



ĶEKAVAS NOVADA DOME

Gaismas iela 19 k-9-1, Ķekava, Ķekavas novads, LV-2123,
tālrunis 67935803, e-pasts: novads@kekava.lv

Ķekavas novadā

ĶEKAVAS NOVADA PAŠVALDĪBAS KONSOLIDĒTĀ BUDŽETA IZPILDES PĀRSKATA SKAIDROJUMI

*Dokumenta datums ir tā
elektroniskās parakstīšanas
laiks*

Nr. 2-37/23/12

1. Budžeta izstrādāšanas un klasifikācijas principi

Ķekavas novada pašvaldība darbojas saskaņā ar likumu “Par pašvaldībām” un pašvaldības saistošajiem noteikumiem “Ķekavas novada pašvaldības nolikums”. Ķekavas novada pašvaldība pilda likumā “Par pašvaldībām” noteiktās funkcijas.

Pašvaldības ekonomiskais pamats ir īpašums, manta, kā arī finanšu resursi, kas veidojas no juridisko un fizisko personu maksājumiem pašvaldības budžetā, valsts budžeta dotācijām un mērķdotācijām, aizņēmumiem, pašvaldību budžetā ieskaitāmām valsts un pašvaldību nodevām un soda naudām, ieņēmumiem no pašvaldības īpašuma apsaimniekošanas un pašvaldības iestāžu maksas pakalpojumiem, juridisko un fizisko personu brīvprātīgiem maksājumiem un citiem ieņēmumiem.

Pašvaldību budžetu mērķis ir noteikt un pamatot, kāds līdzekļu apjoms tām nepieciešams ar likumu noteikto funkciju, uzdevumu un brīvprātīgo iniciatīvu izpildei periodā, kuram šie līdzekļi ir paredzēti. Praksē pašvaldības budžeta mērķis ir sadalīt pieejamos finanšu līdzekļus attiecīgajā saimnieciskajā gadā pašvaldību funkciju un uzdevumu izpildei atbilstoši pašvaldības prioritātēm. Tā kā nepieciešamība vienmēr pārsniedz pieejamos resursus, budžeta process nozīmē izvēles veikšanu un lēmuma pieņemšanu.

Pašvaldības budžets kalpo vairākiem mērķiem:

- apliecina prioritātes pašvaldības darbībai saimnieciskajam gadam;
- ir ceļvedis un rokasgrāmata politikas, prioritāšu un pakalpojumu īstenošanai un izpildei saimnieciskajā gadā;
- nodrošina pašvaldības finanšu kontroli un salīdzināšanas iespējas;
- ir finanšu vadības instruments investīciju un aizņēmumu lēmumu pieņemšanai;
- veic komunikācijas funkciju starp pašvaldību un iedzīvotājiem, starp pašvaldības politiķiem un izpildinstitūcijām, starp pašvaldību un citām valsts pārvaldes institūcijām.

Pašvaldības budžets sastāv no pamatbudžeta un ziedojumu un dāvinājumu budžeta. Budžets ir pašvaldības finansiālās darbības pamatdokuments un finanšu instruments, ar kuru tā nodrošina savu autonomo funkciju izpildi, kas atspoguļo pašvaldības prioritātes skaitliskā izteiksmē, kā arī veic ekonomisko un sociālo vajadzību sabalansēšanu ar pašvaldības finansiālajām iespējām. To izstrādā, apstiprina, groza un izpilda patstāvīgi, ievērojot likumus „Par budžetu un finanšu vadību”, „Par pašvaldību budžetiem” un „Par pašvaldībām”, kā arī citus Latvijas Republikas normatīvos aktus. Pirms budžeta apstiprināšanas, plānotie budžeta ieņēmumi un izdevumi tiek vairākkārtīgi izvērtēti dažādās nozaru komisijās atbilstoši to specifikai.

Budžeta klasifikācija tiek veikta, pamatojoties uz:

- LR Ministru kabineta 2005. gada 13. decembra noteikumiem Nr. 934 "Noteikumi par budžetu izdevumu klasifikāciju atbilstoši funkcionālajām kategorijām",

- LR Ministru kabineta 2005. gada 27. decembra noteikumiem Nr. 1031 "Noteikumi par budžetu izdevumu klasifikāciju atbilstoši ekonomiskajām kategorijām",
- LR Ministru kabineta 2005. gada 27. decembra noteikumiem Nr. 1032 "Noteikumi par budžetu ieņēmumu klasifikāciju" un
- LR Ministru kabineta 2005. gada 22. novembra noteikumiem Nr. 875 "Noteikumi par budžetu finansēšanas klasifikāciju".

Ķekavas novada domes 2021. gada 22. septembra sēdes lēmuma Nr. 50 (protokols Nr. 12/2021) apstiprinātā instrukcija "Ķekavas novada pašvaldības budžeta izstrādāšanas, apstiprināšanas, izpildes un kontroles kārtība" nodrošina vienotu, pārskatāmu un efektīvu pašvaldības budžeta izstrādāšanas, apstiprināšanas, izpildes un kontroles kārtību, kura ir saistoša visiem budžeta izpildītājiem.

2. Pamatbudžeta izpilde.

Ķekavas novada pašvaldības budžets ir pašvaldības finanšu sistēmas funkcionālais pamats, un tā veidošanas procesa galvenie uzdevumi ir maksimāla visu materiālo un finanšu resursu izzināšana, noteiktiem mērķiem paredzēto izdevumu noteikšana. Tas ir svarīgākais instruments pašvaldības autonomo funkciju izpildes nodrošināšanai, ekonomisko un sociālo vajadzību sabalansēšanai un teritorijas ilgtspējīgai attīstībai.

Tas sastāv no pamatbudžeta un ziedojumu budžeta. 2022. gada konsolidētā budžeta ieņēmumi sastādīja EUR 56 062 567, aizņēmumi EUR 4 192 518 apmērā un naudas līdzekļu atlikums uz 01.01.2022. bija EUR 6 469 455. Līdz ar to finanšu līdzekļi 2022. gadā kopā bija EUR 66 724 540.

Ķekavas novada pašvaldības 2022. gada pamatbudžeta ieņēmumu izpilde

Ķekavas novada pašvaldības 2022. gada pamatbudžeta ieņēmumus veidoja:

1. Nodokļu ieņēmumi kopā EUR 39 840 436, kas sastāv no:

- iedzīvotāju ienākuma nodokļa maksājumiem EUR 35 828 735 apmērā;
- nekustamā īpašuma nodokļa par zemi EUR 1 930 160 apmērā;
- nekustamā īpašuma nodokļa par mājokļiem, ēkām un būvēm maksājumiem EUR 1855 639 apmērā;
- azartspēļu nodokļa EUR 3879 apmērā;
- dabas resursu nodokļa EUR 222 023 apmērā.

Lielāko ieņēmumu īpatsvaru pašvaldības pamatbudžetā sastāda iedzīvotāju ienākuma nodokļa ieņēmumi, 2022. gadā tie sastādīja 89.93% no pamatbudžeta ieņēmumiem.

Nodokļu ieņēmumi kopā EUR 39 840 436 apmērā sastādīja 71,06% no Ķekavas novada pašvaldības 2022. gada pamatbudžeta ieņēmumiem.

