



SELETUSKIRI

Mustvee valla 2023. aasta eelarve projekti juurde

2023

Mustvee

SISUKORD

SISSEJUHATUS.....	3
1. Eelarve koostamise seosed kavade ja strateegiatega.....	3
2. Koondeelarve	4
3. Eelarve tulem.....	5
PÕHITEGEVUSE TULUD	5
PÕHITEGEVUSE KULUD.....	10
INVESTEERIMISTEGEVUS	12
Investeeringustegevuse tulu	12
Investeeringustegevuse kulud	14
FINANTSEERIMISTEGEVUS.....	15
EELARVE SELETUSKIRI TEGEVUSALADE LÕIKES	18
01. Üldised valitsussektori teenused	18
02. Riigikaitse.....	18
03. Avalik kord ja julgeolek.....	18
04. Majandus	19
05. Keskkonnakaitse.....	21
06. Elamu- ja kommunaalmajandus	22
07. Tervishoid.....	23
08. Vaba aeg, kultuur ja religioon	23
09. Haridus	26
10. Sotsiaalne kaitse	28

SISSEJUHATUS

Tekkepõhises eelarves kajastatakse tehingud vastavalt nende toimumisele, sõltumata sellest, millal nende eest raha laekub või välja makstakse. Eelarve seletuskirjas antakse ülevaade peamiste tegevusvaldkondade eelarvetest põhitegevuse tulude, põhitegevuse kulude, investeerimistegevuse, finantseerimistegevuse ja eelarve tulemi lõikes.

Eelarve seletuskirjas on välja toodud eelnenud aasta eelarve andmed ja tegelikud andmed ning eelarveaastaks prognoositavad andmed. Eelarve on koostatud üheks eelarveaastaks ja esitlusvaluutaks on euro.

1. Eelarve koostamise seosed kavade ja strateegiatega

Mustvee valla 2023. 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 2023-2026 ja Mustvee valla arengukava 2018-2030.

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

Mustvee Vallavalitsuse 2023. aasta eelarve koostamise protsessi aluseks on võetud Mustvee Vallavolikogu määrus nr 7 „Mustvee valla finantsjuhtimise kord“. Eelarve koostamisel on lähtutud Mustvee valla eelarvestrateegia 2023-2026 põhiprintsiipidest ka Mustvee Vallavolikogu ja Mustvee Vallavalitsuse poolt väljaantud õigusaktidest. Arvestatud on Vabariigi Valitsuse poolt kinnitatud kriteeriumidega: tulumaksu kinnipidamise määr 2023. aastal on 20 protsenti, maksuvaba tulu kuus on 0-654 eurot, töötuskindlustuse määrad on tööandjale 0,8 protsenti ja töötajale 1,6 protsenti, palga alammäär on 725 eurot kuus. Sotsiaalmaksu minimaalse kohustuse aluseks olev kuumäär on 654 eurot.

Eelarve koostamisel jälgitakse konservatiivset eelarve poliitikat ning eesmärgiks on valla tegevuste hoid ja jätkusuutlikkus.

Vallaeelarve on seotud mitmete riigipoolsete rahadega, mis tulevad eelarvesse tasandus- ja toetusfondi kaudu või mõne muu sihtotstarbelise vahendina. 2023. a eelarve projektis on arvestatud vastavalt teadaolevale rahandusministeeriumi infole seisuga 31.01.2023, et tasandusfond jääb samale tasemele võrreldes 2022. aastaga ja seda on suurendatud 2,3 protsenti ning toetusfondi on suurendatud kokku 28,7 protsenti, sh 24 protsenti haridusele seoses õpetajate alampalga suurenemisega.

Põhikooli ja gümnaasiumi õpetaja kuu töötasu alammääraks täistööajaga töötamise korral alates 01.01.2022 oli 1 412 eurot ja alates 01.01.2023 on 1 749 eurot.

Koolieelses lasteasutuses töötava õpetaja kuu töötasu alammäär täistööajaga töötamise korral on alates 1.01.2023. arvestatud 90 protsenti ehk siis 1 574 eurot ja ning magistrikraadiga või sellega võrdsustatud tasemega lasteaiasõpetajal 100 protsenti ehk siis 1 749 eurot.

2022. aasta aastalõpu jäägid on 2023. aasta eelarvesse üle toodud ja lisatud korrigeerimiste käigus peale eelarve esimest lugemist.

Tarbijahinnaindeks, mis iseloomustab tarbekaupade ja tasuliste teenuste hindade muutust, on kasvanud 22,5% võrreldes oktoobriga 2021 ehk perioodil november 2021 – oktoober 2022.

Ehitushinnaindeks, mis väljendab ehitustegevuse maksumuse muutust, on kasvanud 39,18% perioodil III kv 2021 kuni III kv 2022. Remondi- ja rekonstrueerimistööde indeks – 36,58%.

Maanteede hooldustööde indeks, mis iseloomustab nimetatud töödele iseloomuliku tegevuse maksumuse muutust, on kasvanud 10,2% perioodil II kv 2021 kuni III kv 2022.

Eestis septembri seisuga oli võrreldes 2021. aasta septembriga inflatsiooni kasv 24,2 protsenti. Eesti inflatsioon oli jätkuvalt Euroopa kiireim. Inflatsiooni kasvu vedas enim energia, mille hinnad on eelmise aasta sama kuuga võrreldes kerkinud 40,8 protsenti.

Mustvee valla eelarve kuludest koostavad asutuste soojuse ja elektrienergia kulud ca 8% kogu eelarvest. Lisaks mõjub energia hind otseselt ka kütuse-, sõidu-, ja transpordikulused, mille osakaal eelarves on 2,2% ja kaudselt ka kõiki muid valdkondi ja kululiike.

Mustvee valla maksumaksjate arv oli III kvartalis 2021 – 1 606 inimest, ning III kvartalis 2022 – 1 583 inimest, ehk see arv on vähenenud 23 inimese võrra.

Läbivalt on 2023. aasta eelarve projektis korrigeeritud personalikulused ainult seoses alampalga tõusuga. Tulenevalt käesoleva aja keerulisest majandusolukorrast ning tulude 2022. aastaga samale tasemele jäämisest, st eelarvehandite vähesusest, on esialgselt esitatud taotlused eelarvesse väga põhjalikult läbi vaadatud ja arvestatud ning korrigeeritud ja üldjuhul vähendatud miinimumini. Seejuures majandamiskulused on oluliselt kärbitud ja viidud 2022. aasta tasemele, kuigi igapäevase hindade tõusu juures on hetkel olemasolevate vahenditega keeruline ära majandada. Eelarve projekti on sisse arvestatud kõikides valdkondades ka juba mõne asutuse struktuuri muudatused. Muudatusi on tehtud ka vallavalitsuse struktuuris.

2. Koondeelarve

Mustvee valla põhitegevuse tulude kogumaht 2023. aastaks on planeeritud 9 596 466 eurot ning põhitegevuse kulude kogumaht on 9 202 173 eurot. Põhivara planeeritakse soetada 3 609 379 euro ulatuses. Finantseerimiseks on kavandatud laenu võtmine summas 1 126 704 eurot (tabel 1).

Kavandatav põhitegevuse tulem 2023. aastal on positiivne (KOFIS §19).

Tabel 1. Eelarve koondtabelis toodud põhitegevuse tulud, - kulud, investeerimistegevus, finantseerimistegevus ja likviidsete varade muutus

Eelarveosa	2023 projekt	2022 eelarve	2022 täitmine
Põhitegevuse tulud	9 596 466	8 812 971	8 843 318
<i>Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed</i>	4 492 194	4 112 131	4 226 004
<i>Kaupade ja teenuste müük</i>	1 020 009	890 517	892 130
<i>Saadud toetused</i>	4 079 263	3 792 661	3 714 486
<i>Muud tulud</i>	5 000	17 662	10 698
Põhitegevuse kulud	9 202 173	8 685 855	8 645 054
<i>Sotsiaaltoetused</i>	292 207	376 705	345 260
<i>Muud toetused</i>	194 604	241 462	240 597
<i>Tööjõukulud</i>	5 611 454	5 149 767	4 882 802
<i>Majandamiskulud</i>	3 029 678	2 886 071	3 156 016
<i>Muud tegevuskulud</i>	74 230	31 850	20 379
Põhitegevuse tulem	394 293	127 116	198 264
Investeerimistegevuse kulud	-3 809 379	-2 185 677	-708 831
<i>Põhivara soetus</i>	-3 609 379	-2 070 298	-570 551
<i>Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks</i>	0	-40 379	-40 379
<i>Osaluste soetus</i>	0	-15 000	-32 408

<i>Finantstulud ja -kulud</i>	-200 000	-60 000	-65 493
Investeeringustegevuse tulud	2 429 053	1 228 783	440 691
<i>Põhivara müük</i>	100 000	97 242	104 671
<i>Saadav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks</i>	2 329 053	1 131 541	334 772
<i>Osaluste müük</i>	0	0	1 248
Nõuete kohustuste muutus	0	166 000	-70 903
Finantseerimistegevus	753 406	230 563	-59 828
<i>Võlakohustiste võtmine</i>	1 126 704	606 138	288 528
<i>Võlakohustiste tasumine</i>	-373 298	-375 575	-348 356
Likviidsete varade muutus	-232 627	-433 215	-200 607
Eelarve ülejääk/puudujääk	0	0	0

Võrreldes 2023. aasta eelarvet 2022. aasta eelarve täitmisega on põhitegevuse tulusid kavandatud 8,5 protsenti rohkem. Põhitegevuse kulusid on 2023. aasta eelarvesse kavandatud 6,4 protsenti rohkem kui 2022. aasta eelarve täitmine.

3. Eelarve tulem

Põhitegevuse tulude kogusumma ja põhitegevuse kulude kogusumma vahet, millele on liidetud investeeringustegevuse kogusumma, nimetatakse eelarve tulemiks.

Eelarve tulem peab võrduma likviidsete varade muutuse kogusumma ja finantseerimistegevuse kogusumma vahega. Eelarve on tasakaalus, kui eelarve tulem võrdub nulliga. Eelarve on ülejäägis, kui eelarve tulem on positiivne. Eelarve on puudujäägis, kui eelarve tulem on negatiivne.

