantsinvesteeringuid aktsiatesse (v.a osalused tütar- ja sidusettevõtjates) kajastatakse nende soetusmaksumuses.

Nõuded

Maksu-, lõivu-, trahvi- ja muud nõuded on bilansis kajastatud nõudeõiguse tekkimise momendil. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on tõenäoliselt laekuva summani alla hinnatud.

Nõuet loetakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Valitseva mõju all olevad üksused

Valitseva mõju all olevateks üksusteks loetakse sihtasutused ja äriühingud, milles Kiili Vallavalitsus omab mõjuvõimu määrata finants- ja tegevuspoliitikat.

Alates 01.01.2004 omandatud osalusi valitseva ja olulise mõju all olevates üksustes kajastatakse konsolideerimata aruannetes soetusmaksumuses, korrigeerides seda vajadusel allahindlustega. Kuni 31.12.2003 omandatud osalusi kajastatakse tuletatud soetusmaksumuses, korrigeerides seda allahindlustega. Kajastatud allahindlusi taastatakse järgmistel perioodidel, kuid mitte kõrgemale tuletatud soetusmaksumusest.

Konsolideerimine

Valitseva mõju all olevate üksuste tegevus kajastub konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes alates valitseva mõju tekkimisest kuni selle katkemiseni.

Valitseva mõju all olevate üksuste finantsnäitajad on konsolideeritud aruannetes liidetud rida-realt. Grupisisised nõuded, kohustised, tulud ja kulud on elimineeritud.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 5000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 euro, kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis pikendavad vara kasulikku tööiga ning tõstavad vara kvaliteeti või tööjõudlust üle algselt arvatud taseme, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga säilitada vara esialgset taset, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivarasid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Kulumi normid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- hooned ja rajatised 1-10% aastas
- masinad ja seadmed 10-20% aastas
- infotehnoloogilised seadmed ja arvutustehnika 20-33% aastas
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-30% aastas

Maad ja kunstiväärtusi, mille väärtus aja jooksul ei vähene, ei amortiseerita.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuks loetakse sellist maad või hoonet või hoone osa, mida renditakse välja avalikku sektorisse mittekuuluvale üksusele renditulu teenimise eesmärgil.

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud kogunenud kulum.

Ümberhindlus

Ümberhindlusega võetakse arvele aruandeperioodil mõõdistatud ja maakatastrisse kantud maad, samuti aruandeperioodil omandatud peremehe vara. Varade ümberhindamiseks kasutatakse eelistatuna turuhinda. Maa arvelevõtmiseks kasutatakse maksustamishinda, kui turuhind pole teada.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (v.a. käibemaks) ja muudest soetamisega seotud otsestest kulutustest.

Renditud varad

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Kapitalirendi tingimustel renditud varasid amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kapitalirendi maksed jagatakse kohustust vähendavateks põhiosa tagasimakseteks ning intressikuluks.

Kasutusrendi maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul

Rendile antud varad

Rendileandja kajastab kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara oma bilansis analoogiliselt muule bilansis kajastatavale varale. Rendiperioodil saadavad maksed kajastatakse tuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul.

Finantskohustised

Finantskohustised kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi, mille korral sihtfinantseerimise andja kontrollib toetuste sihipärast kasutamist. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et toetuse saaja vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine leiab aset.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist (tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega).

Sihtfinantseerimise abil soetatud põhivara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, sihtfinantseerimise summa aga kajastatakse bilansis samal ajal tuluna.

Kassareserv

Kassareserv on moodustatud volikogu otsusega akumulieeritud tulemist eesmärgiga tagada vallavalitsuse likviidsus. See väljendab ühtlasi likviidse rahana hoidmisele kuuluvat summat, mida võib kasutada aruandeaasta kestel laekumiste viibimisel eelarveliste kulude katmiseks, kuid see tuleb vähemalt aruandeaasta lõpuks rahana taastada.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Bilansis kajastatakse eraldisena enne bilansipäeva tekkinud kohustisi, millel on seaduslik või lepinguline alus või mis tulenevad aruandekohustuslase senisest tegevuspraktikast ning mille suurus saab usaldusväärset hinnata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtunud juhtkonna hinnangust ja kogemustest. Lubadused, garantiid ja muud kohustised, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustisteks, kuid mille kohustisena realiseerumise tõenäosus on alla 50%, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades tingimuslike kohustistena.

Tulude arvestus

Kogutud maksude, lõivude ja trahvide tulu võetakse arvele tekkepõhiselt vastavalt esitatud maksudeklaratsioonidele ja muudele tulu tekkimist kajastavatele dokumentidele. Toodete müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärset määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt.

Kulude arvestus

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud ja lõivud (käibemaks) on kajastatud soetamishetkel kuluna ning neid ei kajastata varade soetusmaksumuse koosseisus.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse Kiili valla volikogu ja valitsuse liikmed ning asutuste juhid, kellele on antud õigus iseseisvalt lepinguid sõlmida, konsolideerimisgruppi kuuluvate Kiili Varahalduse Sihtasutuse ja Kiili KVH OÜ nõukogude ja juhatuste liikmed, kõigi eelpool loetletud tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmete lähedased pereliikmed, samuti ka nende valitseva ja olulise mõju all olevad sihtasutused, mittetulundusühingud ja äriühingud.

Eelarve täitmise aruanne

Eelarve täitmise aruanne on koostatud Kiili vallavalitsuse kohta (konsolideerimata) tekkepõhiselt. Amortisatsiooni ja muid põhivaradega tehtud mitterahalisi tehinguid eelarve täitmise aruandes ei kajastata. Kaupade ja teenuste ning põhivarade soetamisel lisanduv käibemaks on eelarve täitmise aruandes kajastatud vastavate kaupade, teenuste ja põhivara soetamise kuluna (tulemiaruanandes eraldi real Muud tegevuskulud). Erinevusi on selgitatud lisas nr 22.

Lisa 2 Raha ja selle ekvivalendid

eurodes

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha	13 173	16 385
Arvelduskontod pankades	3 111 046	1 905 152
Raha ja pangakontod kokku	3 124 219	1 921 537

Kirjel Raha ja pangakontod on kajastatud raha jääk pankades ja sularaha jääk kassas.

