

Kihelkonna valla 2011. aasta majandusaasta aruanne

Aruandekohuslase nimetus
Asutuse registrikood
Aadress

Telefon
Fax
E-post
Interneti kodulehekülg
Majandusaasta algus
Majandusaasta lõpp
Audiitor

Kihelkonna Vallavalitsus
75022060
Pargi 2 93401 Kihelkonna
Saare maakond
45 46 636, 45 46 994
45 46 992
laine@kihelkonna.neti.ee
<http://www.kihelkonna.ee/>
01.01.2011
31.12.2011
KMRA Audiitorbüroo OÜ

SISUKORD

1. TEGEVUSARUANNE	
1.1 Vallavanema pöördumine.....	3
1.2 Valla struktuur ja töötajad.....	4
1.3 Tähtsamad finantsnäitajad.....	5
1.4 Ülevaade majanduskeskkonnast.....	6
1.5 Ülevaade valla peamistest arengusuundadest.....	8
1.6 Ülevaade valla arengukava tämisest.....	10
1.7 Ülevaade finantsriskide juhtimisest.....	14
2. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	15
2.1 Bilanss.....	15
2.2 Tulemiaruanne.....	15
2.3 Rahavoogude aruanne.....	16
2.4 Netovara muutuste aruanne.....	16
2.5 Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	17
Lisa 1 Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	17
Lisa 2 Raha ja selle ekvivalendid	20
Lisa 3 Maksud, lõivud	20
Lisa 4 Muud nõuded ja ettemaksed.....	21
Lisa 5 Finantsinvesteeringud	21
Lisa 6 Materiaalne põhivara	22
Lisa 7 Muud kohustused ja saadud ettemaksed.....	22
Lisa 8 Kasutusrendi kohustused.....	22
Lisa 9 Saadud toetused.....	23
Lisa 10 Tulud kaupade ja teenuste müügist.....	24
Lisa 11 Muud tegevustulud.....	24
Lisa 12 Antud toetused	25
Lisa 13 Tööjõukulu.....	25
Lisa 14 Muud tegevuskulud.....	26
Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega	27
2.6 Eelarve täitmise aruanne.....	27
2.7 Reservfondi kasutamise aruanne.....	29
2.8 Selgitused eelarve täitmise aruande juurde.....	29
3. AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	33
4. ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE	35

TEGEVUSARUANNE

1.1 Vallavanema pöördumine

Oluline on vallavalitsuse hool vallakodanike hea käekäigu eest. Meie võimuses on muuta paremaks elukeskkonda, kus me oleme ja jääb loota, et see meeldib sedavõrd, et rajatakse kodu just meie valda.

Kihelkonna vallavalitsus koos volikoguga on paaril viimasel aastal just elukeskkonna muutuse vajadusele olulist tähelepanu pööranud.

Tänaseks on Kihelkonna alevikus kaks valgustatud kõnniteed. Ajakohased kõnniteed on ehitatud ka kalmistule. Üldine aleviku väljanägemine heakorra osas on muutumas paremuse poole.

2012. aastaks kavandavad teehitustööd on jällegi selleks, et meil ja meie külalistel oleks ohutu liikuda. Teed ja elektrivarustus on üks olulisem infrastruktuuri osa, mis on aluseks ettevõtlusele piirkonnas.

Kogu tänane elukorraldus „töötab“ kahjuks Kihelkonna valla kahjuks. Ettevõtlikkuse leigus kohapeal ja sellest tulenevalt töökohtade puudusest annab ilmeka näite meie lasteaia- ja koolilaste väike ja kahanev arv.

Aastaid tagasi noorte perekondade ärakolimine Kihelkonnalt on kahjuks tagasipöördumatu ja maakonna äärealal olevale omavalitsuse arengule olulise jälje jätnud. Täna puudub omavalitsuste kasutuses otsene regionaalpoliitika meede, mis looks (on otseselt toeks) ettevõtlust ja seeläbi töökohti.

Tänu valla heale rahalisele seisule, oleme suutnud hoida kohapeal oma väga häid õpetajad ja kasvatajad.

Kihelkonna vallavolikogu ja vallavalitsuse lähiaja kõige raskemad, ka olulisemad otsused peavad nägema ette edasise koolikorralduse ja veelgi enam ettevõtluskeskkonnale soodsa keskkonna loomise.

Lugupidamisega

Raimu Aardam
Kihelkonna vallavanem

1.2 Valla struktuur ja töötajad

Kihelkonna vallavalitsuse koosseis:

Allüksuse nimetus	Töötajate keskmine arv majandusaastal (taandatuna täistööajale)	Töötasude kogusumma majandusaastal (euro)	Ajutiste töölepingute alusel arvestatud töötasud (euro)
1. Kihelkonna Kool	26,8	147 409	170
2. Vallavalitsus	8,75	90 671	425
3. Kihelkonna Valla Hooldekodu	11	63 755	1 520
4. Rahvamaja	2	11 141	4 267
5. Volikogu		6 167	
6. Raamatukogu	1	5 346	
7. Kalmistu	1	3 357	
8. Jäätmekäitlus	0,75	2 776	
9. Turism			884
10. Eluasemeteenused sots.riskirühmadele			401
11. Maanteetransport			40
KOKKU KIHELKONNA VALLAVALITSUS	51,3	330 622	7 707

Lisasse 13 **Tööjõukulud** on paigutatud võrdlus aruandeaasta ja võrreldava aasta töötajate keskmise arvu ja töötasude kogusumma kohta.

Valla tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmetele arvestati aruandeaastal tasusid

	Tegev- ja kõrgema juhtkonna keskmine arv (taandatuna täistööajale)	Tasude kogusumma
Volikogu liikmed		5 547
Vallavanem	1	15 906
Asutuste juhid	3	25 522
KOKKU	4	46 975

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

1.3 Tähtsamad finantsnäitajad

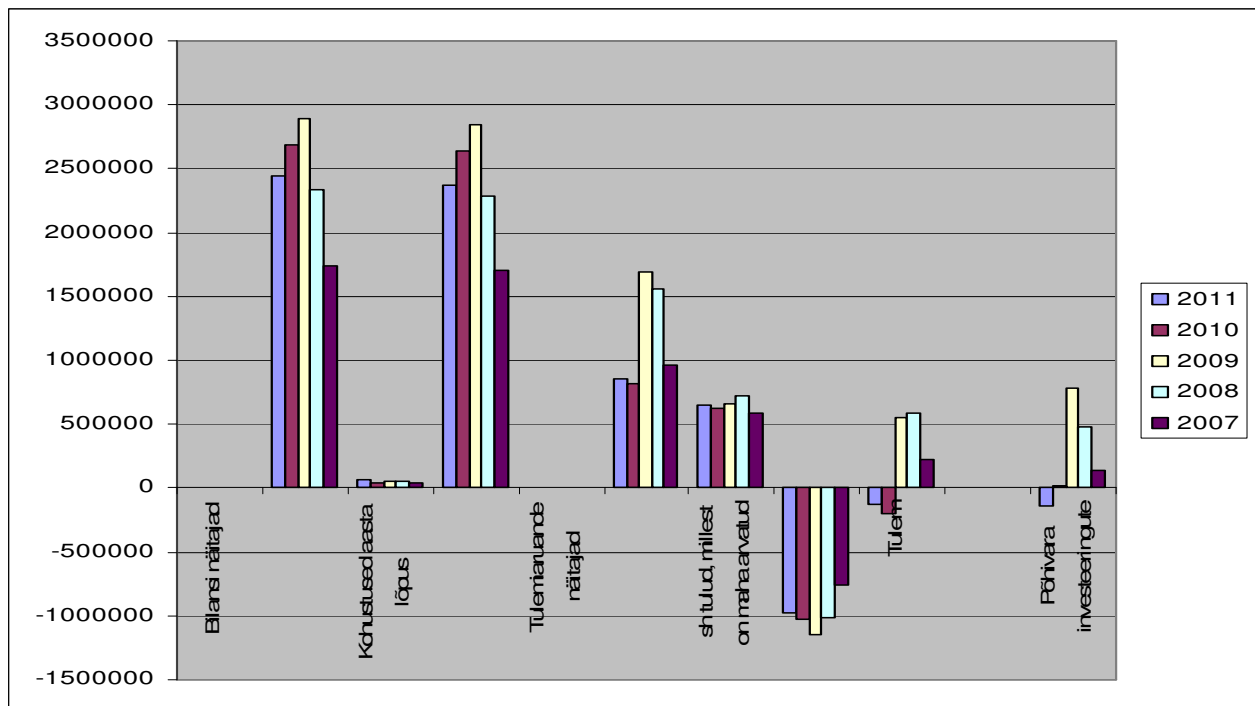
	2011	2010	2009	2008	2007
Bilansi näitajad					
Varad aasta lõpus	2 442 040	2 686 656	2 892 771	2 340 746	1 739 617
Kohustused aasta lõpus	71 505	43 491	49 436	52 240	37 030
Netovara aasta lõpus	2 370 535	2 643 165	2 843 335	2 288 506	1 702 587
Tulemiaruaude näitajad					
Tegevustulud	852 269	821 855	1 691 547	1 562 301	961 075
<i>sh tulud, millest on maha arvatud sihtfinantseerimine</i>	<i>644 668</i>	<i>628 938</i>	<i>659 709</i>	<i>722 504</i>	<i>590 059</i>
Tegevuskulud	-974 517	-1 027 234	-1 149 056	-1 010 486	-760 485
Tulem	-122 651	-203 504	553 111	585 919	221 932
Muud näitajad					
Põhivara investeringute maht	-144 747	17 415	784 659	475 692	137 309
Likviidsus	5,9	12,1	12,7	14,8	17,5
Lühiajaline maksevõime *	5,9	12,1	12,7	14,8	17,5
Kohustuste osakaal varadest	0,0	0	0	2,2	2,1
Laenukohustuste osakaal varadest	0,0	0	0	0	0,2
Laenukohustuste osakaal eelarvetuludest, millest on maha arvatud sihtfinantseerimine **	0,0	0	0	0	0,5
Tagasimakstud laenukohustuste suhe tuludesse, millest on maha arvatud sihtfinantseerimine ***	0,0	0	0	0,4	1,5

* 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).

Tegevustulud on saavutanud stabiilsuse. Seoses rahvamaja ehituse ja muude projektidega oli sihtotstarbeline toetus suurem 2008 ja 2009 aastal.



