

Paskaidrojuma raksts par Jelgavas novada pašvaldības budžetu 2014.gadam.

Jelgavas novada pašvaldības budžeta projekts 2014. gadam izstrādāts, pamatojoties uz likumu „Par valsts budžetu 2014.gadam”, Ministru kabineta 2013.gada 10.decembra noteikumiem Nr.1426 „Kārtība, kādā 2014.gadā piešķir valsts budžeta dotāciju novadu pašvaldībām, lai nodrošinātu vērtētos ieņēmumus pēc pašvaldību finanšu izlīdzināšanas finanšu nepieciešamības neizlīdzināmās apakšējās robežas 97 procentu līmenī”, Ministru kabineta 2013. gada 10. decembra noteikumiem Nr.1433 „Noteikumi par pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda ieņēmumiem un to sadales kārtību 2014.gadā”, ievērojot likumu „Par pašvaldībām”, „Par pašvaldību budžetiem”, „Par budžetu un finanšu vadību”, kā arī citu normatīvo aktu prasības.

Sagatavojot budžeta projektu 2014. gadam, pieejamie resursi tika plānoti atbilstoši novada attīstības prioritātēm, nodrošinot visu pašvaldības iestāžu darbību, attīstību veicinošu investīciju projektu ieviešanu un realizāciju, tādējādi uzlabojot dzīves vides kvalitāti Jelgavas novadā.

Budžeta ieņēmumu prognoze, kā arī finanšu resursu izlietojuma plāns izskatīti Jelgavas novada domes Budžeta komisijas sēdēs, uzaicinot attiecīgo izpildinstitūciju vadītājus un budžeta līdzekļu pieprasītājus iesniegt.

Jelgavas novada konsolidētā budžeta ieņēmumu kopējais apjoms 2014. gadā prognozēts 24 161 715 *euro* apmērā, izdevumu kopējais apjoms – 33 019 538 *euro* apmērā.

Informācija par budžeta ieņēmumiem atbilstoši ieņēmumu avotiem un budžeta ieņēmumu klasifikācijai ir saistošo noteikumu projekta „Par Jelgavas novada pašvaldības budžetu 2014. gadam” 1., 4. un 7. pielikumā. Ieņēmumi 2014. gadā plānoti 24 161 715 *euro* apjomā, tajā skaitā pamatbudžeta ieņēmumi – 23 306 819 *euro* un speciālā budžeta ieņēmumi – 854 896 *euro*. Ieņēmumi uz vienu iedzīvotāju ir 920 *euro*.

Informācija par budžeta izdevumiem ir saistošo noteikumu projekta „Par Jelgavas novada pašvaldības budžetu 2014.gadam” 2., 3., 4., 7. un 8. pielikumā. Izdevumi 2014. gadā plānoti 33 019 538 *euro* apjomā, tajā skaitā pamatbudžeta izdevumi – 32 064 647 *euro*, speciālā budžeta izdevumi – 925 715 *euro*, ziedojumu budžeta izdevumi – 29 176 *euro*.

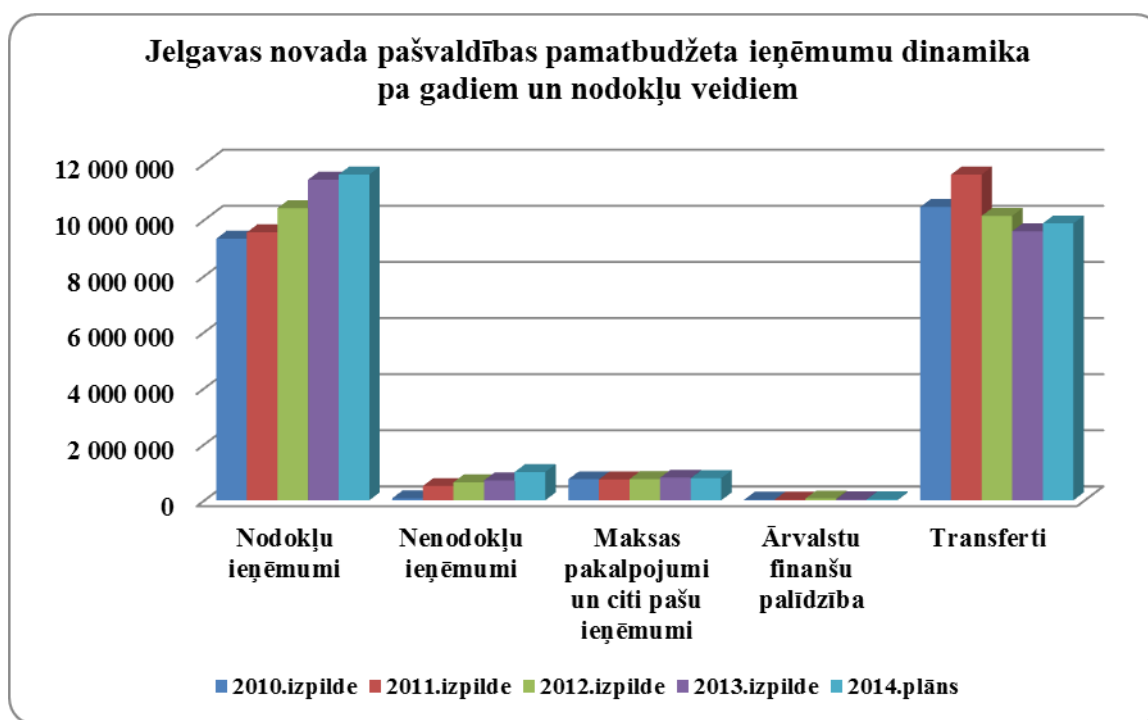
Jelgavas novada pašvaldības budžeta izdevumu pārsniegumu pār ieņēmumiem – 8 757 828 *euro*, aizņēmuma pamatsummas – 2 828 165 *euro* atmaksu 2014. gadā ir paredzēts segt no budžeta līdzekļu atlikuma gada sākumā- 2 164 808 *euro* un aizņēmuma no Valsts kases – 9 522 838 *euro* apmērā, kā arī saglabāt naudas līdzekļu atlikumus gada beigās 101 653 *euro* apmērā.

Pamatbudžets

Ieņēmumi

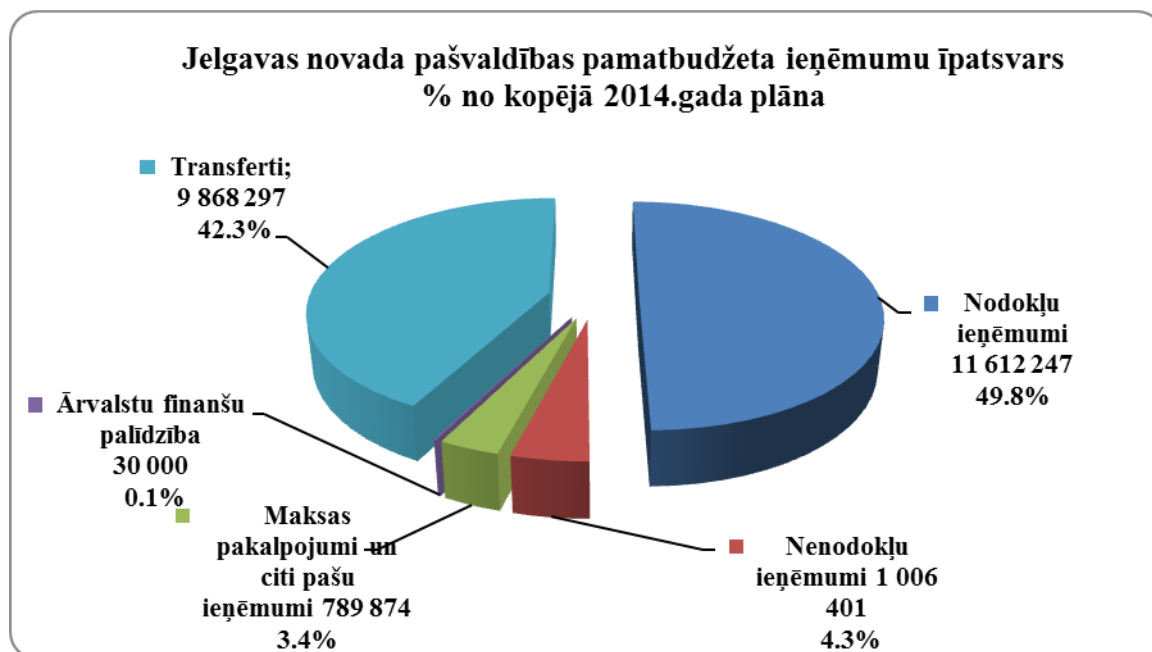
Jelgavas novada pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumu dinamika pa gadiem

