



HAANJA VALLA
2015.AASTA
MAJANDUSAASTA ARUANNE

Nimetus	Haanja Vallavalitsus
Aadress	Haanja küla, Haanja vald, Võrumaa
Telefon	782 9111
E-posti aadress	vald@haanja.ee
Interneti kodulehekülje aadress	www.haanja.ee
Majandusaasta algus	01.01.2015
Majandusaasta lõpp	31.12.2015
Audiitor	Audiitorbüroo Fides OÜ, Vilja Kübar

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest, millele on lisatud sõltumatu vandeaudiitori aruanne. Dokument koosneb 37 leheküljest.

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE 2015.....	3
1.1. Vallavanema pöördumine	3
1.2. Valla struktuur ja töötajad.....	4
1.2.1. Haanja valla tegev- ja kõrgema juhtkonna töötasud.....	5
1.3. Haanja valla olulisemad finantsnäitajad	6
1.4. Ülevaade majanduskeskkonnast	7
1.4.1. Ülevaade Haanja valla peamistest statistilistest näitajatest.....	7
1.5. Ülevaade Haanja valla arengukava tegevuskavast tulenevate tegevuste elluviimisest	9
1.6. Ülevaade Haanja valla sisekontrollisüsteemist ja tegevustest siseauditi korraldamisel	14
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	16
1.7. Bilanss	16
1.8. Tulemiaruanne	17
1.9. Rahavoogude aruanne	18
1.10. Netovara muutuste aruanne.....	19
1.11. Eelarve täitmise aruanne	19
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....	22
Lisa 1 Aastaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	22
Lisa 2 Raha ja selle ekvivalendid.....	26
Lisa 3 Maksud, lõivud, trahvid	26
Lisa 4 Muud nõuded ja ettemaksed	27
Lisa 5 Finantsinvesteeringud	27
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud.....	27
Lisa 7 Materiaalne põhivara.....	28
Lisa 8 Võlad töötajatele	28
Lisa 9 Muud kohustused ja saadud ettemaksed.....	28
Lisa 10 Laenukohustused.....	29
Lisa 11 Tulud kaupade ja teenuste müügist	29
Lisa 12 Muud tegevustulud.....	30
Lisa 13 Saadud toetused.....	30
Lisa 14 Antud toetused	32
Lisa 15 Tööjõukulud	32
Lisa 16 Muud tegevuskulud.....	33
Lisa 17 Tehingud seotud osapooltega.....	33
Lisa 18 Selgitused eelarve täitmise aruandele	34
Lisa 19 Reservfondi kasutamise aruanne 2015 aastal.....	35
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRI.....	37
SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE.....	38

/allkirjastatud digitaalselt/

Juri Gotmans, Haanja vallavanem

TEGEVUSARUANNE 2015

1.1. Vallavanema pöördumine

Aasta 2015 oli Haanja vallale tõine aasta. Tehti mitmeid ettevalmistusi suuremahuliste projektidele elluviimiseks, milledeks olid Haanja Puhke- ja spordikeskuse arendamine aastaringseks spordi-, turismi- ja puhkekeskuseks, Rogosi mõisapargi renoveerimine ja Suure Munamäe arendamine.

Aruande aastal viidi ellu projektid, mis said alguse 2014.a. Nendeks olid Rogosi mõisa kujundamine multifunktsionaalseks elava ajaloo-, haridus- ja kogukonnakeskuseks ja multisportiväljaku rajamine Haanjasse.

Haanja valla kultuuri- ja spordikalender oli sisukas ja mitmekülgne. Traditsiooniliste tegevuste kõrval toimusid ka uued kultuuri- ja spordiüritused nagu Corelli muusika kontserdid, Munamäe trepjojooks ning mitmed teised põnevad sündmused.

2015.a viidi läbi riigihange jäätmeveo teenuse osutaja leidmiseks. AS Ragn-Sellsiga sõlmiti kontsessioonileping. Suur tänu kõikidele Haanja vallavalitsuse töötajatele, kes selle projekti elluviimisele kaasa aitasid.

2015.aastat teeb eriliseks ka koostöö ja koostöölepingud naabritega. Suvel sõlmiti koostööleping Aluksne ühendamavalitsusega, mis on loomulik jätk koostööle Veclaicene piirkonnaga ning detsembris mitme Läti ja Eesti omavalitsuse vahel ühiseks toimetamiseks koostööprojektide raames Eesti-Läti piiriäärsel alal.

Tihenenud on koostöö ka Rõuge vallaga, kellega koos oleme toimetanud mitmetes projektides ja tegevustes ning mõlema valla töötajate kaastatus ja abivalmidus on toonud meie tegevustesse uue dimensiooni.

/allkirjastatud digitaalselt/

Juri Gotmans, Haanja vallavanem

1.2. Valla struktuur ja töötajad

Haanja valla 2015. aasta majandusaasta aruanne sisaldab informatsiooni valla ametiasutuse ja hallatavate asutuste majandustegevuse tulemuste kohta. Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Järgnevalt on esitatud asutuste töötajate keskmine arv, ametialade põhigrupid ja arvestatud töötasu brutosummas.

Tuhandetes eurodes

Nimetus	2015		2014	
	Töötajate keskmine arv majandusaastal (taandatuna täistööajale)	Töötasude kogusumma majandusaastal (tuhandetes eurodes)	Töötajate keskmine arv majandusaastal (taandatuna täistööajale)	Töötasude kogusumma majandusaastal (tuhandetes eurodes)
1.Vallavolikogu	0,00	4,3	0,2	4,5
2. Vallavalitsus	11,00*	120,6	10,68*	112,4
3.Haanja Kool	24,96	237,0	25,38	237,7
sh Haanja Lasteaed	5,86	42,5	5,84	38,1
Haanja Kool	19,1	194,5	19,54	199,6
4. Haanja Valla Rahvamajad	3,2	24,9	2,92	21,80
sh Haanja rahvamaja	2,7	21,3	2,42	18,2
Ruusmäe rahvamaja	0,5	3,6	0,5	3,6
5. Haanja raamatukogu	1,0	6,1	1,0	5,6
6. Ruusmäe raamatukogu	1,0	5,7	1,0	5,2
7. Luutsniku raamatukogu	0,5	2,6	0,5	2,1
8.Suure Munamäe Vaatetorn	3,03	18,9	3,03	16,5
9.Kalmistud		4,6		4,3
10.Muud tegevusalad		0,9		1,5
<u>KOKKU HAANJA VALD</u>	<u>44,69</u>	<u>425,6</u>	<u>44,71</u>	<u>411,6</u>
sh				
Valitavad isikud	1,0	19,3	1,2	18,7
Kõrgemad ametnikud	-	-	-	-
Juhid ATS	1,0	13,0	1,0	12,6
Vanemametnikud	-	-	-	-
Tippspetsialistid ATS	4,0	44,5	4,0	43,4
Nooremametnikud	-	-	-	-
Nooremetsialistid ATS	2,0	18,8	1,6	15,1
Juhid	1,5	17,0	1,53	16,6
Tippspetsialistid	2,54	23,3	2,54	23,1
Õpetajad	14,64	151,2	14,53	156,1
Keskastme spetsialistid	9,98	64,5	9,96	62,1
Töölised ja abiteenistujad	8,03	48,7	8,35	41,0
Ajutised töölepingud		25,3		22,9

/allkirjastatud digitaalselt/

Juri Gotmans, Haanja vallavanem

*Haanja Vallavalitsuse töötajate hulka on arvatud ka majandustöötaja-rajameister koormusega 1,0 ametikohta ning Rogosi mõisakompleksi remondi-haljastustöötaja koormusega 0,5 ametikohta.

Haanja valla töötajate keskmine arv pole võrreldes 2014.aastaga oluliselt muutunud. 2015.aastal kavandatud palgatõus nii ametiasutuse- kui ka hallatavate asutuste ametnikele ja töötajatele oli +6%. Tööjõukulud suurenesid lisaks riiklikult kehtestatud töötajate töötasu alammäära tõusuga (täistööajaga töötajal minimaalselt 390 eurot kuus 2015.aastal) ja õpetajate töötasu alammäära tõusust tingitult (töötasu alammäär 900 eurot kuus 2015.aastal, 2014.aastal oli õpetajate töötasu alammäär 800 eurot kuus).

1.2.1. Haanja valla tegev- ja kõrgema juhtkonna töötasud

Tuhandetes eurodes

	2015		2014	
	Tegev- ja kõrgema juhtkonna keskmine arv (taandatud täistööajale)	Tasude kogusumma (tuhandetes eurodes)	Tegev- ja kõrgema juhtkonna keskmine arv (taandatud täistööajale)	Tasude kogusumma (tuhandetes eurodes)
Volikogu esimees ja liikmed	-	4,3	0,2	4,5
Valla-valitsuse liikmed	5	65,0	5,0	60,4
Haanja lasteaia õppeala-juhataja	0,5	4	1,0	7,0
Haanja Kooli direktor ja õppeala-juhataja	1,0	13,0	1,04	16,1
KOKKU	6,5	86,3	7,24	88,0

Haanja Vallavolikogus (edaspidi: Volikogu) on 9 liiget. Volikogu töö korraldamiseks on moodustatud alatised komisjonid: revisjonikomisjon, eelarve- ja majanduskomisjon, sotsiaalkomisjon, haridus- ja kultuurikomisjon ning külaelu- ja arengukomisjon. Revisjonikomisjonis on kolm liiget, kõigis teistes komisjonides on üheksa liiget. 2015. aastal toimusid muudatused valitsuse ja sotsiaalkomisjoni koosseisus.

Vallavalitsus on 5-liikmeline, istungitel osalemise eest tasu ei maksta.

