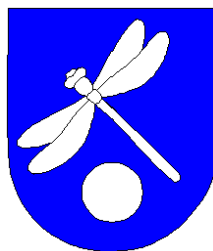


## Kiili valla 2013. aasta konsolideerimisgrupi majandusaasta aruanne

Asutus	<b>Kiili Vallavalitsus</b>
Aadress	Nabala tee 2a, Kiili Harjumaa
Telefon	679 0260
Faks	604 0155
E-post	<a href="mailto:info@kiilivald.ee">info@kiilivald.ee</a>
Interneti aadress	<a href="http://www.kiilivald.ee">www.kiilivald.ee</a>
Majandusaasta algus	01.01.2013
Majandusaasta lõpp	31.12.2013
Audiitor	AMC Audit OÜ



## Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
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 maksukohustused.....	18
Lisa 4 Muud nõuded ja ettemaksed.....	19
Lisa 5 Varud.....	19
Lisa 6 Konsolideerimisgruppi kuuluvad üksused.....	20
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud.....	20
Lisa 8 Materiaalne põhivara.....	21
Lisa 9 Muud kohustused ja saadud ettemaksed.....	22
Lisa 10 Laenukohustused.....	22
Lisa 11 Kaupade ja teenuste müük.....	24
Lisa 12 Saadud toetused.....	25
Lisa 13 Muud tulud.....	26
Lisa 14 Eraldised.....	27
Lisa 15 Majandamiskulud.....	28
Lisa 16 Muud kulud.....	29
Lisa 17 Tööjõukulud.....	29
Lisa 18 Seotud osapooled.....	30
Lisa 19 Bilansivälised varad, nõuded, kohustused.....	31
Lisa 20 Sündmused pärast bilansipäeva .....	31
Lisa 21 Konsolideerimata finantsaruanded.....	32
Lisa 22 Selgitused eelarve täitmise aruande kohta.....	36

## 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	15*
Vallavalitsus	20,6
Kiili Gümnaasium	61,6
Kiili Lasteaed	55,9
Kiili Kunstide Kool	19,2
Kiili Raamatukogu	2
Kiili Rahvamaja	1,8
Kiili Valla Noortekeskus	1,7

\*Volikogu puhul on esitatud volikogu liikmete arv

#### B. Konsolideeritud üksused

Asutus	Töötajate keskmine arv majandusaastal
Kiili Varahalduse SA	17,3
Kiili KVH OÜ	6,6

**Konsolideerimisgrupi tähtsamad finantsnäitajad**

(tuh. euro)

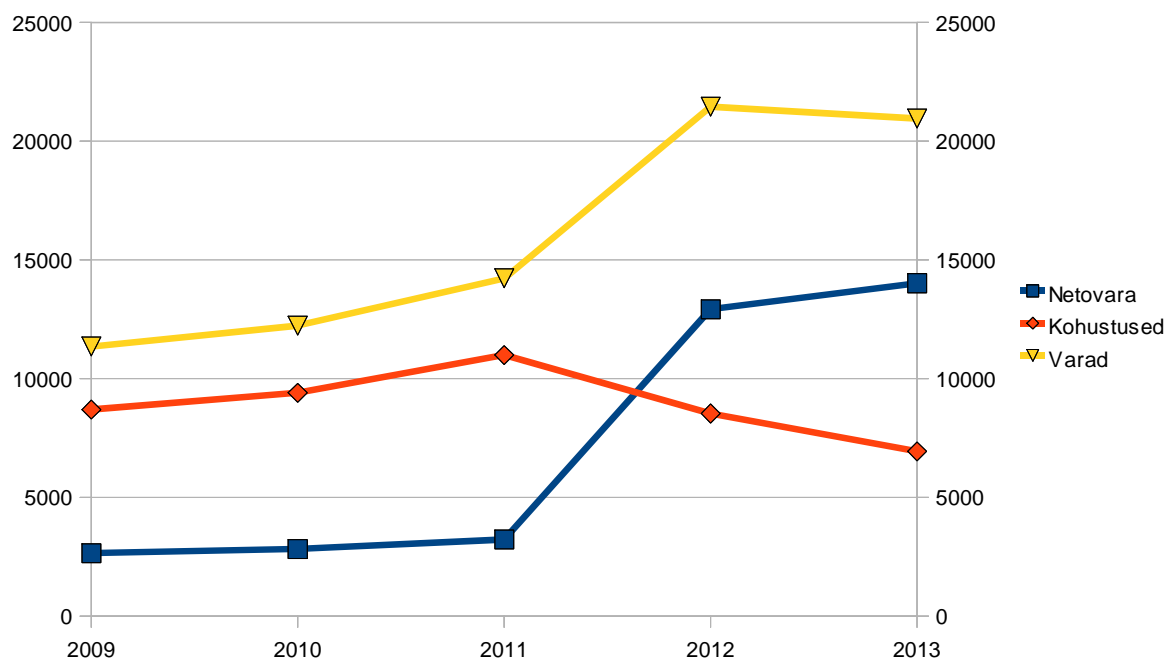
	2013	2012	2011	2010	2009
<b>Bilansi näitajad</b>					
Varad aasta lõpus	20 955	21 455	14 222	12 235	11 348
Kohustused aasta lõpus	6 938	8 531	10 996	9 407	8 697
Netovara aasta lõpus	14 016	12 924	3 226	2 828	2 651
<b>Tulemiaruanne näitajad</b>					
Tegevustulud	6 543	11 163	4 965	4 626	4 631
Tegevuskulud	5 379	5 048	4 460	4 362	4 269
Finantstulu/-kulud	72	113	131	100	207
Tulem	1 092	6 002	374	164	155
<b>Muud näitajad</b>					
Põhivarainvesteeringute maht	1 367	7 081	2 792	855	1 548
Lühiajaline maksevõime*	1,2	0,93	0,92	0,78	0,55
Kohustuste osakaal varadest	33,5%	39,8%	77,3%	76,9%	76,6%
Laenukohustuste osakaal varadest	31,4%	31,4%	45,0%	52,2%	59,6%
<b>Piirmäärade täitmine arvestusüksuse konsolideeritud näitajate alusel</b>					
Põhitegevuse tulems**	1 136	896	882	633	667
Netovõlakoormus %***	107,7%	120,4%	126,7%	134,8%	150,7%
<b>Piirmäärade täitmine konsolideerimata näitajate alusel</b>					
Põhitegevuse tulems**	960	372	322	63	15
Netovõlakoormus %***	105,3%	106,5%	124,6%	147,8%	162,4%

\*Lühiajaline maksevõime – käibevara/lühiajalised kohustused

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

\*\*\*Netovõlakoormus % - netovõlakoormuse (kohustuste ning likviidsete varade vahe) suhe põhitegevuse tuludesse. Üldine piirmäär 2013. aastal kohalikele omavalitsustele on 60% põhitegevuse tuludest, nimetatud piirmäär on lubatud ületada ÜF projekti raames ÜVK rajamiseks võetud laenude võrra.

Võrreldes varasemate aastatega on paranenud kõik olulised finantsnäitajad.



Joonis 1 Konsolideerimisgrupi varade ja kohustuste muutus aastatel 2009-2013.

## Ülevaade üldisest majanduskeskkonnast

**Eesti majanduse** reaalkasvuks kujunes Statistikaameti täpsustatud hinnangul 2013. aastal 0,8 protsenti. Neljandas kvartalis aeglustus kasvutempo 0,3 protsendini. Vaatamata tagasihoidlikule reaalkasvule kasvas majanduse nominaalne maht siiski eelmisel suvel prognoositud tempos ehk 5,9 protsenti. Nominaal- ja reaalkasvu suur vahe tulenes impordi- ja ekspordihindade muutuste erinevusest.

Töötajate palgatulu kasvas eelmisel aastal 8,6 protsenti, mis jõudis ühtlaselt enamike tegevusvaldkondadeni. Tänu kõrgel püsivale tarbijakindlusele oli eratarbimise kasv eelmisel aastal 4,2 protsenti. Kindlustunde paranemine avaldus ka elanike investeerimisjulguses. Kulutused eluasemeinvesteeringutele suurenesid aastaga 15 protsenti ning kasvutempo aasta jooksul tõusis. Kiirenenud hinnatõusu tõttu jäi reaalkasv siiski oluliselt madalamaks (6 protsenti). Jõuliselt kasvasid ettevõtete investeeringud hoonetesse ja rajatistesse ning arvutustehnikasse, mõnevõrra tagasihoidlikumas tempos masinatesse ja seadmetesse. Valitsussektori investeeringute langus oli tingitud eelmise perioodi struktuurivahendite kasutamise vähenemisest.

Möödunud aasta teisel poolel pöördus eksport väiksesse langusesse, kuid aasta kokkuvõttes kaupade ja teenuste eksport suurenes siiski 1,8 protsenti. Tagasihoidlikum kasvutempo on kooskõlas arengutega välisurgudel, kuna peamiste kaubanduspartnerite nagu Soome ja Rootsi impordimahtude langus möödunud aastal süvenes.

Vaatamata üldisele kindlustunde ja majandusaktiivsuse selgele paranemisele Euroopas viimase poole aasta jooksul ei ole Eesti ekspordipartnerite väljavaated viimasel ajal siiski oluliselt muutunud. SKP reaalkasvu ootamatult järsk pidurdumine eelmise aasta teises pooles mõjutab paratamatult ka selle aasta kasvuootusi. Rahandusministerium vähendas 2014. aasta majanduskasvu prognoosi kahele protsendile.

