

Haanja valla 2008. aasta majandusaasta aruanne

Nimetus	Haanja Vallavalitsus
Aadress	Haanja, Võrumaa
Telefon	7878839
Faks	7878839
E-posti aadress	vald@haanja.ee
Interneti kodulehekülje aadress	www.haanja.ee
Majandusaasta algus	01.01.2008
Majandusaasta lõpp	31.12.2008
Audiitor	Ulvi Sloog

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, reservfondi kasutamise aruandest ja audiitori järeldusotsusest.

Dokument koosneb 45 leheküljest

Juri Gotmans
Vallavanem

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMTUPIDAMISE AASTAARUANNE	13
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	13
Bilanss	14
Tulemiaruanne	15
Rahavoogude aruanne	16
Netovara muutuste aruanne	17
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	18
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	18
Lisa 2. Raha	22
Lisa 3. Maksud, lõivud, trahvid	23
Lisa 4. Muud nõuded ja ettemaksed	24
Lisa 5. Finantsinvesteeringud	25
Lisa 6. Kinnisvarainvesteeringud	26
Lisa 7. Materiaalne põhivara	27
Lisa 8. Muud kohustused ja saadud ettemaksed	28
Lisa 9. Laenukohustused	29
Lisa 10. Tulud kaupade ja teenuste müügist	30
Lisa 11. Muud tegevustulud	31
Lisa 12. Saadud toetused	32
Lisa 13. Tööjõukulud	34
Lisa 14. Antud toetused	35
Lisa 15. Muud tegevuskulud	36
Lisa 16. Seotud osapooled	37
Eelarve täitmise aruanne	38
Reservfondi kasutamise aruanne	43
Audiitori järeldusotsus	44
Allkirjad 2008. aasta majandusaasta aruandele	45

TEGEVUSARUANNE 2008

Vallavanema pöördumine

2008.a. oli Haanja vallale edukas aasta. Eelarve maht kasvas 26,6 % võrreldes 2007.a. tänu mitme projekti rahastamisele. Samas kasvas ka üksikisiku tulumaksust laekuv tulu. Suuremad arendus- ja ehitustegevused toimusid Rogosi mõisa põhjatiivas ning pargis. Suuremahulisteks saab lugeda ka spordialast ühisprojekti koos Aluksne rajooniga, mille raames toimusid võistlused, koolitused, laste spordilaagrid ja rajatraktori hange ning kultuurialast projekti koos Veclaicene, Ziemere, Markalne ja Rõuge vallaga. Suure Munamäe vabaõhulaval toimusid mitmed teatri- ja kontserdietendused. Aastal 2008 toimus Haanjas Euroopa Meistrivõistluste Karikaetapp laskejooksus ning pooled Eesti murdmaasuusavõistlused toimusid lumenappuse tõttu Haanja Puhke-sportikeskuses. Seoses ülemaailmse majanduskriisiga hakkas teisel poolaastal kasvama töötute arv ning muutus keerulisemaks laenu võtmine pangast projektide kaasfinantseerimiseks. Järgnevatel aastatel võib väheneda valla eelarve tulude maht seoses ülemaailmse majanduslangusega, mis takistab uute suuremate projektide algatamist ja elluviimist. Projektide rahastamisel ja elluviimisel pööratakse suurt tähelepanu nende prioriteetsusele ja aktuaalsusele.

KOV struktuur ja töötajad

Töötasude kogusumma sisaldab vallavalitsuse töötajate puhul ka puhkusetootuse tasu ühe kuupalga ulatuses ning kõik teised omavalitsuse allasutuste töötajad saavad lisaks palgale jõulutoetuse ühe kuupalga ulatuses, välja arvatud õpetajad, kellel jõulutoetus on 1000.- krooni õpetaja kohta.

Haanja vallavalitsuse koosseis:

Allüksuse nimetus	2008		2007		2006	
	Töötajate keskmine arv majandus-aastal (taandatud täistööajale)	Töötasude kogusumma majandus-aastal (tuhandetes kroonides)	Töötajate keskmine arv majandus-aastal (taandatud täistööajale)	Töötasude kogusumma majandus-aastal (tuhandetes kroonides)	Töötajate keskmine arv majandus-aastal (taandatud täistööajale)	Töötasude kogusumma majandus-aastal (tuhandetes kroonides)
1. Vallavalitsus	10	1 485	10	1 024	10	815
2. Haanja Lasteaed	6	455	6	358	6	306
3. Haanja-Ruusmäe Põhikool	29	3 222	30	2 907	37	2 589
4. Haanja rahvamaja	2	126	2	105	2	102
5. Ruusmäe rahvamaja	1,5	97	1,5	88	1,5	80
6. Haanja raamatukogu	1	80	1	67	1	59
7. Ruusmäe raamatukogu	1	73	1	65	1	60
8. Luutsniku raamatukogu	0,5	32	0,5	27	0,5	20
9. Suur-Munamäe vaatetorn	3,5	226	3,5	196	3,5	193
10. Kalmistud	1	59	1	47	1	40
11. Soojamajandus	0,14	4	1,4	64	2,5	85
12. Elamumajandus	1,0	103				
KOKKU HAANJA VALLAVALITSUS	57	5 962	58	4 948	66	3 836

Haanja valla töötajate struktuuris on toimunud 2008.a. järgmised muudatused:
 Vähenenud on Haanja -Ruusmäe Põhikooli töötajate arv seoses töökohtade optimeerimisega.
 Soojamajanduses töötajate arv vähenes seoses katlamaja ümberehituse ja
 automatiseerimisega.

Aastal 2008 toetas Haanja vald vallavalitsuses ja allasutustes töötavate isikute kõrghariduse omandamist 5 000 krooniga õppija kohta. Aastal 2008 lõpetas üks Haanja -Ruusmäe Põhikooli õpetaja bakalaureuse õppes ja alustas magistriõpet ning kolm õpetajat on omandamas bakalaureuse kraadi .

Haanja Vallavalitsuse üks töötaja omandab bakalaureuse kraadi.

	2008		2007		2006	
	Tegev- ja kõrgema juhtkonna keskmine arv (taandatud täistööajale)	Tasude kogusumma (tuhandetes kroonides)	Tegev-ja kõrgema juhtkonna keskmine arv(taandatud täistööajale)	Tasude kogusumma (tuhandetes kroonides)	Tegev-ja kõrgema juhtkonna keskmine arv(taandatud täistööajale)	Tasude Kogusumma (tuhandetes kroonides)
Volikogu liikmed	0,4	79	0,4	67	0,4	62
Vallavalitsuse liikmed	5	858	5	707	5	535
Haanja lasteaia juhataja	1	83	1	83	1	67
Haanja-Ruusmäe Põhikooli direktor ja õppealajuhataja	2	421	2	338	2	266
KOKKU	8,4	1 441	8,4	1 195	8,4	930

Teised valla allasutuse juhid on kvalifitseeritud statistiliselt keskastme spetsialistidena.

Ülevaade KOV tähtsamatest finantsnäitajatest

Tähtsamad finantsnäitajad

(*tuhandetes kroonides*)

	2008	2007	2006	2005
Bilansi näitajad				
Varad aasta lõpus	75 629	60 571	54 518	51 525
Kohustused aasta lõpus	15 340	7 179	13 067	11 800
Netovara aasta lõpus	60 289	53 392	41 451	39 725
Tulemiaruaude näitajad				
Tegevustulud	31 263	24 787	19 461	21 039
Sh tulud, millest on maha arvatud sihtfinantseerimine	18 116	18 426	12 952	18 014
Tegevuskulud	-24 248	-19 433	-17 801	-15 111
Tulem	6 897	5 352	1 660	5 928
Muud näitajad				
Põhivarainvesteeringute maht	11 704	6 964	1 323	7 461
Likviidsus*	0,59	0,31	0,16	0,18
Lühiajaline maksevõime**	0,74	0,69	0,46	0,55
Kohustuste osakaal varadest	20%	12%	24%	23%
Laenukohustuste osakaal varadest	18%	10%	9,6%	6%
Laenukohustuste osakaal eelarvetuludest, millest on maha arvatud sihtfinantseerimine***	76%	33%	28%	27%
Tagasimakstud laenukohustuste suhe tuludesse, millest on maha arvatud sihtfinantseerimine****	7,4%	5,5%	3,5%	3,8%

*Likviidsus – likviidsed varad/lühiajalised kohustused

**Lühiajaline maksevõime – käibevara/lühiajalised kohustused

***Laenukohustuste osakaal tuludest, millest on maha arvatud sihtfinantseerimine – valla-ja linnaeelarveseadusega kehtestatud näitaja, mille ülempiiriks on 60%; bilansilised laenukohustused aasta lõpuks / (kassapõhised tulud – kassapõhised saadud sihtotstarbelised eraldised (finantseerimine) eelarve täitmise aruande põhjal);

****Tagasimakstud laenukohustuste suhe tuludesse, millest on maha arvatud sihtfinantseerimine - valla-ja linnaeelarveseadusega kehtestatud näitaja, mille ülempiiriks on 20%; aruandeaastal tagasi makstud laenukohustuste summa / (kassapõhised tulud – kassapõhised saadud sihtotstarbelised eraldised (finantseerimine) eelarve täitmise aruande põhjal).

