

## **6. NARVA LINNA JA LINNA ARVESTUSÜKSUSE EELARVESTRAATEEGIA 2019-2022**

### **6.1. Sissejuhatav osa**

Eelarvestrateegia koostatakse Narva linna arengukavas sätestatud eesmärkide saavutamiseks, et planeerida arengukavas kavandatavate tegevuste finantseerimist. Eelarvestrateegia on finantsplaan, mis on aluseks linna eelarve koostamisel, kohustuste võtmisel ja investeringuprojektide kavandamisel.

Linna eelarvestrateegia on koostatud kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse (edaspidi KOFS) § 20 ja kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse (edaspidi KOKS) § 37<sup>2</sup> alusel.

Vastavalt Narva Linnavolikogu 28.09.2006 määrusele nr 42 „Narva linna arengudokumentide menetlemise kord“ (<https://www.riigiteataja.ee/akt/427022013031>) eelarvestrateegia koostatakse linna arengukava osana.

Eelarvestrateegia koostamisel tagatakse linna stabiilse arengu realistliku planeerimise kaudu. Arengukavas püstitatud eesmärged ja tegevuste elluviimiseks on vajalik tagada linna tulubaasi stabiilsus ja investeerimisvõime jätkusuutlikkus.

Eelarvestrateegia hõlmab nelja eelseisvat eelarveaastat ning igal aastal tulenevalt majanduskeskkonnas toimuvatest muutustest korrigeeritakse. Käesolev eelarvestrateegia kajastab Narva linna eelarvepoliitilisi eesmärged ja tegevusi nende saavutamiseks aastatel 2019 – 2022.

Eelarvestrateegia koostatakse Narva linna arvestusüksuse kohta. Narva linna arvestusüksusesse seisuga 31.12.2017.a kuuluvad järgmised üksused: Narva Linn (Narva Linnavalitsuse isikus), SA Narva Linnaelamu, SA Narva Haigla, SA Narva Linna Arendus, SA Narva Sadam.

Eelarvestrateegias on rakendatud finantsdistsipliini tagamise meetme täitmine, et vältida linna ja linna arvestusüksuse raske finantsolukorra ohtu.

Linna eelarvestrateegia koostamise lähtealusteks on Narva linna arengukava, Riigi eelarvestrateegia 2019-2022 ja Stabiilsusprogramm 2018, Rahandusministeeriumi 2018. aasta kevadine majandusprognoos, Euroopa komisjoni soovitusel Eestile ning teised kohaliku omavalitsuse üksuse (edaspidi kov) tegevust mõjutavad õigusaktid.

### **6.2 Sotsiaalmajandusliku keskkonna analüüs ja prognoos**

#### **6.2.1 Eesti üldine majanduskeskkond ja Riigi eelarvestrateegia**

2017. aastal oli Eesti majanduskasv viie aasta kiireim. Statistikaameti andmetel Eesti SKP suurenes 2017.aastal 2016. aastaga võrreldes 4,9%. 2017. aastal oli SKP jooksevhindades 23 miljardit eurot. Enamikku valdkondi haaravasse kasvu panustasid enim ehituse, info ja side valdkond ning kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus. Aasta jooksul suurenes järk-järgult ka töötleva tööstuse panus majanduskasvu. Aasta kokkuvõttes ükski tegevusala majanduskasvu märgatavalt ei pidurdanud. Netoeksport küündis 2017. aastal 980 miljoni euroni, mis teeb 4,3% SKP-st. See on viimase kuue aasta kõrgeim tase.

Tarbijahinnaindeks tõusis 2017. aastal 2016. aasta keskmisega võrreldes 3,4%.

Statistikaameti andmetel oli keskmine brutokuupalk 2017. aastal 1 221 eurot. Aasta keskmine brutokuupalk suurenes pea kõikidel tegevusaladel. 2016. aastaga võrreldes tõusis keskmine brutokuupalk 6,5%. Reaalpalk, milles on arvesse võetud tarbijahinnaindeksi muutuse mõju, tõusis 2016. aastaga võrreldes 3%.

Statistikaameti täpsustatud andmetel elas 2018. aasta 1. jaanuaril Eestis 1 319 133 inimest, mida on 3 499 inimest enam kui aasta varem samal ajal. 2017. aastal vähenes rahvaarv loomuliku iibe tõttu 1759 inimese võrra, kuid suurenes positiivse rändesaldo tõttu 5258 inimese võrra. Kolmandat aastat järjest oli Eesti rändesaldo positiivne.

Statistikaameti täpsustatud andmed Eesti majanduse põhinäitajate kohta on avaldatud Statistikaameti kodulehel <http://www.stat.ee>.

### Rahandusministeeriumi 2018.aasta kevadine majandusprognoos

Eelarvestrateegia koostamise hetkel on Rahandusministeeriumi poolt avaldatud kevadine majandusprognoos (<https://www.rahandusministeerium.ee/et/riigieelarve-ja-majandus/majandusprognoosid>). Rahandusministeeriumi 2018. aasta kevadise majandusprognoosi põhinäitajad on toodud alljärgnevas tabelis.

*Väljavõtte Rahandusministeeriumi 2018.aasta kevadisest majandusprognoosist*

	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Majanduse põhinäitajad (%)</b>					
SKP reaalkasv	4,0	3,2	3,0	2,9	2,9
SKP nominaalkasv	7,6	6,3	5,8	5,4	5,4
SKP jooksevhindades (mld eurot)	24,7	26,3	27,8	29,3	30,9
Tarbijahinnaindeks	2,9	2,3	2,4	2,0	2,0
Tööhõive (15-74-aastased, tuhat inimest)	664,0	667,1	667,1	665,1	663,1
Tööhõive kasv	0,8	0,5	0,0	-0,3	-0,3
Keskmine palk (eurot)	1 307	1 381	1 457	1 540	1 628
Keskmise palga reaalkasv	4,0	3,3	3,0	3,6	3,7
Keskmise palga nominaalkasv	7,0	5,7	5,5	5,7	5,7

Rahandusministeeriumi 2018. aasta kevadise majandusprognoosi kohaselt Eesti sisemajanduse koguprodukt kasvab 2018. aastal 4,0%, kuid 2019–2022. aastal oodatakse kasvu aeglustumist. Kasvu peaks neil aastail rohkem toetama töötlev tööstus ning ekspordile orienteeritud teenindusvaldkonnad. Kuid tugev nõudlus toob kaasa investeerimisaktiivsuse ja tarbimisvõime suurenemise, mis avaldub kaubanduse, ehituse ja teiste peamiselt sisenõudlusest sõltuvate valdkondade kasvus.

2018. aastal langeb inflatsioon 2,9%ni ja 2019. aastal 2,3%ni, kui globaalsed toidutoorme ja energiakandjate turud arenevad vastavalt praegustele ootustele ning kohalik aktsiisipoliitika jääb praeguseks seadustatud kujule. Prognoosiperioodi lõpus alaneb inflatsioon 2,0%ni.

2018.aastal oodatakse hõive arengut kooskõlas majandusarenguga, mistõttu prognoositakse hõive mõõdukat 0,8% kasvu. 2019. aastal oodatakse hõive kasvu aeglustumist 0,5%ni majanduskasvu stabiliseerumise ning tööjõu pakkumise piirangute tõttu. Hõive kasvu toetab töövõimereformi järk-järguline rakendumine. Prognoosiperioodi lõpul oodatakse hõivatud inimeste arvu langust tööealise elanikkonna vähenemise tõttu.

Prognoosi kohaselt oodatakse 2018. aasta palgakasvuks 7,0%, mis Maksu- ja Tolliameti andmete kohaselt tähendab palgakasvu tempo püsimist eelmise aasta tempos.

Alates 2019. aastast prognoositakse palgakasvu aeglustumist veidi allapoole 6% tulenevalt majanduskasvu stabiliseerumisest. See tähendab, et palgakasv püsib mõõdukalt kiirena ning kooskõlalises tootlikkuse arenguga. Tööturu pingete jätkumise tõttu ei ole põhjust oodata palgakulude osakaalu vähenemist suhtena SKPsse. Reaalpalga ehk inflatsiooniga korrigeeritud palgakasv kiireneb käesoleval aastal 4,0%ni hinnatõusu tempo aeglustumise tõttu. Palga ostujõu kasv püsib edaspidi 3-4% vahemikus.

### **Riigi eelarvestrateegia 2019 - 2022**

Riigi eelarvestrateegia 2019-2022 koostamise eesmärk on tagada eelarvepoliitika jätkusuutlikkus ning muuta valitsuse tegevus riigi ja valdkondlike arengute suunamisel tulemuslikumaks. Riigi eelarvestrateegia viib kooskõlla riigi valdkonnapoliitilised vajadused ja prognoosidest tulenevad rahalised võimalused. Riigi eelarvestrateegia 2019-2022 koostamine toimus üheaegselt ja sisulises kooskõlas Vabariigi Valitsuse tegevusprogrammi täitmise ning Eesti 2020 Konkurentsivõime kava ja Stabiilsusprogrammi uuendamisega. Esmakordselt on stabiilsusprogramm kirjutatud riigi eelarvestrateegiaga üheks dokumendiks. Eesti riigi väljakutseks on teha paremaid otsuseid piiratud ressursside suunamisel keeruliste väljakutsete lahendamiseks. Täna kasutatakse Eestis tulemusjuhtimist, kus tulemuseesmärgid ja mõõdikud seatakse eelarvest eraldiseisvalt. Ressursside ja tulemuste omavaheliseks seostamiseks ja eelarve läbipaistvamaks muutmiseks minnakse üle tegevuspõhisele eelarvele, mille eelduseks oli üleminek tekkepõhisele riigieelarvele 2017. aastast. Aastaks 2020 on kavas üleminek tegevuspõhisele riigieelarvele. Tegevuspõhine eelarve tähendab tulemusjuhtimise ja finantsjuhtimise omavahelist seostatust, kus ressursid on seotud tulemustega. Tegevuspõhine eelarve annab juhtidele täiendavad hoovad kvaliteetsemate (argumenteeritud, faktipõhiste) otsuste tegemiseks. Tulemus- ja finantsinformatsioonil põhinevad otsused eeldavad informatsiooni kvaliteedi olulist tõstmist ning struktureerimist viisil, mis võimaldab seda kasutada finantsinformatsiooniga seotult. Järgmine 2020- 2023 eelarve protsess võetakse eesmärgiks koostada aastane riigieelarve ja nelja aastane riigi eelarvestrateegia koos st valitsus esitab Riigikogule koos järgmise aasta tegevuspõhise eelarvega seletuskirjas ülevaate järgmise nelja aasta eelarvest. Selle tulemusena on eelarvepoliitikas veelgi kasvanud keskpika vaatega arvestamine, vähenenud on eelarve koostamise halduskoormus ja suurenenud on riigieelarve strateegilisus.

