

Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde
KULTŪRAS PILS

GADA PĀRSKATS
PAR 2015. GADU

SATURS

Nr.	Nosaukums	lpp
1.	Ziņas par iestādi	3
2.	Kultūras pils vadības ziņojums 2015.gada pārskatam	4
3.	Kultūras pils grāmatvedības politikas apraksts	6
4.	Bilance uz 2015.gada 31.decembri	12
5.	Pārskats par darbības finansiālajiem rezultātiem, veidlapa Nr.4-3	16
6.	Pašu kapitāla izmaiņu pārskats, veidlapa Nr.4-1	17
7.	Naudas plūsmas pārskats, veidlapa Nr.2-NP	18
8.	Naudas līdzekļu atlikumu izvietojums, veidlapa Nr.1-1	20
9.	Daugavpils pilsētas norēķinu centra izziņas par naudas atlikumu	21
10.	Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu izmaiņu pārskats, veidlapa Nr.5	23
11.	Krājumu izmaiņu pārskats, veidlapa Nr.6	25
12.	Pārskats par nākamo periodu izdevumiem un avansu maksājumiem, veid.Nr. 8-AV	26
13.	Pārskats par prasībām, veidlapa Nr.8-1	27
14.	Pārskats par saistībām, veidlapa Nr.8-2	29
15.	Pārskats par budžeta izpildi, veidlapa Nr.2	31
16.	Pārskats par budžeta izpildi (savstarpējiem darījumiem)	35
17.	Informācija par iznomātajiem aktīviem, veidlapa Nr. N_2	36
18.	Kultūras pils pārskatu skaidrojumi	37
19.	Valsts ieņēmumu dienesta izziņa par norēķiniem ar valsts budžetu	50
20.	Kultūras pils apliecinājums 2015.gada pārskatam	51

ZIŅAS PAR IESTĀDI

Iestādes nosaukums	KULTŪRAS PILS Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde
Nodokļa maksātāja reģistrācijas numurs	90002682862
Adrese (juridiskā un pasta)	Smilšu iela 92, Daugavpils, LV-5410
Iestādes vadītājs	Aleksandrs Rudzs
Pārskata gads	2015. gada 1.janvāris – 31.decembris
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	EUR
Revidenta vārds un adrese	SIA "Delloitte Latvia" Gredu iela 4a, Rīga, LV-1019, Latvija

KULTŪRAS PILS VADĪBAS ZIŅOJUMS 2015.GADA PĀRSKATAM

Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde „Kultūras pils” kā pašvaldības budžeta kultūras iestāde ir patstāvīga juridiska organizācija, kas darbojas saskaņā ar Latvijas Republikas likumdošanu, Daugavpils pilsētas Domes lēmumiem, rīkojumiem un nolikumiem.

Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde „Kultūras pils” tiek finansēta no Daugavpils pilsētas domes pamatbudžeta līdzekļiem. „Kultūras pils” pamatienākumi ir nomas maksa par lielo koncertzāli koncertu un pasākumu rīkošanas laikā, kā arī pārējo telpu, skaņas un gaismas iekārtu, kustamās mantas iznomāšana un ieejas biļešu realizācija no pašorganizētiem pasākumiem.

1. Galvenie notikumi, kas ietekmējuši iestādes darbību pārskata periodā.

2015.gadā tika organizēti 153 pasākumi, no kuriem 57 % maksas pasākumi. Pasākumus apmeklēja aptuveni 100 892 skatītāju. Pārskata gadā „Kultūras pils” no maksas pakalpojumu ienākumiem iegādājās koncerta gaismas aparatūru par summu EUR 14 387. No pamatbudžeta ienākumos veikts avansa maksājums EUR 34 200 par koncertklavierēm “BLUTHNER”, kuras iegāde pēc līguma plānota 2016.gada februāra mēnesī.

„Kultūras pils” kopējie ieņēmumi pēc naudas plūsmas no maksas pakalpojumiem pārskata gadā sastāda EUR 72 437, no tiem zāles, foajē un kabinetu noma – EUR 35 460, stacionārās gaismas un skaņas aparatūras noma – EUR 27 822, nomnieku komunālie pakalpojumi – EUR 4 653, „Kultūras pils” pašu organizēto pasākumu biļešu realizācija – EUR 4 502 apmērā.

2015.gadā „Kultūras pils” galvenie ienākumi ir nomas maksa no sekojošiem pasākumiem:

- koncerti: Intars Busulis un Abonementa orķestris, Aleksandrs Maļinins, Stas Pjeha, Jeļena Vajenga, Irina Dubcova, Deniss Maidanovs, Artūrs Rudenko, Sergejs Slavianskijs, Šansona festivāls „Pirms Ziemassvētkiem”, Dživans Gasparjans un Marija Sosņina koncertā „Pasaules mūzikas hīti. Smilšu animācijas un mūzikas sintēze.”, latviešu izpildītāji koncertā „Rudens šlāgeris Daugavpilī 2015”, koncerts „Baltkrievu Gadatirgus”, leģendārais ansamblis „Dziedošās ģitāras”, leģendārais ansamblis „Pesnjari”, vokāli-instrumentālais ansamblis „Plamja”, ebreju dziesmu, deju un anekdošu koncerts „Ebreju dziesmas par galveno”, mūzikls „Čigānu barons”, Krievijas humoristi Igors Mamenko, Jefims Šifrins, Gennadijs Vetrovs, Svjatoslavs Ješčenko, brāļi Ponomarenko, JAK izlases komanda „Ujezdņij gorod”, JAK Daugavpils kauss;

- teātra izrādes: „Iznomātā līgava”, „Farjatjeva fantāzijas”, „Leģendas radīšana”, Sanktpēterburgas muzikālā komēdija „Sievu dumpis”, Sanktpēterburgas muzikālā teātra mūzikls „Truffaldino no Bergamo”;

- festivāli, konkursi un skates: šansona festivāls, labdarības dejas festivāls „Dejas spēks 2015”, bērnu festivāls-labdarības koncerts „Skaista pasaule 2015”, X Starptautiskais bērnu folkloras festivāls „Cīruļi - 2015”, XIX Integratīvais mākslas festivāls „Nāc līdzās – Latgales novads”, kultūrisma turnīrs „Dzintara balva”, skolnieku konkurss „Pop Clip”, mūsdienu deju konkurss „Zvaigžņu virpulis”, bērnu un jauniešu vokālais konkurss „Dinaburga Zvaigznes 2015”, estrādes dziesmu izpildītāju atlases konkurss, mūsdienu deju starptautiskais turnīrs „Daugavpils kauss 2015”, Daugavpils pilsētas izglītības iestāžu tautas deju kolektīvu apgūtā repertuāra skate „Tiekamies dejā”;

- cirka un bērnu izrādes: Jurijs Kuklačovs ar teatralizēto izrādi, Maskavas teātris-šovs „Čudaki”, izrāde „Fiksiki”, izrāde „Smešariku jaunie piedzīvojumi”, izrāde „Fiksiki šovs 2. Kā Dims Dimičs kļuva par Fiksiku”, Maskavas lielo leļļu teātra izrāde „Jaunais gads ar Madagaskaras varoņiem”, Jaungada eglīte ar salaveci no Velikij Ustjugas, izrāde „Dāvana Salavecim”, Maskavas teātra izrāde „Ačgārņais Jaunais gads”, Sanktpēterburgas muzikālā teātra jaunā gada pasaka „Sniegbaltītes Jaunais gads”;

- lekcijas-prezentācijas, konferences un kongresi;
- absolventu vakari;
- fotogrāfiju un mākslas izstādes.

2015.gada oktobrī notika IX Starptautiskais jaunatnes cirka mākslas festivāls „PARAD ALLE”. Festivālā piedalījās 14 kolektīvi no Krievijas, Baltkrievijas, Igaunijas, Lietuvas un Latvijas. Galveno balvu GRAND PRIX saņēma Tautas kolektīvs „Cirk družei” no Dzeržinskas (Krievija) ar numuru “Vingrotājas uz bambusa”. Šis festivāls tika iekļauts starptautiskā cirku festivālu sarakstā un guva atzinību Eiropā.

Pārskata periodā „Kultūras pils” ieņēmumi pēc uzkrāšanas principa sastādīja EUR 332 167. No tiem maksas pakalpojumi sastāda EUR 60 057 un Daugavpils pilsētas domes transferti - EUR 272 110.

Izdevumi pārskata gadā sastādīja EUR 314 965. Ieņēmumu pārsniegums sastāda EUR 17 202.

2. Būtiskas pārmaiņas iestādes darbībā un kā tās ietekmējušas finanšu rezultātus.

2015.gadā tika organizēti 155 pasākumi, no kuriem 57 % - maksas un 43 % - bezmaksas pasākumi. Maksas pakalpojumu ieņēmumu plāns 2015.gadam pēc naudas plūsmas izpildīts par 96,24 %, sakarā ar iepriekš ieplānoto komercpasākumu atcelšanu.

3. Paredzamie notikumi, kas varētu būtiski ietekmēt finanšu rezultātus.

2016.gadā tiks piegādātas koncertklavieres, kas dos iespēju rīkot pasākumus kvalitatīvākā līmenī.

Plānots iegādāties gaismas un skaņas aparatūru pasākumu organizēšanas kvalitātes paaugstināšanai, kā arī gūt papildus ienākumus no gaismas un skaņas aparatūras nomas maksas.

2016.gadā plānots noslēgt līgumus ar jau pastāvošām un jaunām producentu grupām, lai palielinātu maksas koncertu un pasākumu skaitu.

4. Informācija par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem, ar kuriem iestāde saskaras.

Sakarā ar apmeklētāju zemo pieprasījumu pēc koncertiem, pārskata gadā bija atcelti 7 iepriekš ieplānoti pasākumi, līdz ar to „Kultūras pils” nesaņēma ienākumus EUR 7 500 apmērā.

Sakarā ar to, ka koncertklavieru Bluthner Classic Models One iegādei Centralizēta iepirkumu nodaļa anulēja pirmo iepirkumu, otro iepirkumu pasludināja 2015.gada rudenī un līgumu noslēdza tikai 2015.gada 25.novembrī, līdz ar to pārskata periodā netika realizēta visa ieplānotā summa EUR 114 000 apmērā un šo iemeslu dēļ pamatbudžeta izdevumu plāns bija izpildīts tikai uz 74,81 %.

5. Pētniecības darbi un attīstības pasākumi.

2015.gadā pabeigta „Daugavpils pilsētas domes budžeta iestādes „Kultūras pils” ēkas energoefektivitātes paaugstināšana un teritorijas labiekārtošana” tehniskā projekta izstrādāšana. Izdevumi par projekta izstrādi sastādīja EUR 19 844. Projekta kopsumma sastāda EUR 4 795 237.

Tika paveikts Daugavpils pilsētas „Kultūras pils” mazās zāles akustisko parametru izpētes mērījumu un zāles rekonstrukcijas rekomendāciju pārskats.

2016.gadā plānots realizēt telpas remontu 2.stāvā un Tautas teātra „Iskateļ” grimētavu 3.stāvā.

6. Finanšu instrumentu un finanšu risku un finanšu vadības mērķi un politika.

Pārskata gadā „Kultūras pils” finansiālā darbībā bija reglamentēta uzturēšanas tāmes ietvaros. Tika īstenota saimnieciski pārdomāta naudas līdzekļu izmantošanas politika.

Daugavpils pilsētas domes budžeta iestādes
„Kultūras pils” vadītājs



A. Rudzs

KULTŪRAS PILS GRĀMATVEDĪBAS POLITIKAS APRAKSTS

1.1. FINANŠU PĀRSKATA SAGATAVOŠANAS PAMATNOSTĀDNES PĀRSKATA SAGATAVOŠANAS PAMATS

2015.gada grāmatvedības uzskaitē kārtota un gada pārskats sastādīts, ņemot vērā sekojošu normatīvo aktu nosacījumus:

- Latvijas Republikas MK 2013.gada 15.oktobra noteikumi Nr.1115 „Gada pārskata sagatavošanas kārtība”
- Latvijas Republikas MK 2009.gada 15.decembra noteikumi Nr.1486 “Kārtība, kādā budžeta iestādes kārtā grāmatvedības uzskaiti”
- Latvijas Republikas MK 2012.gada 5.jūnija noteikumi Nr.386 „Kārtība, kādā valsts kase nodrošina elektronisko informācijas apmaiņu”
- Latvijas Republikas MK 2003.gada 21.oktobra noteikumi Nr.585 “Noteikumi par grāmatvedības kārtošānu un organizāciju”
- Latvijas Republikas MK 2005.gada 27.decembra noteikumi Nr.1032 „Noteikumi par budžetu ieņēmumu klasifikāciju”
- Latvijas Republikas MK 2005.gada 27.decembra noteikumi Nr.1031 „Noteikumi par budžetu izdevumu klasifikāciju atbilstoši ekonomiskajām kategorijām”
- Latvijas Republikas MK 2013.gada 10.decembra noteikumi Nr.1456 „Noteikumi par institucionālo sektoru klasifikāciju”
- Likums „Par grāmatvedību”
- Starptautiskā publiskā sektora grāmatvedības standarti
- Dokumentu juridiskā spēka likums
- Latvijas Republikas MK 2010.gada 28.septembra noteikumi Nr.916 “Dokumentu izstrādāšanas un noformēšanas kārtība”
- Latvijas Republikas MK 2005.gada 28.jūnija noteikumi Nr.473 „Elektronisko dokumentu izstrādāšanas, noformēšanas, glabāšanas un aprites kārtība valsts un pašvaldību iestādes un kārtība, kādā notiek elektronisko dokumentu aprite starp valsts un pašvaldību iestādēm un fiziskajām un juridiskajām personām”
- Daugavpils pilsētas domes 2014.gada 23.decembra noteikumi Nr.5 „Noteikumi par Daugavpils pilsētas pašvaldības un tās padotībā esošo iestāžu grāmatvedības uzskaiti”

PĀRSKATA PERIODS

Pārskata periods ir 12 mēneši no 2015.gada 1.janvāra līdz 2015.gada 31. decembrim.

