



LATVIJAS REPUBLIKAS
RŪJENAS NOVADA PAŠVALDĪBA

Reģ. Nr. 90009115162

Raiņa iela 3, Rūjiena, Rūjienas novads, LV-4240

tālr. 64263149, 64263706, fakss 64207820

e – pasts: rujiena@rujiena.lv; www.rujiena.lv

Rūjienā

APSTIPRINĀTI

Ar Rūjienas novada domes

2014.gada 27.janvāra sēdes

lēmumu /prot. Nr.2, 1§/

**SAISTOŠIE NOTEIKUMI Nr.1/2014
PAR RŪJENAS NOVADA PAŠVALDĪBAS 2014. GADA BUDŽETU**

*Izdoti saskaņā ar likumu „Par pašvaldībām”
un likumu „Par pašvaldību
budžetiem”*

1. Apstiprināt Rūjienas novada pašvaldības pamatbudžeta 2014. gada ieņēmumus EUR 4 740 155 apmērā un izdevumus EUR 5 191 420 apmērā saskaņā ar 1.pielikumu.
2. Apstiprināt pamatbudžeta naudas līdzekļu atlikumu gada sākumā EUR 760 356 apmērā un naudas līdzekļu atlikumu uz gada beigām EUR 514 136 apmērā saskaņā ar 1.pielikumu.
3. Apstiprināt saņemamos aizņēmumus EUR 420 000 apmērā un atmaksājamos aizņēmumus EUR 214 955 apmērā saskaņā ar 1.pielikumu.
4. Apstiprināt Rūjienas novada pašvaldības speciālā budžeta 2014. gada ieņēmumus EUR 143 978 apmērā un izdevumus EUR 128 800 apmērā saskaņā ar 2.pielikumu.
5. Apstiprināt naudas līdzekļu atlikumu uz gada sākumu EUR 10 245 apmērā un naudas atlikumu uz gada beigām EUR 25 423 apmērā saskaņā ar 2.pielikumu.
6. Apstiprināt Rūjienas novada pašvaldības saistību (aizņēmumu) apmēru, saskaņā ar 3.pielikumu.
7. Rūjienas novada pašvaldība saskaņā ar noslēgtajiem kredītlīgumiem un kredītsaistībām 2014.gadā nodrošina kredītu pamatsumma un kredītu procentu samaksu.
8. Rūjienas novada pašvaldība veic pasākumus finanšu resursu piesaistei Rūjienas novadam investīciju projektu un attīstības pasākumu finansēšanai.
9. Budžeta izpildītājiem piešķirto līdzekļu ietvaros jānodrošina efektīvs un racionāls pašvaldības budžeta līdzekļu izlietojums atbilstoši tāmēs plānotajam, lai veiktu pašvaldības funkciju izpildi.

10. Noteikt, ka galvenie budžeta izpildītāji ir atbildīgi par to, lai izdevumi pēc naudas plūsmas nepārsniedz attiecīgajai iestādei, institūcijai vai programmai tāmē apstiprinātos pašvaldības budžeta izdevumus atbilstoši ekonomiskajām kategorijām.
11. Budžeta izpildītājiem ir tiesības apstiprinātā budžeta ietvaros ierosināt grozījumus ieņēmumu un izdevumu tāmēs, kurus izskata un saskaņo attiecīgajās domes komitejās. Ja ierosinātie grozījumi ieņēmumu un izdevumu tāmēs pārsniedz apstiprinātā budžeta ietvarus, tad attiecīgajās domes komiteja var ierosināt sagatavot budžeta grozījumu projektu. Domes priekšsēdētājs tiek pilnvarots apstiprināt Rūjienas novada pašvaldības iestāžu un struktūrvienību ieņēmumu un izdevumu tāmes pēc saskaņošanas domes komitejās vai budžeta projekta (budžeta grozījumu projekta) apstiprināšanas domes sēdē.
12. Paskaidrojuma raksts Rūjienas novada pašvaldības 2014.gada budžetam pievienots 4.pielikumā.
13. Saistošie noteikumi stājas spēkā nākamajā dienā pēc to parakstīšanas.

Rūjienas novada domes priekšsēdētājs

G.Gladkins

1.pielikums

27.01.2014. saistošajiem noteikumiem

Nr. 1/2014"Par Rūjienas novada pašvaldības

budžetu 2014.gadam"

Pamatbudžeta ieņēmumi pa ieņēmumu veidiem un izdevumi atbilstoši funkcionālajām un ekonomiskajām kategorijām

