

Paskaidrojuma raksts un ziņojums par Ilūkstes novada pašvaldības 2018.gada budžetu

Budžets atspoguļo īstermiņā pašvaldības politiku un prioritātes, izmantojot pašvaldības rīcībā esošos finanšu resursus, kā arī lielā mērā nosaka pašvaldības iestāžu rīcības plānu turpmākajiem gadiem, atbilstoši novada attīstības programmai.

Ilūkstes novada pašvaldības 2018.gada plānotie ieņēmumi pretī bažām, ka tie samazināsies, pateicoties iedzīvotāju ienākuma nodokļa pieaugumam ir nedaudz palielinājušies. Tas norāda uz pozitīvu ekonomisko izaugsmi novadā un to, ka ir apstājusies cilvēku prombraukšana. Sakarā ar iedzīvotāju ienākuma nodokļa pieaugumu ir samazināts piešķirtais finansējums no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda un ņemot vērā minimālās algas palielināšanu, kas ir nozīmīgs solis tautsaimniecībā, vienlaikus samazinās pašvaldības iespējas investēt.

Ilūkstes novada pašvaldības budžeta izdevumi 2018.gadā ieplānoti 7,7 miljoni eiro apmērā. Budžeta lielāko daļu, kā katru gadu, veido izglītībai paredzētie līdzekļi, ko sastāda valsts mērķdotācija un pašvaldības finansējums. Paredzētais finansējums izglītībai sastāda gandrīz pusi no visa pašvaldības budžeta.

Šī gada budžetā, līdzīgi kā iepriekš, ir ieplānoti līdzekļi pašvaldības iestāžu uzturēšanai, pakalpojumu sniegšanai, kā arī infrastruktūras uzlabošanai un atjaunošanai novada teritorijā. Paredzēta ceļu atjaunošana, piemēram, Ilūkstē paredzēts sakārtot Jēkabpils ielu. Novada teritorijā vairākos posmos ir paredzēts atjaunot grants ceļu segumus, kā arī salīdzinot ar iepriekšējo gadu, ir palielināti ceļu ikdienas uzturēšanai paredzētie līdzekļi. Subatē, Dvietē un Eglainē paredzēts turpināt ielu apgaismojuma izbūvi. Turpinās darbs pie inženiertīklu atjaunošanas. Tāpat arī plānots labiekārtot publisko infrastruktūru, t.i. skvēri, bērnu rotaļu laukumi, Ilūkstes estrāde u.c.

Šogad, salīdzinoši ar 2017.gadu, lielāki finanšu līdzekļi ir atvēlēti kultūrai, paredzot līdzfinansējumu Dziesmu un deju svētkiem, kā arī plānojot valsts simtgadei veltītos pasākumus un Ilūkstes novada svētku svinības.

Ilūkstes novada pašvaldība, atskatoties uz paveikto 2017.gadā, noteikti var teikt, ka ir izdarījusi vairākus nozīmīgus darbus. Kā viens no lielākajiem darbiem, bija Dvietes pansionāta "Mūsmājas "Dižkoks"" izbūve bijušajā Dvietes skolā. Izveidot iestādi un uzsākt tās darbu ir ļoti garš un komplicēts pasākums, bet prieks, ka iestāde pirmos apmeklētājus jau varēja apkalpot augustā.

Sadarbojoties ar valsts iestādēm un Satiksmes ministriju tika panākta autoceļa P72 Ilūkste (Virsaīši) - Bebrene – Birži virsmas pārbūve, kas būtiski uzlaboja autoceļa kvalitāti. Remontējamo un pārbūvējamo ceļu saraksts ir ļoti garš, ne tikai Ilūkstes novadā, bet arī visā valstī. Ceļu atjaunošanu būtu iespējams veikt lielākā apjomā, ja no valsts tiktu piešķirts pietiekams finansējums. 2017.gadā ir uzsākta grants ceļu atjaunošanu, kur daļējs finansējums ir ES struktūrfondu līdzekļi, bet arī ar tiem var veikt tikai nelielu posmu atjaunošanu.