NAUDA UN NAUDAS EKVIVALENTI

Kultūras pils grāmatvedības uzskaitē tiek veikta *euro* valūtā (EUR). Finanšu pārskatos atspoguļotie finanšu dati ir noapaļoti līdz veseliem *euro*.

Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no naudas kasē un tekošo bankas kontu atlikumiem. Šajos finanšu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti Eiropas Savienības vienotā valūtā - *euro* (EUR).

Euro ir brīvi konvertējams gandrīz attiecībā pret visām valūtām un ir atzīts par konvertējamu naudas vienību atbilstoši Starptautiskā Valūtas fonda vadlīnijām. Visi darījumi ārvalstu valūtas tiek pārvērtēti *euro* pēc Eiropas Centrālās bankas oficiāli noteiktā ārvalstu valūtas kursa attiecīgajā darījuma veikšanas dienā. Valūtas kursu starpības, kuras radušās no norēķiniem valūtās un atspoguļojot aktīvu un saistību posteņus, lietojot valūtas kursus, kuri atšķiras no sākotnēji darījumu uzskaitē izmantotajiem valūtas kursiem, atzītas ieņēmumos un izdevumos.

1.2. GRĀMATVEDĪBAS UZSKAITES POLITIKA UN PRINCIPI

Grāmatvedības uzskaites politika - konkrētu principu, paņēmieni un metožu kopums, ko pielieto konkrētu darījumu uzskaitē un pārskatu sagatavošanai. Iestādē lieto vienas un tās pašas uzskaites politikas, lai nodrošinātu dažādu periodu atskaišu salīdzināmību.

Grāmatvedības politikas maiņu uzskaitē retrospektīvi, attiecinot maiņu arī uz iepriekšējiem darījumu atlikumiem. Starptautiskajos publiskā sektora standartos ir pieļaujams, ka šādu kļūdu labo, arī mainot iepriekšējā perioda atlikumus. Tā kā Latvijā nav noteikts, kā notiek iepriekšējo periodu atlikumu maiņa un kādas atskaites līdz ar šādu maiņu iesniedz, Latvija izmanto principu, kas nosaka kļūdas labojumu pārskata periodā. Tas nozīmē, ka darījumus uzskaita pēc vienota principa tā, it kā politika būtu pielietota jau no darījumu rašanās brīža.

Ieņēmumus vai izdevumus, kas rodas grāmatvedības politikas maiņas rezultātā, uzrāda pārskata perioda ieņēmumu un izdevumu pārskatā un attiecīgi paskaidro pārskata pielikumā. Atsevišķus kontus šādai politikai maiņu uzskaitē nepielieto.

GADA PĀRSKATA POSTEŅI NOVĒRTĒTI ATBILSTOŠI ŠĀDIEM NOVĒRTĒŠANAS PRINCIPIEM:

1. Pieņemts, ka iestāde darbosies arī turpmāk.
2. Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā.
3. Posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību, t.i.:
 - pārskatā iekļauti tikai līdz bilances sastādīšanas dienai iegūtie ieņēmumi un izdevumi;
 - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gados, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un pārskata sastādīšanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanās un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskats tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
 - ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā. Ieņēmumus un izdevumus atzīst un uzskaita, pamatojoties uz uzkrāšanas principu;
 - aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi.
4. Darījumi atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību nevis juridisko formu.
5. Atkāpes no grāmatvedības principiem paskaidrotas pielikumā, norādot, kā tās ietekmē iestādes līdzekļus un saistības, finansiālo stāvokli un finanšu rezultātus.

1.3. GRĀMATVEDĪBAS APLĒSES – pieņēmumi, ko veic, pamatojoties uz pieejamo informāciju. Tas attiecas uz uzkrājumiem, debitoru parādiem, aktīvu lietderīgās kalpošanas laika noteikšanu, uzkrājumu izmaksu noteikšanu, tiesas prāvu izmaksu aplēsēm un citiem finanšu pārskatu sagatavošanai nepieciešamiem pieņēmumiem. Pamatotu aplēšu pielietošana ir būtiska pārskatu sastādīšanas sastāvdaļa un neapdraud to ticamību.

1.4. BŪTISKO KĻŪDU UZSKAITE

Iepriekšējo periodu kļūdu labojumi 2015.gadā nav notikuši.

1.5. NOZĪMĪGU GRĀMATVEDĪBAS UZSKAITES PRINCIPU KOPSAVILKUMS

ILGTERMIŅA POSTEŅI

Ilgtermiņa ieguldījumi – visu veidu resursi, kurus iestāde plāno izmantot ilgāk nekā gadu un kuru apmaksa paredzēta vēlāk nekā gadu pēc bilances datuma.

Izdevējli, kas ir paredzēti ilgākai lietošanai vai ieguldīti ilglietojamā īpašumā, ir ilgtermiņa ieguldījumi. Nemateriālie ieguldījumi, nekustamais īpašums, tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas,

mēbeles, datortehnika ir nemateriālie un materiāli aktīvi, kurus lieto iestādes funkciju izpildes nodrošināšanai.

Pēc sākotnējās atzīšanas ilgtermiņa ieguldījumi jāuzskaita pēc to iegādes pašizmaksas. Ilgtermiņa ieguldījuma nolietojamā summa sistemātiski jāsadala tā lietderīgās lietošanas laikā, saskaņā ar labāko iespējamo novērtējumu lietderīgās izmantošanas periodā.

Nolietojumu aprēķina attiecīgo ilgtermiņa ieguldījumu lietderīgās lietošanas laikā, izmantojot lineāro metodi un likmes saskaņā ar Latvijas Republikas normatīvajiem aktiem. Nolietojuma normas pamatlīdzekļiem tiek piemērotas vadoties no Latvijas Republikas MK 2009.gada 15.decembra noteikumiem Nr.1486 "Kārtība, kādā budžeta iestādes kārtā grāmatvedības uzskaiti" 2.pielikumu.

NEMATERIĀLO IEGULDĪJUMU UN PAMATLĪDZEKĻU POSTENI

Nemateriālie ieguldījumi ir tādi ilgtermiņa ieguldījumi, kas neparādās mantiskā, saredzamā veidā, bet gan tikai kā īpašumtiesības.

Iestāde nemateriālo līdzekļu sastāvā uzskaita datoru programmproduktus (grāmatvedības programmas, licences datorprogrammām, iestādes logo un mājas lapa).

Pamatlīdzekļi ir materiāli lietišķi ilgtermiņa ieguldījumi, kam lietošanas termiņš ir ilgāks par vienu gadu, tā iegādes vērtība pārsniedz EUR 213 un kuru iegādes mērķis nav to pārdošana un tie funkcionē patstāvīgi.

Iestādes grāmatvedības politikā nosaka pamatlīdzekļu vienības sākotnējās atzīšanas vērtību atbilstoši prasībām, kas noteiktas normatīvajos aktos budžeta izdevumu klasifikāciju jomā. Pamatlīdzekļus uzskaita *euro*. Par ārvalstu valūtas līdzekļiem iegādātos pamatlīdzekļus uzskaita Latvijas Republikas naudas vienībās (*euro*) un tādās summās, kādās tie novērtēti pēc Eiropas Centrālās bankas noteikto maiņas kursa to faktiskās apmaksāšanas dienā. Pamatlīdzekļus novērtē atbilstoši to iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Pamatlīdzekļu iegādes izmaksās ietver to pirkšanas cenu un citus ar pirkumu saistītos neatlīdzināmos nodokļus, saskaņā ar spēkā esošo likumdošanu. Lai nodrošinātu kontroli par pamatlīdzekļu saglabāšanu katra objekta inventāra numurs ir vienads ar pamatlīdzekļu uzskaites kartiņas numuru.

Bilancē visi pamatlīdzekļi un nemateriālie ieguldījumi ir atspoguļoti to iegādes cenās, atskaitot nolietojumu.

APGROZĀMIE LĪDZEKĻI

Apgrozāmie līdzekļi ir aktīvi, kurus iestāde plāno izmantot gada laikā un ilgāk, kuri neatbilst pamatlīdzekļu uzskaites kritērijiem, vai kuru apmaksā paredzēta gada laikā no bilances datuma. Apgrozāmo līdzekļu sastāvā uzskaita aktīvus, ja vienas aktīvas vienības sākotnējās atzīšanas vērtība ir mazāka par normatīvajos aktos budžeta izdevumu klasifikāciju jomā noteikto vērtību (213 *euro*). Kultūras pils apgrozāmos līdzekļus iedala šādās grupās: krājumi, debitori, nākamo periodu izdevumi un avansi par pakalpojumiem, naudas līdzekļi. Apgrozāmos līdzekļus sākotnēji novērtē saskaņā ar iegādes vai ražošanas pašizmaksu. Iegādes pašizmaksu aprēķina, iegādes cenai pieskaitot ar pirkumu saistītos izdevumus. Ražošanas pašizmaksu aprēķina, saskaitot izejvielu izlietojumu atbilstoši iegādes izmaksām un ražojumu izgatavošanas saistītām izmaksām.

KRĀJUMU NOVĒRTĒŠANA

Krājumi ir budžeta iestādes īstermiņa aktīvi, kas paredzēti tās darbības nodrošināšanai un materiālu vai izejvielu veidā atrodas vai tiks izlietoti saimnieciskās darbības procesā.

Krājumu uzskaites galvenais uzdevums ir nodrošināt to saglabāšanu un kontrolēt izlietošanu. Lai to nodrošinātu, iestādes vadītājs nodrošina krājumu uzskaiti pa nosaukumiem un pa atbildīgiem glabātājiem. Iestādes vadībai jāseko, lai krājumu saglabāšanas, iegādes un

izlietošanas procesā tiktu ievērotas visas iekšējās kontroles procedūras (telpu drošība, atbildība par saglabāšanu, inventarizācija)

Krājumus uzskaita iegādes izmaksās. Degvielas uzskaiti kārtu katras degvielas markas un daudzuma uzskaitē. Degvielas attaisnotai norakstīšanai lieto autotransporta ceļazīmi, kuru kārtu transporta autovadītājs.

Krājumu uzskaitē tiek pielietoto FIFO metode, tas ir krājumu vienības, kuras pirmās iepirkta, pirmās arī tiek izlietotas.

Inventārs, vērtībā līdz 213 *euro* par vienību un kura kalpošanas laiks ir lielāks par vienu gadu. Tos noraksta izdevumu atzīšanas dienā, kad priekšmetu nodod darbiniekam izmantošanai, saimniecības vajadzībām. Grāmatvedības uzskaitē inventārs saglabājas zembilancē līdz faktiskajai tā norakstīšanai (skaitliskā un vērtības uzskaitē).

DEBITORU PARĀDI

Debitori - juridiskas un fiziskas personas, kas ir Kultūras pils parādnieki. Debitoru parādi ir tādi aktīvi, kuri saistīti ar iestādes juridiskām tiesībām saņemt ekonomiskos labumus no juridiskām vai fiziskām personām.

Debitoru parādi ietver ar pamatdarbību saistītos parādus (pircēju un pasūtītāju parādi) un arī ar citiem darījumiem saistītos parādus (avansa maksājumi, pārmaksātie nodokļi).

Debitoru parādu atlikumi bilancē jāparāda atbilstoši attaisnojuma dokumentiem un ierakstiem grāmatvedības reģistros. Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā. Uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem tiek veidoti gadījumos, kad vadība uzskata, ka šo debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma.

