**6. Narva linna ja linna arvestusüksuse eelarvestrateegia 2018-2021**

**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 investeeringuprojektide kavandamisel.

Linna eelarvestrateegia on koostatud kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse (edaspidi KOFS) § 20 ja kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse (edaspidi KOKS) § 372  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 eesmärke 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 eesmärke ja tegevusi nende saavutamiseks aastatel 2018 – 2021.

Eelarvestrateegia koostatakse Narva linna arvestusüksuse kohta. Narva linna arvestusüksusesse seisuga 31.12.2016.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 2018-2021, Rahandusministeeriumi 2017. aasta kevadine majandusprognoos, Rahandusministeeriumi Stabiilsusprogramm 2017, Euroopa komisjoni soovitused 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**

Kogu 2016.aasta vältel iseloomustas Eesti majandust aeglane, kuid stabiilne kasv. Statistikaameti andmetel Eesti SKP kasvas 2016.aastal 2015. aastaga võrreldes 1,6%. 2016. aastal oli SKP jooksevhindades 20,9 miljardit eurot.

Eesti majanduse kasvu vedasid 2016. aasta erinevates kvartalites nii kaubandus, info ja side kui ka transpordi tegevusala. Netoekspordi ehk kaupade ja teenuste ekspordi ja impordi vahe oli aasta kokkuvõttes positiivne. Netoekspordi osatähtsus SKP-s oli 4%, mis on sama tase kui 2015. aastal.

Tarbijahinnaindeks tõusis 2016. aastal 2015. aasta keskmisega võrreldes 0,1%.

Statistikaameti andmetel oli keskmine brutokuupalk 2016. aastal 1146 eurot. Aasta keskmine brutokuupalk kasvas kõikidel tegevusaladel. 2015. aastaga võrreldes tõusis keskmine brutokuupalk 7,6%. 2016. aastal oli Eesti tööturul hinnanguliselt 691 400 majanduslikult aktiivset inimest, kellest 644 600 olid hõivatud.

Statistikaameti täpsustatud andmetel elas 2017. aasta 1. jaanuaril Eestis 1 315 635 inimest, mida on 309 inimest vähem kui aasta varem samal ajal. Rahvaarv vähenes loomuliku iibe tõttu 1339 inimese võrra, kuid suurenes positiivse rändesaldo tõttu 1030 inimese võrra. Rahvaarvu muutusi maakondades vaadates selgub, et 2016. aasta jooksul Harju ja Tartu maakonna rahvaarv kasvas, aga teistes maakondades kahanes. Kõige rohkem vähenes Ida-Viru maakonna rahvaarv.

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

**Rahandusministeeriumi 2017.aasta kevadine majandusprognoos**

Eelarvestrateegia koostamise hetkel on Rahandusministeeriumi poolt avaldatud kevadine majandusprognoos (<http://www.fin.ee/majandusprognoosid>). Rahandusministeeriumi 2017. aasta kevadise majandusprognoosi põhinäitajad on toodud alljärgnevas tabelis.

*Väljavõtte Rahandusministeeriumi 2017.aasta kevadisest majandusprognoosist*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** |
| **Majanduse põhinäitajad (%)** |  |  |  |  |  |
|  SKP reaalkasv | 2,4 | 3,1 | 2,8 | 2,7 | 2,7 |
|  SKP nominaalkasv | 5,6 | 6,3 | 5,7 | 5,6 | 5,5 |
|  SKP jooksevhindades (mld eurot) | 22,1 | 23,5 | 24,8 | 26,2 | 27,6 |
|  Tarbijahinnaindeks  | 3,3 | 2,7 | 2,5 | 2,5 | 2,0 |
|  Tööhõive (15-74-aastased, tuhat inimest) | 647,5 | 649,0 | 649,5 | 649,4 | 650,2 |
|  Tööhõive kasv | 0,5 | 0,2 | 0,1 | 0,0 | 0,1 |
|  Keskmine palk (eurot) | 1 211 | 1 272 | 1 340 | 1 411 | 1 482 |
|  Keskmise palga reaalkasv | 2,5 | 2,3 | 2,9 | 2,7 | 3,0 |
|  Keskmise palga nominaalkasv | 5,9 | 5,0 | 5,4 | 5,3 | 5,1 |

Rahandusministeeriumi 2017. aasta kevadise majandusprognoosi kohaselt Eesti sisemajanduse koguprodukt kasvab 2017. aastal 2,4% ja 2018. aastal 3,1%. Peamiseks majanduskasvu vedajaks jääb 2017. aastal sisenõudlus, mis tugineb peamiselt investeeringute kasvu taastumisel. Tuleval aastal oodatakse ekspordi kasvu kiirenemist kooskõlaliselt ekspordipartnerite majanduskasvuga. Aastatel 2019–2021 peaks Eesti majandus kasvama keskmiselt 2,7% aastas. Kasv tugineb neil aastail ekspordile, kuid sisenõudluse panus püsib tänu eratarbimise ja investeeringute kasvule stabiilne.

2017. aastal kiireneb tarbijahindade tõus 3,3%ni, mis on erinevate tegurite koosmõjul viimase viie aasta kiireim hinnatõus. Suures osas on selle taga toidu ja nafta kallinemine välisturgudel, aga ka sisemaiste tegurite ja maksumeetmete panus suureneb. 2018. aastal pidurdub inflatsioon 2,7%ni välistegurite panuse vähenemise tulemusena. 2019. aastal alaneb inflatsioon 2,5%ni ning prognoosiperioodi lõpus 2,0%ni maksumeetmete mõju taandumise tõttu.

Tööturu olukorra pingestumine jätkub ning palgasurved püsivad vaatamata madalale majandusaktiivsusele. Kooskõlaliselt üldiste majandusarengutega oodatakse 2017 aastal mõõduka 0,5% hõive kasvu jätkumist. Järgmisel aastal hõive kasv aeglustub 0,2%ni ning peatub alates 2019. aastast tööjõu pakkumise piirangute tõttu. Tööealise rahvastiku (vanus 15-74) arengutes on viimaste andmete järgi toimunud trendimuutused, mis tõstavad tööjõu pakkumist varasemate ootustega võrreldes. Tööturul osalemisele on positiivselt mõjunud ka naiste pensioniea tõus 63 eluaastani 2016. aastaks ning üldise vanaduspensioniea järkjärguline tõus 65 eluaastani aastaks 2026 jätkab seda trendi. Lisaks suurendab tööturul osalemist eelmise aasta keskel käivitunud töövõimereform, kuid esmajärjekorras eeldatakse selle tõttu statistilist tööpuuduse suurenemist alates 2017. aastast. Kuigi aktiveerimismeetmed aitavad senistel töövõimetuspensionäridel tööturul paremini toime tulla, ei ole tõenäoliselt nende oskused vastavuses ettevõtete ootustega.

Keskmise palga kasvutempo on püsinud kiire vaatamata madalale majanduskasvule. Üldine ärikliima paranemine ning hoogustuv riigi investeerimisaktiivsus lubab 2017. aastaks oodata mõõdukalt kiire 5,9% palgakasvu jätkumist. 2018. aastaks oodatakse palgakasvu aeglustumist 5%ni, kuna ettevõtete palgasurvet vähendavad tulumaksu muudatused. Reaalse ehk inflatsiooniga korrigeeritud palga kasv aeglustub 2017. aastal 2,5%ni inflatsiooni taastumise tõttu ning püsib allpool 3% kogu prognoosiperioodi vältel.

