***Неофициальный перевод***

**6. БЮДЖЕТНАЯ СТРАТЕГИЯ ГОРОДА НАРВА И УЧЁТНОЙ ЕДИНИЦЫ ГОРОДА НА ПЕРИОД 2022 – 2025 ГГ.**

**6.1. Вводная часть**

Бюджетная стратегия 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 Нарвского Городского Собрания нр. 2 от 21.01.2021 г. «Порядок рассмотрения документов развития города Нарва» (<https://www.riigiteataja.ee/akt/429012021023>) 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 2022 – 2025 годах.

Бюджетная стратегия составляется по учетной единице города Нарва. К учетной единице города Нарва по состоянию на 31.12.2020 г. относятся следующие единицы: Город Нарва (в лице Нарвской Городской Управы), SA Narva Linnaelamu, SA Narva Haigla, SA Narva Linna Arendus, SA Narva Sadam, SA Narva linnaleht.

В бюджетной стратегии применяется 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 Нарвы, государственная бюджетная стратегия на 2022-2025 гг. и Программа стабильности 2021, весенний экономический прогноз Банка Эстонии на 2021 год, Закон о дополнительном бюджете на 2021 год (принят Riigikogu 14.04.2021 г.) вместе с пояснительной запиской 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**

По данным Департамента статистики в IV квартале 2020 года, по сравнению с тем же периодом 2019 год, валовый внутренний продукт Эстонии (далее ВВП) уменьшился на 1,2%, в текущих ценах ВВП составил 7,3 миллиарда евро. В отчетном году спад экономики составил 2,9%. В прошлом году из-за ограничений, вызванных коронавирусом экономика Эстонии снизилась на 2,9%. На экономический спад оказали влияние, прежде всего, обрабатывающая промышленность, торговля, размещение и питание. Частное потребление услуг и товаров снизилось на 2,5% в год, что связано с путешествиями, работой и проведением досуга вне дома. Возросли расходы, относящиеся к домашнему образу жизни и здравоохранению. Здравоохранение так же привело к росту расходов правительственного сектора на 3,6%. Однако во втором полугодии наблюдалось усиление товарооборота, что свидетельствует о быстрой адаптации экономики Эстонии.

По данным Департамента статистики индекс потребительских цен в 2020 году, по сравнению со средним 2019 года, снизился на 0,4%. На годовое изменение индекса потребительских цен наибольшее влияние оказало моторное топливо, так как дизельное топливо было на 17% и бензин на 6,4% дешевле. На изменение индекса повлияло так же удешевление доставляемого в домохозяйства электричества на 10,5% и удорожание продуктов на 2,2%.

По данным Департамента статистики в 2020 году средняя брутто заработная плата составляла 1 448 евро в месяц или на 2,9% выше, чем годом ранее. В последний раз такой осторожный рост средней брутто заработной платы наблюдался 10 лет назад. Начиная с 2011 года, годовой рост был стабильно выше 5%, несколько раз превысив отметку в 7%. Больше всего увеличилась средняя брутто заработная плата в сфере информации и связи (9,9%) и в сфере профессиональной, научной и технической деятельности (8%). В трех видах деятельности средняя заработная плата снизилась, больше всего в торговле (9,7%), размещении и питании (4,9%), искусстве и досуге (2,2%). Самая высокая средняя брутто заработная плата была в сфере информации и связи, сфере финансов и страхования, энергетике, самая низкая в сфере недвижимости, сферах размещения и питания.

Согласно уточненным данным Департамента статистики на 1 января 2021 года численность населения Эстонии составляла 1 330 068 человек. На смертность, рождение и миграцию оказало влияние распространение коронавируса. Больше всего это отрезались на миграции, так как государства существенно ограничили въезд из-за вируса.

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 2021 г.**

На момент составления бюджетной стратегии, Министерством Финансов был опубликован весенний экономический прогноз (<https://www.rahandusministeerium.ee/et/riigieelarve-ja-majandus/majandusprognoosid>). Основные показатели весеннего экономического прогноза на 2021 год представлены в следующей таблице.

*Väljavõtte Rahandusministeeriumi 2021.aasta kevadisest majandusprognoosist*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** |
| **Majanduse põhinäitajad (%)** |  |  |  |  |  |
|  SKP reaalkasv | 2,5 | 4,8 | 3,2 | 3,1 | 2,9 |
|  SKP nominaalkasv | 4,9 | 7,0 | 5,3 | 5,1 | 4,8 |
|  SKP jooksevhindades (mld eurot) | 25,5 | 30,5 | 32,1 | 33,7 | 35,3 |
|  Tarbijahinnaindeks  | 2,0 | 2,1 | 2,0 | 1,9 | 1,9 |
|  Tööhõive (15-74-aastased, tuhat inimest) | 650,6 | 655,9 | 659,8 | 662,5 | 663,8 |
|  Tööhõive kasv | -0,9 | 0,8 | 0,6 | 0,4 | 0,2 |
|  Keskmine palk (eurot) | 1 504 | 1 588 | 1 668 | 1 479 | 1 832 |
|  Keskmise palga reaalkasv | 1,8 | 3,4 | 3,0 | 2,9 | 2,3 |
|  Keskmise palga nominaalkasv | 3,9 | 5,6 | 5,1 | 4,9 | 4,7 |

Прогноз Министерства Финансов предусматривает быстрое восстановление экономики, начиная со второй половины 2021 года. В первой половине 2021 года росту экономики препятствуют ограничения деятельности и передвижения. Если вакцинация пройдет согласно плану и опасность заражения снизится, в 2021 году рост покажут все сферы деятельности, кроме строительства, и экономика достигнет докризисного уровня к концу года. Восстановление сначала может быть неравномерным, с большим упором на промышленный экспорт и компьютерные услуги. Поскольку кризис был социально затратным из-за быстрого роста безработицы в сфере низкооплачиваемой деятельности, восстановление иностранного туризма, которое по прогнозам, придется на 2022 год, имеет критическое значение.

Холодная зима и приближение цен на нефть к докризисному уровню спровоцировали в начале 2021 года рост индекса потребительских цен. То же наблюдалось более широко еврозоне. Хотя цены на мировом рынке продуктов питания выросли до самого высокого значения последних лет, рост цен на продукты питания частично сдерживается более низкими ценами на садоводческую продукцию и появлением на рынке новой розничной сети. Более жесткие ограничения на распространение вируса могут привести к нестабильности цен на товары и услуги. Хотя туристические поездки могут частично восстановиться во второй половине 2021 года из-за вакцинации и контроля над распространением вируса, ожидается, что они останутся скромными, и восстановление цен на услуги, связанные с туризмом (например, проживание), может не произойти в этом году. В итоге в 2021 году потребительские цены вырастут на 2,0%. В 2022 году ускорение роста цен до 2,1% будет вызвано усилением развития рынка труда и быстрым удорожанием услуг, связанным с восстановлением туризма. Безработица начнет снижаться во второй половине 2021 года. В условиях текущего кризиса рынок труда очень быстро отреагировал на меняющиеся обстоятельства, поэтому ожидается, что безработица снизится уже во второй половине года вместе с более быстрым восстановлением экономики. Безработица постепенно снижается и к концу прогнозируемого периода приблизится к естественному уровню (примерно 6%). В целом, не ожидается восстановление занятости до докризисного уровня, поскольку эффективность во многих сферах деятельности повысилась, и в будущем потребуется меньшее количество сотрудников. С 2022 года в росте заработной платы будет лидировать частный сектор. Можно ожидать, что в 2021 году рост заработной платы несколько ускорится по сравнению с предыдущим годом, но многие виды деятельности в секторе услуг пострадали от ограничений в первой половине года и нуждаются в государственной поддержке для преодоления кризиса. В отраслях, ориентированных на экспорт идет лучше среднего, поэтому можно ожидать постепенного восстановления роста заработной платы в частном секторе уже в 2021 году. По мере восстановления сектора услуг рост заработной платы со следующего года ускорится и останется на уровне экономического роста.

