

PASKAIDROJUMA RAKSTS

Smiltenes novada pašvaldības 2024.gada 20.jūnija saistošajiem noteikumiem Nr.18/24 “Grozījumi Smiltenes novada domes 2024.gada 21.februāra saistošajos noteikumos Nr.2/24

„Par Smiltenes novada pašvaldības budžetu 2024.gadam”

Pamatojoties uz Smiltenes novada pašvaldības (turpmāk - Pašvaldība) budžeta izpildes analīzi uz 2024.gada 20.jūniju gan ieņēmumos, gan izdevumos, Pašvaldības iepirkuma komisijas pabeigtās iepirkuma procedūras un noslēgtos līgumus, Pašvaldības 2024.gada budžeta grozījumos apkopoti sekojoši grozījumu priekšlikumi:

- precizētas Pašvaldības ieņēmumu prognozes no valsts budžeta un no valsts budžeta iestādēm saņemtiem transfertiem;
- precizēti izdevumi pamatbudžetā pa valdības funkcionālajām kategorijām un ekonomiskās klasifikācijas kodiem.

1. Smiltenes novada pašvaldības Pamatbudžets

1.1. Ieņēmumi

Budžeta ieņēmumu prognoze palielināta par 106 680 EUR.

Rādītāju nosaukumi	Budžeta kategoriju kodi	Apstiprināts 2024. gadam uz 21.02.2024	Grozījumi (+/-)	Precizēts 2024. gadam
		EUR	EUR	EUR
I IENĒMUMI - kopā		37 542 836	106 680	37 649 516
	2	3	4	5
IENĀKUMA NODOKĻI	1.0.0.	14 347 550	0	14 347 550
Ieņēmumi no iedzīvotāju ienākuma nodokļa	1.1.0.0.	14 347 550	0	14 347 550
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	1.1.1.0.	14 347 550	0	14 347 550
ĪPAŠUMA NODOKĻI	4.0.0.0.	1 369 190	638	1 369 828
Nekustamā īpašuma nodoklis	4.1.0.0.	1 369 190	638	1 369 828
Nekustamā īpašuma nodoklis par zemi	4.1.1.0.	997 850	0	997 850
Nekustamā īpašuma nodoklis par ēkām	4.1.2.0.	219 040	0	219 040
Nekustamā īpašuma nodoklis par mājokļiem	4.1.3.0.	152 300	638	152 938
Nekustamā īpašuma nodokļa par mājokļiem parādi par iepriekšējiem gadiem	4.1.3.2.	9 425	638	10 063
NODOKĻI PAR PAKALPOJUMIEM UN PRECĒM	5.0.0.0.	173 306	0	173 306
Nodokļi atsevišķām precēm un pakalpojumu veidiem	5.4.0.0.	16 850	0	16 850
Azartspēļu nodoklis	5.4.1.0.	16 850	0	16 850
Nodokļi un maksājumi par tiesībām lietot atsevišķas preces	5.5.0.0.	156 456	0	156 456
Dabas resursu nodoklis	5.5.3.0.	156 456	0	156 456
IENĒMUMI NO UZŅĒMĒJDARBĪBAS UN ĪPAŠUMA	8.0.0.0.	7 820	5 986	13 806
Ieņēmumi no dividendēm (ieņēmumi no valsts (pašvaldību) kapitāla izmantošanas)	8.3.0.0.	0	5 986	5 986
Procentu ieņēmumi par depozītiem, kontu atlikumiem un valsts parāda vērtspapīriem un atlikto maksājumu	8.6.0.0.	7 820	0	7 820
Procentu ieņēmumi par atlikto maksājumu no vēl nesamaksātās pirkuma maksas daļas	8.6.4.0.	7 820	0	7 820
VALSTS (PAŠVALDĪBU) NODEVAS UN KANCELEJAS NODEVAS	9.0.0.0.	41 405	1 518	42 923
Valsts nodevas par valsts sniegto nodrošinājumu un juridiskajiem un citiem pakalpojumiem	9.1.0.0.	260	0	260
Nodeva par Latvijas Republikas pasu un citu personu apliecinošu un tiesību apliecinošu dokumentu izsniegšanu	9.1.8.0.	260	0	260
Valsts nodevas, kuras ieskaita pašvaldību budžetā	9.4.0.0.	9 465	0	9 465
Valsts nodeva par apliecinājumiem un citu funkciju pildīšanu bāriņtiesās	9.4.2.0.	7 200	0	7 200
Valsts nodevas par laulības reģistrāciju, civilstāvokļa akta reģistra ieraksta aktualizēšanu vai atjaunošanu un atkārtotas civilstāvokļa aktu reģistrācijas apliecības izsniegšanu	9.4.5.0.	1 515	0	1 515
Valsts nodeva par speciālu atļauju (licenču) izsniegšanu	9.4.6.0.	150	0	150
Pārējās valsts nodevas, kuras ieskaita pašvaldību budžetā	9.4.9.0.	600	0	600
Pašvaldību nodevas	9.5.0.0.	31 680	1 518	33 198

