

Paskaidrojuma raksts pie Varakļānu novada pašvaldības 2017.gada budžeta

Budžets ir pašvaldības finansiālās darbības pamatdokuments un finanšu instruments ar likumu noteikto funkciju, uzdevumu un brīvprātīgo iniciatīvu izpildei. Sastādot budžetu ir sabalansētas ekonomiskās un sociālās vajadzības ar pašvaldības finansiālajām iespējām.

Pašvaldības budžets sastāv no pamatbudžeta un speciālā budžeta (neieskaitot ziedojumus un dāvinājumus), un tas ir sastādīts saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem „Par budžetu un finanšu vadību”, „Par pašvaldību budžetiem”, „Par valsts budžetu 2017.gadam”.

Pamatbudžets

Ieņēmumi

2017.gada pamatbudžeta ieņēmumi plānoti EUR 2 959 291, atlikums uz gada sākumu EUR 501 933.

Pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumus veido *nodokļu ieņēmumi* - iedzīvotāju ienākuma nodoklis, nekustamā īpašuma nodokļi; *nenodokļu ieņēmumi* – valsts un pašvaldību nodevas, naudas sodi un sankcijas, citi nenodokļu ieņēmumi; *transfertu ieņēmumi* (maksājumi) no valsts un pašvaldību budžetiem un *budžeta iestāžu ieņēmumi*.

Nodokļu ieņēmumi. Ieņēmumi no nodokļiem plānoti EUR 1 345 461, jeb 45% no ieņēmumu kopapjoma.

Lielākais īpatsvars nodokļu ieņēmumos ir iedzīvotāju ienākuma nodoklim (90%), nekustamā īpašuma nodoklim (10%). Ieņēmumi no iedzīvotāju ienākuma nodokļa plānoti EUR 1 205 438 jeb par 9,8% vairāk kā 2016.gada budžeta plānā.

Ieņēmumi no nekustamā īpašuma nodokļa plānoti EUR 140 023 jeb par 6,7% vairāk kā 2016.gada plānotajā budžetā.

Nenodokļu ieņēmumi. 2017.gada Varakļānu novada budžetā nenodokļu ieņēmumus plānots iekasēt tāpat kā 2016.gadā t.i. EUR 4 580 apmērā. Šos ieņēmumus veido valsts un pašvaldību nodevas, naudas sodi.

Transfertu ieņēmumi. Pašvaldības ieņēmumu struktūrā liels īpatsvars ir no valsts budžeta un citu pašvaldību budžetiem saņemtajiem maksājumiem (*transfertu ieņēmumiem*), tie plānoti EUR 1 460 150, jeb 50% no ieņēmumu kopapjoma.

Valsts budžeta mērķdotācija pamatizglītības, vispārējās vidējās izglītības, daļējai interešu izglītības programmu pedagogu darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām EUR 315 395, mērķdotācija pašvaldības izglītības iestāžu piecgadīgo un sešgadīgo bērnu apmācības pedagogu darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām EUR 24 392. Profesionālās ievirzes mūzikas/mākslas izglītības programmu pedagogu darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām valsts budžeta mērķdotācija paredzēta EUR 65 942 apjomā. Mērķdotācijas pedagogu darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām, saskaņā ar likumu „Par valsts budžetu 2017. gadam”, kā arī līgumu ar Kultūras ministriju par profesionālās ievirzes mūzikas/mākslas izglītības programmu finansēšanu, ieplānotas laika periodam no 2017.gada 1.janvāra līdz 2017.gada 31.augustam.

Mērķdotācija pašvaldību māksliniecisko kolektīvu vadītāju darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām EUR 2 904.

Valsts budžeta mērķdotācija mācību līdzekļu un mācību literatūras iegādei EUR 6 675, 1.-4.klašu ēdināšanai EUR 25 000.

Valsts budžeta dotācija KAC uzturēšanai EUR 6 900.

Finansējums primārās veselības aprūpes pakalpojumu nodrošināšanai feldšerpunktos no Nacionālā veselības dienesta 2017.gadam tiek plānots EUR 13 880.

Asistentu nodrošināšanai pašvaldībā pamatojoties uz MK noteikumiem Nr.942 plānotais finansējums 2017. gadam tiek plānots EUR 14 000.

Plānotie ieņēmumi no Nodarbinātības valsts aģentūras pēc noslēgtā līguma par "Algotiem sabiedriskiem darbiem" sastāda EUR 27 456. Plānotais finansējums nodarbinātības pasākumiem vasaras brīvlaikā sastāda EUR 3420.

Eiropas Savienības līdzfinansējums projektiem (par kuriem uz budžeta apstiprināšanas brīdi ir saņemti lēmumi par projektu realizēšanu) sastāda EUR 111 882.

Dotāciju no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda plānots saņemt EUR 772 304 apmērā.

Ieņēmumi pašvaldības budžetā no citām pašvaldībām izglītības funkciju nodrošināšanai (savstarpējie norēķini par citu pašvaldību skolēniem mūsu izglītības iestādēs) un sociālās palīdzības funkciju nodrošināšanai plānoti EUR 70 000.