Ülevaade majanduskeskkonnast

2008.a. teisel poolel toimusid olulised muudatused maailmamajanduses ja Eesti majanduses. Suurenes töötus, palgakasv aeglustus ning see toimus ülimalt järsult. 2008.a. II poolel hakkas järsult suurenema töötuse määr, vähenes majandusmaht EL, USA ja Jaapanis. Eesti jaoks tähendas see eelkõige eksporttulude vähenemist ning töökohtade kadu. 2008.a. lõpus Euroopa finantsturgudel valitseva segaduse, usalduse puudumise ja pankade vahelise rahaturu kokkukuivamise taustal tekkisid rahvusvahelistesse gruppidesse mittekuuluvatel pankadel tõsised raskused. Eesti puhul määrasid pankade tegevuse finantssektori keerulises olukorras paljuski Rootsi ja Taani valitsuse otsused oma panku toetada.

Majanduse paranemine võib toimuda mitte varem kui 2010.a. lõpuks. Kuigi taastamisest pole veel kindlaid märke võib öelda, et see on aja küsimus. Kuigi 2009-2010 tuleb üks keerulisemaid aastaid, peaks ühiskond olema suuteline vajalikud ümberkorraldused ellu viima. Praegune majandusolukord anna võimalused maksimaalselt ära kasutada meie majanduse konkurentsieelised ja tõsta efektiivsust. Uus kasvutsükkel eeldab varasemaga võrreldes enam uuendusmeelsust nii era kui ka avalikus sektoris. Nii nagu elus vahelduvad head ajad halbade, vahelduvad majanduses tõusud mõõnadega. Peamine on säilitada rahulikku meelt ja mitte langeda liigsesse pessimismi.

Üldine ülevaade Haanja valla peamistest arengusuundadest.

Haanja vald paikneb Võru maakonna kaguosas. Vald piirneb idas Misso ja Vastseliina vallaga, põhjas Võru vallaga, Läänes Rõuge vallaga ning lõunas Läti Vabariigiga. Haanja küla kaugus Tallinnast on 275 km, Võrust 15 km ja Riiast ca 220 km.

Üle poole valla territooriumist kuulub Eesti kõrgeimal kuhjelisel saarkõrgustikul asuva Haanja Looduspargi koosseisu. Haanja vallas asub Baltimaade kõrgeim tipp Suur-Munamägi (318 m). Looduslik mitmekesisus ja erinevate maastikukomponentide sünergiline mõju võimaldab määratleda Haanja valda ühe Eestimaa kaunima ja huvitavama piirkonnana. Valla territooriumi suurus on 171 km² ja elanike arv

Aasta	0-16	17-63	64 ja vanem	Kokku	Demograaf. tööturusurveindeks
2005	229	781	274	1 284	0,96
2006	210	787	279	1 276	0,98
2007	197	773	277	1 247	0,92
2008	172	774	269	1 215	0,92

Analüüsidest omavalitsuse demograafilist struktuuri ja demograafilise tööturusurveindeksit (eelseisval kümnendil tööturule sisenevate noorte (5-14a) ja sealt vanuse tõttu välja langenud inimeste (55-64a) suhe) võib ütelda, et indeksi näit alla ühe näitab, et järgmisel kümnendil siseneb tööturule vähem inimesi kui sealt vanuse tõttu potentsiaalselt välja langeb. Nii absoluutarvud kui ka indeksi arvnäitaja kajastavad selgelt negatiivset tendentsi omavalitsuse jaoks, kus aastast aastasse on vähenemas töötavate isikute arv ning on kasvamas eakate inimeste arv ehk toimub omavalitsuse elanikkonna vananemine. Sellest tulenevalt võib oluliselt aeglustuda tulumaksu kasv, mis on oluline tuluartikkel omavalitsuse kogutulul.

Ülevaade KOV arengukava täitmisest
Haanja valla visioon ja eesmärgid
Visioon 2014

Haanja vald on valdavalt traditsioonilise hajaasustusega, turvaline, heakorrastatud ja arenenud infrastruktuuriga soositud elupaik.

Haanjamaal väärtustatakse piirkonna identiteeti, pärandkultuuri, traditsioone, koostööd ja omaalgatust.

Haanjamaal hoitakse ja hinnatakse looduskeskkonda. Arenev väikeettevõtlus on loodust säästev ning tugineb piirkonna eripärale ja ressurssidele.

Haanja on aastaringsest edukalt toimiv turismi- ja puhkemajanduspiirkond ning harrastusspordi keskus.

Valdkondade eesmärgid

Üldeesmärk

Haanja vallas on loodud tingimused elanike heaoluks ja arenguks, ettevõtluse edenemiseks ning looduskeskkonna säilimiseks.

Looduskeskkond

Jäätmemajandus on korrastatud.

Põllumajanduslikus kasutuses maa ei ole vähenenud, kuid põllumajanduslik tegevus ei ületa loodustaluvust .

Metsad on hooldatud.

Väärtuslike maastike kasutus on reguleeritud, vaated on avatud.

Veekogud on puhtad ja liigirikkad, rajatud ja korras on avalikud supluskohad.

Matkarajad ja puhkekohad on korras, võrgustatud ja tähistatud.

Elanikel on kõrge keskkonnateadlikkus.

Sotsiaalvaldkond

Tagatud kvaliteetne hoolekandeteenus.

Avahooldusteenus on tagatud kõigile abivajajatele.

Ruusmäel on välja ehitamisel sotsiaalmaja, Haanjas remonditud sotsiaalkorterid.

Vaimse puudega inimestele võimaldatud toetatud elamine.

Sotsiaaltöö teostamiseks olemas transpordivõimalused.

Vald maksab täiendavaid sotsiaaltoetusi.

Haanjas ja Ruusmäel tagatud esmatasandi arstiabi ja esmatasandi uuringute võimalus.

Vallas on aktiivne noorsootöö, toimib preventiivtöö.

Haridus, kultuur ja sport

Haanja vallas on võimalik omandada konkurentsivõimeline põhiharidus, algharidust saab omandada nii Haanjas kui Ruusmäel.

Väikelastel on võimalus käia kodulähedases lapsesõbralikus lasteaias.

Ellu on kutsutud nn elulaadi keskus, mis kannab edasi rahvamuusika-, käsitöö- ning keelepärandit.

Välja on arendatud jalgratta(suusarolleri)-, suusa- ja matkaradade võrk

Juri Gotmans

Vallavanem

Korrastatud ja avalikus kasutuses on Rogosi mõisakompleks, Haanja Rahvamaja-Turistide Kodu ja Suure Munamäe vaatetorn.

Haanja-Ruusmäe põhikoolis jätkub suusaklassi tegevus.

Haanja on baasiks koolispordi, harrastusspordi ja noorte tasemevõistlustele ja rahvusvahelistele võistlustele.

Tiheasustuseladel on heas korras infrastruktuur, tagatud vee- ja kanalisatsioonitrassidega liitumisvõimalus soovijatele.

Tagatud kvaliteetne elektrivarustus.

Haanja on tuntud ja väärtustatud loodus- ja pärandturismi sihtkoht, aktiivse puhkuse tuumala Võrumaal ja Eestis.

Välja on arendatud aktiivse puhkuse ja sportimise võimalused, osaliselt aastaringseks kasutamiseks (suusakeskus, jalgratta-, matka- ja suusarajad, lumesaanirajad, mäesuusatrassid jne.).

