

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Raplamaa Omavalitsuste Arengufond

registrikood: 90005544

tänava/talu nimi, Tallinna mnt 14

maja ja korteri number:

linn: Rapla linn

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihnumber: 79513

telefon: +372 5047988, +372 4855686

e-posti address: arengufond@raplamaa.ee

veebilehe address: www.arengufond.raplamaa.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Muud võlad	11
Lisa 7 Annetused ja toetused	12
Lisa 8 Muud tulud	12
Lisa 9 Jagatud annetused ja toetused	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14
Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva	15
Aruande allkirjad	16
Vandeauditori aruanne	17

2016. aasta tegevusaruanne

Sihtasutus Raplamaa Omavalitsuste Arengufond (AF) on mittetulunduslik organisatsioon, mille tegevuse sisuks on maakonna regionaalset arengut soodustavate programmide ja projektide ning maakondlike ühisürituste täiendavaks finantseerimiseks vajalike rahaliste vahendite sihipärase kogumise ja sihtotstarbelise kasutamise korraldamine.

AF igapäevast tegevust juhib ning korraldab 3 liikmeline juhatus. 2016.aastal olid juhatuse koosseisus Silvi Ojamuru, Imbi Kalberg ja Triin Matsalu.

Sihtasutuse nõukogu koosnes 10-st liikmest (10 omavalitsuse esindajat)

2016.aastal olid nõukogu koosseisus Heiki Hepner (esimees), Villu Karu, Erika Reinumägi, Rita Triinu Peussa, Agle Romulus, Anne Kalf, Gerly Puusepp, Enno Alliksaar, Eva Seera ja Ain Täpsi alates 1. september 2016. Kuni selle ajani oli Rapla valla esindaja Ilvi Pere.

Nõukogu kavandab sihtasutuse tegevust ja otsustab rahaliste ressursside jaotumise (projektide ja programmide finantseerimine, sihtotstarbeliste vahendite suunamine).

Projektitaotlusi võivad AF-le esitada omavalitsused ja KOV vabaühendused, MTÜ-d ja SA-d. Toetust ei saa taotleda eraisikud. AF toetustele on kehtestatud piirmäärad - alammäär 600 eurot ja ülemmäär 12 500 eurot.

AF juhatus vaatas üle 2016.aastal põhifondile laekunud projektid ja tegi nõukogule ettepanekud rahastamise suhtes. Juhatus jälgis, et tegevused ei oleks vastuolus AF eesmärkidega. Projektide rahastamise otsused tegi AF nõukogu.

AF sekretär ja juhatuse liikmed teostasid pistelist kontrolli rahastatud projektide teostamise üle. Projektide aruannete õigeaegset laekumist ning õigsust kontrollis AF sekretär.

Arengufondi nõukogu otsustas nimetada Arengufondi 2016.a ja 2017.a audiitoriks Merike Kiisk osauhingust AMC Audit.

AF töötas fondi nõukogu poolt kinnitatud eelarve kohaselt. Eelarve tulu kujunes omavalitsuste poolt eraldatud üldistest ja sihtotstarbelistest vahenditest.

AF nõukogu 12.12.16 koosolekul kinnitati muudetud AF projektide vastuvõtmise kord, rahastamise ja aruandluse põhimõtted ja hindamiskriteeriumid. Muutused:

- Raplamaa Omavalitsuste Arengufond võtab taotlusi vastu kaks korda aastas.
- AF taotluste esitamise tähtajad on **10.jaanuar ja 10.mai**.
- Vähendatud toetuse eraldamisel esitab toetuse saaja täpsustatud projekti eelarve.

Valdade eraldus nõukogule laekuvate projektide toetusteks oli 66 762 eurot.

AF toetas 26 projekti, kokku summas 62 600 eurot. Toetati järgmiste AF mahukamate projektide läbiviimist:

- Rapla maakonna laulu- ja tantsupidu „Iga NINA TAGA on inimene“- 10 000€
- Kohila VK esindusnaiskonna 2015/16 hooaja eelarve toetamine - 10 000€
- AVIS Rapla korvpallimeeskonna toetamine – 10 000€
- XI Märjamaa Folk – 6000€
- XXIV Rapla Kirikumuusika Festival – 5000€

Hariduse osafond

Sihtasutuse asutajal on õigus moodustada osafonde. Arengufond on loonud hariduse osafondi. Osafondi nõukogu on 11-liikmeline. Nõukogu liikmed esitatakse igast omavalitsusüksusest ja üks maavanema poolt.