NĀKAMO PERIODU IZDEVUMI UN AVANSI PAR PAKALPOJUMIEM

Kultūras pils darbībā ir izdevumi, kas veicami pārskata gadā, bet ietekme uz saimniecisko darbību ilgst nākamajos pārskata periodos. Uz nākamo periodu izdevumiem attiecinā apdrošināšanas izdevumus un periodisko izdevumu abonēšanas izdevumus. Nākamo periodu izdevumi, avansi par pakalpojumiem, rodas tikai naudas samaksas procesā, apmaksājot konkrētu rēķinu, konkrētas saistības, konkrētu darījumu. Tās ir priekšapmaksas par pakalpojumiem pirms to faktiskās sniegšanas. Nākamo periodu izdevumus grāmatvedībā noraksta tajā periodā uz kuru tie attiecas. Samaksātos avansus uzskaita tās aktīvu grupas sastāvā, par kuriem avansi maksāti. Atsevišķi uzskaita avansus nemateriāliem ieguldījumiem, avansus pamatlīdzekļu iegādei, avansus krājumiem, nākamo periodu izdevumus un avansus par pakalpojumiem.

NAUDAS LĪDZEKĻI

Naudas līdzekļi ir viens no vissvarīgākajiem apgrozāmo līdzekļu veidiem. Kultūras pils naudas līdzekļi glabājas iestādes kasē un norēķinu kontos, sadalījumā pa budžeta veidiem. Naudu kasē saņem no iecjas biļešu realizācijas, pēc tam atbildīga persona nodod skaidru naudu maksas pakalpojumu norēķinu kontā. Nauda tiek atspoguļota apgrozāmo līdzekļu sastāvā, atsevišķā postenī.

Skaidrās naudas atlikumu kasē regulāri pārbauda. Tiek veiktas inventarizācijas.

Kredītiestāžu kontos atspoguļojas bezskaidras naudas līdzekļu kustība. Tie ir ienākumi no pircējiem un pasūtītājiem un saņemtie transferti no Daugavpils pilsētas pašvaldības.

Nauda ceļā ir naudas summa, kas ir nosūtīta, bet tā vēl nav ieskaitīta saņēmēja norēķinu kontā un šāda summa uzskaitas naudas līdzekļu kontā „Nauda ceļā”.

Izdevumi kredītiestāžu kontos ir samaksa piegādātājiem un darbuzņēmējiem saskaņā ar rēķiniem par pakalpojumiem, materiāliem, norēķini ar budžetu par nodokļiem, darba samaksa.

Budžeta līdzekļi un naudas līdzekļi no maksas pakalpojumiem uzskaitīti atsevišķos norēķinu kontos.

Grāmatvedībā naudas līdzekļu uzskaitē ir *euro*. Ja darījums veikts ārvalstu valūtā, tad pārrēķina pielietojot Eiropas Centralās bankas, noteikto oficiālo valūtas kursu konkrētā darījuma dienā.

Iestādei norēķinu konti atvērti AS Citadele bankā, Nordea Finland bankā, SEB bankā un Swedbankā.

PAŠU KAPITĀLS

Pašu kapitāls (neto aktīvs) ir iestādes aktīvu atlikusī daļa pēc visu tās saistību atskaitīšanas un ietver: rezerves, iepriekšējo pārskata periodu budžeta izpildes rezultātu un pārskata gada budžeta izpildes rezultātu.

KREDITORU PARĀDI

Kreditoru kontu grupās iestāde uzskaita ilgtermiņa un īstermiņa parādus piegādātājiem un darbuuzņēmējiem, saistības pret budžeta iestādēm, parādus radniecīgajām un asociētajām kapitālsabiedrībām.

Ilgtermiņa uzskaites kontus iestāde uzskaita saistības par saņemtajām precēm un pakalpojumiem, kuru apmaksas termiņš pārsniedz gadu no bilances datuma.

Īstermiņa uzskaites kontus iestāde uzskaita īstermiņa saistības par saņemtajām precēm un pakalpojumiem, saistības par norēķiniem pret budžetu (pa budžeta veidiem), norēķini ar darbiniekiem, norēķini par ieturējumiem no darba samaksas, saņemtie avansa maksājumi no partneriem un citas īstermiņa saistības. Iestādē ir iekārtota analītiskā uzskaitē par katru kreditoru.

Bilancē ilgtermiņa un īstermiņa kreditoru saistības atspoguļotas atsevišķi.

Pārskata periodā iestādei ilgtermiņa saistību nav. Īstermiņa saistības ietver parādus piegādātājiem un darbuuzņēmējiem, kuru apmaksas termiņš nepārsniedz gadu no bilances datuma.

Kreditoru parādi tiek salīdzināti ar aktiem par savstarpējo norēķinu salīdzināšanu.

UZKRĀTĀS SAISTĪBAS

Uzkrātās saistības ir saistības, kas radušās un ir jāmaksā par labumiem un pakalpojumiem, kuri ir saņemti vai sniegti, bet par kuriem vēl nav izrakstīts rēķins vai nav notikusi formāla vienošanās ar piegādātāju. Pārskata perioda beigās Kultūras pils iegrāmato uzkrātās saistības, saskaņā ar noslēgtajiem līgumiem. Ja nākamajos periodos nepieciešams samazināt iepriekš aprēķināto uzkrājumu summu, samazina izdevumus un uzkrātās saistības.

Uzkrātās saistības norēķiniem ar darbiniekiem ietver uzkrājumu neizmantotajiem atvaļinājumiem un uzkrātās saistības norēķiniem par sociālās apdrošināšanas maksājumiem, kuru apmaksas termiņš nepārsniedz gadu no bilances datuma.

Uzkrājumu summa tiek noteikta, reizinot vidējo darbinieku atalgojumu pārskata periodā par vienu dienu ar pārskata perioda beigās neizmantoto atvaļinājumu dienu skaitu.

NODOKĻI

Pārskata periodā nodokļu izmaksas ir iekļautas finanšu pārskatā, saskaņā ar Latvijas Republikas nodokļu likumdošanu, veiktajiem aprēķiniem.

Šis postenis ietver gan no darbinieku darba samaksas ieturētos nodokļus, saskaņā ar spēkā esošajiem normatīvajiem aktiem – iedzīvotāju ienākuma nodokli un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas, gan pievienotās vērtības nodokli, gan pārējos nodokļus.

IEŅĒMUMI

Ieņēmumi ir atzīti pēc uzkrāšanas principa. Ieņēmumus atzīst periodā, kad tie radušies, neatkarīgi no naudas saņemšanas vai samaksas.

Kultūras pils ieņēmumu kontos uzskaita saņemtos transfertus iestādes funkciju nodrošināšanai, kā arī iestādes ieņēmumi no sniegtajiem maksas pakalpojumiem.

Saņemtus dāvinājumus, ziedojumus un mantojumus uzskaita attiecīgā aktīvu grupā, atzīstot ieņēmumus no dāvinājumiem un ziedojumiem tādā vērtībā, kādā novērtēti attiecīgie dāvinājumi, ziedojumi vai mantojumi.

IZDEVUMI

Kultūras pils izdevumi ir atspoguļoti atbilstoši Ministru kabineta noteikumos noteiktajai izdevumu klasifikācijai atbilstoši vadības funkcijām un ekonomiskajām kategorijām. Izdevumi ir atzīti pēc uzkrāšanas principa. Izdevumus atzīst periodā, kad tie radušies, neatkarīgi no naudas saņemšanas vai samaksas.

NOTIKUMI PĒC BILANCES DATUMA

No pārskata gada beigām līdz šodienai nav notikuši nekādi svarīgi notikumi, kas varētu būtiski ietekmēt gada pārskata novērtējumu.

GADA INVENTARIZĀCIJA

Gada inventarizācija veikta laika periodā no 2015.gada 14.decembra līdz 18.decembrim saskaņā ar Kultūras pils 2015.gada 8.decembra rīkojumu Nr.1-02/156 „Par gada inventarizāciju”.

Grāmatvede _____  _____ S.Zolotuhina

Datu savākšanas pamatojums – Likuma par budžetu un finanšu vadību 30.panta pirmā daļa dod tiesības pieprasīt šos datus

Veidlapa Nr.1

Bilance

**Ministrijas, valsts centrālās iestādes, pašvaldības
nosaukums Daugavpils**

Iestādes nosaukums "Kultūras pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde

Atrašanās vietas adrese Smilšu iela 92, Daugavpils

Pasta indekss

LV-

5410

Tālrunis: 65443809

e-pasts: kulturas_pils@dautkom.lv

KODI

90002682862

uz 2015 .gada 31.decembri

(euro)

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	Piezīmes Nr.	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā
A	B	C	1	2
1000	Ilgtermiņa ieguldījumi	1.	1 544 504	1 533 721
1100	Nemateriālie ieguldījumi	1.1.	278	363
1130	Pārējie nemateriālie ieguldījumi	1.1.3.	278	363
1200	Pamatlīdzekļi	1.2.	1 544 226	1 533 358
1210	Zeme, ēkas un būves	1.2.1.	1 291 488	1 312 852
1230	Pārējie pamatlīdzekļi	1.2.3.	198 694	220 506
1240	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigtā būvniecība	1.2.4.	19 844	0
1280	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	1.2.8.	34 200	0
2000	Apgrozāmie līdzekļi	2.	29 369	28 311
2100	Krājumi	2.1.	2 361	2 997
2300	Debitori	2.3.	2 617	1 784
2400	Nākamo periodu izdevumi un avansi par pakalpojumiem un projektiem	2.4.	149	130
2600	Naudas līdzekļi	2.6.	24 242	23 400
I.	BILANCE (1000+2000)	I.	1 573 873	1 562 032

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	Piezīmes Nr.	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā
PASĪVS				
A	B	C	1	2
3000	Pašu kapitāls	3.	1 560 864	1 543 662
3500	Budžeta izpildes rezultāti	3.5.	1 560 864	1 543 662
3510	Iepriekšējo pārskata gadu budžeta izpildes rezultāts	3.5.1.	1 543 662	1 581 211
3520	Pārskata gada budžeta izpildes rezultāts	3.5.2.	17 202	-37 549
5000	Kreditōri	5.	13 009	18 370
5200-5900	Īstermiņa saistības	5.2.-5.9.	13 009	18 370
5300	Īstermiņa saistības pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem	5.3.	6 458	10 102
5420	Īstermiņa uzkrātās saistības	5.4.	6 547	7 523
5600	Norēķini par darba samaksu un ieturējumiem (izņemot nodokļus)	5.6.	3	0
5700	Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi	5.7.	1	730
5800	Pārējās īstermiņa saistības	5.8.	0	15
I	BILANCE (3000+4000+5000)	L	1 573 873	1 562 032

Kods	Posteņa nosaukums	Piezīmes Nr.	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā
	ZEMBILANCE			
A	B	C	1	2
9100	Zemobilances aktīvi	9.1.	70 992	71 285
9110	Iespējamie aktīvi	9.1.1.	18 865	27 704
9190	Citi zemobilances aktīvi	9.1.9.	52 127	43 581

Iestādes vadītājs _____ Aleksandrs Rudzs

Atbildīgais finanšu darbinieks _____ Svetlana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 1

Izvēlētās redakcijas numurs: Nr. 1

1. Sagatavošana 22.02.2016 09:28:42

Pārskats par darbības finanšu izstrādes rezultātiem

Mērķa nosaukums: **Centrālās valsts iestādes, pakalpojumu nodrošināšana Daugavpils**
 Izstrādes nosaukums: **"Kadriņu pilī" Daugavpils pilsētas domes budžeta izstrāde**
 Pasākuma periods: **2015**