Valitsuse eelarvepoliitika põhieesmärk on toetada makromajanduslikku stabiilsust läbi turgude paindlikkuse ja efektiivsuse ning ohjata majanduse tasakaalustatud arengut ohustavaid riske. Valitsuse eelarvepoliitika eesmärgiks on vähemalt valitsussektori struktuurne tasakaal keskpikal perioodil, mis vastab riigieelarve baasseaduse nõuetele. Otsuste fookuseerimiseks ja oma tegevuse hindamiseks on valitsus esile tõstnud prioriteetidid, mille elluviimine on valitsuse jaoks esmatähtis.

*Vabariigi Valitsuse prioriteetideks on:*

1. Eesti väljaviimine majandusseisakust;
2. Eesti rahvaarvu suurendamine.
3. Julgeoleku tugevdamine.
4. Ühiskondliku heaolu ja sidususe suurendamine

### **Euroopa komisjoni soovitus**

Euroopa komisjon 23.05.2018 soovitab Eestil võtta 2018. ja 2019. aastal järgmisi meetmeid:

1. Tagada, et valitsemissektori esmaste netokulude nominaalne kasvumäär ei ületa 2019. aastal 4,1 %, mis vastab iga-aastasele struktuursele kohandusele 0,6 % SKPst. Parandada sotsiaalse turvavõrgu piisavust, eelkõige eakate ja puudega inimeste jaoks. Võtta meetmeid soolise palgalõhe vähendamiseks, sealhulgas erasektoris palkade läbipaistvuse suurendamise kaudu.
2. Edendada teadustegevust ja innovatsiooni, eelkõige nähes ette tõhusad stiimulid innovatsioonibaasi laiendamiseks.

### **6.2.2 Kohalike omavalitsuste eelarvepositsioon**

Kohaliku omavalitsuse üksused täidavad olulist rolli avaliku sektori ülesannete täitmisel. Olenemata suuruselt täidetakse samu ülesandeid. Üldvalitsemine hõlmab linna- ja vallavalitsuse ning volikogu ülalpidamiskulusid. Majanduskulud (sh elamu- ja kommunaalmajandus) koosnevad peamiselt valla- või linnasisesest ühistranspordist, valla teede ja linnatänavate korrashoiust, veevarustuse korraldamisest ning tänavavalgustusest. Sotsiaalse kaitse all tagatakse hooldekodude ülalpidamine, sotsiaalabi ja –teenuste osutamine ning perede sotsiaalne kaitse. Koolide ja lasteaedade ülalpidamine kuulub haridusvaldkonna alla. Vaba aeg, kultuur ja religioon hõlmab huvikoolide, kultuurimajade, raamatukogude, muuseumide ja spordirajatiste ülalpidamist ning noorsootööd. Ülejäänud valdkonnad moodustavad kohaliku omavalitsuse üksuste väljaminekutest väiksema osa – sinna hulka kuuluvad tegevustest nt heakord ning jäätmehoolduse ja heitveekäitluse korraldamine. Kokku ulatus nende väljaminekute maht konsolideerimata tekkepõhiselt 2017. aastal 1 968 mln euronit (sh 87 mln eurot kohustuste tasumine). Sellest 64% moodustasid tööjõu- ja majandamiskulud.

Kohaliku omavalitsuse üksuste eelarved on iseseisvad ehk kov-id otsustavad ise nende koostamise üle. Riigieelarvest edasikantavad maksutulude (tulumaks ja maamaks) ning tasandus- ja toetusfondi ühtne eesmärk on tagada kohaliku omavalitsuse üksustele piisavad vahendid kohalike elu küsimuste üle iseseisvalt seaduste alusel otsustamiseks. Tasandusfond on mõeldud nende eelarveliste võimaluste ühtlustamiseks. Toetusfond koosneb valdkondlikest toetusliikidest, võimaldades maksta õpetajatele töötasu, korraldada koolis toitlustamist, maksta toimetulekutoetust ja vajaduspõhist peretoetust ning hooldada kohalike teid. Lisaks on kov-del võimalus taotleda projektitoetust mitmest meetmest. Muud omatulud hõlmavad peamiselt laekumisi keskkonnatasudest või kaupade- ja teenuste müügist.

Kov-ide ja nendest sõltuvate üksuste tekkepõhine puudujääk ulatus 2017. aastal 58 mln euronit. Puudujäägi tekkimist mõjutas nende suurenenud aktiivsus investeringute tegemisel. 2017. aastal toimusid kohalikud valimised ja viidi läbi haldusreform, mille tulemusena vähenes kov-ide arv 213-lt 79-le. 2018. aastaks prognoosib Rahandusministeerium kov-de jäämist ülejääki seoses tulude hea kasvuga (sh ühinemistoetused) ning eelmise aastaga võrreldes veidi väheneva investeerimisaktiivsuse tõttu. Järgmiste aastate osas prognoosime nende defitsiiti jäämist kogu eelarvestrateegiaga hõlmatud perioodil seoses nende investeerimisaktiivsuse jätkuva kasvuga. Selle katmiseks suurendatakse peamiselt kohustusi.

### **6.3. Narva linna eelarvestrateegia perioodiks 2019 - 2022**

Eelarvestrateegia koostamise peamiseks eesmärgiks on linna arengukavas ja samuti valdkondlikes arengukavades toodud investeringuprojektide elluviimise kavandamine ning seeläbi piirkonna arengueesmärkide saavutamisele kaasa aitamine. Eelarvestrateegia on aluseks iga-aastasele eelarve koostamisele ning samuti annab juhised vajalike muutuste tegemiseks (tulude kasvatamiseks või kulude kärpimiseks) ja võimaldab

selgemalt aru saada kohaliku omavalitsuse võimekusest teha investeeringuid ning võtta laene ja muid kohustusi.

Eelarvestrateegias on esitatud andmed võetud laenudest tulenevate kohustuste kohta. Eelarvestrateegias on sätestatud Narva linna ja linna arvestusüksuse finantsdistsipliini tagamise meetmete rakendamine ja täitmine.

Linna arengukavas esitatud arengutegevuste realiseerimine on otseses seoses saadavate tulude mahuga (sh tulumaksu laekumine, riiklikud toetused) ja laenu võtmise võimalustega. Põhjenduseks on asjaolu, et linna tegevuste finantseerimine omavahendist suuremas osas otseselt sõltub Eesti majanduse kasvust, linnaelanike tööhõivest ja sellest tuleneva tulumaksu laekumisest, riigilt saadud toetustest, laenu võtmisest, välisinvesteeringutest. Samuti KOFS-i kohaselt peab linn tagama iga-aastaselt põhitegevuse tulemi väärtuse lubaval tasemel ning hoidma netovõlakooormuse individuaalsel piirmääral nii endal kui ka koos sõltuvate üksustega.

Tulude ja investeeringute tase prognoos 2019-2022 aastate kohta on kavandatud konservatiivsuse printsiibist ja ei kata kõike linna arengukavas kirjeldatud tegevusi. Tulude enamlaekumine võimaldab lisaelarve koostamisel suunata lisavahendeid vastavalt prioriteetsetele tegevustele. Majandusolukorra oodatust nõrgema arenguga, mis võib tuua kaasa tulude alalaekumist, tuleb eelarve ja kuluplaanid õigeaegselt muuta.

Narva linna arengukava tegevuskava projektid/tegevused on oma vastavuselt jaotatud visioonide järgi. Kokkuvõtte arengukavas kavandatavate projektide/tegevuste väljaminekute osas aastate lõikes ning visioonide järgi on esitatud tabelis "Arengusuunad tegevuskava alusel" punktis 6.6. Detailsem ülevaade projektide/tegevuste kohta on esitatud arengukava tegevuskava osas.

Käesolevas linna eelarvestrateegias perioodil 2019-2022 on prioriteediks tagada seadusjärgsete avalike teenuste osutamine linna elanikele, muuta kov-i tegevus tõhusamaks ja tagada kvaliteetsete kohaliku tasandi avalike teenuste pakkumine. Selle täitmiseks tuleb sealhulgas parandada elukeskkonna infrastruktuur, luues linnaelanikele kaasaegseid ja mugavaid elutingimusi (sh liiklusinfrastruktuur, spordi- ja vabaaja veetmise võimalused) ning tagada kov-i asutuste töötajate motiveerimist. Kuna kov-i võimalused kohustuste võtmises on piiratud ja finantsdistsipliini tagamise meetmeid tuleb rangelt täita, prioriteedid investeerimistegevuses on eelkõige seotud uue EL finantseerimisperioodi avamisega, mis võimaldab kaasata välisabi linna infrastruktuuri rajamiseks ning uuendamiseks prioriteetsetele projektidele.

