

## Lielvārdes novada domes 2018.gada 28.decembra saistošo noteikumu Nr.29 “Grozījumi Lielvārdes novada domes 2018.gada 31.janvāra saistošajos noteikumos Nr.2 „Lielvārdes novada pašvaldības 2018. gada budžets””

### Paskaidrojuma raksts

Lielvārdes novada pašvaldības budžets 2018.gadam izstrādāts, saskaņā ar likumiem „Par pašvaldību budžetiem”, „Par pašvaldībām”, „Par budžetu un finanšu vadību”, „Par valsts budžetu 2018.gadam” un citiem normatīviem aktiem. Lielvārdes novada pašvaldības budžets 2018.gadam ir bezdeficīta budžets, t.i., sabalansēts ieņēmumu un izdevumu daļā.

Pašvaldības budžets ir viens no svarīgākajiem instrumentiem likumā “Par pašvaldībām” noteikto pašvaldības autonomo funkciju nodrošināšanai. Ar budžeta palīdzību un pieņemto lēmumu atbilstību tiek realizēta novada ekonomisko un sociālo vajadzību sabalansēšana un veidota teritorijas ilgtermiņa attīstība.

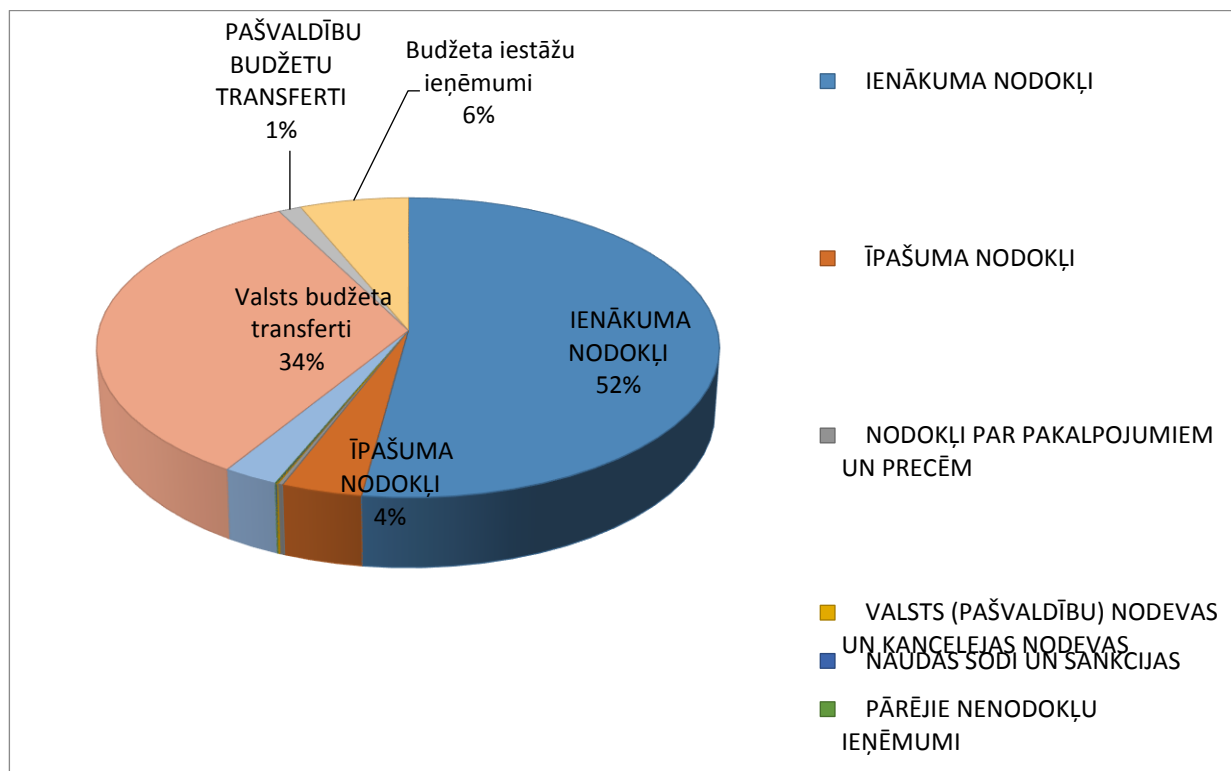
Budžeta grozījumi ietver sevī visus jau iepriekš apstiprinātos un vēl pieņemamos grozījumus no 2018.gada 28.novembra līdz 2018.gada 28.decembrim. Šāds termiņš izvēlēts, jo iepriekšējie budžeta grozījumi tika apstiprināti 2018.gada 28.novembrī Lielvārdes novada pašvaldības domes sēdē.