1.3. Haanja valla olulisemad finantsnäitajad

Tuhandetes eurodes

	2015	2014	2013	2012	2011
Bilansi näitajad					
Varad aasta lõpus	4963,3	5022,9	5096,8	4808,6	4 787,90
Kohustused aasta lõpus	377,2	369,9	415,7	402,5	483,9
Netovara aasta lõpus	4586,1	4653	4681,1	4406,1	4 304,00
Tulemiaruaude näitajad					
Tegevustulud	1367,6	1399,3	1681,5	1367,2	1485,9
Sh tulud, millest on maha arvatud sihtfinantseerimine	1287,4	1248	1121,2	1141	1037,6
Tegevuskulud	-1434,7	-1423,4	-1401,2	-1255,3	-1235,2
Tulem*****	-67,1	-24,1	274,6	102,2	236,8
Muud näitajad					
Põhivarainvesteeringute maht	99,8	76,2	581,1	210,1	48,1
Likviidsus*	0,8	0,73	0,3	0,47	0,14
Lühiajaline maksevõime**	1,46	1,41	0,62	0,95	1,09
Kohustuste osakaal varadest	7,60%	7,40%	8%	8%	10%
Laenukohustuste osakaal varadest	6%	6%	7%	7%	8,50%
Piirmäärade täitmine					
Põhitegevuse tulem***	91,0	120,6	280,3	111,9	250,7
Netovõlakoormus****	218,2	216,4	307,3	285,1	388,5

*Likviidsus – likviidsed varad/lühiajalised kohustused

**Lühiajaline maksevõime – käibevara/lühiajalised kohustused

***Põhitegevuse tulem - põhitegevuse tulude ja kulude vahe, täpsem arvestusmetoodika on kehtestatud vastavalt KOFS § 32 lõikele 4 rahandusministri määrusega; piirmäär on vastavalt KOFS § 33 null (st ei tohi olla negatiivne);

****Netovõlakoormus – KOFS § 34 alusel arvestatud kohustuste ning KOFS § 36 alusel arvestatud likviidsete varade vahe, täpsem arvestusmetoodika on kehtestatud vastavalt KOFS § 32 lõikele 4 rahandusministri määrusega; piirmäär 2014.aastal on 60% põhitegevuse tuludest.

***** 2015.aasta negatiivne tulem tuleneb projektide elluviimisest.

1.4. Ülevaade majanduskeskkonnast

Sisemajanduse koguprodukt (SKP) kasvas 2015.aastal varasema aastaga võrreldes 1,1% (allikas:Statistikaamet). Kogu aasta vältel iseloomustas Eesti majandust aeglane, kuid stabiilne kasv.

Rahandusministeeriumi 2016.a kevadise majandusprognoosi järgi kasvab SKP 2016.aastal 2% ja 2017.aastal 3%. Majanduskasvu prognoos on allapoole korrigeeritud, mille peapõhjuseks on Eesti jaoks oluliste kaubanduspartnerite – Soome ja Venemaa kasvuväljavaadete halvenemine. Majanduskasvu peamiseks põhjuseks on sisenõudlus ning ekspordi mõju peaks edaspidi suurenema.

2015. aastal SKP-d mõjutas kõige rohkem veonduse ja laonduse lisandväärtuse vähenemine vastavalt Statistikaametile. SKP kasvu kahandasid veel ehitus ja töötlev tööstus. Ehitusmahud kohalikul ehitusturul vähenesid. Eesti suurima tegevusala, töötleva tööstuse lisandväärtus kahanes peamiselt nõrga välisõudluse tõttu. 2015. aasta viimases kvartalis mõjutas SKP-d positiivselt kõige rohkem põllumajandus, metsamajandus ja kalapüük. Lisaks andsid majandusele hoogu info ja side ning kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus. 2015. aasta IV kvartalis oli ehituse tegevusalal loodud lisandväärtus reaalarvestuses SKP üks suurimaid pidurdajaid. Lisaks vähendas IV kvartalis SKP-d oluliselt töötleva tööstuse ning veonduse ja laonduse tegevusala lisandväärtuse kahanemine.

IV kvartalis kasvas SKP aeglasemini kui hõivatute arv, kuid kiiremini, kui töötatud tundide arv. Seetõttu vähenes eelmise aasta sama kvartaliga võrreldes tootlikkus hõivatute kohta, kuid tootlikkus tunni kohta kasvas. Tööjõu ühikukulu suurenes 2015. aasta IV kvartalis 5,2%.

IV kvartalis oli nii tööjõus osalemise kui ka tööhõive määr kõrgem kui eelmise aasta samas kvartalis, kuid nii töötuse määr kui ka töötute üldarv ei olnud enam vähenenud. 2015. aasta IV kvartalis oli töötuse määr 6,4% ja töötute üldarv hinnanguliselt 43 900.

1.4.1. Ülevaade Haanja valla peamistest statistilistest näitajatest

Haanja vald (170 km²) paikneb Võru maakonna kaguosas, külgnedes idast Misso- ja Vastseliina vallaga, põhjast Võru vallaga, läänest Rõuge vallaga ning lõunast Läti Vabariigi Aluksne omavalitsusega. Elanike arv seisuga 01.jaanuar 2015: 1104.

Haanja küla kaugus Tallinnast on 275 km, Võrust 15 km ja Riiast ligikaudu 220 km. Üle poole valla territooriumist kuulub Eesti kõrgeimal kuhjelisel saarkõrgustikul asuva Haanja Looduspargi koosseisu. Haanja vallas on 92 küla, neist suurimad Haanja, Ruusmäe ja Luutsniku küla.

Tabel 1. Haanja valla elanike arv aastatel 2010 – 2015

Aasta/vanuserühm	0-4	5-14	15-19	20-54	55-64	65 ja vanemad	Kokku
2011	40	90	60	440	130	260	1020
2012	40	91	57	438	134	244	1004
2013	37	88	52	424	139	244	984
2014	34	85	52	434	146	239	990
2015	30	86	45	414	152	242	969

Allikas: Eesti Statistika andmebaas, RV0282

Valla ääremaine asukoht mõjutab teataval määral ka rahvastikuprotsesse ning sotsiaal- ja majandussfääri arengut, seda eriti piiriäärsetes küladest.

Tabel 1.1. Haanja valla töötute arv

Aasta	Töötute arv Haanja vallas	Demograafiline tööturusurveindeks*
2011	52	0,69
2012	45	0,67
2013	49	0,63
2014	40	0,58
2015	36	0,57

Allikad: Töötukassa

* Demograafiline tööturusurveindeks kajastab eelseisval kümnendil tööturule sisenevate noorte (5-14-aastased) ja sealt vanuse tõttu väljalangevate inimeste (55-64) suhet. Kui indeks on ühest suurem, siis siseneb järgmisel kümnendil tööturule rohkem inimesi, kui sealt vanaduse tõttu potentsiaalselt välja langeb vastavalt Statistikaametile.

Analüüsides omavalitsuse demograafilist struktuuri ja demograafilise tööturusurveindeksit (mis arvutatakse 5–14-aastaste ja 55–64-aastaste vanuserühmade suhtena), võib öelda, et ühest väiksem indeks prognoosib tööjõupuuduse tekkimise võimalust. Indeks on loomulikult mõneti ebatäpne, sest tööjõu pakkumist mõjutab ka piirkonnast välja- ja sisseränne, mida on keeruline prognoosida. 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 kogutuluseks.

Haanja vallas laekus üksikisiku tulumaksu 2015.aastal 587,4 tuhat eurot, keskmiselt ühe elaniku kohta 606,19 eurot (2014.aastal 514 eurot; 2013.aastal 400 eurot; 2012.aastal 390 eurot; 2011.aastal 335 eurot).

1.5. Ülevaade Haanja valla arengukava tegevuskavast tulenevate tegevuste elluviimisest

Arengukava täitmise ülevaade on koostatud lähtuvalt arengukavas toodud tegevuskava ülesehitusest ehk arengukava täitmist on kokkuvõtvalt kirjeldatud valdkondade lõikes. Tegevusi on teostatud arengukava tegevuskava eesmärke silmas pidades ning vastavalt valla rahalistele võimalustele.

2015.aasta tuludest, kuludest ja investeringutest majandusliku sisu ja tegevusalade järgi ning finantseerimistehingutest annab ülevaate Haanja valla 2015. aasta eelarve täitmise aruanne koos selgitustega, mis kuulub samuti Haanja valla 2015.aasta majandusaasta aruande juurde.

Alljärgnevalt on esitatud arengukava tegevuskava valdkondade peamised tegevused. Kulutused (sealhulgas investeringud) on kajastatud koos käibemaksuga maksumuses.

ETTEVÕTLUS JA INFRASTRUKTUUR

Maakasutus ja ruumiplaneerimine

Haanja Vallavolikogu otsustas 2015. a veebruaris taotleda riigilt Ruusmäe ja Kaloga külas asuvate perspektiivsete elamumaade munitsipaalmandisse andmist riigivaraseaduse alusel. Vastav taotlus Maa-ametile esitati märtsis 2015.

Ettevõtlus ja tööhõive

2015. aasta kevad- ja sügisperioodil nõustas Võrumaa Arenguagentuuri ettevõtluskonsultant Haanja valla ettevõtjaid Haanja Vallavalitsuse ruumides. Koostöös Suure Munamäe vaatetorniga korraldati ettevõtjatele ümarlaud.

Tegevust jätkas taluturg Haanja külas. Iga-aastaselt toimuvad Rogosi kevadlaat, sügislaat ja jõululaat, kus kohalikud ettevõtjad ja talupidajad saavad pakkuda kohalikku toodangut. Kohalikku ettevõtlust toetavas portaalis kohalikule.ee saavad ettevõtjad reklaamida oma tooteid ja teenuseid. Kõik ettevõtjad saavad jätkuvalt ennast reklaamida ka valla kodulehel.

2015. aasta põllumeheks kuulutati Raili Märdin, kes Luutsnikus peab ratsasporditalu ning korraldab noortele ratsalaagreid ja annab ratsatrenne. 2015. aasta ettevõtjaks kuulutati OÜ Mooska, kes tutvustab kohalikku toidupärandit ja suitsusaunakobestikku.

Sigade Aafrika katku diagnoosimise tõttu lõpetas tegevuse Luutsnikus asuv seafarm.

Teedevõrk ja ühistransport

2015. aastal teostati valla teedel suviseid hooldustöid summas 36,8 tuhat eurot ja talviseid lumetõrjetöid summas 17,4 tuhat eurot. 2015. aastal on planeeritud rahalisi vahendeid summas 94,3 tuhat eurot kohalike teede hoiuks ja hoolduseks.

2015. aastal alustas Maanteeamet Ruusmäel bussipeatuste ohutumaks tegemiseks projekteerimistöid ja alustati Riia-Pihkva maantee rekonstrueerimistöde ettevalmistamisega.

/allkirjastatud digitaalselt/

Juri Gotmans, Haanja vallavanem

Haanja Vallavalitsus esitas maavalitsusele ettepanekud ühistranspordi paremaks korraldamiseks õhtusel ajal ning saadeti maaomanikele ligi 500 eratee avaliku kasutamise lepingut.

