

Paskaidrojuma raksts par Lubānas novada pašvaldības 2016.gada budžetu

Budžets ir pašvaldības finansiālās darbības pamatdokuments.

Pašvaldības budžeta mērķis ir noteikt un pamatot, kāds līdzekļu apjoms nepieciešams ar likumu noteikto funkciju, uzdevumu un brīvprātīgo iniciatīvu izpildei.

Sastādot Lubānas novada pašvaldības 2016. gada budžetu, tika sabalansētas ekonomiskās un sociālās vajadzības ar pašvaldības finansiālajām iespējām, kā prioritārs ir izvirzīts uzdevums nodrošināt pašvaldības finanšu stabilitāti ilgtermiņā.

Pašvaldība, kā katru gadu, ņem vērā visu nozaru un jomu intereses un esošos līdzekļus cenšas maksimāli sabalansēt tā, lai pietiek gan saimnieciskajiem darbiem, gan infrastruktūras uzturēšanai un attīstībai, gan sociālajiem jautājumiem, gan izglītībai, gan kultūrai, gan sportam.

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 2016.gadam”.

Ieņēmumi

Pamatbudžets ir Lubānas novada pašvaldības budžeta galvenā daļa, kura ieņēmumus veido *nodokļu ieņēmumi* – iedzīvotāju ienākuma nodoklis, nekustamā īpašuma nodoklis; *nenodokļu ieņēmumi*, kuros ietilpst ieņēmumi no uzņēmējdarbības un īpašuma, valsts un pašvaldību nodevām, sodiem un sankcijām; *pārējie nenodokļu ieņēmumi*, kurus veido pārējie nenodokļu ieņēmumi un ieņēmumi no pašvaldības īpašuma iznomāšanas, pārdošanas un no nodokļu pamatparāda kapitalizācijas; *Ieņēmumi no budžeta iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi* un *Transferti*, kurus veido valsts budžeta transferti un pašvaldību budžeta transferti jeb valsts mērķdotācijas, kas tiek saņemtas no atsevišķām ministrijām un paredzētas galvenokārt pedagogu darba samaksai, kā arī dažādu Eiropas Savienības fondu finansēto projektu īstenošanai un pašvaldību maksājumi par izglītības pakalpojumiem.

Lubānas novada pašvaldības plānotie ieņēmumi 2016.gadā sastāda 2 211 831 EUR.

Atlikums no 2015.gada 324 936 EUR.

Nodokļu ieņēmumi. Ieņēmumi no nodokļiem plānoti atbilstoši Finanšu ministrijas prognozei 1 211 533 EUR, jeb 54,8 % no ieņēmumu kopapjoma, kas ir par 1,1 % vairāk, nekā 2015.gada sākotnējā budžeta plānā.

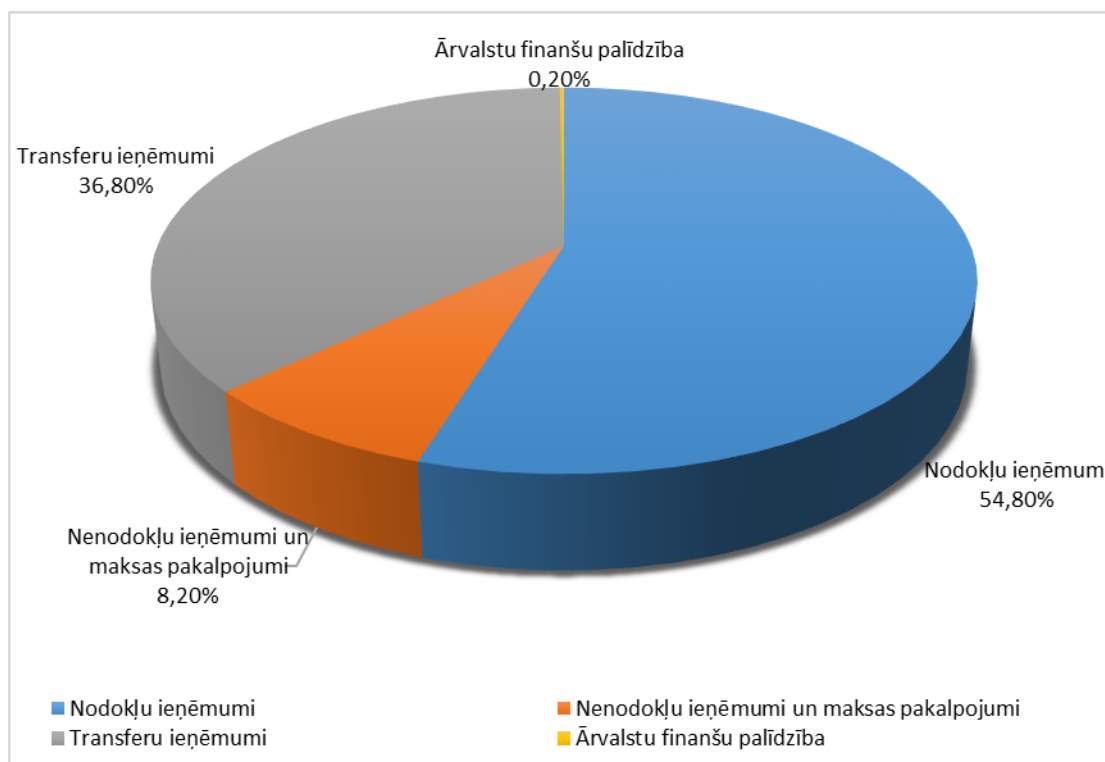
Lielākais īpatsvars nodokļu ieņēmumos ir iedzīvotāju ienākuma nodoklim (91,9 %), nekustamā īpašuma nodoklim (8,1 %). Ieņēmumi no iedzīvotāju ienākuma nodokļa plānoti EUR 1 121 588 EUR (kopā ar atlikumu no 2015.gada) jeb par 1,5 % vairāk kā 2015.gada budžeta plānā, un sastāda 50,7 % no ieņēmumu kopapjoma.

