

3. Pielikums
Apes novada pašvaldības domes 24.01.2013.
saistošiem noteikumiem Nr. 1/2013
lēmums Nr.3 (prot.Nr.1, 3.1.p.)

Paskaidrojuma raksts par 2013.gada Apes novada budžetu

Apes novada pašvaldības budžets 2013. gadam sastādīts, pamatojoties uz -
15.11.2012.gada likumu „Par valsts budžetu 2013.gadam”, 05.03.1998.gada likumu „Par pašvaldību finanšu izlīdzināšanu”, 29.03.1995.gada likumu „Par pašvaldību budžetu”, 24.03.1994.gada „Likumu par budžetu un finanšu vadību”, 24.08.2010.gada MK noteikumiem Nr.802 „Noteikumi par nekustamā īpašuma nodokļu prognozi”, 18.12.2012.gada MK noteikumiem Nr. 871 „Kārtība kādā 2013.gadā piešķir valsts budžeta dotāciju, kurām ir zemākie vērtētie ieņēmumi uz vienu iedzīvotāju pēc pašvaldību finanšu izlīdzināšanas”, 18.12.2012.gada MK noteikumiem Nr.872 „Noteikumi par valsts budžeta dotāciju pašvaldībām 2013.gadā par sociālās aprūpes iestādēs līdz 1998.gada 1.janvārim ievietotajām personām”, 18.12.2012.gada MK noteikumiem Nr.873 „Kārtība, kādā 2013.gadā piešķir valsts budžeta dotāciju novadu pašvaldībām, lai vērtētos ieņēmumus pēc pašvaldību finanšu izlīdzināšanas nodrošinātu finanšu nepieciešamības neizlīdzināmās apakšējās robežas 97% līmenī”, 06.11.2012.gada Apes novada domes vadības rīkojums „Par Apes novada pašvaldības 2013.gada budžeta izstrādi” un citiem ar budžetu saistītajiem normatīvajiem aktiem.

Kopējie ieņēmumi Apes pašvaldības teritorijas budžetā bez mērķdotācijām un avansiem investīciju projektiem 2013.gadā plānojas 1 915 532 Ls, kur galvenās pozīcijas ir IIN un PFIF(2013.gada un 2012.gada pārdale) un dotācija vērtēto ienākumu izlīdzināšanai – 1 304 220 Ls, nekustamā īpašuma nodokļi –126 489 Ls, norēķini ar citām pašvaldībām par izglītības un aprūpes iestāžu sniegtajiem pakalpojumiem – 96 549 Ls, kā arī citi ieņēmumi par 388 274 Ls.. Līdzekļu atlikums uz gada sākumu 263 615 Ls, kur atgūtā īstenoto projektu finanšu daļu sastāda Ls 52 150.

Plānojot izdevumus 2013.gadam, galvenā uzmanība tika vērsta, lai pašvaldības teritorijā nemazinātos pašvaldības sniegto pakalpojumu apjoms un kvalitāte un tiktu veikts ieguldījums kopējai teritorijas attīstībai un novada attīstības programmas izstrādei ar kartogrāfisko materiālu.

2013.gada novada teritorijas pamatbudžeta sastādīšanu ietekmēja izdevumu pieaugums izglītības iestāžu finansēšanā. Pirmkārt, to ietekmē jau no 2012.gada Kultūras ministrijas un pašvaldības pārslēgtais līgums par profesionālās ievirzes izglītības programmu finansēšanu, kur valsts budžeta finansējums ir piešķirts tikai profesionālās ievirzes izglītības programmās nodarbināto pedagogu darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām, bet skolu administrācijas izdevumi jāfinansē pašvaldībai. Tādēļ Gaujienas mūzikas un mākslas skolas, kā arī Alūksnes mūzikas skolas Apes mācību punkta administrācijas izdevumi arī šogad palielinās.

Otrkārt, sakarā ar skolēnu skaita samazinājumu vispārīzglītojošās skolās, arī triju skolu direktoru darba samaksa tiek finansēta gan no valsts budžeta mērķdotācijas pašvaldības izglītības iestādēm, gan no pašvaldības pamatbudžeta.

Budžeta izdevumu daļu ietekmē arī sociālā aprūpes centra „Trapene” klientu skaita samazinājums.

Vairāk līdzekļu nepieciešami arī pašvaldību teritoriju un ēku apsaimniekošanai, jo samazinājās no ESF projekta aktīvajiem nodarbinātības pasākumiem „Apmācība darba iemaņu iegūšanai un uzturēšanai, ja darba devējs ir pašvaldība” nodarbināto skaits un līdz ar

to dažās pašvaldības iestādēs šogad jāpalielina darbinieku skaits, rodot finansējuma līdzekļus no pamatbudžeta.

