

Paskaidrojuma raksts un Ropažu novada domes priekšsēdētāja ziņojums par Ropažu novada pašvaldības saistošajiem noteikumiem Nr. 1 „Par Ropažu novada pašvaldības 2014.gada budžetu”

Ropažu novada pašvaldības 2014.gada budžets izstrādāts saskaņā ar 07.11.2013. LR likumu „Par valsts budžetu 2014. gadam”, kā arī saskaņā ar LR likumu „Par pašvaldību budžetiem”, un to grozījumiem; 10.12.2013. MK noteikumiem Nr. 1433 „Noteikumi par pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda ieņēmumiem un to sadales kārtību 2014. gadā”.

Ropažu novada pašvaldības 2014. gada budžets sastāv no pamatbudžeta un speciālā budžeta. Pamatbudžets ir budžeta galvenā daļa, kuras ieņēmumi tiek novirzīti pašvaldības funkciju izpildes nodrošinājumam. Speciālais budžets ir budžeta daļa, kura ieņēmumus veido īpašiem mērķiem iezīmēti ieņēmumi. Atbilstoši likumam, pašvaldības 2014. gada budžets ir bezdeficīta. Pašvaldības budžets ietver ieņēmumu daļu, izdevumu daļu un finansēšanas daļu.

Ziņojums par pašvaldības uzdevumiem kārtējā saimnieciskā gadā un divos turpmākos gados.

Pašvaldības 2013. gada budžets – bija uz nākotnes attīstību vērsts budžets, kas saistīts ar iedzīvotāju labklājību - turpinot attīstīt izglītības jomu, novada labiekārtošanu, veicot ieguldījumus investīcijās, un tml. Budžetā plānotais tika īstenots, nodrošinot pamatdarbību 7 pašvaldības struktūrvienībām, 4 izglītības, 1 sociāla rakstura, 1 kārtības uzturēšanas, 4 kultūras un 1 sporta iestādēm, jaunizveidotiem multifunkcionāliem centriem Silakrogā un Tumšupē. 2013. gada nogalē uzsāka darbu jauna PII grupa Silakrogā.

Pašvaldības 2014. gada budžetu varam uzskatīt par pašvaldības attīstības turpinājuma budžetu, kas ietver darbus un pasākumus, lai varētu uzsākt īstenot jaunās novada attīstības programmas 7 gadiem paredzētos mērķus. Visu, ko esam paredzējuši veikt 2014. gadā, ir ar mērķi uzlabot dzīvi iedzīvotājiem – sākot no izglītības sistēmas pilnveidošanas, sakoptākas vides un sakārtotākas infrastruktūras radīšanas, kultūras un sporta dzīves pilnveidošanas nodrošinājuma. 2014. gadā plānojam turpināt iesāktu sadarbību ar pašvaldības biedrībām, uzņēmējiem, tādejādi veidojot ciešāku mijiedarbību pašvaldība - uzņēmēji – iedzīvotāji. Jau turpinot iepriekš uzsāktu, 2014. gada budžeta prioritāte salīdzinājumā ar iepriekšējo gadu ir nemainīga – izglītība, kā arī ģimene, kas saistīta ar lielu finanšu līdzekļu ieguldījumiem pašvaldības izglītības iestāžu turpmākā attīstībā, kā arī, valstij nepietiekamā apjomā nodrošinot nepieciešamo pedagoģisko darbinieku atalgojumu, pašvaldība iespēju robežās turpinās novirzīt līdzekļus izglītības darbinieku atalgojumam.

Budžeta projekta izstrāde uzsākta 2013. gada oktobrī (17.10.2013. Ropažu novada domes priekšsēdētāja rīkojums Nr.2-6/96 „Par pašvaldības iestāžu un struktūrvienību 2014.gada budžeta projekta sagatavošanu un iesniegšanu „). Budžeta ieņēmumu prognoze un ieņēmumu novirzījums – izdevumi, izskatīti sarunu procesos ar visiem pašvaldības iestāžu un struktūrvienību vadītājiem, Ropažu novada domes komiteju sēdēs (budžeta izstrādāšanas process atklāts), tiek nodoti apstiprināšanai Ropažu novada domei.

