

Kinnitatud
Haapsalu Linnavolikogu
30.09.2016 määrusega nr 53

Haapsalu linna eelarvestrateegia aastateks 2017–2021



Haapsalu 2016

Sisukord

1. Sissejuhatus	2
2. Eesti makromajandusliku keskkonna ülevaade ja prognoos	3
3. Põhitegevuse tulude ülevaade	5
4. Põhitegevuse kulude ülevaade ja põhitegevuse tulem	13
5. Investeermistegevuse ülevaade	16
6. Finantseerimistegevuse ülevaade	23
7. Likviidsete varade muutuse ülevaade	26
8. Arengukavas esitatud strateegiliste eesmärkide rahastamine	27
9. Finantsdistsipliini tagamise meetmete rakendamine	32
10. Sõltuvate üksuste ülevaade	34
11. Lisad	
Lisa 1. Haapsalu linna eelarvestrateegia 2017–2021	35
Lisa 2. Haapsalu linna eelarvestrateegia 2017–2021 valdkonniti	37
Lisa 3. Haapsalu linna eelarvestrateegia 2017–2021 sõltuvad üksused	40
Lisa 4. Haapsalu linna eelarvestrateegia 2017–2021 arvestusüksus	41

Sissejuhatus

Eelarvestrateegia 2017–2021 koostamise aluseks on kohaliku omavalitsusüksuse finantsjuhtimise seadus (KOFs), Haapsalu linna finantsjuhtimise kord ja Haapsalu linna arengukava 2015–2028.

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 peaeesmärk 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, linnavolikogu ja komisjonide koosolekute protokollid avaldatakse Haapsalu linna veebilehel. Linnavalitsus esitab eelarvestrateegia kohta andmed Rahandusministeeriumile.

Eelarvestrateegia on koostatud tekkepõhiselt ja selles esitatakse:

- Eesti makromajanduse ülevaade ja prognoos
- Põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude prognoos
- Investeermistevuse prognoos
- Finantseermistevuse 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 netovõlakooormuse lubatud 60% piirmäära raames nii endal kui ka koos endast sõltuvate üksustega. Haapsalu linna eelarvestrateegia 2017–2021. aastateks koostatud koond on tabelina lisas 1.

Eesti makromajandusliku keskkonna ülevaade ja prognoos

Haapsalu linna eelarvestrateegia koostamisel on arvestatud Rahandusministeeriumi avaldatud 2016. aasta suvise majandusprognoosi ja makromajanduslikke näitajaid.

Eesti sisemajanduse koguprodukt kasvab prognoosi põhistsenaariumi kohaselt 2016. aastal 1,3%. Kasv peaks järgmise kahe aasta jooksul kiirenema, ulatudes 2017. aastal 2,5%-ni ja 2018. aastal 3%-ni. Rahandusministeerium on 2016. ja järgnevate aastate majanduskasvu prognoose allapoole korrigeerinud, mille põhjuseks on Eesti jaoks peamiste kaubanduspartnerite kasvuväljavaadete halvenemine. Peamiseks majanduskasvu vedajaks jääb 2016. aastal sisenõudlus, mis tugineb peamiselt eratarbimisel. Investeeringute kasv hakkab käesoleval aastal taastuma ja selle mõju peaks edaspidi suurenema. Ekspordi kasv taastub samuti ja kiireneb järgmistel aastatel kooskõlaliselt välisnõudlusega. Aastatel 2019–2020 peaks Eesti majandus kasvama keskmiselt 2,7% aastas, mida toetab ühelt poolt kiirenev ekspordikasv ning teisalt võrdlemisi tugev sisenõudluse kasv.

Tarbimahindade (THI) tõus jääb 2016. aastal välistegurite mõjul tagasihoidlikuks, ulatudes 0,2%-ni. 2017. aastal kiireneb THI kasv 2,7%-ni ning jääb samale tasemele ka 2018. aastal.

Tööturu olukorra pingestumine jätkub ning palgasurved püsivad. **Hõive** kasv on jätkunud vaatamata madalale majandusaktiivsusele, ületades kevadisi ootusi. Hõive kasv kiirenes teises kvartalis koguni 2,6%-ni, mis tulenes peamiselt vanemaealiste tööle asumisest. Selle põhjuseks võib pidada nii naiste pensioniea tõusu, kui ka üldist vanemaealiste, sh pensioniealiste aktiveerumist. Hõive määr ehk töötavate inimeste suhe tööealistesse inimestesse on ajaloolisel kõrgtasemel (65,8% 2016. aastal), mis koos tööealise rahvastiku vähenemisega seab piirid töötavate inimeste arvu edasisele kasvule. Tööturu aktiivsuse kasvu tõttu püsib tööpuudus eelmise aasta tasemel, ulatudes prognoosi kohaselt 2016. aasta kokkuvõttes 6,2%-ni.

Keskmise palga kasvutempo ei ole vaatamata majanduskasvu aeglustumisele seni oluliselt muutunud ning kasv püsis maksuameti andmetel 2016. aasta esimesel poolaastal 6% juures. Statistikaameti andmetel kiirenes esimesel poolaastal keskmise palga kasv 7,8%-ni. Osaliselt olid palgakasvu kiirenemise taga oluliselt suurenenud preemiate maksmine, kuid kasv kiirenes ka preemiaid arvestamata 7,3%-ni. Kiire palgakasv tuli kasumite vähenemise hinnaga, mis ei saa reeglina kaua jätkuda. Samas hinnatakse ettevõtete finantsseisu endiselt heaks, mistõttu võib arvata, et palgasurvetele on aidanud vastu pidada kogunenud kasumid ning madala investeerimisaktiivsuse tõttu vähene finantseerimisvajadus. Kahaneva rahvastiku ning püsiva palgakonkurentsi tõttu naaberriikidega, peamiselt Soomega, ei ole põhjust oodata palgasurvete olulist alanemist. Seetõttu oodatakse, et

palgakulude suhe SKP-sse jääb lähiaastatel praegusel tasemel püsima, kuid pikemas perspektiivis aitab seda langetada tööjõumaksude vähendamine. Reaalpalga kasv aeglustub järgnevatel aastatel allapoole 3% käesoleva aasta 6,2%-lt inflatsiooni taastumise tõttu.

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
SKP nom. kasv, %	2,5	3,1	5,2	5,8	5,6	5,5
THI, %	-0,5	0,2	2,7	2,7	2,6	2,6
Tööhõive kasv, %	2,6	0,9	-0,1	-0,3	-0,2	0,0
Töötuse määr, %	6,2	6,2	7,2	8,4	9,3	9,4
Keskmine palk (€)	1065	1137	1199	1265	1332	1399
Palga nom. kasv, %	6,0	6,7	5,5	5,5	5,3	5,0

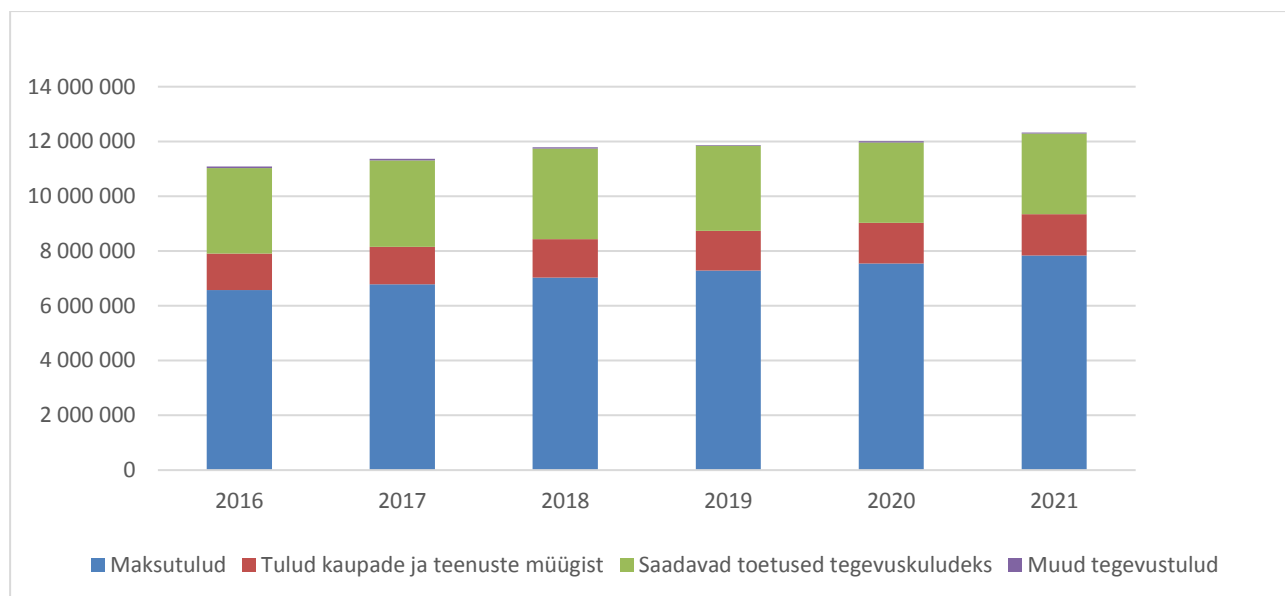
Eesti makromajanduse näitajad

Allikas: Rahandusministeeriumi 2016. aasta suvine majandusproгноos

Põhitegevuse tulude ülevaade

Järgmistel aastatel ei ole ette näha keskvalitsuse meetmeid, mis aitaksid suurendada tulubaasi. Riigipoolsed toetused (toetusfond ja tasandusfond) on eelseisvaks perioodiks arvestatud samas mahus, mis oli 2016. aastal.

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



Joonis 1. Haapsalu linna põhitegevuse tulude (tulubaasi) ülevaade perioodil 2016–2021

Maksutulud

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

Maksutulud moodustasid linna tulubaasist 2016. aastal 59,4%, olles kõige olulisem allikas kulude katmisel.

