

# **SELETUSKIRI**

## **Mustvee valla 2020. aasta eelarve juurde**

## Sisukord:

|                                                     |    |
|-----------------------------------------------------|----|
| SISSEJUHATUS .....                                  | 3  |
| Koondeelarve .....                                  | 5  |
| EELARVE KULUDE SELETUSKIRI TEGEVUSALADE LÕIKES..... | 18 |
| 01 ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED .....           | 18 |
| 02 RIIGIKAITSE .....                                | 19 |
| 03 AVALIK KORD JA JULGEOLEK.....                    | 19 |
| 04 MAJANDUS.....                                    | 19 |
| 05 KESKKONNAKAITSE .....                            | 22 |
| 06 ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS .....                | 24 |
| 07 TERVISHOID.....                                  | 26 |
| 08 VABA AEG, KULTUUR, RELIGIOON .....               | 27 |
| 09 HARIDUS.....                                     | 30 |
| 10 SOTSIAALNE KAITSE.....                           | 38 |

# SISSEJUHATUS

## **Mustvee valla 2020. aasta eelarve projekti ülevaade**

01.02.2017 jõustus Vabariigi Valitsuse 26.01.2017 määrus nr 23, mille alusel moodustus 25.10.2017 Avinurme valla, Kasepää valla, Lohusuu valla, Mustvee linna ja Saare valla ühinemise teel uus omavalitsusüksus – Mustvee vald, mis on ühinenud omavalitsusüksuste üldõigusjärglane.

Mustvee valla 2020. a eelarve projekti koostamise aluseks on kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse § 22 lõike 1 punkt 1, kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse § 23 lõige 2, Mustvee valla põhimääruse §-d 38-40, Mustvee valla arengustrateegia 2019-2023 ja Mustvee valla arengukava 2018-2030, ühinemisleping ning komisjonide ettepanekud.

KOFS-i jaotuse eesmärgiks on eelarvete läbipaistvuse tõstmine ja investeeringute, toetuste ja finantseerimistegevuste eraldamine.

Eelarve koosneb eelarve aasta kõikidest tuludest, kuludest, investeerimistegevusest ning finantseerimistehingutest. Volikogule esitatav eelarve eelnõu on valitsuse kollektiivne otsus.

Eelarve on koostatud üheks aastaks. Eelarveaasta algab 1. jaanuaril 2020. a ning lõpeb 31. detsembril 2020. a. Eelarve läbis esimese lugemise volikogu istungil 29. jaanuaril 2020, misjärel oli võimalus teha täiendavaid ettepanekuid kuni 12.02.2020.a. Kokku laekus 73 ettepanekut, mille kohta tegi vallavalitsus koondi koos omapoolsete seisukohtadega. Mustvee valla arengu- ja eelarvekomisjon tutvus ettepanekute ja seisukohtadega, täiendas omapoolsete seisukohtadega ja esitas 61 täiendavat ettepanekut volikogule eelarve II lugemisel otsustamiseks. Eelarve võeti vastu Mustvee valla volikogus 26.02.2020.a.

2019. aastal mindi üle kassapõhiselt tekkepõhilisele eelarvele, tegemist on riigivalitsemise reformiga, mis valmistab ette tegevuspõhise eelarve kasutuselevõttu.

Rahandusministeerium koostas 2017. aasta riigieelarve eelnõu tekkepõhiselt, kuuludes sellega kogu maailma avaliku sektori uuenduslikumate riikide hulka – seni on täielikult tekkepõhisele eelarvele üle läinud väheste riikide hulgas olnud näiteks Suurbritannia, Austraalia, Austria, Šveits ja Uus-Meremaa.

Tekkepõhiselt kajastatakse majandustehinguid vastavalt nende toimumisele sõltumata sellest, kas sellega seotud raha on laekunud või välja makstud. Tekkepõhine arvestuspõhimõte parandab võrreldavust eri eelarveperioodide vahel. 2019. a ja 2018. a eelarved ei ole täpselt võrreldavad.

Tekkepõhine kajastab täpsemalt otsuste majanduslikku sisu. Tekkepõhine eelarvestamine sisaldab tulusid ja kulusid, mis planeeritakse eelarveperioodiks sõltumata sellest, millal toimub tulude laekumine või kulude eest tasumine. Tekkepõhise eelarvestamise toel saab paremini võrrelda riigi erinevaid teenuseid omavahel ja erasektori teenustega. Suurem osa rahvusvahelist fiskaal- ja finantsstatistikat, sealhulgas eelarve ülejäägi või puudujäägi andmed, tuleb koostada tekkepõhiste andmete põhjal.

Eesmärgiks on seotud tegevuste alalhoidmine ja jätkusuutlikkus. Eelarves ei ole kajastatud 2020. a täpseid riigi poolt antavaid toetusi, kuna need ei ole eelarve koostamise tegemise ajal

veel kinnitatud. Vallaeelarve on seotud mitmete riigipoolsete rahadega, mis tulevad eelarvesse tasandus- ja toetusfondina või mõne muu sihtotstarbelise vahendina.

2020. aastaks on Mustvee valla prioriteedid:

1. Vald on jätkusuutlik – likviidseid varasid ei kasutata tulevaste perioodide jooksvateks kuludeks.
2. Alustada haridusreformiga ja võimaldada hariduse kättesaadavus valla kodanikele.
3. 2019. a sai valmis Mustvee valla Tervisekeskus, lahendada meditsiini kättesaadavus valla kodanikele.
4. Võimaldatud transport üle valla, kõikidest teenuskeskustest valla keskusesse.
5. Elanike arvu kasvuks ja ettevõtluse aktiveerimiseks/arenguks aluste loomine.

Eelarve koostamisel on lähtutud Mustvee valla finantsjuhtimise korrast ja lähtutud on tegevusvaldkonnapõhisest lähenemisest. Eelarve on koostatud üheks majandusaastaks. Võrdlusandmetena on esitatud 2019. aasta lõplik eelarve. Eelarvetaotluse summasid on vähendatud lähtuvalt eelarvestrateegiast ja hoitud konservatiivset joont, seal hulgas on lähtutud tegelikest võimalustest. Eelarve koostamisel on lähtutud vallavolikogu poolt vastuvõetud otsustest, raha olemasolust ja kehtivast struktuurist (seal hulgas majandusstruktuurist).

Märksõnadeks on haridusasutused ja vallavalitsuse struktuuri ümber korraldamine, majandusüksuse moodustamine ja valla erinevate piirkondade koostöö arendamine.

2020. a eelarve kulude plaanisel on olulisi muudatusi, millest on mõjutatud kõik tegevusalad:

1. Töötasu alammäär täistööaja korral 2020. a 584 eurot, 2019. a 540 eurot, 2018. a 500 eurot, 2017. a 470 eurot, 2016. a 430 eurot kuus.
2. Põhikooli ja gümnaasiumi õpetaja töötasu alammääraks täistööajaga töötamise korral alates 01.01.2020. a on 1 315 eurot, 2019. a 1 250 eurot, 01.01.2018. a 1 150 eurot, 01.01.2017. a 1 000 eurot, 01.09.2017. a 1050 eurot kuus.
3. Koolieelses lasteasutuses töötava õpetaja töötasu alammäärad: alates 1.01.2020. a 90% ning magistrikraadiga või sellega võrdsustatud tasemega lasteaiaõpetajal 100% § 3 nimetatud üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäärast. 2018. a 01.jaanuarist 85 % § 3 nimetatud üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäärast.

2019. a moodustati hallatavad asutused Mustvee Valla Spordikeskus ja Mustvee Valla Hariduse Tugikeskus, mis mõjutab valla eelarvet.

Mustvee vallavalitsus esitab Mustvee vallavolikogule tasakaalus eelarveprojekti, kus tulud ja kulud on viidud tasakaalu. Eelarve võimaldab Mustvee vallal jätkata seniseid ja planeeritud tegevusi.

## Koondeelarve

### Eelarve sisu ja võrdlev analüüs

Tabel 1: Eelarve sisu

| Eelarveosa                          | 2 020         | 2 019         | Vahe % |
|-------------------------------------|---------------|---------------|--------|
| Põhitegevuse tulud                  | 7 944 215,91  | 8 193 362,00  | -3%    |
| Põhitegevuse kulud                  | 7 857 574,91  | 8 125 056,00  | -3%    |
| Investeeringustegevuse kulud        | 2 984 595,84  | 4 163 066,00  | -28%   |
| Investeeringustegevuse tulud        | 1 063 290,30  | 681 584,00    | 64%    |
| Finantseeringustegevus              | 249 758,69    | 1 975 179,00  | -87%   |
| Likviidsete varade muutus           | -1 484 396,08 | -1 437 997,00 | -3%    |
| Nõuete ja kohustuste saldode muutus | 100 509,77    | 0             |        |

Tabel 2: Põhitegevuse tulud

|    | Tululiik                            | 2020                | 2019                |
|----|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
|    | <b>Põhitegevuse tulud</b>           | <b>7 944 215,91</b> | <b>8 193 362,00</b> |
| 30 | Maksud ja sotsiaalkindlustus maksed | 3 833 854,00        | 3 344 356,00        |
| 32 | Kaupade ja teenuste müük            | 704 168,69          | 786 166,00          |
| 35 | Saadud toetused                     | 3 372 343,22        | 4 008 640,00        |
| 38 | Muud tulud                          | 33 850,00           | 54 200,00           |

Põhitegevuse tulude planeerimisel on vallavalitsus lähtunud 2018. a ja 2019. a reaalsetest laekumistest, laste arvu muutustest ja rahandusministeeriumi prognoosidest järgneva aastaks. Eelarves on lähtutud 2020. a tasandus - ja toetusfondi eraldiste prognoosidest.

Kui Vabariigi Valitsus ja ministeeriumid kinnitavad eraldiste suurused, korrigeeritakse eelnõus või siis juba vastuvõetud eelarves nimetatud summad.

Tabel 3: Põhitegevuse tulud

|  |                           | 2020                | 2019                | vahe %     |
|--|---------------------------|---------------------|---------------------|------------|
|  | <b>Põhitegevuse tulud</b> | <b>7 944 215,91</b> | <b>8 193 362,00</b> | <b>-3%</b> |

|      |                                             |              |           |      |
|------|---------------------------------------------|--------------|-----------|------|
| 3000 | Füüsilise isiku tulumaks                    | 3 520 000    | 3 027 778 | 16%  |
| 3030 | Maamaks                                     | 311 854      | 314 800   | -1%  |
| 3044 | Reklaamimaks                                | 2 000        | 1 778     | 12%  |
| 320  | Riigilõivud                                 | 7 500        | 7 300     | 2,7% |
| 3220 | Tulud haridusalasest tegevusest             | 285 646      | 302 645   | -6%  |
| 3221 | Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest | 98 828       | 96 549    | 2%   |
| 3222 | Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest    | 36 150,78    | 55 925    | -35% |
| 3224 | Tulud sotsiaalialasest tegevusest           | 35 500       | 60 000    | -41% |
| 3225 | Elamu- ja kommunaaltegevuse tulud           | 222 375,91   | 257 371   | -14% |
| 3233 | Üür ja rent                                 | 15 368       | 6 376     | 284% |
| 3238 | Muu toodete ja teenuste müük                | 2 800        | 0         |      |
| 3500 | Saadud tegevuskulude sihtfin.-mine          | 6 480        | 674 805   | -99% |
| 352  | Saadud tegevustoetused                      | 3 365 863,22 | 3 333 835 | 0%   |
| 38   | Muud tulud                                  | 33 850       | 54 200    | -38% |

Maksutulud jagunevad riiklikeks ja kohalikeks maksudeks. Riiklikud maksud on füüsilise isiku tulumaks ja maamaks ning kohalikuks maksuks on reklaamimaks.

Põhitegevuse tuludest 48 % ehk 3 833 854 eurot moodustavad maksutulud.

Maksutulud kokku on 2020. a planeeritud suuremad 15 % võrreldes 2019. a. Maksutuludest suurema tuluallika moodustab üksikisiku tulumaks 3 520 000 euro, maamaks 311 854 euro.

Üksikisiku tulumaksu on planeeritud 2020. a võrreldes 2019. a esialgse eelarvega rohkem 520 000 eurot.

Maamaksu on 2020. a vähendatud 1 %. Aluseks on võetud 2019. a 10 kuu laekumine.

Mustvee vallavolikogu kehtestatud maamaksumääraks on 2,5% maa maksustamise hinnast. Põllumajandussaaduste tootmiseks kasutusel oleva haritava maa ja loodusliku rohumaa maksumäär on 2% maksustamise hinnast aastas.

Reklaamimaks on plaanitud 2 000 eurot aastas.

32 Tulud kaupade ja teenuste müügist 2020. a on planeeritud 704 168,69 eurot, moodustab põhitegevuse tuludest 8,86 %, võrreldes eelmise eelarvega on vähenenud -81 997,31 eurot.

320 Riigilõivud on planeeritud 7 500 eurot, s.o. 1 % kaupade ja teenuste müügist.

Valla eelarvesse laekuvad riigilõivud vastavalt riigilõivuseadusele ehitusseadustiku alusel tehtavatest toimingutest.

3220 Tulud haridusautuste majandustegevusest 285 646 eurot, s.o 40,56 % kaupade ja teenuste müügist.

3221 Tulud kultuurialasest majandustegevusest 2020. a on 98 828 eurot, s.o.14,03 % kaupade ja teenuste müügist. Tulud koosnevad kultuuriasutuste pileti müügi tulust ja ruumide rendist ja muudest ürituste korraldamise tuludest. jne.

3222 Tulud spordialasest tegevusest 36 150,78 eurot, s.o 5 % kaupade ja teenuste müügist, mis koosneb tasulistest teenustest vastavalt kehtestatud hinnakirjadele Mustvee spordihoones, Avinurme ujulas ja mujal.

3224 Tulud sotsiaaialasest tegevusest 35 500 eurot (5 % kaupade ja teenuste müügist), osutatavad tasulise teenused / transport, pesupesemine, tugiisiku teenus, laekunud eestkostel oleva inimese pension.