Ieņēmumu prognoze

Ieņēmumu kopsummas prognoze – 5017393 EUR.

Iedzīvotāju ienākuma nodoklis (IIN) ir pašvaldības pamatbudžeta galvenais ieņēmumu avots, tas plānots 68,52% (pārskata gada IIN-3437860 EUR) no kopējiem pamatbudžeta ieņēmumiem. Salīdzinot ar 2013. gadu IIN ieņēmumiem tiek plānots palielinājums 227855 EUR apmērā. Tas izskaidrojams ar ekonomikas stabilizācijas procesu, nodarbinātības un darba samaksas pieaugumu, taču pašvaldības budžetu (IIN ieņēmumu apjomu) ietekmē valsts īstenotā politika - iedzīvotāju ienākuma nodokļa likmes samazināšana, neapliekamā minimuma un atvieglojuma par apgādībā esošu personu palielināšana, kā rezultātā pašvaldība zaudē potenciālus ieņēmumus, ko tā varēja gūt no ekonomikas pieauguma.

Otrs lielākais pamatbudžeta ieņēmumu avots – nekustāmais īpašuma nodoklis (NĪN), kas sastāda 10,21 % (pārskata gada un parāda maksājumu kopsumma 511987 EUR) no budžeta kopējiem ieņēmumiem. Uz šo brīdi pašvaldībai ir piešķirtas plašākas tiesības NĪN likmes piemērošanā, gan samazināšanā, gan likmes palielināšanā. Likmes palielināšana dotu piensumu NĪN ieņēmumos, bet vienlaicīgi palielinātu sociālo slogu pašvaldības budžeta izdevumu sadaļā, jo iedzīvotāju maksātspēja joprojām ir zema. Ropažu novada pašvaldība, izvērtējot iespējas, pieņēmusi saistošos noteikumus, kas paredz NĪN atlaides attiecīgām iedzīvotāju kategorijām (28.08.2013. Ropažu novada saistošie noteikumi Nr.12 „Par nekustāmā īpašuma nodokļa piemērošanu Ropažu novadā 2014.gadā „, un 12.12.2013. Ropažu novada domes saistošie noteikumi Nr. 33 „Par atvieglojumu piemērošanu nekustāmā īpašuma nodokļa maksātājiem Ropažu novadā „). Nekustāmā īpašuma nodokļa ieņēmumu prognozes aprēķinā par pamatu

ņemti Ropažu novada pašvaldības nodokļu administratora aprēķini, saistīti ar pastāvošo likumdošanu, pašvaldības budžetā tiek ietverts, ņemot vērā faktiski iespējami saņemamos NĪN ieņēmumus 2014. gadā.

Nenodokļu ieņēmumi, maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi plānoti 244441 EUR apmērā, kas ir 6,9 % (nenodokļu ieņēmumi – 51259 EUR; maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi – 193182 EUR) no budžeta kopējiem ieņēmumiem. Maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi plānoti pamatojoties uz pašvaldības struktūrvienību un iestāžu ieņēmumu dinamiku 2013. gadā un iestāžu vadītāju iesniegtajiem aprēķiniem 2014. gadam. Lielāko plānoto maksas pakalpojumu un citu pašu ieņēmumu pamatā ir īpašumu atsavināšanas ieņēmumi, ieņēmumi par izglītības pakalpojumiem, ieņēmumi par nomu, un tml.