Pašvaldības nodeva par tirdzniecību publiskās vietās	9.5.1.4.	23 480	0	23 480
Pašvaldības nodeva par reklāmas, afišu un sludinājumu izvietošanu publiskās vietās	9.5.1.7.	100	1 518	1 618
Pašvaldības nodeva par būvatļaujas izdošanu vai būvniecības ieceres akceptu	9.5.2.1.	8 100	0	8 100
NAUDAS SODI UN SANKCIJAS	10.0.0.0.	2 985	73	3 058
Naudas sodi	10.1.0.0.	2 985	73	3 058
Naudas sodi, ko uzliek pašvaldības	10.1.4.0.	2 635	73	2 708
Naudas sodi, ko uzliek par pārkāpumiem ceļu satiksmē	10.1.5.0.	350	0	350
PĀRĒJIE NENODOKĻU IEŅĒMUMI	12.0.0.0.	2 562	3 135	5 697
Nenodokļu ieņēmumi un ieņēmumi no zaudējumu atlīdzībām un kompensācijām	12.2.0.0.	178	18	196
Ieņēmumi no ūdenstilpju un zvejas tiesību nomas un zvejas tiesību rūpnieciskas izmantošanas (licences)	12.2.3.0.	123	18	141
Ieņēmumi no zaudējumu atlīdzības par videi nodarītajiem zaudējumiem	12.2.8.0.	55	0	55
Dažādi nenodokļu ieņēmumi	12.3.0.0.	2 384	3 117	5 501
Citi dažādi nenodokļu ieņēmumi	12.3.9.0.	2 384	3 117	5 501
Piedzītie un labprātīgi atmaksātie līdzekļi	12.3.9.3.	0	110	110
Līgumsodi un procentu maksājumi par saistību neizpildi	12.3.9.5.	1 013	1 364	2 377
Pārējie dažādi nenodokļu ieņēmumi, kas nav iepriekš klasificēti šajā klasifikācijā	12.3.9.9.	1 371	1 643	3 014
Ieņēmumi no valsts (pašvaldību) īpašuma iznomāšanas, pārdošanas un no nodokļu pamatparāda kapitalizācijas	13.0.0.0.	2 009 559	0	2 009 559
Ieņēmumi no ēku un būvju īpašuma pārdošanas	13.1.0.0.	113 000	0	113 000
Ieņēmumi no ēku un būvju īpašuma pārdošanas - pamatlīdzekļi	13.1.0.0.1.	25 000	0	25 000
Ieņēmumi no ēku un būvju īpašuma pārdošanas - ieguldījuma īpašumi	13.1.0.0.2.	88 000	0	88 000
Ieņēmumi no zemes, meža īpašuma pārdošanas	13.2.0.0.	1 197 500	0	1 197 500
Ieņēmumi no zemes īpašuma pārdošanas	13.2.1.0.	1 187 000	0	1 187 000
Ieņēmumi no meža īpašuma pārdošanas	13.2.2.0.	10 500	0	10 500
Ieņēmumi no valsts un pašvaldību kustamā īpašuma un mantas realizācijas	13.4.0.0.	451 904	0	451 904
Ieņēmumi no valsts un pašvaldību īpašuma iznomāšanas	13.5.0.0.	247 155	0	247 155
Valsts budžeta transferti	18.0.0.0.	16 693 078	83 882	16 776 960
Pašvaldību saņemtie transferti no valsts budžeta	18.6.0.0.	16 693 078	83 882	16 776 960
Pašvaldību saņemtie valsts budžeta transferti	18.6.2.0.	11 184 279	85 843	11 270 122
Pašvaldību no valsts budžeta iestādēm saņemtie transferti Eiropas Savienības politiku instrumentu un pārējās ārvalstu finanšu palīdzības līdzfinansētajiem projektiem (pasākumiem)	18.6.3.0.	1 648 545	-1 961	1 646 584
Pašvaldību budžetā saņemtā dotācija no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda	18.6.4.0.	3 860 254	0	3 860 254
PAŠVALDĪBU BUDŽETU TRANSFERTI	19.0.0.0.	364 785	171	364 956
Pašvaldību saņemtie transferti no citām pašvaldībām	19.2.0.0.	364 785	171	364 956
Iestādes ieņēmumi	21.0.0.0.	2 530 596	11 277	2 541 873
Iestādes ieņēmumi no ārvalstu finanšu palīdzības	21.1.0.0.	216 150	1 790	217 940
Ieņēmumi no vadošā partnera partneru grupas īstenotajiem ārvalstu finanšu palīdzības projektiem	21.1.9.4.	216 150	1 790	217 940
Ieņēmumi no iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi	21.3.0.0.	2 303 076	9 159	2 312 235
Maksa par izglītības pakalpojumiem	21.3.5.0.	424 712	-428	424 284
Ieņēmumi no vecāku maksām	21.3.5.2.	355 192	-433	354 759
Pārējie ieņēmumi par izglītības pakalpojumiem	21.3.5.9.	69 520	5	69 525
Ieņēmumi par nomu un īri	21.3.8.0.	343 964	1 745	345 709
Ieņēmumi par telpu nomu	21.3.8.1.	115 236	1 152	116 388
Ieņēmumi par viesnīcu pakalpojumiem	21.3.8.2.	4 700	0	4 700
Ieņēmumi par zemes nomu	21.3.8.4.	112 122	50	112 172
Pārējie ieņēmumi par nomu un īri	21.3.8.9.	111 906	543	112 449
Ieņēmumi par pārējiem sniegtajiem maksas pakalpojumiem	21.3.9.0.	1 534 400	7 842	1 542 242
Maksa par personu uzturēšanos sociālās aprūpes iestādēs	21.3.9.1.	523 023	0	523 023
Ieņēmumi par biļešu realizāciju	21.3.9.3.	71 500	967	72 467
Ieņēmumi par komunālajiem pakalpojumiem	21.3.9.4.	633 067	4 343	637 410
Ieņēmumi par projektu īstenošanu	21.3.9.5.	10 000	0	10 000
Citi ieņēmumi par maksas pakalpojumiem	21.3.9.9.	296 810	2 532	299 342
Pārējie 21.3.0.0.grupā neklasificētie iestāžu ieņēmumi par iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi	21.4.0.0.	11 370	328	11 698
Citi iepriekš neklasificētie pašu ieņēmumi	21.4.9.0.	11 370	328	11 698