Nenodokļu ieņēmumus 2016.gada novada budžetā plānots iekasēt 181 217 EUR apmērā. Šos ieņēmumus veido valsts un pašvaldību nodevas, ieņēmumi no īpašumu iznomāšanas un atsavināšanas, pašvaldības sniegtie maksas pakalpojumi, naudas sodi un pārējie nenodokļu ieņēmumi.

Transfertu ieņēmumi. Pašvaldības ieņēmumu struktūrā liels īpatsvars ir no valsts budžeta un citu pašvaldību budžetiem saņemtajiem maksājumiem (*transfertu ieņēmumiem*), tie plānoti 814 737 EUR, jeb 36,8 % no ieņēmumu kopapjoma.

Dotāciju no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda plānots saņemt 430 103 EUR apmērā, kas sastāda 19,4 % no ieņēmumu kopapjoma.

Lubānas novada pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumi tiek novirzīti pašvaldības funkciju nodrošināšanai – izdevumiem no budžeta finansētu institūciju, tajā skaitā pašvaldības izglītības, kultūras un veselības aizsardzības iestāžu, Sociālā dienesta un administrācijas uzturēšanai, novada izglītības, sporta un kultūras pasākumu finansēšanai, novada infrastruktūras uzturēšanai, samaksai par novada pasūtījumu veikšanu, pabalstiem maznodrošinātiem iedzīvotājiem, investīciju finansēšanai, atbalstam biedrībām un nodibinājumiem, kā arī citiem izdevumiem.



1. attēls. Pamatbudžeta ieņēmumu plāna struktūra 2016.gadā

Izdevumi

Konsolidētā budžeta izdevumu kopējais apjoms 2016. gadam plānots 2 452 256 EUR apmērā.

Lielākie izdevumi Lubānas novada pašvaldības 2016. gada budžetā tāpat kā līdz šim plānoti izglītībai, kas uz budžeta noteikumu apstiprināšanas brīdi sastāda 1 079 764 EUR jeb 44,03 % no kopējiem plānotajiem pamatbudžeta izdevumiem.

