

KASTRE VALLA KONSOLIDEERIMISGRUPI

MAJANDUSAASTA ARUANNE

2021. aasta

Aruandeaasta algus
Aruandeaasta lõpp

01.jaanuar 2021
31.detsember 2021

Nimi
Registrikood

Kastre Vallavalitsus
77000370

Aadress:

Vallamaja, Kurepalu, Kastre vald
62113 Tartu maakond

Telefon:

744 6524

E-post:

vald@kastre.ee

Interneti kodulehekülg:

<http://www.kastre.ee>

SISUKORD

SISSEJUHATUS.....	3
TEGEVUSARUANNE	3
KONSOLIDEERIMISGRUPI RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	14
BILANSS	14
TULEMIARUANNE	15
NETOVARA MUUTUSTE ARUANNE.....	15
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	16
KASTRE VALLA EELARVE TÄITMISE ARUANNE.....	17
KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	24
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	24
Lisa 2 Raha ja pangakontod.....	26
Lisa 3 Maksu- ja lõivunõuded ning maksukohustised	26
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu.....	26
Lisa 5 Muud nõuded ja ettemaksed	26
Lisa 6 Konsolideerimisgruppi kuuluv tütarettevõte.....	27
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud.....	27
Lisa 8 Materiaalne põhivara	28
Lisa 9 Laenukohustused	28
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed.....	29
Lisa 11 Maksu- ja lõivutulud.....	30
Lisa 12 Kaupade ja teenuste müük	30
Lisa 13 Saadud toetused	30
Lisa 14 Muud tegevustulud	32
Lisa 15 Antud toetused	32
Lisa 16 Tööjõukulud.....	33
Lisa 17 Majandamiskulud	33
Lisa 18 Muud tegevuskulud	34
Lisa 19 Finantstulud ja –kulud	34
Lisa 20 Tehingud seotud osapooltega.....	34
Lisa 21 Kasutusrent	35
Lisa 22 Kastre Vallavalitsuse konsolideerimata aruande	36
Lisa 23 Selgitused eelarve täitmise aruande kohta	39
ALLKIRI 2021 . a MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	42
SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE	

SISSEJUHATUS

Kastre valla 2021.aasta majandusaasta aruanne sisaldab informatsiooni valla ametiasutuse ja hallatavate asutuste ning valla valitseva või olulise mõju all olevate juriidiliste isikute majandustegevuse tulemuste kohta.

Kastre valla konsolideerimisgrupi 2021. aasta majandusaasta aruanne koosneb kolmest osast:

- Tegevusaruanne
- Konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruanne
- Allkiri 2021.a majandusaasta aruandele

Majandusaasta aruande juurde kuuluvad:

- Sõltumatu vandeaudiitori aruanne
- Vallavalitsuse protokolliline otsus aastaaruande heakskiitmise kohta
- Volikogu otsus majandusaasta aruande kinnitamise kohta

Tegevusaruandes antakse ülevaade Eesti majanduskeskkonnast ja Kastre vallast ning konsolideerimisgrupi koosseisust ja valla peamistest tegevusvaldkondadest.

Raamatupidamise aruanne on koostatud tekkepõhiselt ning finantsnäitajad on esitatud eurodes.

TEGEVUSARUANNE

1. Ülevaade majanduskeskkonnast ja Kastre vallast

1.1. Majanduskeskkond

Eesti sisemajanduse koguprodukt (SKP) kasvas 2021. aastal Statistikaameti andmetel 8,3 protsenti ning neljandas kvartalis aasta varasema perioodiga võrreldes 8,6 protsenti. Majanduse kasv ületas koroonaeelse (2019.a) taseme 5,2 protsenti. Jooksevhindades moodustas Eesti SKP neljandas kvartalis 8,7 miljardit eurot.

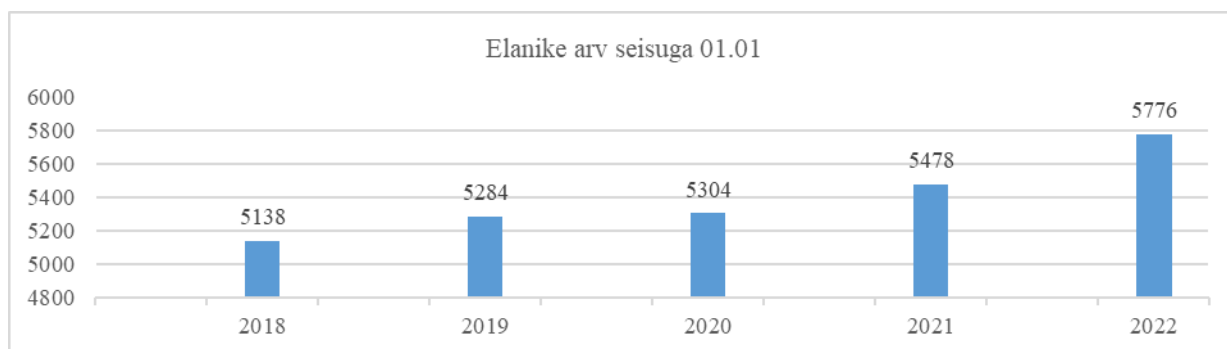
Kasvu vedas koroonaeelsele tasemele jõudnud töötlev tööstus. Majandusele lisasid hoogu ka info ja side, veondus ja laondus ning kutse-, teadus- ja tehnikategevus. Väga kiire kasv jätkus veel koroonast räsitud majutuses ja toitlustuses.

Peamisteks majandust pidurdavateks tegevusaladeks olid aga hinnatõusu tõttu kaubanduse ja põllumajanduse sektorid.

1.2. Ülevaade Kastre vallast

Koroonapandeemiast tingitud kriis ei avaldanud märgatavat mõju Kastre valla majandustegevusele. Vallas jätkus investeerimistegevus ning uute elamupiirkondade laienemine Haaslaval, Kurepalus ja Aardlapalus. Arvestades Kastre valla soodsat Tartu linna lähedast asukohta ja uute elamupiirkondade edasist arendamist, võib eeldada rahvaarvu jätkuvat kasvu.

Rahvastikuregistri andmetel oli Kastre vallas 2021.aasta lõpu seisuga 5776 elanikku (aasta algul 5478). Rahvaarv suurenes 298 elaniku võrra, kasv 5,7% (2020.a 174 elanikku, kasv 3%) (vt joonis 1).

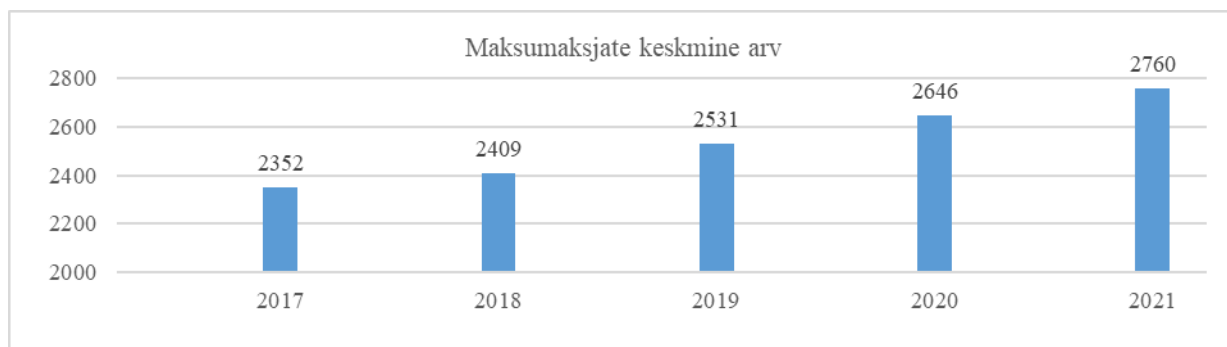


Joonis 1 Elanike arv Kastre vallas (allikas: Rahvastikuregister)

Kastre valla elanike vanuseline jaotus aruandeaasta lõpuks oli järgmine:

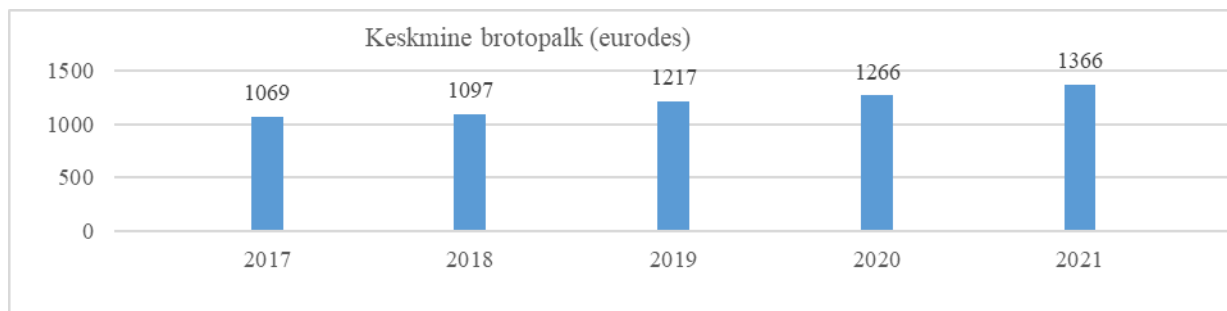
	01.01.2022	01.01.2021
18-aastased ja nooremad	1391	1215
19- 64 – aastased	3412	3388
65- aastased ja vanemad	973	875
Kokku	5776	5478

Valla arengut ja tulubaasi mõjutavaks teguriks on maksumaksjate arv ja keskmine brutopalk. Tööeliste elanike osakaal valla elanikkonnast on 59 %. Maksumaksjate arv on tõusuteel. Võrreldes 2020.aastaga suurenes maksumaksjate keskmine arv 4,3%.



Joonis 2 Maksumaksjate keskmine arv Kastre vallas (allikas: Rahandusministeerium)

Rahandusministeeriumi andmetel oli 2021.a keskmine brutopalk Kastre vallas 1 366 eurot (Eesti keskmine 1 547 eurot). Keskmine brutopalk 2020.aastal oli 1 266 eurot (Eesti keskmine 1 448 eurot).



Joonis 3 Keskmine brutokuupalk Kastre vallas (allikas: Rahandusministeerium)

2. Konsolideerimisgrupi koosseis ja finantsnäitajad

2.1. Konsolideerimisgrupi struktuur

Konsolideeriv üksus on Kastre Vallavalitsus. Kastre valla asutused on Kastre Vallavalitsus kui ametiasutus, mis teostab avalikku võimu ja vallavalitsuse hallatavad asutused: Võnnu Keskkool, Sillaotsa Kool, Melliste Kool, Võnnu Lasteaed Värvuke, Võnnu Raamatukogu, Melliste Raamatukogu, Järvelja Raamatukogu, Võõpste Raamatukogu, Roiu Raamatukogu, Sillaotsa Spordihoone.

Konsolideeritav üksus on SA Hooldekodu Härmalõng. Alates 2018. aastast on sihtasutuse asutajaõiguste teostajaks Kastre vald. Osaluse määr 100%. SA Hooldekodu Härmalõng on ööpäevaringselt toimiv üldhooldekodu, kus osutatakse hooldekandeteenuseid sotsiaalselt mitte toimetulevatele eakatele ja puuetega inimestele.

2.2. Konsolideerimisgrupi peamised finantsnäitajad (eurodes)

	2021	2 020	2 019	2018	2018
Bilansi näitajad					
Varad aasta lõpus	20 484 467	18 688 733	15 182 435	13 456 524	12 662 296
Kohustised aasta lõpus	3 995 059	4 473 589	2 624 032	2 061 959	2 257 377
Netovara aasta lõpus	16 489 408	14 215 144	12 558 403	11 394 565	10 404 919
Tulemiaruaude näitajad					
Tegevustulud	11 466 336	11 069 533	9 389 557	8 160 183	7 496 876
Tegevuskulud	10 745 604	9 188 744	8 255 026	7 163 500	6 807 711
Tegevustulem	720 732	1 880 789	1 134 531	989 646	677 487
Muud näitajad					
Likviidsus *	0,80	1,95	1,12	1,79	1,37
Lühiajaline maksevõime **	1,8	2,8	1,9	2,8	1,5
Kohustise osakaal varadest	19,5%	23,9%	17,3%	15%	18%
Laenukohustise osakaal varadest	15,9%	19,1%	9,6%	12%	15%
Finantsdistsipliini tegemise piirmäärad					
Põhitegevuse tulem ***	1 165 051	2 214 606	1 549 732	1 454 592	1 149 199
Netovõlakoormus ****	28,1%	18,4%	14,3%	14,94	28,5

Likviidsus * näitab asutuse võimet tasuda koheselt saabuva tähtaja kohustisi ning arvutatakse raha ja lühiajaliste kohustiste suhtarvuna. Hindamiskriteeriumide järgi suhtarv üle 1,0 iseloomustab head maksevõimet.

Lühiajaline maksevõime ** kajastab asutuse võimet katta lühiajalisi kohustisi käibevaraga ning arvutatakse käibevara ja lühiajaliste kohustiste suhtena. Maksevõime kordaja üle 1 näitab valla jätkuvust.

Põhitegevuse tulem *** põhitegevuse tulude ja kulude vahe, täpsem arvestusmetoodika on kehtestatud vastavalt KOFS § 32 lõikele 4 rahandusministri määrusega; piirmäär on vastavalt KOFS § 33 null (ei tohi olla negatiivne). Positiivne põhitegevuse tulem tagab valla omafinantseerimise võimekuse.

Netovõlakoormus **** KOFS § 34 alusel arvestatud kohustiste ning KOFS § 36 alusel arvestatud likviidsete varade vahe osakaal põhitegevuse tuludest (piirmäär 60% põhitegevuse tuludest, 2021.a 80%). Täpsem arvestusmetoodika on kehtestatud vastavalt KOFS § 32 lõikele 4 rahandusministri määrusega.

3. Ülevaade valla tegevusvaldkondadest

3.1. Üldvalitsemine

Kastre vallavolikogu on 17-liikmeline. Vallavolikogu töötab täiskoguna ja komisjonide kaudu. Vallavolikogu täiskogu töövorm on istung. 2021.aastal toimus 9 volikogu istungit. Volikogu töös osaleb 6 komisjoni: eelarve komisjon, kultuuri- ja spordikomisjon, haridus- ja noorsootöökomisjon, maa- ja majanduskomisjon, sotsiaal- ja tervishoiukomisjon ning revisjonikomisjon. Komisjonide osa volikogu töös on oluline. Ülesandeks on anda volikogu õigusaktidele suurem legitiimsus laiema aruteluringi kaudu.

