

Skaidrojums par pašvaldību konsolidētā budžeta izpildi

Vispārīgie principi

Pārskats par pašvaldību konsolidētā budžeta izpildi 2013. gadā sagatavots atbilstoši naudas plūsmas principam un tajā apkopota informācija par 119 pašvaldību pārskata gada ieņēmumiem, izdevumiem un budžeta finansēšanu.

Pārskatu par pašvaldību konsolidētā budžeta izpildi veido, apkopojot un konsolidējot pašvaldību budžetu izpildes pārskatus. Konsolidāciju veic summējot visus pārskatos uzrādītos rādītājus un izslēdzot savstarpēji atbilstošu ieņēmumu un izdevumu posteņus, pielietojot mazākuma principa metodi, t.i. izslēdzot savstarpēji ekonomiski atbilstošo pozīciju mazākās vērtības.

Konsolidācija

Pārskatā konsolidēti dati pa budžeta veidiem par savstarpējiem darījumiem starp pašvaldībām un savstarpējie darījumi starp budžeta veidiem.

Konsolidējot pašvaldību budžetus, izslēgtas šādas pozīcijas:

Ieņēmumi/izdevumi 85 937 948 LVL vērtībā, t.sk.:

- pašvaldību uzturēšanas izdevumu transferti citām pašvaldībām (izdevumu ekonomiskās klasifikācijas kods (turpmāk – EKK) 7210, ieņēmumu kods 19.2.0.0.) – 17 849 992 LVL vērtībā un ieņēmumu kods 21.4.0.0. – 1 084 414 LVL vērtībā;
- pašvaldību uzturēšanas izdevumu transferti starp vienas pašvaldības dažādiem budžeta veidiem (EKK – 7220, ieņēmumu kods 19.1.0.0.) – 235 984 LVL vērtībā;
- pašvaldību kapitālo izdevumu transferti starp pašvaldības budžeta veidiem (EKK 9240, ieņēmumu kods 19.1.0.0.) – 1 755 314 LVL vērtībā;
- pašvaldību iemaksas pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fondā (EKK 7260, ieņēmumu kods 18.6.4.0.) – 65 012 244 LVL vērtībā;

Saskaņā ar normatīvajiem aktiem par budžetu izdevumu, ieņēmumu, finansēšanas klasifikāciju un kārtību, kādā budžeta iestādes kārtu grāmatvedības uzskaiti un izvērtējot darījumu ekonomisko būtību, pārskatā par pamatbudžeta izpildi veikta datu pārklasifikācija:

Izdevumi/finansēšana – 6 732 788 LVL vērtībā, t.sk.:

- Rīgas domes finanšu līzings atmaksa SIA „Rīgas Pilsētbūvnieks” no EKK 5211 „Dzīvojamās ēkas” (2 953 615) LVL vērtībā un EKK 5212 „Nedzīvojamās ēkas” (93 404) LVL vērtībā uz finansēšanas kodu F40321120 „Saņemto fiksētas likmes ilgtermiņa aizņēmumu latos atmaksa” (3 047 019) LVL vērtībā;
- Rīgas domes ieguldījums SIA „Rīgas ūdens” (3 415 425) LVL vērtībā un SIA „Rīgas 1. slimnīca” (270 000) LVL vērtībā no EKK 5321 ”Izdevumi par kapitāla daļu un par ieguldījumu radniecīgajās un asociētajās kapitālsabiedrībās pārvērtēšanu” (3 685 425) LVL vērtībā uz finansēšanas kodu F55010013 „Kapitāldaļu iegāde līdzdalībai radniecīgo komersantu kapitālā, kas nav akcijas” (3 685 425) LVL vērtībā;

- Tukuma novada pašvaldības veiktie aizņēmuma procentu un apkalpošanas maksājumi Valsts kasei no finansēšanas koda F22010020 „Pieprasījuma noguldījumu izņemšana” 344 LVL vērtībā, uz EKK 2283 „Maksājumi par pašvaldību parāda apkalpošanu” 56 LVL vērtībā, EKK 4311 „Budžeta iestāžu procentu maksājumi Valsts kasei, izņemot valsts sociālās apdrošināšanas speciālo budžetu” 288 LVL vērtībā;

Ieņēmumi/finansēšana 3 463 699 LVL vērtībā par Rīgas domes AS „Ceļu pārvalde” kapitāldaļu pārdošana no ieņēmumu koda 12.3.9.9 „Pārējie dažādi nenodokļu ieņēmumi, kas nav iepriekš klasificēti šajā klasifikācijā” (3 463 699) LVL vērtībā uz finansēšanas kodu F55010022 „Kapitāldaļu pārdošana līdzdalībai radniecīgo komersantu kapitālā, kuru akcijas netiek kotētas fondu biržās” 3 463 699 LVL vērtībā;

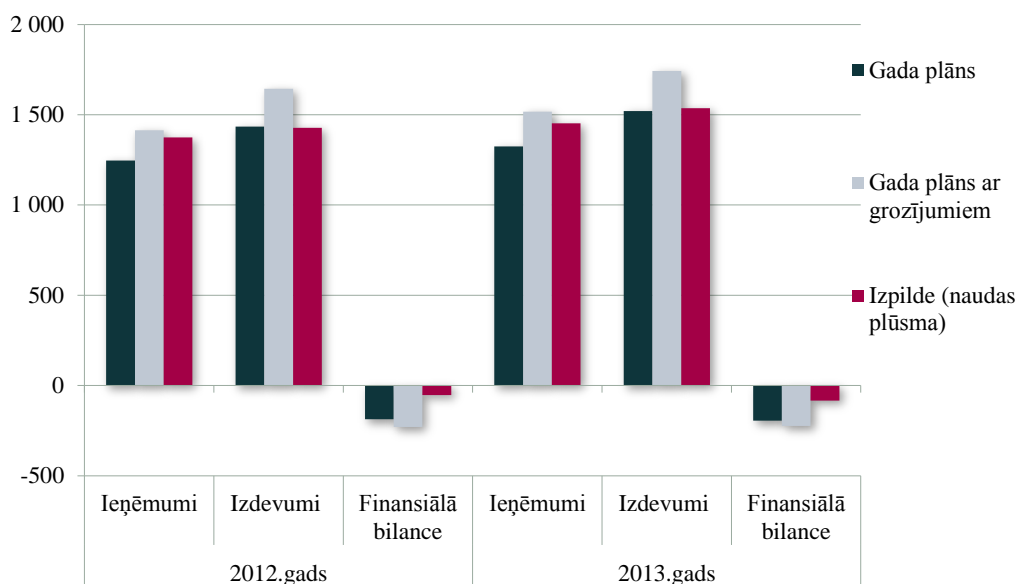
Finansēšana/finansēšana 2 198 LVL vērtībā Tukuma novada pašvaldības veiktā aizņēmuma atmaksa Valsts kasei no finansēšanas koda F40322320 „Saņemto mainīgas likmes ilgtermiņa aizņēmumu pārējās valūtās (latos) atmaksa” (2 198) LVL vērtībā uz finansēšanas kodu F22010020 „Pieprasījuma noguldījuma izņemšana” 2 198 LVL vērtībā.