**Riigi eelarvestrateegia 2018 - 2021**

Riigi eelarvestrateegia 2018-2021 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 2018-2021 koostamine toimus üheaegselt ja sisulises kooskõlas Vabariigi Valitsuse tegevusprogrammi ja Eesti 2020 Konkurentsivõime kava ning Stabiilsusprogrammi uuendamisega. Tulemuspõhiste otsuste suurendamiseks eelarvestamisel ja eelarve läbipaistvamaks muutmiseks minnakse üle tegevuspõhisele eelarvele, mille eelduseks oli üleminek tekkepõhisele riigieelarvele 2017. aastast. Aastaks 2020 on kavas üleminek tegevuspõhisele riigieelarvele.

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 muudatuse, Maastrichti lepingu ning Stabiilsuse ja kasvu pakti nõuetele.

Otsuste fokusseerimiseks ja oma tegevuse hindamiseks on valitsus esile tõstnud prioriteedid, mille elluviimine on valitsuse jaoks esmatähtis.

*Vabariigi Valitsuse prioriteetideks on:*

1. Eesti väljaviimine majandusseisakust, sh:
* tööjõu maksukoormuse langetamine ( sh uus diferentseeritud maksuvaba tulu süsteem: alates 2018 aastast on kuni 1 200 euro suuruse sissetuleku puhul maksuvaba tulu 500 eurot ning suurema tulu puhul hakkab maksuvaba tulu sujuvalt vähenema);
* teadus- ja arendustegevuse vahendite kasv ja tõhusam kasutamine;
* tööjõu kättesaadavuse parandamine (sh välisspetsialistide kaasamise kava tegevuste tõhus elluviimine);
* taristuinvesteeringud toetavad majanduskasvu;
* erasektori investeeringute ja tootlikkuse kasvu toetamine;
* energiatõhususe ja energiajulgeoleku kasvu toetamine;
* ettevõtete halduskoormuse vähendamine;
* riigiettevõtete juhtimise ja tegevuse läbipaistvuse parandamine.
1. Eesti rahvaarvu suurendamine.
2. Julgeoleku tugevdamine.
3. Ühiskondliku heaolu ja sidususe suurendamine, sh
* toimetulekutoetuste süsteemi muudetakse, et tööturul osalemine oleks toetuse saajatele senisest motiveerivam;
* inimeste võimalikult iseseisva toimetuleku, hooldajate tööelus osalemise ning pikaajalist hooldust vajava liikmega leibkondade toimetuleku toetamiseks kavandadatakse muudatusi pikaajalise hoolduse korralduses;
* eesti keelest erineva emakeelega inimestele riigi poolt vajaliku ja kvaliteetse keeleõppe pakkumine;
* läbi viiakse haldusreform.

**Euroopa komisjoni soovitused**

Euroopa komisjon 22.05.2017 soovitab Eestil võtta 2017. ja 2018. aastal järgmisi meetmeid:

1. Järgida oma eelarvepoliitikas stabiilsuse ja kasvu pakti ennetava osa nõudeid, mis eeldab, et 2018. aastal peetakse kinni keskpika perioodi eelarve-eesmärgist. Tagada paremini sotsiaalse turvavõrgu piisavus. Võtta meetmeid soolise palgalõhe vähendamiseks, eelkõige palkade läbipaistvuse suurendamise ja vanemahüvitise süsteemi muutmise kaudu.
2. Edendada erainvesteeringuid teadusuuringutesse, tehnoloogiasse ja innovatsiooni, muu hulgas teadusasutuste ja ettevõtete koostööd tugevdavate meetmete kaudu.

**6.2.2 Kohalike omavalitsuste eelarvepositsioon**

Kohaliku omavalitsuse üksused täidavad olulist rolli avaliku sektori ülesannete täitmisel. Olenemata suurusest 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 2016. aastal 1 747 mln euroni (sh 81 mln eurot kohustuste tasumine). Sellest 68% 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.

Kohaliku omavalitsuse üksused kohustusid 2016.aasta novembriks koostama eelarvestrateegia perioodiks 2017–2020. Strateegias on tulude ja kulude kavandamisel jäädud konservatiivseks. Konservatiivse planeerimise tulemusena jõutakse eeldatavalt alates 2019. aastast ülejääki. See annab varu vastaval eelarveaastal kulude kasvatamiseks. Väljaminekute tegevusvaldkonniti jaotust mõjutavad peaasjalikult muutused investeeringutes. Kohaliku omavalitsuse üksuste ja nendest sõltuvate üksuste tekkepõhine ülejääk ulatus 2016.aastal Statistikaameti esialgsetel andmetel 36 mln euroni. Ülejääk oli endiselt tingitud sellest, et ollakse äraootavad välisabi meetmete osas. Rahandusministeerium prognoosib edaspidist defitsiiti jäämist seoses investeerimistegevuse aktiivsuse kasvuga. Selle katmiseks suurendatakse kohustusi.

**6.3. Narva linna eelarvestrateegia perioodiks 2018 - 2021**

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 kohustusi.

Eelarvestrateegias on esitatud andmed võetud laenudest tulenevate kohustuste kohta ning andmed üleminevate ehituste ja ürituste kulude lõikes. 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 võlakoormuse individuaalsel piirmääral nii endal kui ka koos sõltuvate üksustega.

Tulude ja investeeringute tase prognoos 2018-2021 aastate kohta on kavandatud konservatiivsuse printsiibist ja ei kata kõike linna arengukavas 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.

Narva linna arengukava tegevuskava projektid/tegevused on oma vastavuselt jaotatud visioonide järgi. Kokkuvõte 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 2018-2021 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.

Linna 2017 aasta eelarve ning linna eelarve strateegia 2018-2021 on koostatud lähtudes kassapõhisest printsiibist. Kassapõhises eelarves kavandatakse majandustehingud selles perioodis, millal planeeritakse nendega seotud raha laekumine või väljamaksmine. Andmed on esitatud eurodes. 2017. aasta riigieelarves minnakse üle kassapõhiselt planeerimispõhimõttelt tekkepõhisele. Kohaliku omavalitsuse üksus on kohustatud koostama eelarve tekkepõhiselt hiljemalt ülejärgmise eelarveaasta kohta pärast seda, kui riigieelarve on koostatud tekkepõhiselt. Tekkepõhine eelarve suurendab riigieelarve usaldusväärsust kuna kajastab täpsemalt otsuste majanduslikku sisu. Eelarve 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 kavandatust suuremate tulude laekumise korral.

Eelaarvestrateegia prognoosimisprotsess koosneb osadest: põhitegevuse tulude ja kulude prognoosimine, investeerimistegevuse prognoosimine, laenu võtmise vajaduse väljaselgitamine, likviidsete varade muutuse leidmine ja netovõlakoormuse arvutamine.

**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 tegevuskuludeks;

4) muud tegevustulud.

