

Lühiülevaade Haapsalu linna 2026. aasta eelarvest

Haapsalu linna 2026. aasta eelarve eelnõu on koostatud vastavalt kohaliku omavalitsusüksuse finantsjuhtimise seaduse §-des 5 ja 21 sätestatule.

Käesoleva aasta eelarve koostamisel on võetud aluseks Haapsalu linna arengukava aastateks 2023-2036, Haapsalu linna valdkondlikud arengukavad ja Haapsalu linna eelarvestrateegia aastateks 2026-2029.

Haapsalu linna 2026. aasta eelarve koostamisel on lähtutud Haapsalu linna arengukavas ja eelarvestrateegias toodud funktsioonide ja eesmärkide rahastamisest. Eelarve on koostatud tekkepõhiselt – tehingud kajastatakse vastavalt nende toimumise ajale, sõltumata sellest, millal nende eest raha laekub või väljamakse teostatakse. Peale eelarve vastuvõtmist linnavalikogu poolt kinnitab linnavalitsus eelarve kulude täiendava ja detailsema liigenduse tegevusalade ja majandusliku sisu järgi (alaeelarved).

Haapsalu linna 2026. aasta koondeelarve eelnõu kohaselt on eelarve kavandatud järgmiselt:

- Osa 1. Põhitegevuse tulud summas 27 716 320 eurot;
- Osa 2. Põhitegevuse kulud summas -26 082 723 eurot;
- Osa 3. Investeeringute netosummas -996 350 eurot;
- Osa 4. Finantseeringute netosummas -636 000 eurot;
- Osa 5. Likviidsete varade suurenemine summas 1247 eurot;
- Nõuete ja kohustuste saldo muutus 0 eurot;

Lisaks on volikogule kinnitamiseks esitatud

- Põhitegevuse kulude ja investeeringute jaotus tegevusalade järgi summas 28 295 434 eurot.

Eelarve põhitegevuse tulem on 1 633 597 eurot ja eelarve tulem kokku on 637 247 eurot. Seega eelarve tasakaal on ülejäägis summas 637 247 eurot.

Prioriteetsed valdkonnad

Haapsalu linna 2026. aasta eelarve koostamisel oli prioriteediks kõikide linna palgal olevate töötajate ja teenistujate palgakasv ja strateegias toodud investeeringute finantseerimine. Olulisel kohal on ka linna finantsolukorra parandamine.

