***Неофициальный перевод***

**6. БЮДЖЕТНАЯ СТРАТЕГИЯ ГОРОДА НАРВА И УЧЁТНОЙ ЕДИНИЦЫ ГОРОДА НА ПЕРИОД 2018 – 2021 ГГ.**

**6.1. Вводная часть**

Бюджетная стратегия города составляется для достижения целей, обозначенных в программе развития города Нарва и для планирования финансирования деятельности, указанной в программе развития. Бюджетная стратегия – это финансовый план, который является основанием для составления городского бюджета, взятия обязательств и планирования инвестиционных проектов.

Городская бюджетная стратегия составлена на основании §20 Закона о финансовом управлении единицы местного самоуправления (далее KOFS) и §372 Закона об организации местного самоуправления (далее KOKS).

Согласно постановлению нр.42 Нарвского Городского Собрания «Порядок рассмотрения документов развития города Нарва» (<https://www.riigiteataja.ee/akt/427022013031>) от 28.09.2006 бюджетная стратегия составляется как часть городской программы развития.

При составлении бюджетной стратегии обеспечивается стабильное развитие города через реалистичное планирование. Для реализации обозначенных в программе развития целей и действий необходимо обеспечить стабильность доходной базы города и устойчивость инвестиционного потенциала.

Бюджетная стратегия охватывает четыре предстоящих бюджетных года, и корректируется каждый год, в зависимости от происходящих в экономической среде изменений. Настоящая бюджетная стратегия отражает цели бюджетной политики города Нарвы и действия для их достижения в 2018 – 2021 годах.

Бюджетная стратегия составляется по учетной единице города Нарва. К учетной единице города Нарва по состоянию на 31.12.2016 г. относятся следующие единицы: Город Нарва (в лице Нарвской Городской Управы), SA Narva Linnaelamu, SA Narva Haigla, SA Narva Linna Arendus, SA Narva Sadam.

В бюджетной стратегии применено исполнение мер обеспечения финансовой дисциплины для исключения опасности тяжелой финансовой ситуации города и городской учетной единицы.

Основанием для составления бюджетной стратегии города являются: программа развития города Нарва, Государственная бюджетная стратегия на 2018 – 2021 годы, весенний экономический прогноз Министерства финансов на 2017 год, Программа стабилизации на 2017 год Министерства финансов, рекомендации Европейской комиссии для Эстонии и другие правовые акты, влияющие на деятельность местных самоуправлений.

**6.2. Анализ и прогноз социально-экономической среды**

**6.2.1 Общая экономическая среда Эстонии и Государственная бюджетная стратегия**

На протяжении всего 2016 года экономика Эстонии характеризовалась медленным, но стабильным ростом. По данным Департамента статистики в 2016 году по сравнению с 2015 годом валовый внутренний продукт (далее ВВП) вырос на 1,6%. В 2016 году в текущих ценах ВВП составил 20,9 миллиарда евро.

Основное влияние на рост экономики Эстонии в 2016 году в разных кварталах оказали как торговля, сфера информации и связи, так и транспортная сфера. Нетто-экспорт или разница между экспортом и импортом товаров и услуг была по итогам года позитивной. Доля нетто-экспорта от ВВП составила 4%, на уровне 2015 года.

Индекс потребительских цен вырос в 2016 году по сравнению со средним 2015 года на 0,1%.

По данным Департамента статистики в 2016 году средняя брутто-зарплата составляла 1 146 евро. Средняя годовая брутто-зарплата выросла во всех сферах. По сравнению с 2015 годом средняя брутто-зарплата выросли на 7,6%. Согласно оценкам в 2016 году на рынке труда Эстонии было 691 400 экономически активных человек, из которых 644 600 занятых.

По уточненным данным Департамента статистики по состоянию на 1.01.2017 в Эстонии проживало 1 315 635 человек, что на 309 человек меньше, чем годом ранее в тот же период. Численность населения уменьшилась вследствие негативного естественного прироста на 1 339 человек, однако увеличилась на 1030 человек за счет положительного миграционного сальдо. При рассмотрении изменения численности населения по уездам выясняется, что в течение 2016 года увеличилась численность населения в уездах Харью и Тарту, а в других уездах уменьшилась. Более всего уменьшилась численность населения в уезде Ида-Виру.

Уточненные данные Департамента статистики относительно основных показателей экономики Эстонии опубликованы на домашней страничке Департамента статистики <http://www.stat.ee>.

**Весенний экономический прогноз Министерства Финансов на 2017 год**

На момент составления бюджетной стратегии Министерством Финансов был опубликован весенний экономический прогноз (<http://www.fin.ee/majandusprognoosid>). Основные показатели весеннего экономического прогноза на 2017 год представлены в таблице ниже.

*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 |

Согласно весеннему экономическому прогнозу Министерства Финансов на 2017 год, ВВП вырастет в 2017 году на 2,4% и в 2018 году на 3,1%. Основным фактором роста в 2017 году остается внутренний спрос, который базируется в основном на восстановлении роста инвестиций. В наступающем году ожидается ускорение роста экспорта соответственно экономическому росту партнеров по экспорту. В 2019 – 2021 гг. экономика Эстонии должна расти в среднем на 2,7% в год. Рост в эти годы опирается на экспорт, но влияние внутреннего спроса остается стабильным благодаря частному потреблению и росту инвестиций.

