

**Paskaidrojuma raksts**  
**Dagdas novada pašvaldības 20.02.2015. saistošajiem noteikumiem Nr.2**  
**“Par Dagdas novada pašvaldības budžetu 2015.gadam”**

Dagdas novada pašvaldība ir izveidojusies 2009.gada 1.jūlijā Administratīvi teritoriālās reformas rezultātā apvienojoties 11 pašvaldībām - Dagdas pilsētai un Andrupenes, Andzeļu, Asūnes, Bērziņu, Dagdas, Ezernieku, Konstantinovas, Ķepovas, Svriņu un Šķaunes pagastiem.

Dagdas novada kopējā platība sastāda 949 km<sup>2</sup>. Iedzīvotāju skaits, kuri deklarējuši savu dzīvesvietu Dagdas novadā uz 01.01.2015. bija 8346. Dagdas novads atrodas Latgales reģiona dienvidaustrumu daļā, Latgales augstienes Dagdas paugurainē, robežojas ar Baltkrieviju, kā arī ar Krāslavas, Aglonas, Rēzeknes, Ludzas un Zilupes novadiem. Lielāko daļu teritorijas aizņem lauksaimniecības zemes un meži. Novada teritorijā ir daudz ezeru, lielākie no tiem ir Ežezers, Dagdas ezers un Kaitras ezers. Daļa Dagdas novada teritorijas ietilpst Rāznas nacionālajā parkā.

Dagdas novada teritorijā uz 24.02.2015 ir reģistrētas 412 juridiskas personas, tajā skaitā – iestādes un organizācijas (57), individuālie komersanti un individuālie uzņēmumi (57), sabiedrība ar ierobežotu atbildību (102), zemnieku saimniecības (188), kooperatīvās sabiedrības (7). Lielākā daļa uzņēmumu ir reģistrēta lauku teritorijā un nodarbojas ar lauksaimniecību. Dagdas pilsētā esošas juridiskās personas piedāvā plašu pakalpojumu loku un nodarbojas ar tirdzniecību.

Savukārt, lauksaimniecības produkcijas ražotāji piemājas saimniecībās un tūrisma pakalpojumu sniedzēji darbojas kā pašnodarbinātas personas.

Dagdas novada pašvaldība ir 100% kapitāla daļu turētājs pašvaldības SIA “Dagdas komunālā saimniecība”, kā arī kapitāla daļu turētājs SIA “Atkritumu apsaimniekošanas Dienvidlatgales starppašvaldību organizācija”.

Ar likumu noteikto funkciju realizēšanai nepieciešamos līdzekļus Dagdas novada pašvaldības budžetā sastāda ieņēmumi, kurus veido plānotie nodokļu ieņēmumi – **EUR 2 538 993,-**, kas sastāda 31,61 % no kopējiem ieņēmumiem, nenodokļu ieņēmumi – **EUR 72 140,-**, kas sastāda 0,90% , valsts budžeta transferti – **EUR 4 533 789,-**, kas sastāda 56,45%, pašvaldību budžetu transferti - **EUR 163 600,-**, kas sastāda 2,04 %, ieņēmumi no sniegtajiem maksas pakalpojumiem - **EUR 723 411,-**, kas sastāda 9,01 % no kopējiem ieņēmumiem. Kopējā 2015 gadā plānoto ieņēmumu summa sastāda **EUR 8 031 933,-**. Līdzekļu atlikums gada sākumā bija **EUR 389 018,-**. Lai varētu nodrošināt vairāku ES strukturālo fondu atbalstīto projektu realizāciju, kā arī citām vajadzībām 2015.gadā ir plānots ņemt vairākus aizņēmumus Valsts kasē par kopējo summu **EUR 500 000,-**. Līdz ar to plānojot izdevumus pašvaldība var rīkoties ar summu **EUR 8 920 951-** apmērā.

No kopējiem 2015.gadā plānotajiem izdevumiem, vislielāko īpatsvaru veido izdevumi **Izglītībai** – **EUR 3 338 182,-** jeb 37,44 % no kopējiem izdevumiem. Tas izskaidrojams ar to, ka pašvaldības pārziņā darbojas 2 vidusskolas, 4 pamatskolas, 1 sākumskola, 3 pirmsskolas izglītības iestādes, Mūzikas un mākslas skola, Sporta skola, kas izveidota 2014.gadā, kā arī Aleksandrovas internātpamatskola, kas Dagdas novada pašvaldības pārziņā nonāca ar 2009.gada 1.septembri, bet pirms tam atradās Krāslavas rajona padomes pakļautībā. Otrā lielākā budžeta izdevuma daļa ir **Pašvaldību teritoriju un mājokļu apsaimniekošana** - **EUR 1 399 050,-**, jeb 15,69 % no kopējiem izdevumiem. Šajā sadaļā izdevumu īpatsvars ir tik liels sakarā ar to, ka 2015.gadā, ņemot aizņēmumus Valsts kasē, ir plānots iegādāties 3 autobusus skolēnu pārvadājumiem, 1 mikroautobusu pārvaldes vajadzībām, kā arī veikt apkures katlu rekonstrukciju katlu mājā Mičurina ielā 12A, Dagdā.