Lisa 3 Maksu-, lõivu- ja trahvinõuded ja maksukohustised

eurodes

	Lühiajalised nõuded		Lühiajalised kohustised	
	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017
Maksud brutosummas				
Tulumaks	607 122	538 470	70 172	59 142
Käibemaks	0	0	6 071	2 327
Sotsiaalmaks	0	0	133 777	112 527
Töötuskindlustusmaksed	0	0	8 876	7 418
Kogumispensionimaksed	0	0	6 449	5 911
Muud riiklikud maksud	0	0	63	41
Kokku maksud	607 122	538 470	225 408	187 366
Loodusressursside kasutamise ja saastetasud	2 885	2 225	4 481	4 079
Kokku maksud, lõivud, trahvid	610 007	540 695	229 889	191 445

Lisa 4 Muud nõuded ja ettemaksed

eurodes

	31.12.2018	31.12.2017
Nõuded ostjate vastu	107 870	113 713
Ebatõenäoliselt laekuvaks hinnatud nõuded	-10 403	-10 796
Nõuded toetuste eest (vt lisa 13)	29 173	658
Saamata põhivara sihtfinantseerimine (vt lisa 13)	0	521 049
Maksude ettemaksed	3 126	11
Ettemakstud toetused	26 788	20 418
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	460	5 126
Lühiajalised nõuded	157 014	650 179

Lisa 5 Varud

eurodes

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	9 868	7 380
Ostetud kaubad müügiks	199	182
Varud kokku	10 067	7 562

Lisa 6 Konsolideerimisgruppi kuuluvad üksused

eurodes

Nimetus	Osaluse määr	Tulemiaruaande näitajad				Bilansi näitajad aasta lõpus	
		Tegevus-tulud	Tegevus-kulud	Finants-tulu/-kulu	Tulem	Varad	Netovarad
Kiili KVH OÜ	100%						
2018		930 430	-760 934	-8 298	161 198	11 194 921	10 258 072
2017		582 317	-748 777	-14 729	-181 189	11 078 756	10 096 874
Kiili Varahalduse SA	100%						
2018		1 544 930	-1 727 703	-9 508	-192 281	10 790 411	8 298 497
2017		2 214 872	-1 706 717	-9 267	498 888	11 402 772	8 490 778

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

eurodes

	31.12.2018	31.12.2017
Soetusmaksumus	19 606	19 606
Kogunenud kulum	-6 433	-5 453
Jääkväärtus	13 173	14 153

Kinnisvarainvesteeringutena kajastatakse vallale kuuluvaid kortereid Luigel Põllu tn 12, korter Kiilis, aadressil Lasteaia 4-16.

2018. aastal olid kulud kinnisvarainvesteeringutele 3713 eurot (2017. aastal 3096 eurot), sellest amortisatsioon 980 eurot ning majandamiskulud 2733 eurot. Üüritulud moodustasid 1784 eurot, 2017 aastal saime tulu 1741 eurot.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

eurodes

	Maa	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Lõpetamata tööd ja ettemaksud	Kokku
Jääk perioodi alguses						
Soetusmaksumus	428 458	25 644 330	772 499	106 854	45 465	26 997 606
Kogunenud kulum	0	-6 144 325	-421 390	-93 408	0	-6 659 123
Jääkväärtus	428 458	19 500 005	351 109	13 446	45 465	20 338 483
Soetused ja parendused	149	565 287	8 800	6 625	657 761	1 238 622
Saadud mitterahaline sihtfinantseerimine	736	0	0	0	0	736
Kulum ja allahindlus	0	-1 100 984	-42 610	-1 739	0	-1 145 333
Muu mahakandmine jääkväärtuses	0	-4 186		0	0	-4 186
Ümberklassifitseerimine	0	217 350	5 550	0	-222 900	0
Kokku liikumised	885	-322 533	-28 260	4 886	434 861	89 839
Jääk perioodi lõpus						
Soetusmaksumus	429 343	26 404 085	762 476	113 479	480 326	28 189 709
Kogunenud kulum	0	-7 226 613	-439 627	-95 147	0	-7 761 387
Jääkväärtus	429 343	19 177 472	322 849	18 332	480 326	20 428 322

Rahavoogude aruandes kajastub materiaalse põhivara eest tasutud summana 1 330 875 eurot, mis tuleneb järgnevatest summadest:

- 1) aruandeaasta soetuste summa 1 238 622;
- 2) käibemaks aruandeaasta soetustelt 114 240;
- 3) tarnijatele tasumata aasta alguse ja lõpu summade vahe -21 987.

2017. aasta aruandes kajastus põhivara eest tasutud summana 1 837 977 eurot, mis koosnes vastava aasta soetuste summast 1 680 611 eurot ja käibemaksust 157 366 eurot.

Lisa 9 Muud kohustised ja saadud ettemaksed

eurodes

	31.12.2018	31.12.2017
Lühiajalised kohustised ja saadud ettemaksed	42 500	23 026
Saadud tagatistasud	16 562	440
Intressikohustised jm viitvõlad	4 023	4 463
Toetusteks saadud ettemaksed (vt lisa 13)	16 169	11 494
Saadud loodusressursside ja saastetasude ettemaksed	1 486	2 230
Ettemaksed toodete ja teenuste eest	570	649
Muud kohustised	3 690	3 750
Pikaajalised kohustised ja saadud ettemaksed	1 190	170
Muud pikaajalised ettemaksed	1 190	170
Kokku kohustised ja ettemaksed	43 690	23 196

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised

eurodes

	31.12.2018	31.12.2017
Potentsiaalne tulumaks dividendidelt	2 307 890	2 267 591

Kiili KVH OÜ-l on bilansipäeva seisuga jaotamata kasumit kokku 9 231 558 eurot (võrreldava perioodi lõpuks 9 070 360 eurot), potentsiaalne tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt on 2 307 890 eurot, antud kohustus on tingimuslik, lähiaastatel dividendide maksmise kavatsus puudub, kasum on tekkinud põhivara soetamiseks (ÜVK) saadud sihtfinantseerimise kajastamise põhimõtete muutumisest, mille alusel alates 2012. aastast kantakse saadud toetused tuludesse põhivara soetamise perioodil.

Pooleliolevaid kohtuasju on kaks, mis sisaldavad perspektiivset hüvitusnõuet ja menetluskulude nõuet, hetkel pole võimalik anda hinnangut selle kohta, kui tõenäoline on ebasoodne lahend ning potentsiaalse kahju suurus.

