

Haapsalu linna eelarvestrateegia 2015–2018



Sisukord

1. Sissejuhatus	2
2. Eesti makromajandusliku keskkonna ülevaade ja prognoos	2
3. Põhitegevuse tulude ülevaade	4
4. Põhitegevuse kulude ülevaade ja põhitegevuse tulem	12
5. Arengukavas esitatud strateegiliste eesmärkide rahastamine	14
6. Investeermistegevuse ülevaade	19
7. Finantseerimistegevuse ülevaade	22
8. Likviidsete varade muutuse ülevaade	23
9. Finantsdistsipliini tagamise meetmete rakendamine	24
10. Sõltuvate üksuste ülevaade	26
11. Lisad	
Lisa 1. Haapsalu linna eelarvestrateegia 2015–2018	30
Lisa 2. Haapsalu linna eelarvestrateegia 2015–2018 valdkonniti	33
Lisa 3. Haapsalu linna eelarvestrateegia 2015–2018 sõltuvad üksused	35
Lisa 4. Haapsalu linna eelarvestrateegia 2015–2018 arvestusüksus	36

Sissejuhatus

Eelarvestrateegia 2015–2018 koostamise aluseks on kohaliku omavalitsusüksuse finantsjuhtimise seadus (KOFS), Haapsalu linna finantsjuhtimise kord ja Haapsalu linna arengukava 2015–2024.

Eelarvestrateegia on arengukavaga seotud iseseisev dokument. Eelarvestrateegia koostatakse koos arengukavaga arengukavas sätestatud eesmärkide saavutamiseks, et planeerida kavandatavate tegevuste finantseerimist. Eelarvestrateegia koostamisel ja menetlemisel lähtutakse kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse §-st 37 ning kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse §-dest 20 ja 30.

Linna eelarvestrateegia peaesmärk on tagada stabiilne ja jätkusuutlik eelarvepoliitika, mis võimaldab ellu viia Haapsalu linna arengukavas toodud valdkondade eesmärgid. Arengukava ja eelarvestrateegia on aluseks Haapsalu linna eelarve koostamisel, kohustuste võtmisel ja investeringuprojektide kavandamisel.

Eelarvestrateegia on koostatud nelja eelseisva eelarveaasta kohta ja võrdluseks on toodud selle aasta eelarve prognoositav täitmine. Eelarvestrateegiat uuendatakse igal aastal.

Linnavalitsus esitab eelarvestrateegia eelnõu linnavolikogule koos arengukava muutmise eelnõuga. Linnavolikogu kinnitab eelarvestrateegia oma määrusega enne, kui linnavalitsus esitab järgmise aasta eelarve eelnõu linnavolikogule, kuid mitte hiljem kui eelarveaastale eelneva aasta 1. oktoobriks. Eelarvestrateegia ning linnavolikogu ja linnavolikogu komisjonide koosolekute protokollid nende menetlemise kohta avaldatakse Haapsalu linna veebilehel. Linnavalitsus esitab eelarvestrateegia kohta andmed Rahandusministeeriumile.

Eelarvestrateegia on koostatud kassapõhiselt ja selles esitatakse:

- Eesti makromajanduse ülevaade ja prognoos
- Põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude prognoos
- Investeerimistegevuse prognoos
- Finantseerimistegevuse prognoos
- Ülevaade sõltuvatest üksustest

Eelarvestrateegias on välja toodud arengukavas planeeritavad tegevusvaldkondade eesmärgid, eesmärkide täitmiseks planeeritud vajalikud tegevusalad ja tegevusaladele vajalikud rahalised ressursid. KOFS kohaselt peab kohalik omavalitsus tagama positiivse põhitegevuse tulemi ning hoidma netovõlakoormuse lubatud 60% piirmäära raames nii endal kui ka koos endast sõltuvate üksustega. Haapsalu linna eelarvestrateegia 2015.–2018. aastaks koond on tabelina lisas 1.

Eesti makromajandusliku keskkonna ülevaade ja prognoos

Haapsalu linna eelarvestrateegia koostamisel on arvestatud Rahandusministeeriumi avaldatud 2014. aasta suvise majandusprognoosi ja makromajanduslikke näitajaid.

Rahandusministeeriumi prognoosi kohaselt on selle aasta majanduskasvu prognoosi võrreldes kevadise prognoosi põhistsenaariumiga alandatud, mille peapõhjuseks on esimese poolaasta nõrgad reaalkasvu näitajad ja halvenenud tulevikuväljavaated.

Eesti sisemajanduse koguprodukt (SKP) kasvab prognoosi põhistsenaariumi kohaselt 2014. aastal 0,5% ja 2015. aastal 2,5%. Aastaks 2016 oodatakse kasvu kiirenemist 3,5%ni.

Tarbijahindade (THI) tõus ulatub 2014. aastal 0,3%ni, seejärel kiireneb 2015. aastal 1,9%ni ning 2016. aastal 2,5%ni. Inflatsioon hakkab 2014. aasta sügiskuudel järk-järgult kiirenema. Prognoosiperioodi lõpus võib oodata inflatsiooni kiirenemist 3%ni hoogsamast palgakasvust tingitud teenuste kiirema hinnatõusu, välistegurite suureneva panuse ning riigi meetmete mõjul.

Tööhõive kasv on peatunud ning prognoosi kohaselt hakkab hõive vähenema 2016. aastast alates kiirenevas tempos. Tööealise elanikkonna (vanuserühm 15–74 aastat) vähenemisele vaatamata on nii tööjõus osalemise kui ka hõive määr kriisist taastudes kasvanud ning sedakaudu võimaldanud hõivatute arvu lisandumist. Viimase rahvaloenduse tulemustele toetudes on alust arvata, et 2016. aastast alates hakkab hõivatute arv siiski kiirenevas tempos vähenema, mis piirab ka Eesti majanduskasvu.

Keskmise palga kasvutempo aeglustub 2014. aastal 6 protsendinini ja püsib selle lähedal ka järgmisel aastal. Nõudluse paranedes ja ekspordipartnerite nominaalkasvu taastudes võiks järgmistel aastatel palga nominaalkasv natuke kiirenedada, palga reaalkasv aga aeglustub veidi ning läheneb tööviljakuse reaalkasvule. Palgatulu kiire reaalkasvu jätkumine, mis viimasel ajal on paljuski tingitud langevatest impordihindadest, eeldab tulevikus tootlikkust suurendavaid investeeringuid, mis peaksid prognoosi põhistsenaariumi kohaselt järgmisel aastal kiirenema. Sellel ja eelmisel aastal on palgatulu kasv majanduses tervikuna ületanud SKP nominaalkasvu, kuid pikemas plaanis peaksid need kasvutempod ühtlustuma.

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
SKP reaalkasv %	3,2	0,8	0,5	2,5	2,5	3,4	3,2
SKP nominaalkasv %	6,6	5,9	3,0	5,8	6,6	6,4	6,1
Tarbijahinnaindeks	3,9	2,8	0,3	1,9	2,5	3,0	3,0
Tööpuuduse määr %	10,2	8,6	7,5	6,8	6,4	6,1	6,1
Tööhõive kasv %	2,5	1,0	0,1	0	-0,2	-0,4	-0,6
Keskmine kuupalk eurodes	887	948	1005	1066	1134	1208	1288
Keskmise palga nominaalkasv %	5,7	7,8	6,0	6,1	6,4	6,5	6,6

Eesti makromajanduse näitajad

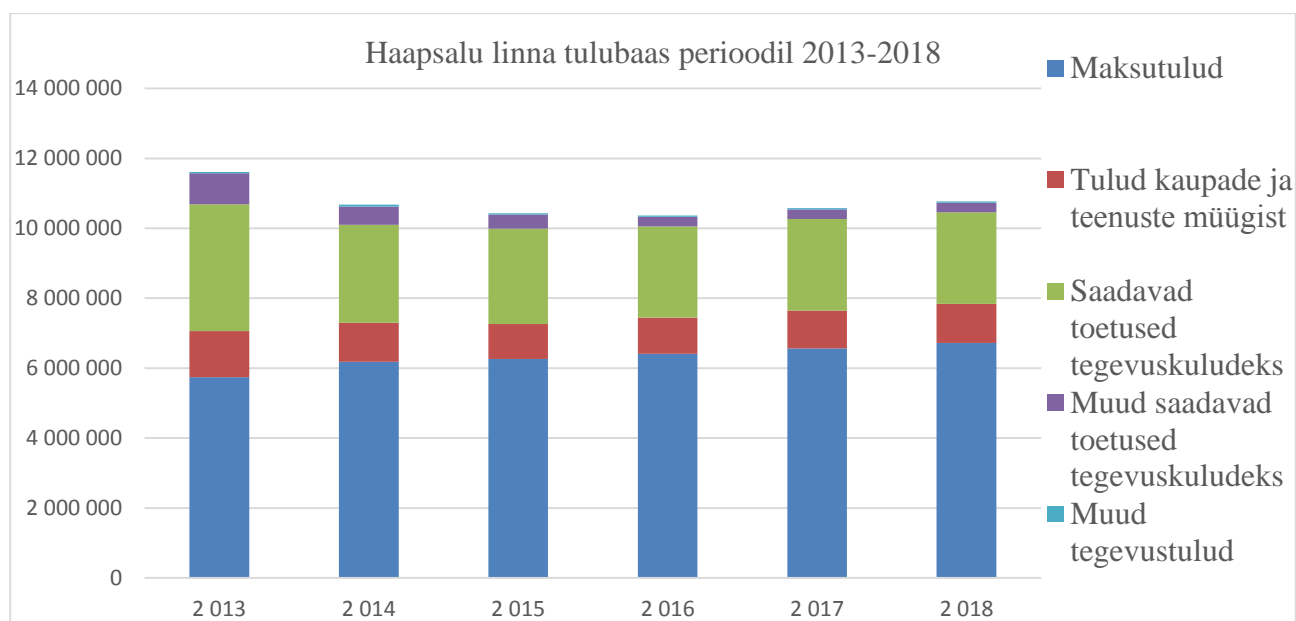
Allikas: Rahandusministeeriumi 2014. aasta suvine majandusprognos

Põhitegevuse tulude ülevaade

Kohalike omavalitsuste tulubaas on viimastel aastatel kahanenud üldisest majanduslangusest tulenevaist mõjudest ja lisaks keskvalitsuse rakendatud sihipärastest meetmetest KOV-de tulubaasi vähendamiseks. Järgmistel aastatel ei ole ette näha keskvalitsuse meetmeid, mis aitaksid suurendada tulubaasi. Seega on siinses eelarvestrateegias planeeritud säilitada 2014. aasta keskmine tulubaas ka aastatel 2015–2018.