Nodokļu ieņēmumu palielinājums salīdzinājumā ar 2021. gada ieņēmumiem bija EUR 4 534 970 jeb 12.80% apmērā. Palielinājums skaidrojams ar iedzīvotāju ienākuma nodokļa pārpildi, salīdzinot ar Finanšu ministrijas plānoto prognozi 2022. gadam.

2. Nenodokļu ieņēmumi kopā EUR 530 639, kas sastāv no:

- valsts nodevu maksājumiem EUR 8360;
- pašvaldību nodevu maksājumiem EUR 49 450;
- naudas sodiem un sankcijām, ko uzliek Administratīvā komisija un Pašvaldības policija EUR 42 961;
- nenodokļu ieņēmumiem un ieņēmumiem no zaudējumu atlīdzībām un kompensācijām EUR 133;
- pārējiem nenodokļu ieņēmumiem EUR 80 347;
- ieņēmumiem no pašvaldības īpašumu iznomāšanas un pārdošanas EUR 349 367;
- ieņēmumiem no pašvaldības kustamā īpašuma un mantas realizācijas EUR 21.

Nenodokļu ieņēmumi EUR 530 639 apmērā sastādīja 0.95% no Ķekavas novada pašvaldības 2022. gada pamatbudžeta ieņēmumiem. Ieņēmumu samazinājums, salīdzinot ar 2021.gadu, ir par EUR 142 145 jeb 21.10%.

3.Budžeta iestāžu ieņēmumi par maksas pakalpojumiem kopā EUR 1 437 442, kas sastāv no:

- procentu ieņēmumiem par maksas pakalpojumiem un citu pašu ieņēmumu ieguldījumiem depozītā vai kontu atlikumiem EUR 3 019;
- maksas par izglītības pakalpojumiem EUR 167 009;
- ieņēmumiem par kancelejas pakalpojumiem EUR 1 266;
- ieņēmumiem par īri un nomu EUR 152 266;
- pārējo maksas pakalpojumu ieņēmumiem EUR 1 057 313;
- cita veida pakalpojumiem EUR 56 569.

Budžeta iestāžu ieņēmumi par maksas pakalpojumiem EUR 1 437 442 apmērā sastādīja 2.56% no Ķekavas novada pašvaldības 2022. gada pamatbudžeta ieņēmumiem.

Ieņēmumi par maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi salīdzinājumā ar 2021. gadu ir palielinājušies par *euro* 547 482 jeb 61.50%. Palielinājums skaidrojams galvenokārt ar izmaiņām maksas pakalpojumu cenrāžos strauji augošās inflācijas dēļ. Pakāpeniski tika atcelti arī koronavīrusa Covid-19 radītie ierobežojumi, līdz ar to atsāka savu darbību gan sporta centri un novada baseini, gan notika dažādi sporta un kultūras pasākumi, kā arī gadatirgi.

4.Ārvalstu finanšu palīdzība EUR 93 059, kas sastāv no:

- Iestādes ieņēmumiem no ārvalstu finanšu palīdzības EUR 93 059.

Saņemtā ārvalstu finanšu palīdzība sastādīja 0.17% no pamatbudžeta ieņēmumiem.

5.Transfertu ieņēmumi kopā EUR 14 160 991, kas sastāv no:

- saņemtajiem maksājumiem no valsts budžeta daļēji finansētām atvasinātām publiskām personām un no budžeta nefinansētām iestādēm EUR 119 631;
- mērķdotācijām Ķekavas novada skolu, pirmsskolas izglītības iestāžu pedagogu un interešu izglītības pedagogu darba algām un sociālā nodokļa maksājumiem, mērķdotācijām skolēnu brīvpusdienām un mācību materiālu iegādei, un citām valsts mērķdotācijām EUR 9 977 520;
- maksājumiem no citām pašvaldībām par izglītības pakalpojumiem Ķekavas novadā nedeklarētiem bērniem un ieņēmumiem par pakalpojumiem, ko sniedz Reģionālā pašvaldības policija un PA Sociālās aprūpes centrs EUR 864 528;
- Eiropas fondu, struktūrfondu un valsts finansēto projektu maksājumiem EUR 973 012;
- Pašvaldības budžetā saņemtās dotācijas no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda EUR 2 226 300.

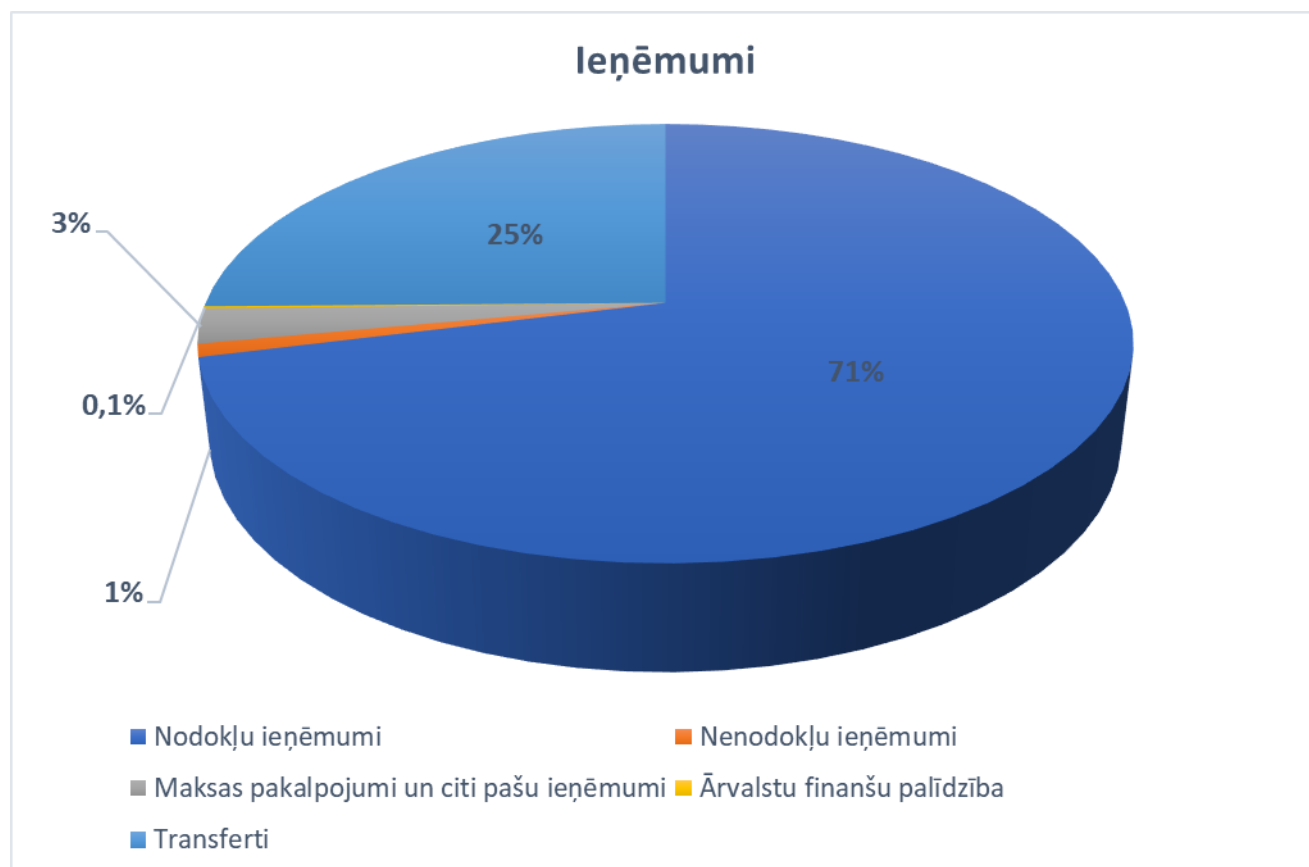
Saņemtie transfertu maksājumi EUR 14 160 991 apmērā sastādīja 25.30% no Ķekavas novada pašvaldības 2022. gada pamatbudžeta ieņēmumiem. Transfertu ieņēmumu palielinājums salīdzinājumā ar 2021. gada ieņēmumiem sastādīja EUR 1 306 953, jeb 10.17%. Palielinājums pamatā saistīts ar valsts mērķdotāciju palielinājumu un saņemto dotāciju no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda saskaņā ar Ministru kabineta noteikumiem Nr.799

