

3. NARVA LINNA JA LINNA ARVESTUSÜKSUSE EELARVESTRATEEGIA 2025-2028

3.1. Sissejuhatav osa

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

Linna eelarvestrateegia on koostatud kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse (*edaspidi ka* KOFS) § 20 ja kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse (*edaspidi ka* KOKS) § 37² alusel.

Vastavalt Narva Linnavolikogu 21.01.2021 määrusele nr 2 „Narva linna arengudokumentide menetlemise kord“ (<https://www.riigiteataja.ee/akt/429012021023>) 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 2025 – 2028.

Eelarvestrateegia koostatakse Narva linna ja Narva linna arvestusüksuse kohta. Narva linna arvestusüksusesse seisuga 31.12.2023.a kuuluvad järgmised üksused: Narva Linn (Narva Linnavalitsuse isikus), Sihtasutus Narva Linnaelamu, Sihtasutus NARVA HAIGLA, Sihtasutus Narva Linna Arendus, Sihtasutus 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, Rahandusministeeriumi 2024. aasta kevadine majandusproгноos ja Stabiilsusprogramm 2024, Eesti Panga majandusproгноos (Rahapoliitika ja majandus 2024/2) ning teised kohaliku omavalitsuse üksuse (*edaspidi kov*) tegevust mõjutavad õigusaktid.

3.2 Sotsiaalmajandusliku keskkonna analüüs ja prognoos

3.2.1 Eesti üldine majanduskeskkond

Statistikaameti andmetel vähenes sisemajanduse koguprodukt (SKP) 2023. aasta neljandas kvartalis võrreldes 2022. aasta sama perioodiga 2,7%, jooksevhindades moodustas SKP viimases kvartalis 9,9 miljardit eurot. Kokku langes Eesti SKP 2023. aastal 3%, jooksevhindades oli SKP 37,7 miljardit eurot. Aasta arvestuses tulid suurimad positiivsed panused kaubandusest ja kinnisvaraalasest tegevusest, negatiivsed info ja side tegevusalalt. Eratarbimine vähenes 2023. aastal 1,5%. Enim vähenesid 2023. aastal inimeste kulutused muudele kaupadele ja teenustele, kodusisustusele ja vabale ajale. Enim kasvasid aga

väljaminekud sidele, eluasemele, restoranidele ja hotellidele. Neljandas kvartalis näitasid olulist kasvu ka kulutused haridusele ja transpordile. Investeeringud langesid aasta kokkuvõttes 3,4%.

Statistikaameti esialgsetel andmetel oli Eesti valitsemissektori eelarve puudujääk 2023. aastal 3,4% ja võlatase 19,6% sisemajanduse koguproduktist (SKP). Aasta lõpus ületasid valitsemissektori koondeelarve kulud tulusid 1,3 miljardi euroga.

Statistikaameti andmetel tõusis tarbijahinnaindeks 2023. aastal 2022. aasta keskmisega võrreldes 9,2%. Tarbijahinnaindeksi suurimateks mõjutajateks olid 2023. aastal toidu ja mittealkohoolsete jookidega seotud hinnamuutused.

Statistikaameti andmete kohaselt oli keskmine brutokuupalk 2023. aastal 1 832 eurot ehk 11,4% kõrgem kui 2022. aastal. Mediaanpalk oli 2023.aastal 1501 eurot. Tegevusalade lõikes oli keskmine brutokuupalk 2023.a. neljandas kvartalis kõrgeim info ja side, finants- ja kindlustustegevuse ning energeetika tegevusaladel; madalaim oli brutokuupalk aga majutuse ja toitlustuse, muude teenindavate tegevuste ja kinnisvaraalse tegevuse tegevusaladel; enim kasvas keskmine brutokuupalk hariduse (18,6%) ning tervishoiu ja sotsiaalhoolekande (15,4%) tegevusaladel. 2023.aastal neljandas kvartalis kõrgeim brutokuupalk oli Harju (sh Tallinn) (2121 eurot) ja Tartu maakonnas (1941 eurot), madalaim aga Valga (1408 eurot) ja Saare maakonnas (1449 eurot); Ida-Viru maakonna keskmine brutopalk 2023.a. neljandas kvartalis oli 1 508 eurot.

Statistikaameti andmetel elab Eestis 01.01.2024 seisuga 1 374 687 inimest. Eelmisel aastal sündis Eestis 10 949 inimest ja suri 16 002. Eestisse saabus 26 399 inimest ja välja rändas 12 543. Pooled sisserändajatest olid Ukraina kodakondsusega inimesed.

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

Eesti majandusprognosis

Rahandusministeeriumi 2024.aasta kevadise majandusprognosis (avalikustatud 04.04.2024.a) kohaselt 2024 aasta kokkuvõttes jääb majanduse reaalne maht enam-vähem 2023. aasta tasemele, kuid majandus pöördub aastases võrdluses kasvule selle aasta teises pooles, kui peaksid paranema nii välisnõudlus kui ka majapidamiste tarbimisvõimalused. 2025. aastaks prognoositakse 3,3 protsendilist majanduskasvu. Järgmistel aastatel on kasv aeglasem kui 3%. Arvestades majanduslangust, võib tööturu olukorda pidada rahuldavaks. Töötajate arv on langenud alates 2023. aasta keskpaigast ning töökohtade arvu langus on olnud suurim tööstuses ja ehituses. 2024. aastaks prognoositakse hõivatute arvu langust 0,3% võrra ja tööpuuduse mõõdukat kasvu. Tööpuudus stabiliseerub prognoosiperioodi lõpuks oma normaaltasemele 6% lähedusse. Palgakasv aeglustub tänavu, kuid püsib vaatamata nõrgale majanduskasvu väljavaatele siiski suhteliselt kiire. Alates 2025. aastast kasvab keskmine palk nominaalse majanduskasvuga sarnases tempos. Energiahindade alanemine ja sisemaise hinnasurve järk-järguline taandumine hoiab inflatsiooni aeglustumistrendil. 2024. aasta tarbijahindade kasvuks prognoositakse 3,4%. Järgmistel aastatel aeglustub inflatsioon veelgi. Prognoosi põhistsenaarium sisaldab üksnes seadustatud maksumuudatusi ja konkreetset teadaolevaid kuluotsuseid, mis koos makromajanduse muutustega suurendavad eelarvepuudujääki sel aastal 1,4 miljardi euronni ehk 3,5%ni SKPst ning järgmisel aastal 5,3%ni SKPst. Sügav, 5% lähedane, defitsiit püsib prognoositavalt kogu prognoosiperioodi jooksul. Prognoosi lisastsenaariumis on arvestatud kõigi väljakuulutatud meetmete

rakendumisega planeeritud mahus, mis vähendab puudujääki 2025. aastal 2,6%ni SKPst ning 0,8%ni SKPst 2028. aastaks. Kohalike omavalitsuste eelarvepuudujääk ulatus 2023. aastal pea 0,5%ni SKPst. Kõrge defitsiit on tingitud omavalitsuste tulude reaalhindades vähenemisest 2021. aastast alates ja kulude kiirest kasvust (sh kasvanud euriborist). Kuna 2025. aastal on kohalike omavalitsuste valimised, mis tavapäraselt on kaasa toonud keskmisest suurema rõhu investeringutele, siis võib oodata kõrge defitsiidi taseme jätkumist. Valimistele järgnevatel aastatel väheneb omavalitsuste defitsiit keskmiselt 0,2%-le SKP-st. Seda tingib ühelt poolt halvenenud kohalike omavalitsuste finantsvõimekus, mis piirab nende võimalusi kohustusi juurde võtta ja nõuab jätkusuutlikkuse tagamiseks teenuste ja toetuse rahastamise üle vaatamist, ning teiselt poolt kasvab hüppeliselt saadavate investeringutoetuste maht (välisabi ja CO2).

