



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. 2-37/24/9

1. Budžeta izstrādāšanas un klasifikācijas principi

Ķekavas novada pašvaldība darbojas saskaņā ar "Pašvaldību likumu" un pašvaldības saistošajiem noteikumiem "Ķekavas novada pašvaldības nolikums". Ķekavas novada pašvaldība pilda "Pašvaldību likumā" 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 „Pašvaldību likumu”, 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 būtisks finanšu instruments, nodrošinot pašvaldības autonomo funkciju izpildi, ekonomisko un sociālo vajadzību sabalansēšanu un teritorijas ilgtspējīgu attīstību. Tā galvenais uzdevums ir maksimāli izmantot visus materiālos un finanšu resursus, noteikt izdevumus, kas saistīti ar paredzētajiem mērķiem. Tas sastāv no pamatbudžeta un ziedojumu budžeta. 2023. gada konsolidētā budžeta ieņēmumi pēc naudas plūsmas principa sastādīja EUR 62 382 646, aizņēmumi EUR 1 741 902 apmērā un naudas līdzekļu atlikums uz 01.01.2023. bija EUR 10 710 660. Līdz ar to finanšu līdzekļi 2023. gadā kopā bija EUR 74 835 208.

Ķekavas novada pašvaldības 2023.gada pamatbudžeta ieņēmumu izpilde

Ķekavas novada pašvaldības 2023. gada pamatbudžeta ieņēmumus veidoja:

1.Nodokļu ieņēmumi kopā EUR 45 298 970, kas sastāv no:

- iedzīvotāju ienākuma nodokļa maksājumiem EUR 41 211 069 apmērā;
- nekustamā īpašuma nodokļa par zemi EUR 2 016 175 apmērā;
- nekustamā īpašuma nodokļa par mājokļiem, ēkām un būvēm maksājumiem EUR 1 932 235 apmērā;
- azartspēļu nodokļa EUR 5625 apmērā;
- dabas resursu nodokļa EUR 133 866 apmērā.

Lielāko ieņēmumu īpatsvaru pašvaldības pamatbudžetā sastāda iedzīvotāju ienākuma nodokļa ieņēmumi, 2023. gadā tie sastādīja 66.1% no pamatbudžeta ieņēmumiem.

Nodokļu ieņēmumi kopā EUR 45 298 970 apmērā sastādīja 72.6% no Ķekavas novada pašvaldības 2023. gada pamatbudžeta ieņēmumiem.

Nodokļu ieņēmumu palielinājums salīdzinājumā ar 2022. gada ieņēmumiem bija EUR 5 458 534 jeb 13.7% apmērā. Palielinājums skaidrojams ar iedzīvotāju ienākuma nodokļa prognozes palielinājumu salīdzinājumā ar 2022.gadu un pārpildi gada beigās, salīdzinot ar Finanšu ministrijas plānoto prognozi 2023.gadam.

2.Nenodokļu ieņēmumi kopā EUR 518 749, kas sastāv no:

- Ieņēmumiem no dividendēm EUR 5514;
- valsts nodevu maksājumiem EUR 7774;
- pašvaldību nodevu maksājumiem EUR 48 195;
- naudas sodiem un sankcijām, ko uzliek Administratīvā komisija un Pašvaldības policija EUR 27 370;
- nenodokļu ieņēmumi un ieņēmumi no zaudējumu atlīdzībām un kompensācijām EUR 247;
- dažādiem nenodokļu ieņēmumiem EUR 134 265;
- ieņēmumiem no pašvaldības īpašumu iznomāšanas un pārdošanas EUR 286 485;
- ieņēmumi no pašvaldības kustamā īpašuma un mantas realizācijas EUR 8899

Nenodokļu ieņēmumi EUR 518 749 apmērā sastādīja 0.8% no Ķekavas novada pašvaldības 2023. gada pamatbudžeta ieņēmumiem. Ieņēmumu samazinājums, salīdzinot ar 2022.gadu, ir par EUR 11 890 jeb 2.2%.

3. Budžeta iestāžu ieņēmumi par maksas pakalpojumiem kopā EUR 1 819 838, kas sastāv no:

- ieņēmumi no iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi EUR 1 690 082;
- pārējie 21.3.0.0. grupā neklasificētie ieņēmumi no iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi EUR 129 756.

Budžeta iestāžu ieņēmumi par maksas pakalpojumiem EUR 1 819 838 apmērā sastādīja 2.9% no Ķekavas novada pašvaldības 2023. gada pamatbudžeta ieņēmumiem. Ieņēmumi par maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi salīdzinājumā ar 2022. gadu ir palielinājušies par EUR 382 396 jeb 26.6%. Palielinājums skaidrojams galvenokārt ar izmaiņām maksas pakalpojumu cenrāžos strauji augošās inflācijas dēļ. 2023.gadā vairs nebija Covid-19 pandēmijas izraisītie ierobežojumi, ļaujot pilnībā atsākt darbību sporta centriem, peldbaseiniem, kā arī ļaujot organizēt dažādus sporta un kultūras pasākumus un gadatirgus.

4. Ārvalstu finanšu palīdzība EUR 300, kas sastāv no:

- Iestādes ieņēmumiem no ārvalstu finanšu palīdzības EUR 300.

Saņemtā ārvalstu finanšu palīdzība nesasniedz 0.1% no pamatbudžeta ieņēmumiem.

5. Transfertu ieņēmumi kopā EUR 14 744 789, kas sastāv no:

- saņemtajiem maksājumiem no valsts budžeta daļēji finansētām atvasinātām publiskām personām un no budžeta nefinansētām iestādēm EUR 347 992;
- 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 10 889 469;
- maksājumiem no citām pašvaldībām par izglītības pakalpojumiem Ķekavas novadā nedeklarētiem bērniem un ieņēmumiem par pakalpojumiem, ko sniedz pašvaldības aģentūra "Sociālās aprūpes centrs" EUR 755 905;
- Eiropas fondu, struktūrfondu un pārējās ārvalstu finanšu palīdzības līdzfinansētiem projektiem EUR 2 751 423.