Kastre Vallavalitsus on kollegiaalne täitevorgan, mis viib ellu volikogu ja riigi õigusaktidega talle pandud ülesandeid. Vallavalitsus on 6-liikmeline: vallavanem, abivallavanem ja 4 liiget. Kastre Vallavalituse ametiasutuse struktuuris on 5 osakonda: vallakantselei, sotsiaal-, majandus-, finants- ning haridus- ja kultuuriosakond. Vallavalitsuse teenistuses on 19 ametnikku. 2021. aastal toimus 57 vallavalitsuse istungit. Lisaks toimus 7 vallavalitsuse kriisikomisjoni koosolekut.

3.2 . Majandus- ja arendustegevus

Majandusvaldkonna olulisimad tegevused jagunevad nelja kategooriasse – arendusvaldkonna küsimused, maa- ja planeeringute alased küsimused, keskkonnateemad ning majandusvaldkonna teemad.

Arendusvaldkonnas jätkati valla arengukavas seatud eesmärkide täitmiseks lisavahendite taotlemist. Mahukamad taotlused ja tööd tehti Vooremäe Tervisespordikeskuse arendamiseks: kunstlume tootmise süsteemi rajamine ja teenindushoone projekteerimine. Lõpetati Sillaotsa Kooli Haaslava lasteaia ehitus, valmis c-korpus. Rajati Aardlapalu kergliiklustee ja Melliste aleviku kaugküttesüsteem.

Oluline osa arendusvaldkonna tegevustes oli Kastre valla uue üldplaneeringu koostamise protsessil. Ja Kurepalu piirkonna ühisveevärgi ja –kanalisatsiooni rekonstrueerimisel.

Suuremad investeringuobjektid 2021. aastal:

Tegevused	Eelarve	Täitmine
Aardlapalu kergliiklustee	225 000	256 606
Aru tee mustkatte rajamine	100 000	130 290
Melliste kaugküttesüsteemi rajamine	250 000	203 040
Vooremäe lumetootmise süsteemi rajamine	500 000	507 704
Võnnu lasteaed Värvuke sireruumide rekonstrueerimine	100 000	83 035
Sillaotsa Kooli Haaslava lasteaia c- korpuse ehitus	761000	780 933
Melliste Kooli kütte-, vee- ja kanalisatsioonitorustiku väljavahetus	100 000	195 703
Melliste Kooli juurdeehituse projekteerimine	50 000	30 768
Võnnu Keskkooli elektrisüsteemi rekonstrueerimine	100 000	103 764

Aktiivne arendus- ja ehitustegevus jätkub 2022.aastal. Planeeritud on viia ellu järgmised investeeringud:

Tegevused	Summa (eurodes)
Maanteetransport	270 000
Vallateede pindamine	150 000
Kergteede projekteerimine Haaslava-Tuigo, Aardlapalu-Aardla	100 000
Poldri tee parendamine	20 000
Veevarustus	150 000
Ühisveevärgi piirkonna laiendamine	150 000
Tänavavalgustus	15 000
Tänavavalgustuse rajamine	15 000
Roiu Perearstikeskus	35 000
Roiu perearstikeskuse projekteerimine	35 000
Vooremäe Tervisespordikeskus	530 000
Vooremäe tervisespordikeskuse hoone ehitamine	500 000
Vooremäe lumetootmise süsteemi rajamine	30 000
Roiu Noortekeskus	430 000
Roiu keskusehoone ehitamine	400 000
Roiu mänguväljaku rajamine	30 000
Priiuse seltsimaja	500 000
Priiuse seltsimaja rekonstrueerimine	500 000
Võnnu Kultuurimaja	60 000
Võnnu kultuurimaja õueala asfalteerimine	50 000
Võnnu Kultuurimaja kaldtrepi ehitamine	10 000
Muuseumid	8 000
Suitsu muuseumi laulukaare ja platsi rajamine	8 000
Sillaotsa Kooli Roiu Lasteaed	27 500
Sillaotsa Kooli Roiu lasteaia siseruumide rekonstrueerimine	27 500
Melliste Kooli Lasteaed	18 700
Melliste Kooli õueala atraktsiooni soetamine	18 700
Võnnu Lasteaed	75 000
Võnnu Lasteaia ruumide ja katuse rekonstrueerimine	55 000
Võnnu Lasteaia õuealale ronila rajamine	20 000
Sillaotsa Kooli Haaslava Lasteaed	80 000
Haaslava Lasteaia valguskaabli rajamine	30 000
Tuigo lasteaia projekteerimine	50 000
Sillaotsa Kool	50 000
Sillaotsa Kooli juurdeehituse projekteerimine	50 000
Melliste Kool	670 000
Melliste Kooli siseruumide rekonstrueerimine (5.lasteaiaühma ehitus)	100 000
Melliste Kooli juurdeehitus	500 000
Melliste Kooli staadioni projekteerimine	40 000
Melliste Kooli soojasõlme ehitus	30 000

Võnnu Keskkool	80 000
Võnnu KK parkla laiendamine	40 000
Võnnu KK võimla rekonstrueerimise projekteerimine	40 000
Eluasemeteenused riskirühmadele	30 000
Villemisoo sotsiaalmaja parendus	30 000

Maaküsimuste olulised tööd on aadressandmete korrastamine, maareformi lõpetamine ja valla arengu seisukohalt enim uute maakasutuste määramine. 2021. aastal algatati 10 detailplaneeringut:

- 1) Haaslava külas asuva Põrguvürsti katastriüksuse detailplaneeringu algatamine ja keskkonnamõju strateegilise hindamise algatamata jätmine;
- 2) Haaslava külas Heki tee 6 katastriüksuse detailplaneeringu algatamine;
- 3) Kurepalu külas Kureoja detailplaneeringu algatamine;
- 4) Haaslava külas asuva Loosi tee ning selle lähiala katastriüksuste detailplaneeringu algatamine;
- 5) Mõra külas asuvate Pargi ja Uue-Pargi katastriüksuste detailplaneeringu algatamine;
- 6) Roiu alevikus asuva Roiu teenuskeskuse detailplaneeringu algatamine;
- 7) Aardlapalu külas asuva Savitööstuse ning selle lähiala katastriüksuste detailplaneeringu algatamine;
- 8) Kaagvere külas asuva Vooru tee ning selle lähiala katastriüksuste detailplaneeringu algatamine;
- 9) Aardla külas Väikemetsa katastriüksuse detailplaneeringu algatamine;
- 10) Mäksa külas asuva Ürgoru tn 10 katastriüksuse detailplaneeringu algatamine.

Kehtestati 4 detailplaneeringut:

- 1) Haaslava külas asuva Arukase tee ning selle lähiala katastriüksuste detailplaneeringu kehtestamine;
- 2) Mõra külas asuva Silla maaüksuse ja selle lähiala detailplaneeringu kehtestamine;
- 3) Lääniste külas asuva Ugandi katastriüksuse detailplaneeringu kehtestamine;
- 4) Mäksa külas asuva Ürgoru tn 10 katastriüksuse detailplaneeringu kehtestamine.

Keskkonnaalane tegevus hõlmas jäätmekäitluse küsimusi, hajaasustuse programmi taotlusvooru ning pooleliolevaid varasemate aastate projekte.

2021. aastal esitati hajaasustuse programmist toetuse saamiseks kokku 55 taotlust, sealhulgas 29 taotlust veesüsteemide valdkonna tegevusteks, 22 taotlust kanalisatsioonisüsteemide valdkonna tegevusteks ning neli juurdepääsuteede valdkonna tegevusteks.

Kastre Vallavalitsus osales Keskkonnainvesteeringute Keskuse poolt läbiviidavas elanikkonnalt eterniidijäätmete kogumise toetusprogrammis. Laiendati pakendikogumise võrgustikku. Vallavalitsus osales KIK poolt väljakuulutatud toetusprogrammis jäätmete liigiti kogumise lahendamiseks. Saadi positiivne rahastusotsus elanikkonnale kiirkompostrite ja biolagunevate jäätmete konteinerite ostu toetamiseks. Projekt viiakse ellu 2022.aastal. Kuna inimesed muutuvad jäätmemajanduses valdkonnas üha teadlikumateks, on huvi projekti vastu suur.

Majandusküsimuste suurim rõhk langes teede valdkonda. Jätkati mustkatete rajamist valla teedel, samuti kruusateede korrastamisi, tolmutõrjeid (48,2 km ulatuses), talveperioodil lume- ja jäätõrjet ning erinevaid muid tegevusi, mis teede hea sõidetavuse tagavad. Vallateedele paigaldati 4,1 km ulatuses mustkatet. Rajati Melliste ja Aardlapalu kergliiklustee ning Sillaotsa Kooli sissesõidutee.

Samuti oli hooajaliselt korraldatud valla omandis olevate haljasalade hooldus ja valla kalmistute heakord. Olulisel määral osaleti avaliku huvi iseloomuga tegevuste nõustamisel (läbirääkimised maomanikega teede, elektrivõrgu ja lairiba planeerimisel) ja valla lepingu- ja koostööpartnerite töökoosolekutel (ühisveevärk ja –kanalisatsioon, kaugküte).

3.3. Vaba aeg ja kultuur

Kastre vald on rikkaliku kultuuripärandi ja -tegevustega omavalitsus. Vallas on head tingimused ja võimalused mitmekülgseks kultuuri loomiseks ja tarbimiseks ning kehaliseks aktiivsuseks. Valla kultuuritegevuse vedajateks on Võnnu kultuurimaja ja Priiuse seltsimaja, samuti Järvelja, Melliste, Roiu, Võnnu ja Võõpste raamatukogud. Aktiivselt tegutsevad erinevad külaseltsid ja teised vabatahendid, keda vald võimalusel toetab kas ruumide, tegevuskulude katmise ja tegevustoetuse või nõustamisega. Vallas asub Võnnu kirik, mis on üks suurimaid maakirikuid Eestis. Kastre vallas kulgevad looduskaunid ja kvaliteetsed Vooremäe terviserajad aastaringseks kasutamiseks. Suurim valdkonna investeering - lumetootmise süsteem valmib 2022.aastal.

Rahvakultuur

2021. aastal toimusid mitmed sündmused tavapärasest erinevas formaadis seoses COV-19 viiruse levikuga, mistõttu pidi arvestama mitmete piirangutega nii aasta esimeses kui ka teises pooles. Ürituste arv oli väiksem eelnevatest aastatest. Jätkus hõbelusikate kinkimise traditsioon uutele ilmakodanikele.

Eesti Vabariigi sünnipäeva tähistati on-line piduliku kontsert-aktusega. Kontserti sisustasid Kastre valla tublimad muusikud ja tantsurühmad, loodi kaunid videod ning salvestati Tuleviku Tähtede ja Teenetemärgi piduliku üleandmine. Salvestatud kontsert-aktust kogus paari päevaga üle 10 000 vaatamise. Toimus vastuvõtt tublidele kooliõpilastele.

Lähtuvalt Eesti Vabariigi tungivast soovituselt avalikus sektoris mitte siseüritusi korraldada, toimusid üritused õues (hingedepäeva kontsert, advendilaadad, eakate jõuluootuse välikontsert, jõululaat, tuleshowd).

Kastre vald toetas kohalikke mittetulundusühenduste tegevusi läbi avatud taotlusvoorude. Terviseohutuse tagamiseks kutsus vallavalitsus seltsingud ning MTÜ-sid suunama planeeritud üritused väliüritusteks või tegelema ühingu töö jõustamise ning mõtestamisega.

Huviharidus

Huvitegevust pakuvad kohalikud koolid, noortekeskused ja vabatahendid. Kõige enam tegutsevad noored spordi, muusika ja kunsti valdkonnas. Lisaks on noortel mitmekesised võimalused osaleda tehnikas, looduses ja muudes kultuurivaldkondades.

Noortel, kes täiendavad end huvihariduses väljaspool koduvalda on võimalus taotleda omaosalustasu toetust, mida makstakse huvitegevuses või huvihariduses osaleja õppetasu kulude katmiseks. Omaosalustasu toetusi maksti välja 2021 aastal kahe voo peale kokku 287-le noortele. Erahuvikooli toetust, mida makstakse õpilaskoha tegevuskulude katmiseks, maksti 2021. aastal 20-le koolile.

Noorsootöö

Noorsootöö tegevused on suunatud peamiselt noortele vanuses 7-18 aastat. Kastre vallas tegutseb kolm noortekeskust: Roiul, Mellistes ja Võnnus. Igas noortekeskuses töötas aruandeaastal üks noorsootöötaja. Noortekeskuste külastavus oli järgmine: Mellistes keskmiselt 15 noort päevas, Roiul 12 ja Võnnus 11. Huviringidest tegutsesid: trumming, seikluring, kitarriring, kokanduring ja meisterdamise loovuring. Lisaks Võnnus meeleoluklubi. Ringitegevus toimus nii veebi- kui ka kontaktõppes. 2021.aasta suvel töötas vallas kaks noortemalevat: vanuses 12-15.a ja 14-17.a. Malevlasi rakendati talutöödel ja valla heakorratöödel.

Raamatukogud

Raamatukogude põhiülesanne on kohaliku kogukonna ja külaelu säilitamine ning traditsioonide hoidmine. Kastre vallas on 5 raamatukogu. Raamatukogudes toimub kaasaegne elektrooniline laenutamine. Melliste uue raamatukogu hoone avamise järgselt ning Järvelja 100 juubeliürituste raames on suure tõusu läbi teinud kahe raamatukogu numbrilised näitajad (vt. tabel). Roiu raamatukogu jaoks oli oluliseks Kultuuriministeeriumi toetuse kaasabil kaasaegse 24/7 avatud laenutuskapi soetamine.

Raamatukogud teenindasid lugejaid jaanuarist maini kontaktivabalt. Kontaktivaba laenus ja -õpe on mõjutanud laste ja noorte suuremat lugemisharjumust. Peamisteks koostööpartneriteks olid kohalikud koolid ja lasteaiad, noortekeskused ning kodanikuühendused.

Raamatukogude 2021.aasta näitajad:

Raamatukogud	Lugejate arv		Külastuste arv		Laenutuste arv	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Võnnu	342	341	4 178	4 653	10 327	10 992
Melliste	308	253	3 206	2 344	9 187	8 369
Võõpste	228	229	2 303	2 342	9 606	9 832
Roiu	514	534	6257	7 054	17 308	17 220
Järvelja	47	50	679	440	1 673	1 416

3.4. Haridus

Kastre vallas tegutsevad alus-, põhi- kui keskhariduse omandamiseks kaasaegsed ja innovaatilised haridusasutused: Võnnu Keskkool, Sillaotsa Kool ja Sillaotsa Kooli lasteaiad (Roiu lasteaiad ja 2021.aastal valminud Haaslava lasteaiad), Melliste Kool ja Melliste Kooli lasteaiad ning Võnnu lasteaiad Värvuke.