Kirje nimetus	2015.a täitmine	2016.a eelarve	2017.a prognoos	2018.a prognoos	2019.a prognoos	2020.a prognoos	2021.a prognoos
30 Maksutulud	6 359 918	6 578 000	6 788 000	7 029 000	7 285 000	7 544 000	7 832 000
3000 Füüsilise isiku tulumaks	6 169 730	6 380 000	6 590 000	6 830 000	7 085 000	7 343 000	7 630 000
3030 Maamaks	189 863	193 000	193 000	193 000	193 000	193 000	193 000
3044 Reklaamimaks	1 928	2 000	2 000	3 000	4 000	5 000	6 000
3045 Teede ja tänavate sulgemise maks	336	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000

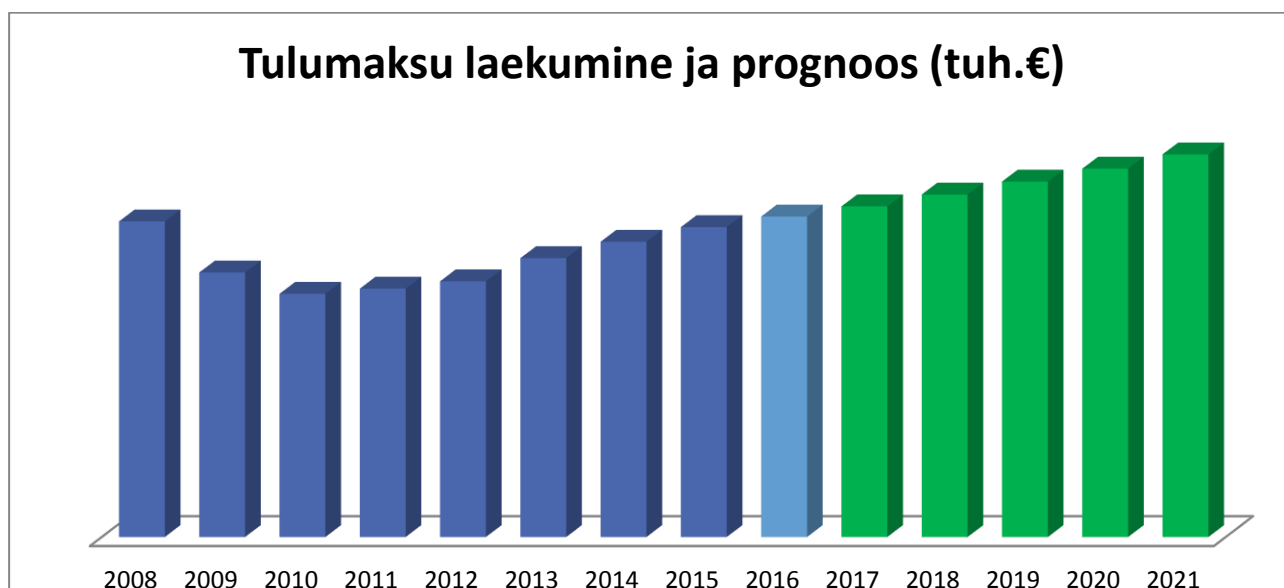
Füüsilise isiku tulumaks

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 KOV-le kehtestatud 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 2012. aastal 11,4%-lt 11,57%-le 2013. aastal ja 11,6%-le 2014. aastal. Eelarves planeeritud üksikisiku tulumaksu laekumiste prognoosi metoodika on välja toodud järgmises tabelis.

Kirje nimetus	2015. a täitmine	2016. a eelarve	2017. a prognoos	2018. a prognoos	2019. a prognoos	2020. a prognoos	2021. a prognoos
Tulumaksu laekumine (tuh.€)	8,5	6387	6590	6826	7084	7343	7628
Elanike arv (1. jaanuari seisuga)	10581	10426	10290	10155	10020	9890	9760
Elanike arvu muutus	-2,13%	-1,46%	-1,30%	-1,31%	-1,33%	-1,30	-1,31%
Maksumaksjate arv (aasta keskmine)	4598	4550	4495	4430	4370	4310	4260
Maksumaksjate osakaal elanikest	43,5%	43,6%	43,7%	43,6%	43,6%	43,6%	43,6%
Maksumaksjate arvu muutus	-1,2%	-1,0%	-1,2%	-1,4%	-1,4%	-1,4%	-1,4%
Brutotasu maksumaksja kohta kuus (€)	965	1008	1053	1107	1164	1224	1286
Brutotasu kasv Haapsalus	6,3%	4,5%	4,4%	5,1%	5,1%	5,1%	5,1%
Brutotasu kasv Eestis	6,0	6,7%	5,5%	5,5%	5,3%	5,0%	5,0%
Tulumaksu laekumise kasv	5,0%	3,4%	3,2%	3,6%	3,8%	3,7%	3,9%



Joonis 2. Tulumaksu laekumine ja prognoos perioodil 2018–2021

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 täiendavat maamaksusoodustust pensionäridele ja represseeritutele alates 2013. aastast.

Maa maksustatavuse määrade 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 rakendamise saadav rahaline tulu on minimaalne.

Tulud kaupade ja teenuste müügist

Tulud kaupade ja teenuste müügist moodustavad linna tulubaasist u 12%. Kaupade ja teenuste müügis kajastatakse kogu Haapsalu Linnavalitsuse ja tema hallatavate allasutuste teenitud tulu nii kaupade müügist kui ka mitmesuguste teenuste osutamisest (õppetasud, toiduraha jms).

Kirje	2015 täitmine	2016 eelarve	2017 prognoos	2018 prognoos	2019 prognoos	2020 prognoos	2021 prognoos
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 288 664	1 327 213	1 366 530	1 408 480	1 447 010	1 485 339	1 516 612
320 Riigilõivud		13 000	13 000	15 000	18 000	20 000	22 000
3220 Laekumised haridusasutuste majandustegevusest		602 330	627 033	640 530	654 856	669 312	682 901
3221 Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest		454 840	460 200	474 080	488 225	502 847	517 757
3222 Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest		99 075	102 000	103 920	105 898	107 935	110 033
3224 Laekumised sotsiaalasutuste majandamistegevusest		44 840	45 000	46 350	47 741	49 173	50 648
3232 Laekumised muude asutuste majandamistegevusest		1 000	1 000	1 100	1 200	1 300	1 400
3233 Üüri ja renditulud kokku		109 128	114 000	123 500	127 090	130 773	127 873
3237 Laekumised õiguste müügist		3 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000

Riigilõivud

Riigilõivud kehtestab Vabariigi Valitsus ja Haapsalu linnale laekub riigilõiv kaubandustegevuse registriga ning ehitustegevusega seotud toimingute eest. Riigilõivu tulude kasv on arvestatud alates 2018. aastast ning on seotud peamiselt ehitus- ja kaubandustegevuse aktiveerumisega.

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. Alates 2013/2014. aastast reorganiseeriti koolide toitlustamine, mille tulemusel lõpetati leping toitlustusteenust pakkuva eraettevõttega. Koolide toitlustamise võttis üle linnavalitsus. Eelarvestrateegias on arvestatud tasuta koolilõuna ja hommikupudru pakkumisega kõikidele õpilastele. Lasteaedade õppetasu suurendamist perioodil 2017-2021 ei ole kavandatud. Lastevanemate tasutava lasteaia toidupäeva kallinemist ei ole arvestatud.

Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest

Kultuuri- ja kunstiasutuste alla kuuluvad muusikakool, kunstikool, raamatukogu, kultuurikeskus. Enam, kui 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 õppetasude suurenemist ei ole kavandatud. Laekumiste kasv planeeritud seoses õpilaste arvu suurenemisega.

Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest

Spordi- ja puhkeasutuste majandamistegevuse all kajastatakse spordikooli, noortekeskuse ja muude spordiobjektide tulu. Spordikooli ja noortekeskuse õppetasude suurenemist strateegias ei ole kavandatud.

Laekumised sotsiaalasutuste majandamistegevusest

Sotsiaalasutuste majandustegevuse tuludes kajastuvad Haapsalu Sotsiaalmaja tegevusest laekuvad tulud (va üüritulud). Suurem osa sotsiaalmaja tuludest (u 75%) laekub toitlustamisteenuse osutamisest.

Eelarvestrateegia perioodil on arvestatud 3% teenuste hinna suurenemisega aastas perioodil 2017–2021.

Üüri- ja renditulud kokku

Üüri- ja rendituludes kajastatakse kõigi Haapsalu Linnavalitsuse hallatavate elamu- ja äripindade ning kõigi allasutuste hallatavate varade üüritulusid. 2016. aastal langesid linna üüritulud u 10%, 2016. aastal langevad üüritulud seoses Jaani tn 2 rendilepingu lõpetamisega ning hoone võõrandamisega OÜ-le Haapsalu Linnahooldus. Aastast 2016 ei ole kavandatud üüri ja rendipindade tulu kasvu.

Saadavad toetused tegevuskuludeks

Kirje	2015 täitmine	2016 eelarve	2017 prognoos	2018 prognoos	2019 prognoos	2020 prognoos	2021 prognoos
Saadavad toetused tegevuskuludeks	2 785 670	3 127 161	3 157 860	3 305 770	3 110 110	2 930 017	2 944 519
35200 Tasandusfond (lg 1)		560 296	543 000	518 000	504 000	505 000	507 000
35201 Toetusfond (lg 2)		2 185 959	2 195 349	2 206 149	2 217 489	2 229 396	2 241 898
Sotsiaal		280 834	280 834	280 834	280 834	280 834	280 834
Haridus		1 698 515	1 698 515	1 698 515	1 698 515	1 698 515	1 698 515
Muud toetused		206 610	216 000	226 800	238 140	250 047	262 549
3500, 352 Muud saadavad toetused tegevuskuludeks		380 906	419 511	581 621	388 621	195 621	195 621

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 metoodika on Rahandusministeeriumi kodulehel <http://www.fin.ee/tasandus-ja-toetusfond>

2017. aasta riigieelarves ei ole arvestatud kohalike omavalitsuste toetamiseks mõeldud tasandusfondi vahendite suurendamist. Sellest tulenevalt ei ole planeeritud ka Haapsalu linna eelarvestrateegia perioodil 2017–2021 tasandusfondi mahu olulist muutust.

