

Paskaidrojuma raksts

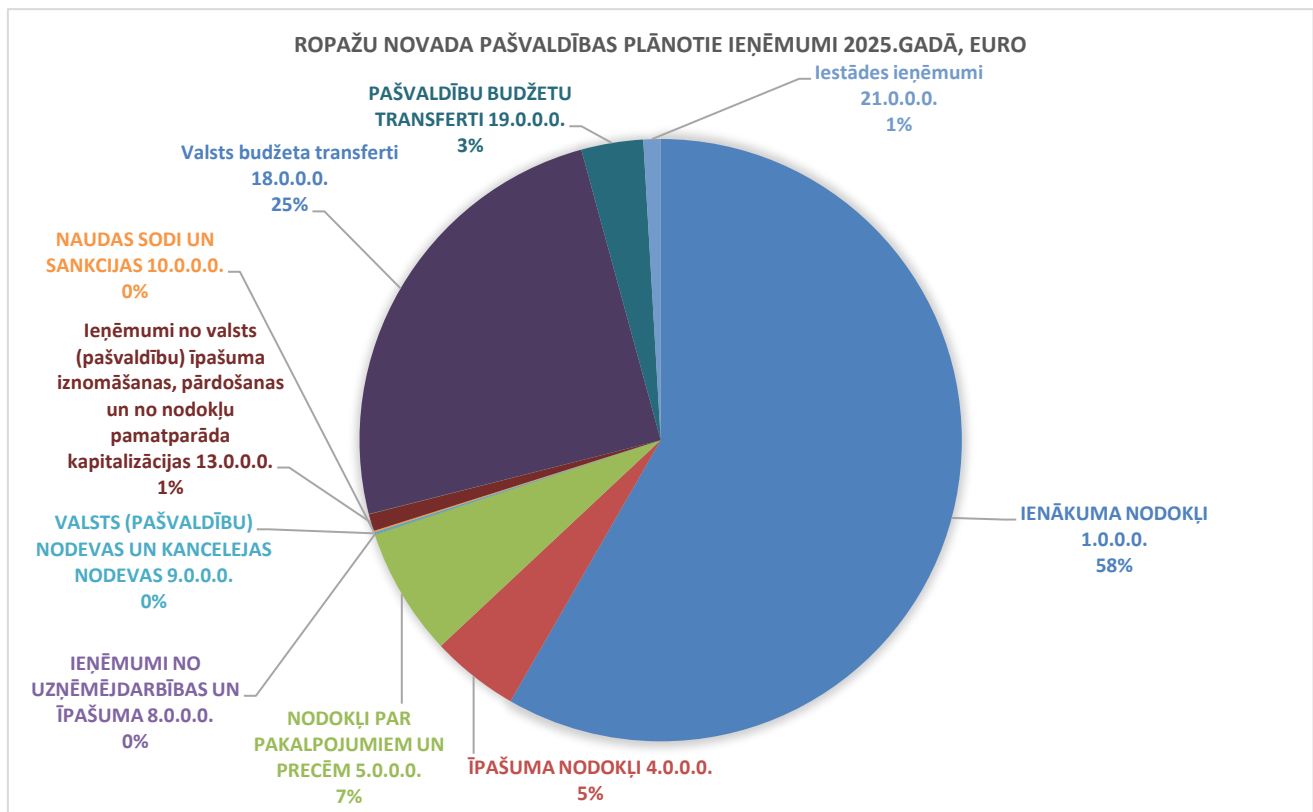
Grozījumi Ropažu novada pašvaldības domes 2025.gada 29.janvāra saistošajos noteikumos "Par Ropažu novada pašvaldības budžetu 2025.gadam" veikti pamatojoties uz Ropažu novada pašvaldības iestāžu un struktūrvienību darbības izvērtējumu, noteikto Valsts budžeta mērķdotāciju par periodu no 2025.gada 1.septembra līdz 2025.gada 31.decembrim pamata un vispārējās vidējās izglītības iestāžu pedagogu darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām, piecgadīgo un sešgadīgo bērnu apmācībā nodarbināto pedagogu darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām, interešu izglītības programmu pedagogu daļējai darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām, pašvaldību speciālo pirmsskolas izglītības iestāžu pedagogu darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām, izglītības iestāžu reģistrā reģistrētajiem attīstības un rehabilitācijas centriem un speciālajām izglītības iestādēm, kas nodrošina internāta pakalpojumus, kā arī citu ieņēmumu izvērtējumu un ir nepieciešami, lai veiktu izmaiņas budžeta ieņēmumos un izdevumos.