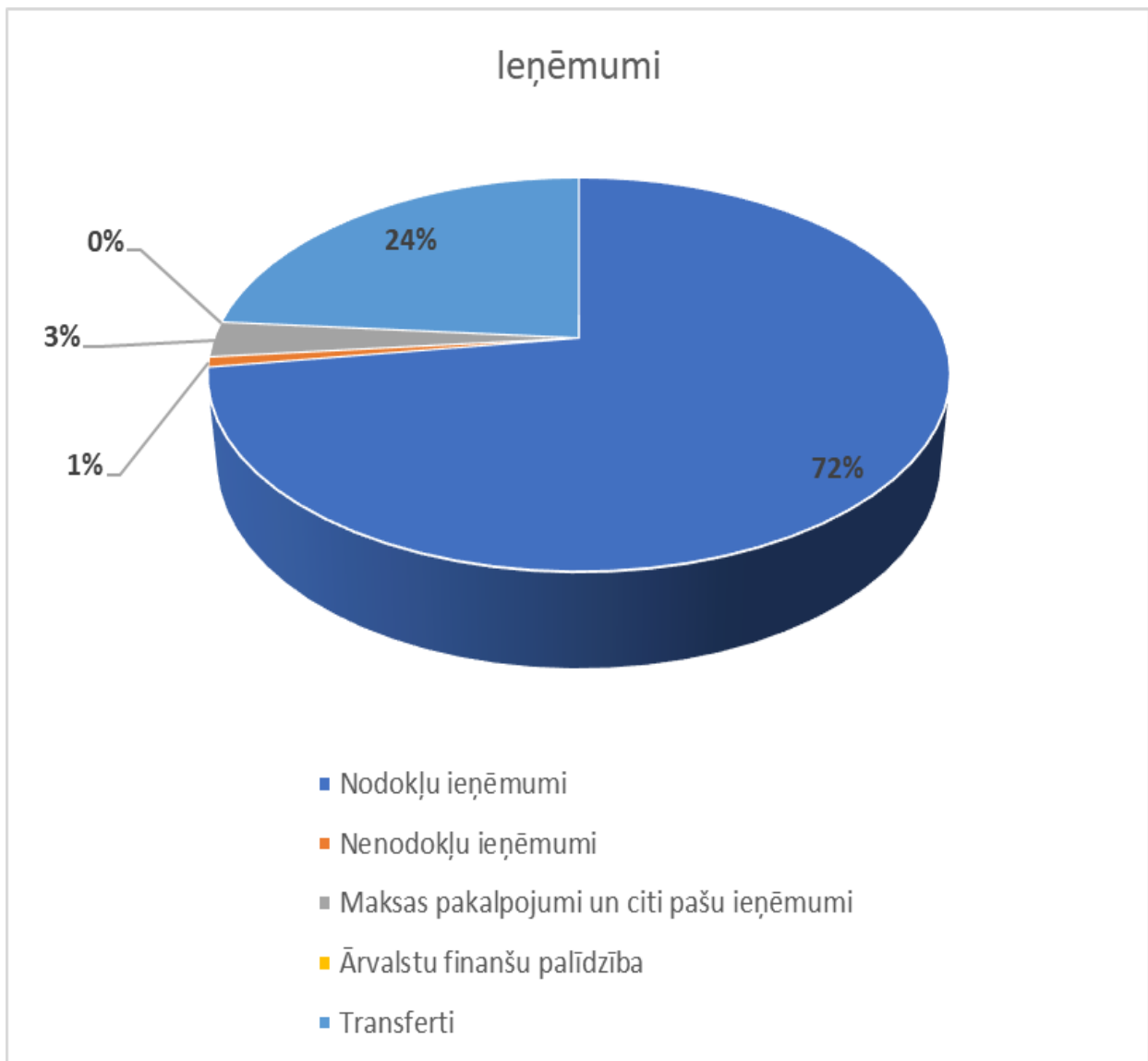
Saņemtie transfertu maksājumi EUR 14 744 789 apmērā sastādīja 23.6% no Ķekavas novada pašvaldības 2023. gada pamatbudžeta ieņēmumiem. Transfertu ieņēmumu palielinājums salīdzinājumā ar 2022. gada ieņēmumiem sastādīja EUR 583 798 jeb 10.2%. Palielinājums pamatā saistīts ar valsts mērķdotāciju palielinājumu un saņemtajiem maksājumiem ES struktūrfondu projekta „Deinstitucionalizācija un sociālie pakalpojumi personām ar invaliditāti un bērniem”, Nr.9.2.2.1/15/I/002 ietvaros.