Majanduskasvu riskid on seotud peamiselt Ukraina sündmustega, mille täpsemad majanduslikke mõjusid on enne välispoliitilise olukorra stabiliseerumist veel keeruline hinnata.

Statistikaameti esialgsel hinnangul pöördus Eesti majanduse reaalkasv 2014. aasta esimeses kvartalis langusesse. Aastases arvestuses oli SKP reaalne maht 1,9% ja eelneva kvartaliga võrreldes 1,2% väiksem.

Näitaja	Vaatlusperiood	Väärtus	Muutus võrreldes eelmise perioodiga %
Rahvaarv (arvestatud rännet)	1. jaanuar 2014	1 311 870	
Keskmine brutokuupalk	2012	887 eurot	5,7
	IV kvartal 2013	986 eurot	6,0
Töötuse määr, %	2013	8,6	
	IV kvartal 2013	8,7	
Tarbijahinnaindeksi muutus, %	2013		2,8
Ehitushinnaindeksi muutus, %	2013		5,2
Tööstustoodangu mahuindeksi muutus, %	2013		2,9
SKP jooksevhindades mln eurot	2013	18 434,7	
SKP aheldatud väärtus (referentsaasta 2005) mln eurot	2013	12 831,1	0,8

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 km<sup>2</sup> suurune piirkond Jüri kihelkonda Harjumaal. Vallakeskuseks on Kiili alev. Lisaks Kiili alevile on vallas Luige ja Kangru alevikud ning 13 küla.

#### 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.

2013. aasta oktoobris toimunud kohalike omavalitsuste volikogude valimised võitis Kiili vallas valimisliit Kiili Valla Külade Ühendus, kes sai volikogus üheksa kohta, IRL sai viis kohta ning Reformierakond ühe koha.

Volikogu liikmetele arvestati hüvitisi 2013. aastal kokku 24,8 tuhat eurot ning komisjonide liikmetele komisjonide tööst osavõtu eest 0,3 tuhat eurot.

**Vallavalitsus** on omavalitsuse kollegiaalne täitevorgan, mis viib ellu volikogu- ja riigi õigusaktidega talle pandud ülesandeid.. Vallavalitsuses on neli liiget. Vallavalitsuse liikmed eraldi tasu liikmeks oleku eest ei saa, töötasudena maksti vallavalitsuse liikmeks olevatele ametnikele kokku 71,4 tuhat eurot.

Kiili Vallavalitsuse kui ametiasutuse struktuuris oli aruandeaastal 22,5 teenistukohta, tööjõukulud moodustasid 368,6 tuhat eurot. Kõik tegevusvaldkonnad on spetsialistidega kaetud, teenistujad on varustatud kaasaegse info- ja kommunikatsioonitehnikaga.

#### Ehitus ja planeerimine

2013. aastal väljastati Kiili vallas 102 ehitusluba, 51 kasutusluba, 39 kirjalikku nõusolekut, 7 kaevetööde luba, projekteerimistingimusi väljastati kokku 87. Algatati 11, kehtestati 9 ning võeti vastu 11 detailplaneeringut. Omavolilisi ehitisi tuvastati kokku 38, koostati 9 ettekirjutust ning 9 juhul määrati sunniraha kogusummas 5400 eurot.

#### **Teed**

Valla teede ja tänavate hooldamine toimub teehoiukava alusel. 2013. aastal lõpetati kergliiklustee ehitus Vaela ja Kiili vahel, ehitati Lasteaia tänava kõnnitee, kooli juurde rajati parkla, Luigel rekonstrueeriti Põllu ja Kesa tänavad ning Sausti külas ehitati peakraavile trüüp. Väljaspool teehoiu kava koostöös Maksimaa külaseltsiga said asfaltkatte suurem osa Metsa ja Allika tänavast (Maksimäe elumupiirkonna teed) Kiili alevis ja koostöös kohalike elanikega Rõõmu tänavale Luigel. Põhirahastus eelpool mainitud teede asfalteerimiseks tuli nimetatud tänavate ääres elavatelt inimestelt ning puudujääva osa aitas katta vald.

#### **Elamu- ja kommunaalmajandus**

Aruandeaastal lõpetati vallamaja katuse renoveerimistööd, Luigel renoveeriti ning kohandati sotsiaalkorteriks veel üks vallale kuuluv korter.

#### **Tänavavalgustus**

2013. aastal rajati Lasteaia tänava jalgtee äärne valgustus, paigaldati valgustus Kaare tee, toetati Maksimäe ja Rätsepa asumite ning endiste aiandusühistute tänavavalgustuse ehitamist.

#### Maa ja keskkond

##### **Jäätmekäitlus, haljastus**

2013. aastal taastus vallas korraldatud jäätmevedu, Harjumaa Ühisteenuste Keskuse poolt läbi viidud ühishanke võitis Eesti Keskkonnateenused AS.

##### **Maakorraldus**

2013. aastal lisandus vallavalitsuse bilanssi 60 476 m<sup>2</sup> transpordimaad, sellest 7183 m<sup>2</sup> anti üle tasuta, munitsipaliseerimise tulemusena saadi juurde 31 425 m<sup>2</sup> ning 21 868 m<sup>2</sup> on ostetud soetusmaksumusega kokku 17 837 eurot.

#### Haridus ja kulutuur

##### **Kiili Gümnaasium**

2013. aasta sügisel valmis kooli juurdeehitus, see leevendas oluliselt ruumipuudust ning praegu saavad kõik õpilased käia koolis ühes vahetuses.

01.09.2013 seisuga õppis Kiili Gümnaasiumis 596 õpilast, neist 544 põhikoolis ning 52 gümnaasiumis.

2013/2014 õppeaastal on Kiili Gümnaasiumi töötajate koosseisus kokku 69,8 kohta, neist 42 õpetajat.

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

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

### **Kiili Lasteaed**

2013. aastal avati moodulmajas üks lisarühm 18 lapsele, nüüd paikneb lasteaed juba neljas erinevas hoones, kokku on lasteaias 15 rühma ning seisuga 01.10.2013 käis lasteaias 306 last, kuid kõigile soovijatele 2013. aastal veel lasteaiakohta pakkuda ei suudetud.

Töötajaid on lasteaias kokku 57, neist 36 õpetajat.

Suures majas on lisaks rühmaruumidele veel muusika- ja spordisaal, ujula, käsitöö- ja kunstiruum, draamastuudio ning õppeköök. Kõikide majade juures on olemas korralikud mänguväljakud. Lastel on võimalus osaleda ka tasulistes huviringides.

### **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 levimuusika- ning pärimusmuusikaring ning ansambliklass. Tuntuim ansambel on Kiili vanamuusikaansambel, esimest aastat tegutseb käsikellade ansambel.

Kunstide koolis on töötajate koosseisus 19,7 kohta, neist 14,9 õpetajat. Koolis õpib ligikaudu 250 õpilast.

### **Kiili Raamatukogu**

Alates 2008. aastast asub raamatukogu Maxima kauplusehoone ruumides rendipinnal. Tänu varasemast soodsamale asukohale on aastatega järjest kasvanud nii lugejate kui ka laenutuste arv. 2013. aastal kasvas küll pisut lugejate ja külastuste arv, kuid laenutuste arv langes.

Kuna aasta 2013. oli valla juubeliaasta, siis toimus sel puhul ka raamatukogus suur ülevaatenäitus valla 20-aastasest ajaloost. Koostöös Harjumaa Muuseumiga korraldati rändnäitus "Hõimurahvaste pööripäev".

2013. aastal alustati infotehnoloogias vananenud riistvara väljavahetamisega, seda jätkatakse ka 2014. aastal. Tihedalt tehakse koostööd kooli ja lasteaiaga, et hoida järjepidevust lugemisharjumuse kujundamisel.

### **Kiili Rahvamaja**

Rahvamaja tegevuse eesmärgiks on elanikkonna kultuuriline teenindamine. 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 koguni kolm – naisrühm Kiilitar, noorte segarühm Kiili Keerulised ning tantsurühm Kiili Memmed & Ago. Tegeleda saab veel jooga ja peotantsuga, eakamate inimeste vaba aega sisustab Tujutare. Populaarne on mälumänguturniir KiiliMnemo, mida korraldatakse rahvamajas juba mitmeid aastaid.

**Kiili Valla Noortekeskus** pakub erinevaid ajaveetmisvõimalusi kõigile 7-26 aastastele noortele. Hetkevõimalused noortekeskuses: piljard, lauajalgpall, mängukonsool Nintendo Wii, TV, DVD, internet, lauamängud.

Keskus on avatud viiel päeval nädalas ning lisaks igapäevasele tööle korraldatakse seal ka erinevaid üritusi, osaletakse mitmetes projektides, organiseeritakse õpilasmaleva tööd.

Lisaks juhatajale on noortekeskuses tööl kaks osaajaga noorsootöötajat.

### 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, sotsiaaltöötaja ja lastekaitsespetsialist.

Hooldajatoetust maksti 2013. aastal kolmele inimesele, vajaduspõhise peretoetust sai üks taotleja, toimetulekutoetust maksti ühele taotlejale ning kahele isikule maksti toetust täiendavatest toimetulekutoetuse vahenditest.. Sünnitoetuse taotlejaid oli 2013. aastal 51, matusetootuse taotlejaid 20 ning esimesse klassi mineva lapse toetuse taotlejaid 79.

### **Tervishoid**

Vallas tegutseb kaks perearsti, valla eelarvest rahastatakse perearstikeskuste kommunaalkulud.