Seoses koroonaviiruse levikuga toimus koolides õppetöö nii kontakt- kui distantsõppena, lisaks õueõppena. Distantsõppe ajal toimusid tunnid veebipõhiselt, aga osaliselt ka hübriidõppena.

Koolides ja lasteaiades on loodud lastele turvaline ja mitmekülgne arengu- ja õpikeskkond. Võimalus on osaleda erinevates huviringides. Elanike arvu kasvust tulenevalt on vajadus lasteaiakohtade järele.

Laste ja õpilaste arv haridusasutustes:

Haridusasutused	2021	2020
Koolid, sh	459	425
Võnnu Keskkool	182	176
Sillaotsa Kool	201	188
Melliste Kool	76	61
Lasteaiad, sh	398	323
Sillaotsa Kooli Roiu lasteaiad	96	93
Sillaotsa Kooli Haaslava lasteaiad	157	81
Melliste Kooli lasteaiad	80	81
Võnnu lasteaiad Värvuke	65	68

Võnnu Keskkool

2021. aastal pöörati suurt tähelepanu vaimse tervise arendamisele. Jätkati Tartu Ülikooli eetikakeskuse väärtuskasvatuse programmis: koolile omistati esmakordselt Tartu Ülikooli väärtuskasvatuse programmi tunnustus "Hea kooli edendaja".

Võnnu Keskkooli kollektiivis on 40 töötajat, kellest 29 pedagoogi. Õpetajate vastavus ametikohale, haridustase ning professionaalsus vastab nõuetele. Füüsilise keskkonna parendamisel oli koolil peamine fookus elektrisüsteemi rekonstrueerimisel. Lõppes II etapp, mille jooksul on kogu koolimaja põhiosal (va võimla) uus elektrivõrk.

Gümnaasiumi astmes alustati klassijuhatajate süsteemilt mentorlusele (isiklik õpitee ja arengu saatja) üleminekut. Õpilastel oli võimalus lisaks traditsioonilistele õppeainetele omandada valikaineid erinevatest valdkondadest, sealhulgas Eesti kõrgkoolide poolt pakutavatest e-kursustest. Õpilaste soovil lisandus mandariini keelte kursus. Inglise keeles edukatel gümnaasiumiõpilastel oli võimalik valida kursus „Inglise keelt kõnelevate maade kultuur“ ning sooritada Cambridge'i C1 (kompetentne keelevaldaja, valdab vabalt) keeletaseme eksam.

Koolis töötas HEV õpilaste toetamiseks mõeldud tugirühm. Koostöös Võnnu Lasteaed Värvukesega toimus koolieelikutele eelkool. Huviringe töötas 15. Õpilased osalesid aktiivselt maakondlikel konkurssidel. Saavutati auhinnalisi kohti mitmetel olümpiaadidel ja konkurssidel. Järjepidevalt läbiviidud uuringud näitasid õpilaste rahulolu kooliga, õpetajatega, omavaheliste suhetega.

Võnnu lasteaed Värvuke

Asutuse töötajate nimekirjas oli 17 töötajat. Lasteaias oli neli liitühma, lapsi 65. Osaleti häirekeskuse korraldatud fotokonkursist „Lumest lumele 112“. Liituti Facebookis Linnusõprade väljakutsega. Osaleti Klubi Tartu Maraton korraldatud ürituste sarjas: 47. Tartu Maraton (suusatamine), 40. Tartu Rattaralli (virtuaalsõit), 24. Tartu Rattamaraton ja 10. Linnamaraton. Lisaks võeti osa Tartu linna- ja maakondade spordipäevast. 2021 sügisel alustati liikumisväljakutsega „Vapper Värvuke“ ehk tiir ümber Kastre valla (185 km). Koostöös Tartu Tuli OÜ-ga toimus evakuaatsiooniõppus. Osaleti RMK Kiidjärve õppekeskuses väikeimetajaid tutvustavas programmis ning Õnneleid Liikluskooli poolt läbiviidud helkurkoolitusel.

Lasteaia veebileht viidi üle HITSA platvormile. Uuendatud sai lasteaia logo. Töö-, õpi- ja kasvukeskkonna parendamiseks remonditi hoone siseruume ja kaasajastati inventari. Lasteaia õuealale rajati mängulinnak.

Melliste Kool ja lasteaed

Lasteaias töötas neli liitühma, neis 81 last. Koolis töötas 6 klassi. 2021. aasta lõpus õppis koolis 76 õpilast. Esimesse klassi astus 13 õpilast. Asutuses töötas 43 töötajat. Toimus tihe koostöö lapsevanemate, hoolekogu, lastekaitse spetsialistiga, Melliste raamatukoguga. Õppeaasta teemadeks oli koolis „Koos on kergem“ ja lasteaias „Loomult loom“. Koolis töötasid õpilaste arendamiseks järgmised ringid: palli-, puutöö-, arvuti-, looduse-, näitering ja inglise keele ring mudilaskoor ja rahvatants. Õpilastel oli võimalus osaleda noorteorganisatsiooni Noorkotkad töös.

Õpilaste ja lasteaiaprojekte rahastasid PRIA ja KIK. Suurim oli Proge Tiigri programmi projekt. Soetati juurde Sphero RVR robotid, Qobo robottigu, mTiny robotid, iPadid. Teostati vee- kütte- ja kanalisatsioonitorustiku renoveerimine, telliti koolimaja juurdeehituse projekt, võimalas vahetati laevalgustid ning remonditi siseruume.

Melliste Kool sai Haridus- ja Teadusministeeriumilt kinnituse põhikooli õppekavale ja koolitusloa III kooliastmes õppe korraldamiseks.

Sillaotsa Kool ja lasteaed

Sillaotsa Kooli personali koosseisus oli 102 töötajat. Klassikomplekte oli koolis 12, õpilasi 201. Koolil on 2 lasteaeda: Roiul ja Haaslaval. Kokku oli lasteaialapsi 240.

Kooli huvi- ja sporditegevuse arendused hõlmasid endas statsionaarse jalgratta õpperaja loomist, slackline batuuti, disc-golfi korvide paigaldamist ja täiendati pilliparki muusikaklassis. Inventari soetati meediafailide töötamiseks. Renoveeriti ja sisustati kaasaegse mööbliga kooli siseruume. Digitehnoloogia park sai täiendust 3D printeri, veebikaamerate ja kaamerastatiivide, sülearvutite, chromebookide ja 20 komplekti Omega 3D-virtuaalreaalsuse VR Box prillide näol.

Lasteaia osas saadi rahastus PRIA projektile „Koolikava kaasnevad haridusmeetmed“. SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse (KIK) projekt raames said Sillaotsa Kooli õpilased ja lasteaia koolieelikute rühm osa loodusteemalistest aktiivõppeprogrammidest. Eriühma ruumid kohandati rühma vajadusi arvestades. Haaslava lasteaia majas avati ning sisustati 2021. aastal 4 uut rühma ja administratiivkorpus. Õppetöös saab rakendada nüüd ka Blu-Boti ja Ozoboti komplekte. Lasteaias on lastel võimalus osaleda ringides, nagu tantsuring, jalgpall, lastejooga, mõttemängude ring ning kunstiring. Koolis on mudilaskoor, ansambel, näitering, kunstiring, saviring, loodusring, mõttemängud, robotika, kergejõustik, suusatamine, võrkpall, jalgpall, 3D disain, rahvatants.

3.5. Sotsiaalne kaitse

Majandusaastal osutas vald elanikele kõiki sotsiaalhoolekandeseaduses ette nähtud kohustuslikke sotsiaalteenuseid. Sotsiaalteenuseid rahastas osaliselt Euroopa Sotsiaalfond.

Teenused/ toetused	Teenuse saajate arv		Muutus
	2021	2020	
Koduteenus	34	34	0
Tugiisikuteenus	21	14	+7
Päevahoiuteenus	13	18	-5
Eluasemeteenus	31	33	-2
Asendushooldusteenus	7	5	+2
Sotsiaaltransporditeenus	51	7	+44
Isikliku abistaja teenus	2	3	-1
Toimetulekutoetus	17	17	0
Hooldajatoetus	40	49	-9
Üldhooldekoduteenus	20	20	0

Sotsiaalhoolekandeteenused

Koduteenuse saajaid oli aasta jooksul 34 inimest vanuses 41-93 eluaastat. Koduteenuse eesmärk on täisealise isiku iseseisva ja turvalise toimetuleku tagamine kodustes tingimustes, säilitades ja parandades tema elukvaliteeti. Koduteenus oma olemuselt sisaldab toiduainete ja esmatarbekaupade koju viimist, vastavalt vajadusele ravimite ja invatarvetega varustamist. Üldjuhul hõlmab koduteenus enda alla ka klientidele transporditeenuse pakkumist ametiasutusse või arsti juurde minekuks. Teenust kasutasid enamasti üksi elavad liikumispuudega vanaduspensionärid, kellel puuduvad lähikondlased või hooldajad või kelle lähikondsetel ei ole töö või vahemaa tõttu oma pereliiget võimalik hooldada. Teenust osutavad töölepingu alusel 3 koduhooldustöötajat.

Tugiisikuteenust osutati lepinguliselt 21-le täisealisele isikule (neist 11-le lapsi kasvatavale isikule) teenusest kasusaajaid kokku 52. Tugiisikuteenust osutas 2 tugiisikut.

Päevahoiuteenust kasutas Poka Sotsiaalteenuste Keskuses 13 erivajadusega täisealist isikut, teenusest kasusaajaid kokku 24. Päevahoiuteenust osutas 2 tegevusjuhendajat.

Eluruumi tagamine on kohaliku omavalitsuse üksuse korraldatav sotsiaalteenus, mille eesmärk on eluruumi kasutamise võimaluse kindlustamine isikule, kes ei ole sotsiaalmajanduslikust olukorrast tulenevalt võimeline enda ja oma perekonna vajadustele vastavat eluruumi tagama. Eluasemeteenusel viibitakse tähtajalise sotsiaaleluruumi üürilepingu alusel. Valla omandis on 22 eluruumi (korterit). Eluasemeteenust vajas 2021.aasta jooksul kokku 39 inimest (eluruumi tagamise teenusele saabujaid 6 inimest, lahkujaid 8 inimest). Sotsiaaleluruumi teenust kasutas aastalõpu seisuga 31 inimest.

Asendushooldusteenusel viibis 2021.aastal kokku 7 alaealist last. Asendushooldusteenuse osutaja on perekodu ja asenduskodu.

Sotsiaaltransporditeenust osutati lepingupartnerite kaudu 51 isikule, neist 20-le erivajadusega lapsele haridusasutusse ja tagasi jõudmiseks ning 31 isikule avalikele teenustele jõudmiseks. Pilootprojekti raames sõlmiti transporditeenuse osutamiseks leping MTÜ Tartumaa Ühistranspordikeskusega. Projekt kestab kaks aastat, projekti rahastab 85% ulatuses Euroopa Sotsiaalfond ja 15% on KOV osalus.

Isikliku abistaja teenust osutati 2021.aasta vältel kahele füüsilise puudega inimesele kodu, perega seotud tegevuste ja ühiskondlike, vabaaja tegevuste elluviimiseks.

Toimetulekutoetust määrati 2021.aasta jooksul 17 leibkonnale, mis on 2020.aastaga võrreldes jäänud samale tasemele. Kui registreeritud töötuse määr oli 2021.aastal Tartu maakonnas 6,1%, siis Kastre vallas moodustas registreeritud töötuse osakaal tööealisest elanikkonnast aasta lõikes 4,5% (reg.töötuse määr tõusis vallas 0,4% võrreldes 2020.aastaga).

Hooldajatoetust maksti aasta vältel 30 hooldajale 30 täisealise hooldamisjuhtumi eest summas 12 084 eurot. Lisaks maksti 2021.aastal 10-le raske või sügava puudega lapse vanemale igakuiselt hooldajatoetust puudega lapse hooldamise eest.

Üldhooldekodudes viibis lepingute alusel 20 eakat või puudega isikut, kelle kohatasu maksmisses osales inimese elukohajärgne kohalik omavalitsus. Omavalitsus tasub hooldusteenuse osutamise kulusid osaliselt isikute eest juhul, kui hooldust vajaval isikul puuduvad ülalpidamiskohustusega lähedased või lähedased ei ole suutelised hooldekodu kohatasu puudujäävat osa tasuma. Omavalitsuse osalus kohatasu maksmisel ühe inimese eest kuus oli keskmiselt 367 eurot.

Lastekaitse

Aruandeaasta vältel menetleti 41 lastekaitsealast juhtumit, millest 4 juhtumit puhul on algatatud uus juhtumimenetlus. Ennetusmeetmena korraldas Kastre vallavalitsus koostöös Tervise Arengu Instituudiga vanemlusprogrammi „Imelised aastad“ kaks koolitustsükli 2-8-aastasi lapsi kasvatavatele lapsevanematele vanemlike oskuste arendamiseks. Raske ja sügava puudega lastele suunatud lapsehoiuteenust ostutati 6 -le lapsele, tugiisikuteenust 4-le lapsele.

Sotsiaalhoolekande asutused

SA Hooldekodu Härmalõng on Kastre valla 100% osalusega ööpäevaringselt toimiv üldhooldekodu, kus osutatakse üldhooldusteenust sotsiaalselt mittetoimetulevatele eakatele ja puuetega inimestele. Hooldekodul on 2 osakonda: Kastre kodu ja Võnnu kodu. Asutus pakkus hooldusteenust 137 abivajajale (Võnnus 74-le ja Kastres 63-le inimesele). Noorim klient oli vanuses 47-aastane, vanim elanik oli 98-aastane. Teenust ostis aruandeaasta jooksul 11 omavalitsust ja 111 eraisikut. SA Hooldekodu Härmalõng kinnitatud kohamaksumus 2021.aastal oli 800 eurot.

Majandusaastal oli oluliseks investeeringuks ventilatsiooni projekt ruumides sisekliima parandamiseks.

Sotsiaalkaitse valdkonna arendusprojektid

Majandusaastal jätkus ESF toetusel kahe mahuka sotsiaalprojekti elluviimine.

Sotsiaalteenuste II etapp, mis algas 28.02.2020 ning kestab kuni 27.02.2022. Sotsiaalteenuste II etapi projekti raames laiendati päevahoiuteenust, renoveeriti Poka Sotsiaalteenuste Keskuse hoone teine pool ning arendati välja uue teenusena isikliku abistaja teenus. Projekt lõpeb 2022.aastal. Antud projekti eelarve märgitud perioodil on 298 978 eurot, millest valla osalus 25%.