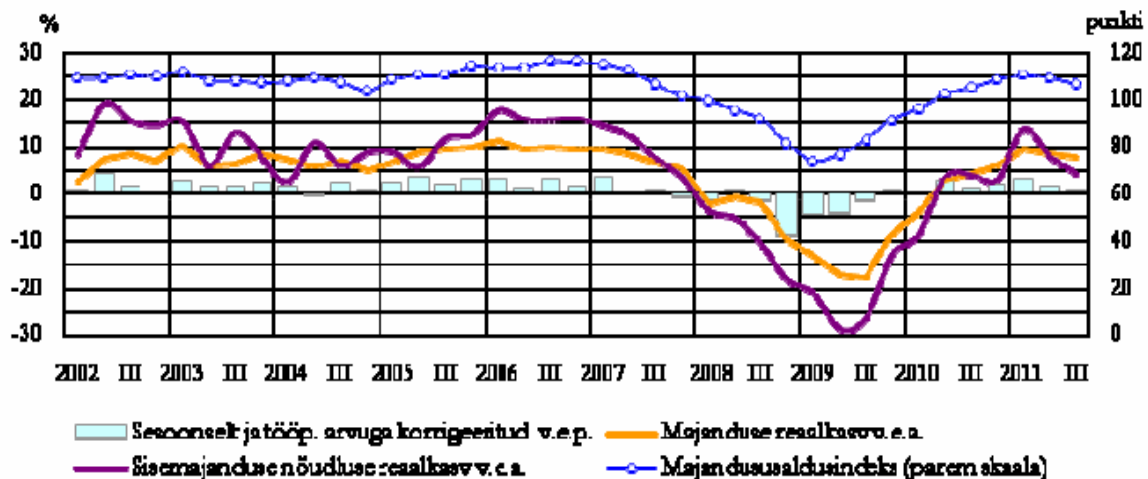
1.4 Ülevaade majanduskeskkonnast

Sisemajanduse koguprodukti (SKP) maht oli 2011.aasta neljandas kvartalis 4,5% suurem kui aasta tagasi, kuid 0,2% väiksem kui kolmandas kvartalis. 2011 aasta Eesti majanduskasvuks kujunes 7,6%. Alates II kvartalist hakkas SKP võrreldes eelmise aasta sama kvartaliga järk-järgult kasvama ning IV kvartalis oli SKP kasv täpsustatud andmetel 6,7%.

Majanduskasvu vedajaks oli suurenenud välisnõudlusest tulenev ekspordi kasv, mille osatähtsus ulatus 93% ni jooksevhindade arvatud SKPst. Samas muutus oluliseks sisenõudluse järk-järguline taastumine, mis on toimunud oodatust kiiremas tempos. Kiiremat kasvu näitasid nii eratarbimine, investeeringud kui valitsussektori tarbimine. Ehitusturu kasvu veavad eelkõige teede ja teiste infrastruktuuriobjektide ehitus ja renoveerimis- ja remonditööd, valdavalt tänu valitsussektori investeeringutele. Tarbijate kindustunne on püsinud suhteliselt kõrgel ja on stabiilne. Kindlustunne tööstuses ja teeninduses on samuti stabiliseerunud, kuid kaubanduses ja eriti ehituses jätkab kasvu. Olukord tööturul paraneb kiiresti.

Välistasakaal: 2011.aastal suurenes kaupade ja teenuste eksport püsivhindades 24,9%, mis oli kiirem ka aastatagusest kasvust. Suurima panuse kasvu andis masinate ja seadmete kaubagrüppi kuuluv sideseadmete eksport, mille taga on edukalt toimiv Rootsi kaudu liikuv ekspordiahel. Kui 2010.aastal suurenes kaupade ja teenuste import 20,6%, siis 2011.aastal kiirenes 27,0%ni.

Joonis 1. Eesti majandus



Allikas: Eesti Konjunktuuriinstituut, Statistikaamet.

Sisenõudluse tugevasse kasvu 2011.aastal andis suurima panuse kapitali kogumahutuse (investeeringute) kasv, mis oli aasta kokkuvõttes 27%. Ettevõtete investeeringud olid tugevad kogu aasta jooksul ning teisel poolaastal panustasid jõuliselt kasvu ka valitsussektori investeeringud. Üle nelja aasta toetasid aasta lõpus investeeringute kasvu ka kodumajapidamised, kuigi uute eluasemete soetamise maht jääb kriisieelsele endiselt pea kaks korda alla. Lisaks investeeringutele toetas eelmisel aastal sisenõudlust ka ettevõtete varude suurenemine, mis oli tingitud kiirest tootmise kasvust. Ning positiivsetest väljavaadetest kaubanduses.

Tarbijahinnad. Toorainete kallinemine rahvusvahelistel turgudel oli peamiseks inflatsiooni kiirenemise põhjuseks 2011.aastal. Lisaks soodustas hindade tõusu tugevnev sisenõudlus, mis põhjustas teenuste kallinemise. Toiduainete hindu kergitas ka ekspordivõimaluste paranemine Venemaa suunal, samuti kaubanduskettide marginaalide tõstmine. 2010.aasta 3,0%lt kiirenes inflatsioon 2011.aastal 5,01%ni. Sealjuures ligemale poole hindade tõusust moodustas kallinenud toit. Kuna naftatoodete kõrge hinnatase avaldus ka kaugkütte hindades, hakkas toasoe aasta teisel poolel kallinema.

2011. aasta kokkuvõttes suurenes tööhõive 6,7% ehk 38,2 tuhande inimese võrra. Kolmandas kvartalis kasvas hõive märkimisväärselt, mil **hõivatute arv** suurenes võrreldes eelmise aasta sama perioodiga 8,6% ehk ligikaudu 50 tuhande inimese võrra. Nii kiiret hõive kasvu pole taasiseseisvunud Eesti ajal varem olnud. 2011 aastal panustasid hõive kasvu kõige enam töötleva tööstuse, ehituse, veonduse ja laonduse ning info ja side tegevusalad. Kasvas märkimisväärselt inimeste aktiivsus tööturul. Paljud siiani mitteaktiivsed olnud inimesed suundusid taas tööle või seda otsima. Mitteaktiivsus vähenes peamiselt pensioniealiste ning õpingute tõttu mitteaktiivsete arvu kahanemise tõttu. Mitteaktiivsete inimeste hulk tööturul vähenes 2011.aastal võrreldes eelmise aastaga 14,2 tuhande inimese võrra.

Keskmine brutokuupalk langes kriisi jooksul ca 5%. Palgalanguse tõid kaasa kehvast majandusolukorrast tingitud vähene nõudlus ning sellega kaasnenud ettevõtete tulude langus ja tööpuuduse kiire kasv. Palgad pöördusid kasvule 2010.aasta II kvartalis. Ettevõtete majandusolukorra paranemine võimaldas tõsta töötajate palkasid ja lisaks on teatud tegevusalade puhul sissetulekuid kasvatavaks teguriks tööjõu nappus ning vajadus hoida spetsialistide motivatsiooni. 2011.aasta kokkuvõttes kasvas keskmine palk 5,4%. Reaalpalk

hakkas tõusma eelmise aasta III kvartalis pärast ligi 3 aastat kestnud langust ning kasvas 2011.aasta kokkuvõttes 0,4%.

Allikas: Rahandusministeerium, Statistikaamet

1.5 Ülevaade valla peamistest arengusuundadest

Kihelkonna vald asub Saaremaa looderannikul, hõlmates 246 ruutkilomeetri suuruse maaala. Valla koosseisu kuulub ka Eesti kõige läänepoolsem asustatud saar – Vilsandi pindalaga 9,34 ruutkilomeetrit. Saarel elab rahvastikuregistri andmeil 25 inimest. Vallakeskus Kihelkonna alevik asub 33 km kaugusel Kuressaarest. Lisaks Kihelkonna alevikule kuulub valla koosseisu 41 küla.

Seisuga 31.12.2011 elab vallas 811 inimest. Rahvaarv on vähenenud aastaga 13 (2010 a -13 ja 2009 a -23) inimese võrra. 2011 aastal registreeriti vallas 2 sündi ja 10 surma. Mujalt saabus meile 17 ja ära läks 22 inimest. Võrreldes eelmiste aastatega on vähenenud väljaränne. Samas elab valla territooriumil, eriti suveperioodil palju kinnistute omanikke ja "suvesaarlasi", kes ei kajastu rahvastikuregistris.

Kihelkonna valla elanike arv

	01.01.2009	01.01.2010	01.01.2011	01.01.2012
Elanike arv kokku	860	837	824	811
* lapsed (0-18)	130	115	102	90
* tööealised (19-64)	527	528	530	533
* vanurid (65-....)	203	194	192	188

Rahvastiku struktuur

	1.01.2009	1.01.2010	1.01.2011	1.01.2012
laste osakaal	15%	14%	13%	11%
tööealiste osakaal	61%	63%	64%	66%
vanurite osakaal	24%	23%	23%	23%

Jätkub tööealiste osakaalu tõus, samas kuni 18 aastaste elanike arv väheneb.

Suurimad tööandjad isikutele, kes on Kihelkonna valla maksumaksjad, olid 2011 aastal järgmised ettevõtjad ja asutused: Kihelkonna Vallavalitsus (koos allasutustega), AS Hoolekandeteenused, Kangru LP OÜ, Eesti Haigekassa, Päästeamet ja Merinvest OÜ

Elanike sissetulekuid, registreeritud töötute arvu muutust, tööhõivet ja kinnisvara tehingute arvu iseloomustavad alljärgnevad tabelid:

Elanike netosissetulek kvartalis aastatel 2008-2011

	Aasta	I kvartal	II kvartal	III kvartal	IV kvartal
Saare maakond	2008	540	594	564	579
	2009	509	540	534	526
	2010	491	544	517	550
	2011	506	557	543	559