ROD:
 50002602002
 2015

Kods	Pasākuma nosaukums vai darbības apraksts	Plānotais periods						Izstrādājamo perioda gaitā						
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
A1.	Izstrādāt un pārvaldīt budžetu (A1.1. līdz A1.8. atbilstoši noteikumiem)	531 167	0	0	0	0	531 167	585 355	0	0	0	0	0	285 585
A1.2.	Nosaukuma izstrādāšana	0	0	0	0	0	0	341	0	0	0	0	0	341
A1.3.	Maksājumu pārbaude un citi pasākumi izstrādāšanai	60 957	0	0	0	0	60 957	62 250	0	0	0	0	0	62 250
A1.5.	Transpārti	272 110	0	0	0	0	272 110	285 750	0	0	0	0	0	285 750
A1.5.2.	transpārti starp pilsētām izstrādāšana	272 110	0	0	0	0	272 110	284 750	0	0	0	0	0	284 750
A1.7.	Izstrādāt un pārvaldīt budžetu (A2.1. līdz A2.11. atbilstoši noteikumiem)	514 865	0	0	0	0	514 865	535 904	0	0	0	0	0	335 904
A2.1.	Izstrādāšana	101 290	0	0	0	0	101 290	101 000	0	0	0	0	0	101 000
A2.3.	Darbu devību novērtēšana, apmērošanas izstrādāšana, izstrādāšana un izstrādāšana	27 020	0	0	0	0	27 020	27 044	0	0	0	0	0	27 044
A2.3.	Maģistrā, darbu un darbu izstrādāšana un darbu, darbu izstrādāšana	850	0	0	0	0	850	1 025	0	0	0	0	0	1 025
A2.4.	Izstrādāšana	59 664	0	0	0	0	59 664	113 841	0	0	0	0	0	113 841
A2.5.	Eksploata, izstrādāšana, izstrādāšana, izstrādāšana un izstrādāšana un izstrādāšana	23 614	0	0	0	0	23 614	20 070	0	0	0	0	0	20 070
A2.6.	Nodrošināt, izstrādāšana un izstrādāšana un izstrādāšana	225	0	0	0	0	225	275	0	0	0	0	0	275
A2.10.	Nodrošināt, izstrādāšana un izstrādāšana un izstrādāšana	59 287	0	0	0	0	59 287	58 160	0	0	0	0	0	58 160
A.	Pasākuma budžeta pārvaldība vai deficīts (A1.-A2.)	17 200	0	0	0	0	17 200	37 549	0	0	0	0	0	37 549
B.	Finanšu izstrādāšana (*)	0	0	0	0	0	0	2	0	0	0	0	0	2
B1.	Finanšu izstrādāšana (*)	0	0	0	0	0	0	-2	0	0	0	0	0	-2
B.	Parādu neto pārvaldība vai deficīts (A.-B1.+B2.+C1.+C2.)	17 200	0	0	0	0	17 200	37 549	0	0	0	0	0	37 549

- Pasākuma budžeta pārvaldība:
- rādīt "A1.5. Citi izstrādājumi no pārvaldības" izstrādājamo darbības
 - rādīt "A2.11. Citi izstrādājumi no pārvaldības" izstrādājamo darbības
 - rādīt "B1. Finanšu izstrādāšana (*)" izstrādājamo darbības
 - rādīt "B2. Finanšu izstrādāšana (*)" izstrādājamo darbības
 - rādīt "C1. Arhivāta izstrādāšana (*)" izstrādājamo darbības
 - rādīt "C2. Arhivāta izstrādāšana (*)" izstrādājamo darbības

Izstrādāja vadītājs:  Albinas Kozlova
 Atbildīgais finanšu darbinātājs:  Svetlana Zolotareva

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN IZSTRADĀTS PARĀRSĪTĒS SPĀRSĪTĒS SISTĒMĀ
 Izstrādāšanas sistēmas nosaukums: B.2
 Izstrādāšanas sistēmas nosaukums: B.2
 Izstrādāšanas sistēmas nosaukums: B.2

Datu savākšanas pamatojums - Likuma par budžetu un finanšu vadību 30.pantā pirmā daļa dod tiesības pieprasīt šos datus	Veidlapa Nr. 4-1
---	------------------

Pašu kapitāla (neto aktīva) izmaiņu pārskats

Ministrijas, valsts centrālās iestādes, pašvaldības nosaukums	KODI
Daugavpils	
Iestādes nosaukums "Kultūras pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde	90002682862
Pārskata periods: (gads)	2015

<i>(euro)</i>								
Konta Nr.	Konta nosaukums vai darījuma apraksts	Pārskata perioda sākumā	Palielinājums (+)	Samazinājums (-)	Pārvietošana (+,-) starp 3000 līmeņa kontiem	Budžeta izpildes rezultāts (+,-)	Citas izmaiņas (+,-)	Pārskata perioda beigās (1.+2.+3.+4.+5.+6.)
A	B	1	2	3	4	5	6	7
3000	Pašu kapitāls	1 543 662	0	0	0	17 202	0	1 560 864
3310	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	x	x	x	x	x	x	x
3500	Budžeta izpildes rezultāti	1 543 662	x	x	0	17 202	0	1 560 864
3510	Iepriekšējo pārskata gadu budžeta izpildes rezultāts	1 581 211	x	x	-37 549	x	0	1 543 662
3511	Iepriekšējo pārskata gadu pamatbudžeta izpildes rezultāts	1 581 211	x	x	-37 549	x	0	1 543 662
3520	Pārskata gada budžeta izpildes rezultāts	-37 549	x	x	37 549	17 202	0	17 202
3521	Pārskata gada pamatbudžeta izpildes rezultāts	-37 549	x	x	37 549	17 202	0	17 202

Paskaidrojumi par:

aiz: "Citas izmaiņas (+,-)" iekļautajiem darījumiem:

A	B	6
----------	----------	----------

konta "Pārējās rezerves" uzskaitīto darījumu atlikumiem un izmaiņām atbilstoši šā pārskata 1., 2., 3., 4., 5., 6. un 7. ailē:

A	B	1	2	3	4	5	6	7
----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

Iestādes vadītājs _____ Aleksandrs Rudzs

Atbildīgais finanšu darbinieks _____ Svetlana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 1
Izvēlētās redakcijas numurs: Nr. 1
1. Sagatavošana 13.02.2016 10:56:37

Kods	Posteņa nosaukums vai darbuma apraksts	Pārskata periods					Iepriekšējais pārskats periods						
		pamatbudžets	specifisks budžets	ziedojumi un dāvinājumi	citā budžeti	konsolidācija (-)	KOPĀ (1. līdz 5 ailēs summa)	pamatbudžets	specifiskais budžets	ziedojumi un dāvinājumi	citā budžeti	konsolidācija (-)	KOPĀ (7. līdz 11 ailēs summa)
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

- rindā "C1.4. Citi iegremdēti no finansēšanas darbības" iekļautajiem darījumiem

- rindā "C2.4. Citi izdevumi no finansēšanas darbības" iekļautajiem darījumiem

- citu budžetu līdzekļi, kas uz laiku ir iestādes glabājuma, neto vērtības izmaiņām

Atlikumu pārskata gada sākumā	Pārskata periods		Atlikuma pārskata gada beigās
	iegremdēti (+)	izdevumi (-)	

Iestādes vadītājs _____ Aleksandrs Rudzis

Atbildīgais finanšu darbinieks _____ Svetlana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS LN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas skaidrojuma redakcijas numurs: Nr. 1

Ieviešanas redakcijas numurs: Nr. 1

1. Saskaņotāni: 21.02.2016 09:52:41

Naudas līdzekļu atlikumu izvietojums

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums **Daugavpils**

Iestādes nosaukums "Kultūras pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde

Pārskata periods (gads)

KODI

90002682862

2015

(euro)

Konta Nr.	Posteņa nosaukums vai daļuma apraksts	Lietvejs Bankas/ Valsts kase	Kredītiestādes										Iestādes kase	Pārskata perioda beigs (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	Pārskata perioda sākums	
			a/s "SEB banka"	Nordia Bank Finland Plc	a/s "Swedbank"	a/s "Revista" / a/s "Citadele banka"	a/s "CE Money Bank"	valsts a/s "Latvijas Hipotēku un zemes banka"	a/s "Privatbank"	a/s "ABLV bank"	a/s "DNB Banka"	pārējās komercbankas				
A	B	J	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
2600	NAUDAS LĪDZEKĻI	0	2 535	0	0	21 707	0	0	0	0	0	0	0	0	24 242	23 400
2620	Norādītu kontu Valsts kasei vai kredītiestādes	0	2 535	0	0	21 707	0	0	0	0	0	0	0	0	24 242	23 400
2621	Pamatsbudžeta līdzekļi	0	2 535	0	0	21 707	0	0	0	0	0	0	0	0	24 242	23 400

Paskaidrojumi par:

- citu budžetu līdzekļu kontu atlikumos iekļautajiem līdzekļiem:

- postenī "Nauda ceļā" norādītajiem datiem:

20

Atbildīgais finanšu darbinieks



Svetlana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 1

Izvērtētās redakcijas numurs:

Nr. 1

1. Sagatavošana 22.02.2016

14:10:33

Atlikums klientu kontos dienas beigās 31.12.2015, EUR

Atlikumi bankā :AS SEB banka

Nosaukums	Subkonts	Atlikums dienas beigās 31.12.2015
Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde "Kultūras pils" (90002682862, Kultūras pils-maksas pakalpojumi)	20501008000	2 535.22
	Kopā:	2 535.22
	AS SEB banka	Kopā: 2 535.22

Daugavpils pilsētas dome
 NORĒKĪNU CENTRS
 Reģ Nr 90000077325

Atlikums klientu kontos dienas beigās 31.12.2015, EUR

Atlikumi bankā :AS Citadele banka

Nosaukums	Subkonts	Atlikums dienas beigās 31.12.2015
Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde "Kultūras pils" (90002682862, Kultūras pils-maksas pakalpojumi)	20501008000	21 706.57
	Kopā:	21 706.57
AS Citadele banka		Kopā: 21 706.57

Daugavpils pilsētas dome
 NORĒKINĀJUMS
 Red. N° 90000177325

Datu savākšanas pamatojums - Likuma par budžetu un finanšu vadību 30.pantā pirmā daļa dod tiesības pieprasīt šos datus

Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu izmaiņu pārskats

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums Daugavpils
 Iestādes nosaukums "Kultūras pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde
 Pārskata periods (gads)

KODI

90002682862

2015

(euro)

A sadaļa

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	pārskata perioda sākumā	darījumu palielinājums (+)	Sākotnējā vērtība								pārveidošana (+, -) starp 1100 un 1200 līmeņa kontiem	pārvērtēšana (+)		pārskata perioda beigās (1.līdz 12. ailēs summa)
				sākotnējā atzīšana un inventarizācijas rezultāti (+, -)				bez atzīšanas					palielinājums (-)	samazinājums (-)	
				palielinājums (-)	samazinājums (-)	izslēgšana no uzskaites (-)	uz/ no 2100 kontu grupām (+, -)	saņemts (+)	nodots (-)						
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
(1100 + 1200)	ILGTERMIŅA NEFINANŠU AKTĪVI	1 773 658	35 970	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 809 628	
1100	NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI	1 124	163	0	0	0	-163	0	0	0	0	0	0	1 124	
1120	Licences, koncesijas un patenti, preču zīmes un tautsaimnieciskās tiesības	697	163	0	0	0	-163	0	0	0	0	0	0	697	
1121	Datorprogrammas	697	163	0	0	0	-163	0	0	0	0	0	0	697	
1130	Pārējie nemateriālie ieguldījumi	427	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	427	
1200	PAMATLĪDZEKLĪ	1 772 534	35 807	0	0	0	163	0	0	0	0	0	0	1 808 504	
1210	Zeme, ēkas un būves	1 403 296	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 403 296	
1212	Nedzīvojamās ēkas	1 367 727	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 367 727	
1214	Zeme zem ēkām un būvēm	35 569	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35 569	
1230	Pārējie pamatlīdzekļi	369 238	15 803	0	0	0	163	0	0	0	0	0	0	385 364	
1232	Samniecības pamatlīdzekļi	367 491	15 469	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	377 960	
1238	Datorizācija, saistīti un citi biroja reģistri	6 747	494	0	0	0	163	0	0	0	0	0	0	7 404	
1240	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigtā būvniecība	0	19 844	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 844	
1242	Nepabeigtā būvniecība	0	19 844	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 844	

B sadaļa

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	pārskata perioda sākumā	Nolietojums (amortizācija) un vērtības samazinājums					Atlikusi vērtība					
			apbrīnāts pārskata periodā (+)	izslēgšana no uzskaites (-)	uz/ no 2100 kontu grupām (+, -)	Korekcijas (+, -)	bez atzīšanas		pārveidošana starp 1100 un 1200 līmeņa kontiem	pārskata perioda beigās (14.līdz 21. ailēs summa)	pārskata perioda sākumā (1.-14.)	pārskata perioda beigās (15.-22.)	
							saņemts (-)	nodots (-)					
A	B	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	
(1100 + 1200)n	ILGTERMIŅA NEFINANŠU AKTĪVI	239 937	59 387	0	0	0	0	0	0	0	299 324	1 533 721	1 510 304
1100n	NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI	761	85	0	0	0	0	0	0	0	846	363	278
1120n	Licences, koncesijas un patenti, preču zīmes un tautsaimnieciskās tiesības	697	0	0	0	0	0	0	0	0	697	0	0
1121n	Datorprogrammas	697	0	0	0	0	0	0	0	0	697	0	0
1130n	Pārējie nemateriālie ieguldījumi	64	85	0	0	0	0	0	0	0	149	363	278
1200n	PAMATLĪDZEKLĪ	239 176	59 302	0	0	0	0	0	0	0	298 478	1 533 358	1 510 026
1210n	Zeme, ēkas un būves	90 444	21 364	0	0	0	0	0	0	0	111 808	1 312 852	1 291 488
1212n	Nedzīvojamās ēkas	90 444	21 364	0	0	0	0	0	0	0	111 808	1 277 283	1 255 919