#### 1. Pašvaldības budžeta ieņēmumi.

Lielvārdes novada pašvaldības 2018. gada kopbudžeta ieņēmumi plānoti 12 943 745 EUR apmērā, ko veido pamatbudžeta ieņēmumi 12 650 483 EUR, speciālā budžeta ieņēmumi 288 857 EUR, ziedojumu budžeta ieņēmumi 4 405 EUR.

Kopā ar līdzekļu atlikumu no iepriekšējā gada – pamatbudžetā 2 023 377 EUR, atlikumu no speciālā budžeta 203 701 EUR, ziedojumu un dāvinājumu budžeta atlikumu 2 630 EUR un kredīta līdzekļiem 871 455 EUR, pašvaldībai plānotie pieejamie finanšu resursi 2018. gadā 16 044 908 EUR.

Kopējais budžets uz vienu novada iedzīvotāju ir 1 522 EUR (iedzīvotāju skaits uz 01.01.2018. – 10544).



1. att. Pašvaldības 2018. gada pamatbudžeta ieņēmumu struktūra

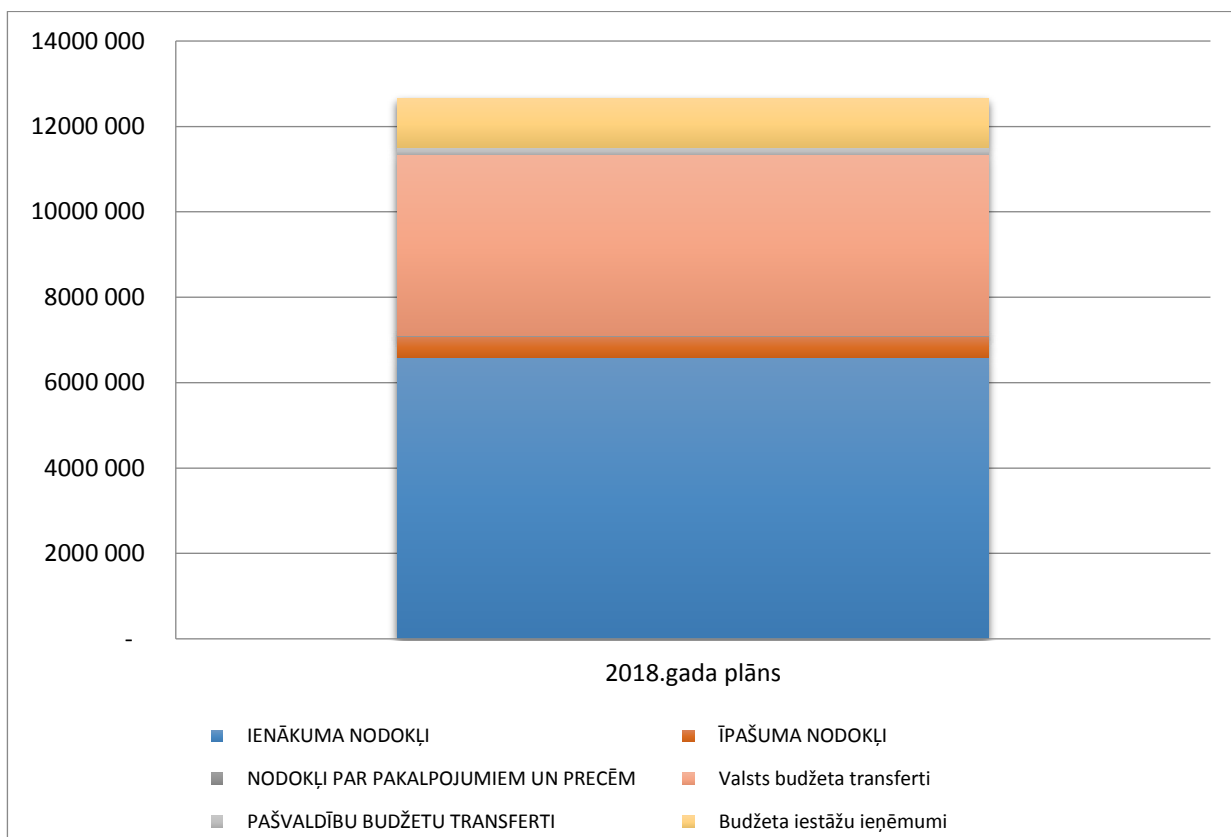
Pašvaldības bāzes ieņēmumi ir nodokļu ieņēmumi (iedzīvotāju ienākuma, nekustamā īpašuma un azartspēļu nodoklis). Tie šajā gadā kopumā plānoti 7 103 418 EUR apmērā un veido 46 % no kopējiem pamatbudžeta ieņēmumiem.

