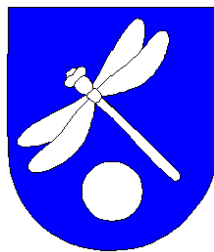


Kiili valla 2022. aasta konsolideerimisgrupi majandusaasta aruanne

Asutus	Kiili Vallavalitsus
Aadress	Nabala tee 2a, Kiili Harjumaa
Telefon	679 0260
E-post	info@kiilivald.ee
Interneti aadress	www.kiilivald.ee
Majandusaasta algus	01.01.2022
Majandusaasta lõpp	31.12.2022
Audiitor	AMC Audit OÜ



Sisukord

Tegevusaruanne	3
Konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruanne.....	12
Konsolideeritud bilanss	12
Konsolideeritud tulemiaruanne	13
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	14
Konsolideeritud netovara muutuste aruanne	15
Eelarve täitmise aruanne	16
Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisad.....	17
Lisa 1 Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	17
Lisa 2 Raha ja selle ekvivalendid	20
Lisa 3 Maksu-, lõivu- ja trahvinõuded ja maksukohustised	20
Lisa 4 Muud nõuded ja ettemaksed	21
Lisa 5 Varud.....	21
Lisa 6 Konsolideerimisgruppi kuuluvad üksused.....	21
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	22
Lisa 8 Materiaalne põhivara	22
Lisa 9 Muud kohustised ja saadud ettemaksed.....	23
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised.....	23
Lisa 11 Laenukohustised	24
Lisa 12 Kaupade ja teenuste müük	25
Lisa 13 Saadud toetused	26
Lisa 14 Muud tulud.....	28
Lisa 15 Antud toetused	28
Lisa 16 Majandamiskulud	29
Lisa 17 Muud kulud.....	30
Lisa 18 Tööjõukulud.....	31
Lisa 19 Seotud osapooled	31
Lisa 20 Sündmused pärast bilansipäeva	32
Lisa 21 Konsolideerimata finantsaruanded	33
Lisa 22 Selgitused eelarve täitmise aruande kohta	37

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	83
Kiili Lasteaed	71,3
Kiili Kunstide Kool	20,7
Kiili Raamatukogu	2
Kiili Rahvamaja	1,8
Kiili Valla Noortekeskus	3,3

*Volikogu puhul on esitatud volikogu liikmete arv aasta lõpus

B. Konsolideeritud üksused

Asutus	Töötajate keskmine arv majandusaastal
Kiili Varahalduse SA	41,8
Kiili KVH OÜ	6,5

Konsolideerimisgrupi tähtsamad finantsnäitajad

(tuh. euro)

	2 022	2 021	2 020	2 019	2 018
Bilansi näitajad					
Varad aasta lõpus	30 340	29 892	29 048	24 925	24 343
Kohustised aasta lõpus	5 661	5 996	6 591	3 923	4 364
Netovara aasta lõpus	24 679	23 896	22 457	21 002	19 979
Tulemiaruaruande näitajad					
Tegevustulud	14 961	13 491	12 301	11 135	10 357
Tegevuskulud	14 126	12 007	10 817	10 094	8 936
Finantstulu/-kulud	-52	-45	-30	-18	-21
Tulem	783	1 439	1 454	1 023	1 401
Muud näitajad					
Põhivarainvesteeringute maht	1 235	2 223	4 489	1 822	1 239
Lühiajaline maksevõime*	3,15	2,87	2,47	2,53	2,99
Kohustiste osakaal varadest	18,7%	20,1%	22,7%	15,7%	17,9%
Laenukohustiste osakaal varadest	14,0%	16,0%	18,1%	12,3%	15,3%
Piirmäärade täitmine arvestusüksuse konsolideeritud näitajate alusel					
Põhitegevuse tulem**	2 149	2 349	2 466	2 063	2 210
Netovõlakoormus	1 448	565	1 558	-53	349
Netovõlakoormuse ülemmäär	13 832	12 022	11 303	10 371	9 445
Piirmäärade täitmine konsolideerimata näitajate alusel					
Põhitegevuse tulem**	2 109	2 202	2 366	1 946	2 129
Netovõlakoormus	-318	1 154	1 932	277	660
Netovõlakoormuse ülemmäär	13 595	11 815	11 115	10 132	9 206

*Lühiajaline maksevõime – käibevara/lühiajalised kohustised

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

Netovõlakoormusele kehtestati 2020. aastal ajutiselt uued piirmäärad: netovõlakoormus võib ulatuda aruandeaasta põhitegevuse tulude kogusummani, kui see on väiksem kui 10-kordne põhitegevuse tulude ja kulude vahe, või vastasel juhul võib netovõlakoormus olla 10-kordne põhitegevuse tulude-kulude vahe või 80% põhitegevuse tuludest, olenevalt sellest, kumb neist on suurem.

Kiili Vallavalitsuse ja Konsolideerimisgrupi netovõlakoormuse ülemäär on lõppenud aruandeaastal põhitegevuse tulude kogusumma.

2021. ja 2022. aastal ei klassifitseerunud Kiili KVH KOFS-i mõistes sõltuvaks üksuseks, seega ei lähe ka Kiili KVH näitajad arvestusüksuse piirmäärade arvutamisel arvesse.

Ülevaade üldisest majanduskeskkonnast

Majandusolud muutusid 2022. aasta jooksul kiiresti halvemuse suunas kogu Euroopa Liidus. Hinnatõus hakkas kiirenema juba 2021. aasta sügisel ning sellele lisandusid energiakriis ja kaubanduspiirangud, mis eriti Eestis kiirendasid hindade kasvu veelgi. Eesti majandus pidas keeruliste oludele siiski suhteliselt hästi vastu – hõive püsis ning palgakasv kiirenes, samas kui ettevõtted tervikuna suutsid kallinenud sisendhinnad väljamüügihindadesse üle kanda ja sedakaudu säilitada kasumlikkust. Statistika kohaselt Eesti SKP reaalne maht aasta jooksul siiski vähenes 1,3%.

Hinnatõus oli 2022. aastal rekordiline (19,4%) mitme ebasoodsa asjaolu kokkulangemise tõttu. Kogu maailmamajandus taastus pandeemiakriisist, millele lisandus energiakriis ja sõjast tingitud tarnehäired. Kuigi aastased inflatsiooninumbriid on veel kahekohalised, kallines tarbimiskorv tervikuna 2022. aasta augustist 2023. aasta veebruarini vaid 1,3% (eelkõige energiahindade selge languse tõttu). 2023. aasta keskmiseks hinnatõusuks prognoosib Rahandusministeerium 9,2%.

Olukord tööturul on vaatamata majanduslangusele püsinud suhteliselt tugev. Hõive kasvas 2022. aastal, töötus oli 5,6% ja palgakasv oli 8,9%. Töö on endale leidnud ligi veerand ajutise kaitse saanud Ukraina sõjapõgenikest. Rahandusministeeriumi prognoosi kohaselt hõive kasvab veidi ka 2023. aastal, kuid põgenike hõlmamise tõttu tööjõu-uuringusse kasvab ka töötuse määr 7,4%-ni. Palgakasvu tempo püsib 2023 aastal 9% juures, kuid samas tempos kasvavad ka hinnad, seega keskmise palgasaaja ostujõud 2023 aastal veel ei parane.

Vaatamata palgatõusust kaks korda kiiremale hinnatõusule suutsid elanikud 2022. aastal tervikuna oma tarbimise taset siiski kasvatada 2,6%. Aasta teisel poolel enam säästudest ei piisanud kiireneva hinnatõusu kompenseerimiseks ja tarbimine hakkas vähenema. See trend jätkub ka 2023. aasta esimeses pooles, kui hinnatõus ületab sissetulekute kasvu. Rahandusministeeriumi prognoosi kohaselt 2023.aasta kevadest alates aastane hinnatõus aeglustub oluliselt ning sissetulekute ostujõu kasv taastub.

Eluasemeinvesteeringutes on oodata 2023. aastal langust seoses intressimäärade olulise tõusuga.

Ehitussektori olukorda praegu võib hinnata tavapäraseks. 2023. aasta alguses tagasid pooleliolevad tööd ja sõlmitud lepingud ehitusettevõtetele normaalse töö veidi vähem kui 5 kuuks, mis on enam-vähem viimaste aastate keskmine näitaja. Ehitusmahud on küll viimastel kvartalitel langenud, aga ehitusmahtude tase on pikema perioodi võrdluses küllaltki kõrge. Väljastatud ehituslubade maht on viimastel kvartalitel olnud langustrendil.

Ehitussektor reageerib muutustele majanduses viitajaga ning sektori kindlustunne on viimastel kuudel langenud. Ehitussektori olukorda kujundavad lähitulevikus tõenäoliselt peamiselt intressimäärade tõus ja ebakindlus, mis mõjutavad nii sektori pakkumist kui ka nõudlust. Samas suurendavad nõudlust sektori toodangu järele pikemas perspektiivis migratsioon, sissetulekute kasv ning rohepööre. Rahandusministeerium prognoosib, et ehitussektori reaalne lisandväärtus kahaneb 2023. aastal mõõdukalt, aga kasvab edaspidi.

Rahandusministeeriumi hinnangul näib tulevik siiski olevat lootustandev. Eesti ettevõtjate ja tarbijate majanduslikud väljavaated on küsitluste põhjal nii EL kontekstis kui ka ajalooliselt küll väga madalad, kuid enamikes riikides paistab madalseis olema läbitud ja perspektiiv paranemas.

Kosuv kindlustunne Euroopa Liidus annab lootust, et aasta teises pooles pöördub kasvule ka Eesti eksport. 2022. aasta lõpus sai kaupade eksport suure tagasilöögi ja madalseis jätkub ka sellel aastal, kuna toorme oluline kallinemine, eriti puiduga seotud tegevusaladel, pärsib esialgu hinnakonkurentsivõimet. Eesti ekspordi turuosa maailmas väheneb ka 2023. aastal.

Kiili Vallavalitsuse 2022. aasta konsolideeritud majandusaasta aruanne

Eesti Pank prognoosi kohaselt 2023 aastal jätkub eelmise aasta lõpus alanud hinnatõusu aeglustumine. Hinnakasvu aeglustavad tõusev aastatagune võrdlusbaas ning energia ja toidutoormete odavnemine. Lisaks pidurdab hinnatõusu möödunud aastaga võrreldes nõrgem nõudlus, mis ei võimalda ettevõtetel hindu varasemas tempos tõsta, sest varem tarbimisele tuge pakkunud pandeemiasäästude ja teisest pensionisambast välja võetud raha turgutav mõju on kadunud. Eelmise aasta lõpus alanud keskmise palga ostujõu taastumine jätkub, jõudes tagasi languseelsele tasemele 2025. aastal.

