

Paskaidrojuma raksts par Ērgļu novada pašvaldības 2011.gada budžetu

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.

Ērgļu novada ekonomisko attīstību un finanšu situāciju šobrīd ietekmē valsts ekonomiskā nestabilitāte un finanšu krīzes pārvarēšanai pieņemtie lēmumi. Līdz ar to 2011.gada budžetu raksturo šādas galvenās prioritātes: izdevumu nodrošināšana sociālajai palīdzībai, kvalitatīvas izglītības sistēmas uzturēšana un uzsākto Eiropas savienības struktūrfondu finansēto projektu īstenošana.

Pašvaldības budžets sastāv no pamatbudžeta un speciālā budžeta (neieskaitot ziedojumus un dāvinājumus), un tas ir sastādīts saskaņā ar LR likumiem „Par budžetu un finanšu vadību”, „Par pašvaldību budžetiem”, „Par valsts budžetu 2010.gadam”.

Ņemot vērā valsts ekonomisko krīzi, šobrīd plānotajā un pieņemtajā budžetā korekcijas var ieviest ekonomiskā situācija valstī un valdības rīcība.

Pamatbudžets

Ieņēmumi

2011.gada pamatbudžeta ieņēmumi plānoti Ls 1 471 239, atlikums uz gada sākumu Ls 305 489,50 % no atlikuma uz gada sākumu veido iesākto ES programmu un infrastruktūras projektu realizēšanai paredzētie līdzekļi.

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

Nodokļu ieņēmumi. Ieņēmumi no nodokļiem plānoti Ls 701 637, jeb 48% no ieņēmumu kopapjoma, kas ir par 9 % mazāk, nekā 2010.gada budžetā.

Lielākais īpatsvars nodokļu ieņēmumos ir iedzīvotāju ienākuma nodoklim (89%), nekustamā īpašuma nodoklim (11%). Ieņēmumi no iedzīvotāju ienākuma nodokļa plānoti Ls 625 326 (kopā ar atlikumu no 2010.gada) jeb par 10% mazāk kā 2010.gada budžetā. Plānojot šos ieņēmumus, tika ņemts vērā, ka Finanšu ministrija izvērtēs faktisko iedzīvotāju ienākuma nodokļa ieņēmumu izpildi salīdzinājumā ar prognozēto un tādā gadījumā, ja tiks konstatēta iedzīvotāju ienākuma nodokļa ieņēmumu neizpilde, kompensēs pašvaldībām to līdz 96% no plānotā. Plānotais iedzīvotāju ienākuma nodoklis ir 43% no ieņēmumu kopapjoma.

Ieņēmumi no nekustamā īpašuma nodokļa plānoti Ls 76 311 jeb par 1,5 % mazāk kā 2010.gada budžetā.

Nenodokļu ieņēmumi. 2011.gada Ērgļu novada budžetā nenodokļu ieņēmumus plānots iekasēt Ls 5 650 apmērā, jeb par 75% mazāk nekā 2010.gadā. Šos ieņēmumus veido valsts un pašvaldību nodevas, naudas sodi un sankcijas un pārējie nenodokļu ieņēmumi (t.sk.finansējums dažādu pasākumu, projektu realizācijai)

Transfertu ieņēmumi. Pašvaldības ieņēmumu struktūrā liels īpatsvars ir no valsts budžeta un citu pašvaldību budžetiem saņemtajiem maksājumiem (*transfertu ieņēmumiem*), tie plānoti Ls 603 752, jeb 41% no ieņēmumu kopapjoma.

Valsts budžeta mērķdotācija pamatizglītības, vispārējās vidējās izglītības, daļējai interešu izglītības programmu pedagogu darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām Ls 188 290, mērķdotācija pašvaldības izglītības iestāžu piecgadīgo un sešgadīgo bērnu apmācības pedagogu darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām Ls 15 528. Mērķdotācijas pedagogu darba samaksai un valsts sociālās

apdrošināšanas obligātajām iemaksām, saskaņā ar likuma „Par valsts budžetu 2011.gadam” pielikumiem iekļautas laika periodam no 2011.gada 1.janvāra līdz 2010.gada 31.jūlijam.

Pašvaldība ģimenes atbalsta centram "Zīļuks" 2011.gadā saņems valsts budžeta dotāciju par bērnu centros līdz 1998.gada 1.janvārim ievietotajiem bērniem Ls 12 000 un sociālās aprūpes centram par veco ļaužu pansionātos un centros līdz 1998.gada 1.janvārim ievietotajiem iemītniekiem Ls 30 000.

