



APSTIPRINĀTS

Ropažu novada domes sēde

30.01.2013.

Prot.Nr.1 &17

Paskaidrojuma raksts Ropažu novada pašvaldības saistošajiem noteikumiem „Par Ropažu novada pašvaldības 2013.gada budžetu”

Ropažu novada pašvaldības 2013.gada budžets izstrādāts saskaņā ar 15.11.2012. LR likumu „Par valsts budžetu 2013. gadam”, kā arī saskaņā ar LR likumu „Par pašvaldību budžetiem”, un to grozījumiem; 18.12.2012. MK noteikumiem Nr. 874., Noteikumi par pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda ieņēmumiem un to sadales kārtību 2013. gadā.

Atbilstoši iepriekš minētiem MK noteikumiem Nr.874 „Noteikumi par pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda ieņēmumiem un to sadales kārtību 2013.gadā”, pašvaldība nav maksātāja pašvaldības izlīdzināšanas fondā.

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

2012. gada novada attīstību lielā mērā ietekmēja valstī pastāvošā makroekonomiskā situācija – bezdarba līmenis, uzņēmējdarbības aktivitātes samazināšanās, nodokļu politika. Pašvaldības budžetā plānotie ieņēmumi deva iespēju veiksmīgi realizēt iecerēto. Ieņēmumu pārsniegums saistīts galvenokārt ar iedzīvotāju ienākuma nodokļa (turpmāk - IIN) un nekustāmā īpašuma nodokļa (turpmāk - NĪN) ieņēmumu pieaugumu. 2012. gadā pašvaldība ir daļēji īstenojusi ilgtermiņa finanšu politiku, un galvenokārt nodrošinājusi ikdienas pašvaldības funkciju izpildi. Pašvaldība turpināja iesaistīties vairākos ES finansētos projektos, t.sk., piesaistot līdzekļus pašvaldības iedzīvotāju iztikas līdzekļu nodrošināšanai, veiksmīgi iesaistoties ES projektā „Algoti pagaidu sabiedriskie darbi”, kur ik mēnesi vidēji iesaistīti 20 pašvaldības iedzīvotāji – bezdarbnieki.

2013. gada budžets –uz nākotnes attīstību vērstis budžets, kas saistīts ar iedzīvotāju labklājību - turpināt attīstīt izglītības jomu, uzņēmējdarbības vidi, novada labiekārtošanu, utml. Budžets izstrādāts ar nolūku nodrošināt pamatdarbību 7 pašvaldības struktūrvienībām, 4 izglītības, 1 sociāla rakstura, 1 kārtības uzturēšanas, 4 kultūras un 1 sporta iestādēm, jaunizveidotiem multifunkcionāliem centriem Muceniekos, Silakrogā un Tumšupē, kā arī domājot par novada attīstību kopumā un nākotnē. Atbilstoši likumam, pašvaldības 2013. gada budžets ir bezdeficīta. Budžeta ieņēmumu prognoze un ieņēmumu novirzījums – izdevumi izskatīti Ropažu novada domes komiteju sēdēs.

2013. gadā tiek plānots nodokļu ieņēmumu samazinājums par 2,82% salīdzinot ar 2012. gada faktisko izpildi, kas pamatots ar IIN prognozes - samazināta IIN likme par 1% un uz pašvaldības budžeta apstiprināšanas brīdi nav paredzēta IIN mazinājuma kompensācija, kā arī ar samazināto NĪN ieņēmumu prognozi.

2013. gada budžeta izdevumu daļa sabalansēta tā, lai varētu nodrošināt visu iepriekš minēto pašvaldības struktūrvienību, iestāžu sekmīgu darbību, izvērtējot to prioritātes. Kā prioritāti 2013.gadā varētu definēt – ģimeni, plānojot atrisināt jautājumu par bērnu no 1,5 līdz 6 gadu vecumam uzturēšanas iespējām pašvaldības pirmskolas izglītības iestādēs; izveidojot multifunkcionālus centrus, kas nodrošinātu iespēju ģimenēm pašvaldības attālākos ciematos saņemt gan sociālās palīdzības pakalpojumus, interneta piekļuvi rēķinu nomaksai, pasūtīt grāmatas un avīzes no bibliotēkas un līdzīga rakstura pakalpojumus, ka arī telpas būtu iespēja izmantot sabiedriskām organizācijām pasākumu organizēšanai.