Registreeritud töötud kuude lõikes 2008-2011

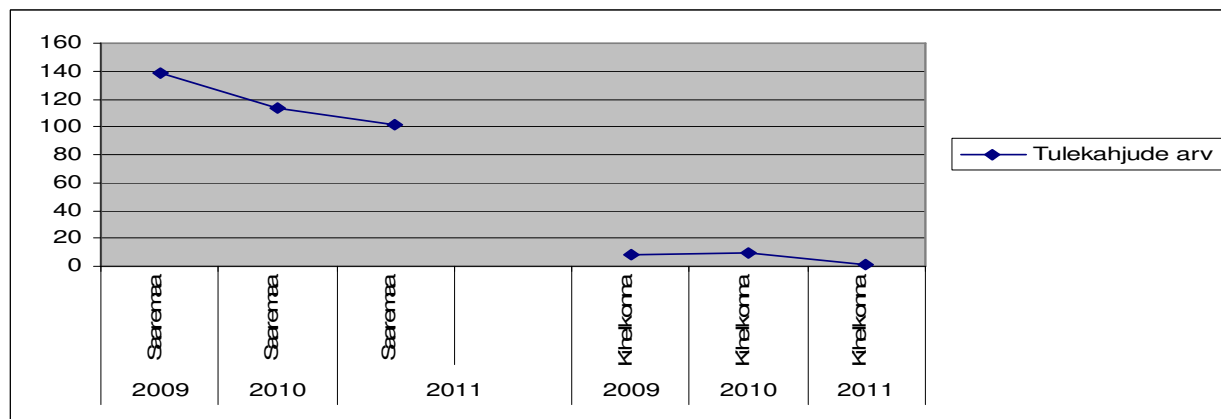
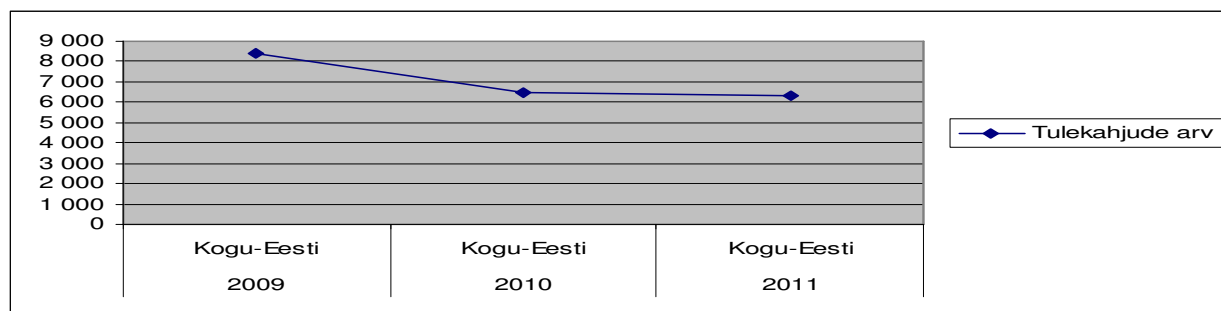
	Aasta	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
Kihelkonna vald	2008	12	11	11	10	10	9	15	15	15	14	17	22
	2009	21	27	35	38	43	47	45	44	43	45	51	50
	2010	57	60	56	51	48	45	38	38	35	37	40	42
	2011	42	37	36	35	29	24	21	19	21	18	19	23

Tööga hõivatud ja mitteaktiivsed inimesed 15-74 vanuserühm 2008-2011 aastal

	Aasta	Tööga hõivatud (tuh inimest)	Mitteaktiivsed (tuh inimest)
Saare maakond	2008	15,2	10,9
	2009	14,4	10,9
	2010	14,8	10,5
	2011	14,9	10,1

Päästeteenistuste registreeritud tulekahjud 2009-2011

Aasta	Piirkond	Tulekahjude arv
2009	Kogu-Eesti	8 421
2010	Kogu-Eesti	6 439
2011	Kogu-Eesti	6 321
2009	Saaremaa	139
2010	Saaremaa	113
2011	Saaremaa	101
2009	Kihelkonna	8
2010	Kihelkonna	10
2011	Kihelkonna	1



Allikas: Statistikaamet

Märkus: Lääne-Eesti: Hiiu, Lääne, Pärnu, Saare maakond

Meie piirkond on väga rikas oma arhitektuuri ja kultuurimälestiste poolest.

Tulenevalt meie ressursidest ja geograafilisest asendist on Kihelkonna valla arengusuunad sõnastatud järgmiselt:

- tagada turvaline, heakorrastatud ja arenenud infrastruktuuriga paik, kus elavad sotsiaalselt aktiivsed oma vallaga emotsionaalselt seotud inimesed.

- olla tuntud ja väärtustatud turismi- ja puhkepiirkond, mille hea maine põhineb siinsel puhtal looduskeskkonnal, säilitatud pärandmaastikel, rikkal kultuuripärandil ning merelist ja keskkonnasäästlikku elulaadi toetavatel rahvuslikel traditsioonidel.

1.6 Ülevaade valla arengukava täitmisest

Kihelkonna valla arengukava aastateks 2007-2013 on vastu võetud Kihelkonna Vallavolikogu 29. november 2007.a. määrusega nr 15. Muudetud on seda 2008, 2010 ja 2011 aastal.

Arengukava sisaldab valla sotsiaalse, kultuurilise ja majandusliku olukorra analüüsi, olles aluseks riiklikust investeeringute programmist taotletavate ja eelarvest teostatavate investeeringute rakendamiseks valla territooriumil. Kihelkonna valla strateegiline eesmärk on stabiliseerida valla elanike arv, luues selleks soodne elu-ja ettevõtluskeskkond ning kindlustada elanike sotsiaalne turvalisus.

MAJANDUS:

Riigipoolne toetus teedele on alates 2009 aastast märgatavalt vähenenud. 2011 aastal saime toetust riigilt 32,6 tuhat eurot, sellest lumetõrjele kulus 29,2 tuhat eurot. Vastavalt kinnitatud teehoiukavale tehti valla teedel hooldus (tolmutõrje, hõõveldamine, võsatõrje tööd) ja remonttöid, puhastati teeääred võsast. Suuremad teehitustööd olid Minnuse tänava katte uuendus ja teetruupide ehitus.

Paigaldati suunaviitasid, liiklusmärke ja sildistati tuletõrje veevõtukoerad.

Vilsandi saarega püsiühenduse paremaks korraldamiseks koostas vallavalitsus projektitaotluse EAS i Väikesaarte programmi kaudu. Projekt rahastati EAS-i poolt summas 117 366 € ja valla poolne omafinantseering oli 24 385,40 €. Projekt koosneb kahest osast: liinilaeva ost ja Papissaare ja Vikati sadamatesse ujuvkaide paigaldus. Täna on liinilaev liinil, ujuvkaide ehitus tehtud 90 % ulatuses.

Liinilaeva tööle rakendamise muutub oluliselt paremaks ja kiiremaks reisijate ülevedu.

Oluliselt muutub ka jäätmekäitlus Vilsandi saarel. Vald taotleb jäätmekäitlusalust, et jäätmed liinilaevaga Vilsandilt Papissaarde tuua, kus jäätmevedaja need edasi toimetab.

Liinilaeva tööle rakendamise suurenevad ilmselt Vilsandi liini ülalpidamiskulud. Vastav analüüs tehakse peale navigatsiooniperioodi lõppu. See oli ka suurim projekt, millega vallavalitsus 2011. aastal tegeles.

Teised projektid, millega kaasneb suur avalik huvi, kus vald on võtnud omaosaluse tasumise kohustuse, olid Kihelkonna valla rahvariided 35 794 € ja Külakojad 29 128 €. Projekte rahastas PRIA. Teatavasti vajavad PRIA projekti eelnevad tööd kinnimaksmist, mis väiksematel MTÜ-del peaaegu võimatu, selleks kasutati valla eelarvevahendeid (peale tuliseid vaidlusi) jooksva aasta jooksul.

Planeeritud Jaagarahu puhkeala detailplaneering ei jõudnud piirinaabrite vaidluste tõttu vastuvõtmiseni, sellega tegeldakse jooksvalt edasi.

Pikaajaline vaidlus Kõruse küla detailplaneeringu osas on jõudnud kohtusse, kus otsitakse kohtuvälist lahendit 2012. aasta lõpuni. Vald on võtnud endale kohtusse esindaja Maria Mägi

advokaadibüroost. Kohtuvaidluses kasutatud õigusabi summa on valla kasinas eelarves märgatav.

Ettevalmistused 2012 aasta suuremateks investeeringuteks, milleks on Kellatorni parkimisala väljaehitus, Papissaare kalasadama ehitus ja Hooldekodu rekonstrueerimine on jõudnud järgmiste arenguteni: Kellatorni parkimisala planeeringu täitmiseks taotlesime munitsipaalomandisse 0,2 ha maad, mis meile ka eraldati Vabariigi valitsuse korraldusega 10.11.2011 nr 470.

Papissaare kalasadama areng on olnud lünklik, seda ei olnud kajastatud ka Saarte Kalanduse arengudokumentides. Vallavalitsuse taotluse alusel on nüüd Papissaare kalasadam (II kai) arendamist vajavate sadamate nimekirjas. Edasised arengud olenevad rahaliste vahendite olemasolust.

2011 suvehooajaks rakendasime tööle i-punkti rahvamajas, positiivne tagasiside annab julgust ettevõtmisega ka sel aastal jätkata.

KOMMUNAALMAJANDUS:

Hajaasustuse veeprogrammi raames toetas riik keskustest eemale jäävates küldes uute veesüsteemide rajamist. Toetust said need, kel kaev vana ning vee kättesaadavuse või puhastusega oli probleeme. Programmi rahastamiskeemi kohaselt tuli taotlejal omalt poolt mängu panna kolmandik uue kaevu või veetorustiku rajamise maksumusest ning riik ja kohalik omavalitsus katsid kumbki võrdsetes osades ülejäänud kaks kolmandikku kuludest. 2008. aasta toetusest kasutamata jäänud summa ja lisaks 2010 eraldatud toetus kanti üle 2011. aastasse. Kihelkonna vallas said 2011. aastal 3 majapidamist endale puurkaevud ja kaks lisaks veel veetõsteseadmed.

2012. aastal on neljal perel võimalus saada puurkaevud ja kahel lisaks ka veetõsteseadmed.

Kihelkonna aleviku tänavavalgustus on ajakohane ja igal sügisel vaadatakse üle ja vahetatakse katkised lambid ning sätitakse süsteem automaatselt töötama. Öösel on tänavavalgustus säästurežiimil. 2011 aastal ehitati uus liin Ravi tänavasse. 2012 aastaks kavandatakse tänavavalgustust Abaja ja Valla tänava äärde.

Kihelkonna kalmistule on paigaldatud veel täpsustavad viitasid. Tehtud suuri kulutusi vana liiva ja prügi äraveol.

VABA AEG JA KULTUUR:

Vallal on kasutada kooli spordisaal, rahvamajas asuv jõusaal ja palliväljakud. Võetakse osa iga aasta toimuvatest Viidumäe mängudest ja teistest valla ja maakondlikest spordiüritustest. Kolmandat aastat järjest on osalenud Kihelkonna vald maakondlikus liikumisharrastusprojektis "Päev Tervisele". 2011 aastal toimus meil nende päevade raames jalgsi- ja jalgrattamatk ning kepikõnd. Kokku oli osalejaid 22. Osalejatele pakuti turgutuseks kasemahla, porgandit ja õuna.

Sporti armastava vallakodaniku tarvis kaasajastati korvpalliväljakut 11,5 tuhande euro ulatuses.

Raamatukogu kogub, säilitab ja teeb lugejatele kättesaadavaks kohalikud trükised, teavikud ning andmebaasid. Uute raamatute ostmiseks sai raamatukogu vallalt 1 683 eurot ja tasuta saadi raamatuid 1 260 euro eest.