Ķekavas novada pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumi

					(euro)
Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Plāns 2022	Budžeta izpilde		
			pārskata periodā (2022)	2022 Izpilde pret plānu	iepriekšējā pārskata periodā (2021)
A	B	1	2	3	4
I	IEŅĒMUMI KOPĀ	53 982 346	56 062 567	2 080 221	49 738 159
1.0	Nodokļu ieņēmumi	36 612 052	39 840 436	3 228 384	35 305 466
1.1.1.0.	Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	32 869 598	35 828 735	2 959 137	31 442 779
4.1.1.0.	Nekustamā īpašuma nodoklis par zemi	1 854 806	1 930 160	75 354	1 924 604
4.1.2.0.	Nekustamā īpašuma nodoklis par ēkām	1 053 914	1 120 397	66 483	1 127 418
4.1.3.0.	Nekustamā īpašuma nodoklis par mājokļiem	666 171	735 242	69 071	715 471
5.4.1.0.	Azartspēļu nodoklis	900	3 879	2 979	1 162
5.5.3.0.	Dabas resursu nodoklis	166 663	222 023	55 360	94 032
2.0	Nenodokļu ieņēmumi	380 423	530 639	150 216	672 784
8.3.0.0.	Ieņēmumi no dividendēm (ieņēmumi no valsts (pašvaldību) kapitāla izmantošanas)	3 000	0	-3 000	45 350
9.4.0.0.	Valsts nodevas, kuras ieskaita pašvaldību budžetā	7 642	8 360	718	6 231
9.5.0.0.	Pašvaldību nodevas	44 500	49 450	4 950	37 677
10.1.0.0.	Naudas sodi	37 746	42 961	5 215	39 619
12.2.0.0.	Nenodokļu ieņēmumi un ieņēmumi no zaudējumu atlīdzībām un kompensācijām	300	133	-167	98
13.1.0.0.	Ieņēmumi no ēku un būvju īpašuma pārdošanas	0	0	0	180
13.2.0.0.	Ieņēmumi no zemes, meža īpašuma pārdošanas	230 000	311 840	81 840	321 941
13.4.0.0.	Ieņēmumi no valsts un pašvaldību kustamā īpašuma un mantas realizācijas	0	21	0	1
13.5.0.0.	Ieņēmumi no valsts un pašvaldību īpašuma iznomāšanas	35 000	37 527	2 527	41 568
3.0	Maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi	1 295 235	1 437 442	142 207	889 960
21.3.4.0.	Procentu ieņēmumi par maksas pakalpojumu un citu pašu ieņēmumu ieguldījumiem depozītā vai kontu atlikumiem	2 000	3 019	1 019	732
21.3.5.0.	Maksa par izglītības pakalpojumiem	151 053	167 009	15 956	120 286
21.3.7.0.	Ieņēmumi par dokumentu izsniegšanu un kancelejas pakalpojumiem	2 050	1 266	-784	1 178
21.3.8.0.	Ieņēmumi par nomu un īri	143 367	152 266	8 899	94 677
21.3.9.0.	Ieņēmumi par pārējiem sniegtajiem maksas pakalpojumiem	933 923	1 057 313	123 390	625 494
21.4.0.0.	Pārējie 21.3.0.0.grupā neklasificētie iestāžu ieņēmumi par iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi	62 842	56 569	-6 273	47 593
4.0	Ārvalstu finanšu palīdzība	94 980	93 059	-1 921	15 911
21.1.0.0.	Iestādes ieņēmumi no ārvalstu finanšu palīdzības	94 980	93 059	-1 921	15 911
5.0	Transferti	15 599 656	14 160 991	-1 438 665	12 854 038
17.2.0.0.	Pašvaldību saņemtie transferti no valsts budžeta daļēji finansētām atvasinātām publiskām personām un no budžeta nefinansētām iestādēm	130 000	119 631	-10 369	47 234
18.6.2.0.	Pašvaldību saņemtie valsts budžeta transferti	10 496 019	9 977 520	-518 499	7 816 976
18.6.3.0.	Pašvaldību no valsts budžeta iestādēm saņemtie transferti Eiropas Savienības politiku instrumentu un pārējās ārvalstu finanšu palīdzības līdzfinansētajiem projektiem (pasākumiem)	1 985 552	973 012	-1 012 540	3 453 154
18.6.4.0.	Pašvaldību budžetā saņemtā dotācija no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda	2 226 300	2 226 300	0	357 445
19.2.0.0.	Pašvaldību saņemtie transferti no citām pašvaldībām	761 785	864 528	102 743	1 179 229
	FINANSEŠĀNA	10 973 675	10 661 973		12 795 590
F40020010	Saņemtie aizņēmumi	4 504 220	4 192 518		7 887 472
F21010000	Naudas līdzekļu atlikums gada sākumā	6 469 455	6 469 455		4 908 118
	KOPĀ	64 956 021	66 724 540		62 533 749

Pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumu lielāko daļu veido iedzīvotāju ienākuma nodokļa maksājumi. 2022. gadā tie sastādīja EUR 35 828 735, kas ir par EUR 4 385 956 jeb 13.95% varāk nekā 2021.gadā. Tāpat kā 2021.gadā, arī 2022.gadā faktiskie iedzīvotāju ienākuma nodokļa ieņēmumi krietni pārsniedza Finanšu ministrijas prognozi 2022.gadam, pārsniedzot to par EUR 6 359 137. 2022. gada nekustamā īpašuma nodokļa maksājumu ieņēmumi sastādīja EUR 3 785 799, kas ir tikai par EUR 18 306 vairāk nekā 2021. gadā.

Kopējie 2022. gada pamatbudžeta ieņēmumi sastādīja EUR 56 062 567, kas, salīdzinot ar 2021. gadu, palielinājušies par EUR 6 324 408 jeb 12.72%.



Ķekavas novada pašvaldības 2022.gada pamatbudžeta izdevumu izpilde

Pašvaldības pamatbudžeta 2022. gada izdevumu segšanai, t.i., Ķekavas novada pastāvīgo funkciju izpildei, novada iestāžu, aģentūru un struktūrvienību uzturēšanai, kā arī novada tālākai attīstībai izlietoti EUR 53 235 687. Liela daļa budžeta līdzekļu tika novirzīta novada infrastruktūras attīstībai un kapitālieguldījumiem.

