

## PASKAIDROJUMA RAKSTS

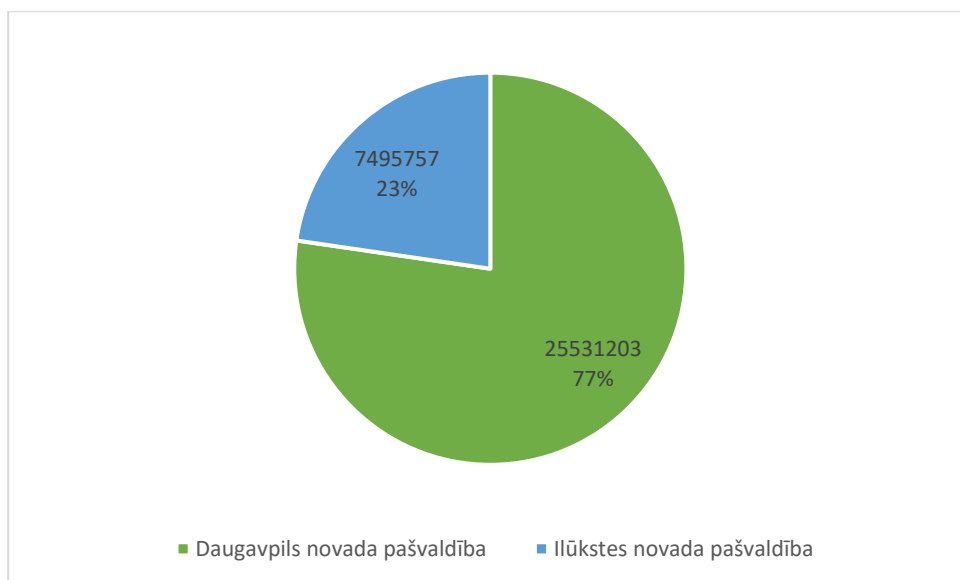
Augšdaugavas novada pašvaldības 2021.gada 15.jūlija saistošajiem noteikumiem Nr.4

### „Augšdaugavas novada pašvaldības budžets 2021.gadam”

Augšdaugavas novada pašvaldības 2021.gada budžets ir izstrādāts īstenojot Administratīvo teritoriju un apdzīvoto vietu likuma Pārejas noteikumu 18.punktā noteikto, kad Daugavpils novada un Ilūkstes novada pašvaldības apvieno pašvaldību saimnieciskā gada budžetus. Budžeti apvienoti, saskaitot pašvaldību 2021.gada budžeta ieņēmumus un izdevumus pa budžeta klasifikācijas kodiem (paskaidrojuma 1.pielikums).

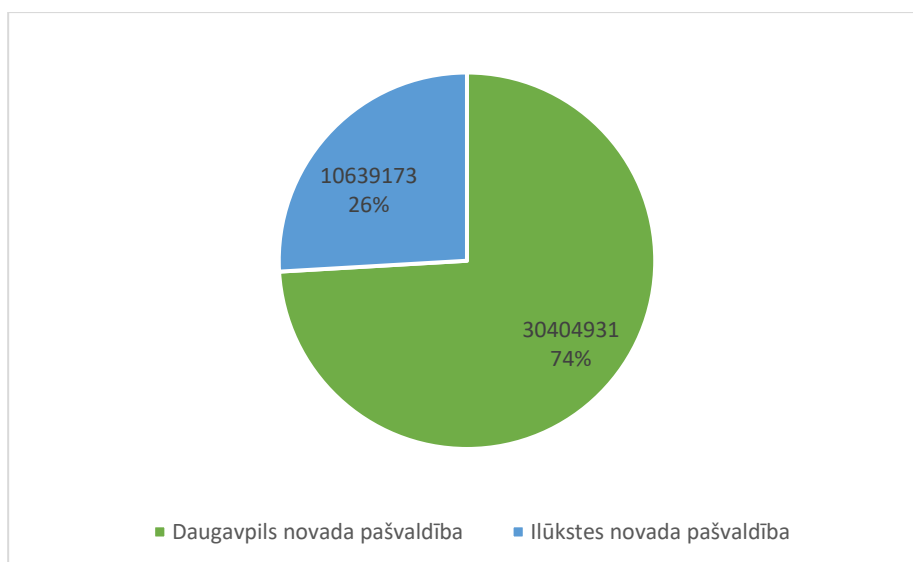
Augšdaugavas novada pašvaldībai līdzekļi no valsts budžeta (dotācijas un mērķdotācijas gadskārtējā valsts budžeta likuma ietvaros), dotācija no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda, iedzīvotāju ienākuma nodokļa pārskaitījumi un citi maksājumi, ko veic Valsts kase, tiks pārskaitīti kā summa no Daugavpils novada un Ilūkstes novada pašvaldībām apstiprinātajiem līdzekļiem. Augšdaugavas novada pašvaldība ir abu novadu pašvaldību budžeta saistību pārņēmēja, un no 2021.gada 1.jūlija ir vienots budžets.

Apvienojot abu pašvaldību budžetus, Augšdaugavas novada pašvaldības 2021.gada budžeta ieņēmumi tiek plānoti 33 milj. *euro*, no tiem 25,5 milj. *euro* bija Daugavpils novadā paredzēti un 7,5 milj. *euro* - Ilūkstes novadā.



1.attēls - Augšdaugavas novada pašvaldības apvienotā pamatbudžeta ieņēmumu sadalījums starp bijušajām pašvaldībām (euro, %)

Savukārt izdevumi 41 milj. *euro* apmērā, no tiem 30,4 milj. *euro* Daugavpils novada un 10,6 milj. *euro* Ilūkstes novada.