2016.a HOF nõukogu liikmed olid Lea Leppik (esimees), Aet-Triin Vasnu, Hannes Vald, Katrin Velleste, Kristine Niit, Tiina Roosimägi, Tõnu Mesila, Aili Normak, Reet Reisspass, Anne Leht ja Lilian Voog alates 28.juuni 2016.a. Kuni selle ajani oli Kärü valla esindaja Reelika Lippur.

Haridus- ja Teadusministeeriumi sõlmis lepingu Raplamaa Omavalitsuste Liiduga summas 49 575 eurot, ROL tegi lepingu Arengufondiga, et teostada toetuste eraldamised hariduse osafondi kaudu. Lepingu eesmärkideks on toetada Rapla maakonnas tegutsevate koolide õpetajate aineühenduste ja koolijuhtide ühistegevust ning õpilaste aineolümpiaadide, võistluste ja õpilasürituste korraldamist ja nendest osalust.

2016.a leping sisaldab ka uut aruande vormi. Lepingu vormi on lisatud tabel, mis näitab, kui palju on osalejaid erinevatest valdadest. Arvestust peetakse koolide ja valdade kaupa.

Haridus- ja Teadusministeerium eraldas ROLile 49 575 eurot, kuid osadest HOF projektidest tuli tagasikanne kuna suudeti raha kokku hoida. Seega kulus 2016.aastal projektidele 49 226 eurot ja 349 eurot kanti ministeeriumile tagasi.

Hariduse osafond toetas 2016.aastal 38 projekti. Mahukamad projektid olid:

1. Raplamaa Alushariduskorralduse nõukogu juhtimise kompetentsid – 4000€
2. Raplamaa lasteaiaõpetajate ainesektsiooni tegevus – 6069€
3. Rapla maakonna teatripäevad kooliteatritele – 1310€
4. Koolijuhtide ainesektsiooni tegevus – 3958€
5. Õpilaste ja õpetajate tunnustamine – 10 000€
6. Eesti keele ja kirjanduse ainesektsioon – 1000€
7. Raplamaa I kooliastme õpilaste ühistegevuse 2.etapp – 1400€

	2016	2015
Puhas käibevara (käibevara-lühiajalised kohustused)	8 353	5 712
Maksevõime kordaja (käibevara/ lühiajalised kohustused)	7,29	4,02
Kohustuste osakaal varadest (lühiajalised kohustused/ varad)	0,13	0,25

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 695	6 145	2
Nõuded ja ettemaksed	987	1 456	3
Kokku käibevarad	9 682	7 601	
Kokku varad	9 682	7 601	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 329	1 889	5,6
Kokku lühiajalised kohustised	1 329	1 889	
Kokku kohustised	1 329	1 889	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	5 712	7 566	
Aruandeaasta tulem	2 641	-1 854	
Kokku netovara	8 353	5 712	
Kokku kohustised ja netovara	9 682	7 601	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	135 606	145 020	7
Muud tulud	570	852	8
Kokku tulud	136 176	145 872	
Kulud			
Jagatud annetused ja toetused	-113 421	-125 731	9
Mitmesugused tegevuskulud	-12 503	-14 724	10
Tööjõukulud	-7 612	-7 272	11
Kokku kulud	-133 536	-147 727	
Põhitegevuse tulem	2 640	-1 855	
Muud finantstulud ja -kulud	1	1	
Aruandeaasta tulem	2 641	-1 854	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2 640	-1 855	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	468	249	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-560	1 593	
Laekunud intressid	2	1	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 550	-12	
Kokku rahavood	2 550	-12	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 145	6 157	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 550	-12	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 695	6 145	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	7 566	7 566
Aruandeaasta tulem	-1 854	-1 854
31.12.2015	5 712	5 712
Aruandeaasta tulem	2 641	2 641
31.12.2016	8 353	8 353