Tehniline infrastruktuur

Hajaasustuse programmi raames eraldati 2015. aastal toetust 7 projektile (7 majapidamisele) kokku 9,1 tuhande euro ulatuses, sh sihtotstarbeline toetus 50% ulatuses Võru Maavalitsuselt. 2016.aasta eelarves on planeeritud 2015.aasta hajaasustuse programmi eraldisteks kokku 0,5 tuhat eurot ning 2015/2016 veeprogrammi eraldisteks 10,0 tuhat eurot valla ja riigi osalusena.

2015. aasta sügisel korraldati ohtlike jäätmete kogumisring maksumusega 1,1 tuhat eurot, millest SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse (edaspidi: KIK) toetus summas 0,5 tuhat eurot ning Haanja valla osalus 0,6 tuhat eurot. Haanja vallas asuva endise väetisehoidla tahkevätise- ja mahutitest vedelväetise jäägid likvideeriti. KIK toetus oli 29,8 tuhat eurot, mis oli ka projekti kogumaksumuseks.

2015. aastal viidi läbi riigihange jäätmeveoteenuse osutaja leidmiseks ja sõlmiti AS Ragn Sellsiga kontsessiooni leping. Alates 2015. aasta 1. novembrist toimib Haanja vallas korraldatud jäätmevedu.

SOTSIAALNE KESKKOND

Sotsiaalne kaitse ja tervishoid

Üldkasuliku töö tegemiseks on sõlmitud leping Tartu Vangla Kriminaalhooldusosakonna Võru talitusega, mille raames saab Haanja vald kasutada heakorratöödel avalike objektide korrastamisel kuni kaheaastase vangistusega karistatud süüdimõistetuid (vangistuse asendamiseks ja rahalise karistuse asendamiseks).

2015.aastal teostati Haanja külas asuvate perearsti vastuvõturuumide renoveerimistööd kokku summas 2,4 tuhat eurot.

Haanja sotsiaalkorterites teostati 2015.aastal osaline akende vahetus summas 2,1 tuhat eurot ning remondiks/inventaariks läks 2,0 tuhat eurot. Ruusmäe korterelamu katlamaja renoveeriti 0,8 tuhat euro eest. 2016.aastal on plaanis teha ettevalmistusi korterelamu asukohaga Mäe tee 2 Ruusmäe küla pansionaadiks arendamiseks. 2015.aasta lõpus sadi KIK-ilt toetust Ruusmäe sotsiaalmaja katlamaja ümberehitamiseks. Projekti kogu maksumus on 42 462 eurot, KIK-i toetus 20 203 eurot. Projekt on kavas ellu viia 2016.aastal.

Täiendavaid sotsiaaltoetusi maksti 14,5 tuhande euro ulatuses. 2015.aastal jätkati Haanja vallas tugiisikuteenuse osutamise korra rakendamisega. Tugiisikud on määratud kuni 3-le sügava puudega noorele ja ühele raske puudega eelkooliealisele lapsele. Tugiisiku teenust osutasid 2015. a juunini 2 inimest käsunduslepingute alusel. Juulist jätkas teenusega üks tugiisikutest, kellega 2016.aastal sõlmiti tähtajaline tööleping. 2015.aastal olid kulud tugiisikutele kokku summas 7,5 tuhat eurot (sh personali- ja majandamiskulud).

Alates 01.09.2014 osutatakse Haanja vallas pesupesemise teenust, mis on tasuline. 1 masinatäie pesu pesemine maksab 1 euro ning pesu pesemine koos automaatpesukuivati kasutamisega 1,50 eurot/1 kord. Teenuse eest võetav tasu katab otsesed kulud pesupulbrile, elektrile ning veele ja kanalisatsioonile.

/allkirjastatud digitaalselt/

Juri Gotmans, Haanja vallavanem

Haanja Vallavalitsus korraldab iga-aastaselt vastuvõtu eelmisel aastal sündinud lastele ja nende vanematele. 2015 aastal korraldati eakatele väljasõit, jõulupidu ning tähistati eakate päeva.

Haridus

2015/2016 õppeaastal õpib Haanja Koolis 70 õpilast, sh 61 õpilast Haanjas ja 9 õpilast Ruusmäel ning lasteaia rühmades käib kokku 23/33 last (Haanjas 15 last ja Ruusmäel 8 last). 2014.aastal alustati Haanja koolimaja territooriumile multisportiväljaku rajamist maksumusega kokku summas 51,6 tuhat eurot, sh Ettevõtluse Arendamise SA toetus summas 31,9 tuhat eurot. 2015.aastal lõpetati multisportiväljaku rajamine.

2015.aastal soetati Haanja Koolile mitmesugust inventari kokku summas 4,7 tuhat eurot, sh 2.8 tuhande euro eest laudu ja toole õppeklassidesse, 670 euro eest õppevahendeid, 575 euro eest kööginõusid, 390 euro eest kontoritarbeid, 265 euro eest sporditarbeid.

Koolile muretseti annetuseks saadud raha eest mitmeid pille summas 916 eurot. Haanja Kooli lasteaia rühmadele soetati samuti sisustusinventari, sh Ruusmäe rühmale maksumuses 900 eurot ja Haanja rühmale maksumuses 1,0 tuhat eurot.

Haanja Kooli juures tegutsesid mitmed huviringid: murdmaasuusatamise treeningrühm, robotika ring, võrukeele õpirühm, õpilaste koorilaul jt, kokku 17 huviringi 11 õpetaja juhendamisel. Õpilased osalesid edukalt mitmetel maakonna aineolümpiaadidel, konkurssidel ja võistlustel, näitemängupäeval, vabariiklikel robotikavõistlustel ning rahvusvahelistel kunstikonkurssidel ja Kings inglise keele olümpiaadil.

Keskkonnaameti loodusõppeprogrammide raames viidi mitmeid tunde läbi koolimajas ning külastati ka Röpina, Pähni ja Karula Looduskeskust. Käidi õppekäikudel väljaspool koolimaja - Vastseliinas, Pokumaal, Meenikunno ja Luhasoo rabades, Tuulemäe ilmajaamas, AHHA keskuses Tartus, Teadlaste ööl, Maanteemuuesumis, Tallinnas, Ida-Virumaal, Suhka Päästekomandos. Esineti Haanja ja Misso ühisel laulupäeval, Võrumaa laulukarussellil, Võrumaa laulu- ja tantsupäeval.

Toimus traditsiooniline Haanjamaa Legend Vaskna ääres, kus osales terve koolipere. Selle aasta teemaks oli „Vesi“. Õpilased osalesid Unustatud mõisate tegevuses ning Rogosi jõulumaal. Oluliseks osaks õppetöös olid kontsertide ja teatrite ühiskülastused, toimusid ainepäevad ja –nädalad. Lastevanematele korraldati huviringide ja lahtiste uste päevi. Õpilased osalesid 2015. aastal erinevates laagrites: noorkotkaste/kodutütarde, IT huvi- ja KEATi laagrites ning vabariiklikul argumenteerimiskoolitusel. Noorkotkaste ja kodutütarde organisatsiooni kuulub üle poole Haanja Kooli õpilastest. Aasta lõpus omistati noorkotkastele ja kodutütardele aasta tegevuste kokkuvõttes Võrumaal I koht. Osaleti Hooliva kogukonna aruteludes ja tegevustes, Tere kevade, KEATi ja Suitsuprii klassi projektides. Korraldati koos Rõuge kooliga ühiseid IT ja robotikaüritusi. Karjääriõppes on olulisel kohal erinevate ametialade esindajate toomine kooli. 2015. aasta jooksul külastas kooli 19 inimest, sh mitmed vilistlased, kes rääkisid õppuritele edasiõppimise ja elus hakkamasaamise võimalustest. Isadepäeval andsid tunde isad/mehed.

Õppeaasta lõpus tunnustas Haanja vald parimaid õppureid, noorsportlasi ja nende juhendajaid. Aasta tegijaks 2015 haridusvaldkonnas tunnustati Haanja Kooli õpetaja Triinu Grossmann.

Kultuur, sport, noorsootöö

Jätkus projekt "Rogosi mõisa kujundamine multifunktsionaalseks elava ajaloo, haridus- ja kogukonna-keskuseks". Rogosi mõisa sisõues näidati välikino, etendati "Sinise Daami meenutused- ennäe inimest!", valmisid infotahvlid mõisaparki ja väravatorni. Projekt lõpetati konverentsi ja külapeoga ansablitega Untsakad ja Patune Pool. Projekt kuulutati 2015. aasta aasta teoks.

2015.aastal renoveeriti Rogosi mõisa peahoone trepp 17 527,2 euro ulatuses. Reneveerimiseks saadi rahalisi vahendeid Mõisakoolide programmist. Ehitati välja Rogosi mõisa abihoonepaadikuur, tööde kogu maksumus 30 393,2 eurot, sellest Kultuuriministeeriumi toetus 9 000 eurot. Traditsiooniks saanud sündmustena viidi läbi Suure Munamäe Vaatetorni hooaja ava- ja sünnipäevapidu, aastavahetuse üritus Suurel Munamäel, Haanja valla jaanituli Rogosi mõisa pargis Ruusmäel, käsitsi heinaniitmise võistlus Plaanil. Haanja Suusamaraton jäi ära lumepuuduse tõttu. 2015.aasta augustis viidi läbi suitsusauna nädal, detsembris Rogosi mõisas Jõululaat ning Rogosi mõis osales üle-Eestilises projektis/külastusmängus „Unustatud mõisad“. Möödunud aastal toimusid Haanjas rahvusvahelised võistlused kestvusratsutamises, Eesti noorte meistrivõistlused murdmaasuusatamises, mitmed teised võistlused murdmaa- ja laskesuusatamises ning orienteerumises, lisaks korraldati maastikujalgratta-, maanteejalgratta- ja jooksuvõistlusi, sh ümber Vaskna järve jooks. Septembris 2015 toimus esimene Suure Munamäe trepijooks. Avati Haanja Kooli juures asuv multispordiväljak. Paremate sportimisvõimaluste tagamiseks hakati Haanja-Kurgjärve teed valgustama juba sügisel, enne lume tulekut. Esmakordselt osaleti Rõuge tervisemessil.

Rogosi mõisas toimus kaks Corelli Music poolt korraldatud kontserti. Kontrertsarjas "Eesti mõisad 2015" koguti 917 eurot, mis annetati Rogosi mõisakoolile pillide soetamiseks.