Vastavalt KOFS §59 lõike 10 kov on kohustatud koostama eelarve tekkepõhiselt hiljemalt ülejäärmise eelarveaasta kohta pärast seda, kui riigieelarve on koostatud tekkepõhiselt. 2017. aasta riigieelarves oli üleminek kassapõhiselt planeerimispõhimõttelt tekkepõhisele. Tekkepõhises eelarves tulud ja kulud kajastuvad majandustehingute tegemise hetkel, mitte siis kui raha laekub või tehakse väljamaksed. Tekkepõhisele eelarvele üleminekuga viiakse eelarvestamine ja raamatupidamine ühtsetele arvestuspõhimõtetele.

Eelarvestrateegia koostamisel, peale linna laekumiste kavandamist, ametiasutustele olid antud piirsummad väljaminekute osas. Juhul, kui eesmärkide ja tegevuste täitmiseks oli hinnatud, et olulised tegevused on ebapiisavalt rahastatud, olid need tegevused esitatud eraldi reservtegevuste nimekirjana prioriteetide kaupa, mille realiseerimine saab olla ainult algselt kavandatud suuremate tulude laekumise korral.

Eelarvestrateegia prognoosimisprotsess koosneb osadest: põhitegevuse tulude ja kulude prognoosimine, investeerimistegevuse prognoosimine, laenu võtmise vajaduse

väljaselgitamine, likviidsete varade muutuse leidmine ja netovõlakoormuse arvutamine. Andmed on esitatud eurodes.

### **6.3.1 Põhitegevuse tulud**

Põhitegevuse tulud on jaotatud majandusliku sisu järgi järgmisteks liikideks:

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

Ülevaade põhitegevuse tuludest 2017.aasta täitmise osas, 2018.aasta täpsustatud (vastuvõetud 14.06.2018) eelarvest (edaspidi 2018.aasta eelarve) ja eelarve aastateks 2019-2022 on esitatud punktis 6.6.

#### **Maksutulud**

Eesti maksusüsteem koosneb maksuseadustega sätestatud ja kehtestatud riiklikest maksudest ning seaduse alusel valla- või linnavolikogu poolt oma haldusterritooriumil kehtestatavatest kohalikest maksudest. Käesolevas eelarvestrateegias on kavandatud riiklikeks maksudeks füüsilise isiku tulumaks ja maamaks. Kohalikeks maksudeks on reklaamimaks, teede ja tänavate sulgemise maks ning parkimistasu.

Füüsilise isiku tulumaksu laekumist reguleerivad tulumaksuseadus ja füüsilise isiku tulumaksu kohaliku omavalitsuse üksustele eraldamise kord. Residendist füüsiliste isikute makstud tulumaks laekub järgmiselt: arvestamata tulumaksuseaduse 4. peatükis sätestatud mahaarvamisi, laekub maksumaksja elukohajärgsele kohaliku omavalitsuse üksusele 11,86% residendist füüsilise isiku maksustatavast tulust. Pensionidelt ja vara võõrandamisest saadud kasult makstud tulumaks laekub riigile. Kui Maksu- ja Tolliametil puuduvad andmed residendi elukoha kohta, jaotatakse tema makstud tulumaks proportsionaalselt kohalike omavalitsusüksuste arvestuslikele osakaaludele.

Linna tulumaksu planeerimisel on sh võetud arvesse eelmise aasta tegelik ja jooksva aasta oodatav laekumine; majandusolukorra prognoosid, kohaliku omavalitsuse üksustele laekuva tulumaksu osakaal (sh kov-le eraldatavad tulumaksu määra tõstmine 2018.aastal 0,26% võrra 11,86%le ning 2020.aastaks 11,93%le), maksumaksjate arv, maksumuudatused. Võttes aluseks eespool kirjeldatud informatsiooni, sh majandusalaseid prognoose, on Narva linna eelarvestrateegias 2022.aastaks tulumaksu oodatav laekumine kavandatud 2017.aasta suhtes enam ca 4% .

Maamaksu arvestuse aluseks on võetud kehtivad maksumäärad, maamaksu eelmise aasta tegelik ja jooksev laekumine eelarvesse. Narva linnas on kehtestatud maamaksu määrad linna hinnatsoonides diferentseeritult 0,8%-st kuni 2,5% maa maksustamise hinnast aastas. Narva Linnavolikogu poolt on 22.11.2012 võetud vastu „Maamaksust vabastamise kord Narva linnas“, mis kehtib alates 01.01.2013. Vastavalt korrale vabastatakse Narva linna poolt represseeritu ja represseerituga võrdsustatud isikud. Aastateks 2019-2022 on kavandatud maamaksu laekumine 2017.aasta tasemel.

Kohalike maksude seaduse alusel võib kohalik omavalitsus anda määruse oma haldusterritooriumil *kohalike maksude* kehtestamiseks. Reklaamimaks, teede ja tänavate sulgemise maks on kavandatud järgnevateks aastateks 2018.aasta tasemel. Seoses sellega, et alates 01.10.2018.a jõustub Narva Linnavolikogu 22.03.2018 määrus nr 6 “Narva avalik tasuline parkimisala ja parkimistasu”, käesolevas Narva linna eelarvestrateegias kavandatakse kohaliku maksuna parkimistasu.

#### **Tulud kaupade ja teenuste müügist**

Antud tuludena on planeeritud riigilõivud, tulud haridusalasest tegevusest, kultuuri- ja kunstialasest tegevusest, spordi- ja puhkealasest tegevusest, sotsiaalalialasest tegevusest, tulud üldvalitsemisest, tulud muudelt majandusaladelt, üür ja rent, tulud õiguste müügist, muu toodete ja teenuste müük.

Tulude kavandamisel on võetud arvesse 2017.aasta tegelik ja 2018.aasta oodatav laekumine ning muudatused asutuste tegevustes. Suurimad laekumised antud osas on kavandatud peamiselt haridus- ja sotsiaalalialasest tegevusest saadavate tulude arvelt.

### **Saadavad toetused**

Iga-aastases riigieelarves on ette nähtud toetus nõrgema tulubaasiga kohalikele omavalitsustele. Tasandusfondi suurus ja jaotamise põhimõtted määratakse riigieelarvega. Tasandusfondi eesmärk on vahendite kasutamise tingimusi määramata ühtlustada kohaliku omavalitsuse üksuste ülesannete täitmise võimalusi. Tasandusfondi jaotamisel võetakse aluseks kohaliku omavalitsuse üksusele laekuv tulumaks ja maamaks, kohaliku omavalitsuse üksuse elanike arv ja muud kohaliku omavalitsuse üksuse erisused. Tasandusfondi jaotuse kohaliku omavalitsuse üksuste vahel kehtestab Vabariigi Valitsuse korraldusega.

Toetusfondi suurus ja sellesse kuuluvad toetuste liigid määratakse riigieelarvega. Toetusfond on kohaliku omavalitsuse üksustele seaduses määratud sihtotstarbel ja tingimustel kasutamiseks või riigieelarves määratud sihtotstarbel antav toetus, mida jaotatakse ainult arvnäitajate alusel. Toetusfondi jaotamise aluseks olevad arvnäitajad ja nende arvestamise alused sätestatakse seadusega. Arvnäitajate väärtused määratakse riigieelarvega. Toetusfondi jaotamise ja kasutamise tingimused ja korra kehtestab Vabariigi Valitsus määrusega. 2018 aastal toetusfondi vahendid on ette nähtud sh üldhariduskoolide pidamiseks antavaks toetuseks (tööjõukuludeks, täienduskoolituseks, õppekirjanduseks, koolilõunaks, töhustatud ja eritoe tegevuskuludeks), koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukulude toetuseks, raske ja sügava puudega lastele abi osutamise toetuseks, huvihariduse ja –tegevuse toetuseks, toimetulekutoetuse väljamaksmiseks, sotsiaaltoetuste ja –teenuste osutamise toetuseks, matusetootuseks, asendus- ja järelhooldusteenuse toetuseks, rahvastikutoimingute kulude hüvitiseks, kohalike teede hoiu toetuseks, jäätmehoolduse arendamiseks. Toetusfondi jaotuse kohaliku omavalitsuse üksuste vahel kehtestab Vabariigi Valitsus korraldusega. Haridus- ja Teadusministeerium ning Narva linn sõlmisid 11.04.2018.a. kokkuleppe, mille kohaselt pooled määravad tegevuskava ja põhimõtted riigigümnaasiumi asutamisel Narva linna. Pooled seavad sihiks, et 1.septembrist 2022 alustab Narva linnas õppetööd riigi pidamisel olev gümnaasiumi, kus võimaldatakse gümnaasiumihariduse omandamist linna ja Ida-Virumaa õpilastele; linna koolivõrk on ümberkujundatud ja optimeeritud vastavalt õppekohtade vajadusele. Toetusfondi suurus on otseses seoses koolivõrgu optimeerimisega.

Muudes saadud toetustes tegevuskuludeks on planeeritud täiendavad sihtotstarbelised laekumised asutuste tegevuskuludeks. Eelarveaasta jooksul täiendavate toetuste saamisel vastavad muudatused viiakse linna eelarvesse.

### **Muud tegevustulud**

Antud tuludena on planeeritud trahvid, muud tulud varadelt, tulud varude müügist ning muud tulud.

### **6.3.2 Põhitegevuse kulud**

Põhitegevuse kulud on jaotatud majandusliku sisu järgi vastavalt KOFS-ile järgmisteks liikideks:

- 1) antavad toetused;
- 2) muud tegevuskulud, sh tööjõukulud, majandamiskulud, muud kulud.

