

## SELETUSKIRI

Eelnõule "Haapsalu linna 2015. aasta eelarve"

### Eelarve eelnõu koostamine

Eelarve eelnõu koostab linnavalitsus vastavalt Kohaliku omavalitsusüksuse finantsjuhtimise seaduse (edaspidi KOFS) <https://www.riigiteataja.ee/akt/123122011008?leiaKehtiv> §-des 5 ja 21 sätestatule.

Käesoleva aasta eelarve koostamisel on võetud aluseks Haapsalu linna finantsjuhtimise kord, Haapsalu linna arengukava aastateks 2015-2024, Linna valdkondlikud arengukavad, Haapsalu linna eelarvestrateegia aastateks 2015-2018 ja Koalitsioonileping.

Eelarve eelnõule on lisatud seletuskiri. Seletuskirjas esitatakse selgitused eelmise aasta, jooksva aasta ning eelseisva eelarveaasta kohta, antakse ülevaade arengukavas ja muudes arengudokumentides kajastatud eesmärkide kavandatavast täitmise plaanist eelseisval eelarveaastal ning nende täitmiseks kavandatavatest tegevustest. Seletuskirjas tehakse kokkuvõtte eelarveaastaks kavandatavatest investeringutest koos maksumuste ja finantseerimisallikatega. Samuti tehakse ülevaade linna laenukohustustest ja tulevikus planeeritavatest laenumaksetest

KOFS kohaselt esitab linnavalitsus eelarve eelnõu volikogule hiljemalt üks kuu enne eelarveaasta algust. Eelarve eelnõu ja seletuskiri avaldatakse seitsme tööpäeva jooksul pärast nende volikogule esitamist Haapsalu veebilehel [www.haapsalu.ee](http://www.haapsalu.ee) Seletuskiri peab olema veebilehel kättesaadav kuni eelarveaasta lõpuni.

### Eelarve vastuvõtmine

Linnavalitsuse poolt Volikogule esitatud eelarve eelnõu muutmiseks saab teha muutmise ettepanekuid. Ettepanekule lisab selle algataja põhjendused ja arvestused kavandatavate muudatustega kaasnevate väljaminekute ja nende katteallikate kohta. Volikogu poolt tehtava ettepaneku läbivaatamisel kuulatakse ära linnavalitsuse arvamus. Eelarve võtab volikogu vastu määrusega. Eelarve avaldatakse seitsme tööpäeva jooksul pärast selle vastuvõtmist Haapsalu veebilehel [www.haapsalu.ee](http://www.haapsalu.ee). Veebilehel tuleb avaldada samuti eelarve menetlemist käsitlevad volikogu ja volikogu komisjonide istungite protokollid. 2015 aasta eelarve jõustub 01.01.2015. Kui volikogu ei ole eelarvet eelarveaasta alguseks vastu võtnud, võib linnavalitsus teha kuni eelarve vastuvõtmiseni igas kuus väljaminekuid 1/12 ulatuses eelmise aasta eelarve vastavatest väljaminekutest, kui need on kavandatud alanud eelarveaasta eelarve eelnõus vähemalt samas mahus. Kui alanud eelarveaasta eelarve eelnõus on väljaminekud kavandatud väiksemas mahus eelmise aasta eelarve vastavate väljaminekutega võrreldes, võib linnavalitsus teha neid väljaminekuid ühe kaheteistkümnendiku ulatuses alanud eelarveaasta eelarve eelnõus kavandatust.

Kui volikogu ei ole kolme kuu jooksul, arvates eelarveaasta algusest või riigieelarve vastuvõtmisest suutnud eelarvet vastu võtta, on volikogu tegutsemisvõimetu.

### Lisaeelarve

Eelarveaasta jooksul võib eelarvet muuta lisaeelarvega. Lisaeelarve seletuskirjas tuuakse eraldi välja:

- 1) sihtotstarbelistest laekumistest tekkinud täiendavad tulud ja vastavalt sihtotstarbele täiendavad kulud.
- 2) Reservfondi kasutamisega tekkinud muudatused eelarve kuludes
- 3) Muud eelarveaastal tekkinud muutmisvajadused.

Linnavalitsus koostab lisaeelarve eelnõu ja esitab selle volikogule. Lisaeelarve eelnõule lisatakse seletuskiri põhjendustega lisaeelarve vajaduse kohta. Lisaeelarve eelnõu avalikustatakse Haapsalu veebilehel [www.haapsalu.ee](http://www.haapsalu.ee). Lisaeelarve võtab volikogu vastu määrusega. Lisaeelarvet menetletakse volikogus ja vastuvõetud lisaeelarve avalikustatakse seitsme tööpäeva jooksul pärast selle vastuvõtmist Haapsalu veebilehel [www.haapsalu.ee](http://www.haapsalu.ee).

Lisaeelarvet ei pea koostama, kui:

- 1) sissetulekud suurenevad ja väljaminekuid ei suurendata;
- 2) väljaminekud vähenevad ja see ei ole tingitud sissetulekute vähenemisest;
- 3) sissetulekud vähenevad ja samas summas vähenevad ka väljaminekud;
- 4) sissetulekud suurenevad sihtotstarbeliselt eraldatud vahendite või annetuste võrra ja väljaminekud suurenevad nende arvel tehtavate kulutuste võrra.

Linnavalitsus võib teha enne lisaeelarve vastuvõtmist lisaeelarve eelnõus kavandatud väljaminekuid, kui nende tegemise tähtaeg saabub enne lisaeelarve vastuvõtmist ja need tulenevad:

- 1) seadusest, seaduse alusel antud õigusaktidest või volikogu õigusaktist;
- 2) enne eelarveaasta algust sõlmitud järgmistest lepingulistest kohustustest
  - võetud laenud;
  - kapitalirendi- ja faktooringukohustused;
  - emiteeritud võlakirjad;
  - tasumise tähtjaks täitmata jäänud kohustused;
  - tagastamisele kuuluvad sihtfinantseerimisena ja kaasfinantseerimisena saadud ettemaksed;
  - pikaajalised võlad tarnijatele;
  - teenuste kontsessioonikokkuleppest tekkivad kohustused;
  - muud pikaajalised kohustused, mis nõuavad tulevikus raha väljamaksmist.
- 3) eelmisel eelarveaastal kasutamata jäänud vahenditest jooksvaks eelarveaastas planeeritud kohustust

## Ülevaade eelarvest

KOFS kohaselt koosneb eelarve viiest osast.

Haapsalu linna 2015. aasta koondeelarve osad on järgmised:

- |   |                   |
|---|-------------------|
| • Osa 1. Põhitegevuse tulud summas        | 10 161 124 eurot; |
| • Osa 2. Põhitegevuse kulud summas        | 9 667 547 eurot;  |
| • Osa 3. Investeermistegevus summas       | -651 776 eurot;   |
| • Osa 4. Finantseerimistegevus summas     | 166 812 eurot;    |
| • Osa 5. Likviidsete varade muutus summas | 8 613 eurot;      |

Lisaks on täiendava osana linna eelarves volikogule kinnitamiseks välja toodud

- Põhitegevuse kulude ja investeeringute jaotus tegevusalade järgi summas 10 915 812 eurot

Linna eelarve on eelarveaasta põhitegevuse tulude, põhitegevuse kulude, investeermistegevuse, finantseerimistegevuse ja likviidsete varade muutuse plaan koos täiendavate nõuete, volituste ja informatsiooniga, mis on aluseks vastava aasta tegevuste finantseerimisel

Alates 2015. aastast on eelarve koostatud tekkepõhiselt, milles kajastatakse tehingud vastavalt nende toimumise ajale, sõltumata sellest, millal nende eest raha laekub või väljamakse teostatakse.

Põhitegevuse tulude eelarveosa kogusumma (10 161 124 eurot) ja põhitegevuse kulude eelarveosa kogusumma (9 667 547 eurot) vahet (493 577 eurot), millele on liidetud investeerimistegevuse eelarveosa kogusumma (-651 776 eurot), nimetatakse KOFS-s eelarve tulemiks (-158 199 eurot). Eelarve tulem peab võrduma likviidsete varade muutuse eelarveosa kogusumma (8 613 eurot) ja finantseerimistegevuse eelarveosa kogusumma (166 812 eurot) 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

Haapsalu linna 2015. aastaks planeeritud eelarve tulem on puudujäägis summas -158 199 eurot. 2015. aasta kavandatav eelarve maht on kokku 10 915 812 eurot. Võrreldes 2014. aasta 12 099 060 euroga on eelarve maht vähenenud 9,8% võrra.

### **Finantsdistsipliini tagamise meetmed ja nende rakendamata jätmine**

1) Põhitegevuse tulemi lubatav väärtus aruandeaasta lõpu seisuga peab olema null või positiivne.

*Meetme tagamine:* 2015. aasta eelarve põhitegevuse tulem on 493 577 eurot. Seega Haapsalu linna 2015. aasta eelarve vastab esitatud finantsdistsipliini tagamise meetme tingimusele.

2) Netovõlakoormus võib aruandeaasta lõpul ulatuda lõppenud aruandeaasta põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude kuuekordse vaheni, kuid ei tohi ületada sama aruandeaasta põhitegevuse tulude kogusummat. Kui põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude kuuekordne vahe on väiksem kui 60 protsenti vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest, võib netovõlakoormus ulatuda kuni 60 protsendini vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest. Haapsalu netovõlakoormus võib ulatuda 60 protsendini põhitegevuse tuludest.

*Meetme tagamine:* 2015. aasta lõpuks on planeeritud Haapsalu linna põhitegevuse tuludeks 10 161 124 eurot ja maksimaalseks lubatud netovõla suuruseks 6 096 674 eurot.

Konsolideerimata laenukohustuste jääk 2015. aasta lõpus on 5 443 501 eurot mis teeb netovõlakoormuseks u. 53,57%. Arvestuslikult on käesoleva eelarve vaba netovõla limiit 2015. aasta lõpu seisuga maksimaalselt 653 173 eurot.

Kui KOV ei pea esmakordselt aruandeaasta lõpu seisuga kinni tingimusest, kus Põhitegevuse tulemi lubatav väärtus aruandeaasta lõpu seisuga peab olema null või positiivne või ületab lubatud netovõlakoormuse ülemmäära, informeerib Rahandusministeerium asjaomast KOV-i rikkumise jätkumisega kaasnevatest tagajärgedest.

Kui KOV ei pea kahe järjestikuse aruandeaasta lõpu seisuga kinni tingimusest, kus Põhitegevuse tulemi lubatav väärtus aruandeaasta lõpu seisuga peab olema null või positiivne või ületab lubatud netovõlakoormuse ülemmäära, koostab kohaliku omavalitsuse üksus finantsdistsipliini tagamise meetmete rakendamise kava.

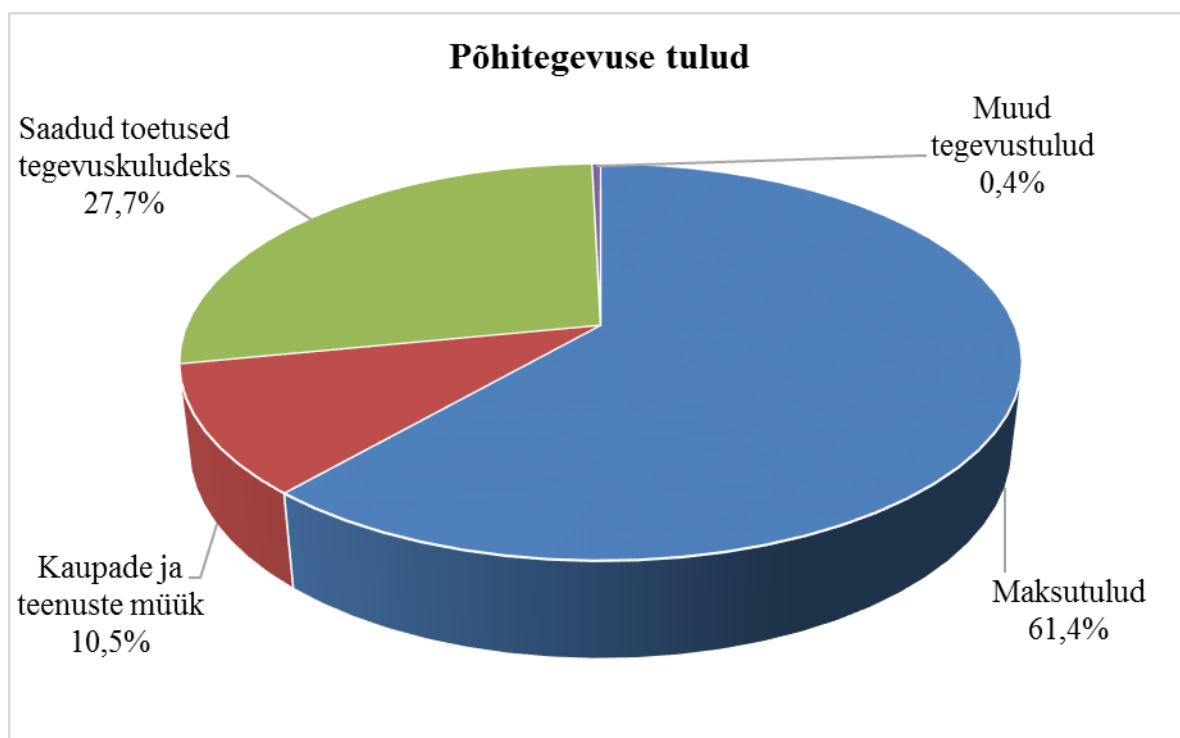
Finantsdistsipliini tagamise meetmete rakendamist kontrollitakse majandusaasta aruandes esitatud näitajate alusel vastava majandusaasta aruande volikogus kinnitamise kuupäeva seisuga.

## I OSA PÕHITEGEVUSE TULUD

Põhitegevuse tulude eelarveosas jaotatakse tulud majandusliku sisu järgi järgmisteks liikideks:

- 1) maksutulud;
- 2) tulud kaupade ja teenuste müügist;
- 3) saadavad toetused;
- 4) muud tegevustulud.

Põhitegevuse tulude eelarveosas ei planeerita põhivara soetuseks saadavat sihtfinantseerimist, tulu põhivara müügist, tulu osaluste ning muude aktsiate ja osade müügist, finantstulusid. Eelnimetatud tulud on kajastatud Investeeringustegevuse osas III.



Joonis 1. Haapsalu linna 2015 aasta eelarve põhitegevuse tulude jaotus

## Maksutulud

Kirje nimetus		2013 eelarve täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	Muutus vs. 2013 (%)
<b>Maksutulud</b>		<b>5 745 478</b>	<b>6 178 000</b>	<b>6 239 000</b>	<b>1,0%</b>
3000	Füüsilise isiku tulumaks	5 555 452	5 975 000	6 040 000	1,1%
3030	Maamaks	187 044	195 000	193 000	-1,0%
3044	Reklaamimaks	3 389	2 000	2 000	0,0%
3045	Teede ja tänavate sulgemise maks	141	6 000	4 000	-33,3%

Maksukorralduse seaduse järgi jagunevad maksud riiklikeks maksudeks ja kohalikeks maksudeks. Riiklikud maksud on Füüsilise isiku tulumaks ja maamaks.