Рост потребительских цен в 2017 году ускорится до 3,3% при содействии нескольких факторов, за последние пять лет это самый быстрый рост потребительских цен. В основном это следствие удорожания продуктов и нефти на внешних рынках, хотя влияние внутренних факторов и налоговых мер увеличивается. В 2018 году инфляция остановится у значения 2,7%, в результате уменьшения влияния внешних факторов. В 2019 году инфляция снизится до 2,5%, а к концу прогнозируемого периода до 2,0%, за счет сокращения воздействия налоговых мер.

Ситуация на рынке труда останется напряженной, уровень заработной платы сохранится не смотря на низкую экономическую активность. Согласно общему экономическому развитию в 2017 году ожидается продолжение умеренного роста занятости около 0,5%. В следующем году рост занятости замедлится до 0,2% и в 2019 году остановится вследствие ограниченного количества рабочей силы. По данным последних исследований трудоспособного населения (возраст 15-74) произошли изменения тренда, которые увеличивают предложения рабочей силы по сравнению с ожиданиями. На участие на рынке труда позитивное влияние оказал рост пенсионного возраста у женщин к 2016 году до 63 лет и последовательный рост общего пенсионного возраста до 65 лет к 2026 году продолжает этот тренд. В дополнение реформы трудоспособности, начатая в середине прошлого года, увеличивает участие на рынке труда, но в первую очередь, начиная с 2017 года ожидается рост статической безработицы. Хотя меры активизации помогают бывшим пенсионерам по нетрудоспособности лучше приспособиться к условиям рынка труда, фактически их навыки не соответствуют ожиданиям предприятий.

Темп роста средней заработной платы остался быстрым, не смотря на низкий экономический рост. Общее улучшение бизнес-климата и инвестиционная активность государства позволяет в 2017 году ожидать умеренно быстрого роста заработной платы до 5,9%. В 2018 году ожидается замедление роста заработной платы до 5%, налоговые изменения снизят рост зарплат на предприятиях. Реальный или корригированный инфляцией рост заработной платы замедлится в 2017 году до 2,5% из-за восстановления инфляции и сохранится ниже 3% на протяжении всего прогнозируемого периода.

**Государственная бюджетная стратегия на 2018-2021 гг.**

Цель составления государственной бюджетной стратегии 2018 – 2021 – обеспечение устойчивой бюджетной политики и более результативная деятельность правительства в отношении государственного и отраслевого развития. Государственная бюджетная стратегия соотносит потребности государственных политических сфер и прогнозируемые финансовые возможности. Составление государственной бюджетной стратегии 2018 – 2021состоялось одновременно и согласованно с обновлением Программы деятельности Правительства Республики, Программы конкурентоспособности Эстонии 2020, а также с обновлением Программы стабилизации. Для увеличения числа результативных решений в бюджетировании и для большей прозрачности бюджета осуществляется переход на бюджет по принципу возникновения сделки, предпосылкой чего был переход на государственный бюджет по принципу возникновения сделки с 2017 года. К 2020 году в планах переход на государственный бюджет по виду деятельности.

Основной целью бюджетной политики правительства является поддержка макроэкономической стабильности через гибкость и эффективность рынков и избежание рисков, препятствующих сбалансированному развитию экономики. Минимальной целью является структурный баланс бюджетной позиции правительственного сектора в среднесрочном периоде, что соответствует изменению базового закона о государственном бюджете, Маастрихтскому договору и требованиям Пакта стабильности и роста.

Для фокусировки на решениях и для оценки своих действий правительство выделило приоритеты, осуществление которых имеет первостепенное значение.

*Приоритеты Правительства Республики:*

1. Вывод Эстонии из экономического застоя, в т.ч.:

* снижение налоговой нагрузки на рабочую силу (в т.ч. дифференцированная система необлагаемого минимума: начиная с 2018 года в случае дохода до 1200 евро, необлагаемый минимум составит 500 евро, в случае большего дохода, необлагаемый минимум начнет плавно снижаться);
* увеличение инструментов науки и деятельности развития и эффективное их использование;
* улучшение доступности рабочей силы (в т.ч. эффективная деятельность по осуществлению плана привлечения иностранной рабочей силы);
* инвестиции в инфраструктуру, поддерживающую экономический рост;
* поддержка инвестиций частного сектора и роста производительности;
* поддержка роста энергоэффективности и энергобезопасности;
* снижение административной нагрузки на предприятия;
* улучшение прозрачности деятельности и управления госпредприятий.

1. Увеличение численности населения Эстонии.
2. Усиление безопасности.
3. Увеличение общественного благосостояния и сплоченности, в т.ч.

* меняется система прожиточных пособий, чтобы участие на рынке труда стало для получателей пособия более мотивирующим;
* планируются изменения в организации долгосрочной опеки для поддержки семей, в которых есть нуждающийся в долгосрочной опеке или нуждающийся в участии опекуна, член семьи;
* предложение государством необходимого и качественного обучения эстонскому языку людям с различными родными языками;
* проведение административной реформы.