Saskaņā ar pašvaldības noslēgtajiem līgumiem ar Kultūras ministriju par profesionālās ievirzes mūzikas/mākslas izglītības programmu finansēšanu, ministrija 2011.gadā līdz 31.decembrim piešķir valsts budžeta finansējumu Ls 22 267 pedagogu darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām.

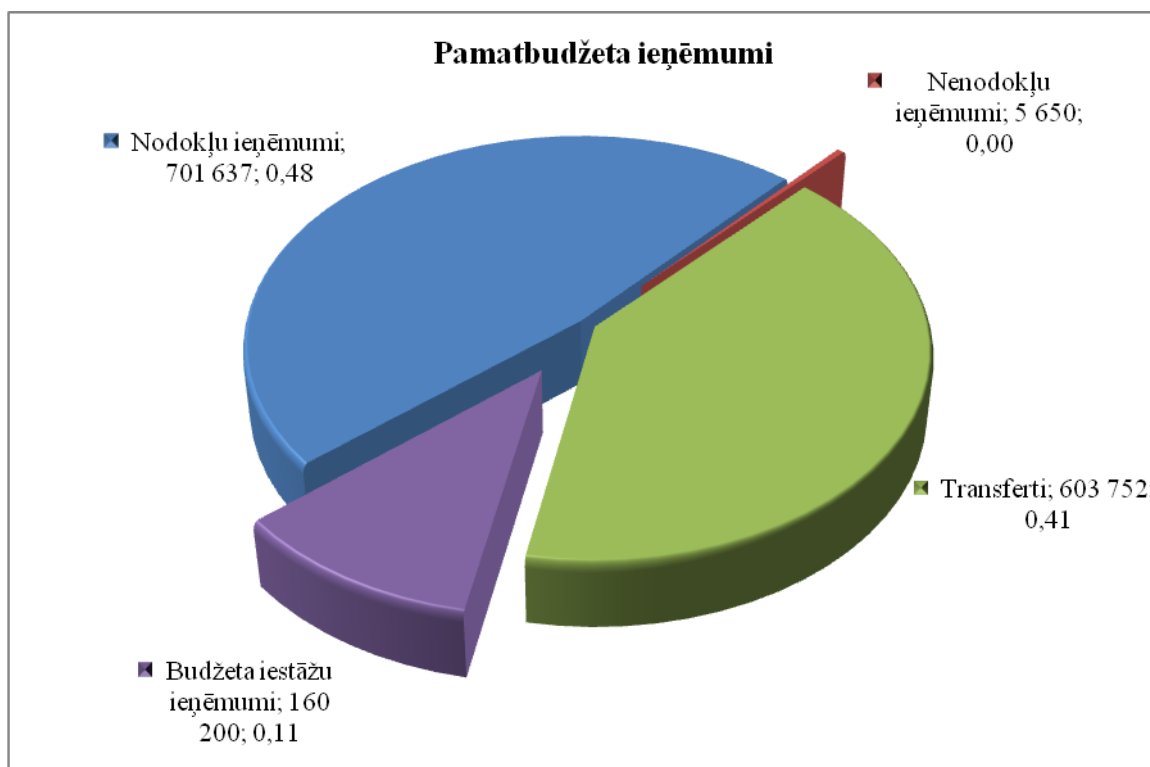
Dotāciju no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda plānots saņemt Ls 243 195 apmērā. Plānotā dotācija ir 17% no ieņēmumu kopapjoma.

Plānots saņemt ES līdzfinansēto projektu (invalīdu nodarbinātība) uzturēšanas izdevumu transfertus Ls 3 000 apmērā.

Ieņēmumi pašvaldības budžetā no citām pašvaldībām izglītības funkciju nodrošināšanai (savstarpējie norēķini par citu pašvaldību skolēniem mūsu izglītības iestādēs) plānoti Ls 35 000 un sociālās palīdzības funkciju nodrošināšanai (savstarpējie norēķini no pašvaldībām par sociālās aprūpes centrā ievietotajiem iedzīvotājiem) Ls 70 000.

Budžeta iestāžu ieņēmumi. Budžeta iestāžu ieņēmumi ir ieņēmumi no sniegtajiem maksas pakalpojumiem, telpu nomas, un citi pašu ieņēmumi. Tie plānoti Ls 160 200 apmērā, kas ir 11% no kopējiem pamatbudžeta ieņēmumiem.