Haapsalu linna põhitegevuse tulude (tulubaasi) eri komponentide muutus on välja toodud joonisel 1.

Joonis 1. Haapsalu linna põhitegevuse tulude (tulubaasi) ülevaade perioodil 2013–2018



Maksutulud

Maksukorralduse seaduse kohaselt jagunevad maksud riiklikeks maksudeks ja kohalikeks maksudeks. Riiklikud maksud on füüsilise isiku tulumaks ja maamaks.

Maksutulud moodustasid linna tulubaasist 2014. aastal 58,8%, olles kõige olulisem allikas kulude katmisel.

	2013. a täitmine	2014. a eelarve	2015. a prognoos	2016. a prognoos	2017. a prognoos	2018. a prognoos
30 Maksutulud	5 745 478	6 178 000	6 260 000	6 413 000	6 568 000	6 723 000
3000 Füüsilise isiku tulumaks	5 555 452	5 975 000	6 060 000	6 213 000	6 368 000	6 523 000
3030 Maamaks	187 044	195 000	195 000	195 000	195 000	195 000
3044 Reklaamimaks	2 841	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Teede ja tänavate						
3045 sulgemise maks	141	6 000	3 000	3 000	3 000	3 000

Füüsilise isiku tulumaks

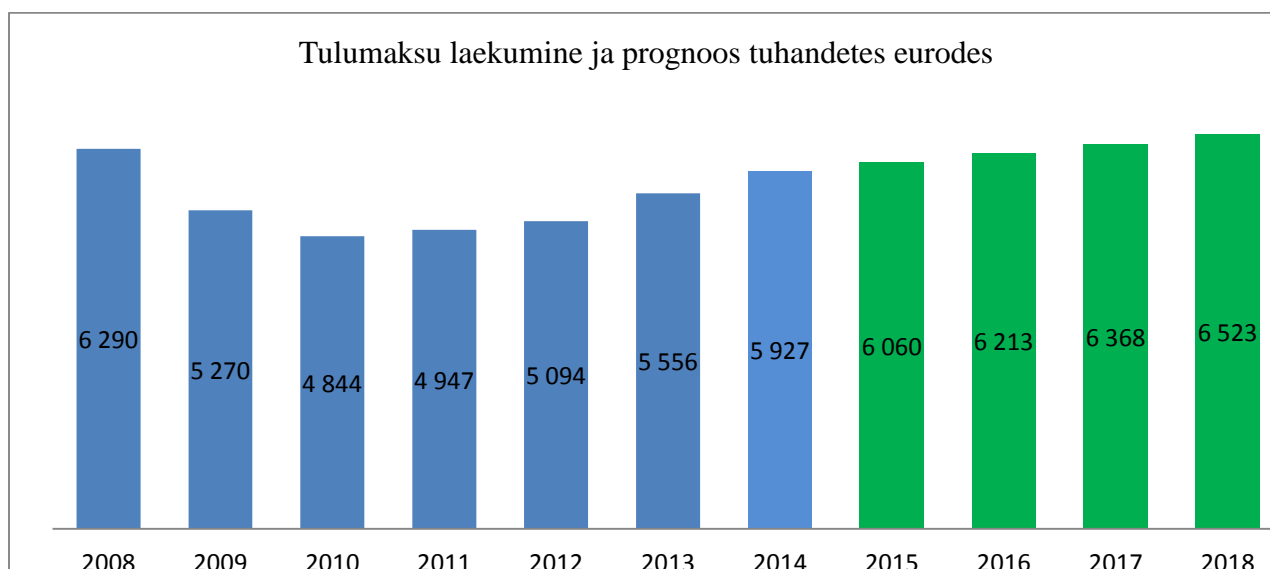
Kõige suurema osakaalu maksutuludest annab füüsilise isiku tulumaks (Joonis 1). Linnale füüsilise isiku tulumaksu laekumise aluseks on tulumaksuseadus ja füüsilise isiku tulumaksu kohalikele omavalitsusüksustele eraldamise kord. Tulumaksu laekumist mõjutab maksumaksjate arv, brutosissetulek ja seadusega kehtestatud, KOV-le tulumaksu laekumise määr.

2014. aastast alates laekub Haapsalu linnale 11,6% linna elanike registris olevate maksumaksjate teenitud brutotulust.

Kompenseerimaks elamualuse 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 järgmises tabelis.

Kirje nimetus	2013. a täitmine	2014. a eelarve	2015. a prognoos	2016. a prognoos	2017. a prognoos	2018. a prognoos
Tulumaksu laekumine (tuh. €)	5 556	5 927	6 060	6 213	6 368	6 523
Elanike arv (1. jaanuari seisuga)	11078	10811	10650	10490	10330	10170
Maksumaksjate arv (aasta keskmine)	4 713	4 643	4 565	4 500	4 435	4 368
Maksumaksjate osakaal elanikest	42,5%	42,9%	42,9%	42,9%	42,9%	42,9%
Maksumaksjate arvu muutus	-0,8%	-1,5%	-1,7%	-1,4%	-1,4%	-1,5%
Brutotasu maksumaksja kohta kuus €	849	917	954	992	1 032	1 073
Brutotasu kasv	8,3%	8,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%
Brutotasu kasv Eestis	7,8%	6,0%	6,1%	6,4%	6,5%	6,6
Tulumaksu laekumise kasv	9,1%	6,7%	2,3%	2,5%	2,5%	2,4%
KOV-le laekuva tulumaksu määr	11,57%	11,60%	11,60%	11,60%	11,60%	11,60%

Joonis 2. Tulumaksu laekumine ja prognoos perioodil 2008–2018



Maamaks

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. Alates 2013. aastast kehtib Haapsalu linnas 2,5% maa maksustamise määr. Maamaksuseadusest tulenevalt ei maksustata elamualust maad ning sellega seoses ei rakendata Haapsalu linnas pensionäridele ja represseeritutele alates 2013. aastast lisa-maamaksusoodustust.

Maa maksustamismäärade muudatusi ei ole strateegiaperioodil kavandatud ning sellest tulenevalt on maamaksu laekumised planeeritud muutumatuna.

Praegu kehtib maamaksu määramise alampiir 5 eurot, mis tähendab, et alla 5 euro suurust maamaksu ei määrata ja see jääb linnale laekumata.

Reklaamimaks, teede ja tänavate sulgemise maks

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.

Tulud kaupade ja teenuste müügist

Tulud kaupade ja teenuste müügist moodustavad linna tulubaasist u 10%. Kaupade ja teenuste müügis kajastatakse kogu Haapsalu Linnavalitsuse ja tema hallatavate allasutuste teenitud tulu nii kaupade müügist kui ka mitmesuguste teenuste osutamisest (õppetasad, toiduraha jms).

Kirje nimetus	2013. a täitmine	2014. a eelarve	2015. a prognoos	2016. a prognoos	2017. a prognoos	2018. a prognoos
32 Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 315 643	1 117 874	1 006 358	1 031 417	1 076 117	1 114 180
320 Riigilõivud	9 727	17 000	15 000	14 000	13 000	12 000
3220 Laekumised haridusasutuste majandustegevusest	538 080	558 813	451 599	457 739	465 389	497 382
3221 Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest	445 265	284 000	287 110	302 910	334 610	335 310
3222 Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest	89 259	86 000	89 500	90 200	90 900	91 600
3224 Laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest	44 084	42 800	43 300	43 440	44 090	44 760
3232 Laekumised muude asutuste majandustegevusest	7 126	3 000	1 000	1 000	1 000	1 000
3233 Üüri- ja renditulud kokku	141 532	123161	115 849	119 128	124 128	129 128
3237 Laekumised õiguste müügist	3 860	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
3238 Muu kaupade ja teenuste müük	36 710	100	0	0	0	0

Riigilõivud

Riigilõivud kehtestab Vabariigi Valitsus ja Haapsalu linnale laekub riigilõiv kaubandustegevuse registriga ning ehitustegevusega seotud toimingute eest. Riigilõivu tulude langus on arvestatud alates 2014. aastast ning on seotud peamiselt ehitus- ja kaubandustegevuse vähenenud aktiivsusega.

Laekumine haridusasutuste majandustegevusest

Haridusasutuste majandustegevus seisneb peamiselt alushariduse ehk lasteaiateenuse pakkumises, mille eest tasuvad nii lapsevanemad kui ka teised KOV-d, kelle lapsed saavad alushariduse teenust Haapsalu linna lasteaedades.

Üldhariduslike teenuste eest tasuvad teised KOV-d, kelle lapsed õpivad Haapsalu linna üldhariduskoolides. Eelseisvatel aastatel väheneb haridusasutuste teenitud tulu peamiselt 2013. aastal toimunud koolivõrgu reformimisest tulenevatest muudatustest. Haapsalu Wiedemanni Gümnaasium lõpetas tegevuse alates 01.09.2013. Haapsalu Gümnaasium reorganiseeriti Haapsalu Põhikooliks. Riigile kuuluva Läänemaa Ühisgümnaasiumi käivitumise tõttu loobus Haapsalu linn gümnaasiumihariduse pakkumisest alates 2014. aastast ja seega väheneb teiste KOV-de poolt Haapsalu linnalt ostetud teenuste maht. Alates 2013/2014. aastast reorganiseeriti koolide toitlustamine, mille tulemusel lõpetati leping toitlustusteenust pakkuva eraettevõttega. Koolide toitlustamise võttis üle linnavalitsus. Eelarvestrateegias on arvestatud tasuta koolilõuna pakkumisega kõikidele põhikooli õpilastele alates 01.09.2014.

