

DOMES PRIEKŠSĒDĒTĀJA ZIŅOJUMS

Pie saistošajiem noteikumiem Nr.1 " Par Kokneses novada pašvaldības budžetu 2014.gadam."

Pašvaldību budžetu mērķis ir noteikt un pamatot, kāds līdzekļu apjoms tām nepieciešams ar likumu noteikto funkciju, uzdevumu un brīvprātīgo iniciatīvu izpildei periodā, kuram šie līdzekļi ir paredzēti.

Pašvaldību budžetos ir ieņēmumu daļa, izdevumu daļa un finansēšanas daļa. Pašvaldības savus budžetus izstrādā atbilstoši budžeta ieņēmumu, izdevumu un finansēšanas klasifikācijai, kuru nosaka Ministru kabinets.

Gadskārtējais pašvaldības budžets ietver:

- 1) skaitlisku informāciju par budžeta ieņēmumiem atbilstoši budžeta ieņēmumu klasifikācijai;
- 2) datus par iepriekšējā saimnieciskā gada budžeta līdzekļu atlikumu, kā arī datus par budžeta deficīta finansēšanu
- 3) katrai izdevumu kategorijai iedalīto līdzekļu apjomu atbilstoši Ministru kabineta noteiktajai budžeta izdevumu klasifikācijai;
- 4) informāciju par visām pašvaldības saistībām un sniegtajiem galvojumiem;
- 5) informāciju par speciālajiem budžetiem.

Kokneses novada pašvaldības budžets 2014.gadam ir sastādīts pamatojoties uz likumu „Par valsts budžetu 2014.gadam un ievērojot LR likumu „Par pašvaldībām”, „Par pašvaldību budžetiem” „Par budžetu un finanšu vadību”.

Sastādot 2014. gada budžeta projektu, pieejamie resursi tika izvietoti atbilstoši novada attīstības prioritātēm, saskaņojot ar visām pagasta pārvaldēm un iestādēm, un nodrošinot budžeta sabalansētību. Plānojot budžetu tika ņemt vērā, lai vienmērīgi pieaugtu gan uzturēšanas izdevumi, gan ieguldījumi pamatlīdzekļiem, atbilstoši kopējai ekonomiskai izaugsmei valstī.

PAMATBUDŽETS.

IEŅĒMUMI.

Kokneses novada konsolidētā budžeta ieņēmumi 2014.gadā plānoti 6 577 472 *euro* apmērā, kas ir par 1 164 163 *euro* vairāk kā bija plānots uz 2013. gada sākumu. Papildus ir nākusi jauna iestāde Vecbebru profesionālā un vispārējās izglītības internātskola, kas izveidojās apvienojot Kokneses novada iestādi Bebru internātvidusskolu un Izglītības Ministrijai pakļauto iestādi Vecbebru profesionālo vidusskolu.

Nodokļu ieņēmumi. Nodokļu ieņēmumi kopā ar dotāciju no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda ir lielākais budžeta ieņēmumu avots. 2014.gadā tie plānoti 3 200 565 *euro* apmērā un tie ir par 280 088 *euro* jeb 11% vairāk kā bija plānots uz 2013. gada sākumu. Nodokļu ieņēmumi kopā ar dotāciju no pašvaldības finanšu izlīdzināšanas fonda sastāda 48,7 % no kopējiem plānotajiem ieņēmumiem.

Arī šogad tāpat kā 2013. gadā Valsts garantē iedzīvotāju ienākuma nodokļa (IIN) izpildi pašvaldību budžetos 100 % apmērā.

2014. gada plānotie ieņēmumi no iedzīvotāju ienākuma nodokļa 2 342 803 *euro* joprojām vēl nav sasnieguši 2008. gadā saņemtos ieņēmumus no iedzīvotāju

ienākuma nodokļa 2 555 507 *euro*. Taču kopsummā ieņēmumi no iedzīvotāju ienākuma nodokļa un dotācija no finanšu izlīdzināšanas fonda salīdzinot ar 2008. gadu ir pieauguši par 281 798 *euro*.

Salīdzinot ar 2013. gadu pieaudzis arī nekustamā īpašuma nodoklis par 22%. Tas 2014. gadam plānots 183 059 *euro* apmērā, kas sastāda 2.8 % no kopējiem ieņēmumiem.

Nenodokļu ieņēmumi. Nenodokļu ieņēmumu īpatsvars pašvaldības budžetā ir neliels 0,27 % jeb 17 834 *euro*. Nenodokļu ieņēmumus sastāda procenti par kontu atlikumiem, pašvaldības budžetā ieskaitītās nodevas, soda naudas un ieņēmumi no pašvaldības mantas realizācijas .