PÕHITEGEVUSE TULUD

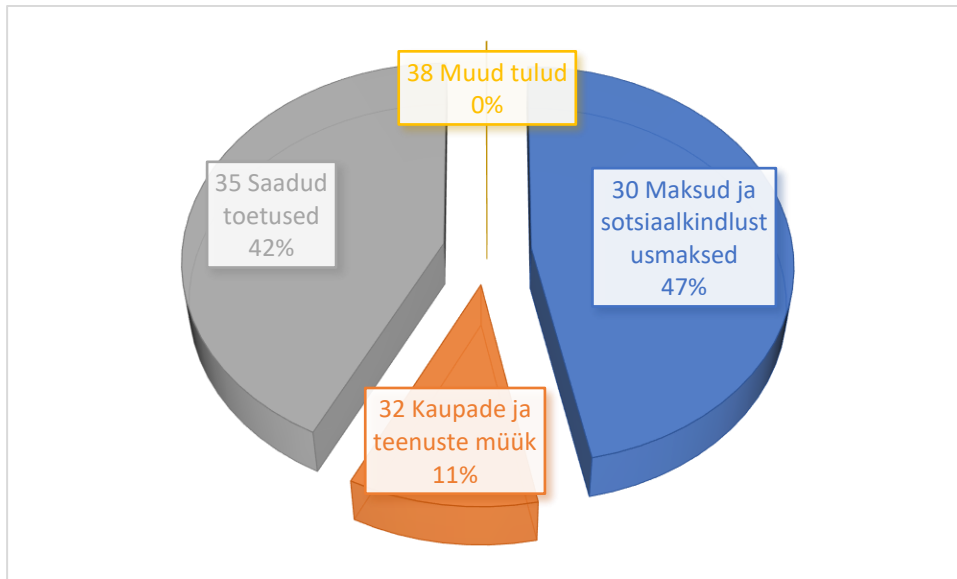
Vallaelarve tulu on kogu tulu, mille vallaelarvesse võtmise kohustus tuleneb riigi ja Mustvee valla õigusaktidest. Põhitegevuse tulude planeerimisel on vallavalitsus lähtunud 2022. aasta eelarve täitmise andmetest ja 2022. aasta reaalsetest laekumistest.

Tabel 2. Põhitegevuse tulud

Tululiik	2023 projekt	2022 eelarve	2022 täitmine
Põhitegevuse tulud	9 596 466	8 812 971	8 843 318
Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	4 492 194	4 112 131	4 226 004
Kaupade ja teenuste müük	1 020 009	890 517	892 130
Saadavad toetused	4 079 263	3 792 661	3 714 486
Muud tulud	5 000	17 662	10 699

Eelarve eelnõu valmimise hetkeks ei ole teada veel lõplikud riigipoolsed eraldised omavalitsustele, seega on tasandusfondi ja toetusfondi vahendid korrigeeritud vastavalt teadaolevale rahandusministeeriumi infole seisuga 31.01.2023 ja võrreldava aasta näitajatele. Eelarve projektis on tasandusfondi suurendatud 2,3 protsenti ja suurendatud on toetusfondi eraldist kokku 28,7 protsenti, sh 24 protsenti haridusele seoses õpetajate alampalga suurenemisega. Kui Vabariigi Valitsus ja

ministeeriumid kinnitavad kõik eraldiste suurused, korrigeeritakse eelarves toodud näitajad lisaeelarvega.



Joonis 1. Põhitegevuse tulude jaotus 2023. aastal

2023. aasta eelarves on planeeritud põhitegevuse tulusid kokku 9 596 466 eurot.

Võrreldes 2022. aasta eelarve täitmisega on prognoositud maksutuludes suurenemist 6,3 protsenti.

Riiklikest maksudest laekuvad kohalike omavalitsuste eelarvesse füüsilise isiku tulumaks ja maamaks. Tulumaksu laekumist mõjutab maksumaksjate arv, brutosissetulek ja riigi poolt igal aastal omavalitsustele kehtestatav tulumaksu laekumise määr, mis 2023. aastal on jätkuvalt 11,96 protsenti brutotulust. Tulumaksu laekumise määra suurendamisega alates 2020. aastast on kohalikele omavalitsustele antud täiendavaid ülesandeid, sealhulgas korraldada üldhariduskoolide õpilaste ujumisõpet, parandada koolis laste toimetulekut ja toetada nende arengut jm.

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

Tabel 3. Põhitegevuse tulud

	2023 projekt	2022 eelarve	2022 täitmine	2023/2022 muutuse %
Põhitegevuse tulud	9 596 466	8 812 971	8 843 318	109%
Maksutulud, sh:	4 492 194	4 112 131	4 226 003	106%
Füüsilise isiku tulumaks	4 182 894	3 802 631	3 920 013	107%
Maamaks	309 000	309 000	305 856	101%
Reklaamimaks	300	500	134	223%
Kaupade ja teenuste müük, sh:	1 020 009	890 517	892 130	114%
Tulud majandustegevusest, üür ja rent	22 371	40 889	28 219	79%
Tulud haridusalasest tegevusest	365 886	318 561	291 637	126%
Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest	149 950	146 051	148 968	101%
Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest	49 900	66 500	37 538	133%
Tulud sotsiaalalasest tegevusest	27 000	50 550	53 412	51%

Elamu- ja kommunaaltegevuse tulud	393 402	256 466	320 314	29%
Muu toodete ja teenuste müük	2 500	2 500	5 277	47%
Riigilõivud	9 000	9 000	6 765	133%
Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine	72 549	267 430	246 782	29%
Saadud tegevustoetused	4 006 714	3 525 231	3 467 704	116%
Tulud loodusressursside kasutamisest	5 000	5 000	5 327	94%
Eespool nimetatata muud tulud		12 662	5 372	0%

Mustvee valla 2023. aasta põhitegevuse eelarve tuludest 46,8 protsenti moodustavad maksutulud.

Üksikisiku tulumaks on maksutuludest suurem tuluallikas ja on planeeritud 2023. aasta eelarvesse 4 182 894 eurot. Kuna 2023. aastal tõuseb miinimumpalk, kooliõpetajate palk ja Mustvee vald on otsustanud, et ka lasteaia õpetajate palk ning selle tõusu pealt laekub 11,96% vallale. Ja arvestades, et ettevõtted ka kõik tööd jätkavad, siis on üksikisiku tulumaksu planeeritud 2023. aastal võrreldes 2022. aasta lõpliku eelarvega 380 263 eurot rohkem ehk 10,0 protsenti enam ning võrreldes 2022. aasta eelarve täitmiseiga 262 880 eurot rohkem ehk 6,7 protsenti enam.

Maamaks on 2023. aastal 309 000 eurot ja planeerimise aluseks on võetud 2021. aasta ja 2022. aasta laekumine. Mustvee vallavolikogu poolt kehtestatud maamaksumääraks on 2,5 protsenti maa maksustamise hinnast. Põllumajandussaaduste tootmiseks kasutusel oleva haritava maa ja loodusliku rohumaa maksumäär on 2 protsenti maksustamise hinnast aastas. 2022. aastal alustati vabariigis maade korralise ümberhindlusega, kuid see ei mõjuta veel 2023. a maamaksu suurust.

Reklaamimaks on planeeritud 300 eurot aastas.

Tulud kaupade ja teenuste müügist 2023. aastaks on planeeritud 1 020 009 eurot ja see moodustab põhitegevuse tuludest 10,6 protsenti, sealhulgas:

- **Riigilõivud** on planeeritud 9 000 eurot, s.o. 0,9 protsenti kaupade ja teenuste müügist. Valla eelarvesse laekuvad riigilõivud vastavalt riigilõivuseadusele ehitusseadustiku alusel tehtavatest toimingutest (RLS § 7 lõige 2 ja § 331-335).
- **Tulud haridusasutuste majandustegevusest** on planeeritud 365 886 eurot, mis on 35,9 protsenti kaupade ja teenuste müügist. Tulud koosnevad vallavalitsuse hallatavate haridusasutuste omatuludest ja teiste omavalitsuste poolt laekuvast tulust. Vastavalt põhikooli- ja gümnaasiumiseaduse § 83 kehtestab Vabariigi Valitsus igaks eelarveaastaks õppekoha tegevuskulu piirmäära ühe kuu kohta. 2022. aastal oli see 96 eurot kuus õpilase kohta ja 2023. aastaks on tulud planeeritud 99 eurot. Siinjuures ei saa jätta tähelepanuta, et koolides/huvikoolides toimub õppetöö vastavalt õppeaastale (2022/2023). Seega on prognoos tehtud osaliselt indikatiivselt tulevikku vaatega just arvestades perioodi 01.09.2023 - 31.12.2023.

Mustvee vallas on 5 lasteaeda. Koolieelse lasteasutuse kohatasu on reguleeritud koolieelse lasteasutuse seaduse (KELS) § 27 lõikega 3. Lasteasutuse majandamiskulude, personali töötasu ja sotsiaalmaksu ning õppevahendite kulude katmine toimub vallaeelarve vahenditest ning vallavolikogu otsusel osaliselt vanemate poolt (Mustvee vallavolikogu 28. detsembri 2017. aasta määrus nr 16 „Lastevanemate poolt kaetavate kulude maksmise korra kehtestamine“), mis muudeti vallavolikogu määrusega nr 17, 26.10.2022. Lapse toidukulu lasteasutuses katab KELS § 27 lõike 2 alusel lapsevanem. Lapse toidukulu päevamaksumuse otsustab hoolekogu ja kinnitab asutuse juht. Lasteasutuste toidukulu päevamaksumus on diferentseeritud erinevate lasteaedade lõikes.

Laekumine teistelt KOV-idelt lasteaia teenuse eest on reguleeritud koolieelse lasteasutuse seaduses § 27 lõikes 6. Vallavalitsus kinnitab igaks eelarveaastaks lasteasutuse

majandamiskulude, personali töötasu ja sotsiaalmaksu ning õppevahendite kulu arvestusliku maksumuse ühe lapse kohta (KELS § 27 lõige 7). 2023. aasta prognoosi kohaselt on teiste kohalike omavalitsuste osaluse laekumine lasteaeade osas 96 000 eurot (2022. aasta eelarvesse oli planeeritud 120 000 eurot ja tegelik laekumine 73 790 eurot).

- **Tulud kultuurialasest majandustegevusest** 2023. aastal on 149 950 eurot, mis on 14,7 protsenti kaupade ja teenuste müügist. Tulud koosnevad kultuuriasutuste pileti müügi tulust, ruumide rendist ja muudest ürituste korraldamise tuludest.

