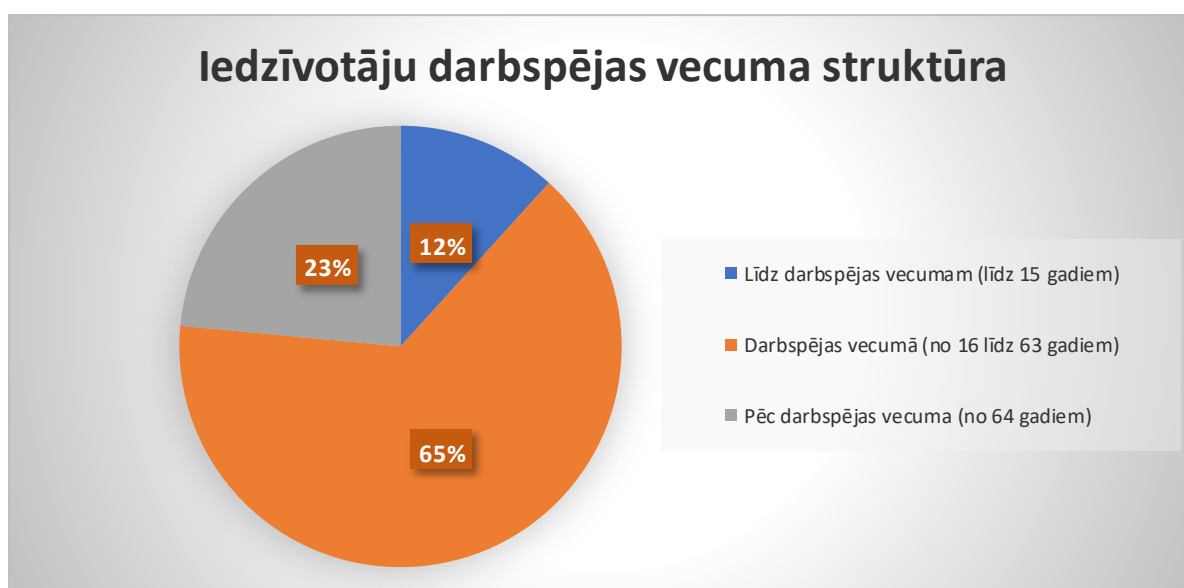


Paskaidrojuma raksts pie Varakļānu novada pašvaldības 2022. gada budžeta

Novada ekonomiskā un sociālā situācija

Varakļānu novada pašvaldība ir vienota administratīvi teritoriāla vienība, kas sastāv no Varakļānu pilsētas, Murmastienes un Varakļānu pagastiem. Novads atrodas Vidzemes plānošanas reģiona dienvidaustrumu daļā, robežojas ar Latgales un Zemgales reģioniem. Novada teritorijas platība ir 278 km². Ilgtspējīgas attīstības stratēģijā ir definēts novada ilgtermiņa attīstības redzējums, stratēģiskie mērķi, prioritātes un attīstības perspektīva. Uz 2022. gada 1. janvāri novadā deklarēti 3035 iedzīvotāji.



Datu avots: LR Pilsonības un migrācijas lietu pārvaldes iedzīvotāju reģistra statistikas dati uz 30.06.2021.

Pašvaldība, plānojot 2022.gada saimniecisko darbību, balstās Varakļānu novada stratēģiskās attīstības uzstādījumos un prioritātēs, kas atspoguļotas Varakļānu novada ilgtspējīgas attīstības stratēģijā 2030 un Varakļānu novada attīstības programmā 2014.-2023. gadam.

Pašvaldība iestājas par iedzīvotājiem pievilcīgas dzīves vides radīšanu – kvalitatīvu infrastruktūru, izglītības, sporta, kultūras, atpūtas iespējām, kultūrvēsturiskās identitātes stiprināšanu un sociāli ekonomisko izaugsmi.

Budžets ir pašvaldības finansiālās darbības pamatdokuments un finanšu instruments ar likumu noteikto funkciju, uzdevumu un brīvprātīgo iniciatīvu izpildei. Sastādot budžetu, ir sabalansētas ekonomiskās un sociālās vajadzības ar pašvaldības finansiālajām iespējām.

Pašvaldības budžets sastāv no pamatbudžeta un speciālā budžeta (ziedojumi un dāvinājumi), un tas ir sastādīts saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem „Par budžetu un finanšu vadību”, „Par pašvaldību budžetiem”, „Par valsts budžetu 2022. gadam”.