Nosaukums	kods	2014g. Plāns
Kopā ieņēmumi		4 740 155
Nodokļu ieņēmumi		2 059 811
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	1100	1 884 093
IIN no iepriekšējā gada	1111	10 491
IIN tekošajā gadā	1112	1 873 602
Īpašuma nodokļi	4000	175 718
Nekustamā īpašuma nodoklis	4100	175 718
NĪN par zemi	4110	141 715
NĪN par zemi tekošajā gadā	4111	126 715
NĪN par zemi par iepriekšējo gadu	4112	15 000
NĪN par ēkām un būvēm	4120	19 942
NĪN par ēkām un būvēm tekošajā gadā	4121	19 092
NĪN par ēkām un būvēm iepriekšējā gadā	4122	850
NĪN mājokļiem	4130	14 061
NĪN mājokļiem tekošajā gadā	4131	13 211
NĪN mājokļiem parādi par iepriekšējo gadu	4132	850
Nenodokļu ieņēmumi		10 410
Ieņēm.no uzņēmējdarb. un īpašuma	8000	50
Procentu ieņēm. par depozītiem un kontu atlikumiem	8600	50
Valsts (pašvaldību) nodevas un kancelejas nod.	9000	3 345
Valsts nod., kas ieskaitāmas pašv. budžetā	9400	3 190
Valsts nod. par apliec. un citām f-jām bāriņtiesās	9420	2 800
Valsts nod. par civilstāv. aktu reģistrēs., grozīš.	9450	60
Pārējās valsts nod., ko iemaksā pašv. budžetā	9490	330
Pašvaldību nodevas	9500	155
Nod. par pašv. domes izstr.dok. un kopiju saņemš.	9511	35
Nod. par tirdzniecību publiskās vietās	9514	100
Nod. par reklāmas, afišu, sludin.izvietoš.publ. vietās	9517	20
Naudas sodi un sankcijas	10000	7 015
Naudas sodi, ko uzliek pašvaldības	10140	15
Soda sanc.par vispār. nod.maksāš. Pārkāpumiem (NĪN soda naudas)	10300	7 000
TRANSFERTI		2 286 458
Valsts budžeta transferti	18000	2 230 458
Pašv. budž. saņ.uztur. izd. transf. no valsts budž.	18600	2 230 458
Pašv. budžetā saņemtā valsts budž. mērķdotācija	18620	1 195 868
Valsts budž.iest.uzturēš. izd. tarnsf. pašv. ES proj. īstenoš.	18630	32 882
Pašvaldību budžetā saņemtā dotācija no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda	18640	939 145
Pārējie pašv. budž. saņ.valsts budž. uzturēš. izd.transf.	18690	62 563
Pašvaldību budžetu transferti	19000	56 000

<i>Ieņēm. pašv. budž. no citām pašvaldībām</i>	19200	56 000
Budžeta iestāžu ieņēmumi	21000	383 476
<i>Ieņ.no budž. iestāžu sniegtajiem maksas pak. u.c. ieņēm.</i>	21300	369 476
<i>Maksa par izglītības pakalpojumiem</i>	21350	44 000
Ieņēmumi no vecāku maksām	21352	33 000
Pārējie ieņēmumi par izglītības pakalpojumiem	21359	11 000
<i>Ieņ.par dokumentu izsniegš. un kancelejas pak.</i>	21370	80
Ieņēmumi par pārējo dokumentu izsniegšanu un pārējiem kancelejas pakalpojumiem	21379	80
<i>Ieņēmumi par nomu, īri</i>	21380	44 300
Ieņēmumi par telpu nomu	21381	11 300
Ieņēmumi par zemes nomu	21384	18 000
Pārējie ieņēmumi par nomu un īri	21389	15 000
<i>Ieņ. par pārējiem budž. iestāžu maksas pakalp.</i>	21390	281 096
Maksa par personu uzturēšanos sociālās aprūpes iestādēs	21391	251 706
Ieņēmumi par biļešu realizāciju	21393	1 280
Ieņ. par dzīvokli un komun. pakalp.	21394	7 110
Citi ieņ. Par maksas pakalpojumiem	21399	21 000
<i>Pārējie neklasificētie budž. iestāžu ieņ. un maksas pak.</i>	21400	14 000
Citi iepriekš neklasif. ieņ. un maksas pakalp.	21499	14 000
<i>Izdevumi atbilstoši funkcionālajām kategorijām</i>		5 191 420
<i>Vispārējie valdības dienesti</i>	01.000	655 488
<i>Sabiedriskā kārtība un drošība</i>	03.000	41 106
<i>Ekonomiskā darbība</i>	04.000	136 140
<i>Pašvaldības teritoriju un mājokļu apsaimniekošana</i>	06.000	531 226
<i>Veselība</i>	07.000	8 409
<i>Atpūta, kultūra un reliģija</i>	08.000	451 418
<i>Izglītība</i>	09.000	2 633 812
<i>Sociālā aizsardzība</i>	10.000	733 821
<i>Izdevumi atbilstoši ekonomiskajām kategorijām</i>		5 191 420
Atlīdzība	1000	2 428 779
Atalgojums	1100	1 938 110
Mēnešalga	1110	1 881 152
Piemaksas ,prēmijas un naudas balvas	1140	56 958
Darba devēja VSAOI, sociāla rakstura pabalsti un kompensācijas	1200	490 669
DD VSAOI	1210	474 797
DD sociāla rakstura pabalsti, kompensācijas un citi maksājumi	1220	15 872
Preces un pakalpojumi	2000	1 698 371
Komandējumi un dienesta braucieni	2100	20 815
Iekšzemes komandējumi un dienesta braucieni	2110	4 110
Ārvalstu komandējumi un dienesta braucieni	2120	16 705
Pakalpojumi	2200	955 426
Pasta, telefona un citu sakaru pakalpojumi	2210	26 981
Izdevumi par komunālajiem pakalpojumiem	2220	255 813
Iestādes administratīvie izdevumi un ar iestādes darbības nodrošināšanu saistītie izdevumi	2230	67 871