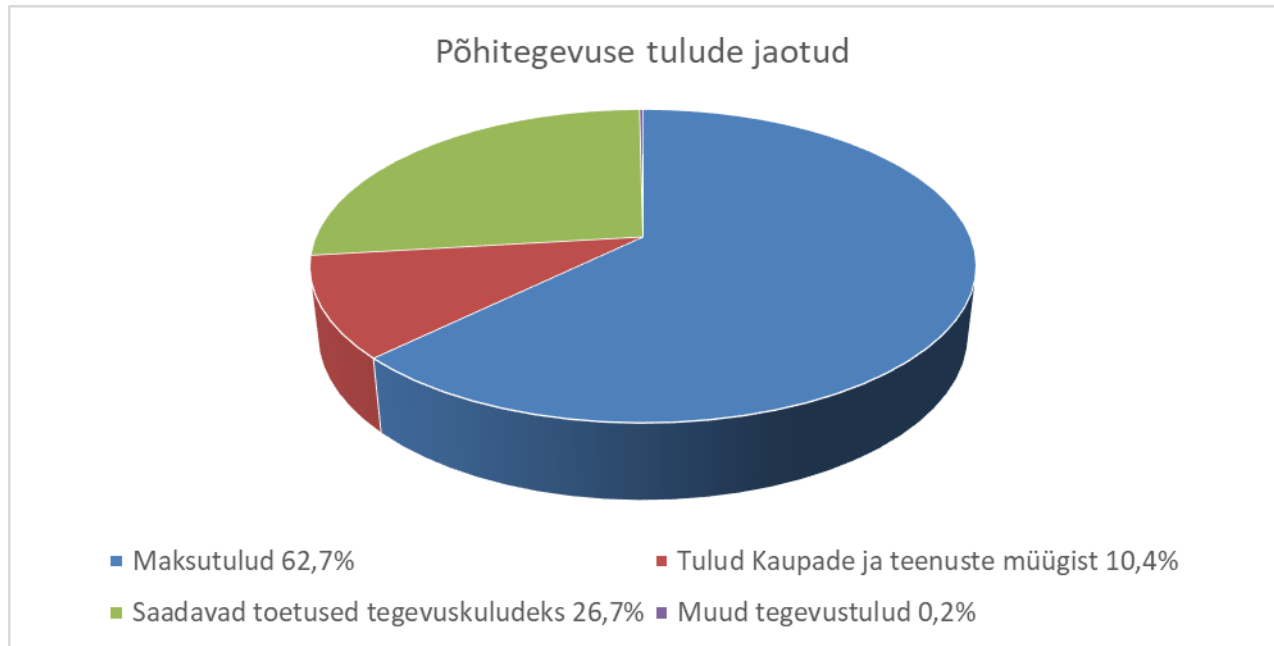
Hariduse valdkonnas on tagatud magistri haridusega lasteaiaõpetajatele ning üldhariduskoolide ja lasteaedade tugispetsialistidele võrdne palk riiklikult kehtestatud õpetajate minimaalse palgamääraga. Magistri hariduseta lasteaia õpetajatele on arvestatud palgaks 90 protsenti üldhariduse õpetajate minimaalsest palgamäärast. Linnavalitsuse töötajate palgakasvuks on planeeritud keskmiselt kuni 20 protsenti ja linna allasutuste töötajate palgakasvuks keskmiselt kuni 10 protsenti.

Olulisteks investeeringuobjektideks on kindlasti Hommikukalda kergtee ja jalgrattatee rajamine, Kase tänava sajuveetrassi rajamine, Pitsikeskuse ja kultuurikilomeetri projekti lõpetamine.

Põhitegevuse tulud

Kirje nimetus	2024 täitmine	2025 eelarve	2026 eelarve
Põhitegevuse tulud	25 723 742	27 222 539	27 716 320
Maksutulud	15 164 296	16 387 000	17 387 000
Tulud Kaupade ja teenuste müügist	2 603 728	2 975 824	2 887 810
Saadavad toetused tegevuskuludeks	7 855 833	7 740 805	7 393 510
Muud tegevustulud	99 885	118 910	48 000

Põhitegevuse tulude mahuks on 2026. aastal kavandatud 27 716 320 eurot. Suurenemine võrreldes 2025. aasta eelarvega on 1,8 protsenti. Põhitegevuse tuludest moodustavad maksutulud kokku 62,7 protsenti, saadavad toetused 26,7 protsenti, tulud kaupade ja teenuste müügist 10,4 protsenti ning muud tulud 0,2 protsenti.



Joonis 1 Põhitegevuse tulude jaotus

Tulumaks- linna peamise tulu laekumist mõjutavad muutused maksumaksjate arvus, sissetulekute muutus ja riigi poolt määratud eraldiste suurus. Maksumaksja elukohajärgsele omavalitsusele laekus enne 2024. aastat füüsiliste isikute teenitud brutotulult 11,96 protsenti. 2024. aastal laekus brutotuludelt 11,89 protsenti, 2025. aastal 11,29 protsenti ja 2026. laekub 10,64 protsenti. Alates 2024. aastast laekub omavalitsusele lisaks tulumaks residentidele välja makstud pensionitelt. 2024. aastal oli see 2,5 protsenti, 2025. aastal 5,5 protsenti ja 2026. aastal laekub 8,5 protsenti. Selle muudatusega tõuseb linnale laekuva tulumaksu maht võrreldes eelnevate aastatega. Kokku suureneb tulumaksu laekumine võrreldes eelmise aastaga prognoositavalt 6,0 protsenti, mis teeb eelmise aastaga võrreldes rahaliseks kasvuks 940 000 eurot. Järgmiseks eelarveaastaks on kavandatud töötasudelt laekuvaks tulumaksuks 13 200 000 eurot, pensionitelt laekuvaks tulumaksuks 3 256 000 eurot ning FIE-lt ja aadressita isikutel kokku 275 000 eurot.