Palielināti ieņēmumi pēc uzkrājuma principa par Vārkavas novada domes iepriekšējos periodos saņemtajiem līdzekļiem no rezidentiēm ārvalstu finanšu palīdzības un Eiropas Savienības politiku instrumentu līdzfinansēto projektu īstenošanai, atbilstoši saņemtajam apstiprinājumam par attaisnotajiem (atzītajiem) izdevumiem – EKK 21.4.9.9. pārējie iepriekš neklasificētie ieņēmumi 530 800 LVL vērtībā.

Pašvaldību konsolidētā budžeta izpilde 2013. gadā

2013. gadā pašvaldību konsolidētā budžeta ieņēmumi (ieskaitot ieņēmumus no ziedojumiem un dāvinājumiem) ir 1 452,0 milj. latu vērtībā, kas ir par 5,8 % vairāk nekā 2012. gadā. Konsolidētā budžeta izdevumi 2013. gadā ir 1 535,9 milj. latu, kas ir par 7,6 % vairāk nekā 2012. gadā.

2013. gadā pašvaldību konsolidētā budžeta finansiālās bilances rezultāts ir deficīts 83,9 milj. latu vērtībā, kas ir par 55,4 % lielāks nekā 2012. gadā (skatīt 1. attēlu).



1. attēls. Pašvaldību konsolidētā budžeta ieņēmumi, izdevumi un finansiālā balance 2012. gadā un 2013. gadā (milj. latu)

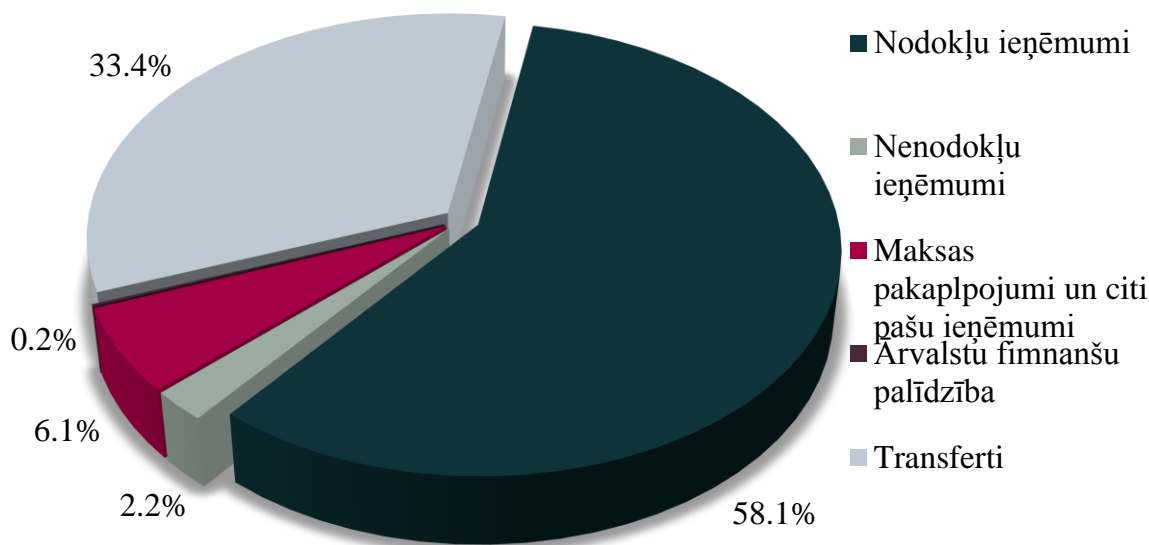
Pašvaldību pamatbudžeta izpilde

Pašvaldību pamatbudžeta ieņēmumi 2013. gadā ir 1 508,6 milj. latu vērtībā, bet izdevumi veikti 1 592,0 milj. latu vērtībā. Pašvaldību pamatbudžeta ieņēmumi, salīdzinājumā ar 2012. gadu, ir palielinājušies par 5,8 %, bet izdevumi – par 7,4 %. Pārskata gadā pašvaldību pamatbudžetā finansiālās bilances rezultāts ir deficīts 83,4 milj. latu vērtībā, bet iepriekšējā pārskata gadā – 56,0 milj. latu vērtībā.

2013. gadā pamatbudžetu ar finansiālās bilances rezultātu „Deficīts” ir noslēgušas 60 pašvaldības, kas ir par 16 pašvaldībām mazāk nekā 2012. gadā. Lielākais finansiālais deficīts ir Rīgas pilsētai (39,9 milj. latu), Daugavpils pilsētai (7,7 milj. latu), Liepājas pilsētai (7,5 milj. latu), Rēzeknes pilsētai (7,3 milj. latu), Jelgavas pilsētai (4,8 milj. latu), Ventspils pilsētai (3,6 milj. latu) un Talsu novadam (3,3 milj. latu). Pārskata gadā pamatbudžetā finansiālais deficīts robežās no 1,0 milj. latu līdz 3,3 milj. latu ir 11 pašvaldībās, 31 pašvaldībās tas ir robežās no 107 tūkst. latu līdz 1,0 milj. latu un 11 pašvaldībās – robežās no 860 latiem līdz 67 tūkst. latu.

