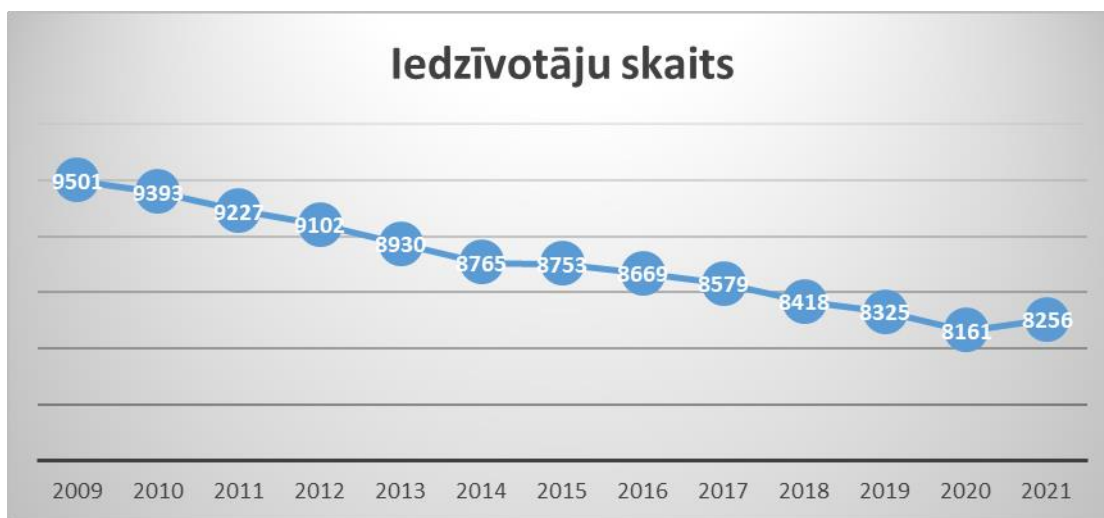


## PASKAIDROJUMA RAKSTS Par Priekuļu novada pašvaldības budžetu 2021. gadam

Budžets ir pašvaldības finansiālās darbības pamatdokuments un finanšu instruments, ar kuru tā nodrošina savu autonomo funkciju izpildi, kas atspoguļo pašvaldības prioritātes skaitliskā izteiksmē, kā arī veic ekonomisko un sociālo vajadzību sabalansēšanu ar pašvaldības finansiālajām iespējām.

*Novada ekonomiskā un sociālā situācija.*

Priekuļu novada pašvaldība ir vienota administratīvi teritoriāla vienība, kas sastāv no Priekuļu, Liepas, Mārsnēnu un Veselavas pagastiem. Novads atrodas Latvijas Vidzeme centrālajā daļā. Pašvaldība kopumā aizņem 301,8 km<sup>2</sup>. Ilgtspējīgas attīstības stratēģijā ir definēts novada ilgtermiņa attīstības redzējums, stratēģiskie mērķi, prioritātes un attīstības perspektīva. Iedzīvotāju skaits uz 2021. gada 1. janvāri 8256, kas ir par 1,1% vairāk salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu.



Datu avots: Latvijas Pilsonības un migrācijas lietu pārvaldes statistika.

Stratēģisko mērķu īstenošanā svarīga loma ir iedzīvotājiem, prioritāte mūsu novada bērni un jaunieši, kuriem būtu vēlme dzīvot, radīt, strādāt un palikt savā novadā.

Ilgtspējīgas attīstības stratēģijā 2013. – 2030. gadam Priekuļu novadā ir noteikti šādi stratēģiskie mērķi un ilgtermiņa prioritātes.

Stratēģiskie mērķi:

1. Izglītota, radoša, labklājīga un tradīcijām bagāta vietējā sabiedrība.
2. Labiekārtota, sociāli atbalstoša un pieejama dzīves vide.
3. Augstas kvalitātes pārvaldība, moderna un inovatīvām idejām apveltīta pašvaldība.
4. Uzņēmējdarbības vides attīstības veicināšana.