Maamaks- Maamaks on riiklik maks, mis laekub kohaliku omavalitsuse eelarvesse.

Kinnistu maamaks on maksustamishinna ja maksumäär korrutis, millest on lahutatud maksuvabastused ja maksusoodustused. Maa maksustamishind kujuneb riigi poolt läbi viidud maa korralise hindamise tulemusel. 2022. aastal läbi viidud korralisel hindamisel saadud maa maksustamishinnad kehtivad 01. jaanuarist 2024.

Maamaksumäär on kohaliku omavalitsuse üksuse volikogu poolt kehtestatud protsent maa maksustamishinnast aastas. Maamaksuseaduse § 5 lg 1 01. jaanuarist 2025 jõustunud redaktsiooni kohaselt on õigus kehtestada maksumäär igale maa sihtotstarbe grupile.

Alates 01.01.2025 kehtivad Haapsalu linna haldusterritooriumil järgmised maamaksumäärad:

1. elamumaa ja maatulundusmaa õuemaa kõlviku maamaksumäär 1,0 protsenti maa maksustamishinnast aastas;
2. punktis 1 nimetamata maatulundusmaa maamaksumäär 0,5 protsenti maa maksustamishinnast aastas;
3. punktides 1 ja 2 nimetamata sihtotstarbega maa maamaksumäär 1,0 protsenti maa maksustamishinnast aastas.

Maamaksuseaduse § 81 lg 1 01.03.2025 jõustunud redaktsiooni kohaselt on kohaliku omavalitsuse üksuse volikogul õigus kehtestada maamaksu tõusu piirmäär vahemikus 10-100 protsenti. Haapsalu Linnavolikogu on kehtestanud maamaksu tõusu piirmääraks 10%. Maamaksu tõusu piirmäär on ajutine ning kehtestatud, et vältida maamaksu hüppelist suurenemist võrreldes eelmisel aastal tasutud maamaksuga.

Haapsalu Linnavolikogu on kehtestanud kodualuse maa maksimaalse lubatud maksusoodustuse 1000 eurot, millega seoses Haapsalu linnas täiendavat maksusoodustust pensioni saajatele ja represseeritud isikutele ei rakendata.

Prognoositavalt laekub Haapsalu linnale 2026 aastal maamaksu 647 000 eurot.

Kaupade ja teenuste müügist laekuva tuluna kajastatakse tulud alusharidusteenuse, üldharidusteenuse ja huvikooliteenuse eest teistelt omavalitsustelt, lasteaedade toiduraha ja õppetaskude summad, mida tasuvad lapsevanemad, samuti huvikoolide õppetaskud. Siin sisalduvad linna üüritulud ja muud tulud hallatavate asutuste ja struktuuriüksuste teenuste eest. Kaupade ja teenuste müügitulu väheneb võrreldes eelmise aastaga 3 protsenti.

Saadavate toetuste eelarves on riigipoolsetest toetustest olulisemad tasandus ja toetusfondi eraldised.

Tasandusfond on mõeldud omavalitsuste eelarveliste võimaluste ühtlustamiseks ning see arvutatakse Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumi poolt. Haapsalu tasandusfondi suuruseks on 2026 aastal kavandatud 943 506 eurot, mis on 8,6 protsenti väiksem kui 2025 aastal.

Toetusfond koosneb valdkondlikest toetusliikidest, võimaldades katta õpetajate tööjõukulusid, tagada koolilõunat, maksta toimetulekutoetusi ja hooldada kohalikke teid. Toetusfond on 2026 aastaks kavandatud 181 793 euro võrra suuremana kui 2025. aastal. Kasv on tingitud peamiselt üldhariduskoolide õpetajate palga alammäära suurenemisest.

