

PASKAIDROJUMA RAKSTS BURTNIEKU NOVADA PAŠVALDĪBAS 2019.GADA BUDŽETAM

Burtnieku novada Valmieras pagastā

2019.gada 04. aprīlī

Burtnieku novada pašvaldības domes priekšsēdētāja ziņojums par novada ekonomisko stāvokli un pašvaldības uzdevumiem 2019.gadā

Burtnieku novada pašvaldības 2019.gada budžets izstrādāts likumā noteikto pašvaldības autonomo funkciju izpildes nodrošināšanai, ekonomisko un sociālo vajadzību sabalansētai nodrošināšanai. Budžets izstrādāts, balstoties uz Burtnieku novada pašvaldības ilgtermiņa attīstības stratēģiju 2012.-2030.gadam.

Par 2019.gada budžeta prioritātēm noteikta novada saimniecisko jautājumu sakārtošana, tai skaitā pašvaldības funkciju deleģēšana novada kapitālsabiedrībai SIA BN KOMFORTS, kā arī pašvaldības izglītības, kultūras un tūrisma infrastruktūras objektu sakārtošana, ceļu remonts un rekonstrukcija un novada attīstības projektu realizācija.

2019.gadā plānots ieguldīt būtiskus resursus pašvaldības autoceļu uzlabošanā. Tiek apgūts finansējums Eiropas Lauksaimniecības fonda lauku attīstībai projektu konkursa Latvijas Lauku attīstības programmas 2014. – 2020. gada pasākuma "7.2 Pamatpakalpojumi un ciematu atjaunošana lauku apvidos" ietvaros. Jau otro gadu tiek plānots palielināts remontdarbu apjoms ikdienas ceļu uzturēšanā. Šai aktivitātei tiks ņemts aizņēmums Valsts Kasē, kuram līdzfinansējums tiks nodrošināts no pašvaldības pamatbudžeta. Tiks projektēti un realizēti vairāki ielu seguma sakārtošanas, jaunu ielu izbūves un ielu apgaismojuma rekonstrukcijas projekti Valmieras pagastā.

2019.gadā tiks vērtēta pašvaldībai piederošo īpašumu ekonomiski izdevīga apsaimniekošana. Tiks nodoti atsavināšanai gan privātmāju apbūvei paredzēti zemes gabali, gan arī uzņēmējdarbības attīstībai piemēroti nekustamie īpašumi. Tiks uzsākta pašvaldībai piederošo mežu apsaimniekošanas projekta izstrāde un realizācija.

Turpināsies darbs pie Burtnieka ezera rekreācijas zonu uzlabošanas un paplašināšanas, kā arī tūrisma objektu un pastaigu takas izveide un sakārtošana. Tiks izstrādāti noteikumi ezera piekrastes zonai, lai nodrošinātu vienotu piedāvājumu ne tikai atpūtas cienītājiem, bet arī uzņēmējdarbībai, t.i., dažādu pakalpojumu piedāvājuma nodrošināšanai.

Lai stiprinātu kontaktus ar novada uzņēmējiem, pašvaldībā darbojas Uzņēmējdarbības un vides attīstības komisija (notikušas 9 sēdes) un Burtnieka ezera konsultatīvā padome (notikušas 3 sēdes), kurās tiek izskatīti ar novada attīstību un Burtnieka ezera apsaimniekošanu saistīti kārtējie un perspektīvās attīstības jautājumi, ar attiecīgajām jomām saistītu pašvaldības normatīvo aktu projekti. Arī 2019.gadā, lai uzzinātu un apkopotu iedzīvotāju vēlnes un

vajadzības, tiks organizētas sapulces katrā pagasta pārvaldē, un ir plānots veikt arī iedzīvotāju aptaujas gan par nepieciešamo infrastruktūras sakārtošanu, gan nepieciešamajiem attīstības projektiem.

Tāpat kā 2018.gadā, kā paredzamos notikumus, kas varētu ietekmēt pašvaldības darbību, jāmin strauja pakalpojumu cenu celšanās, un atsevišķu privāto sektoru, kā piemēram arhitektu, būvniecības kapacitātes nepietiekamība reģionā, kā rezultātā ir apdraudēti atsevišķu ieceru realizācijas termiņi, vai palielinātas izmaksas ieceru realizācijā. Jāpiemin arī paredzētā novadu reforma, par kuru pagaidām trūkst informācijas.

Kā būtiskus riskus un neskaidrus apstākļus, kas apgrūtina pašvaldības darbību, aizvien vairāk sevi piesaka atbilstoša darbaspēka trūkums. Pašvaldībā gandrīz nepārtraukti ir pieejamas vakances. Novadu reformas ir jauns faktors arī darbaspēka tirgū, kuru dēļ darbinieki sāk meklēt darbu lielajos novados un pilsētās. Novadu reformu piesaukšana notiek arī stratēģisko ilgtermiņa lēmumu pieņemšanā, kas šobrīd tomēr vērtējams kā neskaidri apstākļi. Izmaiņas Valsts Kases aizņēmumu nosacījumos arī rada neskaidrus apstākļus un apgrūtina ilgtermiņa plānošanu objektiem vai iecerēm, kur nepieciešami aizņēmumi.

2018. gadā tika veikta 21 projekta ar kopējo finansējumu 878687 EUR, t.sk. ES un citu ārējo finanšu instrumentu finansējums 666218 EUR, ieviešana, starp kuriem kā nozīmīgākos var minēt:

- pašvaldības nozīmes koplietošanas meliorācijas sistēmu atjaunošana Burtnieku novada Matīšu un Vecates pagastos, kopskaitā 3 projekti 114340 EUR apmērā; projekti tiek līdzfinansēti ar Lauku attīstības programmas ietvara pasākuma 4.3 "Atbalsts ieguldījumiem lauksaimniecības un mežsaimniecības infrastruktūras attīstībā" atbalstu,
- "Pasākumi vietējās sabiedrības veselības veicināšanai un slimību profilaksei Burtnieku novadā", 91148 EUR (projekts tiek ieviests no 2017. līdz 2019.gadam), valsts programmu un Eiropas sociālā fonda (turpmāk – ESF) finansējums (specifiskais atbalsta mērķis (turpmāk – SAM) 9.2.4.2.),
- ar Zivju fonda atbalstu finansētos projektus, 19036 EUR kopsummā:
 - "Sabiedrības informēšanas pasākumu īstenošana par Burtnieka ezeru 2018. gadā",
 - "Burtnieku novada Burtnieka ezera zivju resursu aizsardzības pasākumu īstenošanai nepieciešamā aprīkojuma iegāde 2018. gadā",
 - "Zivju resursu aizsardzības pasākumi Burtnieka ezerā",
- ar Latvijas vides aizsardzības fonda atbalstu finansētos projektus, 79920 EUR kopsummā (projekti tiek ieviesti 2018. un 2019.gadā):
 - "Burtnieka ezera piekrastes attīrīšanas un biotopu apsaimniekošanas pasākumu īstenošana",
 - "Dabas aizsardzības plāna īstenošana Burtnieku ezera plāvās",
- Igaunijas – Latvijas un Centrālārtijas pārrobežu sadarbības programmu līdzfinansētos projektus, 135521 EUR kopsummā (projekti tiek ieviesti no 2017. līdz 2019.gadam):
 - "Dārzu tūrisma piedāvājuma dažādošana Igaunijā un Latvijā" ("Diversifying Garden Tourism offer in Estonia and Latvia"),
 - "Ūdens objekti bez robežām" (WBWB),
 - "Ezeru mācība" ("Lakesperiance"),

- “Burtnieka ezera dzīvā muzeja izveide”, 12190 EUR, Eiropas Lauksaimniecības Fonda lauku attīstībai līdzfinansējums, LEADER lauku partnerības projekts,
- Grants ceļa Sauli - Melluplūķi pārbūve 3,51 km garumā (projekts tiek ieviests no 2017. līdz 2019.gadam), 380545 EUR, Lauku attīstības programmas ietvara pasākuma 7.2 "Pamatpakalpojumi un ciematu atjaunošana lauku apvidos" līdzfinansējums,
- “Burtnieku ģimenēm vairāk kustēties un lustēties!”, 15501 EUR, Latvijas valsts budžeta mērķprogrammas "Ģimeņu atbalsta projektu konkurss pašvaldībām sadarbībā ar NVO" līdzfinansējums,
- “Tūju stādījumu atjaunošana Burtnieku muižas parkā”, Pašvaldību savienības projekts “Pašvaldību labie darbi parkos Latvijas simtgadei”; Meža attīstības fonds finansējums 600 EUR.
- projekti ar valsts programmu finansējums, t.sk., projekti, kuros pašvaldība, pamatojoties uz noslēgto līgumu, veic specifiskas funkcijas bez finanšu līdzekļu aprites (projekti tiek ieviesti no 2016. līdz 2021.gadam):
 - “Nodarbināto personu profesionālās kompetences pilnveide”, ESF finansējums,
 - “Atbalsts izglītojamo individuālo kompetenču attīstībai”, valsts programmas (SAM 8.3.2.2) finansējums,
 - “Atbalsts priekšlaicīgas mācību pārtraukšanas samazināšanai, valsts programmas (SAM 8.3.4.0.) finansējums,
 - valsts programma „Piens un augļi skolai” (projekts tiek ieviests 2018. un 2019.gadā),
 - "Vidzeme iekļauj", ESF, valsts programmas “Deinstitutionalizācija” (SAM 9.2.2.) īstenošanai” finansējums.

2019. gadā:

- tiks turpināti vairāki iepriekšējos gados uzsāktie projekti, kā arī tiks izvērtētas iespējas sadarbībā ar valsts un pašvaldību institūcijām, sabiedriskām organizācijām gatavot projekta pieteikumus pieejamajās ES pārrobežu un nacionālajās attīstības programmās Burtnieku novada Attīstības stratēģijā un Attīstības programmā minēto mērķu sasniegšanai un uzdevumu izpildei, t.sk. ELFLA finansējuma piesaisti pašvaldības ceļu atjaunošanai un pašvaldības nozīmes meliorācijas sistēmu pilnveidei, Salacas upes baseina un Burtnieka ezera apsaimniekošanas un ekoloģiskā stāvokļa uzlabošanai. Nepieciešamie finanšu līdzekļi tiks noteikti pamatojoties uz izstrādājamām tehnisko projektu tāmēm un projektu iesniegumos veiktajām aplēsēm, precīzs piesaistīto līdzekļu apjoms būs zināms pēc iepirkumu veikšanas; līdzekļu piesaiste būs atkarīga no projektu iesniegumu akceptēšanas projektu vadības institūcijās,
- pamatojoties uz 2013.-2015. gadu periodā sadarbībā ar nodibinājumu “Vides risinājumu institūts” veikto zinātnisko izpēti Burtnieka ezerā, nolūkā uzlabot ezera ekoloģisko situāciju, 2018. gadā ierobežotā apmērā ir notika “balto” zivju melioratīvā zveja. 2019. tiks veikti pasākumi ezera ekoloģiskā stāvokļa tālākai uzlabošanai: tiks paredzētas papildus iespējas “balto” zivju zvejai un makšķerēšanai, tiks precizēti ezera un tā piekrastes izmantošanas nosacījumi, pieejamo finanšu līdzekļu ietvaros

notiks ezera attīrīšana no apauguma, pludmaļu labiekārtošana un citi Burtnieka ezera apsaimniekošanas pasākumi,

- 2019.gadā tiks pabeigta Burtnieku novada attīstības programma 2019. – 2024.gadam izstrāde.

Informācija par Burtnieku novada pašvaldības budžetu 2019.gadam

Burtnieku novada pašvaldības budžets 2019.gadam izstrādāts, ievērojot likumā „Par pašvaldību budžetiem”, likumā „Par pašvaldībām”, likumā „Par budžetu un finanšu vadību” un citos normatīvajos aktos noteiktās prasības.

Pašvaldības, veidojot savu budžetus, ļoti lielā mērā ir atkarīgas no valsts nodokļu politikas, kā arī valsts noteiktajiem makroekonomiskajiem scenārijiem un veiktajiem aprēķiniem pašvaldību finanšu izlīdzināšanai. Sastādot 2019.gada pašvaldības budžeta projektu, iedzīvotāju ienākuma nodokļa prognoze ir balstīta uz pašvaldību finanšu izlīdzināšanas aprēķiniem 2019.gadam, kas ir pieejami Finanšu ministrijas mājas lapā.

Budžets izstrādāts *euro*.

Burtnieku novada pašvaldības budžets sastāv no pamatbudžeta un speciālā budžeta. Skaitliskā informācija par pamatbudžeta ieņēmumiem, izdevumiem un kredītsaistībām atbilstoši ieņēmumu un izdevumu avotiem un budžeta ieņēmumu klasifikācijai ir Burtnieku novada pašvaldības saistošo noteikumu "Par Burtnieku novada pašvaldības budžetu 2019.gadam" 1., 4. un 5.pielikumā.

Skaitliskā informācija par speciālā budžeta ieņēmumiem un izdevumiem atbilstoši ieņēmumu un izdevumu avotiem un budžeta ieņēmumu klasifikācijai ir Burtnieku novada pašvaldības saistošo noteikumu " Par Burtnieku novada pašvaldības budžetu 2019.gadam " 2., 3.pielikumā.

1. Pamatbudžets

Burtnieku novada pašvaldības 2019.gada pamatbudžeta projekts

Klasifikācijas kods	Nosaukums	Gada plāns (<i>euro</i>)
	<u>I KOPĀ IENĒMUMI</u>	8 108 719
	II Nodokļu un nenodokļu ieņēmumi	4 681 901
	III Nodokļu ieņēmumi	4 540 206
	Tiešie nodokļi	4 540 206
01.1.1.2.	IIEN no pārskata gada ieņēmumiem	4 005 274
01.1.1.1.	Iepriekšējā gada IIN no Valsts kases sadales konta	18 251
04.1.1.1.	NĪN par zemi kārtējā saimnieciskā gada ieņēmumi	376 126
04.1.1.2.	NĪN par zemi iepriekšējo gadu parādi	25 000
04.1.2.1.	NĪN par ēkām un būvēm kārtējā saimnieciskā gada ieņēmumi	80 157
04.1.2.2.	NĪN par ēkām un būvēm iepriekšējo gadu parādi	3 000
04.1.3.1.	NĪN par mājokļiem kārtējā saimnieciskā gada ieņēmumi	32 398
	IV Nenodokļu ieņēmumi	141 695
08.0.0.0.	Ieņēmumi no uzņēmējdarbības un īpašuma	590
09.0.0.0.	Valsts (pašvaldību) nodevas un kancelejas nodevas	4 471

10.0.0.0.	Naudas sodi un sankcijas	400
12.0.0.0.	Pārējie nenodokļu ieņēmumi	13 030
13.0.0.0.	Ieņēmumi no pašvaldības īpašuma pārdošanas	123 204
	V Transfertu ieņēmumi	3 316 520
17.2.0.0.	Pašvaldību saņemtie transferti no valsts budžeta daļēji finansētām atsavinātām publiskām personām un no budžeta nefinansētām iestādēm	11 000
18.6.2.0.	Pašvaldību saņemtie valsts budžeta transferti noteiktam mērķim (tai skaitā pedagogu darba algai un soc. nodoklim, 1.- 4. klašu brīvpusdienām, bezmaksas internetam bibliotēkās, māksliniecisko kolektīvu atlīdzībai un u. t. t.)	840 162
18.6.3.0.	Pašvaldību budžetā saņemtie uzturēšanas izdevumu transferti ārvalstu finanšu palīdzības projektu īstenošanai no valsts budžeta iestādēm	752 277
18.6.4.0.	Pašvaldības budžetā saņemtā dotācija no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda	1 425 470
18.6.4.0.	Pašvaldības budžetā saņemtā dotācija no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda (iepriekšējā gada nesadalītais atlikums no Valsts kases sadales konta)	26 532
18.6.4.0.	Valsts budžeta speciālā dotācija	99 379
19.2.0.0.	Pašvaldību saņemtie transferti no citām pašvaldībām	161 700
	VI Budžeta iestāžu ieņēmumi	110 298
21.0.0.0.	Ieņēmumi no budžeta iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi	110 298
		8 949 627
	<u>VII IZDEVUMI ATBILSTOŠI FUNKCIONĀLAJĀM KATEGORIJĀM</u>	
01.110	Izpildvaras un likumdošanas varas institūcijas	857 879
01.721	Pašvaldību budžetu iekšējā valsts parāda darījumi	34 292
03.100	Policija	58 154
03.600	Pārējie iepriekš neklasificētie sabiedriskās kārtības un drošības pakalpojumi	18 389
04.120	Vispārēji nodarbinātības jautājumi	16 426
04.230	Zivsaimniecība, mežsaimniecība	188 602
04.240	Atbalsts lauksaimniecības, mežsaimniecības, zivsaimniecības un medniecības nozaru pasākumiem	960
04.430	Būvniecība	68 121
04.510	Autotransports	756 778
06.200	Teritoriju attīstība	309 400
06.400	Ielu apgaismošana	117 441
06.600	Pārējā citur neklasificētā teritoriju un mājokļu apsaimniekošanas darbība	1 448 417
07.210	Ambulatorās ārstniecības iestādes	25 777
08.100	Atpūtas un sporta iestādes un pasākumi	131 506
08.210	Bibliotēkas	152 436
08.230	Kultūras centri, nami, klubi	609 186
09.110	Pirmsskolas izglītība	1 008 742
09.210	Vispārējā izglītība. Pamatizglītība (ISCED-971., 2. un 3.līmenis)	1 413 703
09.510	Interesu un profesionālās ievirzes izglītība	60 558
09.600	Izglītības papildu pakalpojumi	885 288
10.400	Atbalsts ģimenēm ar bērniem	88 229
10.700	Pārējais citur neklasificētais atbalsts sociāli atstumtām personām (sociālās nodrošināšanas pabalsti)	340 387
10.910	Pārējās citur neklasificētās sociālās aizsardzības pārraudzība	358 956
	<u>VIII IZDEVUMI ATBILSTOŠI EKONOMISKĀM KATEGORIJĀM</u>	8 949 627
1000	Atlīdzība	3 653 368
1100	Atalgojums	2 863 513
1200	Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas, sociāla rakstura pabalsti un kompensācijas	789 855
2000	PRECES UN PAKALPOJUMI	2 021 614
2100	Komandējumi un dienesta braucieni	12 587
2200	Pakalpojumi	1 515 314
2300	Krājumi, materiāli, energoresursi, preces, biroja preces un inventārs, kurus neuzskaita kodā 5000	443 870
2400	Izdevumi periodikas iegādei bibliotēkās	5 030
2500	Budžeta iestāžu nodokļu maksājumi	44 813

3000	SUBSĪDIJAS UN DOTĀCIJAS	310 873
3200	Subsīdijas un dotācijas komersantiem, biedrībām un nodibinājumiem, izņemot lauksaimniecības ražošanu	310 873
4000	PROCENTU IZDEVUMI	17 438
4300	Pārējie procentu maksājumi	17 438
5000	PAMATKAPITĀLA VEIDOŠANA	1 880 899
5100	Nemateriālie ieguldījumi	12 220
5200	Pamatlīdzekļi	1 868 679
6000	SOCIĀLIE PABALSTI	515 243
6200	Sociālie pabalsti naudā	163 095
6300	Sociālie pabalsti natūrā	5 220
6400	Pārējie klasifikācijā neminētie maksājumi iedzīvotājiem natūrā un kompensācijas	346 928
7000	VALSTS BUDŽETA TRANSFERTI, DOTĀCIJAS UN MĒRĶDOTĀCIJAS	550 192
7200	Pašvaldību budžeta uzturēšanas izdevumu transferti	550 192
	IEŅĒMUMU PĀRSNIEGUMS (+) vai DEFICĪTS (-)	-840 908
	FINANSĒŠANA:	840 908
F210	Naudas līdzekļi (Izmaiņas)	1 160 699
	Naudas līdzekļi uz perioda sākumu	1 295 252
	Naudas līdzekļi uz perioda beigām	134 553
F400	Aizņēmumi	-319 791
	-Aizņēmumi (atmaksa)	-1 375 543
	+Aizņēmumi (saņemtie)	1 055 752

1.1. Burtnieku novada pašvaldības 2019.gada pamatbudžeta ieņēmumu prognoze

Burtnieku novada pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumu daļa sastāv no nodokļu ieņēmumiem, ieņēmumiem no uzņēmējdarbības un īpašuma, pašvaldību nodevām, ieņēmumiem no naudas sodiem, pārējiem nenodokļu ieņēmumiem, ieņēmumiem no pašvaldības īpašuma iznomāšanas un pārdošanas, valsts budžeta transfertiem, t.sk. Eiropas Savienības fondu līdzekļiem un citas ārvalstu finanšu palīdzības un speciālās valsts budžeta dotācijas nodokļu politikas ietekmes kompensēšanai, pašvaldību budžetu transfertiem, kā arī budžeta iestāžu pašu ieņēmumiem.

Burtnieku novada pašvaldības pamatbudžeta plānotie ieņēmumi 2019.gadā sastāda 8 108 719 *euro*. Kopā ar naudas atlikumu uz gada sākumu tie sastāda 9 403 971 *euro*.

Iedzīvotāju ienākuma nodoklis (IIN) ir Burtnieku novada pašvaldības galvenais ieņēmumu avots. 2019.gadā IIN sastāda 49.6% no plānotiem pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumiem. Ieņēmumi no IIN 2019.gadā ir plānoti 4 023 525 *euro*.

Iedzīvotāju ienākuma nodokļa ieņēmumiem ir vislielākais īpatsvars pašvaldības pamatbudžetā – 2019. gadā(plāns) – 49.6%, 2018.gadā (izpilde) – 55.6%, 2017.gadā(izpilde) – 54.9%, 2016.gadā (izpilde) tā īpatsvars bija 55.7%.

Iedzīvotāju ienākuma nodokļa ieņēmumus, galvenokārt, ietekmē tautsaimniecībā nodarbināto skaits, darba samaksa, ar iedzīvotāju ienākuma nodokli neapliekamā minimuma un atvieglojumu apmērs, minimālā darba alga, kā arī mikrouzņēmuma nodokļa režīms. Pašvaldību ieņēmumi no 2018.gada ir piesaistīti valsts budžeta ieņēmumu bāzei, t.i., ir panākta vienošanās, ka pašvaldību budžetu īpatsvars valsts budžeta ieņēmumos bez speciālā budžeta vidējā termiņā sastādīs 19.6%.

Atbilstoši Finanšu ministrijas aprēķiniem, 2019.gada pašvaldības budžetā ir plānoti ieņēmumi no iedzīvotāju ienākuma nodokļa 4 023 525 *euro* apmērā jeb samazinājums pret

gaidāmo 2018.gada izpildi ir 2.47% jeb 102 133 *euro*. Šāds samazinājums ir skaidrojams ar nodokļu reformas ietekmi uz pašvaldību budžetiem. Lai kompensētu kritumu, 2019. gadā ir paredzēta speciālā valsts budžeta dotācija 99 379 *euro* apmērā. Ja ņem vērā abas vērtības 2019.gada plānā 4 122 904 *euro* (speciālā valsts budžeta dotācija sastādīs 99 379 *euro* un IIN 4 023 525 *euro*) un salīdzina ar 2018.gada izpildi 4 190 592 *euro* (t.sk. speciālā valsts budžeta dotācija 64 934 *euro* un IIN 4 125 658 *euro*), tad samazinājums sastāda 67 688 *euro*. Tas nozīmē, ka pašvaldības finansiālā darbība aizvien vairāk ir atkarīga no iedzīvotāju nodarbinātības un darba samaksas, speciālās valsts budžeta dotācijas, samazinoties pašu ieņēmumu bāzei. Tas paaugstina pašvaldības budžeta atkarību no valsts politiku lēmumiem iedzīvotāju ienākuma nodokļa sadalē starp valsts budžetu un pašvaldību budžetiem, kā arī lēmuma par speciālās valsts budžeta dotācijas piešķiruma apjomu.

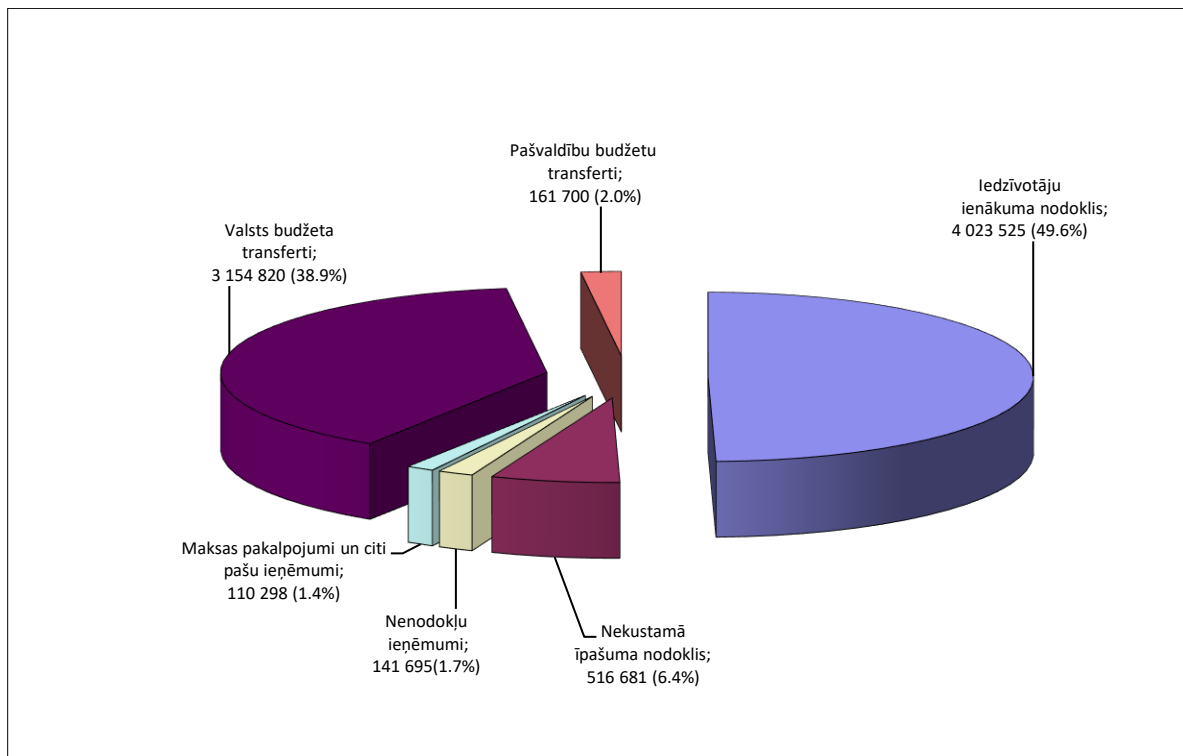
2018.gadā valstī tika uzsākta īstenot pēdējo gadu laikā lielākā nodokļu reforma, kas tiek turpināta arī 2019.gadā, līdz ar to ir būtiskas izmaiņas nodokļu regulējamā, kas atstāj būtisku ietekmi arī uz pašvaldības 2019.gada budžetu.

2019.gadā ir paredzēts turpināt nodokļu reformu, t.sk. ar pasākumiem, kam ir tieša ietekme uz pašvaldību budžetiem: ienākumiem līdz 440 *euro* mēnesī tiek palielināts neapliekamais diferencētais minimums no 200 *euro* mēnesī 2018.gadā uz 230 *euro* mēnesī 2019.gadā; palielināts atvieglojums par apgādībā esošu personu no 200 *euro* mēnesī 2018.gadā uz 230 *euro* mēnesī 2019.gadā; palielināts pensionāra neapliekamais minimums no 250 *euro* mēnesī 2018.gadā uz 270 *euro* mēnesī 2019.gadā. Bez tam ir paplašināts to personu loks, kuras var iekļaut kā apgādībā esošas.

2013. gadā iedzīvotāju ienākuma nodokļa likme tika samazināta no 25% līdz 24%, ar 2015.gada 1.janvāri iedzīvotāju ienākuma nodokļa likme ir noteikta 23% apmērā. No 2018.gada 1.janvāra iedzīvotāju ienākuma nodokļa likme tiek noteikta atšķirīga un ir atkarīga no nodokļa maksātāja gada ieņēmumiem, t.i., ienākumiem līdz 20 004 *euro* gadā – 20%, gada ienākumu daļai, kas pārsniedz 20 004 *euro* gadā bet nepārsniedz 55 000 *euro* 2018.gadā, 62 800 *euro* 2019. gadā – 23%, gada ienākumu daļai, kas pārsniedz 55 000 *euro* 2018.gadā, 62 800 *euro* 2019. gadā - 31.4%.

Jāatzīmē, ka 2019.gadā nav mainīts procentuālais sadalījums starp pašvaldību budžetiem un valsts budžetu – attiecīgi 80% un 20%.

Pagaidu budžetā tiek plānots noteikt, ka pašvaldības iedzīvotāju ienākuma nodokli saņems šādā procentuālajā sadalījumā: I ceturksnī – 22%, II ceturksnī – 24 %, III ceturksnī – 26%, IV ceturksnī – 28%.



Lielāko daļu no 2019.gadā plānotajiem pamatbudžeta ieņēmumiem veido nodokļu ieņēmumi – 4 540 206 *euro* vai 56.0% no pamatbudžeta ieņēmumiem, t.i., ieņēmumi no iedzīvotāju ienākuma nodokļa 49.6% un ieņēmumi no nekustamā īpašuma nodokļa 6.4%.

Iedzīvotāju ienākuma nodoklis 2019.gadā, neņemot vērā iepriekšējā gada nesadalīto atlikumu no Valsts kases sadales konta, salīdzinot ar 2018.gada ieņēmumu izpildi, samazinājies par 120 384 *euro*, t.i., 2.9%.

Iedzīvotāju ienākuma nodoklis 2019. gadā, ieskaitot pašvaldības finanšu izlīdzināšanas fonda transfertus, valsts budžeta speciālo dotāciju uzturēšanas izdevumiem un ņemot vērā iepriekšējā gada nesadalīto atlikumu no Valsts kases sadales konta, salīdzinot ar 2018. gada izpildi, palielināts par 210 896 *euro* jeb 3.9%

<i>Ieņēmumu veids</i>	<i>2018.gada izpilde</i>	<i>2019.gada plāns</i>	<i>starpība</i>
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis no pārskata gada ieņēmumiem	4 125 658	4 023 525	-102 133
Pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda transferti pašvaldību budžetiem	1 146 886	1 425 470	278 584
Valsts budžeta speciālā dotācija	64 934	99 379	34 445
<i>Kopā</i>	<i>5 337 478</i>	<i>5 530 123</i>	<i>210 896</i>

Nekustamā īpašuma nodoklis, salīdzinot ar 2018.gada ieņēmumu izpildi, plānots ņemot vērā piesardzības principu un ir samazinājies par 110 750 *euro*, t.i.,17.6%.

Nenodokļu ieņēmumi ir plānoti 141 695 *euro* apmērā. Nenodokļu ieņēmumus veido valsts nodevas, sodi un sankcijas, pārējie nenodokļu ieņēmumi un ieņēmumi no pašvaldības īpašuma pārdošanas un iznomāšanas.

Nenodokļu ieņēmumi	
Nodevas, tai skaitā:	4471
<i>Valsts nodeva par apliecinājumiem un citu funkciju pildīšanu bāriņtiesā</i>	2400
<i>Valsts nodeva par civilstāvokļa aktu reģistrēšanu, grozīšanu un papildināšanu</i>	700
<i>Pārējās valsts nodevas (dzīvesvietas deklarēšana)</i>	271
<i>Pašvaldības nodeva par būvatļaujas saņemšanu</i>	1100
Administratīvie sodi	400
Procentu ieņēmumi par atlikušo maksājumu no vēl nesamaksātās pirkuma daļas	590
Ieņēmumi no ūdenstilpju un zvejas tiesību nomas un zvejas tiesību rūpnieciskas izmantošanas (licences), tai skaitā:	9480
<i>Dienas rūpnieciskas zvejas licences</i>	1500
<i>Rūpnieciskas zvejas tiesību noma (gada)</i>	2280
<i>Zivju krājumu atražošanai un aizsardzības vajadzībām</i>	5700
Ieņēmumi no dalības maksas pasākumos	3250
Kavējuma nauda	300
Ieņēmumi no zemes īpašuma pārdošanas	18724
Ieņēmumi no pašvaldības īpašuma iznomāšanas	104480
Kopā	141695

Pamatojoties uz pašvaldības struktūrvienību iesniegtajām prognozēm, ieņēmumi 2019.gadā no maksas pakalpojumiem un pašu ieņēmumi tiek plānoti 1 10 298 *euro* apmērā.

Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi	
Ieņēmumi par nomu (telpu noma, nekustamo īpašumu noma, īres maksas...)	32415
Ieņēmumi par zemes nomu	20000
Ieņēmumi par biļešu realizāciju	7140
Ieņēmumi par laulības reģistrāciju	700
Ieņēmumi par sociālās aprūpes pakalpojumiem	150
Kopēšanas, drukāšanas ieņēmumi	121
Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem kapsētās	90
Makšķerēšanas licenču tirdzniecības ieņēmumi	35000
Pārējie ieņēmumi	14682
Kopā	110298

Mērķdotācijas no valsts budžeta 2019.gadā tiek prognozētas 3 154 820 *euro* apmērā.

Dotācijas un mērķdotācijas no valsts budžeta 2019. gadā	
Mērķdotācija izglītības iestāžu pedagogu atlīdzībai	528413
Mērķdotācija piecgadīgo un sešgadīgo bērnu apmācībā nodarbināto pedagogu atlīdzībai	176991
Valsts mērķdotācija asistenta pakalpojumu nodrošināšanai personām ar invaliditāti	26270
Dotācija brīvpusdienu nodrošināšanai 1., 2.,3. un 4. klašu izglītojamiem	27150
Mērķdotācijas primārās veselības aprūpes pakalpojumu nodrošināšanai	7745
Valsts budžeta transferti noteiktam mērķim:	61163
<i>Valsts budžeta mērķdotācija aktīvās nodarbinātības pasākumam „Algotie sabiedriskie darbi”</i>	15709
<i>LVAF projekts Nr.1-08/275/2018 Dabas aizsardzības plāna īstenošana Burtnieku ezera pļavās</i>	43452
<i>Programma "Latvijas skolas soma"</i>	2002
Ieņēmumi no tekošā gada pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda (PFIF)	1425470
Iepriekšējā pārskata gada pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda atlikuma sadale	26532

Valsts budžeta speciālā dotācija	99379
Valsts mērķdotācija piemaksām sociālajiem darbiniekiem	4467
Valsts mērķdotācija audžuģimenei par bērna uzturēšanas palielināšanu	3372
Finansējums projektam "Burtnieku ezera piekrastes joslas attīrīšana un biotopu apsekošanas pasākumu īstenošanai"	4591
Pašvaldību budžetā saņemtie uzturēšanas izdevumu transferti ārvalstu finanšu palīdzības projektu īstenošanai no valsts budžeta iestādēm:	752277
<i>LAD projekts Nr.17-09-AL29-A019.2202-000004 - Burtnieku ezera dzīvā muzeja izveide</i>	11510
<i>LAD projekts Nr.18-09-A00702-0000085 Grants ceļa Sauļi- Melluplūķi pārbūve 3,51km garumā</i>	264708
<i>LAD projekts Nr.18-09-A00702-0000108 Grants ceļa Graudiņi- Pučuga- Matīši pārbūve 3.078 km garumā</i>	332753
<i>ELFLA projekts "Pašvaldības nozīmes koplietošanas meliorācijas sistēmas atjaunošana Burtnieku novadā"</i>	79957
<i>ELFLA projekts "Pašvaldības nozīmes koplietošanas meliorācijas sistēmas atjaunošana Burtnieku novadā" Matīšu pagastā</i>	22919
<i>Estonia - Latvija projekts "Dārza pērles" (Valmiermuīžas parks)</i>	14165
<i>Projekts Nr.8.3.4.0/16/I/001 "Atbalsts priekšlaicīgas mācību pārtraukšanas samazināšanai"</i>	3264
<i>ESF projekts Nr.8.3.2.2/16/I/001 "Atbalsts izglītojamo individuālo kompetenču attīstībai"</i>	7921
<i>ESF projekts Nr.9.2.4.2/16/I/084 - Pasākumi vietējās sabiedrības veselības veicināšanai</i>	14218
<i>ESF projekts Nr. 9.2.1.1/15/I/001 PSDAP "Sociālo darbinieku apmācībām un supervīzijām"</i>	862
Kopā	3143820

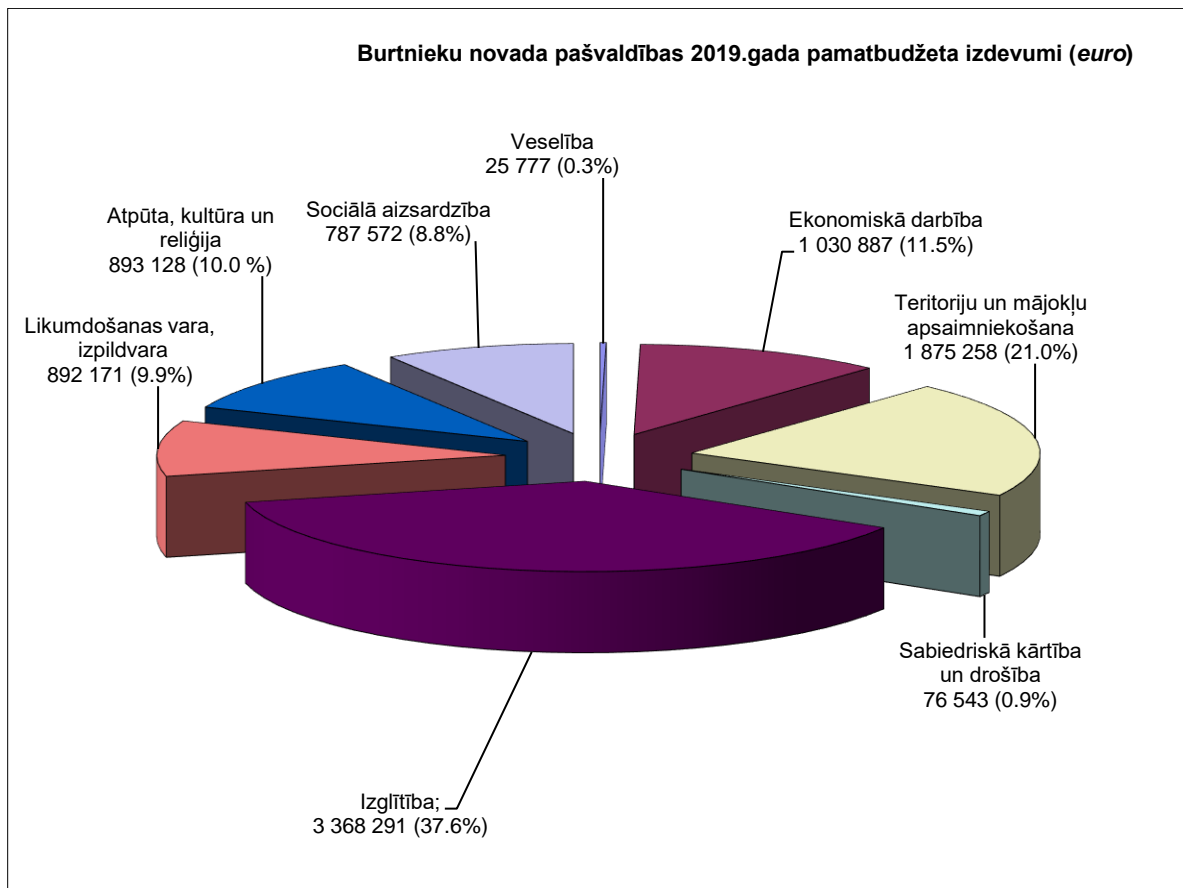
Pašvaldību saņemtie transferti no valsts budžeta daļēji finansētām atsavinātām publiskām personām un no budžeta nefinansētām iestādēm 2019.gadā plānoti 11 000 *euro* (ESF projekts Nr.9.2.2.1./15/I/003 - Vidzeme iekļauj).

Ieņēmumi no citām pašvaldībām izglītības funkciju nodrošināšanai 2019.gadā ir plānoti 161 700 *euro* .

1.2. Burtnieku novada pašvaldības 2019.gada pamatbudžeta plānotie izdevumi

Burtnieku novada pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumi tiek novirzīti pašvaldības funkciju izpildes nodrošināšanai.

Kopējie Burtnieku novada pašvaldības pamatbudžeta izdevumi kopā ar aizdevumu atmaksu 2019. gadā plānoti 10 325 170 *euro* apmērā, t.sk. aizdevumu atmaksa plānota 1 375 543 *euro* apmērā. Burtnieku novada pašvaldības plānotie pamatbudžeta izdevumi 2019.gadā, neieskaitot aizņēmumu atmaksu, sastāda 8 949 627 *euro*. Tālāk apskatīsim valdības funkciju procentuālo sadalījumu pret kopējiem izdevumiem, ieskaitot transfertus un projektu līdzekļus.



Kā redzams attēlā, lielākais īpatsvars 2019.gadā plānotos pamatbudžeta izdevumos ir finansējums izglītībai - 37.6 %, kam seko teritoriju un mājokļu apsaimniekošana ar 21.0 % īpatsvaru, ekonomiskā darbība – 11.5%, atpūta, kultūra un reliģija - 10.0% ,likumdošanas varas un izpildvaras institūcijas ar 9.9% īpatsvaru (t.sk. no kopējiem 2019.gada pamatbudžeta izdevumiem plānots 0.3% līdzekļiem neparedzētiem gadījumiem un 0.4% aizdevumu apkalpošanas un procentu maksājumiem) , sociālā aizsardzība – 8.8% , sabiedriskā kārtība un drošība - 0.9%, veselība - 0.3%

Likumdošanas varas un izpildvaras institūcijas (vispārējās vadības dienests)

Kopējais vispārējais vadības dienesta 2019.gada budžets ir 892 171 *euro* t.sk. pārvaldes uzturēšanas izdevumi – 827 879 *euro*, pašvaldību budžetu iekšējā valsts parāda darījumi (kredīta apkalpošanas un % maksājumi) – 34 292 *euro* apmērā un līdzekļi neparedzētiem gadījumiem t.i. līdzekļi neatliekamam un nozīmīgu pasākumu izdevumiem 30000 *euro* apmērā, tie nav paredzēti pašvaldības pamatbudžeta apropriācijās (apropriācija - ir noteiktā apjomā naudas summu piešķiršana no valsts vai pašvaldību līdzekļiem kādam konkrētam mērķim), visus piešķirumus iekļaujot kārtējos gada budžeta grozījumos, kurus apstiprina Burtnieku novada domes sēdē un izpildes gaitā novirza atbilstošās valdības funkcijas izpildes nodrošināšanai.

Klasifikācijas kods ietver pasākumus, kuri saistīti ar pašvaldības darbības nodrošināšanu un klientu apkalpošanu, tai skaitā pārvalžu uzturēšana, finanšu un dokumentu pārvaldības nodaļu uzturēšana, biedru naudu maksājumi, aizdevumu procentu un apkalpošanas maksājumi, deputātu un komisiju darbinieku atalgojums.

Salīdzinot ar 2018.gada izpildes rezultātiem, plānotie izdevumi valdības dienestu uzturēšanai palielinājušies par 51 200 *euro* jeb 6.1%. Tas saistīts ar šādiem plānotiem pasākumiem:

- ✓ darba algas palielinājumu,
- ✓ administratīvo ēku uzturēšanas izdevumiem,
- ✓ inventāra un datortehnikas atjaunošanu,
- ✓ reprezentatīvo priekšmetu izgatavošanu.

Sabiedriskā kārtība un drošība

Sabiedriskās kārtības un drošības nodrošināšanai plānotais finansējums ir 76 543 *euro* jeb 0.9% no kopējiem izdevumiem. Salīdzinot ar 2018.gada izpildes rezultātiem plānotie izdevumi ir palielināti par 5 374 *euro* jeb 7.5%, kas saistīts ar atlīdzības palielināšanos, pašvaldības transporta uzturēšanas izmaksām un inventāra iegādi.

Ekonomiskā darbība

Ekonomiskās darbības izdevumi paredzēti 1 030 887 *euro* jeb 11.5% no kopējiem pašvaldības izdevumiem. Lielākais īpatsvars ekonomiskā darbībā ir paredzēts projektu realizācijai ekonomiskās darbības jomā 868 327 *euro* jeb 84.2% no ekonomiskās darbības izdevumiem (t.sk ESIF Centrālās Baltijas jūras reģ. progr. 2014-2020.g.projekts "Lakespearance" (Ezera mācība) – 43 281 *euro*, LVAF projekts Nr.1-08/83/2018 "Burtnieku ezera piekrastes joslas attīrīšana un biotopu apsekošanas pasākumu īstenošanai" - 4 400 *euro*, LVAF projekts Nr.1-08/275/2018 "Dabas aizsardzības plāna īstenošana Burtnieku ezera plāvās" - 60 350 *euro*, Estonia-Latvia projekts - "Ūdenstilpnes bez robežām" Nr.Est-Lat66 - 31 018 *euro*, LAD projekts Nr.18-09-A00702-0000085 Grants ceļa Sauļi-Melluplūķi pārbūve 3.51 km garumā - 356 924 *euro*, LAD projekts Nr.18-09-A00702-0000108 Grants ceļa Graudiņi- Pučuga- Matīši pārbūve 3.078 km garumā - 372 354 *euro*), Burtnieku novada būvvaldes uzturēšanai 2019.gadā plānots izlietot 68 121 *euro* jeb 6.6% no ekonomiskās darbības izdevumiem, dabas resursu uzraudzības pasākumiem - 49 553 *euro* t.i. 4.8% no ekonomiskās darbības izdevumiem, ieplānota sabiedriskā transporta zaudējumu kompensācija Valmieras pilsētas pašvaldībai - 27 500 *euro*, nodarbinātības pasākumiem – 16 426 *euro* un atbalsts lauksaimniecības pasākumiem - 960 *euro*. Salīdzinot ar 2018. gada izpildes rezultātiem, plānotie izdevumi ir palielināti par 857 023 *euro*, kas saistīts ar atlīdzības palielināšanos, plānoto darbu apjomu palielinājumu, tai skaitā ārējā finansējuma piesaisti projektu realizācijai.

Pašvaldības teritoriju un mājokļu apsaimniekošana

Pašvaldības teritoriju un mājokļu apsaimniekošanas pasākumiem paredzēts novirzīt 1 875 258 *euro* jeb 21.0% no kopējiem plānotiem izdevumiem. Salīdzinot ar 2018.gada izpildi, plānotie izdevumi palielināti par 376 237 *euro* jeb 25.1%, kas saistīts ar atlīdzības palielināšanos, plānoto darbu apjomu palielinājumu, tai skaitā ārējā finansējuma piesaisti projektu realizācijai pašvaldības teritoriju un mājokļu apsaimniekošanas jomā (ELFLA projekts "Pašvaldības nozīmes koplietošanas meliorācijas sistēmas atjaunošana Burtnieku novadā" Vecates pagastā - 83 735 *euro*, ELFLA projekts "Pašvaldības nozīmes koplietošanas meliorācijas sistēmas atjaunošana Burtnieku novadā" Matīšu pagastā - 25 739 *euro*, 06609T Estonia - Latvija projekts "Dārza pērles" (Valmiermuižas parks) - 25 070 *euro*). 2019.gada

budžetā ir plānoti pašvaldības autoceļu remontdarbi 2019.g. vasaras periodā 400 000 *euro* apmērā.

Veselības pasākumi

Veselības pasākumiem 2018.gadā ir plānoti 25 777 *euro* jeb 0.3% no kopējiem plānotiem izdevumiem. Salīdzinot ar 2018.gada izpildi, plānotie izdevumi ir palielināti par 3 925 *euro* jeb 18.0%, kas saistīts ar atlīdzības palielināšanos un Vecates feldšerpunkta uzturēšanas izdevumu palielināšanos.

Atpūtas, kultūras un reliģijas pasākumi

Atpūtas, kultūras un reliģijas pasākumiem 2019.gadā ir plānoti 893 128 *euro* jeb 10.0% no kopējiem pašvaldības plānotiem izdevumiem. Lielākais īpatsvars šajā jomā ir paredzēts kultūras centru, namu un klubu darbības nodrošināšanai - 609 636 *euro* t.i. 68.3% no kopējiem šīs sadaļas izdevumiem (t.sk. pašvaldības dotācija biedrībām un nodibinājumiem (izņemot sportu) - 52 900 *euro*), tālāk seko bibliotēku darbības nodrošināšana ar 151 986 *euro* t.i. 17.0% no kultūrai, sportam un atpūtai plānotiem izdevumiem, sporta pasākumu nodrošināšanai ir paredzēti 131 506 *euro* jeb 14.7% no šīs sadaļas plānotiem izdevumiem (t.sk. pašvaldības dotācija sporta biedrībām un nodibinājumiem 72 050 *euro*). Salīdzinot ar 2018.gada izpildi, plānotie izdevumi ir samazinājušies par 845 351 *euro*. Samazinājums ir izskaidrojams ar to, ka 2018. gadā notika Matīšu pagasta kultūras nama pārbūve. 2019. gadā ir plānots palielināt atlīdzību darbiniekiem kultūras un sporta jomā, tāpat ir plānoti līdzekļi iepriekšējā gadā pārbūvētā Matīšu kultūras nama aprīkošanai ar gaismas un skaņas iekārtu, mēbelēm un inventāru. Salīdzinot ar 2018. gada izpildi ir plānots palielināt pašvaldības dotācijas biedrībām un nodibinājumiem par 17841 *euro* (sporta biedrībām par 15 500 *euro*, pārējām biedrībām par 2 341 *euro*).

Izglītība

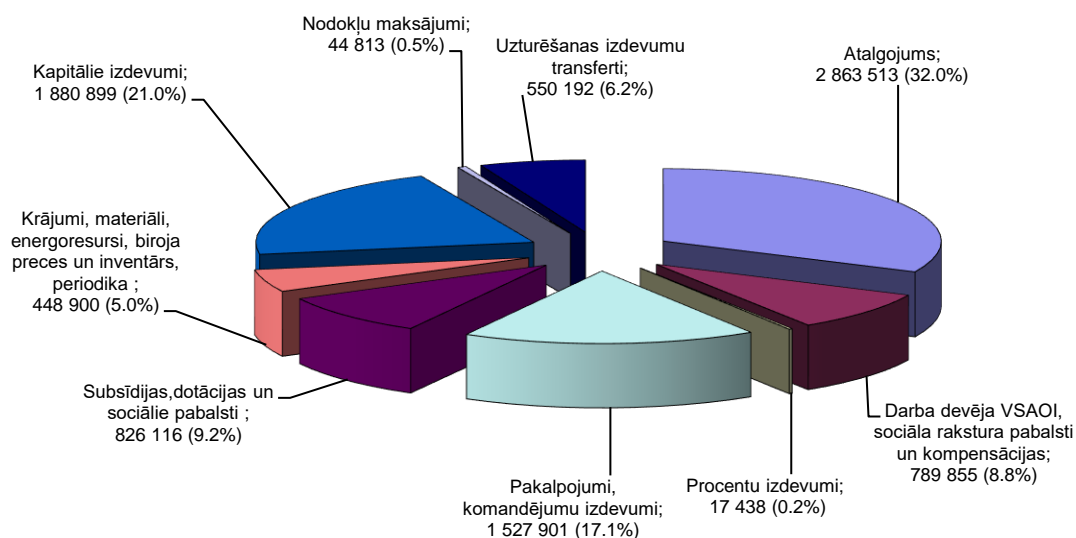
Izglītībai, kas ir lielākā izdevumu sadaļa, 2019.gadā plānoti 3 368 291 *euro* jeb 37.6% no pašvaldības kopējiem plānotiem izdevumiem. Salīdzinot ar 2018.gada izpildi, plānotie izdevumi ir samazinājušies par 78 202 *euro*. Samazinājums ir izskaidrojams ar to, ka 2018. gadā notika Rencēnu pamatskolas stadiona pārbūve. 2019. gadā arī izglītībā strādājošajiem ir plānots atlīdzības pieaugums. Savstarpējie norēķini starp pašvaldībām par izglītības pakalpojumiem ir palielināti par 16 672 *euro*.

Sociālās aizsardzības pasākumi

Sociālās aizsardzības pasākumiem 2019.gadā plānoti 787 572 *euro* jeb 8.8% no pašvaldības kopējiem plānotiem izdevumiem. Salīdzinot ar 2018.gada izpildi, plānotie izdevumi ir palielināti par 138 959 *euro* jeb 21.4%., kas saistīts ar:

- ✓ atlīdzības pieaugumu,
- ✓ savstarpējo norēķinu palielināšanos par sociālo pakalpojumu sniegšanu pensionātos, krīzes centros un sociālās rehabilitācijas institūcijās,
- ✓ štatu palielināšanu sociālajā dienestā.

Burtnieku novada pašvaldības 2019.gada pamatbudžeta izdevumu sadalījums pēc ekonomiskās klasifikācijas (euro)



Kapitālie izdevumi ir 1 880 899 *euro* jeb 21.0% no pamatbudžeta kopējiem izdevumiem.

Kapitālie izdevumi (5000)	1880899
Datorprogrammas	2520
Attīstības programmas izstrāde	9700
Zeme, ēkas un būves	24001
Saimniecības pamatlīdzekļi	13502
Transportlīdzekļi	8200
Bibliotēku krājumi	13770
Datortehnika, sakaru un cita biroja tehnika	10990
Pārējie bioloģiskie aktīvi	360
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigtā celtniecība, kapitālais remonts, rekonstrukcija	1797856

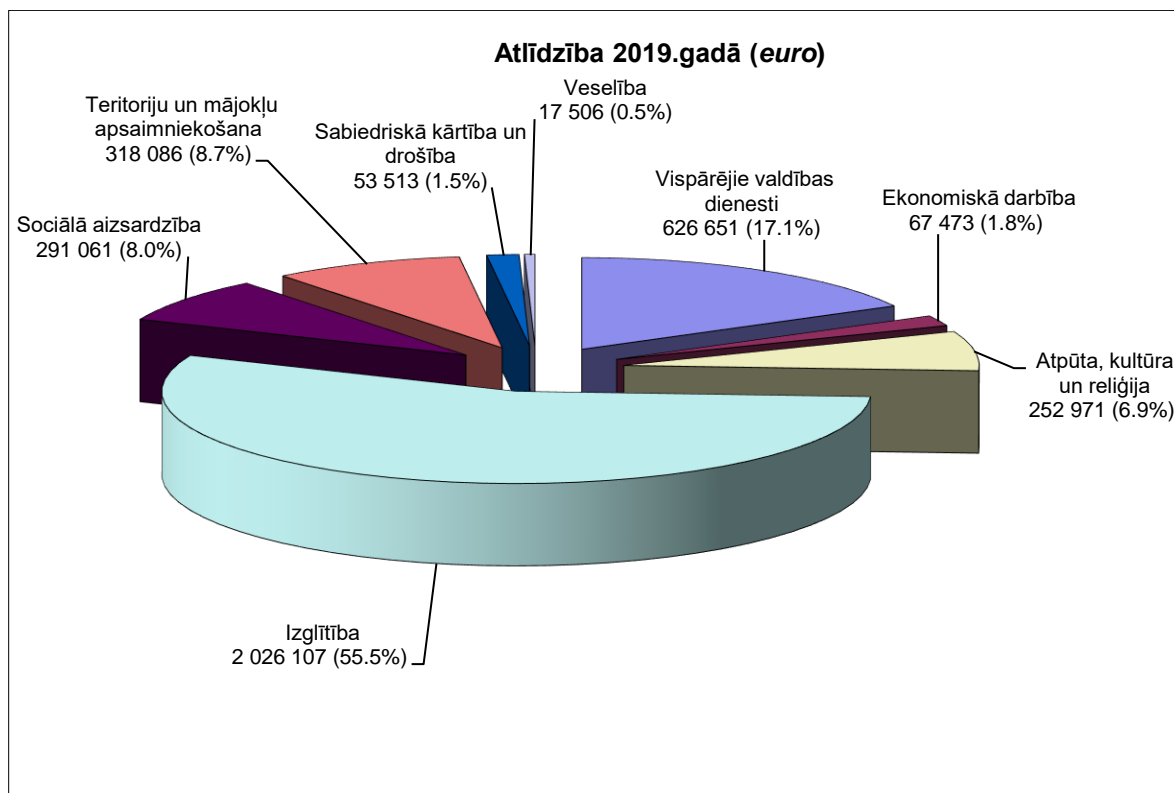
Pakalpojumiem un komandējumu izdevumiem ir plānoti 1 527 901 *euro* vai 17.1% no pamatbudžeta kopējiem izdevumiem. Tie ir izdevumi par remontdarbiem un uzturēšanas pakalpojumiem, administratīvie izdevumi, aizdevuma apkalpošanas maksa, izdevumi par sakaru, komunāliem un citiem pakalpojumiem. No pašvaldības līdzekļiem pašvaldības ēku, būvju un telpu remontiem ir paredzēti 49 813 *euro*. Ir plānoti līdzekļi neparedzētiem gadījumiem 30 000 *euro* apmērā.

Subsīdijām, dotācijām un pabalstiem ir plānots 826 116 *euro* (par 86 541 *euro* vairāk, nekā izlietots 2018.gadā). 2019.gada plānotie izdevumi subsīdijās, dotācijās un pabalstos sastāda 9.2 % no pamatbudžeta izdevumiem.

Subsīdijas, dotācijas un pabalsti	
Pašvaldības budžeta finansējums biedrībām, komersantiem un nobinājumiem	310 873
Pabalsti, tai skaitā:	515 243
Maksājumi iedzīvotājiem natūrā (dāvanu kartes pensionāriem)	11005
Piedzimšanas pabalsts	20000
Apbedīšanas pabalsts	16500
Stipendijas bezdarbniekiem	13964
Naudas balvas (par sasniegumiem sportā, kultūra)	16174
Naudas balva novada iedzīvotājam sasniedzot 100 gadu jubileju	100
Balvas skolēniem (par labām sekmēm skolā)	9000
Naudas balvas ideju konkursam	4100
Transporta izdevumu kompensācija skolēniem	26460
Brīvpusdienas Burtnieku novada pašvaldības skolu audzēkņiem un Valmieras pagasta 3.-9.klases skolēniem, kuri mācās Valmieras un Mazsalacas izglītības iestādēs	76447
Pabalsts mācību līdzekļu iegādei (1.klase)	2850
Ikmēneša pabalsts – saskaņā ar Republikas pilsētas domes un novada domes deputāta statusa likuma 15.1 punktu	7920
Vērtētie pabalsti:	310723
<i>Pabalsti veselības aprūpei</i>	25810
<i>Pabalsti ēdināšanai (brīvpusdienas)</i>	4940
<i>Vienreizējie pabalsti naudā ārkārtas situācijās</i>	4440
<i>Sociālās garantijas bāreņiem un audžu ģimenēm naudā</i>	31263
<i>GMI pabalsti naudā</i>	4770
<i>Dzīvokļa pabalsti naudā</i>	43528
<i>Dzīvokļa pabalsts natūrā</i>	5220
<i>Samaksa par ilgstošas sociālās aprūpes un sociālās rehabilitācijas institūciju sniegtajiem pakalpojumiem</i>	134232
<i>Samaksa par pārējiem sociālajiem pakalpojumiem saskaņā ar pašvaldības saistošajiem noteikumiem</i>	14280
<i>Maksājumi iedzīvotājiem natūrā (dāvanu kartes skolas piederumiem)</i>	1600
<i>Apbedīšanas pabalsts</i>	1000
<i>Ēdināšanas pabalsts daudz bērnu ģimenēm</i>	39520
<i>Pabalsts personām pēc brīvības atņemšanas soda izciešanas</i>	120
Pavisam kopā	826 116

Darbinieku atlīdzībai (atalgojumam un darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātām iemaksām) 2019.gadā ir paredzēti 3 653 368 euro (2 863 513 + 789 855), kas sastāda 40.8% no pašvaldības pamatbudžeta kopējiem izdevumiem. Salīdzinot ar 2018.gada izpildi, plānotie izdevumi ir palielinājušies par 296 003 euro jeb 8.8%. Tas izskaidrojams ar:

- ✓ atlīdzības pieaugumu,
- ✓ jaunu štata vietu izveidošanu.



Administrācijas un deputātu atlīdzība 2019.gadā sastāda 7.0% no pamatbudžeta kopējiem izdevumiem.

Atlīdzība izglītības sfērā strādājošiem darbiniekiem (tie ir 2 026 107 *euro*) sastāda lielāko daļu no pašvaldības plānotiem līdzekļiem atlīdzībai – 55.5%, vai 22.3% no pamatbudžeta kopējiem izdevumiem. Pašvaldība vispārējās izglītības iestāžu pedagogu atlīdzībai plāno saņemt mērķdotāciju 528 413 *euro* apmērā jeb 26.1% no kopējās plānotās atlīdzības izglītībai un piecgadīgo un sešgadīgo bērnu apmācībā nodarbināto pedagogu atlīdzībai plāno saņemt mērķdotāciju 176 991 *euro* apmērā jeb 8.7% no kopējās plānotās atlīdzības pedagogiem. Pārējos naudas līdzekļus izglītības sfērā strādājošo darbinieku atlīdzībai – 1 320 703 *euro* - nodrošinās pašvaldība, tas sastāda 65.2% no plānotās atlīdzības izglītībai vai 36.2% no kopējās plānotās atlīdzības pašvaldībā. Skolēnu darbam vasarā ir paredzēti 17 869 *euro*.

Sadaļā „**Krājumi, materiāli, energoresursi, biroja preces un inventārs, periodika**” ir plānoti 448 900 *euro*. Tie ir izdevumi biroja precēm un inventāram, izdevumi kurināmā un degvielas iegādei, izdevumi kārtējā remonta un iestāžu uzturēšanas materiāliem, izdevumi mācību līdzekļiem un materiāliem, izdevumi precēm kultūras un sporta pasākumiem.

Procentu izdevumiem ir plānoti 17 438 *euro*. Tie ir 2019.gadā maksājāmie procenti par pašvaldības aizņēmumiem.

Uzturēšanas izdevumu transfertiem ir plānoti 550 192 *euro*. No tiem 480 000 *euro* ir paredzēti savstarpējiem norēķiniem ar citām pašvaldībām izglītības funkcijas nodrošināšanai, 29 664 *euro* ir paredzēti savstarpējiem norēķiniem ar citām pašvaldībām par pensionātu pakalpojumiem, 27 500 *euro* ir paredzēti sabiedriskā transporta zaudējumu kompensācijai, 7 500 *euro* ir paredzēti izglītības pārvaldes pakalpojumu apmaksai, 4 100

euro ir ieplānoti sadarbībai ar citām pašvaldībām tūrisma jomā, 1 428 euro atgriezti 2018.gadā neizlietotie projektu līdzekļi.

1.3. Kredītsaistību pamatsummas, procenti, apkalpošanas maksas 2019.gadā

	Parāds uz 01.01.2019	2019. gadā plānots atmaksāt (-) saņemt (+)	Parāds uz 31.12.2019	Aizdevuma % 2019.gadā	Aizdevuma apkalpošanas maksa
Valsts kases aizdevumi					
Līg.Nr.A2/1/07/430, tr.Nr.P-278/2007 no 03.09.07. Kultūras centra rekonstrukcija Burtniekos	282166	-33205	248961	1415	720
Līg.Nr.A2/1/06/786, tr.Nr.P-325/2006 no 18.12.07. Rencēnu pamatskolas sporta zāles būvniecība un ēdināšanas bloks	155765	-51924	103841	5583	404
Līg.Nr.A2/1/08/385, tr.Nr.P-90/2008 no 18.04.08. Valmieras pagasta PII būvniecība	1025606	-110871	914735	5140	655
Līg.Nr.A2/1/14/97, tr.Nr.P-54/2014 Valmieras pagasta PII	1237726	-120928	1116798	0	2990
Līg.Nr.A2/1/08/623, tr.Nr.P-223/2008 no 03.07.08. Ēkas iegāde (Matīšu bērnudārzs)	127902	-8822	119080	640	320
Līg.Nr.A2/1/06/440, tr.Nr.P-217/2006 no 06.09.06. Ūdenssaimniecības attīstība Vecates pagastā	15509	-5977	9532	0	35
Līg.Nr.A2/1/09/179, tr.Nr.P-71/2009 no 28.05.09. Vanagu ielas rekonstrukcija	107959	-19624	88335	4660	270
Līg.Nr.A2/1/10/595, tr.Nr.P-246/2010 no 29.07.10. Matīšu pamatskolas āra sporta laukuma vienkāršotā rekonstrukcija	21225	-3148	18077	0	50
Līg.Nr.A2/1/10/592, tr.Nr.P-243/2010 no 29.07.10. Burtnieku pagasta estrādes, parka un k/n stāvlaukums	15196	-5061	10135	0	40
Līg.Nr.A2/1/10/897, tr.Nr.P-446/2010 no 22.10.10. Rencēnu kultūras nama rekonstrukcija	28315	-9436	18879	0	65
Līg.Nr.A2/1/10/955, tr.Nr.P-487/2010 no 12.11.10. Burtnieku un Vecates pagastnamu apkures sistēmas	17174	-5719	11455	0	40
Līg.Nr.A2/1/10/960, tr.Nr.P-483/2010 no 12.11.10. Burtnieku Ausekļa vidusskolas aktu zāles rekonstrukcija	15765	-5254	10511	0	40
Līg.Nr.A2/1/11/128, tr.Nr.P-52/2011 no 18.04.11. Rencēnu pag. sociālās dzīvojamās mājas vienkāršotā renovācija	42686	-2607	40079	0	95
Līg.Nr.A2/1/11/127, tr.Nr.P-53/2011 no 18.04.11. Matīšu bērnudārza vienkāršotā rekonstrukcija	18355	-2448	15907	0	45
Līg.Nr.A2/1/11/426, tr.Nr.P-261/2011 no 05.08.11. Vecates pagasta Kultūras centra un bibliotēkas rekonstrukcija	52350	-17447	34903	0	115

Līg.Nr.A2/1/11/722, tr.Nr.P-437/2011 no 21.11.11. Multifunkcionālā jaunatnes iniciatīvu centra izveide	58099	-7263	50836	0	140
Līg.Nr.A2/1/12/387, tr.Nr.P-265/2012 no 27.07.2012. Ēku fosilo siltumenerģijas ražošanas iekārtu nomaīna	47373	-15789	31584	0	115
Līg.Nr.A2/1/12/475, tr.Nr.P-318/2012 no 29.08.2012. Burtņieku novada Burtņieku PII rekonstrukcija	58662	-6705	51957	0	148
Līg.Nr.A2/1/12/652, tr.Nr.P-419/2012 no 29.10.2012. Matīšu pagasta PII vienkāršotā rekonstrukcija	63197	-7223	55974	0	155
Līg.Nr.A2/1/13/29, tr.Nr.P-13/2013 no 06.02.2013. Matīšu pagasta PII vienkāršotā rekonstrukcija	205110	-22175	182935	0	500
Līg.Nr.A2/1/12/691, tr.Nr.P-430/2012 no 16.11.2012.Dzirnavu un Ozolu ielu posmu rekonstrukcija Valmiermuižā	67101	-7456	59645	0	162
Līg.Nr.A2/1/14/871, tr. Nr.P-562/2014'KPFI projekts - Kompleksie risinājumi siltumnīcefekta gāzu emisijas samazināšanai Burtņieku Ausekļa vidusskolas ēkā	177473	-17741	159732	0	430
Līg.Nr.A2/1/14/870, tr. Nr.P-561/2014 Ozolu ielas rekonstrukcija Valmiermuiža, Valmieras pagastā	219072	-13692	205380	0	535
Līg.Nr.A2/1/14/964, tr.Nr.P-612/2014 KPFI projekts - Kompleksie risinājumi siltumnīcefekta gāzu emisijas samazināšanai Rencēnu pagasta 2.bibliotēkas ēkā	67100	-6100	61000	0	220
Līg.Nr.A2/1/15/412, tr.Nr.P-276/2015 PII Burtiņš III kārtas būvniecība	291165	-24780	266385	0	710
Līg.Nr.A2/1/15/413, tr.Nr.P-277/2015 Rencēnu internāta ēkas atjaunošana	79730	-4760	74970	0	200
Līg.Nr.A2/1/15/480, tr.Nr.P-332/2015 Automašīnu iegāde BNP funkciju nodrošināšanai	18900	-5040	13860	0	49
Līg.Nr.A2/1/15/591, tr.Nr.P-390/2015 Lauku ielas seguma pārbūves 1.kārta Valmieras pag.	32880	-2740	30140	0	85
Līg.Nr.A2/1/16/345, tr.Nr.P-241/2016 NĪ Ēveles klubs rekonstrukcija	354006	-19944	334062	0	870
Līg.Nr.A2/1/17/333, tr.Nr.P-228/2017 Matīšu kultūras nama rekonstrukcija (priorit.)	264610	-11260	253350	0	652
Līg.Nr.A2/1/17/498, tr.Nr.P-365/2017 PII Sienāzītis pārbūve	186340	-13552	172788	0	455
Līg.Nr.A2/1/17/587, tr.Nr.P-442/2017 Viestura ciema ielu seguma pārbūve Valmieras pag.	99825	-7260	92565	0	243
Līg.Nr.A2/1/17/765, tr.Nr.P-595/2017 Dzirnavu ielas pārbūve un gājēju ietves izbūve	86688	-6192	80496	0	225
Līg.Nr.A2/1/17/917, tr.Nr.P-687/2017 Matīšu kultūras nama rekonstrukcija	801486	-33378	768108	0	2460

Līg.nr.A2/1/18/402 tr.Nr.P-336/2018 no 04.07.2018. NĪ Matīšu kultūras nams rekonstrukcija - priorit.	258470	-10498	247972	0	635
Līg.nr.A2/1/18/404 tr.Nr.P-334/2018 no 04.07.2018. Rencēnu pamatskolas stadiona pārbūve	425473	-21803	403670	0	1045
Līg.nr.A2/1/18/470 tr.Nr.P-389/2018 no 18.07.2018. Lauku ielas seguma pārbūves 2.kārta Valmiermuižā	78223	-5293	72930	0	195
Līg.nr.A2/1/18/733 tr.Nr.P-615/2018 no 18.10.2018. Dzirnāvu ielas seguma pārbūve Valmieras pag.	124350	-8262	116088	0	303
Līg.nr.A2/1/18/403 tr.Nr.P-335/2018 no 04.07.2018. Būvprojekta izstrāde - PII Burtiņš ēkas piebūvei	38236	-8486	29750	0	88
Līg.nr.A2/1/18/686 tr.Nr.P-592/2018 no 05.10.2018. BNP autoceļu remontdarbi 2018.g. vasaras periodā	123605	-13026	110579	0	305
Līg.nr.A2/1/18/857 tr.Nr.P-711/2018 no 29.11.2018. Pašvaldības nozīmes koplietošanas meliorācijas sistēmas atjaunošana	18605	77695 -79957	16343	0	45
Projekta "Dabas aizsardzības plāna īstenošana Burtnieku ezera plāvās" realizācijai		48100 -43452	4648	0	0
Projekts "Grants ceļa Saulī- Melluplūķi pārbūve 3,51km garumā"		302999 -264708	38291	0	0
Projekts "Grants ceļa Graudiņi- Pučuga-Matīši pārbūve 3.078 km garumā"		305803 -266202	39601	0	0
ELFLA projekts "Pašvaldības nozīmes koplietošanas meliorācijas sistēmas atjaunošana Burtnieku novadā" Matīšu pagastā		21155 -18335	2820	0	0
BNP autoceļu remontdarbi 2019.g. vasaras periodā		300000	300000	0	0
Kopā	7409478	-1375543 +1055752	7089687	17438	16854

Saskaņā ar Latvijas Republikas likumu "Par pašvaldībām" ir noteikts aizņēmuma apjoma ierobežojums - 20% no pašvaldības budžeta apjoma, atskaitot valsts transfertus. Burtnieku novada pašvaldības aizņēmumu portfelis ir 11.48% no pašvaldības 2019.gada budžeta.

Aizņēmumu atmaksas apmēri norādīti saistošo noteikumu 4.pielikumā

1.4. Galvojumi

Uz 2019.gada 1.janvāri Burtnieku novada pašvaldībai ir viens galvojums SIA „BN Komforts” projektam “Cietā kurināmā apkures katla ar granulu degli piegāde un uzstādīšana Burtnieku ciema un Burtnieku skolas katlu mājās”. Galvotā aizņēmuma līguma summas neatmaksātā daļa ir 89 924 *euro*.

2. Speciālais budžets

Speciālais budžets (izņemot ziedojumus un dāvinājumus)

Burtnieku novada pašvaldības speciālā budžeta (izņemot ziedojumus un dāvinājumus) ieņēmumus veido budžetu transferti autoceļu fondam un dabas resursu nodoklis.

Speciālā budžeta ieņēmumi 2019.gadā plānoti 217 268 *euro* apmērā. Kopā ar naudas atlikumu uz gada sākumu tas sastāda 401 020 *euro*.

Lielāko daļu no speciālā budžeta ieņēmumiem veido pašvaldību budžetu transferti autoceļu fondam. Tie ir 205 268 *euro*. Ieņēmumi no dabas resursu nodokļa ir plānots 12000 *euro* apmērā.

Burtnieku novada pašvaldības speciālā budžeta izdevumi (izņemot ziedojumus un dāvinājumus) 2019.gadā plānoti 363 704 *euro* apmērā.

Autoceļu (ielu) fonda līdzekļi	
Ieņēmumu avots vai valdības funkciju nosaukums	2019. gada specbudžets
IEŅĒMUMI KOPĀ	352491
Naudas līdzekļu atlikums gada sākumā	147223
Ieņēmumi no autoceļu (ielu)fonda līdzekļiem	205268
IZDEVUMI KOPĀ	324804
Naudas līdzekļu atlikums gada beigās	27687

No Autoceļu fonda līdzekļiem novada ielu un ceļu uzturēšanai ir plānoti **324 804 *euro***:

Bankas pakalpojumi	40
Sniega tīrīšana, ceļu, ielu kaisīšana ziemā	39000
Greiderēšana, planēšana	40000
Preptutekļu apstrāde ceļiem	25000
Ceļu un ielu kārtējais remonts	49464
Inventārs un materiāli	4000
Ceļu rekonstrukcija	167300

Dabas resursu nodokļa līdzekļi	
Ieņēmumu avots vai valdības funkciju nosaukums	2019. gada specbudžets
IEŅĒMUMI KOPĀ	48529
Naudas līdzekļu atlikums gada sākumā	36529
Ieņēmumi no dabas resursu nodokļa līdzekļiem	12000
IZDEVUMI KOPĀ	38900
Naudas līdzekļu atlikums gada beigās	9629

Vides aizsardzībai ir plānoti izlietot **38900 *euro***:

Melioratīvās zvejas veikšana	35000
Zilaļģu mikrobioloģiskās analīzes	900
Atkritumu izvešana Lielajā talkā, savākšana pie Burtnieku ezera	3000

Ziedojumi un dāvinājumi

Uz 2019.gada 1.janvāri ir naudas atlikums 3530 *euro* no 2017.gadā saņemtajiem ziedojumiem. To ir paredzēts izlietot Ēveles kapsētas labiekārtošanai, Matīšu pagasta kultūras nama pasākumu organizēšanai, kā arī burāšanas inventāra iegādei Burtnieku MJIC.

Domes priekšsēdētājs

Guntars Štrombergs