

## Lielvārdes novada domes 2019.gada 30.decembra saistošo noteikumu Nr.14 “Grozījumi Lielvārdes novada domes 2019.gada 27.februāra saistošajos noteikumos Nr.2 „Lielvārdes novada pašvaldības 2019. gada budžets””

### Paskaidrojuma raksts

Lielvārdes novada pašvaldības budžets 2019.gadam izstrādāts, saskaņā ar likumiem „Par pašvaldību budžetiem”, „Par pašvaldībām”, „Par budžetu un finanšu vadību” un citiem normatīviem aktiem. Lielvārdes novada pašvaldības budžets 2019.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.

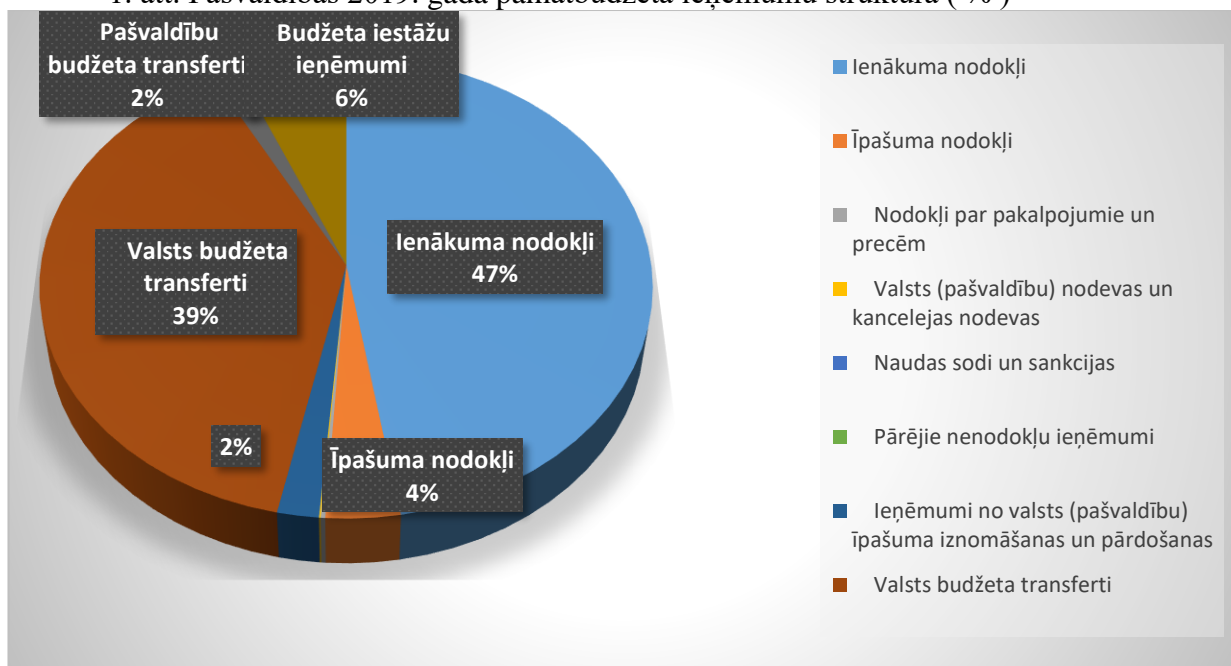
Skaitliskā informācija par budžeta ieņēmumiem un izdevumiem atbilstoši ieņēmumu avotiem, budžeta ieņēmumu un izdevumu klasifikācijai, ir redzama Lielvārdes novada domes saistošo noteikumu „Lielvārdes novada pašvaldības 2019.gada budžets” 1.,2.,3.,4.5.,6., 7 un 8. pielikumā.

Budžeta grozījumi ietver sevī visus jau iepriekš apstiprinātos un vēl pieņemamos grozījumus no 2019.gada 30.oktobra līdz 2019.gada 30.decembrim. Šāds termiņš izvēlēts, jo iepriekšējie budžeta grozījumi tika apstiprināti 2019.gada 30.oktobrī Lielvārdes novada pašvaldības domes sēdē.