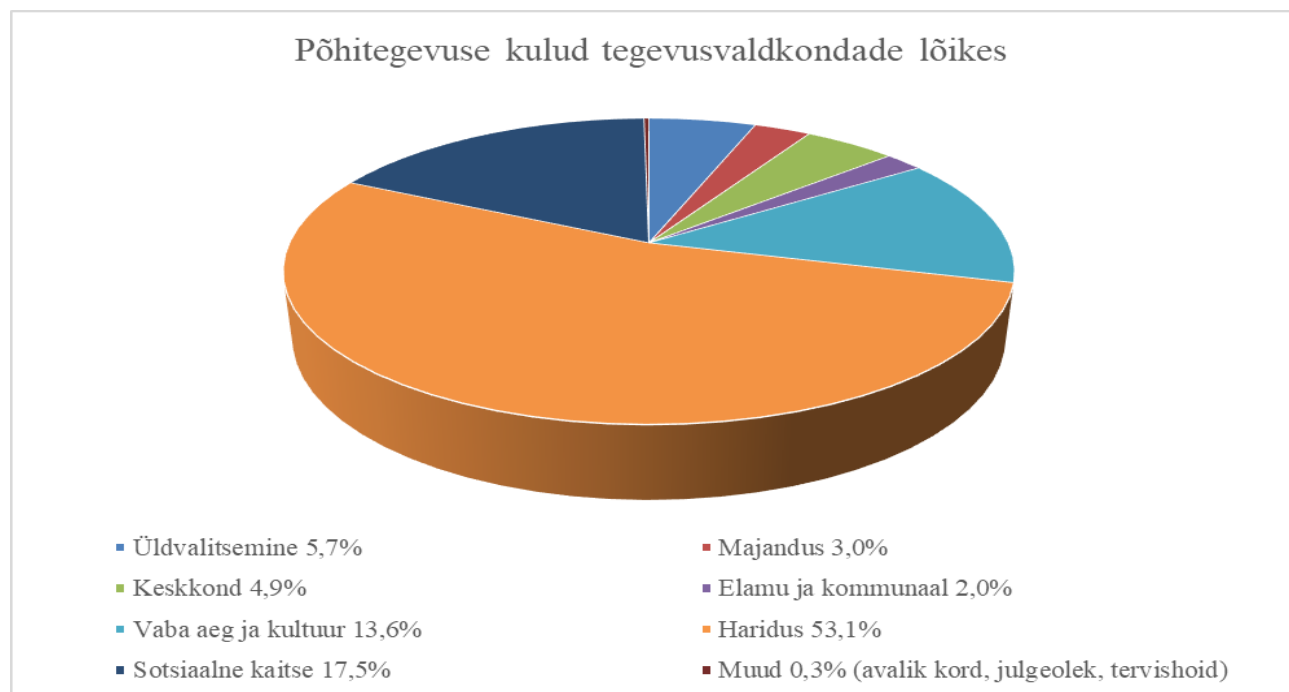
Sihtotstarbelisest tegevuskulude toetusest on olulisemad Kultuuriministeeriumi eraldis maakondliku keskraamatukogu funktsiooni täitmiseks summas 141 000 eurot, Spordikoolituse ja Teabe SA toetus treenerite palkade toetamiseks summas 120 000 eurot, Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumi toetus koolipiima ja –puuvilja kompenseerimiseks summas 29 000 eurot, Sotsiaalministeeriumi toetus erinevate sotsiaalhoolekandeprojektide toetuseks summas 257 000 eurot ning muud väiksemad toetused kokku summas 342 086 eurot.

Muude tegevustulude eelarves kajastuvad tulud vee erikasutusest, kahjutasud ja viivised ning muud tulud kokku summas 48 000 eurot.

