

MAJANDUSAASTA ARUANNE

1.1.2006 - 31.12.2006

Aruandekohustuslase nimetus: Haljala Vallavalitsus

Aadress: Rakvere mnt. 3 Haljala 45301 Lääne-Virumaa

Telefon: 3278220

Faks: 3278221

E-post: haljala@haljala.ee

Tegevjuht: Vallavanem Jüri Sikkut

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ning majandusaasta aruande allkirjastamise lehest.

Dokument koosneb 51 leheküljest.

SISUKORD

SISUKORD.....	2
TEGEVUSARUANNE.....	3
HALJALA VALLAEELARVE RESERVFONDI KASUTAMINE.....	10
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	11
TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON	11
BILANSS	12
TULEMIARUANNE.....	13
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	14
NETOVARA MUUTUSTE ARUANNE	15
LISA 1 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED	16
LISA 2 RAHA JA SELLE EKVIVALENDID.....	19
LISA 3 MAKSUD	19
LISA 4 NÕUDED JA KOHUSTUSED.....	20
LISA 5 VARUD	21
LISA 6 MATERIAALNE JA IMMATERIAALNE PÕHIVARA	22
LISA 7 LAENUKOHUSTUSED	24
LISA 8 SAADUD TOETUSED	26
LISA 9 KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜK.....	27
LISA 10 MUUD TULUD	27
LISA 11 TÖÖJÕUKULUD	28
LISA 12 ANTUD TOETUSED	31
LISA 13 TEGEVUSKULUD TEGEVUSALADE LÕIKES	32
LISA 14 HALJALA VALLAVALITSUSE KONSOLIDEERIMATA ARUANDED	34
LISA 15 EELARVE TÄITMISE ARUANNE	38
LISA 16 HALJALA SOOJUS AS KONSOLIDEERIMATA ARUANNE	45
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	Tõrge! Järjehoidjat pole määratletud.
ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE	53

TEGEVUSARUANNE

Sissejuhatus

Haljala vald asub Lääne-Viru maakonna põhjaosas, piirnedes Viru - Nigula, Sõmeru, Vihula, Rakvere ja Kadrina valdadega. Valla staatus on kinnitatud 30. aprillil 1992.a. Vald tegutseb põhimääruse alusel.

Haljala valla üldpindala on 183,02 km² ja seisuga 01. jaanuar 2007.a. oli valla elanike registris 2 920 elanikku.

Administratiivselt kuulub Haljala valla koosseisu 20 küla ja Haljala alevik.

Valla põhiülesanne on iseseisvalt korraldada ja juhtida kohalikku elu, lähtudes vallaelanike õigustatud vajadustest ja huvidest ning arvestades kohalike olusid.

Valla elu juhib 15- liikmeline Haljala Vallavolikogu ja 7-liikmeline täitevorgan Haljala Vallavalitsus.

Haljala Vallavolikogu tööd juhib volikogu esimees Leo Aadel. Volikogu töö korraldamiseks on moodustatud 5 alalist komisjoni:

1. Eelarvekomisjon
2. Revisjonikomisjon
3. Maaelu arengukomisjon
4. Kultuuri- ja hariduskomisjon
5. Sotsiaalkomisjon

2006.aastal toimus 14 volikogu istungit. Vastu võeti 53 otsust ja 24 määrust.

Vallavolikogu 2006.aasta tähtsamateks õigusaktideks võib lugeda:

- Haljala valla arengukava muutmine
- Haljala valla eelarvestrateegia aastateks 2007 – 2009
- Haljala valla 2006.aasta eelarve ja kahe lisaeelarve kinnitamine
- Haljala valla põhimääruse muutmine
- Haljala valla 2005. aasta majandusaasta aruande kinnitamine
- Huvihariduse toetamise korra kinnitamine
- Haljala valla ühisveevärgi- ja kanalisatsiooniga liitumise ja selle kasutamise eeskirja kinnitamine
- Haljala valla ehitismääruse kinnitamine
- Haljala valla eelarvest mittetulunduslikuks tegevuseks toetuse andmise korra kinnitamine
- Haljala valla üldplaneeringu algatamine ja keskkonnamõjude strateegiline hindamine
- Aaspere Põhikooli tegevuse lõpetamine
- Detailplaneeringute algatamised ja kehtestamised

Vallavalitsust juhib vallavanem Jüri Sikkut.

2006.aastal viidi läbi 34 vallavalitsuse istungit.

Võeti vastu 9 vallavalitsuse määrust ja 407 korraldust. Tähtsamateks õigusaktideks võib lugeda:

- 11.detsember 2006.a. korraldus nr 392 Riigihanke „Koristusteenuse ostmine” pakkumise edukaks tunnistamine.
- 06.september 2006.a. korraldus nr 261 „Ehitiste peremehetuks tunnistamine”.
- 09.november 2006.a. määrus nr 8 „Sünnitoetuse määra kinnitamine”.
- 22.märts 2006.a. määrus nr 2 „Haljala Gümnaasiumi õpilaste vastuvõtmise kord” kinnitamine.

Majandusaastaks kavandatud tegevused ja täitmine

Majandusaastaks kavandatud tegevused tulenesid valla arengukavas 2006. aastaks planeeritud teemavaldkondade tegevuskavadest. Teemavaldkondade tegevuskavades olid määratud prioriteetsed tegevused ja rahastamise allikad. Lisaks eeltoodule oli sõlmitud eraldi volikogu ja vallavanema 2006. aasta tegevuskokkulepe, milles määrati kavandatud tegevuste täitmise tähtajad ja vastutavad ametnikud.

Tegevuste täitmise tähtsaimaks instrumendiks on valla eelarve.

Haljala valla 2006. aasta eelarve kogumahuga 32 955 665 krooni kinnitati Haljala Vallavolikogu 21. veebruar 2006.a. määrusega nr 3 „Haljala valla 2006. aasta eelarve kinnitamine”.

2006.aastal võeti vastu kaks lisaelarvet ja eelarvet muudeti kolmeteistkümnel korral. Eelarve muutmistega kaasati eelarvesse sihtotstarbelisi eraldisi ja muudeti kinnitatud eelarve kulude jaotust.

Haljala valla 2006. aasta eelarve lõplikuks kogumahuks kujunes 36 455 390 krooni, millest eelarve tulud moodustasid 33 568 375 krooni, eelarve kulud 35 603 690 krooni ja finantseerimistehingud 2 035 315 krooni.

Eelarve tulude kassapõhiseks täitmiseks kujunes 33 851 124 krooni. Eelarve kulude kassapõhiseks täitmiseks kujunes 34 656 825 krooni. Eelarve tasakaalustamiseks kasutati pikaajalist pangalaenu 1 330 004 krooni. Pankadele tasuti 854 146 krooni eelnevatel aastatel võetud pikaajaliste pangalaenude põhiosade makseid.

2006.aasta tähtsamateks tegevusteks võib lugeda :

- **Haljala valla 2006. aasta kinnitatud ja korrigeeritud investeringute kava täitmine kogusummas 5,02 miljonit krooni.**

Haljala Gümnaasiumi õppeklasside renoveerimine, hoone rekonstrueerimisprojekti koostamine ja võimla ruumide renoveerimine 1,36 miljonit krooni, Haljala Lasteaia hoone rekonstrueerimisprojekti koostamine ja ruumide renoveerimine 1,75 miljonit krooni, Haljala vallavalitsuse hoone renoveerimine 1,43 miljonit krooni ja Haljala Rahvamaja ruumide renoveerimine 0,48 miljonit krooni.

- **Phare 2003/005 – 026.10.03 Kohalike omavalitsuste energiasäästu toetusskeemi raames realiseerus projekt „Haljala aleviku soojustrasside renoveerimine” kogusummas 2 296 427 krooni.**

Euroopa Liidu ja Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumi osalus moodustas kokku 1 336 864 krooni. Kasusaaja Haljala Vallavalitsuse osalus moodustas 959 563 krooni. Kasusaaja osalust rahastas omavahenditest AS Haljala Soojus.

- **Haljala Vallavolikogu 19.september 2006 määrusega nr 12 võeti vastu Haljala valla eelarvestrateegia aastateks 2007 – 2009.**

Eelarvestrateegia üldeesmärgid on järgmised:

1. Hoida valla tegevustelem positiivne ulatuses, milline kataks valla laenu teeninduse kulud ning tagaks valla finantspaindlikkuse ja jätkusuutliku investeerimisvõime;
2. Kavandada meetmeid täiendavate tulude saamiseks ja laiendada valla tulubaasi – kaasata valla arenguks vajalike investeringute tegemisel Euroopa Liidu fondide vahendeid;
3. Tegutseda valla elanike arvu suurendamise nimel;
4. Lähtuda eelarve prioriteetide määratlemisel valla üldstrateegilistest eesmärkidest;
5. Taotleda riigieelarve poliitika ümberkujundamist;
6. Lahendada osaliselt valla funktsioonide täitmine äriühingute ja kolmanda sektori baasil;
7. Koostöö arendamine naabervaldadega.

- **Haljala valla üldplaneeringu koostamine ja üldplaneeringu keskkonnamõju strateegiline hindamine.**

Valla üldplaneeringu koostamise eesmärgiks on:

1. Valla ruumilise arengu põhimõtete kujundamine;
2. Kavandatava ruumilise arenguga kaasnedavad võivad majanduslike, sotsiaalsete ja kultuuriliste mõjude ning looduskeskkonnale avalduvate mõjude hindamine ning selle alusel säästva ja tasakaalustatud ruumilise arengu tingimuste seadmine;
3. Maa- ja veealadele üldiste kasutamise- ja ehitustingimuste määramine;
4. Detailplaneeringu koostamise kohustusega alade ja juhtude määramine väljaspool linnu ja aleveid;
5. Maareformi seaduse tähenduses tiheasustusega alade määramine;
6. Miljööväärtusega hoonestusalade, väärtuslike põllumaade, maastike ja looduskoosluste määramine ning nende kaitse- ja kasutamistingimuste seadmine;
7. Rohelise võrgustiku toimimist tagavate tingimuste seadmine;
8. Teede ja tänavate asukoha ning liikluskorralduse üldiste põhimõtete määramine;
9. Vajaduse korral eraõigusliku isiku maal asuva tee avalikult kasutatavaks teeks määramine teeseaduses sätestatud korras;
10. Põhiliste tehnovõrkude trasside ja tehnorajatiste asukoha määramine;
11. Puhke- ja virgestusalade määramine;
12. Vajaduse korral ettepanekute tegemine kaitse alla võetud maa-alade ja üksikobjektide kaitsereežiimi täpsustamiseks, muutmiseks või lõpetamiseks;
13. Vajaduse korral ettepanekute tegemine maa-alade ja üksikobjektide kaitse alla võtmiseks;
14. Üldiste riigikaitsealuste vajaduste arvestamine ja vajaduse korral riigikaitsealuste otstarbega maa-alade määramine ning maakonnaplaneeringus määratud riigikaitsealuste otstarbega maa-alade piiride täpsustamine;
15. Muude seadustest ja teistest õigusaktidest tulenevate maakasutus- ja ehitustingimuste kajastamine planeeringus.