Grozījumi Ropažu novada pašvaldības budžetā:

Ieņēmumi

Ieņēmumi palielināti par 5 727 979 EUR

Rādītāju nosaukumi	Budžeta kategoriju kodi	Apstiprināts 2025. gadam	Grozījumi (+/-)	Precizētais 2025. gada budžets
		EUR	EUR	EUR
I IEŅĒMUMI - kopā		92251402,00	5727979,00	97979381,00
IEŅĀKUMA NODOKĻI	1.0.0.0.	57134293,00	0,00	57134293,00
ĪPAŠUMA NODOKĻI	4.0.0.0.	4619291,00	0,00	4619291,00
NODOKĻI PAR PAKALPOJUMIEM UN PRECĒM	5.0.0.0.	6750000,00	0,00	6750000,00
IEŅĒMUMI NO UZŅĒMĒJDARBĪBAS UN ĪPAŠUMA	8.0.0.0.	24000,00	0,00	24000,00
VALSTS (PAŠVALDĪBU) NODEVAS UN KANCELEJAS NODEVAS	9.0.0.0.	104350,00	0,00	104350,00
NAUDAS SODI UN SANKCIJAS	10.0.0.0.	75000,00	0,00	75000,00
PĀRĒJIE NENODOKĻU IEŅĒMUMI	12.0.0.0.	1000,00	0,00	1000,00
Ieņēmumi no valsts (pašvaldību) īpašuma iznomāšanas, pārdošanas un no nodokļu pamatparāda kapitalizācijas	13.0.0.0.	501860,00	395280,00	897140,00
No valsts budžeta daļēji finansēto atvasināto publisko personu un budžeta nefinansēto iestāžu transferti	17.0.0.0.	16000,00	0,00	16000,00
Valsts budžeta transferti	18.0.0.0.	19487295,00	4706214,00	24193509,00
PAŠVALDĪBU BUDŽETU TRANSFERTI	19.0.0.0.	2643684,00	614553,00	3258237,00
IEŅĒMUMI NO EIROPAS SAVIENĪBAS DALĪBVALSTĪM UN EIROPAS SAVIENĪBAS INSTITŪCIJĀM UN PĀRĒJĀM VALSTĪM UN INSTITŪCIJĀM, KURAS NAV EIROPAS SAVIENĪBAS DALĪBVALSTIS UN EIROPAS SAVIENĪBAS INSTITŪCIJAS	20.0.0.0.	0,00	0,00	0,00
Iestādes ieņēmumi	21.0.0.0.	894629,00	11932,00	906561,00



Ieņēmumi palielināti par sekojošiem finanšu līdzekļiem:

- Pamatojoties uz 05.07.2016 gada MK Noteikumiem Nr.445 "Pedagogu darba samaksas noteikumi", Ropažu novada 31.08.22. iekšējiem noteikumiem "Valsts budžeta mērķdotācijas un pašvaldības finansējuma aprēķina un sadales kārtība Ropažu novada izglītības iestāžu pedagogu darba samaksai" un Izglītības un Zinātnes ministrijas sagatavoto Ministru kabineta rīkojuma projektu, kā arī precizējumus par Valsts mērķdotāciju sadali pašvaldībām (saskaņā ar likumu "Par valsts budžetu 2025.gadam), un paredz noteikt mērķdotāciju pedagogu darba samaksai par periodu no 2025. gada 1.septembra līdz 2025.gada 31.decembrim: mērķdotācija pamata un vispārējās vidējās izglītības iestāžu pedagogu darba samaksai un VSAOI, piecgādīgo un sešgadīgo bērnu apmācībā nodarbināto pedagogu darba samaksai un VSAOI, interešu izglītības programmu pedagogu daļējai darba samaksai un VSAOI, pašvaldību speciālo pirmsskolas izglītības iestāžu pedagogu darba samaksai un VSAOI, un speciālajām izglītības iestādēm, kas nodrošina internāta pakalpojumus **4 012 009** EURO;
- Valsts mērķdotācija no Kultūras ministrijas profesionālās ievirzes mākslas, mūzikas un dejas programmu pedagogu darba samaksai **398 710** euro apmērā, kas attiecīgi tika novirzīta izdevumos pēc sadalījuma pa mūzikas un mākslas skolu programmām;
- Valsts mērķdotācija izglītības iestāžu uzturēšanai (Gaismas pamatskolai) **599 705** euro;
- Finansējums "Latvijas skolas soma" **34 860** euro apmērā, kas tika novirzīts izdevumos izglītības iestādēm;
- Valsts mērķdotācija **9 098** euro apmērā no Izglītības un zinātnes ministrijas patvēruma meklētājiem;