Senioride klubiline tegevus on aktiivne, koos käiakse nii Ruusmäel kui Haanjas. Vallavalitsuse toel korraldati eakatele väljasõit Lasva valda, sügisel tähistati eakate päeva Võru kultuurimajas Kannel ja Hämsa Puhketalus. Detsembris korraldati traditsiooniline „Memme-taadi jõulupidu“ Ruusmäel.

Haanja-, Ruusmäe- ja Luutsniku raamatukogu teavikute kogu täiendati kokku summas 2,3 tuhat eurot. Ülevaade kahe suurema raamatukogu tegevustest:

Haanja Raamatukogus oli 889 külastajat laenutusi 814. Kogu suurus aasta lõpul oli 14 686 eksemplari. Haanja Raamatukogu suurenes 2015. aastal 382 eksemplari võrra (sh annetusi 173). Esitleti 11 näitust/ väljapanekut ning korraldati 14 üritust, kus osales kokku 132 inimest 2015.aastal tehti koostööd Võrumaa kutesehariduskeskusega, kohaliku „Keelepesä“ õpetajatega ning Haanja Kooli lasteaiarühma laste ja õpetajatega.

Ruusmäe Raamatukogus on kasutajaid kokku ca 208 inimest, sh 37 last. Kogu suuruseks aasta lõpul 12 294 eksemplari, sh 139 eksemplari lisandus 2015.aastal. Raamatukogus käis koos raamatusõprade õpiring ning külas käisid mitmed esinejad, näiteks Ilmar Vananurm, Hans Uba, Helve Ots, Kristel Karu ning Vahur Koemets. Esitleti 26 näitust/ väljapanekut ning korraldati 18 üritust, kus osales kokku 559 inimest. Näitustest suurim oli fotonäitus „Haanjamaa looduspilte“. Lisaks võib veel esile tuua järgmised näitused: „Elle Palgi Loodusmaalid“, talvepostkaartide näitus „Üle valge lume“.

Haanja suusaradade hoolduseks kasutas Haanja vald 2015. aastal 21,0 tuhat eurot, 2015.aastaks on planeeritud vahendeid 22,8 tuhat eurot.

/allkirjastatud digitaalselt/

Juri Gotmans, Haanja vallavanem

2015.aasta augustist töötas Haanja vallas noorsootöötaja koormusega 0,7 töökohta, kelle ülesandeks on noorsootöö planeerimine ja juhtimine vallas, koostöö teiste – vallas ja maakonnas – noortega tegelevate asutuste töötajatega ja noorteühendustega, jms. 2016.aasta märtsist suurendatakse noorsootöötaja töökoormus 1,0 töökohale.

Toetati noortevolikogu liikmete tegevust. Aasta nooreks 2015 kuulutati Germo Pärnapuu.

Kodanikuühiskond ja külaliikumine

Valla eelarvest toetati külaseltse 6,0 tuhat eurot.

Aasta tegijaks 2015 kultuurivaldkonnas kuulutati Egle ja Kalmer Vodi võrukeelse lastehoiuga Haani Keelepesa. Aasta nooreks kuulutati Germo Pärnapuu, kes Kuulub MTÜ Ruusmäe noorteklubisse ja on kaasa löönud erinevates kogukonnaga seotud projektides. Haanja valla aukodaniku tiitli sai Merike Kapp, kes on panustanud oma vabatahtliku ja erialase tööga Haanja valla elanike elukvaliteedi tõstmisele.

Esmakordselt osales Haanja vald 2015. aastal Maale-elama messil Tallinnas. Otsekontakte messil oli ca 30, neist hiljem võttis ühendust 2 inimest, Haanja valda elama kolijaid otseselt messi tulemusel ei olnud.

Plaani külaselts korraldas küladevahelised talimängud. Valla MTÜ-dele korraldati koolitus "Harjumuste loomine"

Avalik kord ja turvalisus

2015. aastal oli pleneeritud 1 550 eurot päästekomandona tegutsevale MTÜ'le Amanda jooksvateks kuludeks. Koostöös Päästeametiga paigaldati Ruusmäe ja Palojüri järve äärde veeohutuspüstakud. Päästetöötajad külastasid kodusid ja tegid ettepanekuid nende tuleohutumaks muutmiseks.

2015.aasta lõpus sai rahastuse projekt "Haanja küla videovalvesüsteemi I etapp". Projekti kogumaksumus on 8 724 eurot, Siseministeerium toetab projekti 6 000 euroga. Projekt on kavas ellu viia 2016.aastal.

PUHKEMAJANDUSLIK RESSURSS JA TURISM

Puhkemajanduslik ressurss

Haanja Vallavalitsus kasutas haljastus- ja heakorratöödeks 2015.aastal vahendeid summas 4,9 tuhat eurot. Suure Munamäe jalamile ja Ruusmäe paigaldati uued infotahvlid.

Külaelu- ja arengukomisjoni üleskutsele, anda teada soovist, saada oma külla infotahvel, reageeris ainult üks küla. Mustahamba külale on infotahvel üle antud.

Tunnustati kaunite kodude omanikke. Riigihalduse ministilt said tänukirja Lehte ja Uino Sild ning Maire ja Aare Eiche, valla tänukirja ja mastivimpli pälvisid Ülle ja Agu Mõim ning Helju Trumm.

Turism

Suure Munamäe Vaatetorni külastas 2015. aastal 37 364 külastajat, külastajate arv oli 9% võrra suurem, kui 2014. aastal.

Jätkati Haanja valla turismiobjekte ning majutus-toitlustusvõimalusi tutvustava flaieri väljaandmist. Haanja valla esindaja osales turismimessil Tourest 2015-1.

/allkirjastatud digitaalselt/

Juri Gotmans, Haanja vallavanem

Alustati tasuvus-teostatavusanalüüsi koostamist Suure Munamäe vaatetornile ja Haanja Puhke- ja spordikeskusele. Projekti “Rogosi mõisa kujundamine multifunktsionaalseks elava ajaloo, haridus- ja kogukonna-keskuseks” raames valmis Rogosi mõisa TTA.

KOHALIK OMAVALITSEMINE

Koostöös teiste Võrumaa omavalitsustega, Võrumaa Turismiliiduga ja Võrumaa Arenguagentuuriga koostati turismialaseid infotrukiseid. Rõuge-, Sõmerpalu- ja Vastseliina- valla ning ettevõtjate abil on rahastatud Haanja suusaradade hooldust 2015.aastal ning koos Vastseliina- ja Misso vallaga korraldatud õpilaste transporti.

Haanja Vallavalitsus osales Võrumaa Arendustöötajate ümarlauas.

Paranenud on valla info edastamine. Valla infoleht jõuab kõikidesse valla postkastidesse ning valla infolistiga liitujad saavad infolehe elektrooniliselt. Koos Rõuge vallaga anti välja huvihariduse infoleht, kust on võimalik leida infot huviringide ja muude vaba aja veetmise võimaluste kohta. 2015. aasta märtsi korraldati Haanja ühine arengupäev koos Rõuge vallaga. Otsiti võimalusi veelgi tihendada kahe valla koostööd. Arengupäeva tulemusena jagatakse omavahel kultuuriinfot ja -kalendrit, infolehti nii paberil kui elektrooniliselt ja suvel ilmus esimene number kahe valla ühisest ajalehest Tornioöbik. Sarnastel mõttetalgutel Rõuges osaleti septembris.

1. augustil 2015 sõlmiti Haanja valla ja Aluksne valla vaheline koostööleping kultuuri, hariduse, majanduse, turismi, spordi, kunsti, pärandkultuuri ja teistes ühiste huvide valdkonnas. 4. detsembril 2015 allkirjastati koos Valga, Hummuli, Tõrva, Helme, Karksi, Abja, Saarde, Häädemeeste, Taheva, Karula, Mõniste, Varstu, Rõuge, ja Misso vallaga koostööleping Läti Vabariigi Aluksne, Ape, Valka, Naukšeni, Rujiena, Mazsalaca, Aloja, Salacgriva maakondade omavalitsustega majanduse, turismi, kultuuri, hariduse, spordi ja sotsiaalsfääri valdkonnas.

Vallavalitsus on toetanud oma töötajate täiendõppel osalemist ning taganud tööks vajalike tehniliste vahendite olemasolu eelarveliste vahendite võimaluste piires.

1.6. Ülevaade Haanja valla sisekontrollisüsteemist ja tegevustest siseauditi korraldamisel

Sisekontrollisüsteemi all mõistetakse süsteemi, mis hõlmab üksuste struktuuri, juhtkonna suhtumist, kehtivaid protseduure ja teisi meetmeid, mis annavad mõistliku kindlustunde, et:

- Üksuste tegevus on seaduspärane;
- Üksuste varad on kaitstud raiskamise, ebasihipärase kasutamise, pettuste ja ebakompetentsest juhtimisest jms tingitud kahju eest;
- Üksuste tegevus on säästlik, tõhus ja mõjus ning on tagatud teenuste kõrge kvaliteet;
- Üksuste tegevust kajastav juhtimis- ja finantsinformatsioon on usaldusväärne, tõene ja õigeaegne.

Tõhusat sisekontrollisüsteemi iseloomustavad asutusesiseste protseduurireeglite olemasolu ja nende täitmine ning täitmise jälgimine, organisatsioonikultuuri arendamine, töötajate professionaalsus, kohustuste lahusus asutuse funktsioonide täitmisel, tehingute dokumenteerimine ja autoriseerimine ning järelevalve toimimine.

/allkirjastatud digitaalselt/

Juri Gotmans, Haanja vallavanem

Haanja vallavalitsus on oma ülesannete tõhusaks täitmiseks kehtestanud sisekorrad. Vallavalitsuse struktuuris ei ole ette nähtud siseaudiitori ega sisekontrolöri ametikohti.

Vastavalt Haanja valla põhimääruse §-le 31 teostab vallavalitsuse ja hallatavate asutuste majandustegevuse üle kontrolli Haanja Vallavolikogu revisjonikomisjon, esitades vähemalt kord aastas aruande oma tegevuste kohta vallavolikogu istungil.

Revisjonikomisjoni 2015.aasta tööplaan oli järgmine:

1. Haanja valla kodanike pöördumistega tegelemine.
2. Haanja valla 2015.aasta majandusaasta aruande läbivaatamine.
3. Huvide deklaratsioonide täitmise ja esitamise kontrollimine.
4. 2015.aasta põhi- ja väikevahendite aastainventuuri läbiviimise ja varade mahakandmise aktidega tutvumine.