1214n	Zeme zem ēkām un būvēm	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35 569	35 569
1230n	Pārējie pamatīdzekļi	148 732	37 938	0	0	0	0	0	0	0	186 670	198 694
1232n	Summēšanas pamatīdzekļi	144 024	36 943	0	0	0	0	0	0	0	180 967	196 093
1238n	Detertehnika, sakaru un cita biroja tehnika	4 708	995	0	0	0	0	0	0	0	5 703	1 721
1240n	Pamatīdzekļu izveidošana un nepabeigta būvniecība	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 844
1242n	Nepabeigta būvniecība	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 844

Paskaidrojumi par:

- nemateriālo ieguldījumu izveidošana, nepabeigto būvniecību un pamatīdzekļu izveidošana

Kode/pabeigšanas termiņš, nodošana lietošanā vai ekspluatācijā	Izdevumu posteņa raksturojums	Līguma summa	Apgūtā apmēra (bilances vērtība)
124081	Nepabeigta būvniecība kopā:	19 844	19 844
	Tehniskais projekts "Ēkas energoefektivitātes paaugstināšana un teritorijas labiekārtošana. Smeļņu ielā 92, Daugavpils (Kulrītas pils)"	19 844	19 844

- īpašumu reģistrāciju zemesgrāmatā:

Plānotais beigu termiņš ierakstīšanai zemesgrāmatā (dd mm gggg)	Īpašuma raksturojums	Bilances (atlikusi) vērtība īpašumiem, kuri jāieraksta zemesgrāmatā	Bilances (atlikusi) vērtība īpašumiem, kuri ir ierakstīti zemesgrāmatā	Bilances (atlikusi) vērtība īpašumiem, kuri nav ierakstīti zemesgrāmatā
	Zeme	35 569	35 569	0
	Ēkas	1 255 919	1 255 919	0
x	Kopā	1 291 488	1 291 488	0

- bilance koriģētie apzomi:

Īpašuma veids	Apjoms (ha)

Atbildīgais finanšu darbinieks _____

Svetlana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Vedlappas statusa redakcijas numurs: Nr. 1

Lovlappas redakcijas numurs: Nr. 1

1. Sagatavots 13.02.2016 10:22:53

Datu savākšanas pamatojums - Likums par budžetu un finanšu vadību 30.pantā pirmā daļa dod tiesības pieprasīt šos datus

Veidlapa Nr. 6

Krājumu izmaiņu pārskats

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums Daugavpils

Iestādes nosaukums "Kultūras pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde

Pārskata periods (gads)

KODI

90002682862

2015

(euro)

A sadaļa

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	pārskata perioda sākumā	Sākotnējā vērtība									pārskata perioda beigās (1. līdz 11. ailes summa)	
			darījumi (+,-)		sākotnējā atzīšana (-) / izslēgšana (-)				bez atzīšanas		pārveidošana (+,-) starp 2100 līmeņa kontiem		avansa maksājumi iepriekšējos periodos (+)
			pabeigtais (+)	samazinājums (-)	sākotnējā atzīšana un inventarizācijas rezultāti (+,-)	izslēgšana no uzskaites (-)	uz/ no 1100/1200 kontu grupām (+,-)	sapērtis (+)	nodots (-)				
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2100	KRĀJUMI	2 997	20 977	0	0	0	-21 613	0	0	0	0	0	2 361
2110	Izejvielas un materiāli	2 997	12 431	0	0	0	-13 067	0	0	0	0	0	2 361
2112	Pārtikas produkti	0	1 004	0	0	0	-1 004	0	0	0	0	0	0
2114	Saimniecības materiāli un kancelejas piederumi	2 997	8 921	0	0	0	-9 557	0	0	0	0	0	2 361
2119	Pārējie materiāli	0	2 506	0	0	0	-2 506	0	0	0	0	0	0
2160	Inventārs	0	8 546	0	0	0	-8 546	0	0	0	0	0	0
2162	Apģērbi, apavi, veļa un gultas piederumi	0	2 117	0	0	0	-2 117	0	0	0	0	0	0
2169	Pārējais inventārs	0	6 429	0	0	0	-6 429	0	0	0	0	0	0

B sadaļa

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	Vērtības samazinājums (+,-)							Atlikusi vērtība				
		pārskata perioda sākumā	aprēķināts pārskata perioda (+)	izslēgšana no uzskaites (-)	uz/ no 1100/1200 kontu grupām (+,-)	korekcijas (+,-)	bez atzīšanas		pārveidošana (+,-) starp 2100 līmeņa kontiem	pārskata perioda beigās (13. līdz 20. ailes summa)	pārskata perioda sākumā (1.-13.)	pārskata perioda beigās (12.-21.)	
							sapērtis (+)	nodots (-)					
A	B	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.	22.	23.	
2100v	KRĀJUMI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 997	2 361
2110v	Izejvielas un materiāli	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 997	2 361
2114v	Saimniecības materiāli un kancelejas piederumi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 997	2 361

Atbildīgais finanšu darbinieks

Svetlana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSĪTĒS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Datu savākšanas pamatjums – Likuma par budžetu un finanšu vadību
30.panta pirmā daļa dod tiesības pieprasīt šos datus

**Pārskats par nākamo periodu izdevumiem un
avansu maksājumiem**

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums **Daugavpils**
Iestādes nosaukums "Kultūras pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde
Pārskata periods (gads)

KODI
90002682862
2015

Konta Nr./ klasifika- cijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata perioda beigās			Pārskata perioda sākumā		
		bruto	izveidotie uzkrājumi	neto (1.-2.)	bruto	izveidotie uzkrājumi	neto (4.-5.)
A	B	1	2	3	4	5	6
1280	Avansa maksājumi par pamatīdzekļiem	34 200	0	34 200	0	0	0
S100000	Rezidenti	34 200	0	34 200	0	0	0
S110000	Nefinanšu sabiedrības	34 200	0	34 200	0	0	0
1283	Avansa maksājumi par pārējiem pamatīdzekļiem	34 200	0	34 200	0	0	0
S100000	Rezidenti	34 200	0	34 200	0	0	0
S110000	Nefinanšu sabiedrības	34 200	0	34 200	0	0	0
2400	Nākamo periodu izdevumi un avansi par pakalpojumiem un projektiem	149	0	149	130	0	130
S100000	Rezidenti	149	0	149	130	0	130
S110000	Nefinanšu sabiedrības	149	0	149	130	0	130
2420	Nākamo periodu izdevumi un avansi par pakalpojumiem un projektiem	149	0	149	130	0	130
S100000	Rezidenti	149	0	149	130	0	130
S110000	Nefinanšu sabiedrības	149	0	149	130	0	130
2429	Pārējie nākamo periodu izdevumi	149	0	149	130	0	130
S100000	Rezidenti	149	0	149	130	0	130
S110000	Nefinanšu sabiedrības	149	0	149	130	0	130

Paskaidrojumi par:

- izveidotajiem uzkrājumiem nedrošajiem (šaubīgiem) avansa
maksājumiem atbilstoši grupām pēc to apmaksas vai izpildes termiņa
kavējuma pārskata perioda beigās:

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	Uzkrājumi aktīviem pārskata gada beigās					kopā (1.+2.+3. -4.+5.)
		25%	50%	75%	80%	100%	
A	B	1	2	3	4	5	6

- konta 2429 "Pārējie nākamo periodu izdevumi" darījumiem un to
apmēru pārskata perioda beigās:

Kods	Objekta (mērķa) nosaukums	Bruto apjoms
NPLZEM	Nākamo periodu izdevumi līdz 1400 euro	149
	Kopā	149

- par konta 2421 "Avansi par pakalpojumiem" objektu un apmēru
pārskata perioda beigās:

Kods	Objekta (mērķa) nosaukums	Bruto apjoms

Atbildīgais finanšu darbinieks

Svetlana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktozlas redakcijas numurs: Nr. 1

Izvēlētās redakcijas numurs: Nr. 1

1. Sagatavošana: 22.02.2016 14:58:34

Datu savākšanas pamatojums - Likuma par budžetu un finanšu vadību 30.pantā pirmā daļa dod tiesības pieprasīt šos datus	Veidlapa Nr. 8-1
---	------------------

Pārskats par prasībām

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums Daugavpils
Iestādes nosaukums "Kultūras pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde
Pārskata periods: (gads)

KODI
90002682862
2015

(turpinā)

Konta Nr./ klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata perioda beigās			Pārskata periodu sākumā		
		bruto	izveidotie uzkrājumi	neto (1.-2.)	bruto	izveidotie uzkrājumi	neto (4.-5.)
A	B	1	2	3	4	5	6
2300	DEBITORI	3 619	1 002	2 617	2 786	1 002	1 784
SI00000	Rezidenti	3 619	1 002	2 617	2 786	1 002	1 784
SI10000	Nefinanšu sabiedrības	1 547	1 002	545	2 255	1 002	1 253
SI30000	Vispārējā valdība	1 594	0	1 594	0	0	0
SI30100	Valsts struktūras (Centrālā valdība)	1 594	0	1 594	0	0	0
SI30190	Valsts budžets	1 594	0	1 594	0	0	0
SI40000	Mājsaimniecības	61	0	61	61	0	61
SI50000	Mājsaimniecības apkalpojošās bezpeļņas organizācijas	417	0	417	470	0	470
2310	Prasības pret pircējiem un pasūtītājiem	2 025	1 002	1 023	2 786	1 002	1 784
SI00000	Rezidenti	2 025	1 002	1 023	2 786	1 002	1 784
SI10000	Nefinanšu sabiedrības	1 547	1 002	545	2 255	1 002	1 253
SI40000	Mājsaimniecības	61	0	61	61	0	61
SI50000	Mājsaimniecības apkalpojošās bezpeļņas organizācijas	417	0	417	470	0	470
2319	Parejas prasības pret pircējiem un pasūtītājiem	2 025	1 002	1 023	2 786	1 002	1 784
SI00000	Rezidenti	2 025	1 002	1 023	2 786	1 002	1 784
SI10000	Nefinanšu sabiedrības	1 547	1 002	545	2 255	1 002	1 253
SI40000	Mājsaimniecības	61	0	61	61	0	61
SI50000	Mājsaimniecības apkalpojošās bezpeļņas organizācijas	417	0	417	470	0	470
2370	Pārmaksātie nodokļi	1 594	0	1 594	0	0	0
SI00000	Rezidenti	1 594	0	1 594	0	0	0
SI30000	Vispārējā valdība	1 594	0	1 594	0	0	0
SI30100	Valsts struktūras (Centrālā valdība)	1 594	0	1 594	0	0	0
SI30190	Valsts budžets	1 594	0	1 594	0	0	0
2372	Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaņas	11	0	11	0	0	0
SI00000	Rezidenti	11	0	11	0	0	0
SI30000	Vispārējā valdība	11	0	11	0	0	0
SI30100	Valsts struktūras (Centrālā valdība)	11	0	11	0	0	0
SI30190	Valsts budžets	11	0	11	0	0	0
2373	Pievienotās vērtības nodokļi	1 583	0	1 583	0	0	0
SI00000	Rezidenti	1 583	0	1 583	0	0	0
SI30000	Vispārējā valdība	1 583	0	1 583	0	0	0
SI30100	Valsts struktūras (Centrālā valdība)	1 583	0	1 583	0	0	0
SI30190	Valsts budžets	1 583	0	1 583	0	0	0

Paskaidrojumi par:

- nekustamā īpašuma nodokļa bruto prasību sadalījumu atbilstoši termiņiem:

Kods	Nodokļa nosaukums/ termiņš	līdz 1 gadam	1 - 2 gadi	3-5 gadi	vairāk nekā 5 gadi
------	----------------------------	--------------	------------	----------	--------------------

- piešķirtajiem nekustamā īpašuma nodokļa atvieglojumiem pārskata gadā:

Kods	Atvieglojuma veids	Summa
------	--------------------	-------

- izveidotajiem uzkrājumiem nedrošām (saubīgām) prasībām atbilstoši grupām pēc to apmaksas vai izpildes termiņa kavējuma
pārskata perioda beigās:

Konta nr.	Posteņa nosaukums	Uzkrājumi aktīviem pārskata gada beigās					Kopā (1.+2.+3.+4.+5.)
		25%	50%	75%	80%	100%	
A	B	1	2	3	4	5	6
2300a	DEBITORI	0	0	0	0	1 002	1 002
2310a	Prasības pret pircējiem un pasūtītājiem	0	0	0	0	1 002	1 002
2319a	Parejas prasības pret pircējiem un pasūtītājiem	0	0	0	0	1 002	1 002

(euro)

Konta Nr / klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata perioda beigās			Pārskata perioda sākumā		
		bruto	izveidotie uzkrājumi	neto (1 -2.)	bruto	izveidotie uzkrājumi	neto (4.-5.)
A	B	1	2	3	4	5	6

Atbildīgais finanšu darbinieks:

Svetlana Zokotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSĪTIS HPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktīvā izdošanas numurs: Nr. 1