Kehtestatud üldplaneering on aluseks detailplaneeringute koostamisele detailplaneeringu koostamise kohustusega aladel ja juhtudel ning maakorraldusele ja projekteerimistingimuste väljaandmisele väljaspool detailplaneeringu koostamise kohustusega alasid. Üldplaneeringuga määratakse detailplaneeringute koostamise vajadus ja järjestus ning näidatakse majanduslikud võimalused üldplaneeringu elluviimiseks.

Üldplaneeringu koostamisel võetakse arvesse keskkonnamõju strateegilise hindamise tulemusi.

Asutuste koosseisud ja kavandatavad muudatused

Valla elu korraldamiseks on moodustatud ametiasutus Haljala Vallavalitsus, mis teostab avalikku võimu ja vallavalitsuse hallatavad asutused järgmises koosseisus:

Haljala Gümnaasium, Aaspere Põhikool, Haljala Lasteaed, Haljala Rahvamaja, Haljala Raamatukogu, Aaspere Raamatukogu, Varangu Raamatukogu ja Haljala abikomando. Antud asutused tegutsevad kinnitatud põhimääruste alusel.

- Alates 2006/2007 õppeaastast otsustas Haljala Vallavalitsus lõpetada Haljala Lasteaia Põdruse liitühma tegevus asukohaga Essu küla, Haljala vald ning tuua liitühm ajutiselt üle Haljala alevikus asuvasse Haljala Lasteaia kuni uute lasteaia ruumide valmimiseni. Uued lasteaia ruumid on kavandatud välja

Haljala Vallavalitsus 2006. majandusaasta konsolideeritud aastaaruanne ehitada Essu külas vallale kuuluvas 2-korruselises hoones. Seniste ruumide kasutus Põdruse Lasteaed-Algkooli hoones muutus majanduslikult põhjendamatuks.

- Seoses õpilaste arvu järsu langustendentsiga, raskustega kvalifitseeritud õpetajate kaadri komplekteerimisel ning suurte majandamiskuludega otsustas Haljala Vallavolikogu sulgeda alates 31. augustist 2007.a. Aaspere Põhikooli. Seisuga 10.november 2006.a. õppis põhikoolis kokku 57 õpilast. Neist 47 õpilast on Haljala valla elanike registris, 9 õpilast Kadrina valla elanike registris ja 1 õpilane Tallinna linna elanike registris. 2006/2007 õppeaastal õpib põhikooli viimases klassis 10 õpilast. Õppetöö korraldamiseks on moodustatud 2 liitklassi. Aaspere Põhikooli ruumides tegutseb ka Haljala Lasteaia Aaspere liitühm 14 lapsega. 2007/2008 õppeaastal pakub vald õpilastele õppimisvõimalust Haljala alevikus asuvas Haljala Gümnaasiumis ja alushariduse andmist ajutiselt Haljala alevikus asuvas Haljala Lasteaias. Haljala Vallavalitsuse 2007. aasta tegevusplaanis on kavas töötada välja ja kinnitada Haljala valla haridusvõrgu arengukava, milline peab andma vastuse valla haridusvõrgu kujunemisele lähiaastatel. Haljala Vallavolikogu ja vallavalitsuse ühine seisukoht on, et lastehoid peab olema tagatud võimalikult kodukoha lähedal so Haljala alevikus asuva Haljala Lasteaia kõrval ka Aaspere ja Essu piirkonnas.

Valla osalus koostöös

Haljala vald on Lääne-Viru Omavalitsuste Liidu ja Eesti Maaomavalitsuste Liidu liige.

Haljala Vallavolikogu 14.märts 2006 otsusega nr 28 otsustati sõlmida koostööleping Haljala, Kadrina ja Vihula valla vahel. Koostööleping valdadevahelise ühistegevuse läbiviimiseks sõlmiti 18.mai 2006.aastal. Leping kehtib kuni 01.oktoobrini 2009.a.

Kolmepoolset koostööd nähakse ette eelkõige järgmistes tegevustes:

- Haridusvaldkonnas;
- Teede ja tänavate majandamisel ning hoolduse korraldamisel;
- Ühiskondliku transpordi korraldamisel sh õpilasliinide korraldamisel;
- Elamumajanduse korraldamisel;
- Teenuste pakkumisel läbi erinevate objektide ja struktuuride;
- Arendusprojektide koostamisel ning vajalike uuringute ja analüüside läbiviimisel;
- Haldussuutlikkuse tõstmisele suunatud tegevustes sh olemasoleva kaadri arendamisel ning ühistegevustes;
- Ühiste projektide läbiviimisel ja ühise projektijuhtimise korraldamisel;
- Muudes koostöövaldkondades

Haljala Vallavolikogu 19.detsember 2006 otsusega nr 59 otsustati osaleda asutajana Sihtasutuses Haljala Kirik. Sihtasutus on loodud alljärgnevatel eesmärkidel:

- EELK Haljala Püha Mauritiuse Koguduse Haljala kiriku renoveerimine;
- Haljala kiriku orel renoveerimine;
- Haljala kiriku hilisema majandamise ja säilitamise sihtotstarbeline toetamine.

Haljala Vallavolikogu 18. aprill 2006 otsusega nr 30 otsustati valla osalemine Mittetulundusühingus Partnerid.

Haljala Vallavalitsus 2006. majandusaasta konsolideeritud aastaaruanne 2006.aasta teisel poolel rakendus Eesti RAK meede 3.6 (LEADER- tüüpi meede). Eesmärgiks on kohaliku initsiatiivi arendamine koostöös kolme erineva sektori: avaliku sektori (KOV), äri sektori (FIE, OÜ, AS) ja kolmanda sektoriga (MTÜ, SA). MTÜ liikmeteks on 6 omavalitsust, lisaks igast omavalitsusest vähemalt üks äriühing ja üks kolmanda sektori esindaja. Koostöös esitatakse rahastamisaotlused ja piirkonna tegevuskava koos eelarvega antud piirkonna kohaliku elu arengu strateegia koostamiseks.

Haljala Vallavolikogu 18. aprill 2006 otsusega nr 31 otsustati osaleda liikmena Mittetulundusühingus Ussimäe.

Vald osaleb maakondliku jäätmejaama rajamise tasuvusuuringus. Tasuvusuuring on aluseks kohalikele jäätmekavadele ning sisaldab erinevate alternatiivide (sorteerimistehase, ümberlaadimisjaama või kombineeritud jaama loomine või jaamade rajamisest loobumine ning nende ja kaasnevate tegevuste) maksumuse võrdlust. Maakondliku jäätmekäitluskeskuse eesmärgiks on Lääne-Viru maakonnas tekkivate jäätmete sorteerimise kaudu vähendada lõppladestamisele suunatavate jäätmete hulka ning saavutada majanduslik kokkuvõtte ning võimalikult soodsaim jäätmekäitluse teenuse maksumus saastetasu vähendamise ja taaskasutusse suunatava materjali müügi teel. MTÜ Ussimäe liikmeteks on 15 Lääne-Virumaa omavalitsust.

Edaspidised arengusuunad

Haljala valla 2007. aasta eelarve kogumahuga 36 010 000 krooni kinnitati Haljala Vallavolikogu 23.jaanuaril 2007 toimunud istungil.

2007. aasta prioriteetseteks valdkondadeks on jätkuvalt haridus ja kultuur. Eelarve kuludest moodustavad kulutused haridusele 55 % ja kultuurile 18 %. Investeeringute kogumaht moodustab 4,7 miljonit krooni. Haljala Rahvamaja saali renoveerimiseks on planeeritud 3 miljonit krooni, Haljala Lasteaia ruumide renoveerimiseks 0,9 miljonit krooni ja Haljala Gümnaasiumi hoone rekonstrueerimisprojektide koostamiseks 0,6 miljonit krooni.

Valla tulupoliitika põhieesmärk on tagada valla arengukavas püstitatud eesmärkide elluviimise rahastamine. Valla eelarve kulude kavandamisel on lähtutud säästliku kulutamise vajadusest – teha parimad valikud alati piiratud ressursside paigutamise võimaluste vahel.

2007.aasta olulisemad arendustegevused on järgmised:

- Jätkub 2006. aastal algatatud valla uue üldplaneeringu koostamine
- Kehtestatakse Haljala aleviku Uue tänava elamuala detailplaneering (18 eramut)
- Uue detailplaneeringu algatamine Haljala aleviku Põllu tänava maaalale
- Jätkub osalemine Ussimäe jäätmekäitluskeskuse rajamise projektis
- Osalemine koostöös Vihula ja Kadrina vallaga piirkonna jäätmeveo korraldamise projektis
- Osalemine koostöös Vihula ja Kadrina vallaga piirkonna vanuritele hooldekeskuse rajamise projektis
- Valla ühisveevärgi ja – kanalisatsiooni arengukava koostamine aastateks 2007 – 2019
- Valla haridusvõrgu arengukava koostamine
- Teemavaldkondade arengukavade koostamine (jäätmekava, heakorra arengukava, noorsootöö arengukava, sotsiaalhoolduse arengukava, kultuuri ja spordi arengukava)
- E-kooli projekti käivitamine alates 2007/2008 õppeaastast

Tütarettevõtte AS Haljala Soojus tegevusest

Haljala Vallavolikogu 17. juuni 1997.a. otsusega nr 47 "Munitsipaalettevõtte K&T ümberkujundamine" alusel moodustati AS Haljala Soojus. Ettevõtte omanik on Haljala vald, kellele kuulub 100 % aktsiatest.

AS Haljala Soojuse põhitegevusalad on soojusenergia tootmine ja müümine, veevarustuse ja kanalisatsiooni teenuse osutamine. AS Haljala Soojus tegevust juhib nõukogu koosseisus: nõukogu esimees Aare Vabamägi ja nõukogu liikmed Jaan Meerits, Peeter Orgmets, Uno Alanurme, Janek Leevand.

Äriühingu tegevjuhtkonna moodustab juhatuse liige Aivar Maurer.

2006. aastal jätkati halvas seisus trassiosade väljavahetamist. Kasutati omafinantseeringut ning Euroopa Liidu abiprogrammi Phare ESC 2003/2005-026.10.03 „Kohalike omavalitsuste energiasäästu toetuskeemi” raames saadud vahendeid. Uusi soojustrasse ning sama palju veetrasse pandi 635 jooksvat meetrit maksumusega 2 296 427 krooni, millest AS Haljala Soojuse omafinantseering moodustas 959 563 krooni ning sihtfinantseering (Euroopa Liit, Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium) 1 336 864 krooni. Amortiseerunud soojustrass asendati üks mõõt väiksema eelisoleeritud soojustrassiga. Veetrassi puhul asendati raudtoru plastiktoruga.