Pamatbudžets

Ieņēmumi

2022. gada pamatbudžeta ieņēmumi plānoti EUR 3 490 966, naudas līdzekļu atlikums uz gada sākumu EUR 628 875.

Pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumus veido *nodokļu ieņēmumi* - iedzīvotāju ienākuma nodokļa daļa atbilstoši LR likumdošanai, nekustamā īpašuma nodokļi, dabas resursu nodoklis (DRN); *nenodokļu ieņēmumi* – valsts un pašvaldību nodevas, naudas sodi un sankcijas, citi nenodokļu ieņēmumi; *transferti ieņēmumi* (maksājumi) no valsts un citu pašvaldību budžetiem un *budžeta iestāžu ieņēmumi*.

Nodokļu ieņēmumi. Ieņēmumi no nodokļiem plānoti EUR 1 359 647, jeb 39% no ieņēmumu kopapjoma.

Lielākais īpatsvars nodokļu ieņēmumos ir iedzīvotāju ienākuma nodoklim (87%), nekustamā īpašuma nodokļiem (12%), DRN<1%. Ieņēmumi no iedzīvotāju ienākuma nodokļa plānoti EUR 1 188 573 jeb par 5 % mazāk kā 2021. gada budžeta plānā.

Ieņēmumi no nekustamā īpašuma nodokļiem plānoti EUR 163 074.

Ieņēmumi no DRN 2022. gadā plānoti EUR 8 000.

Nenodokļu ieņēmumi. 2022. gadā Varakļānu novada budžetā nenodokļu ieņēmumus plānots iekasēt EUR 4 500. Šos ieņēmumus veido valsts un pašvaldību nodevas, naudas sodi.

Transferti ieņēmumi. Pašvaldības ieņēmumu struktūrā liels īpatsvars ir no valsts budžeta un citu pašvaldību budžetiem saņemtajiem maksājumiem (*transfertiem ieņēmumiem*), tie plānoti EUR 1 922 819, jeb 55% no ieņēmumu kopapjoma.

Valsts budžeta mērķdotācija pamatizglītības, vispārējās vidējās izglītības, daļējai interešu izglītības programmu pedagogu darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām EUR 312 112, mērķdotācija pašvaldības izglītības iestāžu piecādīgo un sešgadīgo bērnu apmācības pedagogu darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām EUR 43 896. Profesionālās ievirzes mūzikas/mākslas izglītības programmu pedagogu darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām valsts budžeta mērķdotācija plānota EUR 84 900 apjomā. Mērķdotācijas pedagogu darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām ir plānotas astoņiem mēnešiem. Mērķdotācija saskaņā ar līgumu, ar Kultūras ministriju, par profesionālās ievirzes mūzikas/mākslas izglītības programmu finansēšanu, plānota laika periodam no 2022. gada 1. janvāra līdz 2022. gada 31. decembrim.

Transfertie maksājumi ES līdzfinansētajiem projektiem EUR 43 347.

Mērķdotācija pašvaldību māksliniecisko kolektīvu vadītāju darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām EUR 4 050.

Plānotais finansējums izglītojamo 1.-4. klasei ēdināšanai EUR 10 775 un EUR 5 357 mācību literatūras un mācību līdzekļu iegādei.

Valsts budžeta dotācija Valsts un pašvaldību vienotā klientu apkalpošanas centra uzturēšanai EUR 6 900.

Finansējums primārās veselības aprūpes pakalpojumu nodrošināšanai feldšerpunktos no Nacionālā veselības dienesta 2022. gadam tiek plānots EUR 24 137.

Asistentu nodrošināšanai pašvaldībā, pamatojoties uz MK noteikumiem Nr.942, finansējums 2022. gadam tiek plānots EUR 20 000, mērķdotācija audžuģimenēm plānotais apjoms 2022. gadam EUR 4 645.

Plānotie ieņēmumi no Nodarbinātības valsts aģentūras pēc noslēgtā līguma par "Algotiem sabiedriskiem darbiem" sastāda EUR 39 300. Finansējums nodarbinātības pasākumiem vasaras brīvlaikā plānots EUR 4 500.

Dotācija no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda plānota EUR 979 147 apmērā.

Mērķdotācija pašvaldības autoceļiem EUR 144 875.

Mērķdotācija Varakļānu novada pansionāta "Varavīksne" inventāra atjaunošanai EUR 54 878.