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 2016. 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 viiel eelseisval aastal järgmised toetused:

1. Kultuuriministeeriumi toetus maakonna keskraamatukogu funktsioonide täitmiseks u 98 000 eurot aastas ja muinsuskaitse funktsiooni täitmiseks u 7000 eurot aastas.
2. Põllumajandusministeeriumilt kooli puuvilja ja kooli piima toetus u 17 000 eurot aastas.
3. Rahandusministeeriumilt Haapsalu linna ja Ridala valla ühinemisega seotud toetus 2017. aastal 193 000 eurot, 2018. aastal 386 000 eurot, 2019. aastal 193 000 eurot. Toetusele riigi poolt täpset sihtotstarvet kinnitatud ei ole. Ühinemislepingu kohaselt kasutatakse antud toetus investeringuteks perioodil 2017-2020.
4. Maavalitsuselt lapsehoiuteenuse vahendid raske või sügava puudega lastele 12 913 eurot ja laste ujumistundide pidamiseks 1524 eurot aastas.
5. Valitsussektori sihtasutustelt on kavandatud toetus Spordikoolile treenerite palkade ühtlustamiseks ja Nikolai koolile eesti keele õpetamiseks kokku 49 240 eurot aastas.

6. Toetusena muudelt residentidelt on toetus Spordikooli treenerite palkade suurendamiseks ja nimeliste pinkide paigaldamiseks linna kokku 9 944 eurot aastas.

Muud tegevustulud

Muudest tegevustuludest moodustavad peamise osa (u 95%) vee erikasutustasu ja saastetasu. Eelarvestrategia perioodil ei ole ette näha olulisi muudatusi tasumäärades. Vee erikasutusest laekuv tasu on langenud võrreldes eelnevate aastatega väljapumbatava joogivee mahtude stabiilse vähenemise tõttu. Majandustegevuse intensiivsuse langus toob kaasa ka saastetasude järkjärgulise vähenemise. Muud tegevustulud jäävad sel perioodil 2015. aasta tasemele.

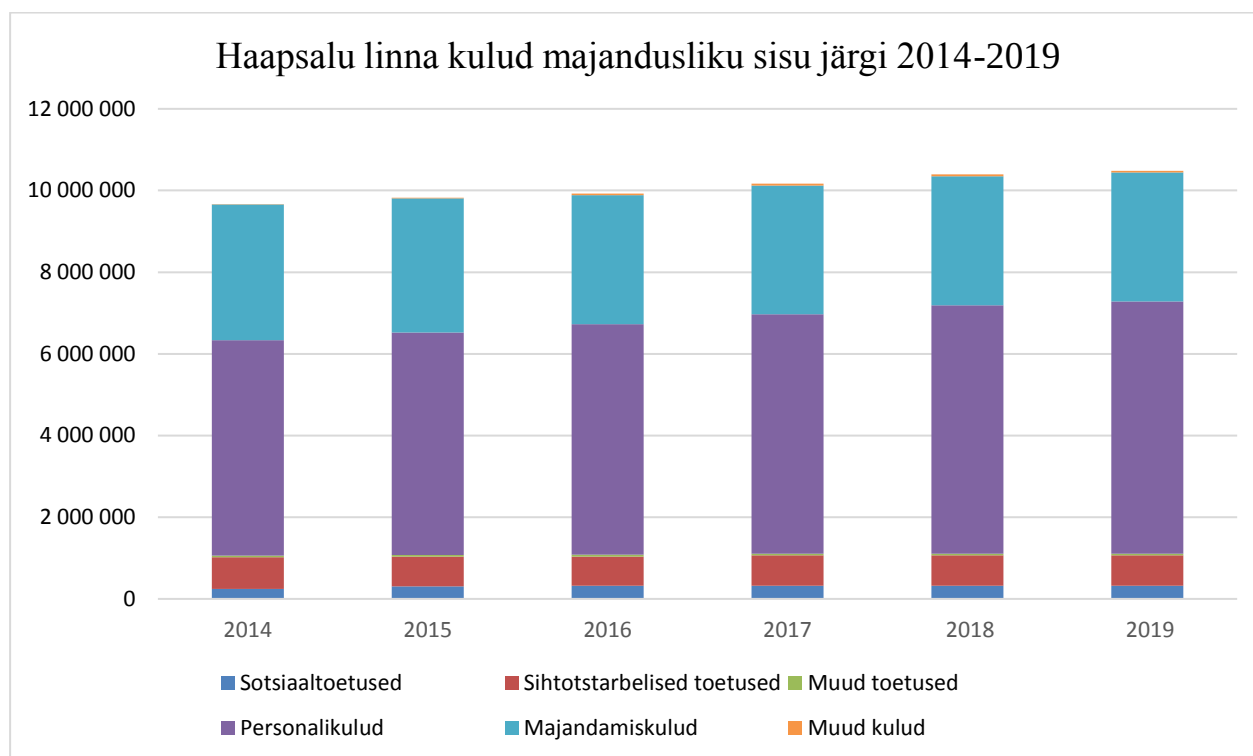
Kirje	2015 täitmine	2016 eelarve	2017 prognoos	2018 prognoos	2019 prognoos	2020 prognoos	2021 prognoos
Muud tegevustulud	38 502	51 553	52 000	42 100	22 200	52 300	32 400
Laekumine vee							
38252 erikasutusest	25 895	17 000	17 000	17 000	17 000	17 000	17 000
3814 Bioloogiliste varade müük (metsamaterjali müük)	0	29 053	30 000	20 000	0	30 000	10 000
3882 Saastetasud, hüvitised	11 558	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
3888 Muud tulud	1 048	1 500	1 000	1 100	1 200	1 300	1 400

Põhitegevuse kulude ülevaade ja põhitegevuse tulem

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

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

Käesoleva strateegia põhitegevuse tulude ja kulude kavandamisel on eesmärk hoida põhitegevuse tulemit mahus, mis strateegiaperioodil kataks keskmiselt laenukohustuste tagasimaksed.



Joonis 3. Haapsalu linna kulud majandusliku sisu järgi 2014-2019

Strategiaperioodiks kavandatud põhitegevuse kulud majandusliku sisu järgi.

Kirje	2015 täitmine	2016 eelarve	2017 prognoos	2018 prognoos	2019 prognoos	2020 prognoos	2021 prognoos
OSA PÕHITEGEVUSE 2. KULUD KOKKU	10 016 580	10 590 629	10 793 397	10 903 794	11 108 826	11 319 188	11 535 024
Antavad toetused tegevuskuludeks	1 007 362	1 168 404	1 247 522	1 200 387	1 208 971	1 217 624	1 226 349
41 Sotsiaaltoetused	283 053	390 307	371 302	371 302	371 302	371 302	371 302
450 Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	686 640	733 070	830 470	782 640	790 515	798 446	806 432
452 Mittesihtotstarbelised toetused	37 670	45 027	45 750	46 445	47 154	47 877	48 615
Muud tegevuskulud	9 009 218	9 422 225	9 545 875	9 703 406	9 899 855	10 101 563	10 308 676
50 Personalikulud	5 580 083	5 926 377	6 129 829	6 263 599	6 401 338	6 543 165	6 689 202
55 Majandamiskulud	3 011 175	3 459 848	3 376 046	3 399 807	3 458 517	3 518 398	3 579 473
60 Muud kulud sh. reservfond	417 960 0	36 000 36 000	40 000 40 000	40 000 40 000	40 000 40 000	40 000 40 000	40 000 40 000

Sotsiaaltoetused

Strateegias kavandatud sotsiaaltoetuste maht on vastavuses riigi poolt eraldatud vahenditega. Perioodiks 2017–2021 on kavandatud säilitada 2016. aasta sotsiaaltoetuste tase.

Sihtotstarbelised toetused

Suurim sihtotstarbeline toetus on kavandatud spordibaaside haldamiseks. Perioodil 2017-2021 on täiendavalt arvestatud uue, universaalse vehklemishalli, haldamisega seotud toetus. Uue toetusena lisandus 2014. aastast tegevustoetus muuseumide haldamiseks. Järgmisel eelarvestrateegia perioodil on kavandatud osaleda partnerina Tallinna Ülikooli Haapsalu kolledži projektis „Tervisedenduse ja Rehabilitatsiooni Kompetentsikeskus“.

Personalikulu

Pedagoogide palgakulu prognoosimisel on lähtutud tingimusest, et riik katab kulud senistel alustel, ning KOV eelarvest täiendust õpetajate palgaks ei maksta. Haapsalu linna poolt tasutav personalikulu suureneb 2017. aastal 5%. Aastateks 2018-2021 on arvestatud personalikulude kasvaks 3% aastas. Tegelik palgaskasv allasutustes sõltub riiklikult kehtestatud miinimumpalga kasvust ning muudatustest personalistruktuuris.

Majandamiskulu

Majandamiskulud koondeelarves vähenevad 2017. aastal kokku 2,4%. 2018. aastaks on arvestatud majandamiskulude kasvuks 0,7% ning perioodiks 2019-2021 1,7% aastas. Eelarveperioodil laekuvad täiendavad toetused liidetakse lisaeelarvega jooksvalt nii tuludesse kui ka kuludesse. Allasutuste majandamiskulude kasvu 2017. aastaks ei ole planeeritud. Perioodil 2018-2021 on aastaseks majandamiskulude kasvuks kavandatud 2% aastas. Allasutuste jätkusuutlikkuse tagamiseks on kavas üle vaadata kulude struktuur ning optimeerida tegevusi.