Kompenseerimaks hindade ja palkade tõusuga kaasnevate kulutuste suurenemist alushariduse andmisel, suurendati lasteaedade õppetasu 2014. aastast ning järgmine õppetasu suurenemine 20% on kavandatud 2018. aastaks. Lastevanemate tasutava lasteaia toidupäeva kallinemiseks on arvestatud 2% aastas perioodil 2015–2018.

Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest

Kultuuri- ja kunstiasutuste alla kuuluvad muusikakool, kunstikool, raamatukogu, kultuurikeskus.. Enim, u 50% kõigi kultuuriasutuste tulust annab Haapsalu Kultuurikeskuse kultuuriline tegevus (ilma üürituluta). Eelarvestrateegias planeeritud kultuuriasutuste tulude kasvu suurenemine on peamiselt kultuurikeskuse arvel. Renoveeritud kultuurikeskuse ruumid annavad hea võimaluse mitmesuguste ürituste korraldamiseks. Muusikakooli ja kunstikooli tulude planeerimisel on arvestatud 10% õppetasu tõusu alates 2015. aastast.

Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest

Spordi- ja puhkeasutuste majandamistegevuse all kajastatakse spordikooli, noortekeskuse ja muude spordiobjektide tulu. Kompenseerimaks hindade ja miinimumpalkade tõusuga kaasnevate kulutuste suurenemist, on 2015. aastast kavandatud õppetasu 10% kasv spordikoolis ja noortekeskuses.

Laekumised sotsiaalasutuste majandamistegevusest

Sotsiaalasutuste majandustegevuse tuludes kajastuvad Haapsalu Sotsiaalmaja tegevusest laekuvad tulud (v.a üüritulud). Suurem osa sotsiaalmaja tuludest (u 75%) laekub toitlustamisteenuse osutamisest. Eelarvestrateegia perioodil on arvestatud 1% hinna suurenemisega aastas perioodil 2015–2018.

Üüri- ja renditulud kokku

Üüri- ja rendituludes kajastatakse kõigi Haapsalu Linnavalitsuse hallatavate elamis- ja äripindade ning kõigi allasutuste hallatavate varade üüritulusid. 2014. aastal langesid linna üüritulud u 13%, 2015. aastal langevad üüritulud seoses äripindade müügiga ja turu rendilepingu lõppemisega. Aastast 2016 on kavandatud üüri ja rendihindade tõus u 2–4% aastas. Tulude planeerimisel on arvestatud äripindade olulise vähenemisega. Üüritulude suurenemist on kavandatud kultuurimaja ruumide efektiivsemast kasutamisest.

Saadavad toetused tegevuskuludeks

Kirje nimetus	2013. a täitmine	2014. a eelarve	2015. a prognoos	2016. a prognoos	2017. a prognoos	2018. a prognoos
Saadavad toetused tegevuskuludeks	3 628 578	2 808 220	2 727 379	2 614 556	2 624 556	2 624 556
352 Tasandusfond (lg 1)	541 209	536 205	575 000	590 000	600 000	600 000
352 Toetusfond (lg 2)	2 199 091	1 751 456	1 751 456	1 751 456	1 751 456	1 751 456
Sotsiaalala	234 923	195 502	195 502	195 502	195 502	195 502
Haridus	1 956 094	1 555 954	1 555 954	1 555 954	1 555 954	1 555 954
Muud toetused	8 074					
3500 Muud saadavad toetused tegevuskuludeks	888 278	520 559	400 923	273 100	273 100	273 100

Tasandusfond

Iga-aastases riigieelarves on ette nähtud toetus nõrgema tulubaasiga omavalitsustele. Eelarvete tasandusfondi eesmärk on ühtlustada kohalike omavalitsuste võimalusi avalike teenuste osutamisel. Tasandusfondi arvestuse aluseks on parameetrite hinded (ühiku maksumus) eurodes: ühe lapse, kooliealise, tööealise, vanuri, arvestusliku teepikkuse ja hooldatava või hooldajateenust saava puudega isiku kohta. Arvestuslik keskmine tegevuskulu saadakse statistiliste näitajate ning ühiku maksumuse korrutiste summeerimisega. Täpne arvestuse meetodika on Rahandusministeeriumi kodulehel <http://www.fin.ee/tasandus-ja-toetusfond>

2015. aasta riigieelarves ei ole arvestatud kohalike omavalitsuste toetamiseks mõeldud tasandusfondi vahendite suurendamist. Sellest tulenevalt ei ole planeeritud ka Haapsalu linna eelarvestrateegia perioodil 2015–2018 tasandusfondi mahu olulist muutust. Perioodil 2015–2017 on arvestatud tasandusfondi minimaalse kasvuga seoses üksikisiku tulumaksu laekumiste vähenemisega võrreldes Eesti keskmisega.

Toetusfond

Toetusfondi kaudu jagatakse kohalikele omavalitsustele toetusi konkreetsete tegevuste katteks – hariduskulude toetuseks (õpetajate palgad, koolilõuna jms), toimetulekutoetuste maksmiseks, väikesaarte toetuseks ning sotsiaaltoetuste ja -teenuste osutamise toetuseks. Aastatel 2009 ja 2010 on lisandunud ka erakorraline toetusmeede nende kohalike omavalitsuste tarvis, kes on sattunud finantsraskustesse.

Olemasolevas eelarvestrateegias on arvestatud, et sotsiaalvaldkonna ja haridusvaldkonna kulude katteks eraldatavate vahendite maht säilib vähemalt 2014. aasta tasemel.

Muud saadavad toetused tegevuskuludeks

Muude toetuste all kajastatakse sihtotstarbelisi toetusi riigilt ja riigiasutustelt, valitsussektori avalik-õiguslikelt juriidilistelt isikutelt ja sihtasutustelt ning muudelt isikutelt. Need toetused on üldjuhul sihtotstarbelised ja nendega kaasnevad lepingulised kohustused teatud kulutuste tegemiseks. Eelarve tuludesse on kavandatud neljal eelseisval aastal järgmised toetused:

1. Kultuuriministeeriumi toetus maakonna keskraamatukogu funktsioonide täitmiseks 2015. aastal summas u 75 000 eurot, mis võib ka järgmistel aastatel väheneda, sest sõltub elanike arvust.
2. Kultuuriministeeriumi toetus Haapsalu Kultuurikeskuse rekonstrueerimiseks võetud laenu tagasimaksete tasumiseks kuni 2015. aastani 127 823 eurot aastas.
3. Majandus- ja kommunikatsiooniministeeriumi toetus teede ja tänavate korrashoiuks 165 000 eurot aastas.
4. Maavalitsuselt lapsehoiuteenuse vahendid raske või sügava puudega lastele 27 000 eurot ja laste ujumistundide pidamiseks 1100 eurot aastas.

Muud tegevustulud

Muudest tegevustuludest moodustavad peamise osa (u 95%) vee erikasutustasu ja saastetasu. Eelarvestrateegia perioodil ei ole ette näha olulisi muudatusi tasumäärades. Vee erikasutusest laekuv tasu langeb väljapumbatava joogivee mahtude stabiilse vähenemise tõttu. Majandustegevuse intensiivsuse langus toob kaasa ka saastetasude järkjärgulise vähenemise. Muud tegevustulud jäävad sel perioodil 2012.–2014. aasta tasemele.

Kirje nimetus	2013. a täitmine	2014. a eelarve	2015. a prognoos	2016. a prognoos	2017. a prognoos	2018. a prognoos
Muud tegevustulud	32 336	53 538	40 000	35 000	35 000	35 000
3825 Laekumine vee erikasutusest	23 413	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000
3880 Trahvid	0	500	0	0	0	0
3882 Saastetasud ja keskkonnale tekitatud kahju hüvitis	3 170	22 000	20 000	15 000	15 000	15 000
3888 Muud tulud (kindlustushüvitised, tagastatud käibemaks)	5 753	13 038	2 000	2 000	2 000	2 000

Põhitegevuse kulude ülevaade ja põhitegevuse tulem

Põhitegevuse kulude planeerimisel on eesmärk tagada eelarve tasakaal ja finantsdistsipliini meetmete rakendamine, samuti viia ellu arengukavas planeeritud eesmärgid ja investeerimisprojektid.

Põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahest moodustub põhitegevuse tulem. Siinse eelarvestrateegia kujundamisel on lähtutud KOFS-s kehtestatud finantsdistsipliini tagamise meetmest, mille kohaselt peab põhitegevuse tulemi lubatav väärtus aruandeaasta lõpu seisuga olema vähemalt null või positiivne.

Siinse strateegia põhitegevuse tulude ja kulude kavandamisel on eesmärk hoida põhitegevuse tulemit mahus, mis kataks aastased laenukohustuste tagasimaksud.

Alljärgnevas tabelis on strateegiaperioodiks kavandatud põhitegevuse kulud majandusliku sisu järgi.

Kirje nimetus	2013. a täitmine	2014. a eelarve	2015. a prognoos	2016. a prognoos	2017. a prognoos	2018. a prognoos
OSA 2. PÕHITEGEVUSE KULUD	10 122 274	9 931 109	9 575 508	9 613 225	9 767 613	9 924 708
Antavad toetused tegevuskuludeks	1 013 594	1 278 775	1 055 176	1 034 986	1 038 901	1 043 151
41 Sotsiaaltoetused	255 385	372 674	300 116	300 116	300 116	300 116
Sihtotstarbelised toetused						
450 tegevuskuludeks	734 454	865 501	713 400	692 380	695 400	698 675
Mittesihtotstarbelised						
452 toetused	23 754	40 600	41 600	42 490	43 385	44 360
Muud tegevuskulud	9 108 680	8 652 334	8 520 332	8 578 239	8 728 712	8 881 557
50 Personalikulud	5 333 082	5 306 381	5 323 151	5 401 771	5 523 561	5 645 061
55 Majandamiskulud	3 732 927	3 324 085	3 157 181	3 136 468	3 165 151	3 196 496
60 Muud kulud	42 670	21 868	40 000	40 000	40 000	40 000

Sotsiaaltoetused

Sotsiaaltoetuste maht on vastavuses riigi eraldatud vahenditega. Perioodiks 2015–2018 on kavandatud säilitada 2014. aasta sotsiaaltoetuste tase.