Vēl aizvien valsts un pašvaldību līmenī tiek cilāta izglītības joma un vēl joprojām nav panākts vienots lēmums par tālāku skolu attīstību un to finansēšanu. Valsts finansējums pedagogu darba samaksai ir nepietiekošs skolām ar mazu skolēnu skaitu un tas ir drauds mazo

skolu pastāvēšanai. Kopā ar mērķdotāciju izglītībai, pašvaldība, skolu tīkla uzturēšanai tērē 44.69 % no kopējā pašvaldības budžeta un tas ir ļoti ievērojams skaitlis.

Domājot par veselīgu un sportisku dzīvi, projekta ietvaros ir uzbūvēta slidotava, kas par velti pieejama ikvienam iedzīvotājam, tāpat arī tiek realizēti veselības veicināšanas projekti, kuri turpināsies arī 2018. gadā.

Šī gada budžetā, līdzīgi kā iepriekš ir iepļānoti līdzekļi pašvaldības iestāžu uzturēšanai, pakalpojumu sniegšanai, kā arī infrastruktūras uzlabošanai un atjaunošanai novadu teritorijā.

Zīmīgi ka šis ir Latvijas simtgades gads, tādēļ ir iepļānotas arī vairākas aktivitātes svētku svinēšanai, kur kopīgi visa novada iedzīvotāji varēs vienoties Latvijas sumināšanai.

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. Sagatavojot budžetu tiek ņemti vērā valstī apstiprinātie normatīvie akti, tiek ievērots likums „Par pašvaldību budžetiem”. Pašvaldības budžeta izdevumi saimnieciskajā gadā nepārsniedz līdzekļu daudzumu, ko veido attiecīgā gada budžetā paredzētie ieņēmumi kopā ar iepriekšējā gada naudas līdzekļu atlikumu. Pašvaldībā tiek ievērots princips par līdzsvarotu novada attīstību. Pašvaldību budžetu mērķis ir noteikt un pamatot, kāds līdzekļu apjoms ir nepieciešams pašvaldībai likumā noteikto funkciju veikšanai. Praksē pašvaldības budžeta mērķis ir sadalīt pieejamos finanšu līdzekļus attiecīgajā saimnieciskajā gadā pašvaldību funkciju un uzdevumu izpildei atbilstoši pašvaldības prioritātēm. Tā kā nepieciešamība vienmēr pārsniedz pieejamos resursus, budžeta process nozīmē izvēles veikšanu un lēmuma pieņemšanu.

Pašvaldības ekonomiskais pamats ir īpašums, manta, kā arī finanšu resursi, kas veidojas no juridisko un fizisko personu nodokļu maksājumiem pašvaldības budžetā, valsts budžeta dotācijām un mērķdotācijām, kredītiem, vietējām nodevām un citiem maksājumiem, pašvaldību budžetā ieskaitāmiem naudas sodiem, ieņēmumiem no pašvaldības īpašuma apsaimniekošanas un pašvaldības iestāžu saimnieciskās darbības, juridisko un fizisko personu brīvprātīgiem maksājumiem un citiem ieņēmumiem.

	Pamatbudžets (EUR)	Speciālais budžets (EUR)	Ziedojumi un dāvinājumi (EUR)
Ieņēmumi	6 929 547	367 012	-
Līdzekļu atlikums gada sākumā	1 137 607	262 542	118
Izdevumi	7 708 664	514835	118
Aizņēmumu atmaksa	326 362	-	-
Līdzekļu atlikums gada beigās	32 128	114 719	-

Pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumi

Ilūkstes novada pašvaldības **budžeta ieņēmumus veido:**

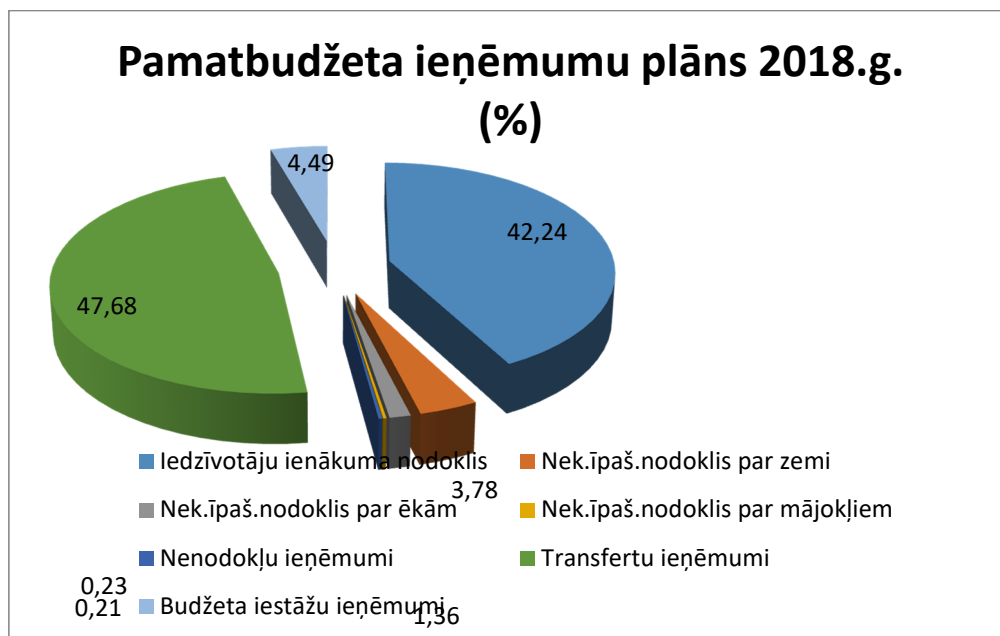
- tiešie nodokļu ieņēmumi, kuros ietilpst iedzīvotāju ienākuma nodoklis, nekustamā īpašuma nodoklis par ēkām un būvēm, nekustamā īpašuma nodoklis par zemi un nekustamā īpašuma nodoklis par mājokļiem;
- nenodokļu ieņēmumi, kas sastāv no ieņēmumiem no uzņēmējdarbības un īpašuma, valsts (pašvaldību) nodevām un maksājumiem, ieņēmumiem no pārējiem novada maksas pakalpojumiem, sodiem un sankcijām, kā arī pārējiem nenodokļu ieņēmumiem;
- saņemtie maksājumi, kas sastāv no norēķiniem ar citām pašvaldībām par izglītības pakalpojumiem;
- maksājumi no valsts budžeta, kuros ietilpst visa veida mērķdotācijas, kas paredzētas gan investīcijām, gan dažādu iestāžu kapitālajam remontam, un mērķdotācijas gan skolotāju darba samaksai, gan citiem pasākumiem;
- maksājumi no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda.

Pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumi bez mērķdotācijām sastāda EUR 5 461 137. Lielākā daļa no tiem Iedzīvotāju ienākuma nodoklis EUR 2 926 839, Nekustamā īpašuma nodoklis EUR 370 819, maksājumi no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda pašvaldību budžetiem EUR 1 719 005.

Rādītājs	2018. gada plāns	
	EUR	%
PAMATBUDŽETS	6 929 547	100.00
Nodokļu ieņēmumi	3 297 658	47.60
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	2 926 839	
Nekustamā īpašuma nodoklis, t. sk.	370 819	
<i>par zemi</i>	261 850	
<i>par ēkām un būvēm</i>	94 552	
<i>par mājokļiem</i>	14 417	
Nenodokļu ieņēmumi	16 182	0.23
Valsts nodevas un maksājumi	7 687	
Sodi un sankcijas	8242	
Pārējie nenodokļu ieņēmumi	253	
Transfertu ieņēmumi	3 304 291	47.68
Valsts budžeta transferti, t. sk.	3 189615	
<i>maksājumi no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda pašvaldību budžetiem</i>	1 719 005	

Pašvaldību budžetu transferti, t. sk.	114 676	
<i>norēķini ar pašvaldību budžetiem par izglītību</i>	<i>114 676</i>	
Budžeta iestāžu ieņēmumi	311 416	4.49

