

Paskaidrojuma raksts par Lubānas novada pašvaldības 2017. gada budžetu

Budžets ir novada domes finansiālās darbības pamatdokuments un finanšu instruments, ar kuru tā nodrošina savu autonomo funkciju izpildi, kā arī veic ekonomisko un sociālo vajadzību sabalansēšanu ar finansiālajām iespējām.

Lubānas novada administratīvās teritorijas kopējā platība ir 346,93 kvadrātkilometri un uz 2017. gada 2. janvāri dzīvesvietu novadā bija deklarējušas 2522 personas. Diemžēl jāsecina, ka iedzīvotāju skaitam ir tendence ar katru gadu samazināties.

Lubānas novada pašvaldības budžets ir izstrādāts, ievērojot likumā “Par pašvaldībām”, likumā “Par pašvaldību budžetiem”, likumā “Par budžetu un finanšu vadību”, likumā “Par valsts budžetu 2016.gadam”, likumā “Par nekustamā īpašuma nodokli” un citos likumos, kā arī Latvijas Republikas Ministru kabineta noteikumos apstiprināto budžeta ieņēmumu, izdevumu un valdības funkciju klasifikāciju ietvertās prasības.

Veidojot budžeta plānu kārtējam gadam, tiek ievēroti Lubānas novada Attīstības programmā 2012. – 2018.gadam noteiktie attīstības virzieni un prioritātes, izvērtējot iepriekšējos gados paveikto un aktualizējot šīs programmas Rīcības un investīciju plānu nākamajam periodam.

Kā ik gadu, būtiska uzmanība tiks pievērsta izglītības jautājumu risināšanai, ievērojamu pašvaldības finansējuma daļu novirzot izglītības iestādēm, kā arī atpūtas, kultūras un sporta iespēju dažādošanai, pašvaldības teritoriju un mājokļu apsaimniekošanai, sociālajai aizsardzībai un pārvaldības nodrošināšanai.

Ja 2016. gadā lielāki līdzekļi tika ieguldīti pilsētas ielās un infrastruktūrā, tad 2017. gadā plānojam to darīt lauku teritorijā.

Lubānas novada pašvaldības budžets sastāv no pamatbudžeta un speciālā budžeta.

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 2017. gadā sastāda 2 328 536 EUR. Atlikums no 2016. gada 414 059 EUR.

Nodokļu ieņēmumi. Ieņēmumi no nodokļiem plānoti atbilstoši Finanšu ministrijas prognozei 1 282 112 EUR, jeb 55,1 % no ieņēmumu kopapjoma, kas ir par 0,3 % vairāk, nekā 2016. gada sākotnējā budžeta plānā.

Lielākais īpatsvars nodokļu ieņēmumos ir iedzīvotāju ienākuma nodoklim (92,4 %), nekustamā īpašuma nodoklim (7,6 %). Ieņēmumi no iedzīvotāju ienākuma

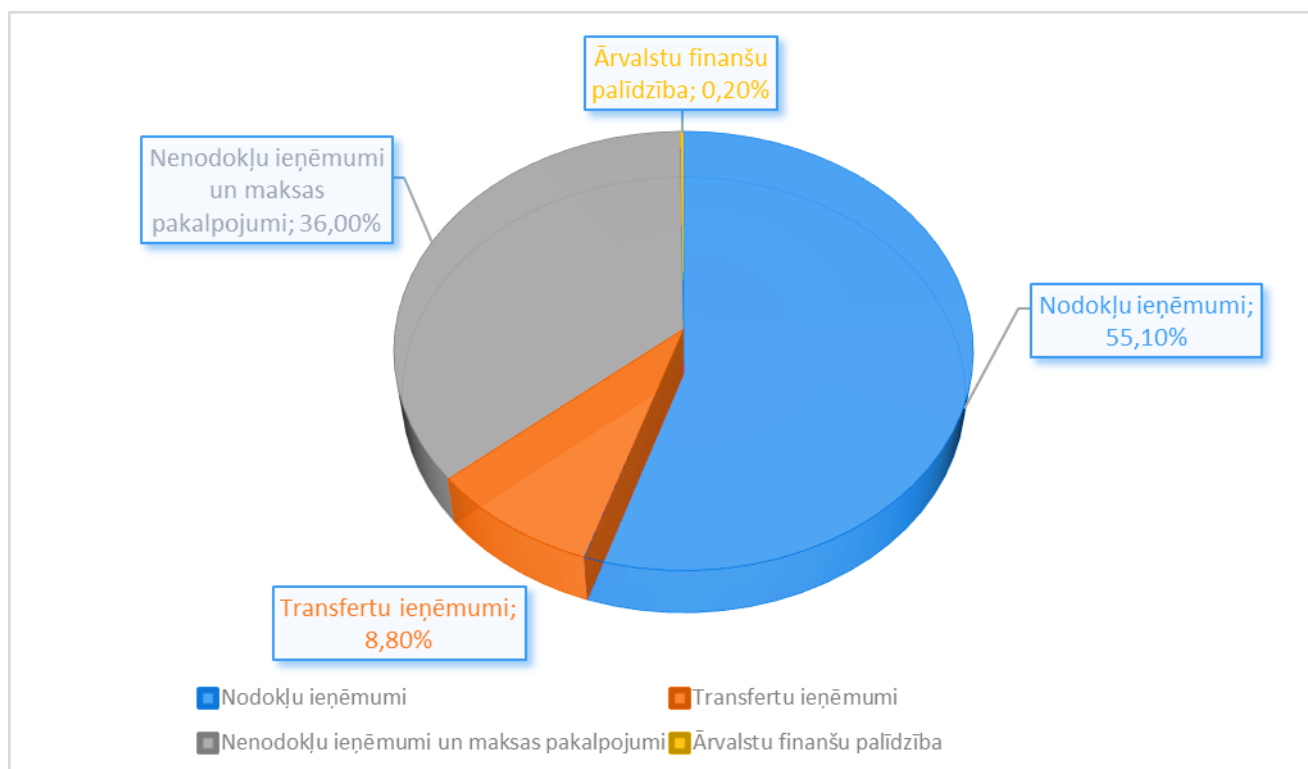
nodokļa plānoti EUR 1 185 618 EUR jeb par 1,6 % vairāk kā 2016. gada budžeta plānā, un sastāda 50,9 % no ieņēmumu kopapjoma.