Ilgtermiņa prioritātes:

1. Nodrošināta pašvaldība ar izglītības ieguves iespējām dažāda vecuma iedzīvotājiem, sporta, kultūras iestāžu nodrošinājums un sabiedrības iesaiste pašdarbībā. Attīstīti un pieejami, uz novada iedzīvotāju reālajām sociālajām vajadzībām balstīti, daudzveidīgi kvalitatīvi sociālie pakalpojumi.
2. Sakārtota tehniskā infrastruktūra.
3. Nodrošināta komunikācija un labas attiecības starp pašvaldību un vietējo sabiedrību, atbalstot kompleksu publisko pakalpojumu klāstu un augstu to kvalitāti.
4. Dažādota uzņēmējdarbība, sekmēta ražošana, nodrošinātas darbavietas, izmantojot augstas tehnoloģijas un sekmēta e-novada izveide Latvijas mērogā.

*Priekuļu novada pašvaldības 2021. gada budžeta apraksts.*

Priekuļu novada pašvaldības 2021. gada budžets izstrādāts, ievērojot likumos “Par pašvaldību budžetiem”, “Par pašvaldībām”, “Par budžetu un finanšu vadību”, kā arī nodokļu likumos, Ministru kabineta noteikumos un citos normatīvajos aktos noteiktās prasības, atbilstoši budžeta izpildītāju un novada deputātu priekšlikumiem, kā arī Priekuļu novada attīstības programmu 2015. – 2021. gadam. Budžeta veidošanas process balstīts, lai ar esošiem līdzekļiem nodrošinātu pašvaldības funkciju un izvirzīto mērķu sasniegšanu. 2021. gada budžetā iespēju robežās līdzekļi novirzīti novada attīstībai, infrastruktūras sakārtošanai, sociālās aizsardzības pasākumiem un atbalstam esošo un iespējamo projektu īstenošanai.

Novada budžetu veido pašvaldības pamatbudžets un speciālais budžets, ko veido ziedojumi un dāvinājumi.

Skaitliskā informācija par plānotajiem budžeta ieņēmumiem, izdevumiem, saistībām un finanšu līdzekļiem uzrādīta Priekuļu novada pašvaldības saistošajos noteikumos „Par Priekuļu novada budžetu 2021. gadam” un tā pielikumos.

Pašvaldība, īstenojot ilgtermiņa finanšu politiku, turpinās darbu pie iesāktajiem Eiropas Savienības (turpmāk – ES) struktūrfondu un citu finanšu instrumentu projektiem. Ņemot vērā valstī un pasaulē izveidojušos situāciju, arī mūsu novada atsevišķu sadarbības projektu īstenošana, kā, piemēram, ERASMUS + , uz nezināmu periodu ir apstājusies.