Ülevaade põhitegevuse tuludest 2016.aasta täitmise osas, 2017.aasta täpsustatud (vastuvõetud 15.06.2017) eelarvest (edaspidi 2017.aasta eelarve) ja eelarve aastateks 2018-2021 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 ning teede ja tänavate sulgemise maks.

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 11,60% 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 (11,60%), maksumaksjate arv, maksumuudatused. Võttes aluseks eespool kirjeldatud informatsiooni, sh majandusalaseid prognoose, on Narva linna eelarvestrateegias 2021.aastaks tulumaksu oodatav laekumine kavandatud 2016.aasta suhtes enam ca 0,7% .

Maamaksu arvestuse aluseks on võetud kehtivad maksumäärad, maamaksu jooksvad laekumised 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 2018-2021 on kavandatud maamaksu laekumine 2016.aasta tasemel.

Kohalike maksude seaduse alusel võib kohalik omavalitsus anda määruse oma haldusterritooriumil *kohalike maksude* kehtestamiseks. Eelarvestrateegias on planeeritud reklaamimaks ning teede ja tänavate sulgemise maks. Kohalikud maksud on kavandatud järgnevateks aastateks 2017.aasta tasemel.

**Tulud kaupade ja teenuste müügist**

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

Tulude kavandamisel on võetud arvesse 2016.aasta tegelik ja 2017.aasta oodatav laekumine ning muudatused asutuste tegevustes. Laekumiste kasv on antud osas kavandatud peamiselt haridus- ja sotsiaalabialasest tegevusest saadavate tulude arvelt.

**Saadavad toetused tegevuskuludeks**

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. 2017 aastal toetusfondi vahendid on ette nähtud sh üldhariduskoolide pidamiseks antavaks toetuseks (tööjõukuludeks, täienduskoolituseks, õppekirjanduseks, koolilõunaks), toimetulekutoetuse väljamaksmiseks, vajaduspõhise peretoetuse väljamaksmiseks, sotsiaaltoetuste ja –teenuste osutamise toetuseks, kohalike teede hoiu toetuseks, jäätmehoolduse arendamiseks. Toetusfondi jaotuse kohaliku omavalitsuse üksuste vahel kehtestab Vabariigi Valitsus korraldusega. Haridus- ja Teadusministeerium sõlmis Narva linnaga ühiste kavatsuste kokkuleppe, mille kohaselt Narva rajatakse 2021. aastaks kaks riigigümnaasiumi. Toetusfondi suurus on otseses seoses koolivõrgu optimeerimisega.

Muudes saadud toetustes tegevuskuludeks on planeeritud täiendavad sihtotstarbelised laekumised asutuste tegevuskuludeks. Sh aastateks 2018-2021 on kavandatud vahendid õppelaenude põhiosa kustutamiseks ja maksude erisoodustuste tasumiseks, kohustusliku ujumise algõppe programmi läbiviimiseks. 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.

Ametiasutuste põhitegevuse kuludes on planeeritud ka teedehoiu vahendid ja õppelaenude tagastamise vahendid. Õppelaenude tagastamise vahendid on planeeritud vastavalt graafikule õppelaenude põhiosa kustutamiseks ja maksude erisoodustustelt tasumiseks.

2018-2021 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 tegevuskuludeks**

Toetustena tegevuskuludeks on kavandatud sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele, sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks, mittesihtotstarbelised toetused. 2018-2021 aastate kavandamisel nimetatud kulude osas võeti aluseks eelnevate aastate andmeid ning asutuste tegevuste kava.

Aastatel 2018-2021 linna eelarves on planeeritud järgmised antavad toetused sh: projekti “Uusi töökohti loovate programm” kaasfinantseerimisele, mittetulundusühingute projektidele, alustavate ettevõtjatele, sihtasutustele ja mittetulundusühingutele, linna üritustele, sotsiaaltoetused, iga-aastased liikmemaksud jt. Perioodil 2018-2021 need tegevused on planeeritud peamiselt 2017 aasta tasemel.

Linnaeelarvest eraldatavad sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks peamiselt planeeritakse 2017 aasta tasemel, sh SA-le Vaivara Kalmistud, SA-le Narva Linnaelamu eluruumide haldamiseks, SA-le Narva Sadam, SA-le Narva Linna Arendus, SA-le Narva Muuseum, lähtudest eelarve võimalustest. Toetust avaliku liiniveo korraldamiseks planeeritakse vastavalt riigihanke tulemusele.

Antavad toetused moodustavad ca 11% põhitegevuse kuludest.

**Muud tegevuskulud**

Muud tegevuskulud jagunevad personalikuludeks, majandamiskuludeks ja muudeks kuludeks. 2018-2021 aastate kavandamisel võeti aluseks 2016 ja 2017 aastate andmeid, ametiasutuste tegevuste kavad, majandamiskulude tariifide muutmist.

Personalikulud moodustavad linna põhitegevuse kuludest ca 64%.

Majandamiskulud koosnevad administreerimiskuludest, kinnistute, hoonete, ruumide, rajatiste, sõidukite ja inventari majandamiskuludest, koolituse, õppevahendite, meditsiini- ja materjalide kuludest, toitlustus- ja muude teenuste kuludest. Majandamis-ja muud kulud moodustavad linna põhitegevuse kuludest ca25%.

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 (sh koolieelne, põhi-, gümnaasiumi- ja huvialaharidus), vabaaeg, kultuur ja religioon (sh kultuurimajad, muusika-, spordi- ja huvikoolid, raamatukogud jne), majandus (sh ühistransport), elamu-ja kommunaalmajandus, sotsiaalhoolekanne (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**

Investeerimistegevuseeelarveosa 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.

Aastatel 2017 - 2020 seisab linna ees väga tähtis ülesanne Euroopa Liidu (edaspidi EL) struktuurifondide järgmise 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.

Selleks, et EL fondide avamisel, linnal oleks olemas kogu vajalik dokumentatsioon taotluste esitamiseks, valmistatakse ette linna objektide ehituseks vajalikke ehitusdokumente ning teostatavus- ja tasuvusanalüüse. Koostatakse ette projektitaotlusi järgmises valdkondades sh: linnakeskkonna parandamine, haridus ja kultuur, turismi arendamine. Arvestades linna omafinantseerimisvõimekust kogu eelarvestrateegia perioodi jooksul, on suuremate investeeringute tegemine võimalik ainult välisrahastuse toel.

Antud osa planeerimisel on 2018-2021 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, kapitalirendikohustuste võtmine;

2) võetud laenude tagasimaksmine, kapitalirendikohustuste täitmine.

Kohustuste võtmine ja tagasimaksmine sõltub linnas realiseeritavatest ja kavandatavatest projektidest ja tegevustest. Linna kohustuste tagasimaksmine on otseses sõltuvuses ka sildfinantseerimise laekumisega. Perioodil 2018-2021 investeerimisprojektide realiseerimiseks suurema tõenäosusega tuleb kasutusele võtta sildfinantseerimise vahendeid. Esialgsete andmete kohaselt sildfinantseerimine (ehk laenude võtmine) moodustaks 2018.a 4,2 mln eurot, 2019.a 5,8 mln eurot, 2020.a 5,2 mln eurot, 2021.a 0,1 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 2018-2021**

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 2016.aasta andmete põhjal Narva linna arvestusüksusesse koos linna asutustega kuuluvad SA Narva Linnaelamu, SA Narva Haigla, SA Narva Linna Arendus, SA Narva Sadam.