2006. aastal osaleti jätkuvalt ISPA Tehnilise Abi Lääne-Viru veemajandusprojektis. Kasusaajana tasuti osalusmakse summas 74 610 krooni. 2007. aastal jätkub projekti tööde mahtude ja võimalike rahastamiskeemide selgitamine.

2006. aastal täiendati Haljala katlamaja katelde juhtimisautomaatikat ning täiustati Haljala katlamaja aurukulu mõõtmist.

2007. aastal on kavas tõsta senikehtinud vee- ja kanalisatsiooniteenuste hindu.

2007. aastal osaleb AS Haljala Soojus Haljala valla ühisveevärgi ja –kanalisatsiooni arengukava aastani 2019 koostamise kaasfinantseerimises 70 000 krooniga.

AS Haljala Soojus 2006. aasta tähtsamad majandusnäitajad on järgmised:

- Müügitulu moodustas 7 640 729 krooni
- Majandusaasta kasum moodustas 52 491 krooni
- Soojusenergiat realiseeriti 9 962 megavatttundi
- Tööjõukulu moodustas 1 005 940 krooni
- Asutuses töötab 13 töötajat

2006. aastal on AS Haljala Soojuse majandamine kindlustanud finantsseisundi stabiilsuse. On tekkinud likviidsed käibevarad, mida on kavas kasutada projektide omaosalusena ning maade erastamisel ettevõtte kasutuses olevate rajatiste juurde.

Tegevjuhtkonna tasud kokku 883 731 krooni (vt. Lisa 11)

Töötajate arv vallavalitsuses ja hallatavates asutustes seisuga 31.12.2006 on 138 ja neile arvestati töötasu 2006. aastal 12 153 885 krooni (vt. Lisa 11). Vallavalitsuse ja volikogu liikmete ning nendega seotud firmadega ei ole tehtud tehinguid ja sõlmitud lepinguid turuhindadest soodsamate hindadega.

Peamised finantssuhtarvud		
	2006	2005
1. Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	1,44	1,71
2. Maksevõime kordaja	1,40	1,65
3. Vahetu maksevalmiduse kordaja	0,71	0,95
4. Vara käibekordaja	1,34	1,15
5. Varude käibekordaja	57,76	32,14
6. Käive töötaja kohta	57 551,91	55 191,57
7. Puhas käibekapital	1 807 674,01	2 727 458,24
8. Finantsvõimenduskordaja	1,09	1,01
9. Soliidsuskordaja	0,92	0,99
10. Puhasrentaablus	-5,23%	38,53%
11. Varade rentaablus ROA	-1,26%	9,74%
12. Omakapitali rentaablus ROE	-1,37%	9,85%
13. Võlakordaja	0,22	0,19
14. Omakapitali võlasiduvus	0,28	0,23

HALJALA VALLAEELARVE RESERVFONDI KASUTAMINE

kroonides

		2006	2005
		653 055	680 135
Kinnitatud eelarve			
Tegevusala			
01111	Volikogu	0	10 210
01112	Vallavalitsus	39 550	24 092
03200	Haljala abikomando	562	1 774
04510	Maanteetransport	22 080	0
05100	Jäätmekäitlus	5 975	0
05200	Heitveekäitlus	9 047	0
05400	Heakord	14 524	7 380
06400	Tänavavalgustus	30 805	36 160
06601	Elamu-kommunaalmajandus	55 130	0
06602	Kalmistu	15 820	11 660
07600	Tervishoid	9 400	0
08102	Sportitegevus	12 000	10 800
08201	Raamatukogud	3 000	17 365
08202	Haljala Rahvamaja	64 639	31 843
08208	Kultuuriüritused	3 250	67 666
08209	Seltsitegevus	100 288	0
08600	Muu vabaaeg, kultuur ja religioon	0	40 000
09110	Haljala Lasteaed	46 554	66 971
09212	Aaspere Põhikool	8 500	47 697
09210	Põdruse Lasteaed - Algkool	0	16 968
09220	Haljala Gümnaasium	42 420	9 096
10702	Sotsiaalne kaitse	2 936	2 000
Aasta tegelik kulu		486 480	401 682
Kasutamata jääk		166 575	278 453

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON**

Haljala Vallavalitsus kinnitab oma vastutust lehekülgedel 11 kuni 49 toodud Haljala Vallavalitsuse ja tema valitseva mõju all oleva üksuse AS Haljala Soojus 2006. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga ja riigiraamatupidamise üldeeskirjaga.
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohustuslase finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.
- 3) Haljala Vallavalitsus on jätkusuutlik kohalik omavalitsus.

Nimi	Allkiri	Kuupäev
Jüri Sikkut	
Uno Alanurme	
Õie Kelder	
Toomas Põldmaa	
Ilvi Suvorova	
Meelis Kuzma	
Andre Kaurla	

BILANSS

kroonides

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Varad			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	2 938 671	3 649 971
Maksunõuded	3	1 625 949	1 266 865
Sihtfinantseerimise nõuded ja ettemaksed	4	2 455	282 176
Nõuded ostjate vastu	4	991 579	911 228
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	194 405	146 201
Muud nõuded ja makstud ettemaksed	4	71 009	61 361
Varud	5	138 267	235 415
Käibevara kokku		5 962 335	6 553 215
Põhivara			
Maksunõuded	3	2 609	0
Materiaalne põhivara	6	32 979 823	29 867 162
Immateriaalne põhivara	6	47 493	67 384
Põhivara kokku		33 029 924	29 934 546
Varad kokku		38 992 259	36 487 761
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele	4	779 938	670 008
Võlad töövõtjatele	4	2 069 269	1 787 050
Maksuvõlad	3	144 147	106 510
Sihtfinantseerimine	4	0	179 362
Muud kohustused ja saadud ettemaksed	4	6 316	49 659
Laenukohustused	7	1 154 991	1 033 167
Lühiajalised kohustused kokku		4 154 661	3 825 757
Pikaajalised kohustused			
Sihtfinantseerimine	8	1 336 864	0
Laenukohustused	7	3 123 790	3 062 403
Pikaajalised kohustused kokku		4 460 654	3062402,88
Kohustused kokku		8 615 315	6 888 160
Netovara			
Reservid (ümberhindlus)	6	7 833 770	6 639 970
Kohustuslik reservkapital		250 000	250 000
Kassareserv		55 000	55 000
Akumuleeritud ülejääk		22 238 174	22 654 631
Netovara kokku		30 376 944	29 599 601
Kohustused ja netovara kokku		38 992 259	36 487 761

TULEMIARUANNE

kroonides

	Lisa	2006	2005
Tegevustulud			
Saadud toetused	8	14 316 092	11 509 944
Maksud	3	16 297 068	13 670 304
Kaupade ja teenuste müük	9	7 985 903	7 567 317
Muud tulud	10	381 640	1 110 960
Tegevustulud kokku		38 980 703	33 858 524
Tegevuskulud			
Tööjõukulud	11	-16 260 984	-14 585 124
Majandamiskulud	13	-17 393 561	-12 413 203
Antud toetused	12	-1 688 261	-1 445 057
Maksu- ja lõivukulud	13	-2 193 227	-1 412 747
Põhivara amortisatsioon	6	-1 798 631	-1 036 986
Muud kulud	13	-2 906	-1 599
Tegevuskulud kokku		-39 337 570	-30 894 716
Tegevustulem		-356 867	2 963 808
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud	7	-132 178	-108 310
Intressitulud	2	72 588	60 224
Finantstulud ja -kulud kokku		-59 590	-48 086
Aruandeperioodi tulem		-416 457	2 915 722

RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides

	Lisa	2006	2005
Rahavood põhitegevusest			
Tegevustulem		-356 868	2 963 808
Korrigeerimised			
Põhivara amortisatsioon	6	1 798 631	1 036 986
Kasum/kahjum põhivara müügist	10	2 558	-35 942
Kokku korrigeeritud tegevustulem		1 444 321	3 964 852
Käibevarade netomuutus	4	-405 205	-481 344
Kohustuste netomuutus	4	386 442	-468 704
Kokku rahavood põhitegevusest		1 425 559	3 014 804
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud põhivara soetamisel	6	-3 860 547	-2 434 173
Laekunud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	7	1 336 864	0
Sihtfinantseerimine kohustus	4	-179 362	179 362
Sihtfinantseerimine nõue	4	282 176	-144 362
Laekunud põhivara müügist	10	160 389	128 841
Laekunud finantstulud	2	72 588	60 224
Rahavood investeerimistegevusest kokku		-2 187 892	-2 210 108
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud laenud	7	1 330 004	0
Laenude tagasimaksed	7	-1 146 793	-1 032 771
Makstud intressid	7	-132 178	-108 310
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		51 033	-1 141 081
Puhas rahavoog		-711 300	-336 385
Raha ja selle ekvivalendid perioodi algul	2	3 649 971	3 986 356
Raha ja selle ekvivalentide muutus	2	-711 300	-336 385
Raha ja selle ekvivalendid perioodi lõpul	2	2 938 671	3 649 971

**NETOVARA MUUTUSTE
ARUANNE**

kroonides

	Lisa	Aruandekohustuslasele kuuluv netovara, akumulieeritud ülejääk
Saldo seisuga 31.12.2004		19 988 909
Põhivara ümberhindlus	6	6 639 970
Kassareserv		55 000
Aruandeperioodi tulem		2 915 722
Saldo seisuga 31.12.2005		29 599 601
Põhivara ümberhindlus	6	1 193 800
Kassareserv		55 000
Aruandeperioodi tulem		-416 457
Saldo seisuga 31.12.2006		30 376 944
Kassareserv		55 000
Kohustuslik reservkapital		250 000
Põhivara ümberhindlus	6	7 833 770
Akumuleeritud ülejääk		22 238 174
s.h. Haljala Vallavalitsus		20 099 091
AS Haljala Soojus		2 139 083

LISA 1 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Riigi raamatupidamise üldeeskiri ja Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise konsolideeritud aastaaruanne on koostatud lähtudes tekkepõhisuse printsiibist Eesti kroonides. Eelarve täitmise aruanne on kassapõhine, koostatud Eesti kroonides. Konsolideeritud aruande koostamisel on kasutatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Rahavoogude aruande koostamisel kasutatakse kaudset meetodit. Tulude ja kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude ning kulude vastavuse printsiibist. Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik hüved on läinud müüjalt ostjale.

Arvestuspõhimõtete muutus

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on esitatud rida-realt konsolideerituna koos valitseva mõju all oleva üksusega Haljala Soojus AS.

Alates 2005. a muudeti Riigi raamatupidamise üldeeskirja ja Raamatupidamise Toimkonna juhendi nr 11 alusel osaluste kajastamist konsolideerimata aruannetes . Osalusi valitseva ja olulise mõju all olevates üksustes kajastatakse alates 2005. aastast tuletatud soetusmaksumus, kui osalused soetati enne 31.12.2003 .a. ning soetusmaksumus, kui need soetati peale 31.12.2003 . a.