Eesti Panga hinnangul on avaliku sektori palgakasv 2023. aastal umbes 16%, erasektoris hoiab palgakasvusurvet nii miinimumpalga kui ka elukalliduse kerkimine.

Eesti Panga hinnangul tänavune eelarvepuudujääk suureneb enam kui miljardi euro võrra — 3,8%ni SKPst. Valitsemissektori kulutuste kasvu kiirendavad avaliku sektori töötajate palgafondi märkimisväärne kasv ja investeringud, samas kui riigi tulude kasv aeglustub. Samuti tõstab sel aastal kulutusi laste- ja peretoetuste hüppeline suurendamine koos vanaduspensionide indekseerimise ja ühekordse lisatõusuga. 2024. aastast alates sõltub eelarve puudujääk sellest, milliseid otsuseid riigi kulude ja tulude kohta koalitsioonivalitsus teeb.

Allikas: Rahandusministeerium, Statistikaamet, Eesti Pank

Näitaja	Vaatlusperiood	Väärtus	Muutus võrreldes eelmise perioodiga %
Rahvaarv	1. jaanuar 2023	1 365 884	2,6
Keskmine brutokuupalk	2022	1685 eurot	8,9
	IV kvartal 2022	1735 eurot	12
Töötuse määr, %	2022	5,6	
Tarbijahinnaindeksi muutus, %	2022		19,4
Ehitushinnaindeksi muutus, %	2022		17,8
Tööstustoodangu tootjahinnaindeksi muutus, %	2022		26,84
SKP aheldatud väärtus (referentsaasta 2015) mln eurot	2022	25 732	

Allikas: Statistikaamet

Kiili vald asub Tallinna linnapiirkonnas ning piirneb põhjas Tallinna linna, lõunas Kose, läänes Saku ning idas Rae vallaga. Valda läbivad suuremad transpordikoridorid on Tallinn-Rapla-Türi maantee, Tallinna ringtee ning Kurna-Tuhala tee. Ajalooliselt kuulub 100,9 km² suurune piirkond Jüri kihelkonda Harjumaal. Vallakeskuseks on Kiili alev, ülejäänud asustusüksused Luige ja Kangru alevikud ning 13 küla. Kiili vald on viimased paarkümmend aastat olnud pidevalt kasvav omavalitsus, seisuga 31.12.2022 oli rahvastikuregistri andmetel vallas 6364 elanikku, aasta varem oli vastav näitaja 6157.

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 riigiorganite 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 kaudu. Vallavolikogu täiskogu töövorm on istung.

Volikogus on 17 liiget ning moodustatud on viis alalist komisjoni – keskkonna- ja planeerimiskomisjon, majandus- ja arengukomisjon, hariduse- ja sotsiaalkomisjon, kultuuri-, spordi ja külaelukomisjon ning revisjonikomisjon.

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

Vallavalitsus on omavalitsuse kollegiaalne täitevorgan, mis viib ellu volikogu- ja riigi õigusaktidega talle pandud ülesandeid. Vallavalitsus on kuueliikmeline, eraldi tasu liikmeks oleku eest makstud ei ole, töötasudena maksti vallavalitsuse liikmeks olevatele ametnikele kokku 196,8 tuhat eurot.

Kiili Vallavalitsuse kui ametiasutuse struktuuris oli aruandeaasta lõpus 26,5 teenistukohta.

Sisekontroll

Vallas puudub siseaudiitori ametikoht. Osaliselt teostab kontrolli vallavalitsuse ja hallatavate asutuste tegevuse üle volikogu revisjonikomisjon.

Vallavalitsuse siseselt on rakendatud erinevaid sisekontrollimeetmeid – tööülesanded on jagatud erinevate töötajate vahel, et vältida vigu või sobimatut tegevust, kuluarvete kinnitusringis osalevad kulu tegija, eelarverea eest vastutaja ning vallavanem või allasutuse juht, väljasaadetavad dokumendid kooskõlastatakse asjasse puutuvate töötajate poolt, dokumentidele on kehtestatud juurdepääsupiirangud, hangete läbiviimiseks on moodustatud hankekomisjon.

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.

Ehitus ja planeerimine

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

Teed

Valla teede ja tänavate hooldamine toimub arengukava alusel. 2022. aastal investeeriti teede ehituseks ja rekonstrueerimiseks kokku 378 tuhat eurot. Teede jooksvaks hoolduseks kulus 302,7 tuhat eurot.

Tänavavalgustus

2022. aastal moodustasid kulud tänavavalgustusele kokku 307,6 tuhat eurot, sellest investeeringuteks 174,9 tuhat eurot.

Lõpetati tööd SA KIK kaasrahastusel tänavavalgustuse projekti ehitamisel „Kiili alevikus, Lähtse külas ja Luige aleviku“. 2022 aastal ehitati Kangru-Luige kergliiklustee tänavavalgustus, koolimaja parkla välisvalgustus, Rätsepa tee kergliiklustee valgustus, rekonstrueeriti Nabala ja Paekna külade tänavavalgustust.

Maa ja keskkond

Jäätmeäritlus, haljastus

Kiili vallas veab korraldatud jäätmeveoga hõlmatud olmejäätmeid ära AS Eesti Keskkonnateenused. Ohtlike jäätmete üleandmiseks on tavapäraselt 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

2022. aastal lisandus munitsipaalomandisse 89 621 m² transpordimaad ning 56573 m² üldkasutatavat maad.

Avalike alade puhastus

Teede-tänavate ja parkimisplatside puhastusele ning lumetõrjetöödele kulus 2022.aastal kokku 311,6 tuhat eurot.

Haridus ja kultuur

Kiili Gümnaasium

01.09.2022 seisuga õppis Kiili Gümnaasiumis 966 õpilast, neist 852 põhikoolis ning 114 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.

Kiili Lasteaed

Lasteaed paikneb neljas erinevas hoones – peamaja, moodulmaja, väike maja ning Kangru maja. Tulenevalt rahvastiku kiirest kasvust, kellest enamuse moodustavad noored väikeste lastega pered, on jätkuvalt terav lasteaiakohtade puudus, seda eriti sõimeealiste osas. Seetõttu toimub teenuse pakkumine osaliselt erasektori kaasabil ning vald kompenseerib seda määras, mis tagab perede võrdse kohtlemise.

Lasteaias korraldatakse lastele ja vanematele hulgaliselt üritusi, perepäevi ning koolitusi.

2022. aastal jätkati ettevalmistõid lasteaija maja rajamiseks Vaela külla ning 2023 aastal avatakse rendipinnal ka munitsipaallasteaed Kiili alevikus Kurna teel.

Kiili Kunstide Kool

Kiili kunstide Kool on huvikool, kus saab õppida nii muusikat kui kunsti. Koolis õpib kokku ligikaudu 270 õpilast. Õpilasi õpetab kokku 27 õpetajat, kellest paljud on siiski tööl vaid osalise koormusega.

Muusikaosakonnas õpetatavate erialade valik on lai - klaver, viiul, tšello, kitarr, laul, plokkflööt, flööt, trompet, tromboon, saksofon ja klarnet. Lisaks on võimalik osaleda levimuusika- ning pärimusmuusikaringides. Tuntuim ansambel on Kiili Vanamuusikaansambel, kuid koolis tegutsevad ka keelpilliorkester ja bigbänd ning mitmed väiksemad ansamblid. Lasteaias juures töötab Kiili Kunstide Kooli muusikaosakonna ettevalmistusklass ning beebikool.

Kunstiosakonnas spetsialiseerunud erialasid ei ole, kuid eelõppe ja põhiõppe gruppides omandatakse kõik vajalikud baasoskused alates joonistamisest kuni maalimise ning skulptuuride tegemiseni välja.

Kiili Raamatukogu

Raamatukogu külastajate ja lugejate arv on viimastel aastatel olnud stabiilne. Lisaks raamatute laenutamisele saab raamatukogus vaadata näitusi ja väljapanekuid, osaleda erinevatel üritustel ja kohtumistel.

Raamatukogu korraldab erinevaid näitusi, kus osalevad nii professionaalsed kunstnikud kui harrastajad, Toimub kord kuus Lastelaupäev ja muud üritused.

2022 aasta oli Kiili raamatukogu 100.sünnipäeva aasta.

2022 aastal osteti juurde 1215 eksemplari lugemisvara, lugejaid oli 1447 s.h. lapsi 547.

Raamatukogu komplekteerimiskulud kasvavad proportsionaalselt elanike arvu kasvuga.

Kiili Rahvamaja

Kiili Rahvamaja tegevuse eesmärgiks on Kiili valla elanikkonna kultuuriline teenindamine. Rahvamajas tegutsevad ringid on mõeldud küll peamiselt täiskasvanutele, kuid valikus leidub ka noortele sobivaid ringe. Kiili Kammerkoor ning kolm rahvatantsurühma ("Kiili Keerulised", "Kiilitar" ja "Mummu-Liine") on Kiili vallas juba väga pikkade traditsioonidega, aga nende kõrval on olulise koha leidnud ka peotants, käsikellade ansambel, harrastusteater, keraamikaring.

Rahvamaja organiseerida on ka kõik olulisemad kultuuri- ja vaba aja sündmused vallas - vabariigi aastapäeva tähistamine, kevadine rahvapidu, jaanipidu, õpetajate päeva üritus, laste lauluvõistlus-kontsert "Päikeseratas", jõulupeod jms. Lisaks pakutakse võimalusel ka kultuurilist meelelahutust nagu näiteks erinevad kontserdid, märgiliste uute Eesti filmide kohalikud linastused, külalisetendused erinevatelt teatritelt ning samuti ka Kiili ja Saku koostöös toimuv mälumängusari.

Traditsioonilistest sündmustest toimusid 2022 aastal Kiili Rahvapidu, Tantsuga Talve, Jaanituli, perepäev "Keskpõrandale kokku", Lõikuspidu, Jõulupidu ja Õpetajate päev

Kiili Valla Noortekeskus pakub erinevaid ajaveetmise võimalusi kõigile kooliealistele noortele. Lisaks igapäevasele tööle korraldatakse keskus ka palju erinevaid üritusi, osaletakse mitmetes projektides, organiseeritakse õpilasmaleva tööd, korraldatakse ringitööd.

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.