Linnaeelarvest eraldatav toetus sõltuvatele üksustele peamiselt planeeritakse 2017. aasta tasemel lähtudest eelarve võimalustest.

Sõltuvate üksuste andmed 2016. 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.

2018 -2021 eelarve andmed on esitatud tekkepõhiselt.

Sihtasutusepõhitegevuse tulud koosnevad enamjaolt omatuludest rendilepingutelt ja Narva linna finantseerimisest (linnaga 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.

Eelarvestrateegia on koostatud lähtudes kassapõhisest printsiibist.

SA Narva Haigla tulud moodustuvad peamiselt meditsiinilise tegevuse arvelt (98% tulude üldsummast). 2016 ja 2017. aastatel toimus meditsiiniliste teenuste maksumuse suurenemine, mille tulemusel tulud kasvasid. 2018 aastal personali kulude kompenseerimiseks prognoositakse tulude kasvu seoses meditsiinilise tegevusega. Tulude kõikumine aastate lõikes sõltub töötajate meditsiinilise läbivaatuse teenuse osutamise kaheaastasest tsüklist ja meditsiiniteenuste maksumuse hinnakirja prognoositavast muutumisest.

Kuna SA Narva Haigla põhitegevuseks on meditsiiniteenuste osutamine, siis suure osa kuludest moodustavad personalikulud (ligi 60%). Alates 01.04.2017 suurenes SA Narva Haigla personali töötasu. 2018. aastal on plaanis uuesti personali töötasu tõstmine. Kulude katteallikaks on meditsiinilisest tegevusest saadav tulu.

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

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

Alates 2018. aastast kavatsetakse kasutusele võtta kapitalirent meditsiiniseadmete uuendamiseks, mis suurendab uuesti liisingumaksete osa.

Rahaliste vahendite reservi vähendati 2017-2021. 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 2017. 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 20 arendamine ja rendile andmine; rannahoone asukohaga Linnuse tn 2 ja kinnistu Raja tn 5 arendamine.

Sihtasutus jätkab tegevust 2018-2021 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 kaasata rahavahendeid erinevatest fondidest ja partneritelt.

2018-2021 aastatele on planeeritud järgmised investeeringuprojektid: Äkkeküla matka-ja loodusraja arendamine, III etapp; Äkkeküla laste- ja spordiväljaku rajamine; Äkkeküla ekstreempargi projekteerimine ja ehitamine; Äkkeküla lasketiiru ehitusprojekt ja 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.

Olulised tegevused aastateks 2017-2021 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 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 mittejärjestikuseks 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.

Netovõlakoormus leitakse võlakohustuste 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); „ Võlakohustuste võtmise erakorraline piirang“ (KOFS §351 ); „Võlakohustuste võtmise erakorralise piirangu ajal võlakohustuste võtmine“ (KOFS §352).

Kui linnal või linna arvestusüksusel nimetatud finantsdistsipliini tagamise meetmete rakendamata jätmine esines 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 netovõlakoormusest 2016 aastal, jooksvaks 2017 aastaks prognoositud ja eelarvestrateegia perioodi igaks aastaks (2018-2021) 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, netovõlakoormus ei ületa KOFS-iga kehtestatud ülemmäära ning vastavad seadusandlusega kehtestatud nõuetele.

* 1. **Narva linna eelarvestrateegia 2018-2021 andmed**

**Arengusuunad tegevuskava alusel** *eurodes*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Arengusuunad, 2017-2021 aasta, Narva linna omafinantseering (tegevuskava koondandmed)** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** |
| **1. visiooni osa: Kaasaegne infrastruktuur tagab narvalastele ja linna külalistele soodsa, turvalise ja mugava elukeskkonna, samuti loob võimalused ettevõtluse arenguks ja selle konkurentsivõime tõstmiseks** | **8915770** | **70,9%** | **8196956** | **46,9%** | **7589540** | **49,2%** | **6243553** | **56,7%** | **2742500** | **56,2%** |
| strateegiline eesmärk 1.1: transpordi infrastruktuur vastab tänapäeva nõuetele  | 3155861 | 25,1% | 3334762 | 19,1% | 4023508 | 26,1% | 2837255 | 25,8% | 260000 | 5,3% |
| strateegiline eesmärk 1.2: elukeskkonna infrastruktuur on parandatud | 4202029 | 33,4% | 2882128 | 16,5% | 1505924 | 9,8% | 1373081 | 12,5% | 1680000 | 34,4% |
| strateegiline eesmärk 1.3: linnaelanikele on tagatud mugavad elutingimused  | 964789 | 7,7% | 1089734 | 6,2% | 1352500 | 8,8% | 1592500 | 14,5% | 802500 | 16,5% |
| strateegiline eesmärk 1.4: turismi arenguks on loodud tingimused | 593091 | 4,7% | 890332 | 5,1% | 707608 | 4,6% | 440717 | 4,0% | 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% |
| **2. visiooni osa: Narva on Läänemere riikide regioonis tuntud kui dünaamiliselt arenev, multikultuurne, mugav ja turvaline linn** | **485334** | **3,9%** | **441573** | **2,5%** | **589407** | **3,8%** | **519664** | **4,7%** | **463368** | **9,5%** |
| strateegiline eesmärk 2.1: linna kuvand on arendatud | 485334 | 3,9% | 441573 | 2,5% | 589407 | 3,8% | 519664 | 4,7% | 463368 | 9,5% |
| **3. visiooni osa: Mitmekülgne ja efektiivne sotsiaalkaitse süsteem võimaldab linnaelanike vajadusi maksimaalselt katta** | **276603** | **2,2%** | **950891** | **5,4%** | **1303621** | **8,4%** | **732318** | **6,6%** | **634818** | **13,0%** |
| strateegiline eesmärk 3.1: linnas on loodud efektiivne ja mitmekülgne sotsiaalkaitse süsteem | 276603 | 2,2% | 950891 | 5,4% | 1303621 | 8,4% | 732318 | 6,6% | 634818 | 13,0% |
| **4. visiooni osa: Linnas toimib konkurentsivõimeline üldhariduskoolide, koolieelsete lasteasutuste ja huvikoolide süsteem, mis toetub õpetamise kõrgele tasemele ja kaasaegsele materiaal-tehnilisele baasile**  | **2795902** | **22,2%** | **7770034** | **44,5%** | **5834913** | **37,8%** | **3400602** | **30,9%** | **930910** | **19,1%** |
| strateegiline eesmärk 4.1: linnas on loodud konkurentsivõimeline üldhariduskoolide, koolieelsete lasteasutuste ja huvikoolide süsteem  | 2795902 | 22,2% | 7770034 | 44,5% | 5834913 | 37,8% | 3400602 | 30,9% | 930910 | 19,1% |
| **5. visiooni osa: Narva elanikkonna tööhõive ja keskmise palga tase on Ida-Virumaa keskmisest kõrgem** | **105800** | **0,8%** | **116300** | **0,7%** | **116300** | **0,8%** | **116300** | **1,1%** | **106300** | **2,2%** |
| strateegiline eesmärk 5.1: linnas on loodud elanikkonna tööhõiveks kõik vajalikud tingimused  | 105800 | 0,8% | 116300 | 0,7% | 116300 | 0,8% | 116300 | 1,1% | 106300 | 2,2% |
| **Kokku** | **12579409** | 100,0% | **17475753** | 100,0% | **15433781** | 100,0% | **11012437** | 100,0% | **4877896** | 100,0% |