Remontdarbi un iestāžu uzturēšanas pakalpojumi (izņemot, ēku, būvju un ceļu kapitālo remontu)	2240	281 565
Informācijas tehnoloģiju pakalpojumi	2250	20 265
Īre un noma	2260	12 021
Citi pakalpojumi	2270	283 795
Maksājumi par saņemtajiem finanšu pakalpojumiem	2280	7 115
Krājumi, materiāli, energoresursi, preces, biroja preces un inventārs, ko neuzskaita kodā 5000	2300	613 145
Biroja preces un inventārs	2310	90 405
Kurināmais un enerģētiskie materiāli	2320	153 455
Zāles, ķīmikālijas, laboratorijas preces, medicīniskās ierīces, medicīniskie instrumenti, laboratorijas dzīvnieki un to uzturēšana	2340	32 000
Kārtējā remonta un iestāžu uzturēšanas materiāli	2350	99 390
Valsts un pašvaldību aprūpē un apgādē esošo personu uzturēšana	2360	192 850
Mācību līdzekļi un materiāli	2370	25 420
Pārējās preces	2390	19 625
Izdevumi periodikas iegādei	2400	3 520
Budžeta iestāžu nodokļu maksājumi	2500	105 465
Budžeta iestāžu nodokļu maksājumi	2510	105 465
Subsīdijas un dotācijas	3000	26 435
<i>Subsīdijas un dotācijas komersantiem, biedrībām un nodibinājumiem, izņemot lauksaimniecības ražošanu</i>	<i>3200</i>	<i>26 435</i>
Valsts un pašvaldību budžeta dotācija komersantiem, biedrībām, nodibinājumiem un fiziskām personām	3260	26 435
Procentu izdevumi	4000	117 700
<i>Procentu maksājumi iekšzemes kredītiestādēm</i>	<i>4200</i>	<i>700</i>
Budžeta aizņēmumu procentu maksājumi	4240	700
<i>Pārējie procentu maksājumi</i>	<i>4300</i>	<i>117 000</i>
Budžeta iestāžu procentu maksājumi Valsts kasei	4310	117 000
Sociālie pabalsti	6000	225 358
<i>Sociālie pabalsti naudā</i>	<i>6200</i>	<i>199 258</i>
Valsts un pašvaldības nodarbinātības pabalsti naudā	6240	23 478
Pašvaldību sociālā palīdzība naudā	6250	75 080
Garantētā minimālā ienākuma pabalsti naudā	6260	50 000
Dzīvokļa pabalsti naudā	6270	40 000
Valsts un pašvaldību budžeta maksājumi	6290	10 700
<i>Sociālie pabalsti natūrā</i>	<i>6300</i>	<i>400</i>
Pašvaldību sociālā palīdzība natūrā	6320	400
<i>Pārējie klasifikācijā neminētie maksājumi iedzīvotājiem natūrā un kompensācijas</i>	<i>6400</i>	<i>25 700</i>
Pašvaldības pirktie sociālie pakalpojumi iedzīvotājiem	6410	25 700
Uzturēšanas izdevumu transferti, dotācijas un mērķdotācijas pašvaldībām uzturēšanas izdevumiem, pašu resursi, starptautiskā sadarbība	7000	92 260
<i>Pašvaldību budžeta uzturēšanas izdevumu transferti</i>	<i>7200</i>	<i>92 260</i>
Pašvaldību uzturēšanas izdevumu transferti citām pašvaldībām	7210	92 260
Pamatkapitāla veidošana	5000	602 517
<i>Nemateriālie ieguldījumi</i>	<i>5100</i>	<i>2 580</i>

<i>Pamatlīdzekļi</i>	5200	599 937
Ieņēmumu pārsniegums (+) vai deficīts (-)		-451 265
Finansēšana	F20010000	451 265
Naudas līdzekļi		246 220
<i>Naudas līdzekļi perioda sākumā</i>		760 356
<i>Naudas līdzekļi perioda beigās</i>		514 136
Aizņēmumi	F40020000	205 045
<i>Saņemamie aizņēmumi</i>		420 000
<i>Aizņēmumu atmaksa</i>		-214 955

Rūjienas novada domes priekšsēdētājs

Guntis Gladkins

**Speciālā budžeta ieņēmumi pa ieņēmumu veidiem un izdevumi atbilstoši funkcionālajām
un ekonomiskajām kategorijām**

Nosaukums	kods	2014.gada plāns
Kopā ieņēmumi		143 978
NODOKĻU IEŅĒMUMI		4 500
<i>Nodokļi par pakalpojumiem un precēm</i>	5000	4 500
<i>Dabas resursu nodoklis</i>	5530	4 500
DRN par dabas res. ieguvu un vides piesārņošanu	5531	4 500
TRANSFERTI		139 478
<i>Valsts budžeta transferti</i>	18000	139 478
<i>Pašv. budž. saņ. uztur. izd. transf. no valsts budž.</i>	18600	139 478
Pašvaldību saņemtie valsts budžeta transferti noteiktam mērķim	18620	139 478
Kopā Izdevumi atbilstoši funkcionālajām kategorijām		128 800
<i>Ekonomiskā darbība</i>	04.000	125 800
<i>Vides aizsardzība</i>	05.000	3 000
Kopā Izdevumi atbilstoši ekonomiskajām kategorijām		128 800
Preces un pakalpojumi	2000	88 800
<i>Pakalpojumi</i>	2200	85 000
<i>Izdevumi par komunālajiem pakalpojumiem</i>	2220	22 000
<i>Remontdarbi un iestāžu uzturēšanas pakalpojumi (izņemot, ēku, būvju un ceļu kapitālo remontu)</i>	2240	60 000
<i>Citi pakalpojumi</i>	2270	3 000
Krājumi, materiāli, energoresursi, preces, biroja preces un inventārs, ko neuzskaita kodā 5000	2300	3 800
<i>Kurināmais un enerģētiskie materiāli</i>	2320	3 500
<i>Kārtējā remonta un iestāžu uzturēšanas materiāli</i>	2350	300
Pamatkapitāla veidošana	5000	40 000
<i>Pamatlīdzekļi</i>	5200	40 000
Ieņēmumu pārsniegums (+) vai deficīts(-)		15 178
Finansēšana	F20010000	-15 178
<i>Naudas līdzekļi</i>		-15 178
<i>Naudas līdzekļi perioda sākumā</i>		10 245
<i>Naudas līdzekļi perioda beigās</i>		25 423

3.pielikums
27.01.2014. saistošajiem noteikumiem
Nr. 1/2014 "Par Rūjienas novada pašvaldības
budžetu 2014.gadam"