Välja arendatud ühtne visuaalne infosüsteem (viidad, infotahvlid, külade sildid jne.).

Toimib piirkondlik turismi- ja puhkemajanduse koostöövõrgustik ja ühine kohaturundus (majutus, toitlustus, käsitöö, aktiivne puhkus, harrastused jne.).

Kohaliku võimu, ettevõtjate ja MTÜ-de koostöö on sihipärane ja järjepidev.

Haanja soosib teadmispõhist ning looduslähedast ja keskkonnasõbralikku ettevõtlust ja arendustööd.

2008.a. Haanja valla tegevuskavas tulenevate tegevuste elluviimine.

Haridus, kultuur, sport, MTÜ-d, noorsootöö.

Lasteaia ruumide ehitus Haanjasse.

2008.a. kiideti heaks KATA programmis Võrumaal rahastatavate objektide nimekiri, kus dokumendis märgiti, et Haanja lasteaia ehitust rahastatakse tingimusel, kui teistel rahastatavatel Võrumaa objektidel pärast projektide elluviimist jääb kasutamata rahalisi vahendeid. Aastal 2009 otsustas Vabariigi Valitsus lülitada Haanja lasteaia ehitus rahastatavate objektide nimekirja.

Haanja -Ruusmäe Põhikooli spordiväljakute kaasajastamise tööd on teostamata rahaliste vahendite nappuse tõttu.

Võrukeele õpe Haanja -Ruusmäe Põhikoolis.

Koolis toimub võrukeele õpe fakultatiivse õppeainena.

Kõrgharidust omandavate valla ja allasutuste töötajate toetamine.

2008.a. toetas vald 5 valla ja allasutuse töötaja kõrghariduse omandamist kogusummas 25 000 krooni.

Andekate Haanja valla noorte ja juhendajate toetamine.

Haanja vald on toetanud 2008.a. laste laagrites osalemist ja tunnustanud parimaid õppureid ja noorsportlasi ning nende juhendajaid.

Elulaadi keskuse toetamine.

Tänaseks pole initsiatiivgrupp teinud korrektseid taotlusi projekti realiseerimise alustamiseks.

Juri Gotmans

Vallavanem

Valla elanike, sealhulgas noorte huvitegevuse võimaluste arendamine.
Huvitegevust sai harrastada Haanja ja Ruusmäe rahvamaja juures, kus oli 2008.a. seisuga 5 ringi ja Haanja -Ruusmäe Põhikoolis kus oli 6 ringi.

Piirkondlike spordi- ja kultuuritraditsioonide jätkamine.

2008.a. toimusid Haanja vallas järgmised üritused:

Haanja suusamaraton, Jaanipäev Ruusmäel, käsitsi heinaniitmise võistlus Plaanil, Suure Munamäel vaatetorni avaüritus, sünnipäevapidu ja aastavahetuse üritus.

Vabaõhuetendused Suurel Munamäel ja Rogosi mõisa mõisapargis, Euroopa Meistrivõistluste karikaetapp laskejooksus, Rogosi laat, maastikujalgrattavõistlused, ratsavõistlused, murdmaa- ja laskesuusatamise võistlused.

Kolmanda sektori toetamine.

Vald toetas 2008.a. 12 isikuid ja selts kogusummas 224 286 krooni. Peamised toetused olid seotud kultuuri, spordi ja vaba aja veetmise valdkondadega.

Luutsniku külaseltsi seltsimaja renoveerimine.

2008.a. toetas Haanja vald haljastusprojekti osalist rahastamist.

Haanja -Ruusmäe Põhikooli küttesüsteemi ja katlamaja rekonstrueerimine.

2008.a. koostati eelnimetatud töödeks tehniline projekt maksumusega 75 000 krooni.

Rahalised vahendid saadi Haridusministeeriumilt.

Ruusmäe Rogosi muuseumi väljaehitamine.

Aastal 2008.a. koostati muuseumi kontseptsioon ja sisekujunduse projekt kogumaksumusega 238 360 krooni. Raha saadi Kultuuriministeeriumilt.

Haanja rahvamaja renoveerimine.

Aastal 2008.a. alustati Haanja rahvamaja nõupidamisteruumi renoveerimist ja akende vahetamist. Raha saadi EL Eesti-Läti programmist.

Rogosi mõisa kompleksi põhjatiiva (rahvamaja) renoveerimine.

Aastal 2008 viidi läbi põhjatiiva renoveerimistööd, projekti maksumus 9 987 005 krooni, sellest NORRA fondi toetus 85%.

Juhtimine

Välis- ja KOV-de koostöö arendamine, sealhulgas koostöö arendamine naabervaldadega.

2008.a. tihendas vald koostööd Läti omavalitsustega ning koostöös mitme Läti omavalitsusega viidi ellu ühisprojekte. Samuti peeti läbirääkimisi ühisprojektide osas Venemaaga.

Koostöös teiste Võrumaa omavalitsustega koostati infoleht „Võrumaa suvi“ ning koos Vastseliina, Rõuge, Võru vallaga ja Võru linnaga viidi läbi turismihooaja avaüritus Vastseliinas. Osaleti Võrumaa OVL ühises ametnike koolitusprojektis.

Valla „aasta inimene“ tunnustamine.

Tunnustati aasta parimat ettevõtjat ja põllumeest.

Volikogu, vallavalitsuse ja sidusstruktuuride info edastamine sihtgruppidele.

Vallas valmis igakuiselt infoleht, välja arvatud suvekuudel.

Juri Gotmans

Vallavanem

Info tegevuste kohta vallas on kajastatud valla kodulehel.
Aastal 2008.a. on kodulehel lisandunud info inglise ja vene keeles

Ettevõtlus ja infrastruktuur

Haanja-Kündja maantee mustkatte alla viimine.

Haanja vald on esitanud 2008.a. taotluse tee mustkatte alla viimiseks Kagu Teedevalitsusele. Arvesse võttes riigi majanduslikku olukorda võib projekti realiseerimine toimuda 2012-2013.a.

Haanja küla kergliiklustee ehitus.

2008.a. valmis Haanja külas Haanja koolimaja ja rahvamaja vaheline kergliiklustee. Ehitustöid rahastas Maanteeamet.

IT kommunikatsiooni võimaluste väljaarendamine.

2008.a. paigaldati Mõksi -Haanja vahelisele lõigule optiline kaabel. Ehitustöid rahastas Elion Ettevõtte AS.

Vee ja kanalisatsiooni infrastruktuuri väljaarendamine Haanjas ja Ruusmäel, puurkaevude rajamine küladesse.

2008.a. projekteeriti 400 m vee- ja heitveetrassi lõik Haanja külas Haanja Puhkespordikeskuse- Kõvverkõrtsi vahelisel lõigul. Projekti rahastasid Selista Ehitus, OÜ Taltsi Talu ja Haanja vald.

2008.a. rahastati hajaasustuse veeprogrammi kaudu Haanja vallas 12 projekti kogusummas 389 564 krooni, valla osalus projektis 194 782 krooni.

Haanja suusaradade arendamine.

2008.a. koostati Haanja suusaradade 2 km lõigule kergliiklustee tehniline projekt koos lumeladustus platsiga ning 2 km tehislumesüsteemi tehniline projekt.

Visuaalse infosüsteemi arendamine.

2008.a. aastal paigalati ja korrastati puhke- ja turismiobjektidel mitmed viidad, kaardid, liiklusmärgid. 2009-2010.a. on kavas koos teiste Võrumaa omavalitsustega taotleda rahalisi vahendeid viidamajanduse väljaarendamiseks.

Kohamarketing

Haanja vald on reklaaminud oma kultuuri- ja spordiüritusi Võrumaa Teatajas ja Raadio Ringis, uue projektina oli suusaradade reklaam raadios Sky Plus

Haanja, Ruusmäe ja teiste külade haljastuse korrastamine ja heakorra arendamine.

Aastal 2008 teostas vald heakorrale kulutusi summas 39 424 krooni.

Lisaks sellele viidi ellu Rogosi mõisapargi renoveerimise II etapp, tööde maksumus 1 129 987 krooni, sellest KIK-ilt 896 982 krooni.

Suusaradade hooldustehnika soetus.

2008.a. soetas Haanja Suusaklubi mootorsaani, maksumusega 174 200 krooni.