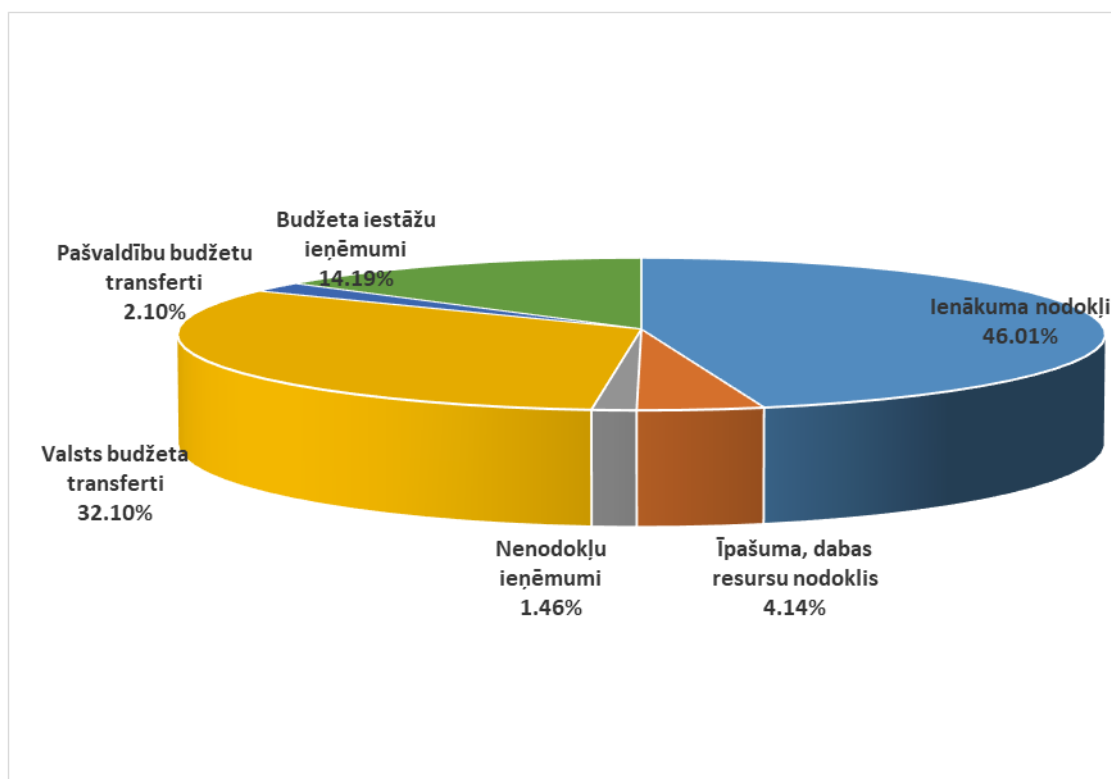
### **Ieņēmumi**

Pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumi plānoti **EUR 9 273 001** (1123 eiro uz vienu novada iedzīvotāju) kopsummā, salīdzinājumā ar 2020. gadu samazinājums EUR 897 519, vai 8,8%. Pamatbudžeta ieņēmumus veido:

- *tiešie nodokļi*, kur plānoti ieņēmumi no iedzīvotāju ienākuma nodokļa atskaitāmās daļas, nekustamā īpašuma nodoklis par zemi, ēkām un mājokļiem, dabas resursu nodoklis;
- *nenodokļu ieņēmumi*, kuru sadaļu veido ieņēmumi no pašvaldības budžetā ieskaitāmām nodevām; ieņēmumi no naudas sodiem un sankcijām, kā arī ieņēmumi no pašvaldības īpašumu pārdošanas;
- *transfertu ieņēmumi* – mērķa finansējums - mērķdotācija, dotācijas pašvaldībām no Latvijas Republikas ministriju apstiprinātām programmām, dotācijas Eiropas Savienības struktūrfondu un ārvalstu finanšu palīdzības finansētajos projektos. Pašvaldību budžetu transferti savstarpējos norēķinos par sniegtajiem pakalpojumiem izglītībā;
- *budžeta iestāžu ieņēmumi*, ir ieņēmumi par dzīvokļu un komunālajiem maksājumiem, ieņēmumi no biļešu pārdošanas, ieņēmumi par sniegtajiem izglītības pakalpojumiem, nomas maksas un citi ieņēmumi no sniegtajiem pakalpojumiem.

- *pārējie ieņēmumi vai citi pašu ieņēmumi, ieņēmumi, kuri nav attiecināmi uz iepriekš definētajiem ieņēmumu posteņiem.*

### Ieņēmumu procentuālais sadalījums pamatbudžetā



Būtisks samazinājums 2021. gada budžeta ieņēmumos nodokļu sadaļā atskaitāmajam iedzīvotāju ienākuma nodoklim, prognoze 2021. gadam EUR 4 266 429 par 9,3% vai EUR 398 178 mazāk kā 2020. gadā faktiski saņemts, kas saistīta gan ar ienākuma nodokļa ieņēmumu prognozes samazinājumu, gan valdības un Pašvaldību Savienības abpusēji parakstītu nodomu protokolu un likumā “Par valsts budžetu 2021. gadam” apstiprinājumu.

Nekustamā īpašuma nodokļa prognoze kārtējā saimnieciskā gada maksājumiem par zemi – EUR 213 837, par ēkām – EUR 96 826, par mājokļiem un inženierbūvēm – EUR 38 230, salīdzinājumā ar 2020. gadu samazinājums 0,3%, vai EUR 40 120.

Nenodokļu ieņēmumus EUR 135 191 apmērā veido valsts un pašvaldību nodevas, naudas sodi un sankcijas, kur lielākais īpatsvars 93% ieņēmumiem no ēku, būvju, zemes un citas kustamās mantas pārdošanas. Nenodokļu ieņēmumi 2021. gadam plānoti par EUR 125 074, vai 48,1% mazāk nekā 2020. gadā. Samazinājums – mežu izsoļu samazinājums.