Põhitegevuse kulud

Kirje nimetus	2024 täitmine	2025 eelarve	2026 eelarve
Põhitegevuse kulud tegevusvaldkondade lõikes	24 377 240	25 579 182	26 082 723
01 Üldvalitsemine	1 183 259	1 316 787	1 474 735
02 Riigikaitse	0	13 593	15 773
03 Päästeteenused	39 950	31 500	30 500
04 Majandus	813 728	786 186	781 241
05 Keskkond	1 268 621	1 236 739	1 268 568
06 Elamu ja kommunaal	505 042	498 570	528 923
07 Tervishoid	0	20 990	20 934
08 Vaba aeg ja kultuur	3 314 579	3 651 248	3 543 872
09 Haridus	12 927 937	13 484 406	13 856 858
10 Sotsiaalne kaitse	4 324 124	4 539 163	4 561 319

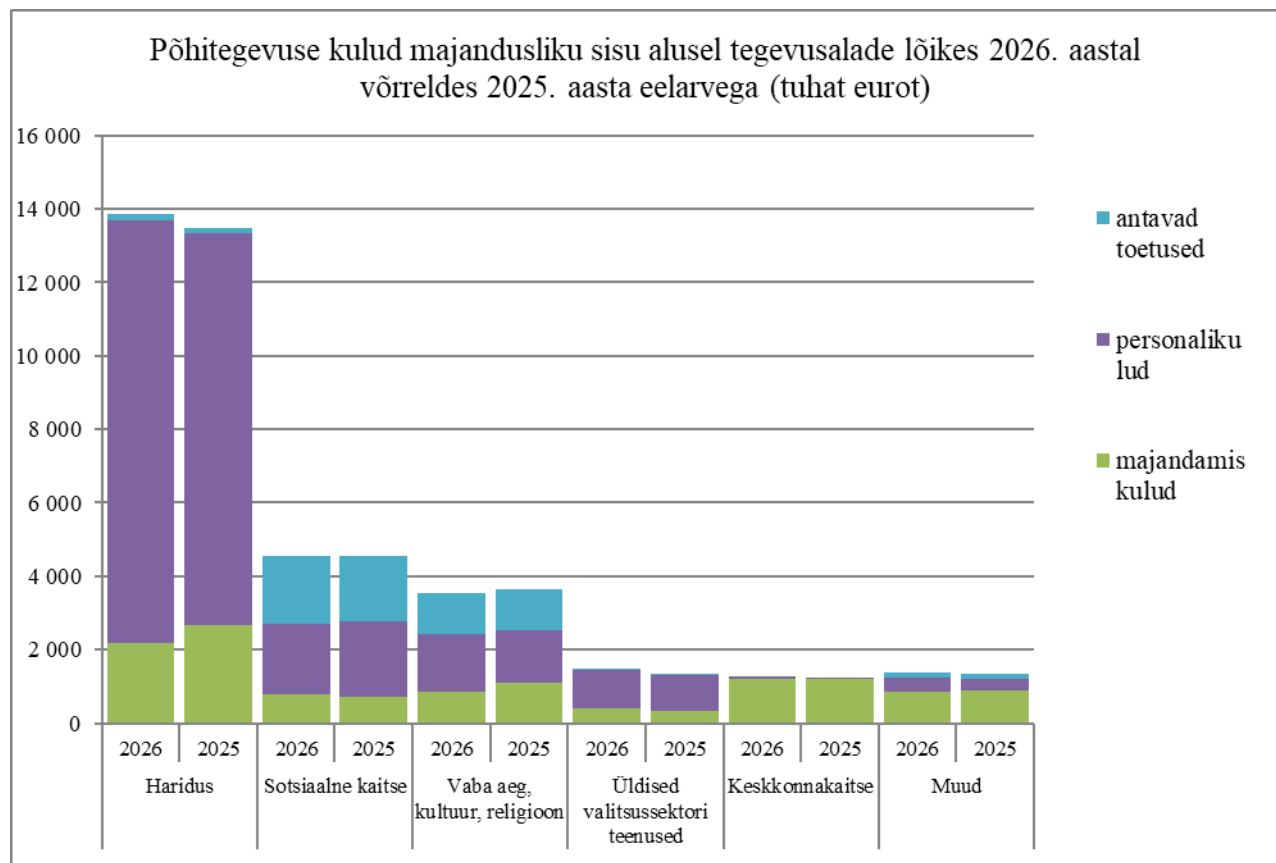
Põhitegevuse kulude maht on 2026. aastal 26 082 723 eurot. Põhitegevuse kulude kasvuks võrreldes 2025. aastaga on kavandatud 2,0 protsenti. Põhitegevuse kulude kogu mahust on arvestatud haridusele 53,1 protsenti, vaba aja, spordi- ja kultuurivaldkonnale 13,6 protsenti, linnakeskkonnale 9,9 protsenti, sotsiaalsele kaitsele 17,5 protsenti, üldvalitsemisele, sh reservfondi katteks 5,7 protsenti ja muudeks tegevusteks 0,3 protsenti. Põhitegevuse kulude jaotust tegevusvaldkondade lõikes selgitab Joonis 2.