Tuletatud soetusmaksumuseks loetakse osaluste objektide netovara väärtusest konsolideerijale kuuluv osa seisuga 31.12.2003 (AS Haljala Soojus aktsiakapitali väärtus kapitaliosaluse meetodil seisuga 31.12.2003 on 2 941 532.-).

Raha ja raha ekvivalendid

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode kirjel kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning lühiajalisi või katkestatavaid tähtjalisi deposiite.

Maksu-, lõivu-, trahvi- ja muud nõuded

Maksu-, lõivu-, trahvi- ja muud nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Nõudeid 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. Suure hulga samaliigiliste nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse grupi baasil, võttes arvesse eelmiste perioodide statistikat sarnaste nõuete laekumise kohta.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 30 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 30 000 krooni, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis pikendavad vara kasulikkust tööiga ning tõstavad vara kvaliteeti või tööjõudlust üle algselt arvatud taseme, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis

Haljala Vallavalitsus 2006. majandusaasta konsolideeritud aastaaruanne
tehakse eesmärgiga säilitada vara esialgset taset, kajastatakse nende kulude tekkimisel
aruandeperioodi kuludes.

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

Kulumi normid aastas on põhivara gruppidele järgmised : kasutusiga ja
amortisatsiooninorm

Hooned ja rajatised	20-50 aastat	2-5%
Masinad ja seadmed	5-10 aastat	10-20%
Infotehnoloogilised seadmed ja arvutustehnika	2-3 aastat	25-50%
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	2-10 aastat	10-50%

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

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.

Olulisuse printsiibist lähtuvalt ei kajastata vallale kuuluvaid kortereid
kinnisvarainvesteeringutena.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivarana kajastatakse füüsilise substantsita vara kasuliku
tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 30 000 kroonist. Immateriaalset
vara kajastatakse jääkväärtuses.

Amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi normid aastas on
järgmised :

kasutusiga	amortisatsiooninorm
------------	---------------------

Tarkvara	2-20 aastat	5-50%
----------	-------------	-------

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud
tingimustega seotud toetusi, mille korral sihtfinantseerimise andja kontrollib toetuse
sihipärasest kasutamist. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui
eksisteerib piisav kindlus, et toetuse saaja vastab sihtfinantseerimisega seotud
tingimustele ja sihtfinantseerimine leiab aset.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse
printsiibist. Sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille järgi
kajastatakse tulemiaruanDES kompenseerivat kulu ja saadud toetust mõlemaid eraldi.

Varade sihtfinantseerimise korral lähtutakse sihtfinantseerimise kajastamisel
brutomeetodist – sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema
soetusmaksumuses.

Tegevuskulude katteks saadud ja antud sihtfinantseerimist võib kajastada
arvestuse lihtsustamise eesmärgil laekumisel koheselt tuluna ja ülekandmisel koheselt
kuluna, kui lepingujärgne summa on väiksem esitatud põhivara kapitaliseerimise
alampiirist. Avaliku sektori sisese sihtfinantseerimise korral lepivad pooled
kajastamise viisi eelnevalt omavahel kokku.

Varud

Varud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest,
tootmiskuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende
asukohta ja seisundisse. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit, tooteid
väljastatakse (müüakse, kasutatakse ettevõttes) nende soetamise järjekorras. Varude
arvestusel kasutatakse pidevat arvestussüsteemi.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on tulemiaruanDES kajastatud perioodi tulu ja kuluna. SEB Eesti Ühis pangaga sõlmitud laenulepingu baasvaluutaks on EURO.

Maksude arvestus

Põhivara ja varude soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud ja lõivud on kajastatud soetamishetkel kuluna ning neid ei kajastata varade soetusmaksumuse koosseisus.

AS Haljala Soojus jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksustatakse maksumääraga 22/78 (2007a.). AS Haljala Soojus jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 31.12.2006.a. moodustas 9 220 585 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 2 028 529 krooni, seega dividendidena oleks võimalik välja maksta 7 192 056 krooni.

Tulude arvestus

Kogutud maksude, lõivude ja trahvide tulu võetakse arvele tekkepõhiselt vastavalt esitatud maksudeklaratsioonidele ja muudele tulu tekkimist kajastavatele dokumentidele. Toodete müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt.

Finantssuhtarvude arvutamise meetoodika

Lühiajalise võlgnevuse katekordaja = käibevara : lühiajalised kohustused

Maksevõime kordaja = (käibevara – varud) : lühiajalised kohustused

Vahetu maksevalmiduse kordaja = raha : lühiajalised kohustused

Vara käibekordaja = müügitulu : keskmine koguvara

Varude käibekordaja = müügitulu : keskmised varud

Käive töötaja kohta = müügitulu : keskmine töötajate arv

Puhas käibekapital = käibevarad – lühiajalised

Finantsvõimenduskordaja = keskmine vara : keskmine omakapital

Soliidsuskordaja = omakapital : varade maksumus

Puhasrentaablus = puhaskasum : müügitulu x 100

Varade rentaablus RAO = puhaskasum : keskmine vara x 100

Omakapitali rentaablus ROE = puhaskasum : keskmine omakapital x 100

Võlakordaja = kohustused : kogu passiva

Omakapitali võlasiduvus = kohustused : omakapital

LISA 2 RAHA JA SELLE EKVIVALENDID

kroonides

	31.12.2006	31.12.2005
Arvelduskontode jääk	2 922 865	3 598 444
Sularaha	15 806	51 527
Kokku	2 938 671	3 649 971

Aruandeperioodil saadi arvelduskontodelt 72 588 krooni intressitulu

LISA 3 MAKSUD

kroonides

a) Maksunõuded ja maksutulud

	Nõuded sisuga 31.12.2005	Arvestusperioodil		Nõuded sisuga 31.12.2006
		arvestatud tulu	laekumised	
Tulumaks	1 248 446	15 128 678	14 778 931	1 598 193
Maamaks	18 419	1 153 282	1 143 945	27 756
Reklaamimaks		12 500	12 500	0
Kokku	1 266 865	16 294 460	15 935 376	1 625 949
Pikaajalised nõuded		2608,52		2608,52

Tulu- ja maamaksu kogub Maksu- ja Tolliamet.

Maksutulud on kajastatud vastavalt Maksu- ja Tolliametist saadud teatisele.

Maksu- ja Tolliameti poolt ülekantud intressitulu on kajastatud TulemiaruanDES kirjel "Muud tulud" summas 106 238 krooni (vt lisa 10)

b) Maksuvõlad ja tasutud maksude ettemaksed

	Lühiajalised ettemaksed		Lühiajalised kohustused	
	31.12.2006	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2005
Käibemaks	194 405	146 201		
Sotsiaalmaks			39 595	45 851
Isiku tulumaks			21 651	26 266
Töötuskindlustus			1 023	1 914
Kogumispension			1 285	1 404
Erisoodustus				
Saastemaks			80 593	31 075
Kokku	194 405	146 201	144 147	106 510

**LISA 4 NÕUDED JA
KOHUSTUSED**

kroonides

NÕUDED	31.12.2006	31.12.2005
a) Nõuded ostjate vastu		
Äriühingud	932 492	671 026
Kohalikud omavalitsused	0	159 288
Füüsilised isikud	51 206	73 283
Riigiasutused (0)	6 112	7 631
Äriühingud (6)	1 770	0
Nõuded ostjate vastu kokku	991 579	911 228
b) Muud nõuded		
Keskonnateenistus - maksud	36 738	40 682
Äriühingud - teenused	32 341	16 509
SEB Eesti Ühispank - intress	1 930	4 169
Muud nõuded kokku	71 009	61 361
c) Sihtfinantseerimise nõuded		
KIK - trassid	0	282 176
Tööturuamet	2 455	0
Sihtfinantseerimise nõuded kokku	2 455	282 176
KOHUSTUSED		
a) Võlad tarnijatele		
Äriühingud	612 109	535 008
Äriühingud (4)	125 030	112 676
Kohalikud omavalitsused	5 143	7 574
Kasumit mitte taotlevad juriidilised isikud	3 677	5 831
Äriühingud (6)	10 819	4 846
Füüsilised isikud	3 500	4 074
Riigiasutused (0)	19 660	0
Võlad tarnijatele kokku	779 938	670 009
b) Võlad töövõtjatele		
Töötasu võlgnevus	788 414	684 922
Puhkusekohustus	763 211	649 409
Deklareerimata maksukohustus kokku	482 737	421 686
Sotsiaalmaks	314 594	276 060
Isiku tulumaks	148 807	129 263
Töötuskindlustus	7 964	6 927
Kogumispension	11 372	9 436
Muud kinnipidamised	34 907	31 033
Võlad töövõtjatele kokku	2 069 269	1 787 050
c) Sihtfinantseerimise kohustus		
KIK - trassid	0	179 362

d) Muud kohustused		
Väljamaksmata osakud	0	45 611
Laenude intressid	6 316	4 048
Muud kohustused kokku	6 316	49 659

LISA 5 VARUD

kroonides

	31.12.2006	31.12.2005
Tooraine ja materjalid	134159,57	208 641
Ostetud kaubad müügiks	4107,46	26 774
Kokku	138 267	235 415

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest,

tootmiskuludest ja muudest otsestest kuludest.

Varude hindamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud koosnevad tütarettevõtte tegevuseks vajalikust toorainest ja materjalidest.