Transfertu daļu veido valsts budžeta transferti – mērķdotācijas un dotācijas pašvaldības funkciju nodrošinājumam, kā arī ar Eiropas Savienības līdzfinansēto projektu realizācijā atgūstamo līdzekļu summu. Valsts budžeta transfertu apjoms pašvaldībām 2014. gadā ir plānots, ņemot vērā 2014. gadā paredzēto finansējumu, saistībā ar spēkā esošiem normatīviem aktiem. Kopējā mērķdotāciju apjomā ir iekļauta Labklājības ministrijas mērķdotācija dzīvokļu pabalsta līdzfinansējuma nodrošināšanai pašvaldībām ar aprēķinu 15% apmērā no paredzamiem izdevumiem šim mērķim. Uz budžeta apstiprināšanas brīdi nav zināmi Izglītības un zinātnes ministrijas maksājumi mācību literatūras un līdzekļu iegādei. Veicot budžeta grozījumus tiks precizētas iepriekš minēto divu mērķdotāciju pašvaldībām apjomi un ietverti ieņēmumu daļā.

Valsts budžeta dotācija ES struktūrfondu līdzfinansēto projektu un pasākumu īstenošanai plānota 279157 EUR apjomā, ievērojot realizēto projektu atmaksas kārtību un paredzot, ka ietvertie projekti būs sekmīgi realizēti 2014. gadā. Līdzekļu apjoms var tikt mainīts gada laikā atbilstoši projektu realizācijas gaitai.

Uz budžeta apstiprināšanas brīdi kopējie plānotie ieņēmumi pamatbudžetā 5017393 EUR. Izvērstā pamatbudžeta ieņēmumu skaitliskā informācija atspoguļota Ropažu novada pašvaldības saistošo noteikumu Nr. 1 „ Par Ropažu novada pašvaldības 2014. gada budžetu „, 1. pielikumā.

Uz budžeta apstiprināšanas brīdi plānotie speciālā budžeta ieņēmumi 215591 EUR, t.sk.:

- mērķdotācija pašvaldības autoceļu (ielu) fondam – 127963 EUR (palielinājums 29,34% salīdzinot ar 2013.gadu);
- dabas resursa nodokļa ieņēmumi – 71144 EUR (palielinājums 66,67% salīdzinot ar 2013. gadu);
- EST LAT projekta realizācijas ieņēmumi – 16484 EUR (paredzēta projekta sekmīga realizācija 2014. gadā);
- ziedojumi un dāvinājumi – tiks iekļauti ziedojumu vai dāvinājumu saņemšanas brīdī.

Izvērstā speciālā budžeta ieņēmumu skaitliskā informācija atspoguļota Ropažu novada pašvaldības saistošo noteikumu Nr.1 „, Par Ropažu novada pašvaldības 2014. gada budžetu „, 7. pielikumā.

Izdevumu prognoze

Ropažu novada pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumi tiek novirzīti pašvaldības funkciju nodrošināšanai – izdevumiem no budžeta finansētu institūciju, tajā skaitā pašvaldības izglītības, kultūras, sporta iestāžu, sociālā dienesta un multifunkcionālo centru uzturēšanai, pasākumu finansēšanai, infrastruktūras uzturēšanai, samaksai par pakalpojumiem pašvaldības vajadzībām, pabalstiem mazturīgiem iedzīvotājiem, investīciju finansēšanai, līdzfinansējumiem Eiropas Savienības fondu projektu apguvei, kā arī citiem izdevumiem, kas paredzēti attiecīgajās pamatbudžeta programmas.

Ropažu novada pašvaldības saistošo noteikumu Nr.1 „, Par Ropažu novada pašvaldības 2014. gada budžetu „, 4.pielikumā ir atspoguļots izdevumu sadalījums atbilstoši nozarēm. Nozaru sadalījums veidots saskaņā ar normatīvajiem aktiem par izdevumu klasifikāciju, tādejādi :