2.attēls - Augšdaugavas novada pašvaldības apvienotā pamatbudžeta izdevumu sadalījums starp bijušajām pašvaldībām (euro, %)

Augšdaugavas novads, kas izveidots ar 2021.gada 1.jūliju apvienojoties divām pašvaldībām, ietver 27 teritoriālā iedalījuma vienības, kur Ambeļu, Biķernieku, Demenes, Dubnas, Kalkūnes, Kalupes, Laucesas, Līksnas, Maļinovas, Medumu, Naujenes, Nīcgales, Salienas, Skrudalienas, Svences, Tabores, Vaboles, Vecsalienas un Višķu pagasts ietilpa Daugavpils novada pašvaldībā, savukārt Bebrenes, Dvietes, Eglaines, Pilskalnes, Prodes, Šēderes pagasts un Ilūkstes, Subates pilsēta - Ilūkstes novada pašvaldībā. Apvienojoties Augšdaugavas novada pašvaldībā iekļautas 65 iestādes, no tām 1 pašvaldības centrālā administrācija, 25 pagastu un pilsētu pārvaldes, 25 izglītības iestādes, 3 kultūras iestādes, 5 sociālās iestādes, 2 pašvaldības aģentūras, 3 bāriņtiesas un 1 Augšdaugavas novada pašvaldības Vēlēšanu komisija.

Apvienotajā Augšdaugavas novada pašvaldības budžetā tiek konsolidētas 28 Valsts ieņēmumu dienestā (turpmāk - VID) reģistrētās iestādes - nodokļu maksātājas. Ilūkstes novada pašvaldībā viena iestāde nodokļu maksātāja - Ilūkstes pilsētas administrācija, kas nodrošina centralizēto grāmatvedības uzskaiti 18 iestādēm. Savukārt Daugavpils novada pašvaldībā konsolidētas 27 nodokļa maksātāju iestādes, kuras nodrošina 48 iestāžu finanšu uzskaiti.

Augšdaugavas novada pašvaldības budžeta un finanšu pārskatu konsolidāciju nodrošina Pašvaldības centrālā administrācija, ietverot 28 iestādes VID nodokļu maksātājas ar šādām struktūrvienībām:

- 1) Pašvaldības centrālā administrācija:
  - Daugavpils novada sporta skola,
  - Augšdaugavas novada vēlēšanu komisija;
- 2) Ambeļu pagasta pārvalde;
- 3) Biķernieku pagasta pārvalde:
  - Biķernieku pamatskola;
- 4) Demenes pagasta pārvalde:
  - Zemgales vidusskola;
- 5) Dubnas pagasta pārvalde;
- 6) Kalkūnes pagasta pārvalde:
  - Randenes pamatskola;
- 7) Kalupes pagasta pārvalde:
  - Kalupes pamatskola;

- 8) Laucesas pagasta pārvalde:
  - Laucesas pamatskola;
- 9) Līksnas pagasta pārvalde;
- 10) Maļinovas pagasta pārvalde;
- 11) Medumu pagasta pārvalde:
  - Medumu pamatskola;
- 12) Naujenes pagasta pārvalde:
  - Lāču pamatskola,
  - Naujenes pamatskola,
  - Naujenes pagasta pirmsskolas iestāde „Rūķītis”,
  - Naujenes Mūzikas un mākslas skola;
- 13) Nīcgales pagasta pārvalde:
  - Nīcgales pagasta pirmsskolas iestāde „Sprīdītis”;
- 14) Salienas pagasta pārvalde:
  - Salienas vidusskola;
- 15) Skrudalienas pagasta pārvalde:
  - Silenes pamatskola,
  - Daugavpils novada Skrudalienas bāriņtiesa;
- 16) Sventes pagasta pārvalde:
  - Sventes vidusskola;
- 17) Tabores pagasta pārvalde;
- 18) Vaboles pagasta pārvalde:
  - Vaboles vidusskola;
- 19) Višķu pagasta pārvalde:
  - Špoģu vidusskola,
  - Špoģu Mūzikas un mākslas skola,
  - Daugavpils novada Višķu bāriņtiesa;
- 20) Medumu speciālā pamatskola;
- 21) Daugavpils novada Kultūras pārvalde;
- 22) Daugavpils novada Sociālais dienests;
- 23) Višķu sociālās aprūpes centrs;
- 24) Sociālā atbalsta un aprūpes centrs “Avots” ;
- 25) Sociālo pakalpojumu centrs „Pīlādzis”;
- 26) Daugavpils novada pašvaldības aģentūra “Višķi”;
- 27) Daugavpils novada pašvaldības aģentūra „TAKA”;
- 28) Ilūkstes pilsētas administrācija:
  - Bebrenes pagasta pārvalde,
  - Subates pilsētas un Prodes pagasta pārvalde,
  - Šēderes pagasta pārvalde,
  - Pilskalnes pagasta pārvalde,
  - Dvietes pagasta pārvalde,
  - Eglaines pagasta pārvalde,
  - Ilūkstes Raiņa vidusskola,
  - Bebrenes vispārīgglītojošā un profesionālā vidusskola,

- Ilūkstes pirmsskolas izglītības iestāde "Zvaniņš",
- Ilūkstes bērnu un jauniešu centrs ,
- Ilūkstes novada Sporta skola,
- Raudas internātpamatskola,
- Ilūkstes mūzikas un mākslas skola,
- Ilūkstes kultūras un mākslas centrs,
- Ilūkstes novada centrālā bibliotēka,
- Ilūkstes novada Sociālais dienests,
- Ilūkstes novada Bāriņtiesa.

