

Paskaidrojuma raksts un Burtnieku novada pašvaldības domes priekšsēdētāja ziņojums par Burtnieku novada pašvaldības 2016.gada budžetu.

Burtnieku novada pašvaldības budžets 2016.gadam izstrādāts, ievērojot likumos „Par pašvaldību budžetiem”, „Par pašvaldībām”, „Par budžetu un finanšu vadību”, „Par valsts budžetu 2016.gadam”, nodokļu likumdošanā, kā arī LR Ministru kabineta noteikumos un citos normatīvajos aktos noteiktās prasības.

Burtnieku novada pašvaldības 2016. gada budžets izstrādāts likumā noteikto pašvaldības autonomo funkciju izpildes nodrošināšanai, ekonomisko un sociālo vajadzību sabalansētai nodrošināšanai. Budžets izstrādāts balstoties uz Burtnieku novada pašvaldības ilgtspējīgas attīstības stratēģiju 2012-2030. gadam un saskaņā ar Burtnieku novada attīstības programmu 2012-2018. gadam.

Par 2016.gada budžeta prioritātēm noteikta izglītība, pašvaldības kultūras infrastruktūras objektu sakārtošana un pagastu teritoriju, ielu un autoceļu uzlabošana, kā arī novada attīstības projektu realizācija.

Izglītības jomā pašvaldība atbilstoši savām iespējām turpinās novirzīt līdzekļus izglītības iestāžu uzturēšanai un darbinieku atalgojumam. Tiks apmaksātas brīvpusdienas Burtnieku novadā deklarētajiem 1-9. klašu skolēniem. 2016. gadā paredzēts pabeigt Burtnieku Ausekļa vidusskolas reorganizāciju par Burtnieku Ausekļa pamatskolu. 2015. gada nogalē pabeigta Valmieras pagasta pirmskolas izglītības iestādes “Burtiņš” būvniecība. Pirmskolas izglītības iestādē uzņemti 178 audzēkņi.

2015. gadā Burtnieku novada pašvaldība ieguvusi īpašumā Tautas namus Matīšos un Ēvelē. 2016. gadā paredzēts uzsākt tautas namu projektēšanas un rekonstrukcijas darbus.

2015. gadā veikta Burtnieku novada attīstības programmas 2012.-2018. gadam rīcības plāna otrreizējā aktualizācija ar mērķi precizēt tajā ietvertās projektu idejas atbilstoši pašvaldības vajadzībām un iespējām to īstenošanai, kā arī tekošajā ES fondu projektu periodā pieejamajām atbalsta programmām attīstības programmas darbības laikā. 2015. gadā pabeigti 2014. un 2015. gadā apstiprinātie projekti:

Projekta nosaukums	Piesaistītais publiskais finansējums, EUR	Finansējuma avots
Burtnieku novada Vecates pagasta nekustamā īpašuma "Parkmaļi" teritorijas labiekārtošana.	20 167.93	EZF
Brīvā laika pavadīšanas iespēju dažādošana Burtnieku novada iedzīvotājiem	19 485.20	ELFLA
Sadzīves pakalpojumu dažādošana Burtnieku novada Vecates pagastā	10 686.58	ELFLA
Kompleksi risinājumi siltumnīcefekta gāzu emisijas samazināšanai Burtnieku Ausekļa vidusskolas ēkā	103 111.90	KPFI
Kompleksi risinājumi siltumnīcefekta gāzu emisijas samazināšanai Rencēnu 2. bibliotēkas ēkā	24 469.02	KPFI
Publisko interneta pieejas punktu attīstība	27 835.92	ERAF

Burtnieku novadā		
Ūdenstūrisma kā dabas un aktīvā tūrisma komponentes attīstība Latvijā un Igaunijā/RIVERWAYS	35 570.00	ERAF
Burtnieku novada Burtnieka ezera zivju resursu aizsardzības pasākumu īstenošanai nepieciešamā inventāra iegāde	9090.89	ZF
Burtnieku novada Burtnieka ezera zivju resursu papildināšana.	4080.00	ZF
Burtnieku novada pašvaldības mežu ekonomiskās vērtības uzlabošana Burtnieku pagastā, veicot jaunaudžu kopšanu	3539.56	ELFLA
Kopā	258037.00	

2016. gadā īstenojamo projektu ietvaros plānots piesaistīt vismaz EUR 895 093 kopējo ārējo finanšu instrumentu līdzekļu, līdzekļu piesaiste būs atkarīga no iespējam pilnā apmērā tehniski pabeigt projektu īstenošanu gada ietvaros, kā arī izsludināto projektu konkursu skaitu, kas būs pieejami Burtnieku novada pašvaldībai.

Izsludināto projektu konkursu ietvaros plānotie projektu pieteikumi:

Projekta nosaukums	Publiskais finansējums, EUR	Finanšu avots
Burtnieku novada Matīšu un Vecates pagastu pašvaldības nozīmes koplietošanas meliorācijas sistēmu atjaunošana – 1. kārtā	163 631	ELFLA
Burtnieku novada pašvaldības publiskās ceļu infrastruktūras kvalitātes uzlabošana – 1. kārtā	731 462	ELFLA

2016. gadā plānots piedalīties projektu konkursā SAM 4.2.2. "Atbilstoši pašvaldības integrētajām attīstības programmām sekmēt energoefektivitātes paaugstināšanu un atjaunojamo energoresursu izmantošanu pašvaldību ēkās" un EKII finanšu instrumenta ietvaros, pretendējot uz atbalstu Matīšu tautas nama energoefektivitātes pasākumu īstenošanai, kā arī pagastu pārvalžu ēkās Vecatē, Burtniekos, Valmiermuižā un Rencēnos. Tāpat, cerot uz operatīvu LEADER pieejas ietvaros apgūstamā finansējuma projektu kārtu izsludināšanu, plānots īstenot virkni projektu, kas saistīti ar brīvā laika pavadīšanai nepieciešamās infrastruktūras objektu sakārtošanu un attīstīšanu saistītu aktivitāšu īstenošanu.

Tāpat 2016. gadā tupināsies Lauku atbalsta dienesta (LAD) administrētais Eiropas lauksaimniecības fonda lauku attīstībai (ELFLA) projekts „Skolas auglis”, kura ietvaros arī 2015./2016. mācību gadā visu novada skolu 1.-9. klašu audzēkņi 3 reizes nedēļā saņems svaigus ābolus.

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 2016.gada **pamatbudžetu**" 1., 2. un 3.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 2016.gada **speciālo budžetu**" 1. pielikumā.