- vispārējiem valdības dienesti (izpildvara, lēmējvara, attīstības daļa sabiedriskās attiecības, savstarpējie norēķini ar citām valsts un pašvaldību institūcijām, kredītprocentu atmaksa) – 18,24 % no kopējiem pamatbudžeta izdevumiem – 1229874 EUR;
- sabiedriskā kārtība un drošība (pašvaldības policija, ugunsdzēsēji) - 3,29% no kopējiem pamatbudžeta izdevumiem – 222164 EUR;
- pašvaldību teritoriju un mājokļu apsaimniekošana, t.sk. investīcijas attīstībai – 34,25 % no kopējiem pamatbudžeta izdevumiem – 2309764 EUR;
- atpūta, kultūra un reliģija(bibliotēkas, kultūras iestādes un pulciņi, sporta iestādes – 7,68 % no kopējiem pamatbudžeta izdevumiem – 517574 EUR;
- izglītība (pirmsskolas, skolas, mūzikas skola, skolēnu pārvadāšana un interešu izglītība) – 29,66 % no kopējiem pamatbudžeta izdevumiem – 2000116 EUR;
- sociālā aizsardzība (dienesta centrs, multifunkcionālie centri, bāriņtiesa, sociālie pabalsti) – 6,88 % no pamatbudžeta kopējiem izdevumiem – 463548 EUR.

Katras nozares izdevumi atspoguļoti saistošo noteikumu Nr.1 „,Par Ropažu novada pašvaldības 2014. gada budžetu „, pielikumos nr. 5.1;5.2;5.3;5.4;5.5;5.6.

2014. gada pamatbudžets paredz ieguldījumus investīcijās, kas saistīta ar pašvaldības attīstības programmas mērķu sasniegšanu, t. ir, PII Annele paplašināšana (tehniskais projekts un būvniecība), Ropažu vidusskolas (paplašināšanas) būvprojekta izstrāde, Zaķumuižas pamatskolas (paplašināšanas) būvprojekta ekspertīze un būvniecība, novada infrastruktūras sakārtošana – atpūtas vietu labiekārtošana (soliņi, atkritumu urnas), gājēju ceļu izveide. Turpināsim piedalīties ar līdzfinansējumu pašvaldības privāto biedrību ES projektu realizācijā, kas vairāk orientēti uz sakārtotiem spēļu un atpūtas laukumiem; kā arī plānojam pašvaldības ES projektu izstrādi un to realizāciju. Uz budžeta apstiprināšanas brīdi lielākās investīcijas paredzētas būvprojekta izstrādei un būvniecībai pašvaldības izglītības iestādēm – Ropažu vidusskolai (būvprojekta izstrāde – 34149EUR) un PII Annele (tehniskā projekta izstrāde – 40460 EUR un būvniecība 924867 EUR), Zaķumuižas pamatskolas rekonstrukcija (tehniskā projekta ekspertīze – 4269 EUR un būvniecība – 500000 EUR) saistībā ar to rekonstrukciju - paplašināšanu, kā arī ES projekta – esošo gaismekļu nomaina uz LED tehnoloģiju gaismekļiem Ropažu novada Silakroga un Kākciena ciemos (228205 EUR). Jautājums par jaunu investīciju iekļaušanu vai novirzi budžetā, kā arī finansējuma rašanu, tiks izvērtēts un risināts, veicot budžeta grozījumus.

Uz budžeta apstiprināšanas brīdi nav paredzēts pamatbudžeta rezerves fonds.

Speciālā budžeta kopējie izdevumi 236826 EUR un tā ietvaros paredzēts (pielikums Nr. 7 un 8):

- - ceļa fonds - satiksmes drošības uzlabojumi uz pašvaldības ceļiem (pārejas, gājēju ietves, seguma rekonstrukcija un tml.),
- dabas resursu nodoklis – monitoringa pasākumu veikšana; vides aizsardzības pasākumi, līdzdalība dalītās atkritumu ieviešanas projektā; ūdens gultņu pasu izgatavošana Ropažu, Silakroga, Mucenieku, Zaķumuižas ciemos; Kākciena dzeramā ūdens attīrīšanas iekārtu uzstādīšana, Zaķumuižas dīķu kaskāžu un Silaezera apkārtnes sakārtošanas un gultnes tīrīšanas uzsākšanas darbi, un citi.
- Ziedojumi un dāvinājumi- izlietojums atbilstoši saņemto ziedojumu mērķim.