Tabula nr.1.1.1. Pašvaldības ieņēmumu izmaiņas 2024.gada jūnija grozījumos.

Ieņēmumi no dividendēm (ieņēmumi no valsts (pašvaldību) kapitāla izmantošanas) palielināti par 5 986 EUR. Iemaksātas dividendes SIA "Līvena aptieka".

Valsts budžeta transferti palielināti par 83 882 EUR. Palielinājies finansējums mācību literatūras un mācību līdzekļu iegādei 29 573 EUR, Eiropas vēlēšanu nodrošināšanai 34 033 EUR, atbalstam Ukrainas civiliedzīvotājiem krīzes situācijā 7 111 EUR, iemaksāts finansējums jaunam projektam "Smiltenes novada jauniešu iespēja būt un gūt" 8 495 EUR.

Palielināti iestādes ieņēmumi par 11 277 EUR. Palielinājušies ieņēmumi par sniegtajiem maksas pakalpojumiem 9 159 EUR.

Veikta pārdale starp ieņēmumu kodiem.

1.2. Izdevumi

Budžeta izdevumu prognoze samazināta par 3 476 EUR.

Rādītāju nosaukumi	Budžeta kategoriju kodī	Apstiprināts 2024. gadam uz 21.02.2024	Grozījumi (+/-)	Precizēts 2024. gadam
		EUR	EUR	EUR
II IZDEVUMI - kopā		40 368 329	-3 476	40 364 853
Izdevumi atbilstoši funkcionālajām kategorijām				
Vispārējie valdības dienesti	01.000	4 651 550	31 189	4 682 739
01.110. Izpildvaras un likumdošanas varas institūcijas		3 325 575	-2 844	3 322 731
01.600. Pārējie iepriekš neklasificētie vispārējie valdības dienesti		74 050	34 033	108 083
01.721. Pašvaldību budžetu iekšējā valsts parāda darījumi		1 231 925	0	1 231 925
01.800. Vispārēja rakstura transferti starp valsts pārvaldes dažādiem līmeņiem		20 000	0	20 000
Sabiedriskā kārtība un drošība	03.000	281 161	0	281 161
03.110 Policijas dienesti		280 861	0	280 861
03.200. Ugunsdrošības, ugunsdzēsības, glābšanas un civilās drošības dienesti		300	0	300
Ekonomiskā darbība	04.000	2 858 949	69	2 859 018
04.112. Vispārēji ekonomiski un komerciāli pakalpojumi		246 882	0	246 882
04.121. Vispārēju nodarbinātības jautājumu vadība		25 131	0	25 131
04.122. Vispārēji nodarbinātības jautājumu pakalpojumi		33 202	25	33 227
04.240. Atbalsts lauksaimniecības, mežsaimniecības, zivsaimniecības un medicīnas nozaru pasākumiem		17 550	0	17 550
04.430. Būvniecība		173 139	44	173 183
04.510. Autotransports		2 245 664	0	2 245 664
04.730. Tūrisms		95 913	0	95 913
04.900. Pārējā citur neklasificēta ekonomiskā darbība		21 468	0	21 468
Vides aizsardzība	05.000	1 142 080	2 482	1 144 562
05.100. Atkritumu apsaimniekošana		826 111	0	826 111
05.200. Notekūdeņu apsaimniekošana		167 620	0	167 620
05.300. Vides piesārņojuma un novēršana un samazināšana		80 961	0	80 961
