

Rucavas novada pašvaldības 2016. gada budžeta paskaidrojuma raksts

1. Novada ekonomiskā un sociālā situācija, pašvaldības uzdevumi saimnieciskajā gadā.

Rucavas novada pašvaldības 2016. gada budžets izstrādāts, ievērojot likumā „Par pašvaldību budžetiem”, likumā „Par pašvaldībām”, likumā „Par budžetu un finanšu vadību”, likumā „Par valsts budžetu 2016. gadam”, kā arī nodokļu likumos, Ministru kabineta noteikumos un citos normatīvajos aktos noteiktās prasības.

Budžets izstrādāts Latvijas Republikas naudas vienībā - *euro*.

Deputātu vērtējumam ir iesniegts sabalansēts 2016. gada Rucavas novada pašvaldības budžets. Tas ir dokuments, kurš atspoguļo pašvaldības politiku un prioritātes skaitliskā izteiksmē. Rucavas novada pašvaldības 2016. gada budžeta ieņēmumu noteikšanas pamatprincipi paredz piesardzīgu vērtējumu par ekonomiskās situācijas attīstību. Rucavas novada pašvaldības budžets sastāv no pamatbudžeta un speciālā budžeta. Speciālo budžetu veido Autoceļa fonda ieņēmumi, dabas resursa nodokļa ieņēmumi un ieņēmumi no zveju tiesību nomas.

2016. gadā novada infrastruktūras un ekonomiskā attīstība ir plānota, īstenojot Eiropas Savienības finansētos projektus, nosakot budžeta finansējumu mērķmaksājumiem un noteiktu objektu rekonstrukcijai un siltināšanai ar budžeta līdzekļiem.

Rucavas novada domes pamatbudžeta galvenās ieņēmumu pozīcijas ir iedzīvotāju ienākuma nodoklis un dotācija no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda. Kopsummā šie ieņēmumi 2016. gadā ir plānoti 974 034 *euro*, salīdzinot ar 2015. gadu (790 599 *euro*) palielinās par 183 435 *euro*.

Rucavas novada pašvaldības pamatbudžets

1. Ieņēmumi

Rucavas novada pašvaldības 2016. gada ieņēmumi ir plānoti 1 674 159 *euro* (bez naudas līdzekļu atlikuma uz gada sākuma). Plānotie ieņēmumi ir par 12.9 % vairāk kā 2015. gadā sākotnēji plānotie (1 483 348 *euro*). Pašvaldības pamatbudžetu ieņēmumus veido nodokļu un nenodokļu ieņēmumi, maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi, valsts mērķdotācijas un citu budžetu transferti.

Nodokļu ieņēmumi ir galvenais pašvaldības ieņēmumu avots. Lielākais īpatsvars nodokļu ieņēmumos ir iedzīvotāju ienākuma nodoklis 865 767 *euro* (52%), salīdzinājumā ar 2015. gadu pieaugums ir 1.0% (9 692 *euro*). Iedzīvotāju ienākuma nodokļa prognoze ir noteikta, ka pašvaldību īpatsvars iedzīvotāju ienākuma nodokļa sadalē netiek mainīts salīdzinājumā ar 2015. gadu – 80% pašvaldību budžetos un 20% valsts budžetā. Saskaņā ar nekustamā īpašuma nodokļa prognozi pašvaldības budžeta īpašuma nodokļa ieņēmumi pieaugs par 7.9 % (16 413 *euro*). Parādus par nekustamā īpašuma nodokli tiek plānots iekasēt 24% (25 900 *euro*) no aprēķinātā parāda.

Nenodokļu ieņēmumus 2016. gadā plānots iekasēt 60 200 *euro* apmērā. Šos ieņēmumus veido ieņēmumi no izveidoto uzkrājumu samazināšanas, valsts un pašvaldību nodevas, naudas sodi un sankcijas, kā arī ieņēmumi no īpašumu pārdošanas. Salīdzinājumā ar 2015. gadu šeit ir plānots ieņēmumu palielinājums par 29 405 *euro*, jo tiek plānota parāda atgūšana no SIA “Spīlas” 36 000 *euro* apmērā.

Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi plānoti 84 731 *euro*. Salīdzinājumā ar 2015. gadu maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi ir samazinājušies par 5 762 *euro*, galveno samazinājumu apmēru sastāda ieņēmumi par zemes nomu.