90% raha saadi PRIA-st ning 2008.a. viidi läbi rajatraktori riigihange.

Munamäe vaatetorni audio-giidi ja videovalve süsteemi ehitus.

2008.a. koostati eelnimetatud töödele tehniline projekt ning 2009.a. alguses esitati taotlus EAS-ile.

Munamäe kaldtee ja trepi ehitus.

2008.a. esitas Haanja Vallavalitsus taotluse Hasartmängumaksu nõukogule, kust saadi eitav vastus.

Tänavavalgustuse ehitus Munamäe torni juurde viival teel.

2008.a. peeti läbirääkimisi Läti partneritega eelnimetatud projekti ühistaotluse koostamiseks Eesti-Läti programmile.

Sotsiaalsfäär.

Uimastite ja AIDS – ennetustöö.

Haanja – Ruusmäe Põhikooli mõlemas koolihoones toimuvad igaaastased ennetusalased tegevused.

2008.a. koostati Ruusmäe sotsiaalmaja katuse renoveerimiseks tehniline projekt ja esitati 2009.a. alguses taotlus Hasartmängumaksu nõukogule.

2008.a. teostati sotsiaalkorterite pisiremonte.

2008.a. tihendati koostööd sotsiaaltöö tõhustamiseks sotsiaal-, kooli- ja lasteaiatöötajate vahel.

Looduskeskkond

2008.a. oli valla territooriumil neli avalikku supluskohta (Kavadi, Vaskna, Palujüri ja Jaanimäe) ning kaks puhkekohta (Ruusmäe Rogosi mõisapark ja Haanja telkimiskoht). Riigimetsa Majandamise Keskus paigaldas suplus- ja puhkekohtadesse mõned uued väikevormid (pingid, küttepude varjualused, riietuskabiinid).

2008.a. kevadel toimus ohtlike jäätmete kogumisring valla territooriumil.

Aastal 2008 edastas Haanja Vallavalitsus ühel korral keskkonnaalast infot vallalehes Selles valdkonnas peab jätkama informatsiooni levitamist igal aastal.

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Haanja Vallavalitsuse tegevjuhtkond kinnitab oma vastutust lehekülgedel 1 kuni 45 toodud Haanja Vallavalitsuse 2008. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Haanja Vallavalitsuse finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) Haanja Vallavalitsus on jätkuvalt tegutsev kohalik omavalitsus.

Juri Gotmans – vallavanem

Uno Kangro – abivallavanem

Anu Nirk – pearaamatupidaja

Tiia Zuppur – vanemmaakorraldaja

Heli Liivand - sotsiaaltöötaja

Bilanss

Tuhandetes kroonides

	Lisa	31.12.2008	31.12.2007
Varad		75 629	60 571
Käibevara		6 944	1 735
Raha	2	5 052	74
Finantsinvesteeringud	2	413	637
Maksu-, lõivu- ja trahvinõuded	3	803	776
Muud nõuded ja ettemaksed	4	676	248
Põhivara		68 685	58 836
Finantsinvesteeringud	5	65	65
Kinnisvarainvesteeringud	6	5 923	6 034
Materiaalne põhivara	7	62 697	52 737
Kohustused ja netovara		75 629	60 571
Lühiajalised kohustused		9 326	2 506
Võlad tarnijatele		323	545
Võlad töötajatele		424	312
Muud kohustused ja saadud ettemaksed	3,8	699	316
Laenukohustused	9	7 880	1 333
Pikaajalised kohustused		6 014	4 673
Laenukohustused	9	6 014	4 673
Sihtfinantseerimine		0	0
Netovara		60 289	53 392
Kassareserv		10	10
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem		53 382	47 950
Aruandeaasta tulem		6 897	5 432

Tulemiaruanne

Tuhandetes kroonides

	Lisa	2008	2007
Tegevustulud		31 263	24 787
Maksutulud	3	7 571	6 792
Tulud kaupade ja teenuste müügist	10	3 442	3 615
Saadud toetused	12	20 194	14 326
Muud tegevustulud	3,11	56	54
Tegevuskulud		-24 248	-19 433
Antud toetused	14	-2 920	-1 671
Tööjõukulud	13	-8 326	-7 298
Muud tegevuskulud	15	-11 147	-8 902
Põhivara amortisatsioon ja ümberhindlus	6,7	-1 855	-1 562
Tegevustulem		7 015	5 354
Finantstulud ja -kulud		-118	78
Intressikulu	9	-268	-197
Tulu hoiustelt ja väärtpaperitelt	5	150	275
Aruandeaasta tulem		6 897	5 432

Rahavoogude aruanne
Tuhandetes kroonides

	Lisa	2008	2007
Rahavood põhitegevusest			
Aruandeperioodi tegevustulem		7 015	5 354
Korrigeerimised:			
Põhivara amortisatsioon ja ümberhindlus	6,7	1 855	1 562
Kasum/kahjum materiaalse põhivara müügist	6	0	0
Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	12	-11 094	-5 805
Sihtfinantseerimise amortisatsioon		0	
Korrigeeritud tegevustulem		-2 224	1 111
Põhitegevusega seotud käibevarade netomuutus		-455	-255
Põhitegevusega seotud kohustuste netomuutus		273	-592
Kokku rahavood põhitegevusest		-2 406	264
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse põhivara eest	7	-11 704	-6 964
Laekunud materiaalse põhivara müügist		0	0
Laekunud dividende	5	11	220
Tasutud finantsinvesteeringute soetamisel		0	0
Laekunud intresse ja muid finantstulusid	2	139	55
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-11 554	-6 689
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud saadud laene		9 234	2 212
Tagasi makstud saadud laene		-1 346	-998
Tasutud intresse ja muid finantskulusid		-268	-197
Laekunud sihtfinantseerimist põhivara soetuseks	12	11 094	5 805
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		18 714	6 822
Puhas rahavoog		4 754	397
Raha ja selle ekvivalendid perioodi algul	2	711	314
Raha ja selle ekvivalendid perioodi lõpul	2	5 465	711
Raha ja selle ekvivalentide muutus		4 754	397

Netovara muutuste aruanne
Tuhandetes kroonides

	Lisa	Kassareserv	Akumuleeritud tulem	Kokku
Korrigeeritud saldo 31.12.2005		10	42 740	42 750
Aruandeaasta tulem			1 675	1 675
Põhivara ümberhindlus			51	51
Muutused arvestuspõhimõtetes			3 484	3 484
Saldo 31.12.2006		10	47 950	47 960
Aruandeaasta tulem			5 432	5 432
Saldo 31.12.2007		10	53 382	53 392
Aruandeaasta tulem			6 897	6 897
Saldo 31.12.2008		10	60 279	60 289

Lisa 1 Aastaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Käesolev raamatupidamise aastaruanne on koostatud vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning riigi raamatupidamise üldeeskiri.

Raamatupidamise aastaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

Raamatupidamise aastaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, v.a. olulised enne 1995. a soetatud kinnisvarainvesteeringud ja materiaalne põhivara, mis on kajastatud ühekordselt ümberhinnatud väärtuses.

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 bilansikuupäevast arvestatuna.

Raha ja raha ekvivalendid

Bilansis kajastatakse rahana kassas olevat sularaha ning pankades olevaid arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja selle ekvivalentidena lisaks rahale paigutusi rahaturu- ja intressifondide aktsiatesse ja osakutesse, mis bilansis on kajastatud kirjel Finantsinvesteeringud.

Finantsinvesteeringud

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse aktsiaid ja osi, millest aruandekohustuslane omab alla 20%. Nimetatud pikaajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuses, kuna nende õiglast väärtust pole olnud võimalik usaldusväärset hinnata.

Finantsinvesteeringute oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt tehingupäeval.

Nõuded

Nõudeid kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Võimaluse korral hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata nõudeid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringutena kajastatakse selliseid kinnisvaraobjekte (maa, hooned ja rajatised), mida hoitakse väljarentimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida ükski teine avaliku sektori üksus ei kasuta oma põhitegevuses. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil

(soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused) analoogiliselt materiaalse põhivara kajastamisele.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mida kasutatakse hinnanguliselt pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on alates 30 000 kroonist (kuni 31.12.2004 soetatud varade korral alates 10 000 kroonist).

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, liidetakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele. Rekonstrueerimisväljaminekute lisamisel hinnatakse vara järelejäänud kasulikku eluiga ja vajadusel reguleeritakse põhivara kulumi normi.