Maksutulud moodustavad 2015 aastal linna põhitegevuse tuludest 61,4%, olles kõige olulisemaks allikaks kulude katmisel.

Füüsilise isiku tulumaks Kõige suurema osakaalu maksutuludest annab füüsilise isiku tulumaks. Linnale füüsilise isiku tulumaksu laekumise aluseks on tulumaksuseadus ja füüsilise isiku tulumaksu kohalikele omavalitsusüksustele eraldamise kord. Tulumaksu laekumist mõjutab maksumaksjate arv, brutosissetulek ja seadusega kehtestatud, KOV-le tulumaksu laekumise määr.

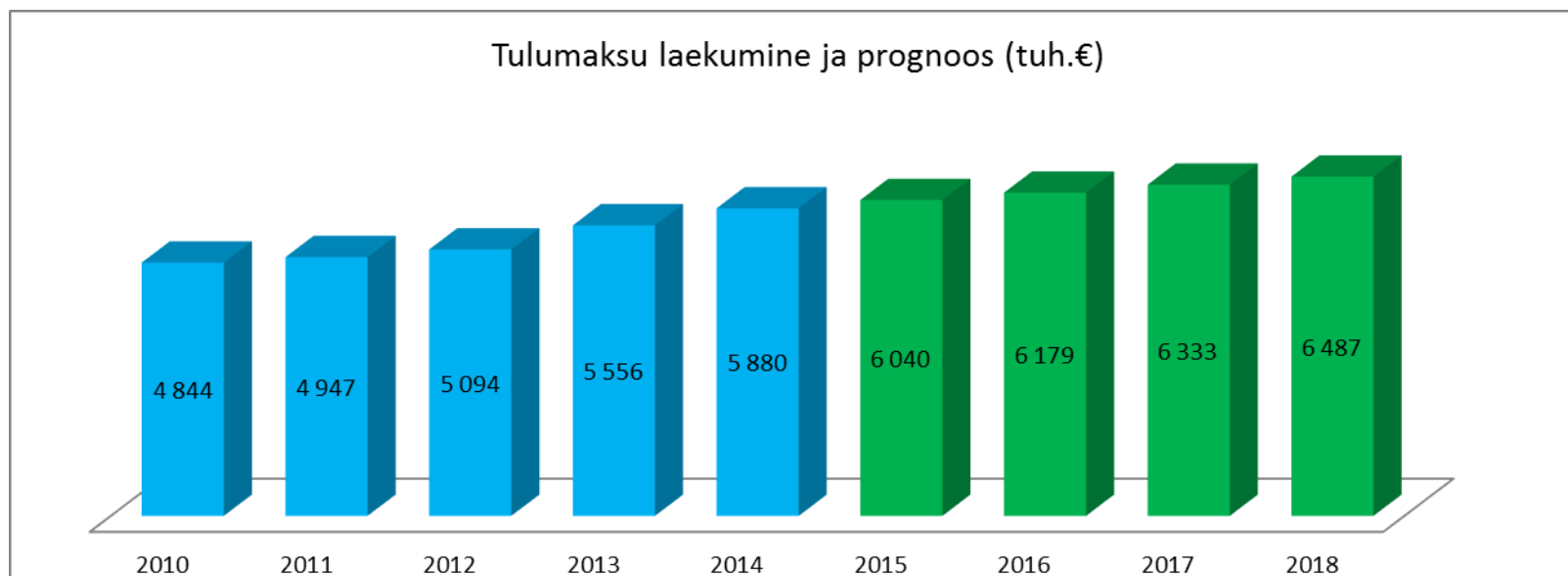
Kompenseerimaks elamu aluse maa maamaksu vabastusest tulenevat alalaekumist KOV-le, suurendas Vabariigi Valitsus tulumaksu laekumise määra 11,4%lt 11,57%le 2013. aastal ja 11,6%le 2014. aastal. Eelarves planeeritud üksikisiku tulumaksu laekumiste prognoosi meetodika on välja toodud alljärgnevas Tabelis nr 1.

Maamaks on riiklik maks, mis laekub kohaliku omavalitsuse eelarvesse. Maamaksuseaduse § 5 kohaselt on volikogul õigus kehtestada maamaksu määr vahemikus 0,1-2,5% maa maksustamise hinnast aastas. Praegu kehtib Haapsalu linnas 2,5% maa maksustamise määr. Maamaksu prognoosid 2015. aastaks on tehtud arvestusega, et maamaksu määr jääb 2,5%le. Maamaksuseadusest tuleneva elamu aluse maa maamaksusoodustusega seoses ei rakendata Haapsalu linnas pensionäridele ja represseeritutele alates 2013. aastast lisa-maamaksusoodustust. Praegu kehtib maamaksu määramise alampiir 5 eurot, mis tähendab, et alla 5 euro suurust maamaksu ei määrata ja see jääb linnale laekumata.

Reklaamimaks ning teede ja tänavate sulgemise maksud on seaduse mõistes kohalikud maksud. Eelnimetatud maksude eesmärk on tänavate sulgemisega ja reklaami korraldamisega seotud tegevuste reguleerimine. Kohalike maksude rakendamisest saadav rahaline tulu on minimaalne.

Tabel 1. Füüsilise isiku tulumaksu laekumiste prognoosi arvestuse alus

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Tulumaksu laekumine (tuh.€)	4 844	4 947	5 094	5 556	5 880	6 040
Elanike arv (01.jaanuar seisuga)	11 469	11295	11 168	11 078	10 811	10 650
Maksumaksjate arv (aasta keskmine)	4 810	4 755	4 749	4 715	4 632	4 575
Maksumaksjate osakaal elanikest	41,9%	42,1%	42,5%	42,5%	42,8%	43,0%
Maksumaksjate arvu muutus	-3,3%	-1,1%	-0,1%	-0,8%	-1,7%	-1,2%
Brutotasu maksumaksja kohta kuus (€)	718	740	784	849	912	948
Brutotasu kasv	-4,6%	3,1%	5,9%	8,3%	7,4%	4,0%
Brutotasu kasv Eestis	-1,9%	5,2%	5,8%	8,5%		
Tulumaksu laekumise kasv	-8,1%	2,1%	3,0%	9,1%	5,8%	2,7%
KOV-le laekuva tulumaksu määr	11,40%	11,40%	11,40%	11,57%	11,60%	11,60%



Joonis 2. Tulumaksu laekumine perioodil 2010-2018 . (2015-2018 prognoos)

## Tulud kaupade ja teenuste müügist

Kirje nimetus		2013 eelarve täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	Muutus vs. 2014 %
32	Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 315 643	1 117 874	1 066 083	-5%
320	Riigilõivud	9 727	17 000	16 000	-6%
3220	Laekumised haridusasutuste majandustegevusest	538 080	558 813	494 395	-12%
	Lasteaed Tõruke	38 646	41 220	44 770	9%
	<i>sh. õppetasu</i>	19 989	21 938	24 710	13%
	<i>sh. toiduraha</i>	18 657	19 282	20 060	4%
	Lasteaed Vikerkaar	38 157	45 650	42 300	-7%
	<i>sh. õppetasu</i>	20 071	25 090	20 910	-17%
	<i>sh. toiduraha</i>	18 086	20 560	21 390	4%
	Lasteaed Pääsupesa	46 105	47 620	48 130	1%
	<i>sh. õppetasu</i>	21 920	25 344	24 950	-2%
	<i>sh. toiduraha</i>	24 185	22 276	23 180	4%
	Lasteaed Päikesejänku	48 427	46 050	47 230	3%
	<i>sh. õppetasu</i>	24 686	25 316	25 660	1%
	<i>sh. toiduraha</i>	23 740	20 734	21 570	4%
	Lasteaed Tareke	42 528	43 720	43 765	0%
	<i>sh. õppetasu</i>	24 924	24 031	23 285	-3%
	<i>sh. toiduraha</i>	17 604	19 689	20 480	4%
	Haapsalu Linna Algkool	3 529	0	0	
	Haapsalu Nikolai Kool	1 517	0	0	
	Haapsalu Põhikool	12 918	0	0	
	Haapsalu Wiedwmani Gümnaasium	3 168	0	0	
	Muud tasulised teenused	83	0	0	
	Laekumised koolide toitlustamise eest (09601)	39 720	78 253	6 200	-92%
	<i>sh. õpilaste poolt tasutud toiduraha</i>	0	78 253	6 200	-92%
	Laekumised teiste KOV õpilaste koolituse eest	263 280	256 300	262 000	2%
	<i>sh. Lasteaias(09110)</i>	59 180	70 000	76 000	9%
	<i>sh. Põhikoolis (09212)</i>	115 115	147 000	147 000	0%
	<i>sh. Gümnaasiumis (09212)</i>	55 120	0	0	
	<i>sh. Täiskasvanute Gümnaasiumis (09221)</i>	33 865	39 300	39 000	-1%
3221	Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest	445 265	284 000	286 110	1%
	Haapsalu Muusikakool	33 444	31 100	34 210	10%
	<i>sh. õppetasu</i>	30 803	30 100	33 110	10%
	<i>sh. muusikariistade üür</i>	2 641	1 000	1 100	10%
	Haapsalu Kunstikool	10 228	9 900	9 900	0%
	<i>sh. õppetasu</i>	10 228	9 900	9 900	0%
	Läänemaa Keskraamatukogu	3 273	2 000	1 000	-50%
	<i>sh. muud tasulised teenused</i>	3 273	2 000	1 000	-50%
	Haapsalu Kultuurikeskus	283 296	145 000	145 000	0%
	<i>sh. toitlustamine</i>	0	5 000	5 000	0%
	<i>sh. õppetasu</i>	5 145	5 300	5 300	0%
	<i>sh. piletimüük</i>	196 410	70 000	70 000	0%
	<i>sh. kultuuriline teenindamine</i>	12 079	13 000	13 000	0%
	<i>sh. reklaampindade müük</i>	10 983	10 000	10 000	0%
	<i>sh. muud tasulised teenused</i>	58 679	41 700	41 700	0%
	Raudteemuuseum	18 473	0	0	

	Laekumised teiste KOV õpilaste koolituse eest	96 550	96 000	96 000	0%
	<i>sh. Muusikakoolis</i>	<i>76 919</i>	<i>75 000</i>	<i>75 000</i>	<i>0%</i>
	<i>sh. Kunstikoolis</i>	<i>19 631</i>	<i>21 000</i>	<i>21 000</i>	<i>0%</i>
3222	Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest	89 260	86 000	83 500	-3%
	Läänemaa Spordikool	23 227	25 600	22 500	-12%
	<i>sh. õppetasu</i>		<i>25 600</i>	<i>22 500</i>	<i>-12%</i>
	Haapsalu Noorte Huvikeskus	10 520	9 400	10 000	6%
	<i>sh. õppetasu</i>		<i>9 400</i>	<i>10 000</i>	<i>6%</i>
	Laekumised teiste KOV õpilaste koolituse eest	55 512	51 000	51 000	0%
	<i>sh. Läänemaa Spordikoolis</i>	<i>45 082</i>	<i>41 000</i>	<i>41 000</i>	<i>0%</i>
	<i>sh. Haapsalu Noorte Huvikeskus</i>	<i>10 430</i>	<i>10 000</i>	<i>10 000</i>	<i>0%</i>
3224	Laekumised sotsiaalasutuste majandamistegevusest	44 084	42 800	37 300	-13%
	Haapsalu Sotsiaalmaja	44 084	42 800	37 300	-13%
	<i>sh. toitlustamine</i>	<i>30 816</i>	<i>32 000</i>	<i>25 700</i>	<i>-20%</i>
	<i>sh. turvakodu majutus</i>	<i>9 215</i>	<i>8 200</i>	<i>6 400</i>	<i>-22%</i>
	<i>sh. transporditeenus</i>	<i>3 112</i>	<i>2 000</i>	<i>3 000</i>	<i>50%</i>
	<i>sh. muud tasulised teenused</i>	<i>941</i>	<i>600</i>	<i>2 200</i>	<i>267%</i>
3232	Laekumised muude asutuste majandamistegevusest	7 126	3 000	26 000	767%
	Metsamajandus		3 000	25 000	733%
	Muud tegevused	7 126	0	1 000	
3233	Üüri ja renditulud kokku	141 532	123 161	119 678	-3%
	Lasteaed Pääsupesa	390	0	0	
	Lasteaed Päikesejänku	30	0	0	
	Haapsalu Linna Algkool	2 197	1 000	1 000	0%
	Haapsalu Nikolai Kool	29 751	22 540	23 100	2%
	Haapsalu Põhikool	33 640	2 000	2 500	25%
	Haapsalu Kultuurikeskus	19 791	46 000	50 000	9%
	Raudteemuuseum	6 457	0	0	
	Haapsalu Noorte Huvikeskus	2 912	2 730	3 000	10%
	Haapsalu Sotsiaalmaja	14 295	13 000	10 800	-17%
	Haapsalu Põhikooli söökla	0	5 084	0	-100%
	Äripinnad	22 910	16 807	15 278	-9%
	Elamispinnad	8 542	13 000	13 000	0%
	Muud üüritulud	617	1 000	1 000	0%
3237	Laekumised õiguste müügist	3 860	3 000	3 000	0%
3238	Muu kaupade ja teenuste müük	36 710	100	100	0%

Tulud kaupade ja teenuste müügist moodustavad linna tulubaasist u. 10,5%.

Tulud kaupade ja teenuste müügist all kajastatakse tulud alusharidusteenuse, haridusteenuse ja huvikooliteenuse eest teistelt omavalitsustelt. Lasteaedade toiduraha, õppetasud ja huvikoolide õppetasud. Üüri ja rendituludes on arvestatud allasutustele laekuvate üürituludega, äripindade ning elamispindade üürituludega. Alates 2015 aastast kajastatakse metsa raieõiguse ja metsamaterjali müük kaupade ja teenuste müügi osas. Eelnevatel aastatel olid need tulud investimistegevuses.

Eelarves on arvestatud 2015 aastal huvikoolide õppetasude tõusuga ca 10%. Lasteaedade õppetasu tõusis alates 2014 aastast u. 20%.

Riigilõivud laekuvad registreeringute tegemise eest majandustegevuse registrisse, kasutuslubade ja ehituslubade väljastamise eest.