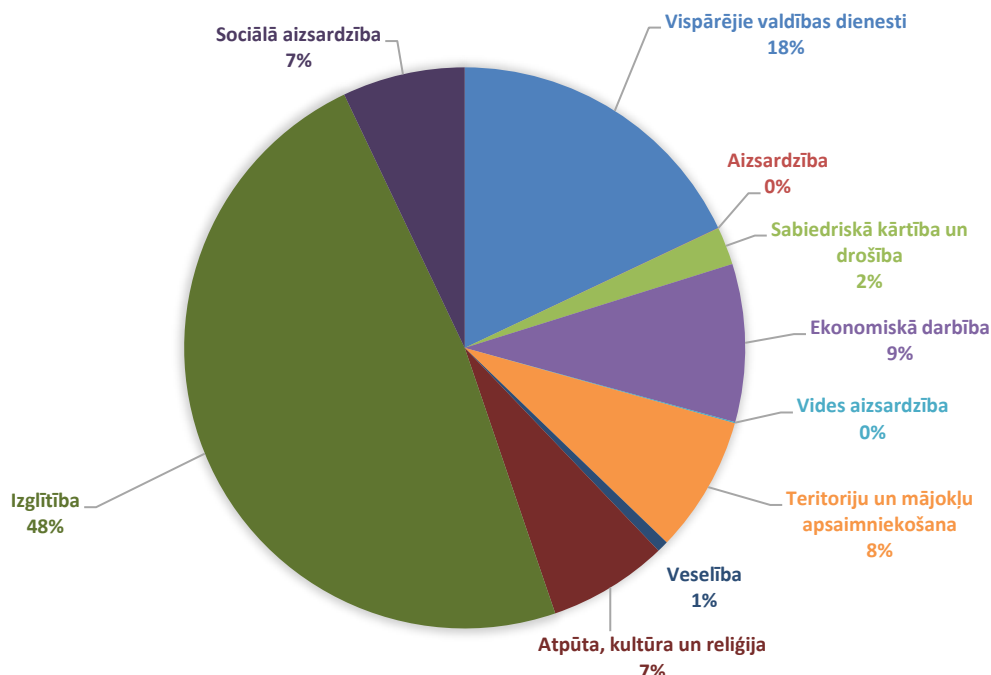
- Pamatojoties uz faktisko izpildi, palielināti pašvaldības ieņēmumi no zemes pārdošanas izolē par **395 280** euro;
- Saņemts finansējums no Nodarbinātības valsts aģentūras **8 838** euro apmērā, skolēnu nodarbinātībai;
- Saņemts finansējums JSPA projektam "Vēlies! Uzņemies! Rīkojies!" **2391** euro;
- Saņemts finansējums STEM un pilsoniskās līdzdalības norises plašākai izglītības pieredzei un karjeras izvēlei, projekta Nr.4.2.2.1/1/25/I/001 **85 000** euro;
- ERASMUS+ 2025-1-LV01-KA121-SCH-000328217 Ulbrokas vidusskola **36 249** euro;
- ERASMUS+, 2025-1-LV02-KA154-YOU-000298609 Roku rokā, Garkalnes pamatskola **5000** euro;
- ERASMUS+ Līg. Nr. 2025-1-LV01-KA122-SCH-000306953, Stopiņu psk. Mācību mobilitāte skolu sektorā **28 722** euro;
- Saņemts finansējums projektam "Mācību procesa pilnveide un metodiskā atbalsta materiālu izstrādi pedagogiem" **10 615** euro;
- Palielināti pašvaldības transfertu maksājumi par **614 553** euro – piešķirtā valsts mērķdotācija Gaismas pamatskolai;
- Palielināti pašvaldības ieņēmumi par **11 932** euro , galvenokārt, par telpu nomu.