Kā arī autoceļu fonda dotācija 54 587 Ls uz novada kopējo autoceļu kopgarumu ir nesamērojami maza pret ieguldāmo finanšu daudzumu ikdienas autoceļu, ielu un tiltu uzturēšanas izmaksām, tajās nevar ietilpt ceļu remontdarbi vai rekonstrukcijas. Līdz ar to ielu apgaismojuma izmaksas, kā arī ceļu un ielu remontdarbiem finanses tika plānotas no pamatbudžeta.

Nedaudz palielinājies dabas resursu nodokļa ieņēmums, kas visdrīzāk skaidrojams ar 2013.gadā plānoto Apes pilsētas reģionālo pievedceļu un Apes pilsētas tranzītielas rekonstrukcijas darbiem, kas varētu ievērojami palielināt dolomīta karjeru izstrādes apjomus.

Tādējādi, izvērtējot esošo finanšu situāciju 2013.gadam, lai nodrošinātu pašvaldības funkciju un pašvaldības iestāžu darbības nepārtrauktību un līdzfinansējumu daudzajiem ESF, EST-LAT, EST-LAT-RUS, ERAF, ELFLA un citu fondu finansētajiem projektiem, dome, plānojot un apstiprinot 2013.gada pašvaldības budžetu, ņēma vērā iepriekšminētos faktorus.

PAMATBUDŽETS

Ieņēmumi:

Pamatbudžeta ieņēmuma tāme tika sastādīta atbilstoši ieņēmumu klasifikācijai. Ieņēmumu daļa sastāv no:

- Nodokļu ieņēmumiem(IIN, NĪN) Ls 835 318,- 31,5 % no kopējiem ieņēmumiem
- Nenodokļu ieņēmumiem (pašu ieņēmumi) Ls 382 935 ,- 14,4 %
- Transferti (par izglītības un aprūpes centru savstarpējiem norēķiniem) Ls 96 549 - 3,6%
- PFIF un izlīdzinošā dotācija Ls 595 391 – 22,4%
- Valsts mērķdotācijas un dotācijas Ls 684 984 – 25,5%
- Ieņēmumi no projektu realizēšanas Ls 59 452 – 2,3%

KOPĀ Ls 2 654 629,- 100%

Pie šīs ieņēmumu summas pieskaitāms naudas līdzekļu atlikums uz gada sākumu Ls 263 615, kur projektos realizējamie līdzekļi sastāda Ls 52 150 un pamatbudžeta daļas Ls 211 465. Līdz ar to kopējā 2013.gada budžeta izdevuma daļa ir Ls 2 918 244.

No nodokļu ieņēmumiem iedzīvotāju ienākuma nodoklis plānots 2013.gadam Ls 701 113 bet ieņēmumi no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda Ls 551 881, bet izlīdzinošā dotācija ir Ls 28 777. Līdz ar to vērtētie ieņēmumi uz vienu novada iedzīvotāju šajā gadā sastāda Ls 306, 94. Nekustamā īpašuma nodoklis 2013.gadam plānots Ls 113 893.

Nenodokļu ieņēmumus Ls 382 935 veido procentu ieņēmumi par kontu atlikumiem, valsts un pašvaldības nodevas, naudas sodi un sankcijas, citi nenodokļu ieņēmumi, kā arī te ir ietverts budžeta iestāžu un struktūrvienību ieņēmumi no sniegtajiem maksas pakalpojumiem – ūdensapgāde un kanalizācija, skolēnu ēdināšana, mūzikas un mākslas skolas skolēnu mācību maksas un citi pakalpojumi.

Transfertu ieņēmumi sastāv no valsts budžeta transfertiem pedagogu darba samaksai, Eiropas Savienības struktūrfondu finansēto projektu īstenošanai, dotācijas speciālās internātpamatskolas uzturēšanas izdevumiem u.c., kas kopā sastāda Ls 678 645 un pašvaldību budžetu transfertiem par sniegtajiem izglītības un sociālo aprūpes iestāžu pakalpojumiem kopsummā par Ls 79 854,-. Pedagogu darba samaksa no valsts dotācijas 2013.gada budžetā, tāpat kā iepriekšējā budžeta gadā, pašreiz ir plānota 8 mēnešiem (janvāris – augusts).