Pakutavad sotsiaalteenused on: koduteenus, väljaspool kodu osutatav üldhooldusteenus, tugisikuteenus, täisealise isiku hooldus, isikliku abistaja teenus, varjupaiga- ja turvakoduteenus, sotsiaaltransporditeenus, eluruumi tagamine, võlanõustamisteenus, lapsehoiuteenus raske ja sügava puudega lastele, asendushooldusteenus, järelhooldusteenus, täiendavad vajaduspõhised sotsiaalteenused (erinevad nõustamisteenused ja teraapiad, viipekeeletõlketeenus, toiduabi jne) ja vältimatu sotsiaalabi. Lapsevanematele pakutakse kord aastas võimalust osaleda vanemlusprogrammis „Imelised aastad”.

Kiili valla elanikkond on sotsiaalselt üldiselt hästi toimetulev. 2022 aastal lisandus riigi vahendusel energia-toetus ja seoses Ukraina sõjaga seotud toetused ukrainla peredele. Kiili vallast on abi saanud 16 ukrainla leibkonda, toimetulekutoetuse saajate arv kasvas 18ni, energiatoetuste saajate arv oli ca 475, sünnitoetuse saajaid oli 72, esimesse klassi mineva lapse toetusi maksti 90 lapse eest, matusetootust maksti 25, eakate inimeste sünnipäevatoetust maksti 76 eakale, elluastumise toetust maksti 23 lapse eest, jõulutoetust 176 lapse eest, spordi- ja huvihariduse toetust maksti 230 lapse eest, ühekordset sotsiaaltoetust maksti 19 inimesele.

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 ning nende kasutajate teenindamine.

Kiili Varahalduse SA tegevustulud moodustasid 2021. aastal 2 739 tuhat eurot, sh tulu ettevõtlusest 1 516 tuhat eurot. Aruandeperioodi tegevuskulud moodustasid 2 365 tuhat eurot, finantskulud moodustasid 4,6 tuhat eurot. 2020. aastal investeeriti põhivarasse kokku 868 tuhat eurot. Renoveeriti Kiili Gümnaasiumi staadion, soetati moodulmajad lasteaia tarbeks. Alustati vallavalitsuse ruumide renoveerimise- ja ventilatsiooni väljaehitamiseega. 2022. aasta teostati Vaela lasteaia majaja projekteerimine, mille järel viiakse 2023 aastal läbi ehitushange ja alustatakse ehitusega.

2022 aasta algus lõpetati vallamaja ruumides sundventilatsiooni rajamine ja lõpetati vallamaja ruumide renoveerimine.

2022 aastal rajati kaasava eelarve raames rajatati Kiili Gümnaasiumi õuealale mänguväljak/ronila algkooli lastele ja teostati kooli CO2 monitoorimine.

2023 viiakse läbi projekteerimis- ja ehitushange modulaarse hoone juurdeehituseks koolile.

Väiksemaid remont- ja hooldustöid teostatakse 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.

2022. aastal oli Kiili KVH OÜ käive 781 tuhat eurot ja ärikahjum 224 tuhat eurot. Ärikasum sihtfinantseerimise netomeetodi korral oli 74 tuhat eurot. Müügitulust moodustas 44,8% vee müük ja 53,1% kanalisatsiooniteenuse müük. Bilansimaht vähenes 217 tuhande euro võrra. 2022. aastal investeeriti ettevõtte põhivarasse 255 tuhat eurot.

2022 viidi läbi hanked ja rekonstrueeriti Vaela VTJ (end Ilba II pumppla) kogukulu ca 290 tuhat eurot. 50% kogukuludest kaetakse liitumistasudega ja 50% kogukuludest jääb Kiili KVH kanda. Investeeringu tulemusel lisandus lubatud veevõtu võimekus 240m³ ööpäevas ja 87 360 m³ aastas. Lisaks rajati IKEA liitumise mahus Luige VTJ laiendus liitumistasude eest. Investeeringu tulemusel lisandus lubatud veevõtu võimekus 282,23 m³ ööpäevas ja 102 732 m³ aastas. Uute veetöötlusjaamade lubatud veevõtu mahtude maksimeerimiseks konserveeriti Mareti ja Rätsepapumplad.

2022 aastal soetati kraanaga väikeveok reoveepumplate hooldustööde teostamiseks, kuna olemasolev oli amortiseerunud.

Täiendavalt algatati Kiili valla ÜVK arendamise kava värskendamine, et selgitada välja lähiaastate investeerimisvajadused ja -võimekus

Ettevõtte 2023 aasta peamised arengusuunad on ettevõtte tegevuse optimeerimine, efektiivistamine ning kaasajastamine. Olulisimaks suunaks on taristu investeeringute teostamine, kadude ja infiltratsiooni vähendamine.

2022 aastaks püstitatud tegevused

Kiili valla arengukavas olid aastaks 2022 prioriteetsete projektidena nimetatud järgmised:

- Teede jätkuv pindamine või mustkatete ehitamine;
- Kergliiklusteede ja teeületuskohtade projekteerimine;
- Vaela lasteaia projekteerimine;
- Täiendavate puurkaevude rajamine (Luige) ja renoveerimine (Vaela);
- Tänavavalgustuse rajamine (Luige aleviku põhjaosa, Sakhari tee algus) ning renoveerimine (Kiili Gümnaasiumi parkla jms);
- Rätsepa kergliikluse tänavavalgustuse rajamine
- Kangru-Vaela kergliiklustee tänavavalgustuse projekteerimine
- Nurmenuku tänavavalgustuse rajamine
- Kiili Gümnaasiumi juures kõnniteelõikude lisamine Kurna-Tuhala teel;
- Luige-Kangru ja Rätsepa kergliiklustee valgustuse rajamine;
- Kiili Gümnaasiumi staadioni tribüünide rajamise lõpetamine;
- Vallamaja sundventilatsiooni rajamine ja ruumide remont;
- Mänguväljakute kaasajastamine;
- Kiili alevi Keskosa uue detailplaneeringu algatamine seoses Konsumi poe laiendamisega.

Tegevused 2022

- Teede pindamine (Evardson-Siberi, Mäe-Jaagu, Vareti-Sillaotsa, Allika tee, Tamme-Kangru);
- Kergliiklusteede ja teeületuskohtade projekteerimine;
- Kiili Tehnopargi teede, tänavavalgustuse ja sidekanalisatsiooni ehituse II etapp;
- Vaela lasteaia projekteerimine;
- Koolimaja parkla välisvalgustus;
- Kangru-Luige kergliiklustee tänavavalgustuse ehitamine;
- Rätsepa kergliiklustee tänavavalgustuse ehitamine;
- Kangru-Vaela kergliiklustee tänavavalgustuse projekteerimine
- Kiili Gümnaasiumi staadioni tribüünide rajamise lõpetamine;

- Vallamaja sundventilatsiooni rajamine ja ruumide remondi lõpetamine;
- Maa ost Nabala tee 14;
- Mänguväljaku ronimislinnak Lähtse külas, Kangru mänguväljaku osaline renoveerimine.

Tegevused 2023

- Vaela lasteaia ehitamise alustamine;
- Teede jätkuv pindamine või mustkatete ehitamine;
- Kergliiklusteede ja teeületuskohtade projekteerimine;
- Kiili Gümnaasiumi juurde modulaarhoone ehitamine, paigaldus, sisustamine;
- Tänavavalgustuse renoveerimine;
- Vaela Kuuse tee mänguväljaku renoveerimine;
- Kiili valla uue arengukava koostamine ja vastuvõtmine;
- Kiili valla ÜVK arendamise kava vastuvõtmine.

Konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruanne**Konsolideeritud bilanss**

eurodes

	Lisa	2 022	2 021
Varad		30 339 896	29 891 844
Käibevara		5 969 177	5 067 560
Raha- ja pangakontod	2	4 725 250	4 021 125
Maksu-, lõivu- ja trahvinõuded	3	934 076	833 207
Muud nõuded ja ettemaksed	4	297 677	199 261
Varud	5	12 174	13 967
Põhivara		24 370 719	24 824 284
Finantsinvesteeringud		320	320
Kinnisvarainvesteeringud	7	8 901	9 801
Materiaalne põhivara	8	24 361 499	24 814 164
Kohustised ja netovara		30 339 896	29 891 844
Lühiajalised kohustised		1 897 223	1 763 091
Võlad tarnijatele		502 537	321 758
Võlad töötajatele		322 650	269 291
Maksu-, lõivu- ja trahvikohustised	3	446 185	332 300
Muud kohustised ja saadud ettemaksed	9	118 357	302 225
Laenukohustised	11	507 494	537 517
Pikaajalised kohustised		3 763 851	4 233 010
Laenukohustised	11	3 763 851	4 233 010
Muud saadud ettemaksed	9		0
Netovara		24 678 822	23 895 743
Aruandja omanikele kuuluv netovara		24 678 822	23 895 743
Reservid		959	959
Akumuleeritud ülejääk		24 677 863	23 894 784

Konsolideeritud tulemiaruanne

eurodes

	Lisa	2 022	2021
Tegevustulud		14 961 437	13 491 368
Maksutulud		10 110 119	8 691 410
Tulumaks		9 897 932	8 483 596
Omandimaksud		203 863	203 871
Reklaamimaks		8 324	3 942
Kaupade ja teenuste müük	12	1 658 415	1 444 220
Riigilõivud		47 290	48 920
Tulud majandustegevusest		1 611 125	1 395 300
Saadud toetused	13	3 155 064	3 311 628
Muud tulud	14	37 839	44 110
Tegevuskulud		-14 126 441	-12 007 230
Antud toetused	15	-1 038 826	-646 530
Tööjõukulud	18	-6 968 344	-5 979 115
Majandamiskulud	16	-3 718 092	-3 080 766
Muud kulud	17	-684 324	-677 679
Põhivara amortisatsioon ja ümberhindlus		-1 716 856	-1 623 140
Aruandeperioodi tegevustulem		834 996	1 484 138
Finantstulud ja -kulud		-51 917	-45 109
Intressikulu	11	-52 411	-45 559
Finantstulud		494	450
Aruandeperioodi tulem		783 079	1 439 029