Ķekavas novada pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumi

(euro)					
Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Plāns 2023	Budžeta izpilde		
			pārskata periodā (2023)	2023 Izpilde pret plānu	iepriekšējā pārskata periodā (2022)
A	B	1	2	3	4
I	IEŅĒMUMI KOPĀ	60 721 847	62 382 646	1 660 799	56 062 567
1.0	Nodokļu ieņēmumi	42 876 181	45 298 970	2 422 789	39 840 436
1.1.1.0.	Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	38 852 181	41 211 069	2 358 888	35 828 735
4.1.1.0.	Nekustamā īpašuma nodoklis par zemi	1 955 000	2 016 175	61 175	1 930 160
4.1.2.0.	Nekustamā īpašuma nodoklis par ēkām	1 137 000	1 150 090	13 090	1 120 397
4.1.3.0.	Nekustamā īpašuma nodoklis par mājokļiem	767 000	782 145	15 145	735 242
5.4.1.0.	Azartspēļu nodoklis	5 000	5 625	625	3 879
5.5.3.0.	Dabas resursu nodoklis	160 000	133 866	-26 134	222 023
2.0	Nenodokļu ieņēmumi	438 605	518 749	80 144	530 639
8.3.0.0.	Ieņēmumi no dividendēm (ieņēmumi no valsts (pašvaldību) kapitāla izmantošanas)	5 500	5 514	14	0
9.4.0.0.	Valsts nodevas, kuras ieskaita pašvaldību budžetā	6 656	7 774	1 118	8 360
9.5.0.0.	Pašvaldību nodevas	44 670	48 195	3 525	49 450
10.1.0.0.	Naudas sodi	34 200	27 370	-6 830	42 961
12.2.0.0.	Nenodokļu ieņēmumi un ieņēmumi no zaudējumu atlīdzībām un kompensācijām	50	247	197	133
12.3.0.0.	Dažādi nenodokļu ieņēmumi	42 021	134 265	92 244	80 347
13.1.0.0.	Ieņēmumi no ēku un būvju īpašuma pārdošanas	0	650	0	0
13.2.0.0.	Ieņēmumi no zemes, meža īpašuma pārdošanas	305 000	277 117	-27 883	311 840
13.4.0.0.	Ieņēmumi no valsts un pašvaldību kustamā īpašuma un mantas realizācijas	8	8 899	8 891	21
13.5.0.0.	Ieņēmumi no valsts un pašvaldību īpašuma iznomāšanas	500	8 718	8 218	37 527
3.0	Maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi	1 602 260	1 819 838	217 578	1 437 442
21.3.0.0.	Ieņēmumi no iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi	1 569 071	1 690 082	121 011	1 380 873
21.4.0.0.	Pārējie 21.3.0.0. grupā neklasificētie iestāžu ieņēmumi par iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi	33 189	129 756	96 567	56 569
4.0	Ārvalstu finanšu palīdzība	500	300	-200	93 059
21.1.0.0.	Iestādes ieņēmumi no ārvalstu finanšu palīdzības	500	300	-200	93 059
5.0	Transferti	15 804 301	14 744 789	-1 059 512	14 160 991
17.2.0.0.	Pašvaldību saņemtie transferti no valsts budžeta daļēji finansētām atvasinātām publiskām personām un no budžeta nefinansētām iestādēm	310 000	347 992	37 992	119 631
18.6.2.0.	Pašvaldību saņemtie valsts budžeta transferti	11 192 357	10 889 469	-302 888	9 977 520
18.6.3.0.	Pašvaldību no valsts budžeta iestādēm saņemtie transferti Eiropas Savienības politiku instrumentu un pārējās ārvalstu finanšu palīdzības līdzfinansētajiem projektiem (pasākumiem)	3 547 944	2 751 423	-796 521	973 012
18.6.4.0.	Pašvaldību budžetā saņemtā dotācija no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda	0	0	0	2 226 300
19.2.0.0.	Pašvaldību saņemtie transferti no citām pašvaldībām	754 000	755 905	1 905	864 528
	FINANSĒŠANA	14 250 986	12 452 562	-1 798 424	10 661 973
F40020010	Saņemtie aizņēmumi	3 540 326	1 741 902	-1 798 424	4 192 518
F21010000	Naudas līdzekļu atlikums gada sākumā	10 710 660	10 710 660		6 469 455
	KOPĀ	74 972 833	74 835 208		66 724 540

Pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumu lielāko daļu veido iedzīvotāju ienākuma nodokļa maksājumi. 2023. gadā tie sastādīja EUR 41 211 069, kas ir par EUR 5 382 334 jeb 15.0% vairāk nekā 2022.gadā. Tāpat kā 2022.gadā, arī 2023.gadā faktiskie iedzīvotāju ienākuma nodokļa ieņēmumi pārsniedza Finanšu ministrijas prognozi 2023.gadam, pārsniedzot to par EUR 2 358 888. 2023. gada nekustamā īpašuma nodokļa maksājumu ieņēmumi sastādīja EUR 3 948 410, kas ir par EUR 162 611 jeb 4.3% vairāk nekā 2022. gadā.

Kopējie 2023. gada pamatbudžeta ieņēmumi sastādīja EUR 62 382 646, kas, salīdzinot ar 2022. gadu, palielinājušies par EUR 6 320 079 jeb 11.3%.



Ķekavas novada pašvaldības 2023.gada pamatbudžeta izdevumu izpilde

Pašvaldības pamatbudžeta 2023. gada izdevumu segšanai, t.i., Ķekavas novada pastāvīgo funkciju izpildei, novada iestāžu, aģentūru un struktūrvienību uzturēšanai, kā arī novada tālākai attīstībai izlietoti EUR 62 700 021. Liela daļa budžeta līdzekļu tika novirzīta novada infrastruktūras attīstībai un kapitālieguldījumiem.

Pamatbudžeta izdevumi atbilstoši funkcionālajām kategorijām

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Budžeta izpilde				(euro)
		Plāns 2023	pārskata periodā (2023)	2023 Izpilde pret plānu	iepriekšējā pārskata periodā (2022)	
A	B	1	2	3	4	
01.000	Vispārējie valdības dienesti	10 966 072	10 621 689	-344 383	8 834 617	
03.000	Sabiedriskā kārtība un drošība	1 373 372	1 279 112	-94 260	1 365 123	
04.000	Ekonomiskā darbība	7 487 850	5 338 570	-2 149 280	5 577 768	
05.000	Vides aizsardzība	244 940	182 703	-62 237	195 579	
06.000	Teritoriju un mājokļu apsaimniekošana	8 651 542	7 903 443	-748 099	3 988 353	
07.000	Veselība	734 252	503 969	-230 283	541 477	
08.000	Atpūta, kultūra un reliģija	3 982 465	3 604 787	-377 678	2 995 004	
09.000	Izglītība	30 577 710	26 536 625	-4 041 085	23 115 590	
10.000	Sociālā aizsardzība	7 990 966	6 729 123	-1 261 843	6 622 176	
F40020020	Saņemto aizņēmumu atmaksa	2 885 211	2 885 079		2 728 193	
F50010000	Akcijas un cita līdzdalība pašu kapitālā	78 453	78 453		50 000	
F20010000	Naudas līdzekļu atlikums gada beigās		9 171 655		10 710 660	
	KOPĀ	74 972 833	74 835 208		66 724 540	

