

SELETUSKIRI

Narva-Jõesuu linna 2026. aasta kolmanda lisaeelarve juurde

Vastavalt kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusele võib eelarveaasta jooksul algset eelarvet muuta lisaeelarvega. Narva-Jõesuu Linnavalitsus teeb Narva-Jõesuu Linnavolikogule ettepaneku vastu võtta Narva-Jõesuu linna 2026. aasta kolmas lisaeelarve. Lisaeelarve eelnõule on lisatud käesolev seletuskiri, mis sisaldab põhjendusi ja selgitusi eelarvemuudatuste vajaduse kohta.

Tabel nr 1. Eelarve muudatustest annab ülevaate alljärgnev tabel:

		2026. aasta eelarve	I lisa-eelarve	II lisa-eelarve	III lisa-eelarve	2026. aasta eelarve koos muudatustega
Tunnus	PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	11 947 391	-300 940	343 014	297 396	12 286 861
30	Maksutulud	5 991 879	0	0	250 000	6 241 879
32	Tulud kaupade ja teenuste müügist	826 675				826 675
352, 3500, 382; 388	Saadavad toetused tegevuskuludeks	3 783 837	0	343 014	47 396	4 174 247
	Muud tegevustulud	1 345 000	-300 940	0	0	1 044 060
2	PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	11 554 834	-300 940	343 014	94 396	11 691 304
4	Antud toetused tegevuskuludeks	1 084 335	-1400	0	0	1 082 935
5, 6	Muud tegevuskulud	10 470 499	-299 540	343 014	94 396	10 608 369
	PÕHITEGEVUSE TULEM	392 557	0	0	203 000	595 557
3	INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-1 248 839	0	0	-473 900	-1 722 739
3811	Põhivara müük (+)	200 000				200 000
15	Põhivara soetus (-)	-2 397 782			-753 900	-3 151 682
3502	Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine(+)	1 488 416			269 020	1 757 436
4502	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine(-)	-507 673			10 980	-496 693
65	Finantskulud (-)	-31 800				-31 800
	EELARVE TULEM (ÜLEJÄÄK (+) / PUUDUJÄÄK (-))	-856 282	0	0	-270 900	-1 127 182
4	FINANTSEERIMISTEGEVUS	-80 960	0	0	0	-80 960
2585	Kohustuste võtmine (+)	50 000	0	0		50 000
2586	Kohustuste tasumine (-)	-130 960	0	0		-130 960
	LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS (+ suurenemine, - vähenemine)	-937 242	0	0	0	-937 242
	NÕUETE JA KOHUSTUSTE SALDODE MUUTUS	0			270 900	270 900
Tegevu sala	PÕHITEGEVUSE KULUDE JA INVESTEERIMISTEGEVUSE VÄLJAMINEKUTE JAOTUS TEGEVUSALADE JÄRGI	14 492 089	-300 940	343 014	837 316	15 371 479
01	Üldised valitsussektori teenused	1 319 530	-38 810	0	17 000	1 297 720
01111	Valla- ja linnavolikogu	252 679	-5 620			247 059
01112	Valla- ja linnavalitsus	959 009	-32 690			926 319
01114	Reservfond	50 000			17 000	67 000
01600	Muud üldised valitsussektori teenused	22 642	-500			22 142
01700	Valitsussektori võla teenindamine	31 800				31 800
01330	Ülalnimetamata üldised valitsussektori kulud kokku	3 400				3 400
03	Avalik kord ja julgeolek	113 255	-5 900	19 615	0	126 970
03200	Päästeteenused	30 000		19 615		49 615
03600	Muu avalik kord ja julgeolek kokku	83 255	-5 900			77 355
04	Majandus	2 621 858	-91 160	0	168 900	2 699 598
04210	Põllumajandus	119 680	-50 200			69 480
04220	Metsamajandus	15 000				15 000
04230	Kalandus ja jahindus	1 200				1 200
04510	Maanteetransport (vallateede- ja tänavate korrashoid)	486 933	-24 000			462 933
04512	Ühistranspordi korraldus	36 300	-6 900			29 400
04520	Veetransport	1 293 502			12 900	1 306 402
04600	Side	5 763				5 763
04730	Turism	85 077	-7 400		156 000	233 677
04740	Üldmajanduslikud arendusprojektid	276 393	-2 660			273 733
04900	Muu majandus (sh. majanduse haldamine)	302 010				302 010