Budžeta iestāžu ieņēmumus veido ieņēmumi no sniegtajiem maksas pakalpojumiem:

- EUR 99 664 ieņēmumi no vecāku maksām pirmsskolas izglītības iestādēs, vai 7,6% no maksas pakalpojumiem;
- EUR 2 000 ieņēmumi par sniegtajiem izglītības pakalpojumiem saskaņā ar Cēsu novada pašvaldības un Priekuļu novada pašvaldības Sadarbības līgumu par Cēsu pilsētas Mākslas skolas darbību Priekuļu novada administratīvajā teritorijā noteikumu, ka pašvaldība ir tiesīga pieņemt un izpildīt lēmumu par maksājumu noteikšanu bērniem un jauniešiem, kas apmeklē Cēsu pilsētas Mākslas skolas klasi Priekuļos;

- EUR 441 ieņēmumi no kancelejas jeb dokumentu izsniegšanas pakalpojumiem;
- EUR 25 886 ieņēmumi par nomu un īri;
- EUR 11 340 ieņēmumi no biļešu realizācijas;
- EUR 1 166 034 par komunālajiem pakalpojumiem, kas ir 88,6% no sniegtajiem maksas pakalpojumiem.

Transfertu ieņēmumi EUR 2 976 978 vai 32,1% no kopbudžeta ieņēmumiem. Mērķdotācija:

- EUR 779 117, vai 26,2% no kopējiem transfertu ieņēmumiem mērķdotācija pedagogu darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām;
- EUR 31 592 interešu izglītības programmu daļējs finansējums;
- EUR 14 518 dotācija 1. – 4.klašu skolēnu ēdināšanai 2020/2021.mācību gada noslēgumam;
- EUR 16 685 mācību literatūras un mācību līdzekļu iegādei izglītības iestādēm;
- EUR 208 278, vai 7% no valsts budžeta transfertiem Satiksmes ministrijas sadalījums autoceļu un ielu uzturēšanai;
- EUR 3 885 projekta programmas “Skolas soma” īstenošanai 2021. gada I pusgadam;
- EUR 2 607 mērķdotācija tautas māksliniecisko kolektīvu vadītāju darba samaksai, kuri atbilst G1 un G2 grupu kategorijai;
- EUR 1 673 411, vai 56,1% no valsts budžeta finansējums no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda.

Pašvaldību budžetu transferti EUR 189 161 par sniegtajiem pakalpojumiem izglītībā citu novadu izglītojamiem, kas plānoti līdz jaunā mācību gada sākumam.

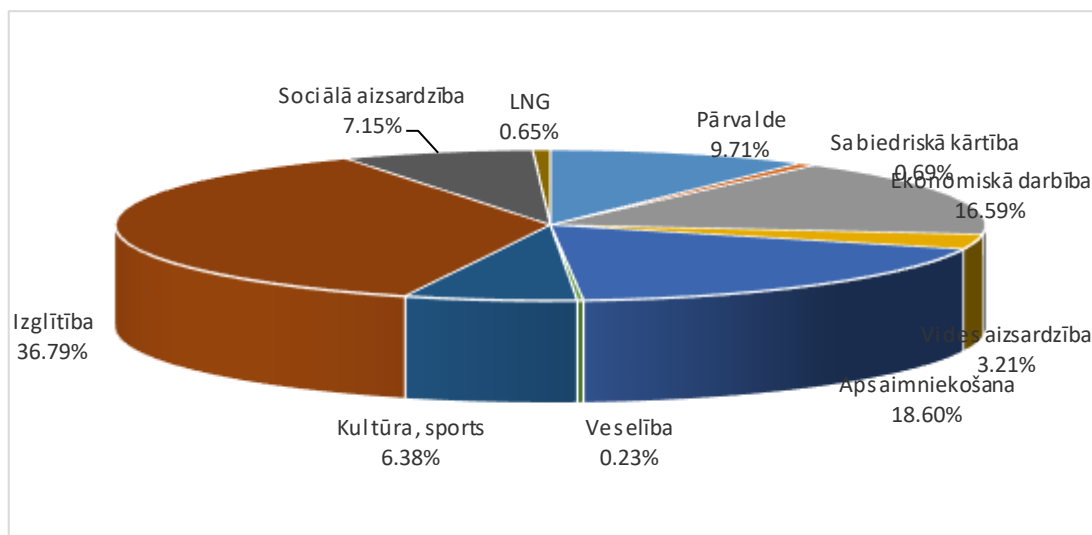
EUR 5 550 saskaņā ar noslēgto sadarbības līgumu - ieņēmumi par sabiedriskās kārtības nodrošinājumu Raunā.