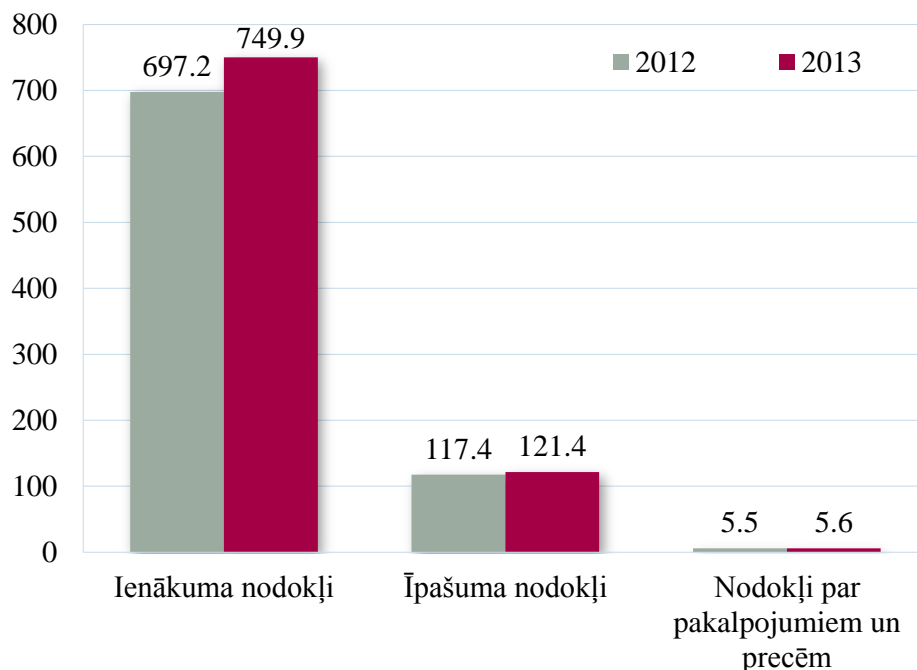
2013. gadā 59 pašvaldību pamatbudžetā finansiālās bilances rezultāts ir pārpalikums. Lielākais pārpalikums ir Mārupes novadam (1,9 milj. latu), Krāslavas, Daugavpils un Gulbenes novadiem (1,6 milj. latu), Jēkabpils pilsētai un Ādažu novadam (1,3 milj. latu). Pārskata gadā 34 pašvaldībās finansiālās bilances pārpalikums ir robežās no 102,6 tūkst. latu līdz 993 tūkst. latu, bet 19 pašvaldībās tas ir robežās no 13,9 tūkst. latu līdz 96 tūkst. latu.

Pašvaldību pamatbudžetā proporcionāli lielāko ieņēmumu daļu pārskata gadā veido nodokļu ieņēmumi, kas veido 58,1 % no kopējiem pamatbudžeta ieņēmumiem (skatīt 2. attēlu).



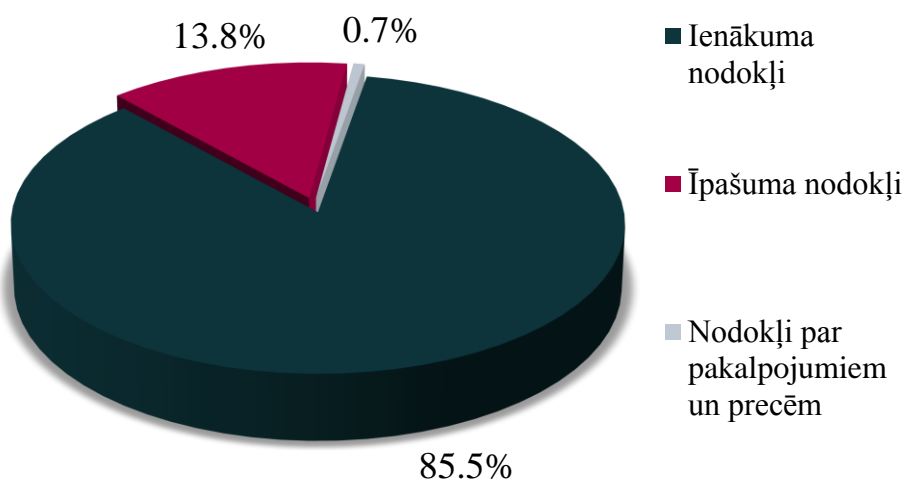
2. attēls. Pamatbudžeta ieņēmumu struktūra 2013. gadā

Pašvaldību pamatbudžeta nodokļu ieņēmumi 2013. gadā ir 876,9 milj. latu, kas ir par 56,9 milj. latu jeb 6,9 % vairāk nekā 2012. gadā. Visu veidu nodokļu ieņēmumi, salīdzinājumā ar 2012. gadu, ir pieauguši (skatīt 3. attēlu).



3. attēls. Nodokļu ieņēmumi 2012. – 2013. gadā (milj. latu)

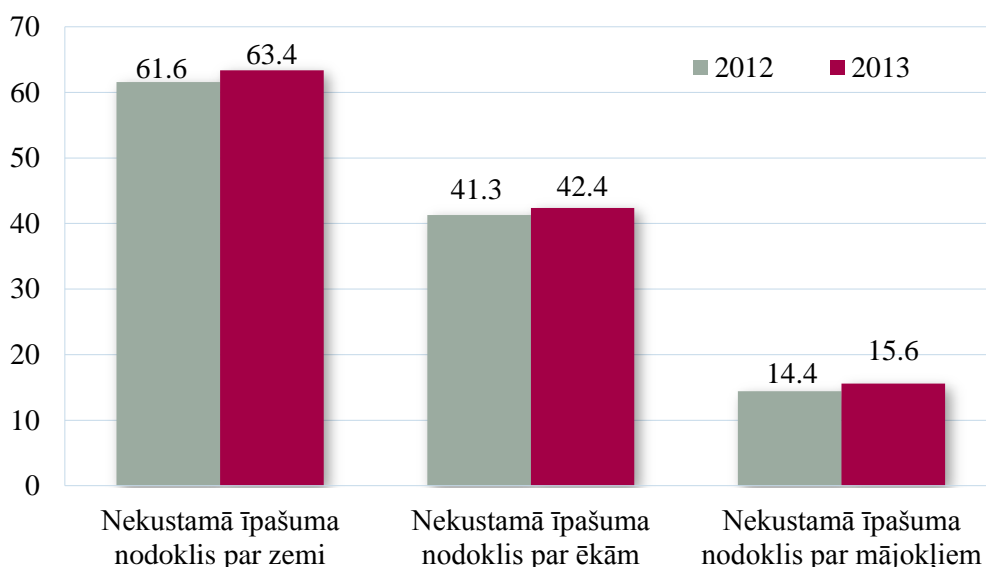
Proporcionāli lielākā nodokļu ieņēmumu daļa ir ieņēmumi no iedzīvotāju ienākuma nodokļa, kas pašvaldību budžetā 2013. gadā ir 749,9 milj. latu vērtībā (skatīt 3. un 4. attēlu). Salīdzinājumā ar 2012. gadu, ieņēmumi no iedzīvotāju ienākuma nodokļa ir pieauguši par 52,7 milj. latu jeb 7,6 %.