| Klasifikācijas kods | | 2010.gada izpilde | 2011.gada izpilde | 2012.gada izpilde | 2013.gada izpilde | 2014.gada plāns | Starpība 2014/2013 (+;-) | Īpatsvars % no kopējā 2014.gada plāna |
|---------------------|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| 1.0. | Nodokļu ieņēmumi | 9 325 145 | 9 550 445 | 10 413 525 | 11 427 626 | 11 612 247 | 184 621 | 49.8 |
| | t.sk.Iedzīvotāju ienākuma nodoklis | 8 158 512 | 8 027 811 | 8 605 950 | 9 428 771 | 9 436 297 | 7 526 | 40.5 |
| | t.sk.Nekustamā īpašuma nodoklis | 1 166 633 | 1 522 634 | 1 807 575 | 1 998 855 | 2 175 950 | 177 095 | 9.3 |
| 2.0. | Nenodokļu ieņēmumi | 71 008 | 509 020 | 642 262 | 709 394 | 1 006 401 | 297 007 | 4.3 |
| 3.0. | Maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi | 746 256 | 742 637 | 750 501 | 803 544 | 789 874 | -13 670 | 3.4 |
| 4.0. | Ārvalstu finanšu palīdzība | 20 855 | 24 641 | 63 042 | 37 062 | 30 000 | -7 062 | 0.1 |
| 5.0. | Transferti | 10 456 343 | 11 607 558 | 10 135 686 | 9 587 145 | 9 868 297 | 281 152 | 42.3 |
| | Kopā | 20 619 607 | 22 434 301 | 22 005 016 | 22 564 771 | 23 306 819 | 742 048 | 100 |



1.attēls Jelgavas novada pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumu dinamika pa gadiem

Jelgavas novada pašvaldības 2014. gada pamatbudžeta ieņēmumos lielākais īpatsvars ir iedzīvotāju ienākuma nodoklim – 9 436 297 euro, t.i. 40,5% no pamatbudžeta kopējiem ieņēmumiem. Iedzīvotāju ienākuma nodokļa plāna prognoze 2014.gadam, salīdzinājumā ar 2013.gada izpildi, ir palielinājusies par 47 279 euro jeb par 0,5 % (pret 2013.gada sākotnējo plānu – palielinājums par 842 884 euro jeb 8,98 %). Jāpiebilst, ka kopējais iedzīvotāju ienākuma nodokļa apjoms tiek samazināts par starpību 39 753 euro, kas ir iepriekšējā gada atlikuma uz gada beigām samazinājums salīdzinājumā ar 2012.gada atlikumu.



2.attēls Jelgavas novada pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumu īpatsvars % no kopējā 2014.gada plāna

Nodokļu ieņēmumi no nekustamā īpašuma nodokļa 2014. gadā prognozēti 2 175 950 euro apmērā, tie ir 9,3 % no pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumiem. Prognoze 2014.gadam tika aprēķināta ar koeficientu 0,8 (80%), taču ņemot vērā iepriekšējo gadu izpildi, lai sabalansētu izdevumus, budžeta ieņēmumi no nekustamā īpašuma nodokļa tika palielināti līdz 85% no aprēķinātās summas. 2013.gada izpilde – 91,4%, kas ir ļoti augsts rādītājs, kāds nav bijis iepriekšējos gados.

2013. gadā pašvaldībām attiecībā uz nekustamā īpašuma nodokļa aprēķinu tika dotas iespējas noteikt savus nosacījumus. Jelgavas novada dome 2012.gada 24.oktobrī apstiprināja saistošos noteikumus, ar kuriem tika noteikti nekustamā īpašuma nodokļa aprēķināšanas nosacījumi 2013. un 2014.gadam, savu iespēju robežās nepalielinot nodokļu slogu iedzīvotājiem. Attiecībā uz nekustamā īpašuma nodokli par zemi, tika saglabāta iepriekšējā norma, ka nekustamā īpašuma nodokļa apmērs, ja nemainās nekustamā īpašuma lietošanas mērķis, nedrīkst pārsniegt iepriekšējam taksācijas gadam aprēķināto nodokļa apmēru vairāk nekā par 25 procentiem.

Jelgavas novada pašvaldības NĪN ieņēmumu salīdzinājums pret katra gada sākotnējo plānu pa gadiem

| | Sākotnējais Plāns 2010. | Izpilde 2010. | Izpilde % pret plānu | Sākotnējais Plāns 2011. | Izpilde 2011. | Izpilde % pret plānu | Sākotnējais Plāns 2012. | Izpilde 2012. | Izpilde % pret plānu | Sākotnējais Plāns 2013. | Izpilde 2013. | Izpilde % pret plānu |
|---------------------------|-------------------------|---------------|----------------------|-------------------------|---------------|----------------------|-------------------------|---------------|----------------------|-------------------------|---------------|----------------------|
| NĪN par zemi kārtējā gada | 576 756 | 693 409 | 120.2 | 824 639 | 855 486 | 103.7 | 928 512 | 1 012 840 | 109.1 | 970 140 | 1 146 616 | 118.2 |
| NĪN par zemi parādi | 60 403 | 41 971 | 69.5 | 70 371 | 63 170 | 89.8 | 79 987 | 89 610 | 112.0 | 81 100 | 84 286 | 103.9 |
| NĪN par ēkām kārtējā | 29 532 | 82 280 | 278.6 | 42 625 | 90 543 | 212.4 | 81 041 | 88 980 | 109.8 | 70 683 | 91 523 | 129.5 |
| NĪN par ēkām parādi | 11 915 | 2 251 | 18.9 | 23 503 | 10 350 | 44.0 | 13 303 | 10 176 | 76.5 | 7 793 | 8 169 | 104.8 |
| NĪN par mājokļiem kārtējā | | | | 25 198 | 46 953 | 186.3 | 63 774 | 61 750 | 96.8 | 63 616 | 64 572 | 101.5 |
| NĪN par mājokļiem parādi | | | | 136 | 3 609 | 2 653.7 | 5 144 | 6 963 | 135.4 | 7 051 | 9 616 | 136.4 |
| Zemes nodokļa parādi | 1 214 | 3 | 0.2 | 36 | 2 | 5.6 | 174 | 52 | 29.9 | 106 | 21 | 19.8 |
| NĪN kopā | 679 820 | 819 914 | X | 986 508 | 1 070 113 | X | 1 171 935 | 1 270 371 | X | 1 200 489 | 1 404 803 | X |

Prognozējot 2014. gada ieņēmumus, nav ņemta vērā ar palielinātu likmi apliekamā neapstrādātā lauksaimniecībā izmantojamā zeme. Nekustamā īpašuma nodokļa parāda maksājumi plānoti – 172 545 *euro* apmērā, t.sk. viens parāds 21 343 *euro* apmērā, pārējie parādi - iepriekšējā gada līmenī. 2012. gadā Jelgavas novada pašvaldība iepriekšējo gadu nekustamā īpašuma nodokļa parādu maksājumus saņēma 151 966 *euro* un 2013. gadā – 145 264 *euro*.