## Saadavad toetused tegevuskuludeks

Kirje nimetus		2013 eelarve täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	Muutus vs. 2014 %
3500, 352	<b>Saadavad toetused tegevuskuludeks</b>	<b>3 242 532</b>	<b>2 808 220</b>	<b>2 816 041</b>	<b>0%</b>
35200	Tasandusfond (lg 1)	541 209	536 205	610 000	14%
35201	Toetusfond (lg 2)	2 199 091	1 751 456	1 751 456	0%
	Sotsiaal	234 923	195 502	195 502	0%
	<i>sh. toimetulekutoetus</i>		176 130	176 130	0%
	<i>sh. sotsiaalteenuste korraldamine</i>		8 671	8 671	0%
	<i>sh. puuetega laste hooldajatoetus</i>		8 217	8 217	0%
	<i>sh. vajaduspõhise peretoetuse väljamaksmise korraldamine</i>		365	365	0%
	<i>sh. vajaduspõhine peretoetus</i>		2 119	2 119	0%
	Haridus	1 956 094	1 555 954	1 555 954	0%
	<i>sh. põhikooli õpetajate palgafond</i>		1 188 320	1 188 320	0%
	<i>sh. gümnaasiumi õpetajate palgafond</i>		57 389	57 389	0%
	<i>sh. kooli juhtimiskulud</i>		103 215	103 215	0%
	<i>sh. õpetajate ja koolijuhtide koolituskulud</i>		13 489	13 489	0%
	<i>sh. õppevahendid</i>		53 546	53 546	0%
	<i>sh. hariduse investeeringud</i>		18 887	18 887	0%
	<i>sh. koolilõuna</i>		121 108	121 108	0%
	Muud toetused	8 074	0	0	
	<i>sh. maamaksu vabastuse korraldamine</i>	8 074	0	0	
3500, 352	Muud saadavad toetused tegevuskuludeks	502 232	520 559	454 585	-13%
3500.00	Toetused riigilt ja riigiasutustelt	0	438 242	434 225	-1%
3500.00.06	Kultuuriministeerium	217 671	222 268	207 825	-6%
	<i>sh. Maakondliku keskraamatukogu funktsiooni täitmine</i>	79 872	80 246	75 000	-7%
	<i>sh. Toetus Kultuurimaja laenu teenindamiseks</i>	127 823	127 823	127 825	0%
	<i>sh. Kultuurikeskusele üritusteks</i>	7 226	8 392	0	-100%
	<i>sh. Lasteaed Pääsupesa üritusteks</i>	0	132	0	-100%
	<i>sh. Lasteaed Tareke üritusteks</i>	230	150	0	-100%
	<i>sh. Raamatukogule üritusteks</i>	1 900	525	0	-100%
	<i>sh. Haapsalu Noorte Huvikeskus üritusteks</i>	200	0	0	
	<i>sh. Muusikakoolile üritusteks</i>	420	0	0	
	<i>sh. Muinsuskaitseameti toetus halduskuludeks</i>	0	5 000	5 000	0%
3500.00.07	Majandus- ja kommunikatsiooniministeerium	173 023	164 134	165 000	1%
	<i>sh. teede ja tänavate hooldus</i>	173 023	164 134	165 000	1%
3500.00.08	Põllumajandusministeerium	10 528	13 304	14 300	7%
	<i>sh. Koolipiim Vikerkaare lasteaed</i>		228	1 000	339%
	<i>sh. Koolipiim Tõruke lasteaed</i>		1 093	1 000	-9%
	<i>sh. Koolipiim Päikesejänku lasteaed</i>		1 597	1 000	-37%
	<i>sh. Koolipiim Pääsupesa lasteaed</i>		1 011	1 000	-1%
	<i>sh. Koolipiim Tareke lasteaed</i>		563	1 000	78%
	<i>sh. Koolipiim KOOLIDELE</i>		5 172	7 700	49%
	<i>sh. Koolipuuvili KOOLIDELE</i>		1 062	1 600	51%
	<i>sh. Koolipuuvili Vikerkaar</i>		142	400	182%
	<i>sh. Koolipuuvili Tareke</i>		424	400	-6%
	<i>sh. Koolipuuvili Pääsupesa</i>		405	400	-1%
	<i>sh. Koolipuuvili Päikesejänku</i>		874	400	-54%
	<i>sh. Koolipuuvili Tõruke</i>		733	400	-45%
3500.00.09	Rahandusministeerium	23 029	0	0	

3500.00.11	Sotsiaalministeerium	10 721	9 092	19 000	109%
	<i>sh. Sotsiaalmajale erihoolekande teenus</i>	9 571	9 092	19 000	109%
	<i>sh. Toetus ürituseks</i>	1 150	0	0	
3500.00.14	Maavalitsused	3 636	29 444	28 100	-5%
	<i>sh. Lääne Maavalitsus-Toetus Ujumise algõpetuseks (09800)</i>	847	1 144	1 100	-4%
	<i>sh. Lapsehoiuteenus raske või sügava puudega lastele (10121)</i>		27 000	27 000	0%
	<i>sh. Haapsalu Hoolekandekeskus</i>	1 512	0	0	
	<i>sh. Noortekeskusele</i>	1 277	1 300	0	-100%
3500.02	Valitsussektori av.-õiguslikud jur. Isikud	44 693	37 357	0	-100%
	<i>sh. Eesti Noorsootöö keskus</i>	3 100	1 750	0	-100%
	<i>sh. Eesti Kultuurkapital</i>	36 369	35 607	0	-100%
	<i>sh. Muinsuskaitseamet</i>	1 500	0	0	
	<i>sh. Töötukassa (HP)</i>	3 724	0	0	
3500.03	Valitsussektori sihtasutused	8 528	20 650	0	-100%
	<i>sh. Tiigrihüppe SA- HWG-le</i>	0	0	0	
	<i>sh. Innove SA - HNK</i>	1 680	13 570	0	-100%
	<i>sh. Rahvakultuuri arenduse ja koolituse SA</i>	866	0	0	
	<i>sh. Mitte-eestlaste Integratsiooni SA-</i>		0	0	
	<i>sh. Keskkonnainvesteeringute Keskus SA</i>	5 982	7 080	0	-100%
	<i>sh. Arhimedes SA</i>		0	0	
3500.8	Toetus muudelt residentidelt	5 250	24 310	20 360	-16%
	<i>sh. Läänemaa Spordiliit Läänela-Spordimeisterlikkuse programm Spordikoolile (08102)</i>	0	14 080	15 360	9%
	<i>sh. Eesti Noorteühenduste Liit</i>	450	0	0	
	<i>sh. toetus projektile "noorsoo koostöö sõpruslinnadega"</i>	0	3 425	0	-100%
	<i>sh. Heino Noor toetus projektile "Vabadussõjalaste fond"</i>	0	70	0	-100%
	<i>sh. Imatra Elekter- Juubel 735</i>		735	0	-100%
	<i>sh. Eraisikute toetus- Nimelised pingid (05400)</i>	4 200	6 000	5 000	-17%
	<i>sh. Muud</i>	600	0	0	
3500.9	Toetus mitteresidentidelt	4 280	0	0	

Saadavad toetused tegevuskuludeks võib jagada kaheks:

- Mittesihotstarbelised
- Sihotstarbelised

Mittesihotstarbeliste toetustena loetakse riigieelarve seaduse alusel eraldatud tasandusfondi ja toetusfondi eraldisi. Toetus- ja tasandusfond on planeeritud Rahandusministeeriumi poolt aadressil <http://www.fin.ee> avaldatud mitteametlike ja esialgsete andmete põhjal. Lõplikud tasandus ja toetusfondi summad selguvad veebruari lõpuks. Muudatuste osas korrigeeritakse andmeid lisaeelarvega.

Toetusfondi toimetulekutoetuse summade arvutamise aluseks on sotsiaalhoolekande seaduse § 42 lõige 3, mis sätestab, et riigieelarvest eraldatakse valla- ja linnavalitsustele vahendeid üksi elavatele isikutele ja perekondadele puuduse korral sotsiaaltoetuste maksmiseks, lähtuvalt Riigikogu poolt kehtestatud toimetulekupiirist ja sotsiaalhoolekande seadusega kehtestatud toimetulekutoetuste maksmise tingimustest.

Toetusfondi haridustoetuste summad on järgnevas tabelis detailselt välja toodud. Riigi poolt hariduskuludeks tehtud eraldiste puhul lähtutakse õpilaste arvust KOV koolides. Õpilaste arv fikseeritakse Eesti hariduse infosüsteemis (EHIS) 10. novembri seisuga.

Sihtotstarbeliste toetustena on eelarves kajatatud Kultuuriministeriumi toetus maakondliku keskraamatukogu funktsiooni täitmiseks summas u. 75000 eurot, muinsuskaitse spetsialisti halduskulude katteks ja muinsuskaitse funktsiooni täitmiseks 5000 eurot, Kultuurikeskuse laenu tagasimakseteks summas 127 823 eurot. Majandusministeriumi toetus kohalike teede hoolduseks summas 165 000 eurot. Eelarvesse on kavandatud ka toetus ujumise algõpetuse läbi viimiseks, toetus raske ja sügava puudega laste hooldajatele ning koolipiima ja koolipuuvilja toetus.

### Muud tegevustulud

Kirje nimetus		2013 eelarve täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	Muutus vs. 2014 %
<b>3825,</b>					
<b>388</b>	<b>Muud tegevustulud</b>	<b>32 336</b>	<b>53 538</b>	<b>40 000</b>	<b>-25%</b>
38252	Laekumine vee erikasutusest	23 413	18 000	18 000	0%
3880	Trahvid	0	500	0	-100%
3882	Saastetasud ja keskkonnale tekitatud kahju hüvitis	3 170	22 000	20 000	-9%
3888	Muud tulud (kindlustushüvitised, tagastatud Käibemaks)	5 753	13 038	2 000	-85%

Eelarve summad on planeeritud vastavalt 2014. aasta tegelikele laekumistele. Muudes tegevustuludes kajastuvad ka kõik muud täpsemalt planeerimata tulud.

## II OSA PÕHITEGEVUSE KULUD

Põhitegevuse kulude eelarveosas jagatakse kulud majandusliku sisu järgi järgmisteks liikideks:

1) antavad toetused, mis omakorda jagunevad:

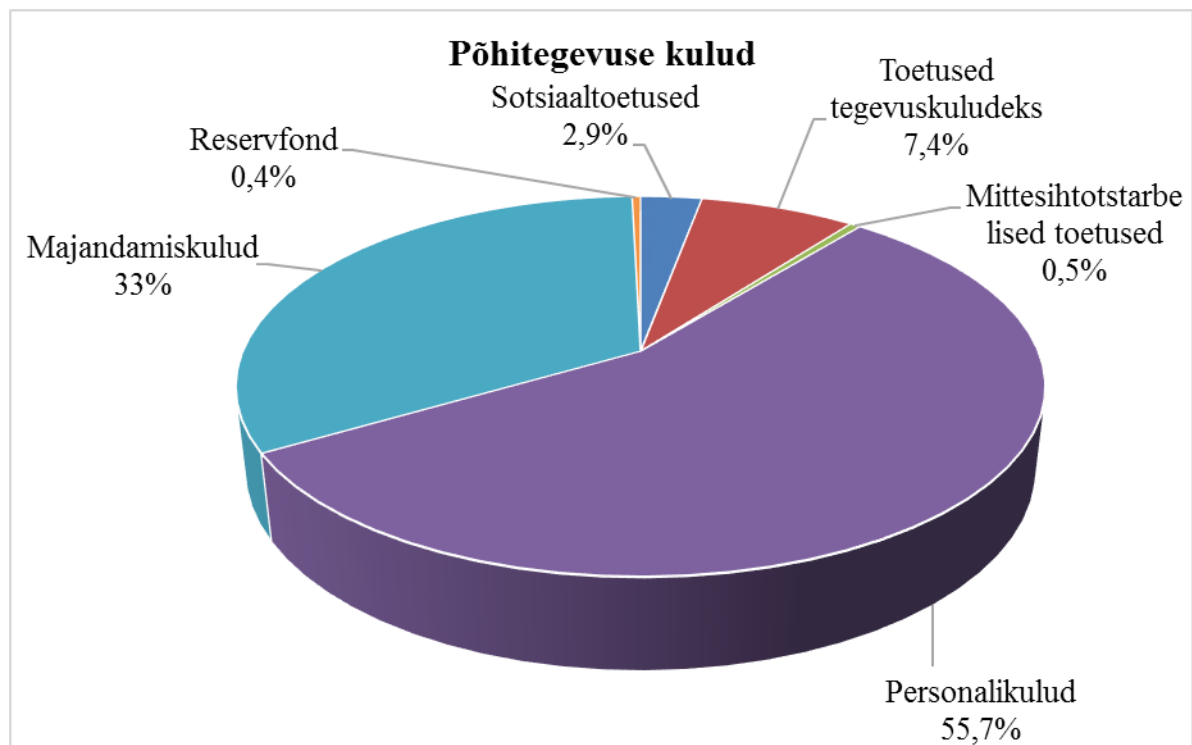
- Sotsiaaltoetused
- Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks
- Mittesihtotstarbelised toetused

2) muud tegevuskulud, mis omakorda jagunevad:

- Personalikulud
- Majandamiskulud
- Muud kulud, mille hulka kuulub ka reservfond

Majandustehingutega kaasnev käibemaksukulu kajastatakse koos kaupade ja teenuste maksumusega olenevalt kaupade ja teenuste maksumuse klassifitseerimisest.

Põhitegevuse kulude eelarveosas ei kajastata põhivara soetuseks antavat sihtfinantseerimist, põhivara soetust, osaluste ning muude aktsiate ja osade soetust, finantskulusid.



Joonis 3. Haapsalu linna 2015. aasta eelarve põhitegevuse kulude jaotus

Kirje nimetus		2013 eelarve täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	Muutus vs. 2014 (%)
<b>OSA 2. PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU</b>		<b>10 122 274</b>	<b>9 931 109</b>	<b>9 667 547</b>	<b>-3%</b>
<b>Antavad toetused tegevuskuludeks</b>		<b>1 013 594</b>	<b>1 278 775</b>	<b>1 049 636</b>	<b>-18%</b>
41	Sotsiaaltoetused	255 385	372 674	282 616	-24%
	<i>sh. Toimetulekutoetus (riiklik)</i>		176 130	0	
	<i>sh. Muud sotsiaalabitoetused</i>		196 544	0	
450	Sihotstarbelised toetused tegevuskuludeks	734 454	865 501	717 920	-17%
452	Mittesihotstarbelised toetused	23 754	40 600	49 100	21%
<b>Muud tegevuskulud</b>		<b>9 108 680</b>	<b>8 652 334</b>	<b>8 617 911</b>	<b>-0,4%</b>
50	Personalikulud	5 333 083	5 306 381	5 386 909	2%
55	Majandamiskulud	3 732 927	3 324 085	3 192 002	-4%
60	Muud kulud	42 670	21 868	39 000	78%
	<i>sh. reservfond</i>	0	21 868	39 000	
<b>PÕHITEGEVUSE TULEM( Põhitegevuse tulud (-) Põhitegevuse kulud)</b>		<b>213 716</b>	<b>226 523</b>	<b>493 577</b>	<b>117,9%</b>

Sotsiaaltoetustena (41) on eelarves planeeritud 2015. aastaks riiklikult eraldatud toimetulekutoetus ja puuetega laste hooldaja toetus mahus, mis oli 2014 aasta tegelik eraldis. Riigipoolsete eraldiste täpsustumisel tehakse muudatused lisaelarvega. 2014. aastal kasutamata jäänud toimetulekutoetuse jäägid selguvad eelarveaasta lõpu seisuga ja kantakse lisaelarvega üle 2015. aasta eelarvesse.

Sihotstarbelised toetused (45) on toetused mittetulundusühingutele, spordiklubidele, kultuurikollektiividele ja seltsingutele ürituste ning muu tegevuse korraldamiseks. Samuti toetused Haapsalu Linna Spordibaasid OÜ-le, Haapsalu ja Läänemaa Muuseumid SA-le tegevuskulude kompenseerimiseks, Läänemaa Haiglale ning paljudeks muudeks väiksemateks toetusteks. Sihotstarbeliste toetuste mahtu on kavandatud 2015. aastal vähendada 17,1%.