Valsts budžeta transferti 2016. gadā plānoti 645 461 *euro* jeb 39% no kopējiem pašvaldības budžeta ieņēmumiem. Valsts budžeta transfertu apjoms 2016.gadā ir plānots, ņemot vērā 2016. gada valsts budžetā paredzēto finansējumu, spēkā esošos normatīvos aktus (Ministru kabineta 2012. gada 18. decembra noteikumi Nr.942 „Kārtība, kādā piešķir un finansē

asistenta pakalpojumu pašvaldībā”, Ministru kabineta 2012. gada 25. septembra noteikumi Nr.670 „Kārtība, kādā pašvaldībām tiek aprēķināta un sadalīta valsts budžeta mērķdotācija māksliniecisko kolektīvu vadītāju darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām”, noslēgtos līgumus par Eiropas Savienības fondu apguvi).

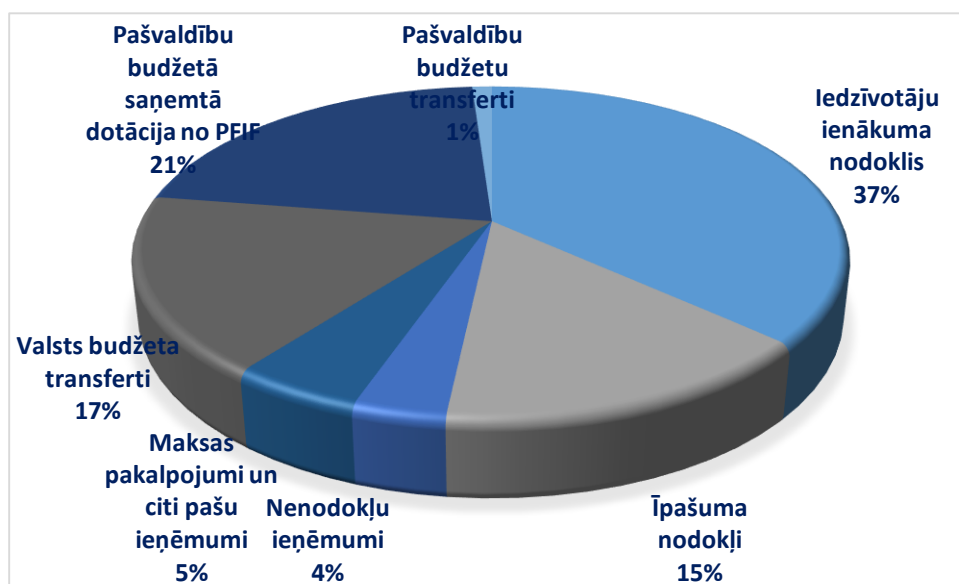
Pašvaldību no valsts budžeta iestādēm saņemtie transferti Eiropas Savienības līdzfinansētiem projektiem 2016. gadā plānoti 44 321 *euro*; samazinājums 22 117 *euro*.

Pašvaldības budžetā saņemtā dotācija no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda 2016.gadā palielinājusies par 131 680 *euro* un plānota 358 967 *euro* apmērā.

Pašvaldību saņemtie transfertu ieņēmumi no citām pašvaldībām ir plānoti par savstarpējiem norēķiniem par izglītības pakalpojumiem 18 000 *euro*.

Pamatbudžeta ieņēmumu struktūra attēlā Nr.1

Kopējie ieņēmumi 1 674 159 *euro*.