Iedzīvotāju ienākuma nodokļa un nekustamā īpašuma nodokļa ieņēmumu prognoze saistīta ar Finanšu ministrijas aprēķiniem, uz kuru pamata katrai pašvaldībai tiek aprēķināta finanšu nepieciešamība un rezultātā tiek noteiktas iemaksas vai dotācijas pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fondā.

Nenodokļu ieņēmumi: procentu ieņēmumi par kontu atlikumiem, naudas sodi un sankcijas, valsts un pašvaldības nodevas, kā arī ieņēmumi no zemes īpašumu atsavināšanas 2014. gada budžetā kopā plānoti 1 006 401 *euro*, kas kopējā pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumu struktūrā veido 4,3%.

Ieņēmumi no budžeta iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi plānoti 789 874 *euro* apmērā, kas ir 3,4 % no pamatbudžeta ieņēmumiem.

Pašvaldību saņemtie valsts budžeta transferti noteiktam mērķim 2014. gadam plānoti 9 868 297 *euro* apmērā, kas ir 42.3 % no pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumiem, salīdzinājumā ar 2013.gadu palielinājums par 13.6%.

Jelgavas novada pašvaldības 2014. gada ieņēmumi no valsts budžeta mērķdotācijām pedagoģisko darbinieku atlīdzībai plānoti 3 355 095 *euro* apmērā visam gadam. Valsts budžeta mērķdotācija Lielplatones internātpamatskolas pedagoģisko darbinieku atlīdzībai un uzturēšanas izdevumiem plānota 1 026 357 *euro* apmērā visam gadam, salīdzinājumā ar 2013.gadu-samazinājums par 6%. Valsts budžeta mērķdotācija Zaļenieku komerciālās un amatniecības vidusskolas pedagoģisko darbinieku atlīdzībai un uzturēšanas izdevumiem plānota 548 753 *euro* apmērā astoņiem mēnešiem, t. i., no 2014. gada 1. janvāra līdz 31. augustam.

Dotācijas Jelgavas novada Mūzikas un mākslas skolas un Jelgavas novada Sporta centra pedagogu darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām ir plānotas, pamatojoties uz noslēgtajiem līgumiem ar Kultūras ministriju par profesionālās ievirzes mūzikas izglītības programmu finansēšanu 2014. gadam 50 024 *euro* apmērā, salīdzinājumā ar 2013.gadu - palielinājums par 31%, un ar Izglītības un zinātnes ministriju par profesionālās ievirzes sporta izglītības programmu finansēšanu 2014.gadam 79 975 *euro* apmērā – 2013.gada līmenī.

Tiek plānots, ka 2014. gadā brīvpusdienu nodrošināšanai izglītojamiem, kas mācās pašvaldības izglītības iestāžu 1. un 2. klasē un no 1.septembra - 3.klasē, no valsts budžeta tiks saņemta mērķdotācija 51 376 *euro* apmērā. Valsts budžeta finansējums vienam skolēnam dienā nodrošina ēdināšanas izdevumu apmaksu 1,14 *euro* vērtībā, bet no 1.septembra – 1,42 *euro* vērtībā.

Jelgavas novada pašvaldība 2014. gadā plāno saņemt transfertus no valsts budžeta iestādēm Eiropas Savienības politiku instrumentu līdzfinansētajiem projektiem 1 703 991 *euro* apmērā, t.sk. no Valsts budžeta 1 271 223 *euro*, no ES struktūrfondiem 432 768 *euro* apmērā.

Mērķdotācija pašvaldību māksliniecisko kolektīvu vadītāju atlīdzībai paredzēta 13 254 *euro* apmērā, salīdzinājumā ar 2013.gadu - samazinājums par 10%.

2014. gadā pašvaldības budžetā plānots saņemt dotāciju 2 174 346 euro apmērā no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda, salīdzinājumā ar 2013.gadu samazinājums par 45 762 euro jeb 2%.

Sakarā ar to, ka 2014. gadā Jelgavas novada pašvaldības vērtētie ieņēmumi pēc pašvaldību finanšu izlīdzināšanas ir zemāki par finanšu nepieciešamības neizlīdzināmo apakšējo robežu – 97 %, tad pašvaldības budžetā ir plānots saņemt dotāciju 283 016 euro apmērā, salīdzinājumā ar 2013.gadu palielinājums par 24 775 euro jeb 9%.

Pašvaldību saņemtie transferti no citām pašvaldībām 2014.gadam plānoti 574 816 euro apmērā, kas ir 2,3 % no pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumiem, salīdzinājumā ar 2013.gadu - samazinājums par 4%.

Izdevumi

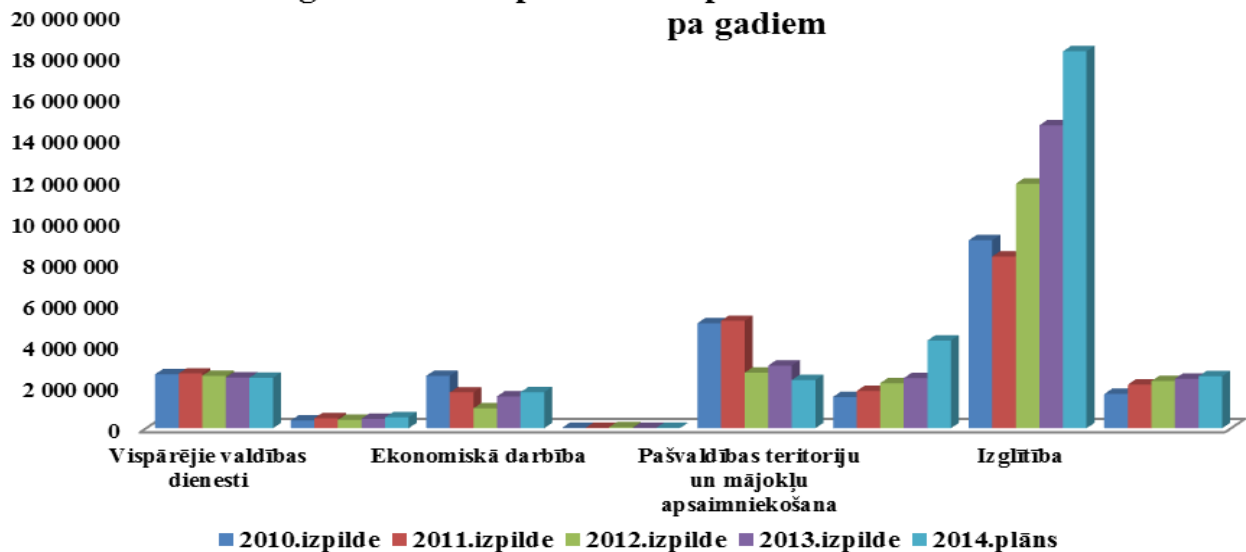
Jelgavas novada pašvaldības pamatbudžeta izdevumu dinamika pa gadiem atbilstoši funkcionālajām kategorijām