Pašvaldība ir kapitāldaļu turētāja 4 pašvaldības kontrolētās publiskas personas kapitālsabiedrībās un 2 publiski privātajās kapitālsabiedrībās. Augšdaugavas novada pašvaldība saglabā dalību 11 biedrībās.

Pašvaldības aktuālākais uzdevums tuvākajā laikā ir izvērtēt abu bijušo pašvaldību saistošos noteikumus un pieņemt jaunus, kas būtu vienoti visam novadam. Jaunos saistošos noteikumus nepieciešams pieņemt līdz gada beigām, lai varētu veiksmīgi, piemērojot vienādus nosacījumus uz visu Augšdaugavas novadu, sagatavot pašvaldības 2022.gada budžeta projektu. Līdz 2025.gada 31.decembrim spēkā jāstājas Augšdaugavas novada pašvaldības teritorijas plānojumam, līdz tam spēkā ir iepriekš izstrādātie un apstiprinātie apvienoto pašvaldību teritorijas plānojumi. Teritorijas plānošana ir nepārtraukts un pēctecīgs process un tā galvenie principi noteikti Teritorijas attīstības plānošanas likumā. Turpmāk plānošanas procesā, ievērojot Administratīvo teritoriju un apdzīvoto vietu likuma prasību, nepieciešama Augšdaugavas novada pašvaldības sadarbība ar Daugavpils valstspilsētu kopīga teritorijas attīstības plānošanas dokumenta izstrādē. Lai tiktu izstrādāti kopēji teritorijas attīstības plānošanas dokumenti, pašvaldības ilgtspējīgas attīstības stratēģijā ietver kopīgu stratēģisko daļu un kopīgu telpiskās attīstības perspektīvu. Savukārt attīstības programmā ietver kopīgu stratēģisko daļu, rīcību un investīciju plānā ietver kopīgos un atšķirīgos projektus, kā arī paredz kopīgus uzraudzības rādītājus.

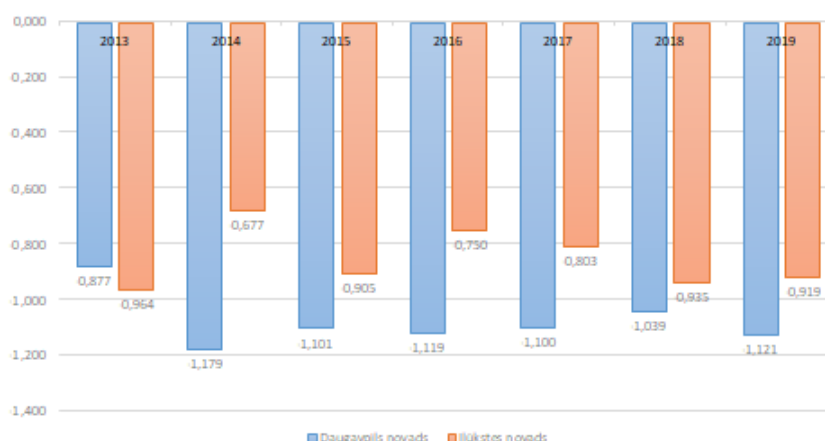
Daugavpils novada pašvaldības attīstības stratēģiskais mērķis ir panākt sabalansētu Daugavpils novada teritorijas attīstību, iedzīvotāju dzīves kvalitātes paaugstināšanu, dabas un kultūrvēsturisko vērtību saglabāšanu un prasmīgu izmantošanu. Daugavpils novada ilgtermiņa prioritāte ir stiprināt novada kapacitāti, lai to panāktu ir apstiprinātas 4 vidējā termiņa prioritātes - novada cilvēkkapitāla produktivitātes palielināšana, kvalitatīvas dzīves telpas pieejamības nodrošināšana novada teritorijā, novada ekonomiskā potenciāla izmantošanas efektivitātes celšana, novada kultūras un dabas telpas identitātes saglabāšana, kuras ir ņemtas vērā 2021.gada budžeta sagatavošanā.

Ilūkstes novada ilgtermiņa vīzija - Sēlijas reģiona attīstības centrs ar konkurētspējīgas izglītības iespējām, krāsainu sporta un kultūras dzīvi un vidi, kas ir pievilcīga ģimenēm, uzņēmējiem un tūristiem. Ilūkstes pašvaldība iestājas par iedzīvotājiem pievilcīgas dzīves vides radīšanu – kvalitatīvu infrastruktūru, izglītības, sporta, kultūras, atpūtas iespējām, kultūrvēsturiskās identitātes stiprināšanu un sociāli ekonomisko izaugsmi. Plānojot 2021.gada saimniecisko darbību ņemti vērā Ilūkstes novada stratēģiskās attīstības uzstādījumi un prioritātes, kas atspoguļotas Ilūkstes novada ilgtspējīgas attīstības stratēģijā 2013.-2030.gadam un Ilūkstes novada attīstības programmā 2020.-2026.gadam.

Augšdaugavas novada pašvaldībai ir svarīgi turpmāk minēto dokumentu izstrādes procesā uzklaut un izvērtēt sabiedrības viedokli un tās sniegtos priekšlikumus.

Augšdaugavas novadā apvienoto pašvaldību ekonomiskās attīstības rādītāji ir dažādi, bet ne krasi atšķirīgi. Attīstības līmeņa indekss abām pašvaldībām ir negatīvs pēdējo gadu laikā (3.attēls).