Revisjonikomisjoni 2016.aasta tööplaan kinnitati volikogu poolt järgmiselt:

1. Haanja valla kodanike vihjete kontrollimine.
2. Haanja valla 2015.aasta majandusaasta aruande läbivaatamine.
3. Huvide deklaratsioonide täitmise ja esitamise kontrollimine.
4. Vallavolikogu komisjonide töodes osalemine.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

1.7. Bilanss

Tuhandetes eurodes

	Lisa	31.12.2015	31.12.2014
Varad		4 963,3	5 022,9
Käibevara		204,4	173,6
Raha	2	111,9	89,9
Maksu-, lõivu- ja trahvinõuded	3	54,1	48,7
Muud nõuded ja ettemaksed	4	38,4	35,0
Põhivara		4758,9	4 849,3
Finantsinvesteeringud	5	4,1	4,1
Kinnisvarainvesteeringud	6	321,9	329,5
Materiaalne põhivara	7	4 432,9	4 515,7
Kohustused ja netovara		4 963,3	5 022,9
Lühiajalised kohustused		139,8	123,5
Võlad tarnijatele		20,0	27,7
Võlad töötajatele	8	7,4	14,1
Muud kohustused ja saadud ettemaksed	3,9	53,6	26,2
Laenukohustused	10	58,8	55,5
Pikaajalised kohustused		237,4	246,4
Laenukohustused	10	237,4	246,4
Netovara		4 586,1	4 653,0
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem		4653,0	4 681,1
Põhivara ümberhindlus		4,5	0,9
Aruandeaasta tulem		-71,4	-29,0

/allkirjastatud digitaalselt/

Juri Gotmans, Haanja vallavanem

1.8. Tulemiaruanne

Tuhandetes eurodes

	Lisa	2015	2014
Tegevustulud		1 367,6	1 399,3
Maksutulud	3	634,5	637,2
Tulud kaupade ja teenuste müügist	11	218,5	198,6
Saadud toetused	13	504,0	561,2
Muud tegevustulud	12	10,6	2,3
Tegevuskulud		-1 434,7	-1 423,4
Antud toetused	14	-90,8	-93,9
Tööjõukulud	15	-571,5	-554,7
Muud tegevuskulud	16	-594,3	-583,6
Põhivara amortisatsioon ja ümberhindlus	6,7	-178,1	-191,2
Tegevustulem		-67,1	-24,1
Finantstulud ja -kulud		-4,3	-4,9
Intressikulu	10	-4,6	-5,3
Tulu hoiustelt ja väärtpaberitelt	2,5	0,3	0,4
Aruandeaasta tulem		-71,4	-29,0

Negatiivne tulem on tingitud asjaolust, et omavalitsus on saanud mõnede projektide finantseerimiseks rahalised vahendid 2014. aastal, kuid realselt teostati töid ning väljamakseid 2015 aastal.

1.9. Rahavoogude aruanne

Tuhandetes eurodes

	Lisa	2015	2014
Rahavood põhitegevusest			
Aruandeperioodi tegevustulem		-67,1	-24,1
Korrigeerimised:			
Põhivara amortisatsioon ja ümberhindlus	6,7	178,1	191,2
Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	13	-27	-63,5
Käibemaksukulu põhivara soetuselt		15,9	14,1
Kasum/kahjum materiaalse põhivara müügist	6	-9,3	0,1
Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	14	0,4	2,8
Korrigeeritud tegevustulem		91,0	120,6
Põhitegevusega seotud käibevarade netomuutus		-5,2	-16,3
Põhitegevusega seotud kohustuste netomuutus		-10,6	21,0
Kokku rahavood põhitegevusest		75,2	125,3
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse põhivara eest	7	-99,8	-76,2
Laekunud materiaalse põhivara müügist		10	0
Laekunud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	13	51,3	53,3
Tasutud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	14	-4,6	-2,8
Laekunud dividendid	5	0,1	0,1
Laekunud intressid ja muud finantstulusid	2,5	0,2	0,3
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-42,8	-25,3
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud laenud	10	51,0	94,0
Tagasi makstud laenud	10	-56,8	-160,8
Makstud intressid ja muud finantskulud	10	-4,6	-5,3
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-10,4	-72,1
Puhas rahavoog		22,0	27,9
Raha ja selle ekvivalendid perioodi algul	2	89,9	62,0
Raha ja selle ekvivalendid perioodi lõpul	2	111,9	89,9
Raha ja selle ekvivalentide muutus	2	22	27,9

/allkirjastatud digitaalselt/

Juri Gotmans, Haanja vallavanem

1.10. Netovara muutuste aruanne

		Tuhandetes eurodes		
	Lisa	Kassa-reserv	Akumuleeritud tulem	Kokku
Saldo 31.12.2011		0,6	4 303,3	4 303,9
Kassareservi ümberklassifitseerimine		-0,6	+0,6	0
Aruandeaasta tulem			102,2	102,2
Saldo 31.12.2012		0	4 406,1	4 406,1
Põhivara ümberhindlus	6,7		0,4	0,4
Aruandeaasta tulem			274,6	274,6
Saldo 31.12.2013		0	4 681,1	4 681,1
Põhivara ümberhindlus	6,7		0,9	0,9
Aruandeaasta tulem			-29,0	-29,0
Saldo 31.12.2014		0	4 653,0	4 653,0
Põhivara ümberhindlus	6,7		4,5	4,5
Aruandeaasta tulem			-71,4	-71,4
Saldo 31.12.2015		0	4586,1	4586,1

1.11. Eelarve täitmise aruanne

2015.a.eelarve täitmise aruanne on koostatud kassapõhisel printsiibil ning see ei ole konsolideerimata finantsaruannetega võrreldav (vt ka lisa 1). Eelarve täitmise aruannet selgitab lisa nr 19.

Eelarve klassifikaatori tunnus	Eelarveklassifikaatori nimetus	Kinnitatud eelarve	Lõplik eelarve	Eelarve täitmine
	PÕHITEGEVUSE TULUD			
30	Maksutulud			
3000	Füüsilise isiku tulumaks	563,0	577,0	582,1
3030	Maamaks	47,0	47,0	46,9
	Maksutulud kokku	610,0	624,0	629,0
32	Tulud kaupade ja teenuste müügist	202,5	228,3	237,3
35	Saadud toetused tegevuskuludeks			
3500.00	Tasandusfond	125,6	125,6	125,6
3500.03	Toetusfond	296,3	298,2	298,2
3500.08	Muud saadud toetused tegevuskuludeks	14,5	69,9	68,5
	Saadud toetused tegevuskuludeks kokku	436,4	493,7	492,3
38	Muud tegevustulud			
3825	Laekumine vee erikasutusest	0,4	0,4	0,4
382	Muud tulud varadelt	0,0	0,0	0,1
3882	Saastetasud ja keskkonnale tekitatud kahju hüvitis	0,0	0,0	0,0
3888	Muud tegevustulud	0,5	1,4	1,1
	Muud tegevustulud kokku	0,9	1,8	1,6
	PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	1 249,8	1 347,8	1 360,2

/allkirjastatud digitaalselt/

Juri Gotmans, Haanja vallavanem

	PÕHITEGEVUSE KULUD			
4	Antud toetused tegevuskuludeks			
413	Sotsiaalitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	-79,4	-82,5	-71,0
450	Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	-11,3	-8,6	-8,3
452	Mittesihtotstarbelised toetused	-8,1	-8,1	-8,1
	Antud toetused tegevuskuludeks kokku	-98,8	-99,2	-87,4
5	Muud tegevuskulud			
50	Tööjõukulud	-578,8	-586,5	-579,0
55	Majandamiskulud	-545,7	-634,4	-575,7
6	Muud kulud	-32,9	-24,9	-24,1
	Muud tegevuskulud kokku	-1 157,4	-1 245,8	-1 178,8
	PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	-1 256,2	-1 345,0	-1 266,2
	Põhitegevuse tulem	-6,4	2,8	94,0
	INVESTEERIMISTEGEVUS			
381	Põhivara müük (+)	10,0	10,0	10,0
1551	Põhivara soetus (-)	-100,1	-112,1	-102,1
3502	Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine(+)	27,9	35,7	39,2
4502	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine(-)	0,0	-9,5	-9,0
	Finantstulud (+)	0,1	0,3	0,3
	Finantstkulud (-)	-5,5	-5,9	-4,6
	INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-67,6	-81,5	-66,2
	Eelarve tulem (ülejääk (+) / puudujääk (-))	-74,0	-78,7	27,8
	FINANTSEERIMISTEGEVUS			
20.5	Kohustuste võtmine (+)	51,0	51,0	51,0
20.6	Kohustuste tasumine (-)	-57,5	-57,5	-56,8
	FINANTSEERIMISTEGEVUS KOKKU	-6,5	-6,5	-5,8
1001	Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-80,5	-85,2	22,0
	KULUD TEGEVUSALADE JÄRGI			
01	Üldised valitsussektori teenused			
	Valla- ja linnavolikogu	7,6	7,3	6,2
	Valla- ja linnavalitsus	129,5	129,7	128,2
	Reservfond	12,5	0,7	0,0
	Muud üldised valitsussektori teenused	8,5	8,6	8,0
	Valitsussektori võla teenindamine	5,5	5,9	4,6
	Ülalnimetatamata üldised valitsussektori kulud	2,0	2,0	1,4
	Üldised valitsussektori teenused kokku	165,6	154,2	148,4
03	Avalik kord ja julgeolek			
	Päästeteenused	1,5	1,5	1,5
	Avalik kord ja julgeolek kokku	1,5	1,5	1,5
04	Majandus			
	Põllumajandus	19,1	19,4	19,2
	Muu energia- ja soojamajandus	20,0	3,0	2,4
	Maanteetransport (vallateede- ja tänavate korrashoid)	74,6	75,0	54,3
	Ühistranspordi korraldus	0,0	0,0	0,0
	Üldmajanduslikud arendusprojektid	4,3	4,3	3,0
	Muu majandus (sh.majanduse haldamine)	0,0	0,6	0,6
	Ülalnimetatamata majandus	1,5	0,9	0,2
	Majandus kokku	119,5	103,2	79,7
5	Keskkonnakaitse			
	Jäätmekäitlus	2,3	32,6	31,9
	Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse	7,1	7,1	4,9

