

Paskaidrojuma raksts par Amatas novada pašvaldības 2013.gada budžetu

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

Amatas novada pašvaldības budžets 2013.gadam izstrādāts, ievērojot likumus „Par pašvaldību budžetiem”, „Par pašvaldībām”, „Par budžetu un finanšu vadību”, kā arī nodokļu likumus, LR Ministru kabineta noteikumos un citos likumdošanas aktos izvirzītās prasības.

Šī gada budžetu raksturo galvenās prioritātes: pašvaldībā esošo visu izglītības iestāžu funkciju nodrošināšana līdz 2012./2013.mācību gada beigām, izdevumu palielināšana neatliekamām sociālajām vajadzībām maznodrošinātajai sabiedrības daļai, Eiropas Savienības (ES) struktūrfondu projektu realizācija.

Pašvaldības budžets sastāv no pamatbudžeta un speciālā budžeta (neieskaitot ziedojumus un dāvinājumus).

Budžeta ieņēmumi

Amatas novada pašvaldības 2013.gada kopbudžeta ieņēmumi plānoti Ls 3 767 272 apmērā, kas sadalīti divās lielās grupās – **pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumi** Ls 3 639 120 un **pašvaldības speciālā budžeta ieņēmumi** Ls 128 152.

Pašvaldības pamatbudžeta 2013.gada ieņēmumi plānoti 3 639 120 latu apmērā. Pašvaldības budžeta ieņēmumu samazinājums ir 4 %, salīdzinot ar 2012.gada budžetā plānotajiem ieņēmumiem.

Pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumus veido: *nodokļu ieņēmumi* – iedzīvotāju ienākuma nodoklis, nekustamā īpašuma nodoklis; *nenodokļu ieņēmumi*, kuros ietilpst valsts un pašvaldību nodevas, naudas sodi, procentu ieņēmumi par kontu atlikumiem un ieņēmumiem no pašvaldību īpašuma pārdošanas; *transfertu ieņēmumi* no valsts un pašvaldību budžetiem un *budžeta iestāžu ieņēmumi*.

Nodokļu ieņēmumi. 2013.gadā Amatas novada pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumi no nodokļiem plānoti Ls 1 654 212 jeb par 1 % mazāki nekā plānoti 2012.gada budžetā.

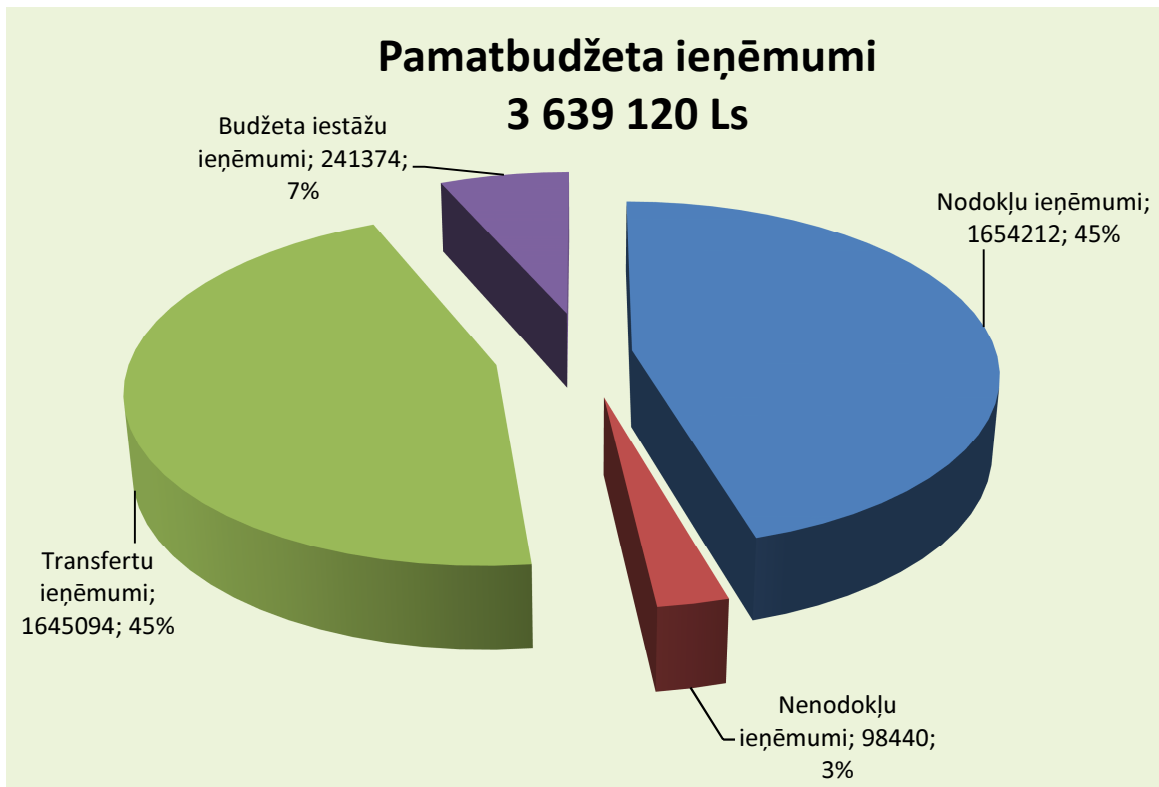
Lielākais īpatsvars nodokļu ieņēmumos ir iedzīvotāju ienākuma nodoklim (87.1 %) un nekustamā īpašuma nodoklim (12.9 %). Iedzīvotāju ienākuma nodokļa ieņēmumi plānoti Ls 1 440 888 jeb par 0.1% mazāki nekā 2012.gada budžetā.