Tabel 4. Ülevaade omatulu laekumisest kultuuri- ja spordiasutuste lõikes eurodes

Asutuse nimetus	2023 projekt	2022 eelarve	2022 täitmine	2023/2022 muutuse %
Mustvee Valla Spordikeskus	30 000	35 000	18 448	163%
Ujula	16 000	18 000	14 741	109%
Mustvee Valla Noortekeskus	3 000	6 000	2 898	104%
Mustvee Raamatukogu	300	1 000	265	113%
Avinurme Kultuurikeskus	20 000	25 000	14 990	133%
Kasepää Rahvamaja	2 510	3 310	1 614	156%
Raja Vabaajakeskus	3 630	3 000	2 699	135%
Lohusuu Vabaajakeskus	2 000	5 500	189	1058%
Mustvee Kultuurikeskus	65 000	66 122	66 791	97%
Voore Seltsimaja	14 010	7 781	8 701	161%
Peipsimaa muuseum ja Peipsi järve elutuba	12 000	13 500	10 949	110%
Kasepää Laululava	30 500	31 000	21 961	139%
Kokku	198 950	215 213	164 928	123%

- **Tulud spordialasest tegevusest** 49 900 eurot, mis on 4,89 protsenti kaupade ja teenuste müügist, mis koosneb tasulistest teenustest vastavalt kehtestatud hinnakirjadele Mustvee spordihoones, Avinurme spordihoones ja ujulas, Voore võimlas jm.
- **Tulud sotsiaalialasest tegevusest** on 27 000 eurot, mis on 2,65 protsenti kaupade ja teenuste müügist, mis koosnevad tasulistest teenustest: tasulistest koduteenustest (kord kehtestatud juba 2018. aastal) transpordi, pesupesemise, tugiisiku teenuse, laekunud eestkostel oleva inimese pensioni jne laekumistest.
- **Tulud elamu ja kommunaalmajandustegevusest** on planeeritud 393 402 eurot, mis on 38,57 protsenti kaupade ja teenuste müügist, koosneb Avinurme katlamaja tulust (197 405 eurot), valla korterite kommunaaltuludest, Voore katlamaja tulust (38 194 eurot), Kääpa katlamaja tulust (101 203 eurot), Mustvee sadamahoone rendist (10 880 eurot), vallavalitsuse hoone kütte ja elektri müügi tuludest jms.
- **Muu toodete ja teenuste müük** on planeeritud 2 500 eurot, mis on 0,25 protsenti kaupade ja teenuste müügist. Tegemist on Mustvee turu piletite müügist laekuva tuluga.
- **Saadud toetusi** on eelarvesse kavandatud 2023. aastal 4 079 263 eurot, mis moodustab 42,51 protsenti põhitegevuse tuludest, sealhulgas toetusfondi summa on planeeritud 2 894 846 eurot. Tasandusfondi eelarvesse planeeritud summa on 1 125 134 eurot. Lisaks toetused tegevuskuludeks: Puuetega inimeste füüsilise kohandamine II ja III etapi tegevusteks 29 878 eurot, Päästeameti projekt "Kodud tuleohutuks" 10 000 eurot, 4 015 eurot projektile „Ohtlike jäätmete kogumisring“, Avinurme Kultuurikeskusele kapellmeistri personalikulu toetus 4 280 eurot, PRIA projektidele Mustvee valla kalapeod 2022-2023, sh Kasepää Kala 2023 ja Lohusuu kalurite päev 2023 ja Kalevipoja Uisumaraton 2023 kokku 21 376 eurot ning 3 000

eurot õpilasmaleva ja projektilaagrite korraldamiseks Mustvee Valla Noortekeskuses. Lisaks HTMi poolt 2022. aastaks Mustvee Lasteaiale eraldatud toetuse „Professionaalne eestikeelne õpetaja vene õppekeele rühmas“ tagastamisele kuuluv jääk 13 266 eurot.

- 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. Esialgelt kavandatud summad on toodud tabelis 5.

Kohalike omavalitsuse üksuste ja nendest sõltuvate valitsussektorisse kuuluvate üksuste (SA, MTÜ, ÄÜ) oma tarbeks kasutatavad elektri- ja küttekulud on kasvanud 2022. aasta 11 kuuga eelneva aasta sama perioodiga võrreldes 38 mln eurot (käibemaksuga) ehk 57%. Olukorras, kus kohalike omavalitsuste tulude kasv jääb niigi alla inflatsiooni ning tegeleda tuleb sõjapõgenikega, vähendab energiakulude kasv nende võimalusi tagada olemasolevate kohalike teenuste kvaliteeti ja kättesaadavust. Riigieelarvesse kavandatud meede leevendab kohalike omavalitsuste jaoks energiakulude kasvust tingitud survet. Vt toetusfondi kõrgenenud kuludega toimetulemise toetus ehk energiatoetus - uus toetuse liik alates 2023.a.

Tabel 5. Tasandus- ja toetusfond

	2023 projekt	2022 täitmine	vahe
Tasandus- ja toetusfond kokku	4 019 980	3 348 083	671 897
Tasandusfond	1 125 134	1 099 514	25 620
Toetusfond	2 894 846	2 248 569	646 227
s.h. haridus	2 038 735	1 641 166	397 569
s.h. põhikooli õpetajad	1 576 592	1 254 281	322 311
s.h. gümnaasiumi õpetajad	178 998	123 666	55 332
s.h. direktorite ja õppealajuhatajate tööjõukuludeks	106 506	106 506	0
s.h. koolituskulud	11 468	11 468	0
s.h. õppekirjandus	25 878	25 251	627
s.h. koolitoit	79 450	77 350	2 100
s.h. tõhustatud ja eritoe tegevuskuludeks	53 104	38 016	15 088
s.h. kultuuriranits	6 739	4 628	2 111
s.h. muu toetus	856 111	607 403	248 708
s.h. lasteaiaõpetajate personalikulud	86 097	85 233	864
s.h. suure hooldus- ja abivajadusega lapsele abi osutamise toetus	9 141	9 618	-477
s.h. huvihariduse ja -tegevuse toetus	81 020	92 009	-10 989
s.h. toimetulekutoetuse maksmise hüvitis	111 702	98 032	13 670
s.h. matusetootus	21 987	22 134	-147
s.h. rahvastikuregistri toimingud	250	386	-136
s.h. kohalike teede hoiu toetus	269 305	278 434	-9 129
s.h. asendus- ja järelhooldus	40 920	21 557	19 363

s.h. pikaajalise hoolduse korralduse toetus - UUS al 2023	213 122	0	213 122
s.h. energiatoetus - UUS al 2023	22 567	0	22 567

Muud tegevustulud on vastavalt keskkonnatasude seadusele keskkonnatasud, vee erikasutustasud, saastetasud ja keskkonnale tekitatud kahju hüvitised. Muud tegevustulusid on eelarvesse planeeritud 5 000 eurot, mis moodustab 0,05 protsenti põhitegevuse tuludest.

PÕHITEGEVUSE KULUD

Põhitegevuse kulud on planeeritud kulupõhise eelarvestamise meetodil ja jaotatud tegevusalade järgi. Põhitegevuse kulude kogumaht 2023. aasta eelarve projektis on kavandatud 9 202 173 eurot. 2022. aasta esialgselt kinnitatud eelarves oli maht 8 022 777 eurot, millega võrreldes on 2023. aastaks prognoositav suurenemine 14,7 protsenti.

2022. aasta lõpliku koondeelarve põhitegevuse kulude summa oli 8 685 855 eurot, millega võrreldes on 2023. aastaks prognoositav suurenemine 5,9 protsenti.

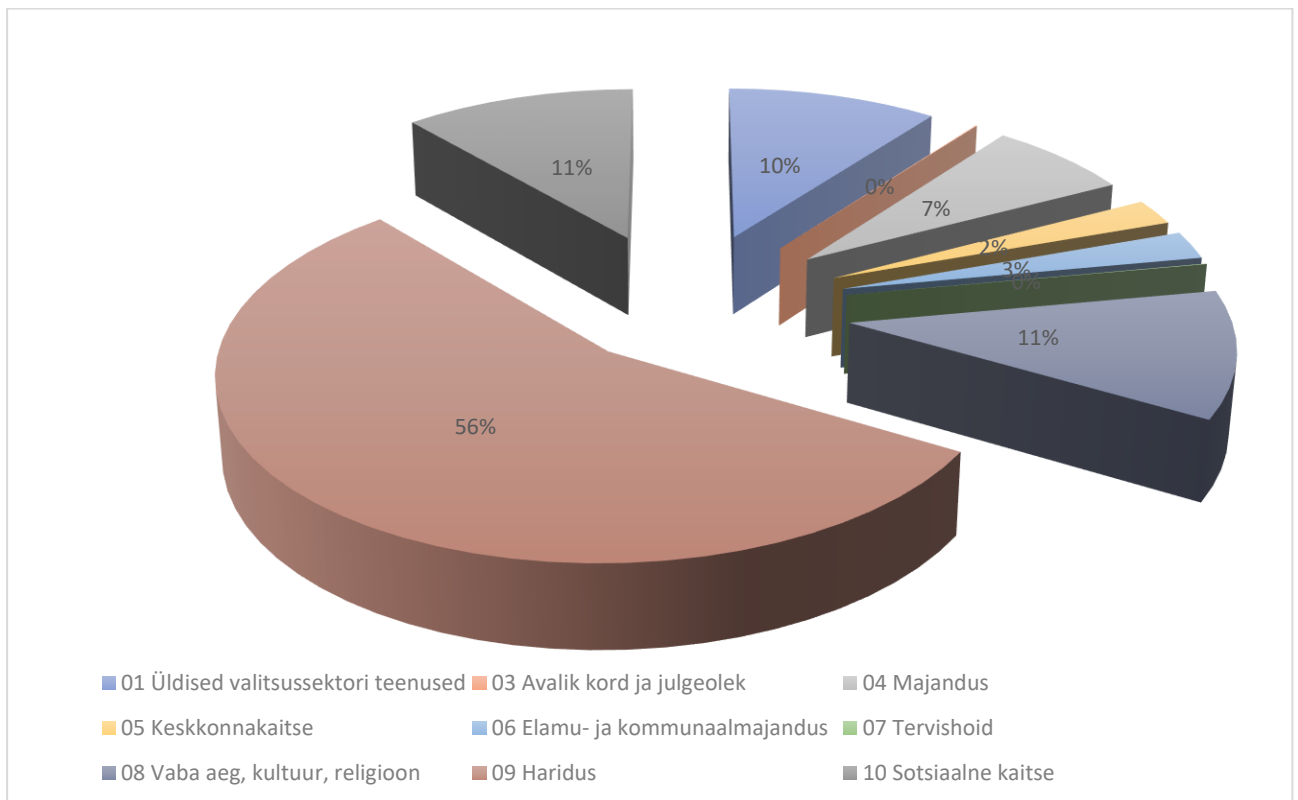
2022. aasta põhitegevuse kulude eelarve täitmisega võrreldes on 2023. aastaks prognoositav suurenemine 6,4 protsenti.

Põhitegevuse kulud (tabel 6) 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 6. Põhitegevuse kulud

	2023 projekt	2022 eelarve	2022 täitmine	2023/2022 muutuse %
Põhitegevuse kulud	9 202 173	8 685 855	8 645 054	106%
Üldised valitsussektori teenused	943 746	943 713	917 480	103%
Avalik kord ja julgeolek	6 000	0	0	0%
Majandus	644 332	586 262	716 998	90%
Keskkonnakaitse	210 538	210 078	216 314	97%
Elamu- ja kommunaalmajandus	228 342	250 464	264 169	86%
Tervishoid	4 700	4 227	3 785	124%
Vaba aeg, kultuur, religioon	1 035 273	1 130 866	1 135 264	91%
Haridus	5 091 103	4 631 187	4 482 826	114%
Sotsiaalne kaitse	1 038 140	929 058	908 218	114%



Joonis 2. Kulud tegevusvaldkondade lõikes põhitegevuse kuludest 2023. aastal

Tabel 7. Põhitegevuse kulud tegevusvaldkondade lõikes eelarve kogukuludest protsentuaalselt

	Tegevusvaldkond	2023 projekt %	2022 eelarve %
I	Haridus	55,3	51,9
II	Vaba aeg ja kultuur	11,3	13,1
III	Sotsiaalne kaitse	11,3	10,5
IV	Üldvalitsemine	10,3	10,6
V	Majandus	7,0	8,3
VI	Elamu - ja kommunaalmajandus	2,5	3,1
VII	Keskkonnakaitse	2,3	2,5
VIII	Tervishoid	0,1	0
IX	Avalik kord ja julgeolek	0,1	0

Sotsiaaltoetused vähenevad 2023. aastal 53 053 eurot ehk on planeeritud 84,6 protsenti võrreldes 2022. aasta täitmisega. Muud toetused vähenevad 2023. aastal 45 993 eurot ehk on planeeritud 80,9 protsenti võrreldes 2022. aasta täitmisega. Tööjõukulud suurenevad 728 652 eurot ehk on planeeritud 14,9 protsenti rohkem võrreldes 2022. aasta täitmisega. Majandamiskulud vähenevad summas 126 338 eurot ja on planeeritud 96,0 protsenti võrreldes 2022. aasta täitmisega. Muud tegevuskulud tõusevad 53 851 eurot ja on planeeritud 364,3 protsenti võrreldes 2022. aasta täitmisega (tabel 8).

