

**Paskaidrojuma raksts par 2011.gada Zilupes novada pašvaldības budžetu.**

Zilupes novada pašvaldības 2011.gada budžets sastādīts, pamatojoties uz Latvijas Republikas likumiem „Par pašvaldībām”, „Par budžetu un finanšu vadību”, „Par pašvaldību budžetiem”, „Par valsts budžetu 2011.gadam”, 21.12.2010.gada Ministru kabineta noteikumiem Nr.1180 „Noteikumi par pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda ieņēmumiem un to sadales kārtību 2011.gadā”.

Atbilstoši „Zilupes novada pašvaldības nolikumam” novadu veido teritoriālā iedalījuma vienības :

- Zilupes pilsēta;
- Zalesjas pagasts;
- Pasienes pagasts;
- Lauderu pagasts;

Pašvaldības sniegto pakalpojumu pieejamību pašvaldības teritoriālajā vienībā nodrošina šādas pagasta pārvaldes:

- Pasienes pagasta pārvalde;
- Lauderu pagasta pārvalde;

**1. PAMATBUDŽETS****1.1. Ieņēmumi.**

Pamatbudžeta ieņēmumi tika plānoti, pamatojoties uz likumā „Par valsts budžetu 2011.gadam”, ietvertajām normām, kuras attiecas uz pašvaldībām, kā arī uz Ministru kabineta noteikumiem „Par pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda ieņēmumiem un to sadales kārtību 2011.gadā”.

Pamatbudžeta ieņēmumu tāmes **kopsavilkums**, atbilstoši likuma „Par pašvaldībām” 17.pantu, kurš paredz paskaidrojuma rakstā atspoguļot ieņēmumus pa budžeta klasifikācijas kategorijām ieņēmumu daļā, ir sekojošs :

Nodokļu ieņēmumi	Ls 439387.-	28.31 % no kopējiem ieņēmumiem
Nenodokļu ieņēmumi	Ls 7170.-	0.46 % no kopējiem ieņēmumiem
Maksas pakalpojumi	Ls 35180.-	2.27 % no kopējiem ieņēmumiem
Transfertu ieņēmumi	Ls 1070069.-	68.96 % no kopējiem ieņēmumiem

**KOPĀ Ls 1551806,-**

Iedzīvotāju ienākuma nodokļa prognoze 2011.gadā, salīdzinot ar 2010.gada plānu samazinājusies par 7.12 %. Taču ņemot vērā izpildes prognozi ( valsts garantē 96% no iedzīvotāju ienākuma nodokļa prognozes 2011.gadā), salīdzinot ar 2010.gada plānu ir 10.8 % samazinājums. 2011.gadā plānotā iedzīvotāju ienākuma nodokļa prognoze ir Ls 378776.-

Pēc iedzīvotāju ienākuma nodokļa sadalījuma starp valsts un pašvaldību budžetiem, tie ir 82%, kas tiek ieskaitīti no Valsts kases pašvaldību budžetos.

Nekustamā īpašuma nodoklis 2011.gadam plānots Ls 56191.- Tas ir prognozētais nekustamā īpašuma nodoklis par zemi, ēkām, būvēm un mājokļiem.

Nenodokļu ieņēmumus veido – procentu ieņēmumi par kontu atlikumiem, valsts un pašvaldības nodevas, un pārējie nenodokļu ieņēmumi.

Transfertu ieņēmumi sastāv no valsts budžeta transfertiem un pašvaldību budžeta transfertiem.

No pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda 2011. gadā plānots saņemt Ls 544729.-, kā arī parādu par 2010.gadu Ls 20693,-

No valsts transfertiem lielāko daļu sastāda mērķdotācijas pašvaldību pamatizglītības, vispārējās izglītības programmu pedagogu darba samaksai, interešu izglītības pedagogu darba samaksai, 5-6 gadīgo bērnu apmācības pedagogu darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām, kopējā plānotā summa 2011. gadā Ls 382587,-

Budžeta ieņēmumos 2011.gadā plānots saņemt līdzekļus no Eiropas Savienības struktūrfondiem pēc projektu realizācijas, kā arī avansā. Kā piemēru var minēt – līdzekļi pedagogu konkurences veicināšanai izglītības sistēmas optimizācijas apstākļos, izglītības iestāžu informatizācijas nodrošināšanai un citi, kas ir atspoguļoti pamatbudžeta ieņēmumu sadaļā.