Rūjienas novada pašvaldības saistības (aizņēmumi) uz 01.01.2014.gadu

Nr.p.k.	Aizdevējs	Mērķis	Parakstīšanas datums	Atmaksas termiņš	Aizņēmuma summa	Parāds uz 01.01.2014.	Atmaksa 2014.gadā
1.	Valsts kase	Nekustamā īpašuma iegāde	03.03.2008	20.02.2018	145 133	77 347	18 201
2.	Valsts kase	Ieguldījums SIA Rūjienas siltums pamatkapitālā	12.06.2008	20.05.2018	377 061	206 066	45 799
3.	Valsts kase	Ieguldījums SIA Rūjienas Siltums pamatkapitālā	28.10.2008	20.12.2028	1 068 776	893 398	59 561
4.	Valsts kase	Ūdenssaimniecības attīstība Ipiķu ciemā	23.08.2005	20.04.2025	767 056	18 910	jāsāk atmaksāt 2020.gadā
5.	Valsts kase	Ūdenssaimniecības attīstība Jeru pagasta Endzeles ciemā	19.05.2006	20.05.2021	426 862	33 928	4 530
6.	Valsts kase	Ūdenssaimniecības pabeigšanai Endzeles ciemā	07.05.2008	20.02.2023	128 058	83 146	8 993
7.	Vides investīciju fonds	Projekts "Ūdenssaimniecības attīstība Vilpulkas pagasta Vilpulkas ciemā un Rūjas pamatskolā"	16.08.2006	01.07.2021	24 189	13 164	1 696
8.	Valsts kase	ELFLA projekts "Autoceļa "Pagasts-Birzītes" rekonstrukcija Vilpulkas pagastā, Valmieras rajonā"	30.06.2009	20.05.2029	81 965	34 886	jāsāk atmaksāt 2020.gadā
9.	Valsts kase	Projekts "Mazpilsētas zaļās vides apsaimniekošana un tūrisma attīstība Latvijas - Igaunijas pierobežā"	13.11.2009	20.09.2024	313 032	16 201	10 852
10.	Valsts kase	ELFLA projekts "Rūjienas vidusskolas sporta zāles projektēšana un būvniecība"	10.12.2010	20.11.2030	542 271	270 612	28 543

11.	Valsts kase	Satiksmes drošības un transporta sistēmas organizācijas uzlabošana Rīgas- Brīvības un Valdemāra- Raiņa ielu krustojumā Rūjienā	08.05.2011	20.07.2016	44 224	6 464	6 464
12.	Valsts kase	Rūjienas vidusskolas sporta zāles projektēšana un būvniecība	24.01.2012	20.01.2032	439 982	406 422	22 375
13.	Valsts kase	Rūjienas pašvaldības publisko teritoriju apgaismojuma infrastruktūras modernizācija	20.04.2012	20.04.2032	128 595	32 325	7 940
x	x	x	x	x		2 092 869	214 955

Rūjienas novada domes priekšsēdētājs

Guntis Gladkins

Paskaidrojuma raksts

Rūjienas novada pašvaldības saistošajiem noteikumiem Nr.1/2014 „Par Rūjienas novada pašvaldības 2014.gada budžetu”

Rūjienas novadu veido Rūjienas pilsēta, Jeru pagasts, Vilpulkas pagasts, Lodes pagasts un Ipiķu pagasts.

Jebkuras pašvaldības darbības finansiālo pamatu veido budžets, kas ir svarīgākais instruments pašvaldības autonomo funkciju izpildes nodrošināšanai, ekonomisko un sociālo vajadzību sabalansēšanai, kā arī pašvaldības teritorijas ilgtermiņa attīstībai.

Pašvaldību ekonomisko attīstību un finanšu situāciju ietekmē kopīgā situācija ekonomiskajā un sociālajā jomā valstī. Stabila makroekonomiskā vide valstī ir priekšnosacījums līdzsvarotas un ilgā laika periodā noturīgas pašvaldību izaugsmes nodrošināšanai.

2014. gadā un turpmāk Rūjienas novada pašvaldībai būtiski ir nodrošināt novada attīstības un investīciju projektu ieviešanu un realizāciju, tādējādi uzlabojot dzīves vides kvalitāti novadā, ielu, ceļu, dzīvojamo teritoriju, izglītības iestāžu u.c. iestāžu infrastruktūru. Lai veicinātu Rūjienas novada attīstību, investīcijām infrastruktūrā tiks piesaistīti Eiropas Savienības fondu un aizņēmumu līdzekļi.

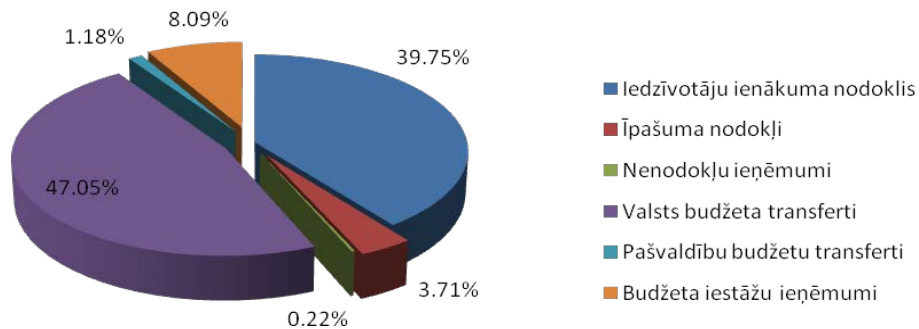
Rūjienas novada pašvaldības budžets 2014.gadam ir sastādīts no 2014.gada 1.janvāra spēkā esošajā EUR valūtā.