Nekustamā īpašuma nodokļa ieņēmumi ir plānoti Ls 213 324 jeb par 0.9 % mazāki nekā 2012.gada budžetā.

Nenodokļu ieņēmumus 2013.gadā plānots iekasēt 98 440 latu apmērā jeb par 53.2 % vairāk kā 2012.gadā. Šos ieņēmumus veido procentu ieņēmumi par kontu atlikumiem, valsts un pašvaldību nodevas, naudas sodi un sankcijas, kā arī ieņēmumi no pašvaldību īpašumu pārdošanas. Nenodokļu ieņēmumu palielinājumu galvenokārt veido plānotie ieņēmumi no pašvaldības īpašuma pārdošanas.

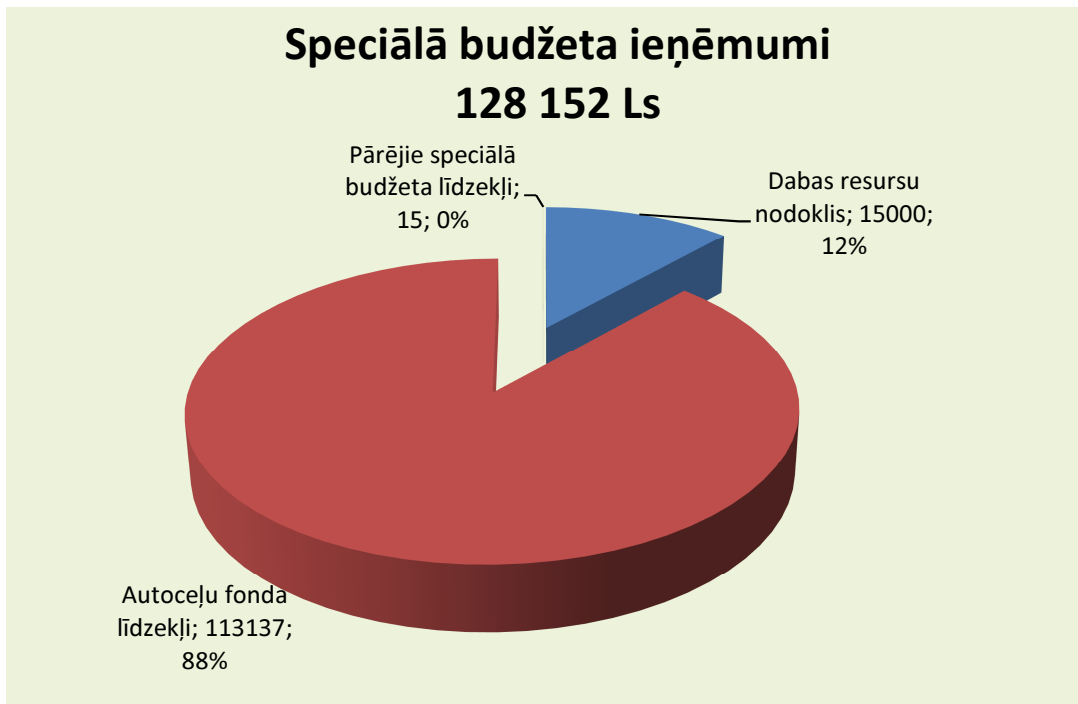
Transfertu ieņēmumi (ieņēmumi, ko pašvaldība saņem no valsts vai citu pašvaldību budžetiem) 2013.gadā plānoti Ls 1 645 094 jeb par 29.7 % mazāk kā 2012.gadā. Jo valsts budžeta finansējums izglītības iestādēm ir plānots līdz 31.08.2012. Ieņēmumi no valsts budžeta plānoti Ls 1 451 316. Ieņēmumi no citām pašvaldībām Ls 193 778. Ls 143 240 ir plānots saņemt par Eiropas Savienības struktūrfondu finansējuma daļu.

Budžeta iestāžu ieņēmumi 2013.gadā plānoti Ls 241 374 jeb 19.2 % mazāk kā 2012.gadā. Šos ieņēmumus – 18.0 % jeb Ls 43 519 ir plānots iekasēt par izglītības iestāžu maksas pakalpojumiem, 4.1% jeb Ls 9652 par nomu un īri un 77.9 % jeb Ls 187 903 par pārējiem budžeta iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem un citiem pašu ieņēmumiem. Samazinājumu veido tas, ka tiek plānoti mazāki ieņēmumi par izglītības iestāžu maksas pakalpojumiem, jo pašvaldība nodrošina bezmaksas ēdināšanu izglītojamiem no 3.-12.klasei.