**Государственная бюджетная стратегия 2022 – 2025**

Цель государственной бюджетной стратегии и программы стабильности – изложить политику правительства по выполнению требований Пакта стабильности и роста (*Stability and Growth Pact, SGP*). Бюджетная стратегия и программа стабильности основываются на опубликованном 5 апреля 2021 года весеннем экономическом прогнозе Министерства финансов. Наряду с определением основных направлений бюджетной политики, бюджетная стратегия помогает увеличить эффективность деятельности правительства в управлении государственным и отраслевым развитием. Бюджетная стратегия соотносит потребности отраслевой политики государства с основанными на экономических и финансовых прогнозах финансовыми возможностями. Бюджетная стратегия обновляется каждую весну, по мере необходимости обновляются планы на предстоящие три года и дополняются как минимум на один год. Таким образом, планы на среднесрочный период постоянно адаптируются к изменениям в экономике, налоговой среде и разных сферах деятельности. При составлении бюджетной стратегии на 2022-2025 годы учитывались изменившиеся экономические условия в результате кризиса Covid-19. Бюджетная стратегия реализуется через отраслевые программы развития и государственный бюджет. Правительство республики основывается при составлении бюджетной стратегии на коалиционном соглашении, приоритетами которого являются выход из пандемии COVID-19; здоровые и защищенные люди; умная экономика; зеленая Эстония; образованные и умные люди; активная и защищенная Эстония; сбалансированная Эстония; открытое и безопасное правовое государство.

***Бюджетная позиция местных самоуправлений***

Единицы местного самоуправления (79 единиц) выполняют важную роль в исполнении задач общественного сектора. Независимо от величины выполняются одинаковые задачи. Общее управление охватывает расходы на содержание городской и волостной управы, а также городского собрания. Объем этих расходов консолидировано по принципу возникновения сделки достиг по предварительным данным 2020 года 2,46 млрд евро (в т.ч. 0,1 млрд евро на оплату обязательств). Из них 63% 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 содержать местные дороги. Самоуправления так же имеют возможность ходатайствовать о пособии на проекты из нескольких источников. Прочие собственные доходы охватывают в основном поступления от платы за окружающую среду или от продажи товаров и услуг.

**6.3 Бюджетная стратегия города Нарва на период 2022 – 2025 гг.**

Основной целью составления бюджетной стратегии является планирование реализации инвестиционных проектов, приведенных в программе развития города и отраслевых программах развития, что способствует достижению местных целей развития.

21.01.2021 года решением нр 4 Городское собрание Нарвы инициировало составление плана развития города Нарвы до 2035 года. Цель составления плана развития города Нарвы – определить долгосрочные направления и потребности развития экономической, социальной и культурной среды, окружающей среды и здоровья населения города Нарвы с учетом текущих проблем и возможностей, а также стратегические цели с желаемым воздействием и планирование действий, необходимых для достижения целей до конца периода плана развития. План развития города Нарвы должен учитывать общую планировку города и стратегию развития уезда Ида-Вирумаа. За составление плана развития города Нарвы отвечает Департамент развития и экономики. Последний срок для согласования Городской управой проекта плана развития до 2035 года и представления проекта постановления об утверждении плана развития в Городское собрание - февраль 2022 года.

Бюджетная стратегия является основой для ежегодного составления бюджета, задавая направление для осуществления необходимых изменений (рост доходов, сокращение расходов) и позволяя более ясно понимать способность местного самоуправления делать инвестиции, брать кредиты или прочие обязательства.

В бюджетной стратегии представлены данные в части обязательств по взятым кредитам. В бюджетной стратегии установлено применение и выполнение мер обеспечения финансовой дисциплины города Нарвы и учетной единицы города. 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.

Реализация представленной в городской программе развития деятельности напрямую связана с объёмом поступающих доходов (в т.ч. с поступлением подоходного налога, государственных пособий) и возможностью взятия кредитов. 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. По данным Регистра народонаселения по состоянию на 01.01.2021 года население Нарвы составляло 55,1 тыс. человек, год назад по состоянию на 01.01.2020 было 55,9 тыс. человек. Детальные данные о населении города опубликованы <https://www.investinnarva.ee/et/narvast/ldinfo/rahvastik> .

На 21 января 2021 года в Коммерческом Регистре было зарегистрировано 4 436 предпринимателей Нарвы (по состоянию на 20.01.2020 было зарегистрировано 4 236 предпринимателей). В Нарве 99,9% – это микро-, малые и средние предприятия. Большинство действующих предприятий – микро предприятия, где численность работников не превышает 9 человек (98,8% всех предприятий). В Нарве зарегистрировано одно крупное предприятие (больше 250 работников): OÜ Fortaco Estonia. Крупные предприятия существуют и дают работу большинству населения: AS Enefit Power, AS Enefit Solutions, OÜ Amphenol ConneXus, OÜ Maxima Eesti ja OÜ Aquaphor International, но в связи с тем, что они не зарегистрированы в Нарве, в общей городской статистике они не отражаются. Общая информация о статистике предпринимательства Нарвы публикуется на сайте <http://www.investinnarva.ee>.

Долгосрочный план деятельности Eesti Energia предусматривает прекращение производства электроэнергии из сланца до 2030 года и переход на производство энергии из возобновляемых источников. Предприятие перестанет производить жидкое топливо из горючего сланца после 2040 г., когда новые пиролизные установки будут окончательно модернизированы для производства сырья химической промышленности. Все производство будет углеродно-нейтральным не позднее 2045 г. Реструктуризация крупного производства в Ида-Вирумаа имеет более долгую перспективу в стратегии компании. Использование горючего сланца на тепловых электростанциях завершится в 2026-2030 гг. Остальные электростанции в это время будут использовать только древесные отходы и газ, который является побочном продуктом добычи масла. Роль ведущих электростанций будет заключаться в предоставлении услуг, которые помогут поддерживать стабильность электросети после отключения стран Балтии от энергетической системы Российской Федерации. Названные действия влияют на периоды бюджетной стратегии города.

Справедливый переход – это применение необходимых для достижения национальных и международных климатических целей мер таким образом, чтобы при переходе на CO²-нейтральную экономику на максимально возможном уровне сохранилось благосостояние жителей, местных самоуправлений и государства, а предпринимателям была обеспечена поддержка публичного сектора для поиска и реализации следующих за переходом новых бизнес-возможностей. Процесс справедливого перехода непосредственно касается Ида-Вирумаа. На уровне уезда справедливых переход означает реструктуризацию сфер экономики с высоким выбросом CO², что включает в себя как реструктуризацию сланцевого сектора, как и диверсификацию всей экономики уезда, в том числе развитие навыков работников и улучшение условий жизни, что обеспечит в регионе хорошую занятость, сохранение доходов и стратегическое снабжение Эстонии электроэнергией. Принятым 19.02.2020 решением № 6 общего собрания Союза самоуправлений Ида-Вирумаа сформирована платформа справедливого перехода для уезда Ида-Вирумаа, ролью которой является организация касающихся перехода дискуссий и вовлечение в них общественности. Платформа будет прорабатывать различные мнения и сформирует предложения по организации справедливого перехода, которые будут переданы руководящей комиссии и связанным с процессом составителям стратегических документов на региональном и государственном уровне.

На количество зарегистрированных безработных и безработицу большое влияние оказало распространение коронавируса COVID-19. Динамика численности зарегистрированных безработных в Кассе по безработице Эстонии представлена ​​в сравнительной таблице ниже.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Nimetus** | **31.01.2020** | **31.12.2020** | **31.05.2021** |
| Eesti | 36 587 | 53 724 | 52 109 |
| Ida-Viru Maakond | 6 654 | 8 012 | 7 714 |
| Narva linn | 2 992 | 3 736 | 3 679 |

Прогноз уровня доходов и инвестиций на 2022 – 2025 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 приоритетную деятельность. Когда более слабое, чем ожидалось, развитие экономической ситуации приводит к снижению поступления доходов, следует своевременно изменить бюджет и план расходов, перераспределить расходы с учетом мер экономии. Учреждения города Нарвы (в т.ч. подотчетные учреждения) осуществляя расходы на управление, покупку недвижимости, заказ услуг, организацию государственных поставок исходят из цели прозрачного, эффективного и экономичного использования средств, равного обращения и эффективного использования конкуренции в сфере государственных закупок.

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 2022 – 2025 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 современные и 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 использованием пособий (в т.ч. ЕС) и внешних инвестиций, что даст возможность привлекать средства по приоритетным проектам для создания и обновления городской инфраструктуры.

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.

Бюджетная стратегия города Нарвы на 2022-2025 годы составлена на основании принципа возникновения сделки, данные представлены в евро. В бюджете, составленном по принципу возникновения сделки, хозяйственные операции отражаются по мере их совершения, независимо от поступления или выплаты связанных с ними денежных сумм. Бюджет по принципу возникновения сделки дает обзор возможности взятия обязательств на покрытие расходов в бюджетном году, не зависимо от срока оплаты обязательств.

**6.3.1 Доходы от основной деятельности**

Согласно KOFS 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;
4. прочие доходы от деятельности.