Lisa 11 Laenukohustised

eurodes

Võetud laenude jaotus järelejäänud tähtaja järgi

	sh tähtajaga						Kokku
	Kuni 1 aasta	1-2 aastat	2-3 aastat	3-4 aastat	4-5 aastat	üle 5 aasta	
Jääk seisuga 31.12.2017							
Pangalaenu	653 953	666 726	679 909	416 320	338 657	1 631 970	4 387 535
Jääk seisuga 31.12.2018							
Pangalaenu	667 293	670 696	417 281	338 657	339 339	1 292 631	3 725 897

Informatsioon laenulepingute kaupa

	Laenu võtja	Laenu andja	Makse-tähtaeg	Intress (%)	Laenujääk 31.12.2018	Laenujääk 31.12.2017
Pangalaen	Kiili Varahaldus	Swedbank	14.03.2021	0,4	502 130	722 244
Pangalaen	Kiili Varahaldus	Swedbank	30.04.2021	0,5	117 800	167 282
Pangalaen	Kiili Varahaldus	Swedbank	14.03.2021	0,9	19 082	27 341
Pangalaen	Kiili Vallavalitsus	Swedbank	23.01.2021	6 k euribor+0,38	104 371	152 200
Pangalaen	Kiili Varahaldus	SEB	28.12.2026	0,36	1 701 508	1 885 416
Laen	Kiili KVH	KIK	27.08.2029	6 k euribor+1,25	811 206	884 952
Laen	Kiili Vallavalitsus	KIK	27.08.2024	6 k euribor +1,0	469 800	548 100

2018. aastal oli intressikulu kohustistelt kokku 21 738 eurot, 2017. aastal oli vastav näitaja 23 351 eurot.

Pangalaenude tagatised

1. Kiili Varahalduse SA poolt on seatud **Swedbank AS-i** kasuks hüpoteegid kinnistutele Kiili vallas Kiili alevikus Harjumaal registriosad nr 9271202, 11137750, 1137850.
Lisaks on seatud varaliste õiguste pant – mitteiluruumi rendileping nr 5-5/87.
2. **SEB** kasuks on Kiili varahalduse SA poolt seatud hüpoteegid kinnistutele Kiili vallas Kiili alevikus Harjumaal registriosad nr 9375102, nr 3833302, 12334002.
Lisaks on seatud nõudeõiguse pant vastavalt varalise õiguste pandilepingule nr 05-234947-ÕP
Panditud varade jääkväärtus on 4,49 miljonit eurot (2017. aastal 4,79 miljonit eurot).
3. Kiili KVH OÜ-l on SA **Keskkonnainvesteeringute Keskus** kasuks seatud kommertsant ettevõtte põhivarale summas 1,37 miljonit eurot. Tagatiseks panditud varade bilansiline jääkmaksumus on 10,09 miljonit eurot (2017. aastal 10,44 miljonit eurot).

Lisa 12 Kaupade ja teenuste müük

eurodes

	2018	2017
Riigilõivud	23 387	18 920
Ehituslubade väljastamise eest	17 500	14 020
Kasutuslubade väljastamise eest	4 262	2 250
Muud riigilõivud	1 625	2 650
Tulud majandustegevusest	1 239 709	1 180 573
Tulud haridusalasest tegevusest	584 740	559 298
Lasteaia kohatasud	296 555	287 779
Tasu toitlustamiskuludeks	196 641	189 015
Kunstide kooli tulu	57 175	60 116
Tulu koolitusteenuse osutamisest	31 227	20 951
Tasu õppematerjalide katteks	2 632	1 297
Muu tulu haridusalasest tegevusest	510	140
Elamu- ja kommunaaltegevuse tulud	587 269	551 263
Tulu vee- ja kanalisatsiooniteenustest	585 887	550 536
Muu tulu elamu- ja kommunaaltegevusest	1 382	727
Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest	30 578	37 505
Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest	9 612	6 969
Rahvamaja tulu	3 970	4 290
Muud kultuuriasutuste tulud	5 642	2 679
Üüri- ja renditulud	14 336	14 845
Tulu muudelt majandusaladelt	4 321	3 904
Tulud üldvalitsemisest	8	157
Muu toodete ja teenuste müük	8 845	6 632
Kokku tulud kaupade ja teenuste müügist	1 263 096	1 199 493

Lisa 13 Saadud toetused

eurodes

	2018	2017
Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	321 230	986 917
KIK-lt keskkonnaprogrammile	310 063	0
Hajaasustuse programmi tarbeks	6 431	5 923
Muusikakoolide Liidult kunstide koolile	4 000	0
Tasuta saadud põhivara	736	40
EAS-lt Kangrusse lasteaia rajamiseks	0	549 717
EAS-lt kergliiklusteede rajamiseks	0	392 304
PRIA-lt skatepargi renoveerimiseks	0	26 213
Saadud sihtfinantseerimine teede renoveerimiseks	0	12 000
Saadud sihtfinantseerimine tänavavalgustusele	0	720
Saadud sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	52 357	52 027
Haridus- ja Teadusministeeriumi kaudu digiseadmed koolile	26 094	0
EELK - puuetega laste tugiteenusteks	16 333	9 837
Innove õuesõppe projekti kuludeks koolile	3 654	0
Rahandusministeeriumilt aadressandmete korrastamiseks	938	1 367
Rahandusministeeriumilt õppelaenude kustutamiseks	638	1 408
Eesti Noorsootöö Keskuselt noorteprojektideks	805	600
Muud toetused	3 895	3 663
Hariduse Infotehnoloogia SA-lt Kiili Gümnaasiumile	0	22 407
SA Innove-lt lapsehoiukohtade loomiseks	0	4 776
KIK-lt kaugkütte arengukava koostamiseks	0	2 340
Harju Maavalitsuselt gümnaasiumile	0	1 543
KIK-lt lasteaiale	0	1 491
Haridus- ja Teadusministeeriumilt kunstide koolile	0	1 200
Harju Maavalitsuselt liikumisürituste propageerimiseks	0	1 000
Kaitseministeeriumilt Kiili Gümnaasiumile	0	395
Saadud muud toetused	1 918 599	1 508 352
Riigieelarvest haridus-, sotsiaal- jm kuludeks	1 736 381	1 326 633
Riigieelarvest teede korrashoiuks	167 749	168 380
Harju Keskraamatukogult raamatud	7 322	6 988
Päästeametilt "500 kodu korda" projektile	6 743	0
Kaitseministeeriumilt Kiili Gümnaasiumile	404	0
Haridus- ja Teadusministeeriumilt erakoolide kuludeks	0	6 351
Kokku saadud toetusi	2 292 186	2 547 296