Pārējos ieņēmumus veido valsts budžeta dotācijas – galvenokārt mērķdotācijas izglītības nozarei, saņemtie maksājumi par budžeta iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem, dažādas pašvaldību budžetā ieskaitāmās nodevas, soda naudas, kā arī ieņēmumi no darījumiem ar pašvaldības īpašumu.

#### Nodokļu ieņēmumi.

2018.gadā Lielvārdes novada pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumi no nodokļiem plānoti 7 103 418 EUR, jeb 674 EUR uz vienu Lielvārdes novadā deklarēto iedzīvotāju, kas ir par 43 EUR vairāk nekā 2017.gadā. Iedzīvotāju ienākuma nodokļa ieņēmumi plānoti 6 597 118 EUR apmērā, kas ir par 3% vairāk nekā 2017.gada faktiskā izpilde, savukārt iedzīvotāju ienākuma nodokļa dotācija no finanšu izlīdzināšanas fonda paredzēta 613 888 EUR, kas ir par 27 098 EUR mazāk nekā 2017.gadā.

Otrs lielākais ieņēmumu avots Lielvārdes novada pašvaldības budžetā ir Nekustamā īpašuma nodokļa ieņēmums un to 2018. gadā plānots iekasēt 476 300 EUR apmērā.



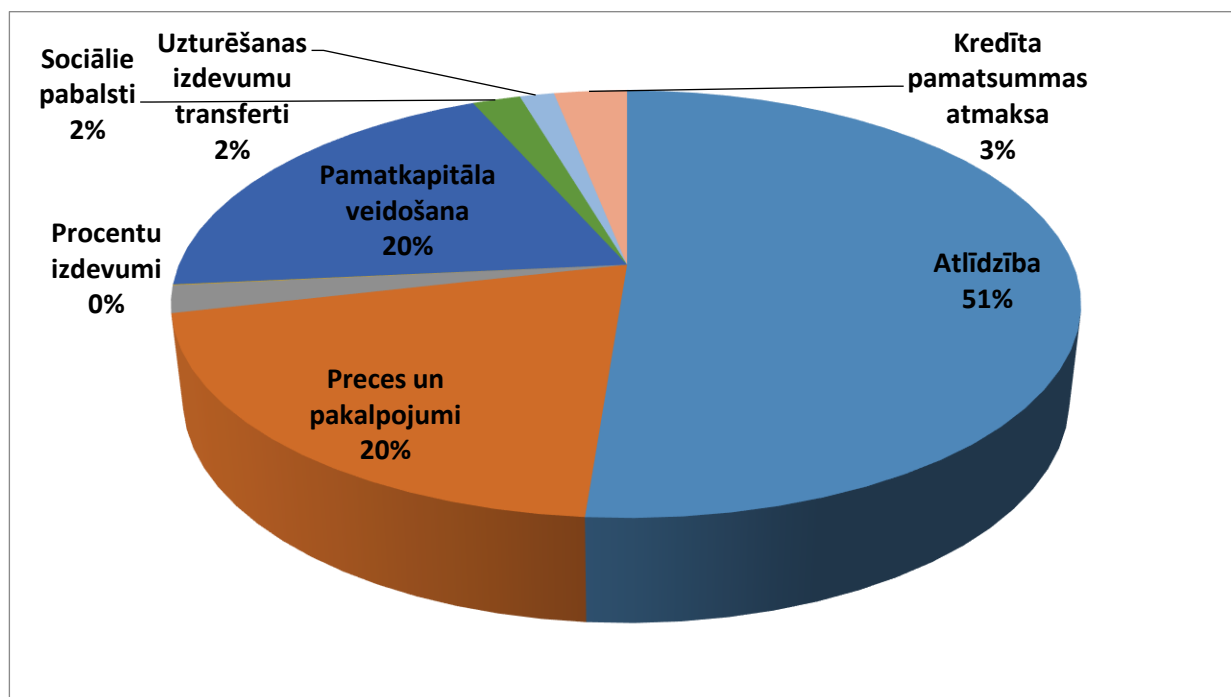
2. att. Pašvaldības 2017.- 2018. gada pamatbudžeta ieņēmumu struktūra

Speciālais budžets 2018. gadā plānots 492 558 EUR apmērā, ko veido īpašiem mērķiem paredzētie līdzekļi (dabas resursu nodoklis, mērķdotācijas no valsts budžeta pašvaldības autoceļu finansēšanai).

Ziedojumu budžets 2018.gadā plānots 7 035 EUR. apmērā.

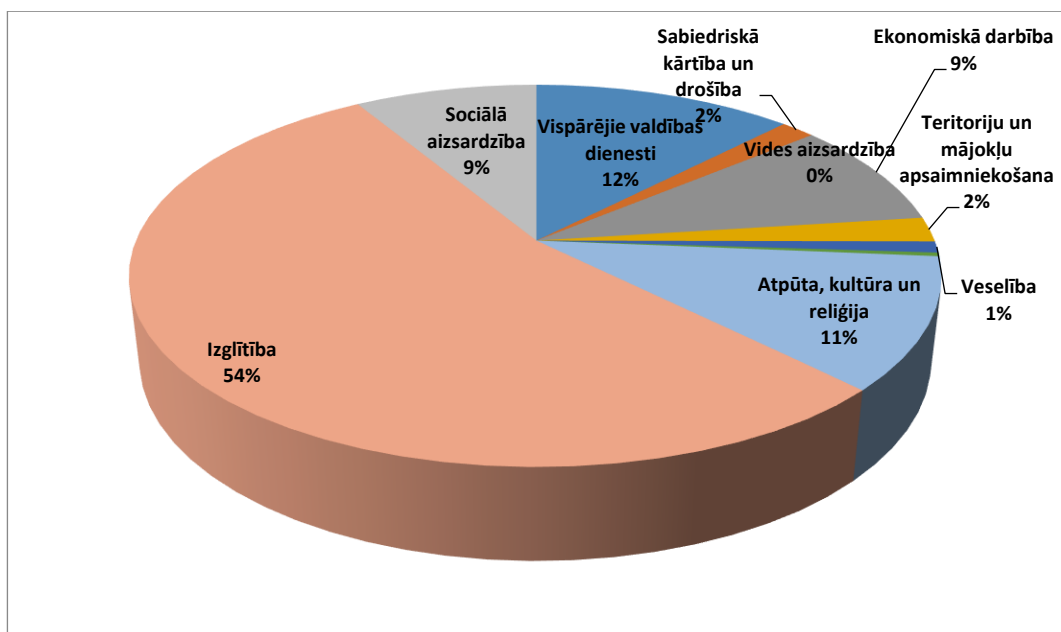
## 2. Pašvaldības kopbudžeta izdevumi.

