|  |
| --- |
|  |
| **GULBENES NOVADA PAŠVALDĪBA** |
| Reģ.Nr.90009116327 |
| Ābeļu iela 2, Gulbene, Gulbenes nov., LV-4401 |
| Tālrunis 64497710, mob.26595362, e-pasts; dome@gulbene.lv, www.gulbene.lv |

**GULBENES NOVADA PAŠVALDĪBAS DOMES LĒMUMS**

Gulbenē

|  |  |
| --- | --- |
| **2024.gada \_\_\_.decembrī** | **Nr. GND/2024/\_\_\_** |
|  | **(protokols Nr.\_\_; \_\_.p)** |

**Par Gulbenes novada pašvaldības domes 2024.gada \_\_\_.decembra saistošo noteikumu**

**Nr.\_\_ “Grozījumi Gulbenes novada pašvaldības domes 2024.gada 21.februāra saistošajos noteikumos Nr.1 “Par Gulbenes novada pašvaldības budžetu 2024.gadam”” izdošanu**

Izskatot sagatavotos Gulbenes novada pašvaldības domes 2024.gada \_\_.decembra saistošos noteikumus Nr.\_\_ “Grozījumi Gulbenes novada pašvaldības domes 2024.gada 21.februāra saistošajos noteikumos Nr.1 “Par Gulbenes novada pašvaldības budžetu 2024.gadam””, pamatojoties uz Pašvaldību likuma 10.panta pirmās daļas 1.punktu, kas nosaka, ka tikai domes kompetencē ir izdot saistošos noteikumus, tostarp pašvaldības nolikumu, kā arī saistošos noteikumus par pašvaldības budžetu un 48.pantu, kas nosaka, ka saistošo noteikumu par pašvaldības budžetu izstrādi regulē likums “Par pašvaldību budžetiem” un Finanšu komitejas ieteikumu, atklāti balsojot: ar \_\_\_ balsīm "Par" - , "Pret" – , "Atturas" – , "Nepiedalās" – , Gulbenes novada pašvaldības dome NOLEMJ:

1. IZDOT Gulbenes novada pašvaldības domes 2024.gada \_\_.decembra saistošos noteikumus Nr.\_\_ “Grozījumi Gulbenes novada pašvaldības domes 2024.gada 21.februāra saistošajos noteikumos Nr.1 “Par Gulbenes novada pašvaldības budžetu 2024.gadam””, saskaņā ar pielikumiem.
2. Gulbenes novada pašvaldības domes 2024.gada \_\_.decembra saistošos noteikumus Nr.\_\_ “Grozījumi Gulbenes novada pašvaldības domes 2024.gada 21.februāra saistošajos noteikumos Nr.1 “Par Gulbenes novada pašvaldības budžetu 2024.gadam”” publicēt pašvaldības mājaslapā internetā.
3. Gulbenes novada pašvaldības domes 2024.gada \_\_.decembra saistošos noteikumus Nr. \_\_ “Grozījumi Gulbenes novada pašvaldības domes 2024.gada 21.februāra saistošajos noteikumos Nr.1 “Par Gulbenes novada pašvaldības budžetu 2024.gadam”” triju dienu laikā nosūtīt Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrijai zināšanai.
4. Saistošie noteikumi stājas spēkā nākošajā dienā pēc to parakstīšanas un tie ir brīvi pieejami Gulbenes novada Centrālās pārvaldes ēkā Ābeļu ielā 2, Gulbenē, Gulbenes novadā.

Gulbenes novada pašvaldības domes priekšsēdētājs A. Caunītis

|  |
| --- |
|  |
| **GULBENES NOVADA PAŠVALDĪBA** |
| Reģ.Nr.90009116327 |
| Ābeļu iela 2, Gulbene, Gulbenes nov., LV-4401 |
| Tālrunis 64497710, mob.26595362, e-pasts; dome@gulbene.lv, www.gulbene.lv |

Gulbenē

|  |  |
| --- | --- |
| **2024.gada \_\_.decembrī** | **Saistošie noteikumi Nr. \_\_** |
|  | **(protokols Nr.; .p.)** |

**Grozījumi Gulbenes novada pašvaldības domes 2024.gada 21.februāra saistošajos noteikumos Nr.1 “Par Gulbenes novada pašvaldības budžetu 2024.gadam”**