Обзор в части исполнения доходов от основной деятельности за 2020 год, уточнённого бюджета 2021 года (принятого 17.06.2021, далее – бюджет 2021 года) и бюджетная стратегия на 2022 – 2025 годы 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, плата за парковку.

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 11,96% от облагаемого дохода физического лица – резидента (превышающая часть подоходного налога поступает государсву). Подоходный налог, уплаченный с пенсий и с дивидендов, указанных в § 18 ст. 13 Закона о подоходном налоге, с прибыли от отчуждения имущества 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 (в т.ч. доля подоходного налога, отчисляемого местному самоуправлению в 2021 году 11,96%), количество налогоплательщиков, налоговые изменения. На основании указанной выше информации, в том числе, на основании экономических прогнозов, в бюджетной стратегии 2022-2025 гг. ожидаемое поступление подоходного налога к 2025 году запланировано по сравнению с 2021 больше примерно на 8%.

В качестве основы для начисления земельного налога взяты действующие ставки налога, фактическое поступление за прошлый год и текущие поступления земельного налога в бюджет. В городе Нарве 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 Нарве», который действует с 01.01.2013 года. Согласно порядку, от земельного налога в Нарве освобождаются репрессированные и приравненные к репрессированным лица. В 2022 – 2025 гг. запланировано поступление земельного налога на уровне 2021 года.

По инициативе министра государственного управления 03.06.2021 правительство одобрило изменения закона, согласно которым следующая плановая оценка земли состоится в 2022 году. Нововведения обновляют стоимость земли, приводя земельный налог в соответствие с принципами рыночной стоимости земли. Изменения не повлияют на действующее освобождение от налога на землю под домом, которое останется в силе. Конкретная ставка налога определяется местным самоуправлением, которое лучше всего может оценить платежеспособность и местные приоритеты. Налогоплательщику предоставляются защитные меры для смягчения последствий увеличения налога (максимально допустимые ставки снижаются и устанавливается предел годового роста в размере 10%). Изменения в земельном налоге вступят в силу в 2024 году.

На основании закона о местных налогах местное самоуправление может издать постановление об установлении на своей административной территории *местных налогов*. Местные налоги отражены в бюджетной стратегии как прочие налоговые доходы: налог на рекламу, налог на закрытие дорог и улиц, плата за парковку запланированы на 2022-2025 годы приблизительно на уровне 2021 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 фактическое поступление за 2020 год и ожидаемое поступление за 2021 год, а также изменения в деятельности учреждений. Наибольшие поступления в данной части планируются в основном за счет доходов, от деятельности в сферах социальной помощи и образования.

**Получаемые пособия**

В ежегодном государственном бюджете предусмотрено пособие для местных самоуправлений с более слабой доходной базой. Принципы распределения фонда выравнивания определяются законом. Размер фонда выравнивания и значения показателей распределения 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 2021 году предусмотрены в т.ч. на содержание общеобразовательных школ (расходы на рабочую силу, дополнительное обучение, учебную литературу и учебные средства, школьные обеды, более эффективное и специализированное обучение), на расходы на рабочую силу учителей дошкольных детских учреждений, на оказание помощи детям с тяжелым и глубоким недостатком здоровья, поддержку образования и деятельности по интересам, на выплату прожиточных пособий, на пособие на похороны, на поддержку услуги по замещающему и последующему уходу, компенсацию расходов актов регистра народонаселения, на пособие по содержанию местных дорог. Распределение средств фонда поддержки между единицами местных самоуправлений регулируется постановлением Правительства Республики.

Распоряжением Правительства № 156 от 26.04.2021 года Законом о дополнительном государственном бюджете на 2021 год распределены дополнительные средства фонда поддержки. Цель фонда поддержки – частично компенсировать снижение доходов и увеличение расходов из-за негативного воздействия COVID-19. Пособие на доходную базу, выделяемое городу Нарве, составляет 931 569 евро, из которых 881 896 евро пособие на снижение расходов и увеличение доходов и 49 673 евро пособие на поддержку дистанционного обучения (предназначено для повышения уровня доступа в Интернет и к дигитальным учебным материалам дома у учащихся во время дистанционного обучения для обеспечения равного доступа к образованию).

17 мая 2021 года министр образования и науки и мэр Нарвы подписали договор о передаче Narva Eesti Gümnaasium государству. С 01.09.2021 года дежрателем школы станет Министерство образования и науки. В качестве держателя школы государство намеревается приступить к формированию будущего сотрудничества трех государственных общеобразовательных школ на территории учебного городка. Цель состоит в том, чтобы сохранить и развить существующие сильные стороны как Narva Eesti Gümnaasium, так и Vanalinna Riigikool, начав сотрудничество с новой государственной гимназией. Осенью 2023 года в Нарве откроются две государственные гимназии, в которых смогут учиться более 700 учеников. К этому времени школьная сеть в Нарве должна быть преобразована. Город принимает решения по оптимизации образовательной структуры в соответствии с заявлениями на меры по реформированию сети основных школ и установленными в них сроками. Следовательно, размер фонда поддержки напрямую связан с изменением и оптимизацией школьной сети.

В прочих пособиях на расходы от деятельности запланированы дополнительные целевые поступления учреждениям. 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 специального водопользования, штрафов, доходы от интрессов по задолженностям (кроме финансового дохода), доходы 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 расходы о деятельности.

При планировании указанных расходов на 2022 – 2025 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.

**Выдаваемые пособия**

В качестве пособий на расходы от деятельности запланированы социальные пособия и прочие пособия физическим лицам, целевые пособия на расходы от деятельности, нецелевые пособия. При планировании расходов в данной части на период 2022 – 2025 гг. за основу взяты данные предшествующих лет, и программа деятельности учреждений.

На 2022 – 2025 гг. в бюджете города запланированы следующие пособия в т.ч.: целевым учреждениям и недоходным объединениям, на городские мероприятия, социальные пособия, ежегодные членские взносы и прочие.

Выделяемые из городского бюджета целевые пособия на расходы от деятельности запланированы, в основном на уровне 2021 г., в т.ч. SA Vaivara Kalmistud (с поправкой на индекс потребительских цен), SA Narva Linnaelamu на содержание жилых помещений, SA Narva Sadam, SA Narva Linna Arendus, SA Narva linnaleht, SA Narva Muuseumm; пособие на организацию линии общественных перевозок.

В городе приняты различные порядки, направленные на создание благоприятной городской среды, а также целевую поддержку садоводческих и квартирных товариществ. В течение периода бюджетной стратегии эти пособия будут планироваться исходя из бюджетных возможностей.

Выдаваемые пособия составляют примерно 9% расходов на деятельность.

**Прочие расходы от деятельности**

Прочие расходы от деятельности делятся на расходы на персонал, хозяйственные расходы и прочие расходы. При планировании на 2022 – 2025 гг. за основу взяты данные 2020 и 2021 годов, программы деятельности учреждений.

Расходы на персонал составляют примерно 66% от суммы расходов города на деятельность.

Хозяйственные расходы состоят из административных расходов, расходов на содержание недвижимости, зданий, помещений, строений, автомобилей и инвентаря, расходов на обучение, на покупку учебных средств, расходов на гигиену и медицину, на питание и прочие услуги. Хозяйственные и прочие расходы составляют примерно 24% 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 Нарвы являются: сфера образования, досуг, культура и религия (в т.ч. дома культуры, музыкальные, спортивные школы и школы по интересам, библиотеки и пр.), хозяйство (в т.ч. общественный транспорт), жилищное и коммунальное хозяйство, социальная защита (в т.ч. пособия, услуги, учреждения опеки).

Классификация расходов учреждений (в т.ч. подведомственных учреждений) и служб города Нарвы 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 инвестиционной деятельности согласно KOFS разделен по экономическому содержанию на следующие виды:

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. продажа доли участия;
6. приобретение доли участия;
7. продажа прочих акций и паев;
8. приобретение прочих акций и паев;
9. выдаваемые кредиты;
10. возвращаемые кредиты;
11. финансовые доходы и финансовые расходы.

В период настоящей бюджетной стратегии перед городом стоит очень важная задача привлечения и использования денежных средств фондов Европейского Союза (в дальнейшем ЕС). 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.

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 2022 – 2025 годы взяты реализуемые и запланированные в городе проекты. От осуществления проектов зависит целевое финансирование на приобретение основного имущества, за счет чего происходит приобретение основного имущества и связанные с этим финансовые расходы.

