

## **Paskaidrojuma raksts par Amatas novada pašvaldības 2015.gada budžetu**

Budžets ir pašvaldības finansiālās darbības pamats un finanšu instruments, ar kuru tā nodrošina savu autonomo funkciju izpildi, kā arī veic ekonomisko un sociālo vajadzību sabalansēšanu ar pašvaldības finansiālajām iespējām.

Amatas novada pašvaldības budžets 2015.gadam izstrādāts, ievērojot likumus „Par pašvaldību budžetiem”, „Par pašvaldībām”, „Par budžetu un finanšu vadību”, kā arī nodokļu likumus, LR Ministru kabineta noteikumos un citos likumdošanas aktos izvirzītās prasības.

Šī gada budžetu raksturo galvenās prioritātes: pašvaldībā esošo visu izglītības iestāžu funkciju nodrošināšana līdz 2014./2015.mācību gada beigām, izdevumu palielināšana neatliekamām sociālajām vajadzībām maznodrošinātajai sabiedrības daļai, Eiropas Savienības (ES) struktūrfondu projektu realizācija.

Pašvaldības budžets sastāv no pamatbudžeta un speciālā budžeta (neieskaitot ziedojumus un dāvinājumus).

### **Budžeta ieņēmumi**

Amatas novada pašvaldības 2015.gada kopbudžeta ieņēmumi plānoti EUR 6 338 725 apmērā, kas sadalīti divās lielās grupās – **pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumi** EUR 6 019 630 un **pašvaldības speciālā budžeta ieņēmumi** EUR 319 095.

**Pašvaldības pamatbudžeta 2015.gada ieņēmumi plānoti 6 019 630 EUR apmērā.** Pašvaldības budžeta ieņēmumu palielinājums ir 1.6 %, salīdzinot ar 2014.gada budžetā plānotajiem ieņēmumiem.

Pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumus veido: *nodokļu ieņēmumi* – iedzīvotāju ienākuma nodoklis, nekustamā īpašuma nodoklis; *nenodokļu ieņēmumi*, kuros ietilpst valsts un pašvaldību nodevas, naudas sodi, procentu ieņēmumi par kontu atlikumiem un ieņēmumiem no pašvaldību īpašuma pārdošanas; *transfertu ieņēmumi* no valsts un pašvaldību budžetiem un *budžeta iestāžu ieņēmumi*.

*Nodokļu ieņēmumi.* 2015.gadā Amatas novada pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumi no nodokļiem plānoti EUR 2 788 440 jeb par 11.1 % mazāk nekā plānoti 2014.gada budžetā.

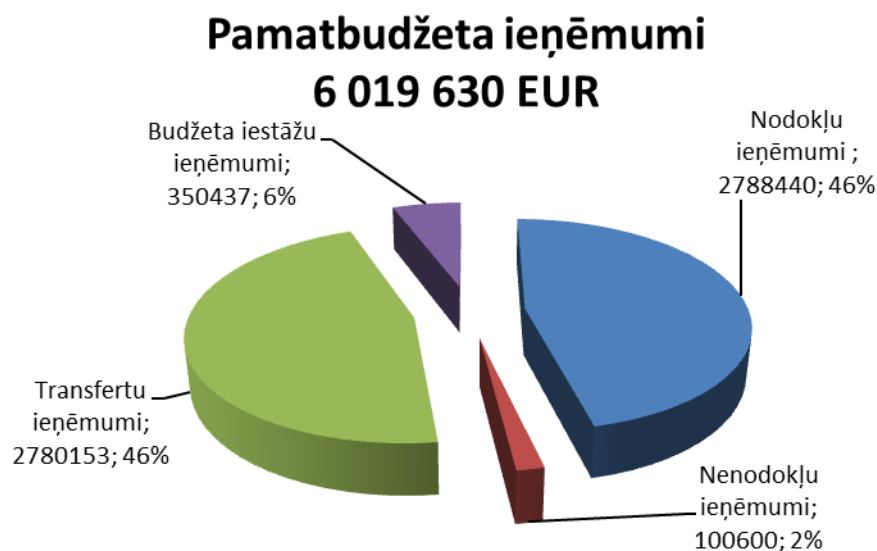
Lielākais īpatsvars nodokļu ieņēmumos ir iedzīvotāju ienākuma nodoklim ( 86.8 %) un nekustamā īpašuma nodoklim (13.2 %). Iedzīvotāju ienākuma nodokļa ieņēmumi plānoti EUR 2 420 423 jeb par 10.7% mazāk nekā 2014.gada budžetā.