Rahandusministeeriumi 2024.aasta kevadise majandusprognoosi põhinäitajad on toodud <https://fin.ee/riigi-rahandus-ja-maksud/fiskaalpoliitika-ja-majandus/rahandusministeeriumi-majandusprognoos>

Väljavõte Rahandusministeeriumi 2024.aasta kevadisest majandusprognoosist

Majanduse põhinäitajad	2024	2025	2026	2027	2028
SKP reaalkasv (%)	0,0	3,3	2,8	2,5	2,5
SKP nominaalkasv (%)	4,1	6,2	5,1	4,8	4,8
SKP jooksevhindades (mld eurot)	39,2	41,6	43,8	45,9	48,1
Tarbijahinnaindeks (%)	3,4	2,5	2,1	2,0	2,0
Tööhõive (15-74-aastased, tuhat inimest)	692,5	696,0	696,3	696,3	696,3
Tööhõive kasv (%)	-0,3	0,5	0,0	0,0	0,0
Tööpuuduse määr (%)	7,2	6,7	6,3	6,2	6,1
Keskmine palk (eurot)	1 944	2 042	2 143	2 246	2 354

Stabiilsusprogramm 2024 (avalikustatud 30.04.2024.a) annab raamistiku 2025-2028 aasta eelarvepoliitika plaanimiseks, et tagada Eesti eelarvepoliitika jätkuv kooskõla Stabiilsuse ja kasvu paktiga. Stabiilsusprogramm 2024 lähtub Rahandusministeeriumi 2024. aasta kevadisest majandusprognoosist, 2024. aasta riigieelarvest ja 2024-2027. aasta riigieelarve strateegiast. Mitmed riigieelarve strateegiasse plaanitud meetmed on väljatöötamisel ja võivad vastavalt aruteludele muutuda. Vastavalt nendele aruteludele võib Vabariigi Valitsus otsustada riigieelarve strateegias plaanitud meetmete asendamise mõne muu meetmega. Need otsused langetab Vabariigi Valitsus hiljemalt 2024. aasta sügisel toimuva riigieelarve ja riigieelarve strateegia läbirääkimiste käigus. Meetmete asendamine või muutmine ei mõjuta käesoleva Stabiilsusprogrammiga plaanitud eelarve eesmärgi ning ka meetmete muutmise korral lähtutakse Stabiilsusprogrammis toodud eelarve eesmärkidest. Stabiilsusprogrammi 2024 põhinäitajad on toodud

<https://fin.ee/sites/default/files/documents/2024-04/Stabiilsusprogramm%202024.pdf> .

Eesti Panga majandusprognoosi („Rahapoliitika ja Majandus 2/2024“ avalikustatud 14.06.2024.a) kohaselt 2024. aasta kujuneb majanduse kasvule pöördumise aastaks, ehkki aasta keskmine SKP jääb mullusele alla. Kvartalivõrdluses hakkab majandus kosuma selle aasta keskpaigast alates, kuid aastavõrdluses taandub majanduslangus järk-järgult kogu aasta jooksul. 2025. aastal hakkab majandus jõulisemalt taastuma. Sellesse annavad panuse nii

välisurgude kasvav nõudlus ja eksport kui ka maksuküüru kaotamisega kaasnev efektiivse tulumaksumäära langus, mis suurendab netopalgatulu. Leeveneb ka majapidamiste intressikulu, mis samuti parandab inimeste tarbimisvõimalusi. Hõive vähenemine 2024. aastal piirab ka tarbimise kasvu. Majapidamiste tarbimine kasvab sel aastal seetõttu vaoshoitult. Reaalpalk küll tõuseb, kuid laenuintresside alanemine hakkab majapidamistele leevendust pakkuma alles aasta teises pooles. Just intressikulu tõttu kasvab reaalne kasutatav tulu reaalpalgast aeglasemalt. Tarbimisjõud saab tuntavamalt tuge alles 2025. aastal, mil lisaks intressilangusest tulenevale kergendusele annab inimestele raha juurde ka jõustuv üksikisiku tulumaksusüsteemi muudatus. Palgakasv aeglustub. Palgakasvu toetab miinimumpalga tõus, mis ületab eelduste järgi keskmise palga kasvu kogu prognoosiperioodi kestel. Samas pidurdab kasvu 2023. aastaga võrreldes väiksem palgatõus valitussektoris. Samuti hoiab brutopalka kasvu 2025. aastal tagasi tulumaksusüsteemi muudatus, sest see suurendab enamiku töötajate netopalka. Eesti eelarvepoliitika võib majanduspilti prognoositust erinevaks kujundada. Praeguseks välja kujunenud ja prognoosi aluseks võetud eelarvepoliitiline suund hoiab järgmistel aastatel eelarvepuudujääki selgelt suuremana kui Euroopa reeglitega lubatud 3% SKPst. On tõenäoline, et edaspidi võetakse vastu otsuseid, millega puudujääki kärbitakse ning riigi rahaline tugi majandusele ja selle kasvule väheneb. Sellise stsenaariumi võimalikkuse kohta annab kinnitust ka menetlemisjärgus olev jooksva aasta negatiivne lisaeelarve, mida käesolev prognoos paraku ei sisalda, sest lisaeelarve lõplik maht ja sisu polnud prognoosi valmimise ajaks kinnitatud. Samal põhjusel ei saa arvestada ka järgmisi aastaid puudutavaid tõenäolisi, aga sisult ja mahult teadmata eelarvepoliitilisi otsuseid puudujäägi vähendamiseks. Võla kuhjumise ja suurenevate intressimaksete vältimiseks on fiskaaldistsipliini taastamine ülimalt tähtis. Kuivõrd majanduskasv on hoogustumas, pole eelarvetugi majandusele enam ka senises ulatuses vajalik.

Väljavõte Eesti Panga majandusprognoosist

Majanduse põhinäitajad	2024	2025	2026
SKP jooksevhindades (mld eurot)	39,43	41,81	43,94
SKP püsivhindades (%)	-0,4	3,6	3,0
Tarbijahinnaindeks (%)	3,8	2,7	2,0
Hõive (%)	-0,9	-0,8	0,4
Töötuse määr (% tööjõust)	8,0	7,8	7,1
Keskmine brutopalk (eurodes)	1 969	2 053	2 149

Eesti Panga prognoosi põhinäitajad on toodud

https://haldus.eestipank.ee/sites/default/files/2024-06/rpm2024-2_est.pdf

3.3. Narva linna eelarvestrateegia perioodiks 2025 - 2028

Eelarvestrateegia koostamise peamiseks eesmärgiks on linna arengukavas ja samuti valdkondlikes arengukavades toodud investeeringuprojektide 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 kohustisi.

Eelarvestrateegias on sätestatud Narva linna ja linna arvestusüksuse finantsdistsipliini tagamise meetmete rakendamine ja täitmine. KOFIS-i kohaselt peab linn tagama iga-aastaselt põhitegevuse tulemi väärtuse lubaval tasemel ning hoidma netovõlakooormuse individuaalsel piirmääral nii endal kui ka koos sõltuvate üksustega.

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.

Rahvastikuregistri andmetel 01.01.2024.a. seisuga oli Narvas elanikkonna arv 52,89 tuh.inimest, aasta tagasi 01.01.2023.a seisuga oli 53,63 tuh.inimest. Arvu vähenemise põhjusteks on loomulik iive ja ränne.

18. jaanuariks 2024 oli Äriregistris registreeritud 4689 Narva ettevõtjat (18.01.2023 seisuga oli registreeritud 4586 ettevõtjat). Narvas on 99,9% kõigist ettevõtetest mikro-, väike- ja keskmised ettevõtted. Põhiosa tegutsevatest ettevõtetest moodustavad mikroettevõtted, kus töötajate arv ei ületa 9 inimest (96,6% kõigist ettevõtetest). Narvas on vaid kaks registreeritud suuret ettevõtet (rohkem kui 250 töötajaga): OÜ Fortaco Estonia ja AS Hanza Mechanics Narva. Sellised suured ettevõtted nagu AS Enefit Power, AS Enefit Solutions, OÜ Maxima Eesti ja OÜ Aquaphor International pole registreeritud Narvas ning ei kajastu linna statistikas. Üldinfo Narva ettevõtluse statistika kohta on avaldatud <https://in.rey.ee/statistika-ja-ettevotluse-uldiseloomustus/>.

Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumi (<https://agri.ee/regionaalareng-planeeringud/kohalikud-omavalitsused/finantskorraldus#finantsulevaated>) andmetel (väljavõte 28.05.2024) 2023.a kuu keskmine maksumaksjate arv moodustas 23 142, 2024.a viie kuu andmetel kuu keskmine maksumaksjate arv moodustas 26 724.