Постановлением нр 12 министра государственного управления от 23.04.2021 г. были утверждены условия и порядок распределения и использования средств поддержки местных самоуправлений в чрезвычайной ситуации для осуществления инвестиций, сноса и ремонта. Целью пособия является поддержка местного самоуправления в осуществлении инвестиций и деятельности, связанной со сносом и ремонтными работами, чтобы способствовать восстановлению экономики. Поддержка направлена ​​в первую очередь на улучшение вентиляции помещений, повышение энергоэффективности зданий и снос ненужных зданий. Также были утверждены принципы инвестиционных пособий, согласно которым поддержка предоставляется в размере предельной суммы согласно проектам, представленным местным самоуправлением. Сумма пособия для города Нарвы составила 1 122 000 евро.

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 финансовой деятельности согласно KOFS распределяется по экономическому содержанию на следующие виды:

1. взятие кредитов, выпуск облигаций, взятие обязательств по аренде капитала и факторингу, взятие обязательств на основании концессионных соглашений об услугах;
2. возврат взятых кредитов, выполнение обязательств по аренде капитала и факторингу, выкуп выпущенных облигаций и возвратные платежи по концессионным соглашениям об услугах.

Взятие и оплата обязательств 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 2022 по 2025 гг. для реализации инвестиционных проектов с большой вероятностью придется использовать мостовое финансирование. Согласно начальным данным мостовое финансирование (взятие кредитов) составит примерно 4,84 млн. евро в 2022 году, 0,21 млн. евро в 2023 году. В настоящей бюджетной стратегии эти средства не запланированы, так как существенное влияние в данной части окажет реализация запланированных на 2021 год проектов.

 tuh.eurodes

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Sildfinantseerimise eeldatav vajadus investeeringuprojektide lõikes** | **2022** | **2023** |
| TEN-T transiitteede rekonstrueerimistööd Narvas | 1 000  |   |
| Narva raekoja hoone ja platsi rekonstrueerimine | 3 038 |  |
| Stockholmi platsiprojekteerimine ja ehitus I etapp | 640 | 213 |
| Narva linna tänavavalgustuse taristu renoveerimine I etapp | 150  |   |
| Narva ja Slantsõ jõeäärsete alade arendamine äri- ja külastuskeskkonna loomiseks | 10  |  |

Уточненные данные отражаются в бюджете соответствующего года.

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

**6.4 Бюджетная стратегия зависимых единиц города Нарвы на период 2022 – 2025**

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 расчета мер по обеспечению финансовой дисциплины (методика утверждена постановлением министра финансов нр. 29 от 16.05.2011 г.). Бюджетная стратегия содержит данные обзора экономической ситуации зависимых единиц, в т. ч. 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 2020 года, учетной единице города Нарва наряду с городскими учреждениями относятся SA Narva Linnaelamu, SA Narva Haigla, SA Narva Linna Arendus, SA Narva Sadam, SA Narva linnaleht.

Пособие, выделяемое из городского бюджета зависимым единицам, планируется в основном на уровне 2021 года, исходя из возможностей бюджета.

Данные по зависимым единицам за 2020 год взяты из открытой информационной системы (<https://saldo.rtk.ee>).

**6.4.1 SA Narva Linnaelamu**

Задачами основной деятельности SA Narva Linnaelamu является управление муниципальным жилым фондом и его использование.

При составлении бюджетной стратегии руководствовались KOFS, правовыми актами, на основании которых осуществляется деятельность учреждения, законами Эстонской Республики и действующими правовыми актами города Нарвы.

Доходы от основной деятельности целевого учреждения состоят преимущественно из собственных доходов от договоров аренды и пособия, получаемого от города Нарвы.

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.

Доходы SA Narva Haigla формируются в основном за счет медицинской деятельности (98% от общей суммы доходов). В 2020 г. увеличилась стоимость медицинских услуг, в результате чего увеличились доходы. В 2021 году из-за пандемии доходы планируются на уровне 2020 года. Колебания доходов по годам зависят от прогнозируемого изменения прейскуранта цен на медицинские услуги.

В связи с тем, что основной деятельностью SA Narva Haigla является оказание медицинских услуг, большую часть расходов (более 64%) составляют расходы на персонал. Начиная с 01.04.2020 г. заработная плата персонала увеличилась. С осени 2020 года в связи с COVID в среднем в 3 раза выросла заработная плата персонала COVID отделения. В случае прогнозируемого роста заработной платы значительно увеличится расходная часть бюджета. Рост расходов SA Narva Haigla связан с увеличением объемов и стоимости закупаемых услуг диагностики, а также с ростом расходов на инфо- и коммуникационные технологии.

Важным фактором, оказывающим влияние на движение денежных средств в прогнозируемом периоде является изменение заработной платы персонала, особенно в 2021 году из-за COVID. Резерв денежных средств уменьшен в 2020 – 2025 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.

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, для развития предпринимательства на административной территории города Нарвы путем развития, имеющихся в управлении или собственности целевого учреждения недвижимости и земельных участков в интересах жителей города.

Деятельность целевого учреждения в основном 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 зоны отдыха здания Joaorg (в т.ч. Joaoru Rannahoone).

Доход от основной деятельности SA Narva Linna Arendus состоит из дохода от аренды и пособий, получаемых от города. Самая важная часть доходов целевого учреждения напрямую связана с пособиями, ежегодно выделяемыми городом, которые направляются на покрытие расходов от основной деятельности. Расходы от основной деятельности – это затраты на рабочую силу, на управление и развитие.

В 2021-2025 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 2022- 2025 гг. планируются следующие инвестиционные проекты: проектирование и строительство экстремального парка II этап; строительные работы зоны отдыха Äkkeküla VII этап; II этап строительства санного спуска Äkkeküla; II этап развития силового городка Äkkeküla; целевое учреждение планирует продолжить развитие спортивно-оздоровительного центра Äkkeküla.

Числовые показатели SA Narva Linna Arendus представлены в пункте 6.6.

**6.4.4. SA Narva Sadam**

SA Narva Sadam создано с целью реконструкции Нарвского речного порта (в т.ч. части Кулгу), для развития порта яхт и малых судов, предлагающего качественные услуги туристам и местным жителям, для управления портом, осуществления прочих сделок, тесно связанных с деятельностью SA Narva Sadam. Целевыми группами SA Narva Sadam являются водные туристы, местные владельцы малых судов и прочие туристы, посещающие регион. Конкурентами SA Narva Sadam являются другие малые порты региона, но исходя из специфики деятельности малых портов, их можно рассматривать не как конкурентов, а как партнеров. В дополнение к инвестициям, благодаря которым улучшается качество услуг порта, важен рост известности Нарвского порта среди целевых групп.

Основными видами деятельности на 2022 – 2025 годы в части достижения стратегических целей являются: позиционирование портов г. Нарва среди яхтсменов Эстонии, Финляндии, Швеции и России (Санкт-Петербург и Псков); поиск спонсоров, реконструкция боксов Нарвского порта, разовые проекты.

Числовые показатели целевого учреждения представлены в пункте 6.6.

**6.4.5. SA Narva linnaleht**

Целевое учреждение создано для издания газеты «Narva Reporter» в городе Нарве и бесплатного распространения среди жителей города. Целевое учреждение получает от города пособие на деятельность. С начала 2021 года Совет ЦУ принял решение отказаться от коммерческой рекламы в печатном издании. Для достижения основной цели целевое учреждение посредством газеты организует информирование жителей города о деятельности городского собрания, городской управы и подотчетных управе учреждений, а также юридических лиц с участием города; распространяет информацию о событиях в городе и регионе и другие новости о городской жизни; формирует у жителей региона позитивное отношение к родному городу; знакомит с учреждениями и предприятиями, работающими в регионе; предлагает жителям региона возможность опубликовать свое мнение и сообщение через газету; выполняет другие задачи в зависимости от цели ЦУ.

Числовые показатели SA Narva linnaleht представлены в пункте 6.6. Сделки с прочими, входящими в учётную единицу города Нарва, единицами – в период 2021-2025 сделки отражены без сделок с SA Narva linnaleht.

**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 между доходами и расходами 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).

Если у города или учетной единицы города впервые возникла ситуация неприменения мер обеспечения 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.

Начиная с 27.12.2020 года вступили в силу изменения KOFS в части выполнения мер обеспечения финансовой дисциплины (§ 59 ст. 12, 13). Ограничения, предусмотренные § 351 и §352 KOFS, не будут применяться в 2020-2027 годах (§ 59 ст. 14 вступило в силу с 27.12.2020 г.).