Sihtotstarbelised toetused

Suurim sihtotstarbeline toetus on kavandatud spordibaaside haldamiseks. Uue toetusena lisandus 2014. aastast tegevustoetus muuseumide haldamiseks, Läänemaa Haiglale ja Haapsalu Hoolekandekeskusele. Eelmistel aastatel osales Haapsalu linn partnerina Läti-Eesti ühisprojektides „Riverways“ ning „Terviseedenduse ja rehabilitatsiooni kompetentsikeskus“, mis lõppesid 2014. aastal. Järgmisel eelarvestrateegia perioodil ei ole kavandatud osalusi partnerina eri koostööprojektides.

Personalikulu

Pedagoogide palgakulu prognoosimisel on lähtutud tingimusest, et riik katab kulud senistel alustel, ning KOV eelarvest täiendust õpetajate palgaks ei maksta. Muude Haapsalu linna allasutuste personalikulu suureneb 2015. aastal miinimumpalga tõusuga seotud kulude võrra. 2016. aastal on arvestatud personalikulude kasvuks 2% ning 2017. ja 2018. aastal 3%. Ulatuslikum palgatõus on võimalik vaid struktuuri muutmisel tekkiva ressursi arvel.

Majandamiskulu

Majandamiskulud vähenevad 2015. aastal kokku 5%. Vähenemine tuleneb peamiselt sihtotstarbelistest toetustest tehtavate kulutuste arvel. Eelarveperioodil laekuvad toetused liidetakse lisaelarvega jooksvalt nii tuludesse kui ka kuludesse. Allasutuste majandamiskulude planeerimisel on arvestatud 2015. aastal kulude kasvuks 1% ning perioodil 2016–2018 null protsenti. Allasutuste jätkusuutlikkuse tagamiseks on kavas üle vaadata kulude struktuur ning optimeerida tegevusi.

Arengukavas esitatud strateegiliste eesmärkide rahastamine

EESMÄRK 1.

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

Seire mõõdikud: eelarve tasakaal, finantsdistsipliini meetmete rakendamine; elluviidavad arendused; infomaterjalid; kodulehe külastatavus, seaduses ettenähtud ülesannete täitmine.

Valdkond: valitsemine, turvalisus

Kirje	2013. a täitmine	2014. a eelarve	2015. a prognoos	2016. a prognoos	2017. a prognoos	2018. a Prognoos
01 Valitsemine	981 418	1 067 930	1 087 974	1 103 139	1 131 174	1 147 969
01111 Valla- ja linnavolikogu	82 194	89 520	89 615	91 215	93 665	96 185
01112 Valla- ja linnavalitsus	778 947	841 300	843 000	856 360	876 800	897 850
01114 Reservfond	0	21 868	40 000	40 000	40 000	40 000
01600 Osalemine liitudes ja muudes organisatsioonides	35 470	31 600	32 660	31 490	36 385	33 360
01700 Valitsussektori võla teenindamine (intressikulu)	84 808	83 642	82 699	84 074	84 324	80 574
03 Turvalisus	1 770	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100
03600 Abipolitsei toetamine	1 770	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100

EESMÄRK 2.

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

Seire mõõdikud: hooldatud teed, pargid, rohealad, metsad ja rannaäär; rakendatud on korraldatud jäätmevedu.

Valdkond: veekeskkond; rohealad

Kirje	2013. a täitmine	2014. a eelarve	2015. a prognoos	2016. a prognoos	2017. a prognoos	2018. a prognoos
05400 Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse, haljastus	239 603	239 614	200 665	204 690	208 970	213 240
04220 Metsa majandamine	42 158	1 456	1 500	1 500	0	0

EESMÄRK 3.

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

Seire mõõdikud: elanike tagasiside; linna munitsipaalelamufond ja äripinnad on hooldatud; töökorras tänavavalgustus; korrastatud kalmistud; arendusprojektid, toimivad ÜVK ja sajuveesüsteemid.

Valdkond: ettevõtluskeskkond, teed ja tänavad, tänavavalgustus, heitveekäitlus, jäätmekäitlus, elamu- ja kommunaalmajandus, muinsuskaitse tegevus

Kirje	2013. a täitmine	2014. a eelarve	2015. a prognoos	2016. a prognoos	2017. a prognoos	2018. a prognoos
04120 Ettevõtluse toetamine	67 448	93 912	0	155 000	145 000	0
04510 Linna teed ja tänavad	1 059 893	1 290 750	1 119 600	1 602 260	1 092 930	1 299 660
04740 Üldmajanduslikud arendusprojektid	3 745	9 300	8 000	6 000	6 000	6 000
05200 Heitveekäitlus	86 885	79 840	45 000	75 000	15 000	15 000
05100 Jäätmekäitlus	87631	38 000	38 380	39 632	41 395	44 160
06200 Kommunaalmajanduse arendamine	1 800	1 700	0	0	0	0
06401 Tänavavalgustus	215 486	560 183	369 800	185 100	193 300	200 500
06605 Elamu ja kommunaalmajanduse haldamine	105 565	113 700	103 420	109 660	105 900	107 140
08207 Muinsuskaitse	20 098	5000	0	0	0	0

EESMÄRK 4.

Haapsalu on ajaloolise kuurortlinnana Lääne-Eesti turismi tõmbekeskus, millele on iseloomulikud aastaringsed mitmekülgsed kultuurisündmused ja sportimisvõimalused ühes neid toetava nüüdisaegse ja atraktiivse taristuga.

Seire mõõdikud: toimuvad üritused (sündmused); korrastatud kultuuri- ja vaba aja veetmise asutused, kultuurikeskuse, spordibaaside ja -rajatiste kasutamine; raamatukogude ja muuseumide-galeriide külastajate arv; näituste arv; kogude täiendamine.

Valdkond: turism, kultuur, sport

Kirje	2013. a täitmine	2014. a eelarve	2015. a prognoos	2016. a prognoos	2017. a prognoos	2018. a prognoos
04730 Turism	25 386	61 700	29 700	29 700	28 700	28 700
08102 Sporditegevus	641 343	590 272	573 145	573 350	577 800	582 370
Lääne Maakonna						
08201 Keskraamatukogu	281 730	289 670	296 732	295 470	301 270	307 220
08202 Haapsalu Kultuurikeskus	513 821	444 325	453 696	391 396	401 586	412 096
08203 Muuseumid	210 861	146 400	149 400	150 860	153 180	154 750
08208 Kultuuriüritused	98 401	97 222	90 300	91 600	92 900	94 200
08209 Seltsitegevus	15 337	15 500	12 500	13 000	13 500	14 000
08300 Ringhäälingu- ja kirjastamisteenused	1 879	1 500	3 000	1 500	1 500	1 500
08400 Religiooni- ja muud ühiskonnateenused	14 701	19 000	17 100	17 300	17 500	17 650

EESMÄRK 5.

Haapsalu on laste- ja noortekeskne linn, kus on nüüdisaegne ja kaasav õpikeskkond ning arvukad võimalused üldharidust toetavate eri huvialade harrastamiseks, kutseoskuste omandamiseks ja elukestvaks õppeks.

Seire mõõdikud: alushariduse omandanud lapsed jätkavad haridusteed Haapsalus; kooli lõpetanud jätkavad õpinguid üldharidussüsteemis või kutseõppeasutustes; rahuloluküsitluste positiivsed tulemused; materiaal-tehnilise baasi nüüdisaegsus; professionaalsed õpetajad ja tugispetsialistid, huviringide arv ja nendes osalemine.

Valdkond: haridus, huviharidus

Kirje	2013. a täitmine	2014. a eelarve	2015. a prognoos	2016. a prognoos	2017. a prognoos	2018. a prognoos
Huviharidus						

08102 Spordikool	166 393	197 122	182 845	185 750	190 200	194 770
08105 Muusikakool	285 285	299 543	292 719	298 245	306 700	315 410
08105 Kunstikool	82 205	85 403	87 118	158 510	90 630	92 820
08106 Haapsalu Noorte Huvikeskus	176 760	170 586	166 368	168 900	172 790	176 790
08107 Noorsootöö ja noortekeskused	8 778	18 804	15 170	7 840	7 990	8 135
08109 Noorte vabaajaüritused	18 110	22 025	18 360	13 730	14 110	14 500
Haridus						
09110 Eelharidus (lasteaiad)	1 555 631	2 500 010	1 671 930	1 648 185	1 688 355	1 729 830
09212 Põhikoolid	821 511	2 341 879	2 329 343	6 340 135	4 346 555	2 363 480
09220 Gümnaasiumid	1 404 854	13 000	15 000	18 000	21 000	24 000
09221 Täiskasvanute gümnaasiumid	134 206	157 124	152 563	153 261	154 341	155 441
09600 Koolitransport	545	1 000	600	600	600	600
09601 Koolitoit	233 389	208 827	199 308	203 100	207 060	211 175
09609 Muud hariduse abiteenused, haridusüritused	7 176	8 200	8 200	8 360	8 530	8 700
09800 Muu haridus, sh hariduse haldus	7 889	11 144	8 900	7 320	7 540	7 700

EESMÄRK 6.

Haapsalu on turvaline ja tervist edendav linn, kus on tagatud kvaliteetne tervishoiuteenus ja toetav hoolekandeteenuste võrgustik.

Seire mõõdikud: sihtrühmade tagasiside; koostöö sidusvaldkondadega; ravikindlustusega hõlmamata isikutele esmatasandi arstiabi, sh eriarstiabi, kättesaadavuse tagamine; terviseedenduslikud tegevused; turvalisuse statistika; seaduses ette nähtud teenuste ja toetuste kättesaadavus.