**Рекомендации Европейской комиссии**

22.05.2017 Европейская комиссия рекомендует Эстонии применить в 2017 – 2018 гг. следующие меры:

1. В бюджетной политике следовать требованиям Пакта стабильности и роста, который предполагает, что в 2018 году будут выполнены среднесрочные цели бюджетного периода. Лучше обеспечить достаточность социальной сети. Принять меры для уменьшения разницы в оплате труда по половому признаку, прежде всего через увеличение прозрачности заработной платы и изменение системы родительской компенсации.
2. Способствовать частным инвестициям в научные исследования, технологии и инновации, укрепляя, в т.ч., сотрудничество научных учреждений и предприятий.

**6.2.2 Бюджетная позиция местных самоуправлений**

Единицы местного самоуправления выполняют важную роль в исполнении задач публичного сектора. Независимо от величины выполняются одинаковые задачи. Общее управление охватывает расходы на содержание городской и волостной управы, а также городского и волостного собрания. Хозяйственные расходы (в том числе на жилищное и коммунальное хозяйство) состоят в основном из расходов на городской или волостной общественный транспорт, на содержание волостных дорог и городских улиц, на организацию водоснабжения и на освещение улиц. Социальная защита обеспечивает содержание домов попечения, оказание социальной помощи и услуг и социальную защиту семей. К области образования относится содержание школ и детских садов. Досуг, культура и религия охватывают содержание школ по интересам, домов культуры, библиотек, музеев и спортивных сооружений и работу с молодежью. Оставшиеся сферы составляют в расходах единиц местного самоуправления меньшую часть – к ним относятся, благоустройство, уборка отходов и организация обращения сточных вод. В целом объём этих расходов не консолидировано по принципу возникновения сделки достиг в 2016 году 1 747 млн. евро (в т.ч. 81 млн. евро – оплата обязательств). Из них 68% – расходы на рабочую силу и хозяйственные расходы.

Бюджеты единиц местного самоуправления независимые, т.е. местные самоуправления сами принимают решение по их составлению. Общая цель перечисляемых из государственного бюджета налоговых поступлений (подоходный и земельный налоги), фонда выравнивания и фонда поддержки – обеспечение единиц местного самоуправления достаточными средствами для самостоятельного решения задач местной жизни на основании законов. Фонд выравнивания предусмотрен для унификации бюджетных возможностей. Фонд поддержки состоит из пособий по видам деятельности и дает возможность выплатить зарплату учителям, организовать питание в школах, выплатить прожиточное пособие и семейное пособие по необходимости, содержать местные дороги. Кроме того самоуправления имеют возможность ходатайствовать о пособии на проекты из нескольких источников. Прочие собственные доходы охватывают в основном поступления платы за окружающую среду или от продажи товаров и услуг.

Единицы местного самоуправления обязаны были к ноябрю 2016 года составить бюджетную стратегию на период с 2017 по 2020 гг. В стратегии при планировании доходов и расходов оставались консервативными. В результате консервативного планирования предполагается профицит, начиная с 2019 года, что даст резерв на увеличение расходов в соответствующем бюджетном году. На распределение расходов по видам деятельности существенно влияют изменения инвестиций. Начисленный профицит местных самоуправлений и зависимых единиц в 2016 году по начальным данным Департамента статистики превысил 36 млн. евро. Профицит вызван ожиданием мер внешней помощи. Министерство финансов прогнозирует сохранение дефицита, что связано с увеличением инвестиционной активности. Для его покрытия увеличиваются обязательства.

**6.3 Бюджетная стратегия города Нарва на период 2018 – 2021 гг.**

Основной целью составления бюджетной стратегии является планирование реализации инвестиционных проектов, приведенных в программе развития города и отраслевых программах развития, что способствует достижению региональных целей развития. Бюджетная стратегия является основой для ежегодного составления бюджета, задавая направление для осуществления необходимых изменений (рост доходов, сокращение расходов) и позволяя более ясно понимать инвестиционную способность местного самоуправления, а также возможность взятия кредитов и прочих обязательств.

В бюджетной стратегии представлены данные в части обязательств по взятым кредитам, а также данные по переходящим расходам строительства и мероприятий. В бюджетной стратегии установлено применение и выполнение мер обеспечения финансовой дисциплины города Нарва и учетной единицы города.

Реализация представленной в городской программе развития деятельности прямо связана с объёмом поступающих доходов (в т.ч. с поступлением подоходного налога, государственных пособий) и возможностью взятия займов. Причиной является тот факт, что финансирование городской деятельности из собственных средств напрямую зависит от роста экономики Эстонии, трудовой занятости жителей города и поступлений подоходного налога, получаемых от государства пособий, взятия кредитов, внешних инвестиций. Согласно KOFS город должен ежегодно обеспечивать результат основной деятельности на уровне разрешенного значения и сохранять долговую нагрузку на индивидуальном уровне, как для себя, так и совместно с зависимыми единицами.