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 2020 год, прогнозируемые на текущий 2021 год и на каждый год периода бюджетной стратегии (2022 – 2025) 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 2022-2025 andmed**

 **Arengusuunad tegevuskava alusel**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Arengusuunad, 2021-2025 aasta, Narva linna omafinantseering (tegevuskava koondandmed)** | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** |
| **1. visiooni osa: Kaasaegne infrastruktuur tagab narvalastele ja linna külalistele soodsa, turvalise ja mugava elukeskkonna, samuti loob võimalused ettevõtluse arenguks ja selle konkurentsivõime tõstmiseks** | **10364645** | **66,3%** | **12207147** | **43,5%** | **9362905** | **40,6%** | **7337000** | **49,9%** | **5456808** | **64,3%** |
| strateegiline eesmärk 1.1: transpordi infrastruktuur vastab tänapäeva nõuetele  | 4319533 | 27,6% | 4100392 | 14,6% | 3759750 | 16,3% | 3653000 | 24,8% | 3867250 | 45,6% |
| strateegiline eesmärk 1.2: elukeskkonna infrastruktuur on parandatud | 2316406 | 14,8% | 5151400 | 18,4% | 4805159 | 20,8% | 2825000 | 19,2% | 805558 | 9,5% |
| strateegiline eesmärk 1.3: linnaelanikele on tagatud mugavad elutingimused  | 1865844 | 11,9% | 1861502 | 6,6% | 568000 | 2,5% | 682000 | 4,6% | 654000 | 7,7% |
| strateegiline eesmärk 1.4: turismi arenguks on loodud tingimused | 1512862 | 9,7% | 1093853 | 3,9% | 229996 | 1,0% | 177000 | 1,2% | 130000 | 1,5% |
| strateegiline eesmärk 1.5: linna infrastruktuuri abil on aidatud kaasa ettevõtluse arengule ja selle konkurentsivõime suurendamisele | 350000 | 2,2% | 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** | **967891** | **6,2%** | **560848** | **2,0%** | **546900** | **2,4%** | **476900** | **3,2%** | **510500** | **6,0%** |
| strateegiline eesmärk 2.1: linna kuvand on arendatud | 967891 | 6,2% | 560848 | 2,0% | 546900 | 2,4% | 476900 | 3,2% | 510500 | 6,0% |
| **3. visiooni osa: Mitmekülgne ja efektiivne sotsiaalkaitse süsteem võimaldab linnaelanike vajadusi maksimaalselt katta** | **585007** | **3,7%** | **2768900** | **9,9%** | **1749900** | **7,6%** | **567900** | **3,9%** | **390400** | **4,6%** |
| strateegiline eesmärk 3.1: Narva linna inimeste kõrge sotsiaalkaitse üle kogu nende elukaare | 585007 | 3,7% | 2768900 | 9,9% | 1749900 | 7,6% | 567900 | 3,9% | 390400 | 4,6% |
| **4. visiooni osa: Linnas toimib konkurentsivõimeline üldhariduskoolide, koolieelsete lasteasutuste ja huvikoolide süsteem, mis toetub õpetamise kõrgele tasemele ja kaasaegsele materiaal-tehnilisele baasile**  | **3689870** | **23,6%** | **12480891** | **44,5%** | **11380327** | **49,3%** | **6305385** | **42,9%** | **2104385** | **24,8%** |
| strateegiline eesmärk 4.1: linnas on loodud konkurentsivõimeline üldhariduskoolide, koolieelsete lasteasutuste ja huvikoolide süsteem  | 3689870 | 23,6% | 12480891 | 44,5% | 11380327 | 49,3% | 6305385 | 42,9% | 2104385 | 24,8% |
| **5. visiooni osa: Narva elanikkonna tööhõive ja keskmise palga tase on Ida-Virumaa keskmisest kõrgem** | **21472** | **0,1%** | **23175** | **0,1%** | **26175** | **0,1%** | **26175** | **0,2%** | **26175** | **0,3%** |
| strateegiline eesmärk 5.1: linnas on loodud elanikkonna tööhõiveks kõik vajalikud tingimused  | 21472 | 0,1% | 23175 | 0,1% | 26175 | 0,1% | 26175 | 0,2% | 26175 | 0,3% |
| **Kokku** | **15628885** | 100,0% | **28040961** | 100,0% | **23066207** | 100,0% | **14713360** | 100,0% | **8488268** | 100,0% |

**Narva Linnavalitsuse 2020 aasta eelarve täitmine, 2021 aasta täpsustatud eelarve ja eelarvestrateegia perioodil 2022-2025** *eurodes*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Narva Linnavalitsus** | **2020 täitmine** | **2021** **eeldatav täitmine**  | **2022 eelarve**  | **2023 eelarve**  | **2024 eelarve**  | **2025 eelarve**  |
| **Põhitegevuse tulud kokku** | **71 083 208** | **69 531 067** | **69 202 241** | **68 765 026** | **67 592 866** | **67 461 560** |
|  Maksutulud | 31 083 565 | 30 007 295 | 31 245 439 | 31 980 161 | 32 244 661 | 32 420 994 |
|  sh tulumaks | 30 657 540 | 29 621 193 | 30 858 337 | 31 593 059 | 31 857 559 | 32 033 892 |
|  sh maamaks | 258 549 | 250 602 | 250 602 | 250 602 | 250 602 | 250 602 |
|  sh muud maksutulud | 167 476 | 135 500 | 136 500 | 136 500 | 136 500 | 136 500 |
|  Tulud kaupade ja teenuste müügist | 4 310 215 | 4 102 728 | 4 539 788 | 4 390 148 | 4 258 298 | 4 181 128 |
|  Saadavad toetused tegevuskuludeks | 35 595 367 | 35 384 724 | 33 409 734 | 32 387 337 | 31 082 527 | 30 852 058 |
|  sh tasandusfond  | 15 652 561 | 15 884 346 | 15 884 346 | 15 884 346 | 15 884 346 | 15 884 346 |
|  sh toetusfond | 17 921 643 | 17 386 875 | 15 779 533 | 14 724 548 | 13 459 738 | 13 264 232 |
|  sh muud saadud toetused tegevuskuludeks | 2 021 163 | 2 113 503 | 1 745 855 | 1 778 443 | 1 738 443 | 1 703 480 |
|  Muud tegevustulud | 94 061 | 36 320 | 7 280 | 7 380 | 7 380 | 7 380 |
| **Põhitegevuse kulud kokku** | **61 173 614** | **65 362 978** | **59 179 979** | **57 582 666** | **56 189 793** | **56 027 777** |
|  Antavad toetused tegevuskuludeks | 6 022 284 | 6 678 842 | 5 569 808 | 5 565 758 | 5 563 401 | 5 542 630 |
|  Muud tegevuskulud | 55 151 330 | 58 684 136 | 53 610 171 | 52 016 908 | 50 626 392 | 50 485 147 |
|  sh personalikulud | 40 588 810 | 41 156 492 | 39 455 989 | 38 164 850 | 37 062 992 | 36 931 747 |
|  sh majandamiskulud | 14 506 195 | 17 358 391 | 14 142 182 | 13 840 058 | 13 551 400 | 13 541 400 |
|  *sh alates* ***2012*** *sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed*  |   |   | *0* | *0* | *0* | *0* |
|  sh muud kulud | 56 325 | 169 253 | 12 000 | 12 000 | 12 000 | 12 000 |
| **Põhitegevuse tulem** | **9 909 594** | **4 168 089** | **10 022 262** | **11 182 360** | **11 403 073** | **11 433 783** |
| **Investeerimistegevus kokku** | **-12 450 211** | **-15 461 375** | **-21 169 753** | **-11 613 459** | **-9 725 337** | **-6 724 279** |
|  Põhivara müük (+) | 152 210 | 336 640 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 |
|  Põhivara soetus (-) | -12 105 244 | -26 522 437 | -34 110 682 | -14 936 474 | -8 722 500 | -6 132 808 |
|  *sh projektide omaosalus* | -10 060 626 | -14 332 120 | -20 440 922 | -10 849 917 | -8 722 500 | -6 132 808 |
|  Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+) | 2 399 141 | 11 759 289 | 13 669 760 | 4 086 557 | 0 | 0 |
|  Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-) | -346 292 | -285 397 | -150 000 | -150 000 | -400 000 | 0 |
|  Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-) | -2 201 060 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  Tagasilaekuvad laenud (+) | 565 | 767 | 767 | 767 | 767 | 767 |
|  Antavad laenud (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  Finantstulud (+) | 102 056 | 1 250 | 1 250 | 1 250 | 1 250 | 1 250 |
|  Finantskulud (-) | -451 587 | -751 487 | -680 848 | -715 559 | -704 854 | -693 488 |
| **Eelarve tulem** | **-2 540 617** | **-11 293 286** | **-11 147 491** | **-431 099** | **1 677 736** | **4 709 504** |
| **Finantseerimistegevus** | **952 207** | **4 564 603** | **7 212 386** | **173 900** | **-1 677 736** | **-4 709 504** |
|  Kohustiste võtmine (+) | 11 609 600 | 15 808 166 | 20 590 922 | 10 999 917 | 9 122 500 | 6 132 808 |
|  Kohustiste tasumine (-) | -10 657 393 | -11 243 563 | -13 378 536 | -10 826 017 | -10 800 236 | -10 842 312 |
| **Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)** | **1 366 751** | **-12 633 476** | **-1 311 136** | **-257 199** | **0** | **0** |
| **Nõuete ja kohustiste saldode muutus kokku (+ /-)** | 2 955 161 | -5 904 793 | 2 623 969 | 0 | 0 | 0 |
|  sh nõuete muutus (- suurenemine/ + vähenemine) |   |   | 2 623 969 |   |   |   |
|  sh kohustiste muutus (+ suurenemine/ - vähenemine) |   |   |   |   |   |   |
| **Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks** | **14 201 811** | **1 568 335** | **257 199** | **0** | **0** | **0** |
| **Võlakohustised kokku aasta lõpu seisuga** | **28 445 676** | **29 717 887** | **36 930 273** | **37 104 173** | **35 426 437** | **30 716 933** |
|  sh üle 1 a perioodiga mittekatkestatav kasutusrent (konto 913100), sihtfinantseerimise kohustised (konto 253550), saadud ettemaksed (kontogrupp 2038) | 3 292 392 |   |   |   |   |   |
|  sh kohustised, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära | 408 863 | 2 623 969 |   |   |   |   |
| **Netovõlakoormus (eurodes)** | **14 243 864** | **28 149 552** | **36 673 074** | **37 104 173** | **35 426 437** | **30 716 933** |
| **Netovõlakoormus (%)** | **20.0%** | **40.5%** | **53.0%** | **54.0%** | **52.4%** | **45.5%** |
| **Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)** | **71 492 071** | **58 248 823** | **69 202 241** | **68 765 026** | **67 592 866** | **67 461 560** |
| **Netovõlakoormuse individuaalne ülemmäär (%)** | **100.6%** | **83.8%** | **100.0%** | **100.0%** | **100.0%** | **100.0%** |
| **Vaba netovõlakoormus (eurodes)** | **57 248 207** | **30 099 271** | **32 529 167** | **31 660 853** | **32 166 429** | **36 744 627** |