2011 aastal sai remonditud ära raamatukogu esik ja trepp. Välja sai vahetatud välisuks. Raamatukogus on avatud avalik internetipunkt, mille kasutus langes 2010 aastal, aga 2011 on kasutus jälle tõusuteel (2009 - 361; 2010 - 166; 2011 - 192)

Rahvamajas tegutsevad aktiivselt taidlus- ja käsitööringid. Jõusaal ja saun on leidnud aktiivse kasutuse. Külakosti toovad nii kohalikud kui ka kutselised teatrid. Ürituste läbiviimiseks oleme toetust saanud Kultuurkapitalilt ja Rahvakultuuri Arenduskeskuselt.

2011 aastal teostati Kihelkonna Rahvamajas üldisi vaegtöid (garantiiremont). Põhiliselt praod seintes, lagedes, uste ja akende ümbruses. Suurim töö oli konverentsisaalis, kus parandati lahtilöönud krohv välisseinast. Lisaks valati sissevajunud asfalti asemele betoon keldrikorruse välistrepi ette.

Järgmiseks aastaks (2012) jäid vaegtöödest veel WC-de ümberplaatimised, köögiseina uuesti krohvimine, suure saali ruloode pisiremont, heliruumi trepi parandus, II korruse trepikoja aknaliistu vahetus, katusealuse soojustuse täiendamine ja ventilatsioonivahetamine välisseintesse, rahvamaja tagumise välisnurga sadeveekindlamaks muutmine (betoonitööd, lisa sadeveetoru paigaldus). Plaanitakse ka suure saali ventilatsioonivahetamine varjamist akustika vajadusest lähtuvalt.

Kihelkonna laululava on arhitektuuri lahenduselt muljetavaldav, aga ehituse kvaliteet on tinginud selle, et laululava vajab ulatuslikku rekonstrueerimist. Sellekohane projekt valmib 2012. aastal.

HARIDUS:

Kihelkonna Kool on vormilt lasteaed-põhikool.

Kooli õpilaste nimekirjas oli 2011 a kevadel 40 õpilast, sama aasta sügisel 37, seega märgatavat õpilaste arvu vähenemist ei toimunud. Liitklassidena töötasid 2011 1. ja 4., 2. ja 3., 5. ja 6. ning 7. ja 8. klass. Samas olid ainetunnid õppe kvaliteedi tagamiseks jaotatud nii, et teises ja kolmandas kooliastmes ühe aine piires kõik nädalatunnid klassil liitunnid ei oleks. Lasteaiaosas oli nimekirjas 14 last, kes kõik käivad ühes liitühendas.

Koolis töötas 11 õpetajat (sh direktor, osalise koormusega huvijuht, logopeed ja abiõpetaja). Abipersonali arv oli 9. Lasteaiaosas 2 õpetajat, õpetaja abi ja 2 abipersonali liiget. 2011 sügisest hakkas lasteaed tööle kooli ruumes, seega abipersonali arv vähenes kahe töötaja võrra.

2010/11 õppeaasta üks põhieesmärk õppekasvatustöös oli kooli õppekava uuendamine vastavalt uuele riiklikule põhikooli õppekavale. Õppeaasta jooksul tehti ettevalmistusi uue õppekava rakendamiseks alates 1.09.2011. Õpetajad läbisid mitmeid õppekava-alaseid koolitusi. Õppeaasta lõpuks uuendasime õppekava üldosa ja valmisid kõik ainekavad 1., 4. ja 7. klassi osas. 2011 sügisel alustasid uue õppekava järgi õppetööd 1., 4. ja 7. klass.

Õppekava täitmist hinnatakse lisaks kokkuvõtvale hindamisele ka tasemetööde ja arvestuste-eksamite kaudu. Eelkõige näitavad õppekava täitmist põhikooli lõpueksamite tulemused ja õpilaste edasiõppimine peale lõpetamist. Põhikooli lõpueksamid sooritati 2011 a edukalt: eesti keel ja kirjandus (keskmine hinne 4,1), matemaatika (keskmine hinne 4,0), inglise keel (keskmine hinne 4,7), keemia (keskmine hinne 4,7), bioloogia (keskmine hinne 4,0), ühiskonnaõpetus (keskmine hinne 3,5). Lõpueksamite tulemused on meil olnud üle riigi keskmise, järgmises kooliastmes õpivad edasi kõik lõpetajad.

Õppekvaliteedi näitajaks on kindlasti ka õpilaste tulemused maakondlikel aineolümpiaadidel. 2011 aasta oli meile maakondlike aineolümpiaadide suhtes edukas: 13 korral oldi esikümnes, mis on nii väikese õpilaste üldarvuga koolis märkimisväärne saavutus.

Õpilaste tunnustamiseks ja silmaringi laiendamiseks korraldasime juunis kooliekskursiooni 1.- 8. klassile Tartusse (põllumajandusmuuseum, AHHA – keskus jms).

Parimate õppurite tunnustamiseks on loodud ka kaks rahalist preemiat: olümpiaadipremia ja matemaatikapremia.

Tänu väikesele laste arvule on garanteeritud erivajaduste varajane märkamine ja vajadusel on kõigile õpilastele kindlustatud tugisüsteemid: lasteaias ja koolis tegutseb logopeed-eripedagoog, kooliosas on võimalus osaleda õpiabirühma töös. Esimeses ja teises kooliastmes saab rakendada ka abiõpetajat, kes liitklassi tingimustes HEV-lastele tunnis toeks on.

Kõik abivajajad saavad individuaalset nõustamist.

Teeme ka koostööd Saaremaa Nõustamiskeskusega.

Õppekasvatustöö lahutamatu osa on huvitegevus ja ringide töö. 2011 a töötasid koolis järgmised ringid:

Korvpall noorematele ja vanematele

Kergejõustik vanemale astmele

Spordiring algklassidele

Rütmika algklassidele

1.-6. kl tüdrukute muusikaring

9. kl tüdrukute trio

Projektipõhine (toetaja KIK) ring kevadel turismiinfopunkti töötajate baaskoolituseks 7.-9. klasside õpilastele

Hooajaline jalgratturieksami ettevalmistusring

Huviringidest tugevamad on spordiringid, eriti korvpall. Tänu selle ringi tööle oli meie korvpallimeeskond 2011 a vabariigi põhikoolide tipus – meistrivõistlustel 6. kohal.

Kergejõustikus olid meie õpilased maakonna tiitlivõistlustel sageli esikolmikus.

Ka muudel huvialastel maakondlikel konkurssidel saavutasid meie lapsed 2011 a häid kohti: esikoht Kunstivikkeril, solistide ja duettide konkursil, Rannalapse lauluvõistlusel, Koolitopi 2.k, taimeseadekonkursi 2.k, etlejate konkursil laureaadi tiitel, Mälgu ettelugemispäeval grand prix jne.

Eelarve koostamisel on aluseks kooli hetkevajadused ja valla eelarve võimalused. Eelarve koostamise aruteludesse on kaasatud personal ja hoolekogu. Eelarvelised vahendid tulevad omavalitsuselt, projektidest: KIK-i toetus noorgiitide – infopunkti töötajate koolituseks; sihtfinantseerimine: vilistlaste annetused olümpiaadipremia fondi; omatulu: ruumide rendist saadud vahendite eest muretsetud kööki töövahendeid.

Õpikeskkond on enamjaolt õppekavale vastav. 2011 a teostati ruumide ümberehitus lasteaiarühma toomiseks koolimajja. Tehti ka kahe klassiruumi põhjalik remont, millest suurema mahu hõivas põrandate vahetus. Spordisaalis sai ehitatud radiaatoritele katted. Omavahendite ja annetuste toel ehitati ja sisustati tänapäevastele ohutusnõuetele vastav lasteaiamänguväljak.

Koolil on oma kooliaed ja kasvuhoone.

SOTSIAAL:

Vallal on oma hooldekodu 24 inimesele. Kohamaks hooldekodus on 435 eurot kuus. Hooldekodu hoone on osaliselt väga halvas seisus, tulenevalt sellest ja arendustegevusest on hooldekodu renoveerimise projekt vallale kõige olulisem. Vallavalitsus on Hooldekodu rekonstrueerimise projekti pakkunud kahte rahastusprogrammi, siiani projekt ei ole rahastamist leidnud.

2011 aastal tehti hoones elektritõid ja parandati katust.

Sotsiaalkorteris sai alustatud remondiga. Lõhuti välja kaks amortiseerunud ahju, ehitati soemüür ja paigaldati pliit. Põrandad said uue katte ja seinad tapeedi.

Toetame lapsi nii kooliteed alustades kui ka lõpetades. Toetust on saanud lastelaagrid, osaliselt oleme hüvitanud laste koolis ja huviringides käimised.

Jätkame eakate juubelitoetuse maksmist alates 70 eluaastast.

2011 aastal rahuldatud toimetulekutoetuse taotlejate arv oli 21. Hooldajatoetust sai 14 ja hooldustoetust 35 inimest.

1.7 Ülevaade finantsriskide juhtimisest

Kihelkonna valla eelarvepoliitika kavandamisel ja elluviimisel on alusdokumentideks Kohaliku omavalitsuse korralduse seadus, Valla- ja linnaeelarve seadus, Kohaliku omavalitsuse finantsjuhtimise seadus, Kihelkonna valla põhimäärus, Kihelkonna valla arengukava, Vallavara valitsemise kord ja iga eelarveaasta kohta vastuvõetud valla eelarve. Piirangud laenude ja muude kohustuste võtmisel tulenevad Valla- ja linnaeelarve seadusest, Kohaliku omavalitsuse finantsjuhtimise seadusest ning Kihelkonna vallavara valitsemise korrast. Laenude võtmine sätestatakse konkreetse aasta eelarves finantseerimistegevuse osas. Likviidsusrisiki maandamiseks võib vallavalitsus kuni eelarve vastuvõtmiseni iga kuu teha kulutusi 1/12 lõppenud eelarveaastaks ettenähtud kulutustest, kui eelarve ei ole eelarveaasta alguseks vastu võetud. Peale eelarve vastuvõtmist täidetakse eelarvet kinnitatud eelarvet jälgides. Investeeringute tegemine kavandatakse vastavalt sõlmitud lepingutele. Vallavalitsuse raamatupidamise poolt planeeritakse ja teostatakse riigieelarve tasandusfondi ja riigieelarve sihtotstarbeliste eraldiste tellimused riigikassast. Tulude laekumise viibimisest tuleneva riski maandamiseks on vallaeelarves ette nähtud kassatagavara.

Kihelkonna vallavalitsusel on avatud pangakontod Swedbankas. Raha hoitakse jooksvatel arvetel. Tähtajalisi deposiite v.a üleöödeposiidid ei kasutata. Pangakontodel on hoiused eurodes. Kihelkonna vallavalitsusel ei ole sõlmitud lepinguid muudes valuutades kui eesti kroon (kuni 31.12.2010) ja euro. Seega puudub Kihelkonna vallavalitsusel valuutarisk.