Pamatbudžeta izdevumi atbilstoši funkcionālajām kategorijām

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Plāns 2022	Budžeta izpilde		
			pārskata periodā (2022)	2022 Izpilde pret plānu	iepriekšējā pārskata periodā (2021)
A	B	1	2	3	4
01.000	Vispārējie valdības dienesti	8 876 845	8 834 617	-42 228	6 591 591
03.000	Sabiedriskā kārtība un drošība	1 403 742	1 365 123	-38 619	1 677 344
04.000	Ekonomiskā darbība	6 464 653	5 577 768	-886 885	5 936 877
05.000	Vides aizsardzība	205 379	195 579	-9 800	138 208
06.000	Teritoriju un mājokļu apsaimniekošana	5 692 459	3 988 353	-1 704 106	3 923 001
07.000	Veselība	808 379	541 477	-266 902	606 969
08.000	Atpūta, kultūra un reliģija	3 399 670	2 995 004	-404 666	2 895 731
09.000	Izglītība	25 243 002	23 115 590	-2 127 412	26 760 526
10.000	Sociālā aizsardzība	7 868 262	6 622 176	-1 246 086	5 035 721
F40020020	Saņemto aizņēmumu atmaksa	2 728 193	2 728 193	0	2 424 326
F50010000	Akcijas un cita līdzdalība pašu kapitālā	50 000	50 000	0	74 000
F20010000	Naudas līdzekļu atlikums gada beigās	2 215 437	10 710 660		6 469 455
	KOPĀ	64 956 021	66 724 540		62 533 749

01.000 Vispārējie valdības dienesti.

Izdevumi vispārējiem valdības dienestiem 2022.gada budžetā apstiprināti EUR 8 876 845, savukārt izpilde EUR 8 834 617. No tiem lēmējvaras un izpildvaras uzturēšanai apstiprināti izdevumi EUR 3 015 704 apmērā, bet plāna izpilde – EUR 2 823 752 jeb 5.30% no pamatbudžeta izdevumiem. Līdzekļi tika izlietoti novada pašvaldības darbinieku, lēmējvaras un pastāvīgo komisiju darba atalgojumam un sociālā nodokļa nomaksai, administrācijas uzturēšanas izdevumu (sakaru pakalpojumu, kancelejas preču, darbinieku kvalifikācijas celšanas kursu, mazvērtīgā inventāra iegādes, vizuālās identitātes izveidošanai) apmaksai. Tika papildināts vai nomainīts mūsdienu prasībām atbilstošs informācijas tehnoloģijas nodrošinājums darbiniekiem.

Kapitālieguldījumiem izlietoti EUR 97 700. Pašvaldības kredītsaistību procentu maksājumiem un parādu apkalpošanas maksājumiem 2022. gadā izlietoti EUR 104 959 jeb 0.19% no 2022.gada pamatbudžeta izdevumiem.

Maksājumi pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fondā 2022. gadā sastādīja EUR 4 643 487, kas salīdzinājumā ar 2021. gadu ir palielinājušies par EUR 1 968 936, jeb 73.62%.

Norēķini par citu pašvaldību sniegtajiem izglītības pakalpojumiem 2022. gadā sastādīja EUR 1 243 959, kas ir 2.30% no 2022. gada pamatbudžeta izdevumiem.

Kopumā izdevumi vispārējiem valdības dienestiem sastādīja 16,60% no pamatbudžeta izdevumiem.

03.000 Sabiedriskā kārtība un drošība.

Līdzekļi tika izlietoti Ķekavas novada Reģionālās policijas uzturēšanai un tās darbības nodrošināšanai.

Reģionālās policijas apstiprinātais budžets 2022. gadam sastāda EUR 1 403 742, izpilde – EUR 1 365 123. Salīdzinot ar 2021.gadu, 2022.gada izpilde ir samazinājusies par EUR 312 221 jeb 18,61%, kas skaidrojams ar to, ka pēc Administratīvi teritoriālās reformas sākot ar 2022.gadu vairs netika turpināti deleģēšanas līgumi par sabiedriskās kārtības nodrošināšanu Ogres novada Ikšķiles un Siguldas novada Inčukalna teritorijās Sabiedriskās kārtības un drošības nodrošināšanai Ķekavas novada teritorijā tika izlietoti 2,56% no Ķekavas novada pašvaldības 2022. gada budžeta izdevumiem.

04.000 Ekonomiskā darbība.

Šajā valdības funkciju kodā uzskaitīti Attīstības un būvniecības pārvaldes, pašvaldības ielu un ceļu uzturēšanas, izbūves un rekonstrukcijas izdevumi, kā arī Attīstības un būvniecības pārvaldes vadīto projektu izdevumi. 2022. gadā apstiprinātie budžeta līdzekļi sastādīja EUR 6 464 653, izpilde – EUR 5 577 768, kas par EUR 359 109 jeb 6,05% mazāk nekā izpilde 2021.gadā.

Pašvaldības īpašumā esošo ceļu ikdienas uzturēšanai un remontdarbiem no pamatbudžeta tika izlietoti EUR 1 788 506, daļu līdzekļu novirzot grants seguma dubultās virsmas apstrādei vairākām novada ielām.

2022.gadā veikti sekojoši kapitāla rakstura projekti:

- projekta "Ūdensvadu un kanalizācijas tīklu izbūve Baldones mūzikas sākumskolai Daugavas ielā 23, Baldone, Baldones pilsēta" realizācija EUR 124 408 apmērā;
- ierīkoti divi aktīvās atpūtas parki ar asfaltētu multifunkcionālu velotrasī – Baložos, Katlakalna ielā 25, un Baldonē, Iecavas ielā 2 EUR 612 683 apmērā;
- pabeigti būvdarbi sabiedrībā balstītu sociālo pakalpojumu infrastruktūras izveidei un attīstībai Ķekavas novada pašvaldībā, Gaismas ielā 19, k. 8, Ķekavā ERAF projektā Nr. 9.3.1.1/19/I/025 "Sabiedrībā balstītu sociālo pakalpojumu infrastruktūras izveide un attīstība Ķekavas novada pašvaldībā" izlietojot EUR 112 447.

Ceļu investīciju projektu realizācijai tika izlietoti EUR 1 903 426 - t.sk. pabeigta A7 gājēju ietves/veloceļa būvniecība EUR 886 952 apmērā.

2022.gadā uzsākti projekti:

- apvienotā gājēju un velo ceļa izbūve 2,3 km garumā gar autoceļu V2 no Egļu ielas līdz Katlakalna ielai (a/c V1), Ķekavas pagastā, Ķekavas novadā;
- gājēju ceļa izbūve 1,6 km garumā gar autoceļu V6 posmā no Sporta nama līdz Ziemeļu ielai Ķekavā un automašīnu stāvlaukuma pārbūve Zaļā ielā 5, Baložos.

Izdevumi ekonomiskai darbībai sastādīja 10.48% no pamatbudžeta izdevumiem.

05.000 Vides aizsardzība.

Šajā valdības funkciju kodā uzskaitīti izdevumi, kas pamatā finansēti no dabas resursu nodokļa ieņēmumiem. Līdzekļi EUR 195 579 apmērā tika izlietoti izdevumiem par atkritumu izvešanu, kas ir par EUR 57 371 vairāk nekā 2021.gadā.