### 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 2013. aastal 1,16 miljonit eurot, sh laekus kaupade ja teenuste müügist 545,1 tuhat eurot. Aruandeperioodi tegevuskulud moodustasid 1,07 miljonit eurot, finantskulud moodustasid 0,3 miljonit eurot, tööjõukulu oli 2013. aastal kokku 189,8 tuhat eurot.

2013. aastal investeeriti põhivarasse kokku 281,6 tuhat eurot. Kiili gümnaasiumile tehti juurdeehitus, mille käigus valmis neli uut klassiruumi. Kooli tööõpetuse klassis ehitati välja tsentraalne aspiratsioonisüsteem. Sügisel paigaldati lasteaia moodulmaja.

Järgneva aasta eesmärgiks on tagada kvaliteetne haldus- ja toitlustusteenus, tagada hallatavatel objektidel kõigi ruumide ja seadmete korrasolek. Gümnaasiumis planeeritakse uuendada köögiseadmeid ja garderoobi sisustust.

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

2013. aastal oli Kiili KVH OÜ müügitulu 379 tuhat eurot, muu tulu 584 tuhat eurot ja ärikasum 317 tuhat eurot. Müügitulust moodustas 42,3% veeteenuse müük ja 50,1% kanalisatsiooniteenuse müük.

2013. aastal investeeriti põhivarasse 685 tuhat eurot, millest 581 tuhat eurot saadi Ühtekuuluvusfondist.

2013. aasta tööjõukulud moodustasid kokku 135,1 tuhat eurot.

### **Olulisemad tegevused 2013 aastal**

- Kiili Gümnaasiumi juurdeehituse valmimine;
- Kiili lasteaia moodulmaja paigaldus;
- ÜF projekti raames lõpetati Luige alevikus ÜVK trasside ehitus ;
- Viidi lõpule pooleliolevate kergliiklustee lõikude ehitus;
- Lasteaia tänava jalgtee rajamine;
- Parkla rajamine kooli kõrvale;
- Jätkati teehoiukava alusel valla teede renoveerimist;
- Lähtse ja Nabala küla ÜVK rekonstrueerimise riigihanke läbiviimine
- Luigel Põllu tn sotsiaalkorteri remont;

### **Kavandatavad tegevused 2014**

- Teostada ÜF projekti käigus Lähtse ja Nabala küla vee- ja kanalisatsioonirajatiste ehitus;
- Kiili Gümnaasiumi garderoobi uuendamine ja koolisöökla logistika muutmine;
- Nabala tee 2b osaline rekonstrueerimine;
- Küttime tee rekonstrueerimine;
- Rätsepa tee sissesõidu esimese osa rekonstrueerimine;
- Kurna tee kahekordne pindamine Tehnopargi lõpuni;
- Valla teede renoveerimistööde jätkamine;
- Rahvamaja parkla rajamine katlamaja juurde.

## Konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruanne

**Konsolideeritud bilanss**

euro

	<b>Lisa</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>Varad</b>		<b>20 954 652</b>	<b>21 454 645</b>
<b>Käibevara</b>		<b>973 638</b>	<b>2 082 309</b>
Raha- ja pangakontod	2	521 745	488 423
Maksu-, lõivu- ja trahvinõuded	3	342 802	301 117
Muud nõuded ja ettemaksed	4	103 224	1 289 891
Varud	5	5 867	2 878
<b>Põhivara</b>		<b>19 981 014</b>	<b>19 372 336</b>
Finantsinvesteeringud		320	320
Muud nõuded ja ettemaksed	4	876	591
Kinnisvarainvesteeringud	7	16 953	13 653
Materiaalne põhivara	8	19 962 865	19 357 772
<b>Kohustused ja netovara</b>		<b>20 954 652</b>	<b>21 454 645</b>
<b>Lühiajalised kohustused</b>		<b>810 294</b>	<b>2 235 510</b>
Võlad tarnijatele		109139	1 544 135
Võlad töötajatele		100 518	102 567
Maksu-, lõivu- ja trahvikohustused	3	100 321	103 607
Muud kohustused ja saadud ettemaksed	9	49 477	45 663
Laenukohustused	10	450 839	439 538
<b>Pikaajalised kohustused</b>		<b>6 127 948</b>	<b>6 294 750</b>
Pikaajalised kohustused ja saadud ettemaksed	9		
Laenukohustused	10	6 127 948	6 294 750
Sihtfinantseerimine	9		
<b>Netovara</b>		<b>14 016 410</b>	<b>12 924 385</b>
Aruandja omanikele kuuluv netovara		<b>14 016 410</b>	12 924 385
Reservid		959	959
Akumuleeritud ülejääk		14 015 451	12 923 426

**Konsolideeritud tulemiaruanne**

euro

	<b>Lisa</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>Tegevustulud</b>		<b>6 543 364</b>	<b>11 163 174</b>
<b>Maksutulud</b>		<b>3 938 041</b>	<b>3 676 492</b>
Tulumaks		3 744 611	3 423 629
Omandimaksud		193 430	252 863
<b>Kaupade ja teenuste müük</b>	11	<b>806 954</b>	<b>714 736</b>
Riigilõivud		15 102	14 132
Tulud majandustegevusest		791 852	700 604
<b>Saadud toetused</b>	12	<b>1 754 509</b>	<b>6 728 546</b>
<b>Muud tulud</b>	13	<b>43 860</b>	<b>43 400</b>
<b>Tegevuskulud</b>		<b>-5 378 951</b>	<b>-5 048 271</b>
Antud toetused	14	-164 353	-156 352
Tööjõukulud	17	-2 514 985	-2 304 780
Majandamiskulud	15	-1 653 752	-1 632 012
Muud kulud	16	-283 077	-336 296
Põhivara amortisatsioon ja ümberhindlus		-762 784	-618 831
<b>Aruandeperioodi tegevustulem</b>		<b>1 164 413</b>	<b>6 114 903</b>
<b>Finantstulud ja -kulud</b>		<b>-72 668</b>	<b>-113 222</b>
Intressikulu		-73 082	-114 479
Tulu hoiustelt ja väärtpaperitelt		412	1 221
Muud finantstulud ja -kulud		2	36
<b>Aruandeperioodi tulem</b>		<b>1 091 745</b>	<b>6 001 681</b>

**Konsolideeritud rahavoogude aruanne**

euro

	<b>Lisa</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>RAHAVOOD PÕHITEGEVUSEST</b>			
<b>Aruandeperioodi tegevustulem</b>		<b>1 164 413</b>	<b>6 114 903</b>
<b>Korrigeerimised</b>		<b>-28 491</b>	<b>-5 218 559</b>
Põhivara amortisatsioon ja ümberhindlus		762 784	618 831
Käibemaksukulu põhivara soetustelt	16	73 209	121 300
Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	12	-915 984	-5 952 076
Kasum/kahjum põhivara müügist			-22 034
Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	14	51 500	15 420
Muud korrigeerimised			
<b>Korrigeeritud tegevustulem</b>		<b>1 135 922</b>	<b>896 344</b>
Põhitegevusega seotud käibevarade netomuutus		44 059	-118 762
Põhitegevusega seotud kohustuste netomuutus		-213 998	49 138
<b>Rahavood põhitegevusest kokku</b>		<b>965 983</b>	<b>826 720</b>
<b>RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST</b>			
Tasutud põhivara eest		-2 665 687	-465 438
Laekunud põhivara müügist			61 052
Laekunud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks		2 009 743	-525 969
Makstud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks		-51 500	-15 420
Laekunud intressid ja muu finantstulu		414	1 257
Antud/tagasisaadud laenud			1 000
<b>Rahavood investeerimistegevusest kokku</b>		<b>-707 030</b>	<b>-943 518</b>
<b>RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST</b>			
Laekunud laenud	10	284 243	753 825
Tagasi makstud kohustused	10	-439 745	-419 456
Makstud intressid		-70 129	-114 905
<b>Rahavood finantseerimistegevusest kokku</b>		<b>-225 631</b>	<b>219 464</b>
<b>Puhas rahavoog</b>		<b>33 322</b>	<b>102 666</b>
Raha ja selle ekvivalendid perioodi alguses	2	488 423	385 757
Raha ja selle ekvivalendid perioodi lõpus	2	521 745	488 423
<b>Raha ja selle ekvivalentide muutus</b>		<b>33 322</b>	<b>102 666</b>

**Konsolideeritud netovara muutuste aruanne**

euro

	<b>Akumuleeritud ülejääk</b>	<b>Kassareserv</b>	<b>Kokku</b>
<b>Saldo seisuga 31.12.2011</b>	<b>3 224 995</b>	<b>959</b>	<b>3 225 954</b>
Arvestuspõhimõtete muutus	3 696 520		
Aruandeaasta tulem	6 001 681		
Põhivara ümberhindlus	230		
<b>Saldo seisuga 31.12.2012</b>	<b>12 923 426</b>	<b>959</b>	<b>12 924 385</b>
Aruandeaasta tulem	1 091 745		
Põhivara ümberhindlus	280		
<b>Saldo seisuga 31.12.2013</b>	<b>14 015 451</b>	<b>959</b>	<b>14 016 410</b>