Tabel 8. Põhitegevuse kulud majandusliku sisu järgi

		2023 projekt	2022 eelarve	2022 täitmine	2023/2022 %
	Põhitegevuse kulud	9 202 173	8 685 855	8 645 054	106,4%
41	Sotsiaaltoetused	292 207	376 705	345 260	84,6%
45	Muud toetused	194 604	241 462	240 597	80,9%
50	Tööjõukulud	5 611 454	5 149 767	4 882 802	114,9%
55	Majandamiskulud	3 029 678	2 886 071	3 156 016	96,0%
60	Muud tegevuskulud	74 230	31 850	20 379	364,3%

INVESTEERIMISTEGEVUS

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse järgi koostatakse eelarveosa investeeringute kohta. Investeermistegevuse all on planeeritud põhivaraga seotud tehingud ja laenuintresside tasumine. Eelarve projektis on kavandatud investeermistegevuse eelarveosa kokku -1 380 325 eurot. Investeeringute eelarveosas on toodud nii tulud kui ka kulud. Tulude ja kulude eraldamiseks kasutatakse erinevaid märke:

- sissetulekud on plussmärgiga;
- väljaminekud on miinusmärgiga.

Investeermistegevuse tulu

2023. aastal on planeeritud investeermistegevuse tulu kokku 2 429 053 eurot, mis on 2022. aasta lõplikust eelarvest 1 200 270 eurot suurem. Üldised valitsussektori teenused vähenevad 2 789 eurot

võrreldes 2022. aasta koondeelarvega. Majandusvaldkonnas tõuseb investeerimistegevuse tulu 469 740 eurot ning elamu- ja kommunaalmajanduses väheneb 224 642 eurot. Suureneb vaba aeg, kultuur, religioon investeerimise tulu 964 981 eurot ning hariduse summa väheneb 7 020 eurot (tabel 9).

Tabel 9. Investeerimistegevuse tulud valdkondade kaupa

		2023 projekt	2022 eelarve	2022 täitmine
	Investeerimistegevuse tulud	2 429 053	1 228 783	439 443
01	Üldised valitsussektori teenused	100 000	102 789	110 218
04	Majandus	1 269 283	799 543	307 964
06	Elamu- ja kommunaalmajandus	0	224 642	0
08	Vaba aeg, kultuur, religioon	1 059 770	94 789	14 241
09	Haridus	0	7 020	7 020

Tabelis 10 on välja toodud investeerimistegevuse tulud tegevusala järgi detailsemalt.

Tabel 10. Investeerimistegevuse tulud tegevusalade kaupa

Tegevusala		2023 projekt	2022 eelarve	2022 täitmine
Investeerimistegevuse tulud		2 429 053	1 228 783	439 443
01 Üldised valitsussektori teenused		100 000	102 789	110 218
01112	Valla- ja linnavalitsus	100 000	102 789	110 218
04 Majandus		1 269 283	799 543	307 964
0451000	Teede ja tänavate korrashoid Mustvee vald	330 000	0	0
0451031	Lohusuu teede projektid	0	0	34 000
0451051	Saare teede projektid	140 000	140 000	38 780
04512	Ühistranspordi korraldus	113 728	113 728	93 052
045202	Common Peipsi 2 /Mustvee jõe lõunamuuli korrastamine/	570 555	497 862	84 802
04740	Üldmajanduslikud arendusprojektid	115 000	47 954	57 331
06 Elamu- ja kommunaalmajandus		0	224 642	0
06300	Veevarustus	0	191 250	0
0660510	Vallavarade haldamine	0	26 392	0
0660530	Valla korterite haldamine	0	7 000	0
08 Vaba aeg, kultuur, religioon		1 059 770	94 789	14 241
0810200	Mustvee Valla Spordikeskus	945 000	70 000	0
0810340	Mustvee linna keskväljaku arendamine	114 770	0	0
0820399	Peipsimaa muuseum ja Peipsi järve elutuba	0	16 729	14 241

0860020	Kasepää Laululava	0	8 060	0
09 Haridus		0	7 020	7 020
098001	Muu haridus	0	7 020	7 020

Investeeringustegevuse tulused 2023. aasta eelarve projektis on kokku 2 429 053 eurot, sealhulgas:

(01) Üldised valitsussektori teenused investeeringute tulud on 100 000 eurot:

- planeeritud tulu kinnisvara müügist 100 000 eurot.

(04) Majanduse investeeringute tulud on 1 129 283 eurot:

- Mustvee linna sadama- ja rannaala arendamine - Mustvee valla planeeritud toetuse summa on 570 555 eurot ja omaosaluse suurus on 169 213 eurot;
- Teede ja tänavate korrashoid - Kergteede meetme abiga planeeritud investeering. Hetkel pole veel otsustatud, mis piirkonnas millist löiku teeme. Toetuse summa 330 000 eurot;
- Ühistranspordi korraldamise projekti 289 147 eurot MATA toetus Avinurme keskväljaku ehitamise II etapp, millest toetus on 113 728 eurot ja omaosalus 175 419 eurot;
- Üldmajanduslikud arendusprojektid 115 000 eurot, sealhulgas:
 - Spordi- ja mänguväljakud summas 35 000 eurot, millest toetuse arvelt 25 000 eurot ja omaosalus 10 000 eurot;
 - Paadihoidmiskohad ja slipp Lohusuu Avijõe suudmesse, millest toetus on 60 000 eurot ja omaosalus 32 532 eurot. Peipsi-Alutaguse Koostöökoja kaudu PRIA projekt "Lohusuu aleviku puhkeala väljaarendamise I etapp – slipi ehitamine".
 - supluskohtade ja puhkealade arendamine piirkondades, millest 30 000 eurot on toetus ja omaosalus 20 000 eurot.

(08) Vaba aeg, kultuur, religioon summa on 1 059 770 eurot, sealhulgas:

- Mustvee Spordihoone rekonstrueerimine - energiatõhusaks muutmine, kokku 1 297 500 eurot, millest toetus on planeeritud 945 000 eurot ja omaosalus 352 500 eurot;
- Mustvee linna keskväljaku arendamine - MATA meetmest toetus - Mustvee linna keskväljaku arendamine (purskkaev, rannapark) kokku 170 000 eurot, millest toetus on planeeritud 114 770 eurot ja omaosalus 55 230 eurot.

Investeeringustegevuse kulud

Tabel 11. Investeeringustegevuse kulud valdkondade kaupa

		2023 projekt	2022 eelarve	2022 täitmine
	Investeeringustegevuse kulud	3 809 378	2 185 677	708 831
01	Üldised valitsussektori teenused – võla teenindamine, intresside maksmine	200 000	65 547	71 656
04	Majandus	1 876 103	1 459 186	483 825
06	Elamu- ja kommunaalmajandus	243 750	458 392	46 909
08	Vaba aeg, kultuur, religioon	1 467 500	129 472	45 693
09	Haridus	0	23 080	34 268
10	Sotsiaalne kaitse	22 025	50 000	26 481

Investeeringustegevuse kulud kokku 2023. aastal on 3 809 378 eurot: põhivara soetamine ja rekonstrueerimine ning laenuintresside maksmine.

Tabel 12. Investeeringustegevuse kulud valdkondade kaupa

Tegevusala	2023 projekt	sh toetuse arvelt	sh laenu arvelt	sh KOV eelarvest
Investeeringustegevuse kulud	3 809 378	2 329 053	1 126 704	353 621
01700 Valitsussektori võla teenindamine - laenuintresside maksmine	200 000	0	0	200 000
0451000 Teede ja tänavate korrashoid Mustvee vald – kergtee investeering	444 000	330 000	74 000	40 000
0451051 Saare teede projektid – Kääpa kergtee	225 656	140 000	0	85 656
04512 Ühistranspordi korraldus - Avinurme keskväljaku renoveerimine II etapp	289 147	113 728	175 419	0
045202 Mustvee linna sadama- ja rannaala arendamine	739 768	570 555	169 213	0
04740 Üldmajanduslikud arendusprojektid	177 532	115 000	62 532	0
06300 Veevarustus - Kasepää ÜVK III etapp	233 750	0	233 750	0
06400 Tänavavalgustus - Uued valgustid	10 000	0	4 060	5 940
0810200 Mustvee Valla Spordikeskus	1 297 500	945 000	352 500	0
0810340 Mustvee linna keskväljaku arendamine (purskkaev, rannapark)	170 000	114 770	55 230	0
101212 Sotsiaalkorterid	22 025	0	0	22 025

FINANTSEERIMISTEGEVUS

Finantseerimistegevuse eelarveosas on kajastatud võetavad laenud vastavalt investeeringute omaosaluste finantseerimiseks ja võetud laenude põhiosade tagasimaksed vastavalt kehtivate laenulepingute maksegraafikutele. Finantseerimistegevuse eelarveosas on kajastatud vallale laenu võtmine summas 1 126 704 eurot, laenukohustiste tasumine summas -358 298 eurot ja võlad tarnijatele põhivara eest summas 15 000 eurot, mis on 2022. aastal võetud laenu arvelt aasta lõpu raha jäägist Mustvee Haldus OÜ katlamaja katla remont - vallapoolne toetus OÜ osakapitali suurendamise kaudu (tabel 13). Laenuga ja likviidsete vahenditega on kavandatud katta investeeringute omaosalused. 2023. aastal on planeeritud võtta laenu nendele objektidele, mis on eelarvestrateegia alusel kavandatud ning mille ehitused on ka juba 2022. aastal alanud ja algavad 2023. aastal. Mustvee valla laenu võtmise võimekus tuleb välja osaliselt põhitegevuse tulemist. Samas tuleb alati arvestada sellega, et laenusid tuleb hakata teenindama ning need ei tohiks vallale üle jõu käivateks osutada. Netovõlakooormuse individuaalne ülemmäär on 60%. Viimastel aastatel on Euribor olnud erakordselt madalal tasemel, kuid hetkel oleme arvestanud eelarves sellega, et Euribor võib tõusta 2023. aastal kuni 3 protsendini. Intressimaksed on planeeritud investeeringustegevuse osas summas 200 000 eurot.

