

Paskaidrojuma raksts un Ropažu novada domes priekšsēdētāja ziņojums par Ropažu novada pašvaldības saistošajiem noteikumiem Nr.2 „Par Ropažu novada pašvaldības 2016.gada budžetu”

Ropažu novada pašvaldības 2016.gada budžets izstrādāts saskaņā ar 30.11.2015. LR likumu „Par valsts budžetu 2016. gadam”, kā arī saskaņā ar LR likumu „Par pašvaldību budžetiem”, 22.12.2015. MK noteikumiem Nr. 759 „Noteikumi par pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda ieņēmumiem un to sadales kārtību 2016. gadā”.

Ropažu novada pašvaldības 2016. gada budžets sastāv no pamatbudžeta, speciālā budžeta, ziedojumiem un dāvinājumiem. 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 2016. 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 2016.gada budžets ir sastādīts saskaņā ar Ropažu novada pašvaldības attīstības programmu 2013.-2019.gadam. Saskaņā ar Investīcijas plānu 2016.gada prioritāte ir Ropažu vidusskolas rekonstrukcija. Tāpat ir paredzētas izmaksas pašvaldības ēkas “Modriņi” rekonstrukcijai, kuras telpās uz Ropažu vidusskolas rekonstrukcijas laiku, notiks mācības vairākām klasēm. 2016.gada budžets ir likumsakarīgs turpinājums iepriekšējo gados aizsāktajam izglītības infrastruktūras sakārtošanas procesam, lai 2017.gadā Ropažu novadā būtu laikmetam atbilstošas izglītības iestādes.

Budžeta projekta izstrāde uzsākta 2015. gada septembrī (10.09.2014. Ropažu novada domes priekšsēdētāja rīkojums Nr.2-6/106 „Par pašvaldības iestāžu un struktūrvienību 2016.gada budžeta projekta sagatavošanu un iesniegšanu”, un 28.12.2015. rīkojums Nr.2-6/157 „Par pašvaldības iestāžu un struktūrvienību 2016.gada budžeta projekta precizēšanu un iesniegšanu”), turpināta deputātu, iestāžu un struktūrvienību vadītāju tikšanās reizēs, uzklusot darbības stratēģiju un izvirzītās prioritātes, veicot izvērtējumu un iekļaujot budžeta projektā. Budžeta izstrādāšanas process atklāts.

Ieņēmumu prognoze

Pamatbudžeta ieņēmumu kopsummas prognoze – 5458730 EUR.

Iedzīvotāju ienākuma nodoklis (IIN) ir pašvaldības pamatbudžeta galvenais ieņēmumu avots, tas plānots 71,80% (pārskata gada IIN-3919294 EUR) no kopējiem pamatbudžeta ieņēmumiem. Salīdzinot ar 2015. gadu IIN ieņēmumiem tiek plānots palielinājums 6,1% apmērā, kas sastāda 239246 EUR. Tas izskaidrojams ar to, ka pēc statistikas datiem novadā bezdarba līmenis ir samazinājies, darba samaksas pieaugumu, jaunu darba vietu radīšanu.

Otrs lielākais pamatbudžeta ieņēmumu avots – nekustamais īpašuma nodoklis (NĪN) un soda sankcijas (maksājumu kavējuma naudas), kas sastāda 9,91% (plānotā pārskata gada un parāda maksājumu kopsumma 540865 EUR) no budžeta kopējiem ieņēmumiem. Noteiktā nekustamā īpašuma likmes palielināšana dotu piensumu NĪN ieņēmumos, bet vienlaicīgi palielinātu sociālo slogu pašvaldības budžeta izdevumu sadaļā, jo iedzīvotāju maksāspēja joprojām ir zema. Ropažu novada pašvaldība, izvērtējot iespējas, pieņēmusi saistošos noteikumus, kas paredz NĪN atlaides attiecīgām iedzīvotāju kategorijām (22.10.2014. Ropažu novada saistošie noteikumi Nr. 7 „Kārtība, kādā ar nekustamā īpašuma nodokli apliek vidi degradējošas, sagruvušas vai cilvēku apdraudošas būves”, un 12.12.2013. Ropažu novada domes saistošie noteikumi Nr. 33 „Par atvieglojumu piemērošanu nekustamā īpašuma nodokļa maksātājiem Ropažu novadā”). Nekustamā īpašuma nodokļa ieņēmumu prognozes aprēķinā par pamatu ņemti Ropažu novada pašvaldības nodokļu administratores aprēķini, saistīti ar pastāvošo likumdošanu, pašvaldības budžetā tiek ietverts, ņemot vērā faktiski iespējami saņemamos NĪN ieņēmumus 2016.gadā (pamats 2015.gada faktiskais ieņēmumu lielums).