Izveidots redakcijas numurs: Nr. 1

1. Sagatavots: 22.02.2016.14:46:08

Pārskats par saistībām

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums

Daugavpils

Iestādes nosaukums "Kultūras pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde

Pārskata periods (gads)

KODI

90002682862

2015

(euro)

Konta Nr. / klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā
A	B	1	2
5000	Kreditori	13 009	18 370
S100000	Rezidenti	13 009	18 370
S110000	Nefinanšu sabiedrības	8 343	12 813
S130000	Vispārējā valdība	826	1 574
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība)	826	1 574
S130190	Valsts budžets	826	1 574
S140000	Mājsaimniecības	3 611	3 661
S150000	Mājsaimniecības apkalpojošās bezpeļņas organizācijas	229	322
5200-5900	Istermiņa saistības	13 009	18 370
S100000	Rezidenti	13 009	18 370
S110000	Nefinanšu sabiedrības	8 343	12 813
S130000	Vispārējā valdība	826	1 574
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība)	826	1 574
S130190	Valsts budžets	826	1 574
S140000	Mājsaimniecības	3 611	3 661
S150000	Mājsaimniecības apkalpojošās bezpeļņas organizācijas	229	322
5300/ 5310	Istermiņa saistības pret piegādātājiem un darbuuzņēmējiem	6 458	10 102
S100000	Rezidenti	6 458	10 102
S110000	Nefinanšu sabiedrības	6 458	10 102
5311	Saistības pret piegādātājiem un darbuuzņēmējiem	171	88
S100000	Rezidenti	171	88
S110000	Nefinanšu sabiedrības	171	88
5316	Saistības pret radniecīgajām kapitālsabiedrībām	6 287	10 014
S100000	Rezidenti	6 287	10 014
S110000	Nefinanšu sabiedrības	6 287	10 014
5400	Istermiņa uzkrātās saistības	6 547	7 523
S100000	Rezidenti	6 547	7 523
S110000	Nefinanšu sabiedrības	1 885	2 711
S130000	Vispārējā valdība	825	844
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība)	825	844
S130190	Valsts budžets	825	844
S140000	Mājsaimniecības	3 608	3 646
S150000	Mājsaimniecības apkalpojošās bezpeļņas organizācijas	229	322
5420	Istermiņa uzkrātās saistības	6 547	7 523
S100000	Rezidenti	6 547	7 523
S110000	Nefinanšu sabiedrības	1 885	2 711
S130000	Vispārējā valdība	825	844
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība)	825	844
S130190	Valsts budžets	825	844
S140000	Mājsaimniecības	3 608	3 646
S150000	Mājsaimniecības apkalpojošās bezpeļņas organizācijas	229	322
5421	Uzkrātās saistības norēķiniem ar darbiniekiem	3 608	3 646
S100000	Rezidenti	3 608	3 646
S140000	Mājsaimniecības	3 608	3 646
5422	Uzkrātās saistības norēķiniem par nodokļiem un sociālās apdrošināšanas maksājumiem	825	844
S100000	Rezidenti	825	844
S130000	Vispārējā valdība	825	844
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība)	825	844
S130190	Valsts budžets	825	844
5424	Uzkrātās saistības norēķiniem ar piegādātājiem un darbuuzņēmējiem	2 114	3 033
S100000	Rezidenti	2 114	3 033

(euro)

Konta Nr. / klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā
A	B	1	2
S110000	Nefinanšu sabiedrības	1 885	2 711
S150000	Mājsaimniecības apkalpojošās bezpeļņas organizācijas	229	322
5600	Norēķini par darba samaksu un ieturējumiem (izņemot nodokļus)	3	0
S100000	Rezidenti	3	0
S140000	Mājsaimniecības	3	0
5610	Norēķini par darba samaksu	3	0
S100000	Rezidenti	3	0
S140000	Mājsaimniecības	3	0
5611	Norēķini par darba samaksu kārtējā mēnesī	3	0
S100000	Rezidenti	3	0
S140000	Mājsaimniecības	3	0
5700/ 5720	Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi	1	730
S100000	Rezidenti	1	730
S130000	Vispārējā valdība	1	730
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība)	1	730
S130190	Valsts budžets	1	730
5721	Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	1	0
S100000	Rezidenti	1	0
S130000	Vispārējā valdība	1	0
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība)	1	0
S130190	Valsts budžets	1	0
5723	Pievienotās vērtības nodoklis	0	730
S100000	Rezidenti	0	730
S130000	Vispārējā valdība	0	730
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība)	0	730
S130190	Valsts budžets	0	730
5800	Pārējās īstermiņa saistības	0	15
S100000	Rezidenti	0	15
S140000	Mājsaimniecības	0	15
5810	Pārējās īstermiņa saistības	0	15
S100000	Rezidenti	0	15
S140000	Mājsaimniecības	0	15
5811	Citas saistības pret personālu	0	15
S100000	Rezidenti	0	15
S140000	Mājsaimniecības	0	15

Paskaidrojumi par:

- rindā 5140 "Īlgtermiņa uzkrātās saistības" pārskata perioda beigās iekļautajiem datiem:

- rindā 5919 "Citi nākamo periodu ieņēmumi un saņemtie avansi" pārskata perioda beigās iekļautajiem datiem:

Atbildīgais finanšu darbinieks



Svetlana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 1

Izvēlētais redakcijas numurs: Nr. 1

1. Sagatavošanā 22.02.2016 15:07:10

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums Daugavpils

Iestādes nosaukums "Kulturālais pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde

Pārskata periods (gads)

Budžeta veids pašvaldību

KODS
93002682862
2015
1

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Likumdošanas gads		Budžeta izpilde		Izpilde pēc izstrādāšanas principa	
		likuma / plāna apstiprināts	pilns izstrādājums	pārskata periods PAVISAM (B+12+13+14)	iepriekšējā pārskata periods	pārskata periods	iepriekšējā pārskata periods
A	B	1	2	4	5	6	7
I	IENĀRMI	436 015	436 015	344 547	300 027	332 167	288 357
2.0	Nesedokļu ienākumi	0	0	0	0	0	0
12.0.0.0	Pārējie nesedokļu ienākumi	0	0	0	0	0	0
12.3.0.0	Dažādi nesedokļu ienākumi	0	0	0	0	0	0
12.3.9.0	Citi dažādi nesedokļu ienākumi	0	0	0	0	0	0
12.3.9.5	Līgumcēsi un procentu maksājumi par sūtību uzpildi	0	0	0	0	0	0
3.0	Māksas pakalpojumi un citi pašu ienākumi	75 270	75 270	72 437	75 269	60 057	63 258
21.3.0.0	Ienākumi no izstrādātajiem māksas pakalpojumiem un citi pašu ienākumi // Ienākumi no budžeta izstrādātajiem māksas pakalpojumiem un citi pašu ienākumi	75 270	75 270	72 437	75 269	60 057	63 258
21.3.1.0	Ienākumi no valsts kurināmajiem izstrādātajiem māksas pakalpojumiem un citiem pašu ienākumiem // Ienākumi no valsts kurināmajiem izstrādātajiem māksas pakalpojumiem un citiem pašu ienākumiem	0	0	0	0	0	0
21.3.8.0	Ienākumi par notu un iz.	0	0	63 491	64 788	52 357	53 588
21.3.8.1	Ienākumi par telpu nomu	0	0	35 469	37 125	28 750	30 126
21.3.8.3	Ienākumi no izstrādājamajiem izstrādātajiem	0	0	27 822	27 381	23 373	23 085
21.3.8.4	Ienākumi par zemes nomu	0	0	309	282	225	275
21.3.9.0	Ienākumi par pārējiem izstrādātajiem māksas pakalpojumiem // Ienākumi par pārējiem budžeta izstrādātajiem māksas pakalpojumiem	0	0	8 346	10 481	7 700	9 669
21.3.9.3	Ienākumi par bilētu redzēšanu	0	0	4 522	5 309	4 562	5 369
21.3.9.4	Ienākumi par komandējumiem // Ienākumi par komandējumiem un komandējumu pakalpojumiem	0	0	4 444	5 112	3 158	4 299
3.0	Transferi	360 745	360 745	272 110	224 758	272 110	224 758
19.0.0.0	Pašvaldību budžeta transferi	360 745	360 745	272 110	224 758	272 110	224 758
19.3.0.0	Pašvaldības iestāžu starpniecībā no augstākās iestādes	0	0	272 110	224 758	272 110	224 758
II	IZDEVUMU KOPA	459 415	459 415	343 705	292 769	314 965	325 906
1.0	Izstrādājumu izdevumi	303 582	303 582	270 148	274 430	255 578	267 738
1.1	Kārtējie izdevumi	303 582	303 582	270 148	274 430	255 578	267 738
1009	Afīša	136 166	136 166	131 281	124 509	133 216	125 526
1103	Atdeves	0	0	105 428	106 846	105 390	101 680
1119	Mitotāji	0	0	101 048	95 470	101 010	96 304
1119	Pārējie darbināko izdevumi (darba izdevumi)	0	0	101 048	95 470	101 010	96 304
1149	Prēmijas, pabalsti un naudas balvas	0	0	2 636	4 515	2 636	4 515
1149	Saņemas par vienlaicīgi darbu un darbu izdevumiem	0	0	1 586	1 251	1 586	1 251
1148	Prēmijas un naudas balvas // Prēmijas, naudas balvas un materiāli stimulu izdevumi	0	0	1 050	1 284	1 050	1 284
1155	Auditorijas izdevumiem izstrādātajiem izdevumiem regulējot dokumentu izdevumi	0	0	1 744	811	1 744	811
1209	Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas, pabalsti un kompensācijas	0	0	27 853	23 663	27 826	23 816
1219	Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	0	0	24 979	23 450	24 952	23 631
1229	Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	0	0	2 874	213	2 874	213
1221	Darba devēja pabalsti un kompensācijas, no kuriem apņemas izdevumu izdevumiem nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas // Darba devēja pabalsti un kompensācijas, no kuriem apņemas izdevumu izdevumiem nodokļi, valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	0	0	2 690	0	2 690	0
1228	Darba devēja pabalsti un kompensācijas, no kuru nepieņemama izdevumu izdevumiem nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas // Darba devēja pabalsti un kompensācijas, no kuru nepieņemama izdevumu izdevumiem nodokļi, valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	0	0	184	213	184	213
2090	Procesi un pakalpojumi	167 416	167 416	136 867	149 921	122 362	142 214
2100	Mācību, darbu un dienesta komandējumi, darbu braucieni // Mācību, darbu un dienesta komandējumi, dienesta, darbu braucieni	0	0	859	1 025	859	1 025
2110	Iekšzemes satiksme, darbu un dienesta komandējumi, darbu braucieni // Iekšzemes satiksme, darbu un dienesta komandējumi, dienesta, darbu braucieni	0	0	859	623	859	623
2111	Dienas nauda	0	0	156	180	156	180
2112	Pārējie komandējumi un darbu braucieni izdevumi // Pārējie komandējumi un dienesta, darbu braucieni izdevumi	0	0	703	443	703	443
2120	Arvāstu mācību, darbu un dienesta komandējumi, darbu braucieni // Arvāstu mācību, darbu un dienesta komandējumi, dienesta, darbu braucieni	0	0	0	402	0	402
2121	Dienas nauda	0	0	0	87	0	87
2122	Pārējie komandējumi un darbu braucieni izdevumi // Pārējie komandējumi un dienesta, darbu braucieni izdevumi	0	0	0	315	0	315
2200	Pakalpojumi	0	0	107 580	113 269	99 664	112 884
2210	Īpaši, telefoni un citi sakaru pakalpojumi	0	0	917	913	771	768
2219	Pārējie sakaru pakalpojumi	0	0	917	913	771	768
2220	Izdevumi par komandējumiem pakalpojumiem	0	0	71 641	72 952	66 367	70 074
2221	Izdevumi par apģērbu	0	0	43 347	47 017	41 469	48 755
2222	Izdevumi par ēdām un karstajiem	0	0	3 787	3 399	3 801	3 425
2223	Izdevumi par elektrosmeļiem	0	0	21 511	22 536	20 696	21 894
2228	Izdevumi par atkritumu savākšanu, izveidoti no apdzīvotām vietām un teritorijām ārpus apdzīvotām vietām un atkritumu savākšanu	0	0	996	X	1 091	X
2230	Iestādes administratīvie izdevumi un ar izstrādātajiem darbinājam nodrošinātām sistēmām izdevumi	0	0	7 226	9 968	6 767	9 872
2231	Administratīvie izdevumi un sabiedriskās attiecības // Administratīvie izdevumi un sabiedriskās attiecības, kuras ir saņemtas organizācijām	0	0	5 433	9 460	5 311	9 442
2233	Izdevumi par transporta pakalpojumiem	0	0	218	0	180	0
2234	Nepieciešamās akcijas noteiktie darbu devēju veselības izdevumi darbu pabeigšanai	0	0	347	105	332	210
2239	Pārējie iestādes administratīvie izdevumi	0	0	1 228	311	944	220
2240	Remontdarbi un iestāžu uzturēšanas pakalpojumi (izņemot kapitālo remontu) // Remontdarbi un iestāžu uzturēšanas pakalpojumi (izņemot ēku, būvju un ceļu kapitālo remontu)	0	0	27 511	28 018	25 520	26 798
2241	Ēku, būvju un telpu kārtības remonts	0	0	17 205	19 771	16 257	19 288
2243	Iekārtas, inventārs un aprīkojuma remonts, tehniskā apkope	0	0	2 829	1 386	2 382	1 053
2244	Nepieciešamā iekārtu uzturēšana // Ēku, būvju un telpu uzturēšana	0	0	7 477	5 772	6 913	5 577
2245	Pārējie remontdarbu un iestāžu uzturēšanas pakalpojumi	0	0	0	1 089	0	900