Investeeringistegevuse ülevaade

Investeeringistegevus kajastab linna põhivaradega seotud järgmisi tegevusi:

1. Põhivarade müük
2. Põhivarade soetus
3. Põhivarade soetuseks saadav sihtfinantseerimine
4. Põhivarade soetuseks antav sihtfinantseerimine
5. Osaluste, aktsiate ja osade ost ning müük
6. Finantstulud, finantskulud

Kirje	2015 täitmine	2016 eelarve	2017 prognoos	2018 prognoos	2019 prognoos	2020 prognoos	2021 prognoos
OSA 3. INVESTEERIMISTEGEVUS	-1 301 757	-460 826	-240 498	-2 017 562	-396 679	-795 997	-214 330
381 Põhivara müük (+)	19 453	110 000	240 000	50 000	60 000	60 000	50 000
15 Põhivara soetus (-)	-694 850	-897 186	-1 315 000	-6 820 000	-1 100 000	-3 550 000	-210 000
01112 Linnavalitsus		0	0	0	0		0
04220 Metsamajandus		-18 787			0	-30 000	-20 000
04510 Teed ja tänavad		-162 500	-575 000	-500 000	-500 000	-120 000	-170 000
05200 Heitveekäitlus, sajuvesi		-20 000	-20 000	0	0	0	0
05400 Pargid, maastiku kaitse, haljastus		-349 688	0	0	0	0	0
06200 Kommunaalmajanduse arendamine		-100 551	0	0	0	0	0
06400 Tänavavalgustus		-25 000	0	0	0	0	0
06605 Kalmistud		-8 000	0	0	0	0	
08105 Kunstikool		-5 160	0	0	0	0	0
08106 Noortekeskus		-50 000	-50 000	0	0	0	
08201 Keskraamatukogu		0	0	0	0	0	0
09110 Lasteaed Pääsupesa		-30 000	0	0	0	0	0
09110 Lasteaed Päikesejänku		0	0	0	-30 000	0	0
09212 Haapsalu Linna Algkool		-17 500	0	0	-350 000	-3 180 000	0
09212 Haapsalu Nikolai Kool		-5 000	0	0	0	0	0
09212 Haapsalu Põhikool		-25 000	-650 000	-6 300 000	-200 000	0	0
10600 Eluasemeteenused sots. Riskirühmadele		-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
10700 Haapsalu Sotsiaalmaja		-60 000	0	0	0	-200 000	0
3502 Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine(+)	516 453	433 008	932 000	4 900 000	700 000	2 750 000	0
3502.0 Toetused riigilt ja riigiasutustelt		20 000	900 000	4 900 000	700 000	2 750 000	0
Sh. Haridus- ja Teadusministeerium		0	500 000	4 500 000	300 000	2 700 000	0
Sh. Majandus- ja kommunikatsiooniministeerium		0	400 000	400 000	400 000	50 000	0

3502. Valitsussektori 0 sihtasutused		413 008	32 000	0	0	0	0
Põhivara soetuseks antav							
4502 sihtfinantseerimine(-)	-148 864	-69 620	-60 000	-105 000	-10 000	-10 000	-10 000
06100 Elamumajanduse arendamine		-44 620	0	0	0	0	0
05200 Heitveekäitus		-15 000	-50 000	0	0	0	0
07310 Üldhaiglateenused		-10 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
08203 Muuseumid		0	0	-95 000	0	0	0
1502 Osaluste müük (+)	0	0	0	0	0	0	0
1501 Osaluste soetus (-)	-2 500	0	0	0	0	0	0
655 Finantstulud (+)	-917 804	0	0	0	0	0	0
650 Finantskulud (-)	-73 645	-37 028	-37 498	-42 562	-46 679	-45 997	-44 330
EELARVE TULEM (ÜLEJÄÄK (+) / PUUDUJÄÄK (-))	-845 583	32 472	330 495	-1 136 006	358 814	-103 529	576 177

Põhivarade müük

Põhivarade müügituluks on strategiaperioodiks planeeritud linnale kuuluvate korteriomandite ja kinnistute müük. 2017. aastaks on peamiselt kavandatud müüa Karja tn 6 korteriomandid ja Paralepas arendatavaid elamukrunte. Perioodil 2018-2019 jätkub Paralepa kinnistute intensiivne müük. Samuti müüakse amortiseerunud ja linna põhifunktsioonideks mittevajalikke kortereid eesmärgiga renoveerida kasutuses olevaid sotsiaalkortereid.

Põhivara soetus ühinemistoetuse vahenditest

Haapsalu ja Ridala ühinemisel on ühinenud omavalitsusel õigus saada ühinemistoetust. Toetuse suuruse arvutamise aluseks on 100 eurot elaniku kohta, kuid mitte alla 300 000 euro ja mitte üle 800 000 euro. Lisaks on toetus 500 000 eurot, kui liitumisel tekkiva omavalitsuse suuruseks on üle 11 000 elaniku. Arvestades prognoositavat elanike arvu seisuga 01.01.2017 on ühinemistoetuse suuruseks 1 633 400 eurot. Ühinemislepingus on kokku lepitud, et endise Haapsalu linna territooriumil tehtavate investeeringute maht on 772 000 eurot ja endise Ridala valla territooriumil tehtavate investeeringute maht on 561 000 eurot. Ülejäänud 300 400 eurot kasutatakse liitumisega kaasnevate ühekordsete kulude katteks. Ühinemistoetus makstakse välja 25% osas 2017. aastal, 50% osas 2018. aastal ja 25% osas 2019. aastal. Ühinemistoetus summas 772 000 eurot ja samas mahus tehtavad investeeringud on kajastatud eelarvestrateegias 2017-2021.

Ühinemistoetusest Haapsalus tehtavad investeeringud on järgmised:

Ühinemistoetusena saadud vahenditest finantseeritavad investeeringud	2017 prognoos	2018 prognoos	2019 prognoos	2020 prognoos	2021 prognoos	KOKKU
1. Kergliiklustee Randsalu-Kiltsi 50% (koos Ridalaga)	50 000	0	0	0	0	50 000
2. Algkooli koolihoone renoveerimine	0	0	50 000	0	0	200 000
3. Põhikooli hoone projekteerimine, ehitus ja sisustus	0	150 000	0	0	0	150 000
4. Muusikakooli ruumide remont uues põhikoolis		200 000	100 000	0	0	300 000
5. Sotsiaalmaja remont, teenuste laiendamine	0	0	0	72 000	0	72 000
KOKKU	50 000	350 000	150 000	222 000	0	772 000

Põhivarade soetus

Põhivarade soetus kajastab kõiki perioodiks 2017–2021 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 lõikes on investeeringud välja toodud alljärgnevas tabelis. 2017. aastaks on kavandatud investeeringuid kokku 1 315 000 eurot.

Strateegias kajastatud summad on ligikaudsed. Lõplikud investeeringute mahud selguvad pärast projekti koostamist ja hangete korraldamist.

Investeeringuprojektid perioodiks 2017–2021 (koos ühinemistoetusest finantseeritavate investeeringutega)

	2016.a eelarve	2017.a prognoos	2018.a prognoos	2019.a prognoos	2020.a prognoos	2021.a prognoos
04220 Metsamajandus- uue metsa istutamine	18 787	0	0	0	30 000	20 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	<i>18 787</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>30 000</i>	<i>20 000</i>
04510 Teed ja tänavad rek.	162 500	575 000	500 000	500 000	120 000	170 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	<i>10 000</i>	<i>400 000</i>	<i>400 000</i>	<i>400 000</i>	<i>50 000</i>	<i>0</i>

sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	152 500	175 000	100 000	100 000	70 000	170 000
05200 Sademevee trasside avariitööd ja ehitus	20 000	20 000	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	20 000	20 000	0	0	0	0
05400 Haapsalu Krahviaia taastamine (KIK projekt)	342 893	0	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	342 893	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	0	0	0	0	0	0
05400 Veetaimestiku niitmisagregaadi soetamine (KIK projekt)	6 793	0	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	6 115	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	680	0	0	0	0	0
06200 Paralepa elamukvartali elektrivarustuse ehitus	87 500	0	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	87 500	0	0	0	0	0
06200 Haapsalu Kõlakoja rekonstrueerimine	13 051	0	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	10 000	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	3 051	0	0	0	0	0
06400 Tänavavalgustuse ehitus	25 000	0	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	25 000	0	0	0	0	0
06605 Kalmistu rek.	8 000	0	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	8 000	0	0	0	0	0
08105 Kunstikooli projekteerimine	5 160	0	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	5 160	0	0	0	0	0
08106 Noorte Huvikeskuse remont	50 000	50 000	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	32 000	32 000	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	18 000	18 000	0	0	0	0

09110 Lasteaed Päikesejänku hooviala	0	0	0	30 000	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	0	0	30 000	0	0
09110 Lasteaed Pääsupesa hooviala	30 000	0	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	30 000	0	0	0	0	0
09212 Haapsalu Linna Algkooli hoone remont	17 500	0	0	350 000	3 180 000	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	300 000	2 700 000	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	17 500	0	0	50 000	480 000	0
09212 Haapsalu Põhikooli uue hoone ehitus ja ruumid muusikakoolile	25 000	650 000	6 300 000	200 000	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	500 000	4 500 000	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	25 000	150 000	1 800 000	200 000	0	0
09212 Haapsalu Nikolai Kool ruumide remont	5 000	0	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	5 000	0	0	0	0	0
10600 Sotsiaalkorterite ost või remont	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
10700 Haapsalu Sotsiaalmaja ruumide rek. ja teenuste laiendamine	0	0	0	0	200 000	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	0	0	0	200 000	0
10700 Haapsalu Sotsiaalmaja invatõstuk	60 000	0	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	32 000	0	0	0	0	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	28 000	0	0	0	0	0
KOKKU	897 186	1 315 000	6 820 000	1 100 000	3 550 000	210 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	433 008	932 000	4 900 000	700 000	2 750 000	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	464 178	383 000	1920 000	400 000	800 000	210 00

Põhivarade soetuseks saadav sihtfinantseerimine

Põhivarade soetuseks ehk investeringuteks kavandatakse sihtotstarbelised toetused erinevatelt rahastajatelt. Käesolevaks strateegiaperioodiks on kavandatud Haridus- ja Teadusministeeriumi toetus põhikoolide renoveerimise programmist Haapsalu Põhikooli uue hoone ehituseks 2017-2018. aastal 5 milj eurot ning Haapsalu Linna Algkooli renoveerimiseks 2019-2020. aastal 3 milj eurot. Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumi toetus Tallinna mnt renoveerimiseks ca 400 000 eurot aastas, EAS-i toetus noortekeskuse remondiks summas 32 000 eurot. Linna investeringud sõltuvad suures osas Euroopa Liidu ja riigisisestest toetusmeetmetest, mida ei ole seni veel kinnitatud ja seega on planeeritavad summad ligikaudsed. Ühinemistoetust ei loeta põhivara soetamise toetuseks, kuna seda võib seadusest tulenevalt kasutada ka jooksvateks kuludeks.

