|  |
| --- |
| **APSTIPRINĀTS** |
| Ar Vaiņodes novada domes |
| 2017.gada 26.janvāra |
| sēdes lēmumu (Prot.Nr.3., 18.p.) |



LATVIJAS REPUBLIKA

**VAIŅODES NOVADA DOME**

Reģ.Nr.90000059071, Raiņa iela 23a, Vaiņode, Vaiņodes pagasts, Vaiņodes novads, LV-3435,

tālr.63464333, 63464954, fakss 63407924, e-pasts [dome@vainode.lv](mailto:dome@vainode.lv)

**Vaiņodes novada pašvaldības Saistošie noteikumi Nr.2**

**„Vaiņodes novada pašvaldības pamatbudžeta un speciālo līdzekļu budžeta plāns 2017.gadam”**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | | | | | | |
| **PAMATBUDŽETA PLĀNS 2017.gadam** | | | | | | | | | | |
|  | | |  |  |  | | |  |  | |
| Klasif. kods | | |  | Vaiņodes novada dome | Vaiņodes internātpamatskola | | | Konsolidācija | Konsolidētais plāns | |
|  | | | **IEŅĒMUMI** | **PLĀNS (EUR)** | | | | | | |
| 1.1.0.0. | | | Ieņēmumi no iedzīvotāju ienākuma nodokļa | 1017915 |  | | |  | 1017915 | |
| 4.0.0.0. | | | Īpašuma nodokļi | 167518 |  | | |  | 167518 | |
| 9.0.0.0. | | | Valsts(pašvaldību) nodevas | 2354 |  | | |  | 2354 | |
| 12.0.0.0. | | | Pārējie nenodokļu ieņēmumi | 6000 |  | | |  | 6000 | |
| 13.0.0.0. | | | Ieņēmumi no valsts (pašvaldību) īpašuma iznomāšanas, pārdošanas | 46945 |  | | |  | 46945 | |
| 18.0.0.0. | | | Valsts budžeta transferti | 1452088 |  | | |  | 1452088 | |
| 19.0.0.0. | | | Pašvaldību budžetu transferti | 10600 | 266520 | | | -266520 | 10600 | |
| 21.0.0.0. | | | Maksas pakalpojumi u.c. pašu ieņēmumi | 378236 | 13900 | | |  | 392136 | |
|  | | | Aizņēmums | 0 |  | | |  | 0 | |
|  | | | Budžeta līdzekļu atlikums 01.01.2017. | 186735 | 3278 | | |  | 190013 | |
|  | | | KOPĀ | **3268391** | **283698** | | | **-266520** | **3285569** | |
|  | | |  |  |  | | |  |  | |
|  | | | **IZDEVUMI pēc funkcionālajām kategorijām** | **PLĀNS (EUR)** | | | | | | |
| 01.100. | | | Vispārējie valdības dienesti | 451496 |  | | |  | 451496 | |
| 03.000. | | | Sabiedriskā kārtība un drošība | 54281 |  | | |  | 54281 | |
| 04.000. | | | Ekonomiskā darbība | 153539 |  | | |  | 153539 | |
| 06.000. | | | Pašvaldības teritoriju un mājokļu apsaimniekošana | 830485 |  | | |  | 830485 | |
| 08.000. | | | Atpūta, kultūra, sports | 170054 |  | | |  | 170054 | |
| 09.000. | | | Izglītība | 1171696 | 283698 | | | -266520 | 1188874 | |
| 10.000. | | | Sociālā aizsardzība | 411354 |  | | |  | 411354 | |
|  | | | Aizņēmuma atmaksa | 25486 |  | | |  | 25486 | |
|  | | | KOPĀ | **3268391** | **283698** | | | **-266520** | **3285569** | |
|  | | |  |  |  | | |  |  | |
|  | | | **IZDEVUMI pēc ekonomiskajām kategorijām** | **PLĀNS (EUR)** | | | | | | |
| 1100 | | | Atalgojumi | 1336152 | 173377 | | |  | 1509529 | |