Izdevumi

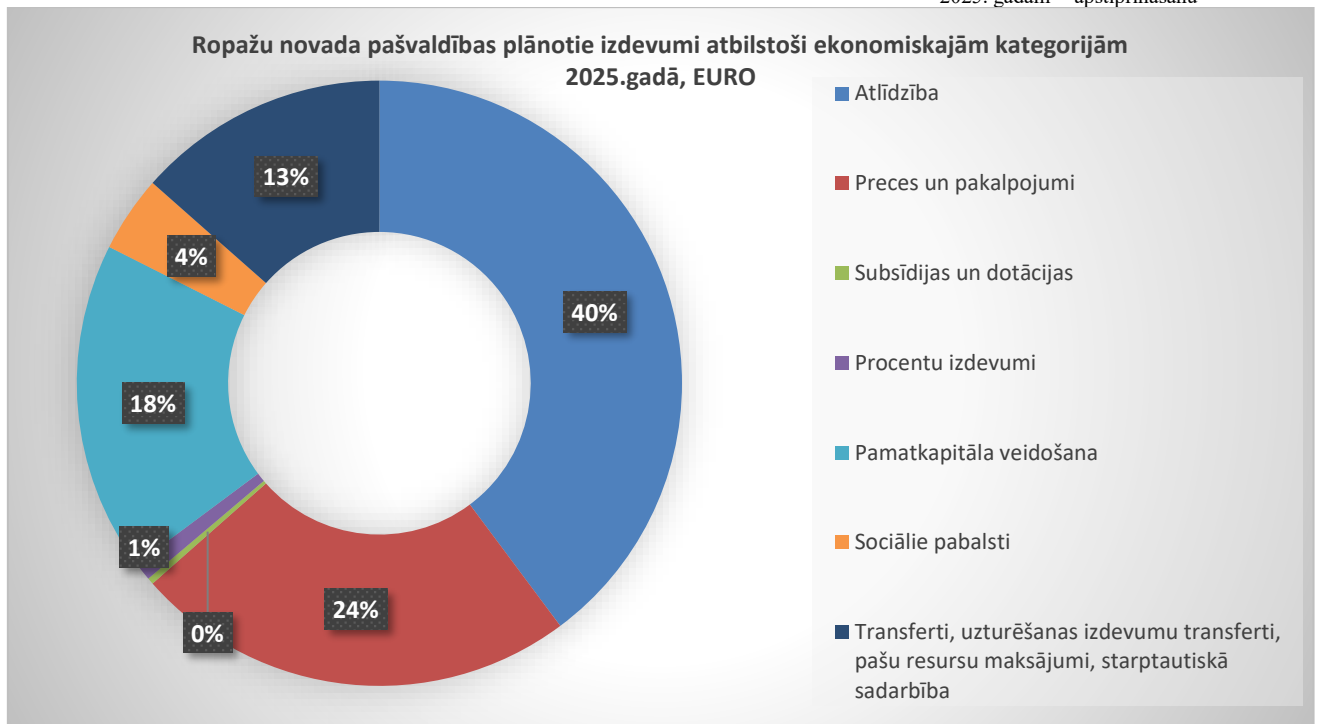
Izdevumi palielināti par 1 025 379 EUR

Rādītāju nosaukumi	Budžeta kategoriju kodi	Apstiprināts 2025. gadam	Grozījumi (+/-)	Precizētais 2025. gada budžets
		EUR	EUR	EUR
II IZDEVUMI - kopā		109034516,00	1025379,00	110059895,00
Izdevumi atbilstoši funkcionālajām kategorijām				
Vispārējie valdības dienesti	01.000	18817430,00	136672,00	18954102,00
Aizsardzība	02.000	20500,00	0,00	20500,00
Sabiedriskā kārtība un drošība	03.000	2271771,00	28900,00	2300671,00
Ekonomiskā darbība	04.000	12623663,00	-3027858,00	9595805,00
Vides aizsardzība	05.000	73900,00	0,00	73900,00
Teritoriju un mājokļu apsaimniekošana	06.000	7710138,00	587076,00	8297214,00
Veselība	07.000	699342,00	0,00	699342,00
Atpūta, kultūra un reliģija	08.000	7268455,00	18834,00	7287289,00
Izglītība	09.000	52085708,00	3288441,00	55374149,00
Sociālā aizsardzība	10.000	7463609,00	-6686,00	7456923,00

ROPAŽU NOVADA PAŠVALDĪBAS PLĀNOTIE IZDEVUMI ATBILSTOŠI FUNKCIONĀLAJĀM KATEGORIJĀM
2025.GADĀ, EURO



Rādītāju nosaukumi	Budžeta kategoriju kodi	Apstiprināts 2025. gadam	Grozījumi (+/-)	Precizētais 2025. gada budžets
		EUR	EUR	EUR
II IZDEVUMI - kopā		109034516,00	1025379,00	110059895,00
Izdevumi atbilstoši ekonomiskajām kategorijām				
Atlidzība	1000	39487520,00	4317188,00	43804708,00
Preces un pakalpojumi	2000	25042144,00	1026361,00	26068505,00
Subsīdijas un dotācijas	3000	353157,00	24740,00	377897,00
Procentu izdevumi	4000	1074424,00	0,00	1074424,00
Pamatkapitāla veidošana	5000	24405654,00	-5003319,00	19402335,00
Sociālie pabalsti	6000	4494382,00	-4049,00	4490333,00
Transferti, uzturēšanas izdevumu transferti, pašu resursu maksājumi, starptautiskā sadarbība	7000	14177235,00	664449,00	14841684,00
Dažādi izdevumi, kas veidojas pēc uzkrāšanas principa un nav klasificēti iepriekš	8000	0,00	9,00	9,00