Прогноз уровня доходов и инвестиций на 2018 – 2021 гг. запланирован, исходя из консервативного принципа, и не покрывает всю описанную в программе развития деятельность. Большее поступление доходов позволяет при составлении дополнительного бюджета направить дополнительные средства на деятельность соответственно приоритету. Когда более слабое, чем ожидалось, развитие экономической ситуации приводит к снижению поступления доходов, следует своевременно изменить бюджет и план расходов.

Проекты/деятельность плана деятельности по программе развития города Нарвы разделены соответственно видению. Итоги запланированных в программе развития проектов/деятельности в части затрат по годам и в части видения показаны в таблице „Направления развития на основании плана деятельности“ в пункте 6.6. Более детальный обзор проектов/деятельности представлен в программе развития в части плана деятельности.

В настоящей бюджетной стратегии города на период 2018 – 2021 приоритетом является обеспечение оказания жителям города законных общественных услуг, более эффективная деятельность местного самоуправления и предоставление качественных общественных услуг на местном уровне. Для выполнения этого необходимо, в том числе, улучшить инфраструктуру жизненной среды, создав для жителей города удобные жизненные условия (в т.ч. транспортную инфраструктуру, возможности для занятий спортом и для проведения досуга), а также обеспечить мотивацию работников учреждений местного самоуправления. Поскольку возможности местного самоуправления при взятии обязательств ограничены, а меры обеспечения финансовой дисциплины следует строго соблюдать, приоритеты инвестиционной деятельности связаны, прежде всего, с открытием нового периода финансирования ЕС, что даст возможность привлекать внешнюю помощь по приоритетным проектам для создания и обновления городской инфраструктуры.

Бюджет города на 2017 год и бюджетная стратегия города на 2018 – 2021 годы составлены согласно кассовому принципу. В составленном по кассовому принципу бюджете хозяйственные операции планируются в том периоде, когда предполагаются связанные с ними денежные поступления или выплаты. Данные представлены в евро. В 2017 году государственный бюджет переходит от планирования по кассовому принципу на составление по принципу возникновения сделки. Единица местного самоуправления обязана составлять бюджет по принципу возникновения сделки не позднее, чем через год после того, как государственный бюджет будет составлен по принципу возникновения сделки. Бюджет по принципу возникновения сделки увеличивает достоверность государственного бюджета, потому как более точно отражает экономическое содержание решений. Доходы и расходы бюджета отражаются в момент совершения хозяйственных операций, а не тогда, когда поступают деньги или делаются выплаты. С переходом на бюджет по принципу возникновения сделки бюджетирование и бухгалтерия приводятся к единому методу учета.

При составлении бюджетной стратегии после планирования городских поступлений, учреждениям были даны предельные суммы в части расходов. Если для планирования и выполнения целей и действий было оценено, что существенные виды деятельности недостаточно финансированы, эти действия были представлены отдельно в виде списка резервных видов деятельности по приоритетам, реализация их осуществима только при поступлении доходов в большем объеме, чем было первоначально запланировано.

Процесс прогнозирования бюджетной стратегии состоит из прогнозирования доходов и расходов основной деятельности, прогнозирования инвестиционной деятельности, выявления необходимости взятия кредитов, нахождения изменений ликвидного имущества и подсчета нетто долговой нагрузки.

**6.3.1 Доходы от основной деятельности**

Доходы от основной деятельности по экономическому содержанию разделены на следующие виды:

1. доходы от налогов;
2. доходы от продажи товаров и услуг;
3. получаемые пособия на расходы на деятельность;
4. прочие доходы от деятельности.

Обзор в части исполнения доходов от основной деятельности за 2016 г., уточнённого бюджета 2017 г. (принят 15.06.2017, далее – бюджет 2017 года) и бюджета на 2018 – 2021 гг. представлен в пункте 6.6.

**Налоговые доходы**

Налоговая система Эстонии состоит из установленных и введенных в действие налоговым законодательством государственных налогов и местных налогов, установленных на основании закона, волостным или городским собранием на своей административной территории. В данной бюджетной стратегии в качестве государственных налогов запланированы подоходный налог физического лица и земельный налог. Местные налоги – налог на рекламу и налог на закрытие дорог и улиц.

Поступление подоходного налога физического лица регулируют закон о подоходном налоге и порядок выделения подоходного налога физического лица местному самоуправлению. Уплаченный подоходный налог физического лица - резидента поступает следующим образом: без учета предусмотренных главой 4 Закона о подоходном налоге вычетов, единице местного самоуправления по месту жительства 11,60% от облагаемого дохода физического лица - резидента. Уплаченный с пенсий и с прибыли от отчуждения имущества подоходный налог поступает государству. Если в Налогово-таможенном департаменте отсутствуют данные о месте жительства резидента, уплаченный им подоходный налог распределяется пропорционально расчетному удельному весу единиц местного самоуправления.

При планировании подоходного налога города в расчет взяты, в том числе, фактические поступления прошлого года и ожидаемые поступления текущего года, прогнозы экономической ситуации, доля поступающего местному самоуправлению подоходного налога (11,60%), количество налогоплательщиков, налоговые изменения. На основании указанной выше информации, в том числе, на основании экономических прогнозов, в бюджетной стратегии города Нарва к 2021 году по отношению к 2016 году поступление подоходного налога запланировано больше примерно на 0,7%.