Finantstulud ja finantskulud

Finantstuludest moodustab peamise osa eelarveaastal laekunud intress kontojääkidelt pangas. 2012.–2016. aasta jooksul on pankade deposiidi intresside tase oluliselt langenud ja sellega seoses ka strateegias kavandatud finantstulu.

2015. aastal korraldati avalik riigihange linna laenukohustuste refinantseerimiseks. Laenu refinantseerimise eesmärgiks oli kõrgema intressimääraga laenulepingute asendamine madalama intressimääraga laenuga. Haapsalu linnal oli 4 laenulepingut intressi marginaaliga 1,0%, 1,5%, 1,28% ja 0,84%, millest kolm lepingut refinantseeriti. Hanke tulemusel saadi uus laen intressi marginaaliga 0,62%. Uue laenuga pikenes eelmiste laenude tagasimakse graafik, mille tulemusel väheneb aastane laenude tagasimakse ning vabaneb täiendav ressurss investeringuteks. Refinantseerimata jäi 2014. aastal sõlmitud laenuleping intressimarginaaliga 0,84%. 2016. aasta seisuga on linnal kaks laenulepingut Danske pangast, mille lõppmaksed on kavandatud 2024. ja 2025. aastasse. 2016. aastal uusi laenukohustusi juurde ei võeta. 2017-2021 perioodiks on kavandatud uued laenukohustused ja seoses sellega ka finantskulu laenudelt.

Eelarve tulem

Eelarve tulem (ülejäåk 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 2017–2021 on kavandatud ülejäägis eelarve aastatel 2017, 2019 ja 2021. Puudujäägis eelarve on kavandatud aastatel 2018 ja 2020. Puudujääk on tingitud suurtest investeeringumahtudest, mida finantseeritakse laenude arvelt.

Finantseerimistegevuse ülevaade

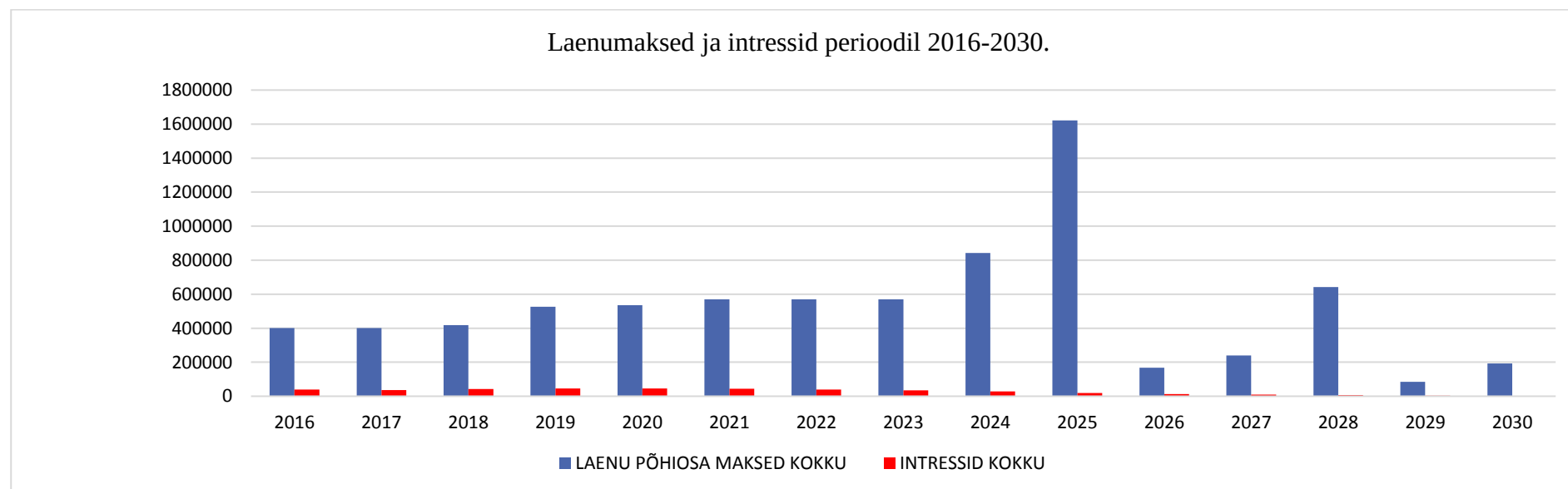
Kirje	2015 täitmine	2016 eelarve	2017 prognoos	2018 prognoos	2019 prognoos	2020 prognoos	2021 prognoos
OSA							
4. FINANTSEERIMISTEGEVUS	238 364	-405 287	-174 967	1 154 171	-399 450	-30 416	-573 450
2585 Kohustuste võtmine (+)	4 668 000	0	230 000	1 575 000	130 000	508 000	0
sh. Laen 2017 aasta investeeringute finantseerimiseks		0	230 000	0	0	0	0
sh. Laen 2018 aasta investeeringute finantseerimiseks		0	0	1 575 000	0	0	0
sh. Laen 2019 aasta investeeringute finantseerimiseks		0	0	0	130 000	0	0
sh. Laen 2020 aasta investeeringute finantseerimiseks		0	0	0	0	508 000	0
2586 Kohustuste tasumine (-)	-4 429 636	--405 287	-404 967	-420 829	-529 450	-538 416	-573 450
sh. Danske 2014 aasta laen		-68 823	-68 823	-68 823	-68 823	-68 823	-68 823
sh. Danske 2015 aasta laen		-333 144	-333 144	-333 144	-333 144	-333 144	-333 144
sh. Laen 2017 aasta investeeringute finantseerimiseks		0	0	-15 862	-15 862	-15 862	-15 862
sh. Laen 2018 aasta investeeringute finantseerimiseks		0	0	0	-108 621	-108 621	-108 621
sh. Laen 2019 aasta investeeringute finantseerimiseks		0	0	0	0	-8 966	-8 966
sh. Laen 2020 aasta investeeringute finantseerimiseks		0	0	0	0	0	-35 034
sh. kapitaliliisingute tasumine		-3 320	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000

Haapsalu linna laenukohustused ja planeeritavad
maksed perioodil 2016-2030

Laenu andmed	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	KOKKU 2016- 2030
Danske 2014 laen nr KL-200514HA																
Kokku sellest	76 448	75 805	75 162	74 519	73 876	73 233	72 590	71 948	342 429							936 010
põhiosa	68 394	68 394	68 394	68 394	68 394	68 394	68 394	68 394	341 147							888 298
intress/EURIBOR+ 0,84%	8 054	7 411	6 768	6 125	5 482	4 839	4 197	3 554	1 282							47 712
Danske 2015 laen KL-110615HA																
Kokku sellest	364 085	361 687	359 288	356 889	354 491	352 092	349 694	347 295	344 896	1 458 296						4 648 713
põhiosa	333 144	333 144	333 144	333 144	333 144	333 144	333 144	333 144	333 144	1 452 572						4 450 865
intress/EURIBOR+ 0,62%	30 942	28 543	26 144	23 746	21 347	18 948	16 550	14 151	11 753	5 724						197 848
Uus 2017 laen																
Kokku sellest		1 044	17 866	17 724	17 581	17 438	17 295	17 153	17 010	16 867	16 724	87 793				244 494
põhiosa		0	15 862	15 862	15 862	15 862	15 862	15 862	15 862	15 862	15 862	87241				230 000
intress/EURIBOR+ 0,8%		1 044	2 004	1 862	1 719	1 576	1 433	1 290	1 148	1 005	862	552				14 494
Uus 2018 laen																
Kokku sellest			7 146	122 354	121 368	120 390	119 413	118 435	117 458	116 480	115 502	114 525	601 190			1 674 252
põhiosa			0	108 621	108 621	108 621	108 621	108 621	108 621	108 621	108 621	108 621	597 414			1 575 000
intress/EURIBOR+ 0,8%			7 146	13 725	12 747	11 770	10 792	9 814	8 837	7 859	6 882	5 904	3 777			99 253
Uus 2019 laen																
Kokku sellest				721	10 350	10 251	10 153	10 054	9 956	9 857	9 758	9 660	9 561	49 691		140 013
põhiosa				0	8 966	8 966	8 966	8 966	8 966	8 966	8 966	8 966	8 966	49 310		130 000
intress/EURIBOR+ 0,8%				721	1 385	1 286	1 187	1 089	990	891	793	694	596	381		10 013
Uus 2020 laen																
Kokku sellest					2 817	40 445	40 060	39 674	39 289	38 903	38 518	38 133	37 747	37 362	194 178	547 127
põhiosa						35 034	35 034	35 034	35 034	35 034	35 034	35 034	35 034	35 034	192 689	508 000
intress/EURIBOR+ 0,8%					2 817	5 411	5 025	4 640	4 254	3 869	3 484	3 098	2 713	2 327	1 489	39 127