Izdevumi vides aizsardzībai sastādīja 0.37% no pamatbudžeta izdevumiem.

06.000 Teritoriju un mājokļu apsaimniekošana.

Šajā valdības funkciju kodā uzskaitīti izdevumi, kas izlietoti Īpašumu pārvaldes darbības, ielu apgaismojuma nodrošināšanai (elektroenerģijas apmaksai, jaunu apgaismes līniju izveidei un esošo līniju remontiem), novada teritorijas uzturēšanai un labiekārtošanai, pašvaldības kapu apsaimniekošanai, kā arī energoefektivitātes paaugstināšanas projekta realizācijai pašvaldības īpašumam Skolas ielā 2 Ķekavā, Ķekavas novadā.

2022. gadā apstiprinātie budžeta līdzekļi sastādīja EUR 5 692 459, izpilde - EUR 3 988 353. Budžeta līdzekļi izlietoti:

- pašvaldības teritoriju apsaimniekošanai izlietoti EUR 1 729 364;
- īpašumu apsaimniekošanai – EUR 1 525 201;
- ielu apgaismojuma nodrošināšanai izlietoti EUR 447 222.
- kapitālajiem izdevumiem izlietoti EUR 494 154 - no tiem lielākais ir projekta “Pašvaldības ēkas Skolas iela 2, Ķekava, Ķekavas novads energoefektivitātes paaugstināšana” realizācija EUR 179 890 apmērā.

Teritoriju un mājokļu apsaimniekošanai ir izlietoti 7.49% no pamatbudžeta izdevumiem.

07.000 Veselības aprūpe.

2022. gada apstiprinātais budžets veselības nodrošināšanai un pašvaldības aģentūras **Ķekavas ambulance** uzturēšanai tika piešķirts EUR 808 379 apmērā, izpilde - EUR 541 477 apmērā, kas ir par EUR 65 492 jeb 10,79% mazāk nekā 2021. gadā. Galvenokārt līdzekļi tika izlietoti darbinieku darba samaksai, sociālā nodokļa nomaksai, ēkas uzturēšanas izdevumu segšanai, komunālo maksājumu apmaksai un iestādes darbības nodrošināšanai.

Veselības aprūpes pasākumu nodrošināšanai tika izlietots 1,02% no Ķekavas novada pašvaldības 2022. gada pamatbudžeta izdevumiem.

08.000 Brīvais laiks, sports, kultūra un reliģija.

Šajā vadības funkcijas klasifikācijas kodā tika plānoti izdevumi Ķekavas novada kultūras centru, Ķekavas novada Sporta aģentūras uzturēšanai un citu kultūras un sporta pasākumu organizēšanai. 2022. gada apstiprinātais budžets sastāda EUR 3 399 670, izpilde – EUR 2 995 004.

Ķekavas novada kultūras centru un Baldones bibliotēkas apstiprinātais budžets 2022. gadam sastādīja 2 315 976 EUR, izpilde –EUR 2 090 694. 2022.gadā līdzekļi tika izlietoti kultūras centru pašdarbības kolektīvu vadītāju un administrācijas darbinieku darba samaksai un sociālā nodokļa nomaksai, sakaru un komunālo pakalpojumu apmaksai, materiālu iegādei kultūras namu darbības nodrošināšanai un kultūras pasākumu organizēšanai, pamatlīdzekļu iegādei, māksliniecisko kolektīvu koncertbraucienu transporta pakalpojumu apmaksai un tērpu fonda palielināšanai un atjaunošanai, grāmatu iegādei, kā arī kultūras centru kapitālajiem izdevumiem.

Ķekavas novada Sporta aģentūra apstiprinātais budžets 2022. gadam sastāda EUR 814 961, izpilde - EUR 748 555. Līdzekļi tika izlietoti sporta iniciatīvu centra darbinieku un treneru darba samaksai un sociālā nodokļa nomaksai, sporta nometņu organizēšanai, transporta izdevumu segšanai, sporta inventāra un sporta tērpu iegādei, dalības maksām par piedalīšanos sacensībās, maksām par sporta zāļu un laukumu nomāšanu, Ķekavas velobrauciena organizēšanai, novada sporta spēļu un sporta svētku organizēšanai, sporta komandu un sekciju darbības nodrošināšanai. 2022. gadā kapitālajiem izdevumiem tika novirzīti EUR 42 086, realizējot divus projektus – sporta inventāra atjaunošana un paklājbowlings.

Pārējiem kultūras un sporta pasākumiem, starptautiskajai sadarbībai, izdevumiem Ķekavas novada tūrisma informācijas centru darbībai, LEADER projekta “Tūrisma informācijas modernizācija Ķekavas novadā” realizācijai un pašvaldības izdevuma Ķekavas novads izdošanas izmaksu segšanai apstiprinātais budžets 2022. gadā sastāda EUR 268 733, izpilde – EUR 155 755.

Kultūras un sporta iestāžu uzturēšanai un darbības nodrošināšanai tika izlietoti 5.63% no Ķekavas novada pašvaldības 2022. gada budžeta izdevumiem.

09.000 Izglītība.

Apstiprinātais 2022. gada budžets Ķekavas novada izglītības iestāžu uzturēšanai un attīstībai sastādīja EUR 25 243 002, izpilde – EUR 23 115 590, kas ir par EUR 3 644 936 jeb 13,62% mazāk nekā 2021.gadā, jo ERAF līdzfinansētā projekta “Ķekavas vidusskolas un Baložu vidusskolas

mācību vides uzlabošana” realizācija tika uzsākta un pamatā veikta 2021.gadā un pabeigta 2022.gadā, izlietojot EUR 2 205 581.

2022.gadā apstiprinātais budžets **pirmsskolas izglītības iestāžu “Ieviņa” „Avotiņš”, „Bitīte” un “Zvaigznīte” un “Vāverīte”** uzturēšanai bija EUR 6 061 302 apmērā, izpilde – EUR 5 694 480. Budžeta līdzekļi 2022.gadā tika izlietoti pedagogu un tehnisko darbinieku darba algām un sociālā nodokļa nomaksai, komunālo pakalpojumu apmaksai, saimniecības un kancelejas preču iegādei, mācību literatūras un intelektuālo spēļu iegādei, grupu mēbeļu un gultas veļas iegādei, remontdarbu, sakaru un telefona pakalpojumu apmaksai.

Kapitālieguldījumiem 2022. gadā tika izlietoti EUR 70 234.

2022.gadā pirmsskolas izglītības iestāžu uzturēšanai tika izlietots par EUR 556 635 jeb 10,80% vairāk nekā 2021.gadā, kas pamatā ir atlīdzībai.

Apstiprinātais budžets 2022. gadā **Ķekavas vidusskolai, Pļavniekkalna sākumskolai, Daugmales pamatskolai, Baldones vidusskolai, Baldones sākumskolai un Baložu vidusskolai** bija EUR 11 378 148 apmērā, izpilde – EUR 10 419 446. Budžeta līdzekļu palielinājums salīdzinājumā ar 2021. gadu, sastādīja EUR 1 363 926 jeb 15,00%.