Pašvaldības speciālā budžeta ieņēmumi ietver īpašiem mērķiem iezīmētos līdzekļu avotus – dabas resursu nodokli, mērķdotācijas no valsts budžeta pašvaldības autoceļu fondam un pārējos ieņēmumus.

Speciālā budžeta plānotie ieņēmumi 2013.gadā paredzēti Ls 128 152 apmērā, kas ir par 8.2 % mazāk kā 2012.gadā plānotie budžeta ieņēmumi. Autoceļu fonda ieņēmumi šajā gadā ir plānoti Ls 113 137, kas ir par 9.8 % mazāk kā 2012.gada budžetā, ieņēmumi no dabas resursu nodokļa ir plānoti Ls 15 000 jeb par 5.2 % vairāk kā 2012.gadā, pārējie ieņēmumi šajā gadā plānoti Ls 15.



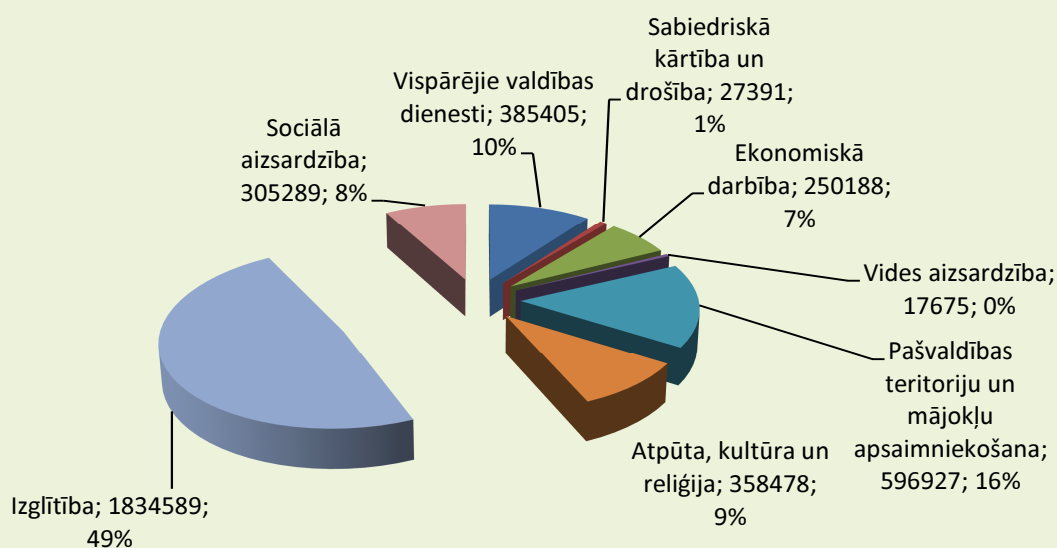
Budžeta izdevumi

Budžeta izdevumi plānoti pēc nulles principa, ņemot vērā reālās finanšu iespējas un nodrošinot pašvaldības attīstības galvenos uzdevumus, piesaistot ES struktūrfondu līdzekļus.

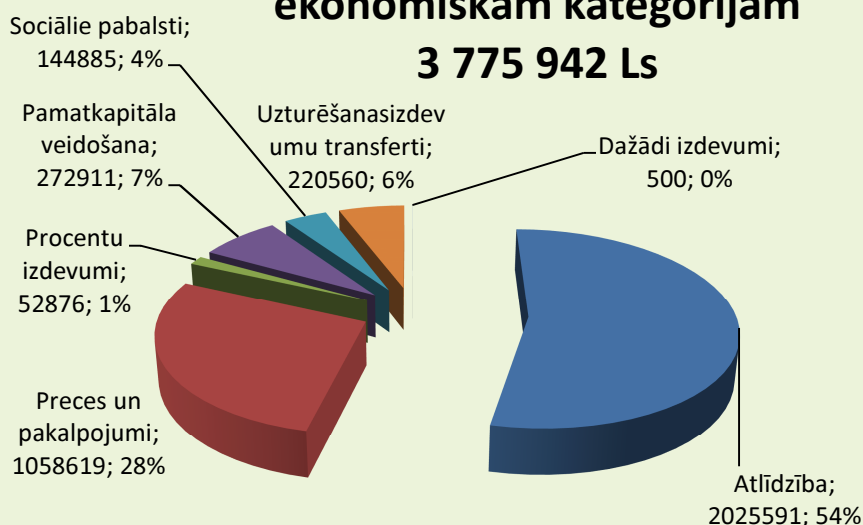
Amatas novada pašvaldības 2013.gada kopbudžeta izdevumi ar finansēšanu plānoti Ls 3 920 828 apmērā un atbilstoši ieņēmumiem sastāv no pamatbudžeta un speciālā budžeta izdevumiem, attiecīgi , Ls 3 775 942 un Ls 144 886.