**Eelarve täitmise aruanne**

euro

	<b>Esialgne eelarve</b>	<b>Lõplik eelarve</b>	<b>Eelarve täitmine</b>
<b>TEGEVUSTULUD</b>	<b>4 610 055</b>	<b>4 859 228</b>	<b>5 074 916</b>
Maksutulud	3 678 640	3 803 870	3 938 041
Tulud kaupade ja teenuste müügist	253 300	253 300	271 259
Saadavad toetused tegevuskuludeks	662 615	786 558	832 190
Muud tegevustulud	15 500	15 500	33 426
<b>TEGEVUSKULUD</b>	<b>-4 031 540</b>	<b>-4 186 131</b>	<b>-4 115 214</b>
Antavad toetused tegevuskuludeks	-352 741	-337 151	-419 808
Muud tegevuskulud	-3 678 799	-3 848 980	-3 695 406
<b>INVESTSEERIMISTEGEVUS</b>	<b>-1 041 001</b>	<b>-1 127 983</b>	<b>-797 948</b>
Põhivara soetus	-244 200	-490 881	-473 728
Põhivara müük	10 000	10 000	
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine	110 000	306 501	286 501
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	-253 667	-297 469	-303 565
Osaluste soetus	-632 234	-632 234	-284 243
Finantstulud	600	600	300
Finantskulud	-31 500	-24 500	-23 213
<b>FINANTSEERIMISTEGEVUS</b>	<b>200 259</b>	<b>192 659</b>	<b>-155 502</b>
Kohustuste võtmine	632 234	632 234	284 243
Kohustuste tasumine	-431 975	-439 575	-439 745
<b>LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS</b>	<b>-262 227</b>	<b>-262 227</b>	<b>-81 547</b>
<b>NÕUETE JA KOHUSTUSTE SALDO MUUTUS</b>			<b>-87 799</b>

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 hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning riigi raamatupidamise üldeeskiri.

Konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist.

Varade ja kohustuste jaotus lühi- ja pikaajalisteks

Varad ja kohustused 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 väärtpabereid, 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, kohustused, tulud ja kulud on elimineeritud.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 2000 eurost (kuni 31.12.2010 soetatud varade korral alates 1917 eurost.). Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 euro, kajastatakse bilansiväliselt väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis pikendavad vara kasulikkude 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 tööeast.

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.

Finantskohustused

Finantskohustused 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 kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille järgi kajastatakse tulemiaruan



kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemaid eraldi.

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

#### Kassareserv

Kassareserv on moodustatud volikogu otsusega akumuleeritud 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.

#### Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on võetud aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

#### 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 (tulemiaruanDES eraldi real Muud tegevuskulud). Erinevusi on selgitatud lisa nr 22.

**Lisa 2 Raha ja selle ekvivalendid**

euro

	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2012</b>
Sularaha	7 087	13 968
Arvelduskontod pankades	330 717	474 455
Tähtajalised deposiidid	183 941	
<b>Raha ja pangakontod kokku</b>	<b>521 745</b>	<b>488 423</b>

Kirjel Raha ja pangakontod on kajastatud raha jääk pankades ja sularaha jääk kassas. Aruandeperioodil saadi hoiustelt intressitulu 413 eurot.

**Lisa 3 Maksu-, lõivu- ja trahvinõuded ja maksukohustused**

euro

	<b>Lühiajalised nõuded</b>		<b>Lühiajalised kohustused</b>	
	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2012</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2012</b>
Maksud brutosummas				
Tulumaks	341 095	296 885	29 486	31 055
Maamaks	109	2 867		
Käibemaks			2 310	
Sotsiaalmaks			56 202	59 448
Töötuskindlustusmaksed			4 646	6 705
Kogumispensionimaksed			2 450	2 601
Muud riiklikud maksud			208	260
<b>Kokku maksud</b>	<b>341 204</b>	<b>299 752</b>	<b>95 302</b>	<b>100 069</b>
Loodusressursside kasutamise ja saastetasud	1 598	1 365	5 019	3 538
<b>Kokku maksud, lõivud, trahvid</b>	<b>342 802</b>	<b>301 117</b>	<b>100 321</b>	<b>103 607</b>

**Lisa 4 Muud nõuded ja ettemaksed**

euro

	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2012</b>
<b>Lühiajalised nõuded</b>	<b>103 224</b>	<b>1 289 891</b>
Nõuded ostjate vastu	103 751	95 974
Ebatõenäoliselt laekuvaks hinnatud	-29 565	-28 150
Nõuded toetuste eest	883	1 109 674
Maksude ettemaksed	20 897	107 723
Ettemakstud toetused		1 462
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4 603	1 419
Viitlaekumised	2 655	1 789
<b>Pikaajalised nõuded</b>	<b>876</b>	<b>591</b>
Nõuded ostjate vastu	6174	6174
Ebatõenäoliselt laekuvaks hinnatud	-6174	-6174
Pikaajalised maksunõuded	876	591

**Lisa 5 Varud**

euro

	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2012</b>
Tooraine ja materjal	4 743	1 704
Ostetud kaubad müügiks	1 124	1 174
<b>Varud kokku</b>	<b>5 867</b>	<b>2 878</b>

### **Lisa 6 Konsolideerimisgruppi kuuluvad üksused**

euro

Nimetus	Osaluse määr	Tulemiaruaande näitajad				Bilansi näitajad aasta lõpus	
		Tegevus-tulud	Tegevus-kulud	Finants-tulu/-kulu	Tulem	Varad	Netovarad
Kiili KVH OÜ	100%						
2013		963 330	-645 996	-15 671	301 663	11 326 740	10 211 051
2012		5 722 715	-445 399	-20 237	5 257 079	11 931 161	9 625 145
Kiili Varahalduse SA	100%						
2013		1 162 362	-1 071 537	-34 083	56 742	12 796 109	8 220 813
2012		1 390 768	-1 145 996	-83 434	161 338	13 175 386	8 164 072

2013. aastal suurendati Kiili KVH OÜ osakapitali 284 243 osa võrra, ühe osa nimiväärtusega 1 eurot.

### **Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud**

euro

	31.12.13	31.12.12
Soetusmaksumus	19 606	16 021
Kogunenud kulum	-2 653	-2 368
Jääkväärtus	16 953	13 653

Kinnisvarainvesteeringutena kajastatakse vallale kuuluvaid kortereid Luigel, Põllu tn 12, 2013. aastal lisandus korter Kiilis, aadressil Lasteaia 14-16.

2013. aastal olid kulud kinnisvarainvesteeringutele 1574 eurot, sellest amortisatsioon 285 eurot ning majandamiskulud 1289 eurot. Üüritulud moodustasid 1321 eurot.

**Lisa 8 Materiaalne põhivara**

euro

	Maa	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Lõpetamata tööd ja ettemaksed	Kokku
<b>Jääk perioodi alguses</b>						
Soetusmaksumus	370 633	13 875 923	540 787	632 855	6 774 952	<b>22 195 150</b>
Kogunenud kulum		-1 909 500	-343 311	-584 567		<b>-2 837 378</b>
Jääkväärtus	370 633	11 966 423	197 476	48 288	6 774 952	<b>19 357 772</b>
Soetused ja parendused	17 837	261 565	3 074	20 866	1 063 666	<b>1 367 008</b>
Saadud mitterahaline sihtfinantseerimine	305					<b>305</b>
Kulum ja allahindlus		-723 220	-23 838	-11 068		<b>-758 126</b>
Muu mahakandmine			-951	-3 423		<b>-4 374</b>
Ümberhindlus	280					<b>280</b>
Ümberklassifitseerimine		7 691 600	83 159		-7 774 759	<b>0</b>
<b>Kokku liikumised</b>	<b>18 422</b>	<b>7 229 945</b>	<b>61 444</b>	<b>6 375</b>	<b>-6 711 093</b>	<b>605 093</b>
<b>Jääk perioodi lõpus</b>						
Soetusmaksumus	389 055	21 829 087	626 070	647 240	63 859	<b>23 555 311</b>
Kogunenud kulum		-2 632 719	-367 150	-592 577		<b>-3 592 446</b>
Jääkväärtus	389 055	19 196 368	258 920	54 663	63 859	<b>19 962 865</b>

Rahavoogude aruandes kajastub materiaalse põhivara eest tasutud summana 2 665 687 eurot, mis tuleneb järgnevatest summadest:

- 1) aruandeaasta soetuste summa 1 367 008;
- 2) käibemaks aruandeaasta soetustelt 73 209;
- 3) tarnijatele tasumata aasta alguse ja aasta lõpu summade vahe 1 225 470.