Investīcijās paredzētie līdzekļi ir līdzdalība pašvaldības privāto biedrību ES projektu realizācijai, pašvaldības ES projektu izstrādē un to realizācijai, tādejādi, domājot un piesaistot ES līdzfinansējumu pašvaldības funkciju izpildei un nodrošinājumam, kā rezultātā varēs ietaupīt pašvaldības līdzekļus un iegūt iespēju tos novirzīt citiem mērķiem. Uz budžeta apstiprināšanas brīdi lielākās investīcijas paredzētas būvprojektu izstrādei pašvaldības izglītības iestādēm – Ropažu vidusskolai, Zaķumuižas pamatskolai un PII Annele, saistībā ar to rekonstrukciju-paplašināšanu. Jautājums par jaunu investīciju iekļaušanu budžetā, kā arī finansējuma rašanu, tiks izvērtēts un risināts, veicot budžeta grozījumus.

2013.gadā pašvaldība turpina darbu atbalsta pasākumā – ES finansētā programmā „Algoti pagaidu sabiedriskie darbi”, bezdarbniekiem.

Turpmākajos divos gados (2014.-2015.):

Pamatbudžeta ietvaros:

- pašvaldības sabiedrisko ēku siltināšanas ERAF programmu apgūšana un realizācija;
- Ropažu vidusskolas, Zaķumuižas pamatskolas, PII Annele rekonstrukcija.
- atbalsta sniegšana „LEADER +”, projektos un to realizācija;
- piedalīšanās Labklājības Ministrijas izsludinātajos nodarbinātības veicināšanas projektos;

Speciālā budžeta ietvaros:

- pašvaldības ceļu sakārtošana finanšu līdzekļu ietvaros,
- piedalīšanās ERAF ūdens saimniecības projektu apgūšanā pašvaldības ciematos un to realizācijā;

Informācija un kopsavilkums par finanšu līdzekļu paredzamiem apjomiem 2013.gadā.

2013. gada pašvaldības budžets plānots kā bezdeficīta budžets. Tas sastāv no pamatbudžeta un speciālā budžeta. Pamatbudžets ir pašvaldības budžeta galvenā daļa, kuras ieņēmumi tiek novirzīti pašvaldības funkciju izpildes nodrošinājumam. Speciālais budžets ir budžeta daļa, kura ieņēmumus veido īpašiem mērķiem iezīmēti ieņēmumi:

- autoceļu fonds;
 - dabas resursu nodoklis,
- ziedojumi un dāvinājumi.

2013. gada kredītēšanas plāns:

- plānots ņemt Valsts kases kredītus saistībā ar Ropažu vidusskolas, Zaķumuižas pamatskolas un PII Annele rekonstrukcijas projektēšanas darbu realizāciju – kopsumma Ls 75000,00;
- iepriekšējo gadu saņemto kredītu pamatsummas atmaksa – Ls 210896,00.

Uz budžeta apstiprināšanas brīdi Ropažu novada pašvaldības plānoto **pamatbudžeta ieņēmumu daļu Ls 3063616,00** veido:

-nodokļu ieņēmumi – kopā Ls 2511473,00,t.sk.:

*iedzīvotāju ienākuma nodoklis – Ls 2195473;t.sk. nesadalītais IIN par 2012.gadu – Ls 24469,00;

* nekustāmā īpašuma nodoklis kārtējam gadam Ls 275000,00;

* iepriekšējo gadu nekustāmā īpašuma nodokļu parāda kopsumma Ls 41000,00;

- nenodokļu ieņēmumi (valsts un pašvaldības nodevas, maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi) – Ls 24905,00;
- maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi un transferti (mērķdotācijas izglītībai un pārējo interešu izglītībai, kultūrai un sportam, norēķini ar citām pašvaldībām, dotācija – sociālai palīdzības sniegšanai, ieņēmumi par ES struktūrfondu un citu projektu realizāciju) – Ls 527238,00;

Iedzīvotāju ienākuma nodokļa ieņēmumu apjoms prognozēts atbilstoši 2012.gada 18. Decembra MK noteikumiem Nr.874., Noteikumi par pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda ieņēmumiem un to sadales kārtību 2013.gadā, Nekustāmā īpašuma nodokļa prognoze kārtējam gadam arī iekļauta iepriekš minētos MK noteikumos, par pamatu ņemot Ropažu novada pašvaldības nodokļu administratores aprēķinus, saistītus ar pastāvošo likumdošanu, bet pašvaldības budžetā tiek plānoti ņemt vērā reālos NĪN ieņēmumus 2012.gadā.