2019-2022 aastate kavandamisel nimetatud kulude osas võeti aluseks eelnevate aastate andmeid ning ametiasutuste tegevuste kavasid. Ametiasutused esitasid reservtegevuste nimekirjad prioriteetide kaupa, mis viiakse ellu algselt kavandatust suuremate tulude laekumise korral.

### **Antavad toetused**

Toetustena tegevuskuludeks on kavandatud sotsiaalitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele, sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks, mittesihtotstarbelised toetused. 2019-2022 aastate kavandamisel nimetatud kulude osas võeti aluseks eelnevate aastate andmeid ning asutuste tegevuste kava.

Aastatel 2019-2022 linna eelarves on planeeritud järgmised antavad toetused sh: mittetulundusühingute projektidele, alustavate ettevõtjatele, sihtasutustele ja mittetulundusühingutele, linna üritustele, sotsiaaltoetused, iga-aastased liikmemaksud jt.

Linnaeelarvest eraldatavad sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks peamiselt planeeritakse 2018 aasta tasemel, sh SA-le Vaivara Kalmistud (korrigeeritud tarbijahinnaindeksi võrra), SA-le Narva Linnaelamu eluruumide haldamiseks, SA-le Narva Sadam, SA-le Narva Linna Arendus, SA-le Narva Muuseum. Toetust avaliku liiniveo korraldamiseks planeeritakse vastavalt riigihanke tulemusele. Eelarvestrateegia perioodiks 2019-2022 on kavandatud iga aasta vahendeid projektile „Kodulinn kaunimaks”.

Antavad toetused moodustavad ca 10% põhitegevuse kuludest.

### **Muud tegevuskulud**

Muud tegevuskulud jagunevad personalikuludeks, majandamiskuludeks ja muudeks kuludeks. 2019-2022 aastate kavandamisel võeti aluseks 2017 ja 2018 aastate andmeid, ametiasutuste tegevuste kavad, majandamiskulude tariifide muutmist.

Personalikulud moodustavad linna põhitegevuse kuludest ca 65%.

Majandamiskulud koosnevad administreerimiskuludest, kinnistute, hoonete, ruumide, rajatiste, sõidukite ja inventari majandamiskuludest, koolituse, õppevahendite, meditsiini- ja hügieenikuludest, toitlustus- ja muude teenuste kuludest. Majandamis- ja muud kulud moodustavad linna põhitegevuse kuludest ca 25%.

Eelarvestrateegia perioodil linna asutuste ülesannete täitmisest tulenevad tegevused (k.a sõlmitavad lepingud) kavandatakse lähtudes eelarve võimalustest ning prognoosivatest kuludest. Kuna majandamiskulud on sh otseses seoses riigihangete tulemustega, võib nende maksumus ületada eelarvestrateegias planeeritud.

Eesti kohalikel omavalitsustel on oma kogukonna elu korraldamisel laialdane pädevus. Narva linna olulisemateks kuluvaldkondadeks on haridusvaldkond; vaba-aeg, kultuur ja religioon (sh kultuurimajad, muusika-, spordi- ja huvikoolid, raamatukogud jne), majandus (sh ühistransport), elamu- ja kommunaalmajandus, sotsiaalne kaitse (sh toetused, teenused, hoolekande asutused).

Narva linna ametiasutuste (sh hallatavate asutuste), teenistuste kulude klassifitseerimine toimub nii majandusliku sisu järgi kui ka valdkondade lõikes. Koondülevaade on esitatud eelarvestrateegia punktis 6.6.



### **6.3.3 Investeerimistegevus**

Investeerimistegevuse eelarveosa jaotatakse majandusliku sisu järgi järgmisteks liikideks:

- 1) põhivara soetus;
- 2) põhivara müük;
- 3) põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine;
- 4) põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine;
- 5) finantstulud ja finantskulud.

Käesoleva eelarvestrateegia perioodi jooksul seisab linna ees väga tähtis ülesanne Euroopa Liidu (edaspidi EL) struktuurifondide rahastamisperioodi rahaliste vahendite kaasamisel ja kasutamisele võtmisel. Linna arengutegevuse töö optimeerimiseks on kõikide suuremahuliste projektide töö (k.a kogu linna projektialase tegevuse koordineerimine) korraldatud läbi Narva Linna Arenduse ja Ökonoomika Ameti.

Arvestades linna omafinantseerimisvõimekust kogu eelarvestrateegia perioodi jooksul, on suuremate investeeringute tegemine võimalik ainult välisrahastuse toel.

Antud osa planeerimisel on 2019-2022 aastateks võetud aluseks linnas realiseeritavad ja kavandatavad projektid. Projektide elluviimisest sõltub põhivara soetamiseks saadav sihtfinantseerimine, selle arvelt põhivara soetus ning sellega kaasnevad finantskulud.

Narva linna investeerimistegevuse arvnäitajad on toodud arengukava tegevuskava osas, ülevaade põhiprojektidest (sh kavandatud investeeringuobjektidest) on esitatud punktis 6.6.

### **6.3.4 Finantseerimistegevus**

Finantseerimistegevuse eelarveosa jaotatakse majandusliku sisu järgi järgmisteks liikideks sh:

- 1) laenude võtmine, kapitalirendikohustiste võtmine;
- 2) võetud laenude tagasimaksmine, kapitalirendikohustuste täitmine.

Kohustiste võtmine ja tagasimaksmine sõltub linnas realiseeritavatest ja kavandatavatest projektidest ja tegevustest. Linna kohustiste tagasimaksmine on otseses sõltuvuses ka sildfinantseerimise laekumisega. Perioodil 2019-2022 investeerimisprojektide realiseerimiseks suurema tõenäosusega tuleb kasutusele võtta sildfinantseerimise vahendeid. Esialgsete andmete kohaselt sildfinantseerimine (ehk laenude võtmine) moodustaks 2019.a 5,6 mln eurot, 2020.a 9,4 mln eurot, 2021.a 4,6 mln eurot. Käesolevas eelarvestrateegias neid vahendeid pole planeeritud.

Linna võlakohustused on esitatud Narva linna eelarvestrateegia tabelis, esitatud punktis 6.6.

## **6.4 Narva linna sõltuvate üksuste eelarvestrateegia perioodiks 2019-2022**

Narva linn kui kohaliku omavalitsuse üksus ja temast sõltuvad üksused moodustavad Narva linna arvestusüksust. Eelarvestrateegia koostamiseks on vajalik linna sõltuvate üksuste määramine. Sõltuvate üksuste määramisel lähtutakse KOFS-st ja rahandusministri määrusega kehtestatud finantsdistsipliini tagamise meetmete arvutusmetoodikast (on kinnitatud Rahandusministri 16.05.2011 määrusega nr 29). Eelarvestrateegia sisaldab andmeid sõltuvate üksuste majandusolukorrast, sealhulgas arvnäitajaid, mis on vajalikud põhitegevuse tulemi ja netovõlakoormuse määra arvutamiseks.

Sõltuvad üksused leitakse kohaliku omavalitsuse konsolideerimisgruppi kuuluvate sihtasutuste, mittetulundusühingute ja äriühingute saldoandmike baasil iga aasta lõpu seisuga. Sellest lähtudes 2017.aasta andmete põhjal Narva linna arvestusüksusesse koos linna asutustega kuuluvad SA Narva Linnaelamu, SA Narva Haigla, SA Narva Linna Arendus, SA Narva Sadam.

Linnaelarvest eraldatav toetus sõltuvatele üksustele peamiselt planeeritakse 2018. aasta tasemel lähtudes eelarve võimalustest.

Sõltuvate üksuste andmed 2017. aasta kohta on võetud avalikest infosüsteemidest (<https://saldo.fin.ee>).

#### **6.4.1 SA Narva Linnaelamu**

SA Narva Linnaelamu põhitegevuse ülesanded on munitsipaalelamufondi valitsemine ja kasutamine, selle säilitamise tagamine ja tehnilise seisukorra parandamine.

Eelarvestrateegia koostamise aluseks on sh leping linnaga, linna arengukava, munitsipaalelamufondi arengukava.

Sihtasutuse põhitegevuse tulud koosnevad enamjaolt omatuludest rendilepingutelt ja Narva linna finantseerimisest (sõlmitud lepingu alusel).

Linnaelamu põhitegevuse kulud on munitsipaalelamufondi haldamine, ühiselamute remonditööd, mitte-eluruumide ja eluruumide teenindamine, kommunaalteenused ja muud haldamisega seotud kulud.

SA Narva Linnaelamu arvnäitajad on esitatud punktis 6.6.

#### **6.4.2. SA Narva Haigla**

SA Narva Haigla peamiseks tegevusvaldkonnaks on haiglaraviteenused.

SA Narva Haigla tulud moodustuvad peamiselt meditsiinilise tegevuse arvelt (98% tulude üldsummast). 2017. ja 2018. aastatel toimus meditsiiniliste teenuste maksumuse suurenemine, mille tulemusel tulud kasvasid. 2019 aastal personali kulude kompenseerimiseks prognoositakse tulude kasvu seoses meditsiinilise tegevusega. Tulude kõikumine aastate lõikes sõltub töötajate meditsiinilise läbivaatuse teenuse osutamise kaheaastasest tsüklis ja meditsiiniteenuste maksumuse hinnakirja prognoositavast muutumisest.

Kuna SA Narva Haigla põhitegevuseks on meditsiiniteenuste osutamine, siis suure osa kuludest moodustavad personalikulud (ligi 60%). Alates 01.04.2018 suurenes SA Narva Haigla personali töötasu. 2019. aastal on plaanis uuesti personali töötasu tõstmine ja Haigekassa raviteenuste hinnakiri muutmine.