Pašvaldības pamatbudžeta kontu atlikums uz 2021.gada 1.janvāri EUR 2 781 121, vai par EUR 491 965 lielāks kā 2020. gadam, jo 2020. gada ārkārtējās situācijas ietekmē netika īstenoti visi plānotie pasākumi un investīcijas.

## Izdevumi

Pamatbudžeta izdevumi plānoti **EUR 12 035 213** apmērā (neieskaitot aizņēmumu pamatsummas atmaksu Valsts kasei), vai salīdzinājumā ar 2020. gadu par 3,3% mazāk. Ņemot vērā vadības izdotu rīkojumu “Par 2021. gada budžeta projektu” budžetu izpildītājiem bija jāplāno 15% izdevumu samazinājums pret 2020. gada budžetu uzturēšanas izmaksām, kas nav ikmēneša saistības.

## Izdevumi atbilstoši funkcionālajām kategorijām



### Vispārējie valdības dienesti

Finansējums EUR 1 168 671, vai 9,71% no kopbudžeta. Izdevumi paredzēti pašvaldības darbības nodrošināšanai, finanšu vadībai un klientu apkalpošanai, tai skaitā:

- Administrācijai EUR 1 034 892
- Dzimtsarakstu nodaļas uzturēšanai – EUR 27 388
- Klientu apkalpošanas centru uzturēšanai EUR 27 383
- Deputātu darba atlīdzībai EUR 38 697
- Domes apstiprināto komisiju darba atalgojumam EUR 40 311.

Atbilstoši Ministru kabineta noteikumiem par minimālās algas palielinājumu un novada deputātu lēmumu, ņemot vērā pašvaldības amatpersonu un darbinieku atlīdzības nolikuma amatu katalogu, darbinieku darba novērtējumu 2020. gadā un noslēgtajiem darba līgumiem, palielināta darba alga 2021. gadā līdz EUR 70.

Līdzekļi neparedzētiem izdevumiem 2021. gadā plānoti 0,65% apmērā, vai EUR 78 688.

### Sabiedriskās attiecības

Sabiedrisko aktivitāšu un attiecību veidošanai, novada laikraksta izdošanai, mājas lapas uzturēšanai, kā arī domes reprezentatīvajiem izdevumiem plānoti EUR 34 387, vai 0,28% no kopbudžeta.

### Sabiedriskā kārtība un drošība

Izdevumi plānoti EUR 82 864, vai 0,69% no kopbudžeta novada pašvaldības Policijas un ugunsdzēsības dienesta darbības nodrošināšanai, kas ir par 14% vairāk kā 2020. gadā. 2021. gadā plānotā finansējuma palielinājums videonovērošanas kameru iegādei un izvietojšanai iespējamo problēmu objektos.

### Ekonomiskā darbība

Ekonomiskai darbībai plānoti EUR 1 996 446, vai 16,59% no kopbudžeta un salīdzinājumā ar 2020. gadu samazinājums 37,6%, kas saistīts ar samazinātu ieņēmumu bāzi un mežu apsaimniekošanas nodaļas likvidāciju. 7,8% no izdevumiem saistības par 2020. gadā noslēgtajiem sadarbības līgumiem investīciju projektu īstenošanai. Investīcijām 2021. gadā plānoti

EUR 1 469 520, vai 73,6% no ekonomiskai darbībai atvēlētā finansējuma, kas ir par 44% mazāk kā 2020. gadā. Investīciju sadalījums prioritātēs 3.Pielikumā.

## Vides aizsardzība

Vides aizsardzībai 2020. gadā plānoti EUR 385 999, vai 3,21% no kopbudžeta. No plānotajiem izdevumiem 23% vai EUR 89 500 maksājums SIA Vinda par notekūdeņu apstrādi, monitoringam Grīviņi un Piebaudzes EUR 2 975, valstij maksājamais pievienotās vērtības nodoklis no sniegtajiem pakalpojumiem plānots EUR 45 990 apmērā, vai 12% no izdevumiem.