Ieņēmumi pašvaldības budžetā no citām pašvaldībām izglītības funkciju nodrošināšanai (savstarpējie norēķini par citu pašvaldību skolēniem mūsu izglītības iestādēs) un sociālās palīdzības funkciju nodrošināšanai plānoti EUR 140 000, kas sastāda 4 % no ieņēmumu kopapjoma.

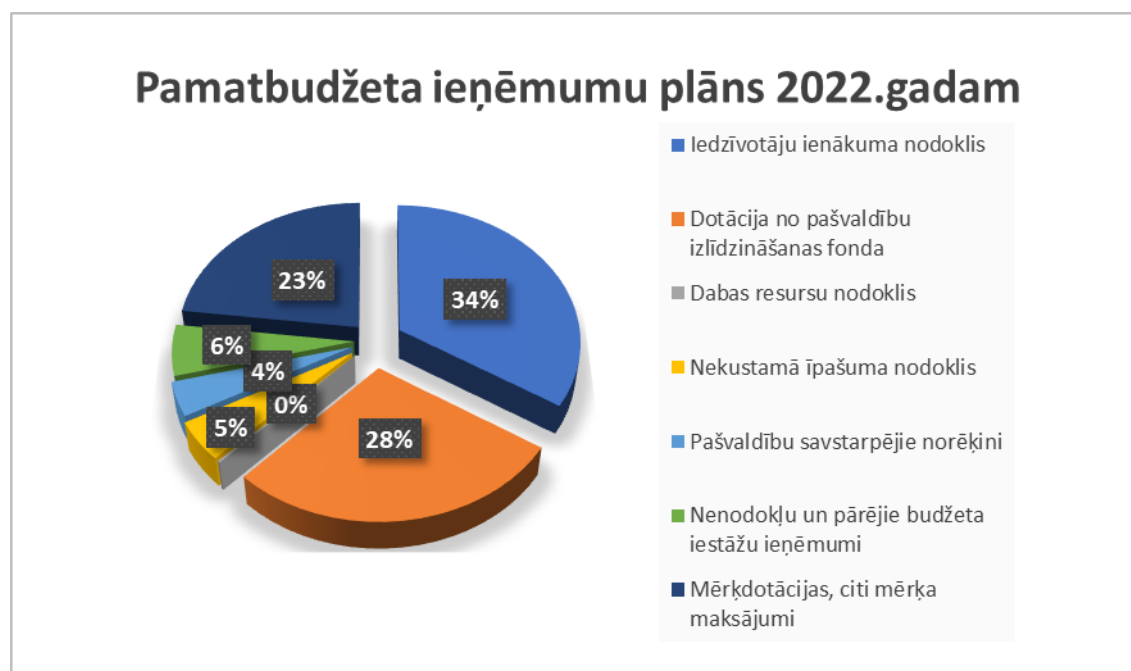
Budžeta iestāžu ieņēmumi. Budžeta iestāžu ieņēmumi ir ieņēmumi no sniegtajiem maksas pakalpojumiem, telpu nomas un citi pašu ieņēmumi. Tie plānoti EUR 204 000 apmērā, kas ir 6% no kopējiem pamatbudžeta ieņēmumiem.

Vecāku maksa par ēdināšanu pirmsskolas izglītības iestādē "Sprīdītis" EUR 12 000, vecāku līdzfinansējums mūzikas un mākslas skolā EUR 9 000, ieņēmumi par zemes nomu, telpu nomu un īri - EUR 35 500. Ieņēmumi no maksas par personu uzturēšanos Varakļānu novada pansionātā "Varavīksne" plānoti EUR 95 000, no pacientu iemaksām Stirnienes feldšerpunktā un Murmastienes feldšerpunktā EUR 500, ieņēmumi par biļešu realizāciju muzejā, baseinā un kultūras pasākumos - EUR 6 000, ieņēmumi par komunālajiem pakalpojumiem - EUR 27 000. Citi ieņēmumi par maksas pakalpojumiem (ēdināšana izglītības iestādēs-darbiniekiem, transporta pakalpojumi, sociālā aprūpe mājās u.c.) plānoti EUR 19 000 apmērā.