Nenodokļu ieņēmumi, maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi plānoti 191208 EUR apmērā, kas ir 3,5% (nenodokļu ieņēmumi – 37310 EUR; maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi – 153898 EUR) no budžeta kopējiem ieņēmumiem, salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu par 3,24% vairāk. Maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi plānoti pamatojoties uz pašvaldības struktūrvienību un iestāžu ieņēmumu dinamiku 2015.gadā un iestāžu vadītāju iesniegtajiem aprēķiniem 2016. gadam. Lielāko nenodokļu ieņēmumu un plānoto maksas pakalpojumu un citu pašu ieņēmumu pamatā ir īpašumu atsavināšanas ieņēmumi (ēku, zeme, kustamais īpašums), pašvaldību savstarpējie norēķini par sniegtiem izglītības pakalpojumiem, ieņēmumi par nomu.

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 uz budžeta apstiprināšanas brīdi plānots, ņemot vērā 2016. gadā paredzēto -

zināmo finansējumu, saistībā ar spēkā esošiem normatīviem aktiem. Kopējā mērķdotāciju apjomā ir iekļauta Labklājības ministrijas mērķdotācija sociāliem asistentiem, Izglītības ministrijas dotācija – skolu un 5-6 gadīgo, skolu pedagogu asistentu darba samaksai un VSAOI, dotācija skolu asistentiem, dotācija brīvpusdienām 1-4 klasēm, Kultūras ministrijas dotācija mūzikas –mākslas skolas pedagogu darba samaksai un VSAOI, kā arī tautas mākslas kolektīvu vadītāju darba samaksai un VSAOI, Izglītības un zinātnes ministrijas maksājumi mācību literatūras un līdzekļu iegādei.

2016.gadā pašvaldība ir dotācijas saņēmēja no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda 205699 EUR apmērā, ko aprēķina FM, pamatojoties uz nekustamā īpašuma nodokļa prognozi, iedzīvotāju skaitu, iedzīvotāju ienākuma nodokļa prognozi un aprēķināto izlīdzināmo vienību skaitu pašvaldībā. Mūsu pašvaldībai tas sastāda 0,1311681 % no visiem pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fondā iemaksātajiem līdzekļiem.

Dotācija ES struktūrfondu līdzfinansēto projektu un pasākumu īstenošanai plānota 27296 EUR apjomā, ievērojot 2015.gadā iesākto un paredzot, ka 2016.gadā tie tiks sekmīgi pabeigti realizēt. Līdzekļu apjoms var tikt mainīts gada laikā atbilstoši projektu realizācijai vai jaunu projektu uzsākšanas gaitai.

Izvērstā pamatbudžeta ieņēmumu skaitliskā informācija atspoguļota Ropažu novada pašvaldības saistošo noteikumu Nr.2 „ Par Ropažu novada pašvaldības 2016. gada budžetu „ pielikumā „ Pamatbudžets –Programmas Ieņēmumi un Finansēšana 2016.gadam”.

Uz budžeta apstiprināšanas brīdi plānotie speciālā budžeta ieņēmumi 209990 EUR, t.sk.:

- mērķdotācija pašvaldības autoceļu (ielu) fondam – 144990 EUR (palielinājums 7,31% salīdzinot ar 2015.gadu);
- dabas resursa nodokļa ieņēmumi – 65000 EUR (samazinājums 10,77% salīdzinot ar 2015. gadu);

Ziedojumu un dāvinājumu ieņēmumi rodas to saņemšanas brīdī un tiks iekļauti ziedojumu vai dāvinājumu saņemšanas brīdī.