3225 Tulud elamu ja kommunaalmajandustegevusest 222 375,91 eurot, s.o. 32 % kaupade ja teenuste müügist, koosneb Avinurme Katlamaja tulust, valla korterite kommunaaltuludest ja Voore soojuse müügist.

323 Tulud majandustegevusest on 18 168 eurot on 2,5 % kaupade ja teenuste müügist Mustvee turu piletite müük, sadamahoone renditulu ja vallavalitsuse hoone kütte ning elektri müük.

35 Saadud toetusi on eelarvesse kavandatud 2020. a 3 372 343,22 eurot, mis moodustab 42,45% põhitegevuse tuludest. Tasandusfond ja toetusfond on planeeritud rahandusministeeriumi kokku 3 365 863,22 eurot, s.h. tasandusfond 1 163 357 eurot, toetusfond on 2 202 506,22 eurot ja sihtfinantseerimine 6 480 eurot. See ei ole lõplik jaotus.

Tasandusfond on ette nähtud tulude ja kulude tasandamiseks, et tagada väiksema tulukusega kohaliku omavalitsuse üksustele vahendid neile pandud ülesannete täitmiseks. Toetusfondi vahendeid tuleb kasutada vastavalt seatud eesmärkidele, kuid kohalikele omavalitsustele on antud vabadus otsustada vahendite kasutamise viisi üle. Summad täpsustatakse peale riigieelarve seaduse § 3 alusel tasandus- ja toetusfondi määratud vahendite jaotuse kinnitamist.

Tasandus- ja toetusfondi jaotus rahandusministeeriumi andmetel 20.02.2020.a. korraldus nr. 63.

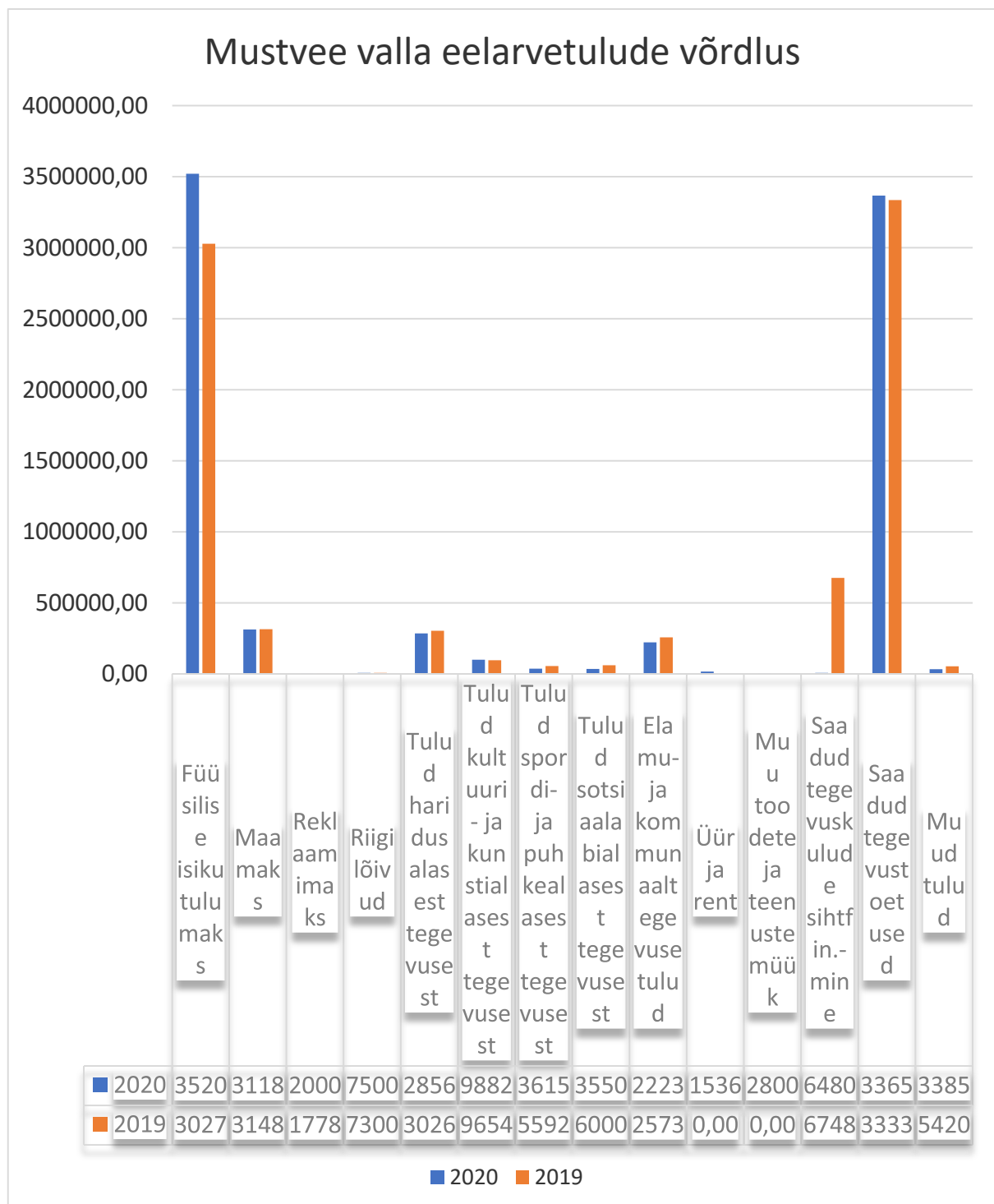
*Tabel 4: Saadud toetused*

|        |                                      | 2020                | 2019                |  | vahe    |
|--------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|--|---------|
| 352    | <b>Tasandus-ja toetusfond kokku</b>  | <b>3 320 854,00</b> | <b>3330 781,00</b>  |  | -9 927  |
| 352001 | <b>Tasandusfond</b>                  | <b>1 163 357,00</b> | <b>1 139 814,00</b> |  | 23 543  |
| 352000 | <b>Toetusfond</b>                    | <b>2 157 497,00</b> | <b>2 190 967,00</b> |  | -33 470 |
|        | <b>s.h. haridus kokku</b>            | <b>1 551 182,00</b> | <b>1 554 053,00</b> |  | -2 871  |
|        | s.h.PK õpetajad personalikulud       | 1 176 260           | 1 156 725           |  | 19 535  |
|        | gümnaasiumi õpetajate personalikulud | 121 636             | 147 382             |  | -25 746 |

|  |                                             |                   |                   |  |                |
|--|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|--|----------------|
|  | Juhtkonnale personalikulud                  | 106 506           | 106 506           |  | 0              |
|  | koolituskulud                               | 11 468            | 11 468            |  | 0              |
|  | õppekirjandus                               | 25 650            | 26 790            |  | -1 140         |
|  | koolitoit                                   | 78 750            | 82 250            |  | -3 500         |
|  | eritugi kulud                               | 30 912            | 22 932            |  | 7 980          |
|  | <b>s.h. Muu toetus</b>                      | <b>606 315,00</b> | <b>636 914,00</b> |  | <b>-30 599</b> |
|  | s.h.lasteaia kasvatajate personaloikuludeks | 83 457            | 84 505            |  | -1 048         |
|  | raske ja sügava puudega lastele             | 13 839            | 16 964            |  | -3 125         |
|  | Huvihariduse kuludeks                       | 136 871           | 161 090           |  | -24 219        |
|  | toimetuleku toetus ja korraldamine          | 70 504            | 71187             |  | -683           |
|  | matuse toetus                               | 22 002            | 22607             |  | -605           |
|  | rahvastiku reg. toimingud                   | 308               | 847               |  | -539           |
|  | teede kuluks                                | 279 334           | 279 714           |  | -380           |

38 Muud tegevustulud on 33 850 eurot moodustavad 0,42 % põhitegevuse tuludest. Vastavalt keskkonnatasude seadusele laekub vallale kohalike ja riiklike tähtsusega, vee erikasutustasud, saastetasud ja keskkonnale tekitatud kahju hüvitis.





Joonis 1: Mustvee valla eelarvetulude võrdlus 2020 ja 2019.

Põhitegevuse kulud on jaotatud tegevusvaldkondade ja see omakorda tegevusalade järgi.

Iga tegevusala all jagunevad kulud omakorda majandusliku sisu alusel: personalikulud, majandamiskulud, sotsiaaltoetused, muud toetused ja muud kulud.

Tabel 5: Põhitegevuse kulud

|    |                                  | 2 020               | 2 019               | Vahe %     |
|----|----------------------------------|---------------------|---------------------|------------|
|    | <b>Põhitegevuse kulud</b>        | <b>7 857 574,91</b> | <b>8 125 056,00</b> | <b>-3%</b> |
| 01 | Üldised valitsussektori teenused | 1 081 059,09        | 1 171 252,05        | -8%        |
| 02 | Riigikaitse                      | 0,00                | 4 992,00            | -100%      |
| 03 | Avalik kord ja julgeolek         | 0,00                | 7 000,00            | -100%      |
| 04 | Majandus                         | 390 728,00          | 578 312,00          | -32%       |
| 05 | Keskkonnakaitse                  | 199 515,91          | 186 822,00          | 7%         |
| 06 | Elamu- ja kommunaalmajandus      | 177 056,60          | 234 742,00          | -25%       |
| 07 | Tervishoid                       | 4 000,00            | 4 335,00            | -8%        |
| 08 | Vaba aeg, kultuur, religioon     | 1 040 014,86        | 1 092 881,23        | -5%        |
| 09 | Haridus                          | 4 271 856,01        | 4 087 039,72        | 5%         |
| 10 | Sotsiaalne kaitse                | 693 344,44          | 757 680,00          | -8%        |

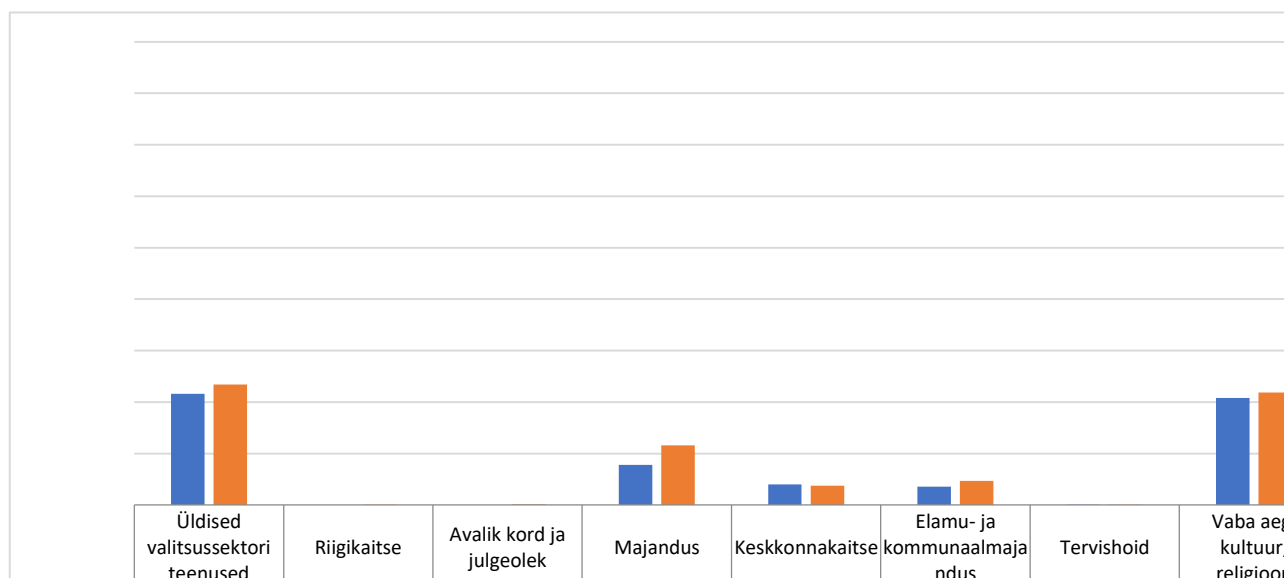
2020. a eelarves on planeeritud põhitegevuse kulud 7 857 574,91 eurot ja 2019. a 8 125 056 eurot, s.o eurot 267 481,09 ehk 3,29 % vähem 2019. a.

Alljärgnevalt on toodud kulud tegevusvaldkondade lõikes ja % kogu kuludest 2020. a. ja 2019.