Nekustamā īpašuma nodokļa ieņēmumi ir plānoti EUR 368 017 jeb par 0.4 % mazāk nekā 2014.gada budžetā.

*Nenodokļu ieņēmumus* 2015.gadā plānots iekasēt 100 600 EUR apmērā jeb par 0.5 % vairāk kā 2014.gadā. Šos ieņēmumus veido procentu ieņēmumi par kontu atlikumiem, valsts un pašvaldību nodevas, naudas sodi un sankcijas, kā arī ieņēmumi no pašvaldību īpašumu pārdošanas. Nenodokļu ieņēmumu samazinājumu galvenokārt veido plānotie ieņēmumi no pašvaldības īpašuma pārdošanas.

*Transfertu ieņēmumi* (ieņēmumi, ko pašvaldība saņem no valsts vai citu pašvaldību budžetiem) 2015.gadā plānoti EUR 2 780 153 jeb par 7.7 % mazāk nekā 2014.gadā. Jo valsts budžeta finansējums izglītības iestādēm ir plānots līdz 31.08.2015. Ieņēmumi no valsts budžeta plānoti EUR 2 436 269. Ieņēmumi no citām pašvaldībām EUR 343 884. EUR 451 278 ir plānots saņemt par Eiropas Savienības struktūrfondu finansējuma daļu.

*Budžeta iestāžu ieņēmumi* 2015.gadā plānoti EUR 350 437 jeb 4.8 % mazāk nekā 2014.gadā. Šos ieņēmumus – 19.0 % jeb EUR 66 643 ir plānots iekasēt par izglītības iestāžu maksas pakalpojumiem, 6 % jeb EUR 21 052 par nomu un īri un 75 % jeb EUR 262 742 par pārējiem budžeta iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem un citiem pašu ieņēmumiem.



**Pašvaldības speciālā budžeta ieņēmumi** ietver īpašiem mērķiem iezīmētos līdzekļu avotus – dabas resursu nodokli, mērķdotācijas no valsts budžeta pašvaldības autoceļu fondam un pārējos ieņēmumus.

Speciālā budžeta plānotie ieņēmumi 2015.gadā paredzēti EUR 319 095 apmērā, kas ir par 4.8 % vairāk nekā 2014.gadā plānotie budžeta ieņēmumi. Autoceļu fonda ieņēmumi šajā gadā ir plānoti EUR 278 270, kas ir par 4.8% vairāk nekā 2014.gada budžetā, ieņēmumi no dabas resursu nodokļa ir plānoti EUR 40 800 jeb par 4.5 % vairāk kā 2014.gadā, pārējie ieņēmumi šajā gadā plānoti EUR 25.