**Narva linna investeeringuobjektid valdkonniti**

*eurodes*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Investeeringuobjektid\* (alati "+" märgiga)** | **2020 täitmine** | **2021** **eeldatav täitmine** | **2022 eelarve**  | **2023 eelarve**  | **2024 eelarve**  | **2025 eelarve**  |
|  **Üldised valitsussektori teenused** | **17 995** | **76 035** | **27 000** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |  | 31 826 |  |  |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 17 995 | 44 209 | 27 000 |  |  |  |
|  **Riigikaitse** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |  |  |  |  |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  |  |  |  |  |  |
|  **Avalik kord ja julgeolek** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |  |  |  |  |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  |  |  |  |  |  |
|  **Majandus** | **6 359 518** | **13 095 054** | **17 360 109** | **4 308 160** | **4 722 500** | **6 132 808** |
| *sh toetuse arvelt* | 1 646 438 | 6 297 214 | 9 609 496 | 2 799 899 |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 4 713 080 | 6 797 840 | 7 750 613 | 1 508 261 | 4 722 500 | 6 132 808 |
| **Keskkonnakaitse** | **52 273** | **5 556** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 43 187 |  |  |  |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 9 086 | 5 556 |  |  |  |  |
| **Elamu- ja kommunaalmajandus** | **1 242 551** | **4 871 447** | **1 498 973** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 247 731 | 2 706 328 | 525 471 | 0 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 994 820 | 2 165 119 | 973 502 | 0 | 0 | 0 |
| **Tervishoid** |  | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |  |  |  |  |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* |  |  |  |  |  |  |
| **Vabaaeg, kultuur ja religioon** | **1 712 596** | **3 940 588** | **40 448** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 15 425 | 2 334 032 |  |  |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 1 697 171 | 1 606 556 | 40 448 |  |  |  |
| **Haridus** | **2 689 416** | **4 402 015** | **13 184 152** | **9 628 314** | **4 000 000** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 69 942 | 820 917 | 3 534 793 | 1 286 658 |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 2 619 474 | 3 581 098 | 9 649 359 | 8 341 656 | 4 000 000 |  |
| **Sotsiaalne kaitse** | **30 894** | **131 742** | **2 000 000** | **1 000 000** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 21 894 |  |  |  |  |  |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 9 000 | 131 742 | 2 000 000 | 1 000 000 |  |  |
| **KÕIK KOKKU** | **12 105 244** | **26 522 437** | **34 110 682** | **14 936 474** | **8 722 500** | **6 132 808** |
| *sh toetuse arvelt* | 2 044 618 | 12 190 317 | 13 669 760 | 4 086 557 | 0 | 0 |
| *sh muude vahendite arvelt (omaosalus)* | 10 060 626 | 14 332 120 | 20 440 922 | 10 849 917 | 8 722 500 | 6 132 808 |