Rūjienas novada pašvaldības budžets ir sastādīts pamatojoties uz likumu „Par budžeta un finanšu vadību”, likumu „Par pašvaldībām”, „Par pašvaldību budžetiem”, „Par valsts budžetu 2014.gadam” un citiem ar pašvaldību saistītajiem normatīvajiem aktiem. Budžets satur tikai Rūjienas novada pašvaldības budžetu, kas ietver visas novada pašvaldības iestādes un struktūrvienības.

Pamatbudžeta ieņēmumu prognoze

Rūjienas novada pamatbudžeta ieņēmumu kopējais apjoms 2014.gadā plānots EUR 4 740 155.

Pamatbudžets ir budžeta galvenā daļa, tā ieņēmumus veido nodokļu ieņēmumi (iedzīvotāju ienākuma nodoklis, nekustamā īpašuma nodoklis), nenodokļu ieņēmumi (ieņēmumi no uzņēmējdarbības un īpašuma, pašvaldības nodevas un naudas sodi u.c.), budžeta iestāžu ieņēmumi (ieņēmumi no budžeta iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi), valsts budžeta transferti (mērķdotācijas un dotācijas pašvaldības budžetam, finansējums Eiropas Savienības projektu īstenošanai) un pašvaldību budžetu transferti (ieņēmumi par izglītības funkciju nodrošināšanu).



Attēls Nr.1. Rūjienas novada pašvaldības plānotie ieņēmumi, procentos (%)

Nodokļu ieņēmumi

Vienu no lielākajām Rūjienas novada pašvaldības budžeta ieņēmumu daļām, kā redzams attēlā Nr.1. veido nodokļu ieņēmumi. 2014.gadā plānotie nodokļu ieņēmumi ir EUR 2 059 811 jeb 43.45% no kopējiem pamatbudžeta ieņēmumiem. Salīdzinājumā ar 2013.gadā plānotajiem ieņēmumiem no nodokļiem tie palielinājušies par 4.9%.

Iedzīvotāju ienākuma nodokļa (IIN) ieņēmumi ir viens no galvenajiem Rūjienas novada pašvaldības 2014.gada pamatbudžeta ieņēmumu avots, kas veido 39.75% no kopējiem pamatbudžeta ieņēmumiem. IIN prognoze 2014.gadam ir **EUR 1 884 093** t.sk. 2013.gada perioda atlikuma sadale EUR 10 491.

Likumā „Par Valsts budžetu 2014.gadam” paredzēts, ka sadalījums par ieņēmumiem no iedzīvotāju ienākuma nodokļa ir šāds – 80% pašvaldībām, 20% valsts budžetā.

Nekustamā īpašuma nodokļa (NĪN) ieņēmumi 2014.gadā tiek plānoti, pamatojoties uz prognozi, kas aprēķināta saskaņā ar Ministru kabineta 2010.gada 24.augusta noteikumos Nr.802 „Noteikumi par nekustamā īpašuma nodokļa prognozi” noteiktajiem nosacījumiem. NĪN plānots iekasēt **EUR 175 718** apmērā, un tas sastāda 3.71% no kopējiem pamatbudžeta ieņēmumiem. NĪN kārtējā saimnieciskā gada ieņēmumi plānoti EUR 159 018 ieņēmumi no nodokļa iepriekšējo gadu parādiem – EUR 16 700.

Nenodokļu ieņēmumi

Nenodokļu ieņēmumu īpatsvars pašvaldības budžetā ir neliels, pamatojoties uz budžeta iestāžu ieņēmumu dinamiku 2013.gadā un prognozēm, **nenodokļu ieņēmumi** 2013.gadā tiek plānoti EUR 10 410 vai 0.22% apmērā.

Ieņēmumi no Valsts nodevām, kuras tiek ieskaitītas pašvaldības budžetā, un ieņēmumi no pašvaldības nodevām ir plānoti tādā pašā apjomā kā 2013. gadā, jo izpilde tikai nedaudz pārsniedza plānotos 2013. gada ieņēmumus.

Ieņēmumu no soda naudām un sankcijām pieaugums saistīts ar aktīvu nekustamā īpašuma nodokļu parādu piedziņu.

Transferti

Valsts budžeta transferti ir valsts piešķirtās mērķdotācijas pašvaldībai dažādu funkciju nodrošināšanai. Valsts budžeta transferti ir plānoti **EUR 2 230 458** apmērā jeb 47.05% no kopējiem pamatbudžeta ieņēmumiem.

Valsts budžeta transfertu apjoms ir plānots, ņemot vērā nozaru ministriju sniegto informāciju par iespējamo finansējuma apmēru 2014.gadā, spēkā esošos normatīvos aktus un noslēgtos līgumus par Eiropas Savienības struktūrfondu apguvi. Valsts budžeta transfertu apjoms Eiropas Savienības struktūrfondu līdzfinansēto projektu īstenošanai budžeta gada laikā var tikt mainīts atbilstoši projektu realizācijas gaitai.