**Narva Linnavalitsuse 2016 aasta eelarve täitmine, 2017 aasta täpsustatud eelarve ja eelarvestrateegia perioodil 2018-2021** *eurodes*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Narva Linnavalitsus**  | **2016 täitmine** | **2017 eelarve** | **2018 eelarve**  | **2019 eelarve**  | **2020 eelarve**  | **2021 eelarve**  |
| **Põhitegevuse tulud kokku** | **54 272 061** | **54 644 299** | **55 513 709** | **55 315 940** | **55 279 334** | **55 161 996** |
|  Maksutulud | 24 653 788 | 24 453 692 | 24 625 993 | 24 625 993 | 24 713 946 | 24 804 401 |
|  sh tulumaks | 24 284 391 | 24 103 247 | 24 284 391 | 24 284 391 | 24 372 344 | 24 462 799 |
|  sh maamaks | 250 602 | 259 445 | 250 602 | 250 602 | 250 602 | 250 602 |
|  sh muud maksutulud | 118 795 | 91 000 | 91 000 | 91 000 | 91 000 | 91 000 |
|  Tulud kaupade ja teenuste müügist | 4 289 626 | 4 381 360 | 4 488 424 | 4 488 424 | 4 488 424 | 4 488 424 |
|  Saadavad toetused tegevuskuludeks | 25 141 749 | 25 761 849 | 26 301 564 | 26 103 551 | 25 978 992 | 25 771 199 |
|  sh tasandusfond  | 12 285 832 | 12 913 869 | 12 913 869 | 12 978 828 | 12 994 822 | 12 994 822 |
|  sh toetusfond | 11 132 712 | 11 949 783 | 12 104 491 | 11 942 581 | 11 803 811 | 11 598 151 |
|  sh muud saadud toetused tegevuskuludeks | 1 723 205 | 898 197 | 1 283 204 | 1 182 142 | 1 180 359 | 1 178 226 |
|  Muud tegevustulud | 186 898 | 47 398 | 97 728 | 97 972 | 97 972 | 97 972 |
| **Põhitegevuse kulud kokku** | **47 905 527** | **50 453 348** | **49 317 858** | **49 424 339** | **49 544 312** | **49 425 901** |
|  Antavad toetused tegevuskuludeks | 5 564 956 | 5 530 199 | 5 416 270 | 5 445 130 | 5 449 706 | 5 435 464 |
|  Muud tegevuskulud | 42 340 571 | 44 923 149 | 43 901 588 | 43 979 209 | 44 094 606 | 43 990 437 |
|  sh personalikulud | 30 252 504 | 31 831 457 | 31 701 884 | 31 738 440 | 31 747 587 | 31 659 202 |
|  sh majandamiskulud | 12 040 089 | 12 987 616 | 12 195 304 | 12 236 369 | 12 342 619 | 12 326 835 |
|  *sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed*  | *666* | *5 380* | *5 380* | *5 380* | *3 138* |  |
|  sh muud kulud | 47 978 | 104 076 | 4 400 | 4 400 | 4 400 | 4 400 |
| **Põhitegevuse tulem** | **6 366 535** | **4 190 951** | **6 195 851** | **5 891 601** | **5 735 022** | **5 736 095** |
| **Investeerimistegevus kokku** | **363 453** | **-14 317 520** | **-6 315 511** | **-6 225 338** | **-6 204 214** | **-6 187 568** |
|  Põhivara müük (+) | 449 324 | 134 600 | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 |
|  Põhivara soetus (-) | -2 831 558 | -13 644 948 | -13 928 413 | -17 145 066 | -17 063 743 | -7 140 000 |
|  *sh projektide omaosalus* | *2 735 162* | *-13 421 869* | *-5 848 300* | *-6 016 956* | *-6 000 000* | *-6 000 000* |
|  Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+) | 3 498 854 | 223 079 | 8 080 113 | 11 128 110 | 11 063 743 | 1 140 000 |
|  Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-) | -319 494 | -271 500 | -200 000 |  |  |  |
|  Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-) |  | -310 603 |  |  |  |  |
|  Finantstulud (+) | 867 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
|  Finantskulud (-) | -434 540 | -448 948 | -443 011 | -384 182 | -380 014 | -363 368 |
| **Eelarve tulem** | **6 729 987** | **-10 126 569** | **-119 660** | **-333 737** | **-469 192** | **-451 473** |
| **Finantseerimistegevus** | **-5 348 331** | **5 615 541** | **-418 831** | **333 737** | **469 192** | **451 473** |
|  Kohustuste võtmine (+) | 3 854 667 | 12 103 634 | 6 048 300 | 6 016 956 | 6 000 000 | 6 000 000 |
|  Kohustuste tasumine (-) | -9 202 998 | -6 488 093 | -6 467 131 | -5 683 219 | -5 530 808 | -5 548 527 |
| **Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)** | **1 381 656** | **-4 511 028** | **-538 491** |  |  |  |
| **Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+ suurenemine /- vähenemine)** |  |  |  |  |  |  |
| **Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks** | **5 049 519** | **538 491** |  |  |  |  |
| **Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga** | **23 261 558** | **28 871 719** | **28 447 508** | **28 775 865** | **29 241 919** | **29 693 392** |
|  sh kohustused, mis ei kajastu finantseerimistegevuses | 19 278 | 13 898 | 8 518 | 3 138 |  |  |
|  sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära | 19 841 | 2 591 534 |  |  |  |  |
| **Netovõlakoormus (eurodes)** | **18 212 039** | **28 333 228** | **28 447 508** | **28 775 865** | **29 241 919** | **29 693 392** |
| **Netovõlakoormus (%)** | **33,6%** | **51,9%** | **51,2%** | **52,0%** | **52,9%** | **53,8%** |
| **Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)** | **38 223 045** | **35 378 113** | **37 207 386** | **35 381 886** | **34 428 960** | **34 416 570** |
| **Netovõlakoormuse individuaalne ülemmäär (%)** | **70,4%** | **64,7%** | **67,0%** | **64,0%** | **62,3%** | **62,4%** |
| **Vaba netovõlakoormus (eurodes)** | **20 011 006** | **7 044 885** | **8 759 878** | **6 606 021** | **5 187 041** | **4 723 178** |