05.400. Bioloģiskās daudzveidības un ainavas aizsardzība		67 388	2 482	69 870
Teritoriju un mājokļu apsaimniekošana	06.000	4 018 058	4 852	4 022 910
06.200. Teritoriju attīstība		3 504 908	23 902	3 528 810
06.400. Ielu apgaismošana		513 150	-19 050	494 100
Veselība	07.000	128 187	39	128 226
07.240. Vidējā medicīniskā personāla pakalpojumi		128 187	39	128 226
Atpūta, kultūra un reliģija	08.000	3 592 469	9 457	3 601 926
08.100. Atpūtas un sporta pasākumi		1 094 601	-9 400	1 085 201
08.210. Bibliotēkas		528 913	-143	528 770
08.220. Muzeji un izstādes		190 327	50	190 377
08.230. Kultūras centri, nami, klubi		1 151 624	18 950	1 170 574
08.290. Pārējā citur neklasificētā kultūra		377 190	0	377 190
08.620. Pārējie sporta, atpūtas, kultūras un reliģijas pasākumi		249 814	0	249 814
Izglītība	09.000	19 459 969	-47 814	19 412 155

09.100. Pirmsskolas izglītība		4 205 545	-6 739	4 198 806
09.211. Sākumskolas		117 026	0	117 026
09.219. Vispārējās izglītības mācību iestāžu izdevumi		9 800 286	-46 371	9 753 915
09.220. Profesionālā izglītība		2 882	0	2 882
09.510. Interesu un profesionālās ievirzes izglītība		2 271 654	4 208	2 275 862
09.610. Izglītojamo pārvadājumu pakalpojumi		320 787	1 900	322 687
09.620. Izglītojamo ēdināšanas pakalpojumi		1 529 063	-6 307	1 522 756
09.630. Izglītojamo izmitināšanas pakalpojumi		133 694	-1 550	132 144
09.640. Izglītojamo pārējie papildus pakalpojumi		38 079	0	38 079
09.810. Pārējā izglītības vadība		395 135	-1 450	393 685
09.820. Pārējie citur neklasificētie izglītības pakalpojumi		645 818	8 495	654 313
Sociālā aizsardzība	10.000	4 235 906	-3 750	4 232 156
10.120. Sociālā aizsardzība invaliditātes gadījumā		868 849	0	868 849
10.200 Atbalsts gados veciem cilvēkiem		746 629	-3 500	743 129
10.400. Atbalsts ģimenēm ar bērniem		572 531	-250	572 281
10.700. Pārējais citur neklasificēts atbalsts sociāli atstumtām personām		374 115	0	374 115
10.910. Pārējās citur neklasificētās sociālās aizsardzības pārraudzība		1 063 464	0	1 063 464
10.920. Pārējie citur neklasificētie sociālās aizsardzības pasākumi		610 318	0	61 0318

Tabula nr.1.2.1. Pašvaldības izdevumu izmaiņas 2024.gada jūnija grozījumos.

1.2.1. Vispārējie valdības dienesti

Izdevumi palielināti par 31 189 EUR, t.sk. būtiskākie:

- palielināti izdevumi Eiropas vēlēšanu nodrošināšanai 34 033 EUR, noslēgta vienošanās ar Centrālo vēlēšanu komisiju Nr. CVK/2024/EPV - 90;
- veikta izdevumu pārdale starp ekonomiskās klasifikācijas kodiem.