	Keskkonnakaitse kokku	9,4	39,7	36,8
6	Elamu- ja kommunaalmajandus			
	Elamumajanduse arendamine	66,0	77,2	67,2
	Veevarustus	5,4	10,1	9,4
	Tänavavalgustus	8,3	8,3	7,1
	Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus	7,1	7,6	7,3
	Elamu- ja kommunaalmajandus kokku	86,8	103,2	91,0
7	Tervishoid			
	Ambulatoorsed teenused	5,0	6,1	4,3
	Muu tervishoid, sh. tervishoiu haldamine	0,1	0,1	0,0
	Tervishoid kokku	5,1	6,2	4,3
8	Vaba aeg, kultuur ja religioon			
	Sportitegevus	17,3	26,6	25,5
	Puhkepargid ja -baasid	97,5	102,1	91,3
	Laste muusika- ja kunstikoolid	19,0	22,7	22,2
	Noorsootöö ja noortekeskused	0,3	0,4	0,0
	Vaba aja üritused	2,1	5,0	4,8
	Raamatukogud	31,1	31,6	31,4
	Rahva- ja kultuurimajad	50,1	64,1	63,8
	Muuseumid	1,0	0,0	0,0
	Kultuuriüritused	0,5	0,6	0,6
	Seltsitegevus	6,2	6,9	6,4
	Ringhäälingu- ja kirjastamisteenused	6,6	6,7	6,3
	Muu vaba aeg, kultuur, religioon, sh. haldus	71,1	92,0	92,0
	Vaba aeg, kultuur ja religioon kokku	302,8	358,7	344,3
9	Haridus			
	Eelharidus (lasteaiad)	87,1	100,2	99,6
	Põhihariduse otsekulud	338,5	358,7	358,2
	Koolitransport	40,4	43,0	43,0
	Koolitoit	26,3	27,7	27,7
	Muud hariduse abiteenused	20,4	20,4	20,4
	Haridus kokku	512,7	550,0	548,9
10	Sotsiaalne kaitse			
	Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	62,2	64,3	46,3
	Muu eakate sotsiaalne kaitse	0,3	0,4	0,3
	Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	19,3	21,5	18,5
	Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele	16,4	9,2	3,0
	Riiklik toimetulekutoetus	37,8	37,9	36,8
	Muu sotsiaalne kaitse, sh. sotsiaalse kaitse haldus	22,4	22,6	22,1
	Sotsiaalne kaitse kokku	158,4	155,9	127,0
	Põhitegevuse kulude ja investeerimistegevuse väljaminekute jaotus tegevusalade järgi kokku	1 361,8	1 472,6	1 381,9
8	Muud näitajad			
	Aasta alguse seisuga			
	Võlakohustused	301,9	301,9	301,9
	Likviidsed varad	89,9	89,9	89,9
	Perioodi lõpu seisuga			
	Võlakohustused	295,4	295,4	296,1
	Likviidsed varad	9,4	4,7	111,9

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1 Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne 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.

2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes eurodes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, v.a. kauplemisesmärgil hoitavad väärtpaberid ja tuletisinstrumendid, mida kajastatakse õiglases väärtuses ning 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 ja lühiajalisi tähtajalisi deposiite.

Finantsinvesteeringud

Muude 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. Suure hulga samaliigiliste nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse grupi baasil, võttes arvesse eelmiste perioodide statistikat sarnaste nõuete laekumise kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis tõenäoliselt laekuva summani alla hinnatud.

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

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.

/allkirjastatud digitaalselt/

Juri Gotmans, Haanja vallavanem

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mida kasutatakse hinnanguliselt pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on alates 2 000 eurost (kuni 31.12.2010 soetatud varade korral alates 1 917 eurost).

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, liidetakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele. Rekonstrueerimisväljaminekute lisamisel hinnatakse vara järelejäänud kasulikkude 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 kasulikkudest elueast. Kui põhivara koosneb erineva hinnangulise kasulikkude elueaga komponentidest, mille soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt hinnata, võetakse komponendid eraldi arvele.

Uue põhivara kulumi normid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Hooned ja rajatised 2-10%
- Masinad ja seadmed 10-25%
- Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia seadmed 10-50%
- Inventar, tööriistad 10-50%
- Arvutustehnika 10-50%

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.

Seoses maareformi kestmisega on ümberhindluste kajastamist jätkatud ka peale 2005.a, võttes arvele aruandeperioodil mõõdistatud ja maakastrisse kantud maad. Samuti võetakse ümberhindlusena jätkuvalt arvele aruandeperioodil omandatud peremehetut vara, mis on saadud seoses pärijate puudumisega.

Varade ümberhindamiseks kasutatakse eelisjärjekorras turuhinda. Objektide korral, millel turuhind puudub, kasutatakse õiglase väärtuse määramiseks jääkasendusmaksumuse meetodit. Maa arvelevõtmiseks kasutatakse maksustamishinda, kui turuhind pole teada.

Turuhinna puudumise korral on teistelt avaliku sektori üksustelt saadud põhivara lubatud erandjuhul võtta arvele ka üleandja bilansilises jääkmaksumuses (vt riigi raamatupidamise üldeeskiri § 18).

Renditud varad

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

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 suurus 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 (võlad hankijatele, muud lühi- ja pikaajalised kohustused), saadud laenu võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis tasumisele kuuluv summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg saabub vähem kui 12 kuu jooksul pärast bilansikuupäeva. Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid) kajastatakse tekkeperioodil kuludena.

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.

Nii saadud sihtfinantseerimist kui ka selle arvel tehtud kulusid või põhivara soetust kajastatakse mõlemaid 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 (tasuta saadud vara soetamismaksumuseks on tema õiglane väärtus).

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on võetud aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja –kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest ning varade ja kohustuste ümberhindamisest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud tulemiaruanDES.

Tulude arvestus

Kogutud maksude ning loodusvarade kasutamise ja saastetasude tulu võetakse arvele tekkepõhiselt vastavalt Maksu- ja Tolliameti ja Keskkonnaministeeriumi poolt esitatud 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. Arendusväljaminekud kajastatakse tekkimise momendil kuluna.

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.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansikuupäeva ja aruaude koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis võivad oluliselt mõjutada järgmise aruandeaasta tulemust, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades.

Eelarve täitmise aruanne

Eelarve täitmise aruanne on koostatud kassapõhiselt, mistõttu selle andmeid ei ole võimalik võrrelda tekkepõhistes aruannetes kajastatud andmetega. Lisaks kassapõhisest printsiibist 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 Muud tegevuskulud).

Lisa 2 Raha ja selle ekvivalendid

Tuhandetes eurodes

	31.12.2015	31.12.2014
Raha	111,9	89,9
Sularaha kassas	7,5	9,2
Arvelduskontod pankades	101,5	78,0
Deposiidid pankades järelejäänud tähtajaga kuni 4 kuud	2,9	2,7
Raha ja selle ekvivalendid kokku	111,9	89,9
Rahalt ja rahaturufondi osakutel teenitud intressitulu	0,2	0,2

Tähtajalised deposiidid on pankades 2-päevase etteteatamistähtajaga katkestatavad, kuid siis ei kannaks need intressitulu.

Lisa 3 Maksud, lõivud, trahvid

A. Maksu-, lõivu- ja trahvinõuded ning maksukohustused

Tuhandetes eurodes

	Lühiajalised nõuded		Lühiajalised kohustused	
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
Maksud brutosummas				
Tulumaks	53	47,8	5,7	6,6
Maamaks	1,0	0,8	0	0
Sotsiaalmaks	0	0	12,4	13,3
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0,8	1,1
Kogumispensionimaksed	0	0	0,6	0,7
Kokku maksud	54	48,6	19,5	21,7
Loodusressursside kasutamise ja saastetasud	0,1	0,1	0	0
Kokku maksud, lõivud ja trahvid	54,1	48,7	19,5	21,7

B. Maksu-, lõivu- ja trahvitulud

	Tulud	
	2015	2014
Maksud	634,5	637,2
Tulumaks	587,4	588,6
Maamaks	47,1	48,6
Loodusressursside kasutamise ja saastetasud (vt lisa 11)	0,3	0,6
Tasud vee erikasutusest	0,3	0,6
Kokku maksud, lõivud, trahvid	634,8	637,8

/allkirjastatud digitaalselt/

Juri Gotmans, Haanja vallavanem

Lisa 4 Muud nõuded ja ettemaksed

Tuhandetes eurodes

	31.12.2015	31.12.2014
	Lühiajaline osa	Lühiajaline osa
Nõuded ostjate vastu	10,7	10,1
Brutosummas	23,2	25,3
Ebatõenäoliselt laekuvaks hinnatud	-12,5	-15,2
Nõuded toetuste ja siirete eest	19,9	14,9
Saamata sihtfinantseerimine	15,7	14,3
Saamata põhivara sihtfinantseerimine	4,2	0,6
Muud nõuded	0	0,1
Muud nõuded	0	0,1
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7,8	9,9
Käibemaksu ettemaks	0,1	0,2
Ettemaksukontode jäägid	7,7	9,7
Muud nõuded ja ettemaksed kokku	38,4	35,0

Lisa 5 Finantsinvesteeringud

Tuhandetes eurodes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Osaluse määr	Osaluse jääk	Osaluse määr	Osaluse jääk
OÜ Fataal osakud	4,5%	4,0	4,5%	4,0
Värskä Sanatoorium AS aktsiad	0,1%	0,1	0,1%	0,1
Kokku		4,1		4,1

Kuna ülalolevate ettevõtete aktsiaid/osakuid ei ole börsil noteeritud, siis ei ole neid õiglasesse väärtusesse ümber hinnatud. Dividende ei makstud.

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

Tuhandetes eurodes

Jääk seisuga 31.12.2014		
Soetusmaksumus		417,6
Akumuleeritud kulum		-88,1
Põhivara jääkväärtus		329,5
Jääk seisuga 31.12.2015		
Amortisatsioonikulu 2015.aastal		-7,6
Soetusmaksumus		417,7
Akumuleeritud kulum		-95,8
Põhivara jääkväärtus		321,9
	2015	2014
Renditulud kinnisvarainvesteeringutelt	8,8	10,5
Kinnisvarainvesteeringute halduskulud	-11,5	-10,9

/allkirjastatud digitaalselt/

Juri Gotmans, Haanja vallavanem

Lisa 7 Materiaalne põhivara

Tuhandetes eurodes

	Maa	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Lõpetamata tööd ja ettemaksed	Kokku
Jääk 31.12.2014						
Soetusmaksumus	8,2	5540,4	336,2	117,9	75,3	6078,0
Akumuleeritud kulum	0	-1175,1	-286,7	-100,5	0	-1562,3
Põhivara jääkväärtus	8,2	4365,3	49,5	17,4	75,3	4515,7
Soetused		8,5	0	0	75,5	84
Müük	-0,8					-0,8
Kulum ja allahindlus	0	-157,2	-8,5	-4,8	0	-170,5
Ümberhindlused	4,5	0	0	0	0	4,5
Ümberklassifitseerimine	0	103,5	0	0	-103,5	0
Kokku liikumised	3,7	-45,2	-8,5	-4,8	-28	-82,8
Jääk 31.12.2015						
Soetusmaksumus	11,9	5652,4	336,2	117,9	47,3	6165,7
Akumuleeritud kulum	0	-1332,3	-295,2	-105,3	0	-1732,8
Põhivara jääkväärtus	11,9	4320,1	41	12,6	47,3	4432,9

Aruandeaastal võeti ümberhindlusena arvele varem maakatastrisse kandmata maad summas 4,5 tuh eurot, mis hinnati maa maksustamishinnas.