### **Lisa 9 Muud kohustused ja saadud ettemaksed**

euro

	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2012</b>
<b>Lühiajalised kohustused ja saadud ettemaksed</b>		
Saadud tagatistasud	24 770	703
Intressikohustused jm viitvõlad	12 952	9 950
Sihtfinantseerimiseks saadud ettemaksed	4 390	28 266
Saadud loodusressursside ja saastetasude ettemaksed	5 209	924
Ettemaksed toodete ja teenuste eest	2 119	570
Muud kohustused	37	1 332
Sihtfinantseerimisega seotud kohustused		3 918
<b>Kokku kohustused ja ettemaksed</b>	<b>49 477</b>	<b>45 663</b>

### **Lisa 10 Laenukohustused**

Euro

#### **Võetud laenude jaotus järelejäänud tähtaja järgi**

	sh tähtajaga						<b>Kokku</b>
	Kuni 1 aasta	1-2 aastat	2-3 aastat	3-4 aastat	4-5 aastat	üle 5 aasta	
<b>Jääk seisuga 31.12.2012</b>	<b>439 538</b>	<b>649 487</b>	<b>661 138</b>	<b>672 985</b>	<b>685 688</b>	<b>3 625 452</b>	<b>6 734 288</b>
Pangalaenu	439 538	649 487	661 138	672 985	685 688	3 625 452	<b>6 734 288</b>
<b>Jääk seisuga 31.12.2013</b>	<b>450 839</b>	<b>575 565</b>	<b>587 388</b>	<b>673 787</b>	<b>686 726</b>	<b>3 604 482</b>	<b>6 578 787</b>
Pangalaenu	450 839	575 565	587 388	673 787	686 726	3 604 482	<b>6 578 787</b>

## Informatsioon laenulepingute kaupa

	Laenu võtja	Laenu andja	Makse- tähtaeg	Intress (%)	Laenujääk 31.12.2013	Laenujääk 31.12.2012
Pangalaen	Kiili Varahaldus	Swedbank	14.03.2021	6 k euribor+0,4	1 509 313	1 689 238
Pangalaen	Kiili Varahaldus	Swedbank	30.04.2021	6 k euribor+0,5	334 884	371 878
Pangalaen	Kiili Varahaldus	Swedbank	14.03.2021	6 k euribor+0,9	54 998	61 004
Pangalaen	Kiili Vallavalitsus	Swedbank	23.01.2021	6 k euribor+0,38	329 539	370 595
Pangalaen	Kiili Varahaldus	SEB	28.12.2026	6 k euribor+0,36	2 608 370	2 784 133
Laen	Kiili KVH	KIK	27.08.2023	1,25	958 674	958 674
Laen	Kiili Vallavalitsus	KIK	27.08.2024	6 k euribor +2,0	783 009	498 766

2013. aastal oli intressikulu kohustustelt kokku 73,1 tuhat eurot.

## Pangalaenude tagatised

1. Kiili Varahalduse SA poolt on seatud **Swedbank AS-i** kasuks hüpoteek summas 2 556 466 eurot kinnistule Kiili vallas Kiili alevikus Harjumaal registriosa nr 9271202;
2. **SEB** kasuks on Kiili varahalduse SA poolt seatud ühishüpoteek summas 3 834 699 eurot kinnistutele Kiili vallas Kiili alevikus Harjumaal registriosad nr 9375102, nr 3832902, nr 3833302

Panditud varade jääkväärtus on 5,95 miljonit eurot.

3. Kiili KVH OÜ-l on SA **Keskkonnainvesteeringute Keskus** kasuks seatud kommertsipant ettevõtte põhivarale summas 1,37 miljonit eurot. Panditud vara bilansiline maksumus on 1,2 miljonit eurot.

**Lisa 11 Kaupade ja teenuste müük**

euro

	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2012</b>
<b>Riigilõivud</b>	<b>15 102</b>	<b>14 132</b>
Ehituslubade väljastamise eest	10 603	9 847
Kasutuslubade väljastamise eest	3 778	3 778
Muud riigilõivud	721	507
<b>Tulud majandustegevusest</b>	<b>791 852</b>	<b>700 604</b>
<b>Tulud haridusalasest tegevusest</b>	<b>336 730</b>	<b>304 925</b>
Lasteaia kohatasud	162 523	139 977
Tasu toitlustamiskuludeks	142 029	133 816
Tulu koolitusteenu osutamisest	20 235	19 458
Tasu töövihikute ja õppematerjalide katteks	9 617	9 111
Muu tulu haridusalasest tegevusest	2 326	2 563
<b>Elamu- ja kommunaaltegevuse tulud</b>	<b>326 130</b>	<b>290 500</b>
Tulu vee- ja kanalisatsiooniteenustest	325 658	289 577
Muu tulu elamu- ja kommunaaltegevusest	472	923
<b>Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest</b>	<b>37 815</b>	<b>38 485</b>
<b>Tulud kultuuri- ja kunstiasest tegevusest</b>	<b>48 231</b>	<b>37 536</b>
Kunstide kooli tulu	40 220	32 754
Rahvamaja tulu	6 261	4 293
Muud kultuuriasutuste tulud	1 750	489
<b>Üüri- ja renditulud</b>	<b>13 816</b>	<b>16 852</b>
<b>Tulu muudelt majandusaladelt</b>	<b>25 572</b>	<b>10 049</b>
<b>Tulud üldvalitsemisest</b>	<b>834</b>	<b>505</b>
<b>Muu toodete ja teenuste müük</b>	<b>2 724</b>	<b>1 752</b>
<b>Kokku tulud kaupade ja teenuste müügist</b>	<b>806 954</b>	<b>714 736</b>



**Lisa 12 Saadud toetused**

euro

	2013	2012
<b>Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks</b>	<b>915 984</b>	<b>5 952 076</b>
KIK-lt ÜF projekti raames	581 117	5 394 587
Ühisprojekt Harjumaa kergliiklusteed	127 331	333 413
Majandus- ja kommunikatsiooniministeeriumilt teede renoveerimiseks	151 170	101 649
EAS-lt koolile	25 754	
KIK-lt tööõpetusklassi aspiratsioonisüsteemile	18 722	
Saadud sihtfinantseerimine teede renoveerimiseks	8 000	59 846
Tasuta saadud põhivara	3 890	11 030
Saastekvootide raha rahvamajale		41 906
Hajaasustuse veeprogrammile		6 449
Haridusministeeriumilt lasteaia mänguväljakule		3 196
<b>Saadud sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>	<b>92 632</b>	<b>113 955</b>
SA INNOVE-lt töötutele suunatud projekt	25 101	50 689
Haridusministeeriumilt Kiili Gümnaasiumile	20 000	15 000
Rahandusministeeriumilt õppelaenude kustutamiseks	7 304	9 277
KIK-lt Kiili Gümnaasiumile projekti kuludeks	7 884	6 324
HOL-lt kunstide koolile ja rahvamajale	4 700	1 600
Kultuurkapitalilt kunstide koolile ja rahvamajale	2 300	3 100
Harju Maavalitsuselt noortekeskusele	2 987	2 994
Harju Maavalitsuselt sotsiaalkuludeks	3 391	2 195
Harju Maavalitsuselt koolile	1 553	1 779
Eesti Noorsootöö Keskuselt noorteprojektidele	2 025	
PRIA toetused	3 523	1 250
Integratsiooni ja Migratsiooni SA-lt lasteaiale	1 837	
Eesti Infotehnoloogia SA-lt koolile	1 000	8 946
Muud toetused	9 027	10 801
<b>Saadud muud toetused</b>	<b>745 893</b>	<b>662 515</b>
Riigieelarvest hariduskuludeks, toetusteks	739 968	656 656
Harju Keskraamatukogult raamatud	5 925	5 859
<b>Kokku saadud toetusi</b>	<b>1 754 509</b>	<b>6 728 546</b>

**Lisa 13 Muud tulud**

euro

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Tulud loodusressursside kasutamisest	29 131	10 804
Kaevandamisõiguse tasu	22 407	5 200
Tasu vee erikasutusest	6 724	5 604
Kindlustushüvitised	8 783	3 122
Viivisintressitulud	1 084	763
Sunniraha ja tulud asendustäitmisest	200	960
Kasum põhivara ja varude müügist	29	22 455
Trahvid	40	600
Saastetasud		903
Muud	4 593	3 793
<b>Kokku muud tulud</b>	<b>43 860</b>	<b>43 400</b>

**Lisa 14 Eraldised**

euro

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>Makstud sotsiaaltoetused</b>	<b>54 553</b>	<b>75 942</b>
Lapsehoiutoetus	14 192	24 832
Sünnitoetus	11 985	15 555
Lapse koolitoetus	7 505	8 835
Matusetoetus	3 800	5 510
Puudega isikute hooldajatoetused koos sotsiaalmaksuga	4 297	3 832
Toimetulekutoetus	1 036	1 141
Õppetoetused (sh toitlustustoetused)	755	979
Muud ühekordsed toetused	10 983	15 258
<b>Antud sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>	<b>42 490</b>	<b>36 585</b>
MTÜ-dele, spordiklubidele jm tegevuskuludeks	33 038	21 718
Kiili Perearstikeskusele	7 000	10 000
EELK Jüri kogudusele	1 500	355
Abipolitseinike töö tasustamiseks	952	643
Töötute projekti raames antud sihtfin		3 869
<b>Makstud liikmemaksud</b>	<b>15 810</b>	<b>14 416</b>
Harjumaa Omavalitsuste Liit	7 410	7 374
Harjumaa Ühistranspordikeskus	2 876	2 876
Eesti Linnade Liit	2 267	2 138
Harjumaa Ühisteenuste Keskus	2 677	1 000
Muudele ühendustele	580	1 028
<b>Muu mittesihotstarbeline finantseerimine</b>	<b>0</b>	<b>13 989</b>
<b>Põhivara soetuseks antud eraldised</b>	<b>51 500</b>	<b>15 420</b>
Kaasfinantseerimised tänavavalgustuse rajamiseks	31 500	
Kaasfinantseerimised teede remondiks	20 000	
Hajaasustuse veeprogrammi raames antud		6 449
Nabala Palvemaja renoveerimiseks		4 381
Muud finantseerimised		4 590
<b>Antud eraldised kokku</b>	<b>164 353</b>	<b>156 352</b>

**Lisa 15 Majandamiskulud**

euro

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	475 291	385 076
Õppevahendite ja koolituse kulud	290 641	350 051
Rajatiste majandamiskulud	272 528	277 783
Toiduained ja toitlustamisteenused	146 140	133 149
Muud mitmesugused majandamiskulud	126 367	115 842
<i>transpordikulud</i>	<i>80 711</i>	<i>74 818</i>
<i>spordikulud</i>	<i>7 837</i>	<i>3 734</i>
<i>muud</i>	<i>37 819</i>	<i>37 289</i>
Sõidukite majandamiskulud	70 172	85 134
Administreerimiskulud	75 422	75 938
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	39 138	58 865
Inventari majandamiskulud	63 163	46 324
Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	41 345	31 678
Töötajate koolituskulud	18 858	23 114
Sotsiaalteenused	11 288	14 531
Uurimis- ja arendustöö	3 057	14 214
Teavikute ja kunstiesemete kulud	9 351	9 058
Lähetuskulud	1 791	5 019
Eri- ja vormiriietus	2 610	2 018
Meditiinikulud	4 831	2 010
Töömashinate ja seadmete kulud	1 658	1 505
Muu erivarustus ja materjal	101	703
<b>Kokku majandamiskulud</b>	<b>1 653 752</b>	<b>1 632 012</b>

**Kasutusrent**

Kasutusrentingimustel renditakse ruume ja transpordivahendeid, rendikulud kajastuvad ülaltoodud tabelis koos vastavat liiki varade majandamiskuludega. Kasutusrendikulud 2013. aastal moodustasid 39,5 tuhat eurot, eelmisel aruandeaastal oli vastav kulu 44,8 tuhat eurot.