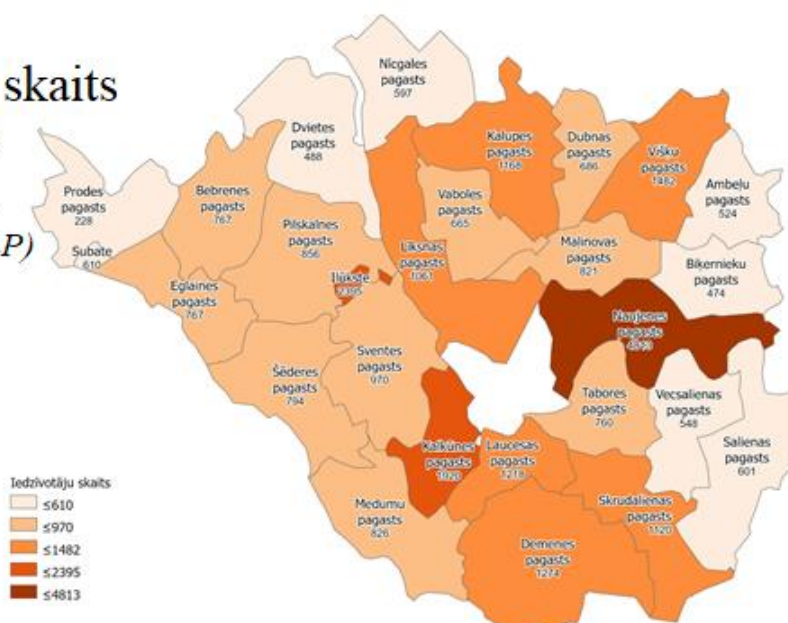
## Attīstības līmeņa indekss (datu avots: VRAA)



3.attēls - Daugavpils novada un Ilūkstes novada attīstības līmeņi laika posmā no 2013.-2019.gadam

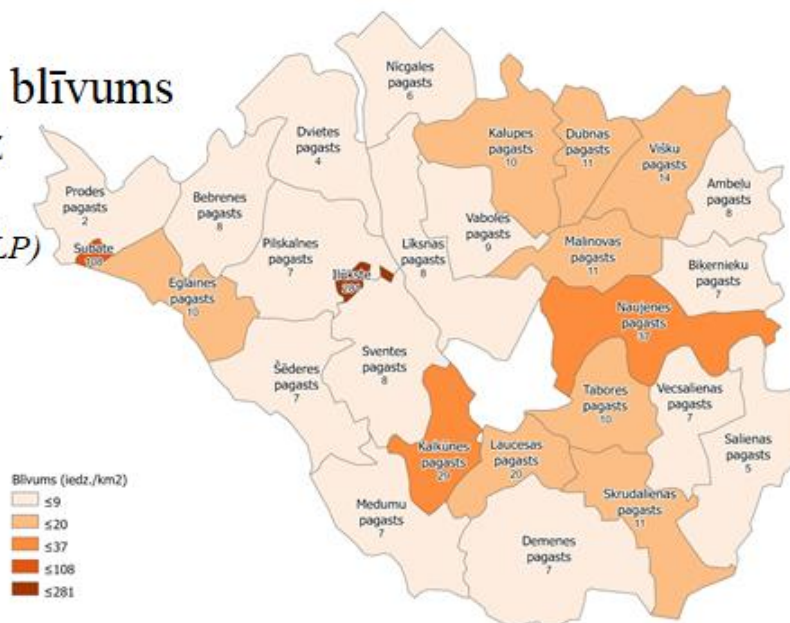
Iedzīvotāju skaits pagastos ir atšķirīgs, lielākais tas ir Naujenes pagastā - 4813, tad seko Ilūkstes pilsēta ar 2395 (4.attēls). Savukārt lielākais iedzīvotāju blīvums uz km<sup>2</sup> protams ir pilsētās, Ilūkstē 281/km<sup>2</sup>, Subatē 108/km<sup>2</sup>, bet Naujenes pagastā 37/km<sup>2</sup> (5.attēls). Bezdarbnieku skaits Augšdaugavas novada pašvaldībā sadalījumā starp pagastiem arī ir atšķirīgs, lielākā daļa no tiem dzīvo Naujenes pagastā (6.attēls). Augšdaugavas novada pašvaldības kopējais iedzīvotāju skaits 28433, no tiem 66,6% ir darba spējas vecumā (7.attēls).

## Iedzīvotāju skaits pagastos uz 01.01.2021. (Datav avots: PMLP)



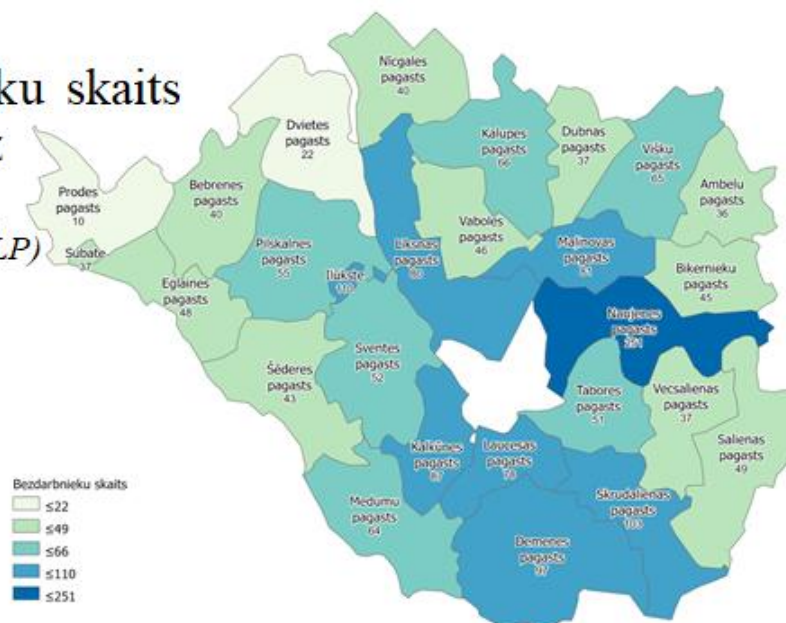
4.attēls - Augšdaugavas novada iedzīvotāju skaits teritoriālajā sadalījumā