1. Pamatbudžets

Burtnieku novada pašvaldības 2016.gada pamatbudžeta projekts

Klasifikācijas kods	Nosaukums	Gada plāns (euro)
	I KOPĀ IENĒMUMI	6 145 880
	II Nodokļu un nenodokļu ieņēmumi	4 057 717
	III Nodokļu ieņēmumi	3 979 954
	Tiešie nodokļi	3 979 954
01.1.1.1.	Iepriekšējā gada IEN no Valsts kases sadales konta	24 068
01.1.1.2.	IEN no pārskata gada ieņēmumiem	3 477 955
04.1.1.1.	NĪN par zemi kārtējā saimnieciskā gada ieņēmumi	317 475
04.1.1.2.	NĪN par zemi iepriekšējo gadu parādi	42 000
04.1.2.1.	NĪN par ēkām un būvēm kārtējā saimnieciskā gada ieņēmumi	80 443
04.1.2.2.	NĪN par ēkām un būvēm iepriekšējo gadu parādi	7 000
04.1.3.1.	NĪN par mājokļiem kārtējā saimnieciskā gada ieņēmumi	31 013
	IV Nenodokļu ieņēmumi	77 763
09.0.0.0.	Valsts (pašvaldību) nodevas un kancelejas nodevas	3 583
10.1.0.0.	Naudas sodi, ko uzliek pašvaldības	500
12.0.0.0.	Pārējie nenodokļu ieņēmumi	8 980
13.0.0.0.	Ieņēmumi no īpašuma pārdošanas un iznomāšanas	64 700
	V Transfertu ieņēmumi	1 973 886
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, mākslinieku kolektīvu atļidzībai un u. t. t.)	674 257
18.6.3.0.	Pašvaldību budžetā saņemtie uzturēšanas izdevumu transferti ārvalstu finanšu palīdzības projektu īstenošanai no valsts budžeta iestādēm	670
18.6.4.0.	Ieņēmumi no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda	1 178 959
19.2.0.0.	Pašvaldību saņemtie transferti no citām pašvaldībām	120 000
	VI Budžeta iestāžu ieņēmumi	114 277
21.0.0.0.	Ieņēmumi no budžeta iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi	114 277
	VII IZDEVUMI ATBILSTOŠI FUNKCIONĀLAJĀM KATEGORIJĀM	6 391 041
01.110	Izpildvaras un likumdošanas varas institūcijas	897 449
01.721	Pašvaldību budžetu iekšējā valsts parāda darījumi	80 386
03.100	Policija	45 171
03.600	Pārējie iepriekš neklasificētie sabiedriskās kārtības un drošības pakalpojumi	16 676
04.120	Vispārēji nodarbinātības jautājumi	14 145
04.230	Zivsaimniecība, mežsaimniecība	73 458
04.240	Atbalsts lauksaimniecības, mežsaimniecības, zivsaimniecības un medniecības nozaru pasākumiem	864
04.430	Būvniecība	41 717
04.510	Autotransports	21 600
06.200	Teritoriju attīstība	298 156
06.400	Ielu apgaismošana	94 321
06.600	Pārējā citur neklasificētā teritoriju un mājokļu apsaimniekošanas darbība	587 246
07.210	Ambulatorās ārstniecības iestādes	20 487
08.100	Atpūtas un sporta iestādes un pasākumi	116 821
08.210	Bibliotēkas	140 935
08.230	Kultūras centri, nami, klubi	420 165

09.110	Pirmskolas izglītība	872 073
09.210	Vispārējā izglītība. Pamatizglītība (ISCED-971., 2. un 3.līmenis)	1 278 236
09.510	Interesešu un profesionālās ievirzes izglītība	62 232
09.600	Izglītības papildu pakalpojumi	740 979
10.400	Atbalsts ģimenēm ar bērniem	66 945
10.700	Pārējais citur neklasificēts atbalsts sociāli atstumtām personām (sociālās nodrošināšanas pabalsti)	292 930
10.910	Pārējās citur neklasificētās sociālās aizsardzības pārraudzība	208 049
VIII IZDEVUMI ATBILSTOŠI EKONOMISKĀM KATEGORIJĀM		6 391 041
1000	Atbildzība	2 914 507
1100	Atalgojums	2 282 001
1200	Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas, sociāla rakstura pabalsti un kompensācijas	632 506
2000	PRECES UN PAKALPOJUMI	1 657 342
2100	Komandējumi un dienesta braucieni	15 115
2200	Pakalpojumi	1 219 755
2300	Krājumi, materiāli, energoresursi, preces, biroja preces un inventārs, kurus neuzskaita kodā 5000	375 936
2400	Izdevumi periodikas iegādei bibliotēkās	4 665
2500	Budžeta iestāžu nodokļu maksājumi	41 871
3000	SUBSĪDIJAS UN DOTĀCIJAS	145 202
3200	Subsīdijas un dotācijas komersantiem, biedrībām un nodibinājumiem, izņemot lauksaimniecības ražošanu	145 202
4000	PROCENTU IZDEVUMI	64 796
4200	Procentu maksājumi iekšzemes kredītiestādēm	620
4300	Pārējie procentu maksājumi	64 176
5000	PAMATKAPITĀLA VEIDOŠANA	651 607
5100	Nemateriālie ieguldījumi	1 500
5200	Pamatlīdzekļi	650 107
6000	SOCIĀLIE PABALSTI	407 711
6200	Sociālie pabalsti naudā	179 107
6300	GMI pabalsti natūrā	23 575
6400	Pārējie klasifikācijā neminētie maksājumi iedzīvotājiem natūrā un kompensācijas	205 029
7000	VALSTS BUDŽETA TRANSFERTI, DOTĀCIJAS UN MĒRĶDOTĀCIJAS	549 876
7200	Pašvaldību budžeta uzturēšanas izdevumu transferti	549 876
IENĒMUMU PĀRSNIEGUMS (+) vai DEFICĪTS (-)		-245 161
FINANSĒŠANA:		245 161
F210	Naudas līdzekļi (Izmaiņas)	771392
	Naudas līdzekļi uz perioda sākumu	787 316
	Naudas līdzekļi uz perioda beigām	15924
F400	Aizņēmumi	-496 231
	-Aizņēmumi (atmaksa)	-496 231
	+Aizņēmumi (saņemtie)	0
F5501	- Akcijas un cita līdzdalība komersantu pašu kapitālā, neskaitot kopieguldījumu fondu akcijas	-30 000

1.1. Burtnieku novada pašvaldības 2016.gada pamatbudžeta ieņēmumu prognoze

Burtnieku novada pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumus veido nodokļu ieņēmumi, nenodokļu ieņēmumi, ieņēmumi no maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi,

pašvaldību budžetu transferti, valsts budžeta transferti - mērķdotācijas pašvaldības budžetam, dotācijas pašvaldībai no valsts budžetā ministrijām apstiprinātajām programmām, kā arī dotācijas pašvaldībai Eiropas Savienības struktūrfondu finansēto projektu ietvaros.