Lielāko daļu no pašvaldības budžeta ieņēmumiem veido transfertu ieņēmumi:

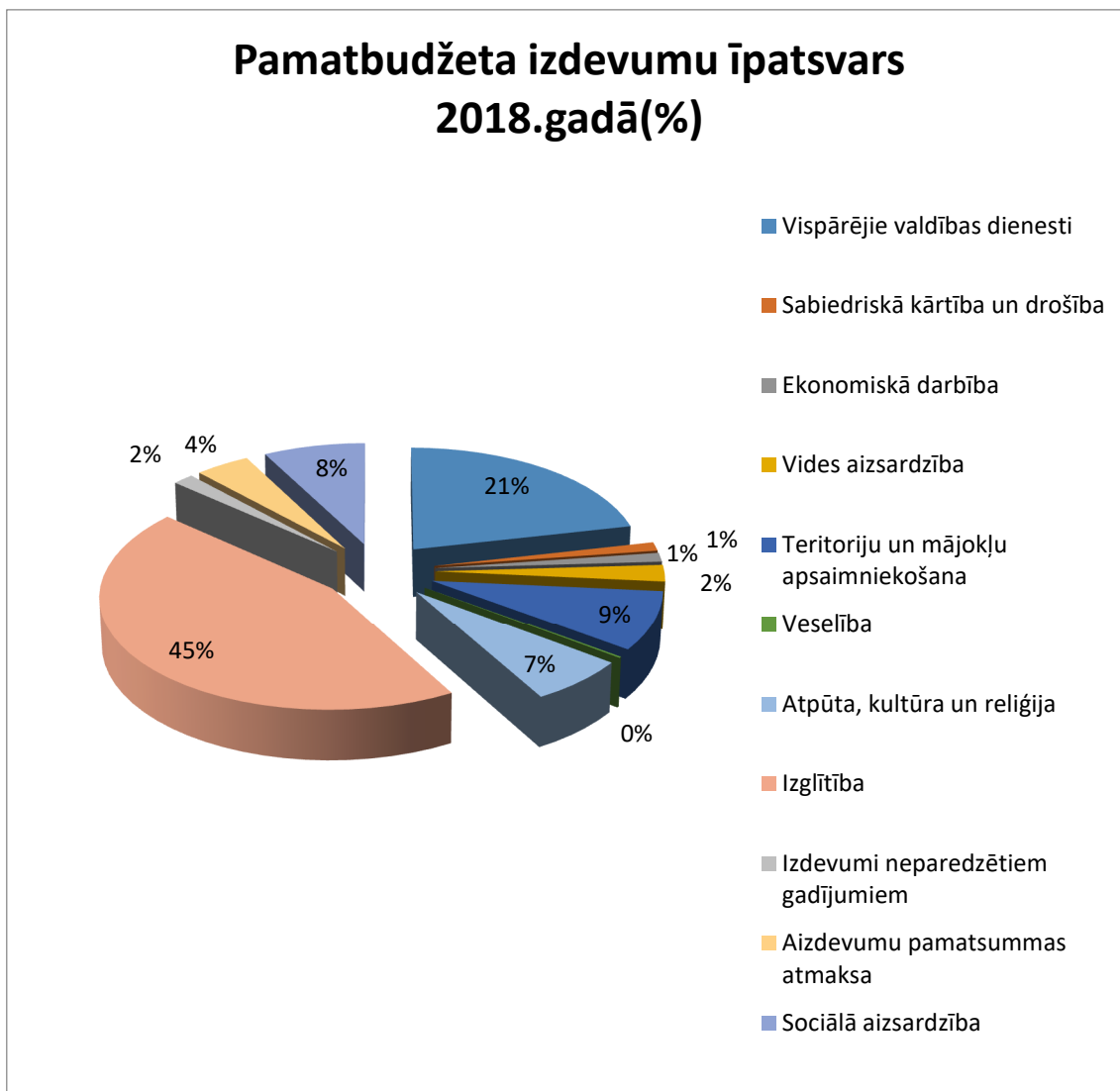


Pašvaldības pamatbudžeta izdevumi

Plānotie izdevumi ir sadalīti pa struktūrvienībām un ekonomiskās klasifikācijas kodiem. Ir nodrošināta iestāžu uzturēšana un izvērtētas to prioritātes. Ieplānots līdzfinansējums un priekšfinansējums projektu realizēšanai EUR 150 753.