Tabel 6: Tegevusvaldkonnad

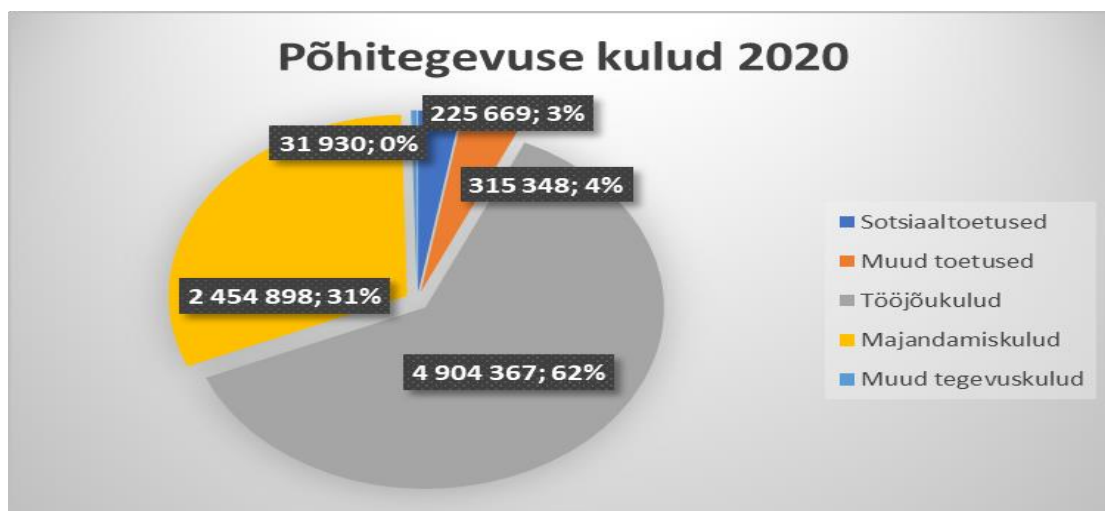
|      | <b>Tegevusvaldkond</b>       | <b>2020</b> | <b>2019</b> |
|------|------------------------------|-------------|-------------|
| I    | Haridus                      | 54,37%      | 50,31%      |
| II   | Üldvalitsemine               | 13,76%      | 14,41%      |
| III  | Vaba aeg ja kultuur          | 13,24%      | 13,45%      |
| IV   | Sotsiaalne kaitse            | 8,82%       | 9,34%       |
| V    | Majandus                     | 4,97%       | 7,12%       |
| VI   | Elamu - ja kommunaalmajandus | 2,25%       | 2,89%       |
| VII  | Keskkonnakaitse              | 1,54%       | 2,30%       |
| VIII | Avalik kord ja julgeolek     | 0,00%       | 0,06%       |
| IX   | Tervishoid                   | 0,05%       | 0,05%       |

Joonis 2: Eelarve põhitegevuse kulud tegevusvaldkondade lõikes



Tabel 7: Põhitegevuse kulud majandusliku sisu järgi:

|    |                           | 2 020               | 2 019               | Vahe %     |
|----|---------------------------|---------------------|---------------------|------------|
|    | <b>Põhitegevuse kulud</b> | <b>7 857 574,91</b> | <b>8 125 056,00</b> | <b>-3%</b> |
| 41 | Sotsiaaltoetused          | 231 565,00          | 231 118,00          | 0%         |
| 45 | Muud toetused             | 306 848,00          | 434 603,00          | -29%       |
| 50 | Tööjõukulud               | 4 898 743,74        | 4 667 283,99        | 5%         |
| 55 | Majandamiskulud           | 2 378 488,17        | 2 739 474,01        | -13%       |
| 60 | Muud tegevuskulud         | 41 930,00           | 52 577,00           | -20%       |



*Joonis 3: Põhitegevuse kulud*

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse järgi koostatakse eelarveosa investeeringute kohta

*Tabel 8: Investeermistegevuse tulud - valdkondade kaupa*

|    |                              | 2020                | 2019              | vahe %     |
|----|------------------------------|---------------------|-------------------|------------|
|    |                              | <b>1 063 290,30</b> | <b>681 584,00</b> | <b>56%</b> |
| 04 | Majandus                     | 958 270,00          | 649 584,00        | 48%        |
| 06 | Elamu- ja kommunaalmajandus  | 10 000,00           | 0                 |            |
| 08 | Vaba aeg, kultuur, religioon | 95 020,30           | 32 000,00         | 197%       |

*Tabel 9: Saadav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks – tegevusalade kaupa*

|                                                                           |                                                              | 2 020               | 2 019             | Vahe %      |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------|
| <b>Saadav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks – tegevusalade kaupa</b> |                                                              | <b>1 063 290,30</b> | <b>681 584,00</b> | <b>56%</b>  |
| <b>04</b>                                                                 | <b>Majandus</b>                                              | <b>958 270,00</b>   | <b>649 584,00</b> | <b>48%</b>  |
|                                                                           | 04510 Maanteetransport, Mustvee-Kasepää kergliiklustee       | 649 584,00          | 649 584,00        | 0%          |
|                                                                           | 045202 Common Peipsi 2 /Mustvee jõe lõunamuuli korrastamine/ | 299 812,00          | 0                 |             |
|                                                                           | 04710 Kaubandus ja laondus, Mustvee turuväljak               | 8 874,00            | 0                 |             |
| <b>06</b>                                                                 | <b>Elamu- ja kommunaalmajandus</b>                           | <b>10 000,00</b>    | <b>0</b>          |             |
|                                                                           | 066054 Kalmistud, Mustvee kalmistu piirdeaed                 | 10 000,00           | 0                 |             |
| <b>08</b>                                                                 | <b>Vaba aeg, kultuur, religioon</b>                          | <b>95 020,30</b>    | <b>32 000,00</b>  | <b>197%</b> |
|                                                                           | 0820399 Muuseumid, Peipsimaa muuseumi II korrus              | 86 000,00           | 32 000,00         | 169%        |
|                                                                           | 0860020 Kasepää Laululava                                    | 9 020,30            | 0                 |             |
|                                                                           |                                                              | <b>958 270,00</b>   | <b>649 584,00</b> | <b>48%</b>  |

*Tabel 10: Põhivara soetus koos investeeringute katteallikatega, seal hulgas finantseerimistegevus*

|           |                                                                 | KOKKU                | KOV eelarve         | Toetus              | Laenu arvelt<br>finantseerimine |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------|
| <b>15</b> | <b>Põhivara soetus</b>                                          | <b>-2 879 748,06</b> | <b>1 247 564,38</b> | <b>1 102 183,68</b> | <b>530 000</b>                  |
| 04510     | Maanteetransport,<br>Mustvee-Kasepää<br>kergliiklustee          | 867 950,62           | 218 366,94          | 649 583,68          |                                 |
| 0451050   | Teede ja tänavate<br>korrashoid Saare                           | 50 616,36            | 50 616,36           |                     |                                 |
| 04512     | Ühistranspordi<br>korraldus                                     | 28 000,00            | 0,00                |                     | 28000                           |
| 045202    | Common Peipsi 2<br>/Mustvee jõe<br>lõunamuuli<br>korrastamine/  | 352 720,00           | 0,00                | 337 256             | 15 464,00                       |
| 04710     | Kaubandus ja laondus<br>– Mustvee turg                          | 10 440,00            | 349,00              | 8874                | 1217                            |
| 06300     | Veevarustus – Kääpa<br>ja Voore, Kasepää<br>ÜVK projekt         | 310 239,00           | 0,00                |                     | 310239                          |
| 066054    | Kalmistud – Mustvee<br>kalmistu piirdeaed                       | 15 000,00            | 0,00                | 10 000              | 5000                            |
| 07400     | Avalikud<br>tervishoiuteenused –<br>Avinurme perersti<br>punkt  | 6 000,00             | 0,00                |                     | 6000                            |
| 0810240   | Sport Mustvee<br>spordihoone –<br>päästeameti<br>ettekirjutised | 20 000,00            | 0,00                |                     | 20 000,00                       |
| 0820210   | Avinurme<br>Kultuurikeskus – lagi,<br>põrand                    | 7 000,00             | 0,00                |                     | 7 000,00                        |
| 0820211   | Ulvi Rahvamaja                                                  | 52 080,00            | 0,00                |                     | 52 080,00                       |
| 0820399   | Muuseumid – Peipsi<br>Muuseumi II korrus                        | 125 000,00           | 4 000,00            | 86 000              | 35 000,00                       |
| 0860020   | Kasepää laululava<br>tantsuplats                                | 10 868,00            | 398,00              | 10 470              |                                 |
| 0921211   | Avinurme GÜM KOV -<br>päästeameti<br>ettekirjutised             | 30 000,00            | 0,00                |                     | 30000                           |
| 0921231   | Lohusuu PK KOV –                                                | 20 000,00            | 0,00                |                     | 20000                           |

|         |                            |            |            |  |  |
|---------|----------------------------|------------|------------|--|--|
|         | päästeameti ettekirjutised |            |            |  |  |
| 0960902 | Voore PK renoveerimine     | 973 834,08 | 973 834,08 |  |  |

Tabel 11: Investeeringustegevuse kulud valdkondade kaupa

|                                                       | 2 020                | 2 019                | Vahe %      |
|-------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| <b>Investeeringustegevuse kulud valdkondade kaupa</b> | <b>-2 984 595,84</b> | <b>-4 163 066,00</b> | <b>-28%</b> |
| 01 Üldised valitsussektori teenused                   | 50 138,78            | 39 600,00            | 27%         |
| 65 Finantstulud ja -kulud                             | 50 138,78            | 39 600,00            | 27%         |
| 03 Avalik kord ja julgeolek                           | 30 000,00            | 30 000,00            | 0%          |
| 45 Muud toetused                                      | 30 000,00            | 30 000,00            | 0%          |
| 04 Majandus                                           | 1 309 726,98         | 1 118 297,00         | 17%         |
| 15 Põhivara                                           | 1 309 726,98         | 1 118 297,00         | 17%         |
| 06 Elamu- ja konnaalajandus                           | 325 239,00           | 352 391,00           | -8%         |
| 15 Põhivara                                           | 325 239,00           | 352 391,00           | -8%         |
| 07 Tervishoid                                         | 30 709,00            | 80 500,00            | -62%        |
| 15 Põhivara                                           | 6 000,00             | 80 500,00            | -93%        |
| 45 Muud toetused                                      | 24 709,00            | 0,00                 |             |
| 08 Vaba aeg, kultuur, religioon                       | 214 948,00           | 481 657,00           | -55%        |
| 15 Põhivara                                           | 214 948,00           | 118 000,00           | 82%         |
| 45 Muud toetused                                      | 0,00                 | 363 657,00           | -100%       |
| 09 Haridus                                            | 1 023 834,08         | 2 060 621,00         | -50%        |
| 15 Põhivara                                           | 1 023 834,08         | 2 060 621,00         | -50%        |

Investeeringustegevuse kulud kokku 2020. a on 2 984 595,84 eurot ja koosneb:

- Põhivara soetamine ja rekonstrueerimine 2 879 748,06 eurot ja põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine 30 000 eurot MTÜ Avinurme Pritsimeeste Seltsile.
- Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine 54 709,00 eurot.
- Intressi- ja viivisekulud kokku -50 138,78 eurot, seal hulgas pangalaenu intresside maksmine summas 50 063,81 ja kapitalirendi intresside maksmine 74,97.

Tabel 12: Valitsussektori võla teenindamine

|              | Finantseerimistegevus                    | 2020              | 2019             | vahe %      |
|--------------|------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------|
| <b>01700</b> | <b>Valitsussektori võla teenindamine</b> | <b>249 758,69</b> | <b>1 975 179</b> | <b>-85%</b> |

|        |                                                               |           |           |      |
|--------|---------------------------------------------------------------|-----------|-----------|------|
| 208120 | Võetud pikaajaliste laenude nominaalväärtuse lühiajaline osa  | -275 625  | -229 821  | -1%  |
| 258100 | Pikaajalised laenud nominaalväärtuses                         | 530 000   | 2 205 000 | -76% |
| 208200 | Võetud tagasimaksmine kapitalirendi muudele residentidele (-) | -4 616,31 | 0,00      |      |

2020. aastal on planeeritud võtta laenu, sest on möödapääsmatu objektid, mis on eelarvestrateegia alusel kavandatud ning mille ehitused on ka juba 2019. aastal kas alanud või kohe algamas, valmis ehitada. Mustvee valla laenu võtmise võimekus tuleb välja põhitegevuse tulemist. Samas tuleb alati arvestada sellega, et laenusid tuleb hakata teenindama ning need ei tohiks vallale üle jõu käivateks osutuda. Netovõlakooormuse individuaalne ülemmäär on 60%. 2019. aasta lõpuks on eeldatav netovõlakooormuse protsent ca 30,3. Viimastel aastatel on euribor olnud erakordselt madalal tasemel ning hetkel oleme arvestanud eelarves sellega, et euribor oluliselt 2020. aasta jooksul ei tõuse. Intressimaksed on planeeritud investeerimistegevuse osas -50 138,78 eurot.

*Tabel 13: Kohustused pankade lõikes*

| <b>Kohustused<br/>pankade lõikes</b>                                | <b>Kuni<br/>1 a</b> | <b>1-2 a</b> | <b>2-3 a</b> | <b>3-4 a</b> | <b>4-5 a</b> | <b>Üle 5 a</b> | <b>Kokku</b>     |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|------------------|
| <b>Jääk seisuga<br/>31.12.2018</b>                                  |                     |              |              |              |              |                |                  |
| Pangalaenu-<br>Swedbank                                             | 153 735             | 155 662      | 157 774      | 159 834      | 161 920      | 1 601 557      | <b>2 390 482</b> |
| Pangalaenu-<br>Danske Bank<br>AS Eesti<br>filiaal                   | 6 681               | 6 750        | 6 830        | 6 909        | 6 988        | 43 656         | <b>77 814</b>    |
| Pangalaenu-<br>Luminor<br>Bank AS                                   | 22 500              | 22 500       | 22 500       | 22 500       | 22 500       | 0              | <b>112 500</b>   |
| Laenukohusti-<br>sed-SA<br>Keskkonna-<br>investeeringut<br>e Keskus | 12 173              | 12 173       | 12 174       | 12 174       | 6 087        | 0              | <b>54 781</b>    |
| Kapitalirendi-<br>kohustised-<br>Riigi                              | 41 586              | 41 587       | 41 587       | 41 587       | 41 587       | 822 118        | <b>1 030 052</b> |

|                                |                                                     |         |         |         |         |         |           |                  |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|------------------|
|                                | Kinnisvara AS                                       |         |         |         |         |         |           |                  |
| <b>Jääk seisuga 31.12.2019</b> |                                                     |         |         |         |         |         |           |                  |
|                                | Pangalaen-Swedbank<br>2018<br>(Mustvee vald)        | 155 662 | 157 774 | 159 834 | 161 920 | 163 978 | 1 437 579 | <b>2 236 747</b> |
|                                | Pangalaen-Swedbank<br>2019<br>(Mustvee vald)        | 61 106  | 62 049  | 62 967  | 63 898  | 64 816  | 698 622   | <b>949 560</b>   |
|                                | Pangalaen-2019 SEB Pank                             | 17 428  | 35 354  | 35 820  | 36 309  | 36 793  | 313 119   | <b>474 823</b>   |
|                                | Pangalaen-Danske Bank AS Eesti filiaal              | 6 750   | 6 830   | 6 909   | 6 988   | 7 068   | 36 585    | <b>71 130</b>    |
|                                | Pangalaen-Luminor Bank AS                           | 22 500  | 22 500  | 22 500  | 22 500  | 0       | 0         | <b>90 000</b>    |
|                                | Laenukohustised-SA Keskkonna-investeeringute Keskus | 12 173  | 12 174  | 12 174  | 6 087   | 0       | 0         | <b>42 608</b>    |
|                                | Kapitalirendikohustised-Swedbank Liising AS         | 4 616   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | <b>4 616</b>     |

Muutused kassas ja hoiustes: raha ja pangakontode jääk seisuga 31.12.2019 oli 1 484 396,08 eurot, millest likviidsete varade muutus -1 484 396 eurot, s.t. kogu summa suunati 2020. a eelarvesse (sh. sihtsuunitluse summad ) 89 781,39 eurot, mis lisati vastavatele tegevusaladele.