1.tabula

Varakļānu novada pašvaldības plānotie ieņēmumi 2022. gadam euro (procentuālais vērtējums bez mērķfinansējuma)

Ieņēmumi (bez mērķfinansējuma)	Plānotie ieņēmumi	Procenti
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	1 188 573	44.2
Nekustamā īpašuma nodoklis	163 074	6.1
Dabas resursu nodoklis	8 000	0.3
Dotācija no pašvaldību izlīdzināšanas fonda	979 147	36.4
Pašvaldību savstarpējie norēķini	140 000	5.2
Nenodokļu un pārējie budžeta iestāžu ieņēmumi	208 500	7.8
Mērķdotācijas, citi mērķa maksājumi	2 687 294	100
Kopā plānotie ieņēmumi	3 490 966	



Izdevumi

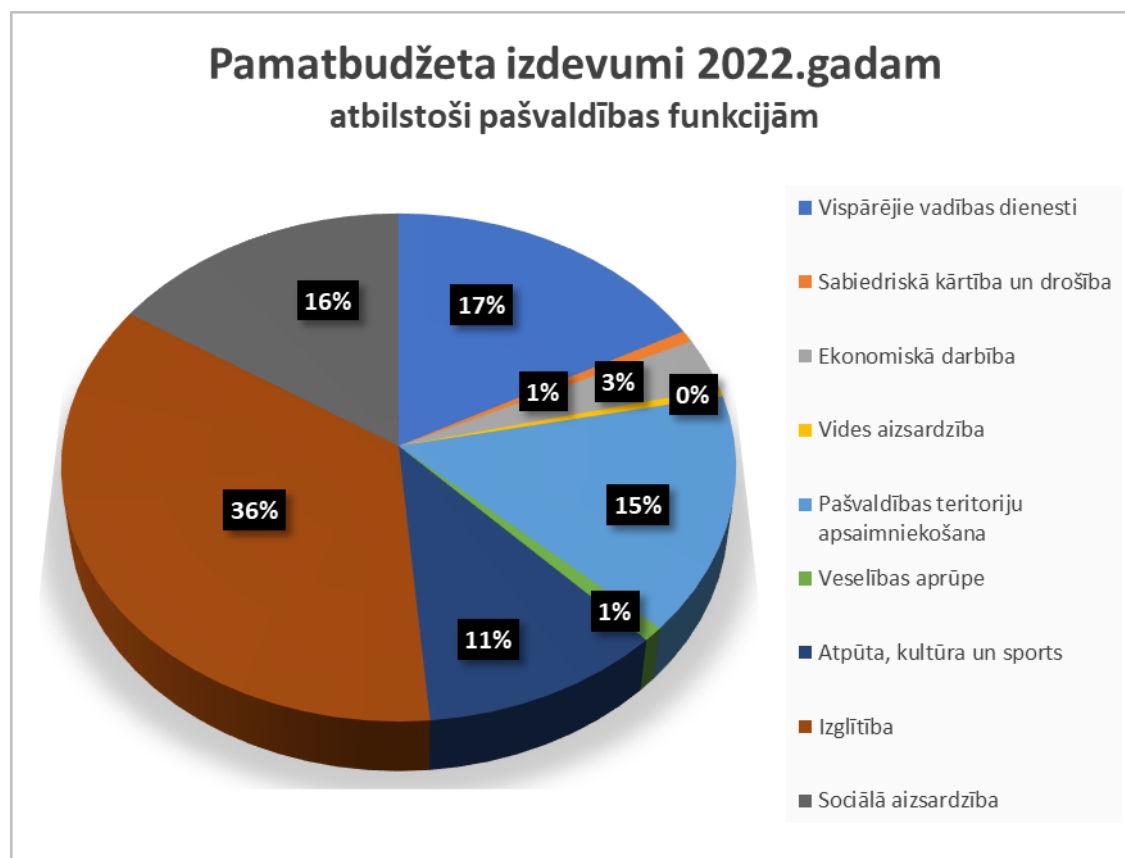
Varakļānu novada pašvaldības 2022. gada pamatbudžeta izdevumi plānoti EUR 4 119 111.

Budžeta veidošanas principi ir saglabājušies nemainīgi-no budžeta tiek finansēta iestāde, aktivitāte, projekts. Katrai iestādei, atbilstoši apstiprinātajam amata vienību sarakstam, aprēķināts darba algas fonds, paredzēti līdzekļi izdevumu segšanai, lai nodrošinātu iestādes darbību(piem. izdevumi par apkuri, elektrību, ūdeni, kanalizāciju u.c.).