Valdkond: sotsiaalteenus, tervishoiuteenus

Kirje	2013. a täitmine	2014. a eelarve	2015. a prognoos	2016. a prognoos	2017. a prognoos	2018. a prognoos
Tervishoid						
07300 Haiglateenused	5 000	35 000	10 000	10 000	10 000	10 000
07400 Avalikud tervishoiuteenused	601	1 000	1 010	1 030	1 050	1 070
Sotsiaalteenused						
10121 Puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	44 201	80 075	54 317	54 377	54 437	54 517
10201 Muu eakate sotsiaalne kaitse	125 696	142 830	144 180	146 890	149 610	152 430
10400 Laste ja noorte sotsiaalhoolekande asutused	0	40 000	25 000	10 000	10 000	10 000

10402	Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	131 257	175 238	161 054	161 454	161 654	161 854
10500	Töötute sotsiaalne kaitse	2 234	3 460	2 500	2 500	2 500	2 500
10700	Riskirühmade sotsiaalhoolekande asutused	281 711	358 995	346 040	290 090	294 265	298 560
10701	Riiklik toimetulekutoetus	217 224	252 843	184 801	184 801	184 801	184 801
10702	Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	3 193	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
10900	Muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse haldus	1 941	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000

Investeermistegevuse ülevaade

Kirje	2013. a täitmine	2014. a eelarve	2015. a prognoos	2016. a prognoos	2017. a prognoos	2018. a prognoos
INVESTEERIMISTEGEVUS						
OSA 3. KOKKU	-180 404	-955 731	-463 985	-695 360	-384 610	-200 860
381 Põhivara müük (+)	90 732	95 000	50 000	160 000	40 000	40 000
Rajatiste, kinnistute, raieõiguse müük	90 732	95 000	50 000	160 000	40 000	40 000
15 Põhivara soetus (-)	-615 602	-1 676 183	-701 000	-5 271 000	-2 605 000	-660 000
04120 Ettevõtluse arengu toetamine		0	0	-155 000	-145 000	0
04510 Teed ja tänavad		-641 250	-470 000	-946 000	-430 000	-630 000
05200 Heitveekäitlus		0	-30 000	-60 000	0	0
05400 Haljastus		-35 000	0	0	0	0
06200 Kommunaalmajanduse arendamine		-1 700	0	0	0	0
06400 Tänavavalgustus		0	-6 000	0	0	0
08105 Kunstikool		0	0	-70 000	0	0
08201 Lääne Maakonna Keskraamatukogu		0	-5 000	0	0	0
08202 Haapsalu Kultuurikeskus		0	-70 000	0	0	0
09110 Lasteaed Vikerkaar		-885 516	-50 000	0	0	0
09110 Lasteaed Tõruke		-2 000	0	0	0	0
09110 Lasteaed Päikesejänku		-3 900	0	0	0	0
09110 Lasteaed Tareke		-5 000	0	0	0	0
09212 Haapsalu Linna Algkool		-13 000	-5 000	-5 000	-2 000 000	0
09212 Haapsalu Nikolai Kool		-3 000	-5 000	-5 000	0	0
09212 Haapsalu Põhikool		-21 000	0	-4 000 000	0	0
10600 Eluasemeteenused sots. riskirühmadele		0	0	-30 000	-30 000	-30 000
10700 Haapsalu Sotsiaalmaja		-64 817	-60 000	0	0	0
3502 Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	475 823	1 117 020	410 000	4 500 000	2 265 000	500 000
3502.0 Toetused riigilt ja riigiasutustelt		1 081 266	380 000	3 940 000	2 140 000	500 000
Haridus- ja Teadusministeerium	49 780	0	0	3 600 000	1 800 000	0
Kultuuriministeerium	23 000	5 000	40 000	0	0	0
Majandus- ja kommunikatsiooniministeeriu m	385 469	1 031 266	340 000	340 000	340 000	500 000
Rahandusministeerium		0	0	0	0	0
Siseministeerium	30 000	45 000	0	0	0	0
3502.0 3 Valitsussektori sihtasutused	-12 426	35 754	30 000	560 000	125 000	0
4502 Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-47 000	-407 840	-140 000	0	0	0
06400 Tänavavalgustus		-310 000	-140 000	0	0	0
05200 Heitveekäitlus	-47 000	-62 840	0	0	0	0
08207 Muinsuskaitse		-5 000	0	0	0	0
04730 Turism		-30 000	0	0	0	0
1502 Osaluste müük (+)	0	0	0	0	0	0

1501	Osaluste soetus (-)	0	0	0	0	0	0
1512	Muude aktsiate ja osade müük (+)	0	0	0	0	0	0
1511	Muude aktsiate ja osade soetus (-)	0	0	0	0	0	0
1532	Tagasilaekuvad laenud (+)	0	0	0	0	0	0
1531	Antavad laenud (-)	0	0	0	0	0	0
655	Finantstulud (+)	451	200	0	0	0	0
650	Finantskulud (-)	-84 808	-83 928	-82 985	-84 360	-84 610	-80 860
	EELARVE TULEM (ÜLEJÄÄK (+) / PUUDUJÄÄK (-))	33 311	-729 208	-5 756	-214 612	151 450	371 168

Põhivarade müük

Põhivarade müügituluks on strateegiaperioodiks planeeritud metsa raieõiguse müük ning linnale kuuluvate korteriomandite ja kinnistute müük.

Põhivarade soetus

Põhivarade soetus kajastab kõiki perioodiks 2015–2018 planeeritud investeeringuid täies mahus, s.o toetustest ja omafinantseeringutest kaetud summad kokku. Investeeringud on jagatud tegevusalade kaupa eri objektideks või projektideks. Objektide ja rahaliste vahendite allikate viisi on investeeringud välja toodud LISA 1 tabelis. Strateegias kajastatud summad on ligikaudsed. Lõplikud investeeringute mahud selguvad pärast projekti koostamist ja hangete korraldamist.

Põhivarade soetuseks saadav sihtfinantseerimine

Põhivarade soetuseks ehk investeeringuteks kavandatakse sihtotstarbelised toetused eri rahastajatelt. Käesolevaks strateegiaperioodiks on kavandatud Majandus- ja kommunikatsiooniministeeriumi kaudu Šveitsi koostööprogrammi toetus lasteaia Vikerkaar rekonstrueerimiseks. Kultuuriministeeriumilt toetus kino digitaliseerimiseks, Haridus- ja teadusministeeriumi toetus põhikoolide renoveerimiseks, EAS-i toetus sotsiaalmaja, sotsiaalkorterite ja turukompleksi remondiks. Linna investeeringud sõltuvad suures osas Euroopa Liidu ja riigisisestest toetusmeetmetest, mida ei ole seni veel kinnitatud, ja seega on planeeritavad summad ligikaudsed..

Finantstulud ja finantskulud

Finantstulud on eelarveaastal laekuvad pangaintressid kontojääkidelt pangas. 2012.–2014. aasta jooksul on pankade deposiidi intresside tase oluliselt langenud ja sellega seoses ka strateegias kavandatud finantstulu.

Finantskuluna on kavandatud praeguste laenukohustuste teenindamiseks tehtavad intressikulud. SEB laenu intress on 1,5% + 6 kuu euribor, Nordea panga laenu intress on 1,28% + 6 kuu euribor ja Danske panga intress on 0,84% + 6 kuu euribor. Keskkonnainvesteeringute keskuselt saadud laenu intress on 1,0 + 6 kuu euribor. Finantskulude prognoosimisel on arvestatud 2015–2016 võetavate laenude intressimääradeks 1,0% ja 6 kuu euribori määraks 0,3%. Aastaks 2017–2018 võetavate laenude intressimääraks on arvestatud 1,1% ja 6 kuu euribori määraks 0,5%. Viimased laenuhanked on näidanud, et KOV-le pakutav intressitase langeb. Finantskulude vähendamise eesmärgil on otstarbekas vaadata üle ning vajadusel refinantseerida perioodil 2009–2012 võetud laenud.

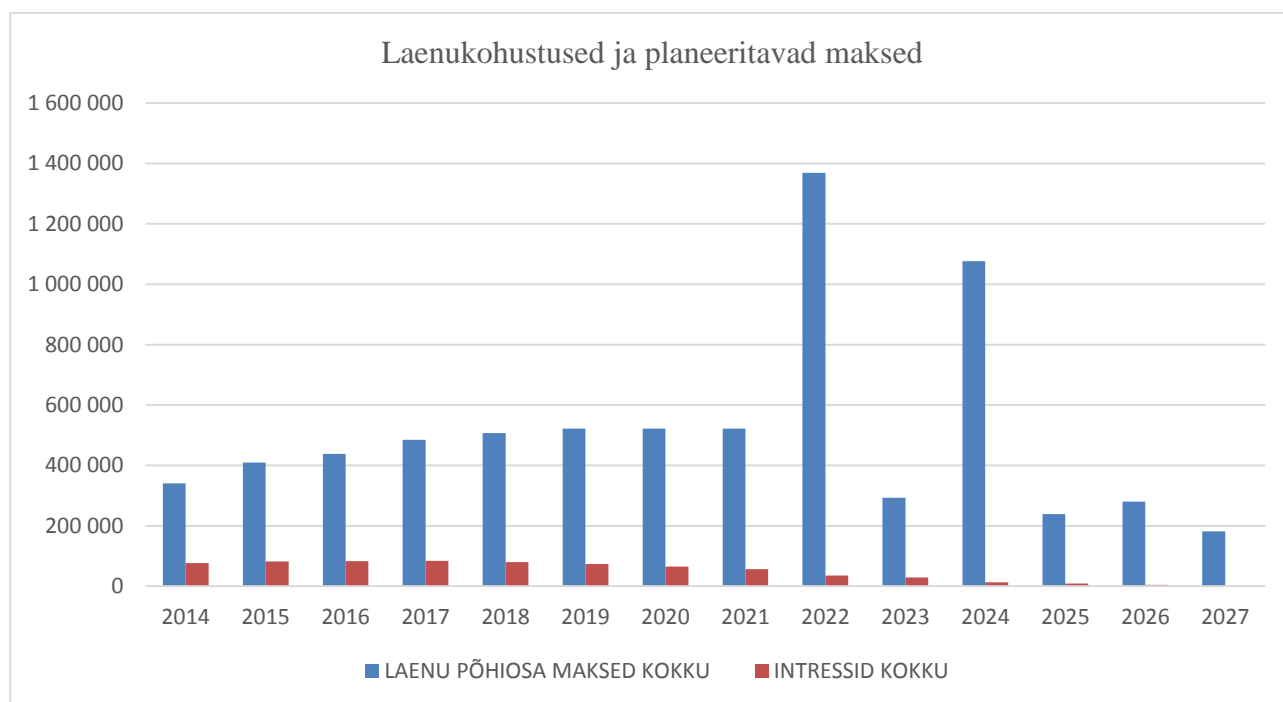
Eelarve tulem

Eelarve tulem (ülejääk või puudujääk) 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. Strateegiaperioodil on 2015.–2016. aastaks planeeritud puudujäägis eelarve. 2017. aastaks saavutatakse eelarve ülejääk 150 450 eurot ja 2018. aastaks kokku summas 317 168 eurot.