05	Keskkonnakaitse	1 026 120	-6 000	0	84 092	1 104 212
05100	Jäätmekäitlus (prügivedu)	66 860			4 092	70 952
05101	Avalike alade puhastus	873 810				873 810
05200	Heitveekäitlus	20 100	-6 000		80 000	94 100
05400	Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse, haljastus	65 000				65 000
05300	Saaste vähendamine	350				350
06	Elamu- ja kommunaalmajandus	862 671	-17 500	0	19 020	864 191
06100	Elamumajanduse arendamine	471 378	-1 500			469 878
06200	Kommunaalmajanduse arendamine	45 678	-9 000			36 678
06300	Veevarustus	20 000			19 020	39 020
06400	Tänavavalgustus	168 585				168 585
06605	Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus	157 030	-7 000			150 030
07	Tervishoid	7 963	0	0	0	7 963
07400	Avalikud tervishoiuteenused	7 963				7 963
08	Vabaaeg, kultuur ja religioon	2 199 000	-10 000	12 453	417 304	2 618 757
08102	Sport	184 196				184 196
08103	Puhkepargid ja -baasid	295 080				295 080
08107	Noorsootöö ja noortekeskused	155 864		4 000	11 270	171 134
08201	Raamatukogud	162 442	-8 000	8 453		162 895
08202	Rahvakultuur	1 112 833	-2 000		31 034	1 141 867
08203	Muuseumid	251 715				251 715
08207	Muinsuskaitse	2 384			375 000	377 384
08235	Audiovisuaal, sh kinod	7 500				7 500
08300	Ringhäälingu- ja kirjastamisteenused	26 986				26 986
09	Haridus	5 187 068	-94 820	310 946	131 000	5 534 194
09110	Alusharidus (lasteaiad)	2 260 597	-56 500	46 262	1 000	2 251 359
09212	Üldhariduskoolid	2 467 645	-36 120	259 684	130 000	2 821 209
09510	Noorte huviharidus ja huvitegevus	298 971	-2 200	5 000		301 771
09600	Koolitransport	34 200				34 200
09601	Koolitoit	88 850				88 850
09800	Muu haridus, s.h. hariduse haldus	36 805				36 805
10	Sotsiaalne kaitse	1 154 624	-36 750	0	0	1 117 874
10121	Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	50 198	-6 000			44 198
10127	Puudega inimese sotsiaaltransporditeenus	1 400				1 400
10200	Väljaspool kodu osutatav üldhooldusteenus	350 000				350 000
10201	Muu eakate sotsiaalne kaitse	51 695				51 695
10202	Eakate koduteenus	111 915	-10 147			101 768
10400	Asendus- ja järelhooldus	199 000	-12 000			187 000
10402	Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	74 153	-8 603			65 550
10403	Lapse tugiisikuteenus	6 330				6 330
10600	Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele	16 640				16 640
10701	Riiklik toimetulekutoetus	133 313				133 313
	<i>s.h. toimetulekutoetuse maksmise korraldamise hüvitis</i>	4 085				4 085
10900	Muu sotsiaalne kaitse, sh. sotsiaalse kaitse haldus	159 980				159 980
MUUD NÄITAJAD		2026. aasta eelarve	I lisa-eelarve	II lisa-eelarve	III lisa-eelarve	2026. aasta eelarve koos muudatustega
Aasta alguse seisuga						
Võlakohustused		2 978 594				2 978 594
sh sildfinantseering		0				0
Likviidsed varad		1 873 806				1 873 806
Perioodi lõpu seisuga						
Võlakohustused		2 705 724	0	0	0	2 705 724
Netovõlakoormus (%)		15%				14%
sh sildfinantseering		0				0
Likviidsed varad		936 564	0	0	0	936 564

Tabel nr 2. Põhitegevuse tulud ja põhitegevuse kulud

Põhitegevuse tulud suurenevad 297 396 euro võrra, millest 47 396 eurot moodustavad sihtotstarbelised vahendid. Põhitegevuse kulud suurenevad 94 396 euro võrra, sealhulgas:

Põhitegevuse tulud			Põhitegevuse kulud				
	Tulude allikas	summa	Tegevusala	Nimetus	eesmärk/põhjused	kuluartikkel	summa