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

Eurodes

	Lisa	2 022	2021
RAHAVOOD PÕHITEGEVUSEST			
Aruandeperioodi tegevustulem		834 996	1 484 138
Korrigeerimised		1 485 384	1 058 166
Põhivara amortisatsioon ja ümberhindlus		1 716 856	1 623 140
Käibemaksukulu põhivara soetustelt	17	98 315	169 732
Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	13	-346 585	-746 646
Kasum/kahjum põhivara müügist			-3 800
Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	15	16 798	15 741
Korrigeeritud tegevustulem		2 320 379	2 542 304
Põhitegevusega seotud käibevarade netomuutus		-163 026	-103 831
Põhitegevusega seotud kohustiste netomuutus		345 452	235 102
Rahavood põhitegevusest kokku		2 502 805	2 673 576
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Tasutud põhivara eest	8	-1 313 549	-2 492 461
Laekunud põhivara müügist			3 800
Laekunud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks		116 972	496 260
Makstud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks		-14 933	-21 151
Laekunud intressid ja muu finantstulu		494	450
Rahavood investeerimisteggevusest kokku		-1 211 016	-2 013 101
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Laekunud laenud			135 000
Tagasi makstud laenud		-538 974	-609 640
Makstud intressid		-48 690	-46 163
Rahavood finantseerimisteggevusest kokku		-587 664	-520 803
Puhas rahavoog		704 125	139 671
Raha ja selle ekvivalendid perioodi alguses	2	4 021 125	3 881 454
Raha ja selle ekvivalendid perioodi lõpus	2	4 725 250	4 021 125
Raha ja selle ekvivalentide muutus		704 125	139 671

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Konsolideeritud netovara muutuste aruanne

eurodes

	Akumuleeritud ülejääk	Kassareserv	Kokku
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
Aruandeaasta tulem	1 023 282		1 023 282
Saldo seisuga 31.12.2019	21 000 901	959	21 001 860
Aruandeaasta tulem	1 454 485		1 454 485
Põhivara ümberhindlus	270		270
Vahede korrigeerimine	-1		-1
Saldo seisuga 31.12.2020	22 455 655	959	22 456 614
Aruandeaasta tulem	1 439 029		1 439 029
Põhivara ümberhindlus	100		100
Saldo seisuga 31.12.2021	23 894 784	959	23 895 743
Aruandeaasta tulem	783 079		783 079
Põhivara ümberhindlus			0
Saldo seisuga 31.12.2022	24 677 863	959	24 678 822

Eelarve täitmise aruanne

eurodes

	2 022	Esialgne eelarve	Lõplik eelarve	Eelarve täitmine
TEGEVUSTULUD		11 917 698	12 975 633	13 595 229
Maksutulud		8 911 000	9 711 000	10 110 119
Tulud kaupade ja teenuste müügist		477 000	477 000	649 549
Saadavad toetused tegevuskuludeks		2 501 698	2 759 633	2 798 561
Muud tegevustulud		28 000	28 000	37 000
TEGEVUSKULUD		-11 513 893	-12 209 006	-11 485 854
Antavad toetused tegevuskuludeks		-1 283 634	-1 408 841	-1 509 483
Muud tegevuskulud		-10 230 259	-10 800 165	-9 976 370
PÕHITEGEVUSE TULEM		403 805	766 627	2 109 375
INVESTEERIMISTEGEVUS		-2 574 196	-2 600 836	-821 793
Põhivara soetus		-1 127 000	-1 133 540	-676 193
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine		172 684	172 684	318 302
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine		-1 586 380	-1 606 480	-426 496
Põhivara müük		0	0	0
Finantstulud		0	0	409
Finantskulud		-33 500	-33 500	-37 815
FINANTSEERIMISTEGEVUS		331 700	331 700	-266 896
Kohustiste tasumine		-268 300	-268 300	-266 896
Kohustiste võtmine		600 000	600 000	
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS		-2 171 989	-2 171 989	869 384
NÕUETE JA KOHUSTISTE SALDO MUUTUS		-333 298	-669 480	-151 302

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 väärtabereid, 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. Grupisisesed 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 kasulikkust tööiga ning tõstavad vara kvaliteeti või tööjätkuvust üle algselt arvatud taseme, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga säilitada vara esialgsel taset, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

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

Kulumi normid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|---|---------------|
| • hooned ja rajatised | 1-30% 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 peremehetu vara. Varade ümberhindamiseks kasutatakse eelistatuna turuhinda. Maa arvele võtmiseks 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 akumuliseeritud 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 usaldusväärselt hinnata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on

Kiili Vallavalitsuse 2022. aasta konsolideeritud majandusaasta aruanne

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 usaldusväärselt 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 (tulemiaruanDES eraldi real Muud tegevuskulud). Erinevusi on selgitatud lisas nr 22.

Lisa 2 Raha ja selle ekvivalendid

	31.12.2022	31.12.2021
Sularaha	2 668	2 290
Arvelduskontod pankades	4 722 582	4 018 835
Raha ja pangakontod kokku	4 725 250	4 021 125

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	
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021
Maksud brutosummas				
Tulumaks	932 133	829 688	148 806	107642
Maamaks	-550	-286		
Käibemaks		0	8 077	5781
Sotsiaalmaks		0	256 626	192363
Töötuskindlustusmaksed		0	17 380	12881
Kogumispensionimaksed		0	9 461	7378
Muud riiklikud maksud		0	292	588
Kokku maksud	931 583	829 402	440 642	326 633
Loodusressursside kasutamise ja saaste- tasud	2 494	3805	5 543	5677
Kokku maksud, lõivud, trahvid	934 076	833 207	446 185	332 310

Lisa 4 Muud nõuded ja ettemaksed

Eurodes

	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ostjate vastu	170 415	137 814
Ebatõenäoliselt laekuvaks hinnatud nõuded	-5 878	-5 952
Nõuded toetuste eest (vt lisa 13)	13 966	528
Saamata põhivara sihtfinantseerimine (vt lisa 13)	36 331	36 584
Muud nõuded	38 384	
Maksude ettemaksed	23 606	9 787
Ettemakstud toetused	17 119	18 984
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	3 734	1 516
Lühiajalised nõuded	297 677	199 261

Lisa 5 Varud

eurodes

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	11 986	13 776
Ostetud kaubad müügiks	188	191
Varud kokku	12 174	13 967

Lisa 6 Konsolideerimisgruppi kuuluvad üksused

eurodes

Nimetus	Osaluse määr	Tulemiaruaruande näitajad				Bilansi näitajad aasta lõpus	
		Tegevus-tulud	Tegevus-kulud	Finants-tulu/-kulu	Tulem	Varad	Netovarad
Kiili KVH OÜ	100%						
2 022		782 522	-998 485	-8 635	-224 598	10 556 249	9 717 143
2 021		795 177	-925 938	-5 440	-136 201	10 773 651	9 941 741
Kiili Varahalduse SA	100%						
2 022		2 582 541	-2 653 036	-5 877	-76 372	13 657 804	12 345 672
2 021		2 738 323	-2 364 790	-4 554	368 979	13 838 810	12 422 044

Kiili Vallavalitsuse konsolideerimata bilansis kajastuvad osalused tuletatud soetusmaksumuses järgmiselt:
 Kiili KVH OÜ summas 1 012 091 eurot ja Kiili Varahalduse SA summas 639 eurot.

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

eurodes

	31.12.2022	31.12.2021
Soetusmaksumus	18 001	18 001
Kogunenud kulum	-9 100	-8 200
Jääkväärtus	8 901	9 801

Kinnisvarainvesteeringutena kajastatakse vallale kuuluvaid kortereid Luigel Põllu tn 12 ja Kiilis Lasteaia 4-16.

2022. aastal olid kulud kinnisvarainvesteeringutele 6006 eurot (2021. aastal 2960 eurot), sellest amortisatsioon 900 eurot ning majandamiskulud 5106 eurot. Üüritulud moodustasid 1540 eurot, 2021. aastal saime tulu 2004 eurot.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

eurodes

	Maa	Hooned ja rajatised	Masinaid ja seadmed	Muu põhivara	Lõpetamata tööd ja ettemaksed	Kokku
Jääk perioodi alguses						
Soetusmaksumus	839 868	34 300 353	865 171	319 407	260 265	36 585 063
Kogunenud kulum	0	-11 092 536	-544 244	-134 118	0	-11 770 899
Jääkväärtus	839 868	23 207 816	320 926	185 288	260 265	24 814 164
Soetused ja parendused	124 011	350 671	5 792	32 548	721 985	1 235 008
Saadud mitterahaline sihtfinantseerimine	28 283	0	0	0	0	28 283
Kulum ja allahindlus	0	-1 620 421	-53 892	-41 643	0	-1 715 956
Müüdud põhivara jääkväärtuse mahakandmine	0	0	0	0	0	0
Muu mahakandmine jääkväärtuses	0	0	0	0	0	0
Ümberhindlused	0	0	0	0	0	0
Ümberklassifitseerimine	0	537 520	187 390	0	-724 909	0
Kokku liikumised	152 294	-732 230	139 290	-9 095	-2 924	-452 665
Jääk perioodi lõpus						
Soetusmaksumus	992 162	35 188 544	984 970	295 028	257 341	37 718 045
Kogunenud kulum	0	-12 712 957	-524 754	-118 835	0	-13 356 546
Jääkväärtus	992 162	22 475 586	460 216	176 194	257 341	24 361 499

Rahavoogude aruandes kajastub materiaalse põhivara eest tasutud summana 1 313 549 eurot, mis tuleneb järgnevatest summadest:

- 1) aruandeaasta soetuste summa 1 235 008;

2) käibemaks aruandeaasta soetustelt 98 315;

3) tarnijatele tasumata aasta alguse ja lõpu summade vahe -19 774.

2021. aasta aruandes kajastus põhivara eest tasutud summana 2 492 461 eurot, mis koosnes vastava aasta soetuste summast 2 222 951 eurot, käibemaksust 169 732 eurot ja tarnijatele tasumata aasta alguse ja lõpu summade vahest 99 778.

Lisa 9 Muud kohustised ja saadud ettemaksed

eurodes

	31.12.2022	31.12.2021
Lühiajalised kohustised ja saadud ettemaksed	118 356	302 225
Saadud tagatistasud	32 691	63 284
Intressikohustised jm viitvõlad	9 002	2 613
Sihtfinantseerimisega seotud kohustised	150	
Toetusteks saadud ettemaksed (vt lisa 13a)	13 249	195 601
Saadud loodusressursside ja saastetasude ettemaksed	1 948	1 948
Muud saadud ettemakse ja tulevaste perioodide tulud	19 826	882
Muud kohustised	41 491	37 896
Pikaajalised kohustised ja saadud ettemaksed		0
Muud pikaajalised ettemaksed		
Kokku kohustised ja ettemaksed	118 356	302 225

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised

Eurodes

	31.12.2022	31.12.2021
Potentsiaalne tulumaks dividendidelt	2 172 657	2 228 807

Kiili KVH OÜ-l on bilansipäeva seisuga jaotamata kasumit kokku 8 690 629 euro väärtuses (võrreldava perioodi lõpuks 8 915 227 eurot), potentsiaalne tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt on 2 172 657 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.