LISA 6 MATERIAALNE JA IMMATERIAALNE PÕHIVARA

kroonides

	Maa	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Lõpetamata ehitised	Imaateriaalne vara	Kokku
Perioodi algus 01.01.2005							
Soetusmaksumus	1 215 147	20 812 960	4 311 892	821 143	4 047 855	83 784	31 292 780
Kogunenud kulum		-5 781 759	-2 830 108	-640 459		-50 166	-9 302 492
Jääkväärtus	1 215 147	15 031 200	1 481 783	180 684	4 047 855	33 618	21 990 288
Soetused ja parendused	16 124	622 943	0	0	1 743 411	51 695	2 434 173
Kulum ja allahindlus	0	-672 824	-293 060	-53 174	0	-17 928	-1 036 986
Müük	0	-24 577	-68 322	0	0		-92 899
Ümberhindlus	0	6 639 970	0	0	0		6 639 970
Kokku liikumised	16 124	6 565 513	-361 383	-53 174	1 743 411	33 766	7 944 258
Perioodi algus 01.01.2006							
Soetusmaksumus	1 231 271	27 733 780	4 007 979	741 713	5 791 266	135 479	39 641 488
Kogunenud kulum		-6 137 066	-2 887 578	-614 202		-68 095	-9 706 941
Jääkväärtus	1 231 271	21 596 714	1 120 401	127 510	5 791 266	67 384	29 934 546
Soetused ja parendused		2 519 763	122 328	145 097	1 073 359		3 860 547
Kulum ja allahindlus		-1 416 353	-255 988	-106 397		-19 892	-1 798 631
Müük			-62 558		-100 389		-162 947
Ümberhindlus	11 800	1 182 000					1 193 800
Ümberklassifitseerimine		1 221 468		512 129	-1 733 597		0

Kokku liikumised	11 800	3 506 878	-196 218	38 700	972 970	-19 892	3 092 769
Perioodi lõpp 31.12.2006				1 292 541			
Soetusmaksumus	1 243 071	32 657 011	4 067 749	1 292 541	5 030 639	135 479	44 532 888
Kogunenud kulum		-7 553 420	-3 143 566	-577 488	0	-87 986	-11 505 572
Jääkväärtus	1 243 071	25 103 591	887 468	715 053	5 030 639	47 493	33 027 316

LISA 7 LAENUKOHUSTUSED

kroonides

Aruandeperioodil toimunud liikumised

	Jääk 31.12.2005		Võetud laen	Tasumine		Jääk 31.12.2006	
	Laen	Intress		Laen	Kursivahe	Laen	Intress
Pikaajaline refinantseerimislaen 2002	164 100	220		116 400		47 700	93
Pikaajaline investeerimislaen 2002	711 325	990		216 000		495 325	967
Pikaajaline investeerimislaen 2003	835 440	1 221		182 280		653 160	1318
Pikaajaline laen (EUR) 2004	1 272 069	1 617		228 327	2 487	1 041 255	1 874
Pikaajaline laen (EUR) 2006			1 330 004	111 139		1 218 865	2064
Pikaajaline laen (HS)	1 112 636			290 160		822 476	
Kokku	4 095 570	4 048	1 330 004	1 144 306	2 487	4 278 781	6 316

Aruandeperioodi kulud

2 005 2006

Intressikulu

108 310 132 178

Aruandeperioodikulud on kajastatud TulemiaruanDES kirjel "Intressikulud"

Laenud järelejäänud tähtaja järgi

Haljala Vallavalitsuse laenukohustused on SEB Eesti Ühispanigale.

Haljala Soojus AS laenukohustused on Viru Õlu AS-ile

	Refin.laen 2002		Laen 2002		Laen 2003		(EUR) 2004		EUR 2006		Haljala Soojus	Laenud kokku	
	Laen	Intress	Laen	Intress	Laen	Intress	Laen	Intress	Laen	Intress	Laen	Laen	Intress
Jääk 31.12.2006	47 700	93	495 325	967	653 160	1 318	1 041 255	1 874	1 218 865	2 064	822 476	4 278 781	6 316
Tasumine													
2007	47 700	1 500	216 000	8 500	182 280	30 000	228 327	35 000	190 523	47 000	290 160	1 154 991	122 000
2008			216 000	6 000	182 280	25 000	228 327	30 000	190 523	45 000	290 160	1 107 291	106 000
2009			63 325	2 000	182 280	9 000	228 327	25 000	190 523	40 000	242 156	906 612	76 000
2010					106 320	8 000	228 327	21 000	190 523	37 000		525 171	66 000
2011							127 946	12 000	190 523	34 000		318 469	46 000
2012									190 523	16 000		190 523	16 000
2013									75 725			75 725	
Tasumine kokku	47 700	1 500	495 325	16 500	653 160	72 000	1 041 255	123 000	1 218 865	219 000	822 476	4 278 781	432 000

LISA 8 SAADUD TOETUSED

kroonides

	2006	2005
a) Sihtotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks		
Kultuuriministeerium	91 920	197 160
1) Raamatud raamatukogudele	91 920	89 160
2) Raamatukogude mööbel	0	108 000
Põllumajandusministeerium koolipiim	15 503	19 890
Rahandusministeerium õppelaenu	51 976	39 707
Sotsiaalministeerium	7 597	4 482
Maavalitsus	21 245	3 760
Vab.Valitsus koolitoit	0	291 000
Toetused valitsussektorisse kuuluvatelt sihtasutus	581 883	212 040
1) Rahvakultuuri Arenduskeskus	69 800	8 000
2) Eesti Kultuurkapital	33 170	5 000
3) Tiigrihüppe SA	0	33 902
4) KIK tiigid	160 000	152 600
5) KIK ohtlikud jäätmed	20 000	0
6) KIK veemajandus (ISPA)	298 913	0
7) KIK HG	0	12 538
Muinsuskaitseamet	25 000	0
Lääne-Viru Omavalitsuste Liit	7 000	0
Toetused muudelt residentidelt	83 342	3 450
EL toetus koolipiim	13 853	19 571
Kokku	899 319	791 060
b) Sihtotstarbelised toetused põhivara soetamiseks		
Haridus- ja Teadusministeerium	700 000	0
Kultuuriministeerium	400 000	500 000
Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium (teed)	607 000	318 000
EAS võimla	350 000	0
Kokku	2 057 000	818 000
c) Mittesihtotstarbelised toetused		
Tasandusfond § 5 lg1	3 388 000	2 884 000
Tasandusfond § 5 lg 2	7 971 773	7 016 884
Kokku	11 359 773	9 900 884
Saadud toetused kokku	14 316 092	11 509 944
Saadud sihtfinantseerimine		
EAS PHARE trassid	339 898	0
PHARE trassid	997 938	0
Kokku	1 337 836	0

LISA 9 KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜK

kroonides

	2006	2005
Elamu- ja kommunaaltegevuse tulud	5 949 540	5 407 490
Tulud haridusalasest tegevusest	1 507 548	1 519 910
Pääteteenistuse tulud	170 668	104 928
Üür ja rent	116 254	187 833
Tulud kultuurialasest tegevusest	112 094	104 230
Muu toodete ja teenuste müük	55 520	19 622
Riigilõivud	41 635	171 993
Tulud spordialasest tegevusest	29 930	48 285
Õiguste müük	2 200	2 000
Üldvalitsemise tulud	514	1 027
Kokku	7 985 902	7 567 317

LISA 10 MUUD TULUD

kroonides

	2006	2005
Muud ebatavalised tulud (eraldised)		853 531
Tasu vee erikasutusest	103 964	109 267
Muud tulud	110 572	4 899
MTA intressid	106 238	45 933
Saastetasud	63 424	61 387
Põhivara müük	-2 558	35 942
Kokku	381 640	1 110 960

LISA 11 TÖÖJÕUKULUD

kroonides

a) Töötasukulud ja töötajate arv

	Töötajate keskmine arv	Astme- ja põhipalk	Lisa- ja tulemustaud	Puhkusetasud	Toetused, hüvitised	Kokku
Volikogu liikmed		36 000			26 850	62 850
Ametnikud						
Valitavad ametnikud	1	149 946	24 325	26 625	7 355	208 251
Kõrgemad ametnikud	3	255 345	83 625	32 742	16 345	388 057
Vanemametnikud	7	605 166	195 731	96 055	20 245	917 197
Nooremametnikud	5	283 304	96 093	60 532	14 365	454 294
Ametnikud kokku	16	1 293 761	399 774	215 954	58 310	1 967 799
Nõukogu ja juhatus		60 000	28 000			88 000
Töötajad						
Juhid	7	668 408	92 712	91 195		852 315
Tippspetsialistid	15,42	781 220	401 473	126 254		1 308 947
Keskastmespetsialistid	16,5	666 334	56 473	64 496	4 841	792 144
Õpetajad	47,19	3 301 649	746 089	820 722		4 868 460
Töölised	36,65	1 672 483	238 008	99 814	3 896	2 014 201
Ajutised töölepingud		199 169				199 169
Töötajad kokku	122,76	7 289 263	1 534 755	1 202 481	8 737	10 035 236
Töötasukulud kokku	138,76	8 679 024	1 962 529	1 418 435	93 897	12 153 885

b) Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	
Sotsiaalmaks	4 019 532
Töötuskindlustus	35 590
Õppelaenude tulumaks	8 988
Õppelaenude sotsiaalmaks	12 896
Maksud kokku	4 077 006
c) Õppelaenud	30 093

Juhtkonna hulka on arvestatud volikogu liikmed, vallavanem, abivallavanem, vallasekretär, finantsnõunik
tütarettevõtte

nõukogu ja tegevjuht. Juhtkonna tasud 883 831 krooni.

Töötasukuludest moodustavad juhtkonnale makstud tasud 7,27%

Täiendavaid kompensatsioone ei ole juhtkonnale antud

**LISA 12 ANTUD
TOETUSED**

kroonides

	2006	2005
a) Sotsiaaltoetused		
Puuetega isikute toetused	130 668	170 819
Perede ja laste toetused	454 536	675 322
Riiklik toimetuleku toetus	34 565	77 251
Muude riskirühmade toetused	169 604	146 733
Kokku	789 373	1 070 125
b) Muud toetused		
Liikmemaksud		
VIROL	74 448	66 000
EMOL	19 845	19 885
Rakvere Haigla MTÜ	20 000	20 000
Kokku	114 293	105 885
Toetused		
VIROL - keskkonnakitse	25 182	14 157
VIROL - haridus	22 795	23 099
Maavalitsus - "Küla tee"	25 810	0
Maavalitsus - sport	14 572	13 162
Haljala kirik, kogudus	20 000	60 624
Külaliikumised	324 705	158 005
Sport	166 831	0
Noortekeskus	182 400	0
Muud toetused	2300	0
Kokku	784 595	269 047
Muud toetused kokku	898 888	374 932

LISA 13 TEGEVUSKULUD TEGEVUSALADE LÕIKES

kroonides

	Üldised valitsussektori teenused	Avalik kord ja julgeolek	Majandus	Keskkonnakaitse	Elamu- ja kommunaalmajandus	Tervishoid	Vaba aeg, kultuur, religioon	Haridus	Sotsiaalne kaitse	Kokku
Tootmiskulud			5 213 113							5 213 113
Hoonete, ruumide majandamiskulud	784 026	4 028	36 026		62 923	11 669	150 223	2 823 366	20 175	3 892 435
Maksudkulud	346 833	16 530	463 398	58 260	66 266	1 930	166 007	1 042 754	31 248	2 193 227
Materiaalse põhivara amortisatsioon	56 203	2 359	1 159 976	155 979	16 214		126 695	261 313		1 778 739
Rajatiste majandamiskulud			1 021 252	415 931	243 940			35 820		1 716 943
Sõidukite ülalpidamise kulud	255 065	88 457					58 726	1 043 186	2 639	1 448 072
Õppevahendite ja koolituse kulud								1 237 691		1 237 691
Administreerimiskulud	256 403	2 922	103 706				65 640	274 298	28 834	731 802
Inventari majandamiskulud	85 639	592			3 900		61 526	450 824		602 482
Toiduained ja toitlustusteenused								568 249		568 249
Kultuuri ja vaba aja sisustamise kulud	2 038					6 359	314 109	115 992	30 037	468 534
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	186 597	775					29 849	250 969		468 189
Koolituskulud	100 084						12 765	180 403	5 161	298 413
Teavikute ja kuntsiesemete kulud							244 741			244 741
Sotsiaalteenused									193 311	193 311
Uurimis- ja arendustööd			135 734		37 100		14 200			187 034
Lähetuskulud	5 550						10 820	59 742		76 112
Meditsiini- ja hügieenikulud	15 414						53	6 512		21 979
Immateriaalse põhivara amortisatsioon	19 892									19 892
Muu erivarustus ja -materjalid	14 311									14 311