Tāpat kā 2021.gadā, arī 2022.gadā palielinājumu ietekmē pieaugošā izglītojamo skaita dinamika Ķekavas novada izglītības iestādēs, kā arī strauji augošā inflācija, kuras ietekmē ievērojami pieauga uzturēšanas izmaksas, tajā skaitā peldbaseiniem. 2022. gada budžeta līdzekļi tika izmantoti pedagogu un tehnisko darbinieku darba algām un sociālā nodokļa nomaksai, komunālo pakalpojumu apmaksai, remontdarbiem, saimniecības un kancelejas preču iegādei, mācību literatūras iegādei, sakaru un telefona pakalpojumu apmaksai, izdevumiem, kas saistīti ar mācību procesa nodrošināšanu.

2022 gadā skolu kapitālieguldījumiem kopā tika novirzīti EUR 337 120, pamatā līdzekļus novirzot telpu remontdarbiem, labiekārtošanai un informācijas tehnoloģijām nepieciešamajam aprīkojumam.

Apstiprinātais budžets 2022. gadā **Ķekavas mākslas skolas, Ķekavas mūzikas skolas, J.Dūmiņa Baldones mūzikas skolas, Baldones mākslas skolas, un Ķekavas sporta skolas, Baldones sporta kompleksa, Baldones jauniešu centra, Bērnu pēcpusdienu centra “Baltais ērglis”** uzturēšanai un interešu izglītības nodrošināšanai bija EUR 2 772 909 apmērā, izpilde - EUR – 2 470 901.

Līdzekļi galvenokārt tika izlietoti pedagogu darba samaksai, sociālā nodokļa nomaksai, ēku uzturēšanas izdevumu segšanai, mācību procesa nodrošināšanai, mācību līdzekļu un pamatkapitāla veidošanai.

Interesu izglītības un ārpusskolas pasākumu nodrošināšanas līdzekļi tika izlietoti Ķekavas novada pašvaldības bērnu interešu izglītības un sporta kolektīvu darbības nodrošināšanai, olimpiāžu, konkursu, sacensību un brīvā laika pavadīšanas pasākumu nodrošināšanai.

Budžeta līdzekļi **izglītības iestāžu ēku uzturēšanai un attīstībai, Izglītības, kultūras un sporta pārvaldei, dažādu izglītības projektu realizācijai** 2022. gadā sastādīja EUR 3 886 620, izpilde – EUR 3 444 840.

Kapitālajiem izdevumiem tika izlietoti EUR 2 625 831, no tiem pamatā līdzekļi tika izlietoti PII „Bitīte” celtniecības izmaksu segšanai publiskās privātās partnerības ietvaros un ERAF līdzfinansētā projekta “Ķekavas vidusskolas un Baložu vidusskolas mācību vides uzlabošana” pabeigšanai.

Skolēnu pavadājumiem un brīvpusdienu apmaksai tika apstiprināti EUR 1 142 023, izlietoti EUR 1 085 923, kas ir par euro 438 497 jeb 67,70% vairāk nekā 2021.gadā, kas skaidrojams ar atgriešanos skolās mācībām klātienē pēc attālinātajām mācībām Covid-19 ierobežojumu periodā.

Izglītības pieejamības un izglītības iestāžu darbības nodrošināšanai un uzturēšanai 2022. gadā tika izlietoti 43,40% no Ķekavas novada pašvaldības pamatbudžeta izdevumiem. Papildus šīm

izmaksām būtu jāpievieno savstarpējo norēķinu par izglītības pakalpojumiem un aukļu dienesta un PPII iestāžu pakalpojumu izmaksas, līdz ar to procentuāli tas sastāda 49.50% no pašvaldības izdevumiem.

10.000 Sociālā aizsardzība.

Sociālajai aizsardzībai 2022. gada budžetā tika piešķirti līdzekļi EUR 6 622 176 apmērā, budžeta izpilde - EUR 7 868 262. Budžeta līdzekļu palielinājums, salīdzinājumā ar 2021. gadu, sastādīja EUR 1 586 455 jeb 31,50%, kas skaidrojams ar vairāku sociālo pabalstu apmēra palielināšanu, tajā skaitā Covid-19 krīzes seku mazināšanai, kā arī ar pašvaldības atbilsta vai kompensācijas piešķiršanas izmaksu pieaugumu norēķiniem ar privātajām izglītības iestādēm vai bērnu uzraudzības pakalpojuma sniedzējiem saskaņā ar MK noteikumiem Nr.709.

Ķekavas novada bāriņtiesas uzturēšanai apstiprinātais budžets 2022. gadā sastādīja EUR 254 701, izpilde - EUR 239 246.

Līdzekļi tika izlietoti bāriņtiesas darbinieku darba samaksai un sociālā nodokļa nomaksai, kā arī bāriņtiesas darbības nodrošināšanai Ķekavā un Baldonē.

2022. gada apstiprinātais budžets pašvaldības aģentūras **Ķekavas sociālās aprūpes centrs** uzturēšanai bija EUR 1 713 972 apmērā, izpilde - EUR 1 496 073 apmērā.

Sociālā dienesta apstiprinātais budžets 2022.gadā bija EUR 1 794 916, izpilde - EUR 1 418 416, kas ir par EUR 241 067 jeb 20.40% vairāk nekā 2021.gadā.

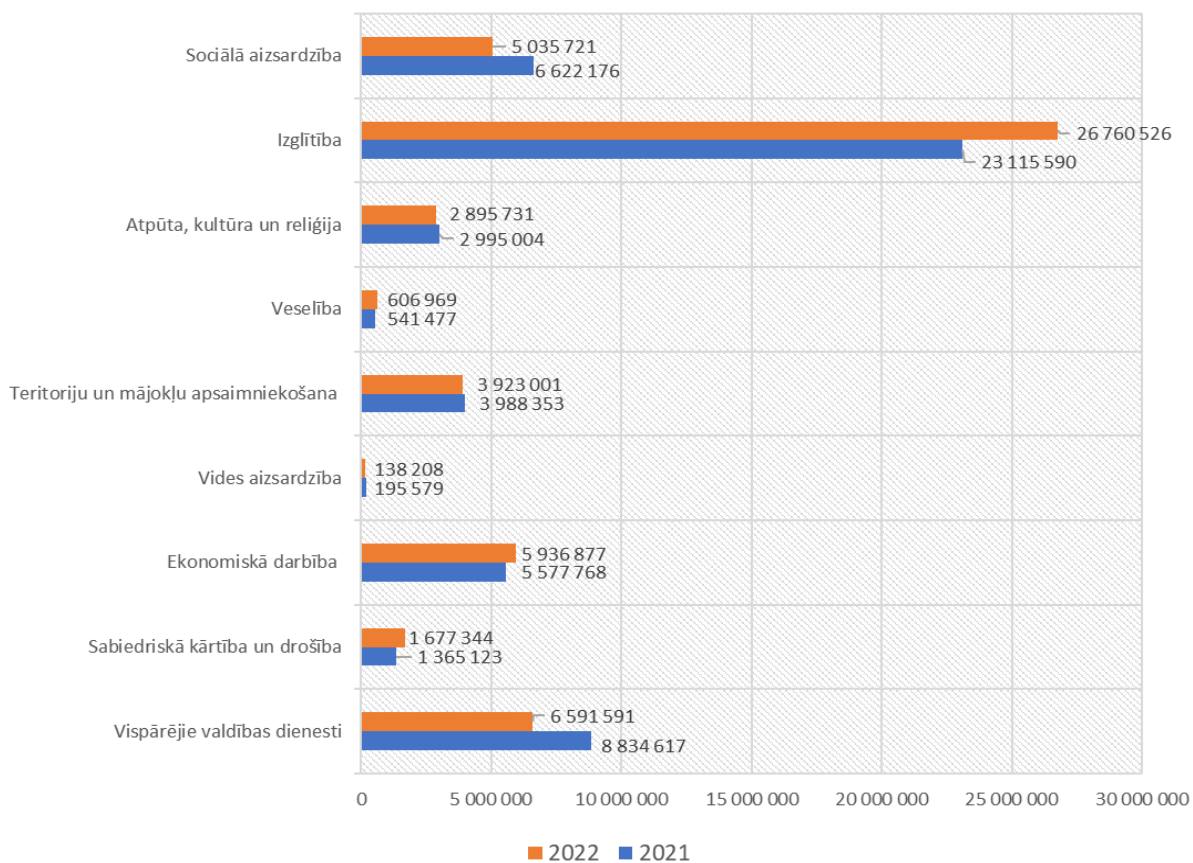
Līdzekļi galvenokārt tika izlietoti pabalstu izmaksai Ķekavas novada represētām personām, pensionāriem, novada maznodrošinātiem iedzīvotājiem, krīzes pabalstiem Covid-19 krīzes mazināšanai, mājokļa pabalstiem, brīvpusdienu apmaksai maznodrošinātiem iedzīvotājiem un skolu audzēkņiem, apkures un komunālo pakalpojumu kompensācijām, bērnu piedzimšanas un bērnu pabalstiem, transporta kompensācijām. Līdzekļi tika izlietoti arī darbinieku darba samaksai, sociālā nodokļa nomaksai, ēku uzturēšanas izdevumu segšanai, komunālo maksājumu apmaksai un iestādes darbības nodrošināšanai, sniedzot pakalpojumus novada maznodrošinātiem iedzīvotājiem.