### 1. Pašvaldības budžeta ieņēmumi

Lielvārdes novada pašvaldības 2019. gada kopbudžeta ieņēmumi plānoti 13 877 348 EUR apmērā, ko veido pamatbudžeta ieņēmumi 13 579 249 EUR, speciālā budžeta ieņēmumi 292 999 EUR un ziedojumu budžeta ieņēmumi 5 100 EUR.

1. att. Pašvaldības 2019. gada pamatbudžeta ieņēmumu struktūra (%)



Kopā ar līdzekļu atlikumu no iepriekšējā gada 2 201 567 EUR (t.sk. pamatbudžeta 2 085 957 EUR, speciālā budžeta 114 480 EUR, ziedojumu budžeta 1 130 EUR) un aizņēmumu Valsts kasē 1 184 158 EUR pieejamie finanšu resursi pašvaldības budžetā 2019. gadā plānoti

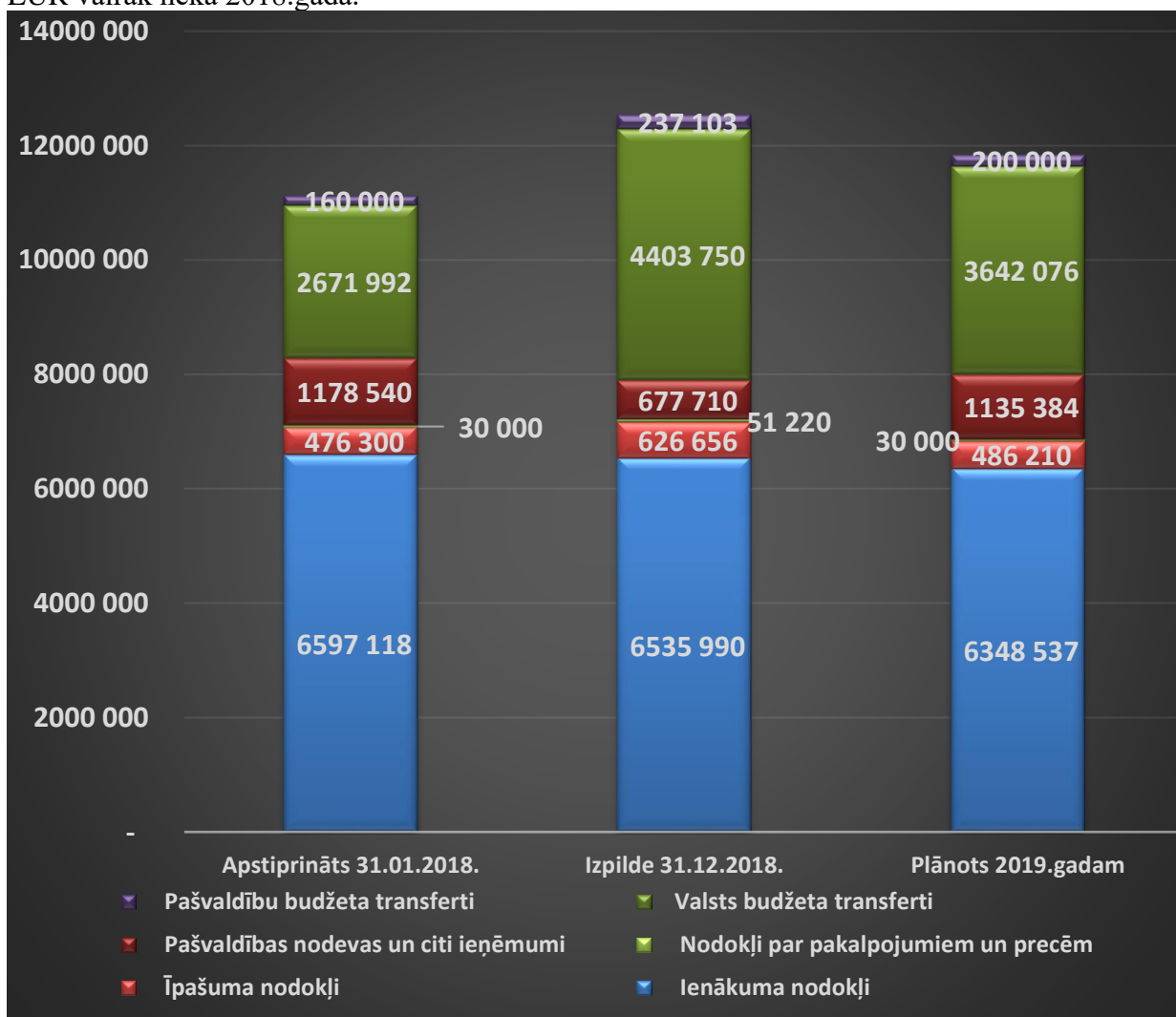
17 263 073 EUR apjomā. Kopējais budžets uz vienu novada iedzīvotāju ir 1 671 EUR (iedzīvotāju skaits uz 01.01.2019. – 10 330).