Rūjienas novada pašvaldības ieņēmumu plānā valsts mērķdotācija:

1. Izglītības funkciju nodrošināšanai (vispārējās izglītības pedagogu, interešu izglītības pedagogu, 5-6 gadīgo bērnu apmācības pedagogu darba samaksai un sociālās apdrošināšanas obligātajiem maksājumiem) plānota 2014.gada 8 mēnešiem saskaņā ar likumu „Par valsts budžetu 2014.gadam” EUR 482 634.
2. Izglītības pasākumiem SPII „Vārpiņa” piešķirtā mērķdotācija EUR 457 693, t.sk. pedagogu darba samaksai un sociālās apdrošināšanas obligātajiem maksājumiem EUR 153 448 un uzturēšanās izdevumiem EUR 304 245, plānota 2014.gada 8 mēnešiem.
3. Profesionālās ievirzes mākslas izglītības programmu finansēšanai (pedagogu darba samaksai un sociālās apdrošināšanas obligātajiem maksājumiem) EUR 23 137, plānota 2014.gada 12 mēnešiem.
4. Profesionālās ievirzes mūzikas izglītības programmu finansēšanai (pedagogu darba samaksai un sociālās apdrošināšanas obligātajiem maksājumiem) EUR 56 518, plānota 2014.gada 12 mēnešiem.
5. Profesionālās ievirzes sporta izglītības programmu finansēšanai (pedagogu darba samaksai un sociālās apdrošināšanas obligātajiem maksājumiem) EUR 42 459, plānota 2014.gada 12 mēnešiem.
6. 2014.gadā ir piešķirta valsts budžeta mērķdotācija māksliniecisko kolektīvu vadītāju darba samaksai un sociālās apdrošināšanas obligātajiem maksājumiem EUR 2 593.
7. No valsts budžeta paredzēts finansējums 5 mēnešiem (no janvāra līdz maijam) 1. un 2. klases audzēkņu ēdināšanai 1,14 EUR apmērā uz 1 skolēnu, kas Rūjienas novada pašvaldības budžetā ir EUR 9 605.
8. Sociālās aprūpes centram „Lode” finansējums no LR Labklājības ministrijas EUR 121 229.

Rūjienas novada pašvaldības ieņēmumu plānā valsts mērķdotācija ES projektu īstenošanai:

1. EUR 25 015 apmērā finansējums programmai „Algotie pagaidu darbi”.
2. EUR 1 917 apmērā finansējums asistenta pakalpojuma nodrošināšanai personām, kurām noteikta I un II invaliditātes grupa un personām no 5 līdz 18 gadu vecumam, kurām izsniegts atzinums par īpašas kopšanas nepieciešamību.
3. EUR 5 950 apmērā par projekta "Jaunaudžu kopšana un jaunaudžu kopšanai un mazvērtīgu mežaudžu nomaiņai paredzēti jauni instrumenti un to aprīkojums" realizāciju.

Pašvaldību budžetu transferti EUR 56 000 apmērā (1.18 % no kopējiem pamatbudžeta ieņēmumiem) plānoti kā ieņēmumi no citām pašvaldībām par savstarpējiem norēķiniem par sniegtajiem izglītības pakalpojumiem.

Budžeta iestāžu ieņēmumi

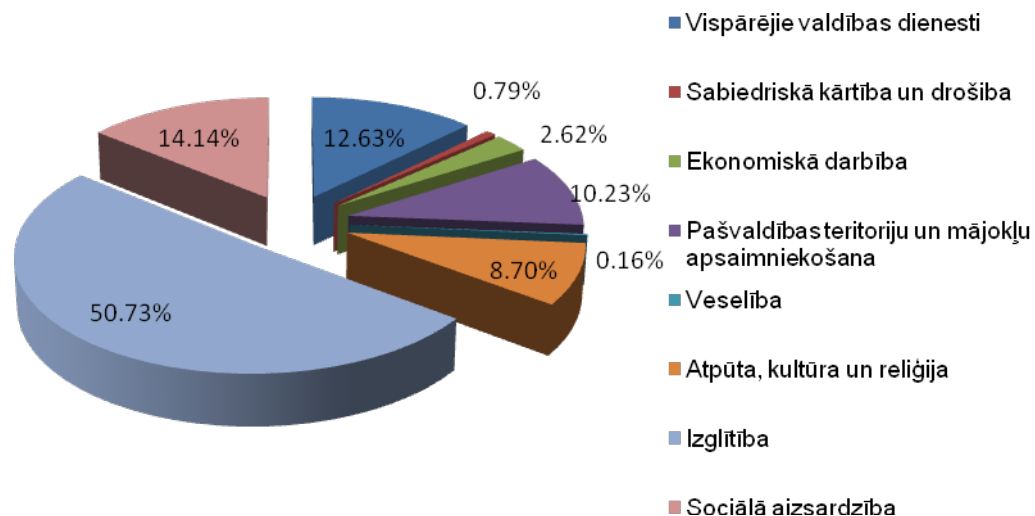
Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem 2014.gadā tiek plānoti **EUR 383 476**, kas ir 8.09% no kopējiem pamatbudžeta ieņēmumiem.

Pamatbudžeta izdevumu prognoze

Rūjienas novada pašvaldības ieņēmumi tiek novirzīti pašvaldības funkciju izpildes nodrošināšanai – izdevumiem no budžeta finansētu institūciju - pašvaldības izglītības, kultūras, sporta, nodaļu uzturēšanai, pasākumu finansēšanai, infrastruktūras uzturēšanai, pabalstiem maznodrošinātajiem iedzīvotājiem, projektu finansēšanai un citiem izdevumiem.

Budžeta izdevumu plāns sastādīts, ievērojot pēctecības un ilgtermiņa attīstības principu, izvērtējot iestāžu pieprasījumus un sabalansējot tos ar reālajām iespējām, lai pašvaldība spētu nodrošināt tās autonomo funkciju izpildi, visu iestāžu darbību un attīstību. Plāns izstrādāts saskaņā ar Ministru kabineta noteikumiem Nr.934 “Noteikumi par budžetu izdevumu klasifikāciju atbilstoši funkcionālajām kategorijām” un Nr.1031 “Noteikumi par budžetu izdevumu klasifikāciju atbilstoši ekonomiskajām kategorijām”.