01.000 Vispārējie valdības dienesti.

Izdevumi vispārējiem valdības dienestiem 2023.gada budžetā apstiprināti EUR 10 966 072, savukārt izpilde EUR 10 621 689. No tiem lēmējvaras un izpildvaras uzturēšanai apstiprināti izdevumi EUR 3 772 183 apmērā, bet plāna izpilde – EUR 3 346 905 jeb 5.3% no pamatbudžeta izdevumiem. Līdzekļi tika izlietoti novada pašvaldības darbinieku, lēmējvaras un pastāvīgo komisiju darba atalgojumam un sociālā nodokļa nomaksai, administrācijas uzturēšanas izdevumu (sakarū 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 87 360. Pašvaldības kredītsaistību procentu maksājumiem un parādu apkalpošanas maksājumiem 2023. gadā izlietoti EUR 859 272 jeb 1.3% no 2023.gada pamatbudžeta izdevumiem.

Maksājumi pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fondā 2023. gadā sastādīja EUR 5 169 804, kas salīdzinājumā ar 2022. gadu ir palielinājušies par EUR 526 317 jeb 11.3%.

Norēķini par citu pašvaldību sniegtajiem izglītības pakalpojumiem 2023. gadā sastādīja EUR 1 245 708, kas ir 2.0% no 2023. gada pamatbudžeta izdevumiem.

Kopumā izdevumi vispārējiem valdības dienestiem sastādīja 16,9% no pamatbudžeta izdevumiem.

03.000 Sabiedriskā kārtība un drošība.

Šajā valdības funkciju kodā uzskaitīti Reģionālās pašvaldības policijas izdevumi, kur 2023.gadā apstiprināti *euro* 1 373 372, izpilde – *euro* 1 279 112, kas ir 2.1% no pamatbudžeta izdevumiem. Līdzekļi tika izlietoti Ķekavas novada Reģionālās policijas uzturēšanai un tās darbības nodrošināšanai.

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. 2023. gadā apstiprinātie budžeta līdzekļi sastādīja EUR 7 487 850, izpilde - EUR 5 338 570, kas ir par EUR 239 198 jeb 5.7% mazāk nekā 2022.gadā.

Pašvaldības īpašumā esošo ceļu ikdienas uzturēšanai un remontdarbiem no pamatbudžeta tika izlietoti EUR 2 068 357, daļu līdzekļu novirzot grants seguma dubultās virsmas apstrādei vairākām novada ielām.

2023.gadā veikti sekojoši kapitāla rakstura projekti:

- ERAF līdzfinansētā projektā Nr. 9.3.1.1/19/I/025 “Sabiedrībā balstītu sociālo pakalpojumu infrastruktūras izveide un attīstība Ķekavas novada pašvaldībā” ir pabeigta būvdarbu veikšana sabiedrībā balstītu sociālo pakalpojumu infrastruktūras izveidei un attīstībai Ķekavas novada pašvaldībā, Gaismas ielā 19, k. 8, Ķekavā, ceturta stāva daļas pārbūve. To realizējot, ir izveidoti un labiekārtoti 10 grupu dzīvokļi personām ar garīga rakstura traucējumiem, kurām ir objektīvas grūtības dzīvot patstāvīgi, bet nav nepieciešama atrašanās ilgstošas sociālās aprūpes un rehabilitācijas institūcijā. Šim projektam izlietoti EUR 839 919.

Ceļu investīciju projektu realizācijai tika izlietoti EUR 1 133 697 - t.sk. pabeigti sekojoši projekti:

- gājēju ceļa izbūve gar autoceļu V6 Ķekava – putnu fabrika (Ziemeļu iela) posmā no Sporta kluba līdz Ziemeļu ielai Ķekavā;
- apvienotā gājēju ceļa un veloceļa izbūve gar autoceļu V2 Ķekavas pagastā, Ķekavas novadā, no Egļu ielas līdz Pļavniekkalna ielai (a/c V1);
- teritorijas labiekārtojums Zaļā ielā 5, Baložos.

- 2023.gadā uzsākti projekti:
- apvienotā gājēju ceļa un veloceļa izbūve gar autoceļu V2 Katlakalnā, no Katlakalna ielas (a/c V1) līdz Kāpu ielai;
- Naudītes ielas pārbūve no Ķekavas apvedceļa līdz Asteru ielai, Katlakalnā;
- Odukalna ielas pārbūve, Odukalnā;
- Titurgas PII apkārtējo ceļu infrastruktūra, Baložos (Sila ielas un Meža ielas, krustojuma Baložu ielā pārbūve).

Izdevumi ekonomiskai darbībai sastādīja 8.5% no pamatbudžeta izdevumiem.

05.000 Vides aizsardzība.

Šajā valdības funkciju kodā uzskaitīti izdevumi, kas pamatā finansēti no dabas resursu nodokļa ieņēmumiem. Līdzekļi EUR 182 703 apmērā tika izlietoti izdevumiem par atkritumu izvešanu. Izdevumi vides aizsardzībai sastādīja 0.3% 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 projektu realizācijai vairākiem pašvaldības īpašumiem.

2023. gadā apstiprinātie budžeta līdzekļi sastādīja EUR 8 651 542, izpilde - EUR 7 903 443. Budžeta līdzekļi izlietoti:

- pašvaldības teritoriju apsaimniekošanai izlietoti EUR 2 653 844;
- īpašumu apsaimniekošanai – EUR 1 966 980;
- ielu apgaismojuma nodrošināšanai izlietoti EUR 446 260;
- kapu apsaimniekošanai – EUR 62 274;
- energoefektivitātes paaugstināšanas projektu realizācijai pašvaldības ēkai Skolas ielā 2, Ķekavā, Ķekavas novadā, Ķekavas kultūra namam, Ķekavā, Ķekavas novadā, Baldones pilsētas pārvaldes ēkai, Baldonē, Ķekavas novadā un pirmsskolas izglītības iestādei “Ieviņa”, Ķekavā, Ķekavas novadā, kopā izlietojot EUR 2 774 085.