Sotsiaalteenuste III etapi rakendamine algas 01.11.2020 ning kestab kuni 31.10.2022.a. Antud projekti raames arendatakse täiendavalt tugiisikuteenust, päevahoiuteenust töörealisele erivajadusega inimesele ning jätkatakse koduteenuse osutamist. Oluline osa on personali koolitustel, et tõsta teenuste kvaliteeti. Projekti eelarve märgitud perioodil on 288 955 eurot, millest valla osalus 25%.

Töstmaks Kastre valla noorte töövõimekust, esitas Kastre vald 2021 septembris taotluse ESF-ile meetmesse „Tööturuteenused tagamaks paremaid võimalusi hõives osalemiseks“. Projekt rakendub perioodil 01.01.2022 - 31.08.2023. Projekti eesmärk on läbi juhtumikorralduse, koolitus- ja motivatsiooniprogrammi soodustada väiksema konkurentsivõimega noorte tööle asumist ja tööurul püsivust. Projekti on planeeritud mittetöötavad ja mitteõppivad 16-29 aastased noored. Projekti raames pakutakse nooretele võimalust õpingute alustamiseks, täiendõpet, nõustamisteenuseid ja infopäevi erinevate riiklike asutuste poolt. Projekti eelarve märgitud perioodil on 118 214 eurot, millest valla osalus on 15%.

KONSOLIDEERIMISGRUPI RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

BILANSS

(eurodes)

	Lisa	31.12.2021	31.12.2020
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	820 505	2 367 718
Maksu- ja lõivunõuded	3	578 386	512 912
Nõuded ostjate vastu	4	34 229	31 245
Muud nõuded ja ettemaksed	5	399 156	513 546
Varud		740	792
Käibevara kokku		1 833 016	3 426 213
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	7	4 215 593	2 226 155
Materiaalne põhivara	8	14 435 858	13 036 365
Põhivara kokku		18 651 451	15 262 520
VARAD KOKKU		20 484 467	18 688 733
KOHUSTISED JA NETOVARA			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	9	304 098	313 793
Võlad tarnijatele	10	250 785	54 915
Võlad töövõtjatele	10	154 393	148 661
Maksu- ja lõivukohustised	3;10	228 557	177 643
Muud kohustised ja ettemaksed	10	103 624	520 881
Lühiajalised kohustised kokku		1 041 457	1 215 893
Pikaajalised kohustised			
Pikaajalised laenukohustised	9	2 953 602	3 257 696
Pikaajalised kohustised kokku		2 953 602	3 257 696
KOHUSTISED KOKKU		3 995 059	4 473 589
Netovara			
Akumuleeritud ülejääk/puudujääk		15 590 545	12 290 841
Aruandeaasta tulem		898 863	1 924 303
NETOVARA KOKKU		16 489 408	14 215 144
KOHUSTISED JA NETOVARA KOKKU		20 484 467	18 688 733

TULEMIARUANNE*(eurodes)*

	Lisa	2 021	2 020
TEGEVUSTULUD			
Maksud	11	5 679 189	5 066 120
Kaupade ja teenuste müük	12	1 117 016	1 046 050
Saadud toetused	13	4 562 715	4 878 792
Muud tegevustulud	14	107 416	78 571
Tegevustulud kokku		11 466 336	11 069 533
TEGEVUSKULUD			
Antud toetused	15	-471 123	-438 815
Tööjõukulud	16	-5 150 220	-4 442 407
Majandamiskulud	17	-3 254 809	-2 429 467
Muud tegevuskulud	18	-922 814	-1 048 337
Põhivara amortisatsioon	8	-946 638	-829 718
Tegevuskulud kokku		-10 745 604	-9 188 744
TEGEVUSTULEM		720 732	1 880 789
Finantstulud- ja kulud		19	178 131
ARUANDEPERIOODI TULEM		898 863	1 924 303

NETOVARA MUUTUSTE ARUANNE*(eurodes)*

	Akumuleeritud ülejääk	Aruandeperioodi tulem	Netovara Kokku
Saldo seisuga 31.12.2020	12 290 841	1 924 303	14 215 144
Eelmise aasta tulem	1 924 303	-1 924 303	0
Aruandeperioodi tulem	0	898 863	898 863
Ümberhindlus (finantsinvesteeringud)	1 371 636	0	1 371 636
Ümberhindlus (munitsipaalmaa)	3 765	0	3 765
Saldo seisuga 31.12.2021	15 590 545	898 863	16 489 408

RAHAVOOGUDE ARUANNE*(eurodes)*

	Lisa	2 021	2 020
Rahavood põhitegevusest			
Tegevustulem		720 732	1 880 789
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8	946 638	829 718
Käibemaksudkulu põhivara soetuselt	18	471 535	739 138
Kasum/kahjum (-/+) põhivara müügist ja mahakandmisest	14	-62 727	-31 331
Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	13	-912 253	-1 171 535
Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	15	11 244	0
Korrigeeritud tegevustulem		1 175 169	2 246 779
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3;4;5	81 162	-162 917
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10	158 933	10 374
Kokku rahavood põhitegevusest		1 415 264	2 094 236
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse põhivara eest	8	-2 701 348	-4 396 950
Laekunud materiaalse põhivara müügist	8;14	82 537	44 227
Laekunud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks		421 038	1 022 243
Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	15	-11 244	0
Tasutud finantsinvesteeringute soetamisel	7	-399 540	0
Laekunud muu finantstulu	19	268	205
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-2 608 289	-3 330 275
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud laenud	9	0	2 300 000
Laenude tagasimaksud	9	-313 789	-186 952
Makstud intressid	9;19	-40 399	-18 841
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-354 188	2 094 207
Rahavood kokku		-1 547 213	858 168
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		2 367 718	1 509 550
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-1 547 213	858 168
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	820 505	2 367 718

KASTRE VALLA EELARVE TÄITMISE ARUANNE

PÕHITEGEVUSE TULUD

Kood	Tululiigi nimetus	Eelarve 2021	Täitmine seisuga 31.12.2021	Täitmise % seisuga 31.12.2021
30	Maksutulud	5 507 000	5 679 189	103,1
32	Tulud kaupade ja teenuste müügist	384 900	361 754	94,0
35	Saadavad toetused tegevuskuludeks	3 757 492	3 617 460	96,3
38	Muud tegevustulud	85 000	44 689	52,6
	PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	9 734 392	9 703 092	99,7

PÕHITEGEVUSE KULUD

Kood	Valdkond/ tegevusala/ kululiik	Eelarve 2021	Täitmine seisuga 31.12.2021	Täitmise % seisuga 31.12.2021
1	ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED	781 517	584 035	74,7
01111	Vallavolikogu	50 730	37 446	73,8
50	Personalikulud	46 980	34 466	73,4
55	Majandamiskulud	3 750	2 980	79,5
01112	Vallavalitsus	541 027	479 158	88,6
50	Personalikulud	420 027	371 572	88,5
55	Majandamiskulud	120 500	107 079	88,9
6	Muud tegevuskulud	500	508	101,6
01114	Reservfond	62 000	0	0,0
6	Muud tegevuskulud	62 000	0	0,0
01330	Muud üldised teenused	70 000	22 464	32,1
55	Majandamiskulud	70 000	22 464	32,1
01600	Muud üldised valitsussektori teenused	57 760	44 966	77,9
4	Antud toetused	28 000	23 659	84,5
50	Personalikulud	26 760	19 677	73,5
55	Majandamiskulud	3 000	1 631	54,4
3	AVALIK KORD JA JULGEOLEK	5 900	8 127	137,8
03600	Muu avalik kord ja julgeolek	5 900	8 127	137,8
4	Antud toetused	2 000	2 000	100,0
55	Majandamiskulud	3 900	6 127	157,1
4	MAJANDUS	433 614	498 883	115,1
04210	Maakorraldus	43 718	36 894	84,4
50	Personalikulud	29 168	28 361	97,2

55	Majandamiskulud	14 250	8 495	59,6
6	Muud tegevuskulud	300	39	13,0
04430	Ehitus	39 580	39 047	98,7
50	Personalikulud	27 830	27 620	99,2
55	Majandamiskulud	11 650	11 427	98,1
6	Muud tegevuskulud	100	0	0,0
04510	Maanteetransport - vallateede korrashoid	324 350	399 425	123,1
55	Majandamiskulud	327 314	399 425	122,0
04512	Transpordikorraldus - valla buss	22 366	19 916	89,0
50	Personalikulud	9 366	8 972	95,8
55	Majandamiskulud	13 000	10 945	84,2
04710	Kaubandus	3 600	3 600	100,0
4	Antud toetused	3 600	3 600	100,0
5	KESKKONNAKAITSE	286 504	313 167	109,3
05100	Jäätmekäitlus-prügivedu	19 800	13 048	65,9
55	Majandamiskulud	19 800	13 048	65,9
05101	Avalike alade puhastus	183 692	218 656	119,0
50	Personalikulud	7 360	4 796	65,2
55	Majandamiskulud	176 332	213 860	121,3
05400	Heakord, haljastus	83 012	81 463	98,1
50	Personalikulud	8 162	7 398	90,6
55	Majandamiskulud	74 850	74 065	99,0
6	ELAMU-JA KOMMUNAALMAJANDUS	289 073	290 295	100,4
06300	Veevarustus	80 000	94 999	118,7
4	Antud toetused	80 000	94 999	118,7
06400	Tänavavalgustus	27 500	40 024	145,5
55	Majandamiskulud	27 500	40 024	145,5
06605	Muu elamu- ja kommunaalmajandus	181 573	155 273	85,5
50	Personalikulud	107 803	102 969	95,5
55	Majandamiskulud	73 770	52 304	70,9
7	TERVISHOID	14 370	13 811	96,1
07110	Apteek	1 140	829	72,8
55	Majandamiskulud	1 140	829	72,8
072101	Roiu Perearst	6 650	5 244	78,9
55	Majandamiskulud	6 650	5 244	78,9
072102	Melliste Meditsiinikeskus	4 860	6 841	140,8
55	Majandamiskulud	4 860	6 841	140,8
07230	Hambaraviteenus	1 720	897	52,1
55	Majandamiskulud	1 720	897	52,1
8	VABAAEG, KULTUUR JA RELIGIOON	689 135	636 075	92,4
081021	Sillaotsa Spordihoone	53 840	56 806	105,5
50	Personalikulud	24 620	22 975	93,3
55	Majandamiskulud	29 020	33 831	116,6

6	Muud tegevuskulud	200	0	0,0
081022	Muu sport	14 100	13 238	93,9
4	Eraldised	6 800	6 633	97,5
55	Majandamiskulud	7 300	6 605	90,5
081023	Vooremäe tervisespordikeskus	27 300	36 065	132,1
55	Majandamiskulud	27 300	36 065	132,1
081071	Roiu Noortekeskus	26 632	18 818	69,9
50	Personalikulud	16 056	10 146	63,2
55	Majandamiskulud	10 576	8 672	80,1
081073	Noorkotkad ja Kodutütred	6 725	6 674	99,2
50	Personalikulud	1 875	1 650	88,0
55	Majandamiskulud	4 850	5 024	103,6
081075	Melliste Noortekeskus	56 239	42 903	76,3
50	Personalikulud	30 289	24 093	79,5
55	Majandamiskulud	25 950	18 810	72,5
081076	Võnnu Noortekeskus	23 010	17 311	75,2
50	Personalikulud	15 110	13 762	91,1
55	Majandamiskulud	7 900	3 550	44,9
082011	Roiu raamatukogu	39 959	38 649	96,7
50	Personalikulud	16 725	16 099	96,3
55	Majandamiskulud	23 234	22 550	97,1
082012	Melliste Raamatukogu	48 207	55 962	116,1
50	Personalikulud	23 080	24 750	107,2
55	Majandamiskulud	25 127	31 212	124,2
082013	Võõpste Raamatukogu	41 273	39 888	96,6
50	Personalikulud	22 104	21 052	95,2
55	Majandamiskulud	19 169	18 836	98,3
082014	Võnnu Raamatukogu	30 701	31 197	101,6
50	Personalikulud	16 590	16 524	99,6
55	Majandamiskulud	14 111	14 673	104,0
082015	Järvselja Raamatukogu	18 121	16 847	93,0
50	Personalikulud	10 951	10 308	94,1
55	Majandamiskulud	7 170	6 540	91,2
082020	Rahvakultuur	147 409	112 576	76,4
4	Antud toetused	5 000	3 691	73,8
50	Personalikulud	48 502	49 042	101,1
55	Majandamiskulud	93 907	59 843	63,7
082021	Priiuse seltsimaja	27 578	26 026	94,4
50	Personalikulud	10 998	10 207	92,8
55	Majandamiskulud	16 580	15 819	95,4
82023	Võnnu Kultuurimaja	61 715	51 828	84,0
50	Personalikulud	25 435	19 917	78,3
55	Majandamiskulud	36 480	31 911	87,5
08203	Muuseumid	1 850	1 801	97,4
55	Majandamiskulud	1 850	1 801	97,4

08300	Ringhäälingu-ja kirjastamisteenused	15 976	15 722	98,4
50	Personalikulud	2 676	833	31,1
55	Majandamiskulud	13 300	14 889	111,9
08400	Religiooniteenused	3 500	3 500	100,0
4	Antud toetused	3 500	3 500	100,0
08600	Muu vabaalg, kultuur - SA, MTÜ toetus	45 000	51 264	113,9
4	Antud toetused	45 000	51 264	113,9
9	HARIDUS	5 634 708	5 352 881	95,0
091100	Eraldised teistele omavalitsustele - lasteaia kohamaksud	191 000	166 785	87,3
55	Majandamiskulud	191 000	166 785	87,3
091101	Sillaotsa Kooli Roiu Lasteaed	577 391	571 745	99,0
50	Personalikulud	458 662	456 601	99,6
55	Majandamiskulud	118 729	114 908	96,8
6	Muud tegevuskulud	0	236	0,0
091102	Melliste Lasteaed	407 027	357 949	87,9
50	Personalikulud	305 824	248 074	81,1
55	Majandamiskulud	101 203	109 565	108,3
6	Muud tegevuskulud	0	311	0,0
091103	Võnnu Lasteaed Värvuke	399 834	367 334	91,9
50	Personalikulud	288 684	272 489	94,4
55	Majandamiskulud	111 150	94 713	85,2
6	Muud tegevuskulud	0	132	0,0
091104	Sillaotsa kooli Haaslava Lasteaed	753 702	764 101	101,4
50	Personalikulud	472 102	469 772	99,5
55	Majandamiskulud	281 600	294 329	104,5
092120	Eraldised teistele omavalitsustele - põhikooli kohamaksud	267 000	258 792	96,9
55	Majandamiskulud	267 000	258 792	96,9
092121	Sillaotsa Kool	341 140	309 640	90,8
50	Personalikulud	157 118	125 008	79,6
55	Majandamiskulud	184 022	184 632	100,4
092122	Melliste Kool	294 830	271 534	92,1
50	Personalikulud	175 781	150 339	85,5
55	Majandamiskulud	119 049	121 195	101,9
092123	Võnnu Keskkool	385 698	367 038	95,2
50	Personalikulud	197 378	189 500	96,0
55	Majandamiskulud	188 320	177 538	94,3
092124	Sillaotsa Kool_RIIK	619 732	609 752	98,4
50	Personalikulud	606 360	596 046	98,3
55	Majandamiskulud	13 372	13 706	102,5
092125	Melliste Kool_RIIK	235 050	233 566	99,4
50	Personalikulud	230 734	229 248	99,4
55	Majandamiskulud	4 316	4 318	100,1
092126	Võnnu Keskkool_RIIK	489 905	481 586	98,3
50	Personalikulud	477 594	468 829	98,2