Pamatbudžeta 2013.gada izdevumi ar finansēšanu plānoti 3 775 942 latu apmērā. Pašvaldības pamatbudžeta izdevumu samazinājums ir 9.6 % salīdzinot ar 2012.gada budžeta plānotajiem izdevumiem. Visi pašvaldības plānotie kopējie izdevumi pēc savas ekonomiskās būtības iedalīti astoņās (pavisam tās ir desmit) funkcionālajās kategorijās.

Pamatbudžeta izdevumi atbilstoši funkcionālajām kategorijām 3 775 942 Ls



Pamatbudžeta izdevumi atbilstoši ekonomiskām kategorijām 3 775 942 Ls

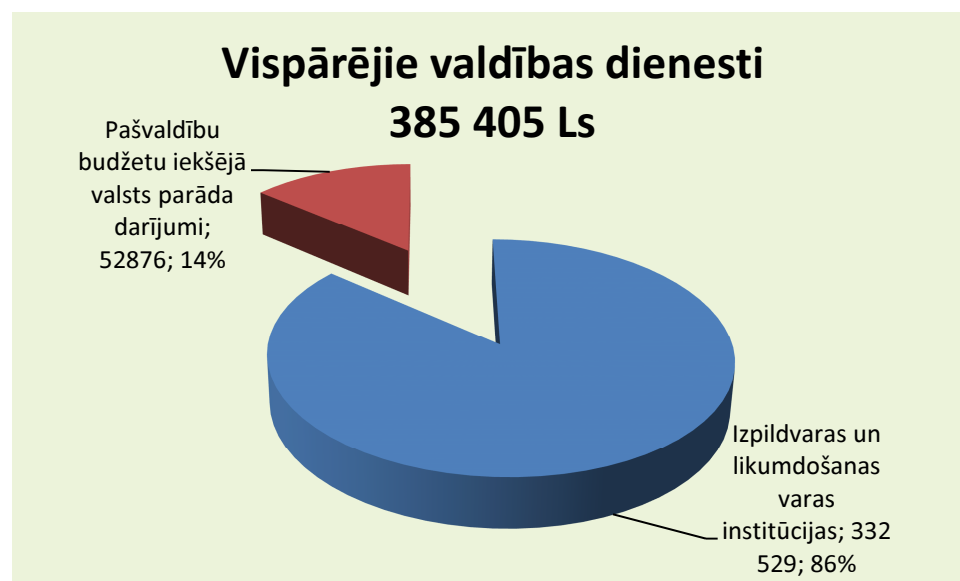


Vispārējiem valdības dienestiem apstiprināts finansējums **Ls 385 405** apmērā. Šajos izdevumos ietilpst izpildvaras institūcijas, pašvaldības parāda procentu maksājumi.

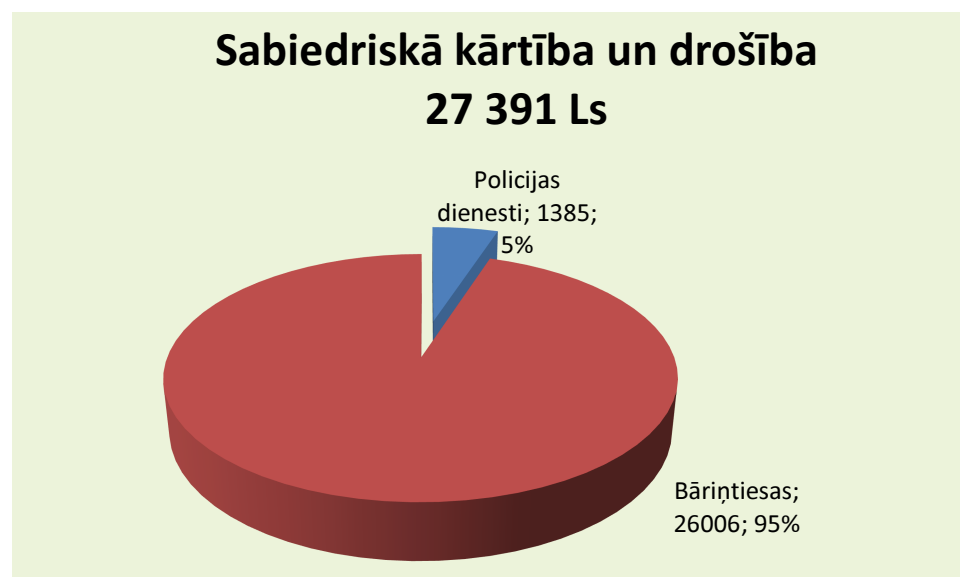
Saskaņā ar Latvijas Republikas likumu „Par pašvaldībām” un atbilstoši Amatas novada pašvaldības nolikumam, pašvaldības iedzīvotāju pārstāvību nodrošina to ievēlēts pašvaldības lēmējorgāns – dome, ko veido ievēlēti deputāti, savukārt domes pieņemto lēmumu izpildī, kā arī tās darba organizatorisko un tehnisko apkalpošanu nodrošina administrācija. Izpildvaras, Dzimtsarakstu nodaļas uzturēšanai 2012.gadā plānoti izdevumi Ls 297921, kas ir par 2.8 % mazāk kā 2012.gadā.