Toetustega seotud nõuded ja kohustised

eurodes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Saadud ettemaksed	Nõuded	Saadud ettemaksed
EAS-lt kegliiklustee ehituseks	0	0	392 304	0
EAS-lt lasteaia ehituseks	0	0	128 745	0
Sotsiaalkindlustusamet- täiendavad lapsepuhkusepäevad	601	0	476	0
Rahandusministeerium- aadressandmete korrastamiseks	0	0	182	0
Harju MV-lt hajaasustuse veeprogrammile	0	10 557	0	10 594
Eesti Rahvatantsu ja Rahvamuusika Seltsilt-rahvatantsu rühmadele	0	1 020	0	900
Archimedes - gümnaasiumile	0	4 592	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	601	16 169	521 707	11 494

Lisa 14 Muud tulud

eurodes

	2018	2017
Tulud loodusressursside kasutamisest	28 651	21 188
sh kaevandamisõiguse tasu	18 505	12 094
tasu vee erikasutusest	10 146	9 094
Viivisintressitulud	1 006	635
Sunniraha ja tulud asendustäitmisest	266	2 044
Kasum/kahjum põhivara ja varude müügist	0	38 084
Kindlustushüvitised	3 677	0
	33 600	61 951

Lisa 15 Antud toetused

eurodes

	2018	2017
Makstud sotsiaaltoetused	79 910	74 508
Sünnitoetus	27 975	26 600
Laste sporditreeningu toetus	16 050	16 450
Lapse koolitoetus	11 100	9 100
Matusetoetus	4 500	6 500
Puudega isikute ja nende hooldajate toetused	0	946
Toimetulekutoetus	2 340	1 097
Õppetoetused	810	1 080
Vajaduspõhine peretoetus	270	0
Muud ühekordsed toetused	16 865	12 735
Antud sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	116 104	82 485
MTÜ-dele, spordiklubidele jm tegevuskuludeks	33 827	35 585
Õpilaste sporditegevuse toetamine	49 089	30 000
Huvihariduse toetuseks	15 638	0
Õpilastele rahvusvahelistel õpilasüritustel osalemiseks	5 350	5 400
Kiili Pearingstikeskusele	7 500	7 500
Religiooniühendustele	2 700	2 000
Abipolitseinike töö tasustamiseks	2 000	2 000
Makstud liikmemaksud	21 087	18 597
Harjumaa Omavalitsuste Liit	11 832	9 597
Harjumaa Ühistranspordikeskus	4 794	4 793
Eesti Linnade Liit	3 033	2 862
Nelja Valla Kogu	1 000	1 000
Muudele ühendustele	428	345
Põhivara soetuseks antud toetused	51 891	11 847
Hajaasustuse programmi toetused	12 861	11 847
Kurna pargi kettagolfi raja kaasrahastus	20 000	0
MTÜ Vaela Külaseltsile terviseraja kaasrahastus	19 030	0
Antud toetused kokku	268 992	187 437

Lisa 16 Majandamiskulud

eurodes

	2018	2017
Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	633 063	601 849
Õppevahendite ja koolituse kulud	495 640	502 051
Rajatiste majandamiskulud	489 031	383 295
Toiduained ja toitlustamisteenused	166 143	163 852
Muud mitmesugused majandamiskulud	196 815	184 863
<i>transpordikulud</i>	<i>114 801</i>	<i>143 696</i>
<i>muud</i>	<i>82 014</i>	<i>41 167</i>
Sõidukite majandamiskulud	77 183	83 101
Administreerimiskulud	94 058	106 079
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	86 197	81 523
Inventari majandamiskulud	138 641	197 047
Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	60 100	55 116
Töötajate koolituskulud	38 004	18 968
Sotsiaalteenused	7 924	7 632
Uurimis- ja arendustöö	23 130	2 293
Teavikute ja kunstiesemete kulud	12 058	12 833
Lähetuskulud	6 765	6 577
Eri- ja vormiriietus	11 959	2 621
Meditiinikulud	4 993	6 341
Töömashinate ja seadmete kulud	1 396	713
Muu erivarustus ja materjal	89	1 075
Kokku majandamiskulud	2 543 189	2 417 829

Kasutusrent

Kasutusrentingimustel renditakse moodulmaja ning arvuteid ja transpordivahendeid, rendikulud kajastuvad ülaltoodud tabelis koos vastavat liiki varade majandamiskuludega. Kasutusrendikulud 2018. aastal moodustasid 31,7 tuhat eurot, eelmisel aruandeaastal oli vastav kulu 55,6 tuhat eurot. 2019. aastal moodustavad kasutusrendikulud 46,7 tuhat eurot, järgnevate perioodide kulud kokku on ligikaudu 30 tuhat eurot.

Lisa 17 Muud kulud

eurodes

	2018	2017
Käibemaksukulu tegevuskuludelt	269 591	220 612
Käibemaksukulu põhivara soetuselt	114 240	157 366
Loodusressursside kasutamine ja saastetasud	21 015	16 829
Kulu ebatõenäoliseks hinnatud nõuetest	258	7 305
Maamaks	407	436
Riigilõivukulud	345	322
Muud kulud	627	46
Kokku muud kulud	406 483	402 916

Lisa 18 Tööjõukulud

eurodes

Tegevusala	2018		2017	
	Töötajate arv	Tööjõukulud	Töötajate arv	Tööjõukulud
Haridus	186,6	3 561 050	174,5	3 076 803
Üldised valitsemissektori teenused	15,9	544 020	15,0	456 367
Vaba aeg, kultuur	7,8	136 490	6,9	122 541
Elamu- ja kommunaalmajandus	5,5	146 881	6,2	143 344
Sotsiaalne kaitse	3,0	107 619	3,0	90 025
Keskkonnakaitse	2,0	33 874	2,0	32 005
Majandus	2,0	36 272	2,0	33 512
Kokku tööjõukulud	222,8	4 566 206	209,6	3 954 597

Töötajate arvuna on esitatud keskmine töötajate arv taandatuna täistööajale. Ajutiste töölepingute korral ei ole töötajate arvu antud. Ajutiste töölepingute alusel arvestatud töötasude summa oli aruandeaastal 92 356 eurot ja eelneval aastal 84 002 eurot. Samuti ei ole keskmist töötajate arvu näidatud volikogu liikmete osas, kuid volikogu tööjõukulud kajastuvad üldiste valitsussektori tööjõukulude hulgas.