Radītajs	2018. gada plāns	
	EUR	%
Vispārējie valdības dienesti un pārējā ekonomiskā darbība (t. sk. projektu realizācija)	1 728 937	21.51
Sabiedriskā kārtība un drošība	100 626	1.25
Ekonomiskā darbība (tūrisms, nodarbinātība)	104 078	1.30
Vides aizsardzība	192 575	2.40
Pašvaldības teritoriju un mājokļu apsaimniekošana	692 584	8.62
Veselība	13 738	0.17
Atpūta, kultūra, reliģija un sports	525 553	6.54

Izglītība	3 590 876	44.69
Izdevumi neparedzētiem gadījumiem	129 000	1.61
Sociālā aizsardzība	621 406	7.73
Aizdevumu atmaksa	335 653	4.18
IZDEVUMI KOPĀ	8 035 026	100

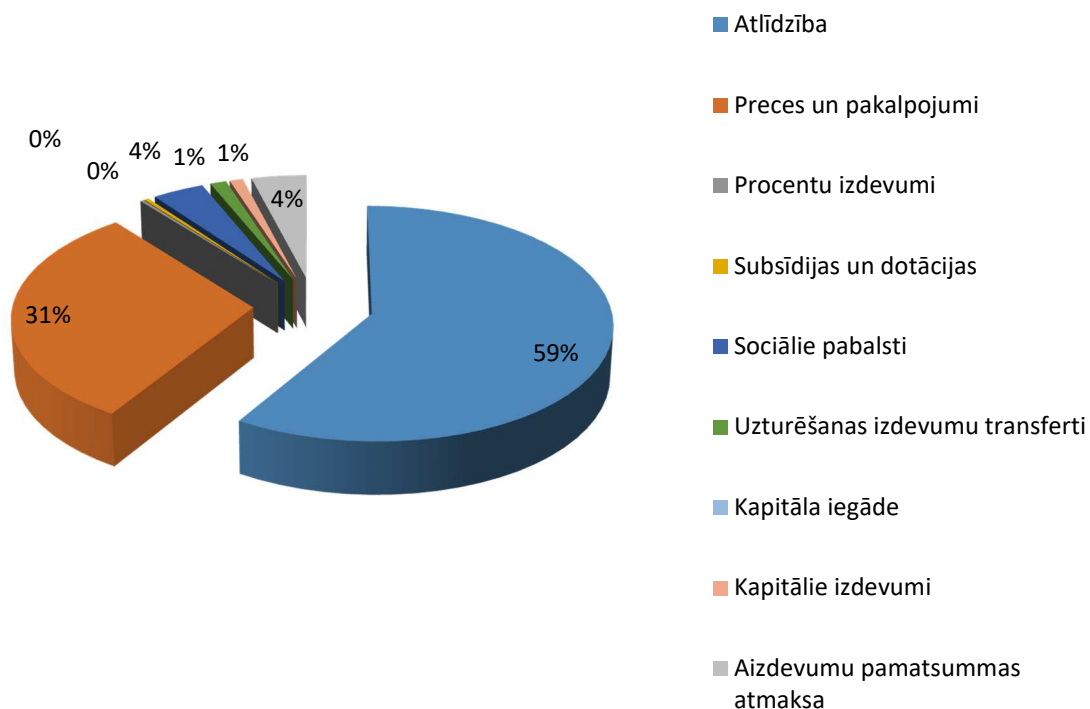


Lielākais īpatsvars pēc ekonomiskajām kategorijām ir atalgojumam, pakalpojumu apmaksai, pamatkapitāla veidošanai un kredītu pamatsummas atmaksai.