Klasifikācijas kods	Dotājo nosaukums	Likmespācēšanas gadam		Budžeta izpilde		Izpilde pēc uzskaites principa	
		līdzums/ plāns iepirkuma	plāns ar izmaiņām	pārskata periods PAVISAM (R.+12.-13.-14.)	izpildējamā pārskata periods	pārskata periods	izpildējamā pārskata periods
A	B						
2234	Normatīvajos aktos noteiktie darbu devēju veselības izdevumi darbu atvēršanai	0	0	347	195	332	210
2236	Pasākumu izpildes administratīvie izdevumi	0	0	1 228	311	961	220
2240	Remontdarbi un iestāžu uzturēšanas pakalpojumi (izņemot kapitālo remontu) // Remontdarbi un iestāžu uzturēšanas pakalpojumi (izņemot ēku, būvju un citu kapitālo remontu)	0	0	27 511	28 018	25 522	26 798
2241	Ēku, būvju un telpu kārtošanas remonts	0	0	17 205	19 771	16 297	19 268
2243	Iekārtu, inventāra un aparātūras remonts, tehniskā apkalpošana	0	0	2 829	1 386	2 352	1 653
2244	Nekustamā īpašuma uzturēšana // Ēku, būvju un telpu uzturēšana	0	0	7 477	5 772	6 913	5 577
2249	Pārējie remontdarbi un iestāžu uzturēšanas pakalpojumi	0	0	0	1 089	0	300
2250	Informācijas tehnoloģiju pakalpojumi	0	0	171	191	141	160
2251	Informācijas sistēmu uzturēšana	0	0	171	191	141	160
2260	Īre un noma	0	0	114	1 326	86	1 172
2262	Transportlīdzekļu noma	0	0	0	1 187	0	1 087
2264	Iekārtu, aparātūras un inventāra īre un noma // Iekārtu un inventāra īre un noma	0	0	114	139	86	115
2300	Krievu, materiāli, energoresursi, preces, biroja preces un inventārs, kurus nosaukuma kods 5000	0	0	24 233	30 763	21 634	28 070
2310	Izdevumi par precīm, materiāliem darītnes nodrošināšanai // Biroja preces un inventārs	0	0	13 956	10 647	12 388	10 825
2311	Biroja preces	0	0	400	422	321	460
2312	Inventārs	0	0	9 960	10 220	8 546	10 356
2314	Izdevumi par precīm, materiāliem administratīvās darītnes nodrošināšanai	0	0	3 636	X	3 511	X
2320	Kumtāraus un enerģētiskie resursi	0	0	0	502	0	389
2322	Degviela	0	0	0	502	0	389
2350	Kārstošanas un iestāžu uzturēšanas materiāli	0	0	16 267	18 467	9 226	15 913
2360	Valsts un pašvaldību apmācību un apspējošo pasākumu uzturēšana	0	0	0	1 147	0	948
2361	Mākslās investīcijas	0	0	0	1 147	0	948
2500	Budžeta iestāžu nodokļu, nodevu un maksu soda maksājumi	0	0	4 195	4 764	225	275
2510	Budžeta iestāžu nodokļu maksājumi	0	0	4 195	4 764	225	275
2512	Budžeta iestāžu pievienotās vērtības nodokļa maksājumi	0	0	3 970	4 489	0	0
2513	Budžeta iestāžu nekustamā īpašuma nodokļa (t.sk. zemes nodokļa parakš) maksājumi budžeta	0	0	225	275	225	275
2.0	Kapitālie izdevumi	155 833	155 833	73 557	18 339	59 387	58 166
2.1	Pamatkapitāla veidošana	155 833	155 833	73 557	18 339	59 387	58 166
5000	Pamatkapitāla veidošana	155 833	155 833	73 557	18 339	59 387	58 166
5100	Nemateriālie ieguldījumi	0	0	197	517	85	64
5120	Licences, koncesijas un patenti, preču zīmes un līdzīgas tiesības	0	0	197	0	0	0
5121	Datorprogrammas	0	0	197	0	0	0
5130	Pārējie nemateriālie ieguldījumi	0	0	0	517	85	64
5200	Pamatlīdzekļi	0	0	73 360	17 822	59 302	58 102
5210	Zemes, ēkas un būvniecība	0	0	0	0	21 364	21 364
5212	Nedrošojamie ēkas	0	0	0	0	21 364	21 364
5230	Pārējie pamatlīdzekļi	0	0	73 360	17 822	37 938	36 738
5232	Saimniecības pamatlīdzekļi	0	0	32 918	16 547	36 843	35 743
5238	Dator tehnika, iekārti un cita biroja tehnika	0	0	598	1 280	985	995
5250	Kapitālās remonta un rekonstrukcijas	0	0	19 844	0	0	0
3.0	Pārējie izdevumi, kas veidojas pēc uzskaites principa un nav klasificēti iepriekš	0	0	0	0	0	2
8000	Dažādi izdevumi, kas veidojas pēc uzskaites principa un nav klasificēti iepriekš	0	0	0	0	0	2
8100	Zaudējumi no valsts kurss svārstībām	0	0	0	0	0	2
08 200	Kopējais	859 415	459 415	343 205	292 369	314 965	325 906
1.0	Uzturēšanas izdevumi	303 582	303 582	270 148	274 430	255 978	267 738
1.1	Kārstošanas izdevumi	303 582	303 582	270 148	274 430	255 978	267 738
1000	Arbūds	136 166	136 166	133 281	124 909	133 216	135 578
1100	Atalgojums	0	0	105 428	100 846	105 300	101 680
1110	Mēnešalga	0	0	101 048	95 470	101 010	96 304
1119	Pārējo darbinieku mēnešalga (darbu slāis)	0	0	101 048	95 470	101 010	96 304
1140	Premijas, pabalsti un nodus balvas	0	0	2 636	4 535	3 636	4 535
1142	Sankcijas par veselības darbu un darbu svētku dienās	0	0	1 586	1 251	1 586	1 251
1148	Prēmijas un nodus balvas // Prēmijas, nodus balvas un materiāli atvēršanai	0	0	1 050	3 284	1 050	3 284
1150	Atalgojums fiziskajām personām uz tiesiskās atbilstības rezultātu dokumentu pamata	0	0	1 744	811	1 744	811
1200	Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas, pabalsti un kompensācijas	0	0	27 853	23 663	27 826	23 844
1210	Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	0	0	24 979	23 450	24 952	23 631
1220	Darba devēja pabalsti, kompensācijas un citi maksājumi	0	0	2 874	213	2 874	213
1221	Darba devēja pabalsti un kompensācijas, no kuriem aprēķina izdevotāju iemaksu nodokli un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas // Darba devēja pabalsti un kompensācijas, no kuriem aprēķina iemaksu nodokli, valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	0	0	2 690	0	2 690	0
1228	Darba devēja pabalsti un kompensācijas, no kuru nepieciešama izdevotāju iemaksu nodokli un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas // Darba devēja pabalsti un kompensācijas, no kuru nepieciešama iemaksu nodokli, valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	0	0	184	213	184	213
2000	Preces un pakalpojumi	167 416	167 416	136 867	149 921	122 362	142 214
2100	Mācību, darbu un dienesta komandējumi, darba braucieni // Mācību, darbu un dienesta komandējumi, dienesta, darba braucieni	0	0	859	1 025	859	1 025
2110	Iekšzemes mācību, darbu un dienesta komandējumi, darba braucieni // Iekšzemes mācību, darbu un dienesta komandējumi, dienesta, darba braucieni	0	0	859	625	859	625
2111	Dienas nauda	0	0	156	180	156	180
2112	Pārējie komandējumi un dienesta, darba braucieni izdevumi	0	0	703	445	703	445
2120	Arvadnieku mācību, darbu un dienesta komandējumi, darba braucieni // Arvadnieku mācību, darbu un dienesta komandējumi, dienesta, darba braucieni	0	0	0	402	0	402
2121	Dienas nauda	0	0	0	87	0	87
2122	Pārējie komandējumi un dienesta, darba braucieni izdevumi // Pārējie komandējumi un dienesta, darba braucieni izdevumi	0	0	0	315	0	315
2200	Pakalpojumi	0	0	107 580	113 369	99 664	112 841
2210	Pastāvīgo telefonu un citu sakaru pakalpojumi	0	0	917	913	771	768
2219	Pārējie sakaru pakalpojumi	0	0	917	913	771	768
2220	Izdevumi par komunālajiem pakalpojumiem	0	0	71 641	72 952	66 367	71 074
2221	Izdevumi par apkopi	0	0	45 247	47 017	41 469	48 755

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Likums/izstrādājums		Budžeta izpilde		Izpilde pēc uzskaites principa	
		likums/ plāns aptiecināts	plāns ar izmaiņām	pārskata periods PAVISAM (R.+12.+13.+14.)	reprezēntējā pārskata periods	pārskata periods	reprezēntējā pārskata periods
A	B	1	2	4	15	16	17
2222	Izdevumi par ūdeni un kanalizāciju	0	0	3 787	3 399	3 801	3 423
2223	Izdevumi par elektroenerģiju	0	0	21 511	22 536	20 096	21 894
2224	Izdevumi par atkritumu savākšanu, tvaicēšanu un apdzīvotām vietām un teritorijām ārpus apdzīvotām vietām un atkritumu izlietojumu	0	0	996	X	1 001	X
2226	Izdevumi administratīvo izdevumu un ar izstrādes darbības nodrošināšanu saistīto izdevumu	0	0	7 226	9 866	6 767	8 873
2231	Administratīvie izdevumi un sabiedriskās attiecības // Administratīvie izdevumi un sabiedriskās attiecības, kuru uzdevumi ir organizēšana	0	0	5 433	9 460	5 311	9 442
2233	Izdevumi par masuinformācijas pakalpojumiem	0	0	218	0	180	0
2234	Normatīvajos aktos noteiktie darbu devēja veselības izdevumu darbu gājumiem	0	0	347	195	332	210
2239	Pretīnvestīcijas administratīvie izdevumi	0	0	1 228	311	944	220
2240	Remontdarbi un izstrādes uzdevumi (izņemot kapitālo remontu) // Remontdarbi un izstrādes uzdevumi (izņemot ēku, būvju un telpu kapitālo remontu)	0	0	27 511	28 018	25 422	26 798
2241	Ēku, būvju un telpu kapitālais remonts	0	0	17 205	19 771	16 257	19 268
2243	Iekārtas, inventārs un aparātu remonts, tehniskā apkalpošana	0	0	2 829	1 386	2 152	1 053
2244	Nekustamā īpašuma uzturēšana // Ēku, būvju un telpu uzturēšana	0	0	7 477	5 772	6 913	5 577
2249	Pretīnvestīcijas un izstrādes uzdevumi (izņemot ēku, būvju un telpu kapitālo remontu)	0	0	0	1 089	0	902
2250	Informācijas tehnoloģiju pakalpojumi	0	0	171	194	141	162
2251	Informācijas sistēmu uzturēšana	0	0	171	194	141	162
2260	Izcēģi un noma	0	0	114	136	96	1 172
2262	Transportlīdzekļu noma	0	0	0	1 187	0	1 057
2264	Iekārtu, aparātu un inventāra īze un noma // Iekārtu un inventāra īze un noma	0	0	114	139	96	115
2300	Kapitāli, materiāli, energoresursi, preces, būvju preces un inventārs, kurus neuzskaita kādā 5000	0	0	28 232	30 763	31 614	28 070
2310	Izdevumi par preču, materiālu darbiņu nodrošināšanu // Būvju preces un inventārs	0	0	13 966	10 647	12 388	10 829
2311	Būvju preces	0	0	400	427	331	469
2312	Inventārs	0	0	9 960	10 220	8 546	10 156
2314	Izdevumi par preču, materiālu administratīvo darbiņu nodrošināšanu	0	0	3 608	X	3 511	X
2320	Kurpināts un enerģētiskie resursi	0	0	0	502	0	384
2322	Drošība	0	0	0	502	0	384
2350	Kapitālo remontu un izstrādes uzdevumu izstrāde	0	0	10 267	18 467	9 236	15 913
2360	Valsts un pašvaldības apcīpi un apcīpi esošo pamatu uzturēšana	0	0	0	1 147	0	948
2361	Mākslas inventārs	0	0	0	1 147	0	948
2369	Budžeta izstrādes nodokļu maksājumi	0	0	4 195	4 764	229	274
2370	Budžeta izstrādes nodokļu maksājumi	0	0	4 195	4 764	229	274
2372	Budžeta izstrādes nodokļu maksājumi (t.sk. zemes nodokļa izstrāde) maksājumi budžeta	0	0	3 970	4 489	0	0
2373	Budžeta izstrādes nodokļu maksājumi budžeta	0	0	225	275	229	274
240	Kapitālie izdevumi	155 833	155 833	73 557	18 339	59 387	58 166
241	Pamatkapitāla veidošana	155 833	155 833	73 557	18 339	59 387	58 166
5000	Pamatkapitāla veidošana	155 833	155 833	73 557	18 339	59 387	58 166
5100	Nemateriālie ieguldījumi	0	0	197	517	83	64
5120	Licences, izstrādes un izstrāde, preču zīmes un līdzīgas tiesības	0	0	197	0	0	0
5121	Datorprogrammas	0	0	197	0	0	0
5130	Pretīnvestīcijas ieguldījumi	0	0	0	517	83	64
5200	Pamatīdzekļi	0	0	73 360	17 822	59 302	58 102
5210	Zeme, ēkas un būves	0	0	0	0	21 364	21 364
5212	Medzvejības ēkas	0	0	0	0	21 364	21 364
5230	Pretīnvestīcijas pamatīdzekļi	0	0	53 516	17 822	37 938	36 738
5232	Saimniecības pamatīdzekļi	0	0	52 918	16 342	36 943	35 743
5238	Datortehnika, saistīts un citi biroja tehnika	0	0	598	1 280	995	595
5250	Kapitālais remonts un rekonstrukcija	0	0	19 844	0	0	0
3.0	Pretīnvestīcijas izdevumi, kas veidojas pēc uzskaites principa un nav klasificēti iepriekš	0	0	0	0	0	0
8000	Darbi izdevumi, kas veidojas pēc uzskaites principa un nav klasificēti iepriekš	0	0	0	0	0	0
8100	Zemdzīvību no valūtas kursa svārstībām	0	0	0	0	0	0
III.	JENRĪMUMU PĀRSNĪRĢUMS (C), DEFICĪTS (C) (I.-II.)	23 400	23 400	842	-7 258	17 202	-37 549
IV.	FINANŠĒŠANA	23 400	23 400	842	-7 258	X	X
F20010000	Naudas līdzekļi un noguldījumi (bilances aktīvi)	23 400	23 400	-842	-7 258	X	X
F22010000	Pieprasījumu noguldījumi (bilances aktīvi)	23 400	23 400	-842	-7 258	X	X
F22010010	Pieprasījumu noguldījumu veidošana	-436 015	-436 015	-344 307	-300 027	X	X
F22010020	Pieprasījumu noguldījumu izņemšana	459 415	459 415	343 705	292 769	X	X