Eesti Töötukassa registreeritud töötute arvu dünaamika on ära toodud alljärgnevas võrdlustabelis (väljavõte 14.06.2024).

Nimetus	01.01.2023	01.01.2024	01.06.2024
Eesti	51 414	53 074	48 299
Ida-Viru Maakond	6 848	7 384	7 122
Narva linn	2 893	3 111	3 073

Tulude ja investeeringute tase prognoos 2025-2028 aastate kohta on kavandatud konservatiivsuse printsiibist ja ei kata kõike linna arengukava tegevuskavas kirjeldatud tegevusi. Tulude enamlaekumine võimaldab lisaeelarve koostamisel suunata lisavahendeid vastavalt prioriteetsetele tegevustele. Majandusolukorra oodatust nõrgema arenguga, mis võib tuua kaasa tulude alalaekumist, tuleb eelarve ja kuluplaanid õigeaegselt muuta, ümberkorraldada kulud kokkuhoiumeetme rakendamisega. Narva linna ametiasutused (sh hallatavad asutused) majandamiskulude tegemisel, vara ostmisel, teenuse tellimisel, riigihangete korraldamisel lähtuvad eesmärgist tagada rahaliste vahendite läbipaistev, otstarbekas ja säästlik kasutamine, isikute võrdne kohtlemine ning konkurentsi efektiivne ärakasutamine riigihankel.

Käesolevas linna eelarvestrateegias perioodil 2025-2028 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 tehniline ja sotsiaalne infrastruktuur, spordi- ja vabaaja veetmise võimalused) ning tagada kov-i asutuste töötajate motiveerimist.

Kuna kov-i võimalused kohustiste võtmises on piiratud ja finantsdistiipliini tagamise meetmeid tuleb rangelt täita, prioriteedid investeerimistegevuses on eelkõige seotud toetuste (sh Euroopa Liidu) ning välisabi kasutamisega, mis võimaldab kaasata vahendeid prioriteetsetele projektidele linna infrastruktuuri rajamisel ning uuendamisel.

Eelarvestrateegia koostamisel ametiasutustele olid antud piirsummad väljaminekute osas (andmed piirsummadest esitatakse peale andmete saamist linna sissetulekutest). 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.

Narva linna eelarvestrateegia perioodiks 2025 – 2028 on koostatud tekkepõhise metoodika alusel, andmed on esitatud eurodes. Tekkepõhises eelarves kajastatakse tehingud vastavalt nende toimumisele, sõltumata sellest, millal nende eest raha laekub või välja makstakse. Tekkepõhine eelarvestamine annab ülevaate, kui palju saab eelarveaastal kulutuste tegemiseks kohustisi võtta, sõltumata sellest, millal tuleb kohustiste eest tasuda. Narva linna eelarvestrateegia perioodiks 2025–2028 on koostatud lähtudest kehtivatest õigusaktidest (sh alates 2024 aastast muudetud käibemaksumäär).

Ülevaade Narva linna 2023.aasta eelarve täitmise osas, Narva linna 2024.aasta eelarvest (edaspidi 2024.aasta eelarve) ja eelarvestrateegia aastateks 2025-2028 on esitatud punktis 3.6. Ülevaade Narva linna eelarvest on avaldatud linnakodulehel <https://www.narva.ee/eelarve-ja-majandusaasta-aruanded> .

3.3.1 Põhitegevuse tulud

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

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

Maksutulud

Eesti maksusüsteem koosneb maksuseadustega sätestatud ja kehtestatud riiklikest maksudest ning seaduse alusel linnavolikogu poolt oma haldusterritooriumil kehtestatavatest kohalikest maksudest. Käesolevas eelarvestrateegias on kavandatud riiklikeks maksudeks füüsilise isiku tulumaks ja maamaks. Kohalikus 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. Alates 01.01.2024 vastavalt tulumaksuseaduse muudatusele residendist füüsiliste isikute makstud tulumaks, arvestamata 4. peatükis sätestatud mahaarvamisi, laekub maksumaksja elukohajärgse kohaliku

omavalitsuse üksuse eelarvesse järgmiselt: 1) 2,5% residendist füüsilise isiku riiklikust pensionist; 2) 11,89% residendist füüsilise isiku muust maksustatavast tulust, välja arvatud kohustuslik ja täiendav kogumispension, § 18 lõikes 13 nimetatud dividend ja vara võõrandamisest saadud kasu. Käesoleva eelarvestrateegia koostamise hetkel Riigikogu menetlemisel tulumaksuseaduse muutmise seaduse. Eelnõuga muudetakse kohalike omavalitsuste üksustele tulumaksu eraldamise põhimõtteid. Perioodil 2025–2027 suurendatakse järk-järgult residendist füüsilise isiku riiklikult pensionilt eraldatavat tulumaksu 2,5%-lt 10,23%-le ja vähendades samal ajal järk-järgult muust tulust tulumaksu 11,89%-lt 10,23%-le. Muudatusega kiireneb tulumaksu laekumise kasv kov-ides, kus on eakate osakaal kõrge, ning aeglustub kasv kov-ides, kus on kõrgem tööealiste osakaal ja palgatase. Linna tulumaksu planeerimisel on sh võetud arvesse eelmise aasta tegelik ja jooksva aasta oodatav laekumine; majandusolukorra prognoosid, kohaliku omavalitsuse üksustele laekuva tulumaksu osakaal, maksumaksjate arv, samuti Narva linna elanikele peamiseks tööandjateks olevate ettevõtete majandusnäitajate dünaamika (AS Enefit Power, AS Enefit Solutions, OÜ Fortaco Estonia, OÜ Aquaphor International, HANZA Mechanics Narva AS).

Maamaksumäärad on kehtestatud Narva Linnavolikogu 15.06.2023 määrusega nr 12. Käesoleva eelarvestrateegia koostamise hetkel Riigikogu võttis 19.06.2024 vastu maamaksuseaduse muudatused. Maamaksuseaduse muudatus tähendab kov-idele suuri ja olulisi muudatusi. Maamaksuseaduse muudatuse eesmärk on kov-ide otsustusvõimaluste suurendamine maamaksu määramisel, mis suurendab samal ajal eelduslikult kov-ide maksutulud ja tugevdab finantsautonoomiat. 2025. a maamaksu osas kov saavad maamaksu otsusteks aega juurde kuni 1. oktoobrini (praegu on 1. juuli). Vastavalt maamaksust vabastamise korrale Narva linnas (Narva Linnavolikogu 22.11.2012 määrus nr 23) vabastatakse Narva linna poolt represseeritu ja represseerituga võrdsustatud isikud.

Kohalike maksude seaduse alusel võib kohalik omavalitsus anda määruse oma haldusterritooriumil *kohalike maksude* kehtestamiseks. Kohalikud maksud on käesolevas eelarvestrateegias kajastatud muude maksutuludena: reklaamimaks, teede ja tänavate sulgemise maks ning parkimistasu. Reklaamimaks on kehtestatud Narva Linnavolikogu 27.02.2020 määrusega nr 6. Maksumaksja on maksuobjekti otsene valdaja, kes on kohustatud reklaamimaksu maksma ning täitma teisi talle seoses maksukohustusega pandud rahalisi ja mitterahalisi kohustusi.

Narva linna teede ja tänavate sulgemise maks on kehtestatud Narva Linnavolikogu 21.05.2015 määrusega nr 18. Teede ja tänavate sulgemise maksu tasuvad füüsilised ja juriidilised isikud demonstratsioonide, rongkäikude ja muude ürituste (sh kultuuri-, spordiürituste, ajutiste kauplemiskohtade organiseerimiseks jne), korraldamise, samuti ehitus- ja remonttööde puhul, kui sellega kaasneb Narva linna haldusterritooriumil asuva üldkasutatava tee, tänav, väljaku, pargi, puhkeala või selle osa sulgemine.

Parkimistasu on kehtestatud Narva Linnavolikogu 22.03.2018 määrusega nr 6 „Narva avalik tasuline parkimisala ja parkimistasu“. Maksukohustuslane on mootorsõiduki juht, kes pargib mootorsõiduki ja/või selle haagise avalikul tasulisel parkimisalal.