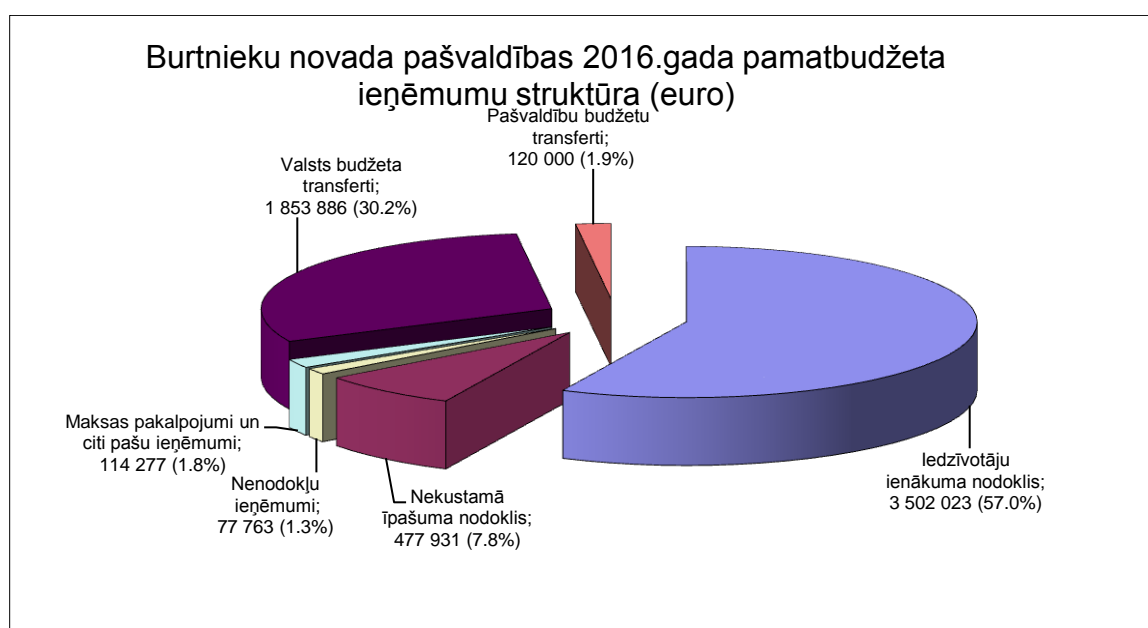
Burtnieku novada pašvaldības pamatbudžeta plānotie ieņēmumi 2016.gadā sastāda 6 145 880 *euro*. Kopā ar naudas atlikumu uz gada sākumu tie sastāda 6 933 196 *euro*.

Iedzīvotāju ienākuma nodoklis (IIN) ir Burtnieku novada pašvaldības galvenais ieņēmumu avots, kurš 2015.gadā veidoja 55.0% no pašvaldības pamatbudžeta plānotiem ieņēmumiem. 2016.gadā IIN sastāda 57.0% no plānotiem pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumiem. Ieņēmumi no pārskata gada iedzīvotāju ienākuma nodokļa (IIN) 2016.gadā ir plānoti 3 502 023 *euro*.

Saskaņā ar likumu „Par valsts budžetu 2016. gadam” ir noteikts, ka iedzīvotāju ienākuma nodokļa ieņēmumu sadalījums starp valsts budžetu un pašvaldību budžetiem nav mainījies salīdzinājumā ar 2015.gadu un ir šāds: pašvaldību budžetiem — 80 procentu apmērā un valsts budžetam — 20 procentu apmērā.

Normatīvajos aktos veiktās izmaiņas paredz, ka 2016.gadā IIN likme nemainīsies un ir 23 procentiem, arī IIN neapliekamais minimums nemainīsies - 75 *euro*, taču IIN atvieglojuma apmērs par apgādībā esošu personu 2016.gadā palielinās par 10 *euro* un ir 175 *euro*. Valsts sociālās apdrošināšanas obligāto iemaksu likmes ir saglabājušās 2015.gada līmenī un t.i. darba ņēmēja valsts sociālās apdrošināšanas obligāto iemaksu likme - 10,5%, un darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligāto iemaksu likme - 23,59%.

Saskaņā ar likumu „Par valsts budžetu 2016. gadam” iedzīvotāju ienākuma nodokļa prognozēto ieņēmumu procentuālais sadalījums pa ceturkšņiem tiek noteikts šādā apmērā: I ceturksnī — 22 procenti, II ceturksnī — 24 procenti, III ceturksnī — 26 procenti, IV ceturksnī — 28 procenti



Lielāko daļu no 2016.gadā plānotiem pamatbudžeta ieņēmumiem veido nodokļu ieņēmumi – 3 979 954 *euro* vai 64.8% no pamatbudžeta ieņēmumiem, tai skaitā ieņēmumi

no iedzīvotāju ienākuma nodokļa 57.0% un ieņēmumi no nekustamā īpašuma nodokļa 7.8%.

Iedzīvotāju ienākuma nodoklis 2016.gadā, ņemot vērā iepriekšējā gada nesadalīto atlikumu no Valsts kases sadales konta, salīdzinot ar 2015.gada ieņēmumu izpildi, palielinājies par 220 474 *euro* t.i. 6.7%. Nekustamā īpašuma nodoklis salīdzinot ar 2015.gada ieņēmumu izpildi, plānots ņemot vērā piesardzības principu un ir samazinājies par 75 187 *euro* t.i. 13.6%.

Nenodokļu ieņēmumi tiek plānoti 77 763 *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:	3583
<i>Valsts nodeva par apliecinājumiem un citu funkciju pildīšanu bāriņtiesā</i>	2000
<i>Valsts nodeva par civilstāvokļa aktu reģistrēšanu, grozīšanu un papildināšanu</i>	600
<i>Pārējās valsts nodevas (dzīvesvietas deklarēšana)</i>	183
<i>Pašvaldības nodeva par būvatļaujas saņemšanu</i>	800
Administratīvie sodi	500
Ieņēmumi no ūdenstilpju un zvejas tiesību nomas un zvejas tiesību rūpnieciskas izmantošanas (licences), tai skaitā:	8980
<i>Dienas rūpnieciskas zvejas licences</i>	1000
<i>Rūpnieciskas zvejas tiesību noma (gada)</i>	2280
<i>Zivju krājumu atražošanai un aizsardzības vajadzībām</i>	5700
Ieņēmumi no īpašuma pārdošanas	64700
Kopā	77763

Pamatojoties uz pašvaldības struktūrvienību iesniegtajām prognozēm, ieņēmumi 2016.gadā no maksas pakalpojumiem un pašu ieņēmumi tiek plānoti 114 277 *euro* apmērā.

Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi	
Ieņēmumi par nomu (telpu noma, nekustamo īpašumu noma, īres maksas...)	36805
Ieņēmumi par zemes nomu	12500
Ieņēmumi par biļešu realizāciju	5530
Ieņēmumi par laulības reģistrāciju	900
Ieņēmumi par soc. aprūpes pakalpojumiem	380
Kopēšanas, drukāšanas ieņēmumi	144
Makšķerēšanas licenču tirdzniecības ieņēmumi	50000
Ieņēmumi no ārvalstu finanšu palīdzības, kas nav Eiropas Savienības struktūrfondi	8018
Kopā	114277

Mērķdotācijas no valsts budžeta 2016.gadā tiek prognozētas 1 853 886 *euro* apmērā.