| Klasifikācijas kods | | 2010.gada izpilde | 2011.gada izpilde | 2012.gada izpilde | 2013.gada izpilde | 2014.plāns | Starpība 2014/2013 (+;-) | Īpatsvars % no kopējā 2014.gada plāna |
|---------------------|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| 01.000 | Vispārējie valdības dienesti | 2 612 844 | 2 650 898 | 2 539 812 | 2 458 079 | 2 444 307 | -13 772 | 7.6 |
| 03.000 | Sabiedriskā kārtība un drošība | 374 178 | 482 069 | 406 431 | 459 952 | 526 667 | 66 715 | 1.6 |
| 04.000 | Ekonomiskā darbība | 2 538 641 | 1 734 873 | 962 779 | 1 544 401 | 1 749 043 | 204 642 | 5.5 |
| 05.000 | Vides aizsardzība | 14 102 | 14 133 | 44 502 | 13 896 | 15 172 | 1 276 | 0.05 |
| 06.000 | Pašvaldības teritoriju un mājokļu apsaimniekošana | 5 087 737 | 5 196 923 | 2 687 173 | 3 036 500 | 2 331 266 | -705 234 | 7.3 |
| 08.000 | Atpūta, kultūra un sports | 1 515 516 | 1 804 553 | 2 182 744 | 2 429 830 | 4 242 943 | 1 813 113 | 13.2 |
| 09.000 | Izglītība | 9 095 244 | 8 310 323 | 11 836 908 | 14 663 263 | 18 241 924 | 3 578 661 | 56.9 |
| 10.000 | Sociālā aizsardzība | 1 657 967 | 2 111 260 | 2 283 233 | 2 401 386 | 2 513 325 | 111 939 | 7.8 |
| | Kopā | 22 896 229 | 22 305 032 | 22 943 582 | 27 007 307 | 32 064 647 | 5 057 340 | 100 |

Jelgavas novada pašvaldības pamatbudžeta izdevumu dinamika pa gadiem atbilstoši ekonomiskajām kategorijām

| Klasifikācijas kods | | 2010.gada izpilde | 2011.gada izpilde | 2012.gada izpilde | 2013.gada izpilde | 2014.gada plāns | Starpība 2014/2013 (+;-) | Īpatsvars % no kopējiem izdevumiem |
|---------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|------------------------------------|
| 1000 | Atlīdzība | 9 812 010 | 10 114 262 | 10 838 187 | 11 430 662 | 12 822 012 | 1 391 350 | 40.0 |
| 2000 | Preces un pakalpojumi | 3 640 686 | 4 122 061 | 4 641 701 | 5 513 467 | 6 550 442 | 1 036 975 | 20.4 |
| 3000 | Subsīdijas un dotācijas | 0 | 225 492 | 228 930 | 448 455 | 414 715 | -33 740 | 1.3 |
| 4000 | Procentu izdevumi | 269 839 | 322 794 | 250 905 | 64 825 | 87 087 | 22 262 | 0.3 |
| 5000 | Pamatkapitāla veidošana | 6 784 392 | 5 131 389 | 5 263 591 | 7 978 705 | 10 368 424 | 2 389 719 | 32.3 |
| 6000 | Sociālie pabalsti | 1 405 574 | 1 413 963 | 990 352 | 843 912 | 1 090 166 | 246 254 | 3.4 |
| 7000 | Transferti | 959 041 | 945 732 | 692 219 | 726 629 | 731 773 | 5 144 | 2.3 |
| 8000 | Dažādi izdevumi | 24 687 | 29 338 | 37 696 | 650 | 28 | -622 | 0.0 |
| | Kopā | 22 896 229 | 22 305 032 | 22 943 582 | 27 007 307 | 32 064 647 | 5 057 340 | 100 |

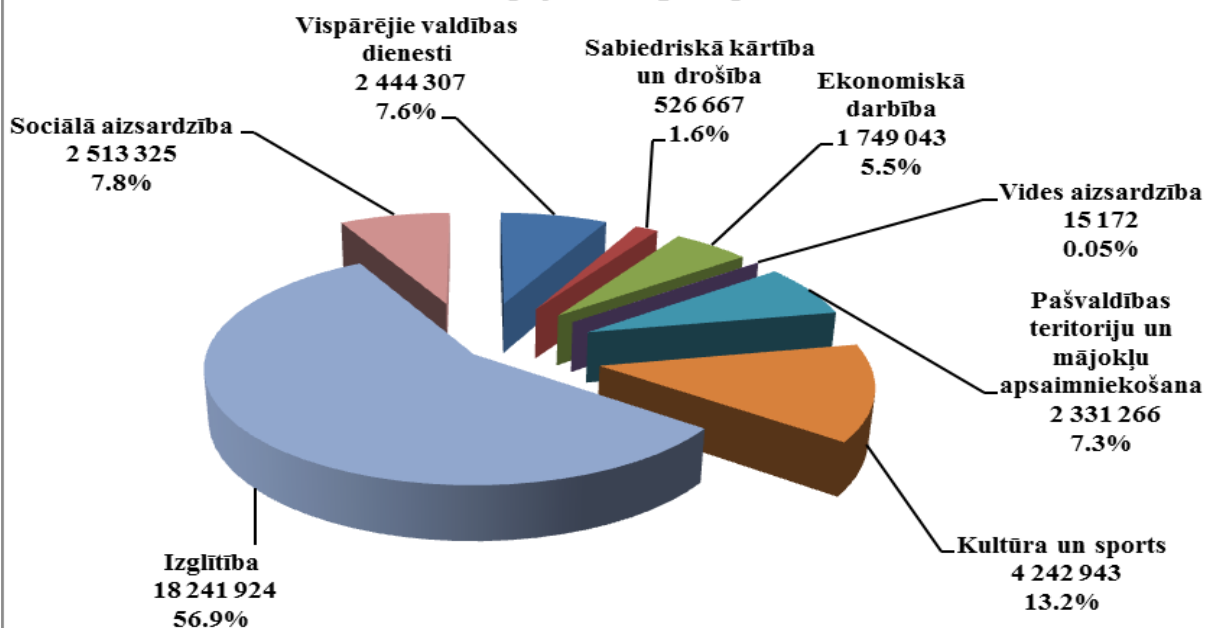
Jelgavas novada pašvaldības pamatbudžeta izdevumu dinamika pa gadiem



3.attēls Jelgavas novada pašvaldības pamatbudžeta izdevumu dinamika pa gadiem atbilstoši funkcionālajām kategorijām

Jelgavas novada pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumi tiek novirzīti pašvaldības funkciju nodrošināšanai – izdevumiem no budžeta finansētu institūciju, tajā skaitā pašvaldības izglītības, kultūras un sporta iestāžu, sociālās aizsardzības iestāžu, sabiedriskās kārtības un drošības iestāžu un pagastu pārvalžu un centrālās administrācijas uzturēšanai, novada izglītības, sporta un kultūras pasākumu finansēšanai, novada infrastruktūras uzturēšanai, pabalstiem maznodrošinātiem iedzīvotājiem, dotācijām iedzīvotājiem, investīciju finansēšanai, atbalstam biedrībām un nodibinājumiem, kā arī citiem izdevumiem, kas atbilstoši budžeta funkcionālai klasifikācijai paredzēti Jelgavas novada domes saistošo noteikumu projekta „Par Jelgavas novada budžetu 2014.gadam” 2. pielikumā.

Jelgavas novada pašvaldības pamatbudžeta izdevumu īpatsvars % no kopējā 2014.gada plāna



4.attēls Jelgavas novada pašvaldības pamatbudžeta izdevumu īpatsvars % no kopējā 2014.gada plāna atbilstoši funkcionālajām kategorijām

Vislielākais izdevumu apjoms ikgadējā pamatbudžetā plānots izglītības iestāžu uzturēšanai un ar izglītību saistīto pasākumu finansēšanai. Izglītības nozarei 2014.gadā plānotais izdevumu apjoms ir 18 241 924 *euro*, kas ir 56,9% no plānotajiem kopējiem pamatbudžeta izdevumiem, tajā skaitā valsts budžeta mērķdotācijas un dotācijas apjoms, kas paredzēts daļējai šo izdevumu segšanai, ir 5 425 261 *euro* jeb 29.7% no visiem izglītībai plānotajiem izdevumiem.