	2018	2017
Töötasukulud	3 415 209	2 957 555
Sotsiaalmaks	1 121 364	972 501
Töötuskindlustusmaks	26 042	22 769
Erisoodustused	2 160	1 066
Maksud erisoodustustelt	1 431	706
Kokku kulud	4 566 206	3 954 597

Lisa 19 Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse Kiili valla volikogu ja valitsuse liikmed ning asutuste juhid, kellele on antud õigus iseseisvalt lepinguid sõlmida, konsolideerimisgruppi kuuluvate Kiili Varahalduse SA ja Kiili KVH OÜ nõukogude ja juhatuste liikmed, kõigi eelpool loetletud tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmete lähedased pereliikmed, samuti ka nende valitseva ja olulise mõju all olevad sihtasutused, mittetulundusühingud ja äriühingud.

Volikogus on 17 liiget. Liikmetele maksti 2018. aastal hüvitisi kokku 75,3 tuhat eurot, 2017. aastal maksti 45,6 tuhat eurot.

Kiili Vallavalitsuse tööd juhib viieliikmeline vallavalitsus. Eraldi vallavalitsuse töös osalemise eest tasu makstud ei ole, töötasudena maksti vallavalitsuse liikmeks olevatele ametnikele kokku 125,3 tuhat eurot, varasemal aastal oli vallavalitsuse liikmete töötasude summa 123,0 tuhat eurot.

Allasutuste juhtidele on 2018.aastal makstud töötasudeks kokku 96,5 tuhat eurot, 2017. aastal 91,4 tuhat eurot.

Kiili Varahalduse SA nõukogu on viieliikmeline ning juhatuse üheliikmeline. Juhatuse ja nõukogu liikmetele arvestatud tasud olid 2018. aastal 27,2 tuhat eurot ning 2017. aastal 26,3 tuhat eurot.

Kiili KVH nõukogu koosneb viiest liikmest ning juhatuses on üks liige. Juhatuse ja nõukogu liikmetele maksti 2018. aastal tasusid kokku 34,3 tuhat eurot, 2017. aastal 31 tuhat eurot.

Tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmetele ning nendega seotud lähedastele pereliikmetele soodustusi antud ei ole.

Seotud isikute või nende lähedaste pereliikmete valitseva või olulise mõju all olevatelt ettevõtetelt on aruandeaastal ostetud kaupu ja teenuseid kokku 40 390 euro ulatuses, eelneval aastal oli vastav summa 21 931 eurot. Kaupu ja teenuseid on müüdud seotud osapooltele 7 798 euro ulatuses, 2017. aastal oli see summa kokku 10 402 eurot.. Hinnanguliselt turutingimustele mittevastavaid tehinguid ei olnud.

Sihtotstarbelisteks toetusteks on seotud osapooltele eraldatud kokku 20 778 eurot (2017. aastal 21 257 eurot). Nimetatud toetusi on saanud järgmised volikogu liikmetega seotud ühendused - Kiili Spordiklubi, MTÜ Kangru Küla Selts, MTÜ Oti Külaselts, MTÜ Roosiõis.

Toetuste eraldamisel on juhitud Kiili Vallavolikogu 23.09.2010 määrusest nr 14 Kiili valla eelarvest kodanikuühenduste toetamise kord ning Kiili Vallavolikogu 19.03.2015 määrusest nr 9 Õpilaste sporditegevuse toetamise kord.

Lisa 20 Sündmused pärast bilansipäeva

2018. aasta detsembris vormistati notari juures kinnistu müük asukohaga Magdaleena tn 4, Tallinn, nimetatud kinnistust kuulus Kiili vallale 1/14 osa. Kinnisturegistrisse tehti kanne jaanuaris, seega jäi omaniku vahetus aastasse 2019. Müügitulu moodustas 34,7 tuhat eurot.

2019. aasta veebruaris vormistati korteriomandi müük aadressil Põllu tn 12, Luige alevik, Kiili vald, nimetatud korteri müügitulu oli 10 tuhat eurot.

Lisa 21 Konsolideerimata finantsaruanded**Konsolideerimata bilanss**

eurodes

	2018	2017
Varad	6 922 893	6 008 768
Käibevara	2 938 673	2 218 037
Raha- ja pangakontod	2 278 385	1 241 349
Maksu-, lõivu- ja trahvinõuded	610 007	540 695
Muud nõuded ja ettemaksed	50 281	435 993
Põhivara	3 984 220	3 790 731
Osalused sihtasutustes	639	639
Osalused tütarettevõtetes	1 011 987	1 011 987
Finantsinvesteeringud	320	320
Muud nõuded ja ettemaksed	22 836	22 836
Kinnisvarainvesteeringud	13 173	14 153
Materiaalne põhivara	2 935 265	2 740 796
Kohustised ja netovara	6 922 893	6 008 768
Lühiajalised kohustised	1 007 335	924 879
Võlad tarnijatele	67 613	77 004
Võlad töötajatele	114 572	97 249
Saadud maksude, trahvide ettemaksed	1 486	2 230
Muud kohustised ja saadud ettemaksed	696 051	622 266
Laenukohustised	127 613	126 130
Pikaajalised kohustised	2 322 335	2 922 453
Pikaajalised kohustised ja saadud ettemaksed	1 875 777	2 348 282
Laenukohustised	446 558	574 171
Netovara	3 593 223	2 161 436
Aruandja omanikele kuuluv netovara	3 593 223	2 161 436
Reservid	959	959
Akumuleeritud ülejääk	3 592 264	2 160 477

Konsolideerimata tulemiaruanne

eurodes

	2018	2017
Tegevustulud	9 217 251	8 375 818
Maksutulud	6 768 614	5 934 515
Tulumaks	6 554 812	5 731 547
Omandimaksud	207 950	202 968
Maksud kaupadelt ja teenustelt	5 852	0
Kaupade ja teenuste müük	437 597	409 453
Riigilõivud	23 617	19 620
Tulud majandustegevusest	413 980	389 833
Saadud toetused	1 982 123	1 971 367
Muud tulud	28 917	60 483
Tegevuskulud	-7 781 846	-6 986 101
Antud toetused	-1 114 891	-1 171 748
Tööjõukulud	-3 876 463	-3 308 410
Majandamiskulud	-2 027 757	-1 811 847
Muud kulud	-384 142	-382 420
Põhivara amortisatsioon ja ümberhindlus	-378 593	-311 676
Aruandeperioodi tegevustulem	1 435 405	1 389 717
Finantstulud ja -kulud	-3 618	882
Intressikulu	-3 853	-4 707
Tulu hoiustelt	235	165
Muud finantstulud	0	5 424
Aruandeperioodi tulem	1 431 787	1 390 599