Sagatavojot budžeta grozījumus, tika pārskatīts izdevumu sadalījums pa funkcijām - precizējot izdevumu mērķim atbilstošo funkcionālo kategoriju ievērojot Ministru kabineta noteikumus Nr.934 "Noteikumi par budžetu izdevumu klasifikāciju atbilstoši funkcionālajām kategorijām".

Izdevumu palielinājums saistīts ar saņemto finansējumu ieņēmumu sadaļā novirzīšanu izdevumos.

Būtisks izdevumu samazinājums saistīts, galvenokārt, ar samazinājumu pamatlīdzekļu izveidošanā – par 5 003 319 euro, pamatojoties uz to, ka dažādu apstākļu dēļ 2025.gadā netiks īstenoti vairāki investīciju projekti, tajā skaitā, tie, kuriem sākotnēji tika plānots valsts kases aizņēmums. Šiem investīciju projektiem finansēšanas sadaļā tiek izņemts finansējuma apjoms no valsts kases aizņēmuma un attiecīgi par šo summu samazināti izdevumi (~ 4 milj.euro). Savukārt, atlikusī pašvaldības daļa tika novirzīta iestādēm/struktūrvienībām uz izdevumiem, par kuriem tika saņemts papildu finansējuma pieprasījums uz pašvaldības 2025.gada budžeta grozījumiem.

"Vispārējie valdības dienesti"- palielināti izdevumi par 136 672 euro, kur lielāko palielinājuma daļu (90 881 euro) sastāda nodokļu maksājumi saistībā ar zemes pārdošanas darījumiem. Palielināti ir transferta maksājumi citām pašvaldībām.

"Sabiedriskā kārtība un drošība" – palielināti izdevumi par 28 900 euro, kas saistīts ar papildu finansējuma piešķiršanu klaiņojošu dzīvnieku izķeršanai, kā arī pamatlīdzekļu iegādi.

"Ekonomiskā darbība" ir ievērojams izdevumu samazinājums, par 3 027 858 euro – pamatojoties uz finansējuma samazināšanu investīciju projektiem, kuri netiks īstenoti, vai īstenoti daļēji 2025.gadā. Finansējums tiek novirzīts citu iestāžu/struktūrvienību izdevumu segšanai, tajā skaitā pārvirzīts uz citām funkcionālajām kategorijām.

"Teritoriju un mājokļu apsaimniekošana" - izdevumi palielināti par 587 076 euro kas, galvenokārt, veido papildu piešķirto finansējumu teritoriju apsaimniekošanai (teritorijas uzturēšana, autoceļu uzturēšana, ielu apgaismojums, ēku uzturēšana u.c.) visām pagastu pārvaldēm un Vangažu pilsētai.

"Atpūta, kultūra un sports" palielināti izdevumi par 18 834 euro, kas, galvenokārt, saistīti ar izdevumiem par precēm iestādes administratīvās darbības nodrošināšanai.

"Izglītība" precizējot kopējos izdevumus, tie palielināti par 3 288 441 euro, galvenokārt, par saņemtajām valsts mērķdotācijām pedagogu atlīdzībai, kā arī samazināti izdevumi pamatlīdzekļu izveidošanai (investīciju projekti, kuri netiks īstenoti).

"Sociālā aizsardzība" samazināti izdevumi par 6 686 euro, ko galvenokārt veido izdevumu samazinājums soc.pakalpojumiem (konkrēts pabalsta veids), šis finansējums pārcelts uz izglītības funkciju, jo šo sociālo pakalpojumu administrē izglītības iestāde.

Papildus veikti iekšējie budžeta grozījumi iestādēm/struktūrvienībām, attiecīgi veicot iekšējo finanšu līdzekļu pārvietošanu atbilstoši izdevumu ekonomiskās klasifikācijas kodiem.

Ropažu novada pašvaldības
domes priekšsēdētāja

S.Grūbe