Tabel 13. Finantseerimistegevus

		2023 projekt	2022 eelarve	2022 täitmine
	Finantseerimistegevus	753 406	230 563	-59 828
01700	Valitsussektori võla teenindamine	768 406	230 563	-59 828
208120	Kohustiste tasumine-pangalaenu	-358 298	-375 575	-348 356
258100	Pikaajalised laenu nominaalväärtuses	1 126 704	606 138	288 528
0436040	Mustvee katlamaja	-15 000	0	0
201010	Võlad tarnijatele põhivara eest	-15 000	0	0

Tabelis 14 on toodud Mustvee Vallavalitsuse laenukohustised ja 2023. aastal tuleb tasuda 358 298 eurot. Kokku on laenukohustisi viie finantsasutuse ees (tabel 14).

Tabel 14. Kohustised pankade lõikes

Mustvee valla laenukohustised	Järelejäänud tähtajaga						Kokku
	Kuni 1 a	1-2 a	2-3 a	3-4 a	4-5 a	üle 5 a	
Jääk seisuga 31.12.2022	2023	2024	2025	2026	2027	al 2028 ja edasi	
Swedbank 2018 märts konsolideeritud laen (2 484 697 eurot)	161 920	163 978	166 175	168 345	170 542	932 516	1 763 476
Swedbank 2019 (949 560,40 eurot)	63 898	64 816	65 803	66 778	67 766	434 377	763 439
Pangalaenu- LHV Pank (üle võtnud Danske Banki laenu)	6 418	6 702	6 948	7 219	7 500	15 886	50 673
Pangalaenu- Luminor Bank AS	22 500	0	0	0	0	0	22 500
Laenukohustised-SA Keskkonnainvesteeringute Keskus	6 087	0	0	0	0	0	6 087
Pangalaenu-SEB Pank (474 823 eurot)	31 945	33 238	34 599	36 145	37 644	212 922	386 493
Pangalaenu-SEB Pank (619 000 eurot)	40 860	42 425	44 068	45 956	47 765	328 705	549 779
Pangalaenu SEB Pank 2021 (362 647 eurot) teg. võetud 163 096	8 959	9 254	9 564	9 934	10 274	109 893	157 879
Pangalaenu SEB Pank 2022 (606 138 eurot) teg. võetud 288 528	15 709	16 219	16 774	17 439	18 051	204 335	288 528
Jääk seisuga 31.12.2022 KOKKU:	358 297	336 633	343 932	351 815	359 542	2 238 635	3 988 854

Muutused kassas ja hoiustes: raha ja pangakontode jääk seisuga 31.12.2022. aastal oli 232 627,06 eurot. Aasta lõpu seisuga sihtsuunitlusega summad on lisatud vastavatele tegevusaladele 2023. aasta eelarvesse.

Eelarve tulem peab võrduma likviidsete varade muutuse eelarveosa kogusumma ja finantseerimistegevuse eelarveosa kogusumma vahega.

Põhitegevuse tulem on käesolevas eelarve projektis planeeritud 394 293 eurot, investeerimistegevus on summas -1 380 326 eurot, finantseerimistegevus 753 406 eurot ja likviidsete varade muutus -232 627 eurot, nõuete - kohustuste muutus 0 eurot ja eelarve on tasakaalus.

Tabel 15. Eelarve põhitegevuse tulud, - kulud, investeerimistegevus, finantseerimine ja likviidsete varade muutus

Eelarveosa	2023 projekt	2022 eelarve	2022 täitmine
Põhitegevuse tulud	9 596 466	8 812 971	8 843 318
Põhitegevuse kulud	-9 202 173	-8 685 855	-8 645 054
Põhitegevuse tulem	394 293	127 116	198 264
Investeerimistegevus	- 1 380 326	-956 894	-268 140
Nõuete - kohustuste muutus	0	166 000	-70 903
Finantseerimistegevus	753 406	230 563	-59 828
Likviidsete varade muutus	-232 627	-433 215	-200 607
Eelarve üle-/puudujääk	0	0	0

EELARVE SELETUSKIRI TEGEVUSALADE LÕIKES

01. Üldised valitsussektori teenused

01 Üldiseid valitsussektori teenuste kulusid on 2023. aastal suurendatud 3 protsenti võrreldes 2022. aastaga.

01111 Vallavolikogu kulusid on vähendatud 6 protsenti.

01112 Vallavalitsuse kulusid on vähendatud 2023. aasta eelarves 2 protsenti võrreldes 2022. aasta eelarve tegeliku täitmisega. Majandamiskulud on planeeritud 3 protsenti väiksemad.

01114 Reservfond on kavandatud 40 000 eurot ja alates 2023. aastast lisaks stabiliseerimisreserv, mis peab olema vähemalt 0,5% puhastuludest, summas 32 820 eurot.

016001 Liikmemaksud on planeeritud Eesti Linnade ja Valdade Liidule 5 580 eurot, Jõgevamaa Koostöökojale 1 392 eurot, Peipsi - Alutaguse Koostöökojale 1 800 eurot, Peipsi Kalanduspiirkonna Arendajate Kogule 2 387 eurot.

016002 Üldplaneeringu projekti viimane väljamakse oli 2022. aastal (tabel 16).

Tabel 16. Üldised valitsussektori teenused tegevusalade lõikes

	Põhitegevuse kulud	2023 projekt	2022 eelarve	2022 täitmine	2023/2022 %
01 Üldised valitsussektori teenused		943 746	943 713	917 480	103%
01111 Valla- ja linnavolikogu		89 655	97 969	95 920	94%
	50 Tööjõukulud	75 825	84 719	86 184	88%
	55 Majandamiskulud	13 830	13 250	9 736	142%
01112 Valla- ja linnavalitsus		770 112	787 163	784 718	98%
	50 Tööjõukulud	566 056	594 613	566 216	100%
	55 Majandamiskulud	204 056	184 968	210 555	97%
	60 Muud tegevuskulud	0	7 582	7 947	0%
01114 Kohaliku omavalitsuse üksuse reservfond		72 820	22 418		
	60 Muud tegevuskulud	72 820	22 418		
016001 Liikmemaksud		11 159	11 163	9 459	118%
	45 Muud toetused	11 159	11 163	9 459	118%
016002 Üldplaneering ja arengukavad		0	25 000	27 383	0%
	55 Majandamiskulud	0	25 000	27 383	0%

02. Riigikaitse

Valla eelarvest ei ole riigikaitsekulusid planeeritud.

03. Avalik kord ja julgeolek

2023. aastal on valla eelarvest avaliku korra ja julgeoleku kuludeks planeeritud Vabatahtlike Päästjate (Avinurme, Voore, Lohusuu) toetamine summas 6 000 eurot, vähendades samas summas seltside eelarvet (tabel 17).

Tabel 17. Riigikaitse ja avalik kord

Põhitegevuse kulud	2023 projekt	2 022 eelarve	2022 täitmine	2023/2022 %
03 Avalik kord ja julgeolek	6 000	0	0	0
03200 Päästeteenused	6 000	0	0	0
45 Muud toetused	6 000	0	0	0

04. Majandus

04210 Põllumajandus – maakorraldustoimingud, teavitused, juriidiline konsultatsioonid suurendatud, võrreldud 2022. aasta täitmisega.

04350 Elektrienergia Voore ja Saare piirkonnas 2023. aastal on kulu ümber tõstetud muudele majanduse tegevusaladele seoses tegevuste ümberkorraldustega Mustvee Vallavalitsuses ja Mustvee Vallavaras.

0436010 Avinurme katlamaja 2023. aasta kulude kasv on planeeritud põhiliselt tulenevalt hindade tõusust.

0436050 Saare katlamaja kulude kasv on planeeritud põhiliselt tulenevalt hindade tõusust.

0436051 Voore katlamaja lisatud eelarvesse 2021. aasta sügisest, seoses sihtasutuse Voore Aktiviseerimiskeskuse likvideerimisega, kulude kasv on planeeritud põhiliselt tulenevalt hindade tõusust.

0451000 Teede ja tänavate korrashoiu kulud 2023. aastaks on planeeritud samale tasemele 2022. aastaga. Teede raha laekub riigi toetusfondist nii hoolduseks, lume lükkamiseks kui ka investeeringuteks. 2023. aasta eelarve projektis on kõik kulud planeeritud Mustvee Vallavalitsusele, mitte Vallavarale. Lepingud sõlmitakse edaspidi ka Vallavalitsusega. Vallavara korraldab asju kohapeal, vastavalt Vallavalitsuse poolt tellitud töödele ja sõlmitud lepingutele.

0451050 Teede ja tänavate korrashoid Saare piirkonna kulud on 2023. aastal kavandatud kõik koos üldises teede eelarves.

04512 Ühistranspordi korralduse eelarvet on vähendatud seoses eelarvehahendite vähesusega ja arvestatud on asjaoluga, et valla kahe piirkonna tasuta bussiringide teenuse osutamine on lõpetatud ja uute sõlmitud lepingute alusel on alates 01. märtsist 2023 kehtestatud piletihinnad.

045201 Veetransport alla kuulub Mustvee linnas Sadamahoone. 2022. aasta tulude laekumine kattis kulud ning 2023. aastal on planeeritud samuti.

04710 Kaubandus ja laondus – Mustvee turu administreerimine, lilled kesklinna, korrashoiutööd.

04730 Turism – MTÜ Peipsimaa Turismi tegevustoetus.

04740 Üldmajanduslikud arendusprojektid - Projekt - Mustvee linna keskväljak “Hea avalik ruum” koostööleping Arhitektide Liiduga Mustvee kesklinna eskiisi konkurs.

0490050 Muu majanduse kulud moodustavad Mustvee Vallavara üldhalduskulud. Summat on korrigeeritud seoses tegevuste ümberkorraldustega Mustvee Vallavaras (tabel 18).