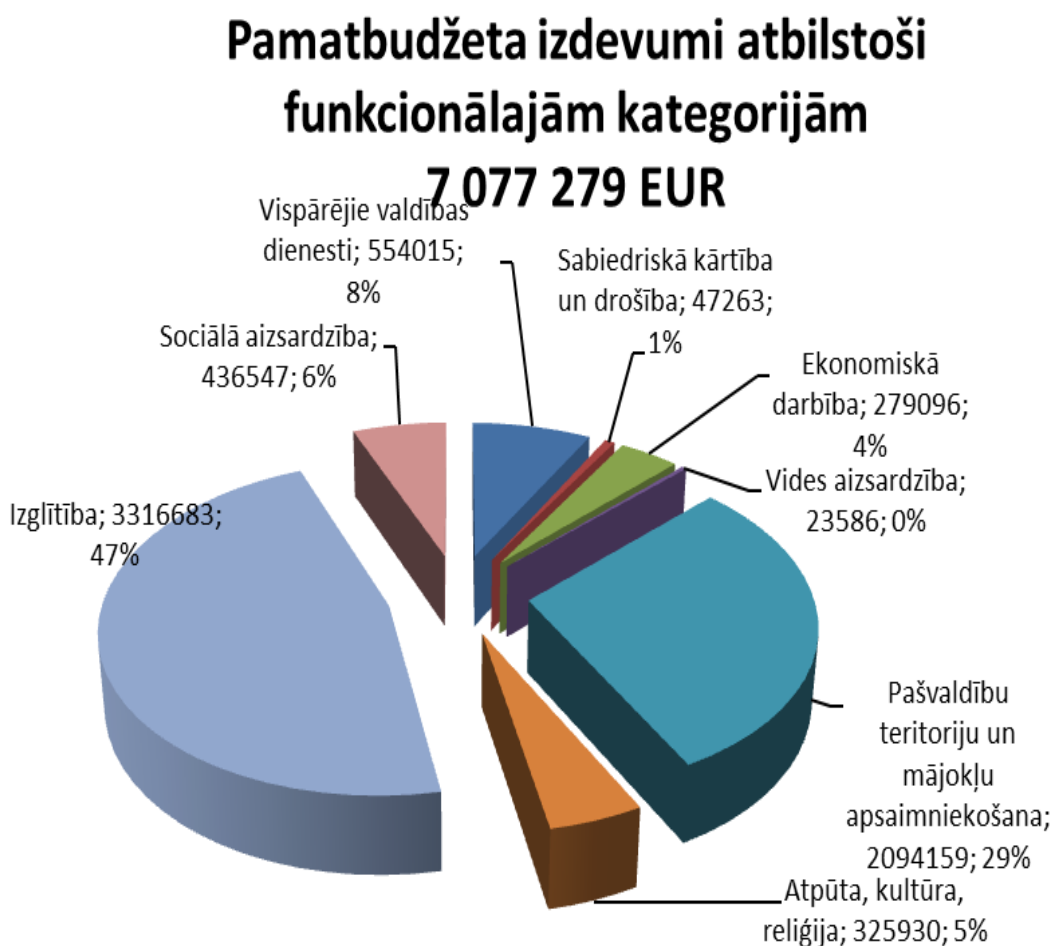


## Budžeta izdevumi

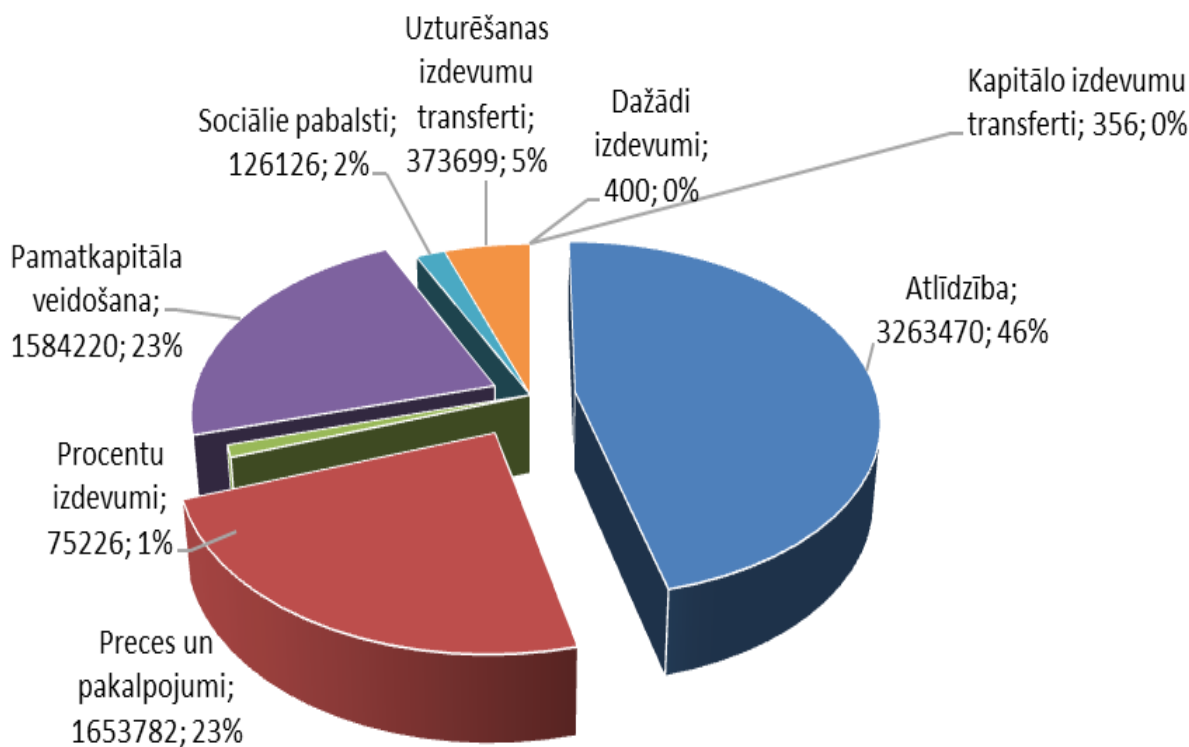
Budžeta izdevumi plānoti pēc nulles principa, ņemot vērā reālās finanšu iespējas un nodrošinot pašvaldības attīstības galvenos uzdevumus, piesaistot ES struktūrfondu līdzekļus.