Pašvaldības bāzes ieņēmumi ir nodokļu ieņēmumi (iedzīvotāju ienākuma, nekustamā īpašuma un azartspēļu nodoklis). Tie šajā gadā kopumā plānoti 6 864 747 EUR apmērā un veido 51 % 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

2019.gadā Lielvārdes novada pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumi no nodokļiem plānoti 6 864 747 EUR, jeb 665 EUR uz vienu Lielvārdes novadā deklarēto iedzīvotāju, kas ir par 9 EUR mazāk kā 2018.gadā. Iedzīvotāju ienākuma nodokļa ieņēmumi plānoti 6 348 537 EUR apmērā, kas ir par 3% mazāk nekā 2018.gada faktiskā izpilde, savukārt iedzīvotāju ienākuma nodokļa dotācija no finanšu izlīdzināšanas fonda paredzēta 1 038 746 EUR, kas ir par 424 858 EUR vairāk nekā 2018.gadā.



2. att. Pašvaldības 2018.- 2019. gada pamatbudžeta ieņēmumu struktūra (EUR)

Otrs lielākais ieņēmumu avots Lielvārdes novada pašvaldības budžetā ir Nekustamā īpašuma nodokļa ieņēmums un to 2019.gadā plānots iekasēt 486 210 EUR apmērā.

Nekustamā īpašuma nodokļa likmes 2019. gadā netiek mainītas - tās saglabājas esošajā apmērā (zemei, ēkām, inženierbūvēm – 1.5% apmērā un mājokļiem – 0.2%, 0.4% un 0.6% apmērā, atkarībā no īpašuma kadastrālās vērtības uz 2019. gada 1. janvāri).