Finantseerimistegevuse ülevaade

	Kirje	2013. a täitmine	2014. a eelarve	2015. a prognoos	2016. a prognoos	2017. a prognoos	2018. a prognoos
OSA 4.	FINANTSEERIMISTEGEVUS KOKKU	-322 828	614 026	11 812	222 268	-145 118	-346 723
2585	Kohustuste võtmine (+)	14 167	955 000	421 000	661 000	340 000	160 000
	<i>sh laen tänavavalgustuse rekonstrueerimiseks (Koostööproj.HLM AS-ga ja KIK-ga CO² vahenditest)</i>	0	310 000	140 000	0	0	0
	<i>sh laen Vikerkaare lasteaia rek. omaosaluseks</i>	0	310 000	50 000	0	0	0
	<i>sh laen Tallinna mnt – Lihula mnt ristmiku ehituse omaosaluseks</i>		90 000				
	<i>sh laen 2014. aasta muude investeeringute finantseerimiseks</i>	0	245 000	0	0	0	0
	<i>sh laen 2015. aasta muude investeeringute finantseerimiseks</i>	0	0	231 000	0	0	0
	<i>sh laen 2016. aasta investeeringute finantseerimiseks</i>	0	0	0	661 000	0	0
	<i>sh laen 2017. aasta investeeringute finantseerimiseks</i>	0	0	0	0	340 000	0
	<i>sh laen 2018. aasta investeeringute finantseerimiseks</i>						160 000
2586	Kohustuste tasumine (-)	-336 994	-340 974	-409 188	-438 732	-485 118	-506 723
	<i>sh SEB 2009 leping 2009001266 (Kultuurikeskus)</i>	-112 404	-112 404	-112 404	-112 404	-112 404	-112 404
	<i>sh Nordea Bank 2012 leping 9321246765 (refin)</i>	-211 728	-211 728	-211 728	-211 728	-211 728	-211 728
	<i>sh KIK 2012 leping</i>	-12 862	-16 842	-16 842	-16 842	-16 842	-16 842
	<i>sh Danske 2014 leping aasta muude investeeringute finantseerimiseks</i>	0	0	-68 214	-68 214	-68 214	-68 214
	<i>sh laen 2015. aasta muude investeeringute finantseerimiseks</i>	0	0	0	-29 544	-29 544	-29 544
	<i>sh laen 2016. aasta muude investeeringute finantseerimiseks</i>	0	0	0	0	-46 386	-46 386
	<i>sh laen 2017.–2018. aasta muude investeeringute finantseerimiseks</i>	0	0	0	0	0	-21 605
10.1	Hoiuste suurenemine	0	0	0	0	0	0

Joonis 4. Haapsalu Linnavalitsuse laenude põhiosamaksed ja intressimaksed (6 kuu euribor 0,4%)



Likviidsete varade muutuse ülevaade

Kirje	2013. a täitmine	2014. a eelarve	2015. a prognoos	2016. a prognoos	2017. a prognoos	2018. a prognoos
LIKVIIDSETE VARADE OSA MUUTUS (+ suurenemine, – vähenemine)						
5.	-289 517	-115 182	6 056	7 656	6 332	24 445
Likviidsed varad perioodi alguses	405 103	115 585	403	6 459	14 115	20 447
Likviidsed varad perioodi lõpuks	115 586	403	6 459	14 115	20 447	44 892

Likviidsed varad KOFS-i tähenduses on raha ja pangakontodel olevad vahendid, rahaturu- ja intressifondide aktsiad ja osakud ning soetatud võlakirjad. Likviidsete varade kohta, mida kohalik omavalitsus võib omada, on KOFS-is kehtestatud hulk tingimusi.

Likviidsete varade saldo suurenemine ja vähenemine kajastatakse likviidsete varade muutuse eelarveosas vastavalt plussi või miinusega. 2013. aastal tekkinud likviidsete varade vaba jääk summas 115 586 kasutati 2014. aastal eelmisest aastast üle kantud sihtotstarbeliste projektide finantseerimiseks ja 2014. aasta kulude katteks. 2014. aasta lõpuks on planeeritud vaba kassajääki 403 eurot. Strateogia perioodil 2015–2018 on arvestatud vaba kassajäägi suurenemisega u 44 500 euro võrra.

Finantsdistsipliini tagamise meetmete rakendamine

Laenukohustuste võtmine

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

- 1) võetud laenud;
- 2) kapitalirendi- ja faktooringukohustused;
- 3) emiteeritud võlakirjad;
- 4) tasumise tähtjaks 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.

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

Netovõlakoormuse arvestus

Netovõlakoormus on bilansis kajastatud võlakoostuste suuruse ja likviidsete varade kogusumma vahe. Netovõlakoormuse arvestuses võetakse võlakoostustena arvesse järgmised bilansis kajastatud kohustused:

- 1) võetud laenud;
- 2) kapitalirendi- ja faktooringukohustused;
- 3) emiteeritud võlakirjad;
- 4) tasumise tähtjaks 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 asjaomase aruandeaasta põhitegevuse tuludest. Strateegia perioodiks planeeritud netovõlakoormused on alljärgnevatel tabelitel.

Haapsalu Linnavalitsuse netovõlakoormus konsolideerimata

Kirjeldus	2013. a täitmine	2014. a eelarve	2015. a prognoos	2016. a prognoos	2017. a prognoos	2018. a prognoos
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	4 662 663	5 276 689	5 288 501	5 510 769	5 365 651	5 018 928
Netovõlakoormus eurodes	4 547 077	5 276 285	5 282 041	5 496 653	5 345 203	4 974 035
Netovõlakoormus %	44,0	51,9	52,6	54,5	51,9	47,4
Netovõlakoormuse ülemmäär eurodes	6 201 594	6 246 158	6 154 979	6 174 279	6 283 257	6 382 253
Netovõlakoormuse ülemmäär %	60,0	61,5	61,3	61,2	61,0	60,8
Vaba netovõlakoormus eurodes	1 654 516	969 873	872 938	677 626	938 054	1 408 218

Haapsalu Linnavalitsuse netovõlakoormus koos sõltuvate üksustega (arvestusüksus)

Kirjeldus	2013. a täitmine	2014. a eelarve	2015. a prognoos	2016. a prognoos	2017. a prognoos	2018. a prognoos
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	7 329 330	7 796 797	7 662 050	7 737 759	7 446 082	6 952 800
Netovõlakoormus eurodes	6 552 769	7 482 418	7 376 615	7 419 578	7 095 569	6 552 842
Netovõlakoormus %	39,4	45,9	44,7	44,3	41,4	37,2
Netovõlakoormuse ülemmäär eurodes	9 988 216	9 922 591	10 032 930	10 161 369	10 381 947	10 651 943
Netovõlakoormuse ülemmäär %	60,0	60,9	60,8	60,7	60,6	60,5
Vaba netovõlakoormus eurodes	3 435 447	2 440 173	2 656 315	2 741 791	3 286 378	4 099 101

Sõltuvate üksuste ülevaade

Sõltuvad üksused on raamatupidamise seaduse mõistes kohaliku omavalitsuse üksuse otsese või kaudse valitseva mõju all olevad üksused, kes on saanud kohaliku omavalitsuse üksuselt, riigilt, muult avalik-õiguslikult juriidiliselt isikult või eelnimetatud isikute valitseva mõju all olevatelt üksustelt üle poole tuludest või kes on saanud toetust ja renditulu kohaliku omavalitsuse üksustelt ja nende valitseva mõju all olevatelt üksustelt rohkem kui 10 protsenti asjaomase aasta põhitegevuse tuludest.

Haapsalu Linnavalitsuse sõltuvad üksused on OÜ Haapsalu Linna Spordibaasid; SA Läänemaa Haigla, SA Haapsalu Hoolekandekeskus. Järgmistes tabelites on sõltuvate üksuste majandustulemused 2013. aasta kohta ning prognoosid aastate 2014–2018 kohta. Prognoosid on koostatud ja kinnitatud sõltuvate üksuste poolt. Sõltuvate üksuste koond on siinse eelarvestrateegia lisas 3.