В качестве основы для начисления земельного налога взяты действующие ставки налога, текущие поступления земельного налога в бюджет. В городе Нарва ставки земельного налога установлены дифференцированно по ценовым зонам от 0,8% до 2,5% в год от цены налогообложения земли. 22.11.2012 года Нарвское городское собрание приняло «Порядок освобождения от земельного налога в городе Нарва», который действует с 01.01.2013 года. Согласно порядку, от земельного налога в Нарве освобождаются репрессированные и приравненные к репрессированным лица. На 2018 – 2021 гг. запланировано поступление земельного налога на уровне 2016 года.

На основании закона о местных налогах местное самоуправление может издать постановление об установлении на своей административной территории местных налогов. В бюджетной стратегии запланированы налог на рекламу и налог на закрытие дорог и улиц. Местные налоги запланированы на последующие годы на уровне 2017 года.

**Доходы от продажи товаров и услуг**

В качестве данных доходов планируются госпошлины, поступления от деятельности в сфере образования, культуры, искусства, спорта, досуга и социальной помощи, доходы от общего управления, доходы от прочих хозяйственных сфер, доходы от аренды и найма, поступления от продажи прав, продажа прочих товаров и услуг.

При планировании доходов учтены фактические поступления за 2016 год и ожидаемые поступления за 2017 год, а также изменения в деятельности учреждений. Рост поступлений в данной части планируется в основном за счет доходов, полученных от деятельности в сфере социальной помощи и сфере образования.

**Пособия, получаемые на расходы от деятельности**

В ежегодном государственном бюджете предусмотрено пособие для местных самоуправлений с более слабой доходной базой. Размер фонда выравнивания и принципы деления определяются государственным бюджетом. Цель фонда выравнивания – унифицировать возможности для выполнения задач, поставленных перед местным самоуправлением, не определяя условия использования средств. При распределении средств фонда выравнивания учитываются поступающие в местное самоуправление подоходный и земельный налоги, число жителей и прочие особенности местного самоуправления. Распределение средств фонда выравнивания регулируется постановлением Правительства Республики.

Размер фонда поддержки и виды относящихся к нему пособий устанавливаются государственным бюджетом. Фонд поддержки – это пособие, предусмотренное на цели и при условиях определенных Законом о местном самоуправлении или государственным бюджетом, которое распределяется только на основании числовых показателей. Числовые показатели, являющиеся основанием для распределения фонда поддержки и принципы их расчета, определяются законом. Значения числовых показателей назначаются государственным бюджетом. Распределение фонда поддержки, порядок и условия использования средств устанавливается постановлением Правительства Республики. Средства фонда поддержки в 2017 году предусмотрены в т.ч. на содержание общеобразовательных школ (расходы на рабочую силу, дополнительное обучение, учебную литературу и учебные средства, школьные обеды), на выплату прожиточных пособий, на выплаты семейных пособий по необходимости, на поддержку оказания социальных услуг, на пособие по содержанию местных дорог, на переработку отходов. Распределение средств фонда поддержки между единицами местных самоуправлений регулируется постановлением Правительства Республики. Министерство образования и науки заключило с городом Нарва договор об общих намерениях, согласно которому к 2021 году в Нарве построят 2 государственные гимназии. Размер фонда поддержки напрямую связан с оптимизацией школьной сети.

В прочих пособиях на расходы от деятельности запланированы дополнительные целевые поступления учреждениям. В 2018 – 2021 гг. запланированы средства на погашение основной части учебных кредитов, оплату налогов со спецльгот, для проведения программы обязательного начального обучения плаванию. В случае получения дополнительных пособий в течение бюджетного года, соответствующие изменения будут вноситься в бюджет города.

**Прочие доходы от деятельности**

В качестве данного дохода запланированы поступления от штрафов, прочие доходы от имущества, от продажи запасов и прочие доходы.

**6.3.2 Расходы от основной деятельности**

Расходы от основной деятельности согласно KOFS распределены по экономическому содержанию на следующие виды:

1. выдаваемые пособия;
2. прочие хозяйственные расходы, в т.ч. расходы на персонал, хозяйственные расходы, прочие расходы.

В части расходов от основной деятельности учреждений запланированы также средства на содержание дорог и на возврат учебных кредитов. Средства на возврат учебных кредитов запланированы согласно графику погашения основной части учебных кредитов и оплаты налогов со спецльгот.

При планировании указанных расходов на 2018 – 2021 гг. были взяты за основу данные предыдущих лет и планы деятельности учреждений. Учреждения представили списки резервной деятельности по приоритетам, они будут реализованы в случае поступления доходов в большем объеме, чем запланировано.

**Пособия, выданные на расходы от деятельности**

В качестве пособий на расходы от деятельности запланированы социальные пособия, прочие пособия физическим лицам, целевые пособия на расходы от деятельности, нецелевые пособия. При планировании расходов в данной части на период 2018 – 2021 гг. за основу взяты данные предшествующих лет и программа деятельности учреждений.