Pašvaldību budžeta transfertu ieņēmumi veidojas no savstarpējiem ieņēmumiem par izglītības pakalpojumiem. Kopējie plānotie līdzekļi Ls 42000.- Līgumus par šiem pakalpojumiem noslēdz līdz 2011.gada 01.aprīlim.

Maksas pakalpojumus veido ieņēmumi no novada iestāžu un struktūrvienību sniegtajiem pakalpojumiem. Galvenie ieņēmumu veidi - skolēnu ēdināšana, komunālie pakalpojumi, vecāku līdzfinansējums pirmsskolas iestādēs un interešu izglītības iestādē, telpu noma.

Citos iepriekš nekvalificētos maksas pakalpojumos un pašu ieņēmumos uzrādīti ieņēmumi no Sorosa fonda - Latvija, kas tiks saņemti pēc projekta realizācijas Zilupes mūzikas un mākslu skolā 2010.gadā.

## **1.2. Izdevumi**

Būtiskākais budžeta izdevumu veidošanā:

1. Struktūrvienībās, atbilstoši līgumiem un amatu sarakstiem, tika plānoti līdzekļi, atbilstoši nepieciešamībai. Tika sakārtoti izdevumi pēc funkcijām, pēc to reālās izdevumu struktūras.

2. Budžeta veidošanas gaitā tika sarīkotas tikšanās ar iestāžu un struktūrvienību vadītājiem, un citām atbildīgām personām, apkopoti priekšlikumi un iesniegti izskatīšanai Finanšu komitejai.

3. Atlīdzība 2011.gada budžeta tāmēs tika plānota atbilstoši 2010.gada amatalgām, salīdzinot ar 2010.gadu kopā atlīdzība palielinājās par 2.5 % ,t.sk. pedagogiem par 5.3 %.Tas ir tādēļ, ka 2011.gadā palielinājusies valstī noteiktā minimālā alga līdz Ls 200,- mēnesī.

4. Skolu autobusu uzturēšanas izdevumi izdalīti kā atsevišķa funkcija, kā arī visi realizējamie projekti uzrādīti atsevišķi.

5. Palielinājušies plānotie izdevumi sociālajai aizsardzībai. Kopējais palielinājums Ls 8469.- jeb 8.2%. Mājas aprūpētāju atalgojums tika palielināts līdz Ls 30 mēnesī ( 2010.g. tas sastādīja Ls 24,-) Darba praktizēšanas pasākumu projekta izdevumi plānoti laika posmā līdz 2010.g.30.aprīlim. Turpmāk saistošajos noteikumos tiks veikti grozījumi.

6. Izdevumi, kuri tika iesniegti kā atsevišķu domes deputātu priekšlikumi, domes apstiprināto prioritāšu secībā iekļauti budžeta izdevumos, kurus apstiprina novada Dome kā saistošos noteikumus.

### ***Kopējie plānotie izdevumi Zilupes novadā Ls 1664795,-***

Izdevumos iekļauti sekojoši izdevumi valdības funkciju veikšanai :

- |  |  |
|--|--|
| ➤ Vispārējie valdības dienesti<br>(pašvaldību parādu % nomaksa, izpildvara,<br>norēķini ar pašvaldību budžetiem) | 14.38 % no kopējiem izdevumiem 2011.g. |
| ➤ t.sk. domes administrācija<br>un pagasta pārvaldes   | <b>9.3 %</b>                           |
| ➤ Transports   | 10.5 %                                 |
| ➤ Vides aizsardzība  | 0,65%                                  |
| ➤ Pašvaldību teritoriju apsaimniekošana<br>(t.sk. ELFLA projektu realizācija)                                    | 8.88 %                                 |
| ➤ Veselības aprūpe   | 0.65 %                                 |
| ➤ Atpūta, kultūra, sports  | 5.53 %                                 |
| ➤ Izglītība  | 45.51 %                                |
| ➤ Sociālā aizsardzība  | 6.7 %                                  |
| ➤ Izglītības, nodarbinātības un attīstības<br>projektu realizācija   | 7.2 %                                  |