4. attēls. Nodokļu ieņēmumu struktūra 2013. gadā

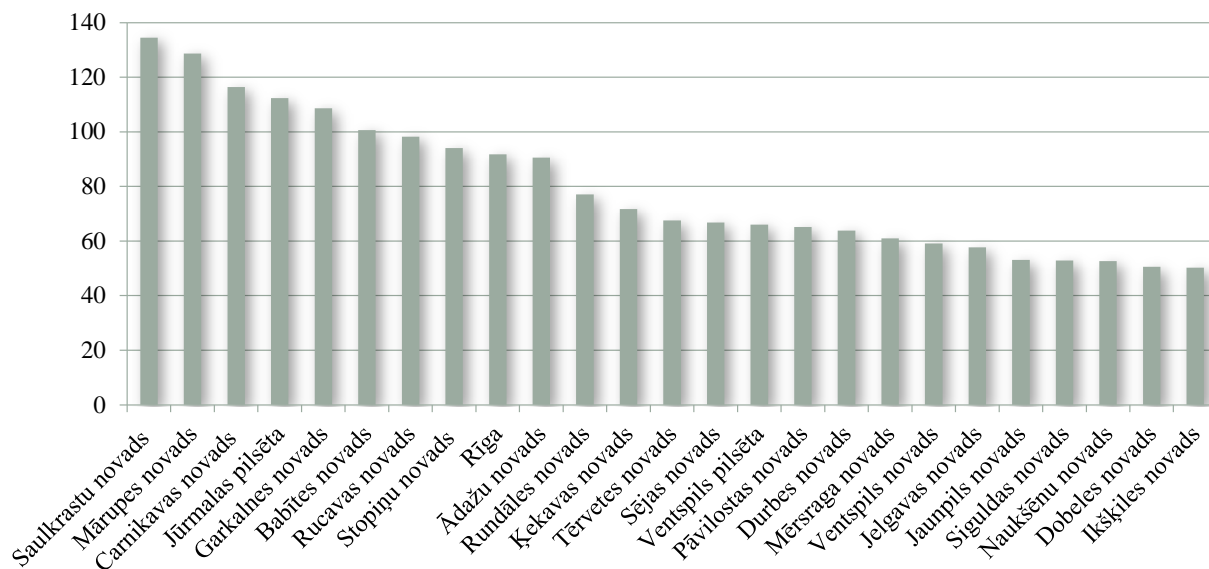
Nekustamā īpašuma nodokļa ieņēmumi 2013. gadā ir 121,4 milj. latu vērtībā, kas, salīdzinājumā ar 2012. gadu, ir par 4,0 milj. latu jeb 3,4 % vairāk. Tos veido nodokļa ieņēmumi par zemi, ēkām un mājokļiem un nekustamā īpašuma nodokļa parādu maksājumi. Nekustamā īpašuma nodokļa ieņēmumi par zemi 2013. gadā ir 63,4 milj. latu vērtībā, kas, salīdzinājumā ar 2012. gadu, ir par 1,8 milj. latu jeb 2,9 % vairāk. Nekustamā īpašuma nodokļa ieņēmumi par ēkām ir 42,4 milj. latu, kas, salīdzinājumā ar 2012. gadu, ir par 1,1 milj. latu jeb 2,6 % vairāk. Nekustamā īpašuma nodokļa ieņēmumi par mājokļiem ir 15,6 milj. latu, kas, salīdzinājumā ar

2012. gadu, ir par 1,1 milj. latu jeb 7,8 % vairāk. 2013. gadā saņemti nekustamā īpašuma nodokļa iepriekšējo gadu parādi 13,7 milj. latu vērtībā. 2013. gada nekustamā īpašuma nodokļu salīdzinājumu ar 2012. gadu skatīt 5. attēlā.



5. attēls. Nekustamā īpašuma nodokļa ieņēmumi 2012. – 2013. gadā (milj. latu)

2013. gadā lielākie nekustamā īpašuma nodokļa ieņēmumi uz vienu iedzīvotāju ir Saulkrastu novadam – 134,4 lati, Mārupes novadam – 128,5 lati, Carnikavas novadam – 116,3 lati (skatīt 6. attēlu).



*Vidējais iedzīvotāju skaits pārskata gada laikā pēc Centrālās statistikas pārvaldes datiem

6. attēls. 25 pašvaldības ar lielākajiem nekustamā īpašuma nodokļa ieņēmumiem uz vienu iedzīvotāju 2013. gadā (latos)

Pašvaldību pamatbudžeta nenodokļu ieņēmumi 2013. gadā ir 33,9 milj. latu vērtībā, kas, salīdzinājumā ar 2012. gadu, ir par 8,6 milj. jeb 20,2 % mazāk. Lielāko īpatsvaru no pašvaldību

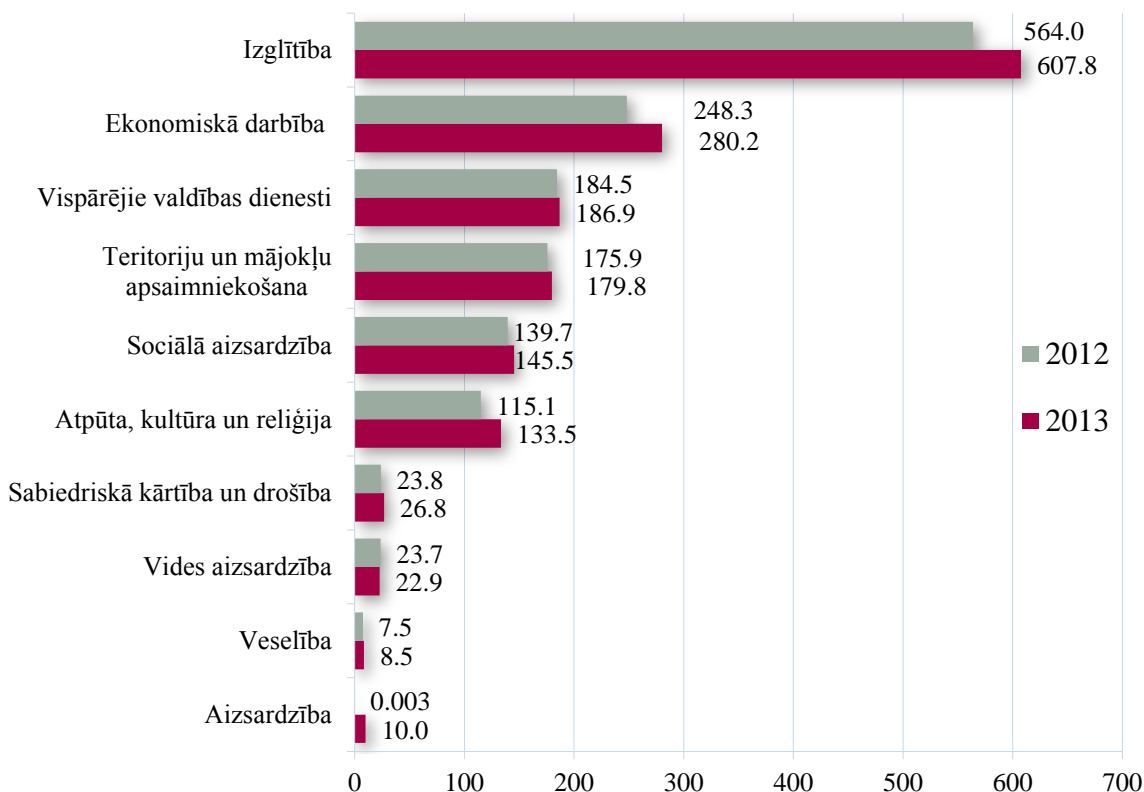
pamatbudžeta nenodokļu ieņēmumiem veido ieņēmumi no valsts (pašvaldību) īpašuma iznomāšanas, pārdošanas un no nodokļu pamatparāda kapitalizācijas, kas ir 13,1 milj. latu.