55	Majandamiskulud	12 311	12 757	103,6
092131	Võnnu Keskkool_RIIK gümnaasium	76 112	75 499	99,2
50	Personalikulud	76 112	75 499	99,2
09510	Noorte huviharidus ja huvitegevus	190 782	136 466	71,5
50	Personalikulud	37 464	19 407	51,8
55	Majandamiskulud	153 318	117 059	76,4
09600	Koolitransport	100 966	108 200	107,2
50	Personalikulud	9 366	8 637	92,2
55	Majandamiskulud	91 600	99 563	108,7
096011	Koolitoit_Sillaotsa Kool	97 142	99 272	102,2
50	Personalikulud	52 142	51 005	97,8
55	Majandamiskulud	45 000	48 267	107,3
096012	Koolitoit_Melliste Kool	73 260	70 208	95,8
50	Personalikulud	34 960	33 768	96,6
55	Majandamiskulud	38 300	36 440	95,1
096013	Koolitoit_Võnnu Keskkool	90 920	85 755	94,3
50	Personalikulud	53 920	51 200	95,0
55	Majandamiskulud	37 000	34 555	93,4
09800	Muu haridus	43 217	17 724	41,0
55	Majandamiskulud	43 217	17 724	41,0
10	SOTSIAALNE KAITSE	1 032 484	839 767	81,3
10120	Poka Sotsiaalteenuste Keskus	277 317	256 822	92,6
50	Personalikulud	195 107	185 953	95,3
55	Majandamiskulud	82 210	70 687	86,0
6	Muud tegevuskulud	0	182	0,0
10121	Puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	157 603	79 596	50,5
4	Antud toetused	78 300	39 212	50,1
50	Personalikulud	37 067	19 678	53,1
55	Majandamiskulud	42 236	20 706	49,0
10200	Roiu Päevakeskus	12 300	3 539	28,8
55	Majandamiskulud	12 300	3 539	28,8
10201	Muu eakate sotsiaalne kaitse	105 500	89 466	84,8
4	Antud toetused	7 200	6 450	89,6
55	Majandamiskulud	98 300	83 016	84,5
10400	Asendus-ja järelhooldus	120 621	116 650	96,7
4	Antud toetused	120 621	116 650	96,7
10402	Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	122 811	109 462	89,1
4	Antud toetused	98 811	91 445	92,5
50	Personalikulud	2 007	844	42,0
55	Majandamiskulud	21 993	17 173	78,1
10600	Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele	46 600	25 742	55,2
55	Majandamiskulud	46 600	25 742	55,2
10701	Riiklik toimetulekutoetus	20 446	15 136	74,0
4	Antud toetused	20 446	15 136	74,0

10702	Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	2 160	1 376	63,7
4	Antud toetused	2 160	1 376	63,7
10900	Muu sotsiaalne kaitse	167 126	141 978	85,0
50	Personalikulud	134 516	123 210	91,6
55	Majandamiskulud	32 410	18 718	57,8
6	Muud tegevuskulud	200	50	25,0
	PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	9 167 305	8 538 041	93,1

	Põhitegevuse kulud majandusliku sisu järgi	Eelarve 2021	Täitmine seisuga 31.12.2021	Täitmise % seisuga 31.12.2021
4	Antud toetused tegevuskuludeks	501 438	459 614	91,7
50	Personalikulud	4 951 365	4 622 292	93,4
55	Majandamiskulud	3 651 202	3 454 676	94,6
6	Muud tegevuskulud	63 300	1 459	2,3
	MAJANDUSLIKU SISU JÄRGI KULUD KOKKU	9 167 305	8 538 041	93,1

	PÕHITEGEVUSE TULEM	567 087	1 165 051	x
--	---------------------------	----------------	------------------	----------

INVESTEERIMISTEGEVUS

	Investeeringustegevus	Eelarve 2021	Täitmine seisuga 31.12.2021	Täitmise % seisuga 31.12.2021
381	Põhivara müük	70 000	82 537	117,9
15	Põhivara soetus (-), sh	2 796 320	2 823 570	101,0
	04510 Maanteetransport -vallateede, tänavate korrashoid	550 000	694 573	126,3
	06400 Tänavavalgustus	15 000	15 330	102,2
	06100 Elamumajanduse arendamine	290 000	251 040	86,6
	081022 Muu sport	30 000	0	0,0
	091071 Roiu Noortekeskus	12 000	11 520	96,0
	081023 Vooremäe tervisespordikeskus	500 000	560 984	112,2
	082011 Roiu Raamatukogu	7 320	7 320	0,0
	082023 Võnnu Kultuurimaja	38 000	9 480	24,9
	091101 Sillaotsa Kooli Roiu Lasteaed	20 000	26 752	133,8
	091103 Võnnu Lasteaed	120 000	94 195	78,5
	091104 Sillaotsa Kooli Haaslava lasteaed	821 000	811 001	98,8
	092121 Sillaotsa Kool	35 000	0	0
	092122 Melliste Kool	218 000	237 612	109,0
	092123 Võnnu Keskkool	140 000	103 764	74,1

3502	Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	818 942	912 253	111,4
4502	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	20 000	11 244	56,2
151	Noteerimata aktsiate soetus (-)	459 217	399 540	87,0
655	Finantstulud (+)	250	262	104,7
650	Finantskulud (-)	45 000	40 399	89,8
	INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-2 431 345	-2 279 701	93,8
	EELARVE TULEM +/-	-1 864 258	-1 114 650	x

FINANTSEERIMISTEGEVUS

	Finantseerimistegevus	Eelarve 2021	Täitmine seisuga 31.12.2021	Täitmise % seisuga 31.12.2021
2586	Kohustuste tasumine (-)	314 000	313 789	99,9
	Kohustuste võtmine (+)	700 000	0	0,0
	FINANTSEERIMISTEGEVUS KOKKU	386 000	-313 789	-81,3
	Nõuete ja kohustuste muutus (+,-)	-360 752	-125 829	x
	LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	-1 839 010	-1 554 268	x
100	Muutus sularahas ja hoiustes	-1 839 010	-1 554 268	x

KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

Kastre Vallavalitsuse konsolideerimisgrupi 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt raamatupidamise seadusele, mida täiendavad avaliku sektori finantsarvestuse ja –aruandluse juhend ning riigi raamatupidamise üldeeskiri. Konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, esitades arvnäitajad euro täpsusega. Konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruande on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist.

Varade ja kohustuste jaotus lühi- ja pikaajalisteks

Varad ja kohustused on bilansis jaotatud lühi- ja pikaajalisteks lähtudes sellest, kas vara või kohustuse eeldatav valdamine kestab kuni ühe aasta või kauem bilansikuupäevast arvestatuna.

Raha ja raha ekvivalendid

Bilansis kajastatakse rahana kassas olevat sularaha ning pankades olevaid arvelduskontode jääke (v.a arvelduskrediit) ja lühiajalisi tähtajalisi deposiite. Pangadeposiitidelt bilansikuupäevaks kogunenud laekumata intressid kajastatakse viitlaekumistena.

Finantsinvesteeringud

Muude pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse aktsiaid ja osi, millest grupp omab alla 20%. Nimetatud pikaajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse kapitaliosaluse meetodil kuna tegemist on avalikku sektorisse kuuluva aktsiaseltsiga.

Nõuded

Nõuded kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Võimaluse korral hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata nõudeid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Suure hulga samaliigiliste nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse grupi baasil, võttes arvesse eelmiste perioodide statistikat sarnaste nõuete laekumiste kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis tõenäoliselt laekuva summani alla hinnatud. Aruandeperioodil laekunud, kuid varasematel perioodidel kulusse kantud nõuded on kajastatud aruandeperioodi ebatõenäoliste nõuete kulu vähendusena. Nõue loetakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Konsolideerimine

Valitseva mõju all olevate üksuste ja olulise mõju all olevate äriühingute tegevus kajastub konsolideeritud aruandes valitseva või olulise mõju tekkimisest kuni selle katkemiseni. Valitseva mõju all olevaks üksuseks loetakse sihtasutused, mittetulundusühingud ja äriühingud, milles Kastre Vallavalitsus omab mõjuvõimu määrata investeeringuobjekti finants- ja tegevuspoliitikat. Äriühingute puhul eeldatakse valitseva mõju olemasolu siis, kui grupi osalus äriühingus on üle 50%. Valitseva mõju all olevate üksuste finantsnäitajad on konsolideeritud aruannetes liidetud rida-realt meetodil, kusjuures konsolideerimisel hõlmatud üksuste omavahelised nõuded, kohustused, tulud, kulud ning realiseerumata kasumid ja kahjumid on elimineeritud.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mida kasutatakse hinnanguliselt pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse ja immateriaalse põhivara kapitaliseerimise alampiiir 5 000 eurot. Varaobjektid, mille kasutusiga on üle ühe aasta, kuid soetusmaksumus on alla 5 000 eurot võetakse arvele väheväärtusliku varana ja kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, liidetakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele. Põhivara parendamiskuludeks arvatakse kulutused, mis on vajalikud selle kasutuselevõtmiseks, v.a soetusega kaasnevad maksud, lõivud, laenu-, koolitus- ja lähetuskulud, mis kajastatakse kuluna. Põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle hinnangulisest kasulikust elueast. Kui põhivara koosneb erineva hinnangulise kasuliku elueaga komponentidest, mille soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt hinnata, võetakse komponendid eraldi arvele.

Uue põhivara kulumi normid aastas on põhivara gruppidel järgmised:

Hooned ja rajatised	10 kuni 50 aastat
Masinad ja seadmed	5 kuni 25 aastat
Muu materiaalne põhivara	5 kuni 10 aastat

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

Ümberhindlus

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

Renditud vara

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

Aruandekohustuslane on rentnik.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Kapitalirenti tingimustel renditud varasid amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kapitalirenti maksed jagatakse kohustust vähendavateks põhiosa tagasimakseteks ning intressikuluks. Kasutusrenti maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

Aruandekohustuslane on rendileandja.

Kasutusrenti tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muu põhivaraga. Kasutusrendimaksed kajastatakse tuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

Laenukohustised

Laenukohustised kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Olulised lepingutasud kajastatakse laenude võtmisel laenukohustiste hulgas (miinusega) ja amortiseeritakse intressikuludesse laenuperioodi jooksul, ülejäänud lepingutasud kajastatakse laenude saamisel koheselt intressikuludes. Kapitalirendikohustised kajastatakse laenukohustisena vastavalt renditud varade kajastamise kohta antud selgitusele.

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 on ette nähtud, ning eksisteerib piisav kindlus, et sihtfinantseerimine leiab aset. Saadud sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille järgi kajastatakse nii saadud sihtfinantseerimist kui ka selle arvel tehtud kulusid või põhivara soetust mõlemal eraldi. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist ning tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Sihtfinantseerimise korral põhivara soetamiseks võetakse vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, sihtfinantseerimise summa aga kajastatakse vastavalt sihtfinantseerimise tingimuste täitmisele.

Tulude arvestus

Kogutud maksude ning loodusvarade kasutamise ja saastetasude tulu võetakse arvele tekkepõhiselt vastavalt Maksu- ja Tolliameti ja Keskkonnaministeeriumi poolt esitatud teatisele. Kohalike maksude tulu võetakse arvele tekkepõhiselt vastavalt esitatud maksudeklaratsioonile ja muudele tulu tekkimist kajastavatele dokumentidele. Lõivutulu kajastatakse lõivuga maksustatud toiminguga päeval ning trahve trahvide määramise päeval. Toodete, kaupade ja põhivara müügist saadud tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. 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 tulemiaruarande kirjel Muud tegevuskulud.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse Kastre Vallavalitsuses volikogu ja valitsuse liikmeid ning ametiasutuse juhte, konsolideerimisgruppi kuuluvate sihtasutuste nõukogude ja juhatuse liikmeid, kõigi eelpool loetletud tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmete lähedased pereliikmed. Käesolevas aastaaruandes on esitatud seotud osapoolte kohta informatsioon tegev- ja kõrgema juhtkonnale arvestatud tasude ja soodustuste osas. Toodud on tehingud tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmete ja nende lähedaste pereliikmetega seotud sihtasutuste, mittetulundusühingute ja äriühingutega.

Eelarve täitmise aruanne

Eelarve täitmise aruanne on koostatud Kastre Vallavalitsuse kohta (konsolideerimata) tekkepõhiselt, mistõttu selle andmeid ei ole võimalik võrrelda konsolideeritud aruannetes kajastatud andmetega. Lisaks eeltoodule on eelarve täitmise aruandes järgmised olulised erinevad arvestuspõhimõtted:

põhivara soetamisel tasutud summad kajastatakse eelarve täitmisel kuluna ning põhivara müügist laekunud summad tuluna, amortisatsiooni eelarve täitmise aruandes ei kajastata. Samuti ei kajastata mitterahalisi sihtfinantseerimisi;

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. Tulemiaruarandes kajastatakse käibemaks eraldi real „Muud tegevuskulud“.

Lisa 2 Raha ja pangakontod

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	2 630	2 499
Pangakontod	817 875	2 365 219
Raha kokku	820 505	2 367 718

Lisa 3 Maksu- ja lõivunõuded ning maksukohustised

	Lühiajalised nõuded		Lühiajalised kohustised	
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
Sotsiaalmaks	0	0	141 155	111 651
Üksikisiku tulumaks	557 325	500 024	72 331	52 780
Maamaks	4 230	2 721	0	0
Kogumispensioni maksed	0	0	5 333	5 541
Töötuskindlustusmaksed	0	0	9 737	7 671
Loodusressursside kasutamine ja saastetasud	16 831	10 167	1	0
Kokku	578 386	512 912	228 557	177 643

Maa- ja üksikisiku tulumaksu ning loodusressursside kasutamisest tasusid ja saastetasusid kogub Maksu- ja Tolliamet. Aruandeperioodi lõpuks deklareeritud, kuid üle kandmata maksutulul on kajastatud vastavalt Maksu- ja Tolliametist saadud teatisele.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2021	31.12.2020
Ministeeriumite valitsemisala asutused	3 656	0
Linna- ja vallavalitsused	890	1 268
Sihtasutused, MTÜ-d	1 279	1 139
Äriühingud	1 178	1 133
Füüsilised isikud	27 226	27 705
Nõuded ostjate vastu kokku	34 229	31 245

Bilansipäeva seisuga on nõuded ostjate vastu likviidsed.