Dotācijas un mērķdotācijas no valsts budžeta 2016. gadā	
Izglītības iestāžu pedagogu atlīdzībai	521400
Piecgadīgo un sešgadīgo bērnu apmācībā nodarbināto pedagogu atlīdzībai	79153

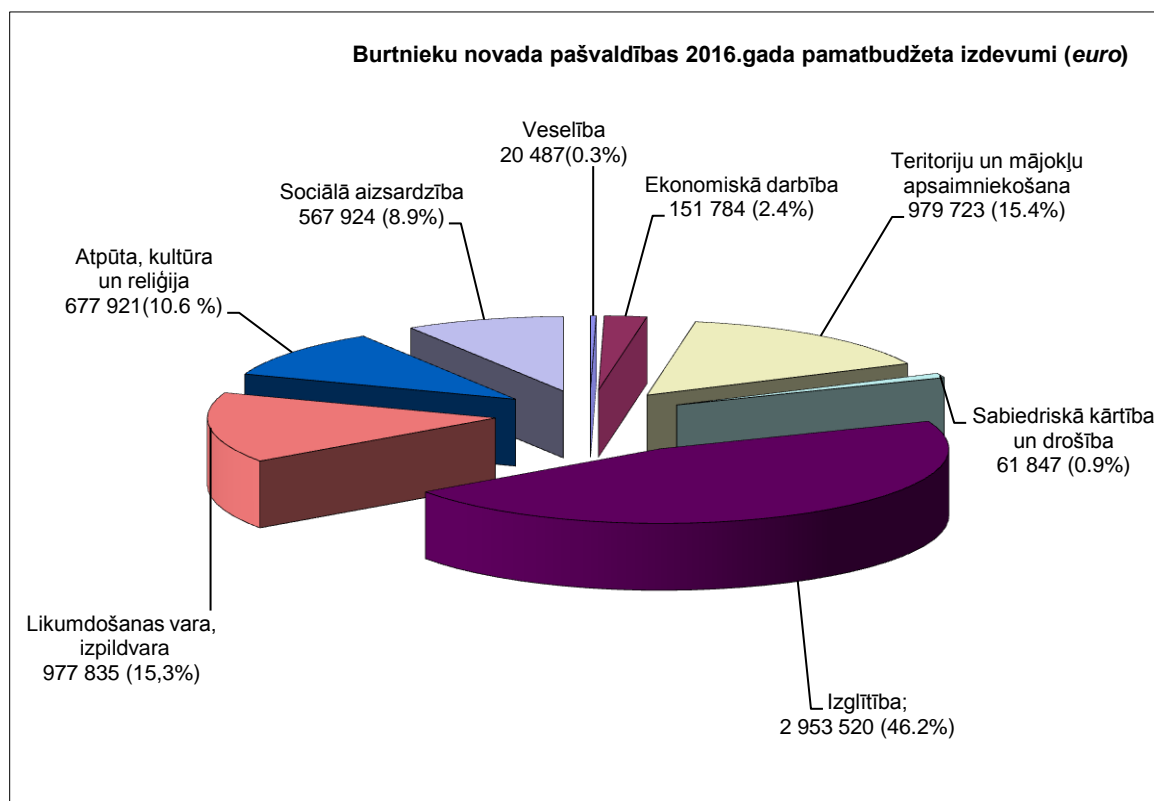
Valsts mērķdotācija asistenta pakalpojumu nodrošināšanai personām ar invaliditāti	15820
Dotācija brīvpusdienu nodrošināšanai 1., 2.,3. un 4. klašu izglītojamiem	30200
Valsts mērķdotācija māksliniecisķo kolektīvu atlīdzībai	5797
Valsts budžeta transferti noteiktam mērķim:	21887
<i>Valsts budžeta mērķdotācija „Zaļās klases” izveidei PII „Sienāzītis”</i>	3000
<i>Valsts budžeta mērķdotācija „Zaļās klases” izveidei Ēveles pamatskolā</i>	2963
<i>Valsts budžeta mērķdotācija āra sporta laukuma aprīkojuma iegādei Burtnieku Ausekļa vidusskolā</i>	2500
<i>Valsts budžeta mērķdotācija aktīvās nodarbinātības pasākumam „Algotie sabiedriskie darbi”</i>	13424
Ieņēmumi no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda (PFIF)	1178959
Pašvaldību budžetā saņemtie uzturēšanas izdevumu transferti ārvalstu finanšu palīdzības projektu īstenošanai no valsts budžeta iestādēm:	670
<i>LAD projekts "Skolas auglis"</i>	670
Kopā	1853886

Ieņēmumi no citām pašvaldībām izglītības funkciju nodrošināšanai 2016.gadā ir plānoti 120 000 euro .

1.2. Burtnieku novada pašvaldības 2016.gada pamatbudžeta plānotie izdevumi

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

Burtnieku novada pašvaldības plānotie pamatbudžeta izdevumi 2016.gadā, neieskaitot aizņēmumu atmaksu un līdzdalību radniecisko uzņēmumu kapitālā, sastāda 6391041 euro.



Kā redzams attēlā, lielākais īpatsvars 2016.gadā plānotos pamatbudžeta izdevumos ir finansējums izglītībai – 46.2 %, kam seko teritoriju un mājokļu apsaimniekošana ar 15.4 procentu īpatsvaru, likumdošanas varas un izpildvaras institūcijas ar 15.3% īpatsvaru (t.sk.

0.8% no kopējiem 2016.gada pamatbudžeta izdevumiem plānots līdzekļiem neparedzētiem gadījumiem) , atpūta, kultūra un reliģija - 10.6%, sociālā aizsardzība – 8.9%, ekonomiskā darbība – 2.4%, sabiedriskā kārtība un drošība – 0.9%, veselība – 0.3%

Likumdošanas varas un izpildvaras institūcijas (vispārējās vadības dienests)

Kopējais vispārējais vadības dienesta 2016.gada budžets ir 977 835 *euro* t.sk. pārvaldes uzturēšanas izdevumi – 847 449 *euro*, līdzekļi neparedzētiem gadījumiem 50 000 *euro* un pašvaldību budžetu iekšējā valsts parāda darījumi (kredīta apkalpošanas un % maksājumi) – 80 386 *euro* apmērā. 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 2015.gada izpildes rezultātiem, plānotie izdevumi valdības dienestu uzturēšanai palielinājušies par 110 004 *euro* jeb 13.4%. Tas saistīts ar šādiem plānotiem pasākumiem:

- ✓ minimālās darba algas palielinājumu,
- ✓ apstiprinātām izmaiņām noteikumos „Par Burtnieku novada pašvaldības amatpersonu un darbinieku atlīdzību”,
- ✓ administratīvo ēku uzturēšanas izdevumiem,
- ✓ inventāra un datortehnikas atjaunošanu,
- ✓ piedzimšanas pabalsta izmaksu skaita palielināšanās,
- ✓ reprezentatīvo priekšmetu izgatavošanu.

Sabiedriskā kārtība un drošība

Sabiedriskās kārtība un drošības nodrošināšanai plānotais finansējums ir 61 847 *euro* jeb 0.9% no kopējiem izdevumiem. Salīdzinot ar 2015.gada izpildes rezultātiem plānotie izdevumi ir palielināti par 10 416 *euro* jeb 20.2%, kas saistīts ar atlīdzības palielināšanos, apstiprinātām izmaiņām noteikumos „Par Burtnieku novada pašvaldības amatpersonu un darbinieku atlīdzību”, pašvaldības transporta uzturēšanas izmaksām un pamatlīdzekļu iegādi.