SA Narva Haigla kulude kasv on seotud ka ravimite ja toiduainete hinna muutumisega ning sisseostetavate diagnostikateenuste mahu ja maksumuse suurenemisega.

Eelarvestrateegia perioodi jooksul polikliinikus aadressil tn Vestervalli 15 osa ruumide rekonstrueerimist Tervisekeskuse paigutamiseks ning tn Haigla 1 planeeritakse erakorralise meditsiini osakonna rekonstrueerimist.

Alates 2019. aastast kavatakse kasutusele võtta kapitalirent meditsiiniseadmete uuendamiseks, mis suurendab uuesti liisingumaksete osa.

Rahaliste vahendite reservi vähendati 2018-2022. aastatel optimaalse miinimumini, mis toetab asutuse finantsilisi võimalusi kuu algusele langevate maksete tipu katmiseks, töötasu jooksvate arvelduste tegemiseks, maksude maksmiseks ja hankijatega arveldamiseks. Vabad rahalised vahendid on suunatud 2018. aastal peamiselt SA Narva Haigla materiaalse baasi parandamisele, meditsiiniseadmete ja erakorralise meditsiinitranspordi ostule.

SA Narva Haigla arvnäitajad on esitatud punktis 6.6.

#### **6.4.3. SA Narva Linna Arendus**

Sihtasutuse Narva Linna Arendus eesmärgiks on Narva linna piirkonna elukeskkonna kvaliteedi tõstmine, soodsate tingimuste loomine ettevõtluse arenguks Narva linna haldusterritooriumil läbi sihtasutuse omandis või käsutuses oleva kinnisvara ja maa-alade arendamise linnaelanike huvides.

Sihtasutuse tegevus on seotud põhiliselt järgnevate tegevussuundadega: Äkkeküla spordi- ja puhkeala korrastav ja arendav tegevus; hoone asukohaga Paul Kerese tn 20 arendamine ja rendile andmine; Joaoru puhkeala (sh Joaoru Rannahoone) arendamine.

Sihtasutus jätkab tegevust 2019-2022 aastatel kolmel märgitud suunal, lähtudes avanevatest projektide finantseerimise võimalustest, mis on põhiliselt seotud Äkkeküla alade arendamise (projektid ja iseseisev arendamine) ning Paul Kerese 20 tehtavate vajalike renoveerimistöödega. Oma projektide elluviimisel püüab SA Narva Linna Arendus kaasata rahavahendeid erinevatest fondidest ja partneritelt.

2019-2022 aastatele on planeeritud järgmised investeeringuprojektid: Äkkeküla ekstreempargi projekteerimine ja ehitamine; Äkkeküla lasketiiru rajamine; Äkkeküla spordikeskuse projekteerimine ja ehitamine.

SA Narva Linna Arendus arvnäitajad on esitatud punktis 6.6.

#### **6.4.4. SA Narva Sadam**

SA Narva Sadam on asutatud eesmärgiga Narva jõesadama (sh Kulgu osa) rekonstrueerimiseks ning jahtide ja väikelaevade jaoks sadama arendamiseks, mis pakub kvaliteetsed teenused nii turistidele kui ka kohalikele elanikele, sadama administreerimiseks, opereerimiseks ja teiste tehingute teostamiseks, mis on tihedalt seotud SA Narva Sadam tegevusega. SA Narva Sadama peamised sihtgrupid on veeturistid, väikelaevade kohalikud omanikud ning muud piirkonda külastavad turistid. Lisaks investeeringutele, mille kaudu parandatakse sadama teenuste kvaliteeti, on oluline Narva Sadama tuntuse kasv sihtgruppide hulgas.

Olulised tegevused aastateks 2019-2022 strateegiliste eesmärkide saavutamise osas on: Narva linna sadamate positsioneerimine Eesti, Soome, Rootsi, Venemaa (Sankt-Peterburg ja Pihkva) purjesportlaste hulgas; sponsorite leidmine; remontbaasi arendamine; ühekordsed projektid.

SA Narva Sadam arvnäitajad on esitatud punktis 6.6.

### **6.5 Finantsdistiipliini tagamise meetmete täitmine**

Pikaajaliselt jätkusuutliku fiskaalraamistiku tagamiseks rakendatakse meetmeid kohalike omavalitsuste finantsdistiipliini tõhustamiseks. KOFS-st tulenevalt kohaliku omavalitsuse üksuse finantsdistiipliini tagamise meetmed on kov-i ja kov-i arvestusüksuse kinnipidamine põhitegevuse tulemi lubatavast väärtusest ja netovõlakoomuse ülemmäärast seadusandluses kehtestatud tähenduses.

Põhitegevuse tulem on põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe. Põhitegevuse tulemi lubatav väärtus ei tohi olla aruandeaasta lõpu seisuga väiksem kui null. Vastavalt KOFS-ile eelarvestrateegias võib kavandada kohaliku omavalitsuse üksuse ja tema arvestusüksuse põhitegevuse tulemi lubatavast väärtusest väiksemana: kaheks mittejärgestikuks aastaks; järgmiseks eelarveaastaks, kui jooksva aasta eelarve põhitegevuse tulem on kavandatud mitte väiksemana kui null. Antud nimetatud juhul peab eelarvestrateegiaga kavandatavate aastate põhitegevuse tulemite summa olema mitte väiksem kui null.

Netovõlakoorumus leitakse võlakohustuste kogusumma ja likviidsete varade kogusumma vahena. KOFS-i alusel kehtivad netovõlakoorumuse arvestuse reeglid "Netovõlakoorumuse ülemmäär" (KOFS § 34) ja võimalikud piirangud sh: „Finantsdistiipliini tagamise meetmete rakendamisega arvestamine investeringutoetuste andmisel“ (KOFS § 34<sup>1</sup>); „Võlakohustuste võtmise erakorraline piirang“ (KOFS § 35<sup>1</sup>); „Võlakohustuste võtmise erakorralise piirangu ajal võlakohustuste võtmine“ (KOFS §35<sup>2</sup>).

Kui linnal või linna arvestusüksusel nimetatud finantsdistiipliini tagamise meetmete rakendamata jätmise esimesel esmakordselt aruandeaasta lõpu seisuga ning kohaliku omavalitsuse üksus kavandab vastuvõetud eelarvega meetmete rakendamata jätmist jätkata, informeerib Rahandusministeerium kohaliku omavalitsuse üksust meetmete rakendamata jätmise tagajärgedest.

Arvestusüksuse näitajate arvutamisel võetakse arvesse kov-i ja temast sõltuvate üksuste saldoandmikud ning elimineeritakse nendes saldoandmikes kajastatud read, millel kajastub sama kov-i või temast sõltuva üksuse tehingupartneri kood.

Andmed Narva linna ja Narva linna arvestusüksuse põhitegevuse tulemist ja netovõlakoorumusest 2017 aastal, jooksvaks 2018 aastaks prognoositud ja eelarvestrateegia perioodi igaks aastaks (2019-2022) on esitatud punktis 6.6. Arvestusüksuse sisesed tehingud on elimineeritud.

Esitatud andmetest tuleneb, et Narva linna ja Narva linna arvestusüksuse planeeritud põhitegevuse tulem on positiivne, netovõlakoorumus ei ületa KOFS-iga kehtestatud ülemmäära ning vastavad seadusandlusega kehtestatud nõuetele.