Lisa 5 Muud nõuded ja ettemaksed

	31.12.2021	31.12.2020
Saamata seadusandlusest tulenevad toetused	9 977	1 725
Makstud tagatisdeposiidid	70	70
Maksude ettemaksed	210 268	161 704
Ettemakstud sihtfinantseerimised	72 928	55 225
Saamata põhivara sihtfinantseerimine	35 179	0
Saamata sihtfinantseerimine	37 439	60 682
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	33 295	234 140
Kokku muud nõuded ja ettemaksed	399 156	513 546

Bilansipäeva seisuga on kajastatud:

saamata seadusandlusest tulenevad toetused - Sotsiaalkindlustusamet – täiendavad puhkepäevad summas 3 245 eurot; vaksineerimise edendamise toetus 6 732 eurot;

makstud tagatisdeposiidid – maa rendi tagatisdeposiidi nõue RMK –le summas 70 eurot (Vooremäe tereviserajad).

maksude ettemaksed – Maksu- ja Tolliametile tasutud tööjõumaksud summas 210 268 eurot;

ettemakstud sihtfinantseerimine - hajaasutustuse programmi toetuste ettemaksed taotlejatele kokku summas 72 928 eurot;

saamata sihtfinantseerimine põhivara soetuseks – Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium –20 617 eurot projektitoetus Melliste kaugküttesüsteemi rajamiseks; Rahandusministeerium – 14562 eurot projektitoetus Vooremäe kunstlume tootmise rajamiseks;

saamata sihtfinantseerimine - Sotsiaalministeerium- 36 968 eurot, projektitoetus „Sotsiaalteenuste arendamine Kastre vallas“ (Poka) „Põllumajanduse Registre ja Informatsiooni Amet – 471 eurot koolipiima ja –puuvilja toetus;

muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud – ettemakstud projektide omaosalused summas 33 295 eurot.

Lisa 6 Konsolideerimisgruppi kuuluv tütaretevõte

Käesolevas aastaaruandes on konsolideeritud SA Hooldekodu Härmalõng näitajad:

Aasta	Osaluse määr (%)	Tulemiaruaande näitajad			Bilansi näitajad aasta lõpul	
		Tegevus-tulud	Tegevus-kulud	Tegevus-tulem	Varad	Netovara
2021	100	834 466	857 021	-22 555	1 031 570	993 304
2020	100	782 669	806 272	-23 603	1 044 889	1 015 853

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

Osalus aktsiaseltsis Emajõe Veevärk	31.12.2021	31.12.2020
Aktsiate arv (tk)	6 248	3 195
Aktsia nominaalväärtus (€)	64	64
Osalus (%)	8,0551	4,67
Investeeringu muutus	31.12.2021	31.12.2020
Finantsinvesteering perioodi algul	2 226 155	2 436 894
Aruandeperioodi kasum/kahjum	218 262	62 150
Ümberhindlus	1 371 636	-272 889
Aktsiakapitali sissemakse	399 540	0
Finantsinvesteering perioodi lõpul	4 215 593	2 226 155

Kirjel “Pikaajalised finantsinvesteeringud” on kajastatud Kastre Vallavalitsuse osalus aktsiaseltsis Emajõe Veevärk. Emajõe Veevärk AS on asutatud 02.07.2004. AS Emajõe Veevärk aktsiad ei ole börsil noteeritud. Seega ei ole neid õiglasesse väärtusesse ümber hinnatud. Emajõe Veevärk AS aktsiad on kajastatud kapitaliosaluse meetodil, kuna aktsiaselts kuulub avalikku sektorisse. Aktsiakapitali ümberhindamise tulemusena suurenesid Kastre valla finantsinvesteeringud summas 1 371 636 eurot. Majandusaastal teostas Kastre vald aktsiakapitali sissemakse 3 053 aktsia eest summas 399 540 eurot, millest 195 392 eurot loeti aktsiate eest tasumiseks ja 204 148 eurot ülekursiks.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

		Maa	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Muu	Lõpetamata ehitised	Kokku
Seisuga 31.12.2020	Soetusmaksumus	249 308	18 840 139	167 314	48 149	91 760	19 396 670
	Kogunenud kulum	0	-6 172 123	-158 016	-30 166	0	-6 360 305
	Jääkväärtus	249 308	12 668 016	9 298	17 983	91 760	13 036 365
Aruandeperioodi liikumised:		2 906	897 886	10 720	-1 363	489 344	1 399 493
Soetused		0	161 350	14 000	0	2 186 825	2 362 175
Ümberkvalifitseerimine parendustesse		0	1 697 481	0	0	-1 697 481	0
Saadud mitterahaline sihtfinantseerimine		1	0	0	0	0	1
Ümberhindlused (arvele võetud)		3 765	0	0	0	0	3 765
Müüdnud põhivara jääkväärtuse mahakandmine		-860	-18 950	0	0	0	-19 810
	sh soetusmaksumus	-860	-49 504	0	0	0	-50 364
	kulum	0	30 554	0	0	0	30 554
Kulum ja allahindlus		0	-941 995	-3 280	-1 363	0	-946 638
Seisuga 31.12.2021	Soetusmaksumus	252 214	20 649 466	181 314	48 149	581 104	21 712 247
	Kogunenud kulum	0	-7 083 564	-161 296	-31 529	0	-7 276 389
	Jääkväärtus	252 214	13 565 902	20 018	16 620	581 104	14 435 858

Rahavoogude aruandes kajastub materiaalse põhivara eest tasutud summana 2 701 348 eurot, mis tuleneb järgmistest summadest:

- 1) aruandeaasta soetuste summa 2 362 175 eurot;
- 2) käibemaksukulu põhivara soetustelt 471 535 eurot
- 3) seisuga 31.12.2020 võlad hankijatele põhivara eest 1224 eurot
- 4) seisuga 31.12.2021 võlad hankijatele põhivara eest - 133 586 eurot

Maa – mitterahaline sihtfinantseerimine: Nurme tee Haaslava külas (1 euro) ; arvele võetud munitsipaalmaad maksustamishinnas (3 765 eurot) ; müüdnud maa soetusmaksumus (860 eurot): Animatsi maaüksus Hammaste külas (müügihind 28 266 eurot) ja Lääniste külas Männisaare maaüksuse mõtteline osa (müügihind 3 060 eurot).

Hooned ja rajatised – soetused kokku 161 350 eurot : Aru tee parendus (108 575 eurot, Võnnu aleviku Tööstuse 4 soojatross (40 000 eurot), Haaslava tänavavalgustuse parendus (12 775 eurot). Lõpetamata ehituse arvelt kapitaliseeriti parendustöid hoonete ja rajatiste soetusmaksumusse summas 1 697 481 eurot, millest suurimad olid Haaslava lasteaias C korpus (695 113 eurot), Aardlapalu kergliiklustee (214 799 eurot), Melliste Kooli vee-, kanalisatsiooni- ja soojussüsteem (172 370 eurot), Melliste aleviku kaugküttetrass (169 200 eurot), (Melliste kergliiklustee 119 099 eurot). Müüdnud põhivara jääkmaksumus kokku 18 950 eurot: korter Tartu tn 5-8 Võnnus (müügihind 23 111 eurot ja Oraviku 5-1 Melliste alevikus (müügihind 28 100 eurot).

Masinad ja seadmed – soetused: Võnnu Kultuurimaja kinookraan (7 900 eurot), Roiu Raamatukogu laenutuskapp (6 100 eurot).

Lõpetamata ehitised - aruandeaasta lõpu seisuga jäi arvele lõpetamata töid summas 581 104 eurot : Vooremäe kunstlume tootmise süsteem (444 387 eurot), Vooremäe tervisespordikeskus (62 752 eurot), Melliste Kooli juurdeehitus (25 640 eurot), Roiu keskusehoone (23 670 eurot), Melliste-Poka kergliiklustee (8 255 eurot), Melliste jäätmejaam (5 050 eurot), Priiuse seltsimaja parendus (2 900 eurot) ja SA Hooldekodu Härmalõng Kastre kodu ventilatsioonisüsteem (8 450 eurot).

Lisa 9 Laenukohustused

	Järelejäänud tähtajaga						Kokku
	Kuni 1 a	1-2 a	2-3 a	3-4 a	4-5 a	Üle 5 a	
Pikaajalised pangalaenud	304 098	286 244	270 033	270 033	270 033	1 857 259	3 257 700
Jääk seisuga 31.12.2021	304 098	286 244	270 033	270 033	270 033	1 857 259	3 257 700
Pikaajalised pangalaenud	313 793	304 095	286 244	270 033	270 033	2 127 291	3 571 489
Jääk seisuga 31.12.2020	313 793	304 095	286 244	270 033	270 033	2 127 291	3 571 489
Intressikulu						2021	2020
Pangalaenuudel						40 399	18 841
Kokku intressid						40 399	18 841

Aruandeperioodil pangalaenu ei võetud (2020.aastal võeti 2 300 000 eurot). Pangalaenu põhiosa makseid tasuti summas 313 789 eurot (2020.a pangalaenu maksete summa oli 186 952 eurot).

Kehtivad laenulepingud bilansipäeva seisuga

Laenuandja	Lepingu nr	Laenu-summa	Alus-valuuta	Lõpp-tähtaeg	Intressi-määr	Jääk 31.12.2021
LHV Pank	KL-050716VO	184 000	EUR	01.07.2023	0,89 %	44 000
LHV Pank	KL-120615VO	72 000	EUR	01.07.2022	0,74%	6 275
LHV Pank	KL-280817HA	535 000	EUR	01.09.2027	1,2%	307 625
LHV Pank	LL-20200709KV	2 300 000	EUR	20.12.2035	1,19%	2 146 667
SEB Pank	L180017063	948 000	EUR	19.11.2028	1,1%	753 133
Kokku						3 257 700

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2021	31.12.2020
Riigi osalusega äriühingud ja SA-d	6 644	7 500
Linna- ja valla osalusega äriühingud ja SA-d	2 414	137
Sihtasutused, MTÜ-d	2 922	2 981
Äriühingud	229 916	36 476
Füüsilised isikud	8 889	7 821
Võlad tarnijatele toodete ja teenuste eest kokku	250 785	54 915
<i>sh põhivara eest</i>	<i>133 586</i>	<i>1 224</i>
Võlad töövõtjatele		
Puhkusetasude kohustus	154 393	148 661
Maksuvõlad (lisa 3)	228 557	177 643
Sihtfinantseerimise ettemaksed	86 631	520 840
<i>sh põhivara sihtfinantseerimise ettemaksed</i>	<i>7 452</i>	<i>463 488</i>
Muud võlad ja kohustised	16 993	41

Bilansipäeva seisuga on kajastatud:

Sihtfinantseerimise ettemaksed – Rahandusministeerium- Hajaasustuse programmi toetuse vahendid summas 44 789 eurot; Haridus- ja Noorteamet- Sillaotsa Kooli Erasmus+ projektitoetuse jääk summas 22 224 eurot; muud mitteresidendid (Istituto Comprensivo Aldo Moro) - Võnnu Keskkooli Erasmus+ projektitoetuse jääk 12 166 eurot, Haridus- ja Teadusministeerium – üldhariduskoolide ventilatsioonisüsteemi rajamise toetus summas 7 452 eurot.

Muud saadud ettemaksed ja kohustised – Tartal Grupp OÜ ehitustööde täitmistagatise tasu 16 920 eurot, SA Hooldekodu Härmalõng hoolekande teenuste ettemaksed klientidelt summas 73 eurot.

Lisa 11 Maksu- ja lõivutulud

	2021	2020
Maksutulud kokku	5 679 189	5 066 120
Tulumaks (füüsilise isiku tulult)	5 486 909	4 873 609
Maamaks	192 280	192 511
Lõivud (vt lisa 12)	29 025	25 600
Loodusressursside kasutamise ja saastetasud (vt lisa 14)	44 689	46 430
Maksu- ja lõivutulud kokku	5 752 903	5 138 150

Lisa 12 Kaupade ja teenuste müük

	2021	2020
Riigilõivud	29 025	25 600
Ehitusloa väljastamise	23 480	20 760
Kasutusloa väljastamise	3 595	3 240
Ehitisregistri toimingud	1 950	1 600
Tulud majandustegevusest	1 087 991	1 020 460
Tulud haridusalasest tegevusest	281 974	216 703
Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest	240	5 963
Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest	3 965	4 199
Tulud tervishoiust	3 177	2 629
Tulud sotsiaalabiaalasest tegevusest	755 412	748 533
Elamu- ja kommunaalmajanduse tulud	18 974	17 840
Tulud transpordi- ja sidealasest tegevusest	4 150	3 800
Üüri- ja renditulu	15 622	15 646
Muu toodete ja teenuste müük	4 477	5 137
Kaupade ja teenuste müük kokku	1 117 016	1 046 050

Lisa 13 Saadud toetused

	2021	2020
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks kokku	390 052	380 929
Kodumaine sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	126 039	134 167
Tartu Vallavalitsus	12 113	11 346
Haridus- ja Teadusministeerium	14 126	6 213
Hariduse ja Infotehnoloogia SA	0	5 178
SA Innove	0	1 000
Rahandusministeerium	9 345	1 595
Kultuuriministeerium	0	15 000
Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium	200	313
Siseministeerium	5 000	10 000
Sotsiaalministeerium	61 845	30 089
Põllumajanduse Registrate ja Informatsiooni Amet	9 388	13 122
SA Keskkonnainvesteeringute Keskus	7 590	5 609
Eesti Kultuurkapital	0	300