**Narva linna suurimad investeeringuobjektid** *eurodes*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Olulised investeeringuprojektid ja tegevused (alati "+" märgiga) - laenude arvelt kavandatud/kavandatavad**  | **2020 täitmine** | **2021** **eeldatav täitmine** | **2022 eelarve**  | **2023 eelarve**  | **2024 eelarve**  | **2025 eelarve**  |
| **Narva linnapiirkonna jalg- ja jalgrattateede võrgustiku rajamine, II etapp** | **1 662 439** | **209 272** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt \** | 1 221 005 | 143 310 |   |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* | 441 434 | 65 962 |   |   |   |   |
| **TEN-T transiitteede rekonstrueerimistööd Narvas**  | **2 160** | **4 500 000** | **6 944 392** | **2 276 399** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt \** | 0 | 2 000 000 | 4 700 000 | 2 276 399 |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* | 2 160 | 2 500 000 | 2 244 392 |   |   |   |
| **Narva raekoja hoone ja platsi rekonstrueerimine** | **2 160** | **2 410 281** | **4 717 629** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt \** | 0 | 1 002 053 | 3 938 117 |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* | 2 160 | 1 408 228 | 779 512 |   |   |   |
| **Pimeaia pargi rekonstrueerimine, II etapp** | **6 273** | **486 779** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt \** | 3 645 | 239 254 |   |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* | 2 628 | 247 525 |   |   |   |   |
| **Stockholmi platsiprojekteerimine ja ehitus, I etapp** | **2 040** | **104 634** | **763 842** | **249 496** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 0 | 0 | 640 501 | 213 500 |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* | 2 040 | 104 634 | 123 341 | 35 996 |   |   |
| **Narva linna tänavavalgustuse taristu renoveerimine**  | **90 701** | **2 173 460** | **1 498 973** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt \** | 0 | 713 207 | 525 471 |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* | 90 701 | 1 460 253 | 973 502 |   |   |   |
| **Narva ja Ivangorodi kaldapealsete ajaloolise kaitseala integreeritud arendamine, III etapp** | **960** | **1 543 540** | **40 448** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt \** | 960 | 1 348 949 |   |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* | 0 | 194 591 | 40 448 |   |   |   |
| **Narva ja Slantsõ jõeäärsete alade arendamine äri- ja külastuskeskkonna loomiseks** | **2 400** | **381 459** | **10 878** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt \** | 2 400 | 188 019 | 10 878 |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* | 0 | 193 440 |   |   |   |   |
| **Narva Kesklinna Gümnaasiumi ümberkorraldamisel tekkiva põhikooli õppehoone ehitamine ja sisustamine** | **183 145** | **1 649 023** | **6 787 478** | **2 913 000** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 35 184 | 143 365 | 3 534 793 | 1 286 658 |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* | 147 961 | 1 505 658 | 3 252 685 | 1 626 342 |   |   |
| **Narva Kesklinna Gümnaasiumi spordihoone energiatõhususe edendamine** | **0** | **525 480** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt \** |   | 262 836 |   |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* |   | 262 644 |   |   |   |   |
| **Narva linna uue lasteaia eskiisprojekti koostamine/Uuete lasteaedade projekteerimine ja ehitamine** | **0** | **8 640** | **4 031 360** | **4 350 000** | **4 000 000** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |   |   |   |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* | 0 | 8 640 | 4 031 360 | 4 350 000 | 4 000 000 |   |
| **Tuleviku ja Lavretsovi vahelisel alal puhkeala rajamine** | **96 676** | **1 093 881** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 54 506 | 1 073 881 |   |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* | 42 170 | 20 000 |   |   |   |   |
| **Loomade varjupaiga ehitamine** | **211 786** | **845 958** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* | 193 225 | 776 094 |   |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* | 18 561 | 69 864 |   |   |   |   |
| **Viitade ja kaartide uuendus ja paigaldus** | **22 228** | **53 668** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt \** | 0 | 43 146 |   |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* | 22 228 | 10 522 |   |   |   |   |
| **Narva linna Tallinna mnt 30 spordihoone rekonstrueerimise (sh: energiatõhususe edendamine) projekteerimis- ja ehitustööd** | **0** | **1 497 000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt \** | 0 | 630 000 |   |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* | 0 | 867 000 |   |   |   |   |
| **Kraavi 1 lasteaia ja lähiala projekteerimine, uue lasteaiahoone projekteerimine ja ehitamine** | **0** | **69 372** | **2 365 314** | **2 365 314** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |   |   |   |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* |   | 69 372 | 2 365 314 | 2 365 314 |   |   |
| **Kraavi 1 lasteaia ja lähiala projekteerimine** | **0** | **152 946** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |   | 152 946 |   |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* |   |   |   |   |   |   |
| **Kraavi -Karja-Vaeselapse-Vestervalli tänavate rekonstrueerimine ja kahe parkla projekteerimine ja ehitamine** | **0** | **42 276** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |   |   |   |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine) \** |   | 42 276 |   |   |   |   |
| **Kraavi -Karja-Vaeselapse-Vestervalli tänavate rekonstrueerimine ja kahe parkla ehitamine** | **0** | **622 000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |   | 622 000 |   |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* |   |   |   |   |   |   |
| **Uue hooldekodu projekteerimine ja ehitamine** | **0** | **131 742** | **2 000 000** | **1 000 000** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |   |   |   |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* |   | 131 742 | 2 000 000 | 1 000 000 |   |   |
| **Narva Sotsiaaltöökeskuse Sotsiaalmaja (Maslovi 3) energiasäästu suurendamine, II etapp** | **0** | **0** | **450 000** | **450 000** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |   |   | 320 000 | 310 000 |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* |   |   | 130 000 | 140 000 |   |   |
| **Narva Sotsiaaltöökeskuse (Maslovi tn 3 remonttööd, Maslovi tn 3a piirdeaia renoveerimine koos tiibvärava paigaldamisega, hoone fassadide ja ühisköögi ehitustööd) renoveerimistööd** | **0** | **128 693** | **70 000** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |   |   |   |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* |   | 128 693 | 70 000 |   |   |   |
| **EV100 pargis tenniseväljakute ehitamine**  | **0** | **300 000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |   | 300 000 |   |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* |   |   |   |   |   |   |
| **Narva linnas kvartalisisese tee projekteerimine ja ehitamine Tallinna mnt 35a - 3.Roheline tänav T1**  | **0** | **200 000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |   | 200 000 |   |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* |   |   |   |   |   |   |
| **Narva linnas kvartalisisese tee projekteerimine ja ehitamine Tallinna mnt 35a - 3.Roheline tänav T1**  | **0** | **80 000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |   |   |   |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* |   | 80 000 |   |   |   |   |
| **Narva Lasteaia Päikene mänguväljakute renoveerimine** | **0** | **347 054** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |   | 247 054 |   |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* |   | 100 000  |   |   |   |   |
| **Tehisjääga liuvälja projekteerimine ja ehitamine aadressil Rakvere tn 22c** | **0** | **155 083** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |   | 155 083 |   |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* |   |   |   |   |   |   |
| **Tuleviku tänava, Linda-Malmi tn projekteerimis- ja ehitustööd** | **0** | **1 539 571** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |   | 1 539 571 |   |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* |   |   |   |   |   |   |
| **Tiimanni tänava ning Vahtra tänava rekonstrueerimine** | **0** | **200 000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |   | 200 000 |   |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* |   |   |   |   |   |   |
| **Ringristmik (Puškini - Malmi) ehitamine** | **0** | **143 007** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |   | 143 007 |   |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* |   |   |   |   |   |   |
| **Linna üldplaneeringu koostamine** | **0** | **84 000** | **84 000** | **84 000** | **28 000** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |   |   |   |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine) \** |   | 84 000 | 84 000 | 84 000  | 28 000  |   |
| **Narva Linnakantselei Serverite klasteri uuendamine+ backup massiiv** | **17 995** | **20 000** | **27 000** | **0** | **0** | **0** |
| *sh toetuse arvelt* |   |   |   |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* | 17 995  | 20 000  | 27 000 |   |   |   |
| **Eelpool nimetamata muud projektid kokku** | **9 804 281** | **4 823 618** | **4 319 368** | **1 248 265** | **4 694 500** | **6 132 808** |
| *sh toetuse arvelt* | 533 693 | 66 542 |   |   |   |   |
| *sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)* | 9 270 588 | 4 757 076 | 4 319 368 | 1 248 265 | 4 694 500 | 6 132 808 |
| **KÕIK KOKKU** | **12 105 244** | **26 522 437** | **34 110 682** | **14 936 474** | **8 722 500** | **6 132 808** |
| ***sh toetuse arvelt*** | **2 044 618** | **12 190 317** | **13 669 760** | **4 086 557** | **0** | **0** |
| ***sh muude vahendite arvelt (omafinantseerimine)*** | **10 060 626** | **14 332 120** | **20 440 922** | **10 849 917** | **8 722 500** | **6 132 808** |
| \* 2021.a eelarves on kajastatud prognoositav täitmine projektide osas (sh sildfinantseerimise osas)  |