Lisa 11 Laenukohustised

eurodes

vt. juurde kasutusrent

Võetud laenude jaotus järelejäänud tähtaja järgi

	sh tähtajaga						
	Kuni 1 aasta	1-2 aastat	2-3 aastat	3-4 aastat	4-5 aastat	üle 5 aasta	Kokku
Jääk seisuga 31.12.2021							
Pangalaenu	537 517	540 656	543 737	468 595	765 661	1 914 363	4 770 529
Jääk seisuga 31.12.2022							
Pangalaenu	503 038	512 415	446 526	768 292	266 155	1 739 468	4 235 894
Kapitalirent	4 456	4 665	4 885	5 114	5 354	10 976	35 450

Informatsioon laenulepingute kaupa

	Laenu võtja	Laenu andja	Makse- tähtaeg	Intress (%)	Laenujääk 31.12.2022	Laenujääk 31.12.2021
Pangalaen	Kiili Varahaldus	SEB	28.12.2026	6 k euribor+0,6	960 183	1 145 759
Laen	Kiili KVH	KIK	27.08.2029	6 k euribor+1,25	516 222	589 968
Laen	Kiili KVH	Luminor Bank AS	15.06.2026	7 k euribor+0,95	122 390	130 805
Laen	Kiili Vallavalitsus	KIK	27.08.2024	6 k euribor +1,0	156 600	234 900
Pangalaen	Kiili Vallavalitsus	SEB	13.12.2029	6 k euribor+1,223	2 480 499	2 669 094
Kapitalirent	Kiili KVH	Swedbank Liising AS	30.11.2029	6 k euribor+2,29	35 450	

2022. aastal oli intressikulu kohustistelt kokku 52 411 eurot, 2021. aastal oli vastav näitaja 45 559 eurot.

Pangalaenu tagatised

1. SEB Panga kasuks on Kiili Varahalduse SA poolt seatud hüpoteegid kinnistutele Kiili vallas Kiili alevikus Harjumaal registriosad nr 9375102, nr 3833302, 12334002. Lisaks on seatud varaliste õiguste pant – mitteilurumi rendileping nr 5-5/87.
2. Kiili KVH OÜ-l on SA **Keskkonnainvesteeringute Keskus** kasuks seatud kommertsipant ettevõtte põhivarale summas 1,37 miljonit eurot. Tagatiseks panditud varade bilansiline jääkmaksumus on 10,55 miljonit eurot (2021. aastal 10,77 miljonit eurot).

Lisa 12 Kaupade ja teenuste müük

eurodes

	2 022	2 021
Riigilõivud	47 290	48 920
Ehituslubade väljastamise eest	39 620	38 190
Kasutuslubade väljastamise eest	6 170	8 490
Muud riigilõivud	1 500	2 240
Tulud majandustegevusest	1 611 125	1 395 300
Tulud haridusalasest tegevusest	772 244	609 709
Lasteaia kohatasud	432 269	328 186
Tasu toitlustamiskuludeks	215 763	179 842
Kunstide kooli tulu	77 943	67 269
Tulu koolitusteenuse osutamisest	38 592	31 280
Tasu õppematerjalide katteks	1 860	2 429
Muu tulu haridusalasest tegevusest	5 817	702
Elamu- ja kommunaaltegevuse tulud	749 808	715 530
Tulu vee- ja kanalisatsiooniteenustest	738 850	708 160
Muu tulu elamu- ja kommunaaltegevusest	10 958	7 370
Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest	31 558	17 195
Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest	9 617	2 962
Rahvamaja tulu	6 839	2 262
Muud kultuuriasutuste tulud	2 777	700
Üüri- ja renditulud	15 196	13 611
Tulu muudelt majandusaladelt	8 884	9 320
Tulud üldvalitsemisest	1 930	300
Tulud sotsiaalalalasest tegevusest	18 505	19 378
Muu toodete ja teenuste müük	3 384	7 295
Kokku tulud kaupade ja teenuste müügist	1 658 415	1 444 220

Lisa 13 Saadud toetused

Eurodes

	2 022	2021
Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	346 585	741 425
Kiili Vallavalitsuse hoone osaline rekonstrueerimine	165 000	
Kiili Gümnaasiumi staadioni ehitamine		420 000
Saadud sihtfinantseerimine tänavavalgustusele	108 576	189 052
Keskonnaministeerium biojäätmete komposterid	36 331	39 700
Euroopa Liidu Ühtekuuluvusfondist KVH-le		49 391
Hajaasustuse programmi tarbeks	8 396	8 045
Tasuta saadud põhivara	28 283	4 140
Haridus ja Teadusministeeriumilt Kiili Gümnaasiumile		31 096
Saadud sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	171 745	140 968
EELK - puuetega laste tugiteenusteks		
Haridus- ja Teadusministeeriumilt koolile		65 578
Sotsiaalministeeriumilt puuetega inimeste eluaseme kohandamiseks		5 221
Kaitseministeeriumilt koolile		8 768
Innovelt Kiili Gümnaasiumile		
Energiahinna tõusu leevendusmeede	108 713	
TAI vanemluse programm "Imelised aastad"	3 498	3 467
Sotsiaalministeerium " Vaimse tervise teenuse toetus"	9 447	
Innove õuesõppe projekti kuludeks koolile		2 300
HOL-lt terviseedenduse projekti kuludeks		1 200
PRIA toetused KVS-le	9 918	956
Haridus- ja Teadusministeeriumi kaudu noorteprojektideks		1 170
Rahandusministeeriumilt aadressandmete korrastamiseks		1 759
Laulupeol osalevatele kollektiividele kulude katteks	3 984	2 606
Eesti Kooriühingult	-115	2 900
Eesti Segakooride Liit Kiili Rahvamajale	300	
Eesti Muusikakoolide Liit MTÜ toetused KKK-le		2 300
Kultuuriministeeriumilt Kiili Rahvamajale		5 003
Rahandusministeeriumi toetus KOV-le vaksineerimise eest		37 650
Päästeamet, projekt "Kodud Tuleohtuks"	7 861	
Ukraina sõjapõgenike vältimatu abi andmise kulude hüvitamine	1 367	
HTM sõjapõgenikest noorte lõimumiseks	990	

Kiili Vallavalitsuse 2022. aasta konsolideeritud majandusaasta aruanne

Eesti Kulutuurkapital toetus KKK-e	135	
Muud toetused	180	90
Toetus kooli ventilatsioonisüsteemi parandamiseks	18 928	
Päästeamet, toetus generaatori soetamiseks ja paigaldamiseks	6 540	
Rahandusministeeriumilt õppelaenude kustutamiseks		
Saadud muud toetused	2 636 734	2 429 235
Riigieelarvest haridus-, sotsiaal- jm kuludeks	2 374 600	2 247 209
Riigieelarvest teede korrashoiuks	166 728	167 599
Sotsiaalse infrastruktuuri arendamiseks		
Harju Keskraamatukogult raamatud	8 567	9 675
Muud toetused	86 839	4 752
Kokku saadud toetusi	3 155 064	3 311 628

Toetustega seotud nõuded ja kohustised
eurodes

	31.12.2022		31.12.2021	
	Nõuded	Saadud ettemaksed	Nõuded	Saadud ettemaksed
Rahandusministeerium Kiili Vallavalitushoone osaline rekonstrueerimiseks				165 000
Hajaasustuse programm		9 515		10 547
PRIA toetus	4 418			
Sotsiaalkindlustusamet- täiendavad lapsepuhkusepäevad	283		528	
Haridus- ja Teadusministeerium Kiili Gümnaasium			36 584	
Sotisaalministeerium- Vaimse tervise teenuse toetus		3 713		
Kaitseministeerium riigikaitseõpetuseks Kiili Gümnaasiumis	9 108			1 106
Haridus- ja Teadusministeerium toetus Kiili Gümnaasiumi ventilatsioonisüsteemi parandamiseks		21		18 948
Keskkonnaministeerium -kkiirkompostrite toetuu	36 331			
Majandus ja Kommunikatsiooniministeerium -elekt	156			
Kokku nõuded ja ettemaksed	50 296	13 249	37 112	195 601

Lisa 14 Muud tulud

Eurodes

	2 022	2021
Tulud loodusressursside kasutamisest	36 900	32 868
sh kaevandamisõiguse tasu	25 182	21 011
tasu vee erikasutusest	11 718	11 857
Viivisintressitulud	775	588
Trahvid ja varalised karistused	44	2 752
Kasum/kahjum põhivara ja varude müügist		7 902
Muud tulud	120	
	37 839	44 110

Lisa 15 Antud toetused

eurodes

	2 022	2 021
Makstud sotsiaaltoetused	333 715	124 590
Sünnitoetus	24 475	33 825
Laste huvitegevuse toetus	33 900	28 500
Lapse koolitoetus	13 650	15 900
Matusetoetus	6 883	8 750
Hooldajatoetused ja nendelt tasutud sotsiaalmaks	9 524	4 587
Toimetulekutoetus	140 883	2 808
Koduse lapse toetus	70 525	
Õppetoetused	1 815	
Muud ühekordsed toetused	32 060	30 220
Antud sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	662 185	482 929
MTÜ-dele, spordiklubidele jm tegevuskuludeks	68 402	54 323
Õpilaste sporditegevuse toetamine	67 399	55 000
Lastehoiud, eralasteiad	446 030	342 753
Huvihariduse toetuseks	34 076	24 917
Õpilastele rahvusvahelistel õpilasüritustel osalemiseks	3 000	300
Kiili Perearstikeskusele		

Kiili Vallavalitsuse 2022. aasta konsolideeritud majandusaasta aruanne

Religiooniühendustele	11 967	3 000
Abipolitseinike töö tasustamiseks	1 311	2 000
Reservfondist erakorralisteks toetusteks	30 000	
Muudele projektidele		637
Makstud liikmemaksud jm	26 127	23 270
Harjumaa Omaavalitsuste Liit	14 378	13 479
Põhja-Eesti Ühistranspordikeskus	6 711	4 794
Eesti Linnade ja Valdade Liit	3 344	3 344
Nelja Valla Kogu	1 000	1 000
Muudele ühendustele	694	652
Põhivara soetuseks antud toetused	16 798	15 741
Hajaasustuse programmi toetused	16 798	15 741
Antud toetused kokku	1 038 825	646 530

Lisa 16 Majandamiskulud

eurodes

	2 022	2 021
Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	923 945	907 760
Õppevahendite ja koolituse kulud	525 012	447 789
Rajatiste majandamiskulud	841 111	759 935
Toiduained ja toitlustamisteenused	212 251	161 824
Muud mitmesugused majandamiskulud	231 298	169 526
<i>transpordikulud</i>	<i>146 543</i>	<i>97 541</i>
<i>muud</i>	<i>84 755</i>	<i>71 985</i>
Sõidukite majandamiskulud	122 449	92 619
Administreerimiskulud	134 167	131 349
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	138 365	118 406
Inventari majandamiskulud	246 426	53 613
Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	101 622	66 363
Töötajate koolituskulud	45 262	36 870
Sotsiaalteenused	109 190	65 558
Uurimis- ja arendustöö	27 434	20 500
Teavikute ja kunstiesemete kulud	16 412	16 201

Kiili Vallavalitsuse 2022. aasta konsolideeritud majandusaasta aruanne

Lähetuskulud	6 332	2 878
Eri- ja vormirietus	6 694	5 271
Meditiinikulud	25 570	19 342
Töömashinate ja seadmete kulud	3 121	3 509
Muu erivarustus ja materjal	1 432	1 453
Kokku majandamiskulud	3 718 092	3 080 766

Kasutusrent

Kasutusrenditingimustel renditi arvuteid ja transpordivahendeid, rendikulud kajastuvad ülaltoodud tabelis koos vastavat liiki varade majandamiskuludega.