Põhitegevuse tulem 86 641 eurot ja eelarve tulem -1 834 664,54 eurot.



Nõuete ja kohustuste saldode muutusesse on lisatud 100 509,77 eurot. Nõuete ja kohustuste muutus kajastab sisuliselt eelmise eelarveaasta rahade liikumist, mis ei too kaasa muutusi algava eelarveaasta tuludes ja kuludes. Nõuete ja kohustuste muutuse planeerimine eelarvesse võimaldab õigesti periodiseerida sihtotstarbelisi tulusid ja nende arvelt tehtavaid kulusid (tulude ja kulude vastavusprintsipi tagamiseks) ning likviidsete varade liikumist.

# EELARVE KULUDE SELETUSKIRI TEGEVUSALADE LÕIKES

## 01 ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED

Tabel 14: Üldised valitsussektori teenused

|               |                                         | 2020                 | 2019                 |              |
|---------------|-----------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| <b>01</b>     | <b>ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED</b> | <b>-1 081 059,00</b> | <b>-1 171 252,05</b> | <b>-8%</b>   |
| <b>01111</b>  | <b>Vallavolikogu</b>                    | <b>-108 003,00</b>   | <b>-105 105,00</b>   | <b>3%</b>    |
| <b>50</b>     | 50 Tööjõukulud                          | 99 053,00            | 95 105,00            | <b>4%</b>    |
| <b>55</b>     | 55 Majandamiskulud                      | 8 950,00             | 10 000,00            | <b>-11%</b>  |
| <b>01112</b>  | <b>Vallavalitsus</b>                    | <b>-873 382,09</b>   | <b>-922 932,05</b>   | <b>-5%</b>   |
| <b>50</b>     | 50 Tööjõukulud                          | 658 095,40           | 675 211,00           | <b>-3%</b>   |
| <b>55</b>     | 55 Majandamiskulud                      | 215 286,69           | 247 721,05           | <b>-13%</b>  |
| <b>01114</b>  | <b>Reservfond</b>                       | <b>-40 000,00</b>    | <b>-48 677,00</b>    | <b>-18%</b>  |
| <b>60</b>     | 60 Muud tegevuskulud                    | 40 000,00            | 48 677,00            | <b>-18%</b>  |
| <b>016001</b> | <b>Liikmemaksud</b>                     | <b>-14 674,00</b>    | <b>-32 000,00</b>    | <b>-54%</b>  |
| <b>45</b>     | 45 Muud toetused                        | 14 674,00            | 32 000,00            | <b>-54%</b>  |
| <b>016002</b> | <b>Üldplaneering ja arengukavad</b>     | <b>-45 000,00</b>    | <b>-35 000,00</b>    | <b>29%</b>   |
| <b>55</b>     | 55 Majandamiskulud                      | 45 000,00            | 35 000,00            | <b>29%</b>   |
| <b>016003</b> | <b>Valimised</b>                        | <b>0,00</b>          | <b>-27 538,00</b>    | <b>-100%</b> |
| <b>50</b>     | 50 Tööjõukulud                          | 0,00                 | 24 946,00            | <b>-100%</b> |
| <b>55</b>     | 55 Majandamiskulud                      | 0,00                 | 2 592,00             | <b>-100%</b> |

Tööjõukulu ja majandamiskulude eelarvetes on arvestatud eelarvestrateegias sätestatuga.

01114 Reservfondi eelarve suurenes 2019 aastal lisaeelarvete vastuvõtmise toel. Aasta alguse reservfond oli 30 000, 2020.a. eelarves 40 000 eurot..

016001 Liikmemaksud eelarve tegevuse on jagatud erinevate valdkondade vahel – lähtuvalt organisatsiooni tegevusest.

016002 Üldplaneeringu koostamise tegevustest on plaanis 2020 aastal tegevusi 45 000. Üldplaneeringu koostamist nõustab Hendrikson & Ko. Üldplaneering valmib 2021 aasta lõpuks.

016003 Valimisi 2020 aastal ei ole.

## 02 RIIGIKAITSE

Tabel 15: Riigikaitse

|               |                    | 2020        | 2019             |              |
|---------------|--------------------|-------------|------------------|--------------|
| <b>02</b>     | <b>RIIGIKAITSE</b> | <b>0,00</b> | <b>-4 992,00</b> | <b>-100%</b> |
| <b>025001</b> | <b>Kaitseliit</b>  | <b>0,00</b> | <b>-4 992,00</b> | <b>-100%</b> |
| <b>45</b>     | 45 Muud toetused   | 0,00        | 4 992,00         | -100%        |

025001 Kaitseliidu eelarvest on 2019 aastal tasutud Kaitseliiduga sõlmitud koostöölepe alusel noorte tegevuse eest. 2020 aastal tasume tegevuse eest huvitegevuse eelarvest.

## 03 AVALIK KORD JA JULGEOLEK

Tabel 16: Avalik kord ja julgeolek

|              |                                 | 2020        | 2019             |              |
|--------------|---------------------------------|-------------|------------------|--------------|
| <b>03</b>    | <b>AVALIK KORD JA JULGEOLEK</b> | <b>0,00</b> | <b>-7 000,00</b> | <b>-100%</b> |
| <b>03200</b> | <b>Päästeteenused</b>           | <b>0,00</b> | <b>-7 000,00</b> | <b>-100%</b> |
| <b>45</b>    | 45 Muud toetused                | 0,00        | 7 000,00         | -100%        |

03200 Päästeteenuste jaoks on valdkonna MTÜd esitanud taotluse vastavalt „Mustvee valla eelarvest ühendustele toetuste eraldamise korrale“ (vastu võetud volikogu määrusega nr 28 26.09.2018).

## 04 MAJANDUS

Tabel 17: Majandus

|           |                 | 2020               | 2019               |             |
|-----------|-----------------|--------------------|--------------------|-------------|
| <b>04</b> | <b>MAJANDUS</b> | <b>-390 728,00</b> | <b>-578 312,00</b> | <b>-32%</b> |

|                |                                           |                    |                    |             |
|----------------|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| <b>04210</b>   | <b>Põllumajandus</b>                      | <b>-4 000,00</b>   | <b>-6 000,00</b>   | <b>-33%</b> |
| <b>45</b>      | 45 Muud toetused                          | 0,00               | 1 000,00           | -100%       |
| <b>55</b>      | 55 Majandamiskulud                        | 4 000,00           | 5 000,00           | -20%        |
| <b>04350</b>   | <b>Elektrienergia</b>                     | <b>-6 670,00</b>   | <b>-42 959,00</b>  | <b>-84%</b> |
| <b>55</b>      | 55 Majandamiskulud                        | 6 670,00           | 42 959,00          | -84%        |
| <b>04360</b>   | <b>Soojamajandus, sh:</b>                 | <b>-216 355,00</b> | <b>-319 449,00</b> | <b>-32%</b> |
| <b>45</b>      | 45 Muud toetused                          | 200,00             | 175,00             | 14%         |
| <b>50</b>      | 50 Tööjõukulud                            | 67 412,00          | 65 204,00          | 3%          |
| <b>55</b>      | 55 Majandamiskulud                        | 146 843,00         | 252 170,00         | -42%        |
| <b>60</b>      | 60 Muud tegevuskulud                      | 1 900,00           | 1 900,00           | 0%          |
| <b>0436010</b> | <b>Avinurme Katlamaja</b>                 | <b>-166 056,00</b> | <b>-266 971,00</b> | <b>-38%</b> |
| <b>45</b>      | 45 Muud toetused                          | 200,00             | 175,00             | 14%         |
| <b>50</b>      | 50 Tööjõukulud                            | 41 294,00          | 39 086,00          | 6%          |
| <b>55</b>      | 55 Majandamiskulud                        | 123 062,00         | 226 210,00         | -46%        |
| <b>60</b>      | 60 Muud tegevuskulud                      | 1 500,00           | 1 500,00           | 0%          |
| <b>0436050</b> | <b>Saare Katlamaja</b>                    | <b>-50 299,00</b>  | <b>-52 478,00</b>  | <b>-4%</b>  |
| <b>50</b>      | 50 Tööjõukulud                            | 26 118,00          | 26 118,00          | 0%          |
| <b>55</b>      | 55 Majandamiskulud                        | 23 781,00          | 25 960,00          | -8%         |
| <b>60</b>      | 60 Muud tegevuskulud                      | 400,00             | 400,00             | 0%          |
| <b>04510</b>   | <b>Maanteetransport</b>                   | <b>-82 000,00</b>  | <b>-120 704,00</b> | <b>-32%</b> |
| <b>55</b>      | 55 Majandamiskulud                        | 82 000,00          | 120 704,00         | -32%        |
| <b>0451050</b> | <b>Teede ja tänavate korrashoid Saare</b> | <b>-30 000,00</b>  | <b>-45 000,00</b>  | <b>-33%</b> |
| <b>55</b>      | 55 Majandamiskulud                        | 30 000,00          | 45 000,00          | -33%        |
| <b>04512</b>   | <b>Ühistranspordi korraldus</b>           | <b>-12 200,00</b>  | <b>-8 000,00</b>   | <b>53%</b>  |
| <b>45</b>      | 45 Muud toetused                          | 3 200,00           | 0,00               |             |
| <b>55</b>      | 55 Majandamiskulud                        | 9 000,00           | 8 000,00           | 13%         |
| <b>04710</b>   | <b>Kaubandus ja laondus</b>               | <b>-1 606,00</b>   | <b>-1 606,00</b>   | <b>0%</b>   |

|              |                                           |                   |                   |              |
|--------------|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| <b>50</b>    | 50 Tööjõukulud                            | 1 606,00          | 1 606,00          | 0%           |
| <b>04730</b> | <b>Turism</b>                             | <b>-5 000,00</b>  | <b>0,00</b>       |              |
| <b>45</b>    | 45 Muud toetused                          | 5 000,00          | 0,00              |              |
| <b>04740</b> | <b>Üldmajanduslikud arendusprojektid</b>  | <b>10 000,00</b>  | <b>-8 900,00</b>  | <b>-100%</b> |
| <b>45</b>    | 45 Muud toetused                          | 0,00              | 4 900,00          | -100%        |
| <b>55</b>    | 55 Majandamiskulud                        | 0,00              | 4 000,00          | -100%        |
| <b>04900</b> | <b>Muu majandus (sh majanduse haldus)</b> | <b>-22 897,00</b> | <b>-25 694,00</b> | <b>-11%</b>  |
| <b>50</b>    | 50 Tööjõukulud                            | 16 506,00         | 16 024,00         | <b>3%</b>    |
| <b>55</b>    | 55 Majandamiskulud                        | 6 391,00          | 7 670,00          | <b>-17%</b>  |
| <b>60</b>    | 60 Muud tegevuskulud                      | 0,00              | 2 000,00          | <b>-100%</b> |

04210 Põllumajandus – maakorraldustoimingud. Vähendatud 33% seoses reaalse 2019 täitmisega.

04350 Elektrienergia – Mustvee Vallavara on sõlminud elektrienergia ostu-müügilepingud kõigi Saare piirkonna asutuste ja objektiga ning kogu elektri kulu oli varem planeeritud käesolevasse eelarvesse. Kuna Mustvee Vallavara esitas arveid asutustele edasi, siis kajastusid kulud elektrile ka asutuste eelarvetes. Lepinguid on 2019 aastal korrastatud ja Eesti Energia esitab arveid otse asutustele ja seetõttu ei käi summad enam läbi Mustvee Vallavara.

0436010 Avinurme katlamaja jääk 31.12.2017.a. on 129 010 eurot, 31.12.2018.a. 112 134 eurot, 31.12.2019.a. seisuga on jääk 98 971 eurot. 2020.a.eelarve tegemisel vähendati Avinurme Katlamaja jääki kokku 81 091 eurot, millest 60 % ehk 48 655 eurot on laekunud valla asutustelt soojuse eest ja 40 % ehk 32 436 eurot on laekunud Avinurme elanikelt soojuse eest.