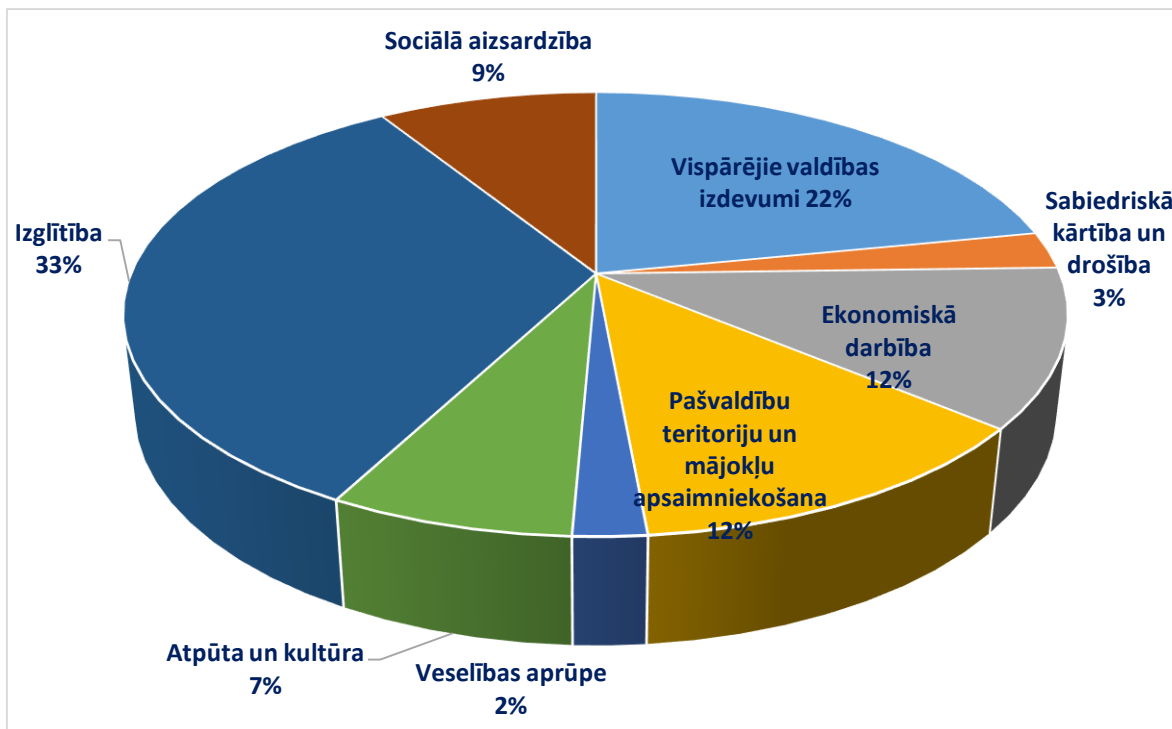


2. Izdevumi

Rucavas novada pašvaldības 2016. gada pamatbudžeta kopējie izdevumi ir plānoti 1 774 005 *euro* (bez pašvaldību budžeta aizdevumu atmaksas, kapitāldaļu iegāde). Salīdzinājumā ar 2015. gadu palielinājums ir 260 833 *euro*. Visi pašvaldības plānotie izdevumi pēc savas ekonomiskās būtības iedalīti astoņās funkcionālajās kategorijās, to sadalījums attēlā Nr.2. Lielākais izdevumu īpatsvars budžetā ir atbalsts izglītībai 38%, vispārējo valdības dienestu izdevumiem 22%, ekonomiskajai darbībai 12%, teritoriju un mājokļu apsaimniekošanai 12%, sociālajai aizsardzībai 9%, kultūrai un sportam 7%. Visām pašvaldības iestādēm, plānojot 2016. gada izdevumus, bija jāievēro vienādi nosacījumi – budžeta izdevumi jāplāno apstiprinātā 2015. gada budžeta ietvaros .

Pamatbudžeta izdevumu struktūra attēlā Nr.2

Kopējie izdevumi 1 777 953 *euro*.



2.1. Vispārējie valdības izdevumi Saskaņā ar LR likumu „Par pašvaldībām” un atbilstoši Rucavas novada Domes nolikumam, pašvaldības iedzīvotāju pārstāvību nodrošina pašvaldības lēmējorgāns – dome, ko veido ievēlēti deputāti, savukārt domes pieņemto lēmumu izpildi, kā arī tās darba organizatorisko un tehnisko apkalpošanu nodrošina pašvaldības administrācija. Kopējie izdevumi 2016. gadā ir 388 186 *euro*, kas ir par 11.3% lielāki nekā 2015. gadā (348 896 *euro*). 2015. gada beigās darbu sāka Valsts un pašvaldības vienotais klientu apkalpošanas centrs.

2.2. Sabiedriskā kārtība un drošība. Atbilstoši iedalījumam funkcionālajās kategorijās šos izdevumus veido pašvaldības policijas uzturēšana, ugunsdrošības dienestu un bāriņtiesas uzturēšana. Salīdzinājumā ar 2015. gadu izdevumi ir palielinājušies par 25.7% (47 524 *euro*).

2.3. Ekonomiskā darbība. Šīs sadaļas izdevumus veido tūrisma attīstībai novadā, Rucavas novada būvvaldes, Attīstības nodaļas, zemes lietu speciālistes, atbalsts lauksaimniecības nozaru pasākumiem un pagaidu algotiem sabiedriskiem darbiem plānotiem izdevumiem, kas 2016. gadā ir 203 977 *euro*, tanī skaitā pašvaldības līdzfinansējumus dažādu projektu realizācijai 89 655 *euro* (projekti - “Proti un dari”, “Kurzeme visiem”, “Dzintarvēji” ēkas un apkārtnes labiekārtošana, Rucavas pamatskolas un Saieta nama siltināšana, Sikšņu pamatskolas ar pirmsskolas izglītības grupu siltināšana, esošās infrastruktūras uzlabošana).