Tartu Linnavalitsus	0	5 000
Tartumaa Omavalitsuste Liit MTÜ	150	0
Eesti Töötukassa	1 649	4 524
Muud sihtasutused, mittetulundusühingud	4 633	24 378
Äriühingud	0	500
Kodumaise sihtfinantseerimise vahendamine tegevuskuludeks	47 311	34 828
Rahandusministeerium	47 311	34 828
Tagasi nõutud kodumaine sihtfinantseerimine	-1 005	0
Välismaine sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	228 048	211 934
Põllumajanduse Registrate ja Informatsiooni Amet	12 510	13 698
Haridus- ja Noorteamet	42 058	131
Sotsiaalministeerium	166 244	188 362
Muud sihtasutused, mittetulundusühingud	7 236	9 743
Tagasi nõutud välismaine sihtfinantseerimine	-10 341	0
Sotsiaalministeerium	-10 341	0
Sihtfinantseerimine põhivara soetuseks ja renoveerimiseks	912 253	1 171 535
Kodumaine sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	810 733	1 171 535
Rahandusministeerium	711 790	1 116 525
Kultuuriministeerium	22 320	0
Tartu Linnavalitsus	0	35 000
Kambja Vallavalitsus	0	20 000
Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium	76 622	0
Muud äriühingud	1	10
Välismaine sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	101 520	0
Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium	101 520	0
Saadud sihtfinantseerimised kokku	1 302 305	1 552 464
Saadud tegevustoetused	3 260 410	3 326 328
Riigieelarvest KOV eelarve toetusfond	2 000 730	2 223 218
Riigieelarvest KOV eelarve tasandusfond	1 233 677	1 103 110
Saadud muud tegevustoetused	26 003	0
Saadud toetused kokku	4 562 715	4 878 792

Kodumaine sihtfinantseerimine tegevuskuludeks: Tartu Vallavalitsuse vahendusel Kultuuriministeeriumi toetus raamatukogudele teavikute soetamiseks 12 113 eurot; Haridus- ja Teadusministeerium 14 126 eurot projektitoetused, Rahandusministeerium 6 345 eurot aadressiandmete korrastamiseks ja 3 000 eurot mänguväljaku rajamiseks; Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium 200 eurot Võnnu KK jalgrattaprojekt; Siseministeerium 5 000 projekti "Kodud tuleohutuks" toetus; Sotsiaalministeerium 61 845 eurot, sh 7 871 eurot toetus projektile "Vanemlusprogramm Imelised aastad" ja puudega laste tugiisikuteenusteks 22 621 eurot; Covid toetus täiendavate tööjõukulude katmiseks 24 621 euro, vaksineerimise edendamise toetusmeede 6 732 eurot; PRIA koolipiima ja-puuvilja toetus 9 388 eurot; SA Keskkonnainvesteeringute Keskus 7 590 haridusasutuste keskkonnateemaliste õppeprojektide toetused; Eesti Töötukassa 1 649 eurot palgatoetused; muud saadud projektitoetused summas 4 783 eurot (laulu- ja tantsupeo toetused kultuurikollektiividele, noorsootööprojektid).

Kodumaise sihtfinantseerimise vahendamine: hajaasustuse programmi raames Rahandusministeeriumilt saadud toetused elanikkonnale summas 47 311 eurot.

Tagasi nõutud kodumaine sihtfinantseerimine : projektitoetuste kasutamata jäägid summas 1 005 eurot.

Välismaine sihtfinantseerimine tegevuskuludeks:

PRIA- 12 510 eurot koolipiima ja -puuvilja toetus; Haridus- ja Noorteamet 42 058 eurot Sillaotsa kooli Erasmus+ projektitoetus;

Sotsiaalministeerium – 166 244 eurot, sh “Puuetega inimeste eluruumide füüsiline kohandamine” 3 687 eurot, ; Poka Sotsiaalteenuste Keskuse tegevuse laiendamise toetus 162 557 eurot; Muud sihtasutused – Erasmus+ õpilasprojektid Võnnu KK 7 236 eurot.

Tagasi nõutud välismaine sihtfinantseerimine Poka Sotsiaalteenuste Keskuse tegevuse laiendamise toetus 10 341 eurot.

Kodumaine sihtfinantseerimine põhivara soetuseks:

Rahandusministeerium – Vooremäe kunstlume tootmise süsteemi rajamine 167 925 eurot; Haaslava lasteaia C korpuse ehitus 386 866 eurot; Võnnu KK elektrisüsteemi rekonstrueerimine 78 500 eurot; Melliste Kooli vee-, kanalisatsiooni- ja soojussõlme rekonstrueerimine 78 500 eurot.

Kultuuriministeerium – Roiu Raamatukogule laenutuskapi soetamine 7 320 eurot, Vooremäe tervisespordikeskuse rajamine 15 000 euro; Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium Aru tee rekonstrueerimise toetus 76 622 eurot; muud äriühingud – tasuta saadud transpordimaa Nurme tee Haaslava küla summas 1 euro.

Saadud muud toetused: aruandeaastal eraldati Riigieelarvest KOV toetusfondi järgmised toetused: üldhariduskoolide tegevuskulude katmiseks 1 1 451 780 eurot; koolieelsete lasteasutuse õpetajate tööjõukuludeks 58 237 eurot, huviharidustoetus 104 674 eurot, toimetulekutoetusteks 16 066 eurot, raske ja sügava puudega lastele abi osutamise toetus 10 626 eurot; asendus- ja järelhooldusteenuse toetus 107 121 eurot, matusetootus 13 270 eurot, kohalike teede korrashoiuks 167 239 eurot, rahvastikuregistri toimingute kulu hüvitamiseks 802 eurot, tulubaasi stabiliseerimine 70 915 eurot. Kohalike omavalitsuste maksulaekumiste erinevuste tasandusfond oli 1 233 677 eurot. Haridus- ja Teadusministeeriumilt tegevustoetused summas 26 003 eurot valla haridusasutustele.

Lisa 14 Muud tegevustulud

	2021	2020
Kasum/kahjum põhivara ja varude müügist	62 727	31 331
Tulu materiaalse põhivara müügist	82 537	32 876
Müüdnud materiaalse põhivara jääkväärtus	-19 810	-12 772
Tulu kinnisvarainvesteeringute müügist	0	11 351
Müüdnud kinnisvarainvesteeringute jääkmaksumus	0	-124
Muud tulud varadelt	44 689	46 430
Kohaliku tähtsusega maardlate kaevandamisõiguse tasu	39 322	41 393
Tasu vee erikasutuse eest	5 367	5 037
Muud tulud	0	810
Muud (ebatavalised) tulud	0	810
Muud tegevustulud kokku	107 416	78 571

Lisa 15 Antud toetused

	2021	2020
Sotsiaaltoetused füüsilistele isikutele	271 109	299 346
Toimetulekutoetused	15 136	19 161
Peretoetused	186 840	167 565
Toetused puudega inimestele ja nende hooldajatele	30 726	74 361
Erijuhtudel riigi poolt makstav sotsiaalmaks	8 486	11 405
Sõidusoodustused	2 219	307
Toitlustustoetus	4 132	4 140
Muud õppetootused	0	0
Muud sotsiaaltoetused ja hüvitised	23 570	22 407
Muud toetused kokku	200 014	139 469
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	54 320	53 281
Sihtfinantseerimise vahendamine tegevuskuludeks	47 311	34 828

Sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	11244	0
Tagasi nõutud välismaine sihtfinantseerimine	0	1 114
Antud tegevustoetused	62 254	29 623
Liikmemaksud	24 885	20 623
Antud toetused kokku	471 123	438 815

Lisa 16 Tööjõukulud

Tegevusvaldkond	2 021		2020	
	Töötajate arv	Töötasukulud	Töötajate arv	Töötasukulud
Haridus	170,85	2 577 792	149,79	2 149 133,00
Sotsiaalne kaitse	48,81	655 422	46,51	585 487,00
Vaba aeg, kultuur	13,16	180 613	12,33	172 463,00
Elamu- ja kommunaalmajandus	5,90	76 834	5,90	75 048,00
Keskkonnakaitse	0,40	9 119	0,40	7 689,00
Majandus	2,50	48 570	1,50	44 500,00
Muud üldised teenused	0,00	14 706	0,00	0,00
Vallavalitsus	11,85	277 880	11,88	275 541,00
Volikogu	0,00	25 914	0,00	23 136,00
Töötasud kokku	253,47	3 866 850	228,31	3 332 997,00

Töötajate arvuna on esitatud keskmine töötajate arv taandatuna täistööajale.

Võlaõiguslike lepingute korral ei ole arvestatud töötajate arvu, arvestatud töötasud moodustasid 118 298 eurot (2020.a 75 784 eurot).

	2021	2020
Töötasukulud	3 866 850	3 332 997
Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksud:		
Sotsiaalmaks töötasudelt ja toetustelt	1 253 021	1 083 204
Töötuskindlustusmaksed	30 349	26 206
Kokku maksud ja sotsiaalkindlustusmaksud	1 283 370	1 109 410
Kokku tööjõukulud	5 150 220	4 442 407

Lisa 17 Majandamiskulud

	2 021	2 020
Administreerimiskulud	87 401	71 328
Uurimis- ja arendustööd	20 270	43 539
Lähetus, v.a koolituslähetus	941	582
Koolituskulud, sh koolituslähetus	51 064	48 308
Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	642 094	450 837
Rajatiste majandamiskulud	565 103	304 258
Sõidukite majandamiskulud	117 811	100 609
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	140 761	109 052
Inventari majandamiskulud	306 001	183 217

Töomasinate ja seadmete majandamiskulud	57	255
Toiduained ja toitlustusteenused	226 685	167 760
Meditsiinikulud ja hügieeni kulud	100 080	85 127
Teavikud raamatukogudele	28 691	27 701
Õppevahendite ja koolituse kulud	686 037	614 326
Kultuuri- ja vaba aja sisustamine	120 384	63 483
Sotsiaalteenused	59 555	61 545
Eri- ja vormiriietus	5 832	19 684
Mitmesugused majanduskulud	96 042	77 856
Kokku muud tegevuskulud	3 254 809	2 429 467

Lisa 18 Muud tegevuskulud

	2021	2020
Käibemaks	449 801	308 345
Käibemaks põhivara soetuselt	471 535	739 138
Riigilõivud	557	504
Ebatöenäoliselt laekuvad nõuded	887	0
Kahjutasud , viivised	34	0
Kokku muud tegevuskulud	922 814	1 048 337

Lisa 19 Finantstulud ja –kulud

	2021	2020
Tulu hoiustelt (arvelduskontodelt)	268	205
Kasum/kahjum aktsiate ümberhindamisest	218 262	62 150
Intressikulu pangalaenudelt	-40 399	-18 841
Kokku finantstulud ja –kulud	178 131	43 514

Lisa 20 Tehingud seotud osapooltega

Tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmetele arvestatud tasud ja soodustused:

	Tegev- ja kõrgema juhtkonna keskmine arv (taandatud täistööajale)	Tasude kogusumma
	2021	2021
Volikogu liikmed	17	25 914
Vallavalitsuse liikmed	3	0
Ametiasutuse juhid	1,11	52 287
Juhatuse ja nõukogu liikmed	1	24 248
Kokku	22,11	102 449

Tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmetele arvestatud tasud on ilma sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmakseta, kuid nende hulka on arvatud kõik töötasud ja hüvitised. Muid täiendavaid olulisi soodustusi pole nimetatud liikmetele

aruandeaastal arvestatud. Kastre vallavolikogu liikmete, valitsuse liikmete, ametiasutuse juhtide ning KOV valitseva mõju all olevate sihtasutuste, mittetulundusühingute ja äriühingute juhatuse ja nõukogu liikmete lähedastele pereliikmetele ei ole aruandeperioodil ega eelmisel aruandeperioodil soodustusi tehtud.

Kastre Vallavalitsuse hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega turutingimustest või seadusega sätestatud tingimustest erinevaid tehinguid toimunud.

Lisa 21 Kasutusrent

Kasutusrendi objekt	2021	2022...2024	Kokku
Suzuki Vitara 452 TMK	4 938	0	4 938
VW Caddy 453 MTJ	3 536	3 962	7 498
Ford C-Max 900 TKV	1 390	873	2 263
Ford Turnero Connect 665 TKV	1 703	1 017	2 720
Suzuki SX4 S-Cross 853 TNC	2 907	3 487	6 394
Buss IVECO 497 TLS	16 182	51 928	68 110
Toyota Proace 023LJB	3 306	11 344	14 650
Opel Combo 651FPB	2 444	11 374	13 818
Opel Combo 659FPB	2 444	11 374	13 818
Opel Combo 478KMY	2 262	11 557	13 819
Subaru Forrester 430TNP	4 803	801	5 604
	45 915	107 717,00	153 632

Lisa 22 Kastre Vallavalitsuse konsolideerimata aruanne

BILANSS*(eurodes)*

	2021	2020
VARAD		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	718 342	2 272 610
Maksu- ja lõivunõuded	578 386	512 912
Muud nõuded ja ettemaksed	418 936	532 552
Käibevara kokku	1 715 664	3 318 074
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud	833 491	433 951
Osalused sihtasutustes ja mittetulundusühingutes	397 745	397 745
Materiaalne põhivara	13 521 640	12 099 614
Põhivara kokku	14 752 876	12 931 310
VARAD KOKKU	16 468 540	16 249 384
KOHUSTISED JA NETOVARA		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	304 098	313 793
Võlad tarnijatele	234 145	44 931
Võlad töövõtjatele	150 994	145 592
Maksu- ja lõivukohustised	210 403	161 704
Muud kohustised ja saadud ettemaksed	103 551	520 837
Lühiajalised kohustised kokku	1 003 191	1 186 857
Pikaajalised kohustised		
Pikaajalised laenukohustised	2 953 602	3 257 696
Pikaajalised kohustised kokku	2 953 602	3 257 696
KOHUSTISED KOKKU	3 956 793	4 444 553
Netovara		
Akumuleeritud ülejääk/puudujääk	11 808 596	9 919 085
Aruandeaasta tulem	703 151	1 885 746
NETOVARA KOKKU	12 511 747	11 804 831
KOHUSTISED JA NETOVARA KOKKU	16 468 540	16 249 384

TULEMIARUANNE*(eurodes)*

	2 021	2 020
TEGEVUSTULUD		
Maksud	5 679 189	5 066 120
Kaupade ja teenuste müük	361 755	308 044
Saadud toetused	4 529 713	4 878 792
Muud tegevustulud	107 416	78 571
Tegevustulud kokku	10 678 073	10 331 527
TEGEVUSKULUD		
Antud toetused	-470 858	-438 695
Tööjõukulud	-4 622 292	-3 971 055
Majandamiskulud	-3 041 942	-2 230 055
Muud tegevuskulud	-884 039	-1 008 551
Põhivara amortisatsioon	-915 654	-778 779
Tegevuskulud kokku	-9 934 785	-8 427 135
TEGEVUSTULEM	743 288	1 904 392
Finantstulud- ja kulud	-40 137	-18 646
ARUANDEPERIOODI TULEM	703 151	1 885 746

NETOVARA MUUTUSTE ARUANNE*(eurodes)*

	Akumuleeritud ülejääk	Aruandeperioodi tulem	Netovara kokku
Seisuga 31.12.2020	9 919 085	1 885 746	11 804 831
eelmise aasta tulem	1 885 746	-1 885 746	0
aruandeperioodi tulem	0	703 151	703 151
Ümberhindlus	3 765	0	3 765
Seisuga 31.12.2021	11 808 596	703 151	12 511 747

RAHAVOOGUDE ARUANNE*(eurodes)*

	2 021	2 020
Rahavood põhitegevusest		
Tegevustulem	743 288	1 904 392
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	915 654	778 779
Käibemaksukulu põhivara soetuselt	469 845	734 301
Kasum/kahjum (-/+) põhivara müügist ja mahakandmisest	-62 727	-31 331
Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-912 253	- 1 171 535
Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	11 244	-
Korrigeeritud tegevustulem	1 165 051	2 214 606
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	83 321	-165 230
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	149 703	9 941
Kokku rahavood põhitegevusest	1 398 075	2 059 317
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse põhivara eest	-2 691 208	- 4 367 929
Laekunud materiaalse põhivara ja kinnisvarainvesteeringute müügist	82 537	44 227
Laekunud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	421 038	1 022 243
Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-11 244	-
Tasutud finantsinvesteeringute soetamisel	-399 540	
Laekunud muu finantstulu	262	195
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 598 155	- 3 301 264
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud laenud	0	2 300 000
Laenude tagasimaksed	-313 789	-186 952
Makstud intressid	-40 399	- 18 841
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-354 188	2 094 207
Rahavood kokku	-1 554 268	852 260
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 272 610	1 420 350
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 554 268	852 260
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	718 342	2 272 610

Lisa 23 Selgitused eelarve täitmise aruande kohta

Eelarve

Esialgne eelarve on volikogu poolt aruandeaasta algul vastu võetud eelarve. Lõplik eelarve on esialgne eelarve koos lisaeelarvetest, sihtotstarbeliselt saadud toetuste tuludest ja nendega seotud kuludest ja investeringutest ning finantseerimistegevusest lisandunud eelarve muudatustega korrigeeritud eelarve.