Vahendid suunatud:

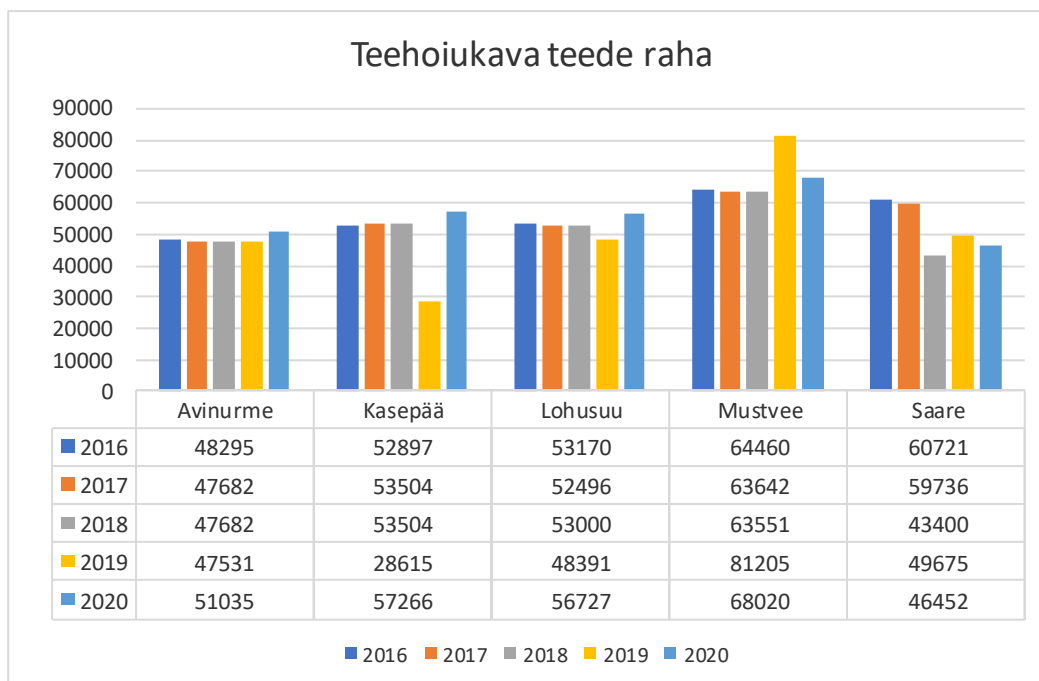
0436010/50 Avinurme katlamaja personalikulude suurendamiseks 2 208 eurot

04512/15 Avinurme bussiooteala renoveerimiseks 28 000 eurot,

0820211/15 Ulvi rahvamaja renoveerimiseks 35 000 eurot.

0436050 Saare katlamaja – eelarve on koostatud lähtuvalt reaalsetest tegevustest ning samas mahus eelmise aastaga. Käibemaks on maha arvestatud ja elektrikulu juurde jagatud vastavalt Eesti .Energiaga sõlmitud lepingute korrastamisel.

04510 Maanteetransport – teede hooldustööd, lume lükkamine, niitmine, teede korrastamine. Tegevuse eelarvet on vähendatud seoses 2019 täitmisega.



*Joonis 4: Teehoiukavade vahendite jaotus 2016-2020*

0451050 Teede ja tänavate korrashoid Saare - teede hooldustööd, lume lükkamine, niitmine, teede korrastamine ja muu selline piirkonnas.

04512 Ühistranspordi korraldus – suurenenud (53 %) Ühistranspordi keskuse liikmemaksu võrra.

04710 Kaubandus ja laondus – Mustvee turu administreerimine

04710 Turism – Peipsimaa Turismi tegevustoetus. Varasemalt on tegevus kajastatud liikmemaksude real.

04900 Muu majandustegevus – Mustvee Vallavara üldhalduskulud. Olulist muutust 2019 aastaga võrreldes ei ole.

## 05 KESKKONNAKAITSE

*Tabel 18: Keskkonnakaitse eelarve*

|              |                        | 2020               | 2019               |             |
|--------------|------------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| <b>05</b>    | <b>KESKKONNAKAITSE</b> | <b>-199 515,91</b> | <b>-186 822,00</b> | <b>-25%</b> |
| <b>05100</b> | <b>Jäätmekäitlus</b>   | <b>-37 642,00</b>  | <b>-39 642,00</b>  | <b>-5%</b>  |
| <b>45</b>    | 45 Muud toetused       | 8 400,00           | 0,00               |             |
| <b>50</b>    | 50 Tööjõukulud         | 7 110,00           | 7 110,00           | 0%          |

|              |                                                        |                    |                    |             |
|--------------|--------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| 55           | 55 Majandamiskulud                                     | 22 132,00          | 32 532,00          | -32%        |
| <b>05101</b> | <b>Avalike alade puhastus</b>                          | <b>-158 373,91</b> | <b>-135 659,00</b> | <b>17%</b>  |
| 50           | 50 Tööjõukulud                                         | 55 305,91          | 20 959,00          | 164%        |
| 55           | 55 Majandamiskulud                                     | 103 068,00         | 114 700,00         | -10%        |
| <b>05200</b> | <b>Heitveekäitlus</b>                                  | <b>-500,00</b>     | <b>-8 521,00</b>   | <b>-94%</b> |
| 45           | 45 Muud toetused                                       | 0,00               | 8 521,00           | -100%       |
| 55           | 55 Majandamiskulud                                     | 500,00             | 0,00               |             |
| <b>05600</b> | <b>Muu keskkonnakaitse (sh keskkonnakaitse haldus)</b> | <b>-3 000,00</b>   | <b>-3 000,00</b>   | <b>0%</b>   |
| 55           | 55 Majandamiskulud                                     | 3 000,00           | 3 000,00           | 0%          |

05100 Jäätmekäitlus – muude toetuste eelarvereal on toodud MTÜ Ida-Eesti Jäätmehoolduskeskus liikmemaksud, mis 2019. aastal oli kajastatud liikmemaksude eelarves.

05200 Heitveekäitlus – eelarve täpsustub hajaasustusprogrammi otsuste kinnitamisel.

*Tabel 19: 2020. aasta eeldatavad jäätmekäitluskulud (2019. aasta põhjal)*

|   |                                                                                                     | Lohusuu | Avinurme | Kasepää | Mustvee | Saare | KOKKU |
|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------|---------|---------|-------|-------|
| 1 | MTÜ Ida-Eesti Jäätmehoolduskeskus liikmemaks                                                        | 1680    | 1680     | 1680    | 1680    | 1680  | 8400  |
| 2 | Piirkondliku jäätmejaama haldamise tasu (23.09.2019 Torma prügilaga sõlmitud koostöölepingu alusel) | 1440    | 1440     | 1440    | 1440    | 1440  | 7200  |
| 3 | Ohtlikud jäätmed vallaelanikelt                                                                     | 694     | 694      | 694     | 694     | 694   | 3470  |
| 4 | Prügikonteinerite rent Kasepää jäätmejaamas (3 tk)                                                  |         |          | 1104    |         |       | 1104  |
| 5 | OÜ Amestop teenused (segaolmejäätmed ja muud jäätmed)                                               | 315     | 642      | 6443    | 429     |       | 7829  |
| 6 | OÜ Amestop teenused (transport)                                                                     |         |          | 378     |         |       | 378   |
| 7 | AS Ragn-Sells teenused (11 konteineri laenutus)                                                     | 370     | 158      |         | 691     |       | 1219  |
| 8 | AS Ragn-Sells teenused                                                                              | 559     | 194      | 492     | 3310    |       | 4555  |

|                                                      |                                                                          |             |             |              |             |             |              |
|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|--------------|
|                                                      | (konteinerite tühjendamine)                                              |             |             |              |             |             |              |
| 9                                                    | Ohtlike jäätmete kogumisring *                                           | 72          | 72          | 72           | 72          | 72          | 360          |
|                                                      | <b>KOKKU:</b>                                                            | <b>5130</b> | <b>4880</b> | <b>12303</b> | <b>8316</b> | <b>3886</b> | <b>34515</b> |
| <b>Lisa Mustvee Vallavara 2020. aasta eelarvest:</b> |                                                                          |             |             |              |             |             |              |
| 10                                                   | Jäätmete kogumiskulud Kääpal ja Voorel (konteineri rent ja tühjendamine) |             |             |              |             | 2500        |              |
| 11                                                   | Ohtlikud, elektroonika jäätmed ja rehvid                                 |             |             |              |             | 3455        |              |
| 12                                                   | Ohtlike jäätmete kogumisring                                             |             |             |              |             | 500         |              |
|                                                      | <b>KOKKU:</b>                                                            | <b>5130</b> | <b>4880</b> | <b>12303</b> | <b>8316</b> | <b>6455</b> | <b>37084</b> |

\* Ohtlike jäätmete kogumisringi kulud sõltuvad kohale toodavate jäätmete mahust.

Jäätmekäitluskulude hulka ei ole arvestatud:

- Mustvee Vallavalitsuse allasutuste jäätmeveoga seotud kulusid
- Voore, Kääpa ja Kasepää jäätmekogumisplatside operaatorite töötasusid ega sellega seotud kulusid
- erakorralisi kulusid (konteinerivälise lahtise prügi kogumine, tühisõidud, jäätmekonteineri ost jms)
- Keskkonnainspektsiooni ettekirjutuse täitmisega seotud kulusid (Avinurme jäätmekogumisplatsile operaatori leidmine)

05101 Avalike alade puhastus – Summa suurendamisel on lähtutud 2019 aasta tegelikust täitmisest. Personalikulude summa suurendamine tuleneb esialgselt koostatud majandusvaldkonna töötajate personalikulude lisamisega. Lisaks on käesolevasse eelarvesse kavandatud varem Vallavarade haldamise eelarves kajastatud kolme heakorratöölise personalikulud, korrastades kulusid ja kajastades need vastavalt õigel tegevusalal.

## 06 ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS

Tabel 20: Elamu- ja kommunaalmajanduse eelarve

|              |                                    | 2020               | 2019               |             |
|--------------|------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| <b>06</b>    | <b>ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS</b> | <b>-177 056,60</b> | <b>-234 742,00</b> | <b>-25%</b> |
| <b>06300</b> | <b>Veevarustus, sh:</b>            | <b>-40 000,00</b>  | <b>-66 586,00</b>  | <b>-40%</b> |
| <b>45</b>    | 45 Muud toetused                   | 35 000,00          | 52 646,00          | -34%        |
| <b>55</b>    | 55 Majandamiskulud                 | 5 000,00           | 13 940,00          | -64%        |



|                 |                                                        |                   |                    |             |
|-----------------|--------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|-------------|
| <b>06300</b>    | <b>Veevarustus (hajaasustuse programm)</b>             | <b>-35 000,00</b> | <b>-52 646,00</b>  | <b>-34%</b> |
| <b>45</b>       | 45 Muud toetused                                       | 35 000,00         | 52 646,00          | -34%        |
| <b>0630050</b>  | <b>Veevarustus Saare</b>                               | <b>-5 000,00</b>  | <b>-13 940,00</b>  | <b>-64%</b> |
| <b>55</b>       | 55 Majandamiskulud                                     | 5 000,00          | 13 940,00          | -64%        |
| <b>06400</b>    | <b>Tänavavalgustus</b>                                 | <b>-55 288,00</b> | <b>-48 253,00</b>  | <b>-8%</b>  |
| <b>50</b>       | 50 Tööjõukulud                                         | 776,00            | 709,00             | 9%          |
| <b>55</b>       | 55 Majandamiskulud                                     | 54 512            | 47 544,00          | 15%         |
| <b>06605</b>    | <b>Muud elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus, sh:</b>  | <b>-81 768,60</b> | <b>-119 903,00</b> | <b>-32%</b> |
| <b>50</b>       | 50 Tööjõukulud                                         | 52 682,60         | 85 338,00          | -38%        |
| <b>55</b>       | 55 Majandamiskulud                                     | 29 086,00         | 34 565,00          | -16%        |
| <b>06605350</b> | <b>Muud elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus-Saare</b> | <b>-26 865,00</b> | <b>-22 718,00</b>  | <b>18%</b>  |
| <b>50</b>       | 50 Tööjõukulud                                         | 14 290,00         | 13 503,00          | 6%          |
| <b>55</b>       | 55 Majandamiskulud                                     | 12 575,00         | 9 215,00           | 36%         |
| <b>0660510</b>  | <b>Vallavarade haldamine</b>                           | <b>-13 390,60</b> | <b>-55 672,00</b>  | <b>-76%</b> |
| <b>50</b>       | 50 Tööjõukulud                                         | 5 619,60          | 40 622,00          | -86%        |
| <b>55</b>       | 55 Majandamiskulud                                     | 7 771,00          | 15 050,00          | -48%        |
| <b>066054</b>   | <b>Kalmistud</b>                                       | <b>-41 513,00</b> | <b>-41 513,00</b>  | <b>0%</b>   |
| <b>50</b>       | 50 Tööjõukulud                                         | 32 773,00         | 31 213,00          | 5%          |
| <b>55</b>       | 55 Majandamiskulud                                     | 8 740,00          | 10 300,00          | -15%        |

06300 Veevarustus – Eelarve sisaldab hajaasustuse programmi KOV toetust, mis peale toetusotsuste tegemist kantakse vastava tegevuse eelarvereale. 2019 maksti välja 2018 ja 2019 toetused.

0630050 Veevarustus Saare – Hõlmab Mustvee Vallavara kulutusi veemajandusele, st. vee-ja kanalisatsiooniteenus AS Emajõe Veevärgilt Voore majad 1,2,6 ja Kääpa majad. Seejuures tulu on eelarvesse planeeritud samas summas.

06400 Tänavavalgustus – Piirkonnapõhine jaotus on toodud tabelis.

Tabel 21: Tänavavalgustuse eelarve piirkondade lõikes

|          | Valguspunktid | Tänavavalgustus 2020 |
|----------|---------------|----------------------|
| Mustvee  | 278           | 13 000               |
| Kasepää  | 165           | 10 500               |
| Avinurme | 188           | 9 720                |
| Lohusuu  | 161           | 9 500                |
| Saare    | 45            | 1 600                |
| KOKKU    |               | 44 320               |

06605 Muud elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus – Eelarve hõlmab Mustvee Vallavara muud elamu- ja kommunaalmajanduse tegevuse kulud Saare piirkonnas, vallavarade haldamise (peamiselt Avinurme piirkonnas) ja valla kalmistute kulud.

0660510 Vallavarade haldamise eelarve on võrreldes 2019 aastaga vähenenud 76 %. Eelarvet korregeeriti seoses personali kajastamisega õigetest tegevusaladel (üle viidud osaliselt vallavalitsuse tegevusalale, osaliselt avalike alade puhastuse tegevusalale)

0660530 Muud elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus - Saare piirkonnas - eelarve hõlmab valla munitsipaalkorterite ja sotsiaalkorterite majandamiskulusid, sh vee- ja kanalisatsiooniteenus AS Emajõe Veevärgilt Voore ja Kääpa majades, kütte ja jooksva remondi kulud. Samuti 0,5 kohta ehitaja ning 1,0 koht lukksepa personalikulud.