Valsts budžeta transferti. Valsts budžeta transferti veido otru ievērojamāko kopējo ieņēmumu daļu pēc nodokļu ieņēmumiem. 2014.gadā prognozētais mērķdotāciju apjoms ir 2547293 *euro* jeb 38,7 % no kopējiem ieņēmumiem. Tajā skaitā:

- mērķdotācijas 8 mēnešiem izglītības iestādēm 2 012 200 *euro*,
- mērķdotācija mūzikas skolas pedagogiem 61 213 *euro*,
- dotācija 25 612 *euro* ģimenes krīzes centram „Dzeguzīte” ,
- mērķdotācija brīvpusdienām 1.-3. klasei 24 875 *euro*,
- finansējums projektam „Ergoefektivitātes paaugstināšanas pasākumi PII Gundega” 149 763 *euro*,
- finansējums pasākumam „Asistenta pakalpojumi” 9584 *euro*,
- finansējums projektam „Meža ekonomiskās vērtības uzlabošana” 3149 *euro*,
- finansējums projektam „ Algoti pagaidu sabiedriskie darbi” 23 000 *euro*,
- finansējums projektam „Teritorijas sakopšanas pakalpojumi Kokneses pagastā”2362 *euro*,
- finansējums projektam „Informācijas tehnoloģiju izmantošana komunālo pakalpojumu kvalitātes izmantošanai”11899 eiro,
- finansējums projektam „Kapličas vienkāršotā renovācija Zutēnu kapos”12394 eiro,
- finansējums projektam „Vecbebru muižas kungu mājas teritorijas labiekārtošana”164 979 eiro.

Pašvaldību budžetu transferti. Šie ir maksājumi, kurus novada pašvaldība saņem no citām pašvaldībām, šajā gadā to plānotais apjoms ir 365 877 *euro* jeb 5,56 % un tos veido pašvaldību savstarpējie norēķini par izglītības un sociālo iestāžu pakalpojumiem un finansējums Kokneses apvienotās būvvaldes uzturēšanai.

Maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi plānoti 445 903 *euro* apmērā jeb 6.78 % ko kopējiem ieņēmumiem. Lielākie pašu ieņēmumi ir maksa par komunālajiem pakalpojumiem 143 995 *euro*.

IZDEVUMI.

Izdevumi, kopā ar finansēšanas daļas izdevumiem aizņēmumu atmaksai un SIA Kokneses komunālie pakalpojumi” pamatkapitāla palielināšanai ,plānoti 7 407 784 *euro* apmērā. Izdevumi bez finansēšanas daļas izdevumiem sastāda 6 990 864 eiro.

Tāpat kā iepriekšējos gados vislielākais izdevumu īpatsvars 51,2 %ir izglītībai. **Vispārējo dienestu izdevumos**, kas sastāda 1 029 958 *euro* jeb 14,7 % ir ietverti arī aizņēmumu procentu samaksa 37 141 *euro* apmērā, kā arī līdzekļi neparedzētiem

gadījumiem (rezerves fonds) 71 143 *euro* , savstarpējie norēķini par pakalpojumiem no citām pašvaldībām 85 110 *euro*.

Sabiedriskajai kārtībai plānotie izdevumi 34 505 eiro apmērā ir paredzēti pašvaldības policijas uzturēšanai. Šie izdevumi ir pieauguši divkārt, jo ir 2013. gadā ir izveidota vēl viena štata vieta.

Ekonomiskās darbības izdevumi ir 190 733 *euro* apmērā , no kuriem Iršu pagasta apkurei 80 245 *euro*, PA „Kokneses tūrisma centra” konsolidētie izdevumi 60 692 *euro*, Kokneses apvienotā būvvalde 43 449 *euro*, u.c. izdevumi.

Vides aizsardzības izdevumi 36 481 *euro* apmērā plānoti notekūdeņu apsaimniekošanai.

Pašvaldības teritorijas un mājokļu apsaimniekošana plānoti 627 483 *euro* jeb 8.98% . Šajos izdevumos iekļauts arī finansējums dažādu teritorijas labiekārtošanas Eiropas savienības līdzfinansēto projektu realizācijai 64 564 *euro* apmērā.

Atpūtas un kultūras izdevumiem plānoti 833 041 *euro* jeb 11,9 % . Tajā skaitā sportam 248 752 *euro* (29,9 % no atpūtas un kultūras izdevumiem). Bibliotēkām 97 142 *euro* (11,7 % no atpūtas un kultūras izdevumiem). Pārējām kultūras iestādēm un tradīcijām 487 154 *euro* (58,5 % no atpūtas un kultūras izdevumiem). 28 457 *euro* (3,4 % no atpūtas un kultūras izdevumiem) plānoti atbalstam biedrībām, tais skaitā līdzfinansējumi ES projektos.