## Pašvaldības teritoriju un mājokļu apsaimniekošana

2021. gadā plānoti EUR 2 238 369, vai 18,6% no pašvaldības kopbudžeta. Izdevumu palielinājums 6,2% salīdzinājumā ar 2020. gadu. 10,6% plānoti līgumsaistībām investīciju projektu īstenošanai. Izdevumu mērķi:

- EUR 36 243 mājokļu apsaimniekošanai;
- EUR 340 711, vai 15,2% no funkcionālajai kategorijai plānotajiem izdevumiem labiekārtošanas darbu nodaļai;
- EUR 132 881 pašvaldības īpašumu – ēku uzturēšanai un apsaimniekošanai;
- EUR 819 813 Siltumapgādes daļa, vai 36.6% no funkcionālajā kategorijā plānotajiem izdevumiem;
- EUR 242 609 par ūdensapgādi;
- EUR 164 656 ielu apgaismošana, vai 7,3%. 27% no izdevumiem maksājumi par elektroenerģijas patēriņu ielu apgaismojumam;
- EUR 74 053 kapu apsaimniekošanai;
- EUR 225 731, vai 10,08% no funkcionālajā kategorijā plānotā finansējuma, transporta daļa, transporta uzturēšana;
- EUR 201 472 pašvaldības dzīvokļu fonda uzturēšanai, nomas maksas, vai 9% no funkcionālajai kategorijai plānotā finansējuma.

**Veselības funkciju izpildei** plānoti EUR 27 715, kas ir par 4,3% vairāk kā iepriekšējā pārskata periodā.

## Atpūta, kultūra un sports

Izdevumi plānoti EUR 767 908, vai par 3,1% vairāk kā 2020. gadā. Finansējums:

- EUR 78 143 sportam, vai 47% vairāk kā 2020. gadā, no tā 50,7% vai EUR 39 628 2020. gada saistības - projekta Velo asfalta trases izveidošana Liepā, izpildei. 8,2% plānoti dalības maksu atbalstam.
- EUR 111 993 bibliotēkām;
- EUR 397 487 kultūras namiem un tautas namiem, vai par 3,1% vairāk kā 2020. gadā. No plānotajiem izdevumiem EUR 34 407 līgumsaistības par kosmētisko remontu Priekuļu kultūras namā.
- EUR 65 872 kultūras pasākumiem, vai 9.2% palielinājums pret 2020. gadu.;
- EUR 11 836 skolēnu dziesmu svētku organizēšanai;
- EUR 13 512 novada svētku organizēšanai;
- EUR 58 765 E.Veidenbauma muzeja “Kalāči” uzturēšanai un darbības nodrošinājumam, vai 1,6% vairāk kā 2020. gadā;
- EUR 30 300 Veselavas muižas uzturēšanai, vai par 8,6% vairāk kā 2020. gadā. 15,5% plānoti pamatlīdzekļu – lustru un aizkaru iegādei, kopsummā EUR 4 711.

## Izglītība

Izdevumi plānoti EUR 4 428 016, 36,8% no kopbudžeta izdevumiem, vai par 13,4% vairāk kā 2020. gadā. Finansējums:

- *pirmsskolas izglītības iestādēm*  
EUR 814 479 pedagogiem, darba samaksai, kas sastāda 44.7% no pirmsskolas izglītības iestāžu kopējiem izdevumiem.  
EUR 1 008 655 uzturēšanas izmaksām, vai palielinājums 23%.
- *vispārējās izglītības iestādēm*  
EUR 689 944 pedagogiem, darba samaksai, vai 32.6% no kopējiem izdevumiem vispārējās izglītības iestādēm.  
EUR 1 425 902 uzturēšanas izmaksām, palielinājums pret 2020. gadu par EUR 714 187, no tā 2020. gada saistības Priekuļu vidusskolas stadiona izbūvei EUR 889 726.
- EUR 50 319 jauniešu centru darbības nodrošinājumam.