Budžeta iestāžu ieņēmumi. Budžeta iestāžu ieņēmumi ir ieņēmumi no sniegtajiem maksas pakalpojumiem, telpu nomas, un citi pašu ieņēmumi. Tie plānoti EUR 149 100 apmērā, kas ir 5% no kopējiem pamatbudžeta ieņēmumiem.

Vecāku maksa par ēdināšanu pirmsskolas izglītības iestādē "Sprīdītis" EUR 10 000, vecāku līdzfinansējums mūzikas un mākslas skolā EUR 9 000, ieņēmumi par zemes nomu, telpu nomu un īri - EUR 16 100. Ieņēmumi no maksas par personu uzturēšanos sociālās aprūpes iestādēs plānoti EUR 45 000, no pacientu iemaksām Stirnienes feldšerpunktā un Murmastienes feldšerpunktā EUR 1000, ieņēmumi par biļešu realizāciju muzejā, baseinā un kultūras pasākumos - EUR 20 000, ieņēmumi par dzīvokļu komunālajiem pakalpojumiem - EUR 28 000. Citi ieņēmumi par maksas pakalpojumiem (ēdināšana izglītības iestādēs-darbiniekiem, transporta pakalpojumi, kopēšana u.c.) plānoti EUR 20 000 apmērā.

Izdevumi

Varakļānu novada pašvaldības 2017.gada pamatbudžeta izdevumi plānoti EUR 3 377 384 apmērā.

Izpildvarai un finanšu darbībai paredzēts finansējums EUR 565 418 apmērā. Šo izdevumu īpatsvars pašvaldības budžetā ir 17%. Šajos izdevumos ietilpst finansējums deputātu atalgojumam, komitejām un komisijām (t.sk. vēlēšanu komisijai), izpildvaras institūcijām, būvvaldei, centralizētajai grāmatvedībai, norēķiniem ar pašvaldībām par izglītības pakalpojumiem.

Aizdevumu pamatsummas atmaksai plānoti EUR 151 008, kas sastāda 4% no kopējiem izdevumiem.

Līdzdalība pašvaldības kapitālsabiedrību kapitālā 2017.gadā plānota EUR 20 000, kas sastāda 1% no kopējiem izdevumiem.

Pašvaldības teritoriju apsaimniekošanai paredzēts EUR 301 048. Šo izdevumu īpatsvars pašvaldības budžetā ir 9%. Šajos izdevumos ietilpst finansējums teritoriju attīstībai un apsaimniekošanai, ūdensapgādei.

Vispārējie nodarbinātības jautājumi EUR 35 590, šo izdevumu īpatsvars pašvaldības budžetā ir 1%.

Veselības aprūpei un sociālajai aizsardzībai paredzēti EUR 457 572. Šo izdevumu īpatsvars pašvaldības budžeta izdevumu plānā ir 14% un šie līdzekļi paredzēti ambulatoro ārstniecības iestāžu jeb feldšerpunktu darbībai – EUR 25 778, kā arī EUR 93 400 sociālajiem pabalstiem, bāriņtiesai – EUR 22 680, sociālajam dienestam (neskaitot pabalstus) – EUR 159 274, pansionātam EUR 156 440.

Atpūtai, kultūrai un sportam paredzēti EUR 449 068. Šo izdevumu īpatsvars pašvaldības budžeta izdevumu plānā ir 13%. Līdzekļi paredzēti kultūras un sporta pasākumu organizēšanai, bibliotēku, muzeja, kultūras un tautas namu darbības nodrošināšanai.

Izglītībai paredzēti EUR 1 397 680. Šo izdevumu īpatsvars pašvaldības budžeta izdevumu plānā ir 41%. Līdzekļi paredzēti pirmsskolas izglītības iestādes, vispārējās

izglītības iestāžu, mūzikas un mākslas skolu mācību programmu īstenošanai, dažādu izglītības pasākumu organizēšanai, mākslas un mūzikas skolai – EUR 177 573.
Līdzekļu atlikums uz gada beigām - EUR 83 840.

Speciālais budžets

Ieņēmumi

2017.gada speciālā budžeta ieņēmumi plānoti EUR 132 800, kas ir tādā pašā apmērā kā 2016.gadā. Saskaņā ar Satiksmes ministrijas rīkojumu, Varakļānu novada pašvaldība 2017.gadā saņems mērķdotāciju autoceļiem (ielām) EUR 129 800, ieņēmumi no dabas resursu nodokļa plānoti EUR 3 000.

Līdzekļu atlikums 2017.gada sākumā bija EUR 70 101.

Līdzekļu atlikums uz gada beigām plānots EUR 10.

Izdevumi

2017.gada speciālā budžeta izdevumi plānoti EUR 202 891 apmērā.

89% no izdevumu kopapjoma, t.i., EUR 180 089 paredzēts izlietot ceļu uzturēšanai, savukārt 11% no izdevumu kopapjoma, t.i., EUR 22 802 paredzēts izlietot vides aizsardzībai (dabas resursu nodoklis).

Domes priekšsēdētājs

M.Justs