	Esialgne eelarve	Lisaeelarve	Sihtotstarbelised vahendid	Lõplik eelarve	Eelarve täitmine	Täitmise %
Põhitegevuse tulud	9 345 678	299 400	89 314	9 734 392	9 703 092	99,7
Põhitegevuse kulud	8 778 591	299 400	89 314	9 167 305	8 538 041	93,1
Põhitegevuse tuleml	567 087	0	0	567 087	1 165 051	x
Investeeringustegevus	-2 431 345		0	-2 431 345	-2 279 702	93,8
Eelarve tuleml	-1 864 258	0	0	-1 864 258	-1 114 650	x
Finantseerimistegevus	386 000	0	0	386 000	-313 789	-81,3
Nõuete ja kohustuste muutus	-360 752	0	0	-360 752	-125 829	x
Likviidsete varade muutus	-1 839 010	0	0	-1 839 010	-1 554 268	x

Kastre Vallavolikogu kinnitas 2021. aasta eelarve 16.veebruari 2021 määrusega nr 118. Eelarve kogumaht oli 12 405 808 eurot. Eelarve aasta jooksul täiendati eelarvet lisaeelarvega ja sihtotstarveliste vahenditega.

Lisaeelarve võeti vastu vallavolikogu 21.septembri 2021 määrusega nr 122. Eelarve kogumaht kasvas summas 299 400 eurot. Lisaeelarve koostamisel lähtuti vajadusest muuta eelarvet järgmistel põhjustel:

- eelarveaasta 8 kuu prognoosi kohaselt suurenesid maksutulud;
- riigieelarvest eraldati lisavahendeid kohalike omavalitsuste toetusfondi;
- muutused investeringutes;
- Sillaotsa Kooli Haaslava lasteaia eelarvesse oli vajalik suunata täiendavaid vahendeid seoses lasteaia uute rühmade avamisega.

Põhitegevuse tulueelarve suurenes summas 299 400 eurot. Maksutulude (tulumaks) eelarvet suurendati summas 230 000 eurot. Riigieelarveliste toetuse eelarvesse lisati 69 400 eurot, sh tulubaasi stabiliseerimise toetus 58 422 eurot, sotsiaaltoetused 9 095 eurot ja täiendav toetus seoses üldhariduskoolide õpilaste koroonaviiruse testimiseks 1 883 eurot.

Põhitegevuse kulueelarve suurenes summas 299 400 eurot. Keskkonnakaitse valdkonda lisati 37 332 eurot, sh teede hoolduseks 15 332 eurot ja järvede puhastamise kuludeks 22 000 eurot ning vaba aja ja kultuuri valdkonda 1 800 eurot ürituste korraldamise kuludeks. Hariduse valdkonna eelarve suurenes 252 973 eurot, millest 186 590 eurot suunati Sillaotsa Kooli Haaslava lasteaia uute rühmade tegevuskuludesse. Sotsiaalkaitse valdkonna eelarvet suurendati 9 095 eurot sotsiaaltoetusteks eraldatud vahendite lisamisega.

Investeeringustegevuse eelarves tehti järgmine muudatus: Võnnu Kultuurimaja investeringute eelarvest suunati 12 000 eurot Roiu Noortekeskuse eelarvesse Roiu keskusehoone ehitusprojekti koostamiseks. Investeeringustegevuse tuludesse lisati Kultuuriministeeriumi toetus summas 7 320 eurot põhivara sihtfinantseerimiseks. Investeeringustegevuse kulueelarvet suurendati summas 7 320 eurot Roiu Raamatukogule laenutuskapi soetamiseks.

Kastre Vallavalitsus täiendas eelarvet sihtotstarbeliste vahenditega kokku summas 89 314 eurot 25.05.2021 korralduse nr 269 (46 149 eurot), 25.08.2021 korralduse nr 406 (35 826 eurot) ja 09.12.2021 korralduse nr 616 (7 339 eurot) alusel. Vallavalitsus eraldas reservfondist 25.05.2021 korralduse nr 271 alusel 38 000 eurot teede korrashoiuks ja Kurepalu järve puhkeala korrastamiseks.

Majandusaasta lõpuks kujunes Kastre valla eelarve kogumahuks 12 801 842 eurot.

Eelarve täitmine

Eelarve täitmise aruanne on koostatud tekkepõhisel printsiibil ja vastab oma koosseisult konsolideerimata finantsaruannetele.

Põhitegevuse tulud

2021.aasta	Maksutulud	Saadud toetused	Omatulud	Muud tulud	Kokku
Eelarve	5 507 000	3 757 492	384 900	85 000	9 734 392
Täitmine	5 679 189	3 617 460	361 754	44 689	9 703 092
Täitmise %	103,1	96,3	94	52,6	99,7

2021. aasta eelarves oli planeeritud tulude laekumiseks 9 734 392 eurot. Tegelikult täitusid eelarvetulud summas 9 703 092 eurot, mis on planeeritust 0,3% vähem.

- Tuludest 58,5% ehk 5 267 189 eurot moodustasid maksutulud (füüsilise isiku tulumaks ja maamaks) Maksutulude laekumine kasvas võrreldes eelarves kavandatuga 3,1 %. Tulumaksu parem laekumine tulenes valla elanike ja maksumaksjate arvu suurenemisest ning keskmise brutopalgatõusust.
- Saadud toetused moodustasid tuludest 37,3%, ehk 3 617 460 eurot, mis on planeeritust vähem 3,7%.
- Tulud kaupade ja teenuste müügist (omatulu) moodustas eelarves 3,7 % ehk 361 754 eurot. Eelarves planeeritust on see väiksem 6,0%. Kavandatust vähem laekus tulu haridusasutuste majandustegevusest.
- Muud tulud (keskkonnatasud jms) moodustasid eelarve tuludest 0,5% ehk 44 689 eurot. Eelarves kavandatust oli see vähem 47,4%. Planeeritust vähem laekus maavarade kaevandamisõiguse tasu.

Põhitegevuse kulud

2021. aasta	Tööjõukulud	Majandamiskulud	Antud toetused	Muud kulud	Kokku
Eelarve	4 951 365	3 651 202	501 438	63 300	9 167 305
Täitmine	4 622 292	3 454 676	459 614	1 459	8 538 041
Täitmise %	93,4	94,6	91,7	2,3	93,1

2021. aasta eelarves oli planeeritud põhitegevuse kuludeks 9 167 305 eurot. Tegelikult tehti kulutusi 8 538 041 euro ulatuses, mis on planeeritust 6,9% vähem.

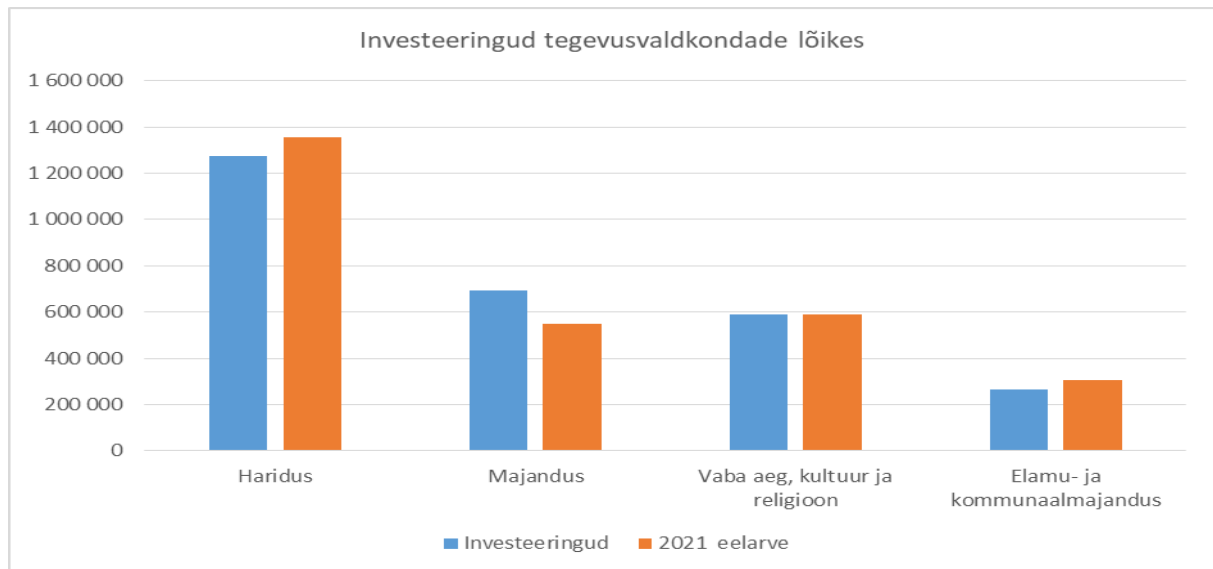
- Tööjõukulud moodustasid põhitegevuse kuludest 54,1% ehk 4 622 292 eurot. Kulutusi tööjõule tehti planeeritust vähem 6,6 %.
- Majandamiskulud moodustasid kuludest 40,5% ehk 3 454 676 eurot. Majandamiskulude eelarves kavandatust kulutati vähem vahendeid 5,4%.
- Antud tegevustoetused moodustasid kuludest 5,4% ehk 438 695 eurot. Eelarves kavandatust eraldati toetusi vähem 8,3%.
- Muude kulude eelarve täideti 2,3%. Aruandeaasta eelarvesse planeeritud reservfondist jäi jaotamata 62 000 eurot.

Investeeringustegevus

2021.aasta	Põhivara müük (+)	Põhivara soetus (-)	Põhivara soetuseks saadavad toetused (+)	Põhivara soetuseks antavad toetused (-)	Noteerimata aktsiate soetus (-)	Finantstulud (+)	Finantskulud (-)	Investeeringustegevus kokku
Eelarve	70 000	2 796 320	818 942	20 000	459 217	250	45 000	-2 431 345
Täitmine	82 537	2 823 570	912 253	11 244	399 540	262	40 399	-2 279 701
Täitmise %	117,9	101	111,4	56,2	87	104,7	89,8	93,8

2021. aasta eelarves oli planeeritud investeeringustegevuseks 2 431 345 eurot. Eelarve täideti 93,8%.

Põhivara müügitulu laekus 82 537 eurot, mis on planeeritust 17,9% rohkem. Põhivara soetati summas 2 823 570 eurot, ülekulu 1,0%. Suurimad investeeringud tehti hariduse valdkonnas (1 273 323 eurot). Lõpetati Sillaotsa Kooli Haaslava lasteaia ehitus - valmis lasteaia c-korpus (811 001 eurot), rekonstrueeriti Melliste Kooli kütte-, vee- ja kanalisatsioonitorustik. Majandusvaldkonda investeeriti 694 572 eurot – valmisid Aardlapalu ja Melliste kergliiklustee, Aru teele rajati mustkate ning rekonstrueeriti Sillaotsa Kooli sissesõidutee. Kultuuri valdkonnas viidi ellu investeeringuid summas 589 304 eurot. Suurim investeeringuobjekt oli Vooremäe kunstlume tootmise süsteemi rajamine (507 704 eurot). Objekt valmib 2022.aastal. Elamu-kommunaalmajandusse investeeriti 266 370 eurot – suurim objekt oli Melliste kaugküttetrassi rajamine (203 040 eurot).



Joonis 1. Investeeringud tegevusvaldkondade lõikes

Põhivara soetuseks saadi sihtotstarbelisi toetusi summas 912 253 eurot, eelarve täideti 111,4%. Suurim oli Rahandusministeeriumi sihtfinantseering Vooremäe kunstlume tootmise süsteemi rajamiseks (336 288 eurot). Majandusvaldkonna investeeringuteks saadi sihtotstarbelisi vahendeid 182 423 eurot (Melliste kaugküttetrassi rajamine).

Vallaelarvest eraldati põhivara sihtfinantseerimiseks 11 244 eurot (Melliste aleviku kortermajade soojasõlmede ehituse kulude katmine). Eelarve täideti 56,2%. Emajõe Veevärk AS noteerimata aktsiaid soetati 399 540 euro väärtuses.

Finantseerimistegevus

2021.aasta investeeringustegevuseks laenu ei võetud. Investeeringud viidi ellu valla omavahendite ja saadud toetuste arvelt.

Finantsseis

Likviidsete varade maht vähenes 1 554 268 eurot. 2021. aasta lõpuks oli likviidsete vahendite jääk 718 342 eurot.

ALLKIRI 2021 . a MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Konsolideeritud majandusaasta aruande on koostanud Kastre Vallavalitsus.

Aruande juurde kuulub sõltumatu vandeaudiitori aruanne ning Kastre Vallavalitsuse otsus aruande heakskiitmise kohta.

/digitaalselt allkirjastatud/

Priit Lomp
Vallavanem