Suuremad investeeringud põhivarasse on seotud Haanja kooli multisportväljaku ning Rogosi mõisa abihoone paadikuuri ehitamisega. Samuti renoveeriti Rogosi mõisa peahoone treppi.

Lisa 8 Võlad töötajatele

Tuhandetes eurodes

	31.12.2015	31.12.2014
Puhkusereserv	7,4	10,4
Võlgnevus endisele töötajale	0	3,7
Võlad töötajatele kokku	7,4	14,1

Lisa 9 Muud kohustused ja saadud ettemaksed

Tuhandetes eurodes

	31.12.2015	31.12.2014
	Lühiajaline osa	Lühiajaline osa
Masukohustused (lisa 3)	19,5	21,7
Saadud toetuste ettemaksed	34,1	4,5
Muud kohustused ja saadud ettemaksed kokku	53,6	26,2

Saadud toetuste ettemaksud on seotud projektidega, mille jaoks on Haanja vald rahastust saanud, kuid projektid pole veel lõpetatud. Hajaasutuse programm- 4,5 tuh eurot, Rogosi mõisa kujundamine kogukonnaksekuseks- 23,6 tuh eurot, Videovalvesüsteem Haanja külas- 6,0 tuh.

Lisa 10 Laenukohustused

Tuhandetes eurodes

	Järelejäänud tähtajaga						Kokku
	Kuni 1 a	1-2 a	2-3 a	3-4 a	4-5 a	Üle 5 a	
Jääk seisuga 31.12.2014	55,5	58,6	59,3	43,1	27,2	58,2	301,9
SEB Pank, laen	11,5	11,5	11,5	0	0	0	34,5
SEB Pank, laen	10,5	10,6	10,6	5,3	0	0	37,0
SEB Pank, laen	9,3	9,4	9,6	9,7	9,9	35,3	83,2
Danske Bank, laen	12,3	12,6	12,9	13,2	2,2	0	53,2
Swedbank, laen	11,9	14,5	14,7	14,9	15,1	22,9	94,0
Jääk seisuga 31.12.2015	58,8	59,2	43,1	27,2	25,3	82,6	296,2
SEB Pank, laen	11,5	11,4	0	0	0	0	22,9
SEB Pank, laen	10,6	10,6	5,3	0	0	0	26,5
SEB Pank, laen	9,5	9,6	9,8	9,9	10,1	25,1	74
Swedbank, laen	12,6	12,9	13,1	2,2	0	0	40,8
Danske Bank, laen	14,6	14,7	14,9	15,1	15,2	57,5	132

Informatsioon laenulepingute kaupa

Laenu andja	Lõpp-tähtaeg	Intressi-määr	Alus-valuuta	Jääk		Intressikulu	
				31.12.2015	31.12.2014	2015	2014
SEB Pank, laen	2017	2,030%	EUR	22,9	34,5	0,6	0,9
SEB Pank, laen	2018	0,539%	EUR	26,5	37	0,2	0,4
SEB Pank, laen	2023	1,530%	EUR	74	83,2	1,4	1,7
Swedbank, laen	2019	2,05%	EUR	40,8	53,2	1	1,4
Danske Bank, laen	2024	1,009%	EUR	132	94	1,4	0
KOKKU				296,2	301,9	4,6	5,3

Lisa 11 Tulud kaupade ja teenuste müügist

Tuhandetes eurodes

	2015	2014
Tulud kultuuri-ja kunstialasest tegevusvaldkonnast	131	98,2
Tulud elamumajanduse tegevusvaldkonnast	29,7	47,0
Tulud hariduse tegevusvaldkonnast	26,7	27,2
Tulud spordi-ja puhkealasest tegevusvaldkonnast	0,6	0,8
Tulud sotsiaalalasest tegevusvaldkonnast	0,9	0,5
Üür ja rent kinnisvarainvesteeringutelt (vt lisa 6)	8,8	10,5

/allkirjastatud digitaalselt/

Juri Gotmans, Haanja vallavanem

Riigilõivud	1,8	2,9
Muud tulud kaupade ja teenuste müügist	19	11,5
Kokku tulud kaupade ja teenuste müügist	218,5	198,6

Lisa 12 Muud tegevustulud

Tuhandetes eurodes

	2015	2014
Tulud loodusressursside kasutamisest (vt lisa 3)	0,3	0,7
Kasum vara müügist	9,3	-0,1
Muud tegevustulud	1	1,7
Kokku muud tegevustulud	10,6	2,3

Lisa 13 Saadud toetused

Tuhandetes eurodes

	2014			KOKKU	Jääk 31.12.2014		
	Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine	Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	Muud toetused		Nõuded	Laekunud ettemaksed	
Rahalised sihtfinantseerimised							
Riigieelarvest toetus- ja tasandusfondi	0	0	409,9	409,9	14,9		
Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumist teedeehituseks	56,2	10,0	0	66,2			
Ettevõtluse Arendamise SA	0	28,8	0	28,8			
Kultuuriministeerium	14,9	14,6	0	29,5			
Sotsiaalministeerium (Sotsiaalkindlustusamet)	0,6	0	0	0,6			
Eesti Kultuurkapital	3,0	0	0	3,0			
Rahandusministeerium	5,9	0	0	5,9			
Põllumajandusministeerium (PRIA)	0,8	0	0	0,8			
Vaata Maailma SA	1,2	0	0	1,2			
Võrumaa Spordiliit	0,2	0	0	0,2			
MTÜ Võrumaa Omavalitsuste Liit	0,9	0	0	0,9			
Võru Maavalitsus	1,9	0	0	1,9			
Võrumaa Keskraamatukogu	1,9	0	0	1,9			4,5

/allkirjastatud digitaalselt/

Juri Gotmans, Haanja vallavanem

Eesti Noorteühenduste Liit MTÜ	0,4	0	0	0,4		
SA Keskkonnainvesteeringute Keskus (KIK)	0,5	9,5	0	10,0		
Kokku saadud toetused	88,4	62,9	409,9	561,2	14,9	4,5
Rahalised sihtfinantseerimised	2015				Jääk 31.12.2015	
	Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine	Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	Muud toetused	KOKKU	Nõuded (lisa 4)	Laekunud ettemaksed
Riigieelarvest toetus- ja tasandusfondi	0	0	423,8	423,8	15,7	4,2
Haridus- ja teadusministeerium	4,2	0	0	4,2		
Corelli Music OÜ	0,9			0,9		
Ettevõtluse Arendamise SA	0	3,2	0	3,2		
Kultuuriministeerium	10	23,9	0	33,9		
Sotsiaalministeerium	0,8	0	0	0,8		
Eesti Kultuurkapital	2	0	0	2		
Rahandusministeerium	2,3	0	0	2,3		
Põllumajandusministeerium (PRIA)	1,5	0	0	1,5		
Lastekaitseliit	0,5	0	0	0,5		
Võru Maavalitsus	2,6	4,6	0	7,2		
Eesti Kooriühing MTÜ	0,3	0	0	0,3		
SA Keskkonnainvesteeringute Keskus (KIK)	30,3	0	0	30,3		
Kokku saadud toetused	53,1	27,1	423,8	504	15,7	4,2

Riigieelarvest saadud maksed toetus- ja tasandusfondi eraldati järgmisteks tegevusteks:

- hariduskulude katmiseks 183,7 tuhat eurot (2014.a. 192,4 tuhat eurot)
- sotsiaaltegevuseks 48,5 tuhat eurot (2014.a. 46,6 tuhat eurot)
- kohalike teede hoiumaksed 66 tuhat eurot

ning üldisesse fondi kohalike omavalitsuste maksulaekumiste erinevuste tasandamisest tulenevalt 125,6 tuhat eurot (2014.aastal 170,9 tuhat eurot).

Lisa 14 Antud toetused

Tuhandetes eurodes

	2015	2014
Sotsiaaltoetused füüsilistele isikutele	-70,2	-71,1
Peretoetused (sünnitoetused, lapse koolitoetused)	-12	-9,5
Toimetulekutoetused	-35,1	-38,0
Toetused puudega inimestele ja nende hooldajatele	-7,8	-7,5
Õppetoetused	-8,5	-8,9
Muud sotsiaaltoetused	-4	-3,6
Erijuhtudel riigi poolt makstav sots.toetus	-2,8	-3,6
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-12,1	-13,0
Projektide kuludeks	-2,6	-4,1
Hajaasustuse programm	-9,5	-8,9
Sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-0,4	-2,8
Rahaline sihtfinantseerimine	-0,4	-2,8
Luutsniku Külakeskuse hoone rekonstrueerimiseks	-0,4	0
MTÜ Võrumaa Omavalitsuste Liit (Puidutöötlemise kompetentsikeskuse kuludeks)	0	-2,2
SA Võrumaa Arenguagentuur (välismaise sihtfinantseerimise kaasfinantseerimine)	0	-0,6
Mittesihotstarbeline finantseerimine	-8,1	-7,0
Liikmemaksud	-8,1	-7,0
Kohalikele omavalitsusliitudele	-7,1	-5,9
Muud liikmemaksud	-1	-1,1
Kokku antud toetused	-90,8	-93,9

Lisa 15 Tööjõukulud

Tuhandetes eurodes

Tegevusvaldkond	2015		2014	
	Töötajate arv	Töötasukulud	Töötajate arv	Töötasukulud
Haridus	24,96	-236,9	25,38	-237,7
Vallavalitsus	6,47	-69,6	6,17	-65,5
Vaba aeg, kultuur	9,73	-69,2	9,53	-60,7
Sotsiaalne kaitse	1,75	-21,3	1,65	-17,3
Elamu-ja kommunaalmajandus	0,78	-7	0,78	-6,7
Maakorraldus	1	-11,7	1,0	-11,5
Vallavolikogu	0	-4,3	0,2	-4,5
Muud tegevusalad	0	-5,6	0,0	-7,7
Kokku töötajate arv ja töötasukulud	44,69	-425,6	44,71	-411,6

Töötajate arvuna on esitatud keskmine töötajate arv taandatuna täistööajale. Ajutiste töölepingute korral ei ole töötajate arvu leitud. Ajutiste töölepingute alusel arvestatud töötasukulud moodustasid aruandeperioodil 24,2 tuhat eurot ja võrreldaval perioodil 21,6 tuhat eurot.