066054 Kalmistud – kalmistute korrashoiuga seotud majandamiskulud ja kalmistuvahtide personalikulud koos maksudega. Eelarve on kavandatud samas summas võrreldes 2019. aastaga.

## 07 Tervishoid

Tabel 22: Tervishoiu eelarve

|              |                                    | 2020             | 2019             |            |
|--------------|------------------------------------|------------------|------------------|------------|
| <b>07</b>    | <b>TERVISHOID</b>                  | <b>-4 000,00</b> | <b>-4 335,00</b> | <b>-8%</b> |
| <b>07400</b> | <b>Avalikud tervishoiuteenused</b> | <b>-4 000,00</b> | <b>-4 335,00</b> | <b>-8%</b> |
| <b>55</b>    | 55 Majandamiskulud                 | 4 000,00         | 4 335,00         | -8%        |

07400 Avalikud tervishoiuteenused – Voore, Kääpa ja Lohusuu perearstipunktide kulud.

08 VABA AEG, KULTUUR, RELIGIOON

Tabel 23: Vaba aeg, kultuur, religioon

|                |                                     | 2020                 | 2019                 |              |
|----------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| <b>08</b>      | <b>VABA AEG, KULTUUR, RELIGIOON</b> | <b>-1 040 014,86</b> | <b>-1 092 541,23</b> | <b>-5%</b>   |
| <b>08102</b>   | <b>Sport</b>                        | <b>0,00</b>          | <b>-13 000,00</b>    | <b>-100%</b> |
| <b>45</b>      | 45 Muud toetused                    | 0,00                 | 13 000,00            | <b>-100%</b> |
| <b>0810200</b> | <b>Mustvee Valla Spordikeskus</b>   | <b>-127 080,00</b>   | <b>-148 371,00</b>   | <b>-14%</b>  |
| <b>45</b>      | 45 Muud toetused                    | 2 500,00             | 0,00                 |              |
| <b>50</b>      | 50 Tööjõukulud                      | 57 430,00            | 75 912,00            | <b>-24%</b>  |
| <b>55</b>      | 55 Majandamiskulud                  | 67 150,00            | 72 459,00            | <b>-7%</b>   |
| <b>0810310</b> | <b>Avinurme ujula</b>               | <b>-39 620,08</b>    | <b>-39 769,30</b>    | <b>0%</b>    |
| <b>50</b>      | 50 Tööjõukulud                      | 17 570,08            | 16 619,30            | <b>6%</b>    |
| <b>55</b>      | 55 Majandamiskulud                  | 22 050,00            | 23 150,00            | <b>-5%</b>   |
| <b>08107</b>   | <b>Mustvee Valla Noortekeskus</b>   | <b>-79 863,82</b>    | <b>-85 452,00</b>    | <b>-7%</b>   |
| <b>45</b>      | 45 Muud toetused                    | 300,00               | 0,00                 |              |
| <b>50</b>      | 50 Tööjõukulud                      | 52 703,82            | 49 645,00            | <b>6%</b>    |
| <b>55</b>      | 55 Majandamiskulud                  | 26 860,00            | 35 807,00            | <b>-25%</b>  |
| <b>08109</b>   | <b>Vaba aja üritused</b>            | <b>-9 000,00</b>     | <b>-42 000,00</b>    | <b>-79%</b>  |
| <b>41</b>      | 41 Sotsiaaltoetused                 | 5 000,00             | 3 000,00             | <b>67%</b>   |
| <b>45</b>      | 45 Muud toetused                    | 0,00                 | 35 000,00            | <b>-100%</b> |
| <b>55</b>      | 55 Majandamiskulud                  | 4 000,00             | 4 000,00             | <b>0%</b>    |
| <b>0820100</b> | <b>Mustvee Raamatukogu</b>          | <b>-156 102,00</b>   | <b>-150 202,08</b>   | <b>4%</b>    |
| <b>50</b>      | 50 Tööjõukulud                      | 112 392,00           | 101 880,80           | <b>10%</b>   |
| <b>55</b>      | 55 Majandamiskulud                  | 43 710,00            | 48 321,28            | <b>-10%</b>  |
| <b>08202</b>   | <b>Rahva- ja kultuurimajad, sh:</b> | <b>-395 638,96</b>   | <b>-384 825,85</b>   | <b>3%</b>    |
| <b>50</b>      | 50 Tööjõukulud                      | 221 581,96           | 192 233,85           | <b>15%</b>   |
| <b>55</b>      | 55 Majandamiskulud                  | 174 057,00           | 192 592,00           | <b>-10%</b>  |

|                |                                                   |                    |                    |             |
|----------------|---------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| <b>0820210</b> | <b>Avinurme Kultuurikeskus</b>                    | <b>-87 124,96</b>  | <b>-80 524,85</b>  | <b>8%</b>   |
| <b>50</b>      | 50 Tööjõukulud                                    | 49 729,96          | 39 944,85          | <b>24%</b>  |
| <b>55</b>      | 55 Majandamiskulud                                | 37 395,00          | 40 580,00          | <b>-8%</b>  |
| <b>0820211</b> | <b>Ulvi Rahvamaja</b>                             | <b>-3 300,00</b>   | <b>-4 350,00</b>   | <b>-24%</b> |
| <b>55</b>      | 55 Majandamiskulud                                | 3 300,00           | 4 350,00           | <b>-24%</b> |
| <b>0820220</b> | <b>Kasepää Rahvamaja</b>                          | <b>-48 157,00</b>  | <b>-40 507,00</b>  | <b>19%</b>  |
| <b>50</b>      | 50 Tööjõukulud                                    | 29 977,00          | 18 047,00          | <b>66%</b>  |
| <b>55</b>      | 55 Majandamiskulud                                | 18 180,00          | 22 460,00          | <b>-19%</b> |
| <b>0820221</b> | <b>Raja Vabaajakeskus</b>                         | <b>-59 388,00</b>  | <b>-60 589,00</b>  | <b>-2%</b>  |
| <b>50</b>      | 50 Tööjõukulud                                    | 30 088,00          | 29 489,00          | <b>2%</b>   |
| <b>55</b>      | 55 Majandamiskulud                                | 29 300,00          | 31 100,00          | <b>-6%</b>  |
| <b>0820230</b> | <b>Lohusuu Vabaajakeskus</b>                      | <b>-58 874,00</b>  | <b>-48 159,00</b>  | <b>22%</b>  |
| <b>50</b>      | 50 Tööjõukulud                                    | 32 344,00          | 31 710,00          | <b>2%</b>   |
| <b>55</b>      | 55 Majandamiskulud                                | 26 530,00          | 16 449,00          | <b>61%</b>  |
| <b>0820240</b> | <b>Mustvee Kultuurikeskus</b>                     | <b>-138 795,00</b> | <b>-150 696,00</b> | <b>-8%</b>  |
| <b>50</b>      | 50 Tööjõukulud                                    | 79 443,00          | 73 043,00          | <b>9%</b>   |
| <b>55</b>      | 55 Majandamiskulud                                | 59 352,00          | 77 653,00          | <b>-24%</b> |
| <b>0820310</b> | <b>Avinurme muuseum</b>                           | <b>-3 000,00</b>   | <b>0,00</b>        |             |
| <b>55</b>      | 55 Majandamiskulud                                | 3 000,00           | 0,00               |             |
| <b>0820399</b> | <b>Peipsimaa Muuseum ja Peipsi järve elu tuba</b> | <b>-18 690,00</b>  | <b>-18 300,00</b>  | <b>2%</b>   |
| <b>50</b>      | 50 Tööjõukulud                                    | 6 690,00           | 1 500,00           | <b>346%</b> |
| <b>55</b>      | 55 Majandamiskulud                                | 12 000,00          | 16 800,00          | <b>-29%</b> |
| <b>083001</b>  | <b>Valla ajaleht</b>                              | <b>-16 000,00</b>  | <b>-15 652,00</b>  | <b>2%</b>   |
| <b>55</b>      | 55 Majandamiskulud                                | 16 000,00          | 15 652,00          | <b>2%</b>   |
| <b>08400</b>   | <b>Religiooni- ja muud ühiskonnateenused</b>      | <b>-7 055,00</b>   | <b>-8 055,00</b>   | <b>-12%</b> |
| <b>45</b>      | 45 Muud toetused                                  | 4 055,00           | 5 055,00           | <b>-20%</b> |

|                |                                      |                   |                   |             |
|----------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| <b>55</b>      | 55 Majandamiskulud                   | 3 000,00          | 3 000,00          | <b>0%</b>   |
| <b>0860012</b> | <b>Seltsid</b>                       | <b>-51 000,00</b> | <b>-20 000,00</b> | <b>155%</b> |
| <b>45</b>      | 45 Muud toetused                     | 51 000,00         | 20 000,00         | <b>155%</b> |
| <b>0860020</b> | <b>Kasepää Laululava</b>             | <b>-34 682,00</b> | <b>-30 042,00</b> | <b>15%</b>  |
| <b>50</b>      | 50 Tööjõukulud                       | 3 350,00          | 0,00              |             |
| <b>55</b>      | 55 Majandamiskulud                   | 31 332,00         | 30 042,00         | <b>4%</b>   |
| <b>0860050</b> | <b>SA Kalevipoja Koda</b>            | <b>-75 646,00</b> | <b>-78 620,00</b> | <b>-4%</b>  |
| <b>45</b>      | 45 Muud toetused                     | 75 646,00         | 78 620,00         | <b>-4%</b>  |
| <b>0860051</b> | <b>SA Voore Aktiviseerimiskeskus</b> | <b>-26 637,00</b> | <b>-58 252,00</b> | <b>-54%</b> |
| <b>45</b>      | 45 Muud toetused                     | 26 637,00         | 58 252,00         | <b>-54%</b> |

0810200 Mustvee Valla Spordikeskus – 2020 aasta tegevused on plaanitud samas suurusjärgus 2019 aastaga, kuid asutuse siseselt tõsteti ringi personalikulusid seoses Mustvee Spordihoone tuletõrje ettekirjutusega investeerimistegevuse kulude katteks.

0810310 Avinurme ujula tegevused on plaanitud samas suurusjärgus.

08107 Mustvee Valla Noortekeskus – tegevused planeeritud lähtuvalt täitmisest, 2019 aastal tehti tubade sisustamiseks suur osa vajalikke soetusi noorte tubade käivitamiseks.

08109 Vaba aja üritused – vallaülestest üritustest (Kalevipoja Kala- ja Veefestival, Lohusuu Kalalaat, jne) korraldamine on arvestatud hallatavate asutuste eelarvesse.

0820100 Mustvee Raamatukogu – tegevused samas suurusjärgus 2019 aastaga võrreldes.

08202 Rahva- ja kultuurimajad – kogu eelarve suureneb 3 %

0820210 Avinurme Kultuurikeskus – ringijuhtide töötasud ühtlustatakse valla teiste kultuuriasutustega;

0820211 Ulvi Rahvamaja – majandamiskulusid vähendati lähtuvalt tegelikust täitmisest

0820220 Kasepää Rahvamaja – eelarve on suurenenud 19% tööjõukulude arvelt. 2019 aasta eelarves oli Peipsi Järve elu toa perenaine eraldi tegevusalal.

0820221 Raja Vabaajakeskus – kulud jäävad 2019 aasta tasemele

0820230 Lohusuu Vabaajakeskus – eelarvet on suurendatud majandamiskulude osas ürituste kulude katteks 10 715 euro võrra.

0820240 Mustvee Kultuurikeskus – majandamiskulud vähenevad 8%.

0820310 Avinurme muuseum – uus eelarve elulaadikeskuse ja koduloomuuseumi eksponaatide säilitamiseks,

0820399 Peipsimaa muuseum ja Peipsi järve elu tuba – esialgne plaan oli 2020 aastal tuua ühte hoonesse. Planeeritavad kulud jäävad samasse suurusjärku.

083001 Valla ajaleht- kulu suureneb 2% hindade kallinemise tõttu. Vallaleht on oluline kommunikatsioonivahend, mis on parim viis vallarahvale teabe edastamiseks. Eriti tähtis on leht vanemale lugejaskonnale, kellel puudub võimalus ja oskused internetti kasutada. Igal omavalitsusel on oma infoleht, mis jõuab KOV-i raha toel elanike postkasti tasuta.

Hästi korraldatud teavitustegevus on oluline eeldus, et täita omavalitsuse (KOV) ühte aluspõhimõtet, milleks on tegevuse avalikkus (kohaliku omavalitsuse korralduse seadus, KOKS. § 3 p 6). See on ka kõige üldisemalt teavitustegevuse kui KOVi ülesande õiguslik lähtekoht – KOV peab avalikkusega jagama infot oma tegevusest, olema võimalikult läbipaistev, oma otsuseid ja valikuid selgitav jms. Teatud info jagamise nõue on seadustega kindlaks määratud (nt kohaliku omavalitsuse korralduse seadus, jäätmeseadus, põhikooli- ja gümnaasiumiseadus, planeerimisseadus), ent selle kõrval avaldatakse ka teavet, mille vajadus seadustest otseselt ei tulene (nt selgitav info oma teenustest, ürituste reklaamimine, enda tutvustamine atraktiivse elupaigana).

08400 Religiooni- ja muud ühiskonnateenused – Mustvee vallas tegutsevate koguduste tegevustoetus. Vähenenud 12% lähtuvalt eelarve võimalustest

0860012 Seltsid – eelarvereale on arvestatud kodanikeühenduste tegevustoetused. Peale eelarve kinnitamist jagatakse vahendid erinevatele eelarveridadele. Toetuse jagamisel lähtutakse Mustvee Vallavolikogu poolt 26.06.2018 vastu võetud Mustvee valla eelarvest ühendustele toetuste eraldamise korrast. 2019 aastal jagati MTÜde tegevustoetuseks kokku 84 740,00eurot

0860020 Kasepää laululava – suurenenud tööjõukulude arvelt (laululava hooldustööd, ürituste heakord), võrdlus summad on võetud eelmiste aastate laululava eelarvetest.