Ekonomiskā darbība

Ekonomiskās darbības izdevumi paredzēti 151 784 *euro* jeb 2.4% no kopējiem pašvaldības izdevumiem. Lielākais īpatsvars ekonomiskā darbībā ir paredzēts dabas resursu uzraudzības pasākumiem 73 458 *euro* t.i. 48.4% no ekonomiskās darbības izdevumiem, tālāk seko būvvaldes uzturēšana 41 717 *euro* jeb 27.5% no ekonomiskās darbības izdevumiem, iepļānota sabiedriskā transporta zaudējumu kompensācija Valmieras pilsētas pašvaldībai 21 600 *euro*, nodarbinātības pasākumiem 14 145 *euro* un atbalsts lauksaimniecības pasākumiem 864 *euro*. Salīdzinot ar 2015.gada izpildes rezultātiem plānotie izdevumi ir palielināti par 22 766 *euro* jeb 17.6%, kas saistīts ar atlīdzības palielināšanos, apstiprinātām izmaiņām noteikumos „Par Burtnieku novada pašvaldības

amatpersonu un darbinieku atlīdzību”, algoto sabiedrisko darbu apjoma pieaugumu un plānoto darbu apjomu palielinājumu dabas resursu uzraudzības jomā.

Pašvaldības teritoriju un mājokļu apsaimniekošana

Pašvaldības teritorija un mājokļu apsaimniekošanas pasākumiem paredzēts novirzīt 979 723 *euro* jeb 15.4% no kopējiem plānotiem izdevumiem. Salīdzinot ar 2015.gada izpildi, plānotie izdevumi palielināti par 24 417 *euro* jeb 2.6%, kas saistīts ar atlīdzības palielināšanos, apstiprinātām izmaiņām noteikumos „Par Burtnieku novada pašvaldības amatpersonu un darbinieku atlīdzību”, ielu apgaismojuma uzlabošanu un jaunu apgaismojumu ierīkošanu, kā arī projektu dokumentācijas izstrādi pašvaldības īpašuma rekonstrukcijai.

Veselības pasākumi

Veselības pasākumiem 2016.gadā ir plānoti 20 487 *euro* jeb 0.3% no kopējiem plānotiem izdevumiem. Salīdzinot ar 2015.gada izpildi, plānotie izdevumi ir samazināti par 7 474 *euro* jeb 26.7%, kas saistīts ar ģimenes ārsta praksi Matīšu pagastā.

Atpūtas, kultūras un reliģijas pasākumi.

Atpūtas, kultūras un reliģijas pasākumiem 2016.gadā ir plānoti 677 921 *euro* jeb 10.6% no kopējiem pašvaldības plānotiem izdevumiem. Lielākais īpatsvars šajā jomā ir paredzēts kultūras centru, namu un klubu darbības nodrošināšanai 420 165 *euro* t.i. 62.0% no kopējiem šīs sadaļas izdevumiem, tālāk seko bibliotēku darbības nodrošināšana ar 140935 *euro* t.i. 20.8% no kultūrai, sportam un atpūtai plānotiem izdevumiem, sporta pasākumu nodrošināšanai ir paredzēti 116 821 *euro* jeb 17.2% no šīs sadaļas plānotiem izdevumiem. Salīdzinot ar 2015.gada izpildi, plānotie izdevumi ir palielināti par 143 053 *euro* jeb 26.7%. Palielinājums saistīts ar:

- ✓ minimālās algas palielinājumu,
- ✓ apstiprinātām izmaiņām noteikumos „Par Burtnieku novada pašvaldības amatpersonu un darbinieku atlīdzību”,
- ✓ pašvaldības kultūras namu remontdarbiem,
- ✓ sporta un kultūras pasākumu skaita pieaugumu,
- ✓ pašvaldības budžeta dotāciju pieaugumu biedrībām un nodibinājumiem,
- ✓ sociālo pabalstu (naudas balvu pieaugumu sportistiem).

Izglītība

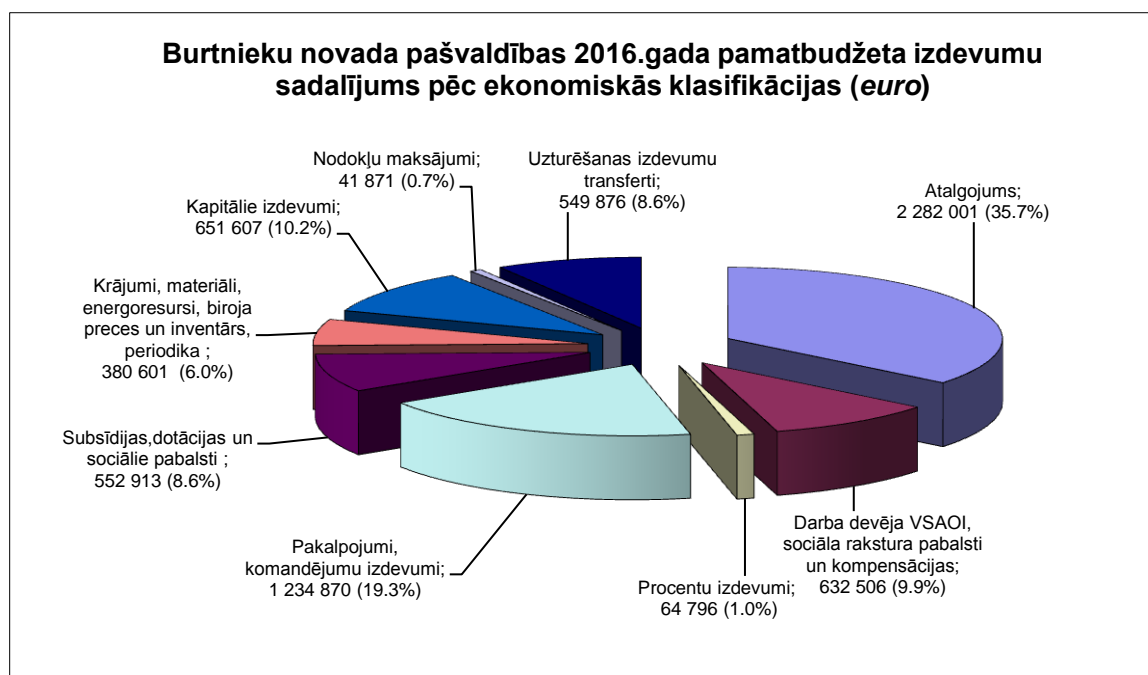
Izglītībai, kas ir lielākā izdevumu sadaļa, 2016.gadā plānoti 2 953 520 *euro* jeb 46.2% no pašvaldības kopējiem plānotiem izdevumiem. Salīdzinot ar 2015.gada izpildi, plānotie izdevumi ir samazinājušies par 173 114 *euro* jeb 5.5%. Samazinājums saistīts ar

PII „Burtiņš” būvniecību un iekārtošanu 2015.gadā. Šis samazinājums ietekmē tādas izdevumu grupas kā inventārs, mīkstais inventārs un pamatkapitāla veidošana. Salīdzinot ar 2015.gadu izglītības struktūrās palielinās izdevumi atlīdzībai, tas izskaidrojams ar minimālās algas palielinājumu, apstiprinātām izmaiņām noteikumos „Par Burtnieku novada pašvaldības amatpersonu un darbinieku atlīdzību” kā arī darbinieku skaita palielināšanos. Sakarā ar PII „Burtiņš” paplašināšanu pieaug arī uzturēšanas izmaksas šai iestādē.