Tabel 18. Majanduskulud

	Põhitegevuse kulud	2023 projekt	2022 eelarve	2022 täitmine	2023/2022 %
04 Majandus		644 332	586 262	716 998	90%
04210 Põllumajandus		1 400	1 000	8 192	17%
	55 Majandamiskulud	1 400	900	8 146	17%
	60 Muud tegevuskulud	0	100	46	0%
0435050 Elektrienergia Mustvee Vallavara		0	28 325	29 157	0%
	55 Majandamiskulud	0	28 325	28 870	0%
	60 Muud tegevuskulud	0	0	287	0%
0436010 Mustvee Vallavara - Avinurme katlamaja		202 574	162 628	163 681	124%
	45 Muud toetused	180	200	187	97%
	50 Tööjõukulud	55 404	38 026	41 825	133%
	55 Majandamiskulud	146 030	123 202	120 451	121%
	60 Muud tegevuskulud	960	1 200	1 219	79%
0436050 Mustvee Vallavara - Saare katlamaja		101 203	50 973	68 553	148%
	50 Tööjõukulud	16 751	29 971	32 926	51%
	55 Majandamiskulud	84 102	20 652	35 189	239%
	60 Muud tegevuskulud	350	350	438	80%
0436051 Mustvee Vallavara - Voore katlamaja		33 104	18 993	22 487	147%
	50 Tööjõukulud	16 137	10 501	10 759	150%
	55 Majandamiskulud	16 967	8 492	11 728	145%
0451000 Teede ja tänavate korrashoid Mustvee vald		214 000	184 795	245 777	87%
	55 Majandamiskulud	214 000	184 795	245 695	87%
	60 Muud tegevuskulud	0	0	82	0%
0451050 Teede ja tänavate korrashoid Saare		0	49 750	85 135	0%
	55 Majandamiskulud	0	49 750	85 135	0%
04512 Ühistranspordi korraldus		13 862	15 400	19 607	71%
	45 Muud toetused	3 500	3 200	3 500	100%
	55 Majandamiskulud	10 362	12 200	16 107	64%
045201 Veetransport		1 000	2 000	4 341	23%
	55 Majandamiskulud	1 000	2 000	4 341	23%
045202 Common Peipsi 2 /Mustvee jõe lõunamuuli korrastamine/		0	0	4 151	0%
	55 Majandamiskulud	0	0	4 151	0%
04710 Kaubandus ja laondus		2 500	1 806	1 606	156%
	50 Tööjõukulud	1 606	1 606	1 606	100%
	55 Majandamiskulud	894	200	0	0%
04730 Turism		5 000	5 000	5 000	100%
	45 Muud toetused	5 000	5 000	5 000	100%
04740 Üldmajanduslikud arendusprojektid		25 000	10 500	0	0%

	55 Majandamiskulud	25 000	10 500	0	0%
0490050	Mustvee Vallavarahaldus	44 689	55 092	59 311	75%
	50 Tööjõukulud	28 579	43 976	43 045	66%
	55 Majandamiskulud	16 110	11 116	12 986	124%
	60 Muud tegevuskulud	0	0	3 279	0%

05. Keskkonnakaitse

Keskkonnakaitse eelarves kajastatakse jäätmekäitluse kulusid, avalike alade puhastust, heitveekäitlust ja muu keskkonnakaitse kulusid, mida on vähendatud 2023. aastal 2,7 protsenti võrreldes 2022. aasta eelarve täitmisega.

Tabel 19. Keskkonnakaitse kulud

	Põhitegevuse kulud	2023 projekt	2022 eelarve	2022 täitmine	2023/2022 %
05	Keskkonnakaitse	210 538	210 078	216 314	97%
0510000	Jäätmekäitlus Mustvee vald	21 176	31 713	32 777	65%
	50 Tööjõukulud	0	438	438	0%
	55 Majandamiskulud	21 176	31 275	32 339	66%
0510050	Jäätmekäitlus Mustvee Vallavara	10 335	15 417	14 094	73%
	50 Tööjõukulud	4 521	8 932	8 920	51%
	55 Majandamiskulud	5 814	6 485	5 174	112%
0510100	Avalike alade puhastus Mustvee vald	74 680	109 666	106 159	70%
	50 Tööjõukulud	0	21 832	12 833	0%
	55 Majandamiskulud	74 680	87 834	93 326	80%
0510150	Avalike alade puhastus Mustvee Vallavara	92 247	45 282	48 494	190%
	50 Tööjõukulud	62 297	35 867	39 761	157%
	55 Majandamiskulud	29 950	9 415	8 733	343%
05200	Heitveekäitlus	0	0	5 808	0%
	45 Muud toetused	0	0	5 808	0%
05600	Muu keskkonnakaitse (sh keskkonnakaitse haldus)	12 100	8 000	8 982	135%
	55 Majandamiskulud	12 100	8 000	8 982	135%

0510000 ja 0510050 Jäätmekäitluse eelarved kokku on 2023. aastal vähenenud 32,8 protsenti võrreldes 2022. a eelarve täitmisega. Tööjõukulude vähenemine tuleneb Kasepää jäätmejaama sulgemisest. Arvestatud on ohtlike jäätmete kogumisringi kuludega, mis sõltuvad kohale toodavate jäätmete mahust. Jäätmekäitluse alla kuuluvad avalike alade prügikastide rent ja tühendus, piirkondliku jäätmejaama teenus, ohtlike ja muude jäätmete üle andmine koostööpartnerile, heakorraldused jne.

0510100 ja 0510150 Avalike alade puhastus 2023. aasta eelarve on planeeritud suuremana kokku 7,9 protsenti võrreldes 2022. a eelarve täitmisega, tulenevalt põhiliselt hindade tõusust ning arvestades 2022. aasta eelarve täitmist. Muudatused seoses tegevuste ümberkorraldustega Mustvee Vallavalitsuses ja Mustvee Vallavaras.

Avalike alade puhastuspiirkondade lõikes on pindalad: Mustvee 17,8 hektarit, Kasepää 5,3 hektarit, Avinurme 12 hektarit, Lohusuu 4,9 hektarit ja Saare 15,5 hektarit.

05600 Muu keskkonnakaitse kuludesse on 2023. aastal planeeritud kodutute ja hulkuvate kasside ja koerte kulud ning ohtlike puude likvideerimine ning järveäärte korrashoid (roostiku niitmine jne) (tabel 19).

06. Elamu- ja kommunaalmajandus

Elamu ja kommunaalmajandus hõlmab veevarustuskulu, tänavavalgustuskulu, muud elamu- ja kommunaalmajanduse tegevust, vallavara haldust ja kalmistuid.

Tabel 20. Elamu- ja kommunaalmajanduse kulud

	2023 projekt	2022 eelarve	2022 täitmine	2023/2022 %
Põhitegevuse kulud				
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	228 342	250 464	264 169	86%
06300 Veevarustus	57 453	64 963	52 721	109%
45 Muud toetused	40 000	64 963	52 721	76%
55 Majandamiskulud	17 453	0		0,0%
0630050 Veevarustus Mustvee Vallavara	0	1 700	1 106	0%
55 Majandamiskulud	0	1 700	1 106	0%
06400 Tänavavalgustus	60 013	75 000	79 883	75%
55 Majandamiskulud	60 013	75 000	79 883	75%
0640050 Tänavavalgustus Mustvee Vallavara	1 940	2 985	3 199	61%
50 Tööjõukulud	1 940	843	403	482%
55 Majandamiskulud	0	2 142	2 796	0%
0660510 Vallavarade haldamine	0	18 056	11 824	0%
50 Tööjõukulud	0	16 056	4 373	0%
55 Majandamiskulud	0	2 000	7 451	0%
0660530 Valla korterite haldamine	0	15 200	28 752	0%
55 Majandamiskulud	0	15 200	27 621	0%
60 Muud tegevuskulud	0	0	1 131	0%
06605350 Valla korterite haldamine Mustvee Vallavara	53 592	29 621	35 370	152%
50 Tööjõukulud	6 422	15 751	16 593	39%
55 Majandamiskulud	47 170	13 870	13 419	352%
60 Muud tegevuskulud	0	0	5 358	0%
066054 Kalmistud	55 344	42 939	51 314	108%
50 Tööjõukulud	46 564	37 803	39 390	118%
55 Majandamiskulud	8 780	5 136	11 924	74%

06300 Veevarustuse kuludeks on kavandatud kokku 57 453, sh muude toetustena 40 000 eurot hajaasustuse programmi omaosalus, mis peale otsuste tegemist kantakse vastava tegevuse eelarvesse. Majandamiskuludes ÜVKA uuendamine (garantiikiri Emajõe Veevärgile) ja kulud Lohusuu reoveevõtukaevule ning septikule.

06400 Tänavavalgustuse kulud on kavandatud väiksemas summas kui 2022. aastal seoses väga pingelise eelarvega.

0660510 Vallavarade haldamine ülejäänud piirkonnas – kulu on ümber tõstetud muudele majanduse tegevusaladele seoses tegevuste ümberkorraldustega Mustvee Vallavalitsuses ja Mustvee Vallavaras.

0660530 ja 06605350 Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus Saare piirkonnas. Eelarve hõlmab valla munitsipaalkorterite ja sotsiaalkorterite majanduskulusid, sh. vee- ja kanalisatsiooniteenus AS Emajõe Veevärgilt Voore ja Kääpa majades, kütte ja remondikulud ning personalikulud. Mustvee Vallavara elamu- ja kommunaalmajanduse kulud Saare piirkonnas, vallavarade haldamise, valla korterite haldamise. Laekuvad ka tulud eelarvesse. Kaks tegevusala on ühendatud.

066054 Kalmistute personalikulud 3,6 kohta ja majanduskulud – kokku eelarve suurenemine 8 protsenti.

07. Tervishoid

Avalike tervishoiuteenuste kuludesse on kavandatud Voore, Kääpa ja Lohusuu perearsti punktide kulud 4 700 eurot, arvestades eelarve täitmise ja hindade tõusuga (tabel 21).

Tabel 21. Tervishoiu kulud

Põhitegevuse kulud		2023 projekt	2022 eelarve	2022 täitmine	2023/2022 %
07 Tervishoid		4 700	4 227	3 785	124%
07400	Avalikud tervishoiuteenused	4 700	4 227	3 785	124%
	55 Majandamiskulud	4 700	4 227	3 785	124%

08. Vaba aeg, kultuur ja religioon

Vaba aja, kultuuri ja religiooni kuludeks on kavandatud 2023. aasta eelarves 1 035 273 eurot, mis on põhitegevuse kulude eelarve kogumahust 11,25 protsenti.

08 Vaba aeg, kultuur ja religiooni eelarve on võrreldes 2022. aasta eelarve täitmisega vähenenud 8,8 protsenti.

Tabel 22. Vaba aeg, kultuur, religioon kulud

Põhitegevuse kulud		2023 projekt	2022 eelarve	2022 täitmine	2023/2022 %
08 Vaba aeg, kultuur, religioon		1 035 273	1 130 866	1 135 264	91%
0810200 Mustvee Valla Spordikeskus		104 220	99 500	98 609	106%
	45 Muud toetused	3 000	3 000	2 640	114%
	50 Tööjõukulud	50 510	53 980	46 898	108%
	55 Majandamiskulud	50 710	42 520	49 071	103%
0810210 Sporditegevus		0	10 000	10 000	0,0%
	45 Muud toetused	0	10 000	10 000	0,0%
0810310 Ujula		46 617	42 673	51 615	90%
	50 Tööjõukulud	17 913	17 153	16 557	108%