Vecāku maksa pirmsskolas izglītības iestādē "Pienenīte" Ls 7 500, vecāku maksa mūzikas un mākslas skolā un ieņēmumi par skolēnu ēdināšanu Sausnējas skolā plānota Ls 6 000, ieņēmumi par zemes nomu, kā arī pārējo nomu un īri - Ls 6 800. Maksa par personu uzturēšanos sociālās aprūpes iestādēs plānota Ls 110 000, ieņēmumi par biļešu realizāciju muzejos un kultūras pasākumos - Ls 1 400, ieņēmumi par dzīvokļu komunālajiem pakalpojumiem (Jumurdas un Sausnējas pagastos) - Ls 10 500. Citi ieņēmumi par maksas pakalpojumiem (veļas mazgāšana, darbinieku ēdināšana sociālās aprūpes centrā, kopēšana u.c.) plānoti Ls 18 000 apmērā.



Izdevumi

Ērgļu novada pašvaldības pamatbudžeta izdevumi ar finansēšanu plānoti Ls 1 717 671 apmērā.

Vispārējiem valdības dienestiem paredzēts finansējums Ls 271 210 apmērā. Šo izdevumu īpatsvars pašvaldības budžetā ir 16%. Šajos izdevumos ietilpst finansējums izpildvaras institūcijām, būvvaldei, centralizētajai grāmatvedībai, norēķiniekiem ar pašvaldībām par izglītības pakalpojumiem.

Pašvaldības teritoriju un mājokļu apsaimniekošanai paredzēts Ls 335 991. Šo izdevumu īpatsvars pašvaldības budžetā ir 20%. Šajos izdevumos ietilpst finansējums teritoriju attīstībai un apsaimniekošanai, mājokļu attīstībai, ūdensapgādei (Sausnējas un Jumurdas pagastos) šādā sadalījumā pa teritorijām – Ērgļi Ls 119 127, Jumurda Ls 32 680, Sausnēja Ls 115 484 (ietverts 2011.gadā realizējama ūdenssaimniecības projekts Sausnējas ciemā). Aizdevumu pamatsummas atmaksai plānoti Ls 74 025

Veselībai paredzēti Ls 6 598. Šo izdevumu īpatsvars pašvaldības budžetā ir 0,4% un šie līdzekļi paredzēti ambulatoro ārstniecības iestāžu darbībai.

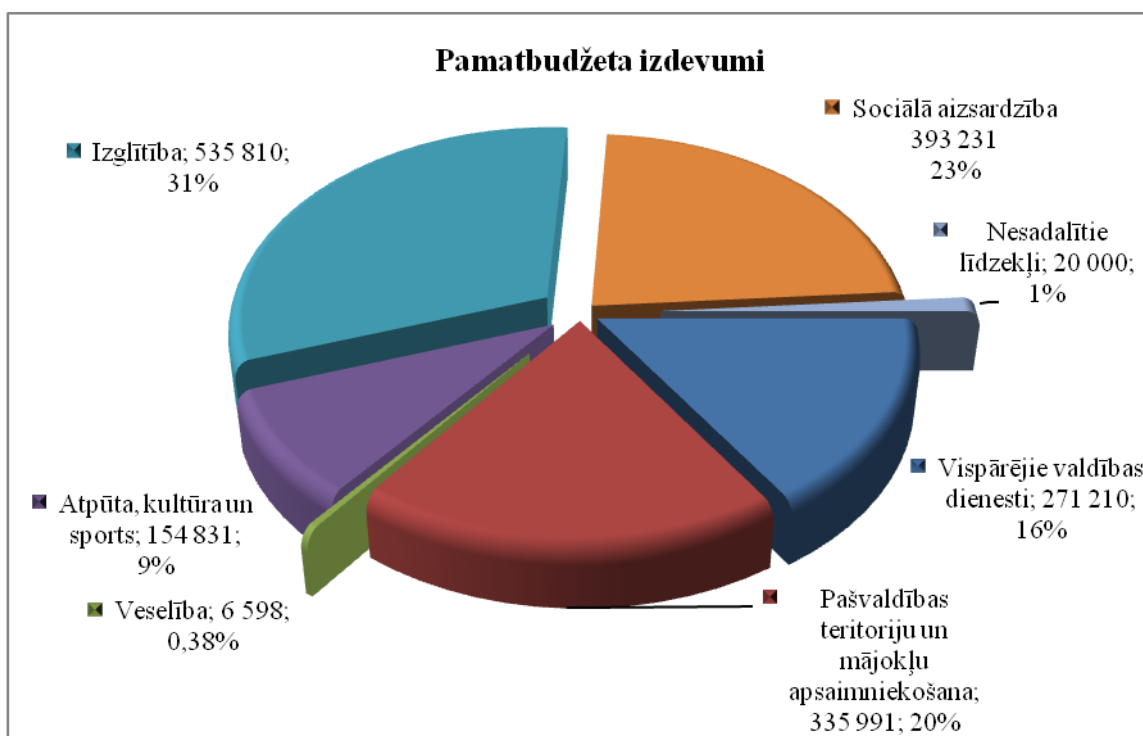
Atpūtai, kultūrai un sportam paredzēti Ls 154 831. Šo izdevumu īpatsvars pašvaldības budžetā ir 9%. Līdzekļi paredzēti kultūras un sporta pasākumu organizēšanai, bibliotēku, muzeja, kultūras namu darbības nodrošināšanai.