Iepriekšējos un kārtējā gadā saņemto aizņēmumu procentu nomaksai 2013.gadā plānots izlietot Ls 52876, kas ir par 2.9 % mazāk kā 2012.gadā. Lai nodrošinātu ES struktūrfondu projektu īstenošanu 2013.gadā ir plānots piesaistīt aizņēmuma līdzekļus Ls 136640 apmērā.

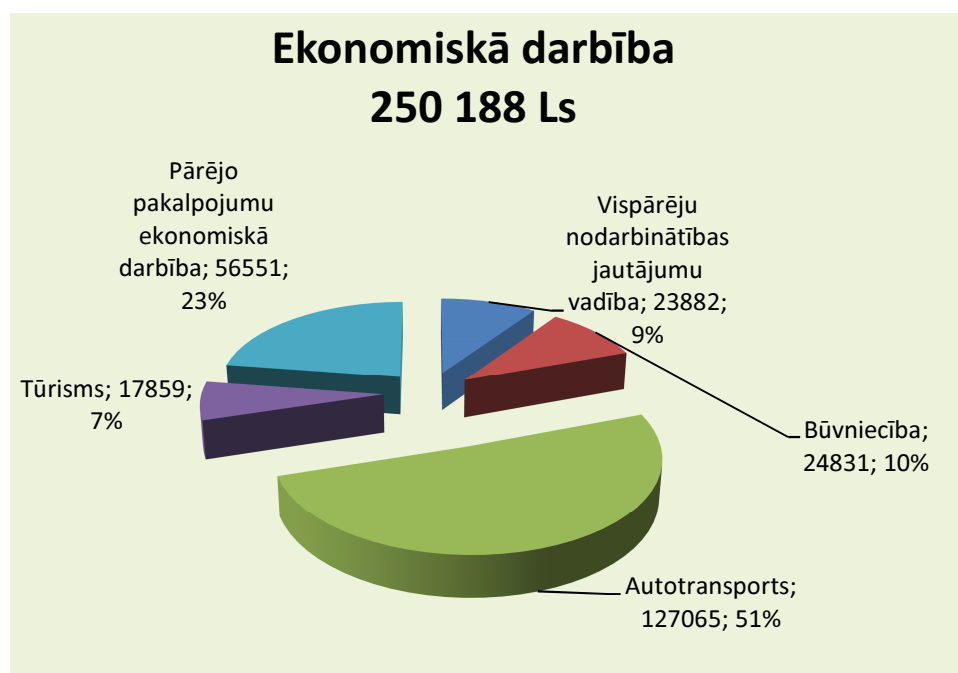
Vispārējo valdības dienestu izdevumu īpatsvars pamatbudžetā 10.2 %.



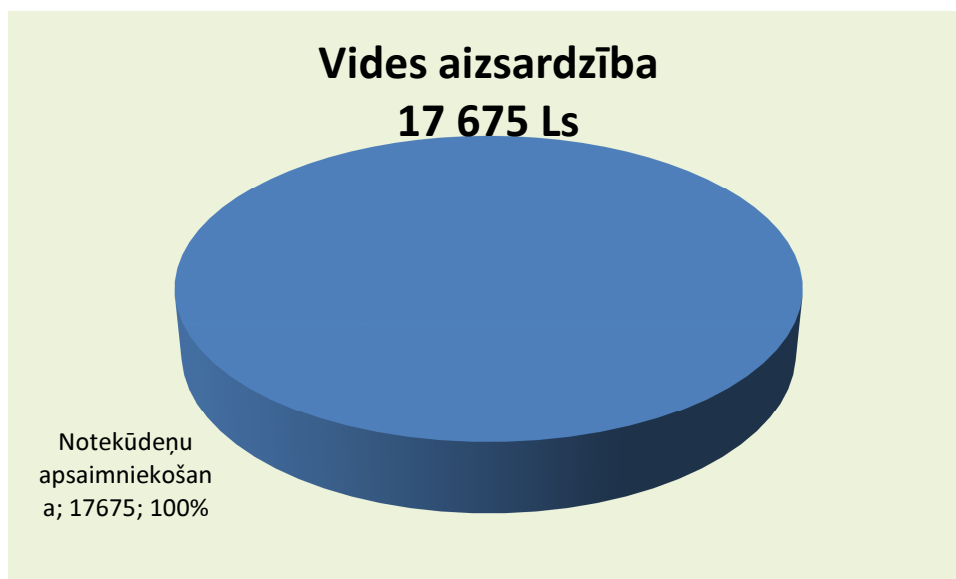
Sabiedriskās kārtības un drošības nodrošināšanai budžetā paredzēti **Ls 27391** jeb 0.7 % no kopējiem izdevumiem, kas ir par 0.7 % vairāk nekā plānots 2012.gada budžetā.