Amatas novada pašvaldības **2015.gada kopbudžeta izdevumi** ar finansēšanu plānoti **EUR 7 458 541** apmērā un atbilstoši ieņēmumiem sastāv no pamatbudžeta un speciālā budžeta izdevumiem, attiecīgi , **EUR 7 077 279** un **EUR 381 262**.

**Pamatbudžeta 2015.gada izdevumi ar finansēšanu plānoti 7 077 279 EUR apmērā.** Pašvaldības pamatbudžeta izdevumu palielinājums ir par 15.5 % salīdzinot ar 2014.gada budžeta plānotajiem izdevumiem. Visi pašvaldības plānotie kopējie izdevumi pēc savas ekonomiskās būtības iedalīti astoņās (pavisam tās ir desmit) funkcionālajās kategorijās.



## Pamatbudžeta izdevumi atbilstoši ekonomiskajām kategorijām 7 077 279 EUR



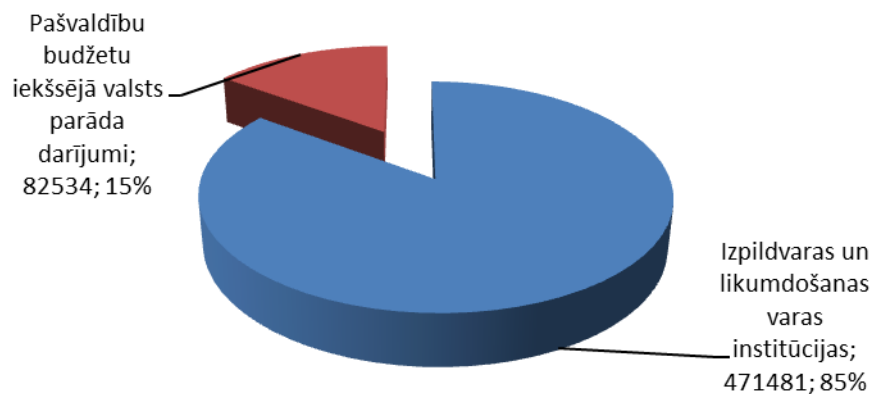
**Vispārējiem valdības dienestiem** apstiprināts finansējums **EUR 554 015** apmērā. Šajos izdevumos ietilpst izpildvaras institūcijas, pašvaldības parāda procentu maksājumi.

Saskaņā ar Latvijas Republikas likumu „Par pašvaldībām” un atbilstoši Amatas novada pašvaldības nolikumam, pašvaldības iedzīvotāju pārstāvību nodrošina to ievēlēts pašvaldības lēmējorgāns – dome, ko veido ievēlēti deputāti, savukārt domes pieņemto lēmumu izpildi, kā arī tās darba organizatorisko un tehnisko apkalpošanu nodrošina administrācija. Izpildvaras, Dzimtsarakstu nodaļas uzturēšanai 2015.gadā plānoti izdevumi EUR 471 481, kas ir par 1.1 % mazāk nekā 2014.gadā.

Iepriekšējos un kārtējā gadā saņemto aizņēmumu procentu nomaksai 2014.gadā plānots izlietot EUR 82 534. Lai nodrošinātu ES struktūrfondu projektu īstenošanu 2015.gadā ir plānots piesaistīt aizņēmuma līdzekļus EUR 1 031 615 apmērā.

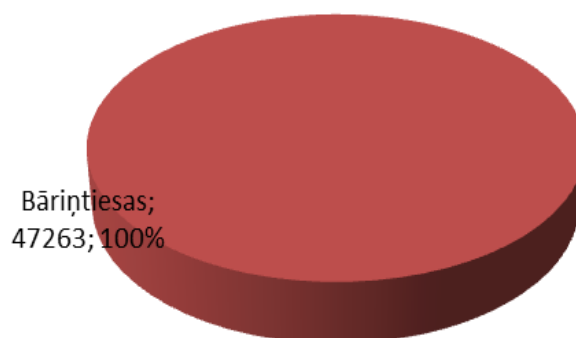
Vispārējo valdības dienestu izdevumu īpatsvars pamatbudžetā 7.8 %.