Põhivara soetusmaksumusse arvatakse kulutused, mis on vajalikud selle kasutuselevõtmiseks, v.a soetusega kaasnevad maksud, lõivud, laenu-, koolitus- ja lähetuskulud, mis kajastatakse kuluna.

Põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle hinnangulisest kasulikust elueast. Kui põhivara koosneb erineva hinnangulise kasuliku elueaga komponentidest, mille soetusmaksumust on võimalik usaldusväärset hinnata, võetakse komponendid eraldi arvele.

Uue põhivara kulumi normid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Hooned ja rajatised 3-10%
- Masinad ja seadmed 20%
- Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia seadmed 20%
- Inventar, tööriistad 20%

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

Ümberhindlus

Aastatel 2003 kuni 2005 viidi läbi kinnisvarainvesteeringute ja materiaalse põhivara ühekordne ümberhindlus, mis tulenes vajadusest võtta arvesse enne 1996. a toimunud hüperinflatsiooni ja korrigeerida varasemaid puudujääke raamatupidamises.

Maa arvelevõtmiseks kasutatakse maksustamishinda, kui turuhind pole teada.

Renditud varad

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

(a) Aruandekohustuslane on rentnik

Kasutusrendi maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

(b) Aruandekohustuslane on rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muu põhivaraga. Kasutusrendimaksud kajastatakse tuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena enne bilansipäeva tekkinud kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus või mis tulenevad aruandekohustuslase senisest tegevuspraktikast ning mille suurust saab usaldusväärset hinnata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhtkonna hinnangust ja kogemustest.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille kohustusena realiseerumise tõenäosus on alla 50%, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Finantskohustused

Finantskohustused kajastatakse soetusmaksumuses. Olulised lepingutasud kajastatakse laenude võtmisel laenukohustuste hulgas (miinusega) laenuperioodi jooksul, ülejäänud lepingutasud kajastatakse laenude saamisel kohe intressikuludes..

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui toetuse saaja on teinud kulutused, milleks sihtfinantseerimine oli ette nähtud, ning eksisteerib piisav kindlus, et sihtfinantseerimine leiab aset.

Saadud sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille järgi kajastatakse nii saadud sihtfinantseerimist kui ka selle arvel tehtud kulusid või põhivara soetust mõlemal eraldi.

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

Sihtfinantseerimise korral põhivara soetamiseks võetakse vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, saadud sihtfinantseerimine aga kajastatakse samal ajal tuluna.

Kassareserv

Kassareserv on moodustatud volikogu otsusega akumulereeritud 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 Eesti Panga valuutakursid.

Tulude arvestus

Kogutud maksude ning loodusvarade kasutamise ja saastetasude tulu võetakse arvele tekkepõhiselt vastavalt Maksu- ja Tolliameti ja Keskkonnaministeeriumi poolt esitatud teatistele teatistele. Kohalike maksude tulu võetakse arvele tekkepõhiselt vastavalt esitatud maksudeklaratsioonidele. Lõivutulu kajastatakse lõivuga maksustatud toimingu päeval ning trahve trahvide määramise päeval. Toodete, kaupade ja põhivara müügist saadud 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, lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt sisemise intressimäära alusel. Dividenditulu kajastatakse dividendide väljakuulutamisel.

Kulude arvestus

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara või varude soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud ja lõivud, sh käibemaks, mida ei saa arvata sisendkäibemaksuks, kajastatakse soetamishetkel kuluna tulemiaruaude kirjel Muud tegevuskulud.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse Haanja valla volikogu ja valitsuse liikmed ning asutuste juhid, kellele on antud õigus iseseisvalt lepinguid sõlmida, 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 kassapõhiselt, mistõttu selle andmeid ei ole võimalik võrrelda tekkepõhistes aruannetes kajastatud andmetega. Lisaks kassapõhisest printsiipest tulenevatele ajalistele erinevustele on selles kasutusel veel järgmised olulised erinevad arvestuspõhimõtted:

- 1) põhivara soetamisel tasutud summad kajastatakse eelarve täitmisel kuluna ning põhivara müügist laekunud summad tuluna, amortisatsiooni ja muid põhivaradega tehtud mitterahalisi tehinguid eelarve täitmise aruandes ei kajastata;
- 2) kaupade ja teenuste ning põhivarade soetamisel lisanduv käibemaks, mida ei saa arvata sisendkäibemaksuks, on eelarve täitmise aruandes kajastatud vastavate kaupade, teenuste ja põhivara soetamise kuluna (tekkepõhises aruandes eraldi tulemiaruaude real Muu tegevuskulu)

Lisa 2 Raha ja selle ekvivalendid

Tuhandetes kroonides

	31.12.2008	31.12.2007
Raha	5 052	74
Arvelduskontod pankades	5 052	74
Finantsinvesteeringud	413	637
Rahaturufondi osakud	413	637
Raha ja selle ekvivalendid kokku	5 465	711
Rahalt ja rahaturufondi osakutelt teenitud intressitulu	139	55

Lisa 3 Maksud, lõivud, trahvid
Tuhandetes kroonides

A. Maksu-, lõivu- ja trahvinõuded ning maksukohustused

	Lühiajalised nõuded		Lühiajalised kohustused	
	31.12.2008	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2007
Maksud brutosummas				
Tulumaks	737	719	122	101
Maamaks	62	52		
Sotsiaalmaks			257	198
Töötuskindlustusmaksed			6	5
Käibemaksu kohustus			1	
Kogumispensionimaksed			10	8
Kokku maksud	799	771	396	312
Loodusressursside kasutamise ja saastetasud	4	5	3	4
Toetuseks saadud ettemaksed			300	
Kokku maksud, lõivud ja trahvid	803	776	699	316

B. Maksu-, lõivu- ja trahvitulud

	Tulud	
	2008	2007
Maksud	7 571	6 792
Tulumaks	6 805	6 076
Maamaks	766	716
Loodusressursside kasutamise ja saastetasud (vt lisa 11)	18	17
Tasud vee erikasutusest	7	7
Saastetasud	11	10
Muud tegevustulud	15	0
Intressitulu maksunõuetelt (vt lisa 11)	23	37
Kokku maksud, lõivud, trahvid	7 627	6 846

Lisa 4 Muud nõuded ja ettemaksud
Tuhandetes kroonides

	31.12.2008	
	31.12.2007	
	Lühiajaline osa	Lühiajaline osa
Nõuded ostjate vastu		
Brutosummas	153	164
Maksude ettemaksud ja tagasinõuded	34	34
Saamata sihtfinantseerimine	489	50
Muud nõuded ja ettemaksud kokku	676	248

Lisa 5 Finantsinvesteeringud

Tuhandetes kroonides

	31.12.2008	
	31.12.2007	
Kagu-Eesti		
Jäätmakeskus AS	3	3
OÜ Fataal aktsiad	62	62
KEK-i aktsiad	0	0
Kokku	65	65

Kuna ettevõtjate aktsiaid ei ole börsil noteeritud, siis ei ole neid õiglasesse väärtusesse ümber hinnatud.