Ekonomiskajai darbībai no pašvaldības pamatbudžeta izdevumiem ir plānots tērēt **Ls 250 188** jeb 6.6% no kopējiem izdevumiem, kas ir par 45.0 % mazāk nekā plānots 2012.gada budžetā.



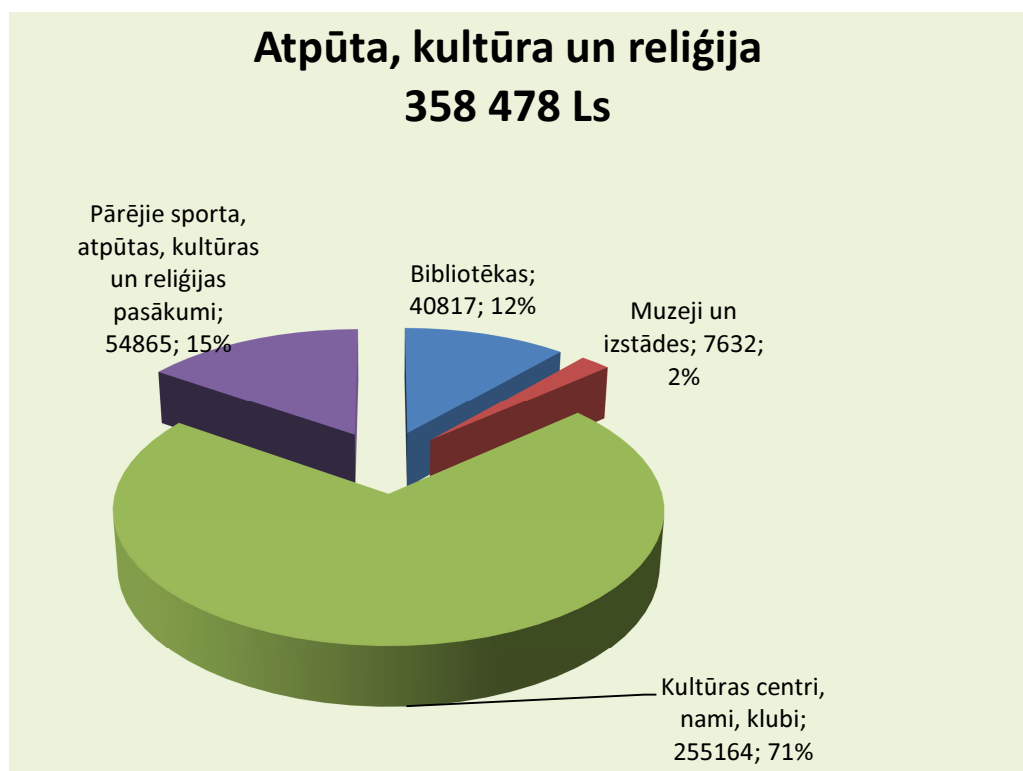
Vides aizsardzībai 2012. gada budžetā plānoti **Ls 17 675** jeb 0.5 % no pašvaldības pamatbudžeta izdevumiem, kas ir par 12.0 % vairāk kā 2012.gada budžetā.



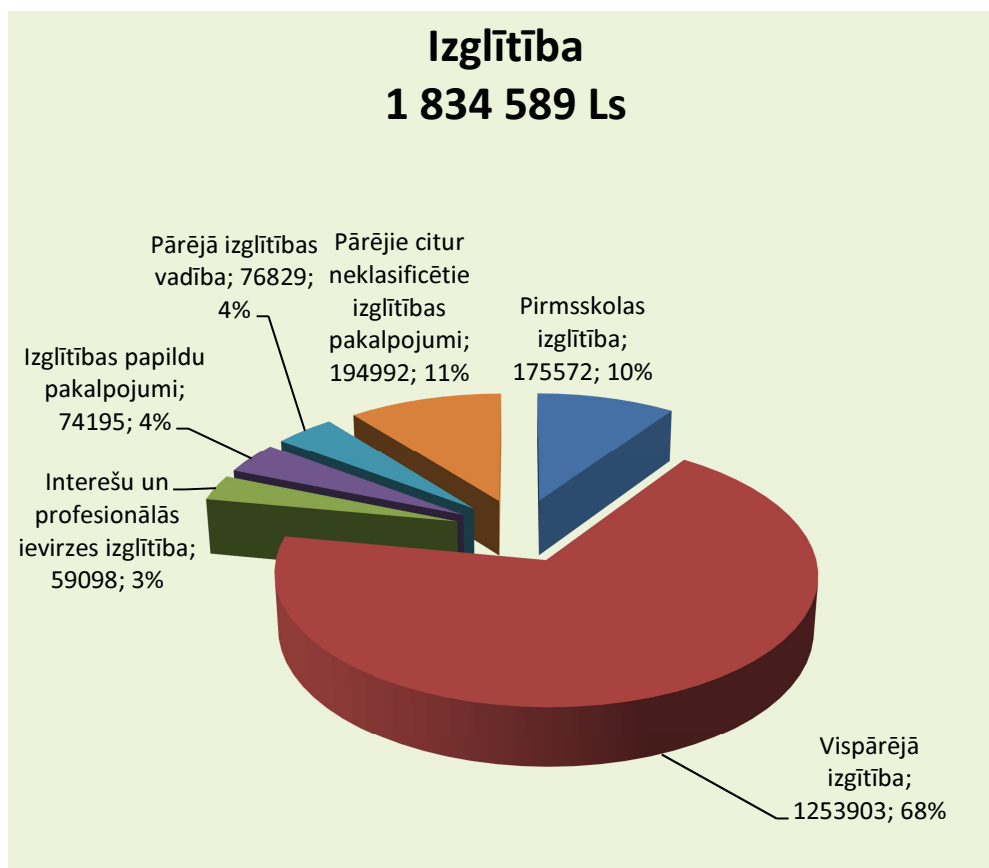
Pašvaldības teritoriju un mājokļu apsaimniekošanas pasākumiem budžetā paredzēti **Ls 596 927** jeb 15.8 % no kopējiem pašvaldības pamatbudžeta izdevumiem, kas ir par 22.7% mazāk nekā 2012.gadā.