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	KOKKU
LAENUMAKSED KOKKU	440 533	438 535	459 462	572 198	580 483	613 850	609 204	604 559	871 037	1 640 403	180 503	250 110	648 499	87 053	194 178	8 190 609
Põhiosa	401 538	401 538	417 400	526 020	538 986	570 020	570 020	570 020	842 773	1 621 055	168 483	239 862	641 414	84 345	192 689	7 782 162
Intress	38 996	36 998	42 063	46 178	45 497	43 830	39 184	34 538	28 264	19 349	12 020	10 248	7 085	2 708	1 489	408 447

Joonis 4. Haapsalu Linnavalitsuse laenude põhiosamaksed ja intressimaksed perioodil 2016-2030



Likviidsete varade muutuse ülevaade

Kirje	2015 täitmine	2016 eelarve	2017 prognoos	2018 prognoos	2019 prognoos	2020 prognoos	2021 prognoos
LIKVIIDSETE VARADE OSA MUUTUS (+ suurenemine, - vähenemine)	233 928	-328 195	155 528	18 165	-40 636	-133 945	2 727
Likviidsed varad perioodi alguses	96 306	330 234	2 039	157 567	175 732	135 096	1 151
Likviidsed varad perioodi lõpuks	330 234	2 039	157 567	175 732	135 096	1 151	3 878
Nõuete ja kohustuste saldo muutus (tekkepõhiselt)	841 148	44 6200	0	0	0	0	0

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. Strateegiaperioodi alguseks, 2017. aastal, on planeeritud vaba kassajääki 2 039 eurot ja 2021. aasta lõpuks 3878 eurot.

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	2015.a täitmine	2016.a eelarve	2017.a prognoos	2018.a prognoos	2019.a prognoos	2020.a prognoos	2021.a prognoos
01111 Valla- ja linnavolikogu	80 630	90 600	92 000	94 566	97 207	99 925	102 723
01112 Valla- ja linnavalitsus	851 844	903 112	936 000	962 300	989 353	1 017 182	1 045 809
01114 Reservfond	0	36 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
01600 Muud üldised valitsussektori kulud kokku	31 373	36 027	38 750	39 445	40 154	40 877	41 615
01700 Valitsussektori võla teenindamine	73 645	37 028	37 498	42 562	46 679	45 997	44 330
03600 Ülal nimetatata avalik kord ja julgeolek kokku	0	1 600	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000

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	2015.a täitmine	2016.a eelarve	2017.a prognoos	2018.a prognoos	2019.a prognoos	2020.a prognoos	2021.a prognoos
05400 Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse, haljastus, pargid	281 160	228 374	201 320	202 130	202 760		202 760

04220 Metsa majandamine	4 188	29 487	5 000	5 000	5 000	35 000	25 000
-------------------------	-------	--------	-------	-------	-------	--------	--------

EESMÄRK 3

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

Seire mõõdikud: elanike tagasiside, linna munitsipaallemufond 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	2015.a täitmine	2016.a eelarve	2017.a prognoos	2018.a prognoos	2019.a prognoos	2020.a prognoos	2021.a prognoos
04120 Ettevõtluse toetamine	38 170	18 750	18 750	0	0	0	0
04510 Linna teed ja tänavad	744 210	708 230	1 120 000	1 055 900	1 067 018	698 358	759 926
04740 Üldmajanduslikud arendusprojektid	13 372	6 300	6 300	6 300	6 300	6 300	6 300
05200 Heitveekäitlus	30 953	50 000	85 000	15 000	15 000	15 000	15 000
05100 Jäätmekäitlus	58 342	71 440	71 500	71 500	71 500	71 500	71 500
06200 Kommunaalmajanduse arendamine	6 840	100 551	0	0	0	0	0
06400 Tänavavalgustus	288 232	146 900	122 000	124 440	126 929	129 467	132 057
06605 Elamu ja kommunaalmajanduse haldamine	155 357	154 000	146 500	149 430	152 419	155 467	158 576

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 kultuuriasutused 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	2015.a täitmine	2016.a eelarve	2017.a prognoos	2018.a prognoos	2019.a prognoos	2020.a prognoos	2021.a prognoos
04730 Turism	19 815	21 500	21 500	21 690	21 884	22 081	22 283
08102 Sporditegevus	635 509	672 832	786 998	770 430	783 428	796 648	810 098
08201 Lääne Maakonna Keskraamatukogu	280 283	315 975	327 013	331 357	335 767	340 242	344 784
08202 Haapsalu Kultuurikeskus	610 802	593 179	585 634	600 263	615 272	630 671	646 472
08203 Muuseumid	149 400	151 400	146 400	241 400	146 400	146 400	146 400
08208 Kultuuriüritused	93 154	108 455	100 800	102 816	104 872	106 970	109 109
08209 Seltsitegevus	10 930	13 000	12 000	12 100	12 200	12 300	12 400
08300 Ringhäälingu- ja kirjastamisteenused	1 094	3 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
08400 Religiooni- ja muud ühiskonnateenused	15 444	19 300	19 300	20 000	20 000	20 000	20 000

EESMÄRK 5

Haapsalu on laste- ja noortekeskne linn, kus on nüüdisaegne ja kaasav õpikeskkond ning arvukad võimalused üldharidust toetavate erinevate 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, materiaalne- ja tehniline baas nüüdisaegsus, professionaalsed õpetajad ja tugispetsialistid, huviringide arv ja nendes osalemine.

Valdkond: haridus, huviharidus

Kirje	2015.a täitmine	2016.a eelarve	2017.a prognoos	2018.a prognoos	2019.a prognoos	2020.a prognoos	2021.a prognoos
Huviharidus							
08102 Spordikool	239 237	235 532	243 198	250 091	257 182	264 478	271 984
08105 Muusikakool	357 717	347 879	363 018	373 715	384 729	396 070	407 747
08105 Kunstikool	97 354	124 819	152 620	156 569	160 623	164 786	169 061
08106 Haapsalu Noorte Huvikeskus	180 999	238 390	244 703	200 165	205 784	211 563	217 508

08107	Noorsootöö ja noortekeskused	15 952	17 070	17 070	17 411	17 760	18 115	18 477
08109	Noorte vabaajaüritused	18 295	15 950	50 950	8 400	8 500	8 600	8 700
Haridus								
09110	Eelharidus (lasteaiad)	2 065 381	1 725 293	1 764 081	1 813 087	1 893 500	1 915 361	1 968 712
09212	Põhikoolid	2 491 388	2 640 175	3 271 330	8 950 029	3 229 511	5 889 797	2 740 911
09220	Gümnaasiumid	75 177	77 213	77 213	77 213	77 213	77 213	77 213
09221	Täiskasvanute gümnaasiumid	28 052	75 832	77 472	78 894	80 353	81 850	83 387
09600	Koolitransport	551	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
09601	Koolitoit	199 688	222 378	224 373	229 985	235 743	241 651	247 714
09609	Muud hariduse abiteenused, haridusüritused	5 487	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
09800	Muu haridus, sh hariduse haldus	12 963	15 124	15 124	15 124	15 124	15 124	15 124

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	2015.a täitmine	2016.a eelarve	2017.a prognoos	2018.a prognoos	2019.a prognoos	2020.a prognoos	2021.a prognoos
Tervishoid							
07300 Haiglateenused	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
07400 Avalikud tervishoiuteenused	1 044	1 750	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Sotsiaalteenused							
10121 Puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	38 723	87 089	30 807	30 807	30 807	30 807	30 807
10201 Muu eakate sotsiaalne kaitse	169 343	177 290	177 200	179 880	182 002	184 166	186 373
10400 Laste ja noorte sotsiaalhoolekande	25 280	0	0	0	0	0	0

10402	Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	133 994	190 650	141 898	141 898	141 898	141 898	141 898
10500	Töötute sotsiaalne kaitse	2 216	3 700	3 700	3 700	3 700	3 700	3 700
10600	Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele	0	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
10700	Riskirühmade sotsiaalhoolekande	319 892	403 796	330 791	338 407	346 236	554 283	362 555
10701	Riiklik toimetulekutoetus	180 306	252 701	250 652	250 652	250 652	250 652	250 652
10702	Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	2 694	3 250	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
10900	Muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse	1 731	2 450	2 450	2 450	2 450	2 450	2 450

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.

Netovõlakkoormus 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 netovõlakkoormus ulatuda kuni 60 protsendini asjaomase aruandeaasta põhitegevuse tuludest. Strateegia perioodiks planeeritud netovõlakkoormused on alljärgnevatel tabelitel.