Kasutusrendikulud sõlmitud lepingutest on 2014. aastal 35,0 eurot.

**Lisa 16 Muud kulud**

euro

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Käibemaksukulu tegevuskuludelt	179 300	194 322
Käibemaksukulu põhivara soetuselt	73 209	121 300
Loodusressursside kasutamine ja saastetasud	21 838	14 591
Kulu ebatõenäoliseks hinnatud nõuetest	2 115	2 641
Ettevõtte tulumaks	2 333	1 571
Maamaks	739	763
Riigilõivukulud	3 515	555
Trahvid		520
Maksuvõlalt arvestatud intress	28	31
Muud kulud		2
<b>Kokku muud kulud</b>	<b>283 077</b>	<b>336 296</b>

**Lisa 17 Tööjõukulud**

euro

<b>Tegevusala</b>	<b>2013</b>		<b>2012</b>	
	<b>Töötajate arv</b>	<b>Tööjõukulud</b>	<b>Töötajate arv</b>	<b>Tööjõukulud</b>
Haridus	133,7	1 631 785	118,4	1 441 687
Üldised valitsemissektori teenused	16,0	352 924	15,7	342 106
Vaba aeg, kultuur	25,9	318 658	22,2	299 916
Elamu- ja kommunaalmajandus	6,6	135 109	6,5	145 374
Sotsiaalne kaitse	2,9	51 223	3,1	62 658
Keskkonnakaitse	1,6	21 004	1,0	7 794
Majandus		4 282		5 245
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>186,7</b>	<b>2 514 985</b>	<b>166,8</b>	<b>2 304 780</b>

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 65 521 eurot ja eelmisel aastal 65 188 eurot. Samuti ei ole keskmist töötajate arvu näidatud volikogu liikmete osas, kuid volikogu tööjõukulud kajastuvad üldiste valitsussektori tööjõukulude hulgas.

Kiili Vallavalitsuse 2013. aasta konsolideeritud majandusaasta aruanne

	2013	2012
Töötasukulud	1 870 250	1 706 235
Sotsiaalmaks	616 055	561 805
Töötuskindlustusmaks	18 449	22 753
Erisoodustused	7 278	9 345
Maksud erisoodustustelt	3 999	4 837
Kapitaliseeritud tööjõukulud	-1 046	-195
<b>Kokku kulud</b>	<b>2 514 985</b>	<b>2 304 780</b>

### Lisa 18 Seotud osapooled

Volikogu on 15-liikmeline ning liikmetele maksti 2013. aastal hüvitisi kokku 24,8 tuhat eurot, sh. volikogu esimehele ja aseesimehele 6,2 tuhat eurot.

Kiili Vallavalitsuse tööd juhib neljaliikmeline vallavalitsus. Eraldi vallavalitsuse töös osalemise eest tasu makstud ei ole, töötasudena maksti vallavalitsuse liikmeks olevatele ametnikele kokku 71,4 tuhat eurot.

Allasutuste juhtidele on 2013.aastal makstud töötasudeks kokku 69,9 tuhat eurot.

Kiili Varahalduse SA nõukogu on neljaliikmeline ning juhatus üheliikmeline.. Juhatus ja nõukogu liikmetele arvestatud tasud olid 2013. aastal 13,5 tuhat eurot.

Kiili KVH nõukogu koosneb neljast liikmest ning juhatuses on üks liige. Juhatus ja nõukogu liikmetele maksti tasusid kokku 24 tuhat eurot.

#### Seotud osapooltega seotud äriühingud, sihtasutused ja mittetulundusühingud

Ühingu nimetus	Aktsiate või osade omamine (%)	Osalemine tegev- või kõrgemas juhtorganis	Hääleõiguse % tegev- või kõrgemas juhtorganis
Kiili Rahvakool OÜ	50,0%	Juhatus liige	50,0%
MTÜ Ühinenud Noored		Juhatus liige	100,0%
MTÜ Kiili Spordiklubi		Juhatus liige	
VK Invest OÜ	100,0%	ei	ei
Rager OÜ	33,3%	ei	ei
MTÜ Rätsepa Infra		Juhatus liige	100,0%
SA Kultuurileht		Juhatus liige	
Eesti Keele Sihtasutus		Juhatus liige	
Corvus Albus OÜ	100,0%	Juhatus liige	100,0%
MTÜ Kiili kultuuri ja noorsootöö selts		Juhatus liige	100,0%
MTÜ Elujanu		Juhatus liige	25,0%
Trimen Consult OÜ	75,0%	Juhatus liige	100,0%
Trimen Capital OÜ	25,0%		
MTÜ Spordiklubi Spordipalavik		Juhatus liige	33,3%

Ülaltoodud nimekiri kajastab deklaratsiooni esitanud juhtkonna liikmete andmeid.

Antud ettevõtetega turutingimustest erinevaid tehinguid juhtkonna hinnangul toimunud ei ole.

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

### **Lisa 19 Bilansivälised varad, nõuded, kohustused**

Varad, mille soetusmaksumus on alla 2000 euro, kantakse kulusse vara kasutuselevõtmise hetkel ja kajastatakse bilansiväliselt väheväärtusliku inventarina. Bilansiväliselt arvel olevat vara inventeeritakse üks kord aastas materiaalselt vastutavate isikute lõikes.

Bilansiväliselt oli aruandeaasta lõpus arvel varasid 452,6 tuhande euro väärtuses.

Bilansiväliselt on arvele võetud toetuste saamise nõudeid summas 1 552 512 eurot Ühtekuuluvusfondi projekti raames ÜVK trasside rajamiseks. Sama projekti raames on sõlmitud hankelepinguid summas 595643 eurot.

### **Lisa 20 Sündmused pärast bilansipäeva**

SA KIK esitas 17.03.2014 nr 1-25/30 SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse juhatuse otsuse, KIK-i juhatuse 19.01.2009 otsuse nr 1-25/4 muutmise ja toetuse osalise tagasinõudmise kohta, kus SA KIK nõuab Kiili KVH-lt tagasi toetust summas 54 958 eurot. Kiili KVH on vaidlustanud antud otsuse.

**Lisa 21 Konsolideerimata finantsaruanded****Konsolideerimata bilanss**

euro

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>Varad</b>	<b>3 456 761</b>	<b>3 087 767</b>
<b>Käibevara</b>	<b>640 683</b>	<b>843 841</b>
Raha- ja pangakontod	282 828	364 375
Maksu-, lõivu- ja trahvinõuded	342 802	301 117
Muud nõuded ja ettemaksed	15 053	178 349
<b>Põhivara</b>	<b>2 816 078</b>	<b>2 243 926</b>
Osalused sihtasutustes	639	639
Osalused tütarettevõtetes	894 779	610 536
Finantsinvesteeringud	320	320
Maksunõuded	876	591
Muud nõuded ja ettemaksed	57 556	57 556
Kinnisvarainvesteeringud	16 953	13 653
Materiaalne põhivara	1 844 955	1 560 631
<b>Kohustused ja netovara</b>	<b>3 456 761</b>	<b>3 087 767</b>
<b>Lühiajalised kohustused</b>	<b>648 936</b>	<b>846 759</b>
Võlad tarnijatele	40 716	255 215
Võlad töötajatele	59 484	55 458
Saadud maksude, trahvide ettemaksed	5 209	924
Muud kohustused ja saadud ettemaksed	501 198	494 105
Laenukohustused	42 329	41 057
<b>Pikaajalised kohustused</b>	<b>5 169 273</b>	<b>5 336 076</b>
Pikaajalised kohustused ja saadud ettemaksed	4 099 055	4 507 771
Laenukohustused	1 070 218	828 305
<b>Netovara</b>	<b>-2 361 448</b>	<b>-3 095 068</b>
Aruandja omanikele kuuluv netovara	<b>-2 361 448</b>	<b>-3 095 068</b>
Reservid	959	959
Akumuleeritud ülejääk	-2 362 407	-3 096 027