Pašvaldību pamatbudžeta ieņēmumi no ārvalstu finanšu palīdzības 2013. gadā ir 2,2 milj. latu, kas ir par 993,0 tūkst. latu jeb 82,5 % vairāk nekā 2012. gadā.

Pašvaldību pamatbudžeta ieņēmumi no maksājumiem par budžeta iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem 2013. gadā ir 92,0 milj. latu vērtībā, kas, salīdzinājumā ar 2012. gadu, ir palielinājušies par 1,6 milj. latu jeb 1,8 %. Lielāko īpatsvaru šajā grupā veido ieņēmumi no dzīvokļu un komunālajiem pakalpojumiem 22,4 milj. latu vērtībā, ieņēmumi no maksas pakalpojumiem par izglītību 15,1 milj. latu vērtībā, ieņēmumi no nomas un īres 15,0 milj. latu vērtībā.

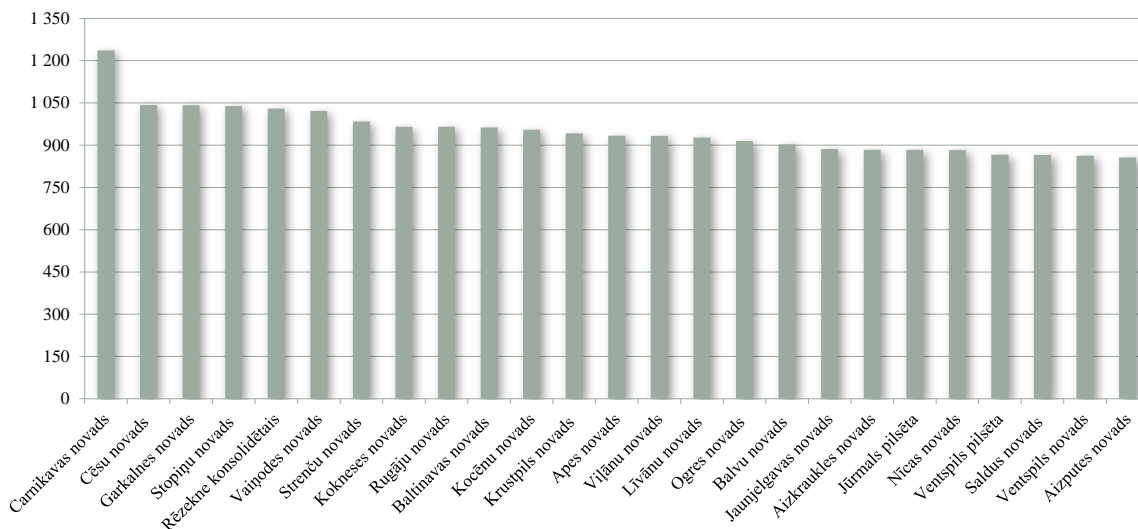
Pašvaldību pamatbudžeta transfertu ieņēmumi 2013. gadā ir 503,5 milj. latu, kas ir par 31,1 milj. latu jeb 6,6 % vairāk nekā 2012. gadā. Lielāko daļu no transfertu ieņēmumiem veido valsts budžeta transferti, kas ir 483,3 milj. latu.

Pašvaldību pamatbudžeta izdevumi 2013. gadā kopumā ir 1 592,0 milj. latu, kas ir par 109,4 milj. latu jeb 7,4 % vairāk nekā 2012. gadā. Proporcionāli lielāko daļu no pamatbudžeta izdevumiem veido maksājumi izglītības funkcijas nodrošināšanai, kam izlietoti 607,8 milj. latu jeb 38,2 % no pašvaldību pamatbudžeta izdevumiem (skatīt 7. attēlu).



7. attēls. Pamatbudžeta izdevumi atbilstoši funkcionālajām kategorijām 2012. un 2013. gadā (milj. latu)

Lielākie kopējie izdevumi uz vienu iedzīvotāju 2013. gadā ir Carnikavas novadam – 1 236,0 lati, Cēsu novadam – 1 042,0 lati, Garkalnes novadam – 1 041,2 lati, Stopiņu novadam – 1 038,1 lati (skatīt 8. attēlu).

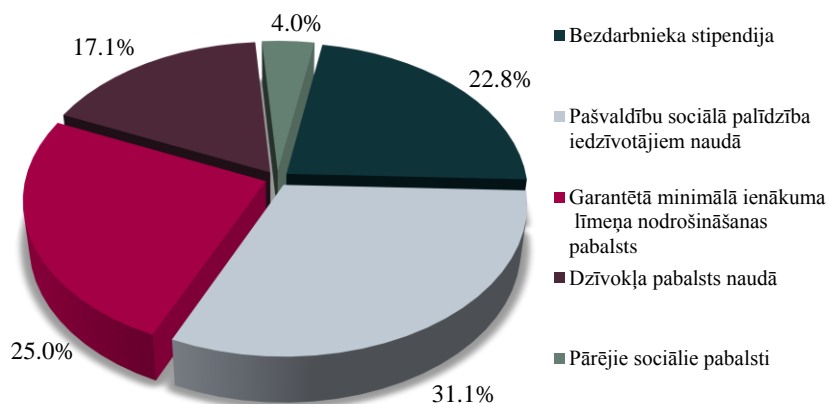


*Vidējais iedzīvotāju skaits pārskata gada laikā pēc Centrālās statistikas pārvaldes datiem