Deinstitucionalizācijas pakalpojumu sniegšanai tikai izlietoti EUR 147 624, izdevumiem Ukrainas civiliedzīvotāju atbalstam – EUR 1 103 017.

Aukļu dienesta un PII iestāžu pakalpojumu apmaksai tika izlietoti EUR 2 011 818.

Sociālajai aizsardzībai tika izlietoti 12.40% no Ķekavas novada pašvaldības 2022. gada budžeta izdevumiem. Salīdzinot ar 2021.gadu, izdevumi sociālajai aizsardzībai 2022.gadā tika izlietoti par EUR 1 586 455 jeb 31.50% vairāk, kas pamatā skaidrojama ar pieaugošo inflāciju, kas ietekmē īpaši sociāli mazaisargātās personas, kā arī Ukrainas civiliedzīvotāju skaita pieaugums.

Izdevumi atbilstoši funkcionālajām kategorijām 2021. un 2022.gadā



Pamatbudžeta izdevumi pēc ekonomiskās klasifikācijas

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Plāns 2022	Budžeta izpilde		
			pārskata periodā (2022)	2022 Izpilde pret plānu	iepriekšējā pārskata periodā (2021)
A	B	1	2	3	4
II.	IZDEVUMI KOPĀ	59 962 391	53 235 687	-6 726 704	53 565 968
1100	Atalgojums	19 651 050	18 574 038	-1 077 012	17 774 713
1200	Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas, pabalsti un kompensācijas	6 170 756	5 918 600	-252 156	5 444 196
2100	Mācību, darba un dienesta komandējumi, darba braucieni	225 023	132 977	-92 046	15 162
2200	Pakalpojumi	11 111 941	9 217 972	-1 893 969	7 411 668
2300	Krājumi, materiāli, energoresursi, preces, biroja preces un inventārs, kurus neuzskaita kodā 5000	3 250 114	2 912 306	-337 808	2 105 976
2400	Izdevumi periodikas iegādei bibliotēku krājumiem	11 877	11 441	-436	10 984
2500	Budžeta iestāžu nodokļu, nodevu un sankciju maksājumi	78 824	77 644	-1 180	26 740
4200	Procentu maksājumi iekšzemes kredītiestādēm	109 500	90 853	-18 647	101 061
4300	Pārējie procentu maksājumi	52 594	51 211	-1 383	26 070
3200	Subsīdijas un dotācijas komersantiem, biedrībām, nodibinājumiem un fiziskām personām	991 211	862 395	-128 816	829 130
6200	Pensijas un sociālie pabalsti naudā	2 919 568	2 335 333	-584 235	1 884 064
6300	Sociālie pabalsti natūrā	122 200	32 279	-89 921	33 327
6400	Pārējie klasifikācijā neminētie maksājumi iedzīvotājiem natūrā un kompensācijas	436 246	401 796	-34 450	606 907
6500	Kompensācijas, kuras izmaksā personām, pamatojoties uz Latvijas tiesu, Eiropas Savienības Tiesas, Eiropas Cilvēktiesību tiesas nolēmumiem	1 200	381	-819	5 691
7200	Pašvaldību transferti un uzturēšanas izdevumu transferti	5 711 024	5 941 825	230 801	3 943 816
5100	Nemateriālie ieguldījumi	49 981	38 510	-11 471	30 999
5200	Pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi	9 069 282	6 636 126	-2 433 156	13 315 464
	FINANSĒŠANA	4 993 630	13 488 853		8 967 781
F40020020	Saņemto aizņēmumu atmaksa	2 728 193	2 728 193		2 424 326
F50010000	Akcijas un cita līdzdalība pašu kapitālā	50 000	50 000		74 000
F20010000	Naudas līdzekļu atlikums gada beigās	2 215 437	10 710 660		6 469 455
	KOPĀ	64 956 021	66 724 540		62 533 749

Pašvaldības pamatbudžeta izdevumu lielāko īpatsvaru veido darbinieku atalgojums un sociālā nodokļa maksājumi. Atalgojums 2022. gadā tika apstiprināts EUR 19 651 050 apmērā, budžeta izpilde bija EUR 18 574 038 apmērā jeb 34.90% no pamatbudžeta izdevumiem.

Sociālā nodokļa obligātie maksājumi un kompensācijas tika apstiprināti EUR 6 170 756 apmērā, izpilde sastādīja EUR 5 918 600, jeb 11.10% no izdevumiem.

Atlīdzības budžeta līdzekļu palielinājums, salīdzinājumā ar 2021. gadu, sastādīja EUR 1 273 729 jeb 5.40%, kas galvenokārt saistīts ar izglītības iestādēs strādājošo darba samaksas pieaugumu. Izglītības iestāžu darbinieku atlīdzības izdevumi sastāda 61.80% no kopējiem atlīdzības izdevumiem (EUR 15 140 020).

Nākošo lielāko pamatbudžeta izdevumu daļu sastāda pakalpojumu izdevumi. 2022.gadā tiem tika piešķirti EUR 11 111 941, izpilde sastādīja EUR 9 217 972 jeb 17.30% no pašvaldības pamatbudžeta izdevumiem, kas ir par EUR 1 806 304 jeb 24.40% vairāk nekā 2021.gadā. Pamatā tas skaidrojams ar ievērojamu komunālo izdevumu palielināšanos sakarā ar dabasgāzes cenas straujo pieaugumu.