Izdevumi izglītībai atbilstoši ekonomiskajām kategorijām

| Klasifikācijas kods | | 2014.gada plāns | 2013.gada izpilde | Starpība 2014/2013 (+;-) |
|---------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| 1000 | Atlīdzība | 7 209 067 | 6 371 436 | 837 631 |
| 2000 | Preces un pakalpojumi | 2 287 870 | 2 116 910 | 170 960 |
| 3000 | Subsīdijas un dotācijas | 39 840 | 39 860 | -20 |
| 4000 | Procentu izdevumi | 1 578 | 2 982 | -1 404 |
| 5000 | Pamatkapitāla veidošana | 7 854 323 | 5 352 312 | 2 502 011 |
| 6000 | Sociālie pabalsti | 234 061 | 164 320 | 69 741 |
| 7000 | Transferti | 615 185 | 615 281 | -96 |
| 8000 | Dažādi izdevumi | 0 | 161 | -161 |
| | Kopā | 18 241 924 | 14 663 263 | 3 578 661 |

7 209 067 *euro* no plānotajiem izdevumiem izglītības nozarei 2014. gadam veido atalgojums un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas. Salīdzinājumā ar 2013.gadu darba algas fonda izmaksas palielinājušās par 837 631 *euro*, sakarā ar minimālās darba algas palielināšanos, algu palielinājumu pirmsskolas skolotāju palīgiem, papildus pirmsskolas izglītības iestāžu grupu izveidošanu un to darba laika pagarināšanu, atbalsta personāla (logopēdi, psihologi, sociālie pedagogi, medicīnas darbinieki) skaita palielinājumu vispārizglītojošās skolās, Zaļenieku komerciālās un amatniecības vidusskolas pārņemšanu no 01.09.2013.

2013./2014.mācību gadā pašvaldības vispārējās izglītības iestādēs mācās 2436 skolēni, kas ir par 59 mazāk nekā 2012./2013.mācību gadā.

Pirmsskolas izglītības programmu 2013./2014.mācību gadā apgūst 871 bērns (kas ir par 23 bērniem mazāk nekā iepriekšējā mācību gadā), no kuriem pirmsskolas grupas pie skolām apmeklē 584 bērni, bet pirmsskolas izglītības iestādēs - 287. Skolās 5-6 gadīgo grupās mācās 434 bērni, bet pirmsskolas izglītības iestādēs - 138 bērni. 2012./2013.mācību gadā pirmsskolas izglītības iestādes apmeklēja 302 bērni, no tiem 5-6 gadīgo grupās 138 bērni, bet līdz 5 gadu vecumam 164 bērni.

Paplašinājusies Jelgavas novada Mūzikas un mākslas skola pie jau esošajām Glūdas, Elejas, Valgundes, Staļģenes, Zaļenieku filiālēm, šajā mācību gadā atverot jaunu filiāli Kalnciemā un 2014./2015. mācību gadā - Līvberzē.

Pašvaldība turpina maksāt stipendijas augstskolu studentiem. 2014.gadā šim mērķim plānoti 12 806 *euro*.

Ar Jelgavas novada domes lēmumu 2013.gada decembrī tika apstiprināti grozījumi kompensāciju par braukšanas izdevumiem izglītības iestāžu audzēkņiem piešķiršanas kārtībā, līdz ar to palielinot budžeta izdevumu kopsummu par 13 197 *euro*. Kopumā šim mērķim plānoti 118 382 *euro*.

Kārtējos izdevumos ir iepļānoti arī izdevumi bezmaksas ēdināšanas nodrošināšanai Jelgavas novada pašvaldības izglītības iestāžu sākumskolas klašu skolēniem gan no valsts budžeta, gan pašvaldības budžeta līdzekļiem. Plānots, ka 2014. gadā bezmaksas ēdināšanai no valsts budžeta līdzekļiem tiks izlietots 51 376 *euro* un no pašvaldības budžeta līdzekļiem - 3.- 4. klašu skolēniem

Izdevumi sabiedriskai kārtībai un drošībai atbilstoši ekonomiskajām kategorijām

| Klasifikācijas kods | | 2014.gada plāns | 2013.gada izpilde | Starpība 2014/2013 (+;-) |
|---------------------|-------------------------|-----------------|-------------------|--------------------------|
| 1000 | Atlīdzība | 349 664 | 324 233 | 25 431 |
| 2000 | Preces un pakalpojumi | 116 397 | 93 679 | 22 718 |
| 3000 | Subsīdijas un dotācijas | 0 | 0 | 0 |
| 4000 | Procentu izdevumi | 137 | 319 | -182 |
| 5000 | Pamatkapitāla veidošana | 60 468 | 39 308 | 21 160 |
| 6000 | Sociālie pabalsti | 0 | 2 409 | -2 409 |
| 7000 | Transferti | 0 | 0 | 0 |
| 8000 | Dažādi izdevumi | 0 | 4 | -4 |
| | Kopā | 526 667 | 459 952 | 66 715 |

1,6% no pašvaldības 2014.gada pamatbudžeta izdevumiem ir sabiedriskās kārtības un drošības izdevumi – 526 667 euro pašvaldības policijas un bāriņtiesas darbības nodrošināšanai.

349 664 euro no plānotajiem izdevumiem sabiedriskās kārtības un drošības dienestu uzturēšanai veido atalgojums un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas. Salīdzinājumā ar 2013.gadu darba algas fonda izmaksas palielinājušās par 25 431 euro, kas saistītas ar jaunu darba vietu izveidošanu.

2014. gadā Pašvaldības policijas vajadzībām plānots iegādāties papildus formas tērpus un alkometrus, uzstādīt videonovērošanas iekārtu. 28 623 euro apmērā plānots realizēt projektu „EKO katastrofu novēršana”.

Izdevumi ekonomiskai darbībai atbilstoši ekonomiskajām kategorijām

| Klasifikācijas kods | | 2014.gada plāns | 2013.gada izpilde | Starpība 2014/2013 (+;-) |
|---------------------|-------------------------|------------------|-------------------|--------------------------|
| 1000 | Atlīdzība | 330 993 | 371 115 | -40 122 |
| 2000 | Preces un pakalpojumi | 1 043 393 | 563 863 | 479 530 |
| 3000 | Subsīdijas un dotācijas | 0 | 67 955 | -67 955 |
| 4000 | Procentu izdevumi | 0 | 0 | 0 |
| 5000 | Pamatkapitāla veidošana | 154 396 | 271 171 | -116 775 |
| 6000 | Sociālie pabalsti | 220 261 | 230 588 | -10 327 |
| 7000 | Transferti | 0 | 39 486 | -39 486 |
| 8000 | Dažādi izdevumi | 0 | 223 | -223 |
| | Kopā | 1 749 043 | 1 544 401 | 204 642 |

Ekonomiskajai darbībai 2014. gadā plānots izlietot 1 749 043 euro, t.i., 5,5% no pašvaldības pamatbudžeta izdevumiem. Saskaņā ar budžeta izdevumu klasifikāciju atbilstoši funkcionālajām kategorijām klasifikācijā „Ekonomiskā darbība” ir iekļauti Sabiedrisko attiecību nodaļas, Darba aizsardzības un ugunsdrošības pasākumu, meliorācijas pasākumu, Būvvaldes, Informācijas tehnoloģiju nodaļas, dažādu rīcības virzienu attīstības projektu, tūrisma darbības nodrošināšanas izdevumi.