### Vispārējie valdības dienesti 554 015 EUR

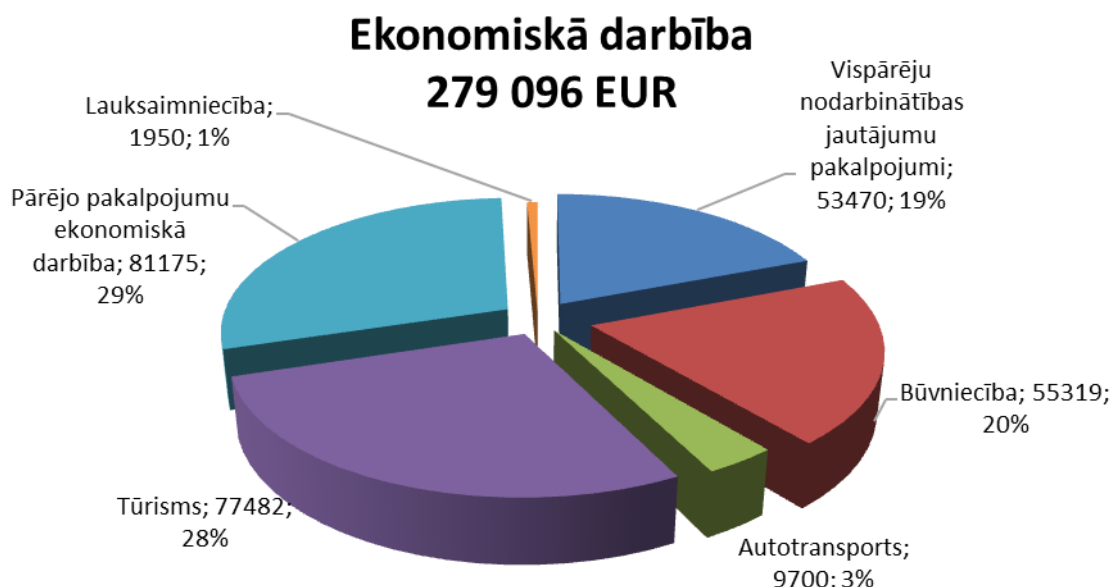


*Sabiedriskās kārtības un drošības* nodrošināšanai budžetā paredzēti **EUR 47 263** jeb 0.7 % no kopējiem izdevumiem, kas ir par 9.4 % vairāk nekā plānots 2014.gada budžetā.

### Sabiedriskā kārtība un drošība 47 263 EUR



**Ekonomiskajai darbībai** no pašvaldības pamatbudžeta izdevumiem ir plānots tērēt **EUR 279 096** jeb 3.9% no kopējiem izdevumiem, kas ir par 13.3 % vairāk nekā plānots 2014.gada budžetā.

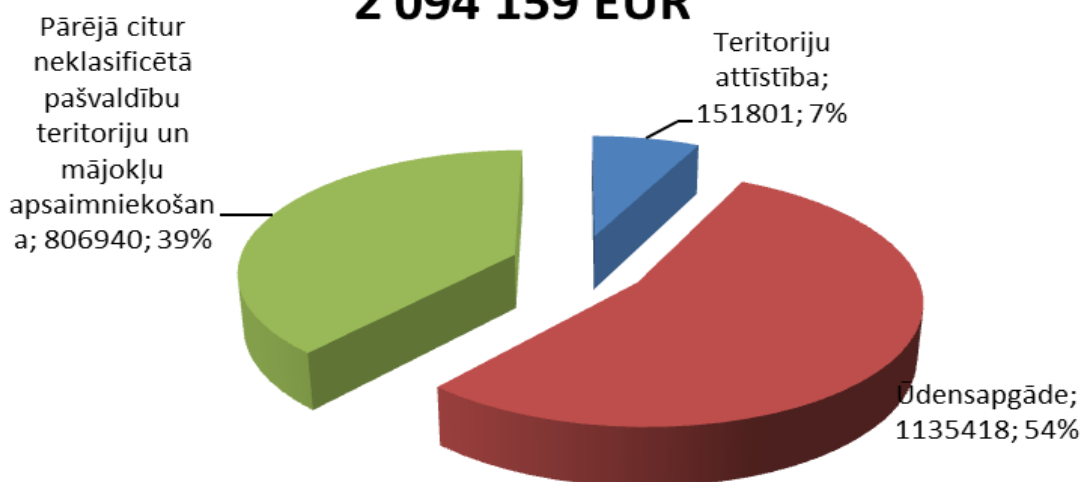


**Vides aizsardzībai** 2015. gada budžetā plānoti **EUR 23 586** jeb 0.3 % no pašvaldības pamatbudžeta izdevumiem, kas ir par 77.8 % mazāk kā 2014.gada budžetā. Samazinājumu veido 2014.gadā realizētais projekts „Atkritumu izgāztuves „Kursene” rekultivācija”.