Izdevumu kopējais apjoms 2014.gadam plānots **EUR 5 191 420** apmērā un atmaksājamā aizņēmumu pamatsumma 2014.gadā ir EUR 214 955. Izdevumu pārsniegums (kopā ar aizņēmuma pamatsummas atmaksu) pār ieņēmumiem sastāda EUR 666 220, kurus paredzēts segt ar aizņēmumu Jeru pamatskolas un Vilpulkas sākumsskolas ēku siltināšanai (Projekti: „Kompleksi risinājumi siltumnīcefekta gāzu emisiju samazināšanai Vilpulkas sākumsskolas ēkā” un „Kompleksi risinājumi siltumnīcefekta gāzu emisiju samazināšanai Jeru pamatskolas ēkā”) EUR 420 000 apmērā un EUR 246 220 no naudas līdzekļu atlikuma gada sākumā.



Attēls Nr.2. Rūjienas novada pašvaldības izdevumu plāns funkcionālajās kategorijās, procentos (%)

Rūjienas novada domes saistošo noteikumu „Par Rūjienas novada pašvaldības 2014.gada budžetu” 1.pielikumā ir pamatbudžeta izdevumu sadalījums atbilstoši veicamajām funkcijām. Funkciju sadalījums veidots saskaņā ar normatīvajiem aktiem par izdevumu klasifikāciju.

Vispārējo valdības dienestu darbības nodrošināšanai paredzēti EUR 655 488 jeb 12.63% no kopējiem pamatbudžeta izdevumiem, tajā skaitā pašvaldības budžeta parāda darījumu nomaksai (aizņēmumu procentu maksājumi un apkalpošanas maksa) EUR 124 815 (2.40% no kopējiem izdevumiem). Izpildvaras jeb pašvaldības pārvaldes funkcijas saskaņā ar likumu „Par pašvaldībām” nodrošina Rūjienas novada dome. Šo funkciju īstenošanu saskaņā ar apstiprināto Rūjienas novada domes nolikumu nodrošina ievēlētie deputāti, domes vadība, struktūrvienības.

Sabiedriskās kārtības un drošības pasākumiem paredzēti EUR 41 106 jeb 0,79% no kopējiem pamatbudžeta izdevumiem. Šajā budžeta sadaļā plānoti izdevumi pašvaldības policijas un ugunsdzēsības dienesta finansēšanai.

Ekonomiskajai darbībai plānoti EUR 136 140 jeb 2.62% no kopējiem pamatbudžeta izdevumiem.

Pašvaldības teritoriju un mājojumu apsaimniekošanai plānoti EUR 531 226 jeb 10.23% no kopējiem pamatbudžeta izdevumiem. Līdzekļus paredzēts izlietot ielu apgaismošanai, teritoriju labiekārtošanai un ikdienas uzturēšanas darbu veikšanai, pašvaldību dzīvojamā fonda uzturēšanai un remontiem, īpašumu apsaimniekošanai.

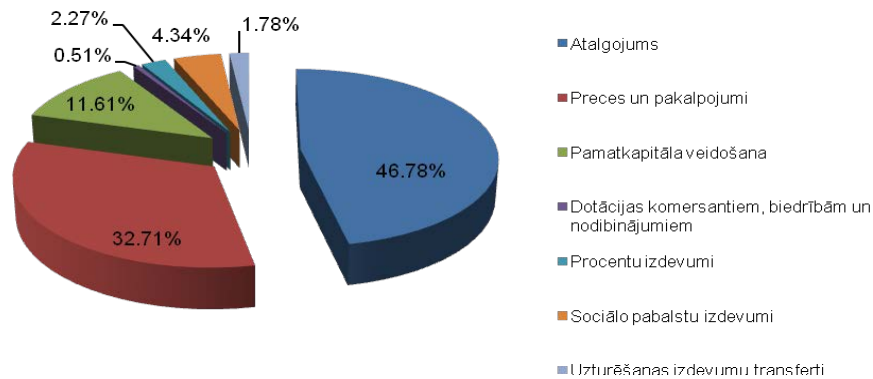
Veselības veicināšanas pasākumu atbalstam paredzēti EUR 8 409 jeb 0.16% no kopējiem pamatbudžeta izdevumiem.

Kultūrai, atpūtai un sportam plānoti EUR 451 418 jeb 8.70% no kopējiem pamatbudžeta izdevumiem. Šajā budžeta sadaļā paredzēts finansējums sporta un kultūras pasākumiem, bibliotēkām, izstāžu zālei, kultūras namiem. Izdevumi paredzēti kultūras un sporta darbinieku darbības nodrošināšanai un pašdarbības kolektīvu vadītāju atalgojumam.

Vislielākais izdevumu apjoms tiek plānots izglītības iestāžu uzturēšanai. **Izglītības nozarei plānotais izdevumu apjoms ir EUR 2 633 812, kas ir 50.73% no pamatbudžeta kopējiem izdevumiem.** Mērķdotācija Jeru pamatskolas, Vilpulkas sākumsskolas, Rūjienas vidusskolas, SPII „Vārpiņa” pedagoģisko darbinieku atalgojumam tiek plānota astoņiem mēnešiem, mērķdotācija Mūzikas skolas, Mākslas skolas, Rūjienas novada sporta skolas pedagoģisko darbinieku atalgojumam tiek plānota divpadsmit mēnešiem. Kopējie izdevumi ietver pedagogu un tehniskā personāla atlīdzību, skolas ēku un telpu uzturēšanu un remontu, bērnu un skolēnu ēdināšanu, t.sk. pašvaldības brīvprātīgo iniciatīvu 3. un 4. klašu skolēnu ēdināšanas izdevumu apmaksai (EUR 1.14 uz 1 skolēnu), skolēnu pārvadājumus, norēķinus par izglītības iestāžu sniegtajiem pakalpojumiem, pakalpojumu samaksu, krājumu, materiālu, energoresursu, inventāra, grāmatu un periodikas iegādi. Lielākie izdevumi projektu „Kompleksi risinājumi siltumnīcefekta gāzu emisiju samazināšanai Vilpulkas sākumsskolas ēkā” un „Kompleksi risinājumi siltumnīcefekta gāzu emisiju samazināšanai Jeru pamatskolas ēkā” realizācijai.