Konsolideerimata rahavoogude aruanne

eurodes

	2018	2017
RAHAVOOD PÕHITEGEVUSEST		
Aruandeperioodi tegevustulem	1 435 405	1 389 717
Korrigeerimised	693 237	358 259
Põhivara amortisatsioon ja ümberhindlus	378 593	311 676
Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-11 167	-410 988
Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	211 571	337 456
Kasum/kahjum põhivara müügist	0	-37 251
Käibemaksukulu põhivara soetuseks	114 240	157 366
Korrigeeritud tegevustulem	2 128 642	1 747 976
Põhitegevusega seotud käibevarade netomuutus	-78 522	-47 945
Põhitegevusega seotud kohustiste netomuutus	62 834	48 708
Rahavood põhitegevusest kokku	2 112 954	1 748 739
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Tasutud põhivara eest	-685 587	-964 701
Laekunud põhivara müügist	0	69 776
Laekunud intressid ja muu finantstulu	235	5 589
Laekunud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	402 735	18 644
Makstud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-663 123	-785 900
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-945 740	-1 656 592
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Tagasi makstud laenud	-126 129	-124 691
Makstud intressid	-4 049	-5 087
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-130 178	-129 778
Puhas rahavoog	1 037 036	-37 631
Raha ja selle ekvivalendid perioodi alguses	1 241 349	1 278 980
Raha ja selle ekvivalendid perioodi lõpus	2 278 385	1 241 349
Raha ja selle ekvivalentide muutus	1 037 036	-37 631

Netovara muutuste aruanne

eurodes

	Akumuleeritud ülejääk	Kassareserv	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2014	-1 296 475	959	-1 295 516
Aruandeaasta tulem	1 007 123		1 007 123
Põhivara ümberhindlus	10 900		10 900
Saldo seisuga 31.12.2015	-278 452	959	-277 493
Aruandeaasta tulem	1 043 861		1 043 861
Põhivara ümberhindlus	4 469		4 469
Saldo seisuga 31.12.2016	769 878	959	770 837
Aruandeaasta tulem	1 390 599		1 390 599
Saldo seisuga 31.12.2017	2 160 477	959	2 161 436
Aruandeaasta tulem	1 431 787		1 431 787
Saldo seisuga 31.12.2018	3 592 264		3 593 223

Lisa 22 Selgitused eelarve täitmise aruande kohta

Eelarve täitmise aruanne koosneb järgmistest eelarveosadest: põhitegevuse tulud, põhitegevuse kulud, investeerimistegevus, finantseerimistegevus ja likviidsete varade muutus. Alates 2013. aastast on eelarve koostatud tekkepõhiselt.

2018. aastal võttis volikogu vastu kaks lisaeelarvet. Lisaeelarvetega korrigeeriti eelarve tulusid ja kulusid lähtudes tulude tegelikust laekumisest ning vajadusest teha ümberpaigutusi kuludes.

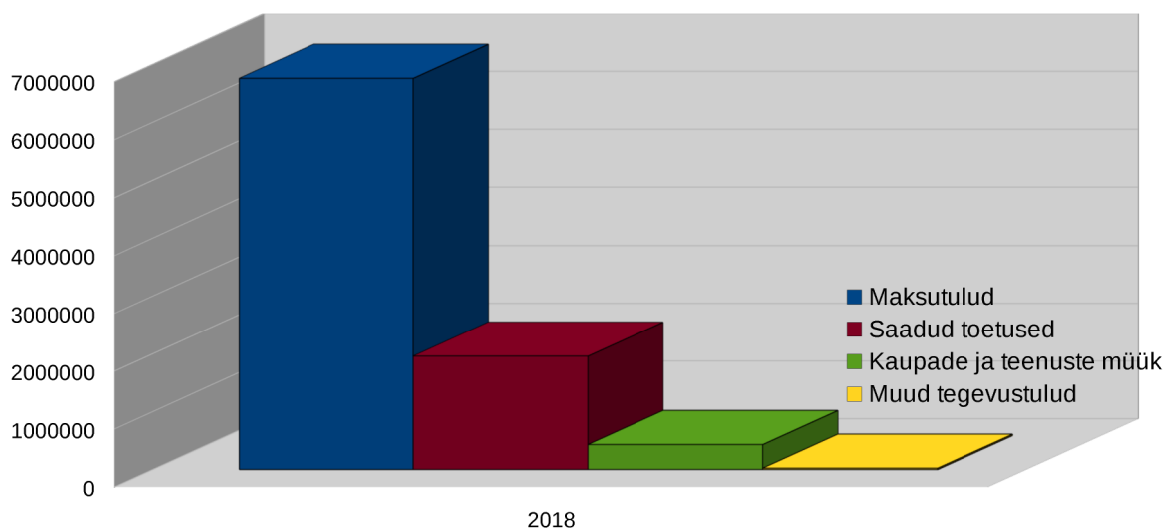
Põhitegevuse tulud

eurodes

	Esialgne eelarve	Lõplik eelarve	Eelarve täitmine	Eelarve täitmine %
Maksutulud	6 301 000	6 488 600	6 768 614	104,3%
Füüsilise isiku tulumaks			6 554 812	
Maamaks			207 950	
Reklaamimaks			5 852	
Tulud kaupade ja teenuste müügist	368 000	368 000	437 597	118,9%
Riigilõivud			23 617	
Tulu haridusasutuste majandustegevusest			388 100	
Tulu kultuuriasutuste majandustegevusest			7 879	
Tulu üldvalitsemisest			8	
Üüri- ja renditulud			10 047	
Muu kaupade ja teenuste müük			7 946	
Saadavad toetused tegevuskuludeks	1 911 433	1 945 622	1 970 956	101,3%
Toetusfond			1 902 127	
Tasandusfond			2 003	
Muud saadud toetused tegevuskuludeks			66 826	
Muud tegevustulud	24 000	24 000	28 917	120,5%
Kaevandamisõiguse tasu			18 505	
Laekumine vee erikasutusest			10 146	
Muud tegevustulud			266	
Kokku tegevustulud	8 604 433	8 826 222	9 206 084	104,3%

Põhitegevuse tulude eelarve sai kokkuvõttes täidetud 104,3%, kogusummas laekus tulusid 379 862 euro võrra planeeritust rohkem, sh maksude ülelaekumine 280 014 eurot.