Raamatupidamise aastaaruanne**2.1 BILANSS**

	Lisa	31.12.2011	31.12.2010
Varad		2 442 040	2 686 656
<i>Käibevara</i>		424 595	526 752
Raha ja pangakontod	2	352 028	442 176
Maksu-, lõivu- ja trahvinõuded	3	54 708	64 115
Muud nõuded ja ettemaksed	4	17 859	20 461
<i>Põhivara</i>		2 017 445	2 159 904
Pikaajalised finantsinvesteeringud	5	76 904	237 059
Materiaalne põhivara	6	1 940 536	1 922 367
Pikaajalised nõuded	4	5	478
Kohustused ja netovara		2 442 040	2 686 656
<i>Lühiajalised kohustused</i>		71 505	43 491
Võlad tarnijatele		44 013	15 899
Võlad töötajatele		4 935	5 356
Muud kohustused ja saadud ettemaksed	3,7	22 557	22 236
<i>Netovara</i>		2 370 523	2 643 165
Reservid		5 100	5 113
Akumuleeritud ülejääk		2 488 074	2 841 556
Aruandeperioodi tulem		-122 651	-203 504

2.2 TULEMIARUANNE

	Lisa	2011 aasta	2010 aasta
Tegevustulud		852 269	821 855
Maksutulu	3	414 183	374 732
Kaupade ja teenuste müük	10	139 671	143 096
Saadud toetused	9	207 601	192 917
Muud tulud	3,11	90 814	111 110
Tegevuskulud		-974 517	-1 027 234
Antud toetused	12	-76 954	-73 588
Tööjõukulu	13	-455 210	-467 680
Majandamiskulud	14	-254 837	-309 653
Muud kulud	14	-64 924	-52 373
Põhivara amortisatsioon ja ümberhindlus	6	-122 592	-123 940
Aruandeperioodi tegevustulem		-122 248	-205 379
Finantstulud ja -kulud		-403	1 875
Tulud hoiustelt ja väärtpaperitelt	2,5	-403	1 875
Aruandeperioodi tulem		-122 651	-203 504

2.3 RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Lisa	2011	2010
Rahavood põhitegevusest			
Aruandeperioodi tegevustulem		-122 248	-205 379
Korrigeerimised:			
Põhivara amortisatsioon ja ümberhindlus	6	122 592	123 940
Käibemaksukulu põhivara soetuselt	14	12 897	3 483
Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	9	-52 646	0
Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	9	7 487	0
Korrigeeritud tegevustulem		-31 918	-77 956
Käibevarade netomuutus		12 482	17 882
Kohustuste netomuutus		28 014	-5 945
Kokku rahavood põhitegevusest		8 578	-66 019
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	6	-144 747	-20 898
Laekunud sihtfinantseerimist põhivara soetuseks	9	52 646	0
Tasutud sihtfinantseerimist põhivara soetuseks	9	-7 487	0
Tasutud finantsinvesteeringute soetamisel		0	-90
Laekunud intressid ja muu finantstulu	2	862	1 875
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-98 726	-19 113
Puhas rahavoog		-90 148	-85 132
Raha ja selle ekvivalendid perioodi alguses	2	442 176	527 308
Raha ja selle ekvivalendid perioodi lõpus	2	352 028	442 176
Raha ja selle ekvivalentide muutus		-90 148	-85 132

2.4 NETOVARA MUUTISTE ARUANNE

	Kassa-reserv	Kogunenud tulem	kokku
Saldo seisuga 31.12.2009	5 113	2 838 222	2 843 335
Aruande perioodi puhastulem	0	-203 504	-203 504
Maa arvelevõtmine	0	3 334	3 334
Saldo seisuga 31.12.2010	5 113	2 638 052	2 643 165
Aruande perioodi puhastulem	0	-122 651	-122 651
Osaluse korrigeerimine	0	-158 890	-158 890
Muutused arvestuspõhimõtetes	-13	0	-13
Maa arvelevõtmine	0	8 912	8 912
Saldo seisuga 31.12.2011	5 100	2 365 423	2 370 523

2.5 Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis 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 aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, v.a kauplemisesmärgil hoitavad väärtpaberid ja tuletisinstrumendid, mida kajastatakse õiglasest väärtuses ning olulised enne 1995.a soetatud materiaalne põhivara, mis on kajastatud ühekordselt ümberhinnatud väärtuses.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestus – ja esitlusvaluuta muutus

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurosooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest kuupäevast alates konverteeriti raamatupidamisarvestus eurodesse. Käesolevas aastaaruandes on kõik võrdlusandmed konverteeritud ametliku üleminekukursiga 15,6466 Eesti krooni euro kohta.

Esitlusviisi muutmine

Käesolevas aastaaruandes muudeti rahavoogude aruande kirjete jaotust. Põhivara soetusele lisanduv käibemaksukulu on lisatud põhivara soetusele (võrreldaval perioodil on sellega seoses tõstetud 3 483 eurot põhitegevuse rahavoogudest investeerimistegevuse rahavoogudesse).

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 aasta või kauem arvestatuna bilansikuupäevast.

Raha

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode kirjel kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Muude pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse aktsiaid ja osi, millest aruandekohuslane omab alla 20%. Nimetatud pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse nende soetusmaksumuse meetodil.

Finantsinvesteeringute oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt tehingupäeval.

Nõuded

Nõuded kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Võimaluse korral hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata nõudeid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõue loetakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 2 000 eurost (kuni 31.12.2010 soetatud varade korral alates 1 917 eurost). Materiaalse põhivarana kajastatakse bilansis ka alla 2 000 euro maksvad maad. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2 000 euro kantakse kulusse.

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

Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga säilitada vara esialgset taset, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuluses.

Põhivarasid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumini arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumini norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle hinnangulisest kasulikust tööeast.

Kulumini normid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- * maarajatised 6%
- * hooned 3%
- * masinad, seadmed, inventar, sõidukid ja muud transpordivahendid 20%
- * arvutustehnika 35%

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 maakatastrisse 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 jääkasendumaksumuse meetodit. 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.

Aruandekohuslane kui rentnik

Kapitalirendi kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Kapitalirendi tingimustel renditud varasid amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga. Kapitalirendi maksed jagatakse kohustust vähendatavateks põhiosa tagasimakseteks ning intressikuluks. Kasutusrendi maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

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 kulutusi või põhivara soetust 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 soetamismaksumuses, saadud sihtfinantseerimine aga kajastatakse samal ajal tuluna.

Kassareserv

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

Tulude arvestus

Kogutud maksude ning loodusvarade kasutamise ja saastetasude tulu võetakse arvele tekkepõhiselt vastavalt Maksu- ja Tolliameti ja Keskkonnaministeeriumi poolt esitatud teatistele. Lõivutulu kajastatakse lõivuga maksustatud toimingu päeval. Toodete 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.

Kulude arvestus

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

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse Kihelkonna vallavolikogu 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 varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnevad bilansi kuupäeva, 31.detsembri 2011 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

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 tulemiaruaande real Muud tegevuskulud).

Lisa 2 Raha ja selle ekvivalendid

	31.12.2011	31.12.2010
Raha	352 028	442 176
Sularaha	200	3 378
Arvelduskontod pankades	351 828	438 798
Raha ja selle ekvivalendid kokku	352 028	442 176
Rahalt ja rahaturufondi osakutelt teenitud intressitulu	862	1 875

Lisa 3 Maksud, lõivud

A. Maksu- ja lõivunõuded ning maksukohustused

	Lühiajalised nõuded		Lühiajalised kohustused	
	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2010
Maksud brutosummas				
Tulumaks	29 516	28 164	4 982	4 878
Sotsiaalmaks	0	0	10 397	10 254
Maamaks	1 433	1 855	0	0
Töötuskindlustusmakse	0	0	1 225	1 218
Kogumispensionimakse	0	0	279	153
Kokku maksud	30 949	30 019	16 883	16 503
Loodusressursside kasutamise ja saastetasud	23 759	34 096	0	401
Kokku maksud, lõivud	54 708	64 115	16 883	16 904

Detsembrikuu palkadelt arvestatud maksud on üle kantud 2011 aasta detsembris.

B. Maksu- ja lõivutulu

	Tulud	
	2011	2010
Maksud	414 183	374 732
Tulumaks	348 903	314 789
Maamaks	65 280	59 943
Lõivud (vt lisa 10)	4 141	2 921
Loodusressursside kasutamise ja saastetasud (vt lisa 11)	90 465	109 737
Tasu loodusressursside kasutusest	89 897	109 339
Saastetasud	568	398
Kokku maksud, lõivud	508 789	487 390

Tulu- ja maamaksu kogub Maksu- ja Tolliamet. Aruandeperioodi lõpuks deklareeritud, kuid omavalitsusele üle kandmata maksutulu on kajastatud vastavalt saadud teatistele. Vastavalt teatistele on kajastatud maksude tekkepõhine võlgnevus Kihelkonna vallale.

Lisa 4 Muud nõuded ja ettemaksed

	31.12.2011	31.12.2010
	Lühiajaline osa	Lühiajaline osa
Nõuded ostajet vastu	894	834
Brutosumma	894	1 313
Ebatõenäoliselt laekuvaks hinnatud	0	-479
Maksude ettemaksed	16 884	16 503
Nõuded toetuste eest (vt lisa 9)	60	278
Ettemakstud tulevaste perioodide kulu	21	2 846
Muud nõuded ja ettemaksud kokku	17 859	20 461

Pikaajaliste nõuetena on bilansis kajastatud maamaksu nõue 5 eurot.

Lisa 5 Finantsinvesteeringud

07. juuli 1999.a. Kihelkonna valla, AS Regionaalinvesteeringud ja OÜ Muhk ja Lohk vahel sõlmitud Undva Sadama OÜ asutamislepingu kohaselt on Kihelkonna vallal noteerimata aktsiaid 2 556 eurot.

Aktsiate omandamise kaudu toimub Kihelkonna valla osalemine projektis “Läänesaarte alamvesikonna asulate vee- ja kanalisatsioonirajatiste rekonstrueerimine ja laiendamine” aastast 2004. Ehitustöid meie vallas alustati 2005 aastal.

Seoses mitterahalise sissemaksena üleantud põhivara allahindamisega vähendati 2008 aasta volikogu otsusega aktsiakapitali aktsiate tühistamise teel. Tühistati 2 244 aktsiat.

III emissioon toimus ehitusprojekti valmimisele järgneval kuul (juuni 2008) ja saadi juurde 710 aktsiat. Novembris 2010 sai seoses aktsiakapitali konverteerimisega eurodesse tehtud AS Kuressaare Veevõrk sissemaks. Vald omab 1023 aktsiat.

Vastavalt üldeeskirja muudatusele sai 2011 aastal korrigeeritud alla 20%st osalust allahindlusega, summas 158 889,80 € ja 2011 kahjumit summas 1264,99 €.