Põhitegevuste kulud sisaldavad Kasepää Kala ja Kalevipoja Kala ja – Veefestival ürituste lahti kirjutatud kulusid (elekter, vesi, prügivedu, ürituste korraldamise kulud, käsunduslepinguga töötajate töötasud jne.)

Eraldi on näidatud laululava tantsuplatsi ja pinkide remondi kulud (konto 551106) ja saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks (konto 3502).

Põhitegevuste tulud on ka eraldi näidatud:

1. Kalevipoja Kala ja – Veefestival (konto 322130)
2. Kasepää Kala (konto 322290)
3. Laululava rent (teiste ürituste korraldajate poolt renditav) (konto 322190)

0860050 SA Kalevipoja Koda – Eelarve eelmise aasta vähendatud mahus.

0860051 SA Voore Aktiviseerimiskeskus – tegevuste eelarve vähenenud 54% võrra.

## 09 HARIDUS

Tegevusvaldkond hõlmab lasteaedadega, koolidega, koolitranspordiga, koolitoiduga, huvitegevusega ning Mustvee Muusika- ja Kunstikooliga seotud tegevusi ja Mustvee Valla

*Tabel 24: Valdkonna Haridus põhitegevuse näitajad*

31

|       |                                          |         |         |         |       |
|-------|------------------------------------------|---------|---------|---------|-------|
|       | 60 Muud tegevuskulud                     | 30      | 0       | 30      | 0     |
| 09213 | Üldkeskhariduse õpetajate<br>tööjõukulud | 227 642 | 230 652 | -3 010  | -1%   |
|       | 50 Tööjõukulud                           | 227 642 | 230 652 | -3 010  | -1%   |
| 09510 | Noorte huviharidus ja<br>huvitegevus     | 368 766 | 375 770 | -7 004  | -2%   |
|       | 45 Muud toetused                         | 23 000  | 61 401  | -38 401 | -63%  |
|       | 50 Tööjõukulud                           | 283 574 | 243 791 | 39 783  | 16%   |
|       | 55 Majandamiskulud                       | 62 192  | 70 579  | -8 387  | -12%  |
|       | <b>Hariduse abiteenused</b>              |         |         | 0       |       |
| 09600 | Koolitransport                           | 100 000 | 80 000  | 20 000  | 25%   |
| 09601 | Koolitoit                                | 103 419 | 164 565 | -61 146 | -37%  |
|       | 50 Tööjõukulud                           | 0       | 48 255  | -48 255 | -100% |
|       | 55 Majandamiskulud                       | 103 419 | 116 310 | -12 891 | -11%  |
| 09602 | Õomaja                                   | 6 620   | 0       | 6 620   |       |
| 09800 | Muu haridus, sh hariduse<br>haldus       | 60 000  | 0       | 60 000  |       |

Koolide eelarved on jaotatud alaeelarvetena erinevate tegevusalade vahel vastavalt avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendile. Kulude eelarve on suurenenud lasteaed-põhikoolide lasteaiaõpetajate palgatõusu tõttu, mida osaliselt kompenseerib ka lasteaiaõpetajate palgatõusu riigipoolne toetus. Kohaliku omavalitsuse üksusele antakse toetust juhul, kui tema vastaval aastal kehtiv lasteaiaõpetaja töötasu alammäär on 2020. aasta 1. jaanuarist vähemalt 90% ning magistrikraadiga või sellega võrdsustatud tasemega lasteaiaõpetajal vähemalt 100% üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäärast toetuse saamise aastal.

Põhi- ja üldkeskhariduse kulude tegevusalal on arvestatud põhikooliõpetajate töötasud, koolituse ja õppevahendite kulud. Mustvee valla koolide kogukulud on kajastatud samal tegevusalal. Üldkeskhariduse õpetajate tööjõukulude tegevusalal kajastatakse nii Avinurme Gümnaasiumi kui Peipsi Gümnaasiumi gümnaasiumiastme õpetajate töötasud. Põhi- ja üldkeskhariduse kaudsete kulude tegevusalal kajastati koolide kohatasud.

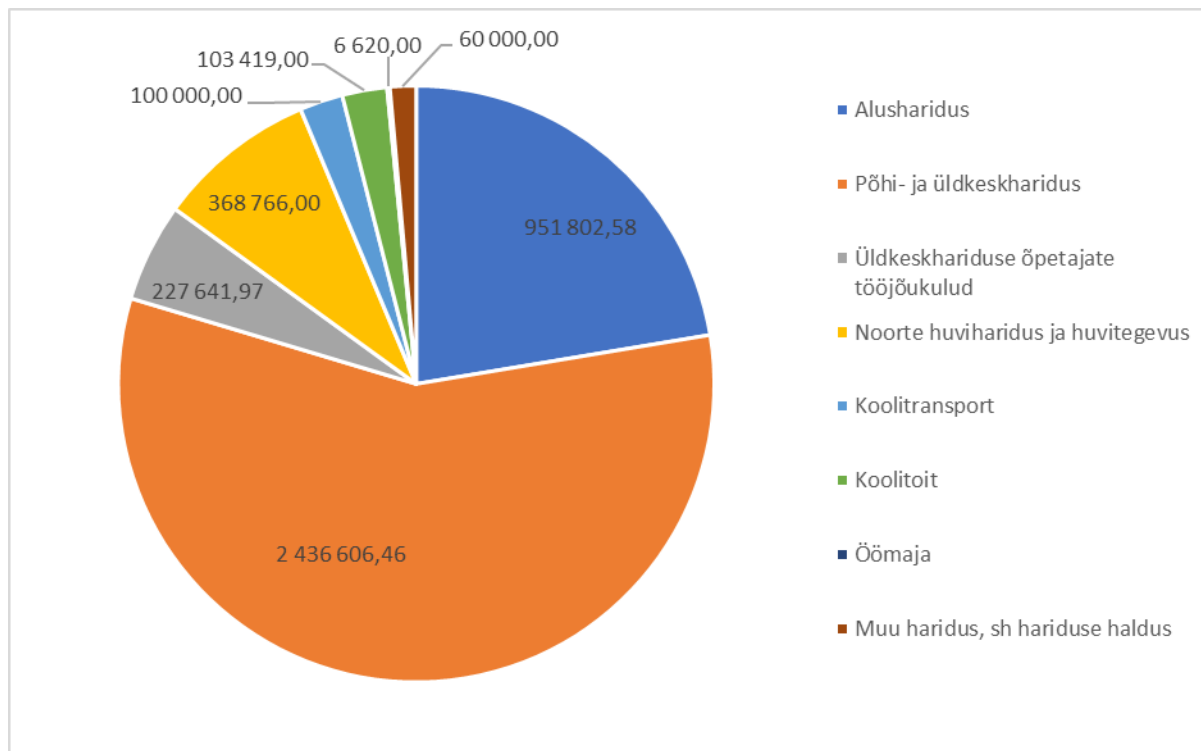
Noorte huvihariduse ja huvitegevuse tegevusalal on kajastatud Mustvee Muusika- ja Kunstikooli kulud ja huvitegevuse kulud.



Koolitranspordi tegevusalal on kajastatud sisse ostetud õpilasveo liinid.

Koolitoidu tegevusalal kajastatakse koolitoidu toiduainete kulusid. Ühtlustamise tulemusena on 2020. aasta eelarves Avinurme Gümnaasiumi ja Avinurme Lasteaia köökide muud kulud sarnaselt teiste koolidega viidud põhikoolide majandamiskulude alla.

Muu hariduse, sh hariduse haldus all on kajastatud Mustvee Valla Hariduse Tugikeskuse personali- ja majandamiskulud.



Joonis 5. Mustvee valla 2020. aasta eelarve haridusvaldkonna põhitegevuse kulu

Hariduskuludes on arvestatud nii õpetajate kui lasteaiaõpetajate palga alammäära tõusuga. Tugispetsialistide (psühholoogide, logopeedide, sotsiaal- ja eripedagoogide, HEV-koordinaatorite) palgatase on viidud õpetajate palga alammäärani.

Tabel 25: Hariduse toetusfondi jagamine Mustvee valla haridusasutuste vahel

| Hariduse toetusfondi jagamine | Avinurme Gümnaasium | Peipsi Gümnaasium | Lohusuu Kool | Mustvee Kool | Voore Põhikool | Kokku     |
|-------------------------------|---------------------|-------------------|--------------|--------------|----------------|-----------|
| Eraldised hariduskuludeks, sh | 531 556             | 436 951           | 114 782      | 281 802      | 186 091        | 1 551 182 |
| Koolitoit                     | 27 125              | 22 925            | 5 600        | 14 000       | 9 100          | 78 750    |
| Põhikool                      | 397 062             | 289 587           | 95 534       | 238 835      | 155 242        | 1 176 260 |

|                          |                 |                 |                 |                 |                 |                   |
|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| Gümnaasium               | 44 160          | 77 476          |                 |                 |                 | 121 636           |
| Juhtimine                | 36 685          | 31 005          | 7 574           | 18 934          | 12 307          | 106 506           |
| Koolitused               | 3 950           | 3 338           | 816             | 2 039           | 1 325           | 11 468            |
| Õppekirjandus            | 8 835           | 7 467           | 1 824           | 4 560           | 2 964           | 25 650            |
| Tõhustatud ja eritegevus | 13 739          | 5 152           | 3 435           | 3 435           | 5 152           | 30 912            |
| <b>EA 2020 taotlus</b>   | <b>805 504</b>  | <b>643 830</b>  | <b>336 911</b>  | <b>535 708</b>  | <b>353 987</b>  | <b>2 675 939</b>  |
| <b>vahe</b>              | <b>-273 948</b> | <b>-206 879</b> | <b>-222 129</b> | <b>-253 905</b> | <b>-167 896</b> | <b>-1 124 757</b> |
| taotlus (KOV ja toiduta) | 501 324         | 428 052         | 221 650         | 311 232         | 186 931         | 1 649 189         |
| <b>riik</b>              | <b>504 431</b>  | <b>414 026</b>  | <b>109 182</b>  | <b>267 802</b>  | <b>176 991</b>  | <b>1 350 796</b>  |
| <b>vahe</b>              | <b>3 107</b>    | <b>-14 027</b>  | <b>-112 468</b> | <b>-43 429</b>  | <b>-9 940</b>   | <b>-298 393</b>   |

Tabel 26: Hariduskulud haridusasutuste lõikes

| <b>Põhitegevuse kulud</b>         | <b>Mustvee valla 2020. aasta eelarve</b> | <b>sh lasteaed</b> | <b>Mustvee valla 2019. aasta eelarve</b> | <b>sh lasteaed</b> |
|-----------------------------------|------------------------------------------|--------------------|------------------------------------------|--------------------|
| Avinurme Lasteaed                 | 263 022                                  | 263 022            | 216 838                                  | 216 838            |
| Mustvee Lasteaed                  | 387 177                                  | 387 177            | 361 959                                  | 361 950            |
| Lohusuu Kool                      | 407 194                                  | 70 283             | 387 518                                  | 63 750             |
| Voore Põhikool                    | 525 308                                  | 171 321            | 533 260                                  | 138 102            |
| Mustvee Kool                      | 535 708                                  |                    | 543 735                                  |                    |
| Avinurme Gümnaasium               | 805 504                                  |                    | 782 018                                  |                    |
| Peipsi Gümnaasium                 | 658 830                                  |                    | 627 727                                  |                    |
| Mustvee Muusika- ja Kunstikool    | 229 882                                  |                    | 193 302                                  |                    |
| Mustvee Valla Hariduse Tugikeskus | 62 000                                   |                    | 0                                        |                    |

Tabel 27. Õpilaste arv haridusasutustes 2019/20 õppeaastal

|                                           | Laste<br>arv<br>lasteaias | Õpilaste arv<br>põhikoolis | Õpilaste arv<br>gümnaasiumis |
|-------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|------------------------------|
| Mustvee valla 2020. aasta eelarve projekt |                           |                            |                              |
| Avinurme Lasteaed Naerulind               | 44                        | 0                          | 0                            |
| Lohusuu Kool                              | 11                        | 32                         | 0                            |
| Mustvee Lasteaed                          | 59                        | 0                          | 0                            |
| Voore Põhikool                            | 32                        | 52                         | 0                            |
| Avinurme Gümnaasium                       | 0                         | 133                        | 22                           |
| Mustvee Kool                              | 0                         | 80                         | 0                            |
| Peipsi Gümnaasium                         | 0                         | 97                         | 34                           |
| Mustvee Muusika- ja Kunstikool            | 0                         | 126                        | 0                            |

Eelarves on arvestatud koolitusteenuse eest tasumiseks teistele omavalitsustele 151 728 eurot, sellest 60 000 eurot lasteaiateenuse eest tasumiseks ja 91 728 eurot arvelduseks teiste omavalitsustega põhikoolis ja gümnaasiumis õppivate õpilaste eest. Huvihariduse osas arveldatakse sõlmitud lepingute alusel. Tulu koolitusteenuse osutamisest on planeeritud iga haridusasutuse eelarvesse. Kokku on arvestatud tulu haridusalasest tegevusest 285 646 eurot. Tegemist on arvestuslike summadega, eelarveaasta jooksul õpilaste arv muutub.

Mustvee valla lastest käib teiste omavalitsuste lasteaedades 19, põhikoolis õpib 64 ja gümnaasiumis 44 õpilast.