Izvērstā speciālā budžeta ieņēmumu skaitliskā informācija atspoguļota Ropažu novada pašvaldības saistošo noteikumu Nr.2 „ Par Ropažu novada pašvaldības 2016. gada budžetu „ pielikumos:

- Speciālais budžets Programmas Ieņēmumi un izdevumi 2016.gadam Ceļu fonds
- Speciālais budžets Programmas Ieņēmumi un izdevumi 2016.gadam Dabas resursi.

Izdevumu prognoze

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

Ropažu novada pašvaldības saistošo noteikumu Nr.2 „ Par Ropažu novada pašvaldības 2016. gada budžetu „ pielikumā – Pamatbudžets Programmas Ieņēmumi un Izdevumi tām 2016.gadam ir atspoguļots izdevumu sadalījums atbilstoši funkcionālajām kategorijām. Kopējie pamatbudžeta izdevumi 5451556 EUR, to sadalījums veidots saskaņā ar normatīvajiem aktiem par izdevumu klasifikāciju, tādejādi :

- vispārējiem valdības dienesti (izpildvara, lēmējvara, attīstības daļa, t.sk. jauniešu lietu speciālists, sabiedriskās attiecības, savstarpējie norēķini ar citām valsts un pašvaldību institūcijām, kredītprocentu atmaksa) – 20,22 % no kopējiem pamatbudžeta izdevumiem – 1102259 EUR;
- sabiedriskā kārtība un drošība (aizsardzība, pašvaldības policija, ugunsdzēsēji, t.sk. vetārsta pakalpojumi) – 4,26% no kopējiem pamatbudžeta izdevumiem – 232447 EUR;
- pašvaldību teritoriju un mājokļu apsaimniekošana, t.sk. investīcijas attīstībai – 11,97 % no kopējiem pamatbudžeta izdevumiem – 652816 EUR;
- atpūta, kultūra un reliģija(bibliotēkas, kultūras iestādes un pulciņi, reliģija, sporta iestādes) – 10,30 % no kopējiem pamatbudžeta izdevumiem – 561603 EUR;
- izglītība (pirmsskolas, skolas, mūzikas skola, skolēnu pārvadāšana un interešu izglītība) – 43,96 % no kopējiem pamatbudžeta izdevumiem – 2396378 EUR;
- sociālā aizsardzība (dienesta centrs, multifunkcionālie centri, bāriņtiesa, sociālie pabalsti) – 9,29 % no pamatbudžeta kopējiem izdevumiem – 506053 EUR.

Katras funkcionālās kategorijas izdevumi atspoguļoti saistošo noteikumu Nr.2 „Par Ropažu novada pašvaldības 2016. gada budžetu „ pielikumos.

Uz budžeta apstiprināšanas brīdi, 2016. gada pamatbudžets paredz ieguldījumus investīcijās, kas saistīti ar pašvaldības attīstības programmas turpmāko mērķu sasniegšanu, tai skaitā lielākie - Ropažu vidusskolas (paplašināšanas) būvprojekta izstrādes un ekspertīzes izmaksas (69636 EUR), pašvaldības ēkas „Modriņi „

rekonstrukcijas izmaksas, ar mērķi uz Ropažu vidusskolas rekonstrukcijas laiku nodrošinot daļēju mācību procesu (rekonstrukcija un pārvietošanas izmaksas 120000 EUR), Jauniešu centra jumta remonts (19300 EUR), novada infrastruktūras sakārtošana (apgaismojums Gaidu ciemā, apgaismojuma projekta mets Silakroga ciemam, skeitparka projekta izstrāde), Ropažu vidusskolas stadiona projekta izstrāde (41745 EUR)un citi. Ropažu vidusskolas rekonstrukcijas 1.kārta tiek plānota veikt par Valsts kases aizņēmumu, kas tiks iekļauts budžetā brīdī, kad būs apzinātas nepieciešamās izmaksas. Vienlaicīgi uzsākts darbs par ūdenssaimniecības un attīrīšanas iekārtu pārņemšanu pie dzīvojamām mājām pie VSAC Ropaži. 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 (novirzīti līdzekļi 20000 EUR apmērā), paredzēts finansējums nedeklarēto/deklarēto iedzīvotāju ģeopozicionēšanās programmas izstrādei (3000 EUR), iedzīvotāju mazo projektu atbalstam (10000 EUR), lojalitātes programmas izstrādei (5000 EUR), un citi. Jautājums par jaunu investīciju iekļaušanu vai novirzi budžetā, kā arī finansējuma rašanu, tiks izvērtēts un risināts, veicot budžeta grozījumus.