8. attēls. 25 pašvaldības ar lielākajiem kopējiem izdevumiem uz vienu iedzīvotāju 2013. gadā (latos)

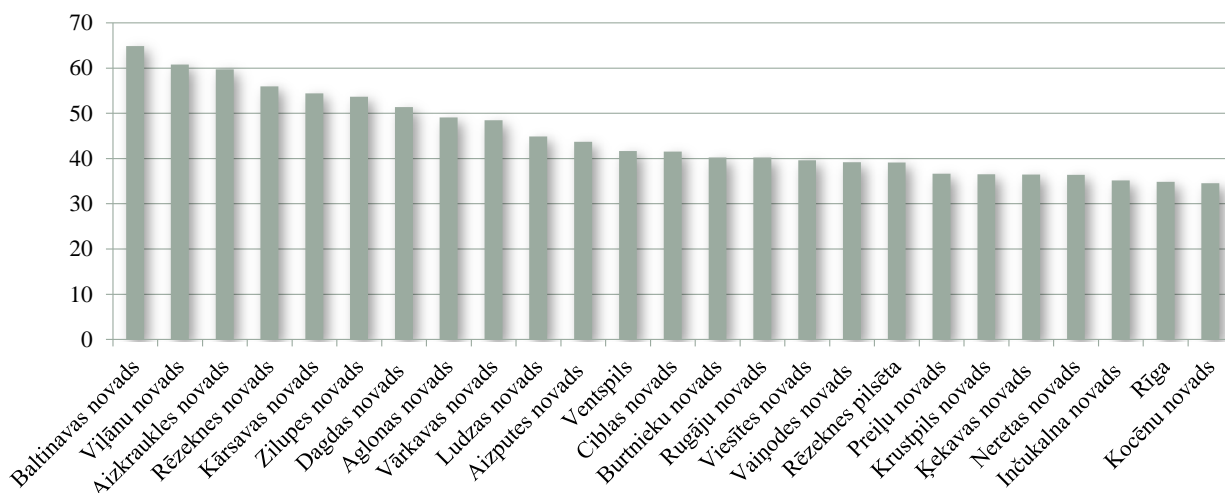
Pašvaldību pamatbudžeta **uzturēšanas izdevumi** 2013. gadā ir 1 229,2 milj. latu, kas ir par 84,1 milj. latu jeb 7,3 % vairāk nekā 2012. gadā. Proporcioniāli lielāko daļu uzturēšanas izdevumu veido izdevumi atlīdzībai, kas 2013. gadā ir 603,9 milj. latu jeb 63,9 % no kārtējiem izdevumiem un 49,1 % no uzturēšanas izdevumiem. Salīdzinot ar 2012. gadu, izdevumi atlīdzībai ir palielinājušies par 45,8 milj. latu jeb 8,2 %. Lielākais absolūtijs izdevumu pieaugums atlīdzībai ir Rīgai – pieaugums par 8,9 milj. latu jeb 6,0 %, Jūrmalai – 2,3 milj. latu jeb 17,4 %, Liepājai – 1,7 milj. latu jeb 10,8 %. Atlīdzības pieaugums izskaidrojams ar pedagogu mēneša darba algas likmes pieaugumu, štata vietu palielināšanos un vidējās darba algas paaugstināšanos. Pārskata gada izdevumos atlīdzībai iekļautas darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas, sociāla rakstura pabalsti un kompensācijas 124,6 milj. latu vērtībā.

2013. gadā turpināja samazināties pašvaldību **izdevumi sociālajiem pabalstiem**. Kopējais pabalstu samazinājums, salīdzinājumā ar 2012. gadu, bija 8,8 milj. latu jeb 12,6 %. Lielākais izdevumu samazinājums 6,8 milj. latu vērtībā jeb 43,1 % bija garantētā minimālā ienākuma līmeņa nodrošināšanas pabalstiem. Izdevumu sociālajiem pabalstiem sadalījumu skatīt 9. attēlā.



9. attēls Pašvaldību izdevumu sociālajiem pabalstiem sadalījums pa pabalstu veidiem 2013. gadā

2013. gadā lielākie izdevumi sociālajiem pabalstiem ir Baltinavas novadam, kur uz vienu iedzīvotāju gadā izmaksāti 64,9 lati, Viļānu novadam – 60,8 lati un Aizkraukles novadam – 59,7 lati uz vienu iedzīvotāju (skatīt 10. attēlu).



*Vidējais iedzīvotāju skaits pārskata gada laikā pēc Centrālās statistikas pārvaldes datiem

10. attēls. 25 pašvaldības ar lielākajiem izdevumiem sociālajiem pabalstiem 2013. gadā (latos)

Kapitālie izdevumi 2013. gadā, salīdzinājumā ar 2012. gadu, ir palielinājušies par 7,5 % un ir 362,8 milj. latu jeb 22,8 % no kopējiem izdevumiem. Lielākais pieaugums kapitālajiem izdevumiem ir Rīgai – par 12,8 milj. latu, Daugavpīlij – 7,9 milj. latu un Liepājai – 3,6 milj. latu.

Pašvaldību pamatbudžeta līdzekļi 2013. gadā ieguldīti **akcijās un līdzdalībā komersantu pašu kapitālā** 15,3 milj. latu vērtībā. Dažādu projektu realizācijai 2013. gadā pašvaldības pamatbudžetā ir saņēmušas aizņēmumus 149,2 milj. latu vērtībā un atmaksājušas aizņēmumus 78,2 milj. latu vērtībā.