Sociālās aizsardzības pasākumi

Sociālās aizsardzības pasākumiem 2016.gadā plānoti 567 924 *euro* jeb 8.9% no pašvaldības kopējiem plānotiem izdevumiem. Salīdzinot ar 2015.gada izpildi, plānotie izdevumi ir palielināti par 88 941 *euro* jeb 18.6%, kas saistīts ar:

- ✓ minimālās algas palielinājumu,
- ✓ apstiprinātām izmaiņām noteikumos „Par Burtnieku novada pašvaldības amatpersonu un darbinieku atlīdzību”
- ✓ savstarpējo norēķinu palielināšanos par sociālo pakalpojumu sniegšanu pensionātos, krīzes centros un sociālās rehabilitācijas institūcijās,
- ✓ paplašināta apmaksāta aprūpes iespējas mājās.



Kapitālie izdevumi ir 651 607 *euro* vai 10.2% no pamatbudžeta kopējiem izdevumiem. Ēku un būvju kapitāliem remontiem, rekonstrukcijai un celtniecības darbiem ir paredzēti 554 834 *euro*.

Kapitālie izdevumi (5000)	651607
Datorprogrammas	1500
Zeme zem ēkām un būvēm	1842
Transportlīdzekļi	8100
Saimniecības pamatlīdzekļi	55126
Bibliotēku krājumi	12440
Datortehnika, sakaru un cita biroja tehnika	16970
Pārējie bioloģiskie aktīvi	795
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigtā celtniecība, kapitālais remonts, rekonstrukcija	554834

Pakalpojumos un komandējumu izdevumos ir plānoti 1 234 870 *euro*. 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 82 433 *euro*. Ir plānoti līdzekļi neparedzētiem gadījumiem 50 000 *euro* apmērā.

Subsīdijās, dotācijās un pabalstos ir plānots 552 913 *euro* (par 108 942 *euro* vairāk, nekā izlietots 2015.gadā). 2016.gada plānotie izdevumi subsīdijās, dotācijās un pabalstos sastāda 8.6 % no pamatbudžeta izdevumiem.

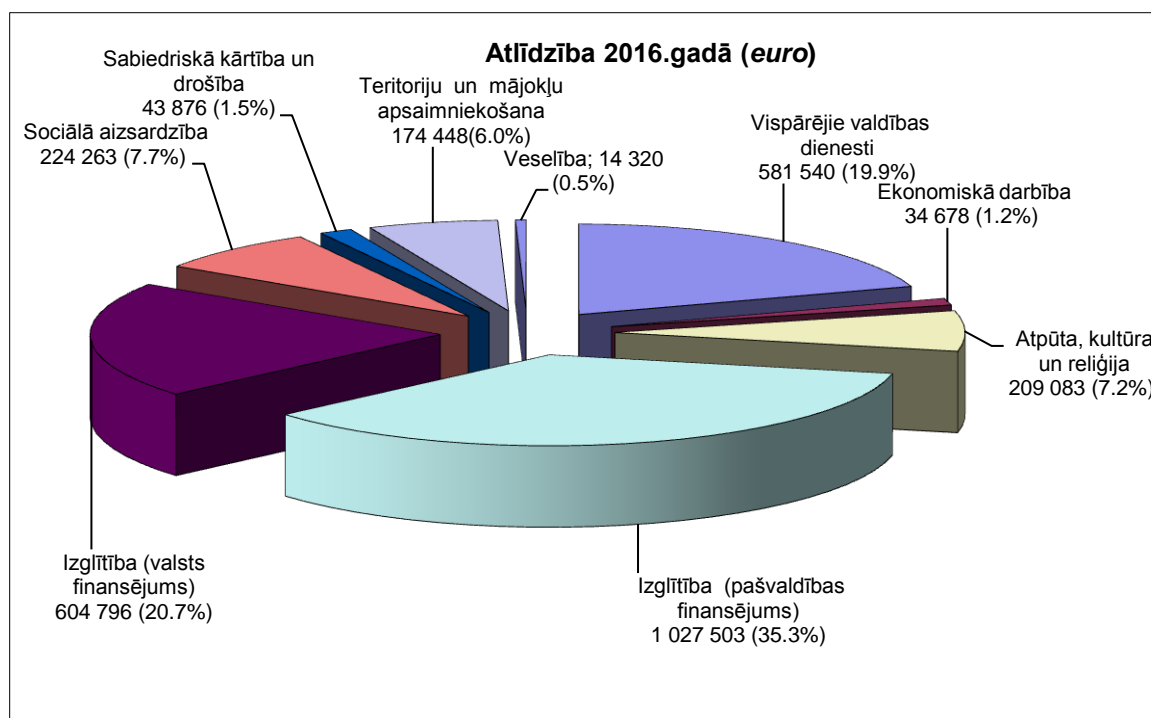
2016.gadā ir palielinājušies savstarpējie norēķini par sociālo pakalpojumu sniegšanu pansionātos, krīzes centros un sociālās rehabilitācijas institūcijās, paplašināta apmaksātas aprūpes iespējas mājās, kā arī par 53 654 *euro* palielinātas pašvaldības dotācijas biedrībām un nodibinājumiem un par 8 426 *euro* palielināti sociālie pabalsti (naudas balvas sportistiem).

Subsīdijas, dotācijas un pabalsti	
Pašvaldības budžeta finansējums biedrībām	145202
Pabalsti, tai skaitā:	407711
Maksājumi iedzīvotājiem natūrā (dāvanu kartes pensionāriem)	10279
Piedzimšanas pabalsts	18700
Apbedīšanas pabalsts	16500
Stipendijas bezdarbniekiem	11888
Naudas balvas (par sasniegumiem sportā)	9700
Transporta izdevumu kompensācija skolēniem	18300
Brīvpusdienas Burtnieku novada pašvaldības skolu audzēkņiem un Valmieras pagasta 3.-9.klases skolēniem, kuri mācās Valmieras izglītības iestādēs	72370
Pabalsts mācību līdzekļu iegādei (1.klase)	2850
Balvas skolēniem (par labām sekmēm skolā)	7300
Vērtētie pabalsti:	239824
<i>Pabalsti veselības aprūpei</i>	<i>17395</i>
<i>Pabalsti ēdināšanai (brīvpusdienas)</i>	<i>11822</i>
<i>Vienreizējie pabalsti naudā ārkārtas situācijās</i>	<i>3500</i>
<i>Sociālās garantijas bāreņiem un audžu ģimenēm naudā</i>	<i>45252</i>
<i>Pabalsts sociālai rehabilitācijai</i>	<i>600</i>
<i>Pārējie pabalsti</i>	<i>1850</i>
<i>GMI pabalsti naudā</i>	<i>20000</i>
<i>Dzīvokļa pabalsti naudā</i>	<i>30500</i>
<i>Aprūpes pabalsts mājās</i>	<i>18000</i>
<i>GMI pabalsts natūrā</i>	<i>875</i>
<i>Dzīvokļa pabalsts natūrā</i>	<i>22700</i>