**Narva linna investeeringuobjektid valdkonniti** *eurodes*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Investeeringuobjektid valdkonniti** | **2016 täitmine** | **2017 eelarve** | **2018 eelarve**  | **2019 eelarve**  | **2020 eelarve**  | **2021 eelarve**  |
| **01 Üldised valitsussektori teenused** |  | **108 000** | **100 000** |  |  |  |
| *sh toetuse arvelt* |  |  |  |  |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  | 108 000 | 100 000 |  |  |  |
| **02 Riigikaitse** |  |  |  |  |  |  |
| *sh toetuse arvelt* |  |  |  |  |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  |  |  |  |  |  |
| **03 Avalik kord ja julgeolek** |  |  |  |  |  |  |
| *sh toetuse arvelt* |  |  |  |  |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  |  |  |  |  |  |
| **04 Majandus** | **1 127 630** | **6 382 645** | **9 429 420** | **10 587 967** | **9 477 861** | **5 662 260** |
| *sh toetuse arvelt* | 1 680 | 22 000 | 7 501 356 | 8 991 993 | 4 424 526 |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 1 125 950 | 6 360 645 | 1 928 064 | 1 595 974 | 5 053 335 | 5 662 260  |
| **05 Keskkonnakaitse** | **65 984** | **139 000** | **100 000** | **100 000** | **100 000** |  |
| *sh toetuse arvelt* |  | 70 000 |  |  |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 65 984 | 69 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 |  |
| **06 Elamu- ja kommunaalmajandus** | **391 611** | **576 416** | **2 455 500** | **3 775 000** | **1 400 000** | **1 400 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 9 500 |  |  |  | 1 100 000 | 1 140 000 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 382 111 | 576 416 | 2 455 500 | 3 775 000 | 300 000 | 260 000 |
| **07 Tervishoid** |  |  |  |  |  |  |
| *sh toetuse arvelt* |  |  |  |  |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  |  |  |  |  |  |
| **08 Vabaaeg, kultuur ja religioon** | **940 600** | **4 896 772** | **45 000** | **80 000** | **283 100** | **77 740** |
| *sh toetuse arvelt* | 55 593 | 131 079 |  |  | 203 100 |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 885 007 | 4 765 693 | 45 000 | 80 000 | 80 000 | 77740 |
|  **09 Haridus** | **305 733** | **1 542 115** | **1 798 493** | **2 602 099** | **5 802 782** |  |
| *sh toetuse arvelt* | 29 623 |  | 578 757 | 2 136 117 | 5 336 117 |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 276 110 | 1 542 115 | 1 219 736 | 465 982 | 466 665 |  |
| **10 Sotsiaalne kaitse** |  |  |  |  |  |  |
| *sh toetuse arvelt* |  |  |  |  |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  |  |  |  |  |  |
| **KÕIK KOKKU** | **2 831 558** | **13 644 948** | **13 928 413** | **17 145 066** | **17 063 743** | **7 140 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 96 396 | 223 079 | 8 080 113 | 11 128 110 | 11 063 743 | 1 140 000 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 2 735 162 | 13 421 869 | 5 848 300 | 6 016 956 | 6 000 000 | 6 000 000 |