	55 Majandamiskulud	28 704	25 520	35 058	82%
0810700	Mustvee Valla Noortekeskus	66 370	107 298	92 256	72%
	45 Muud toetused	324	312	324	100%
	50 Tööjõukulud	43 256	57 138	56 824	76%
	55 Majandamiskulud	22 790	49 849	35 108	65%
08109	Vaba aja üritused	10 400	10 400	10 111	103%
	41 Sotsiaaltoetused	2 500	1 000	2 350	106%
	55 Majandamiskulud	7 900	9 400	7 761	102%
0820100	Mustvee Raamatukogu	158 776	163 545	161 097	99%
	50 Tööjõukulud	110 566	115 652	107 880	103%
	55 Majandamiskulud	48 210	47 893	53 217	91%
0820210	Avinurme Kultuurikeskus	115 375	100 180	94 498	122%
	50 Tööjõukulud	67 755	51 647	48 366	140%
	55 Majandamiskulud	47 620	48 533	46 132	103%
0820211	Ulvi Rahvamaja	0	4 650	2 672	0,0%
	55 Majandamiskulud	0	4 650	2 672	0,0%
0820220	Kasepää Rahvamaja	49 182	49 653	49 422	100%
	45 Muud toetused	0	0	20	0%
	50 Tööjõukulud	34 698	33 558	31 757	109%
	55 Majandamiskulud	14 484	16 095	17 645	82%
0820221	Raja Vabaajakeskus	47 756	47 458	50 767	94%
	50 Tööjõukulud	26 091	28 406	28 782	91%
	55 Majandamiskulud	21 665	19 052	21 985	99%
0820230	Lohusuu Vabaajakeskus	38 659	41 250	44 127	88%
	50 Tööjõukulud	31 909	27 250	31 613	101%
	55 Majandamiskulud	6 750	14 000	12 514	54%
0820240	Mustvee Kultuurikeskus	163 226	162 580	179 399	91%
	45 Muud toetused	0	50	60	0%
	50 Tööjõukulud	83 741	80 163	82 128	102%
	55 Majandamiskulud	79 485	82 367	97 211	82%
0820252	Voore Seltsimaja	59 991	63 189	71 940	83%
	50 Tööjõukulud	20 511	32 436	28 225	73%
	55 Majandamiskulud	39 480	30 753	43 714	90%
0820310	Avinurme muuseum	950	950	929	102%
	55 Majandamiskulud	950	950	929	102%
0820399	Peipsimaa muuseum ja Peipsi järve elutuba	24 499	22 563	25 249	97%
	50 Tööjõukulud	4 834	7 098	4 878	99%
	55 Majandamiskulud	19 665	15 465	20 371	97%
083001	Valla ajaleht	16 000	16 000	15 450	104%
	55 Majandamiskulud	16 000	16 000	15 450	104%
08400	Religiooni- ja muud ühiskonnateenused	3 000	6 000	6 108	49%
	45 Muud toetused	3 000	3 000	3 000	100%
	55 Majandamiskulud	0	3 000	3 108	0%
0860012	Seltsid	14 000	53 143	53 643	26%
	45 Muud toetused	14 000	53 143	53 643	26%

0860020 Kasepää Laululava		54 252	57 403	44 942	121%
	50 Tööjõukulud	0	11 518	7 503	0%
	55 Majandamiskulud	54 252	45 885	37 439	145%
0860050 SA Kalevipoja Koda		62 000	66 431	66 431	93%
	45 Muud toetused	62 000	66 431	66 431	93%
0860051 SA Voore Aktiviseerimiskeskus		0	6 000	6 000	0%
	45 Muud toetused	0	6 000	6 000	0%

0810200 Mustvee Valla Spordikeskusel on 2023. aastal suurendatud personalikulusid tulenevalt alampalga tõusust ja majandamiskulusid tulenevalt hindade tõusust.

0810210 Sporditegevuse eelarve lisatakse MTÜ-de toetuse jagamisel spordiseltsidele lisaelarvega.

0810310 Ujula majandamiskulud on suurenenud tulenevalt hindade tõusust.

0810700 Mustvee Valla Noortekeskuse eelarvet on vähendatud seoses asutuse tegevuste ümberkorraldustega. Projektirahastusest tehtavad kulud lisatakse lisaelarvega.

08109 Vaba aja üritused. Eelarve kulusse kuuluvad ülevallalised suursündmused, aastapäevad, vastuvõttud, õpilaste tunnustamise kulud. Kogukonnakogude kulud kokku $200 \cdot 7 = 1\,400$ eurot, mis tulenevad Mustvee valla kogukonnakogu statuudi § 7. Kogukonnakogule hüvitatakse valla eelarvest transpordikulud ja koolituskulud eelarves määratud summa piires. Eelarve on kavandatud samal tasemel 2022. aastaga.

0820100 Mustvee Raamatukogu kulusid mõjub majanduskulude hinnatõusule lisaks veel trükiste, perioodika ja tarkvara hinnatõus. Summat on korrigeeritud väga pingelise eelarve tõttu.

0820210 Avinurme Kultuurikeskuse majandamiskulusid on vähendatud tulenevalt pingelisest eelarvest. Personalikulusid on suurendatud, sest alates veebruarist 2023 on Avinurme Kultuurikeskuses tööl puhkpilliorkestri juhendaja (2022. aastal Mustvee Kultuurikeskuse töötaja) ja korrigeeritud seoses kultuuriasutuste struktuuri ümberkorraldamisega.

0820220 Kasepää Rahvamaja eelarve on kavandatud samal tasemel 2022. aastaga.

0820221 Raja Vabaajakeskuse eelarve on kavandatud samal tasemel 2022. aastaga.

0820230 Lohusuu Vabaajakeskus eelarve on vähenenud seoses struktuuri muutusega. Laste ringijuhitide tasud on arvestatud huvitegevuse eelarvesse. Eelarves ei ole esialgselt planeeritud ka projekti rahasid.

0820240 Mustvee Kultuurikeskuse personalikulud on suurenenud tulenevalt alampalga tõusust. Mustvee Kultuurikeskuse suurim tulu on Mustvee linna päevade ja laatade korraldamisel tekkiv piletimüügi tulu, samuti maja rentimisest saadav tulu.

0820252 Voore Seltsimaja 2023. aasta eelarvet on vähendatud seoses struktuuri muudatustega.

0820399 Peipsimaa muuseum ja Peipsi järve elutuba eelarve kokku on kavandatud samal tasemel 2022. aastaga.

0860012 Seltside kuludes on arvestatud kodanikeühenduste tegevustoetused. Toetuse jagamisel lähtutakse Mustvee volikogu poolt 26.06.2018. aasta vastu võetud Mustvee valla eelarvest ühendustele toetuste eraldamise korrast. 2023. aastal jaotatakse lisaelarvega toetused vastavalt majanduslikule sisule. 2023. aastaks on esialgne eelarve planeeritud 14 000 eurot.

0860020 Kasepää Laululava eelarves on kajastatud projektide Kalavipoja Kala- ja Veefestivali ja Kasepää Kala ürituse kulud ja tulud.

0860050 SA Kalevipoja Koda toetust on vähenenud 6,7 protsenti võrreldes 2022. aastaga. See tuleneb eelarvestrateegiast.

0860051 SA Voore Aktiviseerimiskeskus on 2022. aastal likvideeritud ning 2023. aasta eelarvesse enam kulu ei ole planeeritud (tabel 22).

09. Haridus

Suurim tegevusvaldkond on hariduse valdkond, mis hõlmab lasteaedadega, koolidega, koolitranspordiga, koolitoiduga, huvitegevusega ning Mustvee Muusika- ja Kunstikooliga seotud tegevusi ja Mustvee Valla Hariduse Tugikeskuse eelarvet. Valdonna tuludeks on tulud haridusalasest tegevusest, lasteaia kohatasud ja toiduraha, haridusasutuste ruumide üüri- ja üüriiga kaasnevad tulud, erinevad sihtotstarbelised toetused ja riigipoolne haridustoetus. Haridustoetuse summa 2023. aasta eelarve projektis on arvestuslik, lähtutud on õpetajate alampalga 2023. aasta määrast ja õpilaste arvust 10. novembri 2022 seisuga. Hariduse valdkonna põhitegevuse kulud moodustavad 55,3 protsenti valla põhitegevuse kuludest.

0951000 Noorte huvihariduse ja huvitegevuse tegevusalal on kajastatud huvitegevuse kulud kokku summas 91 544 eurot.

09600 Koolitranspordi tegevusalal on kajastatud sisse ostetud õpilasveo liinide kulu kokku 132 540 eurot.

09601 Koolitoidu tegevusalal kajastatakse koolitoidu toiduainete kulusid kokku 88 339 eurot.

09602 Öömaja tegevusalal on planeeritud vajaduspõhised kulud õpilaskodus viibivatele õpilastele.

098001 Muu hariduse eelarves on kavandatud summa valla koolide ja lasteaedade projektitaotluste omaosaluseks/kaasfinantseerimiseks, samuti ülevallaliste koolituste korraldamiseks ja läbi viimiseks ning stipendiumid tublidele õppuritele.

098002 Seoses Mustvee Valla Hariduse Tugikeskuse tegevuse lõpetamisega alates 01.01.2023 on tugispetsialistide personalikulud üle viidud Mustvee valla haridusasutuste ja sotsiaalosakonna eelarvetesse.

Tabel 23. Hariduse põhitegevuse tulud ja kulud liikide kaupa

	2023 projekt	2022 eelarve	2022 täitmine	2023/2022 %
Põhitegevuse tulud	353 520	548 110	500 968	70,6%
32 Kaupade ja teenuste müük	366 786	310 561	316 919	115,7%
35 Saadud toetused	-13 266	237 549	184 049	-7,2%
Põhitegevuse kulud	5 091 103	4 631 187	4 482 826	113,6%
41 Sotsiaaltoetused	12 500	15 624	12 751	98,0%
45 Muud toetused	0	15 000	14 997	0%
50 Tööjõukulud	3 936 919	3 456 486	3 246 888	121,3%
55 Majandamiskulud	1 141 684	1 144 077	1 207 649	94,5%
60 Muud tegevuskulud	0	0	541	0%

Tabel 24. Õpilaste arv haridusasutustes 2022/23 õppeaastal

Mustvee valla 2023. aasta eelarve projekt	Laste arv lasteaias	Õpilaste arv põhikoolis	Õpilaste arv gümnaasiumis	Sh. teistest omavalitsustest PK/G/LA
Avinurme Lasteaed Naerulind	45	0	0	0/0/7
Lohusuu Kool	12	27	0	3/0/0
Mustvee Lasteaed	77	0	0	0/0/6
Voore Põhikool	38	41	0	2/0/2
Avinurme Gümnaasium	0	125	29	36/9/0
Mustvee Kool	0	75	0	4/0/0
Peipsi Gümnaasium	0	125	32	35/12/0
Mustvee Muusika- ja Kunstikool	0	102	0	12
Kokku:	172	495	61	