Personalikulud(50) sisaldavad Haapsalu Linnavalitsuse ja linnavalitsuse hallatavate allasutuste töötajate palgakulusid koos seadusest tulenevate maksudega. 2015. aastal on plaanis muudatused haridusasutuste ja kultuuriasutuste personali koosseisudes. Palgakasv on kavandatud linna vahenditest palka saavatele õpetajatele lasteaedades ja huvikoolides. Samuti lastega töötavale tugipersonalile koolides ja lasteaedades. Tagatud on kõikide linna poolt finantseeritavate töötajate miinimumpalga kasv 355-lt 390-le eurole. Üldist palgakasvu 2015. aastal ei kavandata. Riiklikult finantseeritavatele pedagoogidele, õppealajuhatajatele ja koolide direktoritele palga maksmiseks on esialgselt planeeritud vahendeid 2014. aasta mahus. Täpsed vahendite jaotused koolide vahel tehakse esimese lisaelarvega. Personalikulude mahtu on kavandatud 2015. aastal suurendada 1,5%.

Majandamiskulud (55) saab liigitada majandusliku sisu järgi:

- Administreerimiskulud
- Lähetused
- Koolitused
- Hoonete haldamine
- Sõidukite ülalpidamine
- Info ja kommunikatsioonitehnoloogia
- Inventar
- Masinad ja seadmed

- Toitlustamine
- Meditsiin
- Teavikud ja kunst
- Õppevahendid
- Kultuur ja vaba aeg, kommunikatsioon
- Muud majandamiskulud

2015. aasta eelarves on planeeritud 4% majandamiskulude langus.

Muud kulud(60) kajastavad 2015. aasta eelarves peamiselt reservfondi kavandatud vahendeid summas 39 000 eurot. Reservfondi kasutab linnavalitsus eelarveaasta jooksul tekkivate ettenägematute kulutuste katmiseks. Reservfondi maht peab jääma vahemikku 0,4%-1,0% eelarve põhitegevuse kuludest. 2015. aastaks planeeritud reservfond moodustab 0,4% põhitegevuse kuludest.

### III OSA INVESTEERIMISTEGEVUS

Investeeringustegevuse eelarveosa jagatakse majandusliku sisu järgi järgmisteks liikideks:

- 1) põhivara müük;
- 2) põhivara soetus;
- 3) põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine;
- 4) põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine;
- 5) osaluste soetus;
- 6) osaluste müük;
- 7) muude aktsiate ja osade soetus;
- 8) muude aktsiate ja osade müük;
- 9) antavad laenud;
- 10) tagasilaekuvad laenud;
- 11) finantstulud ja finantskulud.

Investeeringustegevuse eelarveosa kogusumma leidmiseks liidetakse põhivara müük, osaluste müük, aktsiate ja osade müük, põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine ning finantstulude ja -kulude vahe, millest lahutatakse põhivara soetus, osaluste soetus, aktsiate ja osade soetus, antav sihtfinantseerimine.

Kirje nimetus		2013 eelarve täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	Muutus vs. 2014 %
<b>OSA</b>					
<b>3. INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU</b>		<b>-180 404</b>	<b>-955 731</b>	<b>-651 776</b>	<b>-32%</b>
381	Põhivara müük (+)	90 732	95 000	30 000	-68%
	Rajatiste, kinnistute, raieõiguse müük	90 732	95 000	30 000	-68%
	<i>sh. metsa raieõigus</i>		12 000	0	-100%
	<i>sh. Posti 37</i>		70 000	0	-100%
	<i>sh. Jalaka 1a</i>		3 000	0	-100%
	<i>sh. muud kinnistud</i>	90 732	10 000	30 000	200%
15	Põhivara soetus (-)	-615 602	-1 676 183	-1 029 461	-39%
04510	Teed ja tänavad	-387 989	-641 250	-499 520	-22%
	sh. Rütli põik tn.		0	-15 000	
	<i>-Laenuvahenditest</i>		0	-15 000	
	sh Tallinna mnt. /Tamme tn ristmik		0	-400 000	
	<i>-Toetusena saadud vahenditest</i>		0	-340 000	
	<i>-Laenuvahenditest</i>		0	-60 000	
	sh. Kõnniteede remont		0	-20 000	
	<i>-Laenuvahenditest</i>		0	-20 000	
	sh. Juurdepääsutee rajamine Paralepa elamukvartalis Kuldnoka, Lõokese, Tulbi tn. kinnistutele		0	-15 000	
	<i>-Laenuvahenditest</i>		0	-15 000	
	sh. Väike-Mere tn.		-35 900	0	-100%
	<i>-Laenuvahenditest</i>		-35 900	0	-100%
	sh Tallinna mnt. /Lihula mnt. ristmik		-595 750	-49 520	-92%
	<i>-Toetusena saadud vahenditest</i>		-505 750	-42 500	-92%
	<i>-Laenuvahenditest</i>		-90 000	-7 020	-92%
	sh Ehte tn/ Suur-Lossi ristmiku kõnnitee kuni bussipeatuseni		-8 000	0	-100%
	<i>-Laenuvahenditest</i>		-8 000	0	-100%
	sh Kastani 34 parkla 15 parkimiskohta		-1 600	0	-100%

	<i>-Laenuvahenditest</i>		-1 600	0	-100%
05200	Heitveekäitlus		0	-20 000	
	sh. Haava tn. sajuvesi		0	-20 000	
	<i>-Laenuvahenditest</i>		0	-20 000	
05400	Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse, haljastus	-8 405	-35 000	-10 000	-71%
	sh. A.Laikmaa paviljoni ehitus Krahviaia pargis		-35 000	-10 000	-71%
	<i>-Laenuvahenditest</i>		-20 000	-10 000	-50%
	<i>-Toetusena saadud vahenditest</i>		-15 000	0	-100%
06200	Kommunaalmajanduse arendamine		-1 700	0	-100%
	sh. Suur-Lossi kuuride ehitus		-1 700	0	-100%
	<i>-Muudest omavahenditest</i>		-1 700	0	-100%
08102	Sportitegevus	-26 333	0	0	
08201	Lääne Maakonna Keskraamatukogu		0	-5 000	
	sh. Lasteraamatukogu soojasõlme ja ventilatsiooni rek.		0	-5 000	
	<i>-Laenuvahenditest</i>		0	-5 000	
08202	Haapsalu Kultuurikeskus	-14 166	0	-70 000	
	sh. Kino digitaliseerimine		0	-70 000	
	<i>-Toetusena saadud vahenditest</i>		0	-40 000	
	<i>-Laenuvahenditest</i>		0	-30 000	
08203	Raudteemuuseum	-3 731	0	-70 000	
09110	Lasteaed Vikerkaar	-38 867	-885 516	-349 241	-61%
	sh. Lasteaia Vikerkaar rek. koostöös Šveitsi energiasäästu projektiga		-835 516	-194 241	-77%
	<i>-Toetusena saadud vahenditest</i>		-525 516	-73 989	-86%
	<i>-Laenuvahenditest</i>		-310 000	-120 252	-61%
	sh. Lasteaia Vikerkaar sisustus sh. köök		-50 000	-75 000	50%
	<i>-Laenuvahenditest</i>		-50 000	-75 000	50%
	sh. Lasteaed Vikerkaar mänguväljak		0	-80 000	
	<i>-Toetusena saadud vahenditest</i>		0	-40 000	
	<i>-Laenuvahenditest</i>		0	-40 000	
09110	Lasteaed Tõruke	-9 420	-2 000	0	-100%
	sh. Elektripliit kööki		-2 000	0	-100%
09110	Lasteaed Päikesejänku	-9 985	-3 900	-5 700	46%
	sh. köögiinventar		0	-5 700	
	<i>-Laenuvahenditest</i>		0	-5 700	
	sh. Kanalisatsioonisüsteemi rek.		-3 900	0	-100%
	<i>-Laenuvahenditest</i>		-3 900	0	-100%
09110	Lasteaed Tareke		-5 000	0	-100%
	sh. Saali põrand ja kapid		-5 000	0	-100%
	<i>-Laenuvahenditest</i>		-5 000	0	-100%
09212	Haapsalu Linna Algkool		-13 000	-5 000	-62%
	sh. koolihoone jooksev remont		-13 000	-5 000	-62%
	<i>-Muudest omavahenditest</i>		-13 000	-5 000	-62%
09212	Haapsalu Nikolai Kool		-3 000	-5 000	67%
	sh. koolihoone remonditööd		-3 000	-5 000	67%
	<i>-Muudest omavahenditest</i>		-3 000	-5 000	67%
09212	Haapsalu Põhikool	-107 044	-21 000	0	-100%
	sh. koolihoone eelprojekt ja renoveerimine		-21 000	0	-100%
	<i>-Laenuvahenditest</i>		-21 000	0	-100%
09601	Toitlustamine (Haapsalu Põhikool)	-9 360	0	0	
10700	Haapsalu Sotsiaalmaja	-300	-64 817	-60 000	-7%
	sh. EAS projekt "Sotsiaalmaja remont "		-35 004	0	-100%
	<i>-Toetusena saadud vahendid</i>		-29 754	0	-100%



	<i>-Laenuvahenditest</i>			-5 250	0	-100%
	sh. EAS projektivälised lisatööd			-9 730	0	-100%
	<i>-Laenuvahenditest</i>			-9 730	0	-100%
	sh. Sotsiaalmaja kõõgi konvektsioonahi			-3 138	0	-100%
	<i>-Laenuvahenditest</i>			-3 135	0	-100%
	sh. Sotsiaalmaja elektripaigaldis ja ATS			-7 145	0	-100%
	<i>-Laenuvahenditest</i>			-7 145	0	-100%
	sh. Sotsiaalmaja turvakodu mööbel			-8 800	0	-100%
	<i>-Laenuvahenditest</i>			-8 800	0	-100%
	sh. Kastani noortekeskuse elektripaigaldis			-1 000	0	-100%
	<i>-Laenuvahenditest</i>			-1 000	0	-100%
	sh. EAS projekt "Sotsiaalmaja lifti ehitus "			0	-60 000	
	<i>-Toetusena saadud vahendid</i>			0	-30 000	
	<i>-Laenuvahenditest</i>			0	-30 000	
3502	Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine(+)	475 823	1 117 020	566 489		-49%
3502.00	Toetused riigilt ja riigiasutustelt	488 249	1 081 266	536 489		-50%
3502.00.06	Kultuuriministeerium	23 000	5 000	40 000		700%
	sh. Muinsuskaitseamet- linnuse avariikonserveerimine (08207)		5 000	0		-100%
	sh. Kultuurikeskuse kino digitaliseerimiseks		0	40 000		
3502.00.07	Majandus- ja kommunikatsiooniministeerium	385 469	1 031 266	456 489		-56%
	sh. teede ja tänavate hooldus		505 750	382 500		-24%
	<i>Tallinna mnt-Lihula mnt ristmik</i>		<i>505 750</i>	<i>42 500</i>		<i>-92%</i>
	<i>Tallinna mnt-Tamme tn. ristmik</i>		<i>0</i>	<i>340 000</i>		
	sh. EE-CH Lasteaia Vikerkaar rek. koostöös Šveitsi energiasäästu projektiga		525 516	73 989		-86%
3502.00.10	Siseministeerium	30 000	45 000	40 000		-11%
	sh. A.Laikmaa paviljoni ehitus Krahviaia pargis		15 000	0		-100%
	sh. Rong turistide sõidutamiseks		30 000	0		-100%
	sh. Lasteaed Vikerkaar Mänguväljak		0	40 000		
3502.03	Valitsussektori sihtasutused	-12 426	35 754	30 000		-16%
	sh. EAS SA-It "Haapsalu Sotsiaalmaja remont"		29 754	0		-100%
	sh. EAS SA-It "Haapsalu Sotsiaalmaja lifti remont"		0	30 000		
	sh. KIK-It, Jaama oja reostuse likvideerimine (04510)		6 000	0		-100%
4502	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine(-)	-47 000	-407 840	-135 000		-67%
06400	Tänavavalgustus	0	-310 000	-135 000		-56%
	sh. Linna tänavavalgustuse rekonstrueerimise toetus Haapsalu Linnamajanduse AS.le. (Koostööproj.KIK -ga CO2 vahenditest)		-310 000	-135 000		-56%
	<i>-Laenuvahenditest</i>		<i>-310 000</i>	<i>-135 000</i>		<i>-56%</i>
05200	Heitveekäitlus	-47 000	-62 840	0		-100%
	sh. Projekti "Jaama-Kalevi tn. sajuveetrass" omafin.		-62 840	0		-100%
	<i>-Laenuvahenditest</i>		<i>-62 840</i>	<i>0</i>		<i>-100%</i>
08207	Muinsuskaitse	0	-5 000	0		-100%
	sh. Piiskopilinnuse avariiline rekonstrueerimine		-5 000	0		-100%
	<i>-Toetusena saadud vahenditest</i>		<i>-5 000</i>	<i>0</i>		<i>-100%</i>
04730	Turism	0	-30 000	0		-100%
	sh Rong turistide sõidutamiseks		-30 000	0		-100%
	<i>-Toetusena saadud vahenditest</i>		<i>-30 000</i>	<i>0</i>		<i>-100%</i>

655	Finantstulud (+)	451	200	0	-100%
650	Finantskulud (-)	-84 808	-83 928	-83 804	0%
	<i>sh. SEB laenu intress</i>		-32 203	-28 485	-12%
	<i>sh. Nordea Bank laenu intress</i>		-44 600	-38 600	-13%
	<i>sh. KIK laenu intress</i>		-1 984	-1 623	-18%
	<i>sh. Arvelduskrediidi intress</i>		-520	-500	-4%
	<i>sh Kultuurikeskuse kapitalirent</i>		-286	0	-100%
	<i>sh. Danske 2014 a investeeringute katteks</i>		-4 335	-10 529	143%
	<i>sh. Uus laen 2015</i>		0	-4 067	
<b>EELARVE TULEM (ÜLEJÄÄK (+) / PUUDUJÄÄK (-))</b>		<b>33 311</b>	<b>-729 208</b>	<b>-158 199</b>	<b>-78%</b>

Põhivarade müügi all on käesoleval aastal planeeritud järgmine laekumine:

- Linn arendab Ungru tee piirkonnas elamukvartalit, kuhu rajatakse Lõokese ja Kuldnoka tänavad. Piirkonda on planeeritud 32 elamukrunti, millest 2015. aastal saavad juurdepääsutee ning elektri, vee ja kanalisatsiooni liitumispunktid 9 kinnistut. Esimeste kinnistute enampakkumiselt on kavandatud eelarve tulu 30 000 eurot.
- Jätkeb amortiseerunud ja linna tegevuseks mittevajalike pindade müük.

Põhivarade soetus kajastab kõiki 2015. aastaks planeeritud investeeringuid täies mahus- so toetustest ja omafinantseeringutest kaetud summad kokku. Investeeringud on jagatus tegevusalade lõikes erinevateks objektideks või projektideks. Eelarves kajastatud summad on orienteeruvad. Lõplikud investeeringute mahud selguvad peale hangete korraldamist.