Aruandekohuslane kui rentnik

	2022	2021
Kasutusrendikulu	41 722	38 608
Järgmiste perioodide mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2022	31.12.2021
	2 359 141	0

2022. aasta novembris sõlmis Kiili Varahalduse SA Veski Tehnopark OÜ-ga kümne aastase rendilepingu koolieelse(te) lasteasutus(t)e pidamiseks, hinnanguline rendisumma kümneks aastaks 2 359 141 eurot, Kiili Varahalduse SA kajastab antud tehingut kasutusrendina.

Lisa 17 Muud kulud

eurodes

	2 022	2021
Käibemaksukulu tegevuskuludelt	558 221	480 040
Käibemaksukulu põhivara soetuselt	98 315	169 732
Loodusressursside kasutamine ja saastetasud	25 723	24 289
Trahvid	25	
Kohtuotsuse alusel välja mõistetud nõuded		
Kulu ebatõenäoliseks hinnatud nõuetest	0	3 145
Maamaks	250	179
Riigilõivukulud	469	270
Muud kulud	1 321	25
Kokku muud kulud	684 324	677 679

Lisa 18 Tööjõukulud

eurodes

	2 022		2021	
Tegevusala	Töötajate arv	Tööjõukulud	Töötajate arv	Tööjõukulud
Haridus	217,6	5 506 519	207,6	4 706 014
Üldised valitsemissektori teenused	16,2	759 383	17,2	663 849
Vaba aeg, kultuur	8,1	195 022	8,4	169 517
Elamu- ja kommunaalmajandus	6,5	200 175	6,2	181 564
Sotsiaalne kaitse	4,4	187 826	4,8	153 424
Keskkonnakaitse	2,0	44 839	3,0	41 710
Majandus	3,3	74 580	3,8	63 037
Kokku tööjõukulud	258,1	6 968 344	250,9	5 979 115

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 103 664 eurot ja eelneval aastal 89 170 eurot. Samuti ei ole keskmist töötajate arvu näidatud volikogu liikmete osas, kuid volikogu tööjõukulud kajastuvad üldiste valitsussektori tööjõukulude hulgas.

	2022	2021
Töötasukulud	5 220 299	4 470 449
Sotsiaalmaks	1 696 284	1 467 687
Töötuskindlustusmaks	39 934	34 474
Erisoodustused	5 142	4 089
Maksud erisoodustustelt	6 684	2 417
Kokku kulud	6 968 344	5 979 115

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.

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale makstud tasud

Eurodes

	2 022	2021
Vallavolikogu liikmed	79 574	86 340
Vallavalitsuse liikmed	196 863	156 449
Allasutuste juhid	156 927	119 569
Kiili KVH OÜ juhtkond	35 151	34 557
Kiili Varahalduse SA juhtkond	39 118	35 484

Volikogus on 17 liiget. Vallavalitsuse liikmeid on 6, eraldi tasu vallavalitsuse töös osalemise eest makstud ei ole, tabelis kajastub vallavalitsuse liikmeks olevatele ametnikele töötasudena makstud summa.

Nii Kiili KVH OÜ kui ka Kiili Varahalduse SA nõukogus on 5 liiget ning juhatuses 1 liige.

Tehingud seotud osapooltega

eurodes

	2 022	2 021
Kaupade ja teenuste müügid	490	3 524
Kaupade ja teenuste ostud	72 505	76 785
Antud toetused	56 309	42 822

Kaupade ja teenuste ostu-müügitehingud vastasid hinnanguliselt turutingimustele.

2022. aastal said valla eelarvest toetusi järgmised seotud osapooled:

Kiili Spordiklubi õpilaste sporditegevuse toetuseks ja rahvusvahelisel üritusel osalemiseks, valla spordiürituste (sh Kiili Vallarahva sportmängud) läbiviimiseks, MTÜ Vaela külaselts külaliikumise edendamiseks, MTÜ Vaela Spordiselts spordiürituste korraldamiseks, MTÜ Kangru Küla Selts ürituste korraldamiseks, MTÜ Roosiõis lastelaagrite korraldamiseks, MTÜ Möisaküla Külaselts mänguväljaku rajamiseks, FIE Anet Takking Loovüritused huvitegevuse toetuseks, MTÜ Luige Kandi selts matkaraja uuendamise, MTÜ Paekna külaselts spordiürituste läbiviimiseks.

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

Bilansipäevajärgseid sündmusi, mis oluliselt mõjutaksid järgmise majandusaasta tulemust aastaaruande koostamise kuupäeva seisuga ilmnenu ei ole

Lisa 21 Konsolideerimata finantsaruanded**Konsolideerimata bilanss**

eurodes

	2 022	2 021
Varad	9 550 127	8 770 823
Käibevara	5 044 689	4 061 851
Raha- ja pangakontod	4 019 698	3 150 313
Maksu-, lõivu- ja trahvinõuded	934 076	833 207
Muud nõuded ja ettemaksed	90 915	78 331
Põhivara	4 505 438	4 708 972
Osalused sihtasutustes	639	639
Osalused tütarettevõtetes	1 012 091	1 012 091
Finantsinvesteeringud	320	320
Muud nõuded ja ettemaksed	21 344	21 344
Kinnisvarainvesteeringud	8 901	9 801
Materiaalne põhivara	3 462 144	3 664 778
Kohustised ja netovara	9 550 127	8 770 823
Lühiajalised kohustised	1 587 577	1 473 176
Võlad tarnijatele	395 506	206 271
Võlad töötajatele	210 373	179 276
Saadud maksude, trahvide ettemaksed	1 948	1 948
Muud kohustised ja saadud ettemaksed	736 090	816 968
Laenukohustised	243 660	268 713
Pikaajalised kohustised	3 175 223	3 594 369
Pikaajalised kohustised ja saadud ettemaksed	781 785	959 087
Laenukohustised	2 393 438	2 635 282
Netovara	4 787 326	3 703 278
Aruandja omanikele kuuluv netovara	4 787 326	3 703 278
Reservid	959	959
Akumuleeritud ülejääk	4 786 368	3 702 319

Konsolideerimata tulemiaruanne

eurodes

	2 022	2 021
Tegevustulud	13 941 814	12 512 204
Maksutulud	10 110 119	8 691 410
Tulumaks	9 897 932	8 483 596
Omandimaksud	203 863	203 871
Maksud kaupadelt ja teenustelt	8 324	3 942
Kaupade ja teenuste müük	649 549	519 790
Riigilõivud	47 790	49 230
Tulud majandustegevusest	601 759	470 560
Saadud toetused	3 145 146	3 261 281
Muud tulud	37 000	39 723
Tegevuskulud	-12 820 360	-11 270 837
Antud toetused	-2 055 979	-1 864 341
Tööjõukulud	-5 908 683	-5 120 005
Majandamiskulud	-3 509 117	-3 029 572
Muud kulud	-656 886	-652 351
Põhivara amortisatsioon ja ümberhindlus	-689 694	-604 568
Aruandeperioodi tegevustulem	1 121 455	1 241 367
Finantstulud ja -kulud	-37 406	-35 115
Intressikulu	-37 815	-35 620
Tulu hoiustelt jm finantstulud/-kulud	409	505
Aruandeperioodi tulem	1 084 048	1 206 252

Konsolideerimata rahavoogude aruanne

eurodes

	2 022	2 021
RAHAVOOD PÕHITEGEVUSEST		
Aruandeperioodi tegevustulem	1 121 455	1 241 367
Korrigeerimised	987 920	960 237
Põhivara amortisatsioon ja ümberhindlus	689 694	604 568
Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-346 585	-697 255
Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	546 496	883 192
Kasum/kahjum põhivara müügist		
Käibemaksukulu põhivara soetuseks	98 315	169 732
Korrigeeritud tegevustulem	2 109 375	2 201 604
Põhitegevusega seotud käibevarade netomuutus	-78 987	-104 128
Põhitegevusega seotud kohustiste netomuutus	427 863	32 288
Rahavood põhitegevusest kokku	2 458 250	2 129 764
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Tasutud põhivara eest	-743 412	-1 093 204
Laekunud põhivara müügist		1 779
Laekunud intressid ja muu finantstulu	409	505
Laekunud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	116 972	438 115
Makstud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-658 930	-1 101 903
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-1 284 962	-1 754 708
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Laekunud laenud		
Tagasi makstud laenud	-266 896	-270 682
Makstud intressid	-37 008	-35 843
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-303 904	-306 525
Puhas rahavoog	869 384	68 531
Raha ja selle ekvivalendid perioodi alguses	3 150 313	3 081 782
Raha ja selle ekvivalendid perioodi lõpus	4 019 698	3 150 313
Raha ja selle ekvivalentide muutus	869 384	68 531

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Netovara muutuste aruanne

eurodes

	Akumuleeritud ülejääk	Kassareserv	Kokku
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	959	3 593 223
Aruandeaasta tulem	454 722		454 722
Saldo seisuga 31.12.2019	4 046 986	959	4 047 945
Aruandeaasta tulem	-1 551 394		-1 551 394
Põhivara ümberhindlus	270		270
Saldo seisuga 31.12.2020	2 495 862	959	2 496 821
Aruandeaasta tulem	1 206 252		1 206 252
Akum.tulemi korrigeerimine	105		105
Põhivara ümberhindlus	100		100
Saldo seisuga 31.12.2021	3 702 319	959	3 703 278
Aruandeaasta tulem	1 084 048		1 084 048
Saldo seisuga 31.12.2022	4 786 367	959	4 787 326

Lisa 22 Selgitused eelarve täitmise aruande kohta

Eelarve täitmise aruanne koosneb järgmistest eelarveosadest: põhitegevuse tulud, põhitegevuse kulud, investeerimistegevus, finantseerimistegevus ja likviidsete varade muutus. Eelarve on koostatud tekkepõhiselt. 2022. aastal võttis volikogu vastu ühe lisaeelarve. Lisaeelarvetega korrigeeriti eelarve tulusid ja kulusid lähtudes tulude tegelikust laekumisest ning vajadusest teha ümberpaigutusi kuludes.