Joonis 2 Põhitegevuse kulud tegevusvaldkondade lõikes

Kirje nimetus		2024 täitmine	2025 eelarve	2026 eelarve
OSA				
2.	Põhitegevuse kulud majandusliku sisu järgi	24 302 885	25 575 682	26 082 723
	Antavad toetused tegevuskuludeks	3 311 398	3 188 130	3 283 174
41	Sotsiaaltoetused	1 796 028	1 780 574	1 879 092
45	Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	1 515 370	1 407 556	1 404 082
	Muud tegevuskulud	20 991 487	22 387 552	22 799 549
50	Personalikulud	14 733 208	15 448 564	16 448 049
55	Majandamiskulud	6 246 102	6 860 053	6 240 200
60	Muud kulud	12 177	78 935	111 300
	Sh. Reservfond		77 635	110 000

Linn maksab 2026. aastal erinevaid toetusi spordi-, kultuuri-, sotsiaal- ning haridusvaldkonnas kokku 3 283 174 eurot. Personalikuludeks kavandatav maht on kokku 16 448 049 eurot, mis on 6,5 protsenti rohkem, kui 2025. aasta eelarves. Majandamiskuludeks on kavandatud 6 240 200 eurot, mis on 9 protsenti vähem, kui eelmisel aastal. Majandamiskulude ja vähenemine on seotud peamiselt projektirahadest finantseeritud tegevuste vähenemisega. Reservfond eelarves ettenägematute kulude katteks on 110 000 eurot, mis teeb 0,42 protsenti põhitegevuse kuludest.



Joonis 3 Põhitegevuse kulud majandusliku sisu alusel tegevusalade lõikes 2026. aastal võrreldes 2025. aasta eelarvega (tuhat eurot)