На 2018 – 2021 гг. в бюджете города запланированы следующие пособия в т.ч.: софинансирование проекта “Uusi töökohti loovate programm”, на проекты недоходных объединений, начинающим предпринимателям, целевым учреждениям и недоходным объединениям, на городские мероприятия, социальные пособия, ежегодные членские взносы и прочие. В период с 2018 – 2021 гг. эта деятельность запланирована в основном на уровне 2017 года.

Выделяемые из городского бюджета целевые пособия на расходы от деятельности запланированы, в основном на уровне 2017 г., в т.ч.: – SA Vaivara Kalmistud, SA Narva Linnaelamu на содержание жилых помещений, SA Narva Sadam, SA Narva Linna Arendus, SA Narva Muuseum, исходя из возможностей бюджета. Пособие на организацию общественных перевозок планируется соответственно результатам госпоставки.

Выданные пособия составляют примерно 11% расходов на деятельность.

**Прочие расходы от деятельности**

Прочие расходы от деятельности делятся на расходы по персоналу, хозяйственные расходы и прочие расходы. При планировании на 2018 – 2021 гг. за основу взяты данные 2016 и 2017 годов, программы деятельности учреждений, изменения тарифов на хозяйственные расходы. Расходы на персонал составляют примерно 64% от суммы расходов города на ведение деятельности.

Хозяйственные расходы состоят из административных расходов, хозяйственных расходов на содержание недвижимости, зданий, помещений, строений, автомобилей и инвентаря, расходов на обучение, на покупку учебных средств, медицинские расходы, расходы на питание и прочие услуги. Хозяйственные и прочие расходы составляют примерно 25% от суммы расходов города на деятельность.

На период бюджетной стратегии действия по выполнению учреждениями своих задач (в т.ч. заключение договоров) запланированы в основном исходя из возможностей бюджета и прогнозируемых расходов. Так как хозяйственные расходы напрямую связаны с результатами госпоставок, их стоимость может превысить запланированную в бюджетной стратегии.

Местные самоуправления Эстонии имеют обширную компетентность в организации общественной жизни. Наиболее существенной расходной частью города Нарва является образование (дошкольное, основное, гимназическое и образование по интересам), досуг, культура, религия (в т.ч. дома культуры, музыкальные, спортивные школы и школы по интересам, библиотеки и пр.), хозяйство (общественный транспорт), жилищное и коммунальное хозяйство, социальное попечение (пособия, услуги, учреждения опеки).

Классификация расходов учреждений (в том числе подведомственных учреждений) и служб города Нарва происходит как по экономическому содержанию, так и в разрезе видов деятельности. Сводный обзор представлен в пункте 6.6 бюджетной стратегии.

**6.3.3** **Инвестиционная деятельность**

Раздел бюджета по инвестиционной деятельности разделен по экономическому содержанию на следующие части:

1. приобретение основного имущества;
2. продажа основного имущества;
3. целевое финансирование, получаемое для приобретения основного имущества;
4. целевое финансирование, выдаваемое для приобретения основного имущества;
5. финансовые доходы и финансовые расходы.

В 2017 – 2020 гг. перед городом стоит очень важная задача привлечения и использования денежных средств из структурных фондов Европейского Союза (в дальнейшем ЕС) следующего периода финансирования. Для оптимизации деятельности по развитию города работа по проектам большого объема (включая координацию всей проектной деятельности города) организована через Narva Linna Arenduse ja Ökonoomika Amet.

Для того чтобы при открытии фондов ЕС у города была вся необходимая документация для представления ходатайства, подготавливается необходимая для строительства объектов города строительная документация и анализ осуществимости и окупаемости. Составляются проектные ходатайства в следующих областях: улучшение городской среды, культура и образование, развитие туризма. Учитывая возможности города по самофинансированию в течение всего периода бюджетной стратегии, вложение больших инвестиций возможно только при поддержке внешнего финансирования.

При планировании данной части за основу на 2018 – 2021 годы взяты реализуемые в городе и запланированные проекты. От осуществления проектов зависит целевое финансирование на приобретение основного имущества, за счет чего происходит приобретение основного имущества и связанные с этим финансовые расходы.

Числовые показатели инвестиционной деятельности города Нарва приведены в части программы развития программы реализации, обзор по основным проектам (в том числе запланированные инвестиционные объекты) представлен в пункте 6.6.

**6.3.4 Финансовая деятельность**

Раздел бюджета по финансовой деятельности распределяется по экономическому содержанию на следующие виды:

1. взятие кредитов, взятие обязательств по аренде капитала;
2. возврат взятых кредитов, выполнение обязательств по аренде капитала.

Взятие обязательств и оплата зависит от реализуемых и запланированных городских проектов и деятельности. Платежи по обязательствам города находятся в прямой зависимости также от поступления мостового финансирования. В период с 2018 по 2021 гг. для реализации инвестиционных проектов с большой вероятностью придется использовать мостовое финансирование. Согласно начальным данным мостовое финансирование (взятие кредитов) составит 4,2 млн. евро в 2018 году, 2,7 млн. евро в 2019 году 5,8 млн. евро, в 2020 году 5,2 млн. евро, в 2021 году 0,1 млн. евро. В настоящей бюджетной стратегии эти средства не запланированы.