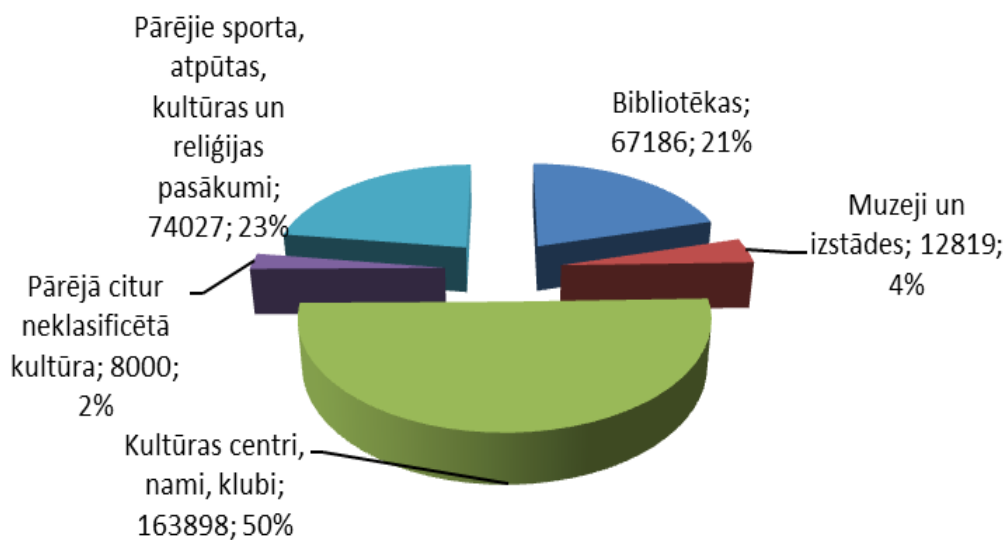
**Pašvaldības teritoriju un mājokļu apsaimniekošanas** pasākumiem budžetā paredzēti **EUR 2 094 159** jeb 29.6 % no kopējiem pašvaldības pamatbudžeta izdevumiem, kas ir par 32% vairāk nekā 2014.gadā. Palielinājumu veido projekti: Amatas novada Skujenes ciema un Ieriķu ciema ūdenssaimniecības attīstība, publisko interneta pieejas punktu attīstība Amatas novadā.