Nenodokļu ieņēmumus 2017. gada novada budžetā plānots iekasēt 204 027 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 838 053 EUR, jeb 36,0 % no ieņēmumu kopapjoma.

Dotāciju no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda plānots saņemt 415 139 EUR apmērā, kas sastāda 17,8 % 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 2017. gadā

Izdevumi

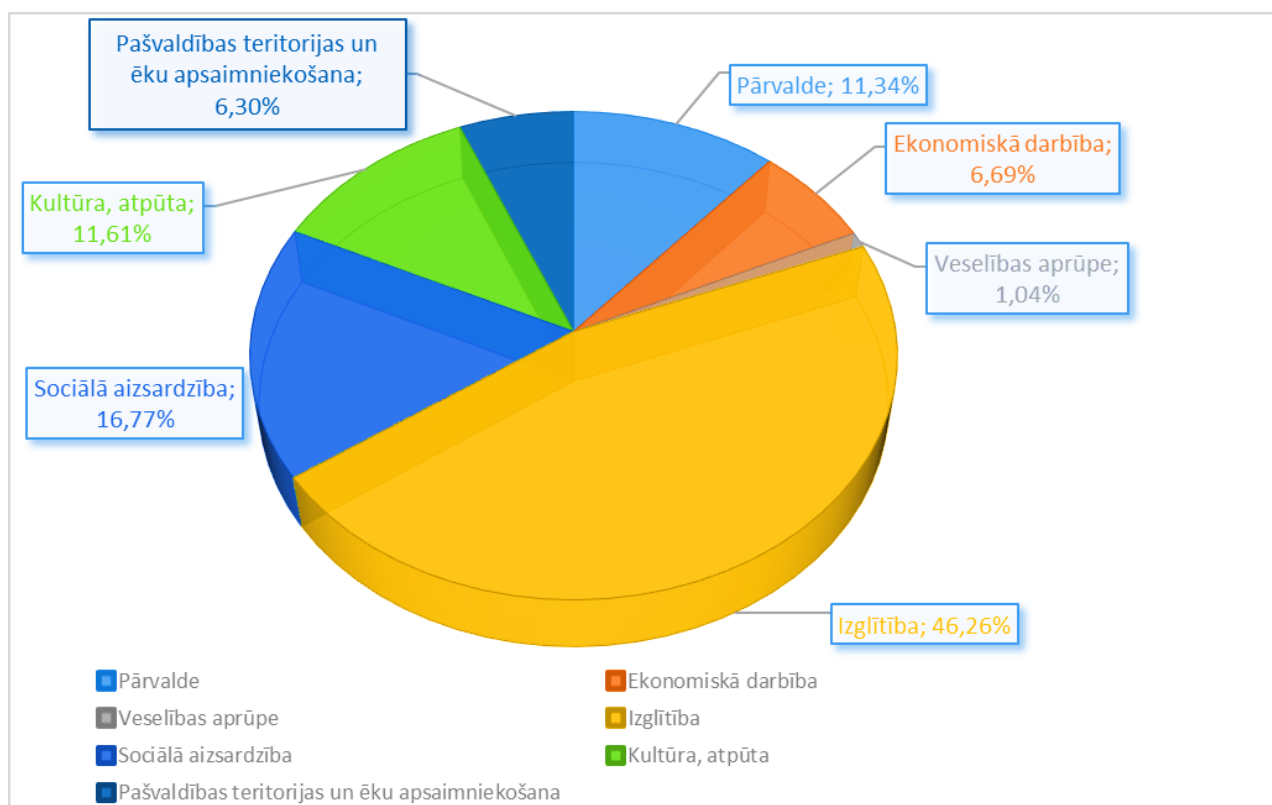
Konsolidētā budžeta izdevumu kopējais apjoms 2017. gadam plānots 2 560 344 EUR apmērā.

Lielākie izdevumi Lubānas novada pašvaldības 2017. gada budžetā tāpat kā līdz šim plānoti izglītībai, kas uz budžeta noteikumu apstiprināšanas brīdi sastāda 1 184 451 EUR jeb 46,26 % no kopējiem plānotajiem pamatbudžeta izdevumiem.

2017. gadā pašvaldība nodrošinās brīvpusdienas visiem skolēniem, šim mērķim paredzot 18 735 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 429 255 EUR, jeb 16,77 % 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.

Kultūras iestāžu uzturēšanai, infrastruktūras attīstībai un pasākumu organizēšanai 2017. gadā paredzēti 297 135 EUR, jeb 11,61 % no pamatbudžeta izdevumiem.



2. attēls. Patambudžeta izdevumu plāna struktūra 2017. gadā

Speciālā budžeta izdevumi plānoti 107 437 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 87 714 EUR, bet līdzekļi neparedzētiem gadījumiem 12 000 EUR.

26.01.2017.

Domes priekšsēdētājs

T.Salienieks