Mitmesugused majanduskulud			5 879			4 272				10 151
Tegevuskulud kokku	2 128 055	115 663	8 139 083	630 170	430 343	24 230	1 255 353	8 351 118	311 405	21 385 420

Tulemiaruande kirjel "Muud kulud" on kajastatud viivised tarnijatele

**LISA 14 HALJALA VALLAVALITSUSE
KONSOLIDEERIMATA ARUANDED**

BILANSS

kroonides

	31.12.2006	31.12.2005
VARAD		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	2 027 172	2 357 016
Maksunõuded ja ettemaksed	1 625 949	1 266 865
Nõuded ostjate vastu	80 149	209 885
Muud nõuded ja ettemaksed (KT ja TT)	39 192	40 682
Ettemakstud toetused	0	102 814
Käibevara kokku	3 772 462	3 977 262
Põhivara		
Osalused tütarettevõtjates	2 941 532	2 941 532
Pikaajalised nõuded	2 609	0
Materiaalne põhivara	20 609 574	18 830 202
Immateriaalne põhivara	47 493	67 384
Põhivara kokku	23 601 207	21 839 118
VARAD KOKKU	27 373 669	25 816 380
KOHUSTUSED JA NETOVARA		
Lühiajalised kohustused		
Võlad tarnijatele	688 331	558 140
Võlad töövõtjatele	1 874 827	1 600 298
Muud kohustused	0	47 920
Viitvõlad - intressid	6 316	4 048
Laenukohustused	864 831	743 007
Lühiajalised kohustused kokku	3 434 305	2 953 414
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	2 591 474	2 239 927
Pikajalised kohustused kokku	2 591 474	2 239 927
Netovara		
Kassareserv	55 000	55 000
Põhivara ümberhindlus	1 193 800	0
Akumuleeritud ülejääk	20 099 091	20 568 039
Netovara kokku	21 347 891	20 623 039
KOHUSTUSED JA NETOVARA KOKKU	27 373 669	25 816 380

TULEMIARUANNE

kroonides

	2006	2005
Tegevustulud		
Maksud	16 297 068	13 670 304
Toetused	15 407 640	11 509 944
Müüdud tooted ja teenused	2 019 265	2 030 996
Muud tulud	379 983	257 220
Lõivud	41 635	173 993
Tegevustulud kokku	34 145 591	27 642 457
Tegevuskulud		
Tööjõukulud	-14 916 615	-13 422 159
Muud tegevuskulud	-15 780 579	-11 031 549
Toetused	-3 207 798	-1 445 057
Põhivara amortisatsioon	-655 165	-605 643
Tegevuskulud kokku	-34 560 156	-26 504 408
Aruandeperioodi tegevustulem	-414 565	1 138 049
Finantskulud ja -tulud		
Intressikulu	-125 040	-101 914
Tulu hoiustelt	70 657	56 451
Muud finantskulud	0	-396
Finantskulud ja -tulud kokku	-54 383	-45 860
ARUANDEPERIOODI TULEM	-468 948	1 092 190

RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides

	2006	2005
Rahavood põhitegevusest		
Tegevustulem	-414 566	1 138 049
Põhivara amortisatsioon	655 165	605 643
Kasum/kahjum põhivara müügist	2 558	-35 942
Korrigeeritud tegevustulem	243 157	1 707 750
Käibevarade netomuutus		
Maksunõuete muutus	-361 692	-270 470
Muutus nõuetes ostjate vastu	129 736	-100 394
Muutus muudes nõuetes	104 304	-5 897
Käibevarade netomuutus kokku	-127 652	-376 761
Kohustuste netomuutus		
Muutus võlgades tarnijatele	130 191	137 041
Muutus võlgades töövõtjatele	274 529	-16 774
Muutus muudes kohustustes	-45 652	-1 462
Kohustuste netomuutus kokku	359 067	118 805
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-1 383 792	-1 201 841
Immateriaalse põhivara soetus	0	-51 695
Põhivara sihtfinantseerimine - kasutus	0	35 000
Põhivara sihtfinantseerimise toetus - saadud	0	0
Põhivara müügist saadud tulu	160 389	128 841
Laekunud intressid	70 657	56 451
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-1 152 746	-1 033 244
Rahavood finanseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 330 004	396
Tagasi makstud laenud	-854 146	-743 007
Makstud intressid	-125 040	-101 914
Makstud muud finantskulud (laen)	-2 487	-396
Rahavood finanseerimistegevusest kokku	348 330	-844 921
PUHAS RAHAVOOG	-329 843	-428 371
Raha ja selle ekvivalendid perioodi alguses	2 357 016	2 785 387
Raha ja selle ekvivalentide muutus	-329 843	-428 371
Raha ja selle ekvivalendid perioodi lõpus	2 027 172	2 357 016

NETOVARA MUUTUSTE
ARUANNE
kroonides

	2006	2005
Netovara kokku	21 347 891	20 623 039
Akumuleeritud ülejääk	21 292 891	20 568 039
Kassareserv	55 000	55 000
Aruandeperioodi tulem	-468 948	1 092 190
Tulem kapitaliosaluse meetodil		
Kassareservi suurendamine		
Materiaalse põhivara ümberhindlus	1 193 800	0

LISA 15 EELARVE TÄITMISE ARUANNE

Tunnus	Kirje nimetus	2 006		2005	
		Eelarve	Täitmine	Eelarve	Täitmine
3	TULUD	33 568 375	33 854 878	27 832 888	27 425 906
30	Maksud	15 812 500	16 041 614	13 595 000	13 445 768
3000	Füüsilise isiku tulumaks	14 700 000	14 867 502	12 500 000	12 262 862
3030	Maamaks	1 100 000	1 161 612	1 090 000	1 171 370
3044	Reklaamimaks	12 500	12 500	5 000	11 536
32	Kaupade ja teenuste müük	2 053 000	2 122 383	2 025 000	2 093 786
320	Riigilõivud	50 000	41 635	150 000	173 993
322, 323	Kaupade ja teenuste müük	2 003 000	2 080 748	1 875 000	1 919 793
3220	Laekumised haridusasutuste majandustegevusest	1 600 000	1 667 336	1 450 000	1 407 740
3221	Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest	70 000	73 394	80 000	113 494
3222	Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest	50 000	29 930	40 000	48 660
3224	Laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest	1 000	365	1 000	70
3225	Laekumised elamu- ja kommunaalasutuste majandustegevusest	30 000	33 144	33 000	30 079
3227	Laekumised korrakaitseasutuste majandustegevusest	89 000	92 531	100 000	104 179
3229	Laekumised üldvalitsemisasutuste majandustegevusest	500	514	1 000	957
3233	Üüri ja renditulud	120 000	126 878	150 000	188 787
3237	Laekumised õiguste müügist	2 500	2 200	2 000	2 000
3238	Muu kaupade ja teenuste müük	40 000	54 457	18 000	23 827
35	Toetused	15 339 911	15 325 309	11 945 888	11 544 944
3500	Sihotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks	592 438	577 952	876 054	875 110
3500.9	Toetused mitteresidentidelt	14 307	13 853	19 571	19 571
3500.0	Valitsussektorisisesed toetused	494 794	480 757	855 983	855 039
3500.00	Toetused riigilt ja riigiasutustelt	294 624	280 587	608 944	607 999
3500.00.06	Kultuuriministeerium	193 571	196 571	197 160	197 160

3500.00.07	Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium	0	0	52 000	52 000
3500.00.08	Põllumajandusministeerium	30 024	15 503	19 889	19 890
3500.00.09	Rahandusministeerium	54 492	51 976	40 653	39 707
3500.00.11	Sotsiaalministeerium	5 143	5 143	4 482	4 482
3500.00.14	Maavalitsused	11 394	11 394	3 760	3 760
3500.00.17	Vabariigi Valitsus sh. Koolitoit	0	0	291 000	291 000
3500.02	Toetused valitsussektorisse kuuluvatelt av.-õiguslikelt jur.-telt isikutelt	33 170	33 170	0	0
3500.03	Toetused valitsussektorisse kuuluvatelt sihtasutustelt	167 000	167 000	247 039	247 040
3500.8	Toetused muudelt residentidelt	83 337	83 342	500	500
3502	Sihtotstarbelised toetused põhivara soetamiseks	3 387 700	3 387 584	1 168 950	768 950
3502.9	Toetused mitteresidentidelt	998 000	997 938	0	0
3502.0	Valitsussektorisisesed toetused	2 389 700	2 389 646	1 168 950	768 950
3502.00	Toetused riigilt ja riigiasutustelt	2 039 700	2 039 646	1 166 000	766 000
3502.00.02	Haridus- ja Teadusministeerium	700 000	700 000	0	0
3502.00.06	Kultuuriministeerium	400 000	400 000	900 000	500 000
3502.00.07	Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium	939 700	939 646	266 000	266 000
3502.03	Toetused valitsussektorisse kuuluvatelt sihtasutustelt	350 000	350 000	2 950	2 950
352	Mittesihtotstarbelised toetused	11 359 773	11 359 773	9 900 884	9 900 884
352.00.17	Vabariigi Valitsus, s.h.	11 359 773	11 359 773	9 900 884	9 900 884
	Tasandusfond lg 1	3 388 000	4 357 383	2 884 000	2 884 000
	Tasandusfond lg 2	7 971 773	7 002 390	7 016 884	7 016 884
38	Muud tulud	362 964	365 572	267 000	341 409
381	Materiaalsete ja immateriaalsete varade müük	60 000	60 000	100 000	128 685
3811	Rajatiste ja hoonete müük	0	0	30 000	65 835
3812	Muude materiaalsete põhivarade müük	60 000	60 000	70 000	62 850
382	Tulud varadelt	180 000	181 602	140 000	158 511
3820	Intressi- ja viivisetulud hoiustelt	60 000	70 657	50 000	56 451
3825	Rendi- ja üüritulud mittetoodetud põhivaradelt	120 000	110 945	90 000	102 060
388	Muud tulud	122 964	123 970	27 000	54 214
3882	Saastetasud ja keskkonnale tekitatud kahju hüvitus	50 000	60 388	20 000	49 524