Uz budžeta apstiprināšanas brīdī ir paredzēts pamatbudžeta naudas līdzekļu noguldījuma atlikums 84363 EUR apmērā. Par naudas līdzekļu noguldījuma atlikuma sadali noteiktam mērķim tiks lemts brīdī, kad būs izvērtēta nepieciešamība, noteikta prioritāte un pieņemts domes lēmums, veicot budžeta grozījumus.

Speciālā budžeta kopējie izdevumi 235576 EUR un tā ietvaros paredzēts (pielikumi - Speciālais budžets Programmas Ieņēmumi un izdevumi 2016.gadam Ceļu fonds; Speciālais budžets Programmas Ieņēmumi un izdevumi 2016.gadam Dabas resursi):

- - ceļa fonds - satiksmes drošības uzlabojumi uz pašvaldības ceļiem (guļošā policista izveide Zaļā iela (1gab.) un Krasta ielā (1 gab.), 2 gājēju pāreju izveide Ropažos, bruģēta laukuma izveide pie MFC Silakrogā, autoceļu un ielu ikdienas un periodiskās uzturēšanas darbi;
- dabas resursu nodoklis – monitoringa pasākumu veikšana; vides aizsardzības pasākumi; zemes iegāde Kākciena dzeramā ūdens/notekūdeņu attīrīšanas iekārtu izvietošanai, Zaķumuižas diķu kaskāžu atjaunošanas, ciematu apzaļumošanas un Ropažu centra labiekārtošanas projekta izstrāde, un citi.

Ziedojumi un dāvinājumi- izlietojums atbilstoši saņemto ziedojumu mērķim.

Uz budžeta apstiprināšanas brīdī ir paredzēts speciālā budžeta naudas līdzekļu noguldījuma atlikums – dabas resursa budžets 23365 EUR apmērā.

Arī divu turpmāko gadu (2017.-2018.) pašvaldības darbība būs vērsta uz attīstības programmas 2013.-2019.gadu nosprausto mērķu realizācijas turpinājumu, protams, izvērtējot un aktualizējot programmā ietvertos pasākumu aktualitāti, nepieciešamību un finansiālās iespējas. Pamatbudžeta ietvaros :

- izglītības iestāžu paplašināšanas un rekonstrukcijas projektu realizācijas nobeigums;
- teritoriju (ciematu iekšpagalmu) sakārtošana, labiekārtošana;
- apgaismojuma sakārtošanas darbi ciematos turpinājums;
- 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 diķu kaskāžu un Sila ezera gultnes apkārtnes sakārtošanas darbu turpinājums;
- un citi.

2015. gada budžeta līdzekļu atlikumi un 2016. gada finansēšanas plāns

Ropažu novada pašvaldības saistošajos noteikumos Nr.2 „ Par Ropažu novada pašvaldības 2016. gada budžetu „, atspoguļoti finanšu līdzekļu atlikumi uz 2016.gada 1.janvāri un tas sastāda :

- pamatbudžets 497132 EUR
- speciālais budžets 48951 EUR
- ziedojumi un dāvinājumi 836 EUR.

Pamatbudžeta izdevumi plānoti tā, ka kopējie pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumi 2016.gadā un finansēšanas līdzekļi nerada deficītu. Jaunu lielo investīciju nodrošinājumam tiks plānoti aizņēmumi no Valsts kases, iekļauti budžetā to rašanās brīdī.