2008.a. saadi dividenditulu:

Võru KEK AS likvideerimisjaotise alusel – 8,0 tuh.krooni

AS Värskä Sanatoorium – 3,0 tuh.krooni

Laekunud panga intresse hoiustelt – 139,0 tuh.krooni

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

Tuhandetes kroonides

Jääk seisuga 31.12.2007		
	Soetusmaksumus	6 661
	Akumuleeritud kulum	-627
	Põhivara jääkväärtus	6 034
	Amortisatsioon ja allahindlused	-122
Jääk seisuga 31.12.2008		
	Soetusmaksumus	6 661
	Akumuleeritud kulum	-738
	Põhivara jääkväärtus	5 923
	Amortisatsioon ja allahindlused	-111

	2008	2007
Renditulud kinnisvarainvesteeringutelt	136	90
Kinnisvarainvesteeringute halduskulud	35	47

Lisa 7 Materiaalne põhivara
Tuhandetes kroonides

	Maa	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Muu põhiv ara	Lõpeta- mata tööd ja ette- maksed	Kokku
Jääk 31.12.2007						
Soetusmaksumus	98	51 954	2 308	1 598	4 207	60 166
Akumuleeritud kulum		-4 447	-2 281	-701		-7 429
Põhivara jääkväärtus	98	47 507	28	897	4 207	52 737
Soetused		2 289			9 415	11 704
Amortisatsioon ja alla-hindlused		-1 413	-94	-237		-1 744
Mahakandmine			-212			-212
Ümberklassifitseerimine		10 137	1 068		-11 205	
Jääk 31.12.2008						
Soetusmaksumus	98	64 380	3 164	1 598	2 417	71 657
Akumuleeritud kulum		-5 859	-2 163	-938		-8 960
Põhivara jääkväärtus	98	58 521	1 001	660	2 417	62 697

Rahavoogude aruandes kajastub materiaalse põhivara eest tasutud summa – 11 704 tuhat krooni, mis tuleneb järgmisest summast:

- 1) aruandeaasta soetuste summa – 11 704 tuhat krooni

Lisa 8 Muud kohustused ja saadud ettemaksed

Tuhandetes kroonides

	31.12.2008 31.12.2007	
	Lühiajaline osa	Lühiajaline osa
Maksudkohustused	396	312
Muud kohustused	3	4
Saadud ettemaksed	300	0
Muud kohustused ja saadud ettemaksed kokku (lisa3)	699	316

Lisa 9 Laenukohustused

Tuhandetes kroonides

	Järelejäänud tähtajaga						Kokku
	Kuni 1 a	1-2 a	2-3 a	3-4 a	4-5 a	Üle 5 a	
Jääk seisuga 31.12.2007	1 333	634	663	695	708	1 972	6 006
Ühispanga laen	155	162	170	178	186	145	996
Ühispanga laen	166	173	180	189	197	1 808	2 713
Ühispanga laen	94	99	102	108	93		496
Ühispanga laen	168	200	211	220	232	770	1 801
Hansapanga lühiajaline laen	750						
Jääk seisuga 31.12.2008	7 880	911	2 279	788	664	1 372	13 894
Ühispanga laen	163	171	178	187	130		828
Ühispanga laen	174	182	190	198	207	1 036	1 987
Ühispanga laen	99	103	108	84			394
Ühispanga laen	235	180	180	180	180	180	1 135
Ühispanga laen	117	125	132	139	147	156	816
Hansapanga laen	92	150	1 491				1 734
Hansapanga lühiajaline laen	7 000						7 000

Informatsioon laenulepingute kaupa

Laenu andja	Lõpp-tähtaeg	Intressi-määr	Alus-valuuta	Jääk		Intressikulu	
				31.12.2008	31.12.2007	2008	2007
Ühispanga laen	2012	4,27	EEK	394	496	20	24
Ühispanga laen	2013	4,51	EEK	828	996	42	38
Ühispanga laen	2014	4,27	EUR	1 987	2 713	115	121
Ühispanga laen	2017	4,965	EUR	1 135	1 801	77	0
Ühispanga laen	2018	5,634	EUR	816		14	
Hansapanga laen	2011	4,025	EUR	1 734			14
Hansapanga lühiajaline laen	2009	5,927	EUR	7 000			

Lisa 10 Tulud kaupade ja teenuste müügist
Tuhandetes kroonides

	2008	2007
Tulud kultuuri-ja kunstialasest tegevusvaldkonnast	1 746	1 712
Tulud elamumajanduse tegevusvaldkonnast	922	1 071
Tulud hariduse tegevusvaldkonnast	240	235
Tulud spordi-ja puhkealasest tegevusvaldkonnast	53	88
Tulud sotsiaalialasest tegevusvaldkonnast	69	60
Üür ja rent kinnisvarainvesteeringutelt	119	90
Tulud korrakaitsealasest tegevusvaldkonnast	4	0
Riigilõivud	65	47
Muud tulud kaupade ja teenuste müügist	224	312
Kokku tulud kaupade ja teenuste müügist	3 442	3 615

Lisa 11 Muud tegevustulud

Tuhandetes kroonides

	2008	2007
Maksuvõlgadelt arvestatud intressitulu (vt lisa 3)	23	37
Tulud loodusressursside kasutamisest (vt lisa 3)	7	7
Saastetasud (vt lisa 3)	11	10
Muud tegevustulud	15	0
Kokku muud tegevustulud	56	54

Lisa 12 Saadud toetused
Tuhandetes kroonides

2008.a. tulud

	Saadud tegevus- kulude siht- finant- seeri- mine	Saadud sihtfinant- seerimine põhivara soetuseks	Muud toetused	KOKKU
Rahalised sihtfinantseerimised				
Riigieelarvest tasandusfondi			6 981	6 981
Majandus-ja kommunikatsioonimini- steeriumist teede- ehituseks		1 868		1 868
EAS		781		781
Haridus-ja Teadusministeerium	107			107
Läti LV	99			99
SA Tiigrihüpe	59			59
Põllumajandusministeerium	15			15
Kultuuriministeerium	1 345	7 685		9 030
Rahvakultuuri Arendus-ja Koolituskeskus	38			38
Rahandusministeerium	8			8
Võru Maavalitsus	9			9
MTÜ Eesti Suusaliit	216			216
SA Keskkonnainvesteeringute Keskus	154	760		914
Muud laekumised	2		67	69
Kokku saadud toetused	2 052	11 094	7 048	20 194

	2007.a tulud			KOKKU
	Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine	Saadud Sihtfinantseerimine Põhivara soetuseks	Muud toetused	
Rahalised sihtfinantseerimised				
Riigieelarvest tasandusfondi			7 412	7 412
Riigieelarvest teede-ehituseks	64	1 238		1 302
EAS	274	500		774
Kagu Teedevalitsus	60			60
Haridus-ja Teadusministeerium	33			33
Läti LV	42			42
Kultuuriministeerium	87	3 349		3 436
Rahvakultuuri Arendus-ja Koolituskeskus	29			29
Rahandusministeerium	14			14
Võru Maavalitsus	206			206
Eesti Kultuurkapital	12			12
Eesti Suusaliit	218			218
SA Keskkonnainvesteeringute Keskus		718		718
PRIA	17			17
Muud laekumised			53	53
Kokku saadud toetused	1 056	5 805	7 465	14 326

Riigieelarvest saadud maksed tasandusfondi eraldati järgmisteks tegevusteks:

- hariduskuludeks - 2 766 tuh.kr. (2007.a. – 3 270 tuh.kr.)
- toimetulekutoetuseks - 301 tuh.kr. (2007.a. – 432 tuh.kr.)
- hooldajatoetuseks - 750 tuh.kr. (2007.a. – 684 tuh.kr.)

ning üldisesse fondi kohalike omavalitsuste maksulaekumiste erinevuste tasandamisest tulenevalt 3 164 tuh.kr.(2007.a. 3 026 tuh.kr.)

Lisa 13 Tööjõukulud

Tuhandetes kroonides

Tegevusvaldkond	2008		2007	
	Töötajate arv	Töötasukulud	Töötajate arv	Töötasukulud
Haridus	36	3 677	41	3 379
Vallavalitsus	7	997	7	783
Vaba aeg, kultuur	10	634	10	569
Sotsiaalne kaitse	2	258	2	193
Maakorraldus	1	153	1	118
Elamu-ja kommunaalmajandus	1	103	1	91
Soojamajandus	0,1	4	1	68
Heakord	1	59	1	47
Volikogu	0,35	77	0,35	68
Kokku töötajate arv ja töötasukulud	58	5 962	64	5 316

Töötajate arvuna on esitatud keskmine töötajate arv taandatuna täistööajale. Ajutiste töölepingute korral ei ole töötajate arvu leitud. Ajutiste töölepingute alusel arvestatud töötasukulud moodustasid aruandeperioodil **228,0** tuh kr. ja võrreldaval perioodil **123,0** tuh kr.