	Maksud, s.h.:	250000					17 000
1	Füüsilise isiku tulumaks ¹	250000	01114	Reservfond	ettenägematute väljaminekute katmiseks	Muud tegevuskulud	17 000
	Saadavad toetused tegevuskuludeks	47 396					77 396
2	Keskkonna investeeringute Keskus (KIK)	4 092	05100	Jäätmekäitlus (prügivedu)	Narva-Jõesuu linna jäätmekava koostamiseks	Muud tegevuskulud	4 092
3	Haridus- ja Noorteamet	8 750	08107	Noorsootöö ja noortekeskused	projekti "Proovi oma tulevikku" elluviimiseks	Muud tegevuskulud	8 750
4	Haridus- ja Noorteamet	2 520	08107	Noorsootöö ja noortekeskused	Noorte malev 2026	Muud tegevuskulud	2 520
5	Integratsiooni Sihtasutus	23 368	08202	Rahvakultuur	Narva-Jõesuu Silmfestival 2026	Muud tegevuskulud	23 368
6	Põllumajanduse Registre ja Informatsiooni Amet	6 866	08202	Rahvakultuur	Narva-Jõesuu Silmfestival 2026	Muud tegevuskulud	6 866
7	Kultuurkapital	800	08202	Rahvakultuur	toetus Narva-Jõesuu Meremiili jooksu korraldamiseks	Muud tegevuskulud	800
8	Mapri Ehitus OÜ	1 000	09110	Alusharidus	Kingitus Narva-Jõesuu Lasteaiale	Muud tegevuskulud ²	1 000
9			08103	Puhkepargid ja -baasid	Heleda pargi kõnniteede seisukorra parandamine (2026. aasta kaasava eelarve raames)	Muud tegevuskulud ³	30 000
	Kokku:	297 396					94 396
	Põhitegevuse tulemi muutus ⁴						203 000

¹ Perioodil jaanuar–juuli 2026 laekus füüsilise isiku tulumaksu 3,0% ehk 157 300 euro võrra rohkem kui planeeritud. 2026. aasta füüsilise isiku tulumaksu prognoosi kohaselt ületab laekumine eelarves kavandatud summat 250 000 euro võrra. Kasvu peamised põhjused on maksumaksjate arvu suurenemine 2026. aastal 3,3% ning keskmise brutokuupalga kasv 4,8%.

² Uue lasteaiahoone ehitanud Mapri Ehitus OÜ tegi Narva-Jõesuu Lasteaiale 1000 euro suuruse rahalise kingituse. Lasteaed otsustas kasutada saadud toetust õueala heakorrastamiseks, soetades ja istutades lasteaia territooriumile elupuud.

³ 2026. aasta kaasava eelarve raames ette nähtud 30 000 eurot suunatakse Heleda pargi kõnniteede seisukorra parandamiseks. Nimetatud vahendid kajastuvad põhitegevuse kuludena, vähendades investeerimistegevuse põhivara soetuseks antavat sihtfinantseerimist (vt tabel 3, viide 1).

⁴ Põhitegevuse tulemi, mis on põhitegevuse tulude ja kulude vahe, suureneb 203 000 euro võrra.

Kokku on eelarve põhitegevuse tulud koos Narva-Jõesuu linna 2026. aasta kolmanda lisaeelarvega 12 286 861 eurot.

Kokku on eelarve põhitegevuse kulud koos Narva-Jõesuu linna 2026. aasta kolmanda lisaeelarvega 11 691 304 eurot.

Põhitegevuse tulemi moodustab 595 557 eurot.

Tabel nr 3. Investeeringistegevus

Investeeringistegevus kasvab 473 900 euro võrra, sealhulgas:

Laekumised		Väljaminekud		
Tunnus	summa	tegevusala	Tunnus	summa
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine(+)	19 020	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine(-)		-10 980
Hajaasustuse programmi toetus	19 020	06300	Hajaasustuse programm 2026	19020
		08103	2026. aasta kaasava eelarve raames ette nähtud vahendid ¹	-30 000
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine(+)	250 000	Põhivara soetus (-)		753 900
Projekt "Ida-Virumaa kui turismisihtkoha arendamine ja külastatavuse suurendamine" ²	120 000	04730	Projekt "Ida-Virumaa kui turismisihtkoha arendamine ja külastatavuse suurendamine" ²	156 000
Projekti "Narva-Jõesuu linna koolihoone ehitamine" projekti koostamine ³	130 000	09212	Projekti "Narva-Jõesuu linna koolihoone ehitamine" projekti koostamine ³	130 000
		04520	Projekt "Narva-Jõesuu kalurisadama arendamine, II etapp" ⁴	-23 100
		04520	Narva-Jõesuu väikesadama kaldakindlustus ⁴	36 000
		05200	Projekt „Narva-Jõesuu linna vee- ja kanalisatsioonisüsteemide ehitamine ja rekonstrueerimine“ ⁵	80 000
		08207	Narva-Jõesuu kursaali soetamine ⁶	375 000
Kokku:	269 020			742 920
Kokku investeeringistegevus:	0			473 900
Põhitegevuse tulem ⁷				-203 000
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (+/-) ⁷				-270 900
Kokku:	0			0

¹ 2026. aasta kaasava eelarve raames ette nähtud 30 000 eurot suunatakse Heleda pargi kõnniteede seisukorra parandamiseks. Nimetatud vahendid kajastuvad põhitegevuse kuludena, vähendades investeeringistegevuse põhivara soetuseks antavat sihtfinantseerimist (vt tabel 2, viide 3).

² Projekti rahastatakse meetmest "Atraktiivne piirkondlik ettevõtlus- ja elukeskkond" (PEEK). Projekti viib ellu Ida-Viru Ettevõtluskeskus SA koostöös Ida-Viru turismiklastri partneritega. Narva-Jõesuu Linnavolikogu 25.03.2026 otsuse nr 24 kohaselt on linna omafinantseeringu suurus 36 000 eurot.

³ Narva-Jõesuu linna uue koolihoone ehitusprojekt valmib enne lepingus sätestatud tähtaega. Projekti rahastatakse tegevuse „Põhikoolivõrgu korrastamine perioodil 2021-2027“ 100% ulatuses Euroopa Regionaalarengu Fondi ja riigi eelarve vahenditest.

⁴ Narva-Jõesuu väikesadama kaldakindlustuse renoveerimiseks eraldatakse 36 000 eurot, millest 23 100 eurot kaetakse projekti „Narva-Jõesuu kalurisadama arendamine, II etapp“ vahendite kokkuhoiust ja ülejäänud summa põhitegevuse tulemi kasvust.

⁵ Projekt „Narva-Jõesuu linna vee- ja kanalisatsioonisüsteemide ehitamine ja rekonstrueerimine“ on kavandatud esitada Keskkonnaprogrammi Ida-Viru programmi 2027. aasta taotlusvooru. Narva-Jõesuu Linnavolikogu 30.06.2026 otsuse nr 31 kohaselt eraldatakse nimetatud objekti projekteerimisdokumentatsiooni uuendamiseks 80 000 eurot.

⁶ Narva-Jõesuu Linnavolikogu 26.08.2026 otsuse nr 39 alusel nähakse kuursaali soetamiseks ette 375 000 eurot.

⁷ Investeeringustegevuse laekumiste ja väljaminekute vahe kaetakse põhitegevuse tulemi kasvust 203 000 euro võrra ning nõuete ja kohustuste saldode muutustest summas 270 900 eurot, sealhulgas Sihtasutuse Narva-Jõesuu Sadam poolt 2025. aastal projekti „Ida-Viru regiooni veeteede võrgustiku ja turismiettevõtluse arendus“ raames saadud ettemakse tagastamisega.

Kokku on eelarve investeeringustegevus koos Narva-Jõesuu linna 2026. aasta kolmanda lisaeelarvega -1 722 739 eurot.

Narva-Jõesuu linna 2026. aasta kolmanda lisaeelarvega ei muutu finantseeringustegevus.

Narva-Jõesuu linna 2026. aasta eelarve maht kasvab 5,8% ehk 837 316 euro võrra ning on 15 371 479 eurot, sealhulgas moodustavad investeeringustegevuse väljaminekud 24,1% kogu eelarve mahust.

Kavandatud suunamata jääk seisuga 31.12.2026 on 936 564 eurot.

Anžela Jakutova
rahandusosakonna juhataja