## Iedzīvotāju blīvums pagastos uz 01.01.2021. (Datu avots: PMLP)



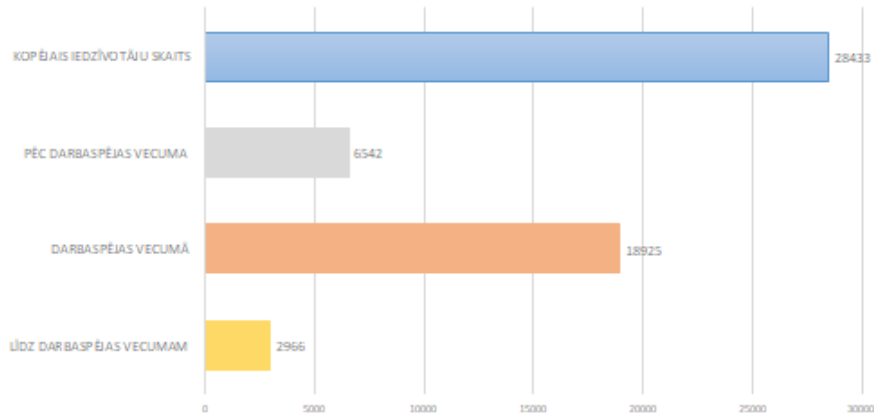
5.attēls - Augšdaugavas novada iedzīvotāju blīvums teritoriālajā sadalījumā

## Bezdarbnieku skaits pagastos uz 01.05.2021. (Datu avots: PMLP)



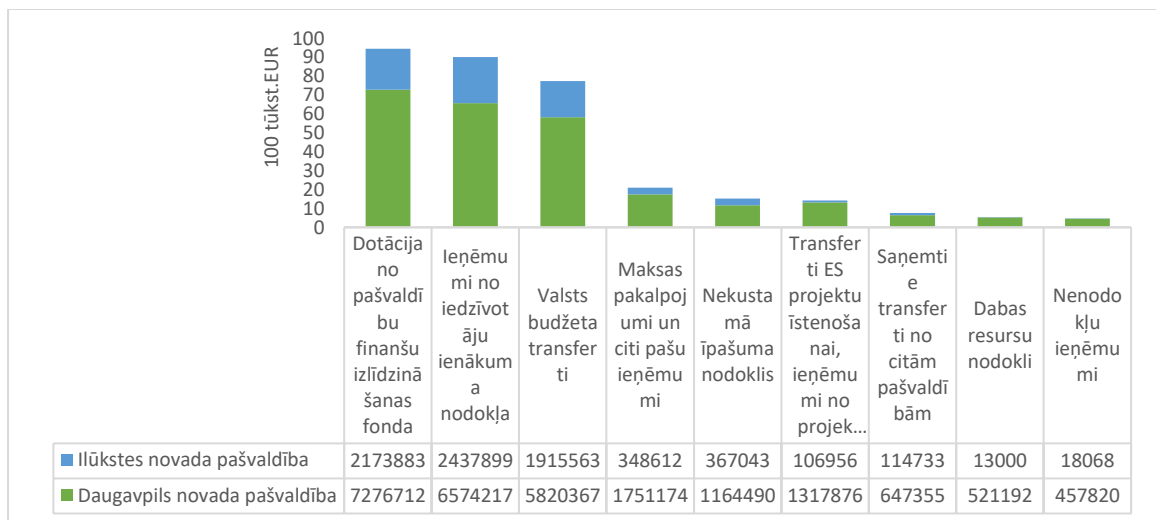
6.attēls - Augšdaugavas novada bezdarbnieku skaits teritoriālajā sadalījumā

## Augšdaugavas novada iedzīvotāju vecuma grupas (Datu avots: PMLP)



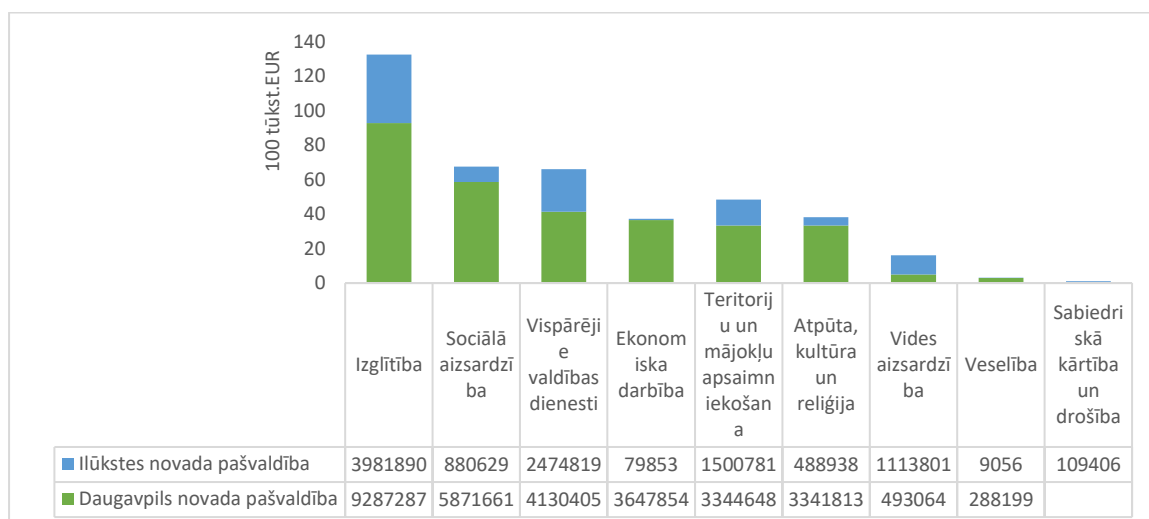
7.attēls - Augšdaugavas novada iedzīvotāju skaits vecuma grupās