Teritoriju un mājokļu apsaimniekošanai ir izlietoti 12.6% no pamatbudžeta izdevumiem.

07.000 Veselības aprūpe.

2022. gada apstiprinātais budžets veselības nodrošināšanai un pašvaldības aģentūras “Ķekavas ambulance” uzturēšanai tika piešķirts EUR 734 252 apmērā, izpilde - EUR 503 969 apmērā. Galvenokārt līdzekļi tika izlietoti darbinieku darba samaksai, sociālā nodokļa nomaksai, ēkas uzturēšanas izdevumu segšanai, komunālo maksājumu apmaksai un iestādes darbības nodrošināšanai.

2023. gada apstiprinātais budžets projektam “Veselības veicināšana un slimību profilakse Ķekavas novadā” sastādīja EUR 107 689, izpilde – EUR 62 503 jeb 0.1% no pamatbudžeta izdevumiem, kā rezultātā noslēdzās projekta 1.kārta.

Veselības aprūpes pasākumu nodrošināšanai tika izlietots 0.8% no Ķekavas novada pašvaldības 2023. 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. 2023. gada apstiprinātais budžets sastāda EUR 3 982 465, izpilde – EUR 3 604 787.

Ķekavas novada kultūras centru un Baldones bibliotēkas apstiprinātais budžets 2023. gadam sastādīja 2 708 954 EUR, izpilde –EUR 2 426 608. 2023.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, tajā skaitā dalībai XXVII Vispārējos latviešu Dziesmu un Deju svētkos, tērpu fonda palielināšanai un atjaunošanai, grāmatu iegādei, kā arī kultūras centru kapitālajiem izdevumiem.

Ķekavas novada Sporta aģentūras apstiprinātais budžets 2023. gadam sastāda EUR 937 805, izpilde - EUR 897 790. 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.

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 2023. gadā sastāda EUR 335 706, izpilde – EUR 280 385. Lielākās izdevumu pozīcijas pārējo kultūras un sporta pasākumu ietvarā ir Novada

svētki, finansējums sabiedrības integrācijas, izglītošanas, aktīva dzīvesveida un kultūras iniciatīvu projektiem, kā arī uzņēmējdarbības atbalstam.

Kultūras un sporta iestāžu uzturēšanai un darbības nodrošināšanai tika izlietoti 5.7% no Ķekavas novada pašvaldības 2023. gada budžeta izdevumiem.

09.000 Izglītība.

Apstiprinātais 2023. gada budžets Ķekavas novada izglītības iestāžu uzturēšanai un attīstībai sastādīja EUR 30 577 710, izpilde – EUR 26 536 625, kas ir par EUR 3 421 035 jeb 14.7% vairāk nekā 2022.gadā.

2023.gadā apstiprinātais budžets **pirmsskolas izglītības iestāžu “Ieviņa” „Avotiņš”, „Bitīte” un “Zvaigznīte” un “Vāverīte”** uzturēšanai bija EUR 7 299 649 apmērā, izpilde – EUR 6 927 530. Budžeta līdzekļi 2023.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 2023. gadā tika izlietoti EUR 54 827.

2023.gadā pirmsskolas izglītības iestāžu uzturēšanai tika izlietots par EUR 1 233 050 jeb 21.6% vairāk nekā 2022.gadā, kas pamatā ir atlīdzībai.

Apstiprinātais budžets 2023. gadā **Ķekavas vidusskolai, Pļavniekkalna sākumskolai, Daugmales pamatskolai, Baldones vidusskolai, Baldones sākumskolai un Baložu vidusskolai** bija EUR 13 373 697 apmērā, izpilde – EUR 12 567 661. Budžeta līdzekļu palielinājums salīdzinājumā ar 2022. gadu, sastādīja EUR 2 148 215 jeb 20.6%.

Līdzīgi kā 2022. gadā, arī 2023. gadā Ķekavas novada izglītības iestāžu skolēnu skaita pieauguma tendence un strauja inflācijas kāpuma radītās sekas ietekmēja izmaksu pieaugumu iestāžu uzturēšanai. 2023. 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, transporta izdevumiem mācību ekskursijām un peldētapmācības nodrošināšanai, kā arī interešu izglītības pulciņu dalībai XXVII Vispārējos latviešu Dziesmu un Deju svētkos.

2023. gadā skolu kapitālieguldījumiem kopā tika novirzīti EUR 389 218, pamatā līdzekļus novirzot telpu remontdarbiem, labiekārtošanai un informācijas tehnoloģijām nepieciešamajam aprīkojumam.

Apstiprinātais budžets 2023. gadā **Ķekavas mākslas skolas, Ķekavas mūzikas skolas, J.Dūmiņa Baldones mūzikas skolas, Baldones mākslas skolas, un Ķekavas sporta skolas, Baldones sporta kompleksa, Bērnu pēcpusdienu centra “Baltais ērglis”** uzturēšanai un interešu izglītības nodrošināšanai bija EUR 3 256 667 apmērā, izpilde - EUR – 2 978 008, kas ir par EUR 507 107 jeb 20.5% vairāk kā 2022.gadā.

Līdzekļi galvenokārt tika izlietoti pedagogu darba samaksai, sociālā nodokļa nomaksai, ēku uzturēšanas izdevumu segšanai, mācību procesa nodrošināšanai, mācību līdzekļu un pamatkapitāla veidošanai. Kapitālajiem izdevumiem izlietoti EUR 35 371.

Interešu 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.

Skolēnu pavadājumiem un brīvpusdienu apmaksai tika apstiprināti EUR 1 878 166, izlietoti EUR 1 637 191, kas ir par euro 551 268 jeb 50.7% vairāk nekā 2022.gadā. Pieaugums skaidrojams ar izmaiņām MK noteikumos ” Kārtība, kādā aprēķina, piešķir un izlieto valsts budžetā paredzētos līdzekļus izglītojamo ēdināšanai”, saskaņā ar kuriem tika palielināts gan valsts, gan pašvaldības finansējums skolēnu ēdināšanai.