**6.6 Narva linna eelarvestrateegia 2019-2022 andmed**  
**Arenghuunad tegevuskava alusel**

eurodes

<b>Arenghuunad, 2018-2022 aasta, Narva linna omafinantseering (tegevuskava koondandmed)</b>	<b>2018</b>		<b>2019</b>		<b>2020</b>		<b>2021</b>		<b>2022</b>	
<b>1. visiooni osa: Kaasaegne infrastruktuur tagab narvalastele ja linna külalistele soodsa, turvalise ja mugava elukeskkonna, samuti loob võimalused ettevõtluse arenguks ja selle konkurentsivõime tõstmiseks</b>	<b>11707516</b>	<b>75,2%</b>	<b>11083896</b>	<b>56,9%</b>	<b>10869980</b>	<b>62,0%</b>	<b>4870159</b>	<b>55,2%</b>	<b>1675000</b>	<b>53,8%</b>
strateegiline eesmärk 1.1: transpordi infrastruktuur vastab tänapäeva nõuetele	4222758	27,1%	4044176	20,8%	4073242	23,2%	795221	9,0%	320000	10,3%
strateegiline eesmärk 1.2: elukeskkonna infrastruktuur on parandatud	5687088	36,5%	3659952	18,8%	3023861	17,3%	2410000	27,3%	800000	25,7%
strateegiline eesmärk 1.3: linnaelanikele on tagatud mugavad elutingimused	907587	5,8%	2335000	12,0%	2745000	15,7%	1225000	13,9%	555000	17,8%
strateegiline eesmärk 1.4: turismi arenguks on loodud tingimused	890083	5,7%	1044768	5,4%	1027877	5,9%	439938	5,0%	0	0,0%
strateegiline eesmärk 1.5: linna infrastruktuuri abil on aidatud kaasa ettevõtluse arengule ja selle konkurentsivõime suurendamisele	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
<b>2. visiooni osa: Narva on Läänemere riikide regioonis tuntud kui dünaamiliselt arenev, multikultuurne, mugav ja turvaline linn</b>	<b>469027</b>	<b>3,0%</b>	<b>591238</b>	<b>3,0%</b>	<b>522738</b>	<b>3,0%</b>	<b>436198</b>	<b>4,9%</b>	<b>180938</b>	<b>5,8%</b>
strateegiline eesmärk 2.1: linna kuvand on arendatud	469027	3,0%	591238	3,0%	522738	3,0%	436198	4,9%	180938	5,8%
<b>3. visiooni osa: Mitmekülgne ja efektiivne sotsiaalkaitse süsteem võimaldab linnaelanike vajadusi maksimaalselt katta</b>	<b>759671</b>	<b>4,9%</b>	<b>1086189</b>	<b>5,6%</b>	<b>1372412</b>	<b>7,8%</b>	<b>940189</b>	<b>10,7%</b>	<b>509871</b>	<b>16,4%</b>
strateegiline eesmärk 3.1: linnas on loodud efektiivne ja mitmekülgne sotsiaalkaitse süsteem	759671	4,9%	1086189	5,6%	1372412	7,8%	940189	10,7%	509871	16,4%
<b>4. visiooni osa: Linnas toimib konkurentsivõimeline üldhariduskoolide, koolieelsete lasteasutuste ja huvikoolide süsteem, mis toetub õpetamise kõrgele tasemele ja kaasaegsele materiaal-tehnilisele baasile</b>	<b>2597283</b>	<b>16,7%</b>	<b>6692802</b>	<b>34,3%</b>	<b>4726439</b>	<b>27,0%</b>	<b>2574260</b>	<b>29,2%</b>	<b>741410</b>	<b>23,8%</b>
strateegiline eesmärk 4.1: linnas on loodud konkurentsivõimeline üldhariduskoolide, koolieelsete lasteasutuste ja huvikoolide süsteem	2597283	16,7%	6692802	34,3%	4726439	27,0%	2574260	29,2%	741410	23,8%
<b>5. visiooni osa: Narva elanikkonna tööhõive ja keskmise palga tase on Ida-Virumaa keskmisest kõrgem</b>	<b>34742</b>	<b>0,2%</b>	<b>35400</b>	<b>0,2%</b>	<b>36400</b>	<b>0,2%</b>	<b>6400</b>	<b>0,1%</b>	<b>7400</b>	<b>0,2%</b>
strateegiline eesmärk 5.1: linnas on loodud elanikkonna tööhõiveks kõik vajalikud tingimused	34742	0,2%	35400	0,2%	36400	0,2%	6400	0,1%	7400	0,2%
<b>Kokku</b>	<b>15568239</b>	<b>100,0%</b>	<b>19489525</b>	<b>100,0%</b>	<b>17527969</b>	<b>100,0%</b>	<b>8827206</b>	<b>100,0%</b>	<b>3114619</b>	<b>100,0%</b>

Narva Linnavalitsuse 2017 aasta eelarve täitmine, 2018 aasta täpsustatud eelarve ja eelarvestrateegia perioodil 2019-2022

eurodes

Narva Linnavalitsus	2017 täitmine	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve
<b>Põhitegevuse tulud kokku</b>	<b>57 634 418</b>	<b>62 333 618</b>	<b>63 223 130</b>	<b>63 232 945</b>	<b>63 276 475</b>	<b>62 451 562</b>
Maksutulud	26 039 899	26 349 208	26 564 700	26 836 700	27 101 320	27 101 320
sh tulumaks	25 686 510	26 015 606	26 200 000	26 462 000	26 726 620	26 726 620
sh maamaks	254 693	250 602	254 700	254 700	254 700	254 700
sh muud maksutulud	98 696	83 000	110 000	120 000	120 000	120 000
Tulud kaupade ja teenuste müügist	4 583 817	4 427 198	4 478 215	4 476 215	4 479 215	4 467 245
Saadavad toetused tegevuskuludeks	26 913 789	31 512 793	32 155 605	31 895 420	31 671 330	30 858 387
sh tasandusfond	12 913 869	14 031 216	14 300 000	14 300 000	14 300 000	14 300 000
sh toetusfond	12 335 661	16 755 220	16 496 373	16 268 562	16 044 782	15 231 839
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	1 664 259	726 357	1 359 232	1 326 858	1 326 548	1 326 548
Muud tegevustulud	96 913	44 419	24 610	24 610	24 610	24 610
<b>Põhitegevuse kulud kokku</b>	<b>50 575 389</b>	<b>57 374 364</b>	<b>54 794 412</b>	<b>54 543 045</b>	<b>54 458 487</b>	<b>53 611 283</b>
Antavad toetused tegevuskuludeks	5 268 162	5 880 149	5 617 274	5 524 498	5 575 117	5 571 643
Muud tegevuskulud	45 307 227	51 494 215	49 177 138	49 018 547	48 883 370	48 039 640
sh personalikulud	32 492 035	35 958 452	35 805 787	35 587 778	35 416 237	34 682 031
sh majandamiskulud	12 798 617	15 503 250	13 366 398	13 425 816	13 462 180	13 352 656
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud</i>	761	5 380	5 380	3 138		
sh muud kulud	16 575	32 513	4 953	4 953	4 953	4 953
<b>Põhitegevuse tulem</b>	<b>7 059 029</b>	<b>4 959 254</b>	<b>8 428 718</b>	<b>8 689 900</b>	<b>8 817 988</b>	<b>8 840 279</b>
<b>Investeeringustegevus kokku</b>	<b>-6 086 894</b>	<b>-18 712 264</b>	<b>-3 777 127</b>	<b>-8 345 956</b>	<b>-5 210 223</b>	<b>-1 500 872</b>
Põhivara müük (+)	221 798	100 000	200 000	200 000	200 000	200 000
Põhivara soetus (-)	-5 781 988	-19 054 690	-17 956 640	-20 178 689	-11 133 708	-1 445 000
<i>sh projektide omaosalus</i>	-5 484 560	-18 102 642	-8 000 000	-8 000 000	-4 917 976	-1 445 000
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	473 233	2 348 320	14 585 627	12 178 689	6 215 732	
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-297 181	-395 551	-200 000	-200 000	-200 000	
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	-310 603	-1 227 072				
Finantstulud (+)	935	800	800	800	800	800
Finantskulud (-)	-393 088	-484 071	-406 914	-346 756	-293 047	-256 672
<b>Eelarve tulem</b>	<b>972 135</b>	<b>-13 753 010</b>	<b>4 651 591</b>	<b>343 944</b>	<b>3 607 765</b>	<b>7 339 407</b>
<b>Finantseerimistegevus</b>	<b>-206 738</b>	<b>8 748 658</b>	<b>-5 462 155</b>	<b>-343 944</b>	<b>-3 607 765</b>	<b>-7 339 407</b>
Kohustuste võtmine (+)	5 884 239	18 149 158	8 200 000	8 200 000	5 117 976	1 445 000
Kohustuste tasumine (-)	-6 090 977	-9 400 500	-13 662 155	-8 543 944	-8 725 741	-8 784 407
<b>Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)</b>	<b>765 397</b>	<b>-5 004 352</b>	<b>-810 564</b>			
<b>Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+ suurenemine /- vähenemine)</b>						
<b>Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks</b>	<b>5 814 916</b>	<b>810 564</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga</b>	<b>23 054 206</b>	<b>31 797 484</b>	<b>26 329 949</b>	<b>25 982 867</b>	<b>22 375 102</b>	<b>15 035 695</b>
sh kohustused, mis ei kajastu finantseerimistegevuses	13 898	8 518	3 138			
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära	427 830	4 628 987				
<b>Netovõlakoormus (eurodes)</b>	<b>17 239 290</b>	<b>30 986 920</b>	<b>26 329 949</b>	<b>25 982 867</b>	<b>22 375 102</b>	<b>15 035 695</b>
<b>Netovõlakoormus (%)</b>	<b>29,9%</b>	<b>49,7%</b>	<b>41,6%</b>	<b>41,1%</b>	<b>35,4%</b>	<b>24,1%</b>
<b>Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)</b>	<b>42 782 005</b>	<b>42 029 158</b>	<b>50 604 588</b>	<b>52 158 228</b>	<b>52 907 928</b>	<b>53 041 674</b>
<b>Netovõlakoormuse individuaalne ülemmäär (%)</b>	<b>74,2%</b>	<b>67,4%</b>	<b>80,0%</b>	<b>82,5%</b>	<b>83,6%</b>	<b>84,9%</b>
<b>Vaba netovõlakoormus (eurodes)</b>	<b>25 542 715</b>	<b>11 042 238</b>	<b>24 274 639</b>	<b>26 175 361</b>	<b>30 532 826</b>	<b>38 005 979</b>

## Narva linna investeringuobjektid valdkonniti

eurodes

Investeringuobjektid valdkonniti	2017 täitmine	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve
<b>Üldised valitsussektori teenused</b>	<b>11 322</b>	<b>131 482</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>		
<i>sh toetuse arvelt</i>		33 482				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	11 322	98 000	20 000	20 000		
<b>Majandus</b>	<b>3 083 594</b>	<b>10 433 113</b>	<b>9 958 934</b>	<b>9 975 872</b>	<b>4 656 444</b>	<b>100 000</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>	44 406	910 226	6 343 543	7 342 572	3 621 285	
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	3 039 187	9 522 887	3 615 391	2 633 300	1 035 159	100 000
<b>Keskkonnakaitse</b>	<b>80 501</b>	<b>206 090</b>	<b>800 000</b>	<b>1 000 000</b>		
<i>sh toetuse arvelt</i>	69 487					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	11 014	206 090	800 000	1 000 000		
<b>Elamu- ja kommunaalmajandus</b>	<b>454 747</b>	<b>679 684</b>	<b>1 000 000</b>	<b>900 000</b>	<b>800 000</b>	<b>50 000</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>			600 000	600 000	600 000	
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	454 747	679 684	400 000	300 000	200 000	50 000
<b>Vabaaeg, kultuur ja religioon</b>	<b>1 445 017</b>	<b>5 466 932</b>	<b>2 259 950</b>	<b>1 920 930</b>	<b>1 426 296</b>	<b>50 000</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>	183 534	8 340	500 000	500 000	500 000	
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	1 261 483	5 458 592	1 759 950	1 420 930	926 296	50 000
<b>Haridus</b>	<b>706 806</b>	<b>2 137 389</b>	<b>3 917 756</b>	<b>6 361 887</b>	<b>4 250 968</b>	<b>1 245 000</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>			2 513 097	3 736 117	1 494 447	
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	706 806	2 137 389	1 404 659	2 625 770	2 756 521	1 245 000
<b>KÕIK KOKKU</b>	<b>5 781 988</b>	<b>19 054 690</b>	<b>17 956 640</b>	<b>20 178 689</b>	<b>11 133 708</b>	<b>1 445 000</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>	297 428	952 048	9 956 640	12 178 689	6 215 732	
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	5 484 560	18 102 642	8 000 000	8 000 000	4 917 976	1 445 000