	Osatäh- sus	31.12.2011	31.12.2010
Pikaajalise finantsinvesteeringud			
OÜ Undva Sadam	10%	2 556	2 556
AS Kuressaare Veevõrk	1,40%	74 348	234 503
Finantsinvesteeringud kokku:		76 904	237 059

Lisa 6 Materiaalne põhivara

	Maa	Hooned ja rajatised	Masinaid ja seadmed	Muu põhivara	Lõpetamata tööd ja ettemaksed	Kokku
Soet.maksumus 31.12.2010	26 288	2 259 944	108 800	81 904		2 476 936
Kulum 31.12.2010		- 427 093	- 85 819	- 41 657		- 554 569
Jääkväärtus 31.12.2010	26 288	1 832 851	22 981	40 247		1 922 367
Soetused ja parendused		74 080			57 769	131 849
Kulum ja allahindlus		- 91 908	- 15 468	- 15 216		- 122 592
Ümberhindlused	8 912					8 912
Kokku liikumised	8 912	- 17 828	- 15 468	- 15 216	57 769	18 169
Soet.maksumus 31.12.2011	35 200	2 334 024	108 800	81 904	57 769	2 617 697
Kulum 31.12.2011		- 519 001	- 101 287	- 56 873		- 677 161
Jääkväärtus 31.12.2011	35 200	1 815 023	7 513	25 031	57 769	1 940 536

Aruandeaastal parendati koolimaja 52 861 euro võrra, mis võimaldas lasteaia liitruhmil koolimajja kolida.

Kooli juurde rajati ka mänguväljak 11 624 euro ja korvpalliväljak 9 595 euro väärtuses.

Seoses munitsipaliseerimisega võeti arvele maad 8 912 euro väärtuses .

Lõpetamata töödeks ja ettemakseteks on 54 330 eurone ettemaks Vilsandi liinilaeva ehitamiseks ja Papissaare sadama teise kaiga piirneva ala detailplaneeringu koostamise eest tasutud 3 439 eurot.

Lisa 7 Muud kohustused ja saadud ettemaksed

	31.12.2011	31.12.2010
	Lühiajaline osa	Lühiajaline osa
Sihtfinantseerimiseks saadud ettemaksed (vt lisa 9)	4 974	5 332
Muud kohustused	700	0
Kokku muud kohustused ja ettemaksud	5 674	5 332

Kaevude ehitamiseks saadud toetuse ettemaksud:

2008 a - 1 497 €

2010 a - 3 835 €

2011 a - 3 386 €

Lisa 8 Kasutusrendi kohustused

AS Hansa Liising Eestiga on sõlmitud liisinguleping nr 0128228L sõiduauto TOYOTA COROLLA LINEA SOL 1.6. kasutamiseks tähtajaga 15.05.2009. Leping on EURO-des ja intressimäär aastas 6 kuu Euribor + marginaal 1,1% .

Intressimäärad: 2010 a – 5,5 %

2011 a – 4,5 %

2011 aastal sõlmiti lepingulisa, millega alandati intressi (4,5 %) ja pikendati tähtaega 12 kalendrikuu võrra, ning uueks kehtivuse tähtajaks loetakse 15.11.2012.a. Maksmine toimub maksegraafiku alusel. Pärast lepingu tähtaja lõppemist on vallal liisingueseme väljaostu eesõigus. Liisingueseme jääkväärtuseks liisingulepingu lõppedes loetakse 961,33 eurot, millele lisandub käibemaks.

	2011	2010
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	2 645	2 048
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatekstatavast kasutusrendilepingust:	2 238	4 883
<i>Sh.kuni 1 aasta</i>	2 238	2 645
<i>1-2 aastat</i>	-	2 238

Lisa 9 Saadud toetused

	2011			Jääk 31.12.2011	Nõuded
	Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine	Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	Muud toetused	Laekunud ettemaksed	
Rahalised sihtfinantseerimised	51 692	52 646	102 003	4 974	60
Riigieelarvest:	48 226	3 744	101 001	4 974	60
1) tasandusfondist	0	0	100 806	0	0
2) teedeehituseks	32 557	0	0	0	0
3) toetus ühenduse pidamiseks Vilsandi saarega	12 785	0	0	0	0
4) Sotsiaalministeeriumilt matusetoetus	383	0	0	0	0
5) PRIA koolipiima-puuvilja toetus	752	0	0	0	0
6) toetus KIK i-punkt	827	0	0	0	60
7) Saare MV toetus	1 344	3 744	0	4 974	0
<i>lapsehoiuteenus</i>	1 113	0	0	0	0
<i>olümpiaadide komisjonide tasud</i>	231	0	0	0	0
<i>kaevude toetus 3 386.-(2011 a.vt lisa7)</i>	0	3 744	0	4 974	0
8) Kultuuriministeeriumilt toetus	-422	0	195	0	0
Eesti Kultuurkapital-üritustele	0	0	1 002	0	0
EAS - Rahvamaja rekons toetuse osaline tagasimaks: - 6 315.-; Vilsandi Liinilaev ostu toetus 9 781+PV 48 902	3 466	48 902	0	0	0
Mitterahaline sihtfinantseerimine	1 260	0	0	0	0
aktiga saadud raamatud	1 260	0	0	0	0
Kokku saadud toetused	52 952	52 646	102 003	4 974	60

	2010		Jääk 31.12.2010	Nõuded
	Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine	Muud toetused	Laekunud ettemaksed	
Rahalised sihtfinantseerimised	62 154	129 331	5 332	278
Riigieelarvest:	48 675	129 331	0	0
1) tasandusfondist	0	129 331	0	0
2) teedeehituseks	32 071	0	0	0
3) toetus ühenduse pidamiseks Vilsandi saarega	12 782	0	0	0
4) Sotsiaalministeeriumilt matusetoetus	383	0	0	0

5) PRIA koolipiima-puuvilja toetus	955	0	0	0
6) toetus õppelaenu tasumiseks	506	0	0	0
7) Saare MV toetus	981	0	0	0
<i>lapsehoiuteenus</i>	741	0	0	0
<i>olümpiaadide komisjonide tasud</i>	240	0	0	0
8) Kultuuriministeeriumilt toetus	997	0	0	0
Eesti Töötukassast palgatoetus	2 294	0	0	278
Tiigrihüppe SA toetus koolile <i>"Innovaatiline Kool 2010"</i>	11 185		0	0
EAS - kaevude toetus (vt lisa7);	0	0	5 332	0
Mitterahaline sihtfinantseerimine	1 432	0	0	0
aktiga saadud raamatud	1 432	0	0	0
Kokku saadud toetused	63 586	129 331	5 332	278

Vastavalt iga-aastasele riigieelarveseadusele kantakse riigieelarvest kohalikule omavalitsusele tasandusfond järgmisteks tegevusteks:

hariduskulude katmiseks 78 057 € (2010.a. 107 802 €),

toimetulekutoetuseks 8 644 € (2010.a. 11 048 €),

väikesaarte toetuseks 10 676 € (2010.a. 10 482 €).

Üldisesse fondi kohalike omavalitsuste maksulaekumiste erinevuste tasandamisest tulenevalt me juba kolmandat aastat toetust ei saanud. Vastavalt üldeeskirjale liigitatakse nimetatud toetus mittesihotstarbeliseks ning kajastatakse kassapõhiselt tuluna.

Saare Maavalitsuse ja Kihelkonna Vallavalitsuse vahel sõlmiti 2008.aastal finantseerimisleping, mille eesmärgiks on Kihelkonna Vallavalitsusele „Hajaasustuse veeprogrammi“ raames riigieelarveliste vahendite eraldamine aastatel 2008-2011. 2008 aasta kasutamata jäänud riigiraha 1 497 € ja 2010 aasta toetus suuruses 3 835 € jäid 2010 aastal kasutamata ja toetus summas 5 332 € kanti üle 2011 aastasse. 2011 aastal teostati töid 3 744 € eest.

Kultuuriministeeriumile makstud tagasi kasutamata toetus 422 € ja EAS-le rahvamaja rekonstrueerimistoetuse osaline tagasimaks suuruses 6 315 €.

Lisa 10 Tulud kaupade ja teenuste müügist

	2011	2010
Tulu sotsiaalasutuse tegevusest	115 834	114 923
Tulu hariduseasutuste tegevusest	10 512	6 705
Muud tulud kaupade ja teenuste müügist	5 081	7 300
Riigilõivud (vt lisa 3)	4 141	2 921
Tulu kultuuriasutuste tegevusest	3 396	4 147
Tulu elamu-ja kommunaalasutuste tegevusest	707	7 100
Kokku tulud kaupade ja teenuste müügist	139 671	143 096

Lisa 11 Muud tegevustulud

	2011	2010
Tulud loodusressursside kasutamisest (vt lisa 3)	89 897	109 339
Saastetasud (vt lisa 3)	568	398
Muud tulud	349	1 373
Kokku muud tegevustulud	90 814	111 110

Lisa 12 Antud toetused

	2011	2010
Sotsiaaltoetused füüsilistele isikutele	-40 299	-42 389
Õppetoeetus	-13 661	-15 412
Toimetulekutoetus	-11 253	-9 676
Toetus puudega inimestele	-8 254	-9 014
Muud sotsiaaltoetused	-5 009	-6 219
Peretoetused	-2 122	-2 068
Kodumaised subsiidiumid	-16 303	-14 568
Sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-7 487	0
Muud toetused	-7 196	-2 456
Liikmemaksud	-4 418	-13 120
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-1 251	-1 055
Kokku antud toetused	-76 954	-73 588

Lisa 13 Tööjõukulu

Tegevusvaldkond	2011			2010		
	Töötajate arv	Töötasukulud kokku (eurodes)	s.h. ajutiste töölepingute alusel arvestatud töötasud (eurodes)	Töötajate arv	Töötasukulud kokku (eurodes)	s.h. ajutiste töölepingute alusel arvestatud töötasud (eurodes)
1. Kihelkonna Kool	26,8	147 579	170	27,73	152 862	4 134
2. Vallavalitsus	8,75	91 096	425	8,58	86 390	425
3. Kihelkonna Valla Hooldekodu	11	65 275	1 520	10,25	63 997	2 336
4. Rahvamaja	2	15 408	4 267	1,83	15 021	3 266
5. Volikogu		6 167			6 146	
6. Raamatukogu	1	5 346		1	5 463	
7. Kalmistu	1	3 357		1	4 266	974
8. Jäätmeäitlus	0,75	2 776		0,75	7 616	4 876
9. Turism		884	884		372	372
10. Eluasemeteenused sots.riskirühmadele		401	401			
11. Maanteetransport		40	40		447	447
12. Heitveekäitlus				0,5	2 365	
13. Liikluskorraldus					1 401	1 401
14. Toimetulekutoetus					1 019	979
Kokku töötajate arv ja töötasukulud	51,3	338 329	7 707	51,64	347 365	19 210

Töötajate arvuna on esitatud keskmine töötajate arv taandatuna täistööajale. Ajutise töölepingu korral ei ole töötajate arvu leitud. Ajutiste töölepingute alusel arvestatud töötasukulud moodustasid aruandeperioodil 7 707 eurot ja võrreldaval perioodil 19 210 eurot. Aruandeaastal jäi töötasu võrreldes 2010.aastaga samale tasemele, tõsteti vaid valla sotsiaalnõuniku töötasumäära.