Augšdaugavas novada pašvaldības 2021.gada apvienotā pamatbudžeta ieņēmumi tiek plānoti 33 milj. *euro*, no kuriem 27,3% veido iedzīvotāju ienākuma nodoklis - 9 milj. *euro*, 4,5% nekustamā īpašuma nodoklis 1,5 milj. *euro*, 0,2% dabas resursu nodoklis - 0,5 milj. *euro*, 58,5% budžeta transferti -19,3 milj. *euro*, 6,4% ieņēmumi no maksas pakalpojumiem 2,1 milj. *euro* un 0,6 milj. *euro* citi ieņēmumi.



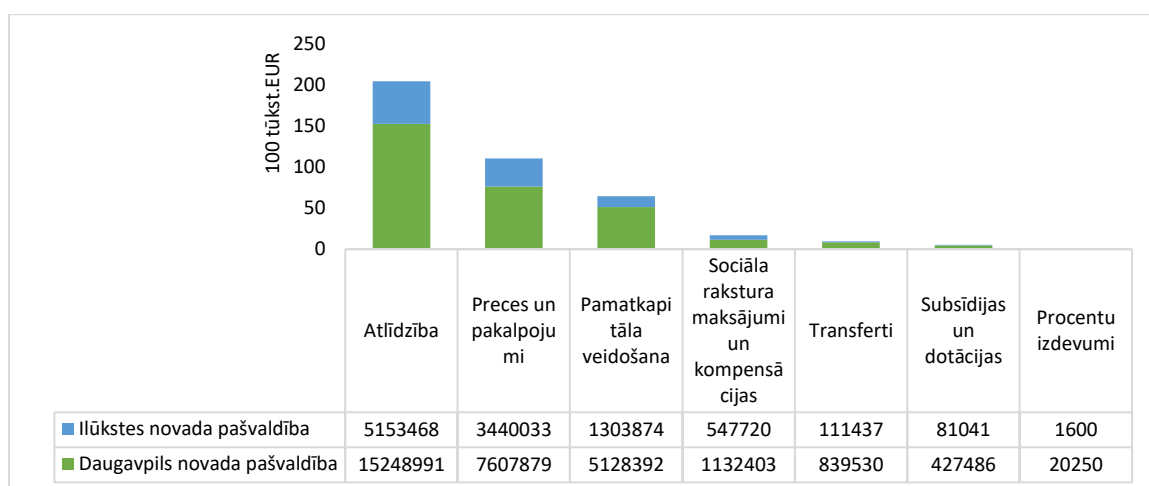
8.attēls - Augšdaugavas novada pašvaldības apvienotā pamatbudžeta ieņēmumu sadalījums starp ieņēmumu veidiem un bijušajām pašvaldībām (*euro*)

Augšdaugavas novada pašvaldības apvienotā pamatbudžeta izdevumi 2021.gadam tiek plānoti 41 milj. *euro* un tie ir novirzīti pašvaldības funkciju izpildes nodrošināšanai. Pašvaldības budžeta izdevumu lielākā daļa, t.i. 32,4% tiek novirzīta Izglītībai - 13,3 milj. *euro*, 16,6% Sociālajai aizsardzībai - 6,8 milj. *euro* un 16,1% vispārējiem valdības dienestiem – 6,6 milj. *euro*. Nozīmīgs izdevumu apjoms plānots Teritoriju un mājokļu apsaimniekošanai - 4,8 milj. *euro*, kas veido 11,7%. Atpūtai, kultūrai 9,3% - 3,8 milj. *euro*. Ekonomiskai darbībai kopbudžetā plānoti 3,7 milj. *euro*, t.i. 9%. Izdevumi Vides aizsardzībai ir 1,6 milj. *euro*, t.i. 3,9%. Veselības jomai - 0,3 milj. *euro*, sabiedriskai kārtībai un drošībai - 0,1 milj. *euro*.