Izdevumi **Veselībai** ir plānoti **EUR 946 381,-** jeb 10,61 % no kopējiem izdevumiem. Izdevumi sadaļai **Atpūta, kultūra un reliģija** plānoti ir **EUR 729 252-** apmērā, kas sastāda 8,18% no kopējiem izdevumiem. Plānotie izdevumi **Valsts pārvaldei** sastāda **EUR 972 955**

- jeb 10,91 % no kopējiem izdevumiem. Šajā izdevumu sadaļā ir plānoti līdzekļi neparedzētiem gadījumiem EUR 20 000,- apmērā, kā arī izdevumi kredīta procentu maksājumiem EUR 27 500,-. Izdevumi **Sociālajai aizsardzībai – EUR 686 375,-** jeb 7,70 % no kopējiem izdevumiem. Kopējā 2015. gadā plānotā izdevumu summa sastāda **EUR 8 915 748,-**. Aizdevumu atmaksām 2015.gadā ir plānots izlietot **EUR 623 200,-**, kas sastāda 6,99 % no kopējiem gada izdevumiem. Plānotais budžeta līdzekļu atlikums gada beigās ir **EUR 5 203,-**.

Analizējot plānotos izdevumus pa klasifikācijas kodiem, var secināt, ka vislielāko īpatsvaru sastāda izdevumi atalgojumiem (1100.kods) – **EUR 4 126 709,-**, kas veido 46,29 % no visiem izdevumiem, bet kopā ar darba devēja sociālo nodokli pat 57,82 %. Ir jāatzīmē, ka ar 2015.gada janvāri valstī ir palielinājusies minimālā darba alga. Otrā lielākā sadaļā ir izdevumi par pakalpojumiem (kods 2200), - **EUR 999 597,-** jeb 11,21 %, maksājumi par krājumiem, materiāliem, energoresursiem, biroja precēm un inventāru (2300.kods) ir **EUR 894 604,-** jeb 10,03 %, izdevumi pamatkapitāla veidošanai (kods 5000, ir **EUR 666 999,-** un sastāda 7,48 % no kopējiem izdevumiem, izdevumi sociālajiem pabalstiem (6000.kods) – **EUR 425 885,-** jeb 4,78 % no kopējiem izdevumiem. Tā kā jau iepriekš tika minēts, tad aizdevumu atmaksām 2015.gadā ir plānots izlietot **EUR 623 200,-**, kas sastāda 6,99% no kopējiem gada izdevumiem.

Dagdas novada pašvaldības speciālajā budžetā kopējā plānotā ieņēmumu summa sastāda **EUR 331 835,-**, kurā vislielāko īpatsvaru veido mērķdotācija pašvaldības autoceļu fondam – **EUR 326 785,-**, kas sastāda 98,48% no kopējiem 2015.gadā plānotajiem ieņēmumiem. Jāpiezīmē, ka 2015.gadā plānotā summa ir par 5 % lielāka ne kā faktiski tika saņemta 2014.gadā. Ņemot vērā līdzekļu atlikumu gada sākumā (EUR 41 672,-), pašvaldības rīcībā būs pieejam speciālā budžeta līdzekļi **EUR 373 507,-** apmērā. Izdevumi speciālajā budžetā ir plānoti **EUR 363 105,-** apmērā, no kuriem lielāko īpatsvaru sastāda izdevumi pašvaldību teritoriju un mājokļu apsaimniekošanai – **EUR 357 672,-**, kas veido 98,50 % no visiem speciālā budžeta izdevumiem. Pēc ekonomiskās klasifikācijas kategorijām vislielāko īpatsvaru speciālā budžeta izdevumos sastāda izdevumi par pakalpojumiem (kods 2200) – **EUR 233 510,-**, kas veido 64,31 % no kopējiem Dagdas novada pašvaldības speciālā budžeta izdevumiem.

Ņemot vērā to, ka Dagdas novada pašvaldība ir novadu veidojošo pašvaldību tiesību un saistību pārņēmēja, Dagdas novada pašvaldības saistību apjoms veidojies apvienojot novadu veidojošo 11 pašvaldību saistības. Saistību kopējais apjoms, kurš nav atmaksāts uz 2015.gada 01.janvāri, sastāda **3 463 840 EUR**. 2015.gadā plānotais saistību atmaksas apjoms par iepriekšējos gados ņemtajiem aizņēmumiem un sniegtajiem galvojumiem sastāda **546 450 EUR**. Turpmākajos gados atmaksājamās summas apjoms ir **2 917 390 EUR**.

2015.gadā Dagdas novada pašvaldībā ir plānots turpināt realizēt iesāktos investīciju projektus, sadarbībā ar ERAF un citām institūcijām, turpināt projekta “Sabiedrībai ar dvēseli” realizāciju, atbalstot un iesaistot tajā novada biedrības un interešu grupas, kā arī ir plānots uzsākt realizēt dažus jaunus investīciju projektus.

Dagdas novada pašvaldības  
domes priekšsēdētāja

S.Viškure