# Narva linna suurimad investeringuobjektid

eurodes

Investeringuobjektid	2017 täitmine	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve
<b>Narva linna bussi- ja raudteejaama arendus</b>	<b>337 508</b>	<b>896 378</b>				
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	337 508	896 378				
<b>Narva linnapiirkonna jalg- ja jalgrattateede võrgustiku rajamine</b>	<b>199 209</b>	<b>3 465 320</b>	<b>3 804 940</b>			
<i>sh toetuse arvelt</i>			3 489 171			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	199 209	3 465 320	315 769			
<b>Väikesadamate võrgustiku arendamine (investeeringuprojekt)</b>		<b>252 838</b>				
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		252 838				
<b>Narva raekoja hoone ja platsi rekonstrueerimine</b>	<b>25 569</b>	<b>575 218</b>	<b>2 636 608</b>	<b>2 636 609</b>	<b>1 318 304</b>	
<i>sh toetuse arvelt</i>			1 856 732	1 856 732	928 366	
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	25 569	575 218	779 876	779 877	389 938	
<b>TEN-T transiitteede rekonstrueerimistööd Narvas</b>	<b>756</b>	<b>150 000</b>	<b>1 056 047</b>	<b>6 336 282</b>	<b>3 168 140</b>	
<i>sh toetuse arvelt</i>			897 640	5 385 840	2 692 919	
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	756	150 000	158 407	950 442	475 221	
<b>Pimeaia pargi rekonstrueerimine, II etapp</b>	<b>82 424</b>	<b>986 171</b>				
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	82 424	986 171				
<b>Narva Lasteaia hoone ( Viru tn. 4) renoveerimine</b>		<b>523 013</b>	<b>91 682</b>			
<i>sh toetuse arvelt</i>			42 612			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		523 013	49 070			
<b>Narva Lasteaia Kakuke hoone (Hariduse tn 30) renoveerimine</b>	<b>1 440</b>	<b>855 725</b>	<b>228 815</b>			
<i>sh toetuse arvelt</i>			228 815			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	1 440	855 725				
<b>Stockholmi platsi projekteerimine ja ehitus (I etapp)</b>		<b>70 000</b>	<b>32 000</b>	<b>48 000</b>		
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		70 000	32 000	48 000		
<b>Narva ja Ivangorodi kaldapealsete ajaloolise kaitseala integreeritud arendamine, III etapp</b>	<b>7 512</b>	<b>28 488</b>	<b>580 000</b>	<b>580 000</b>	<b>576 296</b>	
<i>sh toetuse arvelt</i>			500 000	500 000	500 000	
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	7 512	28 488	80 000	80 000	76 296	
<b>Narva linna tänavavalgustuse taristu renoveerimine</b>		<b>50 000</b>	<b>700 000</b>	<b>700 000</b>	<b>700 000</b>	
<i>sh toetuse arvelt</i>			600 000	600 000	600 000	
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		50 000	100 000	100 000	100 000	
<b>Narva Eesti Gümnaasiumi ümberkorraldamisel tekkiva põhikooli õppehoone ehitamine ja sisustamine</b>		<b>28 280</b>	<b>801 965</b>	<b>1 336 608</b>	<b>534 643</b>	
<i>sh toetuse arvelt</i>			681 670	1 136 117	454 447	
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		28 280	120 295	200 491	80 196	
<b>Narva Kesklinna Gümnaasiumi ümberkorraldamisel tekkiva põhikooli</b>		<b>15 000</b>	<b>1 835 294</b>	<b>3 058 824</b>	<b>1 223 529</b>	



<b>õppehoone ehitamine ja sisustamine</b>						
<i>sh toetuse arvelt</i>			1 560 000	2 600 000	1 040 000	
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		15 000	275 294	458 824	183 529	
<b>Narva ja Slantsõ jõeäärsete alade arendamine äri- ja külastuskeskkonna loomiseks</b>		<b>6 000</b>	<b>110 000</b>	<b>110 000</b>		
<i>sh toetuse arvelt</i>			100 000	100 000		
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		6 000	10 000	10 000		
<b>Kultuurimaja Rugodiv rekonstrueerimine</b>	<b>606 846</b>	<b>2 773 295</b>				
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	606 846	2 773 295				
<b>Narva linnas kvartalisestete teede ja parkla ehitamine (sh Kangelaste T1)</b>		<b>2 043 000</b>	<b>1 000 000</b>			
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		2 043 000	1 000 000			
<b>Narva 6. Kooli (Kerese tn 22) juures asuva staadioni rekonstrueerimine, sh projekteerimine</b>	<b>17 734</b>	<b>845 521</b>				
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	17 734	845 521				
<b>EV100 auks avaliku pargi rajamine Vabaduse/Rakvere tänavate vahelisel alal</b>	<b>14 940</b>	<b>720 720</b>	<b>600 000</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	14 940	720 720	600 000	300 000	300 000	
<b>Juhhanovi, Tapamaja, Puškini 49 tänavate ehitamine</b>		<b>455 160</b>				
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		455 160				
<b>Võidu pargi ja Joala tn 8c (Gerassimovi pargi) projekteerimine ja rekonstrueerimine, I etapp</b>		<b>358 360</b>	<b>399 950</b>	<b>390 930</b>	<b>300 000</b>	
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		358 360	399 950	390 930	300 000	
<b>Narva linnas välisvalgustuse projekteerimine ja rekonstrueerimine</b>	<b>123 710</b>	<b>20 640</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>		
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	123 710	20 640	100 000	100 000		
<b>Mängu- ja spordiväljakute projekteerimine ja ehitamine (sh koostöös KÜ-dega)</b>	<b>176 705</b>	<b>311 732</b>	<b>250 000</b>	<b>150 000</b>	<b>150 000</b>	<b>100 000</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	176 705	311 732	250 000	150 000	150 000	100 000
<b>Sademeveekanaliseerimise projekteerimine ja ehitus, sh lasteaedade territooriumil</b>		<b>100 000</b>	<b>800 000</b>	<b>1 000 000</b>		
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		100 000	800 000	1 000 000		
<b>Linnale kuuluvate uute kvartalisestete teede ja parkimiskohtade projekteerimine ja ehitus (sh Tallinna mnt 4b, Tallinna mnt 4c parkla projekteerimine ja ehitamine)</b>		<b>89 000</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		89 000	100 000	100 000	100 000	100 000
<b>Elektrijaama tee rekonstrueerimine</b>			<b>800 000</b>			

<i>sh toetuse arvelt</i>						
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			800 000			
<b>Eelpool nimetamata muud projektid kokku</b>	<b>4 187 636</b>	<b>3 434 831</b>	<b>2 029 339</b>	<b>3 331 436</b>	<b>2 762 796</b>	<b>1 245 000</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>	297 428	952 048				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	3 890 209	2 482 783	2 029 339	3 331 436	2 762 796	1 245 000
<b>KÕIK KOKKU</b>	<b>5 781 988</b>	<b>19 054 690</b>	<b>17 956 640</b>	<b>20 178 689</b>	<b>11 133 708</b>	<b>1 445 000</b>
<i>sh toetuse arvelt</i>	297 428	952 048	9 956 640	12 178 689	6 215 732	
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	5 484 560	18 102 642	8 000 000	8 000 000	4 917 976	1 445 000

## Narva linna sõltuvate üksuste eelarvestrateegia 2019-2022

*eurodes*

Narva Linnaelamu SA	2017 täitmine	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve
<b>Põhitegevuse tulud kokku (+)</b>	<b>1 235 431</b>	<b>1 283 556</b>	<b>1 292 500</b>	<b>1 321 500</b>	<b>1 350 500</b>	<b>1 380 000</b>
sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt	590 944	616 010	616 010	616 010	616 010	616 010
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud						
sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt						
<b>Põhitegevuse kulud kokku (+)</b>	<b>1 309 169</b>	<b>1 283 556</b>	<b>1 292 500</b>	<b>1 321 500</b>	<b>1 350 500</b>	<b>1 380 000</b>
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega						
sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega	307	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksud (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)						
<b>Põhitegevustulem</b>	<b>-73 738</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Investeeringustegevus kokku (+/-)</b>						
<b>Eelarve tulem</b>	<b>-73 738</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finantseerimistegevus (-/+)</b>						
<b>Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)</b>	<b>-59 823</b>					
<b>Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)</b>	<b>13 915</b>					
<b>Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks</b>	<b>213 670</b>	<b>213 670</b>	<b>213 670</b>	<b>213 670</b>	<b>213 670</b>	<b>213 670</b>
<b>Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäär (arvestusüksuse väline)						
sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene)						
sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis						
<b>Netovõlakoormus (eurodes)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netovõlakoormus (%)</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>