| 1200 | | | Darba devēja valsts soc.apdrošināšanas obligātās iemaksas | 344894 | 40899 | | |  | 385793 | |
| 2100 | | | Komandējumi un dienesta braucieni | 9010 | 3131 | | |  | 12141 | |
| 2200 | | | Pakalpojumi | 466924 | 38397 | | |  | 505321 | |
| 2300 | | | Krājumi, materiāli, energoresursi, preces, inventārs | 355666 | 27394 | | |  | 383060 | |
| 2500 | | | Nodokļu maksājumi | 21900 |  | | |  | 21900 | |
| 3000 | | | Subsīdijas un dotācijas | 5200 |  | | |  | 5200 | |
| 4000 | | | Procentu maksa par aizņēmumu | 0 |  | | |  | 0 | |
| 5000 | | | Pamatkapitāla veidošana | 304562 | 500 | | |  | 305062 | |
| 6000 | | | Sociālie pabalsti | 106477 |  | | |  | 106477 | |
| 7000 | | | Uzturēšanas izdevumu transferti | 290620 |  | | | -266520 | 24100 | |
| 9000 | | | Kapitālo izdevumu transferti | 1500 |  | | |  | 1500 | |
|  | | | Aizņēmuma atmaksa | 25486 |  | | |  | 25486 | |
|  | | | KOPĀ | **3268391** | **283698** | | | **-266520** | **3285569** | |
|  | | | Budžeta līdzekļu atlikums 31.12.2017. | 0 | 0 | | |  | 0 | |
|  | | |  |  |  | | |  |  | |
|  | | |  |  |  | | |  |  | |
|  | | |  |  |  | | |  |  | |
|  | | |  |  |  | | |  |  | |
|  | |  | | | | |  | | |
|  | | **II. SPECIĀLO LĪDZEKĻU BUDŽETA PLĀNS**  **2017.gadam** | | | | |  | | |
|  |  | | | | |  | | | | |
|  |  | | | | |  | | | | |
| Klasif. kods | **IEŅĒMUMI** | | | | | **PLĀNS (EUR)** | | | | |
| 5.0.0.0. | Nodokļi par pakalpojumiem un precēm | | | | | 25000 | | | | |
| 12.0.0.0. | Pārējie nenodokļu ieņēmumi | | | | | 100 | | | | |
| 18.0.0.0. | Valsts budžeta transferti | | | | | 104677 | | | | |
|  | Aizņēmums | | | | | 65625 | | | | |
|  | Budžeta līdzekļu atlikums 01.01.2017. | | | | | 78867 | | | | |
|  | KOPĀ | | | | | **274269** | | | | |
|  |  | | | | |  | | | | |
| Klasif. kods | **IZDEVUMI pēc funkcionālajām kategorijām** | | | | | **PLĀNS (EUR)** | | | | |
| 04.000. | Ekonomiskā darbība | | | | | 200591 | | | | |
| 05.000. | Vides aizsardzība | | | | | 44500 | | | | |
|  | KOPĀ | | | | | **245091** | | | | |
|  |  | | | | |  | | | | |
| Klasif. kods | **IZDEVUMI pēc ekonomiskajām kategorijām** | | | | | **PLĀNS (EUR)** | | | | |
| 1100 | Atalgojumi | | | | | 31269 | | | | |
| 1200 | Darba devēja valsts soc.apdrošināšanas obligātās iemaksas | | | | | 8319 | | | | |
| 2200 | Pakalpojumi | | | | | 64503 | | | | |
| 2300 | Krājumi, materiāli, energoresursi, preces, inventārs | | | | | 18500 | | | | |
| 2500 | Nodokļu maksājumi | | | | | 25000 | | | | |
| 5000 | Pamatkapitāla veidošana | | | | | 97500 | | | | |
|  |  | | | | |  | | | | |
|  | KOPĀ | | | | | **245091** | | | | |
|  |  | | | | |  | | | | |
|  | Budžeta līdzekļu atlikums 31.12.2017. | | | | | **29178** | | | | |