9.attēls - Augšdaugavas novada pašvaldības apvienotā pamatbudžeta izdevumu sadalījums atbilstoši funkcionālajām kategorijām un bijušajām pašvaldībām (euro)

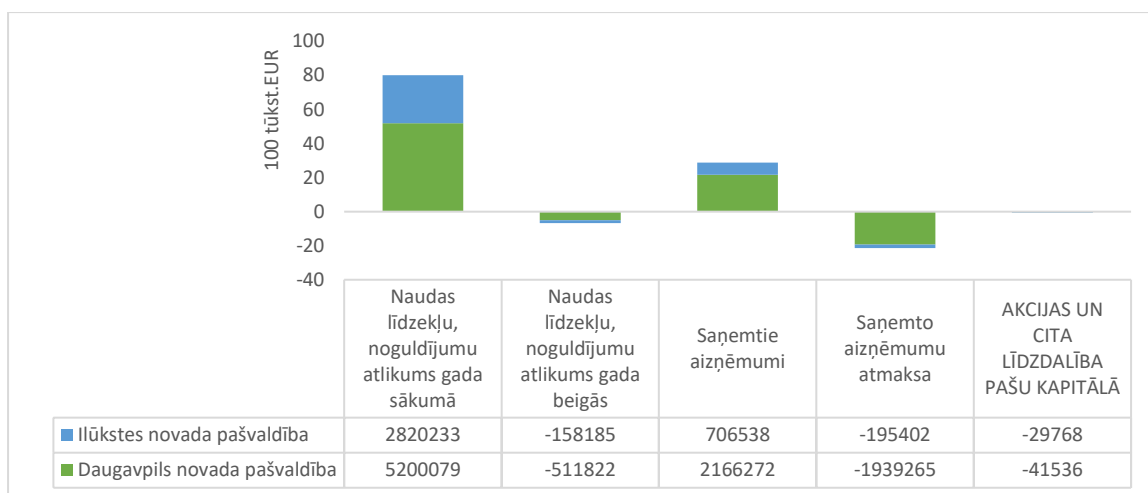
Augšdaugavas novada pašvaldības apvienotā budžeta izdevumu pēc ekonomiskajām kategorijām lielāko daļu 84,4% apmērā veido uzturēšanas izdevumi – 34,6 milj. euro, no tiem plānoti atlīdzībai - 20402,5 tūkst. euro, precēm un pakalpojumiem - 11048 tūkst. euro, procentu izdevumiem - 21,9 tūkst. euro, subsīdijām, dotācijām – 508,5 tūkst. euro un sociālajiem pabalstiem 1680,1 tūkst. euro, transfertiem 951 tūkst. euro. Savukārt kapitālie izdevumi plānoti 6,4 milj. euro apmērā pamatkapitāla veidošanai un sastāda 15,6% no budžeta izdevumiem. Augšdaugavas novada pašvaldības 2021.gada budžetā plānoti izdevumi investīciju plāna iecerēm 4985,6 tūkst. euro apmērā (paskaidrojuma 3.pielikums).



10.attēls - Augšdaugavas novada pašvaldības apvienotā pamatbudžeta izdevumu sadalījums atbilstoši ekonomiskajām kategorijām un bijušajām pašvaldībām (euro)

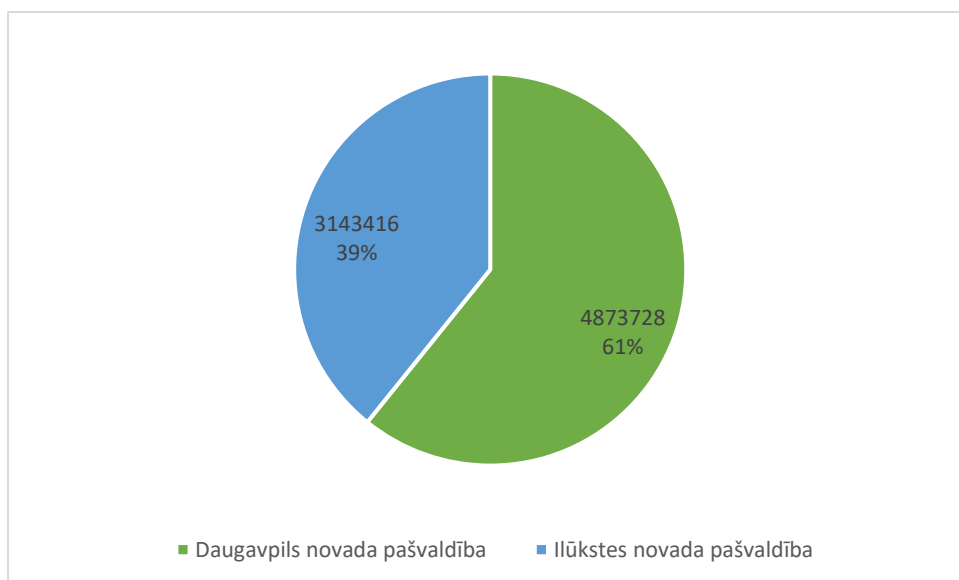
Augšdaugavas novada pašvaldības apvienotais budžets veido 8 milj. euro budžeta deficītu, kurš tiek segts no iepriekšēja gada budžeta līdzekļu atlikuma gada sākumā 8020,3 tūkst. euro un no 2021.gadā saņemtajiem aizņēmumiem 2872,8 tūkst. euro, vienlaicīgi plānojot iepriekšējos gados saņemto aizņēmumu atmaksu 2134,7 tūkst. euro apmērā, kā arī naudas līdzekļu un noguldījumu atlikumu gada beigās 670 tūkst. euro.