Uz budžeta apstiprināšanas brīdi ir paredzēts speciālā budžeta rezerves fonds – dabas resursa budžets 24159 EUR apjomā.

Arī divu turpmāko gadu (2015.-2016.) pašvaldības darbība būs vērsta uz jaunās attīstības programmas nosprausto mērķu realizācijas turpinājumu, protams, izvērtējot un aktualizējot programmā ietverto pasākumu aktualitāti, nepieciešamību un finansiālās iespējas. Pamatbudžeta ietvaros :

- izglītības iestāžu paplašināšanas un rekonstrukcijas projektu realizācijas turpinājums un nobeigums;
- teritoriju (ciematu iekšpagalmu) sakārtošana, labiekārtošana;
- apgaismojuma sakārtošanas darbi ciematos turpinājums;
- jautājums par jauno kapu izveidi;
- multifunkcionālo centru pilnveide;
- sporta stadionu rekonstrukcijas;
- atbalsta sniegšana „LEADER + „ projektos un to realizācija;
- piedalīšanās LR Labklājības Ministrijas izsludinātajos nodarbinātības veicināšanas projektos;
- un citi.

Speciālā budžeta ietvaros:

- satiksmes drošības uzlabojumi uz pašvaldības ceļiem (pārejas, gājēju ietves, seguma rekonstrukcija un tml.),
- Kākciena notekūdeņu attīrīšanas iekārtu projektēšana un izbūve;
- labiekārtošana parkos;
- peldvietu labiekārtošana pie Lielās Juglas;
- Zaķumuižas dīķu kaskāžu un Silaezera gultnes tīrīšanas un apkārtnes sakārtošanas darbu turpinājums;
- un citi.

2013. gada budžeta līdzekļu atlikumi un 2014. gada finansēšanas plāns

Ropažu novada pašvaldības saistošajos noteikumos Nr.1 „ Par Ropažu novada pašvaldības 2014. gada budžetu „, 2.pielikumā atspoguļoti finanšu līdzekļu atlikumi uz 2014.gada 1.janvāri un tas sastāda :

- pamatbudžets – 525405 EUR
- speciālais budžets 45394 EUR.

Kopējie pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumi 2014.gadā ir paredzēti tā, ka tie pārsniedz uzturēšanas izdevumus, bet lielo investīciju nodrošinājumam tiek plānoti aizņēmumi no Valsts kases:

- Ropažu vidusskolas rekonstrukcijas veikšanas būvprojekta izstrāde – 34150 EUR;
- PII Annele rekonstrukcijas darbu veikšanas būvprojekta izstrāde – 34150 EUR;
- PII Annele rekonstrukcijas un jaunbūves būvdarbu veikšana – 924867 EUR;
- Zaķumuižas pamatskolas rekonstrukcijas būvdarbu veikšana – 500000 EUR;

- ES projekta - esošo gaismekļu nomaiņa uz LED tehnoloģiju gaismekļiem Ropažu novada Silakroga un Kākciena ciemos – 120944 EUR,
ar atmaksas uzsākšanas termiņu no 2015.gada.

Finanšu līdzekļu atlikumi uz 31.12.2014.:

- pamatbudžets – 0 EUR;
- speciālais budžets kopā – 0 EUR.

Pašvaldības 2014.gada plānotais pamatbudžets, kā arī speciālais budžets ir bezdeficīta, jo to plānotos izdevumus nosedz 2014.gada plānotie ieņēmumi, iepriekšējā saimnieciskā gada naudas līdzekļu uzkrājumi un plānotie piesaistītie aizņēmumi investīciju projektu nodrošinājumam.

Pašvaldības saistību apjoms turpmākajos trīs gados

Pašvaldības parādu finansiālais saistību apmērs kārtējam saimnieciskam gadam atspoguļots Ropažu novada pašvaldības saistošajos noteikumos Nr. 1 „Par Ropažu novada pašvaldības 2014. gada budžetu „3.pielikumā – plānotais saņemamais kredīts 1614111 EUR; kredīta atmaksa 251224 EUR apmērā, bet % maksājumi 5.1.pielikumā- 237772 EUR apmērā.