SA Läänemaa Haigla eelarvestrateegia 2015–2018

	2013. a täitmine	2014. a eelarve	2015. a prognoos	2016. a prognoos	2017. a prognoos	2018. a prognoos
Läänemaa Haigla SA						
Põhitegevuse tulud kokku (+)	5 008 754	4 918 310	5 250 000	5 475 000	5 700 000	6 000 000
sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt	9 016	18 400	20 000	20 000	22 000	22 000
Põhitegevuse kulud kokku (+)	5 071 255	4 893 310	5 220 000	5 430 000	5 650 000	5 950 000
sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksud (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)	54 404	28 780	29 000	30 000	30 000	30 000
Põhitegevustulem	-62 501	25 000	30 000	45 000	50 000	50 000
Investeeringustegevus kokku (+/-)	-216 123	-178 000	-100 000	-120 000	-150 000	-150 000
Eelarve tulem	-278 624	-153 000	-70 000	-75 000	-100 000	-100 000
Finantseerimistegevus (-/+)	117 258	-89 000	-89 000	-89 000	-89 000	-89 000
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	111 029	-100 000	10 000	25 000	25 000	25 000
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise eelarve korral) (+/-)	272 395	142 000	169 000	189 000	214 000	214 000
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	237 275	137 275	147 275	172 275	197 275	222 275

Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	1 500 401	1 411 401	1 322 401	1 233 401	1 144 401	1 055 401
Netovõlakoormus eurodes	1 263 126	1 274 126	1 175 126	1 061 126	947 126	833 126
Netovõlakoormus %	25,2	25,9	22,4	19,4	16,6	13,9

SA Haapsalu Hoolekandekeskus eelarvestrateegia 2015–2018

	2013. a täitmine	2014. a eelarve	2015. a prognoos	2016. a prognoos	2017. a prognoos	2018. a prognoos
Haapsalu Hoolekandekeskus SA						
Põhitegevuse tulud kokku (+)	740 824	622 300	625 152	562 000	535 000	525 000
sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt	23 223	40 000	30 000	10 000	10 000	10 000
Põhitegevuse kulud kokku (+)	747 033	622 300	625 152	605 000	590 000	585 000
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega	793	850	900	850	850	850
Põhitegevustulem	-6 209	0	0	-43 000	-55 000	-60 000
Investeeringustegevus kokku (+/-)	0	0	0	0	0	0
Eelarve tulem	-6 209	0	0	-43 000	-55 000	-60 000
Finantseerimistegevus (-/+)	0	0	0	0	0	0
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-131 206	-27 000	-35 000	-4 910	0	0
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)	-124 997	-27 000	-35 000	38 090	55 000	60 000
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	66 910	39 910	4 910	0	0	0
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus eurodes	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus %	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

OÜ Haapsalu Linna Spordibaasid eelarvestrateegia 2015–2018

	2013. a täitmine	2014. a eelarve	2015. a prognoos	2016. a prognoos	2017. a prognoos	2018. a prognoos
Haapsalu Linna Spordibaasid OÜ						
Põhitegevuse tulud kokku (+)	1 009 580	1 019 000	1 034 000	1 054 000	1 059 000	1 069 000
sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt	415 088	372 972	395 000	415 000	430 000	445 000
Põhitegevuse kulud kokku (+)	976 034	986 000	990 000	1 015 000	1 025 000	1 030 000
Põhitegevustulem	33 546	33 000	44 000	39 000	34 000	39 000
Investeeringustegevus kokku (+/-)	-897 020	-202 980				
Eelarve tulem	-863 474	-169 980	44 000	39 000	34 000	39 000
Finantseerimistegevus (-/+)	1 100 000	-57 559	-57 559	-57 559	-57 559	-57 559
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	221 514	-220 000	-10 000	5 000	1 000	0
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)	-15 012	7 539	3 559	23 559	24 559	18 559
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	356 790	136 790	126 790	131 790	132 790	132 790
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	1 166 266	1 108 707	1 051 148	993 589	936 030	878 471
Netovõlakoormus eurodes	809 476	971 917	924 358	861 799	803 240	745 681
Netovõlakoormus %	80,2	95,4	89,4	81,8	75,8	69,8

Lisa 1.
Haapsalu linna eelarvestrateegia 2015–2018

	2013. a täitmine	2014. a eelarve	2015. a prognoos	2016. a prognoos	2017. a prognoos	2018. a prognoos
OSA 1. Põhitegevuse tulud kokku	10 335 989	10 157 632	10 033 737	10 093 973	10 303 673	10 496 736
Maksutulud	5 745 478	6 178 000	6 260 000	6 413 000	6 568 000	6 723 000
sh tulumaks	5 555 452	5 975 000	6 060 000	6 213 000	6 368 000	6 523 000
sh maamaks	187 044	195 000	195 000	195 000	195 000	195 000
sh muud maksutulud	2 982	8 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 315 643	1 117 874	1 006 358	1 031 417	1 076 117	1 114 180
Saadavad toetused tegevuskuludeks	3 242 532	2 808 220	2 727 379	2 614 556	2 624 556	2 624 556
sh tasandusfond (lg 1)	541 209	536 205	575 000	590 000	600 000	600 000
sh toetusfond (lg 2)	2 199 091	1 751 456	1 751 456	1 751 456	1 751 456	1 751 456
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	502 232	520 559	400 923	273 100	273 100	273 100
Muud tegevustulud	32 336	53 538	40 000	35 000	35 000	35 000
OSA 2. Põhitegevuse kulud kokku	10 122 274	9 931 109	9 575 508	9 613 225	9 767 613	9 924 708
Antavad toetused tegevuskuludeks	1 013 594	1 278 775	1 055 176	1 034 986	1 038 901	1 043 151
Muud tegevuskulud	9 108 680	8 652 334	8 520 332	8 578 239	8 728 712	8 881 557
sh personalikulud	5 333 083	5 306 381	5 323 151	5 401 771	5 523 561	5 645 061
sh majandamiskulud	3 732 927	3 324 085	3 157 181	3 136 468	3 165 151	3 196 496
sh muud kulud	42 670	21 868	40 000	40 000	40 000	40 000
Põhitegevuse tulem	213 715	226 523	458 229	480 748	536 060	572 028
OSA 3. Investeeringustegevus kokku	-180 404	-955 731	-463 985	-695 360	-384 610	-200 860
Põhivara müük (+)	90 732	95 000	50 000	160 000	40 000	40 000
Põhivara soetus (-)	-615 602	-1 676 183	-701 000	-5 271 000	-2 605 000	-660 000
<i>sh projektide omaosalus</i>		-600 163	-291 000	-771 000	-340 000	-160 000
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	475 823	1 117 020	410 000	4 500 000	2 265 000	500 000
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-47 000	-407 840	-140 000	0	0	0
Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+)	0	0	0	0	0	0
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	0	0	0	0	0	0
Tagasilaekuvad laenud (+)	0	0	0	0	0	0
Antavad laenud (-)	0	0	0	0	0	0
Finantstulud (+)	451	200	0	0	0	0
Finantskulud (-)	-84 808	-83 928	-82 985	-84 360	-84 610	-80 860
Eelarve tulem	33 311	-729 208	-5 756	-214 612	151 450	371 168
OSA 4. Finantseerimistegevus	-322 828	614 026	11 812	222 268	-145 118	-346 723
Kohustuste võtmine (+)	14 167	955 000	421 000	661 000	340 000	160 000
Kohustuste tasumine (-)	-336 994	-340 974	-409 188	-438 732	-485 118	-506 723
OSA 5. Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-289 517	-115 182	6 056	7 656	6 332	24 445

Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	115 586	404	6 460	14 116	20 448	44 893
--	---------	-----	-------	--------	--------	--------

Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	4 662 663	5 276 689	5 288 501	5 510 769	5 365 651	5 018 928
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära	0	151 579	134 737	117 895	101 053	84 211

Netovõlakoormus eurodes	4 547 077	5 276 285	5 282 041	5 496 653	5 345 203	4 974 035
Netovõlakoormus %	44,0	51,9	52,6	54,5	51,9	47,4
Netovõlakoormuse ülemmäär eurodes	6 201 594	6 246 158	6 154 979	6 174 279	6 283 257	6 382 253
Netovõlakoormuse ülemmäär %	60,0	61,5	61,3	61,2	61,0	60,8
Vaba netovõlakoormus eurodes	1 654 516	969 873	872 938	677 626	938 054	1 408 218

Põhitegevuse tulude muutus	-	-2%	-1%	1%	2%	2%
Põhitegevuse kulude muutus	-	-2%	-4%	0%	2%	2%
Omafinantseerimise võimekuse näitaja	1,02	1,02	1,05	1,05	1,05	1,06

Investeeringuprojektid 2015–2018

	2014. a eelarve	2015. a prognoos	2016. a prognoos	2017. a prognoos	2018. a prognoos
04120 Haapsalu turu arendusprojekt	0	0	155 000	145 000	0
sh toetuse arvelt	0	0	130 000	125 000	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	0	0	25 000	20 000	0
04510 Teed ja tänavad (sh Tallinna mnt)	641 250	440 000	445 000	400 000	600 000
sh toetuse arvelt	505 750	340 000	340 000	340 000	500 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	135 500	100 000	105 000	60 000	100 000
04510 Kõnniteed	0	30 000	30 000	30 000	30 000
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	0	30 000	30 000	30 000	30 000
04510 Väikese viigi kergliiklustee	0	0	471 000	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	400 000	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	0	0	71 000	0	0
05200 Sajuveesüsteemide ehitus Nurme, Kuuse, Kastani t piirkonnas	0	30 000	60 000	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	0	30 000	60 000	0	0
05400 A. Laikmaa paviljon	35 000	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	15 000	0	0	0	0

sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		20 000	0	0	0	0
08105 Kunstikoolile Jaani 2 hoone rek.		0	0	70 000	0	0
sh toetuse arvelt		0	0	30 000	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		0	0	40 000	0	0
08202 Kultuurimaja kino digitaliseerimine		0	70 000	0	0	0
sh toetuse arvelt		0	40 000	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		0	30 000	0	0	0
09110 Vikerkaare lasteaia renoveerimine		885 516	50 000	0	0	0
sh toetuse arvelt		525 516	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		360 000	50 000	0	0	0
09212 Haapsalu Linna Algkooli remont		13 000	5 000	5 000	2 000 000	0
sh toetuse arvelt		0	0	0	1 800 000	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		13 000	5 000	5 000	200 000	0
09212 Haapsalu Põhikooli remont		0	0	4 000 000	0	0
sh toetuse arvelt		0	0	3 600 000	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		0	0	400 000	0	0
10600 Sotsiaalkorterite remont		0	0	30 000	30 000	30 000
sh toetuse arvelt		0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		0	0	30 000	30 000	30 000
10700 Sotsiaalmaja turvakodu ja lifti rek.		64 817	60 000	0	0	0
sh toetuse arvelt		29 754	30 000	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		35 063	30 000	0	0	0
Eespool nimetamata muud projektid kokku		36 600	16 000	5 000	0	0
sh toetuse arvelt		0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		36 600	16 000	5 000	0	0
KÕIK KOKKU	615 602	1 676 183	701 000	5 271 000	2 605 000	660 000
sh toetuse arvelt	475 823	1 076 020	410 000	4 500 000	2 265 000	500 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	139 779	600 163	291 000	771 000	340 000	160 000

Lisa 2.