Tulud kaupade ja teenuste müügist

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

Tulude kavandamisel on võetud arvesse 2023.aasta tegelik ja 2024.aasta oodatav laekumine ning muudatused asutuste tegevustes. Suurimad laekumised antud osas on kavandatud peamiselt haridus- ja sotsiaallabialasest tegevusest saadavate tulude arvelt.

Saadavad toetused tegevuskuludeks

Iga-aastases riigieelarves on ette nähtud toetus nõrgema tulubaasiga kohalikele omavalitsustele. Tasandusfondi jaotamise põhimõtted määratakse seadusega. Tasandusfondi suurus ja jaotamise aluseks olevate arvnäitajate väärtused määratakse riigieelarvega. Tasandusfondi eesmärk on vahendite kasutamise tingimusi määramata ühtlustada kohaliku omavalitsuse üksuste ülesannete täitmise võimalusi. Tasandusfondi jaotamisel võetakse arvesse sh kohaliku omavalitsuse üksusele laekuv tulumaks, elanike demograafiline struktuur, gümnaasiumiõpilaste arv munitsipaalkoolides ja muud kohaliku omavalitsuse üksuse parameetrid. Tasandusfondi vahendid jaotatakse 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. 2024 aastal toetusfondi vahendid on ette nähtud sh üldhariduskoolide pidamiseks antavaks toetuseks (tööjõukuludeks, täienduskoolituseks, õppekirjanduseks, koolilõunaks, tõhustatud ja eritoe tegevuskuludeks, kultuurirannitsa toetuseks), koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukulude toetuseks, suure hooldus- ja abivajadusega lapsele abi osutamise toetuseks; huvihariduse ja –tegevuse toetuseks, toimetulekutoetuse väljamaksmiseks, rahvastikutoimingute kulude hüvitiseks, kohalike teede hoiu toetuseks. Toetusfondi jaotuse kohaliku omavalitsuse üksuste vahel kehtestab Vabariigi Valitsus korraldusega.

Eelarveaasta jooksul täiendavate toetuste saamisel vastavad muudatused viiakse linna eelarvesse.

Muud tegevustulud

Antud tuludena on planeeritud laekumine vee erikasutusest, maardlate kaevandamisõiguse tasu, saastetasud ja keskkonnahäiringute hüvitised, tulud varude müügist, trahvid ning muud tulud.

3.3.2 Põhitegevuse kulud

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

- 1) antavad toetused;
- 2) muud tegevuskulud.

2025-2028 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 sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele, sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks, mittesihtotstarbelised toetused.

Aastatel 2025-2028 linna eelarves on planeeritud järgmised antavad toetused sh: sihtasutustele ja mittetulundusühingutele, linna üritustele, sotsiaaltoetused, iga-aastased liikmemaksud jt.

Linnaeelarvest tegevuskuludeks eraldatavad sihtotstarbelised toetused on eelarvestrateegia perioodil planeeritud lähtudes 2023 aasta tasemest, sh SA-le Narva Linnaelamu, SA-le Narva Linna Arendus, SA-le Narva Muuseum, SA-le Vaivara Kalmistud, toetusena avaliku liiniveo korraldamiseks.

Linnas kehtestatud toetuste andmise korrad on suunatud erinevate valdkondade toetamiseks, soodsa linnakeskkonna loomiseks, aiandusühistute ja korteriühistute sihtotstarbeliseks toetamiseks. Eelarvestrateegia perioodil kavandatakse need toetused lähtudes eelarve võimalustest.

Antavad toetused moodustavad ca 14 % põhitegevuse kuludest.

Muud tegevuskulud

Muud tegevuskulud jagunevad personalikuludeks, majandamiskuludeks ja muudeks kuludeks.

Personalikulud moodustavad linna põhitegevuse kuludest ca 60%.

Majandamiskulud koosnevad administreerimiskuludest, kinnistute, hoonete, ruumide, rajatiste, sõidukite ja inventari majandamiskuludest, info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kuludest, koolituse, õppevahendite, meditsiini- ja hügieenikuludest, toiduainete ja toitlustusteenustest, sotsiaalteenustest ja muude teenuste kuludest.

Eelarvestrateegia perioodil linna asutuste ülesannete täitmisest tulenevad tegevused (k.a sõlmitavad lepingud) kavandatakse lähtudes eelarve võimalustest ning prognoosivatest kuludest. Nt koolieelses lasteasutuses peab lapsele olema tagatud eakohane toit ning koolieelse lasteasutuse seadusest tulenevalt katab lapse toidukulu lasteasutuses vanem. Narva linna lasteaedadel on võimalus eelarvestrateegia kestel sõlmida hankelepinguid toiduainete ostmiseks. Samuti eelarvestrateegia perioodi kestel on vajadus teiste hankelepingute järel, nt info- ja kommunikatsioonitehnoloogia vara ja tarvikute, meditsiini- ja hügieenitarvete, vara ja inventari remondi- ja hooldusteenuste, sõidukite kasutusrendilepingute osas.

Kuna majandamiskulud on sh otseses seoses riigihangete tulemustega, võib nende maksumus ületada eelarvestrateegias planeeritud. Majandamiskuludele avaldavad mõju sh kommunaalkulude tariifide muudatused. Juhul kui linna tulubaas ei võimalda katta kõiki kulusid, siis sellest tulenevalt tuleb kuluplaanid õigeaegselt muuta ning rakendada kokkuhoiumeetmeid.

Majandamis- ja muud kulud moodustavad linna põhitegevuse kuludest ca 25%.

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

Narva linna ametiasutuste (sh hallatavate asutuste), teenistuste kulude klassifitseerimine toimub nii majandusliku sisu järgi kui ka valdkondade lõikes. Koondülevaade on esitatud eelarvestrateegia punktis 3.6.

3.3.3 Investeermistegevus

Investeermistegevuse eelarveosa jaotatakse majandusliku sisu järgi vastavalt KOFS-ile järgmisteks liikideks:

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

Linna jätkusuutliku arengu tagamisel on investeermistegevus võtmetähtsusega ning selle jätkumiseks tuleb kavandada vajalikud vahendid. Kuna tuleb rangelt täita finantsdiscipliini tagamise meetmeid, kov-i võimalused kohustiste võtmisel on piiratud. Prioriteedina investeermistegevuses on eelkõige prioriteetsetele projektidele kaasfinantseerimise kaasamine ja selleks omafinantseerimise vahendite kavandamine linna infrastruktuuri rajamiseks ning uuendamiseks.

Arvestades linna omafinantseerimisvõimekust kogu eelarvestrateegia perioodi jooksul, on suuremate investeeringute tegemine võimalik peamiselt kaasfinantseerimise toel.

Antud osa planeerimisel on 2025-2028 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 investeermistegevuse arvnäitajad on toodud arengukava tegevuskava osas, ülevaade põhiprojektidest (sh kavandatud investeeringuobjektidest) on esitatud punktis 3.6.

3.3.4 Finantseermistegevus

Finantseermistegevuse eelarveosa jaotatakse majandusliku sisu järgi vastavalt KOFS-ile järgmisteks liikideks:

- 1) laenude võtmine, võlakirjade emitteerimine, kapitalirendi- ja faktooringukohustiste võtmine ning kohustiste võtmine teenuste kontsessioonikokkulepete alusel;
- 2) võetud laenude tagasimaksmine, kapitalirendi- ja faktooringukohustiste täitmine, emitteeritud võlakirjade lunastamine ning tagasimaksed teenuste kontsessioonikokkulepete alusel.

Kohustiste võtmine ja tagasimaksmine sõltub linnas realiseeritavatest ja kavandatavatest projektidest ja tegevustest. Võttes aluseks eelmiste perioodide kogemust võib eeldada, et eelarvestrateegia perioodil investeermisprojektide realiseerimisel võib tekkida vajadus sildfinantseerimise üle. Käesolevas eelarvestrateegias need vahendid pole planeeritud, sest

seeda osa oluliselt mõjutab 2024.aastal kavandatud projektide prognoositav realiseerimine. Täpsustatud andmed kajastatakse vastava aasta eelarves. Linna kohustiste tagasimaksmine on sõltuvuses ka sildfinantseerimise laekumistest.

Linna võlakohustised on esitatud Narva linna eelarvestrateegia tabelis, esitatud punktis 3.6.