Põhitegevuse tulud

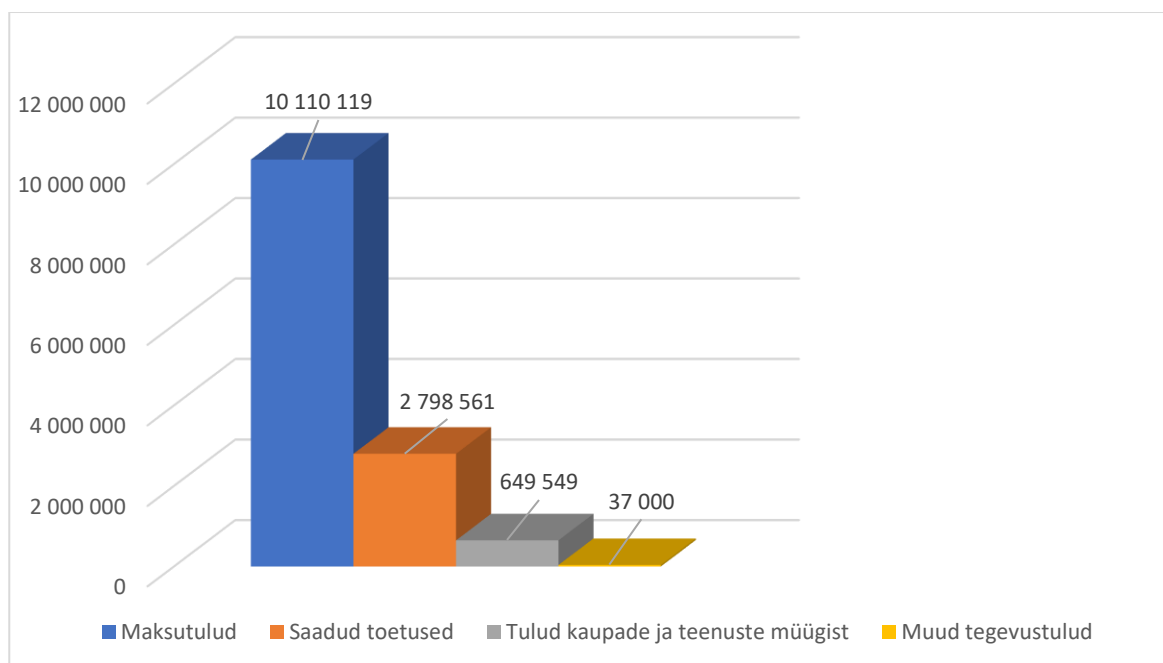
eurodes

	Esialgne eelarve	Lõplik eelarve	Eelarve täitmine	Eelarve täitmine %
Maksutulud	8 911 000	9 711 000	10 110 119	104,11%
Füüsilise isiku tulumaks			9 897 932	
Maamaks			203 863	
Reklaamimaks			8 324	
Tulud kaupade ja teenuste müügist	477 000	477 000	649 549	136,17%
Riigilõivud			47 790	
Tulu haridusasutuste majandustegevusest			556 481	
Tulu sotsiaalasutuste majandustegevusest			18 505	
Tulu kultuuriasutuste majandustegevusest			9 033	
Tulu (üld)valitsemisest			1 930	
Üüri- ja renditulud			12 568	
Muu kaupade ja teenuste müük			3 242	
Saadavad toetused tegevuskuludeks	2 501 698	2 759 633	2 798 561	101,41%
Toetusfond			2 540 264	
Tasandusfond			1 064	
Muud saadud toetused tegevuskuludeks			257 233	
Muud tegevustulud	28 000	28 000	37 000	132,14%
Kaevandamisõiguse tasu			25 182	
Laekumine vee erikasutusest			11 718	
Muud tegevustulud			100	
Kokku tegevustulud	11 917 698	12 975 633	13 595 228	104,78%

2022 aastal võeti vastu üks lisaeelarve. Lisaeelarvetega suurendati maksutululu 800 000 euro võrra, lülitati tuludesse täiendavalt laekunud toetused 257 935 eurot .

Põhitegevuse tulude eelarve sai täidetud 104,78% -ga, tulusid laekus planeeritust rohkem 619 595 eurot, sh. maksude ülelaekumine 399 119 eurot.

Konsolideerimata tulemiaruanne ja põhitegevuse tulude eelarve täitmise aruanne on omavahel võrreldamatud saadud toetuste osas, vahe on 346 585 eurot, kuna tulemiaruanandes kajastuvad ka põhivara soetuseks saadud toetused.



Joonis 1 Põhitegevuse tulude struktuur

Põhitegevuse kulud

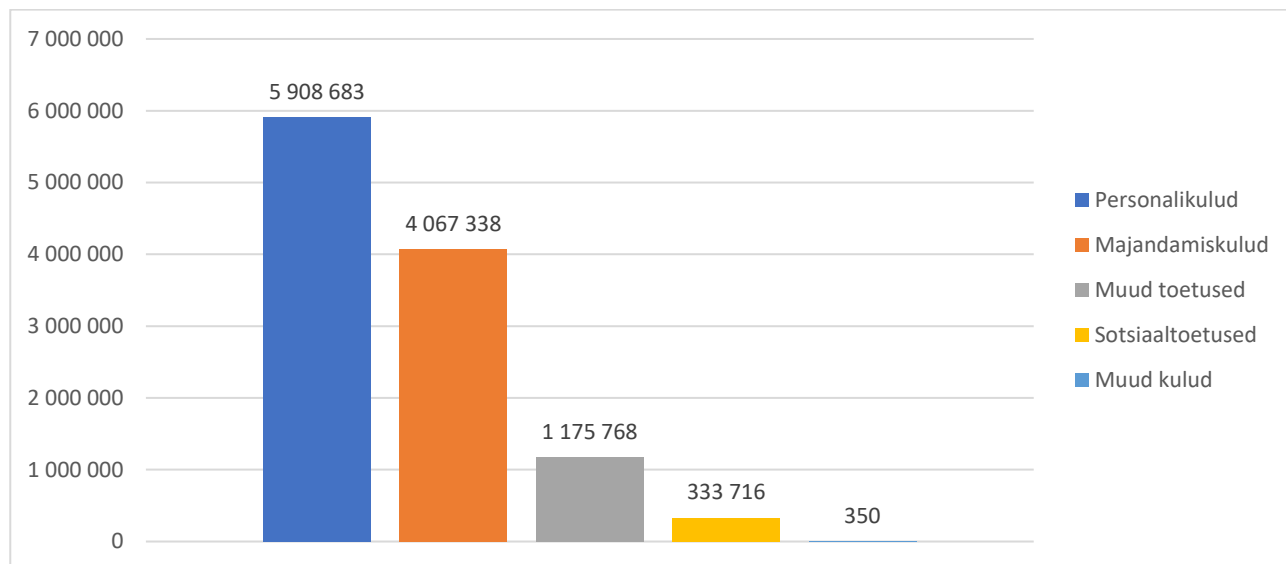
eurodes

	Esialgne eelarve	Lõplik eelarve	Eelarve täitmine	Eelarve täitmine %
Antavad toetused	1 283 634	1 408 841	1 509 484	107,1%
Sotsiaaltoetused			333 716	
Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks			1 149 641	
Mittesihtotstarbelised toetused			26 127	
Muud tegevuskulud	10 230 259	10 800 165	9 976 370	92,4%
Personalikulud			5 908 683	
Majandamiskulud			4 067 338	
Muud kulud			350	
Kokku põhitegevuse kulud	11 513 893	12 209 006	11 485 854	94,1%

Lisaeelarvetega suurendati põhitegevuse kulusid 695 113 eurot. Majandamiskulusid suurendati 480 291: s.h lumetõrjeks 100 000 eurot; elektrikulude hinnatõusu katteks 190 000 eurot, koolitranspordi kulusid suurendati 40 000 eurot, lasteaiale eraldati riigi vahendusel lisavahendeid eesti keele õpetamiseks 2520 eurot, koolile eraldati lisavahendeid riigivahendusel 69 262 eurot, Kiili Kunstide Kooli arengukava koostamiseks eraldati lisaks 2000 eurot, 18 980 eurot suunati täiendavalt sotsiaalvaldkonda. suurendati ka küttekulusid, kulutusi üritustele, õppevahenditele, koroonatestidele, trükistele. Personalikulud suurendati 77 247 eurot, sotsiaaltoetusi suurendati 132 275 eurot (s.h .energiatoetust elanikele 84 231 eurot, toimetulekutoetust 40 244 eurot, riskirühmadele suunatud toetust 5800 eurot ja ühekordseid toetusi 2000 eurot).

Põhitegevuse kulude eelarvest täideti 94,1%, s.h. antavad toetused olid 107,4% eelarvest ja tegevuskulud 92,3% eelarvest.

Võrreldes konsolideerimata tulemiarundega on erinevused toetuste, muude kulude ja majandamiskulude kajastamises. TulemiaruanDES kajastuvad antavate toetuste real ka 546 496 eurot toetusi põhivara soetamiseks, mida eelarve täitmise aruanDES kajastatakse investeerimistegevuste osas. Eelarve täitmise aruanDE majandamiskuludes sisaldub ka käibemaks summas 558 221 eurot, mis aga tulemiaruanDES kajastub real muud kulud. TulemiaruanDES kajastub real muud kulud ka põhivara soetamisel makstud käibemaks summas 98 315 eurot, mis eelarve aruanDES kajastub investeerimistegevuse osas koos põhivara soetusega.



Joonis 2 Põhitegevuse kulude struktuur majandusliku sisu järgi

Põhitegevuse tulem 2022. aastal oli 2 109 375 eurot.