Vaiņodes novada domes priekšsēdētājs /personīgais paraksts/ V. Jansons

**PASKAIDROJUMA RAKSTS**

**pie 2017. gada 26. janvāra Vaiņodes novada pašvaldības saistošajiem noteikumiem Nr.2**

**VAIŅODES NOVADA PAŠVALDĪBAS PAMATABUDŽETA UN SPECIĀLO LĪDZEKĻU BUDŽETA PLĀNS 2017.GADAM**

Vaiņodes novads atrodas Kurzemē, tā sastāvā ietilpst Embūtes un Vaiņodes pagasti. Robežojas ar Priekules, Aizputes, Skrundas un Saldus novadiem. Ir 17 km gara robeža ar Lietuvas republiku. Novada teritorija ir 34396.2 ha (11760.7 ha Embūtes pagastā un 18972.8 ha Vaiņodes pagastā). Novada administratīvais centrs ir Vaiņode. Vaiņodes novads izveidots 2009. gada 1. jūlijā.

Vaiņodes pašvaldības iestādes:

* Vaiņodes vidusskola;
* pirmsskolas izglītības iestāde “Zīlīte”;
* Vaiņodes Mūzikas skola;
* Vaiņodes kultūras nams;
* Vaiņodes pagasta bibliotēka;
* Embūtes pagasta bibliotēka;
* Embūtes pagasta pārvalde;
* Sociālā atbalsta centrs ,,Vaiņode”;
* Embūtes tūrisma informācijas centrs;
* Vaiņodes komunālās nodaļas birojs;
* bāriņtiesa;
* sociālais dienests un
* konsolidētā iestāde Vaiņodes internātpamatskola.

Budžets ir novada domes finansiālās darbības pamatdokuments un finanšu instruments, ar kuru tā nodrošina savu autonomo funkciju izpildi, kā arī veic ekonomisko un sociālo vajadzību sabalansēšanu ar finansiālajām iespējām. Gadskārtējais pašvaldības budžets ir dokuments, kurš noformēts un apstiprināts kā Vaiņodes novada pašvaldības saistošie noteikumi Nr.2 ,,Vaiņodes novada pašvaldības pamatbudžeta un speciālo līdzekļu budžeta plāns 2017.gadam”

Vaiņodes novada pašvaldības budžets 2017.gadam ir izstrādāts, ievērojot

likumu ,,Par budžetu un finanšu vadību”,

likumu ,,Par pašvaldību budžetiem”,

likumu ,,Par pašvaldībām”,

Ministru kabineta noteikumus par budžetu ieņēmumu (MK not. Nr.1032), izdevumu (MK not. Nr.1031) klasifikāciju atbilstoši ekonomiskajām un funkcionālajām (MK not. Nr.934) kategorijām, kā arī budžetu finansēšanas klasifikāciju (MK not. Nr.875).

Vaiņodes novada pašvaldības budžets sastāv no pamatbudžeta un speciālā budžeta.

Pamatbudžets sagatavots konsolidējot Vaiņodes internātpamatskolas budžetu, tas ir, izslēdzot savstarpējos darījumus starp pašvaldību un internātpamatskolu.

Gan pamatbudžets, gan speciālais budžets sastāv no trīs daļām – ieņēmumu, izdevumu un finansēšanas daļa.

Pašvaldības budžeta periods ir gads, sākas 1.janvārī un beidzas 31.decembrī.

**Ieņēmumi**

PAMATBUDŽETA ieņēmumus 3095556 EUR apmērā veido

*nodokļu ieņēmumi* - 38.3 % no ieņēmumu kopējā apjoma– ienākuma nodokļi, tas ir, iedzīvotāju ienākuma nodoklis 1017915 EUR un īpašuma nodokļi 167518 EUR;

*nenodokļu ieņēmumi* – 1.8 % -valsts (pašvaldības) nodevas 2354 EUR, ieņēmumi no pašvaldības īpašuma pārdošanas 46945 EUR un pārējie nenodokļu ieņēmumi 6000 EUR;

*transfertu ieņēmumi* – 47.3 % - lielāko daļu veido no valsts budžeta saņemtās mērķdotācijas izglītības funkciju nodrošināšanai (8 mēnešiem) un dotācija no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda, kopā valsts transferti 1452088 EUR un neliela daļa no pašvaldību budžetiem savstarpējo norēķinu kārtībā saņemtie maksājumi par izglītības iestāžu sniegtajiem pakalpojumiem 10600 EUR;

*ieņēmumi no maksas pakalpojumiem* – 12.6 % - 392136 EUR veido ieņēmumi par izglītības pakalpojumiem, nomu un īri, komunālajiem pakalpojumiem, personu uzturēšanos sociālās aprūpes iestādē un citi ieņēmumi par pārējiem pakalpojumiem.

SPECIĀLĀ BUDŽETA ieņēmumi 129777 EUR sastāv no

*nodokļu ieņēmumiem –* 19.3% - tie ir dabas resursu nodokļa ieņēmumi par dabas resursu ieguvi un vides piesārņošanu 25000 EUR;

*transfertu ieņēmumiem –* 80.7%- mērķdotācija no valsts budžeta autoceļu uzturēšanai 104677 EUR.