Izdoti saskaņā ar Pašvaldību likuma 10.panta pirmās daļas 1.punktu, 48.pantu un likuma “Par pašvaldību budžetiem” 16. un 17.pantiem

1. Izdarīt Gulbenes novada pašvaldības domes 2024.gada 21.februāra saistošajos noteikumos Nr.1 “Par Gulbenes novada pašvaldības budžetu 2024.gadam” šādus grozījumus.
2. Apstiprināt pašvaldības pamatbudžetu 2024. gadam šādā apmērā (1.pielikums):
   1. kārtējā gada ieņēmumi 39 562 650 *euro*,
   2. kārtējā gada izdevumi 47 844 574 *euro*,
   3. finansēšana 8 281 924 *euro*.
3. Apstiprināt Gulbenes novada pašvaldības pamatbudžeta 2024.gada ieņēmumus, izdevumus un finansēšanu pa struktūrvienībām saskaņa ar 2.pielikumu.
4. Apstiprināt Gulbenes novada pašvaldības grozījumus saistību apmērā saimnieciskajā gadā un turpmākajos gados (aizņēmumus, galvojumus) 2024.gadam 36 048 831 *euro apmērā* (3.pielikums).
5. Apstiprināt Gulbenes novada pašvaldības ziedojumus 2024.gadam šādā apmērā (4.pielikums):
   1. saņemtie ziedojumi 10 243 *euro*,
   2. izdevumi 31 159 *euro*,
   3. finansēšana – naudas līdzekļu atlikums 2024.gada sākumā 20 916 *euro*.
6. Gulbenes novada pašvaldības dome lemj par grozījumiem Gulbenes novada pašvaldības 2024. gada budžeta ieņēmumu, izdevumu un finansēšanas apmērā.
7. Gulbenes novada pašvaldība 2024.gadā nodrošina pašvaldības aizņēmumu pamatsummas atmaksu un kredītu procentu samaksu, saskaņā ar noslēgtajiem aizņēmumu līgumiem un budžetā šim mērķim plānotajiem līdzekļiem.
8. Budžeta izpildītāji ir atbildīgi par to, lai piešķirto līdzekļu ietvaros nodrošinātu efektīvu un racionālu pašvaldības budžeta līdzekļu izlietojumu un, lai izdevumi pēc naudas plūsmas nepārsniedz attiecīgajam mērķim tāmē plānotos pašvaldības budžeta izdevumus atbilstoši ekonomiskajām un funkcionālajām kategorijām.
9. Saistošie noteikumi par pašvaldības budžeta grozījumiem stājas spēkā nākamajā dienā pēc to parakstīšanas, ja tajos nav noteikts cits spēkā stāšanās laiks.
10. Pašvaldības budžeta grozījumiem jābūt publiski pieejamam katrā attiecīgajā pašvaldībā.

Gulbenes novada pašvaldības domes priekšsēdētājs A. Caunītis

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  | | --- | |  | | **GULBENES NOVADA PAŠVALDĪBA** | | Reģ.Nr.90009116327 | | Ābeļu iela 2, Gulbene, Gulbenes nov., LV-4401 | | Tālrunis 64497710, mob.26595362, e-pasts; dome@gulbene.lv, www.gulbene.lv | |

**Paskaidrojuma raksts**

**Gulbenes novada pašvaldības domes 2024.gada \_\_.decembra saistošajiem noteikumiem**

**Nr. \_\_ “Grozījumi Gulbenes novada pašvaldības domes 2024.gada 21.februāra saistošajos noteikumos Nr.1 “Par Gulbenes novada pašvaldības budžetu 2024.gadam””**

Gulbenes novada Centrālās pārvaldes Finanšu nodaļa ir veikusi Gulbenes novada pašvaldības 2024.gada budžeta analīzi - budžeta ieņēmumu, izdevumu un finansēšanas daļā. Ņemot vērā Gulbenes novada pašvaldības domes pieņemtos lēmumus, Gulbenes novada pašvaldības iestāžu un struktūrvienību noslēgtos līgumus, un budžeta izpildes atskaites, preču un pakalpojumu izmaksu svārstības, ir sagatavoti Gulbenes novada pašvaldības 2024.gada budžeta grozījumi.