2.tabula

Plānotie izdevumi 2022. gadā euro atbilstoši pašvaldības funkcijām

Izdevumi atbilstoši pašvaldības funkcijām	Plānoto izdevumu apjoms	Procenti
Vispārējie vadības dienesti	669 675	17.2
Sabiedriskā kārtība un drošība	29 202	0.7
Ekonomiskā darbība	131 048	3.4
Vides aizsardzība	20 523	0.5
Pašvaldības teritoriju apsaimniekošana	590 961	15.1
Veselības aprūpe	35 735	0.9
Atpūta, kultūra un sports	421 249	10.8
Izglītība	1 389 722	35.6
Sociālā aizsardzība	615 238	15.8
Izdevumi kopā	3 903 353	100



Aizņēmumi:

 pamatsummas maksājumi 210 758
Pamatkapitāla palielinājums kapitālsabiedrībai 5 000

Kopā plānotie izdevumi

4 119 111

Vispārējās valdības dienestiem paredzēts finansējums EUR 669 675 apmērā. Šo izdevumu īpatsvars pašvaldības budžetā ir 17%. Šajos izdevumos ietilpst finansējums deputātu, komiteju un komisiju atalgojumam, izpildvaras institūcijām, būvvaldei, centralizētajai grāmatvedībai, pašvaldības norēķiniem par procentu maksājumiem Valsts kasei, norēķiniem ar pašvaldībām par izglītības pakalpojumiem.

Sabiedriskā kartība un drošība plānotais finansējums bāriņtiesas darbības nodrošināšanai EUR 29 202.

Ekonomiskā darbība plānotie izdevumi EUR 131 048, šo izdevumu īpatsvaru sastāda autoceļu fonda izdevumi, kas ir 61% no ekonomiskās darbības izdevumiem.

Vides aizsardzība izdevumi sastāda EUR 20 523.

Pašvaldības teritoriju apsaimniekošanai, paredzēts EUR 590 961. Šo izdevumu īpatsvars pašvaldības budžetā ir 15%. Šajos izdevumos ietilpst finansējums ūdensapgādei, teritoriju attīstībai un labiekārtošanai.

Veselības aprūpei paredzēti EUR 35 735. Šie līdzekļi paredzēti ambulatoro ārstniecības iestāžu jeb feldšerpunktu darbības nodrošināšanai

Atpūtai, kultūrai un sportam paredzēti EUR 421 249. Šo izdevumu īpatsvars pašvaldības budžeta izdevumu plānā ir 11%. Līdzekļi paredzēti kultūras un sporta pasākumu organizēšanai, bibliotēku, muzeja, kultūras un tautas namu darbības nodrošināšanai.

Izglītībai paredzēti EUR 1 389 722. Šo izdevumu īpatsvars pašvaldības budžeta izdevumu plānā ir 36%. Līdzekļi paredzēti pirmsskolas izglītības iestādes, vispārējās izglītības iestādes, mūzikas un mākslas skolas mācību programmu īstenošanai, dažādu izglītības pasākumu organizēšanai.

Sociālajai aizsardzībai paredzēti EUR 615 238. Šo izdevumu īpatsvars pašvaldības budžeta izdevumu plānā ir 16% un šie līdzekļi paredzēti sociālajiem pabalstiem EUR 202 795, sociālā dienesta darbības nodrošināšanai (neskaitot pabalstus) – EUR 125 429, pansionāta uzturēšanai EUR 287 014.

Aizņēmumos 2022. gadā plānotais kredītsaistību samazinājums (aizņēmumu pamatsummas maksājumi) sastāda EUR 210 758.

3.tabula

Atbilstoši ekonomiskajām kategorijām

Izdevumu kategorijas atbilstoši ekonomiskai klasifikācijai	plānoto izdevumu apjoms	procenti
Atlīdzība (t.sk. pedagogiem)	2 320 322	56.3
Preces un pakalpojumi	835 588	20.3
Subsīdijas un dotācijas	96 965	2.4
Procentu izdevumi	2 690	< kā 0.1
Sociālie pabalsti	233 595	5.7
Transferti maksājumi citām pašvaldībām	143 720	3.5
Pamatkapitāla veidošana	270 473	6.6
Aizņēmumi (pamatsummas maksājumi)	210 758	5.1
Pamatkapitāla palielinājums	5 000	0.1
Izdevumi kopā	4 119 111	100

Līdzekļu atlikums uz gada beigām plānots EUR 730.

Pašvaldības kopējās saistības uz gada sākumu ir EUR 2 827 028, no kurām aizņēmumi sastāda EUR 2 672 058, galvojumi EUR 154 970.

