



Latvijas Republika

TALSU NOVADA PAŠVALDĪBA

Nodokļu maksātāja reģistrācijas Nr.90009113532

Kareivju iela 7, Talsi, Talsu nov., LV-3201, tālr. 63232110, e-pasts pasts@talsi.lv

Talsos

18.04.2024. Nr. TNPCP/24/12-9/1091/N

Valsts kasei

Iesniegšanai e-Pārskatu sistēmā

Budžeta izpildes skaidrojums

1. Budžeta izstrādāšanas un klasifikācijas principi

Talsu novada pašvaldība (turpmāk – Pašvaldība) budžetu izstrādā saskaņā ar Pašvaldības 2022. gada 30. jūnija noteikumiem Nr. 3 “Talsu novada pašvaldības budžeta plānošanas, izstrādes, apstiprināšanas un izpildes kārtība, uzraudzība un kontrole” (turpmāk – noteikumi) noteikto.

Šie iekšējie noteikumi nosaka Pašvaldības budžeta izstrādāšanas, apstiprināšanas, izpildes, grozīšanas un kontroles nosacījumus un veicamās darbības. Noteikumi nosaka vienotu kārtību budžeta izstrādāšanai un izpildei Pašvaldības institūcijās.

Budžeta mērķis ir noteikt, kāds līdzekļu apjoms ir nepieciešams Pašvaldību likumā noteikto funkciju, uzdevumu un Pašvaldības brīvprātīgo iniciatīvu izpildei, nepārsniedzot līdzekļu daudzumu, ko veido attiecīgā gada budžetā paredzētie ieņēmumi kopā ar iepriekšējā gada līdzekļu atlikumu.

Budžets tiek sastādīts saimnieciskajam gadam, kas sākas katra gada 1. janvārī un beidzas 31. decembrī.

Gadskārtējam Pašvaldības budžetam ir jābūt apstiprinātam Pašvaldības domē ne vēlāk kā divu mēnešu laikā pēc gadskārtējā valsts budžeta likuma izsludināšanas. Budžetu un tā grozījumus apstiprina kā saistošos noteikumus. Vienlaicīgi ar budžeta vai tā grozījumu projekta izstrādāšanu tiek sagatavots un pievienots saistošo noteikumu Paskaidrojuma raksts, kas ir neatņemama budžeta vai tā grozījumu projekta sastāvdaļa.

Budžetu veido Likuma par budžetu un finanšu vadību noteiktajā kārtībā.

Budžets sastāv no pamatbudžeta un ziedojumu un dāvinājumu tāmēm, ko veido ārējos normatīvajos aktos noteiktā kārtībā. Budžetā ir ieņēmumu, izdevumu un finansēšanas daļa, ko izstrādā atbilstoši Ministru kabineta noteiktajai budžeta ieņēmumu, izdevumu un finansēšanas klasifikācijai.

2023. gada 24. februārī Talsu novada pašvaldība apstiprināja Saistošos noteikumus Nr. 5 “Par Talsu novada pašvaldības 2023. gada budžetu”.

Saskaņā ar apstiprināto 2023. gada budžetu Pašvaldība sekmīgi realizēja Talsu novada Attīstības programmas 2022.–2028. gadam, tai skaitā arī Investīcijas plāns 2023.–2025. gadam izvirzītos mērķus un nodrošināja Pašvaldībai Pašvaldību likumā noteikto obligāto funkciju izpildi.

Budžets izstrādāts atbilstoši ieņēmumu un izdevumu ekonomiskajām un funkcionālajām kategorijām, un finansēšanas klasifikācijām atbilstoši normatīvajiem aktiem budžetu klasifikācijas jomā.

Budžeta izpildes pārskatā ir iekļauti visi Pašvaldības iestāžu un struktūrvienību ieņēmumi un izdevumi.

2. Pašvaldības finansējums un tā izlietojums 2023. gadā

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Budžeta izpilde			izmaiņas pret iepriekšējo pārskata periodu
		plāns gadam ar izmaiņām	pārskata periodā	iepriekšējā pārskata periodā	
I.	IEŅĒMUMI KOPĀ	69 898 834	62 208 041	57 561 089	4 646 952
1.0.	Nodokļu ieņēmumi	28 673 752	27 500 889	25 746 341	1 754 548
2.0.	Nenodokļu ieņēmumi	1 884 584	1 877 919	508 151	1 369 768
3.0.	Maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi	4 207 645	4 009 791	3 256 489	753 302
5.0.	Transferti	35 132 353	28 818 942	28 038 638	780 304
7.0.	Ziedojumi un dāvinājumi	500	500	11 470	-10 970
II.	IZDEVUMI KOPĀ	78 162 741	65 903 455	57 331 961	8 571 494
1000	Atlīdzība	39 635 436	36 683 415	30 704 981	5 978 434
2000	Preces un pakalpojumi	19 779 786	15 673 612	13 723 080	1 950 532
3000	Subsīdijas un dotācijas	799 384	748 006	711 235	36 771
4000	Procentu izdevumi	502 161	502 161	25 942	476 219
5000	Pamatkapitāla veidošana	13 031 919	8 096 595	8 415 573	-318 978
6000	Sociālie pabalsti	3 994 038	3 795 579	3 371 820	423 759
7000	Transferti	420 017	404 087	379 330	24 757
III.	IEŅĒMUMU PĀRSNIEGUMS	-8 263 907	-3 695 414	229 128	X
IV.	FINANSĒŠANA	8 263 907	3 695 414	-229 128	X
F20010000	Naudas līdzekļi	5 355 833	3 730 959	-1 292 727	X
F40020000	Aizņēmumi	2 925 260	-18 359	1 158 462	X
F50010000	Akcijas un cita līdzdalība pašu kapitālā	-17 186	-17 186	-94 863	X