Põhivarade soetuseks saadav sihtfinantseerimine – alates 2013. aastast on eelarve kinnitamisel näidatud kõik planeeritavad toetused investeerimistegevuseks. Eelnevatel aastatel lisati toetus eelarve tuludesse ja vastavalt suurendati ka väljaminekuid peale toetussumma tegelikku laekumist. 2015 aasta eelarvesse on kavandatud toetus Lasteaed Vikerkaar hoone ja mänguväljaku ehituseks, toetus Kultuurikeskuse kino digitaliseerimiseks, toetus Sotsiaalmaja lifti remondiks ning jätkuvalt toetus Tallinna mnt. remondiks. Eelarveaasta alguses selgunud ülejäänud võimalikud riiklikud toetused kantakse eelarvesse 1. Lisaeelarvega.

Finantstulud on eelarveaastal laekuvad pangaintressid kontojääkidelt pangas.

Finantskulud on olemasolevate laenukohustuste teenindamiseks tehtavad intressikulud. SEB laenu intress on 1,5% + 6 kuu euribor, Nordea Panga laenu intress on 1,28% +6 kuu euribor, KIK laenu intress 1,0% + 6 kuu intress ning Danske panga intress on 0,84%+6 kuu euribor. Uue planeeritava laenu intressimääraks on prognoositud 0,9%+ 6 kuu euribor. Euribori määraks on eelarve koostamisel arvestatud 0,3%.

Eelarve tulem on põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe, millele on liidetud investeerimistegevus. Eelarve on tasakaalus, kui eelarve tulem võrdub nulliga, ülejäägis, kui tulem on positiivne ja puudujäägis, kui tulem on negatiivne. 2015. aasta eelarve on puudujäägis summas – 158 199 eurot.

## IV OSA FINANTSEERIMISTEGEVUS

Finantseerimistegevuse eelarveosa jagatakse vähemalt järgmisteks liikideks

- 1) Laenude võtmine, võlakirjade emiteerimine, kapitalirendi- ja faktooringukohustuste võtmine ning kohustuste võtmine teenuste kontsessioonikokkulepete alusel;
- 2) Võetud laenude tagasimaksmine, kapitalirendi- ja faktooringukohustuste täitmine, emiteeritud võlakirjade lunastamine ning tagasimaksed teenuste kontsessioonikokkulepete alusel.

Finantseerimistegevuse eelarveosa kogusumma on võetud kohustuste ja tagastatud kohustuste vahe, millele on liidetud hoiuste suurenemine.

### Laenukohustuste võtmine

Linnavalitsus võib võtta laenu, emiteerida võlakirju, võtta kapitalirendi- ja faktooringukohustusi ning kohustusi teenuste kontsessioonikokkulepete alusel ainult investeringuteks, osaluste, aktsiate, osade ja muude omakapaliinstrumentide omandamiseks, ainult kohaliku omavalitsuse üksusest sõltuvalt üksusele laenude andmiseks ning järgmiste võlakohustuste tasumiseks:

- 1) võetud laenud;
- 2) kapitalirendi- ja faktooringukohustused;
- 3) emiteeritud võlakirjad;
- 4) tasumise tähtajaks täitmata jäänud kohustused;
- 5) tagastamisele kuuluvad sihtfinantseerimisena ja kaasfinantseerimisena saadud ettemaksed;
- 6) pikaajalised võlad tarnijatele;
- 7) teenuste kontsessioonikokkuleppest tekkivad kohustused;
- 8) muud pikaajalised kohustused, mis nõuavad tulevikus raha väljamaksmist.

Lisaks võib linnavalitsus võtta rahavoogude juhtimise eesmärgil lühiajalist laenu või arvelduskrediiti tingimusel, et laen on tagasi makstud eelarveaasta lõpuks.

### Netovõlakoormuse arvestus

Netovõlakoormus on bilansis kajastatud võlakoormuste suuruse ja likviidsete varade kogusumma vahe.

Netovõlakoormuse arvestuses võetakse võlakoormustena arvesse järgmised bilansis kajastatud kohustused:

- 1) võetud laenud;
- 2) kapitalirendi- ja faktooringukohustused;
- 3) emiteeritud võlakirjad;
- 4) tasumise tähtajaks täitmata jäänud kohustused;
- 5) tagastamisele kuuluvad sihtfinantseerimisena ja kaasfinantseerimisena saadud ettemaksed;
- 6) pikaajalised võlad tarnijatele;
- 7) teenuste kontsessioonikokkuleppest tekkivad kohustused;
- 8) muud pikaajalised kohustused, mis nõuavad tulevikus raha väljamaksmist.

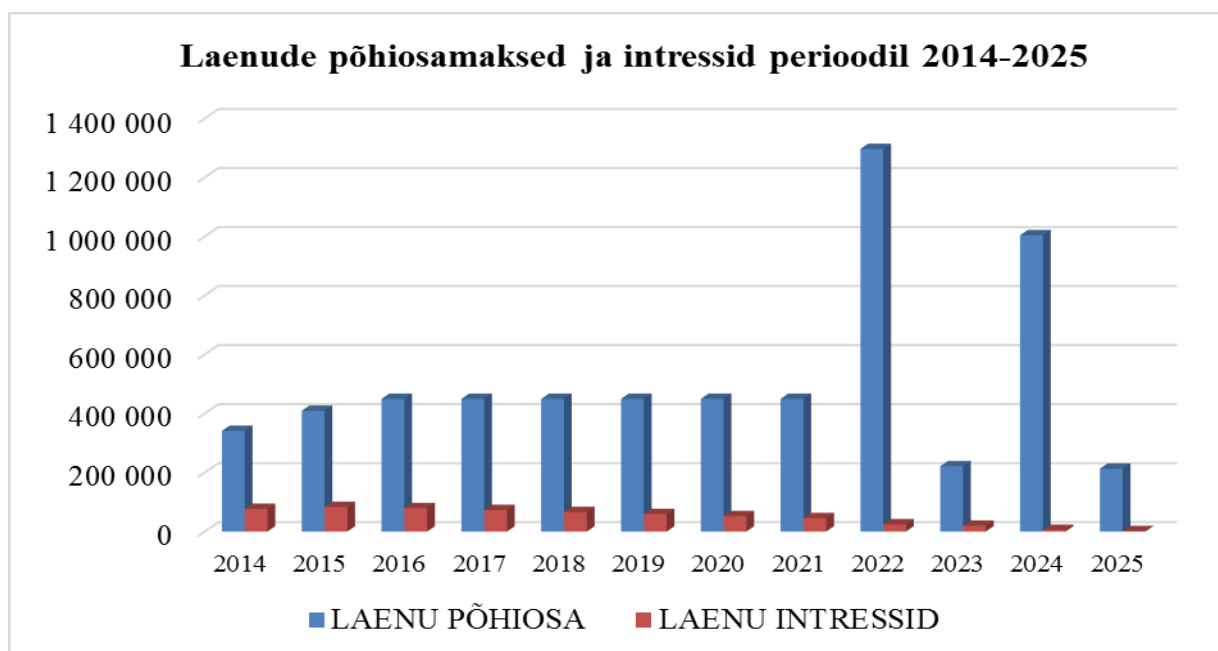
Netovõlakoormus võib aruandeaasta lõpul ulatuda lõppenud aruandeaasta põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude kuuekordse vaheni, kuid ei tohi ületada sama aruandeaasta põhitegevuse tulude kogusummat. Kui põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude kuuekordne vahe on väiksem kui 60 protsenti vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest, võib netovõlakoormus ulatuda kuni 60 protsendini vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest. Sellest tulenevalt võib Haapsalu linna netovõlakoormus ulatuda maksimaalselt 60% põhitegevuse tuludest, ehk maksimaalselt 6 096 674 euron.

Kirje nimetus		2013 eelarve täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	Muutus vs. 2014 %
<b>OSA 4.</b>	<b>FINANTSEERIMISTE GEVUS KOKKU</b>	<b>-322 828</b>	<b>614 026</b>	<b>166 812</b>	<b>-73%</b>
2585	Kohustuste võtmine (+)	14 167	955 000	576 000	-40%
	<i>sh. Laen tänavavalgustuse rekonstrueerimiseks (Koostööproj. HLM AS ga ja KIK - ga CO2 vahenditest)</i>		310 000	135 000	-56%
	<i>sh. Laen Lasteaed Vikerkaar rek. omaosaluseks</i>		310 000	235 252	-24%
	<i>sh. Laen Tallinna mnt/Lihula mnt ristmiku ehituse omaosaluseks</i>		90 000	7 020	-92%
	<i>sh. Laen 2014 aasta muude investeeringute finantseerimiseks</i>		245 000	0	-100%
	<i>sh. Laen 2015 aasta muude investeeringute finantseerimiseks</i>			198 728	
2586	Kohustuste tasumine (-)	-336 994	-340 974	-409 188	20%
	<i>sh. SEB 2009 leping 2009001266 (Kultuurikeskus)</i>	0	-112 404	-112 404	0%
	<i>sh. Nordea Bank 2012 leping 9321246765 (refin)</i>	0	-211 728	-211 728	0%
	<i>sh. KIK 2012 leping</i>		-16 842	-16 842	0%
	<i>sh. Danske 2014 aasta muude investeeringute finantseerimiseks</i>			-68 214	
10.1	Hoiuste suurenemine	0	0	0	#DIV/0!

## Kehtivad laenukohustused

Haapsalu Linnavalitsuse kehtivad laenud on välja toodud Tabelis 2. 2014. aasta lõpu seisuga on kokku 4 kehtivat laenulepingut planeeritud summas 5 276 689 Eurot. 2015 aastal on kavas võtta täiendavalt laenu investeeringute finantseerimiseks summas 576 000 eurot ja Lepingujärgsed laenude tagasimaksed moodustavad 2015 aastal kokku 409 188 eurot. Seega on planeeritud laenukohustuste jääk 2015 aasta lõpuks 5 443 501 eurot. Netovõlakoorumus moodustab 2015 aasta lõpuks 53,57% põhitegevuse tuludest.

Laenu tagasimakseid ja intressikulusid kajastab alljärgnev graafik.



Joonis 4. Haapsalu linna laenude põhios- ja intressimaksed perioodil 2014-2025.

Tabel 2.  
Haapsalu linna laenukohustused perioodil 2014 -2024  
6 kuu EURIBOR laenudel  
keskmiselt 0,3%

Laenu andmed	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	KOKKU 2014-2025
<b>KIK 2012 laen nr 5-1/12/34 (ÜF projekt Vesi ja kanal)</b>													<b>0</b>
Kokku,sellest	18 684	18 465	18 246	18 027	17 808	17 589	17 370	17 152	16 934				<b>160 276</b>
põhiosa	16 842	16 842	16 842	16 842	16 842	16 842	16 842	16 842	16 843				<b>151 579</b>
intress/EURIBOR+ 1,0%	1 842	1 623	1 404	1 185	966	747	528	310	91				<b>8 697</b>
<b>SEB 2009 laen nr 2009001266 (kultuurikeskus)</b>													<b>0</b>
Kokku,sellest	142 912	140 889	138 866	136 842	134 819	132 796	130 773	128 749	126 726	124 703	623 573		<b>1 961 647</b>
põhiosa	112 404	112 404	112 404	112 404	112 404	112 404	112 404	112 404	112 404	112 404	622 621		<b>1 746 661</b>
intress/EURIBOR+ 1,5%	30 508	28 485	26 462	24 438	22 415	20 392	18 369	16 345	14 322	12 299	952		<b>214 986</b>
<b>Nordea 2012 laen nr 09321246765</b>													<b>0</b>
Kokku,sellest	253 673	250 328	246 983	243 637	240 292	236 947	233 602	230 241	1 059 883	0	0		<b>2 995 587</b>
põhiosa	211 728	211 728	211 728	211 728	211 728	211 728	211 728	211 713	1 058 463	0	0		<b>2 752 272</b>
intress/EURIBOR+ 1,28%	41 945	38 600	35 255	31 909	28 564	25 219	21 874	18 528	1 420	0	0		<b>243 315</b>
<b>Danske 2014 laen nr KL- 200514HA</b>													<b>0</b>
Kokku,sellest	2 543	78 743	77 965	77 188	76 410	75 633	74 855	74 077	73 300	72 522	342 627		<b>1 025 862</b>
põhiosa	0	68 214	68 214	68 214	68 214	68 214	68 214	68 214	68 214	68 214	341 072		<b>955 000</b>
intress/EURIBOR+ 0,84%	2 543	10 529	9 751	8 974	8 196	7 418	6 641	5 863	5 085	4 308	1 555		<b>70 862</b>
<b>Uus 2015 aastal planeeritav laen</b>													<b>0</b>
Kokku,sellest		4 067	47 273	46 787	46 300	45 813	45 326	44 840	44 353	43 866	43 379	214 360	<b>626 364</b>
põhiosa		0	40 561	40 561	40 561	40 561	40 561	40 561	40 561	40 561	40 561	212 947	<b>578 000</b>
intress/EURIBOR+ 1,0%		4 067	6 712	6 225	5 738	5 252	4 765	4 278	3 791	3 305	2 818	1 413	<b>48 364</b>
<b>LAENU PÕHIOSA MAKSED KOKKU</b>	<b>340 974</b>	<b>409 188</b>	<b>449 750</b>	<b>449 750</b>	<b>449 750</b>	<b>449 750</b>	<b>449 750</b>	<b>449 735</b>	<b>1 296 486</b>	<b>221 180</b>	<b>1 004 255</b>	<b>212 947</b>	<b>6 183 512</b>
<b>INTRESSID KOKKU</b>	<b>76 838</b>	<b>83 304</b>	<b>79 584</b>	<b>72 732</b>	<b>65 880</b>	<b>59 028</b>	<b>52 176</b>	<b>45 324</b>	<b>24 710</b>	<b>19 911</b>	<b>5 324</b>	<b>1 413</b>	<b>586 225</b>
<b>LAEN + INTRESS KOKKU</b>	<b>417 812</b>	<b>492 492</b>	<b>529 333</b>	<b>522 482</b>	<b>515 630</b>	<b>508 778</b>	<b>501 926</b>	<b>495 059</b>	<b>1 321 195</b>	<b>241 091</b>	<b>1 009 579</b>	<b>214 360</b>	<b>6 769 736</b>

## V OSA. LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS

Kirje nimetus	2013 eelarve täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	Muutus vs. 2014 (%)
<b>OSA 5. LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS (+ suurenemine, - vähenemine)</b>	<b>-289 517</b>	<b>-115 182</b>	<b>8 613</b>	<b>-107%</b>
<b>Sh. raha ja pangakontode saldo muutus</b>	<b>-289 517</b>	<b>-115 182</b>	<b>8 613</b>	
Likviidsed varad perioodi alguses	405 103	115 585	403	
<i>sh vaba kassajääk</i>		403	403	
<i>sh sihtotstarbeline kassajääk</i>		115 182	0	
Likviidsed varad perioodi lõpuks	115 586	403	9 016	
<i>sh. kohustuslik kassajääk</i>		0	0	
<i>sh vaba kassajääk</i>		403	9 016	

Likviidsete varade muutuse eelarveosa jagatakse järgmisteks liikideks:

- 1) raha ja pangakontode saldo muutus;
- 2) rahaturu- ja intressifondide aktsiate või osakute saldo muutus;
- 3) soetatud võlakirjade saldo muutus.