## Pašvaldību teritoriju un mājokļu apsaimniekošana 2 094 159 EUR

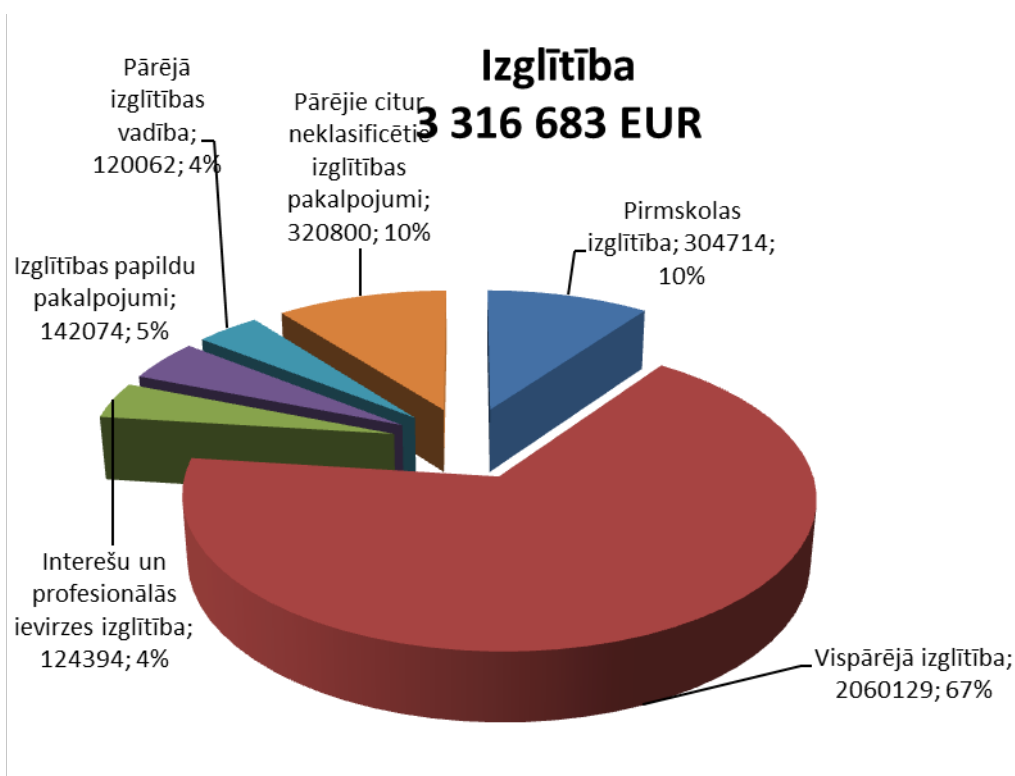


Funkcijai **Atpūta, kultūra, reliģija** pamatbudžetā ir plānoti **EUR 325 930** jeb 4.6 % no kopējiem pamatbudžeta izdevumiem, kas ir par 2.7 % vairāk kā 2014.gadā.

## Atpūta, kultūra un reliģija 325 930 EUR



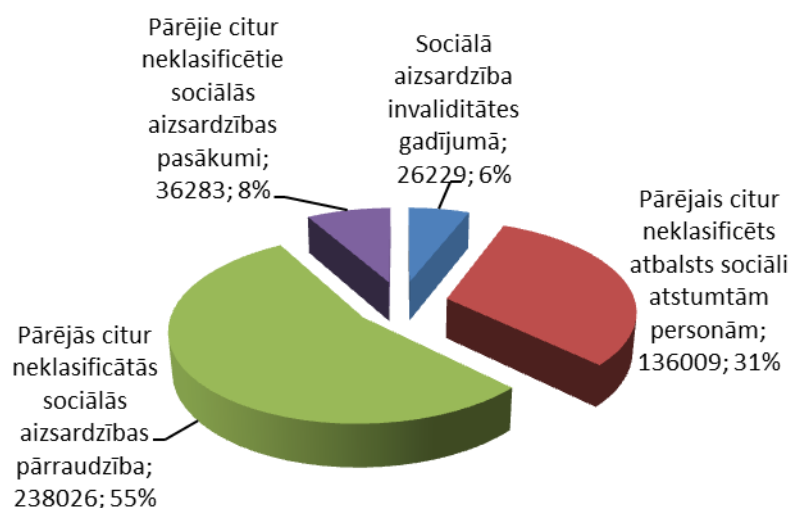
**Izglītības funkcijas finansēšanai** budžetā ir plānoti **EUR 3 316 683** jeb 46.9 %, kas ir par 13.6 % mazāk kā 2014.gada budžetā. Valsts mērķdotācijas izglītībai plānotas 8 mēnešu periodam.



**Sociālās nodrošināšanas** funkcijas veikšanai paredzētais finansējums **EUR 436 547** jeb 6.2 % no kopējiem pamatbudžeta izdevumiem, kas ir par 13.2 % vairāk nekā 2014.gadā.

## Sociālā aizsardzība

### 436 547 EUR





**Finansēšanas daļu** veido aizņēmumi un aizņēmumu atmaksa, skaidras naudas, depozītu apjoma izmaiņas. Amatas novada pašvaldības pamatbudžetā ir iekļautas plānotās kredītsaistības ar Valsts kasi **EUR 1 031 615** - projektiem: „ Kompleksi risinājumi siltumnīcefekta gāzu emisiju samazināšanai Amatas pamatskolā” **EUR 22 683**, ” Kompleksi risinājumisiltumnīcefekta gāzu emisiju samazināšanai Zaubes pamatskolā” **EUR 190 080**, „ Skujenes ciema ūdenssaimniecības attīstība” **EUR 255 419**, „Ieriķu ciema ūdenssaimniecības attīstība” **EUR 563 433**. Kredītu pamatsummu atmaksai plānoti **EUR 793 272**.