Funkcijai *Atpūta, kultūra, reliģija* pamatbudžetā ir plānoti **Ls 358 478** jeb 9.5 % no kopējiem pamatbudžeta izdevumiem, kas ir par 9.4 % vairāk nekā 2012.gadā.

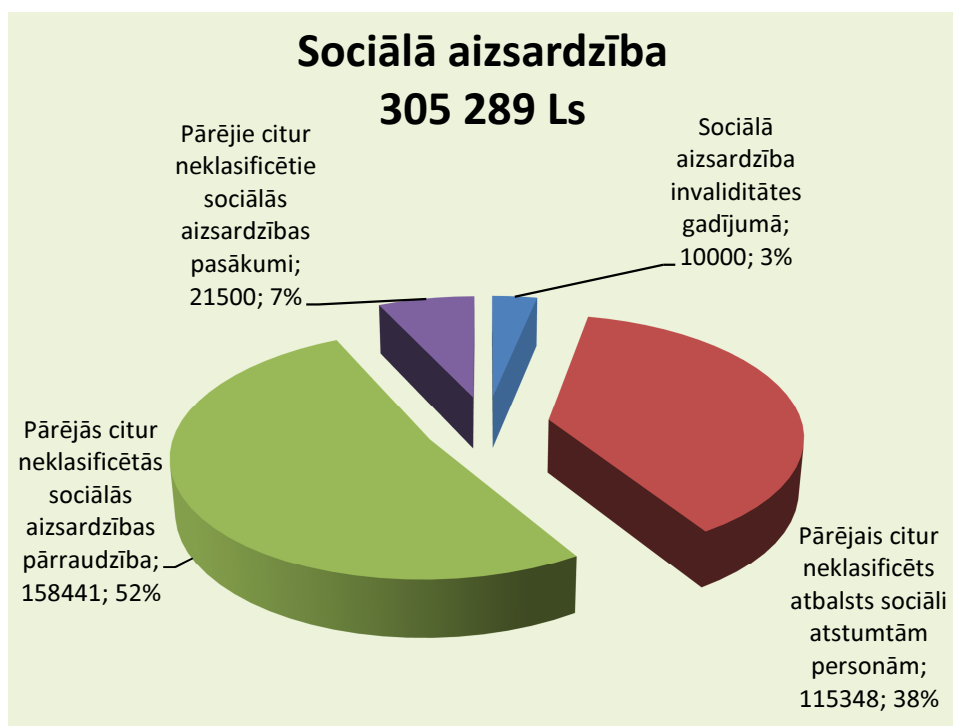


Izglītības funkcijas finansēšanai budžetā ir plānoti **Ls 1 834 589** jeb 48.6 %, kas ir par 21.0% mazāk kā 2012.gada budžetā. Valsts mērķdotācijas izglītībai plānotas 8 mēnešu periodam.



Sociālās nodrošināšanas funkcijas veikšanai paredzētais finansējums **Ls 305 289** jeb 8.1 % no kopējiem pamatbudžeta izdevumiem, kas ir par 3.0 % vairāk nekā 2012.gadā.

Sociālo pabalstu izmaksai šajā gadā plānots Ls 101 080 jeb par 11.5 % vairāk nekā 2012.gadā. Īpaši domāts par ģimenēm ar bērniem un sociālajām garantijām bāreņiem un audžuģimenēm.