3.4 Narva linna sõltuvate üksuste eelarvestrateegia perioodiks 2025-2028

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 ja äriühingute saldoandmike baasil iga aasta lõpu seisuga. Sellest lähtudes 2023.aasta andmete põhjal Narva linna arvestusüksusesse koos linna asutustega kuuluvad Sihtasutus Narva Linnaelamu, Sihtasutus NARVA HAIGLA, Sihtasutus Narva Linna Arendus, Sihtasutus Narva Sadam.

Linnaeelarvest eraldatav toetus sõltuvatele üksustele planeeritakse peamiselt 2024. aasta tasemel lähtudes eelarve võimalustest.

Sõltuvate üksuste andmed 2023. aasta kohta on võetud avalikest infosüsteemidest (<https://saldo.rtk.ee>).

3.4.1 Sihtasutus Narva Linnaelamu

Sihtasutuse eesmärgid on munitsipaalalamufondi valitsemine ning kasutamise; munitsipaalalamufondi säilitamise tagamine ja tehnilise seisukorra parandamine; mitteiluruumide, hoonete, ehitiste ja rajatiste valitsemine ja valdamine; omandis oleva vara säilitamine ja tehnilise seisukorra parandamine.

Sihtasutuse põhitegevuse tulud koosnevad Narva linna poolt eraldatavast toetusest ja omatuludest rendilepingutelt.

Narva Linnaelamu põhitegevuse kulud on munitsipaalalamufondi haldamine, ühiselamute remonditööd, elu- ja mitteiluruumide ülalpidamiskulud, kommunaalkulud ja muud haldamisega seotud kulud.

Sihtasutus Narva Linnaelamu arvnäitajad on esitatud punktis 3.6.

3.4.2. Sihtasutus NARVA HAIGLA

Sihtasutuse peamiseks tegevusvaldkonnaks on haiglaraviteenused. Sihtasutuse eesmärgiks on kvalifitseeritud tervishoiuteenuste ja sotsiaalteenuste osutamine.

Sihtasutuse tulud moodustuvad peamiselt meditsiinilise tegevuse arvelt (98% tulude üldsummast). Tulude kõikumine aastate lõikes tuleneb meditsiiniteenuste maksumuse hinnakirja prognoositavast muutumisest.

Kuna sihtasutuse NARVA HAIGLA põhitegevuseks on meditsiiniteenuste osutamine, siis suure osa kuludest moodustavad personalikulud (69%). Töötasu prognoositava kasvu korral eelarve tööjõukulude osa suureneb oluliselt. Sihtasutuse NARVA HAIGLA kulude kasv on peamiselt seotud kommunaalteenuste kallinemisega, sisseostetavate tervishoiu- ja diagnostikateenuste mahu ja maksumuse suurenemisega ning info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulude kasvuga.

Projekti „Narva integreeritud heaoluteenuste arendamise ja osutamise keskus“ (uue hoone projekteerimine ja ehitamine) abikõlblikkuse periood: 01.01.2023a.-31.12.2028a. 2024.aastal on kavandatud sihtfinantseerimise toetus summas 900 tuh.eurot, 2025.aastal 7 200 tuh.eurot ja 2026.aastal 9 900 tuh.eurot.

Projekti „Narva integreeritud heaoluteenuste arendamise ja osutamise keskuse energiatõhusus“ (olemasoleva hoone rekonstrueerimine) abikõlblikkuse periood: 01.01.2023a.-31.12.2028.a. 2025.aastal on kavandatud sihtfinantseerimise toetus summas 544,85 tuh. eurot, 2026.aastal 544,85 tuh. eurot, 2027.aastal 9 025 tuh. eurot ja 2028.aastal 6 650 tuh. eurot.

Kavandavate projektide omafinantseerimiste osade katmiseks ja vajaliku mööbli ostmiseks plaanitakse võtta laenude summades: 2025.aastal – 800 tuh eurot, 2026.a. – 1 600 tuh eurot, 2027.aastal – 700 tuh eurot ja 2028.aastal - 400 tuh eurot, sest oma rahavahendeid ei piisa.

Sihtasutus NARVA HAIGLA arvnäitajad on esitatud punktis 3.6.

3.4.3. Sihtasutus Narva Linna Arendus

Sihtasutuse 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 Narva Linna Arendus põhitegevuse tulu koosneb renditulust ja linnalt saadud toetustest. Põhitegevuse kulud on tööjõukulud, majandamiskulud ning arendustegevusega seotud kulud.

Sihtasutus jätkab tegevust 2025-2028 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 Sihtasutus Narva Linna Arendus kaasata rahavahendeid erinevatest toetusmeetmetest.

Eelarvestrateegia perioodil on planeeritud sh järgmised investeeringuprojektid: Äkkeküla olme- ja teenindushoone ehitamine; Äkkeküla spordiala arendamine; Äkkeküla loodus- ja liikumiskeskuse loomine.

Sihtasutus Narva Linna Arendus arvnäitajad on esitatud punktis 3.6.

3.4.4. Sihtasutus Narva Sadam

Sihtasutus on asutatud rahaliste ja mitterahaliste vahendite kogumise eesmärgiga Narva jõe sadama (k.a.Kulgu osa) rekonstrueerimiseks, arendamiseks turistidele ja kohalikele elanikele

kvaliteetseid teenuseid pakkuvaks jahi- ja väikelaevade sadamaks, haldamiseks, opereerimiseks ja muudeks sellega seonduvateks toiminguteks. Narva Sadama peamised sihtgrupid on väikelaevade omanikud muud piirkonda külastavad turistid. Narva Sadama konkurentideks on eelkõige teised piirkonna väikesadamad, kuid väikesadamate tegevusspetsiifikast tulenevalt tuleks neid vaadata mitte niivõrd konkurentide kuiivõrd koostööpartneritena.

Olulised tegevused aastateks 2025-2028 strateegiliste eesmärkide saavutamise osas on: Narva linna sadamate positsioneerimine Eesti, Soome, Rootsi purjesportlaste ja turistide hulgas; sponsorite leidmine; osalemine erinevates projektides.

Sihtasutus Narva Sadam arvnäitajad on esitatud punktis 3.6.

3.5 Finantsdistsipliini tagamise meetmete täitmine

Pikaajaliselt jätkusuutliku fiskaalraamistiku tagamiseks rakendatakse meetmeid kohalike omavalitsuste finantsdistsipliini tõhustamiseks. KOFS-st tulenevalt kohaliku omavalitsuse üksuse finantsdistsipliini tagamise meetmed on kov-i ja kov-i arvestusüksuse kinnipidamine põhitegevuse tulemi lubatavast väärtusest ja netovõlakoormuse 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 mittejärestikuseks aastaks; järgmiseks eelarveaastaks, kui jooksva aasta eelarve põhitegevuse tulem on kavandatud mitte väiksemana kui null. Nimetatud juhul peab eelarvestrateegiaga kavandatavate aastate põhitegevuse tulemite summa olema mitte väiksem kui null.

Netovõlakoormus leitakse võlakohustiste kogusumma ja likviidsete varade kogusumma vahena. KOFS-i alusel kehtivad netovõlakoormuse arvestuse reeglid "Netovõlakoormuse ülemmäär" (KOFS § 34) ja võimalikud piirangud sh: „Finantsdistsipliini tagamise meetmete rakendamisega arvestamine investeeringutoetuste andmisel“ (KOFS § 34¹).

Kui linnal või linna arvestusüksusel nimetatud finantsdistsipliini tagamise meetmete rakendamata jätmise esines esmakordselt aruandeaasta lõpu seisuga ning kohaliku omavalitsuse üksus kavandab vastuvõetud eelarvega meetmete rakendamata jätmist jätkata, informeerib Regionaal- ja Põllumajandusministeerium 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 netovõlakoormusest 2023 aastal, jooksvaks 2024 aastaks prognoositud ja eelarvestrateegia perioodi igaks aastaks (2025-2028) on esitatud punktis 3.6. Arvestusüksuse sisesed tehingud on elimineeritud.