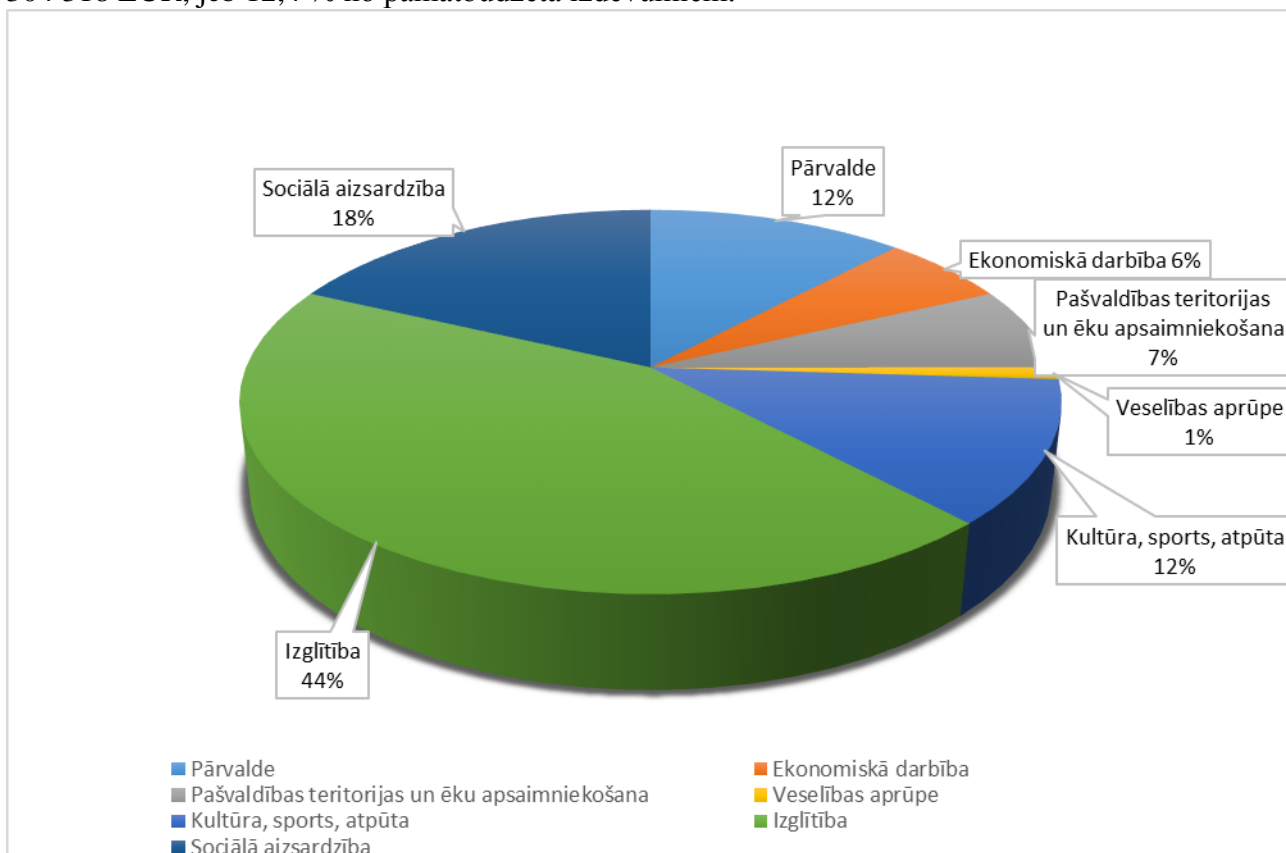
Pirmsskolas pedagogu atlīdzībai 2016 gadā plānots palielināt algas likmi, kas pārsniedz valstī noteikto minimālo algu pedagogiem.

Ar 2016.gadu pašvaldība nodrošinās brīvpusdienas visiem skolēniem, šim mērķim paredzot 26 000 EUR.

Ņemot vērā pašreizējo ekonomisko situāciju valstī, kas ietekmē mūsu iedzīvotāju labklājību, dome izvirza sociālo politiku par vienu no savas darbības prioritātēm. Izdevumu sadaļā „Sociālā aizsardzība” ieplānoti 445 831 EUR, jeb 18,1 % no pamatbudžeta izdevumiem. Finansējums paredzēts Sociālā dienesta, veselības un sociālās aprūpes centra un bāriņtiesas darba nodrošināšanai, pakalpojumu apmaksai par iedzīvotāju

uzturēšanos citu pašvaldību sociālās aprūpes iestādēs, sociālās palīdzības pabalstiem trūcīgām un maznodrošinātām personām un pārejai sociālajai palīdzībai.

Ar katru gadu tiek palielināts finansējums kultūras nozarei. Kultūras iestāžu uzturēšanai, infrastruktūras attīstībai un pasākumu organizēšanai 2016.gadā paredzēti 304 318 EUR, jeb 12,4 % no pamatbudžeta izdevumiem.



2. attēls. Patambudžeta izdevumu plāna struktūra 2016. gadā

Speciālā budžeta izdevumi plānoti 102 198 EUR apmērā, tos veido īpašiem mērķiem paredzēti līdzekļi: finansējums pašvaldību autoceļu fondam un atskaitījumi no dabas resursu nodokļa. Ceļu fonda līdzekļus plānots izlietot autoceļu, ielu un to meliorācijas būvju atjaunošanai un uzturēšanai.

Brīvie (nesadalītie) līdzekļi plānoti 67 270 EUR, bet līdzekļi neparedzētiem gadījumiem 15 300 EUR.

28.01.2016.

Domes priekšsēdētājs

T.Salienieks