## **2. SPECIĀLAIS BUDŽETS**

Speciālā budžeta ieņēmumus veido ieņēmumi no autoceļu fonda , dabas resursu nodoklis un pārējie ieņēmumi. Kopējie plānotie ieņēmumi 2011.gadā plānoti Ls 60316,- , izdevumi Ls 62280,-

Pēc informācijas no VAS „Latvijas valsts ceļi”2011.gada ieņēmumos novada ceļu un ielu uzturēšanai un labiekārtošanai, salīdzinot ar 2010.g. nav izmaiņu, tās sastāda Ls 55292,-.

Autoceļu fonda izlietojums plānots proporcionāli katrai pārvaldei, pēc to apsaimniekošanā esošajiem ceļu apjomiem.

Ieņēmumi no dabas resursu nodokļa plānoti Ls 5000.- ; izdevumi Ls 5788,-.

Dabas resursu nodokli plānots izlietot atbilstoši likuma ”Par dabas resursu nodokli” noteiktajai kārtībai - līdzekļus izmantos tikai tādiem pasākumiem , kas saistīti ar vides aizsardzību un atkritumu apsaimniekošanu.

## **3. FINANSĒŠANAS SADAĻA, FINANSIĀLĀS SAISTĪBAS**

### **3.1. Parādu un galvojumu finansiālo saistību izklāsts kārtējā saimnieciskajā gadā un turpmākajos gados.**

Zilupes novada pašvaldības kopējās plānotās saistības 2011.gadā sastāda Ls103496,-.

Kopējais kredītsaistību apjoms pret pamatbudžeta ieņēmumiem, samazinot tos par mērķdotācijām , sastāda 8.57 %.

Kopā **aizņēmumi un procentu maksājumi** (saistības) sastāda Ls 910628,-.

### **3.2. Finansēšana**

Plānotie pamatbudžeta ieņēmumi 2011.gadā Ls 1551806,-

Plānotie pamatbudžeta izdevumi Ls 1664795.-

Izdevumu pārsniegums Ls 112989.-, kas tiek finansēts no:

Pamatbudžeta atlikuma uz 31.12.2010.g. Ls 164383.-

SIA „Zilupes LTD” pamatkapitāla palielināšana par Ls 3500,-(-)

Starpība starp saņemtajiem un atmaksātajiem kredītiem Ls 47894,-(-)

### **4. Projekti, kuri atspoguļo novada ekonomisko un sociālo situāciju. Pašvaldības uzdevumi turpmākajos gados.**

Projektu realizēšana atspoguļo novada ekonomisko un sociālo situāciju, jo tiek realizēti tādi projekti, kuri uzlabo gan novada infrastruktūru, gan pakalpojumu sniegšanas kvalitāti iedzīvotājiem, kas savukārt uzlabo dzīves kvalitāti novadā.

Projekti tiek realizēti dažādos termiņos, atsevišķu projektu realizācija pārsniedz plānotā budžeta ietvarus un to realizācijas laiks ir trīs un vairāk gadu.

Projektu realizēšanai kā finansējums tiek izmantots gan pašvaldības budžets, mērķdotācija infrastruktūras sakārtošanai, Lauku atbalsta dienesta finansējums (ELFLA), ERAF finansējums, ESF finansējums, Sorosa fonda - Latvija līdzekļi, kredītlīdzekļi un citi.

Kopējā plānotā summa izdevumos projektu realizēšanai sastāda Ls 119624,-.

Projekti, kuri plānoti realizēt 2011.gadā :

1. Zilupes vidusskolas stadiona rekonstrukcija (ELFLA) (iesākts 2010.gadā);
2. Zalesjas pagasta ūdensvada rekonstrukcija (mērķdotācija infrastruktūras attīstībai);
3. Zilupes vidusskolas un Pasienes struktūrvienības informatizācija (ERAF)(iesākts 2010.gadā);
4. Zilupes vidusskolas telpu remonts (mērķdotācija infrastruktūras attīstībai);
5. Zilupes novada teritoriālās attīstības plānošana (ESF).

Zilupes novada pašvaldības priekšsēdētājs

O.Agafonovs