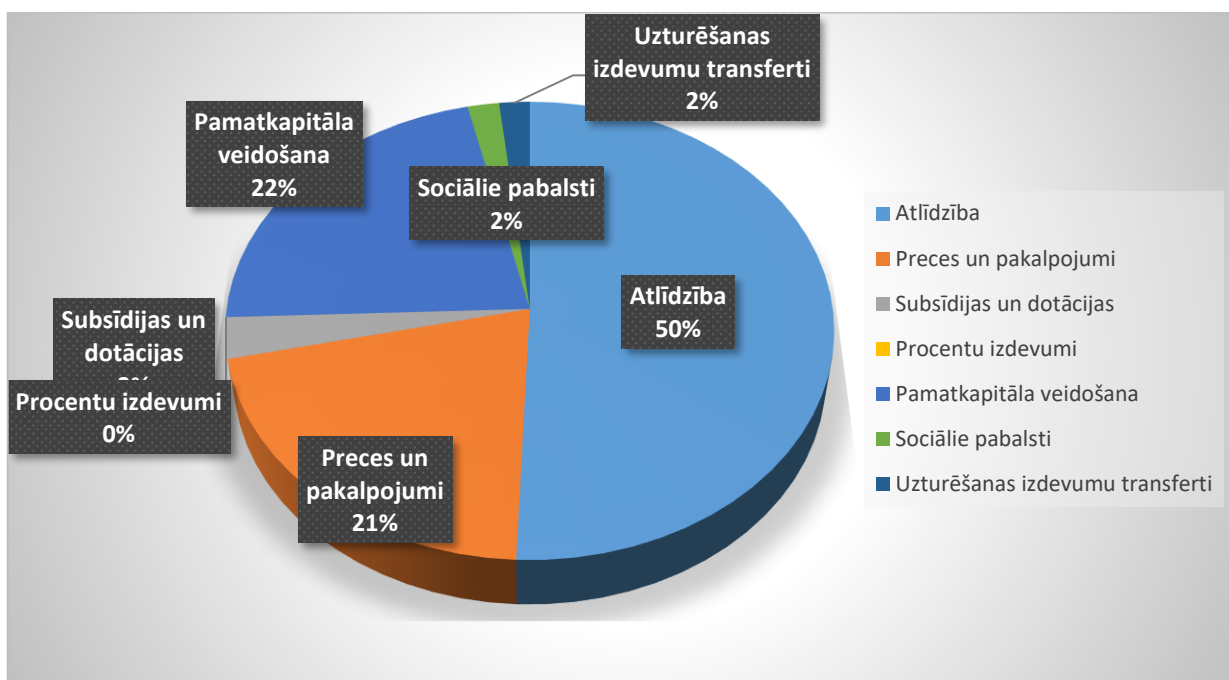
Speciālais budžets 2019.gadā plānots 407 479 EUR apmērā, ko veido īpašiem mērķiem paredzētie līdzekļi (dabas resursu nodoklis, mērķdotācijas no valsts budžeta pašvaldības autoceļu finansēšanai).

Ziedojumu budžets 2019.gadā plānots 6 230EUR apmērā.

Budžeta ieņēmumu palielināšanai, konkrētu saimniecisko darbu veikšanai, novada infrastruktūras sakārtošanas un attīstības nolūkā Lielvārdes novada pašvaldība 2019.gada budžetā plāno Valsts kases kredītus un ES fondu līdzfinansējumu 7 388 503 EUR apmērā, ievērojot valstī noteiktos aizņēmumu mērķus.