***Gulbenes novada pašvaldības ieņēmumi***

Gulbenes novada pašvaldības ieņēmumu plāns samazināts par **1 107 580** *euro*.

| **Ieņēmumi** | **Apstiprināts 28.11.2024. *euro*** | **Grozījumi**  **(+/-), *euro*** | **Precizēts 2024.gadam, *euro*** |
| --- | --- | --- | --- |
| Ienākuma nodokļi | 13 783 024 | 0 | 13 783 024 |
| Īpašuma nodokļi | 1 341 300 | 0 | 1 341 300 |
| Nodokļi par pakalpojumiem un precēm | 190 500 | 0 | 190 500 |
| Ieņēmumi no uzņēmējdarbības un īpašuma | 85 112 | -100 | 85 012 |
| Valsts (pašvaldību) nodevas un kancelejas nodevas | 26 919 | 3 071 | 29 990 |
| Naudas sodi un sankcijas | 7 712 | 726 | 8 438 |
| Pārējie nenodokļu ieņēmumi | 98 390 | 3 932 | 102 322 |
| Ieņēmumi no valsts (pašvaldību) īpašuma iznomāšanas, pārdošanas un no nodokļu pamatparāda kapitalizācijas | 1 311 900 | -230 174 | 1 081 726 |
| No valsts budžeta daļēji finansētu atvasinātu publisku personu un budžeta nefinansētu iestāžu transferti | 21 442 | 0 | 21 442 |
| Valsts budžeta transferti | 19 958 330 | -816 457 | 19 141 873 |
| Pašvaldību budžetu transferti | 471 709 | 15 968 | 487 677 |
| Budžeta iestāžu ieņēmumi | 3 373 892 | -84 546 | 3 289 346 |
| **KOPĀ** | **40 670 230** | **-1 107 580** | **39 562 650** |

Būtiskākie ieņēmumu grozījumi:

* Par **3 071** *euro* palielināti ieņēmumi no pašvaldību nodevām par tirdzniecību publiskās vietās un par izklaidējoša rakstura pasākumu sarīkošanu publiskās vietās;
* Par **3 932** *euro* palielināti ieņēmumi no zaudējumu atlīdzības par videi nodarītajiem zaudējumiem un piedzītie un labprātīgi atmaksātie līdzekļi;
* Saskaņā ar faktisko izpildi uz 12.12.2024. par **230 174** *euro* samazināti ieņēmumi no zemes, meža īpašuma pārdošanas un pašvaldību kustamā īpašuma un mantas realizācijas;
* Saskaņā ar faktisko izpildi uz 12.12.2024. par **816 457** *euro* samazināti pašvaldību no valsts budžeta iestādēm saņemtie transferti Eiropas Savienības politiku instrumentu un pārējās ārvalstu finanšu palīdzības līdzfinansētajiem projektiem (pasākumiem) (EKK 18.6.3.0);
* Par **15 968** *euro* palielināti ieņēmumi par pašvaldību saņemtiem transfertiem no citām pašvaldībām;
* Saskaņā ar faktisko izpildi uz 12.12.2024. par **84 546** *euro* samazināti ieņēmumi no budžeta iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem – pārsvarā tas ir ieņēmumu par izglītības iestāžu sniegtajiem ēdināšanas pakalpojumiem samazinājums, kas korelē ar izdevumu samazinājumu par pārtikas produktu iegādi.

***Gulbenes novada pašvaldības izdevumi***

Gulbenes novada pašvaldības budžeta izdevumu plāns samazināts par **1 284 412** *euro*. Izdevumi precizēti pa funkcionālajām un ekonomiskajām kategorijām, plānoto izdevumu palielinājums/samazinājums attiecīgi koriģēts izdevumu sadaļā, palielinot/samazinot izdevumu pozīcijas. Budžeta tāmju izpildītāji ir atbildīgi par noteikto normu ievērošanu un, atbilstoši savai kompetencei, nodrošina budžeta izpildi un kontroli, kā arī pašvaldības budžeta līdzekļu efektīvu, lietderīgu un ekonomisku izlietošanu atbilstoši paredzētajiem mērķiem, nepārsniedzot budžetā apstiprināto apropriāciju.