Šajā sadaļā 353 547 euro apmērā plānoti līdzekļi projektu realizācijai, t.sk., euro:

| | | |
|----|-------------------------------------------|---------|
| 1. | Algotie pagaidu sabiedriskie darbi | 222 281 |
| 2. | Europe direct informācijas punkts Jelgavā | 40 000 |
| 3. | Pārējie plānotie projekti | 91 266 |

330 993 euro no plānotajiem izdevumiem ekonomiskajai darbībai veido atalgojums un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas. Salīdzinājumā ar 2013.gadu darba algas fonda izmaksas samazinājušās par 40 122 euro, kas saistītas ar Attīstības nodaļas un Īpašumu pārvaldes strukturālajām izmaiņām, daļu no izdevumiem pārklasificējot uz izdevumu sadaļu „Pašvaldības teritoriju un mājokļu apsaimniekošana”.

Informācijas tehnoloģiju uzturēšanai un iegādei 2014.gada budžetā plānoti 415 602 euro - jaunu serveru iegādei, lai palielinātu visu datorsistēmu ātrdarbību, jo esošās iekārtas nav savietojamas ar jaunākajām tehnoloģijām, jaunu iekārtu iegādei datortīkla attīstīšanai, datorprogrammu licenču iegādei, sakaru kvalitātes uzlabošanai, kvalitatīvai sēžu audio translācijai domes sēžu zālē.

Vides aizsardzībai plānoti 15 172 euro, kas ir speciālista atalgojums. Pārējie izdevumi vides aizsardzības pasākumiem plānoti speciālajā budžetā no dabas resursu nodokļa ieņēmumiem.

Pašvaldības teritoriju un mājokļu apsaimniekošanai kopā 2014. gadā plānoti 2 331 266 euro, t.i., 7,3% no pašvaldības pamatbudžeta izdevumiem.

Izdevumi teritoriju un mājokļu apsaimniekošanai atbilstoši ekonomiskajām kategorijām

| Klasifikācijas kods | | 2014.gada plāns | 2013.gada izpilde | Starpība 2014/2013 (+;-) |
|---------------------|-------------------------|------------------|-------------------|--------------------------|
| 1000 | Atlīdzība | 782 564 | 510 468 | 272 096 |
| 2000 | Preces un pakalpojumi | 982 769 | 678 109 | 304 660 |
| 3000 | Subsīdijas un dotācijas | 226 932 | 284 263 | -57 331 |
| 4000 | Procentu izdevumi | 0 | 0 | 0 |
| 5000 | Pamatkapitāla veidošana | 339 002 | 1 560 806 | -1 221 804 |
| 6000 | Sociālie pabalsti | 0 | 2 846 | -2 846 |
| 7000 | Transferti | 0 | 0 | 0 |
| 8000 | Dažādi izdevumi | 0 | 7 | -7 |
| | Kopā | 2 331 266 | 3 036 500 | -705 234 |

782 564 euro no plānotajiem izdevumiem pašvaldības teritoriju un mājokļu apsaimniekošanai veido atalgojums un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas. Salīdzinājumā ar 2013.gadu darba algas fonda izmaksas palielinājušās par 272 096 euro, kas saistītas ar minimālās darba algas palielināšanos, Attīstības nodaļas un Īpašumu pārvaldes strukturālajām izmaiņām, daļu no izdevumiem pārklasificējot no izdevumu sadaļas „Ekonomiskā darbība”.

11% no kopējiem šīs kategorijas izdevumiem 254 291 *euro* apmērā plānoti sekojošu projektu realizācijai, *euro*:

| | | |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 1. | Dabas aizsardzības teritorijas (Vilces dabas parks) | 7 551 |
| 2. | Kanalizācijas, lietus ūdens novadīšana Kalnciema pagastā | 8 997 |
| 3. | Pārējie plānotie projekti - Atjaunojamo energoresursu izmantošanas veicināšana, Siltumnīcefekta gāzu emisiju samazināšana Jelgavas novada pašvaldības publiskās teritorijas apgaismojuma infrastruktūrā | 237 743 |

Kā būtiskākie Īpašumu pārvaldes darbībai plānotie izdevumi 2014.gadā paredzēti 262 619 *euro* pašvaldības īpašumu novērtēšanai un ierakstīšanai Zemesgrāmatā, kapu digitalizācijai. Īpaša uzmanība tiek pievērsta meliorācijas pasākumiem novadā. Šim mērķim tiek plānoti 157 227 *euro* saskaņā ar plānoto darbu sarakstu prioritārā secībā.

2014. gadā plānots piešķirt dotāciju SIA „Jelgavas novada KU” 168 738 *euro* apmērā zaudējumu segšanai ūdens un kanalizācijas tarifu neatbilstības dēļ un 58 194 *euro* dotāciju zaudējumu segšanai pirts pakalpojumu sniegšanai iedzīvotājiem.

Būvvaldes uzturēšanas izdevumi 2014.gadā plānoti 93 754 *euro* apmērā, nodrošinot papildus izdevumus būvinspektora atalgojumam un ģeodēzisko punktu apsekošanas maksai.

Lai veicinātu uzņēmējdarbību novadā, plānoti līdzekļi dažādām aktivitātēm – gan projektu finansēšanai, gan Uzņēmēju dienu organizēšanai. Lai aktivizētu un mudinātu novada iedzīvotājus savas darba un dzīves vietas sakopšanā un latviskās kultūrvides veidošanā, plānots organizēt konkursu - Sakoptākā sēta Jelgavas novadā.

Izdevumi atpūtai, kultūrai un sportam atbilstoši ekonomiskajām kategorijām

| Klasifikācijas kods | | 2014.gada plāns | 2013.gada izpilde | Starpība 2014/2013 (+;-) |
|---------------------|-------------------------|------------------|-------------------|--------------------------|
| 1000 | Atlidzība | 1 287 733 | 1 112 771 | 174 962 |
| 2000 | Preces un pakalpojumi | 921 243 | 929 618 | -8 375 |
| 3000 | Subsīdijas un dotācijas | 152 780 | 37 151 | 115 629 |
| 4000 | Procentu izdevumi | 0 | 0 | 0 |
| 5000 | Pamatkapitāla veidošana | 1 861 951 | 330 546 | 1 531 405 |
| 6000 | Sociālie pabalsti | 1 992 | 3 273 | -1 281 |
| 7000 | Transferti | 17 244 | 16 337 | 907 |
| 8000 | Dažādi izdevumi | 0 | 134 | -134 |
| | Kopā | 4 242 943 | 2 429 830 | 1 813 113 |

13,2% no pašvaldības pamatbudžeta izdevumiem veido izdevumi atpūtai, sportam un kultūrai, un tie ir 4 242 943 *euro*.

1 287 733 *euro* no plānotajiem izdevumiem atpūtai, sportam un kultūrai veido atalgojums un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas. Salīdzinājumā ar 2013.gadu darba algas fonda

izmaksas palielinājušās par 174 962 *euro*, kas saistītas ar jaunu pašdarbības kolektīvu un interešu pulciņu izveidošanu, kultūras namu darbinieku skaita un minimālās darba algas palielinājumu.

40% no kopējiem kategorijas izdevumiem 1 715 593 *euro* apmērā plānoti sporta un kultūras būvju energoefektivitātes paaugstināšanai un projektu realizācijai, *euro*:

| | | |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 1. | Leader projekti, realizācijā | 98 682 |
| 2. | Leader projekti, plānotie | 39 029 |
| 3. | KKF projekti- Pirmā pasaules kara 100.gadadienas atzīmēšana Jelgavas novadā, Latvijas pirmā kolhoza „Nākotne” vēstures liecību apkopošana, Tautas frontes vēstures liecību apkopošana | 5458 |
| 4. | Zemgales kultūrvēsturiskā mantojuma saglabāšana | 1 732 |
| 5. | Seno tradīciju iekļaušana mūsdienu dzīvē | 28 071 |
| 6. | Dotācijas biedrībām projektu līdzfinansējumiem | 56 915 |
| 7. | Dotācija biedrībai „Jelgavas lauku partnerība „Lielupe”” projektu konkursam „Atbalsts vietējās iniciatīvas grupu projektiem” | 7 114 |
| 8. | IKSC „Jaunlīdumi” energoefektivitātes paaugstināšanai un remontdarbiem | 419 187 |
| 9. | Pārējie plānotie projekti – Sporta centra ēkas, Kalnciema sporta zāles energoefektivitātes paaugstināšanai, Elejas muižas parka rekonstrukcijai | 689 761 |

2014.gadā plānots risināt jautājumu par Lielvircavas kultūras nama iegādi, ņemot aizņēmumu Valsts kasē 200 000 *euro* apmērā.