Izdevumi:

Novada budžeta izdevumi tika plānoti, ņemot vērā, ka pašvaldība veic visas funkcijas un visām pašvaldības iestādēm vajadzētu nodrošināt esošos pakalpojumus iedzīvotājiem, tādējādi, 2013.gadā iedalot finansējumu visām iestādēm. Novadā ir divi sociālās aprūpes centri – pieaugušajiem (pansionāts) un bērniem-bāreņiem (bērnu nams). Protams, lai nodrošinātu kvalitatīvu pakalpojumu šajās aprūpes iestādēs, nodrošinot nepieciešamo atbalsta personālu, to izmaksas ir augstas. Esam saglabājuši arī visas četras vispārīgās izglītības

iestādes – divas pamatskolas un divas vidusskolas, lai gan skolēnu skaits ir neliels visās skolās. Trijās skolās pašvaldība skolas direktoram maksā darba samaksu no pašvaldības budžeta. Skolas katrā pagasta teritorijā veic arī mūžizglītības funkciju visām vecuma grupām un ir socializācijas un kultūras centrs vietējiem iedzīvotājiem. Īpaši vēlos uzsvērt aktivitātes Sikšņu pamatskolā un Apes vidusskolā.

Veselības aprūpes funkcijā tiek finansētas divas feldšeru punktu vietas Trapenes un Virešu pagastā, uzturēts tiek arī sertificēts zobārstniecības kabinets Trapenē, lai iedzīvotājiem būtu pieejama zobārstniecības pakalpojumu sasniegšana tuvāk dzīves vietai. Sabiedrisko kārtību pašvaldības teritorijā uzrauga viens pašvaldības kārtībnieks.

Lai pašvaldības mazturīgajiem iedzīvotājiem mazinātu sociālo spriedzi, pietiekami liela finansējuma daļa tika novirzīta sociālajam blokam – garantētā iztikas minimuma izmaksām un dzīvokļu pabalstiem, veikta mājas aprūpe, kā arī vēl plānoti līdzekļi ārkārtas gadījumiem (trūcīgo bērnu ēdināšanai, palīdzība personām, kuras nonākušas īpašos krīzes apstākļos u.c.). Kopējais finansējums novadā uz izdevumiem sociālai aizsardzībai ir Ls 463 728.

Šajā gadā visa gada garumā esam atbalstījuši skolēnu brīvpusdienu dotēšanu Ls 0,30 dienā katram obligātās izglītības vecuma bērnam, kas sastāda Ls 18 663.

2013.gads ir Vislatvijas Dziesmu un Deju svētku gads, kur esam plānojuši trīs mūsu novada amatieru kolektīvu dalību šajos svētkos ar finansējumu līdz Ls 6000.

Kā arī finansējums bija jāplāno pašvaldību vēlēšanām līdz Ls 9521.

Kopējie plānotie izdevumi Apes novadā **Ls 2 767 528,-**. Izdevumos iekļauti sekojoši izdevumi funkciju veikšanai:

➤ Vispārējie valdības dienesti	Ls 309602,-	no kopējiem izdev.	11,18 %
➤ Ekonomiskā darbība	Ls 135 701,-		4,90 %
➤ Vides aizsardzība	Ls 73 774,-		2,67 %
➤ Pašvaldības teritoriju un mājokļu apsaimniekošana	Ls 149 563,-		5,40 %
➤ Izglītība	Ls 1 313 144,-		47,45 %
➤ Sociālā aizsardzība	Ls 463 728,-		16,76 %
➤ Sports, kultūra, reliģija	Ls 268 374,-		9,70 %
➤ Veselība	Ls 23 284,-		0,84 %
➤ Sabiedriskā kārtība un drošība	Ls 30 358,-		1,10 %

. Bet novada pašvaldības kopējās saistības aizņēmumos Valsts kasē sastāda Ls 1 250 244 un galvojums SIA Alūksnes slimnīcai ir Ls 179 535. Naudas līdzekļu atlikums uz gada beigām Ls 55 961,-.

Saistību daļa

Apes novada kopējās plānotās saistības ilgtermiņā uz budžeta pieņemšanas brīdi sastāda Ls 1 250 244,- un galvojums SIA „Alūksnes slimnīca” Ls 179 535. Tai skaitā aizdevumu pamatsummas atmaksa 2013.gadā ir Ls 94 755, kas sastāda 3,6 % no pamatbudžeta. Kredītportfelis nedrīkst pārsniegt 20 % atzīmi pret kopbudžetu.

SPECIĀLAIS BUDŽETS

Kopējie plānotie ieņēmumi speciālā budžetā ir Ls 67 387,- (tai skaitā dabas resursa nodoklis Ls 12 800,-, bet autoceļu fonda līdzekļi Ls 54 587,-). Atlikums uz 01.01.2013.gadu sastādīja Ls 24 023,-.

Pašvaldības ceļu, ielu, tiltu uzturēšanai un labiekārtošanai plānots izlietot Ls 69 373,-, bet vides aizsardzībai Ls 18 530. Atalgojumā ceļu uzturēšanā nodarbinātajiem plānots Ls 16 151,-, bet ielu un ceļu apgaismojumu, energoresursu, krājumu un inventāra iegādei Ls 18 571,-. Naudas līdzekļu atlikums gada beigās plānots Ls 3 507,-.