**Konsolideerimata tulemiaruanne**

euro

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>Tegevustulud</b>	<b>5 365 307</b>	<b>5 242 414</b>
<b>Maksutulud</b>	<b>3 938 041</b>	<b>3 676 492</b>
Tulumaks	3 744 611	3 423 629
Omandimaksud	193 430	252 863
<b>Kaupade ja teenuste müük</b>	<b>271 259</b>	<b>238 358</b>
Riigilõivud	16 231	14 707
Tulud majandustegevusest	255 028	223 651
<b>Saadud toetused</b>	<b>1 122 581</b>	<b>1 285 354</b>
<b>Muud tulud</b>	<b>33 426</b>	<b>42 210</b>
<b>Tegevuskulud</b>	<b>-4 609 054</b>	<b>-4 649 599</b>
Antud toetused	-723 373	-957 780
Tööjõukulud	-2 190 112	-1 901 135
Majandamiskulud	-1 323 963	-1 411 036
Muud kulud	-254 540	-311 403
Põhivara amortisatsioon ja ümberhindlus	-117 066	-68 245
<b>Aruandeperioodi tegevustulem</b>	<b>756 253</b>	<b>592 815</b>
<b>Finantstulud ja -kulud</b>	<b>-22 913</b>	<b>-9 551</b>
Intressikulu	-23 213	-10 674
Tulu hoiustelt	300	1 123
<b>Aruandeperioodi tulem</b>	<b>733 340</b>	<b>583 264</b>

**Konsolideerimata rahavoogude aruanne**

euro

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>RAHAVOOD PÕHITEGEVUSEST</b>		
<b>Aruandeperioodi tegevustulem</b>	<b>756 253</b>	<b>592 814</b>
<b>Korrigeerimised</b>	<b>203 449</b>	<b>-220 377</b>
Põhivara amortisatsioon ja ümberhindlus	117 066	68 246
Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-290 391	-515 583
Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	303 565	134 402
Kasum/kahjum põhivara müügist		-22 034
Käibemaksukulu põhivara soetuseks	73 209	114 592
<b>Korrigeeritud tegevustulem</b>	<b>959 702</b>	<b>372 437</b>
Põhitegevusega seotud käibevarade netomuutus	-31 024	-13 543
Põhitegevusega seotud kohustuste netomuutus	-212 887	38 998
<b>Rahavood põhitegevusest kokku</b>	<b>715 791</b>	<b>397 892</b>
<b>RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST</b>		
Tasutud põhivara eest	-473 728	-630 015
Laekunud põhivara müügist		61 052
Laekunud intressid ja muu finantstulu	300	1 123
Laekunud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	438 850	409 461
Makstud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-702 253	-134 402
Tasutud osaluste soetusel	-284 243	-498 766
<b>Rahavood investeerimistegevusest kokku</b>	<b>-1 021 074</b>	<b>-791 547</b>
<b>RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST</b>		
Laekunud laenud	284 243	498 766
Tagasi makstud laenud	-41 057	-39 788
Tagasi makstud kapitalirendikohustused		-469
Makstud intressid	-19 450	-8 096
<b>Rahavood finantseerimistegevusest kokku</b>	<b>223 736</b>	<b>450 413</b>
<b>Puhas rahavoog</b>	<b>-81 547</b>	<b>56 758</b>
Raha ja selle ekvivalendid perioodi alguses	364 375	307 617
Raha ja selle ekvivalendid perioodi lõpus	282 828	364 375
<b>Raha ja selle ekvivalentide muutus</b>	<b>-81 547</b>	<b>56 758</b>

**Netovara muutuste aruanne**

euro

	<b>Akumuleeritud ülejäak</b>	<b>Kassareserv</b>	<b>Kokku</b>
<b>Saldo seisuga 31.12.2011</b>	<b>1 226 733</b>	<b>959</b>	<b>1 227 692</b>
Arvestuspõhimõtete muutus	-4 906 253		
Aruandeaasta tulem	583 263		
Põhivara ümberhindlus	230		
<b>Saldo seisuga 31.12.2012</b>	<b>-3 096 027</b>	<b>959</b>	<b>-3 095 068</b>
Aruandeaasta tulem	733 340		
Põhivara ümberhindlus	280		
<b>Saldo seisuga 31.12.2013</b>	<b>-2 362 407</b>	<b>959</b>	<b>-2 361 448</b>

**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.

2013. aastal võttis volikogu vastu kolm lisaeelarvet. Lisaeelarvetega korrigeeriti eelarve tulusid ja kulusid lähtudes tulude tegelikust laekumisest ning vajadusest teha ümberpaigutusi kuludes. Kokku suurenes eelarve maht võrreldes esialgse eelarvega 445 674 eurot.

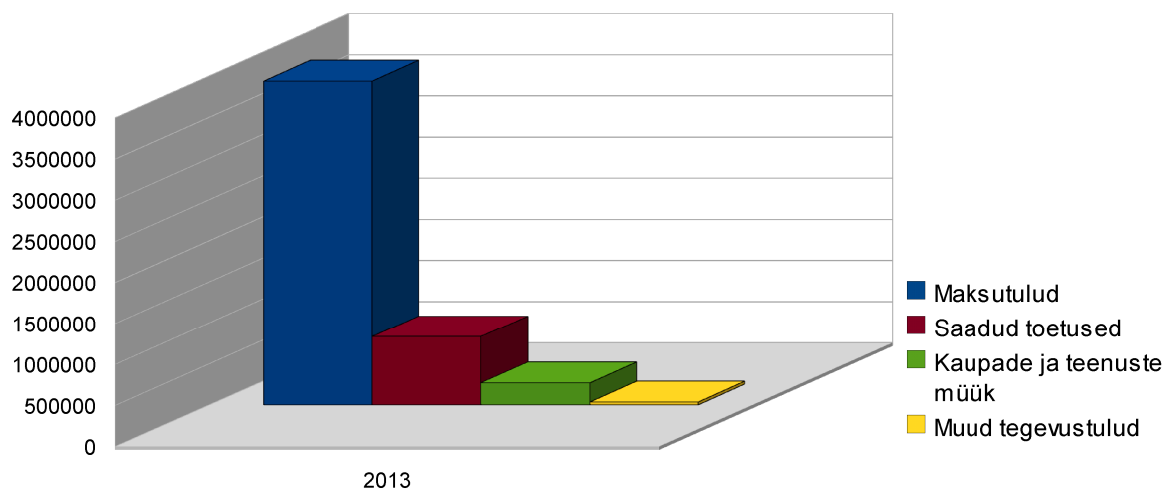
**Põhitegevuse tulud**

euro

	<b>Esialgne eelarve</b>	<b>Lõplik eelarve</b>	<b>Eelarve täitmine</b>	<b>Eelarve täitmine %</b>
<b>Maksutulud</b>	<b>3 678 640</b>	<b>3 803 870</b>	<b>3 938 041</b>	<b>103,5%</b>
Füüsilise isiku tulumaks			3 744 611	
Maamaks			193 430	
<b>Tulud kaupade ja teenuste müügist</b>	<b>253 300</b>	<b>253 300</b>	<b>271 259</b>	<b>107,1%</b>
Riigilõivud			16 231	
Tulu haridusasutuste majandustegevusest			194 701	
Tulu kultuuriasutuste majandustegevusest			46 379	
Tulu üldvalitsemisest			834	
Üuri- ja renditulud			13 114	
Muu kaupade ja teenuste müük			0	
<b>Saadavad toetused tegevuskuludeks</b>	<b>662 615</b>	<b>786 558</b>	<b>832 190</b>	<b>105,8%</b>
Toetusfond			739 968	
Muud saadud toetused tegevuskuludeks			92 222	
<b>Muud tegevustulud</b>	<b>15 500</b>	<b>15 500</b>	<b>33 426</b>	<b>215,7%</b>
Kaevandamisõiguse tasu			22 407	
Laekumine vee erikasutusest			6 724	
Saastetasud			0	
Muud tegevustulud			4 295	
<b>Kokku tegevustulud</b>	<b>4 610 055</b>	<b>4 859 228</b>	<b>5 074 916</b>	<b>104,4%</b>

Põhitegevuse tulude eelarve sai kokkuvõttes täidetud 104,4%, kogusummas laekus tulusid 215 688 euro võrra planeeritust rohkem, summaliselt oli suurim maksude ülelaekumine – kokku 134 171 eurot.

Konsolideerimata tulemiaruanne ja põhitegevuse tulude eelarve täitmise aruanne on omavahel võrreldamatud saadud toetuste osas, kuna tulemiarundes kajastuvad ka põhivara soetuseks saadud eraldised summas 290391 eurot, sh lisaks ka tasuta saadud põhivara maksumus summas 3890 eurot.