Pārējie izdevumi ir šīs nozares iestāžu, struktūrvienību uzturēšanas izdevumi un ar nozari saistītu pasākumu organizēšanas un nodrošināšanas izdevumi.

Atbalsts biedrībām sporta un kultūras jomā plānots 45 045 *euro* apmērā., atbalstot sportistu dalību Eiropas un Pasaules čempionātos.

Izdevumi sociālai aizsardzībai atbilstoši ekonomiskajām kategorijām

| Klasifikācijas kods | | 2014.gada plāns | 2013.gada izpilde | Starpība 2014/2013 (+;-) |
|---------------------|-------------------------|------------------|-------------------|--------------------------|
| 1000 | Atlīdzība | 1 137 419 | 1 018 375 | 119 044 |
| 2000 | Preces un pakalpojumi | 580 773 | 597 331 | -16 558 |
| 3000 | Subsīdijas un dotācijas | 35 003 | 19 226 | 15 777 |
| 4000 | Procentu izdevumi | 0 | 0 | 0 |
| 5000 | Pamatkapitāla veidošana | 66 776 | 271 225 | -204 449 |
| 6000 | Sociālie pabalsti | 553 390 | 439 629 | 113 761 |
| 7000 | Transferti | 139 964 | 55 525 | 84 439 |
| 8000 | Dažādi izdevumi | 0 | 75 | -75 |
| | Kopā | 2 513 325 | 2 401 386 | 111 939 |

Sociālām vajadzībām no Jelgavas novada pašvaldības pamatbudžeta izdevumiem plānoti 2 513 325 *euro*, t.i., 7,8% no pašvaldības pamatbudžeta izdevumu kopējā apjoma.

1 137 419 *euro* no plānotajiem izdevumiem sociālās aizsardzības iestādēm un pasākumiem veido atalgojums un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas. Salīdzinājumā ar 2013.gadu darba algas fonda izmaksas palielinājušās par 119 044 *euro*, kas saistītas ar minimālās darba algas palielināšanos sociālās aprūpes iestādes darbiniekiem un piemaksām par darbu īpašos apstākļos.

553 390 *euro* jeb 25% no sociālās aizsardzības izdevumiem ir izdevumi sociālajiem pabalstiem.

Sociālo pabalstu veidus un to piešķiršanas kārtību nosaka Jelgavas novada pašvaldības saistošie noteikumi. Pašvaldības sociālie pabalsti plānoti, lai, pirmkārt, nodrošinātu garantētā iztikas minimuma un dzīvokļa pabalstu izmaksu tiem iedzīvotājiem, kuriem normatīvo aktu noteiktajā kārtībā ir tiesības saņemt šos pabalstus. 2014.gadā ir saglabāti visi iepriekšējā gadā nodrošināto pabalstu un pakalpojumu veidi un tiek ieviests jauns pakalpojums – aprūpe mājās, deleģējot šo funkciju biedrībai „Latvijas samariešu apvienība”, paredzot finansējumu 76 835 euro apmērā.

2014. gadā plānots izmaksāt garantētā minimālā ienākuma pabalstus 86 397 euro apmērā, kas ir par 15 000 euro vairāk kā izmaksāts 2013. gadā, un dzīvokļa pabalstus – 149 814 euro apmērā, kas ir par 37 569 euro vairāk kā izmaksāts 2013. gadā. Pabalstiem un atlīdzībai aizbildņiem, audžuģimenēm, aizgādņiem, aizbildnībā esošiem bērniem ir paredzēti 170 729 euro, pabalstiem ēdināšanai ir plānoti 58 856 euro. Atbalstam ģimenēm ar bērniem 2014. gadam ir plānoti 340 150 euro.

2014. gadā Jelgavas novada pašvaldība saņems dotāciju asistenta pakalpojuma nodrošināšanai pašvaldībā, kuru 19 167 euro apmērā ir plānots izlietot atlīdzībai par asistentu sniegtajiem pakalpojumiem cilvēkiem ar I un II invaliditātes grupu un bērniem ar invaliditāti no 5 līdz 18 gadu vecumam.

2014. gada pašvaldības budžetā Jelgavas novada Sociālajam dienestam plānoti izdevumi audžuģimeņu apmācībām, supervīzijām un kursiem darbiniekiem, transporta pakalpojumiem iedzīvotājiem uz ārstniecības iestādēm, pasākumu organizēšanai Černobiļas avārijas seku likvidācijas dalībniekiem, tehnisko palīglīdzekļu papildus iegādei, datortehnikas iegādei.

Atbalsts biedrībām sociālās aizsardzības jomā plānots 5 842 euro apmērā – Jelgavas rajona invalīdu biedrībai, Jelgavas novada pensionāru apvienībai, biedrībām „Invalīdu dienas centrs Saulesstars”, „Pādes”, „Zemgales novada audžuģimeņu atbalsta centram „Spārni”, Latvijas bērnu fondam.

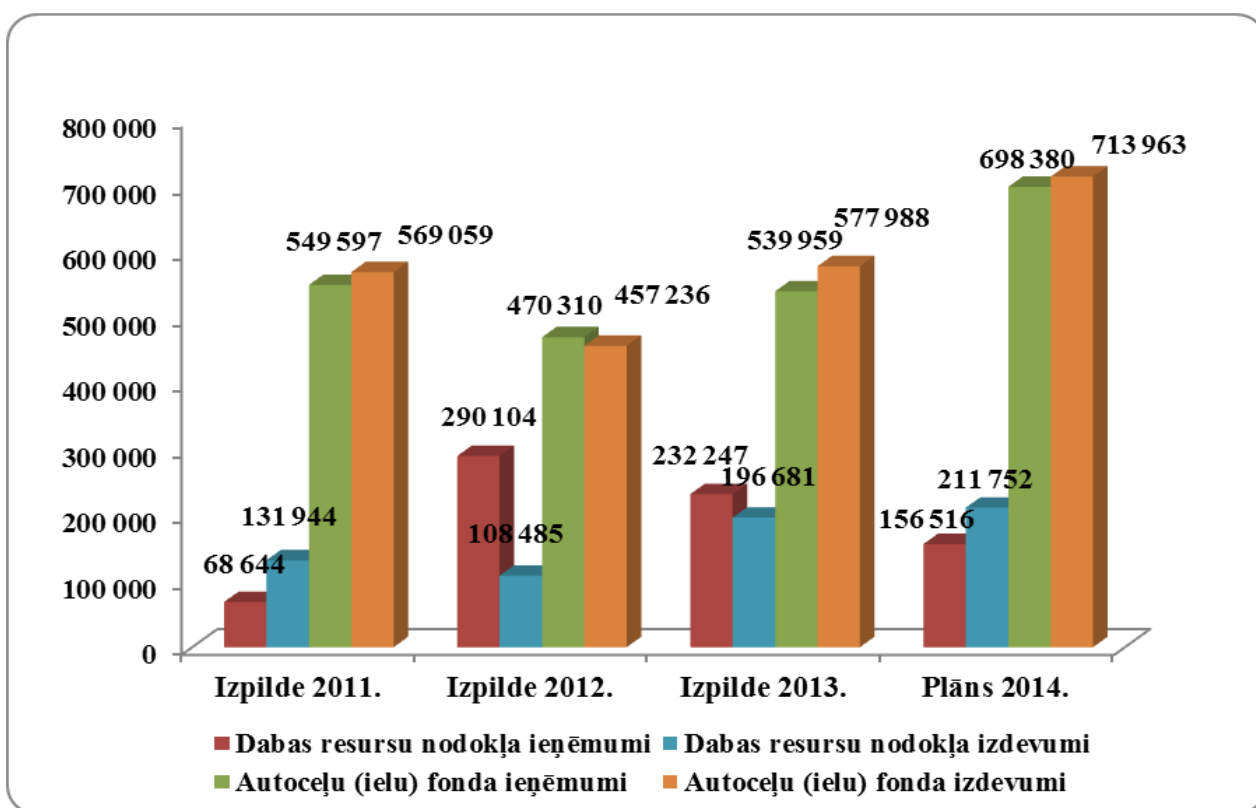
Katram jaundzimušajam pašvaldība dāvina 80 euro, bet ģimenēm, kurās piedzimst dvīņi – tiek izmaksāts 712 euro liels pabalsts, savukārt trīnīšu un vairāk bērnu piedzimšanas gadījumā – 1423 euro liels pabalsts. Kopumā šim mērķim atvēlēti 26 845 euro. Aprēķini veikti, ņemot vērā iepriekšējo gadu dzimstības rādītājus – 2013.gadā mūsu novadā piedzimuši 229 bērni un trīs ģimenēs bija piedzimuši dvīņi. Līdz 80 euro palielināti arī apbedīšanas pabalsti, to izmaksai plānojot 23 998 euro.