Nenodokļu ieņēmumi, kā arī citi pašu ieņēmumi plānoti pamatojoties uz budžeta struktūrvienību un iestāžu ieņēmumu dinamiku 2012.gadā un iestāžu vadītāju iesniegtajiem aprēķiniem 2013.gadam.

Mērķdotācija pašvaldībai izglītības iestāžu, interešu izglītības programmu un izglītības iestāžu bērnu no piecu gadu vecuma izglītošanā apjoms pedagogu darba samaksai un VSAOI veikšanai paredzēts saskaņā ar likumu " Par valsts budžetu 2013.gadam „ Uz budžeta apstiprināšanas brīdi no Kultūras Ministrijas ir saņemts 2013.gada valsts budžeta dotācijas sadalījums pašvaldību izglītības iestāžu profesionālās vidējās izglītības programmu finansēšanai un pašvaldību profesionālās ievirzes mākslas, mūzikas un dejas programmu pedagogu darba samaksai un VSAOI veikšanai.

Ieņēmumu izvērsta skaitliska informācija atspoguļota Ropažu novada pašvaldības saistošo noteikumu „ Par Ropažu novada pašvaldības 2013.gada budžetu „l. pielikumā.

Pamatbudžeta izdevumu kopsumma Ls 3222448,00.

2012. gadā paredzēts:

- **pirmkārt** – norēķini par iepriekšējo gadu saņemtiem kredītiem (kredīta procentu maksājumi) - Ls 152025,00 ;
- **otrkārt** – veicot tiešās pašvaldības funkcijas, nodrošinot pašvaldības iestāžu un struktūrvienību darbu – Ls 3070423,00.

Iepriekšējo gadu saņemto kredītu procentu maksājumu summa ietverta Vispārējo valdības dienestu izdevumu daļā. Pašvaldība līdz 2013.gadam nav izsniegusi galvojumus, finanšu līdzekļi netiek plānoti.

Struktūrvienību vai iestāžu izdevumu samazinājuma procents vai palielinājuma procents pret 2012.gadu ir nenozīmīgs. 2013.gada pašvaldības struktūrvienību vai iestāžu izdevumu palielinājums saistīts ar papildus funkciju pildīšanu (vēlšanu komisijas darbs, dziesmu un deju svētku nodrošinājums, multifunkcionālu centru izveide, utml.). Lielākie izdevumi 2013.gada budžetā plānoti izglītībai, kas uz budžeta apstiprināšanas brīdi ir 38,24 % no izdevumiem. Budžetā nav iekļautas izmaksas saistītas ar administrācijas un iestāžu Koplīgumu nosacījumiem, izņemot obligāto veselības pārbaudi.

Komunālās saimniecības (tautsaimniecības) izdevumiem un investīcijām novirzīti Ls 482025,00 jeb 14,96 % no budžeta izdevumiem. Minētos izdevumos paredzēta KPFI līdzfinansējuma atmaksa Ls 202700,00 apmērā

saistībā ar KPFI projekta – tehnoloģiju pāreja no fosilajiem uz atjaunojamiem resursiem Silakroga un Ropažu katlu mājās realizāciju. Pārējie izdevumi novirzīti tādām jomām kā ekonomiskā darbība, vides aizsardzība, mājokļu un teritorijas apsaimniekošana, remonts neatkarīgi no ekonomiskās klasifikācijas sfēras.

Izdevumu izvērsta skaitliska informācija atspoguļota Ropažu novada pašvaldības saistošo noteikumu „ Par Ropažu novada pašvaldības 2013.gada budžetu „ 5.1.;5.2.;5.3.;5.4.;5.5.;5.6. pielikumos, kā arī atbilstoši funkcionālām kategorijām procentuālais sadalījums 4.pielikumā.