<i>Samaksa par ilgstošas sociālās aprūpes un sociālās rehabilitācijas institūciju sniegtajiem pakalpojumiem</i>	55188
<i>Maksājumi iedzīvotājiem natūrā (dāvanu kartes skolas piederumiem)</i>	2100
<i>Ēdināšanas pabalsts daudzbērnu ģimenēm</i>	9682
<i>Pabalsts personām pēc brīvības atņemšanas soda izciešanas</i>	360
Pavisam kopā	560446

Darbinieku atlīdzībai (atalgojumam un darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātām iemaksām) 2016.gadā ir paredzēti 2 914 507 *euro* (2 282 001 + 632 506). Salīdzinot ar 2015.gada izpildi, plānotie izdevumi ir palielinājušies par 427 298 *euro* jeb 17.2%. Tas izskaidrojams ar:

- ✓ minimālas darba algas pieaugumu,
- ✓ apstiprinātām izmaiņām noteikumos „Par Burtnieku novada pašvaldības amatpersonu un darbinieku atlīdzību”,
- ✓ jaunu štata vietu izveidošanu (piem. PII „Burtiņš”, novada sporta organizators, datorsistēmu un datortīklu administrators)



Administrācijas un deputātu atlīdzība 2016.gadā sastāda 9.1% no pamatbudžeta kopējiem izdevumiem.

Atlīdzība izglītības sfērā strādājošiem darbiniekiem (tie ir 1 632 299 *euro*) sastāda lielāko daļu no pašvaldības plānotiem līdzekļiem atlīdzībai – 56.0 %, vai 25.5% no pamatbudžeta kopējiem izdevumiem. Pašvaldība izglītības iestāžu pedagogu atlīdzībai plāno saņemt mērķdotāciju 521 400 *euro* apmērā jeb 17.9% no kopējās plānotās atlīdzības un piecgadīgo un sešgadīgo bērnu apmācībā nodarbināto pedagogu atlīdzībai plāno saņemt mērķdotāciju 79 153 *euro* apmērā jeb 2.7% no kopējās plānotās atlīdzības, asistenta

atlīdzībai plāno saņemt mērķdotāciju 4 243 *euro* apmērā jeb 0.1% no kopējās plānotās atlīdzības pašvaldībā. Pārējos naudas līdzekļus izglītības sfērā strādājošo darbinieku atlīdzībai – 1 027 503 *euro* - nodrošina pašvaldība, tas sastāda 62.9% no plānotās atlīdzības izglītībai vai 35.3% no kopējās plānotās atlīdzības pašvaldībā. Skolēnu darbam vasarā ir paredzēti 11 789 *euro*.

Sadaļā „**Krājumi, materiāli, energoresursi, biroja preces un inventārs, periodika**” ir plānoti 380 601 *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 izdevumos ir plānoti 64 796 *euro*. Tie ir 2016.gadā maksājāmie procenti par pašvaldības aizņēmumiem.

Uzturēšanas izdevumu transfertos ir plānoti 549 876 *euro*. No tiem 460 000 *euro* ir paredzēti savstarpējiem norēķiniem ar citām pašvaldībām izglītības funkcijas nodrošināšanai, 56 606 *euro* ir paredzēti savstarpējiem norēķiniem ar citām pašvaldībām par pansionātu pakalpojumiem, 21 600 *euro* ir paredzēti sabiedriskā transporta zaudējumu kompensācijai, 11 670 *euro* ir paredzēti izglītības pārvaldes pakalpojumu apmaksai.

1.3. Kredītsaistību pamatsummas, procenti, apkalpošanas maksas 2016.gadā

	Parāds uz 01.01.2016	2016.gadā plānota atmaksa	Parāds uz 31.12.2016	Aizdevuma % 2016.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	381780	-33205	348575	8400	970
Līg.Nr.A2/1/08/973, tr.Nr.P-412/2008 no 15.12.2008 Līdzdēnu PII celtniecības pabeigšanai	18941	-6329	12612	20	48
Līg.Nr.A2/1/06/786, tr.Nr.P-325/2006 no 18.12.07. Rencēnu pamatskolas sporta zāles būvniecība un ēdināšanas bloks	311535	-51924	259611	11030	790
Līg.Nr.A2/1/08/385, tr.Nr.P-90/2008 no 18.04.08. Valmieras pagasta PII būvniecība	1358217	-110871	1247346	29900	3470
Līg.Nr.A2/1/14/97, tr.Nr.P-54/2014 Valmieras pagasta PII	1600510	-120928	1479582	1900	4125
Līg.Nr.A2/1/08/623, tr.Nr.P-223/2008 no 03.07.08. Ēkas iegāde (Matīšu bērnudārzs)	154365	-8823	145545	3400	400
Līg.Nr.A2/1/06/440, tr.Nr.P-217/2006 no 06.09.06. Ūdenssaimniecības attīstība Vecates pagastā	30037	-2576	27461	35	80
Līg.Nr.A2/1/04/608, tr.Nr.P- 19/2004 no 17.03.04. Ūdens saimniecība un kanalizācijas sistēmas uzlabošana Matīšos	23079	-18469	4610	25	65
Līg.Nr.A2/1/09/179, tr.Nr.P-71/2009 no 28.05.09. Vanagu ielas rekonstrukcija	165053	-17847	147206	7080	422
Līg.Nr.A2/1/10/595, tr.Nr.P-246/2010 no 29.07.10. Matīšu pamatskolas āra sporta laukuma vienkāršotā rekonstrukcija	30667	-3148	27519	36	81
Līg.Nr.A2/1/10/592, tr.Nr.P-243/2010 no 29.07.10. Burtnieku pagasta estrādes, parka un k/n stāvlaukums	15196	0	15196	20	40
Līg.Nr.A2/1/10/594, tr.Nr.P-245/2010 no 29.07.10. Ēveles muižas parka labiekārtošana un klēts rekonstrukcija	9661	0	9661	11	25
Līg.Nr.A2/1/10/897, tr.Nr.P-446/2010 no 22.10.10. Rencēnu kultūras nama rekonstrukcija	28315	0	28315	50	75
Līg.Nr.A2/1/10/955, tr.Nr.P-487/2010 no 12.11.10. Burtnieku un Vecates pagastnamu apkures sistēmas	17174	0	17174	30	50