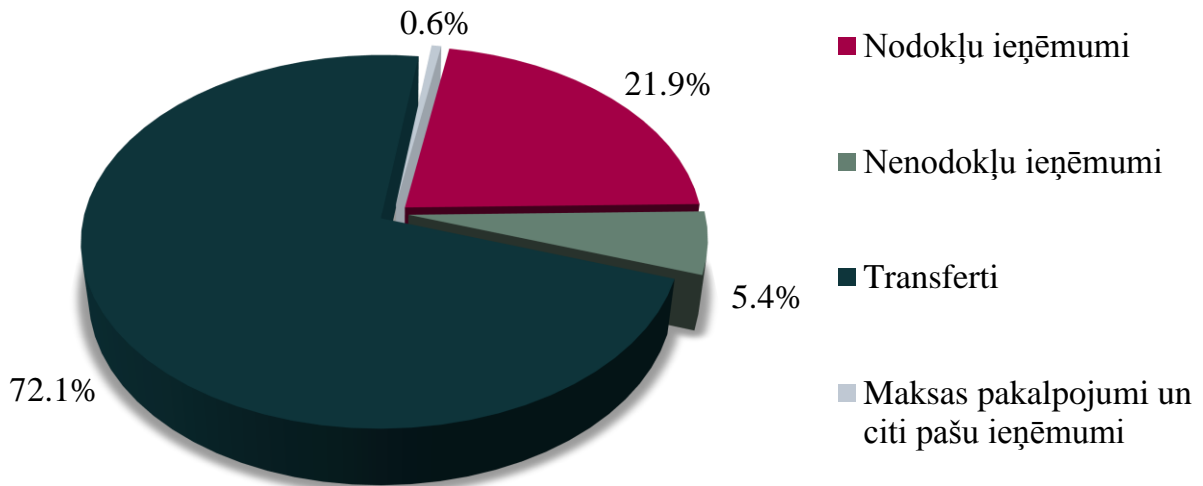
Pašvaldību speciālā budžeta izpilde

Pašvaldību speciālā budžeta ieņēmumi 2013. gadā ir 27,0 milj. latu un izdevumi – 26,3 milj. latu. Pašvaldību speciālā budžeta ieņēmumi pārskata gadā, salīdzinājumā ar 2012. gadu, ir palielinājušies par 2,5 milj. latu jeb 10,0 % un izdevumi – par 2,4 milj. latu jeb 10,2 %. Pašvaldību speciālā budžeta finansiālās bilances pārpalikums ir 726,4 tūkst. latu.

Pārskata gadā speciālā budžeta finansiālās bilances deficīts ir 48 pašvaldībās un kopumā tas ir 1,2 milj. latu vērtībā. Lielākais deficīts ir Salacgrīvas novadam (137,8 tūkst. latu). 2013. gadā finansiālās bilances deficīts 27 pašvaldībās ir robežās no 10,9 tūkst. latu līdz 99,1 tūkst. latu un 20 pašvaldībās no 65 latiem līdz 7,5 tūkst. latu.

Speciālā budžeta finansiālās bilances pārpalikums ir 66 pašvaldībās, no kurām lielākais ir Stopiņu novadam – 321,5 tūkst. latu. Pārējās pašvaldībās finansiālās bilances pārpalikums speciālajā budžetā ir robežās no 1,2 tūkst. latu līdz 138,0 tūkst. latu.

Pašvaldību speciālā budžeta proporcionāli lielāko ieņēmumu daļu veido transferti, kas ir 72,1 % no kopējiem speciālā budžeta ieņēmumiem (skatīt 11. attēlu). Lielāko daļu no transfertu ieņēmumiem veido valsts budžeta transferti – 19,3 milj. latu.



11. attēls. Speciālā budžeta ieņēmumu struktūra 2013. gadā

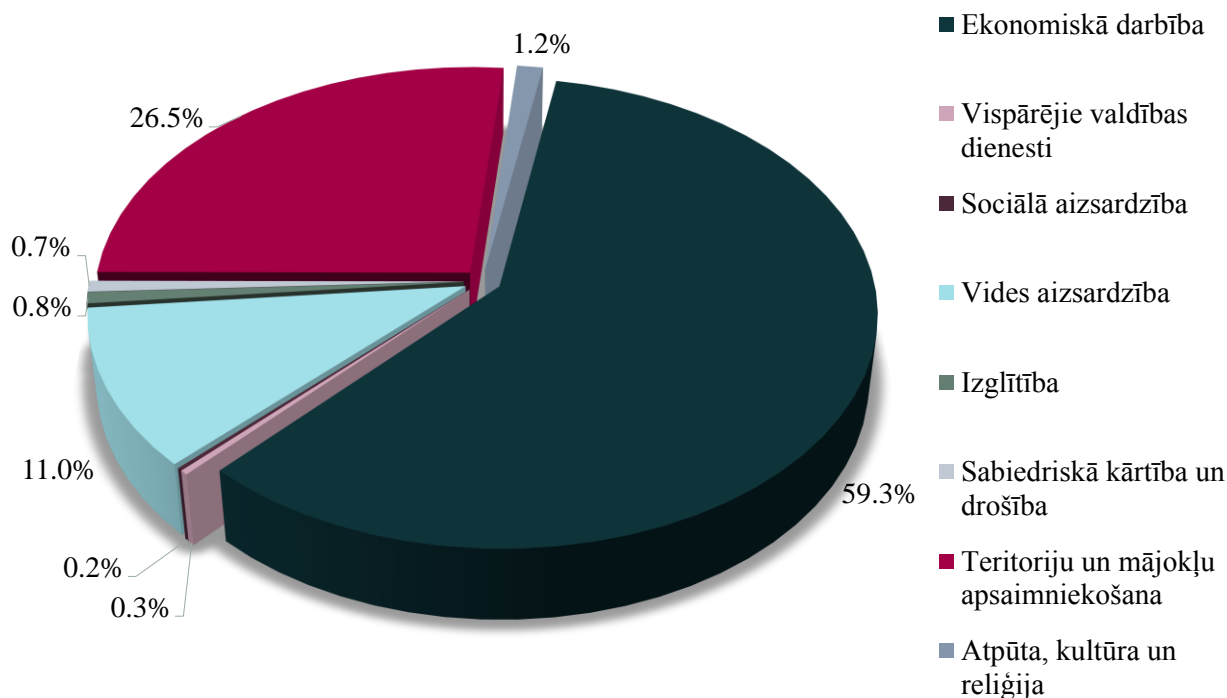
Speciālajā budžetā nodokļu ieņēmumi ir 5,9 milj. latu, kas ir par 611,5 tūkst. latu jeb 11,5 % vairāk kā 2012. gadā. Visus speciālā budžeta nodokļu ieņēmumus veido dabas resursu nodoklis. Lielākie dabas resursu nodokļa ieņēmumi 2013. gadā ir par dabas resursu ieguvi un vides piesārņojumu 5,8 milj. latu vērtībā.

Pašvaldību speciālā budžeta nenodokļu ieņēmumi ir 1,5 milj. latu vērtībā, kas ir par 362,3 tūkst. latu jeb 19,8 % mazāk kā 2012. gadā. Proporcioniāli lielāko īpatsvaru veido ostu pārvalžu iemaksas – 1,2 milj. latu jeb 84,6 % no kopējiem nenodokļu ieņēmumiem, kas ir par 172,6 tūkst. latu mazāk kā 2012. gadā. Ieņēmumi no privatizācijas ir 42,5 tūkst. latu, kas ir par 20,4 tūkst. latu jeb par 32,5 % mazāk kā 2012. gadā.