3888	Eespool nimetatata muud tulud	72 964	63 582	7 000	4 690
4, 5, 6, 15	KULUD MAJANDUSLIKU SISU JÄRGI	35 603 690	34 660 579	30 319 441	27 111 271
4	Eraldised	1 740 394	1 697 972	1 447 855	1 448 166
41	Sotsiaaltoetused	830 636	790 610	1 090 000	1 108 489
4130	Peretoetused	80 000	81 660	0	0
4131	Toimetulekutoetus	65 000	34 565	83 000	119 146
4133	Toetused puuetega inimestele ja nende hooldajatele	105 000	87 240	149 000	134 156
4134	Õppetoetused	389 000	369 174	0	0
4138	Muud sotsiaalabitoetused ja eraldised füüsiliste isikutele	166 636	174 543	858 000	836 938
4137	Erijuhtudel toetustelt makstav sotsiaalmaks	25 000	43 428	0	18 249
450	Sihtotstarbelised eraldised	757 886	740 702	271 970	253 792
4500.01	Eraldised kohaliku omavalitsuse üksustele ja omavalitsusasutustele	25 838	25 810	0	0
4500.03	Eraldised valitsussektorisse kuuluvatele sihtasutustele	25 182	25 182	0	0
4500.8	Eraldised muudele residentidele	706 866	689 710	271 970	253 792
452	Mittesihtotstarbelised eraldised	151 872	166 660	85 885	85 885
452.01	s.h.eraldised kohaliku omavalitsuse üksustele ja omavalitsusasutustele	14 572	14 572	0	0
5	Tegevuskulud	27 212 187	26 480 777	24 202 227	23 470 524
50	Personalikulud	14 742 577	14 623 084	13 390 113	13 442 392
500	Töötasud	11 021 491	10 925 680	9 999 828	10 039 394
5000	Valitavate ja ametisse nimetatavate ametnike töötasu	263 313	274 282	261 210	266 628
5001	Avaliku teenistuse ametnike töötasu	1 765 406	1 743 461	1 543 674	1 715 160
5002	Töötajate töötasu	8 779 860	8 721 154	7 883 119	7 875 188
5005	Töövõtulepingu alusel töötajatele makstav tasu	112 362	186 783	117 070	182 418
5008	Muud tasud	100 550	0	194 755	0
505	Erisoodustused	31 563	30 093	23 230	22 691
506	Personalikuludega kaasnevad maksud	3 689 523	3 667 311	3 367 055	3 380 307
55	Majandamiskulud	12 469 610	11 857 693	10 812 114	10 028 132
5500	Administreerimiskulud	674 606	691 001	631 925	660 846
5502	Uurimis- ja arendustööde ostukulud	571 307	271 906	41 157	93 796

5503	Lähetuskulud	67 420	76 112	46 300	42 125
5504	Koolituskulud	322 000	317 405	232 220	238 263
5511	Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	3 077 210	2 889 982	3 002 551	2 595 029
5512	Rajatiste majandamiskulud	1 883 629	1 979 198	1 684 740	1 423 944
5513	Sõidukite ülalpidamise kulud, v.a kaitseotstarbelised kulud	1 592 151	1 546 919	1 265 500	1 134 910
5514	Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	543 000	528 660	526 732	511 516
5515	Inventari kulud, v.a IT- ja kaitseotstarbelised kulud	586 772	669 361	552 985	609 166
5521	Toiduained ja toitlustusteenused	736 331	593 281	335 128	305 572
5522	Meditsiinikulud ja hügieenitarbed	31 000	22 126	9 400	8 598
5523	Teavikud ja kunstiesemed	246 720	245 919	232 560	235 982
5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	1 401 500	1 300 733	1 373 408	1 283 540
5525	Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	512 464	503 051	609 929	523 916
5526	Sotsiaalteenused	200 000	196 936	180 000	284 550
5539	Muu erivarustus ja erimaterjalid	13 500	16 363	65 000	60 393
5540	Muud mitmesugused majanduskulud	10 000	8 740	22 579	15 988
6	Muud kulud	291 575	123 495	418 443	101 873
60	Muud kulud (va. intressid ja kohustistasud)	166 575	723	308 443	1 057
601	Maksu-, riigilõivu- ja trahvikulud	0	723	0	1 057
601010	Maamaks	0	23	0	23
601070	Riigilõivukulu	0	700	0	1 034
608	Muud tegevuskulud, sh.	166 575	0	308 443	0
608099	Reservfond	166 575	0	278 453	0
65	Intressi-, viivise- ja kohustistasukulud	125 000	122 772	110 000	100 816
6501	Intressi-, viivise- ja kohustistasukulud võetud laenudelt	125 000	122 772	110 000	100 816
15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine ja renoveerimine	6 359 534	6 358 335	4 250 916	2 090 708
1551	Rajatiste ja hoonete soetamine ja renoveerimine	6 359 534	6 358 335	4 250 916	2 090 708
156	Immateriaalsete põhivarade soetamine	0	0	63 000	61 000
	ÜLEJÄÄK (+) / PUUDUJÄÄK (-)	-2 035 315	-805 701	-2 486 553	314 635
	FINANTSEERIMISTEHINGUD	2 035 315	805 701	2 486 553	-314 635
2081.5.8	Laenude võtmine muudelt residentidelt (+)	1 330 000	1 330 004	1 330 000	0

2081.6.8	Võetud laenude tagasimaksmine muudele residentidele (-)	-851 700	-854 146	-742 236	-743 007
1001	Muutus kassas ja hoiustes (suurenemine "-", vähenemine "+")	1 557 015	329 843	1 898 789	428 372
	KULUD TEGEVUSALADE JÄRGI	35 603 690	34 660 579	30 319 441	27 111 271
01	Üldised valitsussektori teenused	5 995 770	5 641 879	5 454 200	4 118 110
01111	Valla- ja linnavolikogu	158 310	120 855	128 310	118 317
01112	Valla- ja linnavalitsus	5 451 385	5 303 958	4 797 502	3 760 633
01114	Reservfond	166 575	0	278 453	0
01600	Muud üldised valitsussektori teenused	94 500	94 293	85 885	85 885
01700	Valitsussektori võla teenindamine	125 000	122 772	110 000	100 816
	Ülalnimetatata üldised valitsussektori kulud kokku	0	0	54 050	52 459
03	Avalik kord ja julgeolek	421 462	406 612	369 429	379 668
03100	Politsei	43 100	40 790	47 020	44 237
03200	Päästeteenused	378 362	365 823	322 409	335 431
04	Majandus	2 802 157	2 729 957	1 021 730	754 351
04210	Maakorraldus	248 760	177 710	125 730	40 626
04360	Muu energia- ja soojamajandus	1 330 479	1 329 454	0	0
04510	Maanteetransport (vallateede- ja tänavate korrashoid)	1 197 080	1 196 983	896 000	713 725
04740	Üldmajanduslikud arendusprojektid- territoriaalne planeerimine	25 838	25 810	0	0
05	Keskkonnakaitse	606 613	605 309	560 557	511 716
05100	Jäätmekäitlus (prügivedu)	108 342	107 899	112 077	102 032
05200	Heitveekäitlus	79 047	79 047	10 000	7 000
05400	Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse, haljastus	419 224	418 362	438 480	402 684
06	Elamu- ja kommunaalmajandus	723 520	583 744	496 410	467 188
06400	Tänavavalgustus	320 805	268 287	230 160	226 792
06601	Elamu- ja kommunaalmajanduse haldamine	160 930	80 045	21 000	16 720
06602	Kalmistud	231 785	228 860	238 250	217 220
06603	Hulkuvate loomadega seotud tegevus	10 000	6 552	7 000	6 456
06605	Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus	0	0	4 000	2 628
07	Tervishoid	52 500	48 765	41 000	31 847

07600	Muu tervishoid, sh. tervishoiu haldamine	52 500	48 765	41 000	31 847
08	Vabaaeg, kultuur ja religioon	3 742 435	3 616 494	3 873 806	3 345 794
08102	Sportitegevus (v.a. spordikoolid)	493 860	493 345	477 992	478 677
08107	Noorsootöö ja noortekeskused	204 900	201 264	142 000	139 357
08201	Raamatukogud	689 070	648 550	708 445	708 476
08202	Rahva- ja kultuurimajad	1 931 567	1 865 474	2 227 623	1 700 711
08205	Kinod	0	0	10 000	10 000
08208	Kultuuriüritused	27 750	27 746	32 776	31 393
08209	Seltsitegevus	330 288	328 155	184 970	182 405
08300	Ringhäälingu- ja kirjastamisteenused	35 000	27 211	30 000	34 775
08600	Muu vaba aeg, kultuur, religioon, sh. haldus	30 000	24 750	60 000	60 000
09	Haridus	20 099 327	19 906 831	17 144 809	16 115 295
09110	Eelharidus (lasteaiad)	4 829 208	4 809 154	2 871 183	2 555 510
09210	Lasteaed-koolid	0	0	548 521	548 521
09212	Põhikoolid	2 854 588	2 765 733	2 901 980	2 784 456
09220	Gümnaasiumid	11 387 731	11 315 135	9 950 026	9 497 372
09500	Hälviklaste koolid	125 000	125 295	120 000	101 800
09600	Õpilasveo eriliinid	880 000	868 720	730 000	604 537
09601	Muud hariduse abiteenused	22 800	22 795	23 099	23 099
10	Sotsiaalne kaitse	1 159 906	1 120 988	1 357 500	1 387 303
10121	Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	130 000	130 668	149 000	166 813
10200	Eakate sotsiaalhoolekande asutused	210 000	196 936	180 000	179 507
10201	Muu eakate sotsiaalne kaitse	101 870	109 676	87 500	83 981
10402	Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	516 100	508 399	717 000	717 435
10701	Riiklik toimetulekutoetus	65 000	38 813	83 000	119 146
10702	Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	136 936	136 496	141 000	120 422
	MUUD NÄITAJAD	1.01.2006	31.12.2006	1.01.2005	31.12.2005
81	Võlakohustused	2 980 447	3 456 305	3 723 454	2 980 447
816	Muudelt residentidelt võetud laenud	2 980 447	3 456 305	3723453,74	2980446,62

82	Finantsvarad	5 298 548	4 968 704	5 726 919	5 298 548
821	Kodumaised hoiused, sh.	2 357 016	2 027 172	2 785 387	2 357 016
821.1	Kassatagavara	55 000	55 000	50867	55000
821.2	Vaba jääk	2 302 016	1 972 172	2734520,22	2302015,53
827	Aksiad ja osad residentides	2 941 532	2 941 532	2 941 532	2 941 532

LISA 16 HALJALA SOOJUS AS KONSOLIDEERIMATA ARUANNE TEGEVUSARUANNE

2006.a oli AS Haljala Soojus põhitegevusalaks soojusenergia tootmine, vee- ja kanalisatsiooniteenuse osutamine.

Aastal 2006 jätkati halvas seisus trassiosade väljavahetamist. Kasutati omafinantseeringut ning Euroopa Liidu abiprogramm Phare ESC 2003/2005-026.10.03 „Kohalike omavalitsuste energiasäästu toetuskeemi“ raames saadud vahendeid. Uusi soojustrasse ning sama palju veetrasse pandi 635 jm maksumusega kokku 2 296 427 krooni, millest omafinantseeringu osa moodustas 959 563 krooni ning sihtfinantseeringu osa 1 336 864 krooni. Vana amortiseerunud soojustrass asendati üks mõõt väiksema eelisoleeritud soojustrassiga. Veetrassi puhul asendati raudtoru plastiktoruga.