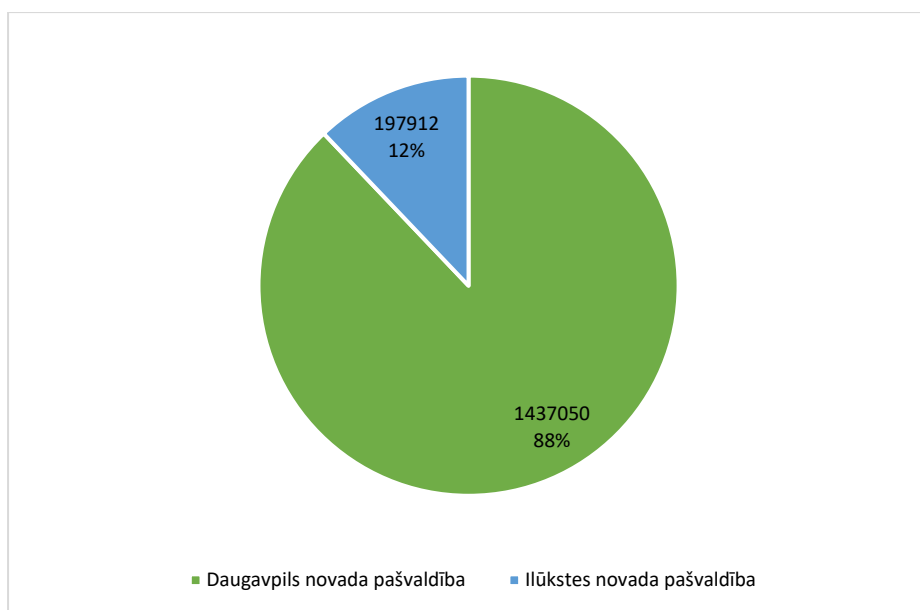
11.attēls - Augšdaugavas novada pašvaldības apvienotā pamatbudžeta deficīta finansēšanas avoti un sadalījums starp bijušajām pašvaldībām (euro)

Apvienojoties pašvaldībām budžeta deficītu Daugavpils novada pašvaldība veido 61% apmērā - 4873,7 tūkst. *euro*, kas sastāda 16% no bijušā novada plānotajiem izdevumiem. Savukārt Ilūkstes novada pašvaldība veido 39% apmērā - 3143,4 tūkst. *euro*, kas sastāda 29,5% no bijušā novada plānotajiem izdevumiem.



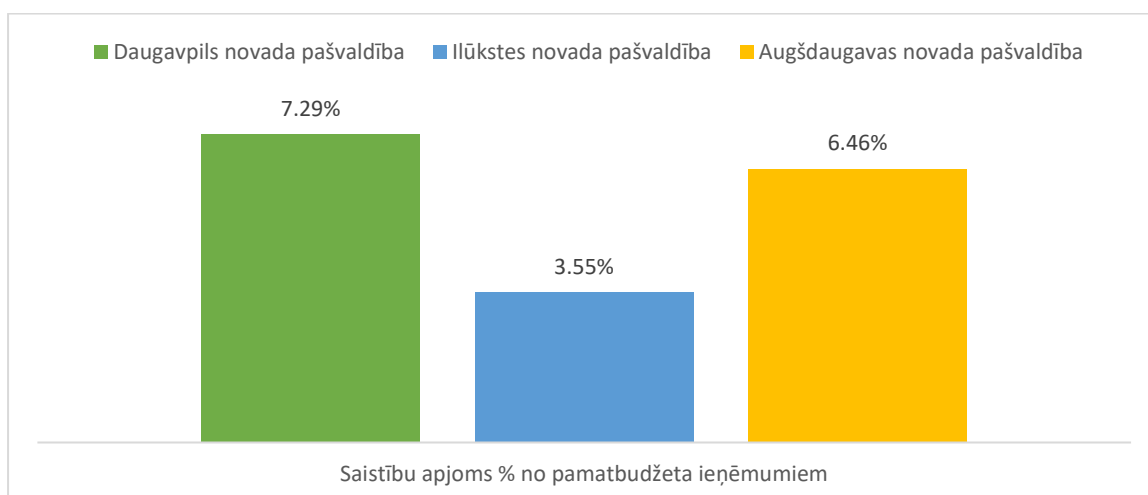
12.attēls - Augšdaugavas novada pašvaldības apvienotā pamatbudžeta deficīta sadalījums starp bijušajām pašvaldībām (euro)

Apvienotajā Augšdaugavas novada pašvaldības budžetā saistību apmērs 21,4 milj. *euro*, no tiem 2021.gadam 1 635 tūkst. *euro*. Saistības veido 1558,7 tūkst. *euro* aizņēmumi Valsts kasē, 70,9 tūkst. *euro* galvojumi un 5,4 tūkst. *euro* citas ilgtermiņa saistības. Bijušās Daugavpils novada pašvaldības saistības ir 88% - 1437,1 tūkst. *euro*, savukārt Ilūkstes novada 12% - 197,9 tūkst. *euro*.



13.attēls - Augšdaugavas novada pašvaldības apvienotā pamatbudžeta saistību apjoms un sadalījums starp bijušajām pašvaldībām (euro, %)

Augšdaugavas novada pašvaldības saistību apjoms 2021.gadā 6,46% no pamatbudžeta ieņēmumiem.



14.attēls - Augšdaugavas novada pašvaldības apvienotā pamatbudžeta saistību apjoms % no pamatbudžeta ieņēmumiem un sadalījums starp bijušajām pašvaldībām (%)

Augšdaugavas novada pašvaldības ziedojumu un dāvinājumu izdevumi ieplānoti atbilstoši ziedojuma mērķim 15,6 tūkst. euro apmērā (paskaidrojuma 2.pielikums).

Paskaidrojuma raksta pielikumi:

1. Augšdaugavas novada pašvaldībā apvienojamo pašvaldību 2021.gada pamatbudžets.
2. Augšdaugavas novada pašvaldībā apvienojamo pašvaldību 2021.gada ziedojumu un dāvinājumu budžets.
3. Augšdaugavas novada pašvaldības 2021.gada budžetā plānotie izdevumi investīciju plāna iecerēm.

Augšdaugavas novada pašvaldības  
domes priekšsēdētājs

A.Kucins