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sihtasutuse Raplamaa Omavalitsuste Arengufondi 2016. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (Euroopa Liidu raamatupidamise direktiivid, rahvusvahelised finantsarvestuse standardid ja rahvusvahelised avaliku sektori raamatupidamise standardid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning riigi raamatupidamise üldeeskirjas sätestatud nõuded.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Tulemiaruanandes on Raplamaa Omavalitsuste Liidule makstav juhtimisteenus summas 9185 eurot tõstetud jagatud annetuste ja toetuste reall mitmesuguste tegevuskulude reale.

Raha

Rahana kajastatakse pangakontodel kirjeldatud arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksud

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.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele) ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbelisena saadud ja antud toetusi, mille korral sihtfinantseerimise andja kontrollib toetuste 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 sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist (tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega).

Tulud

Tuludena kajastatakse riigieelarve ja kohalike omavalitsuste vahendite eraldisi. Samuti fondidest ja abiprogrammidest saadavaid toetusi.

Kulud

Raha kulutatakse projektipõhiselt sihtasutuse nõukogu otsuste alusel. Kulude kajastamine raamatupidamises toimub tulude-kulude vastavuse printsiibil.

Kulusid kajastatakse samal perioodil kui nendega seotud tulusid.

Kulude liigitamine toimub vastavalt tulemiaruande kulukirjetele.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise üle või oluline mõju teise osapoolle äriiliste otsustele. Sihtasutus käsitleb seotud osapooltena tegev- ja kõrgemat juhtkonda, eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	8 695	6 145

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	344	344	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	117	117	4
Ettemaksed	526	526	
Tulevaste perioodide kulud	526	526	
Kokku nõuded ja ettemaksed	987	987	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 448	1 448	
Ostjatelt laekumata arved	1 448	1 448	
Muud nõuded	1	1	
Intressinõuded	1	1	
Ettemaksed	7	7	
Tulevaste perioodide kulud	7	7	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 456	1 456	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		90	55
Sotsiaalmaks		212	148
Kohustuslik kogumispension		13	9
Töötuskindlustusmaksed		15	11
Ettemaksukonto jääk	117		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	117	330	223

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9	9	
Võlad töövõtjatele	118	118	
Maksuvõlad	330	330	4
Muud võlad	872	872	
Muud viitvõlad	872	872	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 329	1 329	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 587	1 587	
Võlad töövõtjatele	79	79	
Maksuvõlad	223	223	
Muud võlad	0	0	
Muud viitvõlad	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 889	1 889	

Lisa 6 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	872	872
Kokku muud võlad	872	872

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	0	0
Kokku muud võlad	0	0

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2016	2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	49 226	53 839
Mittesihtotsatarbelised annetused ja toetused	86 380	91 181
Kokku annetused ja toetused	135 606	145 020

2016.a.

Sihtfinantseerimine tegevustuludeks:

Raplamaa Omavalitsuste Liit 49226.-

Mittesihtotsatarbelised annetused ja toetused:

Juuru Vallavalitsus 4197.-

Järvakandi Vallavalitsus 3433.-

Kaiu Vallavalitsus 4153.-

kehtna Vallavalitsus 11190.-

Kohila Vallavalitsus 15230.-

Käru vallavalitsus 2717.-

Märjamaa Vallavalitsus 16620.-

Raikküla Vallavalitsus 4567.-

Rapla Vallavalitsus 20090.-

Vigala Vallavalitsus 4183.-

2015.a.

Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks:

Raplamaa Omavalitsuste Liit 50217.-

Rapla Maavalitsus 1290.-

Toetus Ülo Vooglaiu raamatu väljaandmiseks 2332.-

Mittesihtotsatarbelised annetused ja toetused:

Juuru Vallavalitsus 4410.-

Järvakandi Vallavalitsus 3620.-

Kaiu Vallavalitsus 4417.-

kehtna Vallavalitsus 11837.-

Kohila Vallavalitsus 15900.-

Käru Vallavalitsus 2880.-

Märjamaa Vallavalitsus 17550.-

Raikküla Vallavalitsus 4860.-

Rapla Vallavalitsus 21237.-

Vigala Vallavalitsus 4470.-

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	570	852
Kokku muud tulud	570	852

Raamatu "Raplamaa valdade lood vanadel fotodel" müügist saadud tulu.