Долговые обязательства города представлены в таблице бюджетной стратегии города Нарва, в пункте 6.6.

**6.4 Бюджетная стратегия зависимых единиц города Нарва на период 2018 – 2021 гг.**

Город Нарва как единица местного самоуправления и зависимые от нее единицы образуют учетную единицу города Нарва. При составлении бюджетной стратегии необходимо определить зависимые от города единицы. При определении зависимой единицы исходят из KOFS и методики подсчета мер по обеспечению финансовой дисциплины местного самоуправления и единицы местного самоуправления (методика утверждена постановлением министра финансов нр. 29 от 16.05.2011 г.). Бюджетная стратегия содержит данные обзора экономической ситуации зависимых единиц, в том числе числовые показатели, которые необходимы для расчета результата основной деятельности и ставки нетто долговой нагрузки.

Зависимые единицы определяются по состоянию на конец каждого года на основании сальдовых ведомостей целевых, недоходных и коммерческих учреждений, входящих в консолидированную группу местного самоуправления. Исходя из этого, на основании данных 2016 года, к учетной единице города Нарва наряду с городскими учреждениями относятся SA Narva Linnaelamu, SA Narva Haigla, SA Narva Linna Arendus, SA Narva Sadam.

Пособие, выделяемое из городского бюджета зависимым единицам, планируется в основном на уровне 2017 года, исходя из возможностей бюджета.

Данные по зависимым единицам за 2016 год взяты из открытой информационной системы ([https://saldo.fin.ee](https://saldo.fin.ee/)).

**6.4.1 SA Narva Linnaelamu**

Задачами основной деятельности SA Narva Linnaelamu является управление и использование муниципального жилого фонда, обеспечение его сохранности и улучшение технического состояния. Основанием для составления бюджетной стратегии являются договор с городом, программа развития города, программа развития муниципального жилого фонда.

Данные бюджета 2018 – 2021 гг. представлены по принципу возникновения сделки.

Доходы основной деятельности целевого учреждения состоят преимущественно из собственных доходов от договоров аренды и финансирования, получаемого от города Нарва (на основании договора с городом).

Расходами от основной деятельности SA Linnaelamu являются расходы на управление муниципальным жилым фондом, ремонт общежитий, обслуживание жилых и нежилых помещений, коммунальные расходы и прочие расходы на управление.

Числовые показатели SA Narva Linnaelamu представлены в пункте 6.6.

**6.4.2. SA Narva Haigla**

Основной сферой деятельности SA Narva Haigla является оказание услуги стационарного лечения.

Бюджетная стратегия составлена согласно кассовому принципу.

Доходы SA Narva Haigla формируются в основном за счет медицинской деятельности (98% от общей суммы доходов). В 2016 и 2017 гг. увеличилась стоимость медицинских услуг, в результате чего увеличились доходы. Также для компенсации расходов по персоналу в 2018 году, прогнозируется рост доходов в связи с медицинской деятельностью. Колебания доходов по годам зависят от двухгодичного цикла оказания услуг медицинского осмотра работников и прогнозируемого изменения прейскуранта цен медицинских услуг.

В связи с тем, что основной деятельностью SA Narva Haigla является оказание медицинских услуг, большую часть расходов (около 60%) составляют расходы на персонал. Начиная с 01.04.2017 года, увеличилась зарплата персонала SA Narva Haigla. В 2018 году так же планируется рост зарплаты персонала. Источник покрытия затрат – доход, получаемый от оказания медицинских услуг.

Рост расходов SA Narva Haigla связан с изменением цен на лекарства и продукты питания, а также с увеличением объемов и стоимости закупаемых услуг диагностики.

На период бюджетной стратегии запланирована реконструкция части помещений в поликлинике по адресу Vestervalli 15 для оздоровительного центра, так же планируется реконструкция отделения экстренной медицины на Haigla 1.

Начиная с 2018 года, планируется использовать капитальную аренду для обновления медицинского оборудования, что снова увеличит долю лизинговых платежей.

Резерв денежных средств уменьшен в 2017 – 2021 гг. до оптимального минимума, что поддерживает финансовые возможности учреждения для покрытия платежей, приходящихся на начало месяца, для текущего расчета заработной платы, выплаты налогов, для расчетов с поставщиками. Свободные денежные средства в 2017 году основном направлены на улучшение материальной базы SA Narva Haigla, на покупку медицинского оборудования и транспорта экстренной медицины.

Числовые показатели SA Narva Haigla представлены в пункте 6.6.

**6.4.3. SA Narva Linna Arendus**

Целью SA Narva Linna Arendus является повышение качества жизненной среды в Нарве, создание благоприятных условий, способствующих развитию предпринимательства, на административной территории города Нарва путем развития имеющихся в управлении или собственности целевого учреждения недвижимости и земельных участков в интересах жителей города.

Деятельность целевого учреждения тесно связана со следующими направлениями: деятельность по благоустройству и развитию центра спорта и досуга Äkkeküla; развитие и сдача в аренду здания по адресу P. Kerese 20; развитие здания Linnuse 2 и недвижимости на Raja 5.