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

3.6 Narva linna eelarvestrateegia 2025-2028 andmed

Arengusuunad tegevuskava alusel

Arengusuunad, 2025-2028 aasta, Narva linna omafinantseering (tegevuskava koondandmed)	2025		2026		2027		2028	
1. Strateegiline eesmärk: Narva on rohelist eluviisi toetav linn	20919891	63%	32976534	49%	24126532	35%	19136433	41%
1.1 Linn on atraktiivne investoritele energeetika- ja tööstussektoris	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
1.2 Linn on atraktiivne ettevõtluse arenguks	433000	1%	283000	0,42%	283000	0,41%	133000	0,28%
1.3 Linna elamufond ja avalikud hooned on energiasäästlikud	6997900	21%	17448514	26%	14937543	21%	12690000	27%
1.4 Linna taristu on keskkonnasõbralik	8771804	26%	11085803	16%	5235000	8%	5220811	11%
1.5 Linna loodusväärtused on kaitstud	2420000	7%	2120558	3%	1300000	2%	200000	0,42%
1.6 Linna korteri- ja aiandusühistud on aktiivsed osalised rohepöördes	163000	0,49%	163000	0,24%	163000	0,23%	163000	0,35%
1.7 Linna elanikud osalevad aktiivselt linna muutmisel kliima- ja keskkonnasõbralikuks	265000	1%	298750	0,44%	183000	0,26%	183000	0,39%
1.8 Avalik ruum on võrdselt kvaliteetne, liikuma kutsuv ja turvaline igal pool Narva linnas	1869187	6%	1576909	2%	2024989	3%	546622	1%
2. Strateegiline eesmärk: Narva on elanikest hooliv linn	9502265	29%	8146391	12%	13721734	20%	17424971	37%
2.1 Narva linnas on kättesaadav kvaliteetne alus- ja üldharidus	4670500	14%	4346465	6%	10604971	15%	15058971	32%
2.2 Huviharidus ja -tegevus on kasutajate, eelkõige noorte huvidega arvestav ning nende vajadusest lähtuv	151000	0,45%	151000	0,22%	151000	0,22%	151000	0,32%
2.3 Noorsootöö tagab noortele mitmekülgsed arenguvõimalused, pakkudes vajalikku tuge koostöös sotsiaalvaldkonnaga	185000	1%	185000	0,27%	185000	0,27%	185000	0,39%
2.4 Tugiteenused eelkõige lastele ja peredele on kättesaadavad ja kvaliteetsed	280000	1%	300000	0,44%	330000	0,47%	360000	1%
2.5 Kõigile vajajatele on tagatud kõrge kvaliteediga tervishoiuteenused, mis edendavad tervislikke eluviise ja toetavad väärikat vananemist	2745765	8%	1518926	2%	620763	1%	380000	1%
2.6 Linna sotsiaalteenused on asja- ja ajakohased ning vastavad abivajajate profiilile	1470000	4%	1645000	2%	1830000	3%	1290000	3%
2.7 Linnaelanike turvatunne on suurendatud	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
3. Strateegiline eesmärk: Narva on heade sündmuste linn	2432350	7%	26354222	39%	31610463	45%	10283722	22%
3.1 Kultuuri-, sporditaristu ja märgilised objektid on korda tehtud	2068600	6%	25962222	38%	31250963	45%	9983722	21%
3.2 Kultuuriprogramm on mitmekesine ja aastaringsest tihe	305000	1%	285000	0,42%	305000	0,44%	285000	1%

3.3 Teeninduskultuur on kõrge	15000	0,05%	60000	0,09%	7500	0,01%	0	0,00%
3.4 Linna turundus ja kommunikatsioon osapoolte vahel on aja- ning asjakohane	43750	0,13%	47000	0,07%	47000	0,07%	15000	0,03%
4. Strateegiline eesmärk: Narva on aktiivne, avatud ja kaasav linn	435868	1%	335868	0,50%	335868	0,48%	335868	0,71%
4.1 Linnas on loodud ja laialt kokku lepitud uus omavalitsuse juhtimise kontseptsioon	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
4.2 Linnas kasutatakse parimaid kättesaadavaid e-lahendusi	35868	0%	35868	0,05%	35868	0,05%	35868	0,08%
4.3 Linna valitsemisega seotud teenistujate kvalifikatsioon on tasemel	0	0%	0	0%	0%	0%	0%	0%
4.4 Linna erinevad kogukonnad on aktiivselt kaasatud linna juhtimisse	400000	1%	300000	0,44%	300000	0,43%	300000	0,64%
KOKKU	33290374	100%	67813015	100%	69794597	100%	47180994	100%

Narva Linnavalitsuse 2023 aasta eelarve täitmine, 2024 aasta täpsustatud eelarve ja eelarvestrateegia perioodil 2025-2028

eurodes

Narva Linnavalitsus	2023 eelarve	2024 eelarve	2025 eelarve	2026 eelarve	2027 eelarve	2028 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	86 403 190	84 206 091	85 737 457	85 044 840	84 590 544	84 006 545
Maksutulud	38 011 166	41 552 311	40 680 886	40 680 886	40 680 886	40 680 886
sh tulumaks	37 549 171	41 182 647	40 311 222	40 311 222	40 311 222	40 311 222
sh maamaks	258 145	220 164	220 164	220 164	220 164	220 164
sh muud maksutulud	203 850	149 500	149 500	149 500	149 500	149 500
Tulud kaupade ja teenuste müügist	6 001 301	6 266 607	6 048 234	5 912 634	5 777 654	5 653 324
Saadavad toetused tegevuskuludeks	42 170 770	36 266 627	38 899 100	38 342 083	38 022 767	37 563 098
sh tasandusfond	16 132 037	18 405 039	17 878 644	17 886 079	17 883 105	17 872 696
sh toetusfond	21 202 959	17 089 020	15 150 060	14 665 862	14 320 514	13 913 870
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	4 835 774	772 568	5 870 396	5 790 142	5 819 148	5 776 532
Muud tegevustulud	219 953	120 546	109 237	109 237	109 237	109 237
Põhitegevuse kulud kokku	72 658 099	74 846 719	75 415 123	71 676 492	68 178 344	68 711 165
Antavad toetused tegevuskuludeks	8 334 089	10 839 873	10 303 153	10 284 139	10 128 433	10 744 598
Muud tegevuskulud	64 324 010	64 006 846	65 111 970	61 392 353	58 049 911	57 966 567
sh personalikulud	46 425 024	46 385 895	44 819 267	42 834 506	40 951 702	40 862 834
sh majandamiskulud	17 844 443	17 505 460	20 168 703	18 433 847	16 974 209	16 979 733
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud						
sh muud kulud	54 543	115 491	124 000	124 000	124 000	124 000
Põhitegevuse tulem	13 745 091	9 359 372	10 322 334	13 368 348	16 412 200	15 295 380
Investeermistegevus kokku	-23 277 661	-32 732 759	-12 452 442	-9 902 137	-12 381 659	-11 668 023
Põhivara müük (+)	830 362	518 663	100 000	100 000	100 000	100 000
Põhivara soetus (-)	-39 425 202	-30 709 328	-11 893 924	-11 345 092	-21 230 220	-18 426 471
sh projektide omaosalus	-21 470 152	-27 694 105	-8 954 193	-7 967 843	-10 768 970	-10 413 971
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	18 339 081	2 576 455	2 939 731	3 377 249	10 461 250	8 012 500
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-1 994 925	-1 314 993	-777 224	-40 000		
Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+)						
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)		-1 468 750	-576 057			
Tagasilaekuvad laenud (+)	767	767	767	767	767	767
Antavad laenud (-)						
Finantstulud (+)	134 344	42 772	1 250	1 250	1 250	1 250
Finantskulud (-)	-1 162 088	-2 378 345	-2 246 985	-1 996 311	-1 714 706	-1 356 069
Eelarve tulem	-9 532 570	-23 373 387	-2 130 108	3 466 211	4 030 541	3 627 357
Finantseerimistegevus	11 628 004	12 665 402	-3 198 600	-5 749 943	-4 030 541	-3 627 357
Kohustiste võtmine (+)	21 352 409	28 750 739	10 307 474	8 007 843	10 768 970	10 413 971
Kohustiste tasumine (-)	-9 724 405	-16 085 337	-13 506 074	-13 757 786	-14 799 511	-14 041 328
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	1 488 050	-9 363 274	-5 328 708	-2 283 732	0	0
Nõuete ja kohustiste saldode muutus kokku (+ /-)	-607 384	1 344 711	0	0	0	0
sh nõuete muutus (- suurenemine/ + vähenemine)						
sh kohustiste muutus (+ suurenemine/ - vähenemine)						
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	16 975 714	7 612 440	2 283 732	0	0	0
Võlakohustised kokku aasta lõpu seisuga	34 545 763	46 462 778	43 264 178	37 514 235	33 483 694	29 856 337
sh üle 1 a perioodiga mittekatkestatav kasutusrent (konto 913100), sihtfinantseerimise kohustised (konto 253550), saadud ettemaksud (kontogrupp 2038)	748 387					
sh kohustised, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära	886 145					
Netovõlakoormus (eurodes)	17 570 049	38 850 338	40 980 446	37 514 235	33 483 694	29 856 337
Netovõlakoormus (%)	20,3%	46,1%	47,8%	44,1%	39,6%	35,5%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	87 289 335	84 206 091	85 737 457	85 044 840	84 590 544	84 006 545
Netovõlakoormuse individuaalne ülemmäär (%)	101,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