1.2.2. Ekonomiskā darbība

Izdevumi palielināti par 69 EUR, t.sk. būtiskākie:

- veikta izdevumu pārdale starp ekonomiskās klasifikācijas kodiem pašvaldības autoceļu valsts budžetam pēc MK noteikumu Nr.173 "Valsts pamatbudžeta valsts autoceļu fonda programmai piešķirto līdzekļu izlietošanas kārtība" grozījumiem;
- veikta izdevumu pārdale starp ekonomiskās klasifikācijas kodiem.

1.2.3. Vides aizsardzība

Izdevumi palielināti par 2 482 EUR, t.sk. būtiskākie:

- palielināti izdevumi projektam "Kompleksu apsaimniekošanas pasākumu īstenošana dabas liegumā Raunas Staburags" papildus darbiem 2 482 EUR;
- veikta izdevumu pārdale starp ekonomiskās klasifikācijas kodiem.

1.2.4. Teritoriju un mājokļu apsaimniekošana

Izdevumi palielināti par 4 852 EUR, t.sk. būtiskākie:

- pārcelti kurināmā izdevumi no Variņu pamatskolas uz Teritoriju attīstību Variņu pagasts 18 967 EUR, sakarā ar Variņu pamatskolas likvidāciju;
- pārcelti remontdarbi no Gaujienas pagasta pārvaldes uz Teritoriju attīstību Gaujienas pagasts 6 017 EUR;
- palielināti atlīdzības izdevumi 25 233 EUR;
- precizēti elektrības izdevumi iepirkuma rezultātā -55 937 EUR, noslēgts līgums ar SIA "AJ Power" par elektroenerģijas piegādi no 2024.gada 1.jūnija;
- veikta izdevumu pārdale starp ekonomiskās klasifikācijas kodiem.

1.2.5. Veselība

Izdevumi palielināti par 39 EUR, t.sk. būtiskākie:

- veikta izdevumu pārdale starp ekonomiskās klasifikācijas kodiem.

1.2.6. Atpūta, kultūra un reliģija

Izdevumi palielināti par 9457 EUR, t.sk. būtiskākie:

- palielināti izdevumi 4 900 EUR Smiltenes Kultūras centram un Raunas Kultūras centram biļešu izdevumiem;

- precizēti elektrības izdevumi iepirkuma rezultātā 4 557 EUR, noslēgts līgums ar SIA "AJ Power" par elektroenerģijas piegādi no 2024.gada 1.jūnija;
- veikta izdevumu pārdale starp ekonomiskās klasifikācijas kodiem.

1.2.7. Izglītība

Izdevumi samazināti par - 47 814 EUR, t.sk. būtiskākie;

- samazināti izdevumi no pašvaldības finansējuma mācību literatūras un mācību līdzekļu iegādei – 15 903 EUR EUR ;
- palielināti izdevumi mācību literatūras un mācību līdzekļu iegādei 29 573 EUR, sakarā ar mērķdotāciju finansējuma palielinājumu;
- pārcelti kurināmā izdevumi no Variņu pamatskolas uz Teritoriju attīstību Variņu pagasts -18 967 EUR, sakarā ar Variņu pamatskolas likvidāciju ;
- precizēti elektrības izdevumi iepirkuma rezultātā -60 650 EUR, noslēgts līgums ar SIA "AJ Power" par elektroenerģijas piegādi no 2024.gada 1.jūnija;
- palielināti izdevumi Smiltenes mūzikas skolai 3500 EUR pianīna iegādei un meistarklases organizēšanai, sakarā ar finansējuma saņemšanu no Valsts kultūrkapitāla fonda;
- palielināti izdevumi par 8495 EUR, projekta "Smiltenes novada jauniešu iespēja būt un gūt" Nr. VP2024/5-20 īstenošanai;
- veikta izdevumu pārdale starp ekonomiskās klasifikācijas kodiem.

1.2.8. Sociālā aizsardzība

Izdevumi samazināti par 3 750 EUR, t.sk. būtiskākie:

- precizēti elektrības izdevumi iepirkuma rezultātā -3 750 EUR, noslēgts līgums ar SIA "AJ Power" par elektroenerģijas piegādi no 2024.gada 1.jūnija;
- veikta izdevumu pārdale starp ekonomiskās klasifikācijas kodiem.

1.3. Finansēšana:

- budžeta līdzekļu atlikums pārskata perioda beigās palielināts par 110 156 EUR.

Domes priekšsēdētājs

Edgars Avotiņš