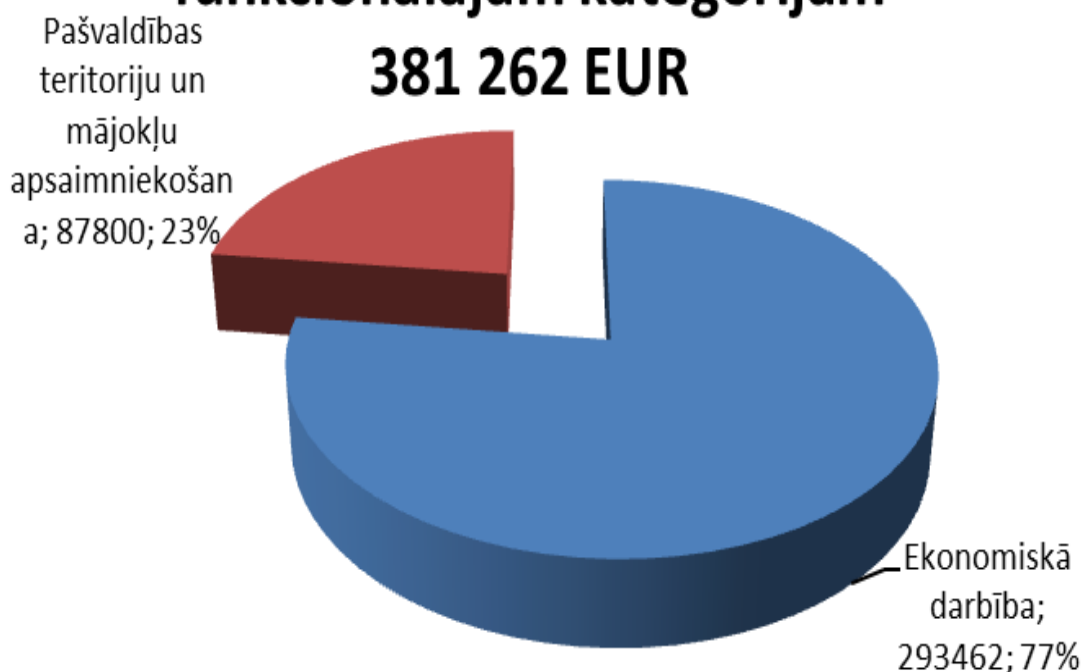
**Speciālā budžeta izdevumi** plānoti **EUR 381 262** apmērā.

2015.gadā **autoceļu ( ielu ) fonda** līdzekļi ir **plānoti** izlietot **EUR 291 280** apjomā jeb 76.4 % no kopējiem speciālā budžeta izdevumiem, kas ir par 24.9 % vairāk nekā 2014.gadā.

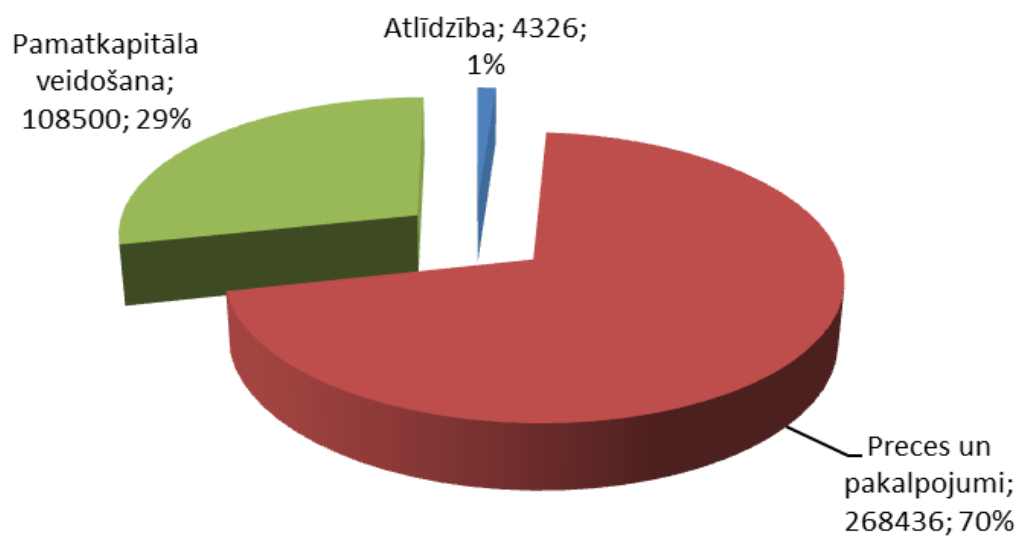
**Dabas resursu nodokļa** līdzekļus ir **plānots** izlietot **EUR 87 800** apjomā jeb 23 % no kopējiem speciālā budžeta izdevumiem, kas ir par 16.9 % vairāk nekā 2014.gadā.

**Pārējā speciālā budžeta** līdzekļus ir **plānots** izlietot **EUR 2182** apjomā jeb 0.6 % no kopējiem speciālā budžeta izdevumiem.

## Speciālā budžeta izdevumi atbilstoši funkcionālajām kategorijām



## Speciālā budžeta izdevumi atbilstoši ekonomiskajām kategorijām 381 262 EUR



Domes priekšsēdētāja:

Elita Eglīte