Likviidsed varad KOFs tähenduses on raha ja pangakontodel olevad vahendeid, rahaturu- ja intressifondide aktsiad ja osakud ning soetatud võlakirjad. Likviidsetele varadele, mida kohalik omavalitsus võib omada on KOFs-s kehtestatud rida tingimusi.

Likviidsete varade saldo suurenemine ja vähenemine kajastatakse likviidsete varade muutuse eelarveosas vastavalt plussi või miinusega.

## PÕHITEGEVUSE KULUDE JA INVESTEERINGUTE VÄLJAMINEKU JAOTUS TEGEVUSALADE JÄRGI

Käesolevas osas on kajastatud kõik juba eelnevates osades kirjeldatud põhitegevuse kulud ja investeerimistegevuse väljaminekud. Antud osas on kulud välja toodud detailsemalt tegevusalade lõikes ja koos selgitusega. Iga tegevusala juures on võimalik välja lugeda, mis eesmärgil vastav kulutus tehakse. Samuti on võimalik 2015 aastaks planeeritud tegevusi võrrelda 2014 aastaks planeerituga ja 2013 aasta tegeliku täimisega.

Käesolevas osas on välja toodud Haapsalu linna arengukava 2015-2024 aastateks tulenevad strateegilised eesmärgid ja nende täitmiseks kavandatud tegevusvaldkondade rahalised mahud.

### Haapsalu linna arengukavas seatud strateegilised eesmärgid

#### Eesmärk 1:

*Haapsalu on Lääne maakonna keskus ja maakondlik tõmbekeskus, mida valitsetakse jätkusuutlikult majandades ning viiakse eesmärgipäraselt ellu arengudokumentides planeeritud tegevusi.*

Eesmärgi täitmiseks on kavandatud tegevused ja vahendid tegevusvaldkonnas

- 01 Üldised valitsussektori teenused;
- 03 Avalik kord ja julgeolek;
- 05 Keskkonnakaitse.

### Eesmärk 2:

*Haapsalu on atraktiivsete aktiivses kasutuses olevate ranna- ja rohealadega mereäärne kuurortlinn.*

Eesmärgi täitmiseks on kavandatud tegevused ja vahendid tegevusvaldkonnas

- 04 Majandus
- 05 Keskkonnakaitse

### Eesmärk 3:

*Haapsalu on miljööväärtuslik linn nüüdisaegse ökonoomse infrastruktuuriga, mis tagab kvaliteetse elu- ja ettevõtluskeskkonna.*

Eesmärgi täitmiseks on kavandatud tegevused ja vahendid tegevusvaldkonnas

- 04 Majandus
- 05 Keskkonnakaitse
- 06 Elamu- ja kommunaalmajandus
- 08 Vabaaeg, kultuur ja religioon

### Eesmärk 4:

*Haapsalu on ajaloolise kuurortlinnana Lääne-Eesti turismi tõmbekeskus, millele on iseloomulikud aastaringsed mitmekülgsed kultuurisündmused ja sportimisvõimalused.*

Eesmärgi täitmiseks on kavandatud tegevused ja vahendid tegevusvaldkonnas

- 04 Majandus
- 08 Vabaaeg, kultuur ja religioon

### Eesmärk 5:

*Haapsalu on laste- ja noortesõbralik linn, kus on kaasaegne ja kaasav õpikeskkond ning arvukad võimalused üldharidust toetavate eri huvialade harrastamiseks.*

Eesmärgi täitmiseks on kavandatud tegevused ja vahendid tegevusvaldkonnas

- 08 Vabaaeg, kultuur ja religioon
- 09 Haridus

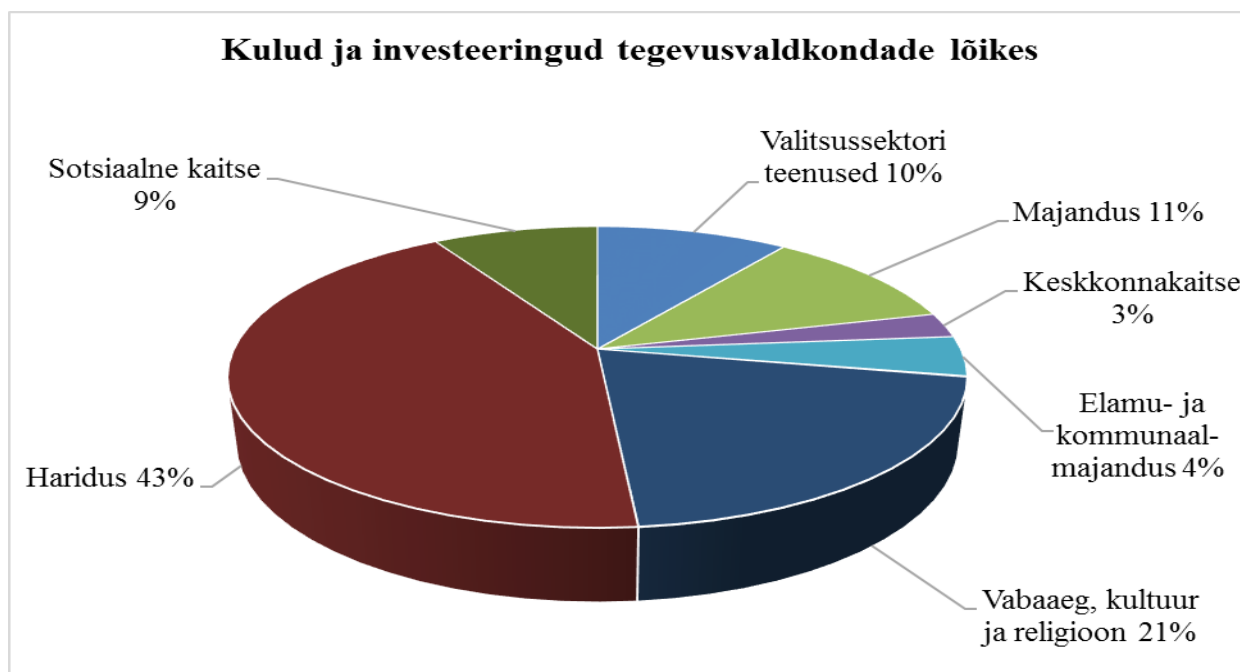
### Eesmärk 6:

*Haapsalu on turvaline ja tervist edendav linn, kus on tagatud kvaliteetne terviseteenus ja mille sotsiaaltööstuslik ning toetusmeetmed tagavad sotsiaalselt tundlikele ühiskonnagruppidele inimväärse elu ja toetavad iseseisvat toimetulekut.*

Eesmärgi täitmiseks on kavandatud tegevused ja vahendid tegevusvaldkonnas

- 07 Tervishoid
- 10 Sotsiaalne kaitse

Alljärgneval joonisel 5 on kõikide põhitegevuse kulude ja investeerimistegevuse väljaminekute jaotus erinevate tegevusvaldkondade lõikes.



Joonis 5. Haapsalu linna 2015. aasta eelarve kulud ja investeeringud tegevusvaldkondade lõikes

### Üldised valitsussektori teenused

Kirje nimetus	2013 eelarve täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	Muutus vs. 2014 %
<b>01 Üldised valitsussektori teenused</b>	<b>981 418</b>	<b>1 067 930</b>	<b>1 094 424</b>	<b>2%</b>
<b>01111 Valla- ja linnavolikogu</b>	<b>82 194</b>	<b>89 520</b>	<b>89 520</b>	<b>0%</b>
50 Personalikulud	0	80 000	80 000	0%
55 Majandamiskulud	0	9 520	9 520	0%
<b>01112 Valla- ja linnavalitsus</b>	<b>778 947</b>	<b>841 300</b>	<b>843 000</b>	<b>0%</b>
50 Personalikulud	0	668 000	669 000	0%
55 Majandamiskulud	0	173 300	174 000	0%
<b>01114 Reservfond</b>	<b>0</b>	<b>21 868</b>	<b>39 000</b>	<b>78%</b>
60 Muud kulud	0	21 868	39 000	78%
<b>01600 Muud üldised valitsussektori kulud kokku</b>	<b>35 470</b>	<b>31 600</b>	<b>39 100</b>	<b>24%</b>
452 Eraldis (Mittesihtotstarbeline)	0	29 600	37 100	25%
- Eesti Linnade Liit liikmemaks	0	6 600	7 260	10%
- Läänemaa Omaavalitsuste Liit Liikmemaks	0	21 700	28 440	31%
- Muud liikmemaksud	0	1 300	1 400	8%
50 Personalikulud		2 000	2 000	0%
- Volikogu valimiste korraldamine		0	0	
- Riigikogu valimiste korraldamine			2 000	
- Europarlamendi valimiste korraldamine		2 000	0	-100%
<b>01700 Valitsussektori võla teenindamine</b>	<b>84 808</b>	<b>83 642</b>	<b>83 804</b>	<b>0%</b>
65 Finantskulud	84 808	83 642	83 804	0%
- SEB laenu intress	0	32 203	28 485	-12%
- Nordea Bank laenu intress	0	44 600	38 600	-13%
- KIK laenu intress	0	1 984	1 623	-18%
- Arvelduskrediidi intress	0	520	500	-4%
- Danske 2014 aasta investeeringute katteks		4 335	10 529	143%
- Uus laen 2015 investeeringute katteks			4 067	



## Avalik kord ja julgeolek

Kirje nimetus	2013 eelarve täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	Muutus vs. 2014 %
<b>03 Avalik kord ja julgeolek</b>	<b>1 770</b>	<b>1 100</b>	<b>1 100</b>	<b>0%</b>
<b>03600 Ülalnimetamata avalik kord ja julgeolek kokku</b>	<b>1 770</b>	<b>1 100</b>	<b>1 100</b>	<b>0%</b>
45 Eraldis	0	1 100	1 100	0%
-Toetus abipolitseile (koostööleping Lääne PP)		1 100	1 100	0%

## Majandus

Kirje nimetus	2013 eelarve täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	Muutus vs. 2014 %
<b>04 Majandus</b>	<b>1 198 631</b>	<b>1 457 118</b>	<b>1 193 620</b>	<b>-18%</b>
<b>04120 Ettevõtluse arengu toetamine, stardiabi</b>	<b>67 448</b>	<b>93 912</b>	<b>0</b>	<b>-100%</b>
45 Eraldis	0	93 912	0	-100%
-Läti-Eesti ühisprojekti "Riverways" kaasfinantseerimine		30 000	0	-100%
-Projekti "Terviseedenduse ja Rehabilitatsiooni kompetentsikeskus" kaasfinantseerimine		63 912	0	-100%
<b>04220 Metsamajandus</b>	<b>42 158</b>	<b>1 456</b>	<b>10 000</b>	<b>587%</b>
55 Majandamiskulud		1 456	10 000	587%
- Metsa hoolduse ja raiega seotud kulud		1 456	10 000	587%
<b>04510 Linna teed ja tänavad</b>	<b>1 059 893</b>	<b>1 290 750</b>	<b>1 148 620</b>	<b>-11%</b>
<b>Teede hooldus</b>	<b>1 046 951</b>	<b>1 282 750</b>	<b>1 140 520</b>	<b>-11%</b>
55 Majandamiskulud		641 500	641 000	0%
-Teede korrashoid sh pindamine (hankeleping)		590 000	318 000	-46%
-Teede korrashoid sh pindamine (Haapsalu Linnahooldus)		0	272 000	
-Täiendav teede korrashoid		40 000	40 000	0%
-Täiendav teede pindamine		5 000	5 000	0%
-Kõnniteede korrastamine		6 500	6 000	-8%
155 Materiaalse põhivara soetamine		641 250	499 520	-22%
-Väike-Mere tänava projekt		35 900	0	-100%
-Tallinna mnt./Lihula mnt.ristmik		595 750	49 520	-92%
-Rüütli põik tn. rek		0	15 000	
-Kõnniteede rek.		0	20 000	
-Juurdepääsutee rajamine Paralepa elamukvartalis Kuldnoa, Lõokese, Tulbi tn. kinnistutele		0	15 000	
-Tallinna mnt./Tamme tn. ristmik		0	400 000	
-Ehte tn/ Suur-Lossi ristmiku kõnnitee bussipeatuseni		8 000	0	-100%
-Kastani 34 parkla 15 parkimiskohta		1 600		-100%
<b>Liikluskorraldus</b>	<b>12 942</b>	<b>8 000</b>	<b>8 100</b>	<b>1%</b>
55 Majandamiskulud		8 000	8 100	1%
- Tänavate märgistamine, liiklusmärgid		7 000	7 100	1%
- Tänavasildid, majanumbrid		1 000	1 000	0%
<b>04730 Turism</b>	<b>25 386</b>	<b>61 700</b>	<b>27 000</b>	<b>-56%</b>
45 Eraldis		15 700	15 000	-4%
-Turismiinfokeskuse haldamine		6 700	7 000	4%
-Tourest 2014		1 000	1 000	0%
-Turismi turundus, projektide omaosalus		8 000	2 000	-75%
-Muud turismialased projektid		0	5 000	
452 Eraldis (mittesihotstarbeline)		11 000	12 000	9%

	-Läänemaa Turism MTÜ liikmemaks		11 000	12 000	9%
4502	Eraldis põhivara soetamiseks		35 000	0	-100%
	-Rong turistide sõidutamiseks		35 000	0	-100%
<b>04740</b>	<b>Üldmajanduslikud arendusprojektid- territoriaalne planeerimine</b>	<b>3 745</b>	<b>9 300</b>	<b>8 000</b>	<b>-14%</b>
55	Majandamiskulud		9 300	8 000	-14%
	-Planeeringud		6 300	5 000	-21%
	-Maakorraldus		2 200	2 200	0%
	-Konkurs "Värviline Haapsalu"		500	500	0%
	-Konkurs "Aasta parim ehitis"		300	300	0%