Rādītāji	2018.g. – plāns
Atalgojums	3 806 252
Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas, sociālā rakstura pabalsti un kompensācijas	920 383

Komandējumi un dienesta braucieni	2 194
Pakalpojumi	1 826 753
Krājumi, materiāli, energoresursi, preces, biroja preces un inventārs	566 106
Izdevumi periodikas iegādei	6 059
Budžeta iestāžu nodokļu maksājumi	47 137
Procentu izdevumi	21260
Pamatkapitāla veidošana	79 919
Subsīdijas un dotācijas	27840
Sociālie pabalsti	308 980
Pašvaldību budžeta uzturēšanas izdevumu transferti	95 781
Kredītu pamatsummas atmaksa	326 362
Izdevumi kopā	8 035 026

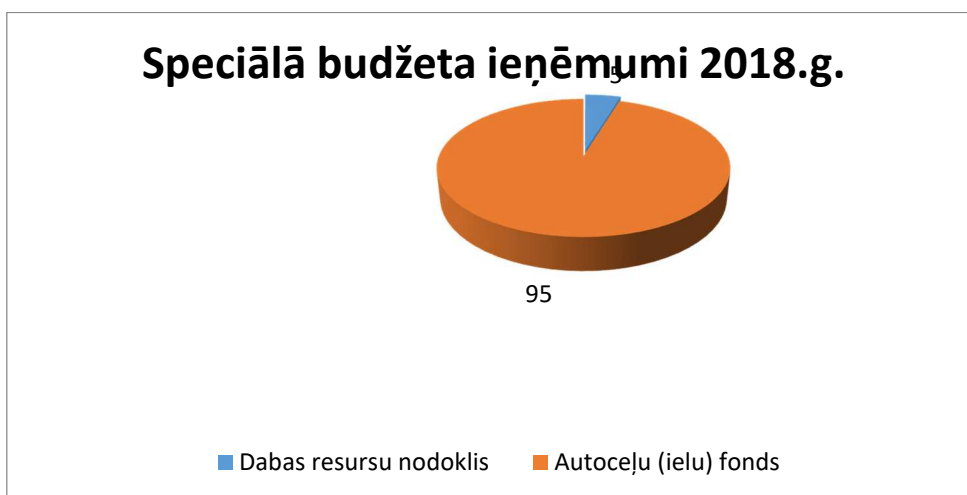
Pamatbudžeta izdevumu īpatsvars 2018.gadā(%)



Pašvaldības speciālā budžeta ieņēmumi un izdevumi

Ilūkstes novada pašvaldības speciālā budžeta ieņēmumi (t. sk. ziedojumi un dāvinājumi) 2018. gadā **367 012 euro**. Lielāko speciālā budžeta ieņēmumu daļu veido autoceļu (ielu) fonds.

Rādītājs	2018. gada plāns	
	EUR	%
Speciālā budžeta ieņēmumi kopā	367 012	100
Dabas resursu nodoklis	17 200	5
Autoceļu (ielu) fonds	349 812	95



Pašvaldības speciālā budžeta izdevumi 2018. gadā **515 953 euro**.

Rādītājs	2018. gada plāns	
	EUR	%
Speciālā budžeta izdevumi kopā	515 953	100
Dabas resursu nodoklis	9 100	1.77
Autoceļu (ielu) fonds	505735	98.21
Ziedojumi un dāvinājumi	118	0.02