Budžeta līdzekļi **izglītības iestāžu ēku uzturēšanai un attīstībai, Izglītības, kultūras un sporta pārvaldei, dažādu izglītības projektu realizācijai** 2023. gadā sastādīja EUR 4 769 531, izpilde – EUR 2 426 235.

Kapitālajiem izdevumiem tika izlietoti EUR 1 470 496, no tiem pamatā līdzekļi tika izlietoti PII „Bitīte” celtniecības izmaksu segšanai publiskās privātās partnerības ietvaros, Pļavniekkalna sākumskolas piebūves projektēšanai un būvdarbiem, jauna PII Titurgā projektēšanai.

Izglītības pieejamības un izglītības iestāžu darbības nodrošināšanai un uzturēšanai 2023. gadā tika izlietoti 42.3% 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 44.3% no pašvaldības izdevumiem.

10.000 Sociālā aizsardzība.

Sociālajai aizsardzībai 2023. gada budžetā tika piešķirti līdzekļi EUR 7 990 966 apmērā, budžeta izpilde - EUR 6 729 123. Budžeta līdzekļu palielinājums, salīdzinājumā ar 2022. gadu, sastādīja EUR 106 947 jeb 1.6%, kas skaidrojams ar pašvaldības atbalsta vai kompensācijas piešķiršanas izmaksu pieaugumu norēķiniem ar privātajām izglītības iestādēm vai bērnu uzraudzības pakalpojuma sniedzējiem saskaņā ar MK noteikumiem Nr.709 un atbalsta summas palielinājums aukļu pakalpojumam.

Ķekavas novada bāriņtiesas uzturēšanai apstiprinātais budžets 2023. gadā sastādīja EUR 297 074, izpilde - EUR 269 147.

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

2023. gada apstiprinātais budžets pašvaldības aģentūras **Ķekavas sociālās aprūpes centrs** uzturēšanai bija EUR 2 046 331 apmērā, izpilde - EUR 1 874 536 apmērā.

Sociālā dienesta apstiprinātais budžets 2023.gadā bija EUR 2 125 229, izpilde - EUR 1 825 202, kas ir par EUR 406 786 jeb 28.7% vairāk nekā 2022.gadā.

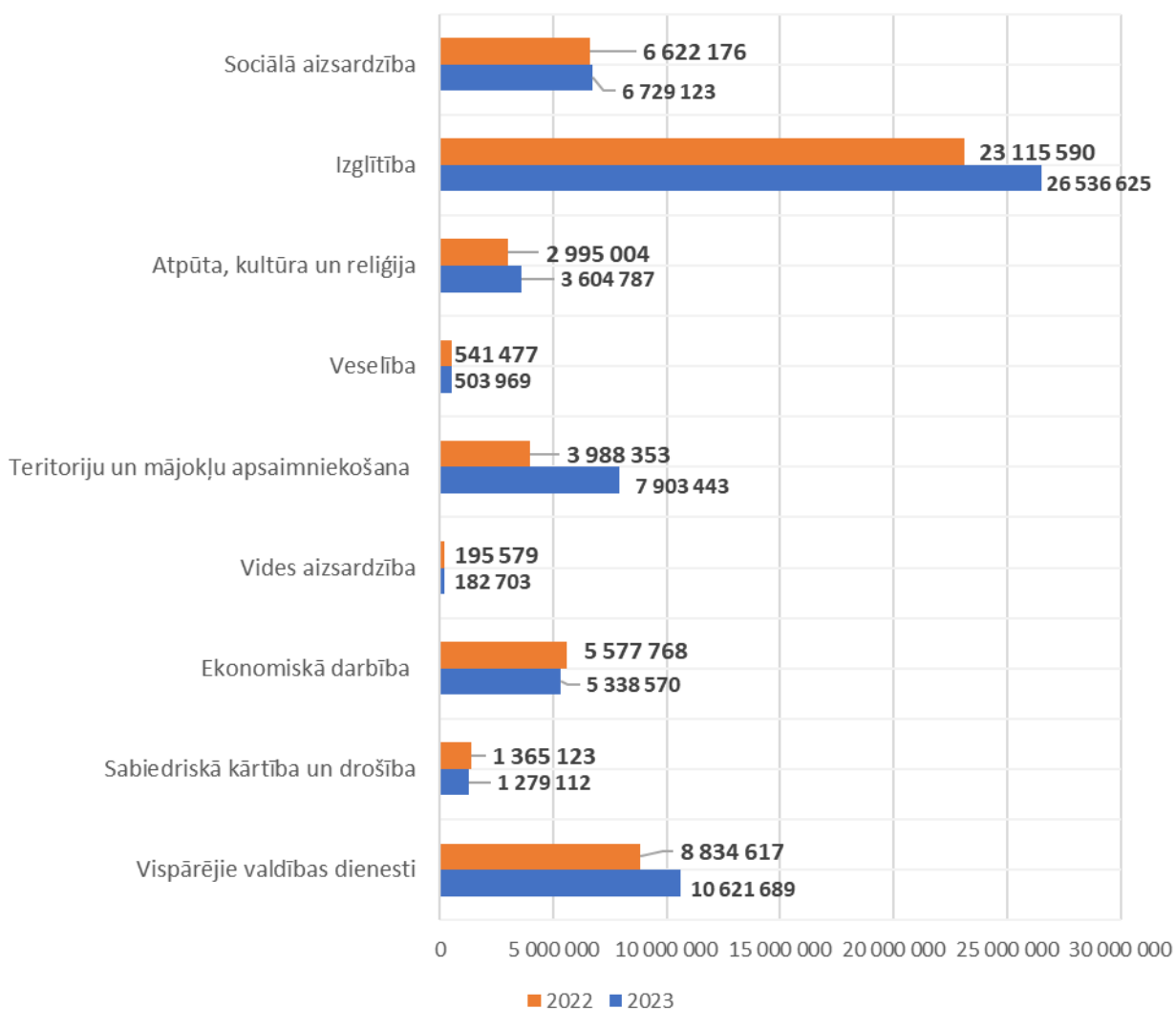
Līdzekļi galvenokārt tika izlietoti pabalstu izmaksai Ķekavas novada represētām personām, pensionāriem, novada maznodrošinātiem iedzīvotājiem, pabalstiem krīzes situācijās, mājokļa pabalstiem, brīvpusdienu apmaksai maznodrošinātiem iedzīvotājiem un skolu audzēkņiem, apkures un komunālo pakalpojumu kompensācijām, 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.