Vaba netovõlakkoormus (eurodes)	69 719 286	45 355 753	44 757 011	47 530 605	51 106 850	54 150 208
Omafinantseerimise võimekuse näitaja	1,19	1,13	1,14	1,19	1,24	1,22

Narva linna investeringuobjektid valdkonniti

eurodes

Investeringuobjektid* (alati "+" märgiga)	2024 eelarve	2025 eelarve	2026 eelarve	2027 eelarve	2028 eelarve
Üldised valitsussektori teenused	1 473 734	576 057	0	0	0
sh toetuse arvelt	6 999				
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	1 466 735	576 057			
Riigikaitse	0	0	0	0	0
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)					
Avalik kord ja julgeolek	0	0	0	0	0
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)					
Majandus	8 523 064	4 605 128	6 032 392	2 783 750	0
sh toetuse arvelt	22 582	696 000	2 256 749	2 006 750	
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	8 500 482	3 909 128	3 775 643	777 000	
Keskkonnakaitse	0	0	0	0	0
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)					
Elamu- ja kommunaalmajandus	727 603	1 592 700	1 522 700	0	0
sh toetuse arvelt		840 000	840 000		
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	727 603	752 700	682 700	0	0
Tervishoid	0	0	0	0	0
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)					
Vabaaeg, kultuur ja religioon	6 600 806	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	554 451				
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	6 046 355				
Haridus	9 537 157	3 750 000	3 830 000	18 446 470	18 426 471
sh toetuse arvelt	2 431 191	212 500	280 500	8 454 500	8 012 500
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	7 105 966	3 537 500	3 549 500	9 991 970	10 413 971
Sotsiaalne kaitse	6 628 692	2 723 320	0	0	0
sh toetuse arvelt		1 191 231			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	6 628 692	1 532 089			
KÕIK KOKKU	33 491 056	13 247 205	11 385 092	21 230 220	18 426 471
sh toetuse arvelt	3 015 223	2 939 731	3 377 249	10 461 250	8 012 500
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	30 475 833	10 307 474	8 007 843	10 768 970	10 413 971

Narva linna suurimad investeeringuobjektid

eurodes

Olulised investeeringuprojektid ja tegevused (alati "+" märgiga) - laenude arvelt kavandatud/kavandatavad	2024 eelarve	2025 eelarve	2026 eelarve	2027 eelarve	2028 eelarve
Narva Kesklinna Gümnaasiumi ümberkorraldamisel tekkiva põhikooli õppehoone ehitamine ja sisustamine	5 259 988	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	2 431 191				
sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)	2 828 797				
Narva Kesklinna Gümnaasiumi spordihoone energiatõhususe edendamine	181 424	0	0	0	0
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)	181 424				
Narva Kesklinna Põhikoolisse ümberkorraldamisel tekkiva põhikooli õppehoone sisustamine	796 105	0	0	0	0
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)	796 105				
Viru 3 parkla (sh sademeveekanalisatsioon, arvestades ka Stockholmi väljaku sadeveega) projekteerimine ja ehitamine	433 385	0	0	0	0
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)	433 385				
Linna teede ehitamise projekteerimine ning Tehase ja Joala tänavate ühendamistee projekteerimine ja ehitamine (sh omanikujärelevalve)	2 001 667	0	0	0	0
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)	2 001 667				
Narva raekoja hoone ja platsi rekonstrueerimine	312 452	0	0	0	0
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)	312 452				
TEN-T transiitteede rekonstrueerimistööd Narvas	162 027	0	0	0	0
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)	162 027				
Narvas Linda tn 4 asuva ruumi rekonstrueerimise ehitusprojekti koostamine arhiivi laiendamiseks (ca 413 m2) ning ehitamine ja sisustuse paigaldamine	745 994	0	0	0	0
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)	745 994				
Narva linna Vanalinna osa Hariduse tn - Kraavi tn - Karja tn - Vaeselapse tn - Vestervalli tn ehitustööd (sh Narva Eesti riigigümnaasiumi ja põhikooli ühise õppehoone kommunikatsioonide ehitamine ümberkaudsete tänavate rekonstrueerimisel)	1 590 400	0	0	0	0
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)	1 590 400				
Narva linna jalgpalli pneumohalli ehitamine (sh omanikujärelevalve)	6 385 238	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	377 682				
sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)	6 007 556				
Kreenholmi tn 25 hoone keldriruumis Kreenholmi raamatukogu projekteerimine ja ehitamine	584 583	0	0	0	0
sh toetuse arvelt					
sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)	584 583				

Hariduse tn 10 (endine Kraavi 1) lasteaia ja lähiala projekteerimine ning ehitamine ning sisemööbli ja seadmete hankimine	2 537 010	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>					
<i>sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)</i>	2 537 010				
Uute lasteaiahoonete ehitamine eri linnaosadesse	203 333	3 500 000	3 500 000	8 500 000	9 000 000
<i>sh toetuse arvelt</i>					
<i>sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)</i>	203 333	3 500 000	3 500 000	8 500 000	9 000 000
Elav ajalugu	0	56 000	94 500	94 500	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		41 000	77 500	77 500	
<i>sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)</i>		15 000	17 000	17 000	
Hooldekodu kompleksi rajamine, sh projekti “Narva uue hooldekodu ehitamine” elluviimine	6 518 333	1 773 780	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		407 225			
<i>sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)</i>	6 518 333	1 366 555			
Narva uue hooldekodu päevahoiuteenuse loomine	110 359	949 540	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		784 006			
<i>sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)</i>	110 359	165 534			
Narva avalike hoonete ligipääsetavuse parendamine (sh Kreenholmi tn 25, A. Puškini tn 26 ja Malmi 5a kolme lifti projekteerimine)	128 100	90 000	90 000	90 000	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		90 000	90 000	90 000	
<i>sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)</i>	128 100				
Narvas, A. Puškini tn 26 asuva ühiselamu energiatõhususe parandamine	115 000	1 592 700	1 522 700	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		840 000	840 000		
<i>sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)</i>	115 000	752 700	682 700		
Narva linnas vähemalt kahe põhikooli ühendamine üheks põhikooliks ning kuni kolme paralleeliga ja väikeklassidega koolihoone ehitamine	0	250 000	330 000	9 946 470	9 426 471
<i>sh toetuse arvelt</i>		212 500	280 500	8 454 500	8 012 500
<i>sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)</i>		37 500	49 500	1 491 970	1 413 971
Narva Stockholmi platsi ehitus, I etapp	62 320	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>					
<i>sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)</i>	62 320				
Narva Stockholmi platsi ehitus, II etapp	364 658	5 000	2 650 750	2 599 250	0
<i>sh toetuse arvelt</i>			1 839 250	1 839 250	
<i>sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)</i>	364 658	5 000	811 500	760 000	
Linna üldplaneeringu koostamine	51 144	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>					
<i>sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)</i>	51 144				
SA Narva Linna Arendus – Äkkeküla olme- ja teenindushoone ehitamine (sh: põhiprojekti koostamine ning ehitusprojekti ekspertiisi tegemine), Äkkeküla spordiala arendamine (spordiväljaku asfaltkate, elektritööd), Äkkeküla laskesuusatamise lasketiir III etapp	1 314 993	777 224	40 000	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>					
<i>sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)</i>	1 314 993	777 224	40 000		
Narva linnapiirkonna jalgrattateede võrgustiku ühenduslõikude ehitamine (Joala park - Oru tn)	0	450 000	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		315 000			
<i>sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)</i>		135 000			
Ida-Virumaa linnapiirkondade ühistranspordi infrastruktuuri kaasajastamine	0	426 904	357 142	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		250 000	249 999		
<i>sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)</i>		176 904	107 143		