Pašvaldības aizņēmumi

Nr. p. k.	Aizdevējs	Mērķis	Parakstīšanas datums	Atmaksas termiņš	Aizņēmuma summa (EUR)	Parāds uz 01.01.2018.
1	2	3	4	5	7	9
1	Valsts kase	Projekta „Ilūkstes pilsētas tranzītu ielu (Brīvības un Raiņa rekonstrukcija)” īstenošana	25.04.2013.	20.04.2038.	1588809	112714
2	Valsts kase	Projekta „Ilūkstes 1. vidusskolas galvenās ēkas un sporta zāles renovācija” īstenošana	17.12.2013.	20.12.2033.	72 566	51364
3	Valsts kase	Projekta „Ilūkstes 1. vidusskolas galvenās ēkas un sporta zāles renovācija” īstenošana	20.02.2014.	20.02.2034.	288 559	90273
4	Valsts kase	KPFI projekta (KPFI-15.3/135) „Kompleksi risinājumi siltumnīcefekta gāzu emisijas samazināšanai Ilūkstes novada kultūras centrā” īstenošana	15.10.2014.	20.10.2029.	420 909	52149
5	Valsts kase	Izglītības iestāžu investīciju projekta „Ilūkstes novada sporta skolas sporta centra būvniecība” īstenošana	27.02.2015.	20.02.2035.	897 126	845129
6	Valsts kase	KPFI projekta (KPFI-13.3/49) „Siltumnīcefekta gāzu emisiju samazināšana Ilūkstes pilsētas ielu apgaismojuma infrastruktūrā” īstenošana	20.05.2015.	20.05.2030.	87 647	52254
7	Valsts kase	Izglītības iestāžu investīciju projekta „Ilūkstes pilsētas stadiona būvprojekta izstrāde, autoruzraudzība un būvniecība” īstenošana	23.07.2015.	20.07.2035.	534 820	519384
8	Valsts kase	Projekta “Sadraudzības vidusskolas internāta ēkas atjaunošanas tehniskās dokumentācijas izstrāde, autoruzraudzība un būvniecība” īstenošanai	03.08.2016	20.07.2036	211 637	211637
9	Valsts kase	Projekta "Dvietes sociālo pakalpojumu centra ēkas pārbūves tehniskās dokumentācijas izstrāde, autoruzraudzība un būvniecība" īstenošanai	01.03.2017	20.02.2037	709000	709000
10	Valsts kase	Projekta "Latvijas-Lietuvas pārrobežu sadarbības programmas projekta "Ģimenes ieleja (Family valley)" būvniecības darbu īstenošanai	01.10.2017	20.09.2032	116848	116848
11	Valsts kase	ELFLA projekta "Ilūkstes novada jauniešu radošais kvartāls" īstenošanai	20.10.2017	20.10.2032	50874	50874
Kopā					4978795	2811626

**Ilūkstes novada pašvaldības izsniegtie galvojumi
pēc stāvokļa 2018.gada 1.janvārī**

Nr. p. k.	Aizdevējs	Mērķis	Aizņēmējs	Parakstīšanas datums	Atmaksas termiņš	Galvojuma summa (EUR)	Neapmaksātā summa, kurai nav iestājies maksāšanas termiņš (uz pārskata perioda beigām) (EUR)
1	2	3	4	5	6	8	9
1	A/S „Swedbank”	Aizdevums studijām	Privātpersona	05.11.2003.	01.07.2017.	1651	83
2	A/S „Swedbank”	Ūdensapgādes, kanalizācijas tīklu Brīvības un Avotu ielās Ilūkste būvniecība	Kapitāl-sabiedrība SIA „ORNAMENTS”	24.10.2012.	24.10.2027.	398404	314761
4	A/S „Swedbank”	Katlu mājas „Bebrenes tehnikums” renovācijas un siltumenerģijas ražošanas efektivitātes uzlabošana”	Kapitāl-sabiedrība SIA „ORNAMENTS”	11.05.2015.	11.05.2025.	270681	142890
5	A/S „Swedbank”	Centralizētās siltumapgādes sistēmas attīstība: Katlu mājas Pašulienes ciemā rekonstrukcija ar Latvijas Investīciju un attīstības aģentūras līdzfinansējumu	Kapitāl-sabiedrība SIA „ORNAMENTS”	22.09.2015.	22.09.2025.	185266	107394
KOPĀ:						856002	565128

Saistību apjoms (%) no pamatbudžeta ieņēmumiem 2018. gadā – 7.8 %.

Domes priekšsēdētājs

Stefans Rāzna