Haapsalu Linnavalitsuse netovõlakkoormus (konsolideerimata)

Kirjeldus	2015.a täitmine	2016.a eelarve	2017.a prognoos	2018.a prognoos	2019.a prognoos	2020.a prognoos	2021.a prognoos
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	5 481 138	5 071 729	4 892 008	6 046 179	5 646 729	5 616 313	5 042 863
Netovõlakkoormus eurodes	5 150 905	5 069 691	4 734 442	5 870 447	5 511 632	5 615 160	5 038 983
Netovõlakkoormus(%)	49,0	45,7	41,7	49,8	46,5	46,7	40,9
Lubatud netovõlakkoormuse ülemmäär eurodes	6 307 051	6 650 356	6 818 634	7 071 210	7 118 592	7 206 994	7 395 319
Netovõlakkoormuse ülemmäär	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakkoormus eurodes	1 156 146	1 580 665	2 084 192	1 200 763	1 606 960	1 591 834	2 356 336

Haapsalu Linnavalitsuse netovõlakkoormus koos sõltuvate üksustega (konsolideeritud arvestusüksus)

Kirjeldus	2015.a täitmine	2016.a eelarve	2017.a prognoos	2018.a prognoos	2019.a prognoos	2020.a prognoos	2021.a prognoos
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	7 369 740	8 072 013	7 977 231	9 044 727	8 362 002	8 048 311	7 191 586
Netovõlakkoormus eurodes	6 304 106	7 248 612	7 287 782	8 360 791	7 733 637	7 568 090	6 747 313
Netovõlakkoormus(%)	46,9%	51,7%	51,4%	56,8%	52,2%	50,4%	44,0%
Lubatud netovõlakkoormuse ülemmäär eurodes	8 061 911	8 411 236	8 510 514	8 830 470	8 890 992	9 002 914	9 205 879
Netovõlakkoormuse ülemmäär %	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakkoormus eurodes	1 757 806	1 162 624	1 222 732	469 679	1 157 355	1 434 824	2 458 566

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 2015. aasta arvestuste põhjal on OÜ Haapsalu Linna Spordibaasid, OÜ Haapsalu Linnahooldus, SA Haapsalu Hoolekandekeskus ja AS Haapsalu Veevärk. Sõltuvad üksused esitavad oma kinnitatud eelarvestrateegiad, mille põhjal koostatakse koond eelarvestrateegiasse. Sõltuvate üksuste koond on käesoleva eelarvestrateegia lisas 3.

Lisa 1

Haapsalu linna eelarvestrateegia 2017–2021

	2015 täitmine	2016 eelarve	2017 prognoos	2018 prognoos	2019 prognoos	2020 prognoos	2021 prognoos
Põhitegevuse tulud kokku	10 511 751	11 083 927	11 364 390	11 785 350	11 864 320	12 011 656	12 325 531
Maksutulud	6 359 918	6 578 000	6 788 000	7 029 000	7 285 000	7 544 000	7 832 000
sh tulumaks	6 169 730	6 380 000	6 590 000	6 830 000	7 085 000	7 343 000	7 630 000
sh maamaks	187 923	193 000	193 000	193 000	193 000	193 000	193 000
sh muud maksutulud	2 264	5 000	5 000	6 000	7 000	8 000	9 000
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 327 662	1 327 213	1 366 530	1 408 480	1 447 010	1 485 339	1 516 612
Saadavad toetused tegevuskuludeks	2 785 670	3 127 161	3 157 860	3 305 770	3 110 110	2 930 017	2 944 519
sh tasandusfond	539 544	560 296	543 000	518 000	504 000	505 000	507 000
sh toetusfond	1 864 615	2 185 959	2 195 349	2 206 149	2 217 489	2 229 396	2 241 898
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	381 511	380 906	419 511	581 621	388 621	195 621	195 621
Muud tegevustulud	38 502	51 553	52 000	42 100	22 200	52 300	32 400
Põhitegevuse kulud kokku	10 055 577	10 590 629	10 793 397	10 903 793	11 108 826	11 319 187	11 535 024
Antavad toetused tegevuskuludeks	1 007 362	1 168 404	1 247 522	1 200 387	1 208 971	1 217 624	1 226 349
Muud tegevuskulud	9 048 215	9 422 225	9 545 875	9 703 406	9 899 855	10 101 563	10 308 675
sh personalikulud	5 580 083	5 926 377	6 129 829	6 263 599	6 401 338	6 543 165	6 689 202
sh majandamiskulud	3 467 101	3 459 848	3 376 046	3 399 807	3 458 517	3 518 398	3 579 473
sh muud kulud	1 030	36 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Põhitegevuse tulem	456 174	493 298	570 993	881 557	755 494	692 469	790 507
Investeeringustegevus kokku	-1 271 775	-460 826	-240 498	-2 017 562	-396 679	-795 997	-214 330
Põhivara müük (+)	19 453	110 000	240 000	50 000	60 000	60 000	50 000
Põhivara soetus (-)	-694 850	-897 186	-1 315 000	-6 820 000	-1 100 000	-3 550 000	-210 000
sh projektide omaosalus	-178 397	-464 178	-383 000	-1 920 000	-400 000	-800 000	-210 000
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	516 453	433 008	932 000	4 900 000	700 000	2 750 000	0
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-148 864	-69 620	-60 000	-105 000	-10 000	-10 000	-10 000
Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+)	12	0	0	0	0	0	0
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	-2 512	0	0	0	0	0	0
Finantstulud (+)	-887 822	0	0	0	0	0	0
Finantskulud (-)	-73 645	-37 028	-37 498	-42 562	-46 679	-45 997	-44 330
Eelarve tulem	-815 601	32 472	330 495	-1 136 005	358 815	-103 528	576 177
Finantseerimistegevus	238 364	-405 287	-174 967	1 154 171	-399 450	-30 416	-573 450
Kohustuste võtmine (+)	4 668 000	0	230 000	1 575 000	130 000	508 000	0
Kohustuste tasumine (-)	-4 429 636	-405 287	-404 967	-420 829	-529 450	-538 416	-573 450

Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	233 928	-328 195	155 528	18 166	-40 635	-133 944	2 727
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+ suurenemine /- vähenemine)	811 166	44 620	0	0	0	0	0
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	330 234	2 039	157 567	175 733	135 098	1 154	3 881
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	5 481 138	5 071 729	4 892 008	6 046 179	5 646 729	5 616 313	5 042 863
sh kohustused, mis ei kajastu finantseerimistegevuses	68 876	64 754	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära	0	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (eurodes)	5 150 905	5 069 691	4 734 442	5 870 447	5 511 632	5 615 160	5 038 983
Netovõlakoormus (%)	49,0%	45,7%	41,7%	49,8%	46,5%	46,7%	40,9%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	6 307 051	6 650 356	6 818 634	7 071 210	7 118 592	7 206 994	7 395 319
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	1 156 146	1 580 665	2 084 192	1 200 763	1 606 960	1 591 834	2 356 336

Põhitegevuse tulude muutus	-	5%	3%	4%	1%	1%	3%
Põhitegevuse kulude muutus	-	5%	2%	1%	2%	2%	2%
Omafinantseerimise võimekuse näitaja	1,05	1,05	1,05	1,08	1,07	1,06	1,07

Lisa 2

Haapsalu linna eelarvestrateegia 2017–2021 valdkonniti

Põhitegevuse ja investeerimistegevuse kulud valdkonniti	2015 täitmine	2016 eelarve	2017 prognoos	2018 prognoos	2019 prognoos	2020 prognoos	2021 prognoos
01 Üldised valitsussektori teenused	1 039 193	1 102 767	1 144 248	1 178 873	1 213 393	1 243 981	1 274 476
Põhitegevuse kulud	956 980	1 065 739	1 106 750	1 136 311	1 166 714	1 197 984	1 230 146
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	956 980	1 065 739	1 106 750	1 136 311	1 166 714	1 197 984	1 230 146
Investeerimistegevuse kulud	82 213	37 028	37 498	42 562	46 679	45 997	44 330
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	82 213	37 028	37 498	42 562	46 679	45 997	44 330
02 Riigikaitse	0	0	0	0	0	0	0
Põhitegevuse kulud	0	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	0	0	0	0	0	0	0
Investeerimistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	0	0	0	0	0	0	0
03 Avalik kord ja julgeolek	0	1 600	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Põhitegevuse kulud	0	1 600	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	0	1 600	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Investeerimistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	0	0	0	0	0	0	0
04 Majandus	819 755	784 267	1 171 550	1 088 890	1 100 202	761 740	813 509
Põhitegevuse kulud	605 231	602 980	596 550	588 890	600 202	611 740	623 509
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	605 231	602 980	596 550	588 890	600 202	611 740	623 509
Investeerimistegevuse kulud	214 524	181 287	575 000	500 000	500 000	150 000	190 000
sh saadud toetuste arvelt	0	10 000	400 000	400 000	400 000	50 000	0
sh muude vahendite arvelt	214 524	171 287	175 000	100 000	100 000	100 000	190 000
05 Keskkonnakaitse	389 418	717 818	403 500	338 440	343 479	348 618	353 861
Põhitegevuse kulud	387 059	333 130	333 500	338 440	343 479	348 618	353 861
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	387 059	333 130	333 500	338 440	343 479	348 618	353 861
Investeerimistegevuse kulud	2 359	384 688	70 000	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt	0	349 008	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	2 359	35 680	70 000	0	0	0	0
06 Elamu- ja konnaalajandus	450 429	446 071	268 500	273 870	279 347	284 934	290 633
Põhitegevuse kulud	314 165	267 900	268 500	273 870	279 347	284 934	290 633
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	314 165	267 900	268 500	273 870	279 347	284 934	290 633
Investeerimistegevuse kulud	136 264	178 171	0	0	0	0	0