Lai racionāli izmantotu budžeta līdzekļus pamatkapitāla veidošanā, iegādājoties pamatlīdzekļus iestāžu vai struktūrvienību darbības nodrošināšanai, Ropažu novada pašvaldības saistošos noteikumus „Par Ropažu novada pašvaldības 2013.gada budžetu „ 6.pielikumā iekļauts pamatlīdzekļu saraksts, kuru iegādes nepieciešamība 2013. gadā ir apstiprināta.

Nav paredzēts pamatbudžeta rezerves fonds.

Naudas līdzekļu atlikums uz 01.01.2013. atspoguļots 2.pielikumā. Plānotais naudas līdzekļu atlikums pamatbudžetā uz 31.12.2013. – Ls 0,00. Izdevumu pārsniegums pār ieņēmumiem tiks segts no pamatbudžeta līdzekļu atlikuma uz 01.01.2013.

Atsevišķu, īpašiem mērķiem paredzētā finansējuma ieņēmumu un izdevumu programma ietverta Ropažu novada pašvaldības saistošajos noteikumos „ Par Ropažu novada pašvaldības 2013.gada budžetu „ 7. pielikumā, bet atšifrējums autoceļa fonda izlietojumam 8. pielikumā.

Naudas līdzekļu atlikums uz 01.01.2013. atspoguļots minēto saistošo noteikumu 2.un 7.pielikumā. Plānotais naudas līdzekļu atlikums speciālā budžetā uz 31.12.2013. – Ls 0,00.

Izveidots 2013. gada speciālā budžeta rezerves fonds :
- dabas resursu nodoklis –Ls 26127,00.

Speciālā budžeta kopējie plānotie ieņēmumi – Ls 96425,00;izdevumi –Ls 84779,00.

2013.gadā speciālā budžeta ietvaros paredzēts:

- autoceļu fonds – ceļu un ielu rekonstrukcija; pašvaldības autoceļu periodiskā uzturēšana un remonts;
- dabas resursu nodoklis – monitoringu pasākumu veikšana atkritumu izgāztuvēs Tumšupe, Kankari; vides aizsardzības pasākumi; līdzdalība projekta realizācijā – Dalītās atkritumu sistēmas ieviešana Ropažu novadā; EST LAT projekta – „Development of Water Tourism as Nature and Active Tourism Components in Latvia and Estonia,„ realizācija.
- un citi.

Ziedojumi un dāvinājumi - paredzēts izlietots atlikumā esošo ziedojuma summu Ls 111,00 PII Annele un Ropažu kultūras izglītības centra pasākumos.

Pašvaldības saistību apjoms turpmākajos divos gados

Pašvaldības parādu finansiālais saistību apmērs kārtējam gadam saimnieciskam gadam atspoguļots Ropažu novada pašvaldības saistošajos noteikumos „Par Ropažu novada pašvaldības 2013. gada budžetu „ 3.pielikumā – plānotais saņemamais kredīts Ls 75000,00; kredīta atmaksa Ls 210896,00 apmērā, bet % maksājumi 5.1.pielikumā– Ls 152025,00 apmērā.

Turpmāko divu gadu (kredīta pamatsumma un procentu maksājumi) kopā Ls 676200,00 ko sastāda :

Nr.p.k.	Kredīta mērķis	Ls	
		2014.	2015.
1	Ciemata siltumtrases rekonstrukcija	5100	5100
2	Ciemata siltumtrases rekonstrukcija	4500	4500
3	Sociālā centra Dzīpari rekonstrukcija	40000	40000
4	Ropažu vidusskolas 2.kārtas rekonstrukcija	85000	85000
5	Zaķumuižas pamatskolas rekonstrukcija un sporta zāles ar savienotājpāreju izbūve	155000	155000
6	Tehnoloģiju pāreja no fosilajiem uz atjaunojamiem resursiem	12500	12000
7	Satiksmes drošības uzlabojumi apdzīvotās vietās	15000	4000
8	Plānotie kredīti saistīti ar projektēšanas darbu realizāciju Ropažu vidusskolā, Zaķumuižas pamatskolā, PII Annele	27500	26000

Galvojumus pašvaldība neplāno sniegt.

Ropažu novada domes priekšsēdētājs

A.Cibujskis