	2008	2007
Töötasukulud	6 190	5 439
Sotsiaalmaks ja töötuskindlustusmaksed	2 128	1 840
Erisoodustused		
Töötajate õppelaenude kustutamine	5	8
Muud erisoodustused	3	11
Kokku tööjõukulud	8 326	7 298

Lisa 14 Antud toetused

Tuhandetes kroonides

	2008	2007
Sotsiaaltoetused füüsilistele isikutele	-1 220	-1 164
Peretoetused (sünnitoetused, lapse koolitoetused)	-212	-165
Toimetulekutoetused	-400	-396
Toetused vanuritele	-234	-259
Õppetootused	-192	-163
Muud sotsiaaltoetused	-38	-40
Erijuhtudel riigi poolt makstav sots.toetus	-144	-141
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-1 546	-399
Hajaasustuse veeprogramm	-398	-399
Projekti kuludeks	-1 148	0
Mittesihotstarbeline finantseerimine	-154	-108
Liikmemaksud	-140	-108
Kohalikele omavalitsusliitudele	-86	-92
Muud liikmemaksud	-54	-16
Muu finantseerimine	-14	0
Kokku antud toetused	-2 920	-1 671

Lisa 15 Muud tegevuskulud

	2008	2006
Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	-2 107	-1 920
Muud majandamiskulud	-1 186	-1 302
Käibemaksukulu	-2 948	-1 285
Rajatiste majandamiskulu	-896	-1 227
Õppevahendite kulu	-1 296	-1 091
Inventari majandamiskulu	-310	-411
Sotsiaalteenused	-468	-367
Administreerimiskulud	-549	-353
Toiduained ja toitlustusteenused	-312	-298
Transpordivahendite majandamiskulud	-361	-285
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	-138	-185
Teavikute ja kunstiesemete kulud	-97	-87
Muud tegevuskulud	-422	-66
Meditiinikulud	-22	-18
Kinnisvarainvesteeringute haldamiskulud (vt. lisa)	-35	-7
Kokku majandamiskulud	-11 147	- 8 902

Haanja vallavalitsusel on sõlmitud kolme sõiduauto kasutusrendilepingud, millest kaks on Ühisliisingu ja üks Sampo liisingu lepingud. Lepingud on sõlmitud viie aasta peale.

	2008	2007
	Transpordivahendid	Transpordivahendid
Rendikulu kasutusrendilepingutelt	-64	-88
Rendikulu katkestamatutelt kasutusrendilepingutelt tulevastel perioodidel		
Järgmisel majandusaastal	-85	-86
1. kuni 2. aastal	-26	-86
2. kuni 3. aastal	-14	-35
3. kuni 4. aastal	-15	-21
4. kuni 5. aastal	-4	

Lisa 16 Seotud osapooled

Tuhandetes kroonides

Tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmete ja nende lähedaste pereliikmetega seotud üksused

Üksus	
MTÜ Võrumaa Metsaomanike Liit	
FIE Ellen Kuus	

Nendega ei ole toimunud turuhinnast erinevaid tehinguid ei aruandeaastal ega ka sellele eelnenud aastal.

Tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmetele arvestatud tasud ja soodustused

	Tegev- ja kõrgema juhtkonna keskmine arv (taandatuna täistööajale)		Tasude kogusumma (tuhandetes kroonides)	
	2008	2007	2008	2007
Volikogu liikmed	0,4	0,4	79	67
Vallavalitsuse liikmed	5	5	858	707
Asutuste juhid	3	3	504	421
KOKKU	8,4	8,4	1 441	1 195

Ülaltoodud tasud on arvestatud ilma sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmakseteta, kuid nende hulka on arvatud kõik töötasud ja hüvitised. Muid täiendavaid olulisi soodustusi pole tegevjuhtkonna ega kõrgema juhtkonna liikmetele aruandeaastal arvestatud.

(üksuse nimetus, või üksuste nimetused) juhatuse liikmetele makstakse teenistuslepingu lõppemisel või ennetähtaegsel lõpetamisel hüvitist, mis võrdub kuni kolme kuu teenistustasu suurusega.

Soodustused tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmetega seotud lähedastele pereliikmetele

Haanja Vallavalitsus ei ole teinud soodustusi tegev –ja kõrgema juhtkonna liikmetega seotud lähedaste pereliikmetega.

2008.a.eelarve täitmise arunne on koostatud kassapõhisel printsiibil ja sisaldab teatud muid erinevaid arvestuspõhimõtteid ning ei ole tekkepõhiste raamatupidamise aastaaruande osadega võrreldav(vt.ka lisa 1).

Eelarve- klassifi- kaatori tunnus	Eelarveklassifikaatori nimetus	Esialgne eelarve	Lõplik eelarve	Eelarve täitmine
TULUD		20 170	31 364	31 364
30	Maksud	7 490	7 567	7 567
3000	Füüsilise isiku tulumaks	6 690	6 805	6 805
3030	Maamaks	800	762	762
32	Kaupade ja teenuste müük	2 961	3 612	3 612
320	Riigilõivud	31	61	61
322,323	Kaupade ja teenuste müük	2 900	3 551	3 551
3220	Laekumised haridusasutuste majandustegevusest	85	190	237
3221	Laekumised kultuuri-ja kunstiasutuste majandustegevusest	1 848	1 988	1 958
3222	Laekumised spordi-ja puhkeasutuste majandustegevusest		34	34
3224	Laekumised sotsiaalasutuste majandusteg.		69	69
3225	Laekumised elamu-ja kommunaalasutuste majandustegevusest	881	801	910
3233	Üüri ja renditulud		126	126
3238	Muu kaupade ja teenuste müük	86	343	217
35	Toetused	9 680	19 972	19 972
3500	Sihtotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks	2 831	2 231	2 231
3500.9	Toetused mitteresidentidelt		100	100
3500.00	Toetused riigilt ja riigiasutustelt		1 418	1 418
3500.00.02	Haridus-ja Teadusministeerium		107	107
3500.00.06	Kultuuriministeerium		1 264	1 264
3500.00.08	Põllumajandusministeerium		15	15
3500.00.09	Rahandusministeerium		8	8
3500.00.11	Sotsiaalministeerium		1	1
3500.00.14	Maavalitsused		23	23
3500.02	Toetused valitsussektorisse kuuluvatelt av.-õiguslikelt jur.-telt isikutelt		38	38
3500.03	Toetused valitsussektorisse kuuluvatelt sihtasutustelt	831	458	458
3500.8	Toetused muudelt residentidelt		217	217
3502	Sihtotstarbelised toetused põhivara soetamiseks		10 739	10 739
3502.00	Toetused riigilt ja riigiasutustelt		9 148	9 148
3502.00.06	Kultuuriministeerium		7 280	7 280
3502.00.07	Majandus-ja Kommunikatsiooniministeerium	1 868	1 868	1 868
3502.03	Toetused valitsussektorisse kuuluvatelt sihtasutustelt		1 591	1 591
352	Mittesihtotstarbelised toetused	6 981	7 002	7 002
352.00	Toetused riigilt ja riigiasutustelt	6 981	6 981	6 981
352.00.17	Vabariigi Valitsus,s.h.	6 981	6 981	6 981
	Tasandusfond § 4 lg.1	3 914	3 914	3 914
	Tasandusfond § 4 lg.2	3 067	3 067	3 067

	Toetused muudelt residentidelt		21	21
38	Muud tulud	39	213	213
382	Tulud varadelt		139	139
3820	Intressi-ja viivisetulud hoiustelt		139	139
3824	Omanikutulud		11	11
3825	Rendi- ja üüritulud mittetoodetud põhivaradelt	8	7	7
382540	Laekumine vee erikasutusest	8	7	7
388	Muud tulud	31	56	56
3882	Saastetasud ja keskkonnale tekitatud kahju hüvitus		11	11
3888	Eespool nimetatud muud tulud	31	45	45
4,5,6,1	KULUD MAJANDUSLIKU SISU JÄRGI	19 548	39 963	34 498
4	Eraldised	1 574	3 261	2 716
413	Sotsiaalabitoetused ja muud eraldised füüsilistele isikutele	1 163	1 255	1 222
4130	Peretoetused	108	209	214
4131	Toimetulekutoetus	406	433	401
4133	Toetused puuetega inimestele ja nende hooldajatele	406	238	233
4134	Õppetoetused	173	193	192
4138	Muud sotsiaalabitoetused ja eraldised füüsilistele isikutele	70	38	38
4137	Erijuhtudel toetustelt makstav sotsiaalmaks		144	144
4500	Sihotstarbelised eraldised jooksvateks kuludeks	310	1 863	1 340
4500.01	Eraldised kohaliku omavalitsuse üksustele ja omavalitsusasutustele		24	24
4500.03	Eraldised valitsussektorisse kuuluvatele sihtasutustele		6	6
4500.8	Eraldised muudele residentidele		1 833	1 310
452	Mittesihotstarbelised eraldised	101	143	154
5	Tegevuskulud	16 975	22 184	17 136
50	Personalikulud	7 768	8 172	8 161
500	Töötasud	5 829	6 163	6 141
5000	Valitavate ja ametisse nimetatavate ametnike töötasu	303	303	295
5001	Avaliku teenistuse ametnike töötasu	998	989	1 013
5002	Töötajate töötasu	4 412	4 711	4 604
5005	Töövõtulepingu alusel töötajatele makstav tasu	108	153	224
5008	Muud tasud	8	7	5
505	Erisoodustused		8	6
506	Personalikuludega kaasnevad maksud	1 939	2 001	2 014
55	Majandamiskulud	9 207	14 012	8 975
5500	Administreerimiskulud	245	292	592
5502	Uurimis-ja arendustööde ostukulud	200	200	72
5503	Lähetuskulud	41	51	44
5504	Koolituskulud	129	131	163
5511	Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	2 225	2 327	2 320
5512	Rajatiste majandamiskulud	2 294	2 601	1 031
5513	Sõidukite ülalpidamise kulud, v.a. kaitseotstarbel.	405	352	401
5514	Info-ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	230	191	137
5515	Inventari kulud, v.a. IT-ja kaitseotstarbel. kulud	179	244	628
5516	Masinate ja seadmete ülalpidamise kulud,			