AS Narva Vesi aktsiakapitali suurendamine (Äkkekülas ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni torustike rajamine; Narva linnas Vanalinna linnaosas sademeveekanaliseerimise rekonstrueerimise ehitustööde I etapp; ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni süsteemide arendustegevused)	1 466 735	576 057	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>					
<i>sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)</i>	1 466 735	576 057			
Eelpool nimetatata muud investeeringud kokku	2 165 808	2 800 000	2 800 000	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>	206 350				
<i>sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)</i>	1 959 458	2 800 000	2 800 000		
KÕIK KOKKU	33 491 056	13 247 205	11 385 092	21 230 220	18 426 471
<i>sh toetuse arvelt</i>	3 015 223	2 939 731	3 377 249	10 461 250	8 012 500
<i>sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)</i>	30 475 833	10 307 474	8 007 843	10 768 970	10 413 971

Narva linna sõltuvate üksuste eelarvestrateegia 2025-2028

eurodes

Sihtasutus Narva Linnaelamu	2023 eelarve	2024 eelarve	2025 eelarve	2026 eelarve	2027 eelarve	2028 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku (+)	1 443 804	1 675 000	5 900 000	5 900 000	5 900 000	5 900 000
sh saadud tulud kohalikut omavalitsuselt	805 600	940 990	940 990	940 990	940 990	940 990
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed						
sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt						
Põhitegevuse kulud kokku (+)	1 431 598	1 675 000	5 900 000	5 900 000	5 900 000	5 900 000
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega						
sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega	2 813	2 813	2 813	2 813	2 813	2 813
sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)						
Põhitegevustulem	12 206					
Investeeringustegevus kokku (+/-)	26					
Eelarve tulem	12 232					
Finantseerimistegevus (-/+)						
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	17 292					
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (+/-)	5 060					
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	146 655	146 655	146 655	146 655	146 655	146 655
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga						
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)						
sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene)						
sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis						
Netovõlakoormus (eurodes)	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (%)	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

eurodes

Sihtasutus NARVA HAIGLA	2023 eelarve	2024 eelarve	2025 eelarve	2026 eelarve	2027 eelarve	2028 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku (+)	33 780 569	36 530 532	38 357 059	40 274 912	42 288 657	44 403 090
sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt	203 109	186 947	186 947	186 947	186 947	186 947
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed						
sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvate üksustelt	3 796	3 796	3 796	3 796	3 796	3 796
Põhitegevuse kulud kokku (+)	32 459 150	35 937 890	37 734 785	39 621 524	41 602 600	43 682 730
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega	19 580	19 580	19 580	19 580	19 580	19 580
sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega	100	100	100	100	100	100
sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)						
Põhitegevustulem	1 321 419	592 642	622 274	653 388	686 057	720 360
Investeeringustegevus kokku (+/-)	-413 257	-895 299	-1 268 431	-1 612 913	-1 032 883	-736 755
Eelarve tulem	908 162	-302 657	-646 157	-959 525	-346 826	-16 395
Finantseerimistegevus (-/+)	-54 680	-56 254	725 080	1 473 945	520 516	246 058
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	273 202	71 028	78 923	514 420	173 690	229 663
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (+/-)	-580 279	429 939				
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	2 511 810	2 582 838	2 661 761	3 176 181	3 349 871	3 579 534
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	257 201	200 947	926 027	2 399 972	2 920 488	3 166 546
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)						
sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene)						
sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis						
Netovõlakoormus (eurodes)	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (%)	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

Sihtasutus Narva Linna Arendus	2023 eelarve	2024 eelarve	2025 eelarve	2026 eelarve	2027 eelarve	2028 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku (+)	626 717	454 068	500 000	500 000	500 000	500 000
<i>sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt</i>	428 453	487 689	487 689	487 689	487 689	487 689
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed</i>						
<i>sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt</i>						
Põhitegevuse kulud kokku (+)	571 775	454 068	480 000	480 000	480 000	480 000
<i>sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega</i>	76 093	77 000	77 000	77 000	77 000	77 000
<i>sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega</i>	983	983	983	983	983	983
<i>sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)</i>						
Põhitegevustulem	54 942		20 000	20 000	20 000	20 000
Investeeringustegevus kokku (+/-)	2 875					
Eelarve tulem	57 817		20 000	20 000	20 000	20 000
Finantseerimistegevus (-/+)						
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	459 353	-408 491	30 000	30 000	30 000	30 000
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (+/-)	401 536	-408 491	10 000	10 000	10 000	10 000
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	488 942	80 451	110 451	140 451	170 451	200 451
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	418 491					
<i>sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)</i>						
<i>sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene)</i>						
<i>sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis</i>						
Netovõlakoormus (eurodes)	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (%)	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

eurodes

Sihtasutus Narva Sadam	2023 eelarve	2024 eelarve	2025 eelarve	2026 eelarve	2027 eelarve	2028 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku (+)	58 443	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
<i>sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt</i>	46 789	48 360	48 360	48 360	48 360	48 360
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed</i>						
<i>sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt</i>	100	100	100	100	100	100
Põhitegevuse kulud kokku (+)	54 739	59 000	59 000	59 000	59 000	59 000
<i>sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega</i>	4 942					
<i>sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega</i>						
<i>sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)</i>						
Põhitegevustulem	3 704	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Investeermistegevus kokku (+/-)	1					
Eelarve tulem	3 705	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Finantseerimistegevus (-/+)						
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	1 390		1 000	1 000	1 000	1 000
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (+/-)	-2 315	-1 000				
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	5 093	5 093	6 093	7 093	8 093	9 093
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga						
<i>sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)</i>						
<i>sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene)</i>						
<i>sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis</i>						
Netovõlakoormus (eurodes)	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (%)	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

**Narva linna arvestusüksuse eelarvestrateegia 2025-2028 ja finantsdistsipliini
meetmete täitmine**

eurodes

Narva linna arvestusüksus	2023 eelarve	2024 eelarve	2025 eelarve	2026 eelarve	2027 eelarve	2028 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	120 724 261	121 161 229	128 790 054	130 015 290	131 574 739	133 105 173
Põhitegevuse kulud kokku	105 586 899	111 208 215	117 824 446	115 972 554	114 455 482	117 068 433
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed</i>						
Põhitegevustulem	15 137 362	9 953 014	10 965 608	14 042 736	17 119 257	16 036 740
Investeeringustegevus kokku	-23 688 783	-33 628 825	-13 721 640	-11 515 817	-13 415 309	-12 405 545
Eelarve tulem	-8 551 421	-23 675 811	-2 756 032	2 526 919	3 703 948	3 631 195
Finantseerimistegevus	11 574 091	12 609 915	-2 472 753	-4 275 231	-3 509 258	-3 380 532
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	2 239 288	-9 700 737	-5 218 785	-1 738 312	204 690	260 663
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (+/-)	-783 382	1 365 159	10 000	10 000	10 000	10 000
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	20 128 214	10 427 477	5 208 692	3 470 380	3 675 070	3 935 733
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	35 221 455	46 663 725	44 190 205	39 914 207	36 404 182	33 022 883
<i>sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)</i>	886 145					
Netovõlakoormus (eurodes)	15 093 241	36 236 248	38 981 513	36 443 827	32 729 112	29 087 150
Netovõlakoormus (%)	12,5%	29,9%	30,3%	28,0%	24,9%	21,9%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	121 610 406	99 530 140	98 690 473	112 341 886	119 834 800	96 220 440
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	100,7%	82,1%	76,6%	86,4%	91,1%	72,3%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	106 517 165	63 293 892	59 708 960	75 898 059	87 105 689	67 133 291