2.4. Pašvaldību teritoriju un mājokļu apsaimniekošanai plānoti līdzekļi 221 546 *euro*. Šīs sadaļas izdevumi ir dzīvojamo un nedzīvojamo ēku apsaimniekošana un uzturēšana; apgaismošanas izdevumi; teritoriju uzturēšanas izdevumi, kapsētu apsaimniekošana.

2.5. Veselības aprūpes atbalstam ielānāti 37 832 *euro* (pašvaldības aģentūras “Dunikas ambulance” izdevumi). No pašvaldības budžeta plānota dotācija p/a “Dunikas ambulance” 21 932 *euro*.

2.6. Atpūta, kultūra, sports . Plānoti līdzekļi 125 494 *euro*. Palielinājums ir 18 164 *euro*, tanī skaitā Rucavas novada pašvaldības līdzfinansējums grāmatas “Ieskats Rucavas novada vēsturē “izdošanai 7 640 *euro*.

2.7. Izglītība. Proporcionāli vislielākais finansējums ir izglītībai 591 135 *euro* (tai skaitā: maksas pakalpojumi – 16 561 *euro*, valsts mērķdotācijas – 178 484 *euro*). Palielinājums kopumā ir par 14.1 % jeb 73 189 *euro*. Ir plānots pašvaldības līdzfinansējums skolēnu ēdināšanai skolās: izglītojamo brīvpusdienām 1.- 9. klašu audzēkņiem un 5-6 gadīgo obligātās

apmācības audzēkņiem novada pamatskolās; līdzfinansējums skolēnu ceļa izdevumu segšanai, lai apmeklētu skolu; minimālās darba algas palielinājums no 360 *euro* uz 370 *euro* un darba algas palielinājums ar 2016.gada 1.martu.

2.8. Sociālā palīdzība un sociālie pakalpojumi. Plānotie līdzekļi 2016. gadā 158 311 *euro*, kas ir par 19 % lielāki kā 2015.gadā (132 999 *euro*). Sociāliem pabalstiem 2016. gada budžetā plānoti līdzekļi 53 883 *euro* (2015.gadā – 44 517 *euro*).

Ar 2016.gada 1.martu plānota darba algas paaugstināšana visiem Rucavas novada pašvaldības darbiniekiem.

Rucavas novada pašvaldības speciālais budžets

Rucavas novada pašvaldības speciālo budžetu veido Dabas resursu nodoklis, Autoceļa fonda ieņēmumi un ieņēmumi no zveju tiesību nomas. Kopējie ieņēmumi ir 148 824 *euro*, izdevumi 141 239 *euro*, atlikums uz 01.01.2016. ir 137 214 *euro*. Speciālā budžeta ieņēmumi un izdevumi novadā tiek plānoti centralizēti.

Dabas resursa nodokļa ieņēmumi tiek plānoti ūdens atdzelžošanas stacijas ēkas un iekārtu izbūvei, atkritumu savākšanai un citiem izdevumiem, kuri saistīti ar vides aizsardzību novadā.

Plānotie autoceļa fonda ieņēmumi 2016. gadā – 135 301 *euro*, palielinājums 9 885 *euro*. Minētie līdzekļi paredzēti novada ceļu kopšanai.

Plānotie ieņēmumi no zveju tiesību nomas 2016. gadā – 1 523 *euro*.

2016. gada Rucavas novada pašvaldības budžeta ieņēmumu un izdevumu daļa ir sagatavota sabalansēta, lielākais atbalsts ir plānots izglītībai, kultūrai, pašvaldības teritorijas un mājokļu sakārtošanai. Tāpat galvenais uzsvars novada attīstībai ir plānot un īstenot projektus ar Eiropas Savienības līdzfinansējumu, jo novadā ir nepieciešamas investīcijas infrastruktūrā, izglītības un kultūras iestādēs.

2. Informācija par izdevumu kopējo apjomu katrā budžeta klasifikācijas kategorijā un finansējuma mērķis parādīti pielikumos (Rucavas novada 2016.gada pamatbudžeta izdevumu finansēšanas plāns, 1. – 43.pielikums, Rucavas novada 2016.gada speciālā budžeta plāns 44.pielikums.

3. Rucavas novada domes atmaksājamās saistības par aizņēmumiem 2016.gadam parādītas 45.pielikumā .

Rucavas novada domes priekšsēdētāja

(personiskais paraksts)

Irēna Šusta

Gatavoja

Ināra Reine, finanšu analītiķe