**Narva linna suurimad investeeringuobjektid**

*eurodes*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Investeeringuobjektid** | **2016 täitmine** | **2017 eelarve** | **2018 eelarve**  | **2019 eelarve**  | **2020 eelarve**  | **2021 eelarve**  |
| **Narva linna bussi- ja raudteejaama arendus** |  | **1 225 144** |  |  |  |  |
| *sh toetuse arvelt* |  |  |  |  |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  | 1 225 144 |  |  |  |  |
| **Narva linnapiirkonna jalg- ja jalgrattateede võrgustiku rajamine** | **30 586** | **1 065 308** | **4 047 928** | **2 286 520** |  |  |
| *sh toetuse arvelt* |  |  | 3 611 560 | 2 044 547 |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 30 586 | 1 065 308 | 436 368 | 241 973 |  |  |
| **Narva raekoja hoone ja platsi rekonstrueerimine** | **810** | **148 085** | **1 144 039** | **2 299 213** | **2 299 213** |  |
| *sh toetuse arvelt* |  |  | 987 624 | 1 975 247 | 1 975 246 |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 810 | 148 085 | 156 415 | 323 966 | 323 967 |  |
| **TEN-T transiitteede rekonstrueerimine Narvas (Rahu tn -Kerese tn)** |  | **106 000** | **3 168 140** | **5 280 234** | **2 112 094** |  |
| *sh toetuse arvelt* |  |  | 2 692 919 | 4 488 199 | 1 795 280 |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  | 106 000 | 475 221 | 792 035 | 316 814 |  |
| **Pimeaia pargi rekonstrueerimine, II etapp** | **1 440** | **971 449** | **102 883** |  |  |  |
| *sh toetuse arvelt* |  |  | 89 823 |  |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 1 440 | 971 449 | 13 060 |  |  |  |
| **Unikaalse piiriülese Narva-Ivangorodi kindluste ansambli kui ühtse kultuuri ja turismi objekti arendamine : Bastionide Honor ja Victoria vahelise kurtiini ehk vaate E restaureerimine; Bastionide Honor ja Victoria vahelise kurtiini alal olemasoleva ajaloolise kollektori/kaevu rekonstrueerimine, sh uuring ja projekteerimine** | **282 174** | **25 938** |  |  |  |  |
| *sh toetuse arvelt* |  |  |  |  |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 282 174 | 25 938 |  |  |  |  |
| **Narva ja Ivangorodi kaldapealsete ajaloolise kaitseala integreeritud arendamine, III etapp** |  | **36 000** |  | **80 000** | **283 100** | **77 740** |
| *sh toetuse arvelt* |  |  |  |  | 203 100 |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  | 36 000 |  | 80 000 | 80 000 | 77 740 |
| **Unikaalse piiriülese Narva-Ivangorodi kindluste ansambli kui ühtse kultuuri ja turismi objekti arendamine, II etapp** |  | **60 000** |  | **100 000** | **160 000** | **131 964** |
| *sh toetuse arvelt* |  |  |  |  |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  | 60 000 |  | 100 000 | 160 000 | 131 964 |
| **Narva linna tänavavalgustuse taristu renoveerimise, I etapp** |  |  |  | **100 000** | **1 300 000** | **1 400 000** |
| *sh toetuse arvelt* |  |  |  |  | 1 100 000 | 1 140 000 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  |  |  | 100 000 | 200 000 | 260 000 |
| **Narva Lasteaia hoone Viru tn. 4, Narva renoveerimine**  |  | **513 168** | **197 399** |  |  |  |
| *sh toetuse arvelt* |  |  | 197 399 |  |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  | 513 168 |  |  |  |  |
| **Narva Lasteaia Kakuke hoone (Hariduse tn 30) renoveerimine**  |  | **30 000** | **1 201 094** |  |  |  |
| *sh toetuse arvelt* |  |  | 381 358 |  |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  | 30 000 | 819 736 |  |  |  |
| **Väikesadamad iga 30 miili kaugusel - elavdatud veeturismi teenuste arendamine Soome lahe idaosas** |  | **111 000** | **11 430** |  |  |  |
| *sh toetuse arvelt* |  |  | 11 430 |  |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  | 111 000 |  |  |  |  |
| **Stockholmi platsi ehitamine** |  | **16 000** | **70 000** | **372 000** | **558 000** |  |
| *sh toetuse arvelt* |  |  |  | 340 000 | 510 000 |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  | 16 000 | 70 000 | 32 000 | 48 000 |  |
| **Narva Sotsiaaltöökeskuse Sotsiaalmaja (Maslovi 3) energiasäästu suurendamine** |  | **50 745** |  |  |  |  |
| *sh toetuse arvelt* |  |  |  |  |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  | 50 745 |  |  |  |  |
| **Narva Eesti Gümnaasiumi ümberkorraldamisel tekkiva põhikooli õppehoone ehitamine ja sisustamine** |  |  | **100 000** | **1 302 099** | **1 285 135** |  |
| *sh toetuse arvelt* |  |  |  | 1 136 117 | 1 136 117 |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  |  | 100 000 | 165 982 | 149 018 |  |
| **Väike- ja keskmise suurusega ettevõtete kompetentsi, loovuse, suutlikkuse ja koostöö suurendamine majandus- ja sotsiaalarenguks Eesti-Vene piiriäärses regioonis / 4C Solutions** |  |  | **60 000** | **60 000** | **60 000** |  |
| *sh toetuse arvelt* |  |  | 54 000 | 54 000 | 54 000 |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  |  | 6 000 | 6 000 | 6 000 |  |
| **Narva ja Slantsõ jõeäärsete alade arendamine äri- ja külastuskeskkonna loomiseks** |  |  | **60 000** | **100 000** | **100 000** |  |
| *sh toetuse arvelt* |  |  | 54 000 | 90 000 | 90 000 |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  |  | 6 000 | 10 000 | 10 000 |  |
| **Narva Kesklinna Gümnaasiumi ümberkorraldamisel tekkiva põhikooli õppehoone ehitamine ja sisustamine** |  |  | **300 000** | **1 300 000** | **4 517 647** |  |
| *sh toetuse arvelt* |  |  |  | 1 000 000 | 4 200 000 |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  |  | 300 000 | 300 000 | 317 647 |  |
| **Tallinna mnt (Rahu tn - 4.Roheline tn - Kerese ring) rekonstrueerimine**  |  | **919 686** | **675 000** |  |  |  |
| *sh toetuse arvelt* |  |  |  |  |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  | 919 686 | 675 000 |  |  |  |
| **Narva linna teede ehitamine (sh Kalmistu tänava, Karjamaa tänava, Narva Pähklimäe Gümnaasiumi juurde viiva tee, A.A. Tiimani tänava J1** |  | **1 164 478** |  |  |  |  |
| *sh toetuse arvelt* |  |  |  |  |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  | 1 164 478 |  |  |  |  |
| **Narva Kultuurimaja Rugodiv renoveerimine (sh projekti korrigeerimine) ja uute heliseadmete paigaldamine** |  | **2 615 141** |  |  |  |  |
| *sh toetuse arvelt* |  |  |  |  |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  | 2 615 141 |  |  |  |  |
| **Staadioni ehitamine 6. Kooli juurde (Kerese tn 22), (sh projekteerimine)** |  | **690 000** |  |  |  |  |
| *sh toetuse arvelt* |  |  |  |  |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  | 690 000 |  |  |  |  |
| **EV100 Narva linnas avaliku pargi projekteerimine ja rajamine** |  | **45 000** | **45 000** |  |  |  |
| *sh toetuse arvelt* |  |  |  |  |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  | 45 000 | 45 000 |  |  |  |
| **Narva linnas laste mängu- ja spordiväljakute ning kahe pereväljakute projekteerimine linna avalikes mänguväljakutes ja muudel territooriumidel**  |  |  | **130 500** | **100 000** | **100 000** |  |
| *sh toetuse arvelt* |  |  |  |  |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  |  | 130 500 | 100 000 | 100 000 |  |
|   |   |   |   |   |   |   |
| **Eelpool nimetamata muud investeeringuobjektid kokku** | **2 420 152** | **3 851 806** | **2 615 000** | **3 765 000** | **4 288 554** | **5 530 296** |
| *sh toetuse arvelt* |  | 223079 |  |  |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 2 420 152 | 3 628 727 | 2 615 000 | 3 765 000 | 4 288 554 | 5 530 296 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **KÕIK KOKKU** | **2 831 558** | **13 644 948** | **13 928 413** | **17 145 066** | **17 063 743** | **7 140 000** |
| *sh toetuse arvelt* | 96 396 | 223 079 | 8 080 113 | 11 128 110 | 11 063 743 | 1 140 000 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 2 735 162 | 13 421 869 | 5 848 300 | 6 016 956 | 6 000 000 | 6 000 000 |