Izdevumi citiem ar izglītību saistītiem pasākumiem (valsts finansējums kopā ar finansējumu no pašvaldības budžeta):

- Interesešu izglītības programmu īstenošanai plānots finansējums EUR 33 292, samazinājums 18,7% pret 2020. gadu. Samazināts finansējums programmai – autovadītāju kursi Priekuļu vidusskola. Liepas pamatskola 2020. gadā nav izmantojusi plānoto finansējumu un 2021. gadam neplāno.
- Skolēnu pārvadājumiem EUR 71 748, vai 15,8% samazinājums ņemot vērā esošo situāciju valstī.
- Skolēnu ēdināšanai valsts finansējums EUR 14 518, pašvaldības finansējums EUR 61 139, kopā EUR 75 657, vai 1% vairāk kā 2020. gadā. Finansējums tiek rēķināts pēc izglītojamo skaita 2020. gada 1. septembrī.

## Sociālā aizsardzība

2021. gadā plānoti izdevumi EUR 860 537 vai 7,2% no kopbudžeta un 24,08% pieaugumu pret 2020. gadu.

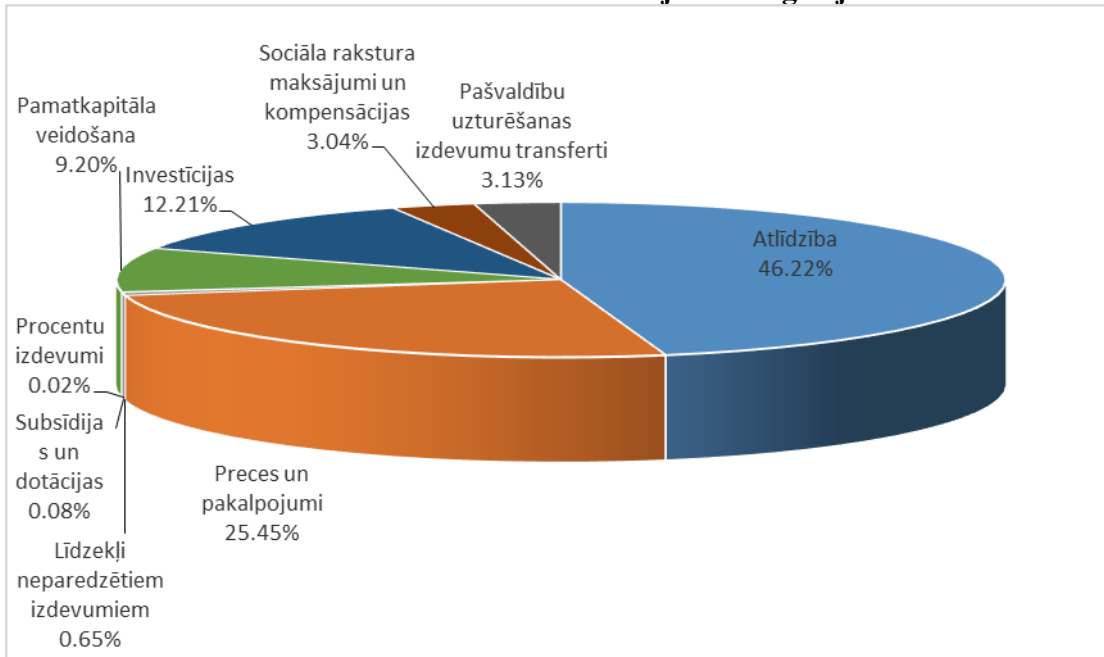
Maksājumi par saņemtajiem pakalpojumiem mūsu novada iedzīvotāju aprūpei plānoti EUR 186 328, kas ir par 8,5% vairāk kā 2020. gadā. Ņemot vērā dažādus apstākļus visās šajās iestādēs palielināta maksa par sociālo aprūpi.

Īstenojot ERAF projektu - infrastruktūras izveide personām ar garīga rakstura traucējumiem, izveidots Dienas aprūpes centrs, kura uzturēšanai un darbības nodrošinājumam 2021. gadā plānots finansējums EUR 133 779, vai 15,5% no funkcionālajā kategorijā plānotā.