## Keskkonnakaitse

Kirje nimetus		2013 eelarve täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	Muutus vs. 2014 %
<b>05</b>	<b>Keskkonnakaitse</b>	<b>414 119</b>	<b>357 454</b>	<b>289 040</b>	<b>-19%</b>
<b>05100</b>	<b>Jäätmekäitlus (prügivedu)</b>	<b>87 631</b>	<b>38 000</b>	<b>36 825</b>	<b>-3%</b>
55	Majandamiskulud		38 000	36 825	-3%
	-Prügivedu		36 000	28 800	-20%
	-Kevad- ja sügiskoristuse kampaaniad		1 500	0	-100%
	-Jäätmeregister		500	500	0%
	-Keskkonnajaama hooldus		0	7 525	
<b>05200</b>	<b>Heitveekäitlus (Ühisveevärk ja -kanalisatsioon; sajuveetrassid)</b>	<b>86 885</b>	<b>79 840</b>	<b>35 000</b>	<b>-56%</b>
4502	Eraldis investeeringuteks		62 840	0	-100%
	-Projekti "Jaama-Kalevi tn. sajuveetrass" omafin.		62 840	0	-100%
55	Majandamiskulud		17 000	15 000	-12%
	-Sajuveetrasside hooldus		7 000	7 000	0%
	-Sajuveetrasside avariiremont		10 000	8 000	-20%
155	Materiaalse põhivara soetamine		0	20 000	
	-Haava tn. sajuvesi		0	20 000	
<b>05400</b>	<b>Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse, haljastus</b>	<b>239 603</b>	<b>239 614</b>	<b>217 215</b>	<b>-9%</b>
55	Majandamiskulud		204 614	207 215	1%
	-Haljasalade ja parkide korrashoid (hankeleping)		98 880	99 900	1%
	-Promenaadi korrashoid (hankeleping)		49 900	50 400	1%
	-Täiendav korrashoid (lisaks hankelepingutele)		17 500	17 675	1%
	-Haljastustarvikud (pingid, prügikastid, rattahoidjad jne)		1 500	1 500	0%
	-Purskkaevude hooldus (hooldustööd, vesi, elekter)		4 000	4 040	1%
	-Sügisene lehtede vedu		1 500	3 050	103%
	-Randade valve		15 700	15 700	0%
	-Laste mänguväljakute hooldus		2 970	3 000	1%
	-Puude lõikus ja istutamine		5 000	5 000	0%
	-Ürituste heakorralased kulud (tänavate sulgemine, prügikastid, prügikoristus jne)		200	200	0%
	-Alveri preemia ürituse korraldamine		500	500	0%
	-Põhja-Läänemaa Turismi- ja Spordiobjektide Halduskeskus SA toetus		250	0	-100%
	-Muud tööd		0	1 250	
	-Nimelised pingid		5 000	5 000	0%
	-Kaluri 1 avariilise katuse lammutus		1 714	0	-100%
155	Materiaalse põhivara soetamine		35 000	10 000	-71%
	-A.Laikmaa paviljoni ehitis Krahviaia pargis		35 000	10 000	-71%

## Elamu- ja kommunaalmajandus

Kirje nimetus	2013 eelarve täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	Muutus vs. 2014 %
<b>06 Elamu- ja kommunaalmajandus</b>	<b>325 051</b>	<b>675 583</b>	<b>465 200</b>	<b>-31%</b>
<b>06200 Kommunaalmajanduse arendamine</b>	<b>1 800</b>	<b>1 700</b>	<b>0</b>	<b>-100%</b>
155 Materiaalse põhivara soetamine		1 700	0	-100%
-Suur-Lossi kuuride ehitus		1 700	0	-100%
<b>06400 Tänavavalgustus</b>	<b>215 486</b>	<b>560 183</b>	<b>357 800</b>	<b>-36%</b>
55 Majandamiskulud		250 183	222 800	-11%
-Elektrienergia (hankeleping)		182 000	180 000	-1%
-Hooldus (hankeleping)		33 000	16 000	-52%
-Muud hooldustööd		17 000	10 000	-41%
-Jõuludekoratsioonid		10 000	10 000	0%
-Tänavavalgustuse haldusleping (Haapsalu Linnamajanduse AS)		6 794	6 800	0%
4502 Eraldis investeeringuteks		310 000	135 000	-56%
- Linna tänavavalgustuse rekonstrueerimise toetus Haapsalu Linnamajanduse AS.le. (Koostööproj.KIK-ga CO2 vahenditest)		310 000	135 000	-56%
<b>06605 Muu elamu- ja kommunaalmajanduse haldamine</b>	<b>107 765</b>	<b>113 700</b>	<b>107 400</b>	<b>-6%</b>
<b>066051 Elamu- ja kommunaalmajanduse haldamine</b>	<b>34 211</b>	<b>33 500</b>	<b>33 500</b>	<b>0%</b>
55 Majandamiskulud		33 500	33 500	0%
-Korterite jooksev remont		15 000	15 000	0%
-Äripindade jooksev remont		2 000	2 000	0%
-Turu jooksev remont		2 500	2 500	0%
-Linna munitsipaalkorterite ja äripindade kindlustamine		14 000	14 000	0%
<b>066052 Kalmistud</b>	<b>65 323</b>	<b>72 200</b>	<b>63 500</b>	<b>-12%</b>
55 Majandamiskulud		72 200	63 500	-12%
-Metsakalmistu kabeli remont		3 000	0	-100%
-Kalmistute hooldus(hankeleping)		65 700	60 000	-9%
-Metsakalmistu digikaart ja register HAUDI		1 500	1 500	0%
-Muud hooldustööd kalmistutel		2 000	2 000	0%
<b>066053 Hulkuvate loomadega seotud tegevus</b>	<b>8 232</b>	<b>8 000</b>	<b>10 400</b>	<b>30%</b>
55 Majandamiskulud		8 000	10 400	30%
-Lemmikloomaregister		1 380	1 400	1%
-Lemmikloomade teavituskampaania		0	0	
-Hulkuvate loomade püüdmine ja hoidmine		6 620	9 000	36%

## Tervishoid

Kirje nimetus	2013 eelarve täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	Muutus vs. 2014 %
<b>07 Tervishoid</b>	<b>5 601</b>	<b>36 000</b>	<b>11 050</b>	<b>-69%</b>
<b>07300 Haiglateenused</b>	<b>5 000</b>	<b>35 000</b>	<b>10 000</b>	<b>-71%</b>
45 Eraldis		35 000	10 000	-71%
-Tegevustoetus Läänemaa Haigla SA-le		35 000	10 000	-71%
<b>07400 Avalikud tervishoiuteenused</b>	<b>601</b>	<b>1 000</b>	<b>1 050</b>	<b>5%</b>
55 Majandamiskulud		1 000	1 050	5%
-Kindlustamata isikute ravikulud		1 000	1 050	5%

## Vabaaeg, kultuur ja religioon

Kirje nimetus	2013 eelarve täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	Muutus vs. 2014 %
<b>08 Vabaaeg, kultuur ja religioon</b>	<b>2 369 308</b>	<b>2 205 250</b>	<b>2 243 548</b>	<b>2%</b>
<b>08102 Sporditegevus</b>	<b>641 343</b>	<b>590 272</b>	<b>590 849</b>	<b>0%</b>
<b>081020 Läänemaa Spordikool</b>	<b>166 393</b>	<b>197 122</b>	<b>197 549</b>	<b>0%</b>
50 Personalikulud		158 657	162 884	3%
55 Majandamiskulud		38 465	34 665	-10%
<b>081022 Spordibaasid</b>	<b>371 500</b>	<b>323 000</b>	<b>320 000</b>	<b>-1%</b>
45 Eraldis		323 000	320 000	-1%
-Spordibaaside haldamine		323 000	320 000	-1%
sh. Spordihoone		103 400	86 000	-17%
sh. Staadion		6 000	5 000	-17%
sh. Veekeskus		163 100	149 000	-9%
sh. Wiedemanni SH		31 500	25 000	-21%
sh. Universaalne Spordihall		44 500	35 000	-21%
sh. Lasketiir		15 000	13 000	-13%
sh Paralepa terviserada		3 000	2 000	-33%
sh. Paralepa ekstreemspordi park		3 000	2 000	-33%
sh. HP Õpilaskodu		3 500	3 000	-14%
<b>081021Muu sporditegevus (Klubid ja Üritused)</b>	<b>103 450</b>	<b>70 150</b>	<b>73 300</b>	<b>4%</b>
45 Eraldis		67 150	67 300	0%
-Spordiklubide toetus		10 100	11 000	9%
-Spordiklubide toetus Spordikomisjoni otsusel		6 000	6 000	0%
-Haapsalu Purjespordikool tegevustoetus		9 500	9 600	1%
-Haapsalu Tennisekool tegevustoetus		27 600	27 900	1%
-Parimate sportlaste autasustamine		6 450	2 500	-61%
-Linna esinduste osalustasud võistlustel, liikmemaksud		1 000	2 500	150%
-Spordiürituste toetused		6 500	7 800	20%
55 Majandamiskulud		3 000	6 000	100%
-Liuväljad (Staadion, Väike Viik, Kodaniketorn)		2 500	5 500	120%
-Muud spordiga seotud tegevused		500	500	0%
<b>08105 Laste muusika- ja kunstikoolid</b>	<b>367 490</b>	<b>384 946</b>	<b>424 942</b>	<b>10%</b>
<b>Haapsalu Muusikakool</b>	<b>285 285</b>	<b>299 543</b>	<b>327 238</b>	<b>9%</b>
50 Personalikulud		273 817	310 963	14%
55 Majandamiskulud		25 726	16 275	-37%
<b>Haapsalu Kunstikool</b>	<b>82 205</b>	<b>85 403</b>	<b>97 704</b>	<b>14%</b>
50 Personalikulud		67 918	80 219	18%
55 Majandamiskulud		17 485	17 485	0%
<b>08106 Haapsalu Noorte Huvikeskus</b>	<b>176 760</b>	<b>170 586</b>	<b>166 978</b>	<b>-2%</b>
50 Personalikulud		128 366	126 948	-1%
55 Majandamiskulud		42 220	40 030	-5%
<b>08107 Noorsootöö ja noortekeskused</b>	<b>8 778</b>	<b>18 804</b>	<b>16 570</b>	<b>-12%</b>
45 Eraldis		18 804	16 570	-12%
-Tegevustoetused noorsootööks		7 000	9 100	30%
-Noorsootöötajate tunnustamine		600	6 000	900%
-Innovatsioonikeskus INNOKAS tegevustoetus		11 204	7 470	-33%
<b>08109 Noorte vaba aja üritused</b>	<b>18 110</b>	<b>22 025</b>	<b>16 860</b>	<b>-23%</b>
45 Eraldis		2 500	3 600	44%
-Noorsooprojektide kaasfinantseerimine		2 500	3 600	44%
50 Personalikulud		6 100	6 160	1%
-Laste ja noorte suvine töölaager		6 100	6 160	1%

55	Majandamiskulud		13 425	7 100	-47%
	-Laste ja noorte suvine töölaager		1 500	1 600	7%
	-Noorsoo koostöö sõpruslinnadega		4 925	1 000	-80%
	-Noorte tantsupidu Haapsalus		1 500	0	-100%
	-Laulupeo transport Tallinnas		2 500	0	-100%
	-Eelkooliealiste laste tantsupidu Haapsalus		0	2 500	
	-Muud noorteüritused		3 000	2 000	-33%
<b>08201</b>	<b>Lääne Maakonna Keskraamatukogu</b>	<b>281 730</b>	<b>289 670</b>	<b>297 812</b>	<b>3%</b>
50	Personalikulud		186 597	190 512	2%
	-Riiklikult finantseeritav		37 941	37 941	0%
	-KOV finantseeritav		148 656	152 571	3%
55	Majandamiskulud		103 073	102 300	-1%
155	Materiaalse põhivara soetamine		0	5 000	
	-Lasteraamatukogu soojasõlme ja ventilatsiooni rek.		0	5 000	
<b>08202</b>	<b>Haapsalu Kultuurikeskus</b>	<b>513 821</b>	<b>444 325</b>	<b>453 237</b>	<b>2%</b>
50	Personalikulud		226 437	235 037	4%
55	Majandamiskulud		217 602	148 200	-32%
65	Finantskulud		286	0	-100%
	- kapitalirendi intress		286	0	-100%
155	Materiaalse põhivara soetamine		0	70 000	
	-Kultuurimaja kino digitaliseerimine		0	70 000	
<b>08203</b>	<b>Muuseumid</b>	<b>210 861</b>	<b>146 400</b>	<b>149 400</b>	<b>2%</b>
	<b>Raudteemuuseum</b>	<b>97 573</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#DIV/0!</b>
	<b>Haapsalu Piiskopilinnuse SA</b>	<b>38 750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#DIV/0!</b>
	<b>Haapsalu ja Läänemaa Muuseumid SA</b>	<b>74 538</b>	<b>146 400</b>	<b>140 400</b>	<b>-4%</b>
45	Eraldis		146 400	140 400	-4%
	-Haapsalu pitsikeskus toetus		6 000	0	-100%
	-Raudteemuuseumi toetus		72 000	72 000	0%
	-Linnusemuuseumi toetus		44 400	44 400	0%
	-Muu toetus administreerimiskuludeks		24 000	24 000	0%
	<b>Haapsalu Pitsikeskus (MTÜ Haapsalu Käsitööselts)</b>		<b>0</b>	<b>9 000</b>	<b>#DIV/0!</b>
45	Eraldis		0	9 000	#DIV/0!
	-Toetus halduskuludeks		0	9 000	#DIV/0!
<b>08207</b>	<b>Muinsuskaitse</b>	<b>20 098</b>	<b>5 000</b>	<b>0</b>	<b>-100%</b>
45	Eraldis		5 000	0	-100%
	-Piiskopilinnuse ringmüüri taastamine		5 000	0	-100%
<b>08208</b>	<b>Kultuuriüritused</b>	<b>98 401</b>	<b>97 222</b>	<b>87 300</b>	<b>-10%</b>
45	Eraldis		82 305	77 000	-6%
	-Linna poolt toetatavad kultuuriüritused		81 305	77 000	-5%
	-Linna poolt toetatavad projektide kaasfinantseerimine		1 000	0	-100%
55	Majandamiskulud		14 917	10 300	-31%
	-Vabariigi aastapäeva vastuvõtt		5 000	5 000	0%
	-Linna turundus (trükised ja suveniirid)		1 000	1 100	10%
	-Sõpruslinnade vastuvõtt		2 000	2 100	5%
	-Linna poolt korraldatud muud üritused		2 000	2 100	5%
	- Film "Vehkleja"		4 000		-100%
	-Kultuurkapitali projektid (3500.02)		917		-100%
<b>08209</b>	<b>Seltsitegevus</b>	<b>15 337</b>	<b>15 500</b>	<b>17 500</b>	<b>13%</b>
45	Eraldis		15 500	17 500	13%
	-Tegevustoetus kultuurikollektiividele ja eraisikutele		15 500	17 500	13%
<b>08300</b>	<b>Ringhäälingu- ja kirjastamisteenused</b>	<b>1 879</b>	<b>1 500</b>	<b>3 000</b>	<b>100%</b>
55	Majandamiskulud		1 500	3 000	100%
	-Infoleht 1-2 korda		1 500	3 000	100%

<b>08400 Religiooni- ja muud ühiskonnateenused</b>	<b>14 701</b>	<b>19 000</b>	<b>19 100</b>	<b>1%</b>
45 Eraldis		10 000	10 000	0%
-Toetus kogudustele		2 000	2 000	0%
-Toetus EELK Püha Johannese Haapsalu Kogudusele		8 000	8 000	0%
55 Majandamiskulud		9 000	9 100	1%
-Toomkiriku küttekulude kompenseerimine		9 000	9 100	1%