2011.aastal viidi Kihelkonna Kooli lasteaia liitühm, mis siiani tegutses vanas majas, üle koolimajja. Selle tulemusena koondati lasteaia personali hulgast kaks töötajat. Kihelkonna valla Hooldekodus likvideeriti 0,25 med õe ametikohta ja loodi juurde pesupesija-koristaja ametikoht.

Kihelkonna rahvamajas oli avatud 20.juunist kuni 19.augustini turismiinfopunkt, kus giidikoolituse läbinud noored teenindasid Kihelkonna valda väisanud turiste.

Aruandeaastal jätkus sotsiaalkorteri remont.

	2011	2010
Töötasukulud	338 329	347 365
Sotsiaalmaks töötasudelt	112 235	115 064
Töötuskindlustusmaksed	4 646	4 746
Erisoodustused		
Töötajate õppelaenude kustutamine	-	300
Tulumaks erisoodustuselt	-	80
Sotsiaalmaks erisoodustuselt	-	125
Kokku tööjõukulud	455 210	467 680

Lisa 14 Muud tegevuskulud

	2011	2010
Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	-88 741	-83 789
Käibemaksukulu	-51 924	-46 115
Rajatiste majandamiskulud	-38 545	-84 895
Õppevahendite ja koolituse kulud	-21 368	-29 350
Toiduained	-20 538	-19 312
Administreerimiskulud	-16 366	-17 127
Inventar	-15 886	-12 279
Ürituste kulud	-13 767	-12 972
Käibemaksukulu põhivara soetuselt	-12 897	-3 483
Mitmesugused majanduskulud (transport)	-10 479	-11 762
Sõidukite kulud	-9 993	-10 521
Sotsiaalteenused	-7 305	-7 515
Koolituskulud	-4 191	-4 108
Info-ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	-3 172	-11 349
Teavikud	-2 495	-2 678
Meditsiinikulud	-1 375	-1 125
Muud kulud	-719	-3 646
Kokku majanduskulud	-319 761	-362 026

Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskuludest moodustab küttekulu 23 230 € , elekter 24 792 € ja remondikulud 14 302 €.

Rajatiste majandamiskuludest moodustab suurema osa korrashoiuteenused 31 155 €.

Koolituseteenuse ost teistelt KOV-lt 17 520 €.

Administreerimiskuludest moodustab suurem kulu juriidilise teenuse ost - 4 120 € ja sidekulud 3 502 € .

Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega

Kihelkonna valla majandusaasta aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks volikogu liikmed, valitsuse liikmed asutuste juhid ning nende isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted ja asutused.

Kihelkonna Vallavalitsus ei ole seotud osapooltega turuhindadest või seadusega sätestatud tingimustest erinevatel tingimustel tehinguid teinud.

Seotud osapoolteks Kihelkonna Vallavalitsusele on:

Seotud osapool	Osapoole kirjeldus	Algsaldo	Käive	Lõppsaldo
EELK Kihelkonna Kogudus	volikogu esimehega seotud ettevõtte	0	2240	0
OÜ Kangru LP	volikogu liikmega seotud ettevõtte	450,48	5904	0
FIE Kalev Rauk	Volikogu liikmega seotud ettevõtte	0	11638	0
Kokku:		450,48	19782	0

Valla tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmetele arvestatud tasud ja soodustused

	Tegev- ja kõrgema juhtkonna keskmine arv (taandatuna täistööajale)		Tasude kogusumma (eurodes)	
	2011	2010	2011	2010
Volikogu liikmed			5 547	5 573
Vallavanem	1	1	15 906	15 488
Asutuste juhid	3	2,5	25 522	22 435
KOKKU	4	3,5	46 975	43 496

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

2.6 Eelarve täitmise aruanne

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

Eelarve-klassifikaatori tunnus	Eelarveklassifikaatori nimetus	Eisialgne eelarve	2011	
			Lõplik eelarve	Eelarve täitmine
	TULUD	784 162	793 327	862 098
3000	tulumaks	313 167	313 167	348 022
3030	Maamaks	57 520	57 520	65 703
320	riigilõiv	2 556	2 556	4 141
3220	tulu haridusalasest tegevusest	7 171	7 171	10 134

3221	tulu kultuurialasest tegevusest	1 924	2 342	3 364
3224	laekumine sots.asutuste tegevusest	121 394	121 394	116 152
3225	laekumine kom.maj.tegevusest	511	511	537
3229	laekumine üldvalits maj.tegevusest	38	38	27
3230	transporditeenuste tulu	2 556	2 556	3 018
3237	müügimaks	96	96	67
3238	muude toodete ja teenuste müük	1 278	1 680	2 643
3500	sihtotstarbeline toetus jooksv.kuludeks	13 805	17 093	10 574
3502	Sihtotstarbeline toetus põhiv soetuseks	32 557	35 943	94 626
352	mittesihtotstarbeline toetus	99 210	100 881	101 076
382	Tulud varadelt	129 868	129 868	101 284
388	Muud tulud	511	511	730
	TEGEVUSKULUD	1 055 619	1 064 804	952 245
01	ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED	194 150	188 059	169 703
01111	Volikogu	8 399	8 399	8 210
01112	Vallavalitsus	167 985	166 670	156 751
01114	Reservfond	13 000	8 224	0
01330	Muud üldised teenused	4 766	4 766	4 742
03200	Päästeteenused	128	128	89
04	MAJANDUS	236 638	143 891	110 671
04210	Maakorraldus	2 716	2 716	1 531
04510	Maanteetransport	37 508	43 900	42 345
04511	Liikluskorraldus	1 917	1 917	1 142
04512	Transpordi korraldus	3 068	4 168	4 050
04520	Veetransport	27 034	51 419	49 805
04730	Turism	4 295	4 295	1 188
04740	Arendusprojektid ja planeeringud	160 100	35 476	10 610
05	KESKKONNAKAITSE	14 698	16 389	16 058
05100	Jäätmekäitlus	14 698	16 076	15 745
05200	Heitveekäitlus	0	313	313
06	ELAMU-JA KOMMUNAALMAJANDUS	19 310	22 813	17 258
06300	Veevarustus	7 339	10 814	7 749
06400	Tänavavalgustus	2 876	2 876	2 068
06602	Kalmistu	9 095	9 123	7 441
07	TERVISHOID	275	275	281
07210	Üldmeditsiiniteenused	275	275	281
08	VABA AEG JA KULTUUR	76 722	83 895	75 532
08109	Vaba aja üritused	2 058	2 608	1 433

08201	Raamatukogu	14 114	14 114	11 678
08202	Rahvamaja	58 236	64 859	61 847
08212	Laululava	2 314	2 314	574
09	HARIDUS	330 551	423 306	390 646
09210	Lasteaed-kool	302 443	397 590	370 686
09110	Lasteaiad	0	840	837
09212	Põhikoolid	6 216	6 216	4 668
09220	Gümnaasiumid	19 215	15 433	11 643
09221	Täiskasvanute gümnaasiumid	1 399	1 399	1 305
09600	Õpilasveoliinid	1 278	1 828	1 507
10	SOTSIAALNE KAITSE	183 147	186 048	172 007
10121	Puudega inimeste sotsiaalne kaitse	15 019	15 019	12 326
10200	Eakate sotsiaalhoolekande asutus	128 360	128 360	122 275
10201	Muu eakate sotsiaalne kaitse	1 764	1 764	1 633
10400	Lastekodud	3 605	4 718	4 021
10402	Muu perede ja laste toetus	18 726	18 726	16 976
10600	Teenused sots riskirühmale	959	959	987
10701	Toimetulekutoetus	10 560	12 156	12 138
10900	Muu sotsiaalne kaitse	4 154	4 346	1 651
	ÜLEJÄÄK(+)/PUUDUJÄÄK(-)	-271 457	-271 477	-90 147
	FINANTSEERIMISTEHINGUD	271 457	271 477	90 147
	Finantsvarade suurenemine	-2 588	-2 588	0
	Muutus kassas ja hoiustes(+/-)	274 045	274 065	90 147
	Kassa ja hoiuste vaba jääk	442 176	442 176	352 028

2.7 Reservfondi kasutamise aruanne

Eelarve- klassifikaatori tunnus	Selgitus	Reservfondist kulutamiseks eraldatud	Kulutatud	Jääk
608099	<i>Kinnitatud reservfond</i>	13 000		
09210	Lasteaed-kooli pikenenud lahtiolekuga lisa 0,1 koha töötasu ja maksud		426	12 574
08109	toetused Saarte mängudel osalejatele		550	12 024
08202	Rahvamajale elektrikulude katteks		3 500	8 524
08202	Rahvamaja infotehnoloogia kulude katteks		300	8 224

2.8 Selgitused eelarve täitmise aruande juurde

Kihelkonna Vallavalitsuse eelarve on koostatud VLES alusel kassapõhisel põhimõttel ning see on jaotatud tuludeks, kuludeks ja finantseerimistehinguteks. Eelarve täitmise aruande täiendava liigendamise aluseks on rahandusministri määrusega kehtestatud

eelarveklassifikaatorid. Eelarve täitmise aruandes võrdub tulude ja kulude vahe finantseerimistingute kogumahuga nii esialgses eelarves, lõplikus eelarves kui ka tegelikus eelarve täitmisel.

Aruandeaastal oli esialgne tulude eelarve 784 162 € (2010 a 744 498 €), aasta lõpuks kujunes 793 327 € (2010 a 786 534 €).

Tulumaksu ja maamaksu laekumine suurenes 2011 aastal võrreldes 2010 aastaga.

Laekumine maavara kasutamisest on langenud võrreldes eelmise kahe aastaga.

Aasta aastalt on vähenenud riigipoolne toetusfond. 2011 aastal saime toetust 100 806 € (2010.a. – 129 331 €)

Majandusaastal oli esialgu kuludeks planeeritud 1 055 619 € (2010 a. 966 410 €), aasta lõpuks aga olid eelarve kulud 1 064 804 € (2010.a. 1 021 126 €).