Funkcionālajā kategorijā izdevumi:

- EUR 53 387 Bāriņtiesas uzturēšanai, kas ir par 6,4% vairāk kā 2020. gadā;
- EUR 21 750 atbalsts audžuģimenēm, kas ir par 12,5% vairāk kā faktiski 2020. gadā;
- EUR 11 000 atbalsts vecākiem sakarā ar bērna piedzimšanu;
- EUR 50 900 atbalsts maznodrošinātiem ar dažāda mērķa finansējumu. 20% palielinājums pret 2020. gadu;
- EUR 153 209 Sociālā dienesta uzturēšanas un darbības nodrošinājumam, finansējums 2020. gada līmenī;
- EUR 85 846 Ģimeņu atbalsta nodaļas uzturēšanai un darbības nodrošinājumam, finansējums 2020. gada līmenī;
- EUR 30 692 Sociālo pakalpojumu centra uzturēšanai, kas ir par 30% mazāk kā 2020. gadam. Finansējuma samazinājums saistīts ņemot vērā valstī izsludinātās ārkārtējās situācijas ietekmi.

## Izdevumi atbilstoši ekonomiskajām kategorijām



Izdevumos atbilstoši ekonomiskās klasifikācijas kodu sadalījumam, lielāko īpatsvaru kopējo izdevumu apjomā 46,22% sastāda darba alga un darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātie maksājumi.

No izdevumiem par precēm un pakalpojumiem (25,45%), pakalpojumi 52,32%, no kuriem būtiskākās izmaksas:

- EUR 10 322, vai 0,34% komandējumiem projektu īstenošanā un sadarbībai;
- EUR 247 070, vai 15,42% izdevumiem par patērēto elektroenerģiju;
- EUR 114 517, vai 7,15% sabiedrisko aktivitāšu nodrošinājumam, tai skaitā samaksa saimnieciskā darba veicējiem - pašnodarbinātām personām EUR 91 121, ar kurām noslēgti līgumi par pakalpojumu saņemšanu;
- EUR 128 147, vai 8% 2020. gada līgumsaistības par ēku remontiem;
- EUR 108 261, vai 6,75% maksājumi par ūdeni un kanalizāciju;
- EUR 81 740, vai 5,1% maksājumiem par apkuri.

Preces 40,34%, kur būtiskākie izdevumi:

- EUR 392 734, vai 31,78% kurināmā iegādei;
- EUR 198 219, vai 16,04% izdevumi izglītojamo un pirmsskolas bērnu bērnudārzu bērnu ēdināšanai;
- EUR 195 848, vai 15,85% pašu izpildīto remontdarbu nodrošinājumam, remontmateriālu iegādes izdevumiem.

Pamatkapitāla veidošana bez investīcijām EUR 1 320 357, kurā plānoti:

- EUR 45 377, vai 4,4% datortehnikas un citu informācijas tehnoloģiju iegādēm;
- EUR 302 135, vai 22,9% 2020. gada saistības;
- EUR 51 742, vai 4,68% pamatlīdzekļu iegāde, kuru vērtība pārsniedz EUR 500,00 un atbilst normatīvajos aktos noteikto prasību uzskaitēi.



## **Programma turpmākajam saimnieciskajam gadam**

Pie nemainīgas pamatfunkciju izpildes, attīstības programma investīciju plānā saistošo noteikumu 3.pielikumā.

### **Pašvaldības aizņēmumi un galvojumi.**

Saskaņā ar noslēgtajiem aizņēmumu līgumiem Valsts kasē, 2021. gadā paredzēts saņemt aizņēmuma “Pāvila Roziša ielas atjaunošana Priekuļu novada Liepas pagastā” atlikusī aizņēmuma daļa EUR 52 493 uzņemto saistību izpildei ar darbuzņēmēju un atmaksāt aizņēmumu pamatsummas EUR 71 402 apmērā. Aizņēmumu mērķi un atmaksājamās pamatsummas gadu griezumā saistošo noteikumu 2.pielikumā.

Lai īstenotu domes deputātu akceptētu investīciju programmu 2021. gadam, finansējuma nepietiekamības gadījumā, pašvaldība plāno ņemt aizņēmumu Valsts kasē Likumā “Par valsts budžetu 2021. gadam” vai Ministru kabineta noteikumu “Noteikumi par nosacījumiem un kārtību, kādā pašvaldībām izsniedz aizdevumu ārkārtējās situācijas ietekmes mazināšanai un novēršanai saistībā ar COVID – 19 izplatību” nosacījumiem.

Pašvaldība galvojumus nav plānojusi sniegt.

Domes priekšsēdētāja

Elīna Stapulone