Nākošā lielākā pamatbudžeta izdevumu daļa ir kapitālie izdevumi. 2022. gadā tiem tika piešķirti līdzekļi – EUR 9 119 263, izpilde - EUR 6 674 636 jeb 12.54% no pašvaldības pamatbudžeta izdevumiem. To veido ievērojami ieguldījumi ceļu un izglītības infrastruktūras objektu attīstībā.

Pašvaldību transferti un uzturēšanas izdevumu transfertiem apstiprinātais budžets sastādīja EUR 5 711 024, izpilde – EUR 5 941 825, kas ir 11.20% no pamatbudžeta izdevumiem. Lielāka izdevumu pozīcija ir iemaksas Pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fondā, 2022. gadā tās sastādīja EUR 4 643 487, kas ir par EUR 1 968 936 jeb 73.60% vairāk nekā 2021.gadā. Otrā lielākā pozīcija ir norēķini ar citām pašvaldībām, pamatā par izglītības pakalpojumiem, kas 2022. gadā sastādīja EUR 1 243 959.

2022.gadā pašvaldības kredītsaistību izpildei, proti, aizņēmuma pamatsummas atmaksai tika izlietoti EUR 2 728 193, procentu maksājumiem EUR 142 064, bet maksājumiem par pašvaldības parāda apkalpošanu – EUR 51 211. Kopā pašvaldības kredītsaistību izpildes izdevumi sastāda 5.49% no pamatbudžeta izdevumiem.

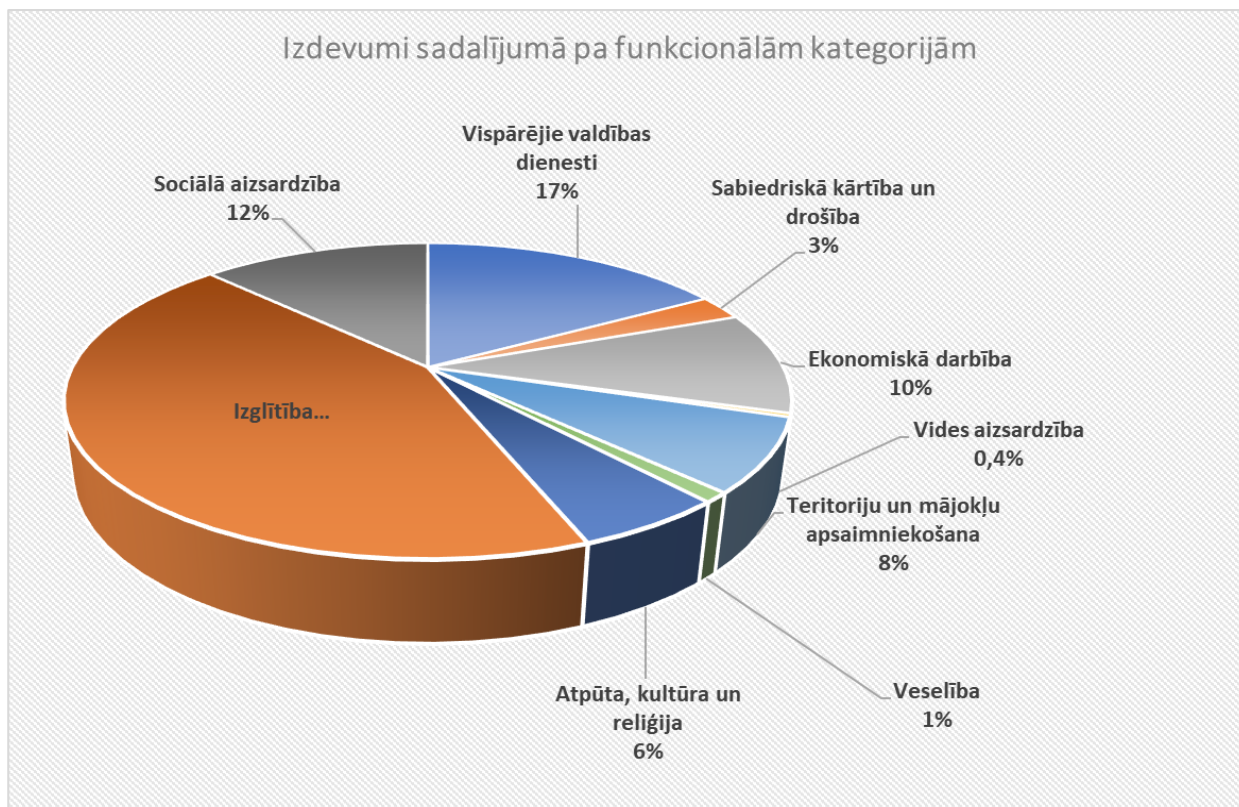
Pašvaldības kapitālsabiedrību statūtkapitāla palielināšanai tika izlietoti EUR 50 000, kas kopā no pašvaldības budžeta sastādīja 0.09%

Sociāla rakstura maksājumiem un kompensācijām tika plānoti EUR 3 479 214, izlietoti EUR 2 769 789, kas ir par EUR 239 800 jeb 9.48% vairāk nekā 2021.gadā. No tiem EUR 1 553 343 tika izlietoti aukļu dienesta un PII pakalpojumu apmaksai.

Materiālu un inventāra iegādei 2022.gadā tika piešķirti EUR 3 250 114 un izlietoti EUR 2 912 306 jeb 5.50% no pašvaldības budžeta līdzekļiem, kas ir par EUR 806 330 jeb 38.30% vairāk nekā 2021.gadā. Pieaugums skaidrojams ar valsts atbalsta izmaksu ēdināšanas pakalpojumiem Ukrainas civiliedzīvotājiem.

Subsīdijām un dotācijām 2022. gadā tika plānoti EUR 991 211 apmērā, izpilde sastādīja – EUR 862 395, tajā skaitā EUR 458 474 aukļu dienesta un PII pakalpojumu apmaksai un atbalstam novadā deklarētiem bērniem, kas apgūst izglītību privātā skolā. Kopumā līdzekļi, kas tika novirzīti subsīdijām un dotācijām, sastādīja 1,60% no 2022. gada budžeta.

Vismazāk pašvaldības budžeta līdzekļu tika izlietoti nodokļu un nodevu maksājumiem, komandējumu un dienesta braucienu apmaksai, periodikas iegādei, valsts neizlietoto budžeta līdzekļu atmaksai, tas kopumā nerasniedza 1.00% no pašvaldības budžeta izdevumiem.



3. Ziedojumu budžeta izpilde

Ziedojumu un dāvinājumu ieņēmumu konta atlikums 2022.gadā sastādīja EUR 51 158 ieņēmumu izpilde bija EUR 6 193.

Līdzekļi EUR 1684 tika izlietoti atbilstoši norādītajiem mērķiem. Konta atlikums gada beigās sastādīja EUR 55 667, kur pamatā ir dāvinājums no SIA "Center A7" gājēju ietves izbūves līdzfinansēšanai pie Mežmalas ielas Krustkalnos.

Ķekavas novada domes priekšsēdētājs

Juris Žilko

ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

A. Pūriņa 27862892
anda.purina@kekava.lv