Līg.Nr.A2/1/10/896, tr.Nr.P-445/2010 no 22.10.10. Ēveles pamatskolas sporta zāles vienkāršotā rekonstrukcija.	5350	0	5350	8	15
Līg.Nr.A2/1/10/960, tr.Nr.P-483/2010 no 12.11.10. Burtnieku Ausekļa vidusskolas aktu zāles rekonstrukcija	15765	0	15765	35	45
Līg.Nr.A2/1/11/128, tr.Nr.P-52/2011 no 18.04.11. Rencēnu pag. sociālās dzīvojamās mājas vienkāršotā renovācija	42686	0	42686	30	110
Līg.Nr.A2/1/11/127, tr.Nr.P-53/2011 no 18.04.11. Matīšu bērnu dārza vienkāršotā rekonstrukcija	25697	-2448	23249	16	68
Līg.Nr.A2/1/10/789, tr.Nr.P-391/2010 no 01.10.10. Pludmales ierīkošana Matīšu pagastā	12746	-1344	11402	20	35
Līg.Nr.A2/1/11/426, tr.Nr.P-261/2011 no 05.08.11. Vecates pagasta Kultūras centra un bibliotēkas rekonstrukcija	52350	0	52350	30	135
Līg.Nr.A2/1/11/722, tr.Nr.P-437/2011 no 21.11.11. Multifunkcionālā jaunatnes iniciatīvu centra izveide	79885	-7263	72622	90	200
Līg.Nr.A2/1/12/387, tr.Nr.P-265/2012 no 27.07.2012. Ēku fosilo siltumenerģijas ražošanas iekārtu nomaiņa	47373	0	47373	55	125
Līg.Nr.A2/1/12/475, tr.Nr.P-318/2012 no 29.08.2012. Burtnieku novada Burtnieku PII rekonstrukcija	78776	-6705	72071	90	215
Līg.Nr.A2/1/12/652, tr.Nr.P-419/2012 no 29.10.2012. Matīšu pagasta PII vienkāršotā rekonstrukcija	84864	-7223	77641	195	225
Līg.Nr.A2/1/13/29, tr.Nr.P-13/2013 no 06.02.2013. Matīšu pagasta PII vienkāršotā rekonstrukcija	271632	-22175	249457	455	710
Līg.Nr.A2/1/12/691, tr.Nr.P-430/2012 no 16.11.2012.Dzirnavu un Ozolu ielu posmu rekonstrukcija Valmiermuižā	72924	0	72924	80	200
Līg.Nr.A2/1/13/1189, tr.Nr.P-469/2013 no 13.12.2013. Autobusa iegāde	30273	-10091	20182	30	85
Līg.Nr.A2/1/14/871, tr. Nr.P-562/2014 KPMF projekts - Kompleksie risinājumi siltumnīcefekta gāzu emisijas samazināšanai Burtnieku Ausekļa vidusskolas ēkā	177473	0	177473	185	460
Līg.Nr.A2/1/14/870, tr. Nr.P-561/2014 Ozolu ielas rekonstrukcija Valmiermuiža, Valmieras pagastā	260148	-13692	246456	280	750
Līg.Nr.A2/1/14/869, tr. Nr.P-560/2014 Siltumnīcefekta gāzu emisijas samazināšana - atbalsts elektromobīļa ieviešanai	6086	0	6086	10	20
Līg.Nr.A2/1/14/964, tr.Nr.P-612/2014 KPMF projekts - Kompleksie risinājumi siltumnīcefekta gāzu emisijas samazināšanai Rencēnu pagasta 2.bibliotēkas ēkā	67651	0	67651	65	180
Līg.Nr.A2/1/15/412, tr.Nr.P-276/2015 PII Burtiņš III kārtas būvniecība	365460	-24735	34725	390	940
Līg.Nr.A2/1/15/413, tr.Nr.P-277/2015 Rencēnu internāta ēkas atjaunošana	94009	-4759	89250	100	240
Līg.Nr.A2/1/15/480, tr.Nr.P-332/2015 Automašīnu iegāde BNP funkciju nodrošināšanai	34001	-5021	28980	30	88
Līg.Nr.A2/1/15/591, tr.Nr.P-390/2015 Lauku ielas seguma pārbūves 1.karta Valmieras pag.	41090	-3045	38045	45	103
Vides investīciju fonda aizdevums					
VIF- līg.Nr.AL00356A no 11.05.06. Ūdenssaimniecības sakārtošana Burtnieku pagastā	10035	-10035	0	500	0
VIF- līg.Nr.AL00386A no 25.07.06. Ūdenssaimniecības attīstība Rencēnu pagastā	3575	-3575	0	120	0
Kopā	6024382	-496231	5528151	64796	15590

Saskaņā ar Latvijas Republikas likumu “Par pašvaldībām” un likuma “Par valsts budžetu 2016.gadam” ir noteikts aizņēmumu apjoma ierobežojums – 20% no pašvaldības budžeta apjoma, atskaitot valsts transfertus . Burtnieku novada pašvaldības aizņēmumu portfelis ir 10.83% no pašvaldības 2016.gada budžeta. Salīdzinot ar iepriekšējo gadu aizņēmumu portfeļa apjoms samazinājies par 0.95% (2015.gadā – 11.78%) Aizņēmumu atmaksas apmēri norādīti saistošo noteikumu 3.pielikumā

1.4. Galvojumi

Uz 2016.gada 1.janvāri Burtnieku novada pašvaldībai ir viens galvojums SIA „BN Komforts” kurināmā iegādei . Galvotā aizņēmuma līguma summas neatmaksātā daļa ir 16037 *euro*.

1.5. Līdzdalība radniecisko uzņēmumu kapitālā

2016.gadā ir paredzēti naudas līdzekļi pamatkapitāla palielināšanai 30 000 *euro* apmērā pašvaldības meitas uzņēmumam SIA „BN KOMFORTS”.

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 2016.gadā plānoti 211 471 *euro* apmērā. Kopā ar naudas atlikumu uz gada sākumu tas sastāda 273 623 *euro*.

Lielāko daļu no speciālā budžeta ieņēmumiem veido pašvaldību budžetu transferti autoceļu fondam. Tie ir 199 471 *euro*. Ieņēmumi no dabas resursu nodokļa ir plānots 12000 *euro* apmērā.

Burtnieku novada pašvaldības speciālā budžeta izdevumi (izņemot ziedojumus un dāvinājumus) 2015.gadā plānoti 253 958 *euro* apmērā.

Autoceļu (ielu) fonda līdzekļi	
Ieņēmumu avots vai valdības funkciju nosaukums	2016. gada specbudžets
IEŅĒMUMI KOPĀ	255223
Naudas līdzekļu atlikums gada sākumā	55752
Ieņēmumi no autoceļu (ielu)fonda līdzekļiem	199471
IZDEVUMI KOPĀ	237408
Naudas līdzekļu atlikums gada beigās	17815

No Autoceļu fonda līdzekļiem novada ielu un ceļu uzturēšanai ir plānoti **237408** *euro*:

Sniega tīrīšana, ceļu, ielu kaisīšana ziemā	50900
Greiderēšana, planēšana	36200
Ceļu un ielu kārtējais remonts	8790
Pārējie izdevumi	12018
Inventārs un materiāli	3500
Ceļu rekonstrukcija	126000

Dabas resursu nodokļa līdzekļi	
Ieņēmumu avots vai valdības funkciju nosaukums	2016. gada specbudžets
IEŅĒMUMI KOPĀ	18400
Naudas līdzekļu atlikums gada sākumā	6400
Ieņēmumi no dabas resursu nodokļa līdzekļiem	12000
IZDEVUMI KOPĀ	16550
Naudas līdzekļu atlikums gada beigās	1850

Vides aizsardzībai ir plānoti izlietot **16550 euro**:

Melioratīvā zveja ar vadu Burtnieku ezerā	15000
Atkritumu izvešana Lielajā talkā	1200
Atkritumu savākšana pie Burtnieku ezera	350

Ziedojumi un dāvinājumi

Uz 2016.gada 1.janvāri no ziedojumiem un dāvinājumiem naudas atlikums nav.

Domes priekšsēdētājs

Kārlis Sedvalds