Izdevumiem Ukrainas civiliedzīvotāju atbalstam, tajā skaitā nometņu organizēšanai bērniem tika izlietoti EUR 367 096.

Aukļu dienesta un PII iestāžu pakalpojumu apmaksai tika izlietoti EUR 2 086 810.

Sociālajai aizsardzībai tika izlietoti 10.7% no Ķekavas novada pašvaldības 2023. gada budžeta izdevumiem.

Izdevumi atbilstoši funkcionālajām kategorijām 2022. un 2023.gadā



Pamatbudžeta izdevumi pēc ekonomiskās klasifikācijas

					(euro)
Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums		Budžeta izpilde		
		Plāns 2023	pārskata periodā (2023)	2023 Izpilde pret plānu	iepriekšējā pārskata periodā (2022)
A	B	1	2	3	4
II	IZDEVUMI KOPĀ	72 009 169	62 700 021	-9 309 148	53 235 687
1100	Atalgojums	23 336 359	22 124 048	-1 212 311	18 574 038
1200	Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas, pabalsti un kompensācijas	7 508 056	7 092 385	-415 671	5 918 600
2100	Mācību, darba un dienesta komandējumi, darba braucieni	202 462	142 335	-60 127	132 977
2200	Pakalpojumi	13 089 964	11 323 201	-1 766 763	9 217 972
2300	Krājumi, materiāli, energoresursi, preces, biroja preces un inventārs, kurus neuzskaita kodā 5000	3 430 348	2 909 912	-520 436	2 912 306
2400	Izdevumi periodikas iegādei bibliotēku krājumiem	12 153	11 356	-797	11 441
2500	Budžeta iestāžu nodokļu, nodevu un sankciju maksājumi	115 826	78 507	-37 319	77 644
4200	Procentu maksājumi iekšzemes kredītiestādēm	140 000	114 963	-25 037	90 853
4300	Pārējie procentu maksājumi	830 000	811 512	-18 488	51 211
3200	Subsīdijas un dotācijas komersantiem, biedrībām, nodibinājumiem un fiziskām personām	1 338 668	1 140 918	-197 750	862 395
6200	Pensijas un sociālie pabalsti naudā	2 542 373	1 961 303	-581 070	2 335 333
6300	Sociālie pabalsti natūrā	70 435	38 635	-31 800	32 279
6400	Pārējie klasifikācijā neminētie maksājumi iedzīvotājiem natūrā un kompensācijas	583 980	495 448	-88 532	401 796
6500	Kompensācijas, kuras izmaksā personām, pamatojoties uz Latvijas tiesu, Eiropas Savienības Tiesas, Eiropas Cilvēktiesību tiesas nolēmumiem	1 500	30	-1 470	381
7200	Pašvaldību transferti un uzturēšanas izdevumu transferti	6 382 713	6 471 547	88 834	5 941 825
5100	Nemateriālie ieguldījumi	121 321	103 841	-17 480	38 510
5200	Pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi	12 303 011	7 880 080	-4 422 931	6 636 126
	FINANSĒŠANA				
F40020020	Saņemto aizņēmumu atmaksa	2 885 211	2 885 079	-132	2 728 193
F50010000	Akcijas un cita līdzdalība pašu kapitālā	78 453	78 453		50 000
F20010000	Naudas līdzekļu atlikums gada beigās		9 171 655		10 710 660
	KOPĀ	74 972 833	74 835 208		66 724 540

Pašvaldības pamatbudžeta izdevumu lielāko īpatsvaru veido darbinieku atalgojums un sociālā nodokļa maksājumi. Atalgojums 2023. gadā tika apstiprināts EUR 23 336 359 apmērā, budžeta izpilde bija EUR 22 124 048 apmērā jeb 35.3% no pamatbudžeta izdevumiem.

Sociālā nodokļa obligātie maksājumi un kompensācijas tika apstiprināti EUR 7 508 056 apmērā, izpilde sastādīja EUR 7 092 385 jeb 11.3% no izdevumiem.

Atlīdzības budžeta līdzekļu palielinājums, salīdzinājumā ar 2022. gadu, sastādīja EUR 4 723 795 jeb 19.3%, kas galvenokārt saistīts ar izglītības iestādēs strādājošo darba samaksas pieaugumu un izmaiņām pašvaldības iestāžu atlīdzības nolikumos. Izglītības iestāžu darbinieku atlīdzības izdevumi sastāda 83.3% no kopējiem atlīdzības izdevumiem (EUR 18 434 314).

Nākošo lielāko pamatbudžeta izdevumu daļu sastāda pakalpojumu izdevumi. 2023.gadā tiem tika piešķirti EUR 13 089 964, izpilde sastādīja EUR 11 323 201 jeb 18.1% no pašvaldības pamatbudžeta izdevumiem, kas ir par EUR 2 105 229 jeb 22.8% vairāk nekā 2022.gadā. Pamatā tas skaidrojams ar ievērojamu komunālo izdevumu palielināšanos sakarā ar dabasgāzes cenas pieaugumu, kā arī kopējo inflācijas ietekmi uz pakalpojumu cenu.

Nākošā lielākā pamatbudžeta izdevumu daļa ir kapitālie izdevumi. 2023. gadā tiem tika piešķirti līdzekļi – EUR 12 303 011, izpilde - EUR 7 880 080 jeb 12.6% no pašvaldības pamatbudžeta izdevumiem. To veido ievērojami ieguldījumi ceļu un izglītības infrastruktūras objektu attīstībā.