sh saadud toetuste arvelt	0	10 000	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	136 264	168 171	0	0	0	0	0
07 Tervishoid	11 044	11 750	11 500	11 530	11 561	11 592	11 624
Põhitegevuse kulud	1 044	1 750	1 500	1 530	1 561	1 592	1 624
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	1 044	1 750	1 500	1 530	1 561	1 592	1 624
Investeeringustegevuse kulud	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon	2 501 561	2 626 249	2 808 506	2 836 626	2 797 334	2 854 366	2 912 756
Põhitegevuse kulud	2 378 358	2 571 089	2 758 506	2 741 626	2 797 334	2 854 366	2 912 756
sh saadud toetuste arvelt	0	0	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	2 378 358	2 571 089	2 758 506	2 741 626	2 797 334	2 854 366	2 912 756
Investeeringustegevuse kulud	123 203	55 160	50 000	95 000	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt	0	32 000	32 000	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	123 203	23 160	18 000	95 000	0	0	0
09 Haridus	4 888 713	4 763 015	5 436 593	11 171 332	5 538 444	8 227 997	5 140 061
Põhitegevuse kulud	4 539 865	4 685 515	4 786 593	4 871 332	4 958 444	5 047 997	5 140 061
sh saadud toetuste arvelt	1 581 433	1 698 515	1 698 515	1 698 515	1 698 515	1 698 515	1 698 515
sh muude vahendite arvelt	2 958 432	2 987 000	3 088 078	3 172 817	3 259 929	3 349 482	3 441 546
Investeeringustegevuse kulud	348 848	77 500	650 000	6 300 000	580 000	3 180 000	0
sh saadud toetuste arvelt	303 378	0	500 000	4 500 000	300 000	2 700 000	0
sh muude vahendite arvelt	45 470	77 500	150 000	1 800 000	280 000	480 000	0
10 Sotsiaalne kaitse	875 335	1 140 926	960 498	970 794	980 745	1 190 956	1 001 434
Põhitegevuse kulud	872 875	1 060 926	940 498	950 794	960 745	970 956	981 434
sh saadud toetuste arvelt	110 404	280 834	280 834	280 834	280 834	280 834	280 834
sh muude vahendite arvelt	762 471	780 092	659 664	669 960	679 911	690 122	700 600
Investeeringustegevuse kulud	2 460	80 000	20 000	20 000	20 000	220 000	20 000
sh saadud toetuste arvelt	0	32 000	0	0	0	0	0
sh muude vahendite arvelt	2 460	48 000	20 000	20 000	20 000	220 000	20 000
KOKKU	10 975 448	11 594 463	12 205 895	17 871 355	12 265 505	14 925 184	11 799 354
Põhitegevuse kulud	10 055 577	10 590 629	10 793 397	10 903 793	11 108 826	11 319 187	11 535 024
sh saadud toetuste arvelt	1 691 837	1 979 349	1 979 349	1 979 349	1 979 349	1 979 349	1 979 349
sh muude vahendite arvelt	8 363 740	8 611 280	8 814 048	8 924 444	9 129 477	9 339 838	9 555 675
Investeeringustegevuse kulud	919 871	1 003 834	1 412 498	6 967 562	1 156 679	3 605 997	264 330
sh saadud toetuste arvelt	303 378	433 008	932 000	4 900 000	700 000	2 750 000	0
sh muude vahendite arvelt	616 493	570 826	480 498	2 067 562	456 679	855 997	264 330

Muude vahendite arvelt tehtud väljaminekud	2015 täitmine	2016 eelarve	2017 prognoos	2018 prognoos	2019 prognoos	2020 prognoos	2021 prognoos
Üldised valitsussektori teenused	1 039 193	1 102 767	1 144 248	1 178 873	1 213 393	1 243 981	1 274 476
Põhitegevuse kulud	956 980	1 065 739	1 106 750	1 136 311	1 166 714	1 197 984	1 230 146
Investeeringustegevuse kulud	82 213	37 028	37 498	42 562	46 679	45 997	44 330
Riigikaitse	0	0	0	0	0	0	0
Põhitegevuse kulud	0	0	0	0	0	0	0
Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0	0
Avalik kord ja julgeolek	0	1 600	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Põhitegevuse kulud	0	1 600	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000

Investeeringustegevuse kulud	0	0	0	0	0	0	0
Majandus	819 755	774 267	771 550	688 890	700 202	711 740	813 509
Põhitegevuse kulud	605 231	602 980	596 550	588 890	600 202	611 740	623 509
Investeeringustegevuse kulud	214 524	171 287	175 000	100 000	100 000	100 000	190 000
Keskkonnakaitse	389 418	368 810	403 500	338 440	343 479	348 618	353 861
Põhitegevuse kulud	387 059	333 130	333 500	338 440	343 479	348 618	353 861
Investeeringustegevuse kulud	2 359	35 680	70 000	0	0	0	0
Elamu- ja kommunaalmajandus	450 429	436 071	268 500	273 870	279 347	284 934	290 633
Põhitegevuse kulud	314 165	267 900	268 500	273 870	279 347	284 934	290 633
Investeeringustegevuse kulud	136 264	168 171	0	0	0	0	0
Tervishoid	11 044	11 750	11 500	11 530	11 561	11 592	11 624
Põhitegevuse kulud	1 044	1 750	1 500	1 530	1 561	1 592	1 624
Investeeringustegevuse kulud	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Vabaaeg, kultuur ja religioon	2 501 561	2 594 249	2 776 506	2 836 626	2 797 334	2 854 366	2 912 756
Põhitegevuse kulud	2 378 358	2 571 089	2 758 506	2 741 626	2 797 334	2 854 366	2 912 756
Investeeringustegevuse kulud	123 203	23 160	18 000	95 000	0	0	0
Haridus	3 003 902	3 064 500	3 238 078	4 972 817	3 539 929	3 829 482	3 441 546
Põhitegevuse kulud	2 958 432	2 987 000	3 088 078	3 172 817	3 259 929	3 349 482	3 441 546
Investeeringustegevuse kulud	45 470	77 500	150 000	1 800 000	280 000	480 000	0
Sotsiaalne kaitse	764 931	828 092	679 664	689 960	699 911	910 122	720 600
Põhitegevuse kulud	762 471	780 092	659 664	669 960	679 911	690 122	700 600
Investeeringustegevuse kulud	2 460	48 000	20 000	20 000	20 000	220 000	20 000
KOKKU	8 980 233	9 182 106	9 294 546	10 992 006	9 586 156	10 195 835	9 820 005
Põhitegevuse kulud	8 363 740	8 611 280	8 814 048	8 924 444	9 129 477	9 339 838	9 555 675
Investeeringustegevuse kulud	616 493	570 826	480 498	2 067 562	456 679	855 997	264 330

Lisa 3

Haapsalu linna eelarvestrateegia 2017–2021 sõltuvad üksused ilma Haapsalu Linnavalitsuseta (OÜ Haapsalu Linna Spordibaasid, OÜ Haapsalu Linnahooldus, SA Haapsalu Hoolekandekeskus, AS Haapsalu Veevärk)

Sõltuvad üksused KOKKU	2015 täitmine	2016 eelarve	2017 prognoos	2018 prognoos	2019 prognoos	2020 prognoos	2021 prognoos
Põhitegevuse tulud kokku (+)	3 812 079	3 825 400	3 942 300	4 086 900	4 123 500	4 193 100	4 238 100
sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt	884 150	888 500	1 120 000	1 152 000	1 166 500	1 197 400	1 218 000
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed	0	0	0	0	0	0	0
Põhitegevuse kulud kokku (+)	3 275 153	3 348 620	3 430 800	3 498 000	3 564 700	3 649 200	3 703 200
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega	3 161	2 100	2 500	2 800	3 000	2 500	2 500
sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)	0	0	0	0	0	0	0
Põhitegevustulem	536 926	476 780	511 500	588 900	558 800	543 900	534 900
Investeerimistegevus kokku (+/-)	-443 163	-1 487 638	-885 919	-525 904	-293 041	-290 825	-290 300
Eelarve tulem	93 763	-1 010 858	-374 419	62 996	265 759	253 075	244 600
Finantseerimistegevus (-/+)	-5 646	1 111 682	84 939	-86 675	-283 275	-283 275	-283 275
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	44 341	85 962	-289 480	-23 679	-14 936	-14 200	-38 675
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)	-43 776	-14 862	0	0	2 580	16 000	0
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	735 401	821 363	531 883	508 204	493 268	479 068	440 393
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	1 888 602	3 000 284	3 085 223	2 998 548	2 715 273	2 431 998	2 148 723
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)	0	0	0	0	0	0	0
sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene)	0	0	0	0	0	0	0
sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis	0	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (eurodes)	1 153 201	2 178 921	2 553 340	2 490 344	2 222 005	1 952 930	1 708 330
Netovõlakoormus (%)	30,3%	57,0%	64,8%	60,9%	53,9%	46,6%	40,3%

Lisa 4

Haapsalu linna eelarvestrateegia 2017–2021 sõltuvad üksused koos Haapsalu Linnavalitsusega (Haapsalu Linnavalitsus koos OÜ-ga Haapsalu Linna Spordibaasid, SA-ga, Haapsalu Hoolekandekeskus, OÜ-ga Haapsalu Linnahooldus, AS-iga Haapsalu Veevärk)

Arvestusüksus Haapsalu linn	2015 täitmine	2016 eelarve	2017 prognoos	2018 prognoos	2019 prognoos	2020 prognoos	2021 prognoos
Põhitegevuse tulud kokku	13 436 519	14 018 727	14 184 190	14 717 450	14 818 320	15 004 856	15 343 131
Põhitegevuse kulud kokku	12 443 419	13 048 649	13 101 697	13 246 993	13 504 026	13 768 487	14 017 724
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed</i>	0	0	0	0	0	0	0
Põhitegevustulem	993 100	970 078	1 082 493	1 470 457	1 314 294	1 236 369	1 325 407
Investeermistevõimevus kokku	-1 714 938	-1 948 464	-1 126 417	-2 543 466	-689 720	-1 086 822	-504 630
Eelarve tulem	-721 838	-978 386	-43 924	-1 073 009	624 574	149 547	820 777
Finantseerimistevõimevus	232 718	706 395	-90 028	1 067 496	-682 725	-313 691	-856 725
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	278 269	-242 233	-133 952	-5 513	-55 571	-148 144	-35 948
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)	767 390	29 758	0	0	2 580	16 000	0
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	1 065 635	823 402	689 450	683 937	628 366	480 222	444 274
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	7 369 740	8 072 013	7 977 231	9 044 727	8 362 002	8 048 311	7 191 586
<i>sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)</i>	0	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (eurodes)	6 304 106	7 248 612	7 287 782	8 360 791	7 733 637	7 568 090	6 747 313
Netovõlakoormus (%)	46,9%	51,7%	51,4%	56,8%	52,2%	50,4%	44,0%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	8 061 911	8 411 236	8 510 514	8 830 470	8 890 992	9 002 914	9 205 879
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	1 757 806	1 162 624	1 222 732	469 679	1 157 355	1 434 824	2 458 566