Tabel 12. Hariduskulud haridusasutuste lõikes

Põhitegevuse kulud		2023 projekt	sh lasteaed	2022 eelarve	sh lasteaed	2022 täitmine	sh lasteaed
Avinurme Lasteaed Naerulind		302 490	302 490	261 912	261 912	263 102	263 102
50	Tööjõukulud	263 870	263 870	209 682	209 682	206 876	206 876
55	Majandamiskulud	38 620	38 620	52 230	52 230	56 226	56 226
Mustvee Lasteaed		495 338	495 338	442 026	442 026	404 510	404 510
50	Tööjõukulud	436 938	436 938	363 146	363 146	326 132	326 132
55	Majandamiskulud	58 400	58 400	78 880	78 880	78 378	78 378
Lohusuu Kool		434 818	92 570	375 254	75 473	360 183	73 079
50	Tööjõukulud	354 232	67 650	316 493	61 262	288 891	56 457
55	Majandamiskulud	80 586	24 920	58 761	14 211	70 751	16 622
60	Muud tegevuskulud	0	0	0	0	541	0
Voore Põhikool		575 130	208 150	469 208	170 841	455 100	154 689
41	Sotsiaaltoetused	0	0	224	0	0	0
50	Tööjõukulud	434 912	152 080	357 308	139 421	334 177	120 370
55	Majandamiskulud	140 218	56 070	111 676	31 420	120 923	34 319
Mustvee Kool		669 014	0	564 618	0	544 294	0
50	Tööjõukulud	570 158	0	470 325	0	436 752	0
55	Majandamiskulud	98 856	0	94 293	0	107 542	0
Avinurme Gümnaasium		969 850	0	734 302	0	743 596	0
41	Sotsiaaltoetused	0	0	400	0	0	0
50	Tööjõukulud	808 535	0	610 536	0	595 600	0
55	Majandamiskulud	161 315	0	123 366	0	147 996	0
Peipsi Gümnaasium		848 117	0	719 329	0	662 561	0
50	Tööjõukulud	750 593	0	619 536	0	553 632	0
55	Majandamiskulud	97 524	0	99 793	0	108 929	0

Mustvee Muusika- ja Kunstikool		262 356	0	242 406	0	231 424	0
45	Muud toetused	0	0	0	0	505	0
50	Tööjõukulud	239 552	0	223 720	0	208 876	0
55	Majandamiskulud	22 804	0	18 686	0	22 043	0
Mustvee Valla Hariduse Tugikeskus		0	0	269 835	0	278 395	0
50	Tööjõukulud	0	0	227 805	0	233 103	0
55	Majandamiskulud	0	0	42 030	0	45 292	0

Kuna eelarves on haridusasutuste kulud planeeritud asutuste põhiselt, siis majandamiskulude summas on kajastatud ka kulud koolitoidule kokku 88 339 eurot, st tegevusala 09601, sellest Avinurme Gümnaasium 30 000, Lohusuu Kool 7 775, Mustvee Kool 12 775, Peipsi Gümnaasium 27 564 ja Voore Põhikool 10 225 eurot.

Eelarves on arvestatud koolitusteenuse eest tasumiseks teistele omavalitsustele kokku 288 720 euroga, sellest tegevusala 0911060 summas 162 000 eurot alusharidusteenuse eest tasumiseks ja tegevusala 0921270 summas 126 720 eurot arvelduseks teiste omavalitsustega põhikoolis ja gümnaasiumis õppivate õpilaste eest. Huvihariduse osas arveldatakse sõlmitud lepingute alusel.

Kokku on arvestatud tulu haridusalasest tegevusest 365 886 eurot. Sh teistelt omavalitsustelt alushariduse teenuse eest tasumiseks 96 000 eurot ning põhikoolis ja gümnaasiumis õppivate õpilaste eest 116 352 eurot. Tegemist on arvestuslike summadega, eelarveaasta jooksul õpilaste arv muutub. Mustvee valla lastest käib teiste omavalitsuste lasteaedades 27, põhikoolis ja gümnaasiumis 110 õpilast. Teistest omavalitsustest käib Mustvee valla lasteaedades 16 last, põhikoolis ja gümnaasiumis õpib 101 õpilast.

10. Sotsiaalne kaitse

Sotsiaalne kaitse kulud on planeeritud 2023. aastal suuremad 14,3 protsenti võrreldes 2022. aasta kulude eelarve täitmisega, nagu on välja toodud tabelis 26.

Tabel 26. Sotsiaalse kaitse kulud

Põhitegevuse kulud		2023 projekt	2022 eelarve	2022 täitmine	2023/2022 %
10 Sotsiaalne kaitse		1 038 140	929 058	908 218	114%
10110	Haigete sotsiaalne kaitse	2 200	2 800	1 681	131%
41	Sotsiaaltoetused	1 000	2 500	1 681	60%
55	Majandamiskulud	1 200	300	0	0%
10120	Puuetega inimeste sotsiaalhoolekandeesutused	7 500	6 774	7 809	96%
55	Majandamiskulud	7 500	6 774	7 809	96%
101211	Koduhooldus/ Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	84 604	73 554	77 816	109%
50	Tööjõukulud	77 504	68 254	75 026	103%
55	Majandamiskulud	7 100	5 300	2 790	254%
101212	Sotsiaalkorterid	8 000	10 000	18 062	44%
55	Majandamiskulud	8 000	10 000	18 062	44%
101213	Puuetega laste hooldamine riik	49 742	41 406	37 794	132%

41	Sotsiaaltoetused	9 618	9 618	8 919	108%
50	Tööjõukulud	40 124	25 288	21 197	189%
55	Majandamiskulud	0	6 500	7 678	0%
101215	Puuetega inimeste hooldamise toetus	42 000	36 938	39 109	107%
41	Sotsiaaltoetused	42 000	36 938	39 109	107%
102002	Eakate sotsiaalhoolekandeesutused	90 000	201 640	212 288	42%
55	Majandamiskulud	90 000	201 640	212 288	42%
10201	Muu eakate sotsiaalne kaitse	237 022	21 070	24 235	978%
41	Sotsiaaltoetused	20 000	17 070	20 831	96%
55	Majandamiskulud	217 022	4 000	3 404	6375%
10400	Asendus- ja järelhooldus	40 920	46 718	33 451	122%
41	Sotsiaaltoetused	0	0	936	0%
55	Majandamiskulud	40 920	46 718	32 515	126%
10402	Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	143 628	199 596	154 734	93%
41	Sotsiaaltoetused	92 687	185 096	139 260	67%
45	Muud toetused	46 441	0	6 810	682%
55	Majandamiskulud	4 500	14 500	8 664	52%
10500	Töötute sotsiaalne kaitse	200	500	0	0%
41	Sotsiaaltoetused	200	500	0	0%
10600	Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele	0	972	2 408	0%
41	Sotsiaaltoetused	0	972	2 408	0%
10701	Riiklik toimetulekutoetus	111 702	108 637	118 911	94%
41	Sotsiaaltoetused	111 702	107 387	117 016	96%
55	Majandamiskulud	0	1 250	1 895	0%
10900	Muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse haldus	220 622	178 452	179 920	123%
50	Tööjõukulud	183 022	142 806	143 005	128%
55	Majandamiskulud	37 500	35 446	36 865	102%
60	Muud tegevuskulud	100	200	50	200%

10 Sotsiaalse kaitse kulusid on 2023. aastaks kokku planeeritud summas 1 038 140 eurot.

10110 Haigete sotsiaalne kaitse: Arvestatud on 2022. aasta tegelikke kulusid. Toetatakse tööealiste-, erihoolekandel-, eestkostel- ja vanglast vabanenud haigete inimeste dokumentide vormistamisega seotud kulusid, makstakse ravimitoetus kroonilistele haigetele jne.

10120 Puuetega inimeste sotsiaalhoolekandeesutused: Erihoolekandel, eestkostel ja koduhooldusteenusel olevate kodanike tervishoiu-, nõustamise jms teenuste korraldamine ja teenuste eest tasumine. Tugiteenuste korraldamine.

101211 Koduhooldus/ Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse. Puuetega inimeste hooldamine. Tegevusalasse kuuluvad 5 sotsiaalhooldustöötaja ja seoses struktuuri muudatusega alates oktoobrist 2022 tööle asunud 1 autojuhi personalikulud. Sotsiaalkorterite remont, settekaevude puhastamine, pesupesemine, sotsiaalteenuste majandamine.

101212 Sotsiaalkorterite haldus- ja kommunaalkulud.

101213 Puuetega laste hooldamine - raske puude toetus on 75 eurot, sügav puue 100 eurot. Sellest eelarvest tasutakse ka erijuhtudel makstav sotsiaalmaks.

1012115 Puuetega inimeste hooldamine - täisealiste isikute hooldus, raske puue 25 eurot, sügav puue 35 eurot. Sellest eelarvest tasutakse ka erijuhtudel makstav sotsiaalmaks.

102002 Eakate sotsiaalhoolekandeasutused. Kulused on vähendatud, arvestades 2023. aastal läbiviidava hoolekande reformiga, millega seoses muutub kohalike omavalitsuste rahastamine riigi poolt. Tegevusse kuulub osaline kohamaksude tasumine, taastus- ja hooldusravi, hooldusel isikute transportimine hooldusasutusest raviasutusse, dokumentide vormistamiseks PPA-sse, sotsiaalkindlustusametisse ja töötukassasse puuete, töövõimetuse hindamiseks jne. Seejuures on suurendatud tegevusala 10201 kulude eelarvet.

10201 Muu eakate sotsiaalne kaitse. Eakate sünnipäevatoetus alates 75-ndast eluaastast 30 eurot, lisaks lilled, jõulukaardid, ujumistoetus, üritused eakatele. Eelarvet on suurendatud arvestades 2023. aastal läbiviidava hoolekande reformiga, millega seoses muutub kohalike omavalitsuste rahastamine riigi poolt, st toetusfondi on lisandunud uus eraldis - pikaajalise hoolduse korralduse toetus, mis on nii tuludesse kui kuludesse planeeritud summas 213 122 eurot.

10400 Asendus- ja järelhoolduse kulud. Asendushoolduse korraldamine. Kulu on planeeritud samas summas kui toetusfondist laekuv summa tulu poolel.

10402 Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse alla kuuluvad sünni-, matuse-, vältimatu abi-, kooli-, prilli- ja küttepuude toetused.

- Sünnitoetus kahes osas, 350 eurot 1 osa;
- Koolitoetus 150 eurot ühele lapsele;
- Alushariduses makstav toidutoetus 1 euro päevas, kokku 25 000 eurot.
- Laste prillitoetus 50 eurot;
- Ühekordne sotsiaaltoetus 100 eurot;
- Eakate küttepuude toetus 100 eurot;
- Vältimatu abi toetus 500 eurot;
- Matusetoetus 250 eurot;
- Lusikapeo korraldamine, jõulupakid kodustele lastele.

Sotsiaalse kaitse kulutusi on vähem planeeritud seoses sellega, et esialgu ei ole kavandatud 2022. aastal lisandunud kulused uute sihtotstarbeliste eraldistega energiatoetusteks ning Ukraina põgenikele toetuste maksmiseks.

10500 Töötute sotsiaalne kaitse 2023. aastal on kulused vähendatud aluseks võttes viimaste aastate tegelikke kulused. Siia alla kuuluvad sotsiaalabitoetused, koolitusteenuse korraldamine, sõidukulude katmine töötutele ja ravikindlustuseta isikutele.

10701 Riiklik toimetulekutoetus – kulu on planeeritud samas summas kui toetusfondist laekuv summa tulu poolel.

10900 Muu sotsiaalne kaitse: kulused on suurendatud 2022. aastaga võrreldes 23 protsenti. Eelarves on kajastatud sotsiaalosakonna juhataja, 5 sotsiaaltöötaja ja 1 lastekaitsepspetsialisti terve aasta personalikulud. Seoses Mustvee Valla Hariduse Tugikeskuse tegevuse lõpetamisega ja tugispetsialistide töölepingute üleminekuga alates 01.01.2023 on käesolevasse eelarvesse lisatud 0,6 psühholoogi kohta.