Varakļānu novada pašvaldības saistību apmērs 2022. gadā un trijos turpmākajos gados (euro)

Aizņēmumu mērķis	kopējais parāda apjoms 01.01. 2022.	Saistību samazinājums			
		2022	2023	2024	2025
Varakļānu vidusskolas sporta zāles celtniecības pabeigšanai	122 765	23392	23392	23 392	23 392
SIA Varakļānu DZKU pamatkapitāla palielināšanai Kohēzijas fonda projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Varakļānos I kārtā" īstenošanai	409 488	54 599	54 599	54 599	54 599
ERAF projekta "Sociālās dzīvojamās mājas "Ceriņi" Varakļānu novadā siltumnoturības uzlabošanas pasākumi" īstenošanai	24 818	2 612	2 612	2 612	2 612
ERAF projekta "Sociālās dzīvojamās mājas "Pūpoli" Varakļānu novadā siltumnoturības uzlabošanas pasākumi" īstenošanai	20 654	2 174	2 174	2 174	2 174
SIA Varakļānu DZKU pamatkapitāla palielināšanai Kohēzijas fonda projekta "Varakļānu ūdenssaimniecības attīstības II kārtā" īstenošanai	164 416	11 744	11 744	11 744	11 744
ELFLA projekta "Valsts kultūras pieminekļa - Varakļānu muižas jumta atjaunošana" īstenošanai	134 190	8 520	8 520	8 520	8 520
Prioritārā investīciju projekta "Varakļānu novada pašvaldības ielu asfaltēšanas darbi" īstenošanai	255 402	16 216	16 216	16 216	16 216
ELFLA projekta "Infrastrukturās sakārtošana sabiedriskās ēdināšanas pakalpojumu izveidei Varakļānos" īstenošanai	50 048	3 128	3 128	3 128	3 128

ERAF projekta" Uzņēmējdarbības vides attīstībai nepieciešamās infrastruktūras uzlabošana Varakļānu novadā, Murmastienes pagastā" īstenošanai	314 096	18 752	18 752	18 752	18 752
ERAF projekta" Uzņēmējdarbības infrastruktūras attīstība Varakļānu pilsētā" īstenošanai	336 072	20 064	20 064	20 064	20 064
ERAF projekta" Uzņēmējdarbības infrastruktūras attīstība Varakļānu pagastā" īstenošanai	232 624	13 888	13 888	13 888	13 888
SIA Varakļānu DZKU pamatkapitāla palielināšanai Kohēzijas fonda projekta "Energoefektivitātes paaugstināšana "Varakļānu" Dzīvokļu komunālais uzņēmums"" SIA Jaunatnes ielas katlu mājā" īstenošanai	57 754	3 448	3 448	3 448	3 448
ELFLA projekta "Varakļānu novada grants ceļu pārbūve" īstenošanai	64 239	3 572	3 572	3 572	3 572
Projekta "Rīgas un Kosmonautu ielas posmu pārbūve Varakļānos" īstenošanai	225 225	12 012	12 012	12 012	12 012
Projekta "Jauno tehnoloģiju ieviešana Varakļānu mūzikas un mākslas skolā" īstenošanai	30 282	6 683	6 692	6 692	6 692
"Varakļānu vidusskolas investīciju projekta" īstenošanai	47 345	9 954	9 972	9 972	9 972
Projekta "Pils ielas posmu atjaunošana Varakļānu pilsētā" īstenošanai	182 640		5 560	11 124	11 124
Kredītsaistības kopā	2 672 058	210 758	216 345	221 909	221 909

Galvojuma mērķis	kopējais galvojuma apjoms 01.01.2022	Saistību samazinājums			
		2022	2023	2024	2025

Studiju kredīts fiziskai personai	178	178			
Aizņēmums SIA "Vidusdaugavas SPAAO"	2 501	125	125	125	125
Aizņēmums "Varakļānu komunālais uzņēmums" SIA "Dzīvokļu uzņēmums"	152 291	9 092	9 092	9 092	9 092
Galvojumi kopā	154 970	9 395	9 217	9 217	9 217

Saistības pavisam kopā	2 827 028	220 153	225 562	231 126	231 126
-------------------------------	------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Speciālais budžets

Ziedojumi

Ziedojumu atlikums uz 2022. gada 1. janvāri EUR 2 116.

Domes priekšsēdētājs

(personiskais paraksts)

M.Justs