Sociālajai aizsardzībai paredzēti izdevumi EUR 733 821 jeb 14.14% no kopējiem pamatbudžeta izdevumiem. Šajā sadaļā plānotie līdzekļi paredzēti Rūjienas novada Sociālā dienesta, bāriņtiesas, sociālā aprūpes centra „Lode” darba nodrošināšanai, sociālo pabalstu izmaksai un pakalpojumu apmaksai par iedzīvotāju uzturēšanos citu pašvaldību sociālās aprūpes iestādēs. Sociālo pabalstu izdevumos plānoti: jaundzimušo pabalsts EUR 150.00 apmērā, kopējie plānotie izdevumi EUR 6 000, apbedīšanas pabalsts EUR 100.00, kopējie plānotie izdevumi EUR 9 000, pensionāru apsveikšanai jubilejā EUR 20.00 kopējie izdevumi EUR 2 400, kā arī ēdināšanas pabalsts bērniem no daudzbērnu ģimenēm un bērniem invalīdiem, kopējie izdevumi EUR 9 720.

2014.gadā atalgojums ir 46.78%, preču un pakalpojumu izdevumiem (sakaru, komunālie, iestādes uzturēšanas, informācijas tehnoloģijas, pievienotā vērtības nodokļa nomaksa un citi pakalpojumi) ir 32.71%, pamatkapitāla veidošana (nemateriālie ieguldījumi, pamatlīdzekļi, kapitālais remonts un rekonstrukcija) – 11.61%, dotācijas komersantiem, biedrībām un nodibinājumiem ir 0.51%, procentu izdevumi ir 2.27%, sociālo pabalstu izmaksa 4.34% un uzturēšanas izdevumu transferti 1.78%.



Attēls Nr.3. Rūjienas novada pašvaldības izdevumu plāns ekonomiskajās kategorijās, procentos (%)

Finansēšana

Aizņēmumu no Valsts kases un Vides investīciju fonda pamatsummas atmaksai 2014.gadā paredzēti **EUR 214 955**.

Eiropas Savienības līdzfinansēto projektu īstenošanai arī šajā budžeta gadā būs nepieciešams piesaistīt kredītresursus, kas ieplānoti **EUR 420 000** apmērā, t.sk. projektu „Kompleksi risinājumi siltumnīcefekta gāzu emisiju samazināšanai Vilpulkas sākumsskolas ēkā” un „Kompleksi risinājumi siltumnīcefekta gāzu emisiju samazināšanai Jeru pamatskolas ēkā” realizācijai.

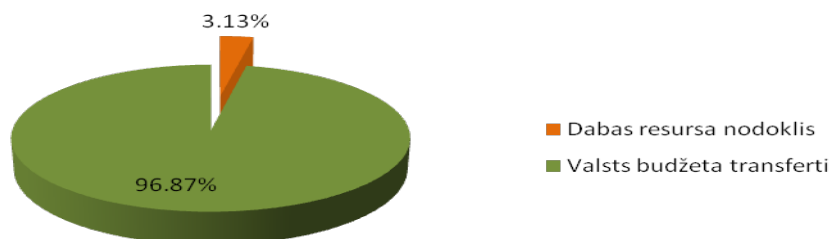
Veidojot budžeta plānu kārtējam gadam, ir ievērots pēctecības un attīstības princips. Vērtējot budžeta sagatavošanas procesu, jāsecina, ka ar katru gadu budžeta sagatavošanas process kļūst sarežģītāks. 2014. gada budžets tiek sastādīts EUR valūtā un papildus sarežģītību rada iepriekšējā gada budžeta datu konvertēšana uz EUR, kas apgrūtināja datu salīdzināšanu par ieņēmumu un izdevumu pozīcijām ar iepriekšējo gadu.

Speciālā budžeta ieņēmumu un izdevumu prognoze

Speciālā budžeta ieņēmumus veido nodokļu ieņēmumi (dabas resursa nodoklis) un valsts budžeta transferti (mērķdotācija pašvaldības autoceļiem un ielām).

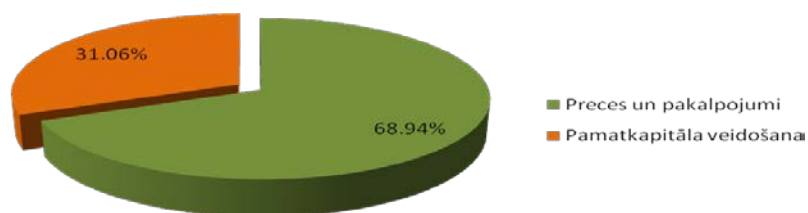
Dabas resursu nodokļa ieņēmumi 2014.gadā tiek plānoti EUR 4 500 apmērā.

Mērķdotācija pašvaldības autoceļiem un ielām paredzēta EUR 139 478 apmērā.



Attēls Nr.4. Rūjienas novada pašvaldības plānotie speciālā budžeta ieņēmumi, procentos (%)

Autoceļu un ielu pārvaldīšana un uzturēšanai izdevumu kopējais apjoms 2014.gadam plānots EUR 125 800 apmērā un dabas resursu nodokļa mērķis ir ierobežot **dabas resursu nesaimniecisku izmantošanu un vides piesārņošanu**, kur Vides aizsardzības pasākumiem plānoti izdevumi EUR 3 000.



Attēls Nr.5. Rūjienas novada pašvaldības izdevumu plāns ekonomiskajās kategorijās, procentos (%)