Lielvārdes novada pašvaldības 2018. gada kopbudžeta izdevumi plānoti 16 044 908 EUR apmērā atbilstoši ieņēmumiem. Kopbudžeta izdevumi sastāv no pamatbudžeta izdevumiem 15 545 315 (t.sk. kredītu pamatsummas atmaksas 476 316 EUR un paredzētā atlikuma gada beigās pamatbudžetā 150 000 EUR), speciālā budžeta 492 558 EUR un ziedojumu budžeta 7 035 EUR.



3 att. Pašvaldības 2018. gada kopbudžeta izdevumu sadalījums pa izdevumu veidiem

Bāzes finansējumu visām pašvaldības iestādēm piešķir to pamata funkciju īstenošanai. Papildus tam, iestādēm turpmākai attīstībai un darbības uzlabošanai tiek piešķirti papildus finanšu līdzekļi. Kopējais finansējums pa funkcionālajām kategorijām attēlots 4.att.



4. att. Pašvaldības 2018. gada kopbudžeta izdevumu sadalījums pa funkcionālajām kategorijām

### 3. Grozījumos iekļautās izmaiņas pamatbudžetā.

Pamatbudžets ieņēmumu un izdevumu daļā palielinās par 26420 EUR, kas ir septiņu ieņēmumu atspoguļojums:

- Lielvārdes novada mūzikas un mākslas skola (tāme 69512) sakarā ar Īsalmi (Somija) pašvaldības atmaksāto summu 983 EUR;
- Lielvārdes novada mūzikas un mākslas skola (tāme 695115) Lauku atbalsta dienesta projekta līdzfinansējums 9000 EUR;
- Lielvārdes novada sporta centrs (tāme19531) ieņēmumi no automašīnas pārdošanas izsolē 5450 EUR
- Lielvārdes novada sporta centrs (tāme19531) ieņēmumi no telpu nomas 2562 EUR
- LdNKC Lēdmanes tautas nams (tāme 78332) ieņēmumi no biļešu realizācijas 440 EUR
- Sociālais dienests – asistenti (tāme 51095) par summu 7666 EUR;
- Sociālais dienests Lielvārdē (tāme 51091) ieņēmumi no Latvijas Sarkanā krusta projekta īstenošanas 319 EUR;

Papildus iepriekšminētiem grozījumiem visas Lielvārdes novada pakļautībā esošās skolas, pirmsskolas izglītības iestādes un citas pašvaldības iestādes ir veikušas iekšējos grozījumus starp vienas, kā arī vairāku tāmju EKK kodiem ar nosacījumu, ka netiek palielināts budžeta kopējais izdevumu apjoms.

### 4. Grozījumos iekļautās izmaiņas speciālajā budžetā.

Grozījumi speciālajā budžetā skāra izdevumu pārbīdi starp EKK kodiem, nemainot izdevumu un ieņēmumu kopsummas. Budžeta grozījumi tika izdarīti saistībā ar sekojošo:

- Izdarīti grozījumi tāmē 10450 “Lielvārdes autoceļu fonds” - no EKK 224622 “Grants seguma ielu remonts” uz EKK 5250 “Kapitālais remonts un rekonstrukcija” pārvirzīti 5 736 EUR.
- Izdarīti grozījumi tāmē 10450 “Lielvārdes autoceļu fonds” - no EKK 224622 “Grants seguma ielu remonts” 13 000 EUR un no EKK 224612 “Grants seguma ikdienas uzturēšana” 2895 EUR uz EKK 224613 “Lauku ceļu ikdienas uzturēšana”

## **5. Grozījumos iekļautās izmaiņas ziedojumu budžetā**

Izdarīti grozījumi tāmē 695119 – “Mūzikas skola - ziedojumi Ziedojumi 2018” saņemts ziedojums no SIA “Ēko Recycling” 13 EUR.

Domes priekšsēdētāja

S.Ločmele