**Izdevumi**

PAMATBUDŽETA līdzekļu apjoms plānots ar likumu noteikto pašvaldības funkciju, uzdevumu un brīvprātīgo iniciatīvu izpildei. Izdevumu segšana, tai skaitā, konsolidācijā iesaistītajai Vaiņodes internātpamatskolai, notiek no pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumiem un naudas līdzekļu atlikuma uz 2016.gada 31.decembri. 2017.gadā tam paredzēts 3285569 EUR, kas plānots sadalījumā pa funkcionālajām un ekonomiskajām kategorijām atbilstoši normatīvajiem aktiem.

Vislielākie izdevumi plānoti šādu funkciju veikšanai–

*izglītībai* - vidusskolai, internātpamatskolai, mūzikas skolai un pirmsskolas izglītības iestādei – 36.2 % jeb 1188874 EUR apmērā no kopapjoma,

*pašvaldības teritoriju un mājokļu uzturēšanai* - Embūtes un Vaiņodes pagastu komunālajām saimniecībām, pašvaldības teritoriju labiekārtošanai, kā arī Eiropas savienības politiku instrumentu finansētam projektam Embūtes dabas parkā – 25.3% jeb 830485 EUR,

*vispārējiem dienestiem*, tai skaitā, pašvaldības domes ēkas Vaiņodē un Embūtes pagasta pārvaldes uzturēšanas izdevumiem, valsts un pašvaldības vienotā klientu apkalpošanas centra uzturēšanai – 13.7 % jeb 451496 EUR,

*sociālai aizsardzībai* - sociālā dienesta un sociālā atbalsta centra uzturēšanai, kā arī sociālās palīdzības pabalstu izmaksām – 12.5% jeb 411354 EUR.

Ievērojami mazāk plānots izlietot *atpūtai, kultūrai, sportam* (divām bibliotēkām un kultūras namiem) – 5.2% jeb 170054 EUR, *ekonomiskai darbībai* – 4.7% jeb 153539 EUR un *sabiedriskai kārtībai, drošībai* (ugunsdzēsēju depo, bāriņtiesai) – 1.6% jeb 54281 EUR.

*Aizņēmuma atmaksa* – 0.8% jeb 25486 EUR – 2013.gadā ņemtā ilgtermiņa aizņēmuma īstermiņa daļas atmaksa.

Pēc ekonomiskām kategorijām izdevumi PAMATBUDŽETĀ plānoti:

atlīdzībai – 58.1% jeb 1895322 EUR;

precēm un pakalpojumiem – 28.2% jeb 922422 EUR;

subsīdijām, dotācijām – 0.2% jeb 5200 EUR;

sociāliem pabalstiem – 3.3% jeb 106477 EUR;

pamatkapitāla veidošanai – 9.4% jeb 305062 EUR;

pašvaldību uzturēšanas izdevumu transferti – 0.7% jeb 24100 EUR;

kapitālo izdevumu transferti – 0.1% jeb 1500 EUR.

SPECIĀLĀ BUDŽETA izdevumi 2017.gadā plānoti 245091 EUR apmērā, tai skaitā,

*no dabas resursu nodokļa ieņēmumiem* - 44500 EUR – pasākumiem vides aizsardzībai, dabas resursu izpētei, atjaunošanai, aizsardzībai un monitoringam;

*no valsts mērķdotācijas autoceļu uzturēšanai* – 200541 EUR – pašvaldības ielu, ceļu ikdienas uzturēšanai un divu ielu rekonstrukcijai.

Pēc ekonomiskām kategorijām izdevumi SPECIĀLĀ BUDŽETĀ plānoti:

atlīdzībai – 16.1% jeb 39588 EUR;

precēm un pakalpojumiem – 44.1% jeb 108003 EUR;

pamatkapitāla veidošanai – 39.8% jeb 97500 EUR.

**Finansēšana**

Pašvaldības PAMATBUDŽETA finansēšanas avoti ir plānotie ieņēmumi un naudas līdzekļu atlikums uz plānojamā perioda sākumu. Naudas līdzekļu atlikums uz perioda beigām netiek plānots.

SPECIĀLĀ BUDŽETĀ, papildus plānotajiem ieņēmumiem un naudas līdzekļu atlikumam uz gada sākumu, plānots ņemt aizņēmumu no Valsts kases divu ielu rekonstrukcijai 65625 EUR apmērā. Būvniecības iepirkuma procedūras rezultātā aizņēmuma summas apmērs var mainīties. Pašvaldība līdzfinansē ne mazāk kā 25% no kopējās ielu rekonstrukcijas summas. Naudas līdzekļu atlikums speciālā budžetā gada beigās paredzēts 29178 EUR apmērā.

Vaiņodes novada domes priekšsēdētājs /personīgais paraksts/ V. Jansons