Haapsalu linna eelarvestrateegia 2015–2018 valdkonniti

Põhitegevuse ja investeerimistegevuse kulud valdkonniti	2013. a täitmine	2014. a eelarve	2015. a prognoos	2016. a prognoos	2017. a prognoos	2018. a prognoos
01 Üldised valitsussektori teenused	981 418	1 067 930	1 087 974	1 103 139	1 131 174	1 147 969
Põhitegevuse kulud	896 610	984 002	1 004 989	1 018 779	1 046 564	1 067 109
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	896 610	984 002	1 004 989	1 018 779	1 046 564	1 067 109
Investeerimistegevuse kulud	84 808	83 928	82 985	84 360	84 610	80 860
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	84 808	83 928	82 985	84 360	84 610	80 860
02 Riigikaitse	0	0	0	0	0	0
Põhitegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	0	0	0	0	0	0
Investeerimistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	0	0	0	0	0	0
03 Avalik kord ja julgeolek	1 770	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100
Põhitegevuse kulud	1 770	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	1 770	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100
Investeerimistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	0	0	0	0	0	0
04 Majandus	1 198 631	1 457 118	1 158 800	1 794 460	1 272 630	1 334 360
Põhitegevuse kulud	810 641	785 868	688 800	693 460	697 630	704 360
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	810 641	785 868	688 800	693 460	697 630	704 360
Investeerimistegevuse kulud	387 990	671 250	470 000	1 101 000	575 000	630 000
sh saadud toetuste arvelt		535 750	340 000	870 000	465 000	500 000
sh muude vahendite arvelt	387 990	135 500	130 000	231 000	110 000	130 000
05 Keskkonnakaitse	414 119	357 454	284 045	319 322	265 365	272 400
Põhitegevuse kulud	358 714	259 614	254 045	259 322	265 365	272 400
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	358 714	259 614	254 045	259 322	265 365	272 400
Investeerimistegevuse kulud	55 405	97 840	30 000	60 000	0	0
sh saadud toetuste arvelt	0	15 000	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	55 405	82 840	30 000	60 000	0	0
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	325 051	675 583	473 220	294 760	299 200	307 640
Põhitegevuse kulud	325 051	363 883	327 220	294 760	299 200	307 640
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	325 051	363 883	327 220	294 760	299 200	307 640
Investeerimistegevuse kulud	0	311 700	146 000	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0

sh muude vahendite arvelt	0	311 700	146 000	0	0	0
07 Tervishoid	5 601	36 000	11 010	11 030	11 050	11 070
Põhitegevuse kulud	5 601	36 000	11 010	11 030	11 050	11 070
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	5 601	36 000	11 010	11 030	11 050	11 070
Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	0	0	0	0	0	0
08 Vaba aeg, kultuur ja religioon	2 369 308	2 205 250	2 175 608	2 181 701	2 151 456	2 191 441
Põhitegevuse kulud	2 325 077	2 200 250	2 100 608	2 111 701	2 151 456	2 191 441
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	2 325 077	2 200 250	2 100 608	2 111 701	2 151 456	2 191 441
Investeeringustegevuse kulud	44 231	5 000	75 000	70 000	0	0
sh saadud toetuste arvelt	23 000	5 000	40 000	30 000	0	0
sh muude vahendite arvelt	21 231	0	35 000	40 000	0	0
09 Haridus	4 761 839	5 241 184	4 385 844	8 378 961	6 433 984	4 500 926
Põhitegevuse kulud	4 587 163	4 307 768	4 325 844	4 368 961	4 433 984	4 500 926
sh saadud toetuste arvelt	1 956 094	1 555 954	1 555 954	1 555 954	1 555 954	1 555 954
sh muude vahendite arvelt	2 631 069	2 751 814	2 769 890	2 813 007	2 878 030	2 944 972
Investeeringustegevuse kulud	174 676	933 416	60 000	4 010 000	2 000 000	0
sh saadud toetuste arvelt	111 756	525 516	0	3 600 000	1 800 000	0
sh muude vahendite arvelt	62 920	407 900	60 000	410 000	200 000	0
10 Sotsiaalne kaitse	811 947	1 057 441	921 892	884 112	891 264	898 662
Põhitegevuse kulud	811 647	992 624	861 892	854 112	861 264	868 662
sh saadud toetuste arvelt	234 923	195 502	195 502	195 502	195 502	195 502
sh muude vahendite arvelt	576 724	797 122	666 390	658 610	665 762	673 160
Investeeringustegevuse kulud	300	64 817	60 000	30 000	30 000	30 000
sh saadud toetuste arvelt	0	29 754	30 000	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	300	35 063	30 000	30 000	30 000	30 000
KOKKU	10 869 684	12 099 060	10 499 493	14 968 585	12 457 223	10 665 568
Põhitegevuse kulud	10 122 274	9 931 109	9 575 508	9 613 225	9 767 613	9 924 708
sh saadud toetuste arvelt	2 191 017	1 751 456	1 751 456	1 751 456	1 751 456	1 751 456
sh muude vahendite arvelt	7 931 257	8 179 653	7 824 052	7 861 769	8 016 157	8 173 252
Investeeringustegevuse kulud	747 410	2 167 951	923 985	5 355 360	2 689 610	740 860
sh saadud toetuste arvelt	134 756	1 111 020	410 000	4 500 000	2 265 000	500 000
sh muude vahendite arvelt	612 654	1 056 931	513 985	855 360	424 610	240 860

Lisa 3.

Haapsalu linna eelarvestrateegia 2015–2018 sõltuvad üksused (Haapsalu Linna Spordibaasid OÜ, Haapsalu Hoolekandekeskus SA, Läänemaa Haigla SA)

Sõltuvad üksused KOKKU (konsolideeritud)	2013. a täitmine	2014. a eelarve	2015. a prognoos	2016. a prognoos	2017. a prognoos	2018. a prognoos
Põhitegevuse tulud kokku (+)	6 759 158	6 559 610	6 909 152	7 091 000	7 294 000	7 594 000
sh saadud tulud kohalikul omavalitsuselt	447 327	431 372	445 000	445 000	462 000	477 000
Põhitegevuse kulud kokku (+)	6 794 322	6 501 610	6 835 152	7 050 000	7 265 000	7 565 000
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega	793	850	900	850	850	850
sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksud (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)	54 404	28 780	29 000	30 000	30 000	30 000
Põhitegevustulem	-35 164	58 000	74 000	41 000	29 000	29 000
Investeeringustegevus kokku (+/-)	-1 113 143	-380 980	-100 000	-120 000	-150 000	-150 000
Eelarve tulem	-1 148 307	-322 980	-26 000	-79 000	-121 000	-121 000
Finantseerimistegevus (-/+)	1 217 258	-146 559	-146 559	-146 559	-146 559	-146 559
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	201 337	-347 000	-35 000	25 090	26 000	25 000
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)	132 386	122 539	137 559	250 649	293 559	292 559
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	660 975	313 975	278 975	304 065	330 065	355 065
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	2 666 667	2 520 108	2 373 549	2 226 990	2 080 431	1 933 872
Netovõlakoormus eurodes	2 005 692	2 206 133	2 094 574	1 922 925	1 750 366	1 578 807
Netovõlakoormus %	29,7	33,6	30,3	27,1	24,0	20,8

Lisa 4.

Haapsalu linna eelarvestrateegia 2015–2018 arvestusüksus
 (Haapsalu Linnavalitsus koos Haapsalu Linna Spordibaasid OÜ-ga, Haapsalu Hoolekandekeskus SA-ga, Läänemaa Haigla SA-ga)

Arvestusüksus kokku	2013. a täitmine	2014. a eelarve	2015. a prognoos	2016. a prognoos	2017. a prognoos	2018. a prognoos
Põhitegevuse tulud kokku	16 647 027	16 285 020	16 496 989	16 739 123	17 134 823	17 612 886
Põhitegevuse kulud kokku	16 468 476	16 000 497	15 964 760	16 217 375	16 569 763	17 011 858
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud	54 404	28 780	29 000	30 000	30 000	30 000
Põhitegevustulem	178 551	284 523	532 229	521 748	565 060	601 028
Investeermistegevus kokku	-1 293 547	-1 336 711	-563 985	-815 360	-534 610	-350 860
Eelarve tulem	-1 114 996	-1 052 188	-31 756	-293 612	30 450	250 168
Finantseerimistegevus	894 430	467 467	-134 747	75 709	-291 677	-493 282
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-88 180	-462 182	-28 944	32 746	32 332	49 445
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)	132 386	122 539	137 559	250 649	293 559	292 559
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	776 561	314 379	285 435	318 181	350 513	399 958
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	7 329 330	7 796 797	7 662 050	7 737 759	7 446 082	6 952 800
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)	0	151 579	134 737	117 895	101 053	84 211
Netovõlakoormus eurodes	6 552 769	7 482 418	7 376 615	7 419 578	7 095 569	6 552 842
Netovõlakoormus %	39,4	45,9	44,7	44,3	41,4	37,2
Netovõlakoormuse ülemmäär eurodes	9 988 216	9 922 591	10 032 930	10 161 369	10 381 947	10 651 943
Netovõlakoormuse ülemmäär %	60,0	60,9	60,8	60,7	60,6	60,5
Vaba netovõlakoormus eurodes	3 435 447	2 440 173	2 656 315	2 741 791	3 286 378	4 099 101