Joonis 2 Põhitegevuse tulude struktuur

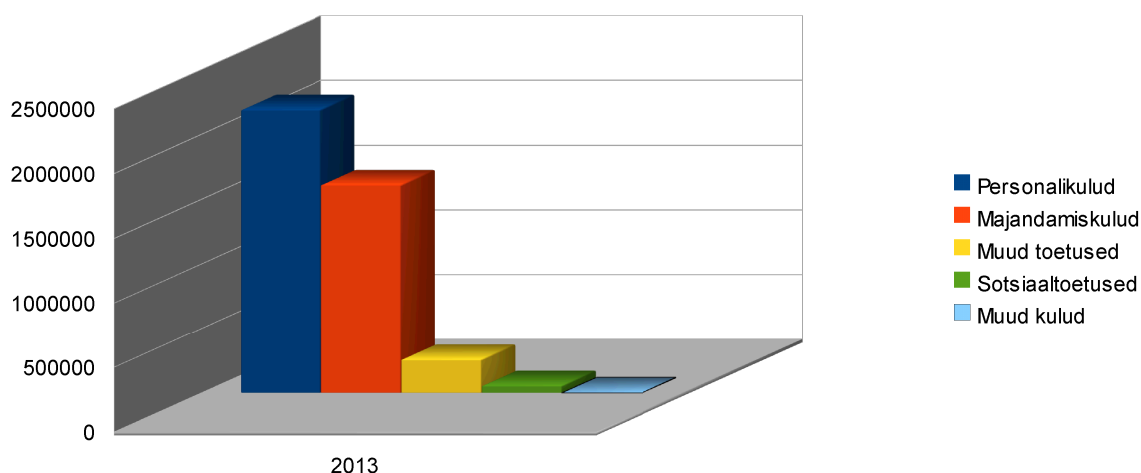
### Põhitegevuse kulud

euro

	Esialgne eelarve	Lõplik eelarve	Eelarve täitmine	Eelarve täitmine %
<b>Antavad toetused</b>	<b>352 741</b>	<b>337 151</b>	<b>312 442</b>	<b>92,7%</b>
Sotsiaaltoetused			54 553	
Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks			69 241	
Mittesihtotstarbelised toetused			188 648	
<b>Muud tegevuskulud</b>	<b>3 678 799</b>	<b>3 848 980</b>	<b>3 802 772</b>	<b>98,8%</b>
Personalikulud			2 190 112	
Majandamiskulud			1 610 629	
Muud kulud			2 031	
<b>Kokku põhitegevuse kulud</b>	<b>4 031 540</b>	<b>4 186 131</b>	<b>4 115 214</b>	<b>98,3%</b>

Põhitegevuse kulude eelarvest täideti 98,3%, kokkuvõttes ülekulu ei esinenud.

Võrreldes konsolideerimata tulemiaruandega on erinevused nii toetuste kui ka majandamiskulude kajastamises. TulemiaruanDES kajastuvad antavate toetuste real ka toetused põhivara soetamiseks, mida eelarve täitmise aruanDES kajastatakse investeerimistegevuste osas. Eelarve täitmise aruanDE majandamiskuludes sisaldub ka käibemaks summas 179 300 eurot, mis aga tulemiaruanDES kajastub real muud kulud. Samuti kajastuvad kooli ja lasteaia toitlustuskulud eelarve aruanDES majanduskuludes (107 366 eurot), kuid tulemiaruanDES on need toetuste real. TulemiaruanDES kajastub real muud kulud ka põhivara soetamisel makstud käibemaks summas 73 209 eurot, mis eelarve aruanDES kajastub investeerimistegevuse osas koos põhivara soetusega.



Joonis 3 Põhitegevuse kulude struktuur majandusliku sisu järgi

### Investeeringustegevus

euro

	Esialgne eelarve	Lõplik eelarve	Eelarve täitmine	Eelarve täitmine %
Põhivara soetus	-244 200	-490 881	-473 728	96,5%
Põhivara müük	10 000	10 000		0,0%
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine	110 000	306 501	286 501	93,5%
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	-253 667	-297 469	-303 565	102,0%
Osaluste soetus	-632 234	-632 234	-284 243	45,0%
Finantstulud	600	600	300	50,0%
Finantskulud	-31 500	-24 500	-23 213	94,7%
<b>Kokku investeeringustegevus</b>	<b>-1 041 001</b>	<b>-1 127 983</b>	<b>-797 948</b>	<b>70,7%</b>

Osaluste soetuseks oli eelarves ette nähtud 632 234 eurot ning see oli seotud KIK-lt laenu võtmisega ÜF projekti tarbeks, kuid kuna tööde maht vähenes ning uus hange lükkus järgnevasse aastasse, jäi eelarves ette nähtud summa kasutamata.

### Finantseeringustegevus

Kohustuste võtmine 284 243 eurot (eelarve 632 234)

Kohustuste tasumine -439 745 eurot (eelarve -439 475).

Kohustuste tasumise all kajastuvad Swedbank-i laenu tagasimakse summas 41 057 eurot ning Kiili Varahalduse SA-le laenu tagasimaksmiseks ette nähtud vahendid summas 398 688 eurot.

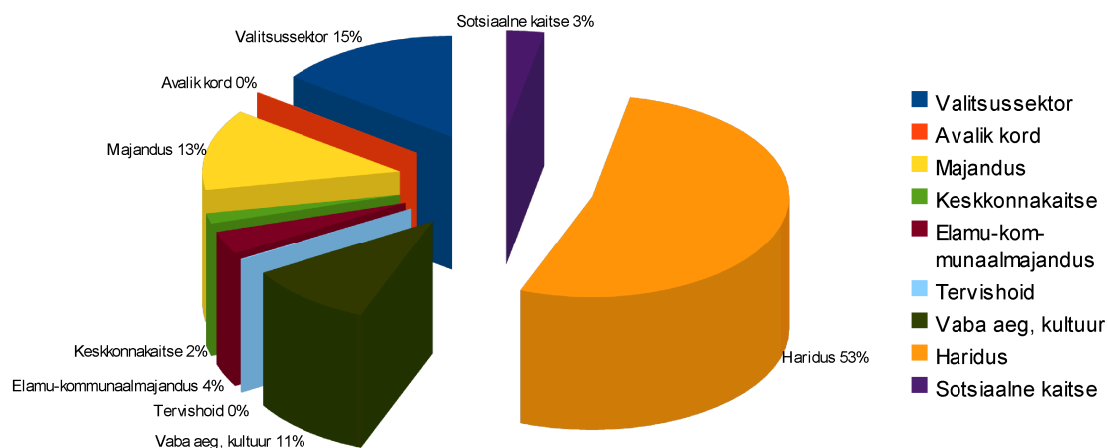
**Põhitegevuse ja investeerimistegevuse täitmine tegevusalade järgi**

euro

	<b>Eelarve</b>	<b>Eelarve täitmine</b>	<b>Eelarve täitmine %</b>
Volikogu	44 800	43 068	96,1%
Vallavalitsus	409 831	409 715	100,0%
Reservfond	10 000		
Muu valitsussektor	13 210	12 078	91,4%
Laenude teenindamine	24 500	23 213	94,7%
Üldised valitsussektori teenused (osakute soetus)	632 234	284 243	45,0%
<b>Kokku valitsussektori teenused</b>	<b>1 134 575</b>	<b>772 317</b>	<b>68,1%</b>
Politsei	1 000	952	95,2%
Muu avalik kord	8 000	5 234	65,4%
<b>Kokku avalik kord</b>	<b>9 000</b>	<b>6 186</b>	<b>68,7%</b>
Maakorraldus	35 272	33 244	94,3%
Vallateede ja tänavate korrashoid	595 119	594 620	99,9%
Ühistranspordi korraldus	3 000	2 876	95,9%
Üldmajanduslikud arendusprojektid	44 500	44 225	99,4%
<b>Kokku majandus</b>	<b>677 891</b>	<b>674 965</b>	<b>99,6%</b>
Jäätmekäitlus	8 200	8 137	99,2%
Haljastus	86 566	80 623	93,1%
Muu keskkonnakaitse	500		
<b>Kokku keskkonnakaitse</b>	<b>95 266</b>	<b>88 760</b>	<b>93,2%</b>
Tänavavalgustus	109 500	110 103	100,6%
Hulkuvate loomadega seotud tegevus	4 000	3 939	98,5%
Muu elamu- ja kommunaalmajandus	83 198	81 712	98,2%
<b>Kokku elamu- ja kommunaalmajandus</b>	<b>196 698</b>	<b>195 754</b>	<b>99,5%</b>
Üldmeditsiiniteenused	8 500	8 491	99,9%
<b>Kokku tervishoid</b>	<b>8 500</b>	<b>8 491</b>	<b>99,9%</b>
Kiili Kunstide Kool	273 194	267 640	98,0%
Teiste omavalitsuste huvialamajad	17 500	17 496	100,0%
Kiili Noortekeskus	53 229	52 212	98,1%
Vaba aja üritused	55 288	54 981	99,4%
Kiili Raamatukogu	56 328	55 763	99,0%
Kiili Rahvamaja	91 954	83 272	90,6%
Seltsitegevus	400	379	94,8%
Kirjastamisteenused	15 000	14 142	94,3%

Kiili Vallavalitsuse 2013. aasta konsolideeritud majandusaasta aruanne

Religiooni jm ühiskonnateenused	1 500	1 500	100,0%
<b>Kokku vaba aeg, kultuur ja religioon</b>	<b>564 393</b>	<b>547 385</b>	<b>97,0%</b>
Kiili Lasteaed	927 908	927 625	100,0%
Muud lasteaiad	101 500	101 036	99,5%
Eelkool	2 200	2 200	100,0%
Kiili Gümnaasium	1 442 921	1 444 052	100,1%
Muud koolid	104 000	102 143	98,2%
Koolitransport	77 000	76 094	98,8%
Koolitoit	93 350	92 655	99,3%
Muud haridusteenused	1 000	800	80,0%
<b>Kokku haridus</b>	<b>2 749 879</b>	<b>2 746 605</b>	<b>99,9%</b>
Puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	24 984	24 799	99,3%
Eakate sotsiaalne kaitse	7 550	7 408	98,1%
Perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	28 138	17 356	61,7%
Toimetulekutoetus	839	1 036	123,5%
Muu sotsiaalne kaitse	133 502	108 901	81,6%
<b>Kokku sotsiaalne kaitse</b>	<b>195 013</b>	<b>159 500</b>	<b>81,8%</b>
<b>Kokku kulud</b>	<b>5 631 215</b>	<b>5 199 963</b>	<b>92,3%</b>



Joonis 4 Kulude struktuur 2013. aastal tegevusalade järgi

**Reservfondi** suurus 2013.aastal oli 10 000 eurot, selle kasutamise vajadust aasta jooksul ei tekkinud.