Lisa 9 Jagatud annetused ja toetused

(eurodes)

	2016	2015
Õpilasüritused ja aineseksioonid	49 226	50 346
Kultuuriürituste toetused	24 400	18 290
Spordiürituste toetused	29 100	32 390
Muud toetused	10 695	24 705
Kokku jagatud annetused ja toetused	113 421	125 731

2016

Juuru Vallavalitsus 600.-
 Järvakandi Vallavalitsus 4958.-
 Kohila Vallavalitsus 1769.-
 Kärü Vallavalitsus 2000.-
 Märjamaa Vallavalitsus 7140.-
 Raikküla Vallavalitsus 462.-
 Raplamaa Omavalitsuste Liit 10000.-
 Kohila Võrkpalliklubi MTÜ 10000.-
 Järvakandi Vibuklubi Ilves MTÜ 7500.-
 Rapla Korvpallikool MTÜ 10000.-
 EELK Rapla Maarja-Magdaleena kogudus 5000.-
 MTÜ-d 53992.-

2015.a.

Järvakandi Vallavalitsus 3200.-
 Kaiu Vallavalitsus 1972.-
 Kehtna Vallavalitsus 1500.-
 Kohila Vallavalitsus 9152.-
 Kärü Vallavalitsus 2000.-
 Märjamaa Vallavalitsus 5630.-
 Raikküla Vallavalitsus 480.-
 Rapla Vallavalitsus 4535.-
 Vigala Vallavalitsus 200.-
 Raplamaa Omavalitsuste Liit 7390.-
 Rapla Maakonna Spordiliit 750.-
 MTÜ-d 88922.-

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	211	380
Koolituskulud	0	1 580
Riiklikud ja kohalikud maksud	192	768
Raamatupidamisteenus	1 687	1 687
Auditeerimisteenus-ülevaatus	569	512
Arvuti tarvikud	375	49
Isikliku sõiduauto kasutus	88	58
Juhtimisteenus	9 185	9 185
Muud	196	505
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 503	14 724

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	5 194	5 435
Sotsiaalmaksud	1 910	1 837
Ajutiste lepinguliste töötajate töötasu	508	0
Kokku tööjõukulud	7 612	7 272
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	343	352	1 448	0

2016	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	36 310	86 380

2015	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	45 820	93 091

Asutaja Raplamaa Omavalitsuste Liit MTÜ

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole töötasu arvestatud.

2016 OSTUD:

16929.- eraldatud projektide toetused Rapla maakonna kohalikele omavalitsustele

10000.- eraldatud ROL-le projektide toetus

9185.- ROL-le tasutud juhtimiskulud

196.- Rapla vallavalitsusele ruumide rent

2016 MÜÜGID:

86380.- Rapla maakonna kohalike omavalitsuste toetus Arengufondi 2016.a. eelarvesse

2015 OSTUD:

28669.- eraldatud projektide toetused Rapla maakonna kohalikele omavalitsustele

7390.- eraldatud ROL-le projektide toetus

9185.- ROL-le tasutud juhtimiskulud

281.- Rapla Vallavalitsusele autobussi kasutamise eest

155.- Rapla Vallavalitsusele ruumide rent

140.- Märjamaa Vallavalitsusele ruumide rent

2015 MÜÜGID:

91181.- Rapla maakonna kohalike omavalitsuste toetus Arengufondi 2015.a. eelarvesse

620.- Rapla maakonna kohalikelt omavalitsustelt laekunud raamatu "Raplamaa valdade lood vanadel fotodel" eest

1290.- Rapla Maavalitsuselt toetus projektile "Rapla Redel"

Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva

Bilansipäevajärgseid sündmusi, mis oluliselt mõjutaksid järgmise majandusaasta tulemust, aastaaruande koostamise kuupäeva seisuga ilmnenuid ei ole.