2006. aastal osaleti jätkuvalt ISPA Tehnilise Abi Lääne-Viru veemajandusprojektis, kus kasusaajana tasuti omaosalus 74 610 krooni. Omaosalusest 68 543 krooni maksti vastavalt lepingule ning 6 067 krooni Ramboll Finland OY-le muudatuste teostamiseks. Makstud omaosalus saadi kaasfinantseerijalt- Haljala Vallavalitsuselt sihtfinantseeringuna tagasi. Ühtekuuluvusfondi vahenditest saadi sihtfinantseeringut 119 551 krooni. Sihtfinantseering tegevuskuludeks kokku moodustas 194 161 krooni. Eelmiste perioodide sihtfinantseeringu jääk kokku oli 284 776 krooni. 2007. aastal kavatakse jätkuvalt tegutseda ISPA Tehnilise Abi Lääne-Viru Veemajandusprojektis.

2006.aastal täiendati edasi Haljala katlamaja katelde juhtimisautomaatikat ning täiustatakse Haljala katlamaja aurukulu mõõtmist. Vastavalt energiainspektsiooni ettekirjutusele renoveeriti katel DKBR-4 summas 91 967 krooni.

Aastast 1999-2001 kehtinud vee- ja kanalisatsiooniteenuste hinnad muudetakse 2007. aastal.

2007. aastal osaleb AS Haljala Soojus Haljala Valla ÜVK arengukava koostamise kaasfinantseerimises summas 70 000 krooni.

Eelneval majandusaastal oli müügitulu 7 640 729 EEK. Kasumiks majandusaasta lõpuks kujunes 52 491 EEK. Gaasi tarbiti 1 360 tuh.m³, kerget kütteõli tarbiti 49 tonni ja müüdi 9 962 MWh.

Aastal 2006 on AS kindlustanud finantsseisundi stabiilsuse. On tekkinud likviidsed käibevarad, mida plaanitakse kasutada omaosalusena abiprogrammides ning maade erastamisel ettevõtte kasutuses olevate rajatiste juurde.

AS Haljala Soojus tööjõukulu 2006 majandusaastal oli 1 005 940 EEK. Keskmine töötajate arv eelnenud majandusaastal oli 13 töötajat. Tegevjuhtkonda kuulusid juhataja ja raamatupidaja. Juhataja aastapalk oli 142 080 EEK. Nõukogu esimehe aastapalk oli 60 000 EEK. Nõukogu liikmete tööd premeeriti 16 000 EEK-ga ning nõukogu esimehe tööd 12 000 EEK-ga. Juhataja ja nõukogu liikmete tagasikutsumisel või ametist lahkumisel eritasusid ja soodustusi kehtestatud ei ole.

Peamised finantssuhtarvud:	<u>2006</u>	<u>2005</u>
• maksevõime kordaja	2,3	2,5
• vara käibekordaja	0,5	0,7
• puhas käibekapital	1 469 516	1 701 010
• varade rentaablus ROA %	0,36	18
• omakapitali rentaablus ROE %	0,44	24

BILANSS

		Majandus- aasta lõpul 31.12.2006	Majandus- aasta algul 01.01.2006
VARAD			
KÄIBEVARA			
Raha		911 499	1 292 955
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu		1 184 490	954 111
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	194 405	146 201
Muud lühiajalised nõuded		1 930	4 169
Ettemaksed teenuste eest	3	32 341	13 909
Varud			
Tooraine ja materjal	4	134 160	208 641
Müügiks ostetud kaubad	4	4 107	26 774
Kokku		138 267	235 415
KÄIBEVARA KOKKU		2 462 932	2 646 760
PÕHIVARA			
SIHTFINANTSEERIMINE			
KIK	5	-	282 176
Ramboll	5	-	2 600
Kokku		-	284 776
MATERIAALNE PÕHIVARA			
Maa	6	162 042	162 042
Ehitised	6	11 695 941	9 134 618
Masinad ja seadmed	6	505 116	565 337
Muu materiaalne põhivara	6	7 150	10 450
Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	6	0	1 164 513
Kokku materiaalne põhivara		12 370 249	11 036 960
PÕHIVARA KOKKU		12 370 249	11 321 736
VARAD KOKKU		14 833 181	13 968 496

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Laenukohustused

Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	7	290 160	290 160
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		445 260	395 713
Võlad töövõtjatele		154 355	152 217
Maksuvõlad	2	103 641	107 660
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		993 416	945 750

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised laenukohustused	7	532 316	822 476
Sihtfinantseerimine (KIK)	5	-	282 176
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks (Phare)	5	1 336 864	-
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 869 180	1 104 652

KOHUSTUSED KOKKU		2 862 596	2 050 402
-------------------------	--	------------------	------------------

OMAKAPITAL

Aktsiakapital		2 500 000	2 500 000
Kohustuslik reservkapital	8	250 000	250 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		9 168 094	7 344 562
Aruandeaasta kasum		52 491	1 823 532
OMAKAPITAL KOKKU		11 970 585	11 918 094

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		14 833 181	13 968 496
---------------------------------------	--	-------------------	-------------------

		Aruande		Eelmisel	
		majandusaastal		majandusaastal	
		01.01.2006		01.01.2005	
		31.12.2006		31.12.2005	
MÜÜGITULU	9	7 640 729		6 855 919	
MUUD ÄRITULUD	10	479 739		853 740	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	11 -	4 559 592	-	3 937 256	
Mitmesugused tegevuskulud	11 -	764 904	-	185 172	
Tööjõu kulud kokku	-	1 344 369	-	1 162 965	
sh. palgakulu	-	1 005 940	-	877 044	
sotsiaalmaks ja töötuskindlustusmaks	-	338 429	-	285 921	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 -	1 143 466	-	431 343	
Muud ärikulud	-	250 439	-	167 164	
ÄRIKASUM		57 698		1 825 759	
FINANTSTULUD JA -KULUD					
Muud intressi- ja finantstulud		1 930		4 169	
Intressikulud	-	7 137	-	6 396	
Kokku finantstulud ja -kulud	-	5 207	-	2 227	
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST		52 491		1 823 532	
TULUMAKS		0		0	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		52 491		1 823 532	

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kaudne meetod)

		2006.a	2005.a
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum	+	52 491	+ 1 823 532
<u>Korrigeerimised</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	+ 1 143 466	+ 431 343
Vara (va raha) jääkide muutus	+	87 148	- 69 944
Nõuded ostjate vastu	-	230 379	+ 75 619
Maksude ettemaksud ja tagasinõuded	2	- 48 204	- 116 169
Muud lühiajalised nõuded	+	2 239	- 1 104
Ettemaksud teenuste eest	3	- 18 432	+ 3 073
Varud	4	+ 97 148	- 31 363
Sihtfinantseerimine (KIK)	5	+ 284 776	-
Kohustuste jääkide muutus	-	234 510	- 440 186
Võlad tarnijatele	+	49 547	+ 195 397
Võlad töövõtjatele	+	2 138	+ 20 568
Maksuvõlad	2	- 4 019	+ 18 018
Lühiajalised eraldised remondireserv		-	- 273 211
Pikaajalised eraldised remondireserv		-	- 580 230
Sihtfinantseerimine (KIK)	5	- 282 176	+ 179 362
Rahavood äritegevusest kokku	+	1 048 595	+ 1 744 745
Rahavood investeerimistegevusest			
Põhivara soetamine omavahenditega	6	- 1 139 891	- 1 180 637
Põhivara soetamine sihtfinantseeringuga		- 1 336 864	
Sihtfinantseerimine (KIK)	5	-	- 181 962
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-	2 476 755	- 1 362 599
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laenu tasumine	7	- 290 160	- 290 160
Sihtfinantseerimine põhivara soetuseks (Phare)	5	+ 1 336 864	-
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	+	1 046 704	- 290 160
Ettevõtte rahavood kokku	-	381 456	+ 91 986
Raha jäägi muutus			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		1 292 955	1 200 969
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		911 499	1 292 955
Raha ja ekvivalentide muutus	-	381 456	+ 91 986

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Aksia- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	2 500 000	250 000	704 592	3 454 592
Põhivarade ümberhindlus			6 639 970	6 639 970
Aruandeperioodi puhaskasum			1 823 532	1 823 532
Saldo 31.12.2005	2 500 000	250 000	9 168 094	11 918 094
Aruandeperioodi puhaskasum			52 491	52 491
Saldo 31.12.2006	2 500 000	250 000	9 220 585	11 970 585

/AMC Audit

Raamatupidamis- ja audiitorteenused

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS HALJALA VALLA VOLIKOGULE.

Olen kontrollinud **Haljala Vallavalitsuse** raamatupidamist ja finantsaruandlust 31.12.2006. a lõppenud majandusaastal. Majandusaasta aruande koostamine on kohaliku omavalitsusüksuse juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang majandusaasta aruande kohta.

Sooritasin auditi kooskolas Eesti Auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et majandusaasta aruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka majandusaasta aruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu majandusaasta aruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks majandusaasta aruande kohta.

Minu hinnangul ei kajasta Haljala Vallavalitsuse hoonete ja eluhoonete bilansiline väärtus õiglast väärtust. Eluhoonete puhul kasutatakse amortisatsiooninormina 0 %, mis minu hinnangul on liiga madal.

Välja arvatud eelmises lõigus kirjeldatud asjaolu võimalik mõju, olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja Riigi raamatupidamise üldeeskirjast lähtuvalt koostatud majandusaasta aruanne, mis näitab 2006 aasta kohta negatiivset tulemit summas 416 457 Eesti krooni ja bilansimahuks seisuga 31.12.2006. 38 992 259 Eesti krooni, kajastab oluliselt õigesti ja õiglaselt **Haljala Vallavalitsuse** finantsseisundit, tulemit ja rahavoogusid seisuga 31.12.2006.

02. mail 2007

Vannutatud audiitor
46404216517, tunnistus



/Merike Kiisk, isikukood
nr 117/

ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE**Haljala Vallavalitsuse liikmed**

	Allkiri	Kuupäev
Jüri Sikkut
Uno Alanurme
Õie Kelder
Toomas Põldmaa
Ilvi Suvorova
Meelis Kuzma
Andre Kaurla

Haljala Vallavolikogu liikmed

Leo Aadel	.....	.....
Uno Abel	.....	.....
Janek Eevald	.....	.....
Janek Leevand	.....	.....
Hele-Mall Liiv	.....	.....
Rainer Lille	.....	.....
Jaan Nurk	.....	.....
Peeter Orgmets	.....	.....
Martti Samolberg	.....	.....
Toomas Säask	.....	.....
Meelis Tamberg	.....	.....
Riina Tamberg	.....	.....
Tiit Toming	.....	.....
Aare Vabamägi	.....	.....
Ellen Varek	.....	.....