Konsolideerimata tulemiaruanne ja põhitegevuse tulude eelarve täitmise aruanne on omavahel võrreldamatud saadud toetuste osas, vahe on 11 167 eurot, kuna tulemiaruanandes kajastuvad ka põhivara soetuseks saadud toetused (sh ka mitterahalised summas 736 eurot).



Joonis 1 Põhitegevuse tulude struktuur

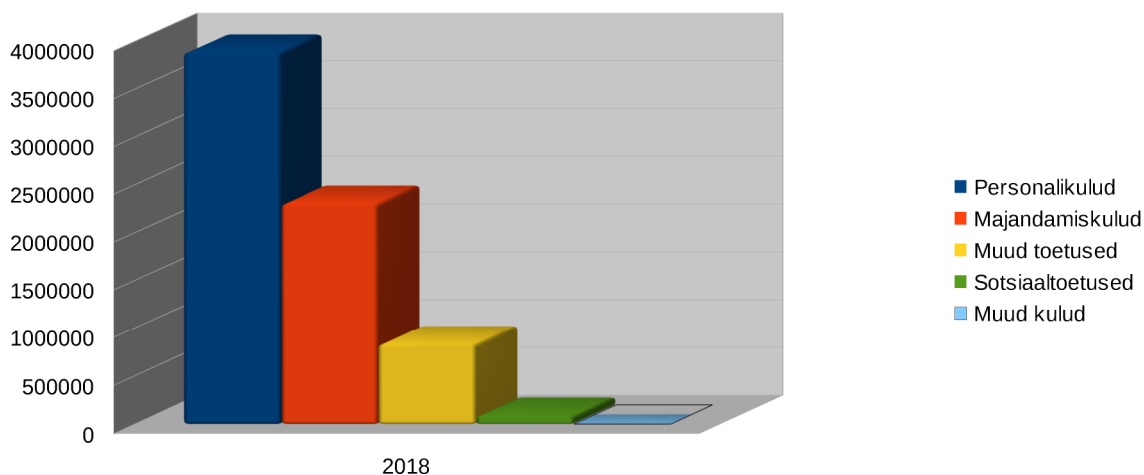
Põhitegevuse kulud

eurodes

	Esialgne eelarve	Lõplik eelarve	Eelarve täitmine	Eelarve täitmine %
Antavad toetused	957 654	964 740	903 320	93,6%
Sotsiaaltoetused			79 910	
Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks			454 507	
Mittesihtotstarbelised toetused			368 903	
Muud tegevuskulud	6 419 784	6 501 532	6 174 122	95,0%
Personalikulud			3 876 463	
Majandamiskulud			2 297 348	
Muud kulud			311	
Kokku põhitegevuse kulud	7 377 438	7 466 272	7 077 442	94,8%

Põhitegevuse kulude eelarvest täideti 94,8%.

Võrreldes konsolideerimata tulemiarundega on erinevused nii toetuste kui ka majandamiskulude kajastamises. Tulemiarundes kajastuvad antavate toetuste real ka toetused põhivara soetamiseks summas 211 571, mida eelarve täitmise aruandes kajastatakse investeerimistegevuste osas. Eelarve täitmise aruande majandamiskuludes sisaldub ka käibemaks summas 269 591 eurot, mis aga tulemiarundes kajastub real muud kulud. Tulemiarundes kajastub real muud kulud ka põhivara soetamisel makstud käibemaks summas 114 240 eurot, mis eelarve aruandes kajastub investeerimistegevuse osas koos põhivara soetusega.



Joonis 2 Põhitegevuse kulude struktuur majandusliku sisu järgi

Põhitegevuse tulem 2018. aastal oli 2 128 642 eurot.

Investeeringustegevus

eurodes

	Esialgne eelarve	Lõplik eelarve	Eelarve täitmine	Eelarve täitmine %
Põhivara soetus	-722 600	-827 255	-685 587	82,9%
Põhivara soetuseks saadavad toetused	78 540	78 540	10 431	13,3%
Põhivara soetuseks antavad toetused	-3 328 700	-857 000	-211 571	24,7%
Finantstulud	200	200	235	0,0%
Finantskulud	-16 500	-16 500	-3 853	23,4%
Kokku investeeringustegevus	-3 989 060	-1 622 015	-890 345	54,9%

Investeeringustegevuse kulude eelarvest täideti 54,9%. Tegemata või pooleli jäänud investeeringute summad kandusid üle 2018. aasta eelarvesse.

Põhivarade soetus 2018. aastal (maksumus koos käibemaksuga)

- Maade ost 149
- Luige-Kangru kergliiklustee lisatööd 5 306
- Murukiviparkla Lasteaia tn, Kiili 14 640
- Sausti kergliiklustee 114 211
- Rätsepa asumi teed 26 389
- Valla teede rekonstrueerimine 279 031
- Pargi tänava kergliiklustee 40 797

Kiili Vallavalitsuse 2018. aasta konsolideeritud majandusaasta aruanne

• Bussi tagasipööramiskoha ehitus (Sõmeru)	39 682
• Keskuse tn remont, kõnniteed	50 254
• Tänavavalgustus Väljamäe teel	29 814
• Tänavavalgustuse rek Kiili, Luige	13 586
• Tänavavalgustus rahvamaja ümbrus	18 768
• Sausti kergliiklustee valgustus	38 194
• Luige aleviku tänavavalgustuse tööprojekt	3 456
• KIK taotluse ettevalmistamine - tänavavalgustuse rek	3 360
• Klaver Petrof	7 950

Põhivara soetusteks antud sihtfinantseerimine 2018. aastal

• Rahvamaja ümbruse teed koos parklaga	96 425
• Ruumide rek politseile	26 548
• Madalseiklusrada Kiili pargis	15 480
• Kurna kettagolfi raja ehituse kaasfinantseerimine	20 000
• Vaela terviseraja ehituse kaasfinantseerimine	19 030
• Gümnaasiumi juurdeehituse ettevalmistustööd	13 792
• Hajaasustuse projektide kaasfinantseerimine	12 862
• Vallamaja hoone remonditööd	7 434

2018. aasta eelarve kogutulem moodustas 1 238 297 eurot.