/allkirjastatud digitaalselt/

Juri Gotmans, Haanja vallavanem

Tuhandetes eurodes

	2015	2014
Töötasukulud	-425,6	-411,6
Sotsiaalmaks ja töötuskindlustusmaksed	-144,7	-141,2
Erisoodustused	-1,2	-1,9
Sh töötajate õppelaenude kustutamine	-1,2	-1,9
Kokku tööjõukulud	-571,5	-554,7

Lisa 16 Muud tegevuskulud

Tuhandetes eurodes

	2015	2014
Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	-113,1	-139,1
Muud majandamiskulud	-57,6	-45,9
Käibemaksukulu tegevuskuludelt	-63,9	-64,5
Käibemaksukulu põhivara soetustelt	-15,9	-14,0
Rajatiste majandamiskulud	-83,7	-70,6
Õppevahendite ja koolituse kulud	-75,4	-98,8
Inventari majandamiskulu	-25,2	-32,7
Sotsiaalteenused	-23,5	-22,7
Administreerimiskulud	-21	-21,1
Toiduained ja toitlustusteenused	-14	-14,9
Transpordivahendite majandamiskulud	-26,9	-20,0
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	-14,4	-14,6
Teavikute ja kunstiesemete kulud	-4,3	-3,8
Muud tegevuskulud	-5,5	-4,0
Töömasinate ja seadmete majandamiskulud	-3,1	-4,6
Meditiinikulud	-1,3	-1,4
Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	-34	0
Kinnisvarainvesteeringute haldamiskulud (vt lisa 6)	-11,5	-10,9
Kokku majandamiskulud	-594,3	-583,6

Lisa 17 Tehingud seotud osapooltega

Osapooli loetakse seotuiks, kui üks osapool omab kontrolli või olulist mõju teise osapoole majanduslike otsuste üle. Haanja Vallavalitsuse seotud osapoolteks on:

- 1) Vallavolikogu liikmed, valitsuse liikmed, hallatavate asutuste juhid;
- 2) Punktis 1 loetletud isikute lähedased pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, sh:
 - a. Abikaasad, elukaaslased, lapsed ja muud sugulased, kes elavad juhiga samas kodumajapidamises;
 - b. Lapsed, lapselapsed, vanemad, vanavanemad, õed, vennad;
 - c. Laste abikaasad või elukaaslased, abikaasa ja elukaaslase vanemad, õed ja vennad;
- 3) Sihtasutused, mittetulundusühingud ja äriühingud, milles punktides 1-2 loetletud isikud üksi või koos omavad valitsevat või valitsevat mõju, st omandiõigust alates 20%-st või hääleõigust nende üksuste juhtimises nõukogude ja juhatuste kaudu.

/allkirjastatud digitaalselt/

Juri Gotmans, Haanja vallavanem

Volikogu liikmetega seotud mittetulundusühingutelt ja äriühingutelt on ostetud teenuseid aruandeaastal kokku 9,6 tuhande euro eest (võrreldaval aastal 6,9 tuhande euro eest) ning teostatud müüke kokku summas 0,3 tuhat eurot (võrreldaval aastal 0,4 tuhande euro eest).

Vallavalitsuse liikmetega seotud lähedastelt isikutelt ja mittetulundusühingutelt on ostetud teenuseid aruandeaastal kokku 8,4 tuhande euro eest (sh liikmemaksud 6,8 tuhat eurot).

Hallatavate asutuste juhtidelt ning nendega seotud lähedastelt isikutelt, mittetulundusühingutelt ja äriühingutelt on ostetud kaupu/teenuseid aruandeaastal kokku 2,5 tuhande euro eest ja teostatud müüke 0,5 tuhande euro eest.

A. Tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmetele arvestatud tasud ja soodustused

	Tegev- ja kõrgema juhtkonna keskmine arv (taandatud täistööajale)		Tasude kogusumma (tuhandetes eurodes)	
	2015	2014	2015	2014
Volikogu liikmed	0	0,2	4,3	4,5
Vallavalitsuse liikmed	5	5,0	65	60,4
Hallatavate asutuste juhid	5,5	5,5*	42,7	44,4
KOKKU	10,5	10,7	112	109,3

*Hallatavate asutuste juhtidena on arvestatud: Haanja Kooli direktor; Suure Munamäe Vaatetorni tornivaht-juhataja; Haanja Valla Rahvamajad kultuuritööjuht; Haanja-, Ruusmäe- ja Luutsniku raamatukogude juhatajad

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

1. Soodustused tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmetega seotud lähedastele pereliikmetele: Haanja Vallavalitsus ei ole andnud vallavalitsuse või volikogu või asutuse juhtide lähedastele pereliikmetele aruandeaastal soodustusi.
2. Turuhinnas tehtud tehingud seotud osapooltega: Haanja Vallavalitsuse hinnangul on kõik ostu- ja müügitehingud seotud osapooltega toimunud normaalsel turutingimustel või vastavalt tingimustele, mis kehtivad ühtviisi nii seotud osapooltele kui ka mitteseotud isikutele. Toetuse saamiseks valla eelarvest kehtivad võrdsed taotlemise tingimused ja eraldamise kriteeriumid kõigile taotlejatele.

Lisa 18 Selgitused eelarve täitmise aruandele

Haanja valla 2015.a. eelarve võeti vastu 19.02.2015 Haanja Vallavolikogu määrusega nr 7. Eelarve täitmise aruanne on toodud raamatupidamise aastaaruande koosseisus, vt lk 20-23. Eelarve koostamisel oli seatud eesmärgiks tagada olemasoleva tulubaasi piires kõigi hallatavate asutuste normaalne töökeskkond ja tasakaalustatud areng ning samal ajal teostada võimalikult suures mahus investeeringuid.

Haanja Vallavalitsuse eelarve on koostatud KOFS alusel kassapõhisel põhimõttel ning on jaotatud viide ossa: põhitegevuse tulud, põhitegevuse kulud, investeerimistegevus, finantseerimistegevus ja likviidsete varade muutus.

/allkirjastatud digitaalselt/

Juri Gotmans, Haanja vallavanem

	Kinnitatud eelarve	Lõplik eelarve	Täitmine
Põhitegevuse tulud	1249,8	1347,89	1360,2
Põhitegevuse kulud	1256,2	1345,0	1266,2
Põhitegevuse tulem	-6,4	2,8	94
Investeeringustegevus	-67,6	-81,5	-66,2
Eelarve tulem	-74,0	-78,7	27,8
Finantseerimistegevus	-6,5	-6,5	-5,8
Likviidsete varade muutus	-80,5	-85,2	22

Põhitegevuse tulud suurenesid (+8,12%) võrreldes kinnitatud eelarvega eelkõige füüsilise isiku tulumaksu suurenemise tõttu. Põhitegevuse tulemi väärtus suurenes tegevuskulude kokkuhoiu tulemusel. Kinnitatud eelarves oli planeritud reservfondi suuruseks 12,5 tuh eurot. Eelarveaasta jooksul suunati vallavalitsuse otsuste alusel ettenägematute ja eelarves vähemplaneeritud kulude katteks reservfondist 10,9 tuh eurot.

Lisa 19 Reservfondi kasutamise aruanne 2015. aastal

Selgitus	Kulutatud	Jääk
Reservfond aasta alguses		12,5
Haanja valla ühisveevärgi ja- kanalisatsiooni arengukava kaasajastamise ja vastavusse viimise eest kehtiva ühisveevärgi ja kanalisatsiooni seadusega	2,4	
Haanja Vallavalitsuse ja hallatavate asutuste töökeskonna riskianalüüsi koostamiseks	2	
Ruusmäe Rahvamajas- judovõistluse auhindade ostmiseks	0,2	
Invabussi soetamiseks. Prillide ostukulude osaline kompenseerimine.	0,1	
Osamaks katuse ehitustöödeks (Rõuge tee 5 KÜ)	1,2	
XI Võrumaa Põllumeeste Päeva läbiviimise toetuseks	0,1	
"Luutsniku Teabekoja ja Külalistemaja rekonstrueerimine ja laiendamine" tehnilise projekti täiendamisega seotud kulude katteks.	0,3	
Kokku suunamised I lisaelarvega	6,3	6,2
Haanja kool- Ruusmäe õpetajaabi personalikuludeks.	0,2	
Kultuuri ja vabaaja sisustamise ning sõidukite ülalpidamise kuludeks.	0,9	
Haanja rahvamaja ringijuhtide töötasude kuludeks ning majanduskuludeks (elekter).	1	
Ruusmäe rahvamaja- TVL alusel ringijuhtide tasude kulud ning majanduskulud (küte).	1,3	
MTÜ Haanja Suusaklubi- toetatakse noorsportlaste spordiettevalmistust.	0,7	

Trantspordikulude osaline katmine kontserdisarja "Eesti mõisad" läbiviimisel.	0,1	
Toetatakse projekti "Haanja valla noortetubade sisustamine".	0,1	
Suunati tulusid reservfondi		0,2
Kokku suunamised II lisaeelarvega	4,3	2,1
Eraldati MTÜ-te tegevuskuludeks (MTÜ Haanja Suusaklubi).	0,3	
Kokku suunamised III lisaeelarvega	0,3	1,8
Kokku suunamised 2015. aastal	10,9	0,2
Reservfondi jääk aasta lõpuks		1,8

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRI

Majandusaasta aruande on koostanud Haanja Vallavalitsus.

Aruande juurde kuulub sõltumatu vandeaudiitori aruanne ning Haanja Vallavalitsus' e otsus aruande heakskiitmise kohta.

/allkirjastatud digitaalselt/

Juri Gotmans, Haanja vallavanem,..... 01.06. 2016, allkiri

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE