



Latvijas Republika
MĒRSRAGA NOVADA PAŠVALDĪBA
Lielā iela 35, Mērsrags, Mērsraga novads, LV 3284
Tālrunis +371 63235602, fakss +371 63237701, e - pasts mersrags@mersrags.lv

Paskaidrojuma raksts pie
Mērsraga novada pašvaldības 2020. gada budžeta
Mērsraga novada domes 2020. gada 21. janvāra lēmums Nr.21, punkts Nr.17
(protokols Nr.2)
Saistošie noteikumi Nr.2/2020

Mērsraga novada ekonomiskā un sociālā situācija 2020. gadā būtiski neatšķirsies no 2019. gada. Ekonomiskais stāvoklis novadā būs atkarīgs no stāvokļa zivrupniecībā un tūrisma nozarē. Pakāpeniska tūrisma nozares attīstība dos nelielu uzlabojumu ekonomiskajā situācijā, bet pašreizējās prognozes nesola straujus uzlabojumus zivrupniecībā, kas ir galvenā nodarbinātību veidojošā nozare. Viens no būtiskākajiem uzdevumiem būs iespēju robežās palēnināt iedzīvotāju skaita samazināšanos. Šajā budžeta gadā un nākošajos divos gados pašvaldība turpinās strādāt pie ES līdzekļu un citu finansējuma avotu apguves, lai īstenotu dažādus sporta, kultūras un ūdenssaimniecības infrastruktūras izveides un uzlabošanas projektus novada teritorijā. Tiks veicināta straujāka mazo un vidējo uzņēmumu attīstība un strādāts arī pie izglītības kvalitātes nodrošināšanas, kā arī dabas aizsardzības un sociālo jautājumu risināšanas novada teritorijā.

Budžets ir pašvaldības finansiālās darbības pamatdokuments un finanšu instruments ar likumu noteikto funkciju, uzdevumu un brīvprātīgo iniciatīvu izpildei. Sastādot budžetu, ir sabalansētas ekonomiskās un sociālās vajadzības ar pašvaldības finansiālajām iespējām.

Pašvaldības budžets 2020. gadā sastāv no pamatbudžeta, un tas ir sastādīts saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem „Par budžetu un finanšu vadību”, „Par pašvaldību budžetiem”.

Pamatbudžets

Ieņēmumi

2020. gada pamatbudžeta ieņēmumi plānoti 1 689 979 *euro*, atlikums uz gada sākumu 114 566 *euro*.

Pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumus veido *nodokļu ieņēmumi* - iedzīvotāju ienākumu nodoklis, nekustamā īpašuma nodoklis; *nenodokļu ieņēmumi* – valsts un pašvaldību nodevas, naudas sodi un sankcijas, ieņēmumi no depozītiem un kontu izdevumiem citi nodokļi; *transfertu ieņēmumi* (maksājumi) no valsts un pašvaldību budžetiem un *budžeta iestāžu ieņēmumi*.

Nodokļu ieņēmumi. Ieņēmumi no nodokļiem plānoti 916 517 *euro*, jeb 54% no ieņēmumu kopapjoma, kas ir par 2.66% mazāk nekā 2019. gadā.

Lielākais īpatsvars nodokļu ieņēmumos ir iedzīvotāju ienākuma nodoklim 70%, nekustamā īpašuma nodokļa īpatsvars (21%). Ieņēmumi no iedzīvotāju ienākuma nodokļa plānoti EUR 723 644 (kopā ar IIN atlikumu no 2019. gada) .2020.gadā ieņēmumi no IIN plānoti saņemt iepriekšējā perioda (2019.gads) 12 377 *euro* apjomā.

Ieņēmumi no nekustamā īpašuma (kopā ar parādu maksājumiem) nodokļa plānoti EUR 192 873 jeb par 9% mazāk nekā 2019 .gadā.

2020. gadā pamatbudžeta nodokļu ieņēmumos tiek plānots dabas resursu nodoklis (2019. gadā speciālais budžets).

Nenodokļu ieņēmumi. 2020. gada Mērsraga novada budžetā nenodokļu ieņēmumus plānots iekasēt 57 470 *euro* apmērā. jeb par 48 585 *euro* vairāk nekā 2019. gadā. 2020. gadā saskaņā ar likuma “Par pašvaldību budžetiem” 12.pantu pašvaldības budžeti sastāv no pamatbudžeta, ziedojumiem un dāvinājumiem. Nenodokļu ieņēmumos pamatbudžetā tiek uzskaitītas Ostas pārvaldes nodevas, 2020. gadā tās plānotas 38 000 *euro* apmērā.

Transfertu ieņēmumi. Pašvaldības ieņēmumu struktūrā liels īpatsvars ir no valsts budžeta un citu pašvaldību budžetiem saņemtajiem maksājumiem (*transfertu ieņēmumiem*), tie plānoti 603 592 *euro*, jeb 35.72% no ieņēmumu kopapjoma.

Valsts budžeta mērķdotācija pamatizglītības, vispārējās vidējās izglītības, daļējai interešu izglītības programmu pedagogu darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām 213 756 *euro*, mērķdotācija pašvaldības izglītības iestāžu piecādīgo un sešgadīgo bērnu apmācības pedagogu darba samaksai

un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām 20 376 *euro*. Saskaņā ar pašvaldības noslēgtajiem līgumiem ar Kultūras ministriju par profesionālās ievirzes mūzikas/mākslas izglītības programmu finansēšanu, ministrija 2020. gadā visam gadam piešķir valsts budžeta finansējumu 41 148 *euro* pedagogu darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām.

Dotāciju no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda plānots saņemt 346 313 apmērā *euro*. 2019. gada PFIF atlikums plānots saņemt 6 877 *euro* apmērā. Autoceļu uzturēšanai plānots saņemt 30 868 *euro*. 2020. gadā dotācija autoceļu uzturēšanai tiek uzskaitīta pamatbudžetā.

Valsts dotāciju Klientu apkalpošanas centra uzturēšanai 2020. gadā plānots saņemt 6 900 *euro*.

Ieņēmumi pašvaldības budžetā no citām pašvaldībām izglītības funkciju nodrošināšanai (savstarpējie norēķini par citu pašvaldību skolēniem mūsu izglītības iestādēs) plānoti 45 000 *euro*. Savstarpējo norēķinu ceļā Mērsraga novada pašvaldība saņem transfertu maksājumus par 33 audzēkņi. Savukārt norēķinās ar citām pašvaldībām par 18 audzēkņi skolās un pirmsskolas izglītības iestādēs.

Budžeta iestāžu ieņēmumi. Budžeta iestāžu ieņēmumi ir ieņēmumi no sniegtajiem maksas pakalpojumiem, telpu nomas, un citi pašu ieņēmumi. Tie plānoti 67 400 *euro* apmērā, kas ir 4% no kopējiem pamatbudžeta ieņēmumiem.

Vecāku maksa pirmsskolas izglītības iestādē "Dārta" 12 300 *euro*. Pirmsskolas izglītības iestādi Dārta uz 01.01.2020. apmeklē 71 audzēkņi. Vecāku maksa mūzikas un mākslas skolā plānota 2 500 *euro*. Mērsraga Mūzikas un Mākslas skolā uz 01.01.2020 māsās 45 audzēkņi. Vidusskolā uz 01.01.2020. māsās 142 skolnieki. Ieņēmumi par zemes nomu, transporta pakalpojumiem, kā arī pārējo nomu un īri – 47 670 *euro*.

Ieņēmumus no kultūras pasākumiem plānoti 4 000 *euro* apmērā. Par ēdināšanas pakalpojumiem vidusskolā plānoti ieņēmumi 16 000 *euro* apmērā.

Pašvaldība nodrošina vidusskolas ēdināšanu skolēniem no 1. klases līdz 12. klasei pilnā apmērā.

Izdevumi

Mērsraga novada pašvaldības pamatbudžeta izdevumi plānoti 1 801 664 *euro* apmērā.

Izpildvarai un finanšu darbībai paredzēts finansējums 203 455 *euro* apmērā. Šo izdevumu īpatsvars pašvaldības budžetā ir 11%. Šajos izdevumos ietilpst finansējums deputātu komitejām un izpildvaras komisijām, domes darbiniekiem, pārvaldes ēkas

uzturēšanas izmaksas, izpildvaras darbinieku apmācība, pašvaldības līdzdalības maksājumi, ikgadējās dalības maksas valsts institūcijām, transporta izmaksas, darba drošības nodrošināšanas izmaksas.

Pašvaldības teritoriju un mājokļu apsaimniekošanai kā arī policijas un ugunsdzēsības darba nodrošinājumam, transporta vienību uzturēšanai un IT sistēmas uzturēšanai paredzēts 243 229 euro. Šo izdevumu īpatsvars pašvaldības budžetā ir 13%. Šajos izdevumos ietilpst finansējums teritorijas apsaimniekošanai, transporta nodrošināšanai pašvaldības funkciju nodrošināšanai, informācijas tehnoloģiju apsaimniekošanai, uzturēšanai iestādēs un struktūrvienībās, ceļu un ielu uzturēšanai. Pašvaldības kapitālsabiedrības SIA Mērsraga ūdens pamatkapitāla palielinājumam 16 000 euro apmērā un SIA Mērsraga ūdens dotācijai 15 000 euro apmērā. Pašvaldības policijas uzturēšana 19 828 euro, ugunsdzēsībai 10 143 euro. Procentu un aizņēmumu apkalpošanas maksājumiem Valsts kasei plānoti izdevumi 6 000 euro apmērā.

Aizdevumu pamatsummas atmaksai plānoti EUR 185 298, kas sastāda 10% no kopējiem izdevumiem

Veselības aprūpei un sociālajai aizsardzībai paredzēti 131 727 euro. Šo izdevumu īpatsvars pašvaldības budžeta izdevumu plānā ir 7.3% un šie līdzekļi paredzēti ambulances ēkas uzturēšanai 5 330 euro, bāriņtiesai 19 585 euro, sociālā dienesta uzturēšanai 64 689 euro, uzturmaksas pansionātos 25 948 euro, sociālo pabalstu izmaksai 16 175 euro bezmaksas Mērsraga avīze iedzīvotājiem sastāda 5 030 euro.

Atpūtai, kultūrai un sportam paredzēti 200 769euro. Šo izdevumu īpatsvars pašvaldības budžeta izdevumu plānā ir 11 %. Līdzekļi paredzēti kultūras un sporta infrastruktūras uzturēšana, darbinieku atalgojumam, kā arī kultūras un sporta pasākumu organizēšanai, bibliotēkas, saietā nama Upesgrīvā darbības nodrošināšanai un brīvdabas estrādes Jēgerleja uzturēšana..

Izglītībai paredzēti 751 690 euro. Šo izdevumu īpatsvars pašvaldības budžeta izdevumu plānā ir 42 %. Līdzekļi paredzēti pirmsskolas izglītības iestādes, vispārējās izglītības iestādes, mūzikas un mākslas skolas mācību programmu īstenošanai, dažādu izglītības pasākumu organizēšanai. Mērsraga vidusskolai – 388 851 euro, PII “Dārta” 254 441 euro, Mākslas un mūzikas skolai – 88 293 euro, kā arī norēķiniem ar citām pašvaldībām 18 000 euro. Mērsraga novada pašvaldība 2020. gadā slēdz līgumu ar Talsu novada Izglītības pārvaldi par Izglītības pārvaldes pakalpojumiem 2 105 euro apmērā.

Naudas līdzekļu atlikums uz 31.12.2019. – 115 581.79 euro, tajā skaitā 1 15.59 euro ziedojumu kontā.

Mērsraga novada pašvaldība 2020. gadā galvotās saistības kopā ir 16 000 euro. Galvojuma līgumi iepriekšējos pārskata periodos noslēgti par pašvaldības kapitālsabiedrības SIA Mērsraga Ūdens aizņēmumu no AS SEB Banka un par aizņēmumu atkritumu apstrādāšanas sabiedrībai AS Piejūra.

Parādu un galvojumu finansiālo saistību izklāsts kārtējā gadā un trijos turpmākajos gados

Mērsraga novada pašvaldības ilgtermiņa saistību īstermiņa daļa uz 01.01.2020 sastāda 199 083 euro, tai skaitā 185 298 euro aizņēmumi no Valsts kases un 13 785 galvojumu saistības pret SIA AAS Piejūra un pašvaldības radniecīgās kapitālsabiedrības SIA Mērsraga Ūdens.

2020. gadā atmaksājamā saistību daļa sastāda 11 % no plānotajiem budžeta ieņēmumiem bez mērķdotācijām. Turpmākos trīs gadus ilgtermiņu saistību īstermiņa daļa procentuāli pieaug līdz 2.44%. Savukārt tālākos periodos saistību apmērs procentuāli samazinās.

2018. gadā tika realizēts ERAF sadarbības projekts ar Jūrmalas, Engures un Rojas pašvaldībām projekta “Jaunu dabas un kultūras tūrisma pakalpojumu radīšana Rīgas jūras līča rietumu piekrastē” Mērsraga brīvdabas estrādes “Jēgerleja” pārbūve. Projekta realizācijai ņemts aizņēmumus Valsts kasē 173 652 euro apmērā. Projekts ir pabeigts un 2019. gadā samaksāta Aizņēmuma pamatsumma 169 161 euro. Aizņēmumu pamatsummas kopējais atlikums Valsts kasē uz 31.12.2019. sastāda 1 789 376 euro. 2019. gadā Aizņēmumi no Valsts kases nav ņemti un pārskata periodā kopā aizņēmumi samazinājušies par 300 620 euro.

2020. gadā plānots realizēt divus Lauku atbalsts dienesta atbalstītus attīstības projektus:

1. Projekts: “Publiskās infrastruktūras labiekārtošana jūras kultūras mantojuma saskaņā ar Mērsraga novada”;
2. Projekts: “Aktīvās atpūtas parka izveide Mērsragā”.

Mērsraga novada domes priekšsēdētājs

R.Šiliņš