Finantseerimistegevus

Swedbank-i laenu tagasimakse summa 2018. aastal oli 47 830 eurot, Keskkonnainvesteeringute Keskuselt saadud laenu tagasimakse summa oli 78 300 eurot.

Kiili Varahalduse SA-le suunati laenude tagasimaksmiseks vahendeid summas 454 170 eurot.

Likviidsete varade jääk aasta lõpuks suurenes võrreldes varasema aastaga 1 037 036 euro võrra.

Reservfondi suurus 2018.aastal oli 135 000 eurot, reservfondi kasutamiseks põhjust ei olnud.

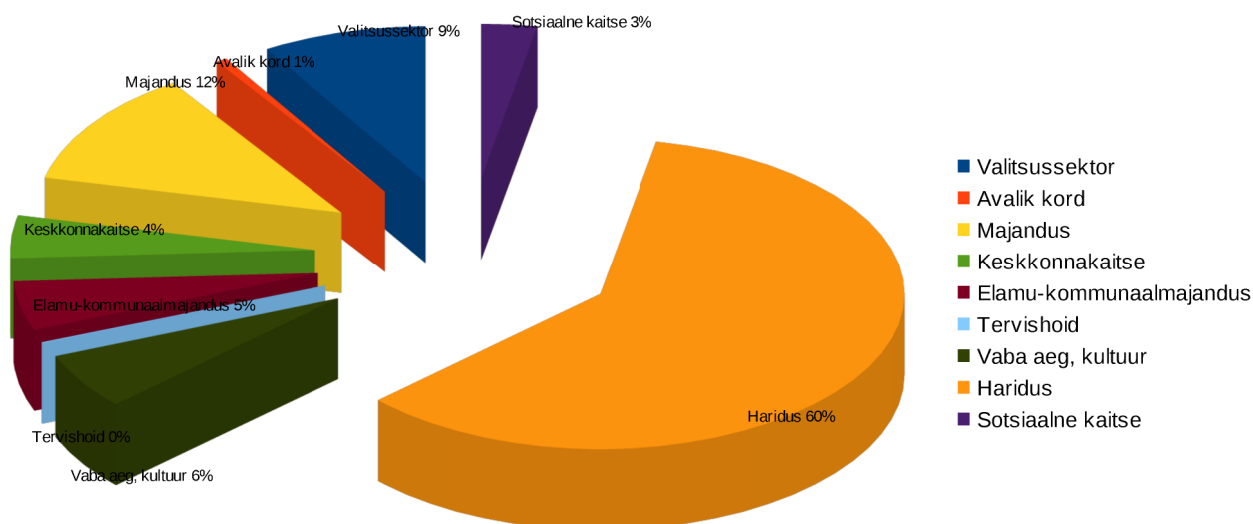
Põhitegevuse ja investeerimistegevuse eelarve täitmine tegevusalade järgi

eurodes

	Eelarve	Eelarve täitmine	Eelarve täitmine %
Volikogu	134 500	130 368	96,9%
Vallavalitsus	551 838	546 869	99,1%
Muu valitsussektor	20 000	15 529	77,6%
Laenude teenindamine	16 500	3 853	23,4%
Reservfond	135 000	0	0%
Kokku valitsussektori teenused	857 838	696 619	81,2%
Politsei	30 800	29 948	97,2%
Muu avalik kord	16 700	17 167	102,8%
Kokku avalik kord	47 500	47 115	99,2%
Maakorraldus	21 410	16 433	76,8%
Vallateede ja tänavate korrashoid	940 375	889 828	94,6%
Ühistranspordi korraldus	10 000	4 794	47,9%
Üldmajanduslikud arendusprojektid	53 000	50 371	95,0%
Kokku majandus	1 024 785	961 426	93,8%
Jäätmekäitlus	15 000	12 934	86,2%
Avalike alade puhastus	218 805	218 363	99,8%
Haljastus	131 030	107 758	82,2%
Muu keskkonnakaitse	17 000	16 789	98,8%
Kokku keskkonnakaitse	381 835	355 844	93,2%
Veevarustus	15 000	12 862	85,7%
Tänavavalgustus	225 000	215 078	95,6%
Hulkuvate loomadega seotud tegevus	9 340	6 796	72,8%
Muu elamu- ja kommunaalmajandus	277 600	175 989	63,4%
Kokku elamu- ja kommunaalmajandus	526 940	410 725	77,9%
Üldmeditsiiniteenused	10 500	7 500	71,4%
Kokku tervishoid	10 500	7 500	71,4%
Kiili Noortekeskus	81 060	78 011	96,2%
Vaba aja ja sporditegevus	189 040	164 048	86,8%
Kiili Raamatukogu	68 442	66 588	97,3%
Kiili Rahvamaja	152 760	140 104	91,7%
Kirjastamisteenused	20 000	20 245	101,2%
Religiooni jm ühiskonnateenused	17 700	2 700	15,3%
Kokku vaba aeg, kultuur ja religioon	529 002	471 696	89,2%

Kiili Vallavalitsuse 2018. aasta konsolideeritud majandusaasta aruanne

Kiili Lasteaed	1 433 857	1 392 856	97,1%
Ostetav lasteaiateenus	231 000	226 677	98,1%
Laste päevahoiutuba	20 000	18 908	94,5%
Kiili Gümnaasium	2 888 217	2 270 775	78,6%
Teiste omavalitsuste koolid	140 000	136 334	97,4%
Kiili Kunstide Kool	420 020	418 134	99,6%
Teiste omavalitsuste huvikoolid	18 000	18 879	104,9%
Koolitransport	145 000	113 255	78,1%
Koolitoit	187 450	185 074	98,7%
Muu hariduskulu	14 014	9 646	68,8%
Kokku haridus	5 497 558	4 790 538	87,1%
Puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	63 800	50 907	79,8%
Eakate sotsiaalne kaitse	25 200	23 309	92,5%
Perede ja laste sotsiaalne kaitse	18 805	3 907	20,8%
Asendushooldus	13 553	2 485	18,3%
Toimetulekutoetus	3 067	2 910	94,9%
Muu sotsiaalne kaitse	166 644	153 472	92,1%
Kokku sotsiaalne kaitse	291 069	236 990	81,4%
Kokku kulud	9 167 027	7 978 453	87,0%



Joonis 3 Kulude struktuur 2018. aastal tegevusalade järgi