Pamatbudžeta un ziedojuma, dāvinājuma budžeta ieņēmumi 2023. gadā kopā sastādīja 62 208 041 EUR, par 4 646 952 EUR jeb 8 % vairāk nekā 2022. gadā.

Ieņēmumus veidoja galvenokārt nodokļi 27 500 889 EUR, transferti 28 818 942 EUR, maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi EUR 4 009 791, kā arī nenodokļu ieņēmumi 1 877 919 EUR.

Iedzīvotāju ienākuma nodokļa ieņēmumi 24 013 445 EUR, t.i., 38 % no kopējiem ieņēmumiem, par 1 716 853 EUR vairāk nekā 2022. gadā.

Nekustamā īpašuma nodokļa ieņēmumi 2 823 529 EUR, t.i., 4.5 % no visiem ieņēmumiem, par 3 966 EUR vairāk nekā 2022. gadā.

Maksa pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi bija 4 009 791 EUR, t.i., 6 % no visiem ieņēmumiem, par 753 302 EUR vairāk nekā 2022. gadā. Vislielāko daļu veido ieņēmumi par personu uzturēšanos sociālās aprūpes iestādē pansionātā "Lauciene" 2 339 367 EUR, nomas maksas ieņēmumi (telpu, zemes, dzīvojamo platību, inventāra) 470 176 EUR un vecāku maksas par ēdināšanas pakalpojumu nodrošināšanu izglītības iestādēs 376 364 EUR.

Valsts budžeta un pašvaldību budžeta transferti 28 818 942 EUR, t.i. 46 % no

kopējiem ieņēmumiem. Lielāko daļu no tiem veido dotācijas Talsu novada izglītības iestāžu pedagogu un interešu izglītības pedagogu darba algām un sociālā nodokļa maksājumiem 11 297 611 EUR, dotācijas skolēnu brīvpusdienām un mācību materiālu iegādei 401 485 EUR, dotācija ielu un ceļu uzturēšanai 1 387 418 EUR, dotācija sociālo pakalpojumu nodrošināšanai 1 393 259 EUR, valsts mērķdotācijas Eiropas struktūrfondu līdzfinansēto investīciju projektiem 2 051 902 EUR apmērā un dotācija no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda 10 323 960 EUR.

Pamatbudžeta un ziedojuma, dāvinājuma budžeta izdevumi 2023. gadā kopā sastādīja 65 903 455 EUR, par 8 571 494 EUR jeb 13 % vairāk nekā 2022. gadā.

Vislielāko izdevuma pozīciju sastādīja darbinieku atalgojums un darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas, darba devēja pabalsti un kompensācijas 36 683 415 EUR, t.i., 56 % no kopējiem izdevumiem, par 5 978 434 EUR vairāk kā 2022. gadā.

Preču un pakalpojumu izdevumi 15 673 612 EUR, t.i., 23 % no visiem izdevumiem, par 1950 532 EUR vairāk kā 2022. gadā. Sakarā ar cenu strauju kāpumu remontmateriāliem, pieauga izdevumi par nekustamo īpašumu uzturēšanu 2 137 681 EUR, autoceļu un ielu uzturēšanu 1346 390 EUR, pieauga izdevumi par siltumenerģiju 1 447 557 EUR un kurināmo 629 734 EUR, savukārt, samazinājās elektroenerģijas izdevumi 1 141 174 EUR.

Salīdzinājumā ar 2022. gadu par 194 % pieauga procentu izdevumi Valsts kasē saņemtajiem aizņēmumiem, procentu izdevumu summa sastādīja 502 161 EUR.

Sociālo pabalstu izdevumi 3 795 579 EUR, t.i., 6 % no visiem izdevumiem, par 423 759 EUR vairāk kā 2022. gadā. Vislielāko izdevumu pozīciju veidoja pašvaldības pirktie sociālie pakalpojumi iedzīvotājiem 1 743 508 EUR, par 512 269 EUR vairāk nekā 2022. gadā.

Arī 2023. gada budžeta izpilde netika nodrošināta pilnā apmērā, jo vairāku investīciju projektu uzsākšana un virzība noritēja lēnāk kā sākumā tika prognozēts.

Domes priekšsēdētājs

A. Āboliņš

Grunte 26375053
aiga.grunte@talsi.lv