Tabel 28. Mustvee valla lapsed teiste omavalitsuste haridusasutustes

| Haridusasutus                            | Lasteaed | Põhikool | Gümnaasium |
|------------------------------------------|----------|----------|------------|
| Anna Haava nim Pala Kool                 | 5        | 15       | 0          |
| Carl Robert Jakobsoni nim Torma Põhikool | 4        | 11       | 0          |
| Esku-Kamari Kool                         | 0        | 1        | 0          |
| Hugo Treffneri Gümnaasium                |          |          | 1          |
| Jõgeva Põhikool                          |          | 1        |            |
| Jõgeva Täiskasvanute Keskkool            |          | 2        | 3          |

|                                       |   |    |   |
|---------------------------------------|---|----|---|
| <b>Jõgevamaa Gümnaasium</b>           |   |    | 4 |
| <b>Jõhvi Gümnaasium</b>               |   |    | 1 |
| Kadrioru Saksa Gümnaasium             |   |    | 2 |
| <b>Kammeri Kool</b>                   |   | 1  |   |
| <b>Kiigemetsa Kool</b>                |   | 1  |   |
| Kohtla-Järve Järve Kool               |   | 1  |   |
| Kohtla-Järve Maleva Põhikool          |   | 1  |   |
| Kohtla-Järve Täiskasvanute Gümnaasium |   | 1  |   |
| Laiuse Jaan Poska Põhikool            |   | 1  |   |
| Lustivere Põhikool                    | 1 |    |   |
| Lähte Ühisgümnaasium                  |   |    | 3 |
| Miina Härma Gümnaasium                |   |    | 6 |
| Narva Lasteaed Kirsike                | 1 |    |   |
| Narva Lasteaed Päikene                | 2 |    |   |
| Narva Täiskasvanute Kool              |   | 2  |   |
| <b>Nõo Reaalgümnaasium</b>            |   |    | 1 |
| Oskar Lutsu Palamuse Gümnaasium       |   | 13 | 8 |
| Palamuse Lasteaed "Nukitsamees"       | 3 |    |   |
| Rakvere Waldorfkool                   |   | 1  |   |
| Rakvere Täiskasvanute Gümnaasium      |   |    | 1 |
| Sadala Kool                           | 1 |    |   |
| Tallinna Pae Gümnaasium               |   |    | 1 |
| Tallinna Ühisgümnaasium               |   |    | 1 |
| Tallinna Õismäe Gümnaasium            |   | 2  |   |
| Tallinna Täiskasvanute Gümnaasium     |   |    | 1 |

|                                          |    |    |    |
|------------------------------------------|----|----|----|
| Tartu Aleksander Puškini Kool            |    | 1  |    |
| <b>Tartu Hiie Kool</b>                   |    | 1  |    |
| Tartu Hansa Kool                         |    | 2  |    |
| <b>Tartu Emajõe Kool</b>                 |    | 1  |    |
| Tartu Jaan Poska Gümnaasium              |    |    | 2  |
| Tartu Kristjan Jaak Petersoni Gümnaasium |    |    | 2  |
| Tartu Kivilinna Kool                     |    | 2  |    |
| <b>Tartu Tamme Gümnaasium</b>            |    |    | 4  |
| Tartu Raatuse Kool                       |    | 3  |    |
| Tartu Täiskasvanute Gümnaasium           |    |    | 1  |
| Tartu Lasteaed Annike                    | 2  |    |    |
| Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium        |    |    | 1  |
| Ülenurme Gümnaasium                      |    |    | 1  |
|                                          | 19 | 64 | 44 |

Mustvee valla haridusasutustes õpib 13 omavalitsuse lapsi. 15 last lasteaias, 54 õpilast põhikoolis ja 19 gümnaasiumis. Avinurme Gümnaasiumi 22. õpilasest 8 ja Peipsi Gümnaasiumi 34. õpilasest 11 elab väljaspool Mustvee valda. 35% gümnaasiumiõpilastest ei ela Mustvee vallas.

*Tabel 29. Teiste omavalitsuste lapsed Mustvee valla haridusasutustes*

|                   | Lasteaed | Põhikool | Gümnaasium |
|-------------------|----------|----------|------------|
| Alutaguse vald    | 1        | 25       | 2          |
| Haapsalu linn     |          | 1        |            |
| Jõgeva vald       | 2        | 4        | 1          |
| Kohtla-Järve linn |          | 4        | 2          |
| Narva linn        |          |          | 1          |
| Narva-Jõesuu      | 2        |          |            |

|                 |   |   |    |
|-----------------|---|---|----|
| linn            |   |   |    |
| Peipsiääre vald | 3 | 4 | 4  |
| Rakvere linn    |   | 1 |    |
| Tallinn         |   | 2 |    |
| Tartu linn      | 4 | 6 | 4  |
| Tartu vald      |   | 1 |    |
| Türi vald       |   | 1 |    |
| Vinni vald      | 3 | 5 | 5  |
|                 |   |   |    |
| neist           |   |   |    |
| Avinurme G      |   |   | 8  |
| Peipsi G        |   |   | 11 |

## 10 SOTSIAALNE KAITSE

Tabel 30: Sotsiaalne kaitse eelarve

|              |                                                     | 2020               | 2019               |             |
|--------------|-----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| <b>10</b>    | <b>SOTSIAALNE KAITSE</b>                            | <b>-693 344,44</b> | <b>-757 680,00</b> | <b>-7%</b>  |
| <b>10110</b> | <b>Haigete sotsiaalne kaitse</b>                    | <b>-3 000,00</b>   | <b>-3 000,00</b>   | <b>0%</b>   |
| <b>41</b>    | 41 Sotsiaaltoetused                                 | 1 500,00           | 1 500,00           | 0%          |
| <b>55</b>    | 55 Majandamiskulud                                  | 1 500,00           | 1 500,00           | 0%          |
| <b>10120</b> | <b>Puuetega inimeste sotsiaalhoolekandeesutused</b> | <b>-11 000,00</b>  | <b>-22 000,00</b>  | <b>-50%</b> |
| <b>55</b>    | 55 Majandamiskulud                                  | 11 000,00          | 22 000,00          | -50%        |
| <b>10121</b> | <b>Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse</b>      | <b>-170 410,96</b> | <b>-183 305,00</b> | <b>-7%</b>  |
| <b>41</b>    | 41 Sotsiaaltoetused                                 | 75 400,00          | 78 222,00          | -4%         |
| <b>50</b>    | 50 Tööjõukulud                                      | 88 010,96          | 85 364,00          | 3%          |
| <b>55</b>    | 55 Majandamiskulud                                  | 7 000,00           | 19 719,00          | -65%        |

|              |                                                           |                    |                    |             |
|--------------|-----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| <b>10200</b> | <b>Eakate sotsiaalhoolekandeesutused</b>                  | <b>-167 000,00</b> | <b>-146 000,00</b> | <b>14%</b>  |
| <b>55</b>    | 55 Majandamiskulud                                        | 167 000,00         | 146 000,00         | 14%         |
| <b>10201</b> | <b>Muu eakate sotsiaalne kaitse</b>                       | <b>-11 306,00</b>  | <b>-20 420,00</b>  | <b>-45%</b> |
| <b>41</b>    | 41 Sotsiaaltoetused                                       | 5 500,00           | 12 650,00          | -57%        |
| <b>50</b>    | 50 Tööjõukulud                                            | 1 806,00           | 1 770,00           | 2%          |
| <b>55</b>    | 55 Majandamiskulud                                        | 4 000,00           | 6 000,00           | -33%        |
| <b>10400</b> | <b>Asendus- ja järelhooldus</b>                           | <b>-9 225,70</b>   | <b>-13 443,00</b>  | <b>-69%</b> |
| <b>45</b>    | 45 Muud toetused                                          | 0,00               | 13 443,00          | -100%       |
| <b>55</b>    | 55 Majandamiskulud                                        | 5 000,00           | 0,00               |             |
| <b>10402</b> | <b>Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse</b>         | <b>-83 000,00</b>  | <b>-103 995,00</b> | <b>-20%</b> |
| <b>41</b>    | 41 Sotsiaaltoetused                                       | 67 000,00          | 59 607,00          | 12%         |
| <b>45</b>    | 45 Muud toetused                                          | 5000               | 28 388,00          | -82%        |
| <b>55</b>    | 55 Majandamiskulud                                        | 11 000,00          | 16 000,00          | -31%        |
| <b>10500</b> | <b>Töötute sotsiaalne kaitse</b>                          | <b>-5 000,00</b>   | <b>-4 000,00</b>   | <b>25%</b>  |
| <b>41</b>    | 41 Sotsiaaltoetused                                       | 3 000,00           | 3 000,00           | 0%          |
| <b>55</b>    | 55 Majandamiskulud                                        | 2 000,00           | 1 000,00           | 100%        |
| <b>10701</b> | <b>Riiklik toimetulekutoetus</b>                          | <b>-82 195,50</b>  | <b>-91 809,00</b>  | <b>-10%</b> |
| <b>41</b>    | 41 Sotsiaaltoetused                                       | 68 705,00          | 72 809,00          | -6%         |
| <b>55</b>    | 55 Majandamiskulud                                        | 13 490,50          | 19 000,00          | -29%        |
| <b>10900</b> | <b>Muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse haldus</b> | <b>-151 206,28</b> | <b>-169 708,00</b> | <b>-11%</b> |
| <b>45</b>    | 45 Muud toetused                                          | 200,00             | 210,00             | -5%         |
| <b>50</b>    | 50 Tööjõukulud                                            | 131 017,00         | 128 448,00         | 2%          |
| <b>55</b>    | 55 Majandamiskulud                                        | 19 989,28          | 41 050,00          | -51%        |

**10110 Haigete sotsiaalne kaitse**- arvestus tehtud toetudes 2019 aasta tegelikele kuludele. Toetatakse ravikindlustamata tööealiste-, erihoolekandel-, eestkostel- ja vanglast vabanenud haigete inimeste dokumentide vormistamisega seotud kulusid; makstakse ravimitoetuseid- (planeeritud kuni 50 eurot aastas umbes 20le inimesele) kõrgemate riskidega ja suurema ravimivajadusega kroonilistele haigetele; erandlike haigusjuhtude korral juhtumipõhiselt

(dialüüsiravi, parukad, vähiravihaigetele keemia, kiirituse jm protseduuridel käimiseks); kohtu nõudel tehtavate visiitide eest raviasutustesse.

**10120 Puuetega inimeste sotsiaalhoolekandetasutused-** erihooldekand, eestkostel ja koduhooldusteenusel olevate kodanike tervishoiu-, nõustamise jm teenuste korraldamine; eestkostetavate majutuse-, toidu- ja hooldusteenused, teenuste eest maksmine. Tugiteenuste korraldamine (psühholoogilised-, kogemus- jm nõustamised; kosisioonid ning supervisioonid).

**10121 Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse-**puuetega inimeste hooldamine. Raske puudega täisealise inimese hooldamine (25 eurot), sügava puudega täisealise inimese hooldamine (35 eurot), raske puudega lapse hooldamine (75 eurot), sügava puudega lapse hooldamine (100 eurot)

Sotsiaaleluruumide-, korterite remont; sotsiaalkorterite koordinaator (0,5), abivahendid ja transport puuetega isikutele. Sotsiaalhooldustöötajate palgad ning maksud.

**10200- Eakate sotsiaalhoolekandetasutused-** osaline kohamaksude tasumine.

Hooldekodude kohamaksude prognoositav tõus, taastus- ja hooldusravi; hooldusel isikute transportimine hooldeasutusest raviasutustesse; PPA (Politsei- ja piirivalveametisse) ID-kaartide tegemiseks; SKASSE (Sotsiaalkindlustusametisse) ja TKsse (Töötukassasse) puute, töövõimetuse hindamiseks, pankadesse jms

Abi- ja puhastusvahendite hankimiseks hooldusel olevatele isikutele.

**10201 Muu eakate sotsiaalne kaitse-** eakate juubelitoetus 15 eurot , **ettepanek tõsta 20** eurot, **200 in x 20** eurot; **100 a- 50** eurot = **4000** eurot, kaardid 200 x 1,50= 300 eurot; lilled 200 X4 eurot = 800 eurot; eakate jõulud (pidu, kaardid, ümbrikud, margid transport); eakate ujumistoetus; Avinurme eakate Päevakeskus ja eakate töö koordinaatori töötasu; üle-vallalised üritused eakatele, Eakate Päev, Puuetega inimeste Päev, represseeritute aastapäev jms

**10400 Asendus- ja järelhooldus-** 01.01.2020 seisuga pole ühtegi last asendus- ega järelhooldusel. Jääb aastast 2019. 1442 eurot

**10402 Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse-**toetused: sünnitoetus 2s osas, lapse sündides ja lapse aastaseks saamisel (arvestuslikult 40 last, alg 2x 200 eurot; **ettepanek tõsta toetust 700** eurot, **2x 350** eurot); lapse koolitoetus (ranitsatoetus ) 40lastx 100 eurot; küttepuude toetus 20 x100 eurot; laste prillitoetus 20 x 50 eurot; ühekordne toetus 20 x100 eurot; **vältimatu abi toetus ettepanek 500** eurot **x10 (enne 320** eurot); matusetootus 250 eurot (riiklik);

Lusikapeo korraldamine, sh hõbelusikad; jõulupakid kodustele lastele, jõulupeod. Psühholoogilise ja võlanõustamise korraldamine lastega peredele, sh ettekirjutuste korral kohtutelt. Projektide omaosalused („Puudega isiku eluruumide füüsiline kohandamine“, Päästeameti „Kodud tuleohutuks“, „Imelised aastad“ lastega peredele.

**10500 Töötute sotsiaalne kaitse-** sotsiaalabitoetused, koolitusteenuste korraldamine, sõidukulude katmine töötutele, sh vanglast vabanenutele ja ravikindlustamata isikutele.



**10701 Riiklik toimetulekutoetus-** riiklik toimetulekutoetus ja täiendavad sotsiaaltoetused; korraldamiskulud teenuste korraldamiseks, sotsiaaltöö spetsialistide koolituskulude katmiseks jm.

**10900 Muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse haldus** majandamiskulude vähenemine tuleneb 2019 aasta reaalsest täitmisest.

Seletuskirja koostas:

Mustvee Vallavalitsuse

teenistujate töögrupp