Izglītībai, kas ir lielākā izdevumu sadaļa, ir plānoti 3577518 *euro* jeb 51.2 % . Mērķdotācijas izglītības iestādēm 2 098 714 *euro*. Pašvaldības finansējums izglītības iestādēm ir 1 478 806 *euro*. Kokneses novada pašvaldības budžetā iekļautas 8 izglītības iestādes: 2 pirmskolas izglītības iestādes, 3 vispārējās izglītības iestādes, 1 speciālo internātskolu-attīstības centru, 1 profesionālā vispārējās izglītības internātskolu un 1 mūzikas skolu.

No 2014. gada janvāra budžetā plānoti arī pašvaldības izdevumi brīvpusdienām 3.-5. klašu skolniekiem 13 845 *euro*. 1.-2. klases skolniekiem brīvpusdienas segs valsts. No 1. septembra valsts segs arī brīvpusdienas 3. klasei un paaugstinās dotāciju par vienu ēdienreizi no 1.14 *euro* un 1,42 *euro*.

Sociālajai aizsardzībai plānoti 661145 *euro* jeb 9,4 %.

Pabalstiem kopā plānots 203 335 *euro*, tai skaitā ir plānots, ka dubultosies izdevumi pašvaldības brīvprātīgo funkciju izpildei līdz 28 247 *euro*.

Kredītresursi. 2014.gadā tiks turpināts norēķināties par 21 aizņēmumiem (aizņemu pamatsummas, kredītprocenti un konta apkalpošana) Valsts kasē, kam paredzēts izlietot 271 639 *euro* . Attiecīgi 2015.gadā 275 534 *euro*, 2016.gadā 281 243 *euro*.

Neatmaksātais aizņēmuma pamatsummas atlikums Valsts kasē uz 01.01.2014. gadu ir 3 268 724 *euro*.

Pašvaldības galvojumi 2014.gadā ir par 15515 *euro*. Kopējā neatmaksāto galvojumu summa ir 222 678 *euro* , no kuriem lielāko daļu 199 202 *euro* sastāda galvojums SIA „ Kokneses komunālie pakalpojumi” un 17 972 *euro* galvojums SIA” Vidusdaugavas SPAAO” . 5504 *euro* ir studējošo kredīti. SIA” Vidusdaugavas SPAAO” aizņēmums atmaksas termiņš 2013. gadā ir atlikts. SIA „ Kokneses komunālie pakalpojumi” aizņēmuma pamatsummas atmaksa pēc grafika paredzēts sākt maksāt 2014.gadā.

Kopējais saistību apjoms no pamatbudžeta ieņēmumiem (bez mērķdotācijām izglītībai) sastāda 7 ,1%, kas ir zems procents un ir pieļaujamo 20% robežās.

SPECIĀLAIS BUDŽETS

Pašvaldības speciālo budžetu pamatā veido autoceļu fonda ieņēmumi, dabas resursu nodoklis.

Autoceļu fondam piešķirti 120 614 *euro* , kas ir par 47 330 *euro* vairāk kā tika piešķirts uz 2013.gada sākumu, un lielākais finansējums autoceļiem pēdējo 5 gadu laikā. Izdevumi autoceļu uzturēšanai tiek plānoti tādā pašā apjomā kā ieņēmumi.

2014. gadā tiks pārskatīts autoceļu fonda līdzekļu sadalījums starp pagastiem , ņemot vērā ceļa garumu un citu rādītāju izmaiņas.

Naudas atlikums dabas resursu nodoklim uz 2014. gada 1. janvārī sastādīja 28 658 *euro*. Ieņēmumi tiek plānoti 14 229 *euro* apmērā. Kopējais pieejamais finansu apjoms ap 42 686 *euro* plānots izlietot atkritumu šķirošanas laukuma ierīkošanai, dažādiem meliorācijas pasākumiem un Kokneses dabas takas pabeigšanai.

Atlīdzības sistēmā ir plānotas piemaksas, prēmijas un pabalsti saskaņā ar Kokneses novada pašvaldības amatpersonu un darbinieku atlīdzības nolikumu. 2014.gadā paredzēts veikt Kokneses novada pašvaldības amatpersonu un darbinieku amatu klasificēšana un vērtēšana , kas var ieviest zināmas korekcijas izdevumos par atlīdzību budžeta iespēju robežās.

Sastādot 2014. gada budžetu ietvaros tika rasta iespēja piešķirt novada iestādēm un struktūrvienībām papildus bāzes izdevumiem līdzekļus dažādiem struktūrvienību un iestāžu prioritāriem pasākumiem un ieguldījumiem 547 567 eiro apmērā. Šādi līdzekļi radās pārdodot pašvaldības īpašumus 2013. gadā 348965 eiro apmērā, ekonomējot pārpildi ieņēmumos no iedzīvotāju ienākuma nodokļa 200 258 eiro apmērā, kā arī ievērojot apdomātu aizņēmu ņemšanas politiku.

.....