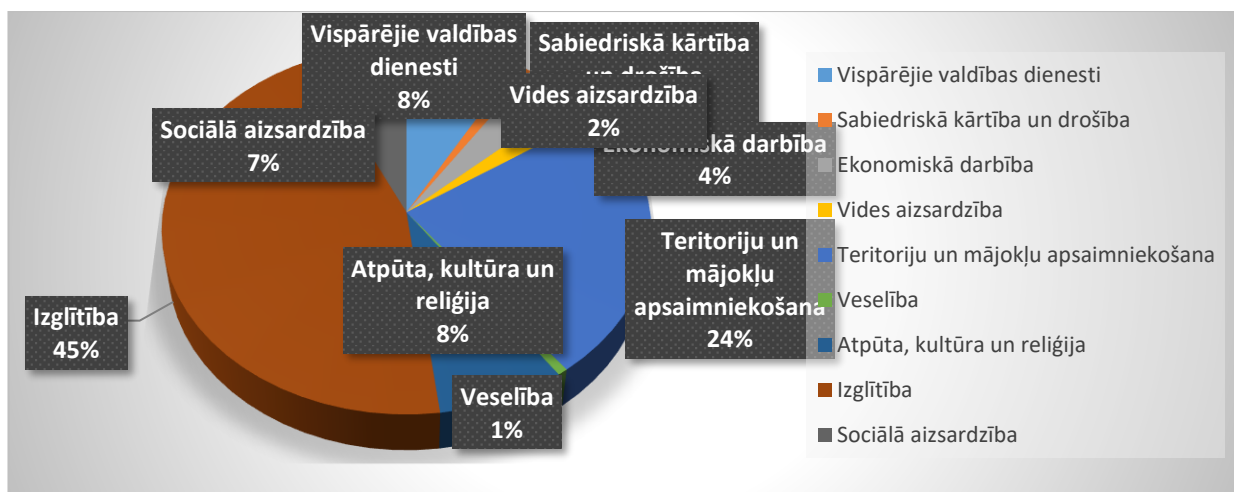
## 2.Pašvaldības kopbudžeta izdevumi

Lielvārdes novada pašvaldības 2019. gada kopbudžeta izdevumi plānoti 17 263 073 EUR un, atbilstoši ieņēmumiem, sastāv no pamatbudžeta, speciālā budžeta, ziedojumu budžeta izdevumiem, kredītu pamatsummas atmaksas un naudas atlikuma uz perioda beigām (attiecīgi 16 091 586 EUR, 407 479 EUR , 6 230 EUR, 607 778 EUR un 150 000 EUR).



3. att. Pašvaldības 2019. gada pamatbudžeta sadalījums pa izdevumu veidiem (ekonomiskajām kategorijām) (EUR / % )

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 2019. gada pamatbudžeta izdevumu sadalījums pa funkcionālajām kategorijām (%)

### 3. . Grozījumos iekļautās izmaiņas pamatbudžetā.

Pamatbudžets ieņēmumu un izdevumu daļā palielinās par 215 267 EUR, kas ir astoņu ieņēmumu atspoguļojums:

- Projekts Nr.9.2.2.1./15/I/002 "Deinstitucionalizācijas un sociālie pakalpojumi personām ar invaliditāti un bērniem" (tāme 107459) par summu 5 000 EUR,
- Sociālais dienests – asistenti (tāme 51095) par summu 14 754 EUR ,
- Izglītības atbalsta pasākumi - Eiropas sociālā fonda projekts Nr. 8.3.2.2/16/I/001 "Atbalsts izglītojamo individuālo kompetenču attīstībai" (tāme 10934) par summu 13 551 EUR,
- ESF projekta "Proti un Dari" Nr.8.3.3.0/15/I/001 īstenošana (tāme10938) par summu 4419 EUR,
- Projekts "Grants ceļu pārbūve uzņēmējdarbības attīstībai Lielvārdes novadā" LAD avanss (tāme 106632) par summu 154 500 EUR,
- Edgara Kauliņa Lielvārdes vidusskola-ES ERASMUS+ programmas projekts Nr.2019-1-ES01-KA229-064176-4 (tāme 192212) par summu 6 888 EUR,
- Projekts ESF Nr. 9.3.2.0/19/A/127, Lielvārdes poliklīnikas infrastruktūras un materiāli tehniskais nodrošinājums Dz.Troskas un R.Šmita ārstu praksēs (tāme 107455) par summu 15 040 EUR,
- Jumpravas mājokļu apsaimniekošana ieņēmumi no telpu nomas (tāme 20663) par summu 250 EUR,
- LdNKC "Mikauši" vokālā studijas ieņēmumi no dalības maksām (tāme 781392) par summu 865 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 zemākajā līmenī, nemainot izdevumu un ieņēmumu kopsomas.

### 5. Grozījumos iekļautās izmaiņas ziedojumu budžetā

LdNKC saņēmts ziedojums no trīs juridiskajām personām palielinot ieņēmumu un izdevumu daļu (tāme 780039) par 850 EUR:

- Biedrības "CASTANUM" 27.jūlijā Rīkojums Nr LdNKC1-10/19/77 par summu 150 EUR,
- SIA Daces Ločmeles zobārstniecības privātprakse 2019.g. 27.jūlijā, rīkojums Nr. LdNKC1-10/19/78 par summu 200 EUR,
- SIA "ALFOR" 2019.g. 27.jūlijā Rīkojums Nr LdNKC1-10/19/76 par summu 500EUR.

Domes priekšsēdētāja

Santa Ločmele