Investeerimistegevus

Eurodes

	Esialgne eelarve	Lõplik eelarve	Eelarve täitmine	Eelarve täitmine %
Põhivara soetus	-1 127 000	-1 133 540	-676 193	59,65%
Põhivara soetuseks saadavad toetused	172 684	172 684	318 302	184,33%
Põhivara soetuseks antavad toetused	-1 586 380	-1 606 480	-426 496	26,55%
Põhivara müük	0	0	0	
Finantskulud	-33 500	-33 500	-37 815	112,88%
Finantstulud	0	0	409	
Kokku investeerimistegevus	-2 574 196	-2 600 836	-821 793	31,60%

Kiili Vallavalitsuse 2022. aasta konsolideeritud majandusaasta aruanne

Investeeringuteks lisati lisaelarvega 26 640 eurot s.h sihtfinantseeringuks 20 100 eurot ja põhivara soetuseks 6540 eurot (generaatori soetamine).

Põhivarade soetus 2022. aastal (maksumus koos käibemaksuga)

Evardsen-Siberi tee pindamine, freesalus	105 925
Mäe-Jaagu tee pindamine, freeslaus	60 751
Alika tee pindamine, freesalus	15 174
Tamme-Kangru tee pindamine	20 764
Vareti -Sillaotsa tee pindamine	79 909
Kiili tehnotargi teede, tänavalgustuse ja sisekanalistasiooni ehitus II etapp	50 000
Teekatte ehitus Oksa tn.	8 802
Teede projekteerimised	36 888
Koolimaja parkla välisvalgustus	9 192
Kiili alevis, Lähtse külas, Luige alevikus tänavavalgustuse ehitamine viimane osa	8 100
Tänavavalgustuse ehitamine Kangru-Luige kergliiklustee	75 951
Rätsepa tee kergliiklustee valgustuse ehitamine	36 492
Luige tänavavalgustuse ehitustööd	1 800
kergliiklusteede valgustuse projekteerimised	5040
Nabala ja Paekna külade tänavavalgustuse rekonstrueerimine	38 337
Maade ost	84 011
Mänguväljaku ronimislinnak Lähtse külas	13 918
Kangru mänguväljaku osaline renoveerimine	25 140

Põhivara soetusteks antud sihtfinantseerimine 2022. aastal

Vaela lasteaia ehituse ettevalmistustööd	198 157
Vallamaja renoveerimistööd	124 858
Hajaasustuse projektide kaasfinantseerimine	16 798
Kiili Gümnaasiumi staadioni ehituse lõpetamine	5 109
Staadioni inventar	13 659
Kiili Gümnaasiumi ronila	47 298
Kangru lasteaia varjualune	8 117
Gümnaasiumi ruumikontrollerid (CO2)	12 500

2022. aasta eelarve kogutulem moodustas 1 287 582 eurot.

Finantseerimistegevus

2022 aastal laene juurde ei võetud. Keskkonnainvesteeringute Keskuselt saadud laenu tagasimakse summa oli 78 300 eurot, tagasimakse SEB-le olid 188 596 eurot.

Kiili Varahalduse SA-le suunati laenude tagasimaksmiseks vahendeid summas 186 600 eurot.

Likviidsete varade jääk aasta lõpuks suurenes võrreldes varasema aastaga 869 384 võrra.

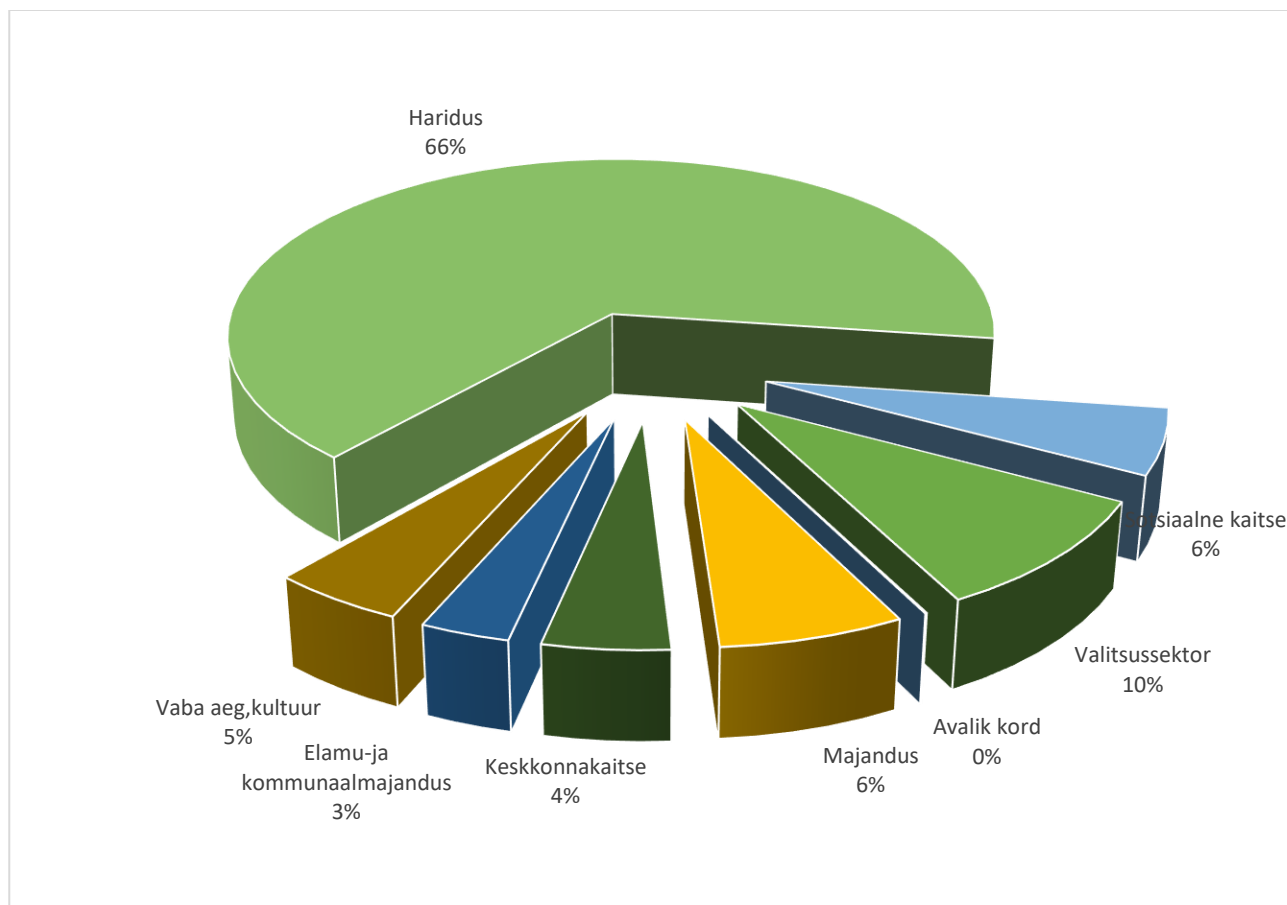
Reservfondi suurus oli 135 000 eurot ja 2022 aastal kasutati sellest 30 000 eurot.

Põhitegevuse ja investeerimistegevuse eelarve täitmine tegevusalade järgi
eurodes

	Eelarve	Eelarve täitmine	Eelarve täitmine %
Volikogu	146 915	140 220	95,4%
Vallavalitsus	996 398	985 233	98,9%
Muu valitussektor	22 000	18 722	85,1%
Laenude teenindamine	33 500	37 815	112,9%
Reservfond	135 000	30 000	22,2%
Kokku valitussektori teenused	1 333 813	1 211 990	90,9%
Politsei	3 000	1 549	51,6%
Muu avalik kord	12 000	5 673	47,3%
Kokku avalik kord	15 000	7 222	48,1%
Maakorraldus	272 900	96 600	35,4%
Valla teede ja tänavate korrashoid	1 048 000	700 374	66,8%
Ühistranspordi korraldus	10 000	6 711	67,1%
Üldmajanduslikud arendusprojektid	48 400	21 712	44,9%
Kokku majandus	1 379 300	825 396	59,8%
Jäätmekäitlus	90 080	68 633	76,2%
Avalike alade puhastus	350 000	311 648	89,0%
Haljastus	275 265	185 411	67,4%
Kokku keskkonnakaitse	715 345	565 692	79,1%
Veevarustus	15 000	16 798	112,0%
Tänavavalgustus	384 000	307 187	80,0%
Muu elamu- ja kommunaalmajandus	243 100	74 186	30,5%
Kokku elamu- ja kommunaalmajandus	642 100	398 171	62,0%
Kokku tervishoid	1 000	999	99,9%
Sportitegevus	146 000	151 507	103,8%
Kiili Noortekeskus	117 064	115 870	99,0%
Vaba aja tegevused	44 000	33 235	75,5%
Kiili Raamatukogu	96 695	96 722	100,0%
Kiili Rahvamaja	176 026	170 218	96,7%
Kirjastamisteenused	18 000	12 458	69,2%
Religiooni- ja muud ühiskonnateenused	19 000	13 800	72,6%
Muu vaba aeg, kultuur, religioon, sh.haldus	5 300	5 304	100,1%
Kokku vaba aeg, kultuur ja religioon	622 085	599 114	96,3%
Kiili Lasteaed	3 123 069	2 350 325	75,3%
Ostetav lasteaiateenus	630 000	569 451	90,4%
Kiili Gümnaasium	4 423 441	4 095 279	92,6%
Teiste omavalitsuste koolid	190 000	196 448	103,4%
Kiili Kunstide Kool	652 439	643 164	98,6%
Teiste omavalitsuste huvikoolid	28 000	26 958	96,3%
Koolitransport	170 000	173 816	102,2%

Kiili Vallavalitsuse 2022. aasta konsolideeritud majandusaasta aruanne

Koolitoit	235 000	222 918	94,9%
Muud hariduskulud	34 500	35 891	104,0%
Kokku haridus	9 486 449	8 314 251	87,6%
Puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	110 026	97 703	88,8%
Eakate sotsiaalne kaitse	66 584	65 290	98,1%
Perede ja laste sotsiaalne kaitse	336 463	299 061	88,9%
Asendushooldus	11 068	1 400	12,6%
Eluasemeteenus sotsiaalsetele riskirühmadele	5 000	1 805	36,1%
Toimetulekutoetus	43 244	35 226	81,5%
Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	1 367	1 269	92,8%
Muu sotsiaalne kaitse	213 682	201 768	94,4%
Kokku sotsiaalne kaitse	787 434	703 521	89,3%
KOKKU KULUD	14 982 526	12 626 356	84,3%



Joonis 3 Kulude struktuur 2022. aastal tegevusalade järgi