2016. gadā plānotā Valsts kases aizņēmumu atmaksas summa 419943 EUR, saskaņā ar aizņēmumu atmaksas grafikiem.

Plānotie finanšu līdzekļu atlikumi uz 31.12.2016.:

- pamatbudžets – 84363 EUR;
- speciālais budžets kopā – 23365 EUR.

Pašvaldības 2016.gada plānotais pamatbudžets, kā arī speciālais budžets ir bezdeficīta, jo to plānotos izdevumus nosedz 2016.gada plānotie ieņēmumi, iepriekšējā saimnieciskā gada naudas līdzekļu uzkrājumi.

Pašvaldības saistību apjoms turpmākajos trīs gados

Pašvaldības parādu finansiālais saistību apmērs kārtējam saimnieciskam gadam atspoguļots Ropažu novada pašvaldības saistošajos noteikumos Nr.2 „Par Ropažu novada pašvaldības 2016. gada budžetu”, pielikumā – Pamatbudžets Programmas Ieņēmumi un Finansēšana 2016 gadam - aizņēmumu atmaksa kopsummā 419943 EUR apmērā, bet % maksājumi pielikumā – Pamatbudžets Programmas Ieņēmumu un Izdevumu Tāme 2016.gadam 7112 EUR apmērā.

Pašvaldība ir galvotāja pašvaldību kapitālsabiedrībām SIA “Vilkme” un RNP “Ciemats” SIA Valsts kasē saņemtiem aizņēmumiem ūdenssaimniecības projektu realizācijā.

Aizņēmumus un galvojumus pašvaldība garantē ar 2016.gada pašvaldības budžetu.

Turpmāko trīs gadu (aizņēmuma pamatsumma, galvojumi un procentu maksājumi) kopā 1200705 EUR, ko sastāda:

<i>EUR</i>				
Nr.p.k.	Aizņēmumi un mērķis	2017.	2018.	2019.
1	Zaķumuižas ciemata siltumtrases rekonstrukcija	7500	7114	7114
2	Ropažu ciemata siltumtrases rekonstrukcija	5850	5700	5692
3	Ropažu vidusskolas 2.kārtas rekonstrukcija	72600	72500	72400
4	Zaķumuižas pamatskolas rekonstrukcija un sporta zāles ar savienotājpāreju izbūve	95000	94950	94900
5	Tehnoloģiju pāreja no fosilajiem uz atjaunojamiem resursiem	15950	15900	15880
6	Zaķumuižas pamatskolas bērnu dārza rekonstrukcijas būvdarbi	53355	53170	5300
7	PII Annele rekonstrukcija	60500	60400	60200
8	Zaķumuižas pamatskolas bērnu dārza rekonstrukcijas papildus darbi	21400	21300	21300
9	Kompleksi risinājumi siltumnīcefekta emisiju samazināšanai Zaķumuižas kultūras namā	222200	22000	-
10	Mēbeļu un informācijas tehnoloģiju iegāde Ropažu novada pašvaldības vajadzībām	21280	10650	-
11	Mēbeļu, apskaņošanas un gaismas sistēmu iegāde pirmsskolas izglītības iestādei Annele	22300	22250	22250
	Galvojumi un mērķis			
1	Ūdenssaimniecības infrastruktūras attīstība Ropažu novada Zaķumuižas ciemā	8150	8150	8150
2	Ūdenssaimniecības infrastruktūras attīstība Ropažu novada Silakroga ciemā	8600	8600	8550
3	Ūdenssaimniecības infrastruktūras attīstība Ropažu novada Ropažu ciemā	4900	4800	4800
4	Ūdenssaimniecības infrastruktūras attīstība Ropažu novada Tumšupes ciemā	7200	7200	7200

Aprēķinos veiktie saistību apjomi % no pamatbudžeta ieņēmumiem bez mērķdotācijām sastāda: 2016.gadā - 10,03%; 2017. – 9,16%; 2018.-8,44%.

Ropažu novada
domes priekšsēdētājs

Z.Blaus