Pašvaldību transferti un uzturēšanas izdevumu transfertiem apstiprinātais budžets sastādīja EUR 6 382 713, izpilde – EUR 6 471 547, kas ir 10.3% no pamatbudžeta izdevumiem. Lielāka izdevumu pozīcija ir iemaksas Pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fondā, 2023. gadā tās sastādīja EUR 5 169 804, kas ir par EUR 526 317 jeb 11.3% vairāk nekā 2022.gadā. Otra lielākā pozīcija ir norēķini ar citām pašvaldībām, pamatā par izglītības pakalpojumiem, kas 2023. gadā sastādīja EUR 1 245 708.

2023.gadā pašvaldības kredītsaistību izpildei, proti, aizņēmuma pamatsummas atmaksai tika izlietoti EUR 2 885 079, procentu maksājumiem EUR 926 475, bet maksājumiem par pašvaldības parāda apkalpošanu – EUR 47 760. Kopā pašvaldības kredītsaistību izpildes izdevumi sastāda 6.1% no pamatbudžeta izdevumiem.

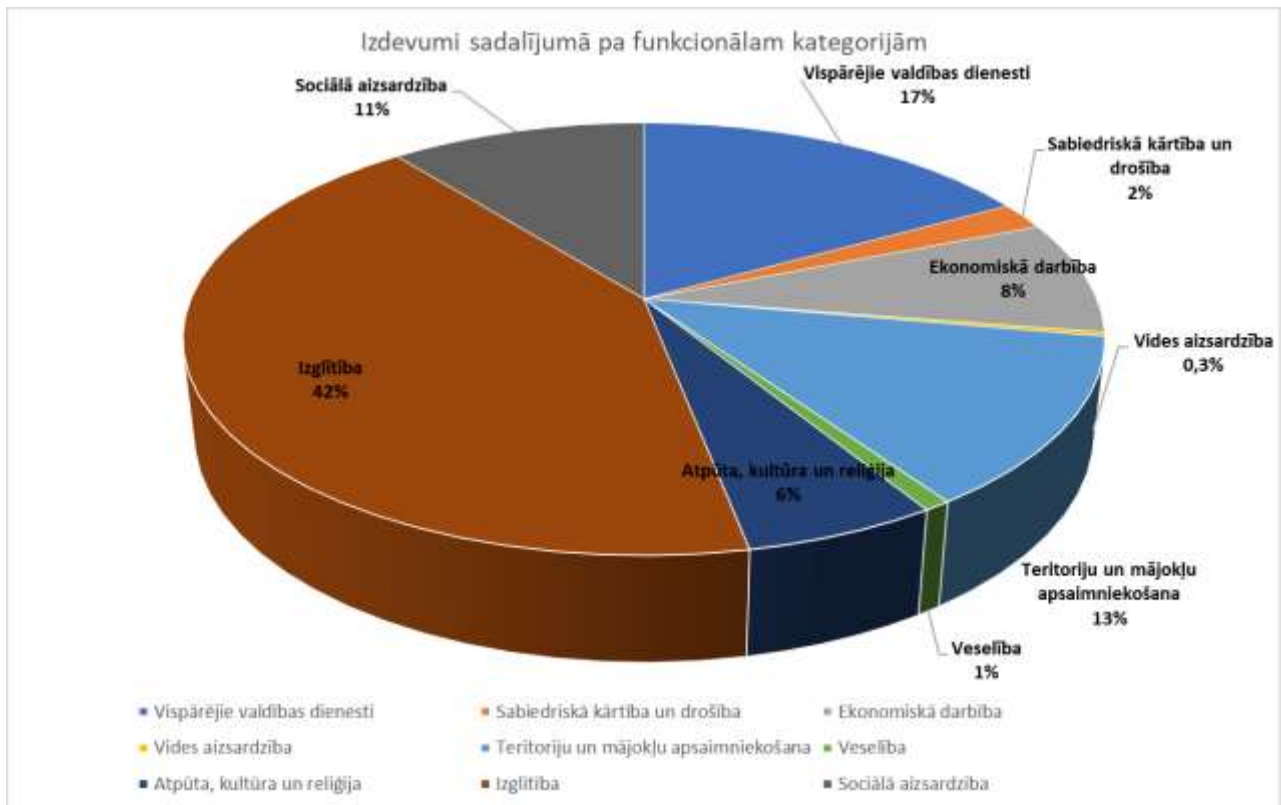
Pašvaldības kapitālsabiedrību statūtkapitāla palielināšanai tika izlietoti EUR 78 453, kas kopā no pašvaldības budžeta sastādīja 0.1%

Sociāla rakstura maksājumiem un kompensācijām tika plānoti EUR 3 198 288, izlietoti EUR 2 495 416, kas ir par EUR 274 373 jeb 9.9% mazāk nekā 2022.gadā. No tiem EUR 1 509 101 tika izlietoti aukļu dienesta un PII pakalpojumu apmaksai.

Materiālu un inventāra iegādei 2023.gadā tika piešķirti EUR 3 430 348 un izlietoti EUR 2 909 912 jeb 4.6% no pašvaldības budžeta līdzekļiem.

Subsīdijām un dotācijām 2023. gadā tika plānoti EUR 1 338 668 apmērā, izpilde sastādīja – EUR 1 140 918, tajā skaitā EUR 577 709 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 1.8% no 2023. 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 nesasniedza 1.00% no pašvaldības budžeta izdevumiem.



3. Ziedojumu budžeta izpilde

Ziedojumu un dāvinājumu ieņēmumu konta atlikums 2023.gadā sastādīja EUR 55 668 ieņēmumu izpilde bija EUR 1298.

Līdzekļi EUR 1298 tika izlietoti atbilstoši norādītajiem mērķiem. Konta atlikums gada beigās sastādīja EUR 54 370, 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