Investeeringud

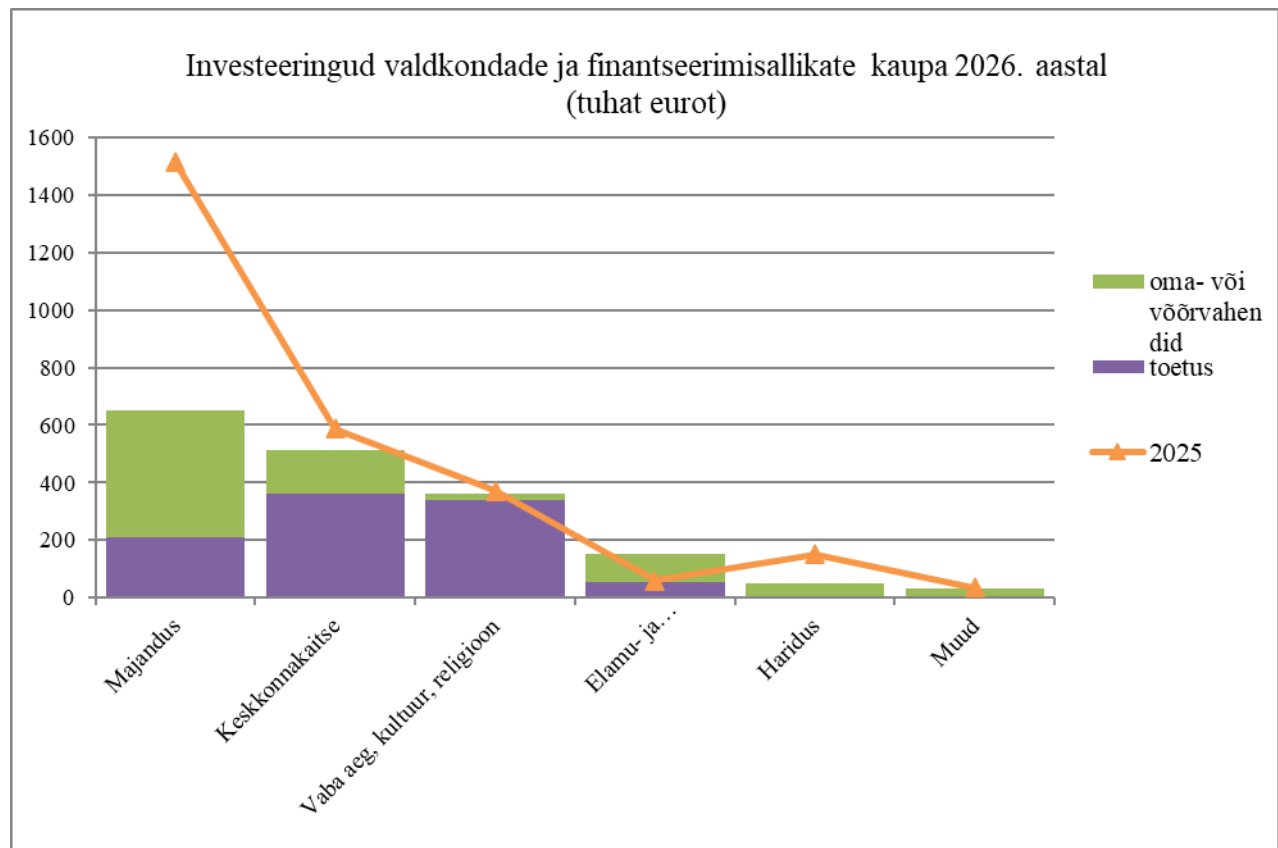
2026. aastal on eelarve kohaselt kavas investeerida 1 756 711 eurot, millest linn ise investeerib 1 305 500 eurot. Lisaks antakse sihtotstarbelist investeeringutoetust teisele linna ettevõtetele ja eraisikutele kokku summas 451 211 eurot. Investeeringuid tehakse maanteetransporti ja veetransporti 650 500 eurot, keskkonnavaldkonda 515 000 eurot, elamu- ja kommunaalvaldkonda 60 000 eurot, haridusvaldkonda 50 000 eurot ja sotsiaalvaldkonda 30 000 eurot. Sihtotstarbelist toetust antakse Haapsalu Linnahooldus OÜ-le summas 40 000 eurot, mille eesmärgiks on tänavavalgustuse rekonstrueerimise toetamine. Eraisikutele antav toetus summas 50 000 eurot on ette nähtud hajaasustuse programmi investeeringuteks. Haapsalu Linnamajanduse AS saab toetust Karja 25 hoonega seotud pitsikeskuse ja kultuurikilomeetri projekti lõpetamiseks. Haapsalu linn saab avaliku sektori toetusi investeeringute katteks kokku summas 966 161 eurot.