**Narva linna sõltuvate üksuste eelarvestrateegia 2018-2021**

*eurodes*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Narva Linnaelamu SA** | **2016 täitmine** | **2017 eelarve** | **2018 eelarve**  | **2019 eelarve**  | **2020 eelarve**  | **2021 eelarve**  |
| **Põhitegevuse tulud kokku (+)** | **1 212 307** | **1 434 500** | **1 463 500** | **1 492 500** | **1 521 500** | **1 550 500** |
|  sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt | 555 020 | 564 514 | 564 514 | 564 514 | 564 514 | 564 514 |
| sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed |  |  |  |  |  |  |
|  sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt |  |  |  |  |  |  |
| **Põhitegevuse kulud kokku (+)** | **1 216 397** | **1 513 557** | **1 463 500** | **1 492 500** | **1 521 500** | **1 550 500** |
|  sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega |  |  |  |  |  |  |
|  sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega | 843 | 843 | 843 | 843 | 843 | 843 |
| sh alates **2**012 katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele) |  |  |  |  |  |  |
| **Põhitegevustulem** | **-4 090** | **-79 057** |  |  |  |  |
| **Investeerimistegevus kokku (+/-)** | **-5 643** |  |  |  |  |  |
| **Eelarve tulem** | **-9 733** | **-79 057** |  |  |  |  |
| **Finantseerimistegevus (-/+)** |  |  |  |  |  |  |
| **Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)** | **-22 467** | **-79 057** |  |  |  |  |
| **Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)** | **-12 734** |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
| **Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks** | **273 493** | **194 436** | **194 436** | **194 436** | **194 436** | **194 436** |
| **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*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Narva Haigla SA** | **2016 täitmine** | **2017 eelarve** | **2018 eelarve**  | **2019 eelarve**  | **2020 eelarve**  | **2021 eelarve**  |
| **Põhitegevuse tulud kokku (+)** | **17 429 638** | **17 478 378** | **18 648 972** | **19 004 929** | **18 700 250** | **18 707 750** |
|  sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt | 143 044 | 128 994 | 128 994 | 128 994 | 128 994 | 128 994 |
|  sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed |  |  |  |  |  |  |
|  sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt | 1 203 | 1 203 | 1 203 | 1 203 | 1 203 | 1 203 |
| **Põhitegevuse kulud kokku (+)** | **16 802 561** | **17 123 401** | **18 512 307** | **18 838 450** | **18 623 828** | **18 607 528** |
|  sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega | 8 650 | 8 663 | 8 663 | 8 663 | 8 663 | 8 663 |
|  sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega |  |  |  |  |  |  |
|  sh alates **2**012 katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele) |  |  |  |  |  |  |
| **Põhitegevustulem** | **627 077** | **354 977** | **136 665** | **166 479** | **76 422** | **100 222** |
| **Investeerimistegevus kokku (+/-)** | **459 623** | **-782 688** | **-454 508** | **135 828** | **-694 865** | **-697 615** |
| **Eelarve tulem** | **1 086 700** | **-427 711** | **-317 843** | **302 307** | **-618 443** | **-597 393** |
| **Finantseerimistegevus (-/+)** | **-50 423** | **-51 007** | **7 243** | **-9 507** | **-26 257** | **-43 007** |
| **Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)** | **1 036 277** | **-478 718** | **-310 600** | **292 800** | **-644 700** | **-640 400** |
| **Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)** |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
| **Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks** | **4 665 892** | **4 187 174** | **3 876 574** | **4 169 374** | **3 524 674** | **2 884 274** |
| **Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga** | **647 324** | **596 317** | **603 560** | **594 053** | **567 796** | **524 789** |
|  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*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Narva Linna Arendus SA** | **2016 täitmine** | **2017 eelarve** | **2018 eelarve**  | **2019 eelarve**  | **2020 eelarve**  | **2021 eelarve**  |
| **Põhitegevuse tulud kokku (+)** | **175 186** | **383 108** | **413 000** | **413 000** | **413 000** | **413 000** |
|  sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt | 105 512 | 228 839 | 228 839 | 228 839 | 228 839 | 228 839 |
|  sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed |  |  |  |  |  |  |
|  sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt |  |  |  |  |  |  |
| **Põhitegevuse kulud kokku (+)** | **155 737** | **365 000** | **365 000** | **365 000** | **365 000** | **365 000** |
|  sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega | 5 273 | 5 200 | 5 200 | 5 200 | 5 200 | 5 200 |
|  sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 |
|  sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele) |  |  |  |  |  |  |
| **Põhitegevustulem** | **19 449** | **18 108** | **48 000** | **48 000** | **48 000** | **48 000** |
| **Investeerimistegevus kokku (+/-)** | **6** | **-18 108** | **-48 000** | **-48 000** | **-48 000** | **-48 000** |
| **Eelarve tulem** | **19 455** |  |  |  |  |  |
| **Finantseerimistegevus (-/+)** |  |  |  |  |  |  |
| **Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)** | **10 671** | **-10 000** | **-10 000** | **-10 000** | **-10 000** | **-5 000** |
| **Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)** | **-8 784** | **-10 000** | **-10 000** | **-10 000** | **-10 000** | **-5 000** |
|   |  |  |  |  |  |  |
| **Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks** | **47 727** | **37 727** | **27 727** | **17 727** | **7 727** | **2 727** |
| **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*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Narva Sadam SA** | **2016 täitmine** | **2017 eelarve** | **2018 eelarve**  | **2019 eelarve**  | **2020 eelarve**  | **2021 eelarve**  |
| **Põhitegevuse tulud kokku (+)** | **19 381** | **27 630** | **28 000** | **28 000** | **28 000** | **28 000** |
|  sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt | 4 300 | 24 500 | 24 500 | 24 500 | 24 500 | 24 500 |
| sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed |  |  |  |  |  |  |
|  sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt |  |  |  |  |  |  |
| **Põhitegevuse kulud kokku (+)** | **23 606** | **24 500** | **24 500** | **24 500** | **24 500** | **24 500** |
|  sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega | 8 347 | 9 100 | 10 000 | 11 000 | 12 100 | 13 300 |
|  sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega |  |  |  |  |  |  |
|  sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele) |  |  |  |  |  |  |
| **Põhitegevustulem** | **-4 225** | **3 130** | **3 500** | **3 500** | **3 500** | **3 500** |
| **Investeerimistegevus kokku (+/-)** |  |  |  |  |  |  |
| **Eelarve tulem** | **-4 225** | **3 130** | **3 500** | **3 500** | **3 500** | **3 500** |
| **Finantseerimistegevus (-/+)** |  | **-1 000** |  |  |  |  |
| **Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)** | **2 717** |  | **3 500** | **3 500** | **3 500** | **3 500** |
| **Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)** | **6 942** | **-2 130** |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
| **Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks** | **11 879** | **11 879** | **15 379** | **18 879** | **22 379** | **25 879** |
| **Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga** | **1 000** |  |  |  |  |  |
|  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%** |

**Narva linna arvestusüksuse eelarvestrateegia 2018-2021 ja finantsdistsipliini meetmete täitmine**

*eurodes*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Narva linna arvestusüksus** | **2016 täitmine** | **2017 eelarve** | **2018 eelarve**  | **2019 eelarve**  | **2020 eelarve**  | **2021 eelarve**  |
| **Põhitegevuse tulud kokku** | **72 277 224** | **72 996 902** | **75 095 268** | **75 281 456** | **74 968 071** | **74 886 033** |
| **Põhitegevuse kulud kokku** | **65 272 479** | **68 508 793** | **68 711 252** | **69 171 876** | **69 105 127** | **68 998 216** |
|  sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed  | 666 | 5 380 | 5 380 | 5 380 | 3 138 |  |
| **Põhitegevustulem** | **7 004 746** | **4 488 109** | **6 384 016** | **6 109 580** | **5 862 944** | **5 887 817** |
| **Investeerimistegevus kokku** | **817 439** | **-15 118 316** | **-6 818 019** | **-6 137 510** | **-6 947 079** | **-6 933 183** |
| **Eelarve tulem** | **7 822 184** | **-10 630 207** | **-434 003** | **-27 930** | **-1 084 135** | **-1 045 366** |
| **Finantseerimistegevus** | **-5 398 754** | **5 563 534** | **-411 588** | **324 230** | **442 935** | **408 466** |
| **Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)** | **2 408 854** | **-5 078 803** | **-855 591** | **286 300** | **-651 200** | **-641 900** |
| **Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)** | **-14 576** | **-12 130** | **-10 000** | **-10 000** | **-10 000** | **-5 000** |
|   |  |  |  |  |  |  |
| **Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks** | **10 048 510** | **4 969 707** | **4 114 116** | **4 400 416** | **3 749 216** | **3 107 316** |
| **Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga** | **23 909 882** | **29 468 036** | **29 051 068** | **29 369 918** | **29 809 715** | **30 218 181** |
|  sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline) | 19 841 | 2 591 534 |  |  |  |  |
| **Netovõlakoormus (eurodes)** | **13 861 372** | **24 498 329** | **24 936 952** | **24 969 502** | **26 060 499** | **27 110 865** |
| **Netovõlakoormus (%)** | **19,2%** | **33,6%** | **33,2%** | **33,2%** | **34,8%** | **36,2%** |
| **Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)** | **43 386 176** | **46 389 675** | **45 057 161** | **45 168 874** | **44 980 843** | **44 931 620** |
| **Netovõlakoormuse ülemmäär (%)** | **60,0%** | **63,6%** | **60,0%** | **60,0%** | **60,0%** | **60,0%** |
| **Vaba netovõlakoormus (eurodes)** | **29 524 804** | **21 891 346** | **20 120 209** | **20 199 372** | **18 920 344** | **17 820 755** |