Gulbenes novada pašvaldības 2024.gada budžeta izdevumu grozījumi atbilstoši funkcionālajām kategorijām:

| **Izdevumi** | **Apstiprināts 28.11.2024.**  ***euro*** | **Grozījumi**  **(+/-), *euro*** | **Precizēts 2024.gadam, *euro*** |
| --- | --- | --- | --- |
| Vispārējie valdības dienesti | 3 498 777 | -475 | 3 498 302 |
| Sabiedriskā kārtība un drošība | 296 877 | 2 290 | 299 167 |
| Ekonomiskā darbība | 3 668 812 | -56 468 | 3 612 344 |
| Vides aizsardzība | 177 622 | 0 | 177 622 |
| Teritoriju un mājokļu apsaimniekošana | 7 869 069 | -37 611 | 7 831 458 |
| Veselība | 62 131 | 150 | 62 281 |
| Atpūta, kultūra un reliģija | 3 866 835 | 55 555 | 3 922 390 |
| Izglītība | 23 362 428 | -1 028 981 | 22 333 447 |
| Sociālā aizsardzība | 6 326 535 | -218 972 | 6 107 563 |
| **KOPĀ** | **49 129 086** | **-1 284 512** | **47 844 574** |

Gulbenes novada pašvaldības 2024.gada budžeta izdevumu grozījumi atbilstoši ekonomiskajām kategorijām

| **Izdevumi** | **Apstiprināts 28.11.2024.**  ***euro*** | **Grozījumi (+/-), *euro*** | **Precizēts 2024.gadam, *euro*** |
| --- | --- | --- | --- |
| Atlīdzība | 24 959 021 | -2 349 | 24 956 672 |
| Preces un pakalpojumi | 10 609 921 | -160 806 | 10 449 115 |
| Subsīdijas un dotācijas | 150 780 | -7 545 | 143 235 |
| Procentu izdevumi | 914 167 | 0 | 914 167 |
| Pamatkapitāla veidošana | 9 684 384 | -800 010 | 8 884 374 |
| Sociāla rakstura maksājumi un kompensācijas | 1 917 031 | -246 713 | 1 670 318 |
| Tansferti, uzturēšanas izdevumu transferti, pašu resursu maksājumi, starptautiskā sadarbība | 879 782 | -67 089 | 812 693 |
| Kapitālo izdevumu transferti | 14 000 | 0 | 14 000 |
| **KOPĀ** | 1. **49 129 086** | **-1 284 512** | **47 844 574** |

Būtiskākie izdevumu grozījumi:

* Par **2 349** *euro* samazināti atlīdzībai plānotie izdevumi;
* Par **160 806** *euro* samazināti preču un pakalpojumu apmaksai plānotie izdevumi, samazinājums saistīts ar to, ka apstiprināto izglītības projektu realizācija 2024.gadā nav uzsākta;
* Par **7 545** *euro* samazinātas subsīdijas un dotācijas komersantiem, biedrībām, nodibinājumiem un fiziskām personām – pašvaldības brīvprātīgajām iniciatīvām plānotais, bet neizlietotais finansējums;
* Par **800 010** *euro* samazināti pamatkapitāla veidošanas izdevumi, tajā skaitā:
* 28 789 *euro* plānoti Druvienas muižas ēkas jumta konstrukciju pastiprināšanas, pārseguma siltināšanas, fasādes atjaunošanas būvprojektam, būvprojekts nav izstrādāts;
* 732 075 *euro* plānoti projekta Nr.3.1.1.5.i.0/1/24/I/CFLA/006 “Lizuma pamatskolas infrastruktūras pilnveide un aprīkošana” realizācijai, tā uzsāksies 2025.gadā;
* Sporta centra stadiona pārbūves gala maksājumam plānotie 47 484 *euro*, nebūs nepieciešami.
* Par **246 713** *euro* samazināti pabalstiem plānotie izdevumi – plāns pietuvināts faktiskajai izpildei;
* Par **67 089** *euro* samazināti izdevumi pārējiem pārskaitījumiem ārvalstīm, projektu starptautiskajai sadarbībai, kas paredzēti projektam “Skolu partnerības projekts izglītības sektorā”, 2024.gadā projekta realizācija nav uzsākta

***Finansēšana***

Finansēšanas sadaļā ir veikti grozījumi **176 932** *euro* apmērā – sakarā ar to, ka 2024.gadā nav uzsākta projekta Nr.3.1.1.5.i.0/1/24/I/CFLA/006 “Lizuma pamatskolas infrastruktūras pilnveide un aprīkošana”, samazināts plānotā aizņēmuma apjoms.

Gulbenes novada pašvaldības domes priekšsēdētājs A. Caunītis