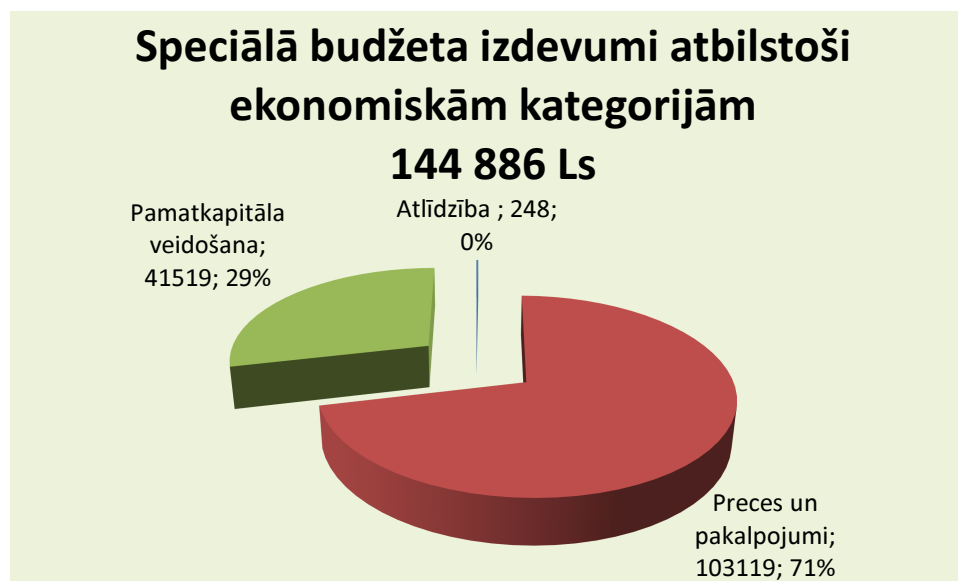
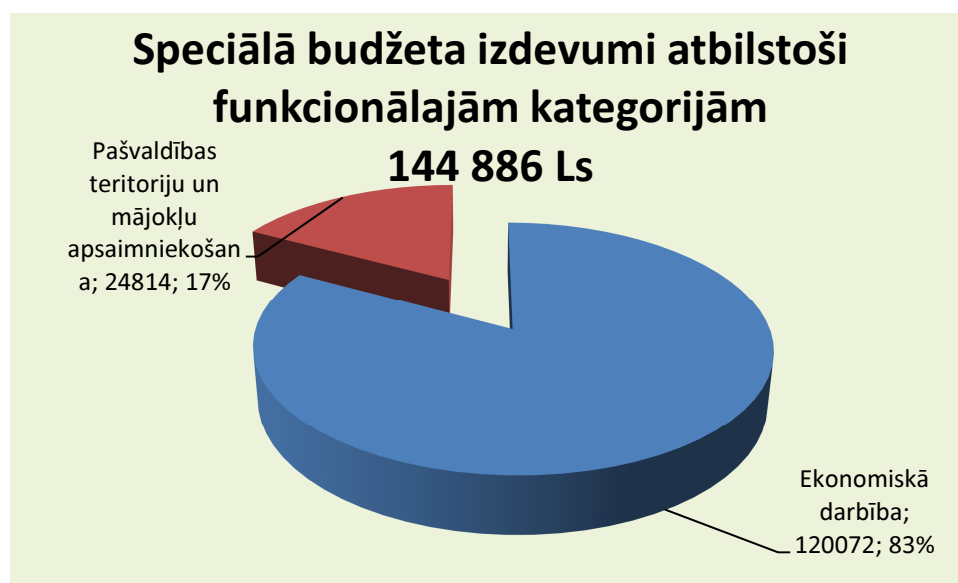
Finansēšanas daļu veido aizņēmumi un aizņēmumu atmaksa, skaidras naudas, depozītu apjoma izmaiņas. Amatas novada pašvaldības pamatbudžetā ir iekļautas plānotās kredītsaistības ar Valsts kasi **Ls 136 640** - projektiem: „ Drabešu muižas dzīvojamās ēkas rekonstrukcija par sabiedrisko un amatniecības centru” **Ls 120 400**, „ Rotaļu laukumu izveide Amatas novada pagastos” **Ls 16240**. Kredītu pamatsummu atmaksai plānoti **Ls 195 555**.

Speciālā budžeta izdevumi plānoti **Ls 144 886** apmērā.

2013.gadā *autoceļu (ielu) fonda* līdzekļi ir plānoti izlietot **Ls 118 559** apjomā jeb 81.8 % no kopējiem speciālā budžeta izdevumiem, kas ir par 29.1 % mazāk nekā 2012.gadā.

Dabas resursu nodokļa līdzekļus ir plānots izlietot **Ls 24 814** apjomā jeb 17.1 % no kopējiem speciālā budžeta izdevumiem, kas ir par 58.5 % vairāk nekā 2012.gadā.

Pārējā speciālā budžeta līdzekļus ir plānots izlietot **Ls 1513** apjomā jeb 1.1 % no kopējiem speciālā budžeta izdevumiem.



Domes priekšsēdētāja:

Elita Eglīte