Izglītībai paredzēti Ls 535 810. Šo izdevumu īpatsvars pašvaldības budžetā ir 31%. Līdzekļi paredzēti pirmsskolas izglītības iestāžu, vispārējās izglītības iestāžu, mūzikas un mākslas skolu, bērnu un jaunatnes sporta skolas, bērnu un jauniešu centra darbības nodrošināšanai, dažādu izglītības pasākumu organizēšanai.

Sociālā aizsardzībai paredzēti Ls 393 231. Šo izdevumu īpatsvars pašvaldības budžetā ir 23%. Tajā skaitā Ls 48 500 ir sociālajiem pabalstiem paredzētie līdzekļi (kuri gada laikā tiks papildināti ar valsts līdzekļiem – 50% GMI pabalstiem, 20% dzīvokļu pabalstiem). Ģimenes aprūpes centra „Zīlūks” uzturēšanai paredzēti Ls 59 972, sociālās aprūpes centram (divās ēkās) – Ls 234 199, bāriņtiesai – Ls 13 030.

Nesadalītie līdzekļi paredzēti Ls 20 000.

Līdzekļu atlikums uz gada beigām – Ls 59 057



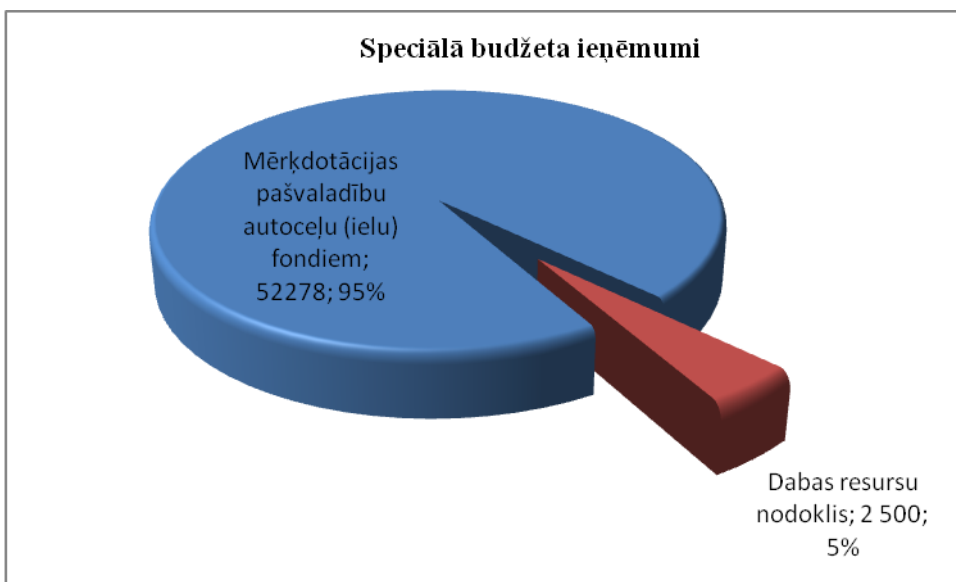
Speciālais budžets

Ieņēmumi

2011.gada speciālā budžeta ieņēmumi plānoti Ls 54 778 apmērā. Saskaņā ar Satiksmes ministrijas rīkojumu, Ērgļu novada pašvaldība 2011.gadā saņems mērķdotāciju autoceļiem (ielām) Ls 52 278. Pašvaldība šos līdzekļu saņem proporcionāli teritorijā reģistrēto transportlīdzekļu skaitam, esošajiem ielu brauktuvju un tiltu laukumam, ceļu garumam.

Ieņēmumi no dabas resursu nodokļa plānoti Ls 2 500.

Līdzekļu atlikums 2011.gada sākumā bija Ls 5 827



Izdevumi

2011.gada speciālā budžeta izdevumi plānoti Ls 60 605 apmērā funkcionālajā kategorijā 06.200 Teritoriju attīstība.

96% no izdevumu kopapjoma, t.i., Ls 58 105 paredzēts izlietot ceļu uzturēšanai ceļu fondā, savukārt 4% no izdevumu kopapjoma, t.i., Ls 2 500 paredzēts izlietot vides aizsardzībai (dabas resursu nodoklis)