В 2018 – 2021 гг. целевое учреждение продолжает деятельность в трех указанных направлениях, исходя из открывающихся возможностей финансирования проектов, которые в основном связаны с развитием Äkkeküla (проекты и самостоятельное развитие) и необходимыми работами по реновации P. Kerese 20. Для осуществления своих проектов целевое учреждение старается привлечь средства различных фондов и партнеров.

На 2018 – 2021 гг. планируются следующие инвестиционные проекты: развитие туристической и природной тропы Äkkeküla, III этап; строительство детской и спортивной площадки Äkkeküla; проектирование и строительство экстремального парка Äkkeküla; строительный проект и постройка стрелкового тира Äkkeküla; проектирование и строительство сооружение спортивного центра Äkkeküla.

Числовые показатели SA Narva Linna Arendus представлены в пункте 6.6.

**6.4.5. SA Narva Sadam**

SA Narva Sadam создано с целью реконструкции Нарвского речного порта (в т.ч. часть Кулгу), а также для развития порта для яхт и малых судов, предлагающего качественные услуги туристам и местным жителям, для управления портом, осуществления прочих сделок, тесно связанных с деятельностью SA Narva Sadam.

Основными видами деятельности на 2017 – 2021 годы в части достижения стратегических целей являются: позиционирование портов г. Нарва среди яхтсменов Эстонии, Финляндии, Швеции и России (Санкт-Петербург и Псков); поиск спонсоров, развитие ремонтной базы, разовые проекты.

Числовые показатели целевого учреждения представлены в пункте 6.6.

**6.5 Выполнение мер обеспечения финансовой дисциплины**

Для обеспечения стабильной долгосрочной налогово-бюджетной структуры применяются методы для усиления мер обеспечения финансовой дисциплины местного самоуправления. Согласно KOFS, мерами обеспечения финансовой дисциплины местного самоуправления и учетной единицы местного самоуправления, являются соблюдение разрешенной величины результатов основной деятельности и предельной ставки нетто долговой нагрузки, в пределах установленного законодательством значения.

Результат основной деятельности – разница доходов и расходов от основной деятельности. Разрешенная величина результата основной деятельности не должна быть меньше ноля по состоянию на конец отчетного года. Согласно KOFS, в бюджетной стратегии можно запланировать в качестве результата от основной деятельности единицы местного самоуправления и его учетной единицы значение, меньше разрешенного: на два не следующих друг за другом года; на следующий бюджетный год, если результат от основной деятельности текущего года запланирован не меньше ноля. В данном случае сумма результатов от основной деятельности планируемых в бюджетной стратегии лет должна быть не меньше ноля.

Нетто долговая нагрузка определяется как разница между общей суммой долговых обязательств и общей суммой ликвидного имущества. На основании KOFS действуют правила расчета нетто долговой нагрузки „Предельной значение нетто долговой нагрузки„ (KOFS §34) и возможные ограничения в т.ч.: „Учет применяемых мер обеспечения финансовой дисциплины при выдаче пособий на инвестиции“ (KOFS § 341); „Экстренные ограничения принятия долговых обязательств“ (KOFS §351); „Принятие долговых обязательств во время экстренного ограничения принятия долговых обязательств“ (KOFS §352).

Если у города или учетной единицы города впервые возникла ситуация неприменения мер соблюдения финансовой дисциплины по состоянию на конец отчетного года, и если единица местного самоуправления планирует в принятом бюджете продолжить неприменение мер, Министерство финансов информирует единицу местного самоуправления о последствиях неприменения мер.

При расчёте показателей учетной единицы учитываются сальдовые ведомости местного самоуправления и зависимых единиц и элиминируются отраженные в этих сальдовых ведомостях строки, в которых указан партнерский код того же местного самоуправления или его зависимой единицы.

Данные по результатам основной деятельности и о нетто долговой нагрузке города Нарва и учётной единицы города Нарва за 2016 год, прогнозируемые на текущий 2017 год и на каждый год периода бюджетной стратегии (2018 – 2021) представлены в пункте 6.6. Внутренние сделки учетных единиц элиминированы.

Из представленных данных следует, что запланированный результат основной деятельности города Нарва и учетных единиц города Нарва позитивный, нетто долговая нагрузка не превышает установленную в KOFS предельную ставку и отвечают требованиям, установленным законодательством.

* 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** | **8,5%** | **732318** | **6,7%** | **634818** | **13,0%** |
| strateegiline eesmärk 3.1: linnas on loodud efektiivne ja mitmekülgne sotsiaalkaitse süsteem | 276603 | 2,2% | 950891 | 5,4% | 1303621 | 8,5% | 732318 | 6,7% | 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%** | **106300** | **0,6%** | **106300** | **0,7%** | **106300** | **1,0%** | **106300** | **2,2%** |
| strateegiline eesmärk 5.1: linnas on loodud elanikkonna tööhõiveks kõik vajalikud tingimused | 105800 | 0,8% | 106300 | 0,6% | 106300 | 0,7% | 106300 | 1,0% | 106300 | 2,2% |
| **Kokku** | **12579409** | 100,0% | **17465753** | 100,0% | **15423781** | 100,0% | **11002437** | 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** |