Eelarve kulusid suurendati järgmiselt:

Majandusele – 3,8 tuhat eurot, sh kaevude osalus, heitvee ja vee ressursimaksud

Sotsiaalne kaitse- 2,9 tuhat eurot –täiendavad toetused

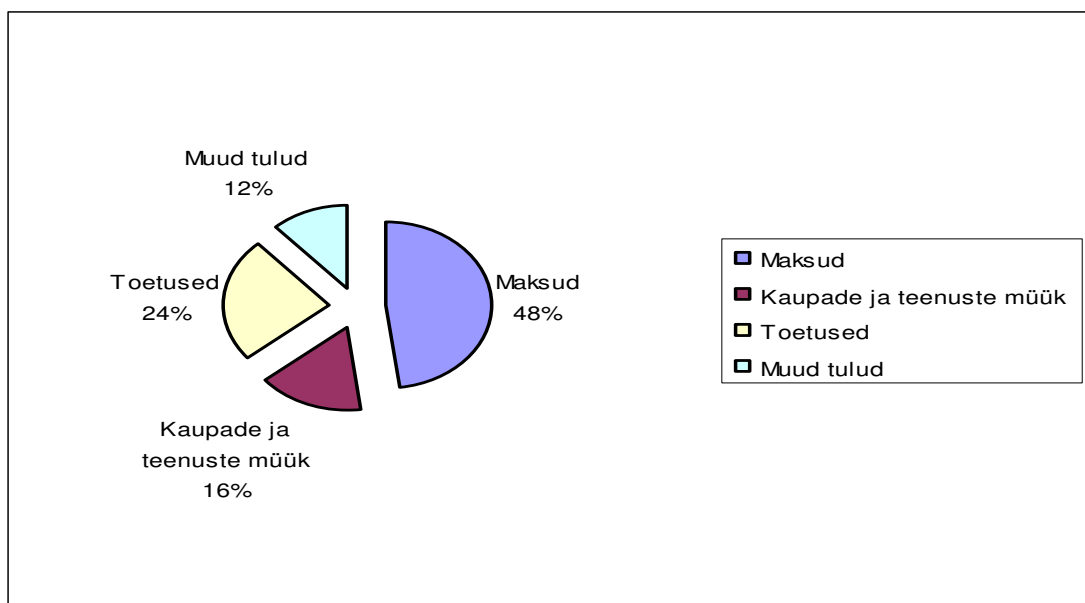
Kultuur – 1,2 tuhat eurot ürituste korraldamise toetusteks

Haridusele – 1,1 tuhat eurot, KIK-ilt toetus I-punkti ettevalmistustöödeks ja „Suitsuprii klass“ ergutusauhind

2011 a eelarve täitmise tulude jaotus

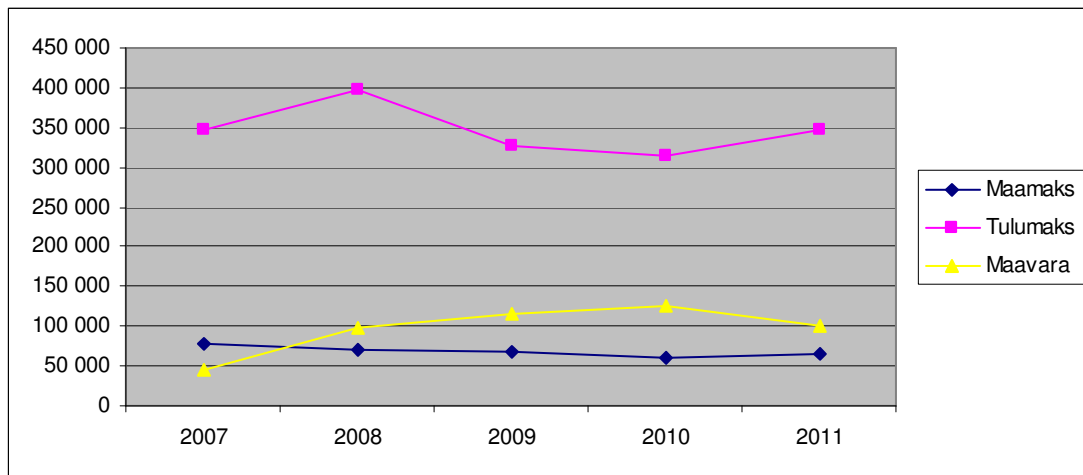
(tuhat eurot)

Maksud	413,7
Kaupade ja teenuste müük	140,1
Toetused	206,3
Muud tulud	102,0
Kokku	862,1



Tulud (euro)

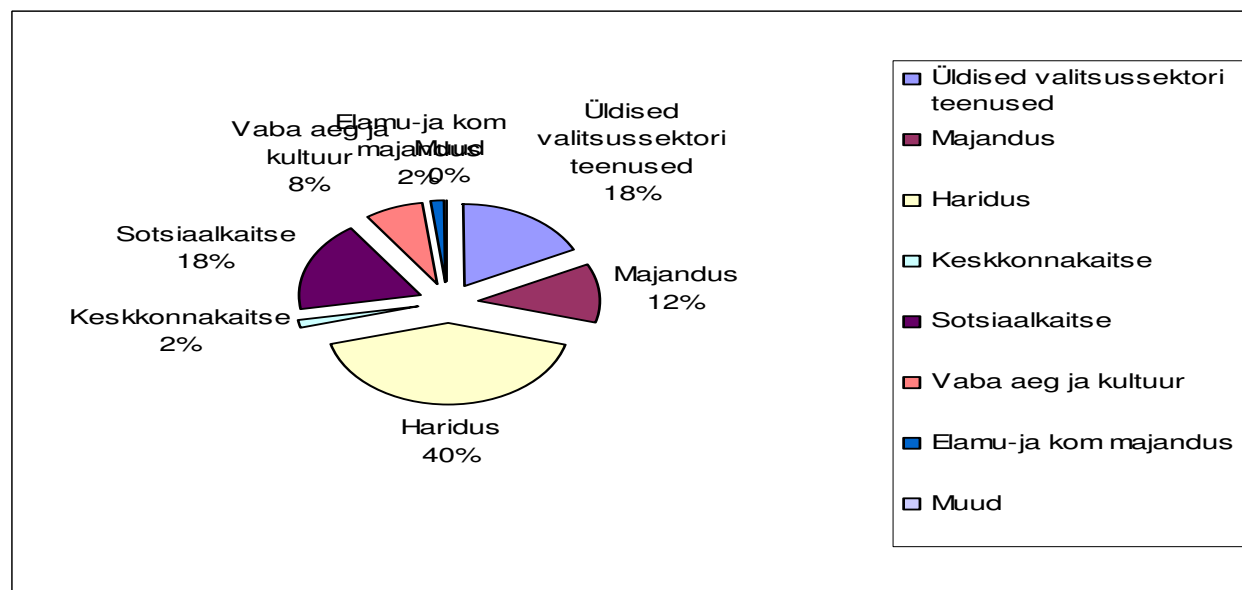
	2007	2008	2009	2010	2011
Maamaks	76 944	70 871	67 087	61 358	65 703
Tulumaks	345 881	397 308	327 657	314 036	348 022
Maavara	46 147	98 897	115 180	126 168	99 910



2011 a eelarve täitmise kulude jaotus

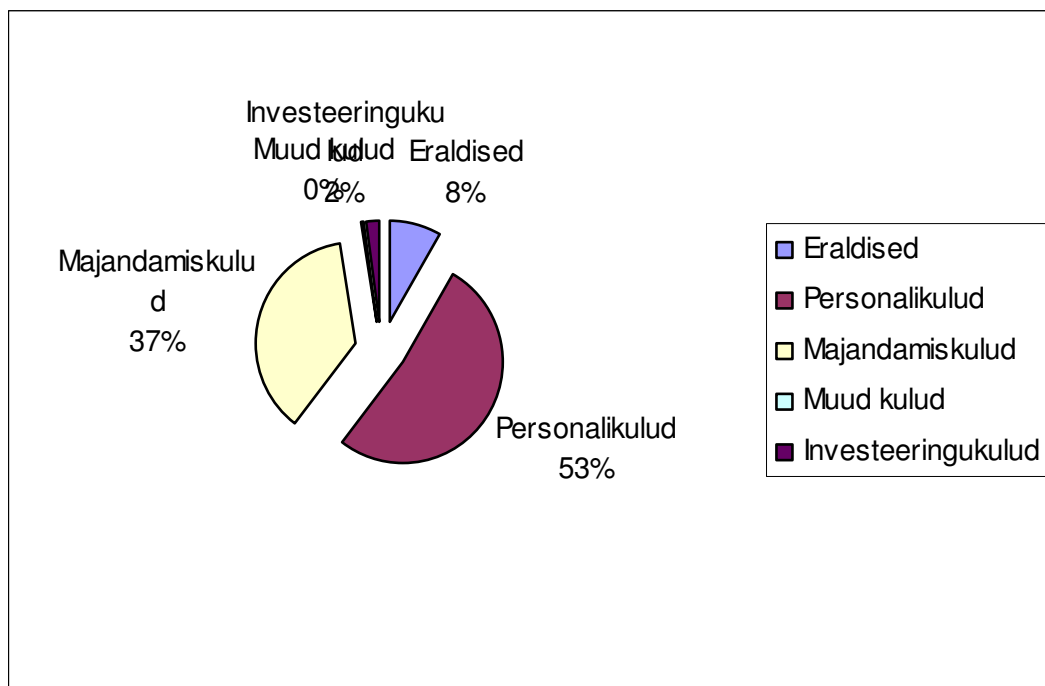
(tuhat eurot)

Üldised valitsussektori teenused	169,7
Majandus	110,7
Haridus	390,6
Keskkonnakaitse	16,1
Sotsiaalkaitse	172,0
Vaba aeg ja kultuur	75,5
Elamu- ja kom majandus	17,3
Muud	0,3
Kokku:	952,2



Kulueelarve täitmine kulu liikide järgi.

Kulu liik	Eelarve täitmine 2010 (tuhat eurot)	Eelarve 2011 (tuhat eurot)	Eelarve täitmine 2011 (tuhat eurot)	Muutus võrreldes 2010 (%)
Eraldised	76,1	117,7	79,5	104
Personalikulud	483,8	468,7	455,6	94
Majandamiskulud	345,1	353,0	298,2	86
Muud kulud	2,2	8,7	0,5	23
Investeeringukulud	20,9	116,7	118,4	567
Aasta kokku	928,1	1 064,8	952,2	103



ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Kihelkonna Vallavalitsuse 31.12.2011 lõppenud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja audiitori järeldusotsusest.

Kihelkonna Vallavalitsus on koostanud tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. Aruanded on kinnitatud Kihelkonna vallavalitsuse poolt

Kihelkonna Valla Volikogu on majandusaasta aruande läbi vaadanud ja heaks kiitnud omamäärusega nr Vastav otsus kuulub käesoleva majandusaasta aruande juurde.

Vallavanem Raimu Aardam

Volikogu esimees Rene Reinsoo