	v.a.IT-ja kaitseotstarbelised kulud	48	48	17
5521	Toiduained ja toitlustusteenused	452	495	356
5522	Meditsiinikulud ja hügieenitarbed	19	19	24
5523	Teavikud ja kunstiesemed	53	53	54
5524	Õppeavhendite ja koolituse kulud	1 162	1 161	1 305
5525	Kommunikatsiooni-,kultuuri-ja vaba aja kulud	356	4 064	428
5526	Sotsiaalteenused	433	440	466
5539	Muu erivarustus ja erimaterjalid	30	181	191
5540	Muud mitmesugused majanduskulud	706	690	746
6	Muud kulud	618	1 333	549
6010	Käibamaks	200	999	242
6010	Riigilõiv			4
6010	Loodusressursside kasutamise ja saastetasud			35
6080	Reservfond	154	66	
6501	Intressi-,viivise-ja kohustistasukulud võetud laenudelt	264	268	268
15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine ja renoveerimine	381	13 185	14 097
1551	Rajatiste ja hoonete soetamine ja renoveerimine	381	13 185	14 097
1554	Masinate ja seadmete,s.h.trp.vahendite soetamine			
1556	Inventari soetamine ja renoveerimine			
	ÜLEJÄÄK(+)/PUUDUJÄÄK(-)	623	-8 599	-3 134
	FINANTSEERIMISTEHINGUD	-623	8 599	3 134
20.5	Kohustuste suurenemine(+)		9 234	9 234
2081.5.8	Laenude võtmine muudelt residentidelt(+)		9 234	9 234
20.6	Kohustuste vähenemine(-)	-1 333	-1 346	-1 346
2081.6.8	Võetud laenude tagasimaksmine muudele residentidele(-)	-1 333	-1 346	-1 346
1001	Muutused kassas ja hoiustes(suurenemine“-”, vähenemine“+“)	710	711	-4 754
	KULUD TEGEVUSALADE JÄRGI	19 548	39 963	34 498
01	Üldised valitsussektori teenused	2 532	2 577	2 509
01111	Valla-ja linnavolikogu	130	127	125
01112	Valla-ja linnavalitsus	1 766	1 853	1 853
01114	Reservfond	154	66	
01600	Muud üldised valitsussektori teenused	218	263	263
01700	Valitsussektori võla teenindamine	264	268	268
03	Avalik kord ja julgeolek	23	20	18
03100	Politsei		3	4
03200	Päästeteenused	23	17	14
04	Majandus	2 668	2 728	2 584
04210	Maakorraldus	432	439	251
04360	Muu energia ja soojamajandus	267	285	330
04510	Maanteetransport(vallateede-ja tänavate korrashoid	1 949	1 979	1 978
04740	Üldmajanduslikud arendusprojektid -territoriaalne planeerimine	20	14	14
04900	Muu majandus (ülalnimetatamata majanduse kulud)		11	11
05	Keskkonnakaitse	53	76	75
05100	Jäätmekäitlus(prügivedu)	18	36	36
05400	Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse,			

	haljastus	35	40	39
06	Elamu-ja kommunaalmajandus	1 056	1 718	1 475
06100	Elamumajanduse arendamine	496	708	711
06300	Veevarustus	381	665	420
	Tänavavalgustus	100	258	257
06602	Kalmistud	79	86	86
06603	Hulkuvate loomadega seotud tegevus		1	1
07	Tervishoid	55	55	54
07200	Ambulatoorsed teenused(kiirabi)	50	53	53
07600	Muu tervishoid,s.h.tervishoiu haldamine	5	2	1
08	Vabaaeg,kultuur,religioon	3 029	10 881	6 868
08102	Sporditegevus(v.a.spordikoolid)	160	338	331
08103	Puhkepargid	1 400	2 744	2 744
08104	Puhkebaasid	157	3 571	497
08105	Laste muusika-ja kunstikoolid	118	157	156
08201	Raamatukogud	441	468	462
08202	Rahva-ja kultuurimajad	657	691	681
08203	Muuseumid		266	266
08208	Kultuuriüritused	9	10	10
08209	Seltsitegevus	54	1 213	1 213
08212	Laululavad		22	22
08300	Ringhäälingu-ja kirjastamisteenused	33	32	32
08600	Muu vaba aeg,kultuur,religioon,s.h.haldus		1 369	454
09	Haridus	8 144	19 821	18 860
09110	Eelharidus(lasteaiad)	913	1 017	1 006
09212	Põhikoolid	6 457	17 984	17 040
09600	Õpilasveo eriliinid	610	655	655
09800	Muu haridus, s.h.hariduse haldus	147	147	145
	Ülalnimetamata hariduse kulud kokku	17	18	14
10	Sotsiaalne kaitse	1 989	2 087	2 055
10121	Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	896	914	914
10201	Muu eakate sotsiaalne kaitse	4	5	5
10402	Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	238	300	300
10600	Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele	70	69	69
10701	Riiklik toimetulekutoetus	485	487	455
10702	Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse		12	12
10900	Muu sotsiaalne kaitse,s.h.sotsiaalse kaitse haldus	296	300	300
8	MUUD NÄITAJAD		Aasta alguse seisuga	Perioodi lõpu seisuga
81	Võlakohustused	6 035	6 035	5 875
816	Muudelt residentidelt võetud laenud	6 035	6 035	5 875
82	Finantsvarad	711	711	1 041
821	Kodumaised hoiused,s.h.	711	711	1 041
821.1.	Kassatagavara	10	10	10
821.2	Vaba jääk	701	701	1 031
	S.h.eelmistel aastatel kasutamata jäänud toimetulekutoetuste vahendid	184	184	146

Selgitused eelarve täitmise aruande juurde

Haanja valla 2008.a. eelarve koostamisel oli seatud eesmärgiks tagada olemasoleva tulubaasi piires kõigi allasutuste normaalne töökeskkond ja tasakaalustatud areng ning samal ajal võimalikult palju investeerida.

Eelarveaastale eelnenud majandusaastal olid kinnitatud eelarves tulud 18 252 tuh.kr, kulud 18 168 tuh.kr ja finantseerimistehingud -84 tuh.kr. Tegelik täitmine tulude osas oli 24 773 tuh.kr, kulude osas 25 590 tuh.kr ja finantseerimistehingute osas – 817 tuh.kr.

Haanja valla 2008.a. kinnitatud eelarve oli tulude osas 20 170 tuh.kr, kulude osas 20 881 tuh.kr ja finantseerimistehingud 711 tuh.kr. Eelarveaasta lõpuks täpsustatud eelarve tulud 31 364 tuh.kr, kulud 39 963 tuh.kr ja finantseerimistehingud 8 599 tuh.kr.

Erinevuste põhjuseks esialgsel ja lõplikul eelarvel oli täiendavate tulude laekumine eelarvesse. Tulude osas laekus planeeritust rohkem füüsilise isiku tulumaksu 115 tuh.kr ehk 1,7%. Lisaks laekus vahendeid investeringuteks ning ka projektidega tegevuskuludeks.