Speciālais budžets

Speciālais budžets ir kopbudžeta daļa, kuru veido īpašiem mērķiem iezīmēti ieņēmumi - dabas resursu nodokļa un valsts autoceļu fonda līdzekļi, ziedojumi un dāvinājumi, un citi pašu ieņēmumi, kā arī izdevumi, kurus paredzēts segt no šiem ieņēmumiem.

Jelgavas novada pašvaldības speciālā budžeta ieņēmumu un izdevumu dinamika pa gadiem

| | Izpilde 2011. | Izpilde 2012. | Izpilde 2013. | Plāns 2014. | Starpība 2014/2013 | Īpatsvars % |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|-------------|
| Ieņēmumi | 618 241 | 760 414 | 772 206 | 854 896 | 82 690 | 100 |
| <i>Dabas resursu nodokļa ieņēmumi</i> | 68 644 | 290 104 | 232 247 | 156 516 | -75 731 | 18.3 |
| <i>Autoceļu (ielu) fonda ieņēmumi</i> | 549 597 | 470 310 | 539 959 | 698 380 | 158 421 | 81.7 |
| Izdevumi | 701 003 | 565 721 | 774 669 | 925 715 | 151 046 | 100 |
| <i>Dabas resursu nodokļa izdevumi</i> | 131 944 | 108 485 | 196 681 | 211 752 | 15 071 | 22.9 |
| <i>Autoceļu (ielu) fonda izdevumi</i> | 569 059 | 457 236 | 577 988 | 713 963 | 135 975 | 77.1 |



5.attēls Jelgavas novada pašvaldības speciālā budžeta ieņēmumu un izdevumu dinamika pa gadiem

Jelgavas novada pašvaldības 2014. gada speciālā budžeta ieņēmumu un izdevumu detalizēts atšifrējums ir saistošo noteikumu projekta „Par Jelgavas novada pašvaldības budžetu 2014.gadam” 7. un 8. pielikumā.

Autoceļa fonda līdzekļi 698 380 euro apmērā veido lielāko īpatsvaru – 81.7% no speciālā budžeta ieņēmumiem. Tie ir plānoti par 29.3% vairāk kā 2013.gadā. 2014.gadā visu saņemto finansējumu autoceļu uzturēšanai plānots izlietot pašvaldības autoceļu un ielu ikdienas uzturēšanai, *euro*:

| | | |
|----|-----------------------------------------------|---------|
| 1. | Ceļu grants segumu uzturēšanai un uzlabošanai | 325 000 |
| 2. | Ceļu un ielu asfalta segumu uzturēšanai | 115 000 |
| 3. | Caurteku remontam un nomaiņai | 100 000 |
| 4. | Ceļu un ielu uzturēšanai ziemas periodā | 80 000 |
| 5. | Tiltu remontiem | 30 000 |
| 6. | Ceļmalu apļaušanai | 20 000 |
| 7. | Satiksmes drošībai | 15 000 |
| 8. | Pārējie neparedzētie izdevumi | 13 000 |

Ieņēmumi no dabas resursu nodokļa 2014. gadā plānoti 156 516 *euro* apmērā, t.i., 18.3% no speciālā budžeta ieņēmumiem.

2014. gadā plānots 48 378 *euro* no saņemtā dabas resursu nodokļa piešķirt dotāciju SIA „Jelgavas novada KU” ūdenssaimniecības attīstībai - ūdens atdzelžošanas staciju izbūvei Jaunsvirlaukas pagasta Mežciemā un Vecsvirlaukas ciemā, ūdens atdzelžošanas stacijas rekonstrukcijai un NAI darbības uzlabošanai Glūdas pagasta Nākotnes ciemā.

No saņemtā dabas resursu nodokļa līdzekļiem plānots realizēt lietus ūdens kanalizācijas sistēmas rekonstrukcijas 1.kārtu Elejā par 152 247 *euro*, izstrādāt tehnisko projektu kanalizācijas izbūvei Dārza ielas privātmāju sektorā Elejā 6 972 *euro* apmērā, plānoti izdevumi latvāņu apkarošanai – 4 980 *euro*, aizņēmumu un procentu atmaksai 13 688 *euro*, paredzot naudas līdzekļu atlikumu gada beigās – 199 157 *euro*. Šos līdzekļus budžeta izpildes procesā būs iespējams novirzīt atbilstoši speciālā budžeta izlietošanas mērķiem.

Ziedojumu budžeta izdevumi – 29 176 *euro* apmērā plānoti sociālās aprūpes nodrošināšanai 25 114 *euro*, kultūras un sporta pasākumiem – 3 338 *euro*, izglītības pasākumiem – 724 *euro*.

Sagatavotais 2014.gada budžeta projekts parāda, ka pašvaldības daudzo mērķu un jomu finanšu nodrošināšanai nepietiek līdzekļu. Valsts politika šobrīd ir vērsta uz dažādu funkciju un pasākumu „novelšanu” uz pašvaldību budžetiem, nedodot līdzī finansējumu, līdz ar to galvenais pašvaldības uzdevums ir izvērtēt prioritātes nākamajam periodam, optimizēt funkciju izpildi, lai samazinātu administrēšanas un uzturēšanas izmaksas.

Taču neskatoties uz finansējuma trūkumu, ir patiess prieks par paveikto un daudzajiem projektiem, kuri šobrīd tiek īstenoti un papildus plānoti 2014.gadā – kopumā par 9 065 301 *euro* (t.sk.35 projekti tiek īstenoti kopsummā par 3 959 565 *euro* un tiek plānoti 5 105 736 *euro* apjomā). Tās būs investīcijas attīstībai – veicot pašvaldības iestāžu ēku rekonstrukciju un siltināšanu, būvējot augstas energoefektivitātes ēkas, nodrošinot materiāli tehnisko bāzi pašvaldības iestādēm, ieguldot investīcijas pašvaldības infrastruktūrā, mēs varēsim gan samazināt iestāžu uzturēšanas maksas, gan taupīt budžeta resursus.