**Narva linna sõltuvate üksuste eelarvestrateegia 2022-2025**

*eurodes*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Narva Linnaelamu SA** | **2020 täitmine** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve**  | **2023 eelarve**  | **2024 eelarve**  | **2025 eelarve**  |
| **Põhitegevuse tulud kokku (+)** | **1 452 010** | **1 410 000** | **1 430 000** | **1 370 000** | **1 430 000** | **1 430 000** |
|  *sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt* | *804 147* | *721 695* | *721 695* | *721 695* | *721 695* | *721 695* |
|  *sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed* |  |  |  |  |  |  |
|  *sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt* |   |   |   |   |   |   |
| **Põhitegevuse kulud kokku (+)** | **1 447 779** | **1 410 000** | **1 430 000** | **1 370 000** | **1 430 000** | **1 430 000** |
|  *sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega* |  |  |  |  |  |  |
|  *sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega* | *2 041* | *1 956* | *1 956* | *1 956* | *1 956* | *1 956* |
|  *sh alates* ***2****012 katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)* |   |   |   |   |   |   |
| **Põhitegevustulem** | **4 231** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Investeerimistegevus kokku (+/-)** | **41** |  |  |  |  |  |
| **Eelarve tulem** | **4 272** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Finantseerimistegevus (-/+)** |  |  |  |  |  |  |
| **Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)** | **-33 689** |   |   |   |   |   |
| **Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)** | **-37 961** |   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |   |   |
| **Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks** | **239 648** | **239 648** | **239 648** | **239 648** | **239 648** | **239 648** |
| **Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga** |   | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
|  *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** | **2020 täitmine** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve**  | **2023 eelarve**  | **2024 eelarve**  | **2025 eelarve**  |
| **Põhitegevuse tulud kokku (+)** | **23 281 483** | **24 103 590** | **25 662 376** | **27 290 748** | **28 955 186** | **30 703 881** |
|  *sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt* | *261 323* | *133 266* | *133 266* | *133 266* | *133 266* | *133 266* |
|  *sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed* |  |  |  |  |  |  |
|  *sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt* | *2 434* | *2 434* | *2 434* | *2 434* | *2 434* | *2 434* |
| **Põhitegevuse kulud kokku (+)** | **21 803 603** | **23 244 711** | **24 755 915** | **26 049 146** | **27 457 917** | **28 910 043** |
|  *sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega* | *7 056* | *7 056* | 7 056 | 7 056 | 7 056 | 7 056 |
|  *sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega* | *6 866* |  |   |   |   |   |
|  *sh alates* ***2****012 katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)* |  |  |   |   |   |   |
| **Põhitegevustulem** | **1 477 880** | **858 879** | **906 461** | **1 241 602** | **1 497 269** | **1 793 838** |
| **Investeerimistegevus kokku (+/-)** | **-967 935** | **-1 297 016** | **-1 458 718** | **-1 127 737** | **-1 168 590** | **-1 180 077** |
| **Eelarve tulem** | **509 945** | **-438 137** | **-552 257** | **113 865** | **328 679** | **613 761** |
| **Finantseerimistegevus (-/+)** | **-56 357** | **-57 559** | **-57 126** | **-57 894** | **-58 671** | **-59 451** |
| **Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)** | **-3 008** | **-433 321** | **-631 750** | **34 081** | **248 622** | **533 447** |
| **Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)** | **-456 596** | **62 375** | **-22 367** | **-21 890** | **-21 386** | **-20 863** |
|   |   |   |   |   |   |   |
| **Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks** | **3 741 617** | **3 308 296** | **2 676 546** | **2 710 627** | **2 959 249** | **3 492 696** |
| **Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga** | **426 746** | **369 187** | **312 061** | **254 167** | **195 496** | **136 045** |
|  *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** | **2020 täitmine** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve**  | **2023 eelarve**  | **2024 eelarve**  | **2025 eelarve**  |
| **Põhitegevuse tulud kokku (+)** | **412 891** | **403 733** | **450 000** | **450 000** | **450 000** | **450 000** |
|  *sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt* | *284 760* | *277 729* | *277 729* | *277 729* | *277 729* | *277 729* |
|  *sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed* |  |  |  |  |  |  |
|  *sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt* |   |   |   |   |   |   |
| **Põhitegevuse kulud kokku (+)** | **379 447** | **403 733** | **400 000** | **400 000** | **400 000** | **400 000** |
|  *sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega* | *5 943* | *5 943* | *5 943* | *5 943* | *5 943* | *5 943* |
|  *sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega* | *5 182* | *478* | *478* | *478* | *478* | *478* |
|  *sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)* |  |  |  |  |  |  |
| **Põhitegevustulem** | **33 444** | **0** | **50 000** | **50 000** | **50 000** | **50 000** |
| **Investeerimistegevus kokku (+/-)** | **-85 329** | **-39 980** | **-39 980** | **20** | **20** | **20** |
| **Eelarve tulem** | **-51 885** | **-39 980** | **10 020** | **50 020** | **50 020** | **50 020** |
| **Finantseerimistegevus (-/+)** |  |  |  |  |  |  |
| **Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)** | **-75 379** | **-18 350** | **20 020** | **20 020** | **20 020** | **20 020** |
| **Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)** | **-23 494** | **21 630** | **10 000** | **-30 000** | **-30 000** | **-30 000** |
|   |   |   |   |   |   |   |
| **Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks** | **55 670** | **37 320** | **57 340** | **77 360** | **97 380** | **117 400** |
| **Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga** |   | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
|  *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** | **2020 täitmine** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve**  | **2032 eelarve**  | **2024 eelarve**  | **2025 eelarve**  |
| **Põhitegevuse tulud kokku (+)** | **46 011** | **37 000** | **37 000** | **37 000** | **37 000** | **37 000** |
|  *sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt* | *32 596* | *23 735* | *23 735* | *23 735* | *23 735* | *23 735* |
|  *sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed* |  |  |  |  |  |  |
|  *sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt* |   |   |   |   |   |   |
| **Põhitegevuse kulud kokku (+)** | **63 027** | **36 000** | **36 000** | **36 000** | **36 000** | **36 000** |
|  *sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega* | *7 602* | *7 700* | *7 700* | *7 700* | *7 700* | *7 700* |
|  *sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega* | *175* |  |  |  |  |  |
|  *sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)* |  |  |  |  |  |  |
| **Põhitegevustulem** | **-17 016** | **1 000** | **1 000** | **1 000** | **1 000** | **1 000** |
| **Investeerimistegevus kokku (+/-)** | **1** |  |  |  |  |  |
| **Eelarve tulem** | **-17 015** | **1 000** | **1 000** | **1 000** | **1 000** | **1 000** |
| **Finantseerimistegevus (-/+)** |  |  |  |  |  |  |
| **Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)** | **-6 149** |  | **1 000** | **1 000** | **1 000** | **1 000** |
| **Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)** | **10 866** | **-1 000** |  |  |  |  |
|   |   |   |   |   |   |   |
| **Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks** | **2 583** | **2 583** | **3 583** | **4 583** | **5 583** | **6 583** |
| **Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga** |   | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
|  *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 linnaleht SA** | **2020 täitmine** | **2021 eelarve** | **2022 eelarve**  | **2023 eelarve**  | **2024 eelarve**  | **2025 eelarve**  |
| **Põhitegevuse tulud kokku (+)** | **213 509** | **100 000** | **100 000** | **100 000** | **100 000** | **100 000** |
|  *sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt* | *151 072* | *100 000* | *100 000* | *100 000* | *100 000* | *100 000* |
|  *sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed* |  |  |  |  |  |  |
|  *sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt* | *11 830* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| **Põhitegevuse kulud kokku (+)** | **210 123** | **100 000** | **100 000** | **100 000** | **100 000** | **100 000** |
|  *sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega* | *1 498* | *1 935* | *2 000* | *2 000* | *2 000* | *2 000* |
|  *sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega* |   |   |   |   |   |   |
|  *sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)* |   |   |   |   |   |   |
| **Põhitegevustulem** | **3 386** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Investeerimistegevus kokku (+/-)** |  |  |  |  |  |  |
| **Eelarve tulem** | **3 386** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Finantseerimistegevus (-/+)** |  |  |  |  |  |  |
| **Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)** | **14 583** | **-19 183** |   |   |   |   |
| **Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)** | **11 197** | **-19 183** |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |   |   |
| **Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks** | **19 183** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga** |   | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
|  *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 2022-2025 ja finantsdistsipliini meetmete täitmine**

*eurodes*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Narva linna arvestusüksus** | **2020 täitmine** | **2021 eeldatav täitmine** | **2022 eelarve**  | **2023 eelarve**  | **2024 eelarve**  | **2025 eelarve**  |
| Põhitegevuse tulud kokku | 94 918 851 | 94 303 897 | 95 600 059 | 96 731 216 | 97 283 494 | 98 900 883 |
| Põhitegevuse kulud kokku | 83 507 332 | 89 275 929 | 84 620 336 | 84 256 254 | 84 332 152 | 85 622 262 |
|  *sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed*  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Põhitegevustulem | 11 411 519 | 5 027 968 | 10 979 723 | 12 474 962 | 12 951 342 | 13 278 621 |
| Investeerimistegevus kokku | -13 503 997 | -16 799 138 | -22 669 218 | -12 741 943 | -10 894 674 | -7 905 103 |
| Eelarve tulem | -2 092 478 | -11 771 170 | -11 689 495 | -266 981 | 2 056 668 | 5 373 518 |
| Finantseerimistegevus | 896 414 | 4 507 811 | 7 156 027 | 116 773 | -1 735 640 | -4 768 188 |
| Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine) | 1 263 109 | -13 104 330 | -1 921 866 | -202 098 | 269 642 | 554 467 |
| Nõuete ja kohustuste saldode muutus (+/-) | 2 459 172 | -5 840 971 | 2 611 602 | -51 890 | -51 386 | -50 863 |
|   |   |   |   |   |   |   |
| Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks | 18 260 513 | 5 156 183 | 3 234 316 | 3 032 218 | 3 301 860 | 3 856 327 |
| Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga | 28 872 422 | 30 087 074 | 37 242 334 | 37 358 340 | 35 621 933 | 30 852 978 |
|  sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline) | 408 863 | 2 623 969 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Netovõlakoormus (eurodes) | 10 611 909 | 24 930 891 | 34 008 018 | 34 326 122 | 32 320 073 | 26 996 651 |
| Netovõlakoormus (%) | 11.2% | 26.4% | 35.6% | 35.5% | 33.2% | 27.3% |
| Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes) | 95 327 714 | 78 067 087 | 95 600 059 | 96 731 216 | 97 283 494 | 98 900 883 |
| Netovõlakoormuse ülemmäär (%) | 100.4% | 82.8% | 100.0% | 100.0% | 100.0% | 100.0% |
| Vaba netovõlakoormus (eurodes) | 84 715 805 | 53 136 195 | 61 592 041 | 62 405 094 | 64 963 421 | 71 904 233 |