Põhivarade soetus

Kirje nimetus		2025 eelarve	2026 eelarve	sh. sihttoetuse vahenditest
15	Põhivara soetus	2 370 775	1 305 500	601 000
01112	Linnavalitsus	6 100	0	0
	<i>Sh. Loosiplats 2 hoone projekt</i>	6 100	0	0
04230	Kalandus	13 700	0	0
	<i>Sh. Puise kalatööstuse seadmed</i>	13 700	0	0
04510	Maanteetransport	1 458 164	605 000	171 000
	<i>Sh. Muud teed ja tänavad</i>	0	250 000	0
	<i>Sh. Kastani Hoolekandekeskuse parkla</i>	0	60 000	0
	<i>Sh. Hommiku kallas</i>	0	245 000	171 000
	<i>Sh. Väike-Viigi ja Holmi kallas kergtee</i>	260 880	0	0
	<i>Sh. Uus Sadama tn</i>	35 210	0	0
	<i>Sh. Metsa tn.</i>	1 130 000	0	0
	<i>Sh. Saue tn.</i>	14 074	0	0
	<i>Sh. Tallinna mnt-Turu tn. ristmik</i>	18 000	0	0
	<i>Sh. Lihula mnt.</i>	0	50 000	0
04520	Veetransport	45 500	45 500	40 000
	<i>Sh. Pusku lautri slipp</i>	45 500	45 500	40 000
05200	Heitveekäitlus	587 311	515 000	360 000
	<i>Sh. Lahe tn. sajuveetrass</i>	180 000	0	0
	<i>Sh. LIFE proj. Sadevesi</i>	407 311	0	0
	<i>Sh. Kase tn. sajuveetrass</i>	0	515 000	360 000
06605	Elamu ja Kommunaalmajanduse haldus	0	60 000	30 000
	<i>Sh. Kuursaal</i>	0	60 000	30 000
08207	Muinsuskaitse	80 000	0	0
	<i>Sh. Haapsalu kuursaali restaureerimine</i>	80 000	0	0
09110	Alusharidus	130 000	50 000	0
	<i>Sh. Lasteaedade tervisekaitse nõuded</i>	50 000	50 000	0
	<i>Sh. Lasteaed Pääsupesa köök</i>	80 000	0	0
09212	Põhiharidus	20 000	0	0
	<i>Sh. Uuemõisa Lasteaed Algkooli katus</i>	16 900	0	0
	<i>Sh. Ridala põhikooli akende projekt</i>	3 100	0	0
10600	Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele	30 000	30 000	0
	<i>Sh. üürikorterite remont</i>	30 000	30 000	0

Toetuse maksmine põhivarade soetamiseks

Kirje nimetus		2025 eelarve	2026 eelarve	Sh. sihttoetuse vahenditest
4502	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	350 552	451 211	365 161
06300	Veevarustus <i>Sh. Hajaasustuse veeprogramm</i>	35 800 35 800	50 000 50 000	25 000 25 000
06400	Tänavavalgustus <i>Sh. Haapsalu tänavavalgustuse rek</i>	22 888 22 888	40 000 40 000	0 0
08202	Kultuur ja vaba aeg <i>Sh. Karja 25 Pitsikeskus ja kultuurikilomeeter</i>	291 864 291 864	361 211 361 2110	340 161 340 161



Joonis 4 Investeeringud valdkondade ja finantseerimisallikate kaupa (tuhat eurot)

Finantseerimistegevus ja finantsseis

Haapsalu linn võtab 2026. aastal laenu summa 790 000 eurot, mille arvelt finantseeritakse uute põhivarade soetamist ja investeringuteks antavaid toetusi. Uue laenulepingu sõlmimiseks korraldatakse laenuhange. 2026. aastaks kavandatud laenude põhiosa tagasimakse on kokku 1 426 000 eurot ja intressikulu on 456 000 eurot. Intressikulu prognoosimisel on arvestatud 2026. aasta keskmiseks 6 kuu euribori määraks 2,11 protsenti.

2026. aasta lõpuks on planeeritud Haapsalu Linnavalitsuse likviidsete varade jäägiks 192 924 eurot ja võlakohustiste jäägiks 16 297 416 eurot. Sellest tulenevalt on linna netovõlakoormus 16 104 492 eurot, ehk 58,1protsenti põhitegevuse tuludest. Netovõlakoormus võib ulatuda maksimaalselt 19 401 424 euronini ehk 70 protsendini põhitegevuse tuludest.

16.01.2026

Martin Schwindt
Finantsjuht