Pašvaldību speciālā budžeta ieņēmumi no maksas pakalpojumiem un citiem pašu ieņēmumiem 2013. gadā ir 158,8 tūkst. latu, kas ir par 53,5 tūkst. latu jeb par 50,7 % vairāk kā 2012. gadā.

Pašvaldību speciālā budžeta izdevumi 2013. gadā ir 26,3 milj. latu, kas, salīdzinājumā ar 2012. gadu, ir palielinājušies par 2,4 milj. latu jeb par 10,2 %. Lielāko izdevumu pieaugumu 2013. gadā, salīdzinājumā ar 2012. gadu, veido uzturēšanas izdevumu palielinājums par 2,5 milj. latu jeb 13,3 %.

Proporcioniāli lielāko daļu no pašvaldību speciālā budžeta izdevumiem 2013. gadā veido ekonomiskās darbības funkcijas nodrošināšana 15,6 milj. latu vērtībā jeb 59,3 % no kopējiem speciālā budžeta izdevumiem un teritoriju un mājokļu apsaimniekošanas izdevumi 7,0 milj. latu jeb 26,5 % no kopējiem speciālā budžeta izdevumiem (skatīt 12. attēlu).



12. attēls. Speciālā budžeta izdevumu struktūra atbilstoši funkcionālajām kategorijām 2013. gadā

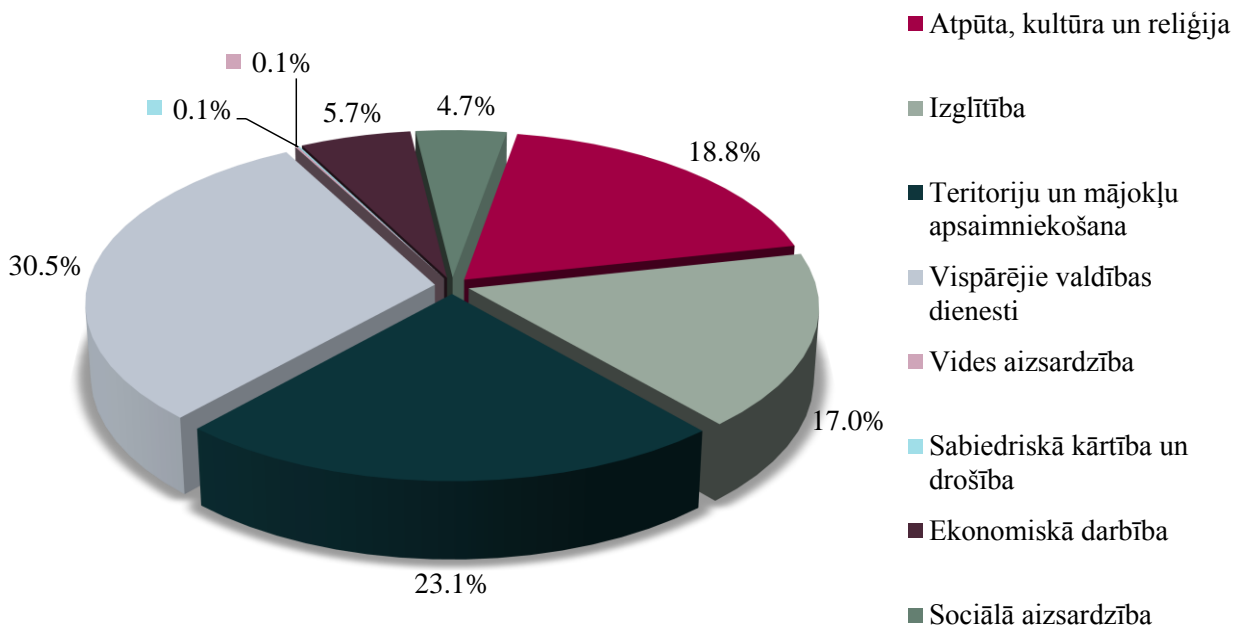
2013. gadā pašvaldības speciālajā budžetā saņēmušas aizņēmumus 110,4 tūkst. latu un atmaksājušas 101,8 tūkst. latu.

Speciālā budžeta līdzekļi 2013. gadā ieguldīti akcijās un līdzdalībā komersantu pašu kapitālā 335,1 tūkst. latu vērtībā.

Pašvaldību ziedojumu un dāvinājumu budžeta izpilde

Pašvaldību ziedojumu un dāvinājumu **ieņēmumi** 2013. gadā ir 2,3 milj. latu, kas, salīdzinājumā ar 2012. gadu, ir samazinājušies par 1,1 milj. latu jeb 33,5 %. Ziedojumu un dāvinājumu speciālā budžeta ieņēmumus galvenokārt veido juridisko personu ziedojumi un dāvinājumi naudā 2,1 milj. latu vērtībā jeb 90,8 % un fizisko personu ziedojumi un dāvinājumi naudā 199,9 tūkst. latu vērtībā jeb 8,8 % no kopējiem ziedojumu un dāvinājumu ieņēmumiem.

Pašvaldību **izdevumi** no ziedojumu un dāvinājumu budžeta 2013. gadā ir 3,5 milj. latu, kas, salīdzinājumā ar 2012. gadu, ir palielinājušies par 1,4 milj. latu jeb 68,7 %. Izdevumu palielinājumu galvenokārt veido kapitālo izdevumu pieaugums par 1,7 milj. latu jeb 560,4 %. Lielākais kapitālo izdevumu pieaugums ir Rīgas pilsētai, kas veica transfertu maksājumu pamatbudžetā 0,9 milj. latu vērtībā projektiem, kurus realizē ar Eiropas Savienības fondu atbalstu.



13. attēls. Ziedojumu un dāvinājumu struktūra atbilstoši funkcionālajām kategorijām 2013. gadā

Proporcionāli lielāko ziedojumu un dāvinājumu budžeta izdevumu daļu 30,5 % apjomā veido izdevumi vispārējo valdības dienestu funkciju nodrošināšanai, kam izlietoti 1,1 milj. latu. Otru lielāko izdevumu daļu 23,1 % apjomā veido izdevumi teritoriju un mājokļu apsaimniekošanai, kam izlietoti 805,7 tūkst. latu (skatīt 13. attēlu).