## Haridus

Kirje nimetus	2013 eelarve täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	Muutus vs. 2014 %
<b>09 Haridus</b>	<b>4 761 839</b>	<b>5 241 184</b>	<b>4 675 666</b>	<b>-11%</b>
<b>09110 Alusharidus- Lasteaiad</b>	<b>1 555 631</b>	<b>2 500 010</b>	<b>1 941 110</b>	<b>-22%</b>
<b>Lasteaed TÕRUK</b>	<b>315 201</b>	<b>348 517</b>	<b>358 760</b>	<b>3%</b>
50 Personalikulud		274 981	288 960	5%
55 Majandamiskulud		71 536	69 800	-2%
155 Materiaalse põhivara soetamine		2 000	0	-100%
<b>Lasteaed VIKERKAAR</b>	<b>324 553</b>	<b>1 181 099</b>	<b>653 184</b>	<b>-45%</b>
50 Personalikulud		248 346	246 863	-1%
55 Majandamiskulud		47 237	57 080	21%
155 Materiaalse põhivara soetamine		885 516	349 241	-61%
-Lasteaia Vikerkaar rek. koostöös Šveitsi energiasäästu projektiga		835 516	194 241	-77%
-Lasteaia sisustus sh köögi inventar		50 000	75 000	50%
-Mänguväljaku ehitus		0	80 000	
<b>Lasteaed PÄÄSUPESA</b>	<b>291 216</b>	<b>313 817</b>	<b>303 647</b>	<b>-3%</b>
50 Personalikulud		254 483	241 167	-5%
55 Majandamiskulud		59 334	62 480	5%
155 Materiaalse põhivara soetamine		0	0	
<b>Lasteaed PÄIKESEJÄNKU</b>	<b>304 469</b>	<b>317 009</b>	<b>311 127</b>	<b>-2%</b>
50 Personalikulud		254 483	248 192	-2%
55 Majandamiskulud		58 626	57 235	-2%
155 Materiaalse põhivara soetamine		3 900	5 700	46%
<b>Lasteaed TAREKE</b>	<b>295 557</b>	<b>321 568</b>	<b>297 392</b>	<b>-8%</b>
50 Personalikulud		259 302	241 167	-7%
55 Majandamiskulud		57 266	56 225	-2%
155 Materiaalse põhivara soetamine		5 000	0	-100%
<b>Teiste KOV ja era lasteaiad</b>	<b>24 635</b>	<b>18 000</b>	<b>17 000</b>	<b>-6%</b>
55 Majandamiskulud		18 000	17 000	-6%
-Lasteaedade kohamaksud		18 000	17 000	-6%
<b>09212 Põhikoolid</b>	<b>1 418 150</b>	<b>2 341 879</b>	<b>2 349 343</b>	<b>0%</b>
<b>Haapsalu Linna Algkool</b>	<b>552 537</b>	<b>641 257</b>	<b>654 570</b>	<b>2%</b>
50 Personalikulud		526 957	553 770	5%
-Riiklikult finantseeritav		385 766	385 766	0%
-KOV finantseeritav		141 191	168 004	19%
55 Majandamiskulud		101 300	95 800	-5%
155 Materiaalse põhivara soetamine		13 000	5 000	-62%
-Elektrisüsteemi rek. (Ettekirjutus)		13 000	0	-100%
-Muud ehitustööd		0	5 000	
<b>Haapsalu Põhikool</b>	<b>379 197</b>	<b>1 220 789</b>	<b>1 245 471</b>	<b>2%</b>
50 Personalikulud		983 155	1 031 315	5%
-Riiklikult finantseeritav		729 010	729 010	0%

-KOV finantseeritav		254 145	302 305	19%
55 Majandamiskulud		216 634	214 156	-1%
155 Materiaalse põhivara soetamine		21 000	0	-100%
-koolihoone eelprojekt		21 000	0	-100%
<b>Haapsalu Nikolai Kool</b>	<b>426 218</b>	<b>408 833</b>	<b>380 302</b>	<b>-7%</b>
50 Personalikulud		324 027	292 502	-10%
-Täiendav personalikulu INNOVELT integratsiooniks		13 570	0	-100%
-Riiklikult finantseeritav		147 047	147 047	0%
-KOV täiendav finantseerimine õpetajate palkadeks		0	22 260	
-KOV finantseeritav		163 410	123 195	-25%
55 Majandamiskulud		81 806	82 800	1%
155 Materiaalse põhivara soetamine		3 000	5 000	67%
-Koolihoone remonditööd		3 000	5 000	67%
<b>Teiste KOV põhikoolid</b>	<b>60 198</b>	<b>71 000</b>	<b>69 000</b>	<b>-3%</b>
55 Majandamiskulud		71 000	69 000	-3%
-Kooli õpilaskoha maksumus põhikoolis		31 000	30 000	-3%
-Kooli õpilaskoha maksumus algkoolis		40 000	39 000	-3%
<b>09213 Gümnaasiumid</b>	<b>1 404 854</b>	<b>13 000</b>	<b>15 000</b>	<b>15%</b>
<b>Haapsalu Gümnaasium</b>	<b>940 072</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Haapsalu Wiedemanni Gümnaasium</b>	<b>449 633</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Teiste KOV gümnaasiumid</b>	<b>15 149</b>	<b>13 000</b>	<b>15 000</b>	<b>15%</b>
55 Majandamiskulud		13 000	15 000	15%
-Kooli õpilaskoha maksumus Teiste KOV koolides		13 000	15 000	15%
<b>09221 Täiskasvanute gümnaasiumid</b>	<b>134 206</b>	<b>157 124</b>	<b>140 383</b>	<b>-11%</b>
<b>Haapsalu Täiskasvanute Gümnaasium</b>	<b>131 106</b>	<b>152 124</b>	<b>135 383</b>	<b>-11%</b>
50 Personalikulud		126 979	110 238	-13%
-KOV finantseeritav		39 878	23 137	
-Riiklikult finantseeritav		87 101	87 101	
55 Majandamiskulud		25 145	25 145	0%
<b>Teiste KOV täiskasvanute gümnaasiumid</b>	<b>3 100</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>0%</b>
55 Majandamiskulud		5 000	5 000	0%
-Kooli õpilaskoha maksumus		5 000	5 000	
<b>09600 Koolitransport</b>	<b>545</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>0%</b>
55 Majandamiskulud		1 000	1 000	0%
-Väljaspool linna õppivate laste transport		1 000	1 000	0%
<b>09601 Koolitoit</b>	<b>233 389</b>	<b>208 827</b>	<b>208 730</b>	<b>0%</b>
<b>096010 Toitlustamine koolides (Linnavalitsus)</b>	<b>45 779</b>	<b>99 234</b>	<b>99 300</b>	<b>0%</b>
55 Majandamiskulud		99 234	99 300	0%
<b>096011 Haapsalu Linna Algkooli söökla (allasutuse eelarves)</b>	<b>37 958</b>	<b>5 105</b>	<b>4 400</b>	<b>-14%</b>
55 Majandamiskulud		5 105	4 400	-14%
<b>096012 Haapsalu Nikolai Kooli söökla (allasutuse eelarves)</b>	<b>17 059</b>	<b>6 701</b>	<b>7 031</b>	<b>5%</b>
50 Personalikulud		2 841	3 131	10%
55 Majandamiskulud		3 860	3 900	1%
<b>096013 Haapsalu Põhikool söökla (allasutuse eelarves)</b>	<b>122 899</b>	<b>97 787</b>	<b>97 999</b>	<b>0%</b>
50 Personalikulud		85 687	86 999	2%
55 Majandamiskulud		12 100	11 000	-9%
<b>096014 Haapsalu Wiedemanni Gümnaasiumi söökla</b>	<b>9 695</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>09609 Muud Hariduse abiteenused, haridusüritused</b>	<b>7 176</b>	<b>8 200</b>	<b>11 200</b>	<b>37%</b>
55 Majandamiskulud		8 200	11 200	37%
-Koolide lõpetamine		900	900	0%
-Lasteaedade kevadpäevad		900	900	0%
-Koolide haridusprojektid		1 400	1 400	0%
-HTG väliskoostöö projektid		0	3 000	
-Muud haridusüritused		3 500	3 500	0%



	-Esimeste klasside teatrietendus		1 500	1 500	0%
<b>09800</b>	<b>Muu haridus, sh. hariduse haldus</b>	<b>7 889</b>	<b>11 144</b>	<b>8 900</b>	<b>-20%</b>
45	Eraldis		4 000	0	-100%
	-Toetus LÜG Haridusmuuseumile		4 000	0	-100%
55	Majandamiskulud		7 144	8 900	25%
	-Õpilaste ja lasteaialaste ujumisõpetuse läbi viimine 1. kl 2t, 4-9 kl.2 t (spordibaasid)		0	2 000	
	-Õpilaste ujumisõpetuse läbi viimine (LM toetusel) 2. kl 6 t 3 kl 6t.		1 144	1 100	-4%
	-Vastuvõetud õpetajatele		600	600	0%
	-Õpetajate päeva tähistamine õpetajatele		1 600	1 600	0%
	-Noorte vanemate pidulik vastuvõtt		1 600	1 600	0%
	-Muu hariduskulu		2 200	2 000	-9%

## Sotsiaalne kaitse

Kirje nimetus		2013 eelarve täitmine	2014 eelarve	2015 eelarve	Muutus vs. 2014 %
<b>10</b>	<b>Sotsiaalne kaitse</b>	<b>811 946</b>	<b>1 057 441</b>	<b>942 164</b>	<b>-11%</b>
<b>10121</b>	<b>Puuetega inimeste sotsiaalne kaitse</b>	<b>44 201</b>	<b>80 075</b>	<b>55 617</b>	<b>-31%</b>
41	Sotsiaalabitoetused		31 283	16 717	-47%
	-Puuetega laste hooldajatoetus (riiklik)		23 783	8 217	-65%
	-Tehnilised vahendid		1 500	1 500	0%
	-Korterite kohandamine		0	1 000	
	-Puuetega inimeste toetused		6 000	6 000	0%
45	Eraldis		1 200	1 500	25%
	-Puudega inimestega tegelevad ühendused		1 200	1 500	25%
55	Majandamiskulud		47 592	37 400	-21%
	-Asenduskoduteenus (SA-s Haapsalu Hoolekandekeskus)		6 600	6 700	2%
	-Puuetega lastele transport		1 600	1 600	0%
	-Isikliku abistaja teenus		1 600	1 600	0%
	-Puuetega laste ujumine jm huvitegevus		500	500	0%
	-Lapsehoiuteenus raske või sügava puudega lastele		37 292	27 000	-28%
<b>10201</b>	<b>Muu eakate sotsiaalne kaitse</b>	<b>125 696</b>	<b>142 830</b>	<b>145 500</b>	<b>2%</b>
41	Sotsiaalabitoetused		4 500	4 500	0%
	-Ühekordsed toetused eakatele		4 500	4 500	0%
45	Eraldis		3 130	3 150	1%
	-Pensionäride ühenduse tegevustoetus		3 130	3 150	1%
55	Majandamiskulud		135 200	137 850	2%
	-Omavalitsustelt ostetud sotsiaalhoolekande teenus hooldekodudes		70 000	72 000	3%
	-Täiendav bussiliin (kalmistuliin)		3 600	3 650	1%
	-Sõidusoodustused pensionäridele		61 600	62 200	1%
<b>10400</b>	<b>Laste ja noorte sotsiaalhoolekande asutused</b>	<b>4 488</b>	<b>40 000</b>	<b>25 000</b>	<b>-38%</b>
	<b>Haapsalu Hoolekandekeskus SA</b>		<b>40 000</b>	<b>25 000</b>	<b>-38%</b>
45	Eraldis		40 000	25 000	-38%
	-sihtotstarbeline toetus		40 000	25 000	-38%
<b>10402</b>	<b>Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse</b>	<b>131 257</b>	<b>175 238</b>	<b>153 934</b>	<b>-12%</b>
41	Sotsiaalabitoetused		115 495	85 269	-26%
	-Perkonnas hooldamise toetamine		18 500	0	-100%
	-Sünnitoetus (a`200+200 eur)		30 000	30 000	0%
	-Ühekordsed toetused peredele		18 000	18 000	0%



	-Esmakordselt kooli mineva lapse toetus (a` 150 eur)		18 150	18 150	0%
	-Matusetoetus (a`100 eur)		16 000	17 000	6%
	-Vajaduspõhine peretoetus (riiklik)		14 845	2 119	-86%
55	Majandamiskulud		59 743	68 665	15%
	-Laste turvakoduteenus		4 000	4 300	8%
	-Laste ja noorte psühholoogiline nõustamine		21 520	22 000	2%
	-Perede psühholoogiline ja juriidiline nõustamine		6 400	7 000	9%
	-Teenused vähekindlustatud peredele ja lastele		3 200	9 000	181%
	-Vähekindlustatud perede toitlustamise toetamine (supikööök, hommikusööök)		7 920	9 000	14%
	-Pereabi tugiisik		1 000	1 000	0%
	-Vajaduspõhise peretoetuse väljamaksmise korraldamine (riiklik)		1 203	365	-70%
	-Toitlustamise toetus koolides ja lasteaedades		14 500	16 000	10%
<b>10500</b>	<b>Töötute sotsiaalne kaitse</b>	<b>2 234</b>	<b>3 460</b>	<b>3 700</b>	<b>7%</b>
55	Majandamiskulud		3 460	3 700	7%
	-Võlanõustamine (16 tundi kuus)		2 500	2 500	0%
	-Toidupank		960	1 200	25%
<b>10700</b>	<b>Riskirühmade sotsiaalhoolekande asutused</b>	<b>281 711</b>	<b>358 995</b>	<b>369 612</b>	<b>3%</b>
	<b>Haapsalu Sotsiaalmaja</b>	<b>238 511</b>	<b>312 795</b>	<b>319 612</b>	<b>2%</b>
50	Personalikulud		167 248	178 882	7%
55	Majandamiskulud		80 730	80 730	0%
155	Materiaalse põhivara soetamine		64 817	60 000	-7%
	-Kastani noortekeskuse elektripaigaldis		1 000		-100%
	-Sotsiaalmaja elektripaigaldis ja ATS		7 145		-100%
	-Sotsiaalmaja köögi konvektsioonahi		3 138		-100%
	-EAS projekt "Sotsiaalmaja remont"		35 004		-100%
	-EAS projektivälised lisatööd		9 730		-100%
	-Sotsiaalmaja turvakodu mööbel		8 800		-100%
	-Sotsiaalmaja lifti remont		0	60 000	
	<b>Varjupaik</b>	<b>43 200</b>	<b>46 200</b>	<b>50 000</b>	<b>8%</b>
45	Eraldis		0	0	#DIV/0!
55	Majandamiskulud		46 200	50 000	8%
	-Varjupaiga ülalpidamine		46 200	50 000	8%
	-		0		
<b>10701</b>	<b>Riiklik toimetulekutoetus</b>	<b>217 224</b>	<b>252 843</b>	<b>184 801</b>	<b>-27%</b>
41	Sotsiaalabitoetused		221 396	176 130	-20%
	-Toimetulekutoetus (riiklik)		221 396	176 130	-20%
50	Personalikulud		0	0	#DIV/0!
55	Majandamiskulud		31 447	8 671	-72%
	-Teenuste korraldamine (riiklik)		31 447	8 671	-72%
<b>10702</b>	<b>Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse</b>	<b>3 193</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>	<b>0%</b>
55	Majandamiskulud		3 000	3 000	0%
	-Matusedulud		3 000	3 000	0%
<b>10900</b>	<b>Muu sotsiaalne kaitse, sh. sotsiaalse kaitse haldus</b>	<b>1 941</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>0%</b>
45	Eraldis		800	800	0%
	-Projektide kaasfinantseerimine		800	800	0%
55	Majandamiskulud		200	200	0%
	-Raamatud ja trükised		0	200	

Martin Schwindt  
Finantsjuht