Iepriekš minētie 2014.gadā plānotie jaunie Valsts kases aizņēmumi:

- Ropažu vidusskolas rekonstrukcijas veikšanas būvprojekta izstrāde – 34150 EUR (uz 3 gadiem);
- PII Annele rekonstrukcijas darbu veikšanas būvprojekta izstrāde – 34150 EUR (uz 3 gadiem);
- PII Annele rekonstrukcijas un jaunbūves būvdarbu veikšana – 924867 EUR (uz 25 gadiem);
- Zaķumuižas pamatskolas rekonstrukcijas būvdarbu veikšana – 500000 EUR (uz 25 gadiem);
- ES projekta - esošo gaismekļu nomaiņa uz LED tehnoloģiju gaismekļiem Ropažu novada Silakroga un Kākciena ciemos – 120944 EUR (uz 25 gadiem),

ir ilgtermiņa aizņēmumi, kas atbilst pašvaldību aizņēmumu programmām – izglītība un ES projektu realizācija. Aizņēmumus pašvaldība garantē ar 2014.gada pašvaldības budžetu.

Turpmāko trīs gadu (kredīta pamatsumma un procentu maksājumi) kopā 1759821 EUR, ko sastāda :

EUR

Nr.p.k.	Kredīta mērķis	2015.	2016.	2017.
1	Zaķumuižas ciemata siltumtrases rekonstrukcija	7541	7257	7114
2	Ropažu ciemata siltumtrases rekonstrukcija	5977	5834	5692
3	Sociālā centra Dzīpari rekonstrukcija	49800	10487	-
4	Ropažu vidusskolas 2.kārtas rekonstrukcija	110984	108138	108138
5	Zaķumuižas pamatskolas rekonstrukcija un sporta zāles ar savienotājpāreju izbūve	206316	192893	190665
6	Tehnoloģiju pāreja no fosilajiem uz atjaunojamiem resursiem	14940	14229	13945
7	Satiksmes drošības uzlabojumi apdzīvotās vietās	5692	-	-
8	Plānotais kredīts saistīts ar projektēšanas darbu realizāciju Ropažu vidusskolā	12250	12000	11570
9	Plānotais kredīts saistīts ar projektēšanas darbu realizāciju PII Annele	12250	12000	11570
10	Plānotais kredīts saistīts ar būvniecības darbu realizāciju PII Annele	87836	85736	83696
11	Plānotais kredīts saistībā ar būvniecības darbu realizāciju Zaķumuižas pamatskolā	80000	78000	77000
12	Plānotais kredīts saistīts ar ES projekta – esošo gaismekļu nomaiņa uz LED tehnoloģiju gaismekļiem Ropažu novada Silakroga un Kākciena ciemos	45440	43425	41406

Aprēķinos veiktie saistību apjomi % no pamatbudžeta ieņēmumiem bez mērķdotācijām sastāda: 2015.gadā -13,87 %; 2016.gadā - 12,08%; 2017.gadā - 11,84%, kas nepārsniedz noteikto pašvaldību saistību % apjomu pret pamatbudžeta ieņēmumiem.

Bez minētām Valsts kases kredītu atmaksām, pašvaldība 2014.gadā veiks atmaksu valsts budžetam (ministrijai) par iepriekšējos gados saņemtiem valsts budžeta transfertiem kapitālajiem izdevumiem saistībā ar ES līdzfinansētiem projektiem 162645 EUR apmērā, kas ir puse no Klimata pārmaiņu finanšu instrumenta finansējuma atmaksas par KPFI projektu „Tehnoloģiju pāreja no fosilajiem uz atjaunojamiem resursiem Ropažu novadā „ (vienošanās ar VARAM par minētās summas atmaksu divu gadu laikā).
Pašvaldība nav izsniegusi galvojumus.

Ropažu novada
domes priekšsēdētājs

Z.Blaus