eurodes

<b>Narva Haigla SA</b>	<b>2017 täitmine</b>	<b>2018 eelarve</b>	<b>2019 eelarve</b>	<b>2020 eelarve</b>	<b>2021 eelarve</b>	<b>2022 eelarve</b>
<b>Põhitegevuse tulud kokku (+)</b>	<b>17 663 711</b>	<b>18 893 600</b>	<b>20 689 215</b>	<b>22 546 122</b>	<b>22 769 322</b>	<b>22 769 322</b>
sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt	132 191	208 735	208 735	208 735	208 735	208 735
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud						
sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt	307	1 360	1 360	1 360	1 360	1 360
<b>Põhitegevuse kulud kokku (+)</b>	<b>17 281 143</b>	<b>18 729 700</b>	<b>19 823 875</b>	<b>21 934 307</b>	<b>21 936 015</b>	<b>21 942 265</b>
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega	8 650	8 575	8 575	8 575	8 575	8 575
sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega						
sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksud (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)						
<b>Põhitegevustulem</b>	<b>382 568</b>	<b>163 900</b>	<b>865 340</b>	<b>611 815</b>	<b>833 307</b>	<b>827 057</b>
<b>Investeeringustegevus kokku (+/-)</b>	<b>-443 424</b>	<b>-765 817</b>	<b>-1 956 057</b>	<b>-403 445</b>	<b>-641 491</b>	<b>-676 821</b>
<b>Eelarve tulem</b>	<b>-60 856</b>	<b>-601 917</b>	<b>-1 090 717</b>	<b>208 370</b>	<b>191 816</b>	<b>150 236</b>
<b>Finantseerimistegevus (-/+)</b>	<b>-53 578</b>	<b>-54 395</b>	<b>4 775</b>	<b>-11 047</b>	<b>-26 921</b>	<b>-42 789</b>
<b>Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)</b>	<b>-183 136</b>	<b>-683 904</b>	<b>-1 106 245</b>	<b>264 636</b>	<b>82 596</b>	<b>67 515</b>
<b>Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)</b>	<b>-68 702</b>	<b>-27 592</b>	<b>-20 303</b>	<b>67 313</b>	<b>-82 299</b>	<b>-39 932</b>
<b>Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks</b>	<b>4 482 756</b>	<b>3 798 852</b>	<b>2 692 607</b>	<b>2 957 243</b>	<b>3 039 839</b>	<b>3 107 354</b>
<b>Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga</b>	<b>593 126</b>	<b>538 731</b>	<b>543 506</b>	<b>532 459</b>	<b>505 538</b>	<b>462 749</b>
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)						
sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene)						
sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis						
<b>Netovõlakoormus (eurodes)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netovõlakoormus (%)</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>

<b>Narva Linna Arendus SA</b>	<b>2017 täitmine</b>	<b>2018 eelarve</b>	<b>2019 eelarve</b>	<b>2020 eelarve</b>	<b>2021 eelarve</b>	<b>2022 eelarve</b>
<b>Põhitegevuse tulud kokku (+)</b>	<b>399 451</b>	<b>470 000</b>	<b>470 000</b>	<b>470 000</b>	<b>470 000</b>	<b>470 000</b>
sh saadud tulud kohalikul omavalitsuselt	286 191	265 996	265 996	265 996	265 996	265 996
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud						
sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt						
<b>Põhitegevuse kulud kokku (+)</b>	<b>354 425</b>	<b>420 000</b>	<b>420 000</b>	<b>420 000</b>	<b>420 000</b>	<b>420 000</b>
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega	6 228	6 200	6 200	6 200	6 200	6 200
sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega		360	360	360	360	360
sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksud (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)						
<b>Põhitegevustulem</b>	<b>45 026</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
<b>Investeeringustegevus kokku (+/-)</b>	<b>-19 884</b>	<b>-50 000</b>	<b>-50 000</b>	<b>-50 000</b>	<b>-50 000</b>	<b>-50 000</b>
<b>Eelarve tulem</b>	<b>25 142</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finantseerimistegevus (-/+)</b>						
<b>Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)</b>	<b>54 586</b>	<b>-22 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>-5 000</b>	<b>-5 000</b>
<b>Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)</b>	<b>29 444</b>	<b>-22 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>-5 000</b>	<b>-5 000</b>
<b>Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks</b>	<b>102 313</b>	<b>80 313</b>	<b>70 313</b>	<b>60 313</b>	<b>55 313</b>	<b>50 313</b>
<b>Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga</b>	<b>12 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)						
sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene)	12 000					
sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis						
<b>Netovõlakoormus (eurodes)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netovõlakoormus (%)</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>

	2017 täitmine	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve
<b>Narva Sadam SA</b>						
<b>Põhitegevuse tulud kokku (+)</b>	<b>34 628</b>	<b>35 000</b>	<b>35 000</b>	<b>35 000</b>	<b>35 000</b>	<b>35 000</b>
sh saadud tulud kohalikul omavalitsuselt	20 470	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud						
sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt						
<b>Põhitegevuse kulud kokku (+)</b>	<b>40 460</b>	<b>34 000</b>	<b>34 000</b>	<b>34 000</b>	<b>34 000</b>	<b>34 000</b>
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega	7 582	7 600	7 600	7 600	7 600	7 600
sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega						
sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksud (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)						
<b>Põhitegevustulem</b>	<b>-5 832</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>
<b>Investeeringustegevus kokku (+/-)</b>	<b>-349</b>					
<b>Eelarve tulem</b>	<b>-6 181</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>
<b>Finantseerimistegevus (-/+)</b>						
<b>Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)</b>	<b>-7 605</b>		<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>
<b>Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)</b>	<b>-1 424</b>	<b>-1 000</b>				
<b>Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks</b>	<b>4 274</b>	<b>4 274</b>	<b>5 274</b>	<b>6 274</b>	<b>7 274</b>	<b>8 274</b>
<b>Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)						
sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene)						
sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis						
<b>Netovõlakoormus (eurodes)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netovõlakoormus (%)</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>

**Narva linna arvestusüksuse eelarvestrategia 2019-2022 ja finantsdistsipliini  
meetmete täitmine**

*eurodes*

<b>Narva linna arvestusüksus</b>	<b>2017 täitmine</b>	<b>2018 eelarve</b>	<b>2019 eelarve</b>	<b>2020 eelarve</b>	<b>2021 eelarve</b>	<b>2022 eelarve</b>
<b>Põhitegevuse tulud kokku</b>	<b>75 915 076</b>	<b>81 880 298</b>	<b>84 574 369</b>	<b>86 470 091</b>	<b>86 765 821</b>	<b>85 970 408</b>
<b>Põhitegevuse kulud kokku</b>	<b>68 508 023</b>	<b>76 706 144</b>	<b>75 229 311</b>	<b>77 117 376</b>	<b>77 063 526</b>	<b>76 252 072</b>
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed</i>	761	5 380	5 380	3 138		
<b>Põhitegevustulem</b>	<b>7 407 053</b>	<b>5 174 154</b>	<b>9 345 058</b>	<b>9 352 715</b>	<b>9 702 295</b>	<b>9 718 336</b>
<b>Investeeringustegevus kokku</b>	<b>-6 550 551</b>	<b>-19 528 081</b>	<b>-5 783 184</b>	<b>-8 799 401</b>	<b>-5 901 714</b>	<b>-2 227 693</b>
<b>Eelarve tulem</b>	<b>856 502</b>	<b>-14 353 927</b>	<b>3 561 874</b>	<b>553 314</b>	<b>3 800 581</b>	<b>7 490 643</b>
<b>Finantseerimistegevus</b>	<b>-260 316</b>	<b>8 694 263</b>	<b>-5 457 380</b>	<b>-354 991</b>	<b>-3 634 686</b>	<b>-7 382 196</b>
<b>Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)</b>	<b>569 419</b>	<b>-5 710 256</b>	<b>-1 925 809</b>	<b>255 636</b>	<b>78 596</b>	<b>63 515</b>
<b>Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)</b>	<b>-26 767</b>	<b>-50 592</b>	<b>-30 303</b>	<b>57 313</b>	<b>-87 299</b>	<b>-44 932</b>
<b>Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks</b>	<b>10 617 929</b>	<b>4 907 673</b>	<b>2 981 864</b>	<b>3 237 500</b>	<b>3 316 096</b>	<b>3 379 611</b>
<b>Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga</b>	<b>23 647 332</b>	<b>32 336 215</b>	<b>26 873 455</b>	<b>26 515 326</b>	<b>22 880 640</b>	<b>15 498 444</b>
<i>sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)</i>	427 830	4 628 987				
<b>Netovõlakoormus (eurodes)</b>	<b>13 029 403</b>	<b>27 428 542</b>	<b>23 891 591</b>	<b>23 277 826</b>	<b>19 564 544</b>	<b>12 118 833</b>
<b>Netovõlakoormus (%)</b>	<b>17,2%</b>	<b>33,5%</b>	<b>28,2%</b>	<b>26,9%</b>	<b>22,5%</b>	<b>14,1%</b>
<b>Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)</b>	<b>45 976 876</b>	<b>53 757 166</b>	<b>56 102 628</b>	<b>56 135 118</b>	<b>58 213 770</b>	<b>58 310 016</b>
<b>Netovõlakoormuse ülemmäär (%)</b>	<b>60,6%</b>	<b>65,7%</b>	<b>66,3%</b>	<b>64,9%</b>	<b>67,1%</b>	<b>67,8%</b>
<b>Vaba netovõlakoormus (eurodes)</b>	<b>32 947 473</b>	<b>26 328 624</b>	<b>32 211 037</b>	<b>32 857 292</b>	<b>38 649 226</b>	<b>46 191 183</b>