Atdalītas finanšu darbības

Svetlana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSĪTUS IERAKŠTĀTU SISTĒMĀ

Veidošanas akta izstrādes numurs: Nr. 1
Ievēlētā robežlīnija numurs: Nr. 1
1. Sagatavots 22.02.2016 15:21:08

pielikums
2015.gada 4.decembra
rikojumam Nr.330

Budžeta iestādes nosaukums: Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde "Kultūras pils", 90002682862

Pārskats par budžeta izpildi (savstarpējiem darījumiem) 2015.gadā

Darījuma partnera nosaukums	Klasifikā- cijas kods	Posteņa nosaukums	Likums/plāns gadam		Budžeta izpilde pēc naudas plūsmas	Izpilde pēc uzkrāšanas principa
			Likuma/plānā apstiprināts	Plāns ar izmaiņām		
I. Ieņēmumi kopā			361 440	361 440	272 805	272 684
Daugavpils pilsētas domes Finanšu nodaļa	19.3.0.0.	Pašvaldības iestāžu saņemtie transferti no augstākas iestādes	360 745	360 745	272 110	272 110
Daugavpils pilsētas izglītības pārvalde	21.3.8.3.	Ieņēmumi no kustamā īpašuma iznomāšanas	695	695	695	574

Grāmatvede _____ S.Zolotuhina

Datu savākšanas pamatojums - Likuma par budžetu un finanšu vadību 30.panta pirmā daļa dod tiesības pieprasīt šos datus

**Informācija par iznomātajiem (izīrētajiem)
aktīviem**

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums **Daugavpils**

Iestādes nosaukums "Kultūras pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde

Pārskata periods (gads)

KODI

90002682862

2015

(euro)

Aktīva grupas/institucionālā sektora		Iznomātā (izīrētā) objekta īss apraksts	Saņemamās nomas maksas sadalījums pa termiņiem (naudas plūsma) (kur n ir pārskata gads)					
kods	nosaukums		kopā	n-1	n-2	n+3	n+4	>n+5
			(2.+3.+4.+5.+6.)					
			gadā					
A	B	C	1	2	3	4	5	6
1200	Pamatīdzekļi	x	18 865	8 839	8 839	1 187	0	0
S100000	Rezidenti	x	18 865	8 839	8 839	1 187	0	0
S110000	Nefinanšu sabiedrības	x	18 865	8 839	8 839	1 187	0	0
1210	Zeme, ēkas un būves	x	18 865	8 839	8 839	1 187	0	0
S100000	Rezidenti	x	18 865	8 839	8 839	1 187	0	0
S110000	Nefinanšu sabiedrības	x	18 865	8 839	8 839	1 187	0	0
1212	Nedzīvojamās ēkas	Nedzīvojamo telpu noma	18 865	8 839	8 839	1 187	0	0
S100000	Rezidenti	x	18 865	8 839	8 839	1 187	0	0
S110000	Nefinanšu sabiedrības	x	18 865	8 839	8 839	1 187	0	0

Atbildīgais finanšu darbinieks  Svetlana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 1

Izvēlētās redakcijas numurs: Nr. 1

I. Sagatavošanā 23.02.2016 10:38:41

KULTŪRAS PILS BILANCES POSTEŅU PASKAIDROJUMI

2015.gada pārskata periodā Daugavpils pilsētas domes budžeta iestādes „Kultūras pils” bilances kopsumma sastādīja EUR 1 573 873. Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu bilances kopsumma palielinājās par EUR 11 841.

AKTĪVS

Ilgtermiņa ieguldījumi

Piezīme Nr. 1.1.3.

Nemateriālie ieguldījumi

Pārējie nemateriālie ieguldījumi

Nemateriālie ieguldījumi bilancē atspoguļoti to iegādes cenās, atskaitot amortizāciju.

AKTĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Pārējie nemateriālie ieguldījumi	278	363	-85

Pārskata periodā, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, nemateriālo ieguldījumu summa samazinājās par EUR 85, tas ir pārskata periodā aprēķinātā amortizācija.

Piezīme Nr. 1.2.1.

Zeme, ēkas un būves

Pamatlīdzekļi bilancē atspoguļoti to iegādes cenās, atskaitot nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts saskaņā ar pamatlīdzekļu kategorijām pēc Ministru kabineta 2009.gada 15.decembra noteikumu Nr.1486 „Kārtība, kādā budžeta iestādes kārto grāmatvedības uzskaiti” pielikumā Nr.2 noteiktām normām.

- | | |
|--|-----|
| 1.1. Dzīvojamās un nedzīvojamās ēkas | 1% |
| 3.2. Datortehnika, sakaru un biroja tehnika | 20% |
| 3.3. Mēbeles, biroja aprīkojums un pārējie pamatlīdzekļi | 10% |

AKTĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Zeme	35 569	35 569	0
Ēkas un būves	1 255 919	1 277 283	-21 364
Kopā:	1 291 488	1 312 852	-21 364

Salīdzinot ar iepriekšējo periodu zemes, ēkas un būves atlikusī vērtība samazinājās par aprēķināto pārskata periodā ēkas nolietojuma summu EUR 21 364 apmērā.

Piezīme Nr. 1.2.3.

Pārējie pamatlīdzekļi

AKTĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Saimniecības pamatlīdzekļi	196 993	218 467	-21 474
Datortehnika, sakaru un cita biroja tehnika	1 701	2 039	-338
Kopā:	198 694	220 506	-21 812

Pārējo pamatlīdzekļu atlikušās vērtības kopsumma pārskata gadā, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, samazinājās par EUR 21 812. Pārskata periodā, saimnieciskās darbības veikšanai un pasākumu kvalitātes paaugstināšanai, tika iegādāti saimniecības pamatlīdzekļi, skaņas, gaismas iekārtas un mēbeles par EUR 15 963 un 2015.gadā aprēķināts pārējo pamatlīdzekļu nolietojums par EUR 37 938.

Piezīme Nr. 1.2.4.

Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigtā būvniecība

AKTĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Nepabeigtā būvniecība	19 844	0	+19 844
Kopā:	19 844	0	+19 844

2014.gada 15.septembrī bija noslēgts līgums ar SIA „Rem Pro” par tehniskā projekta izstrādi būvobjektam – „Ēkas energoefektivitātes paaugstināšana un teritorijas labiekārtošana Smilšu ielā 92, Daugavpilī (Kultūras pils)” par kopējo summu EUR 19 844.

Piezīme Nr. 1.2.8.

Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem

AKTĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	34 200	0	+34 200
Kopā:	34 200	0	+34 200

Avansa maksājums 30% apmērā SIA „Valdario” par kopējo summu EUR 34 200 apmērā, saskaņā ar 2015.gada 25.novembrī noslēgto līgumu par koncertklavieru Bluthner Classic Models One piegādi.

Piezīme Nr. 2.1

Krājumi

Krājumi ir iestādes īstermiņa aktīvi, kas paredzēti tās darbības nodrošināšanai un tiks izlietoti saimnieciskās darbības procesā.

AKTĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Saimniecības materiāli	2 361	2 997	-636
Kopā:	2 361	2 997	-636

Pārskata periodā krājumu bilances summa samazinājās par EUR 636, salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu. 2015.gadā rezerves daļas par iepriekš minēto summu, tika izlietotas skaņas aparatūras atjaunošanai un remontam.

Piezīme Nr. 2.3.

Debitori

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, tie ir parādi par telpu nomu saskaņā ar noslēgtiem līgumiem, kuri salīdzināti uz pārskata perioda beigām. Šis postenis arī ietver pārmaksāto nodokļu summas uz pārskata perioda beigām.

AKTĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Prasības pret pircējiem un pasūtītājiem	1 023	1 784	-761
Nefinanšu komersanti	545	1 253	-708
SIA „TELE 2”, 40003272854	157	157	0
SIA „Kare pluss”, 41503014910	0	284	-284
SIA „Germes West”, 41503054595	46	67	-21
SIA „ST.TECH PROJEKT”, 40103356819	0	334	-334
SIA „Aurora Baltika”, 40003445684	0	69	-69
SIA „EM Concert Baltics”, 40103746104	342	342	0
Mājsaimniecības	61	61	0
Alla Ivanova, pers.kods 250253-10226	61	61	0
Mājsaimniecības apkalpojošās organizācijas	417	470	-53
SO Horeogrāfiskais kolektīvas „Avotiņš” 40008051293	16	0	+16
Vecāku pieredzes apmaiņas klubs „Laimīgi bērni un vecāki”, 50008121431	110	281	-171
Daugavpils autisma centrs „Mūsu pasaule”, 40008215364	291	189	+102
Pārmaksātie nodokļi	1594	0	+1594
Pārmaksātais VSAO nodoklis	11	0	+11
Pārmaksātais PVN nodoklis	1583	0	+1583
Debitori kopā:	2 617	1 784	+833

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu, debitoru parāda summa palielinājās par EUR 833. Pārējās prasības pret pircējiem un pasūtītājiem uz pārskata perioda beigām samazinājās par EUR 761.

Iepriekšējos periodos izveidoti uzkrājumi pret SIA „De Art” par summu EUR 1002 apmērā, par neapmaksāto telpu nomas rēķinu no 2011.gada 12.aprīļa. Uzkrājumi izveidoti 100%, sakarā ar SIA „De Art” darbības pārtraukšanu.

Uz pārskata perioda beigām iestādei veidojās pārmaksātie nodokļi: valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas par EUR 11 un pievienotās vērtības nodoklis par EUR 1583.

Piezīme Nr. 2.4.

Nākamo periodu izdevumi un avansi par pakalpojumiem un projektiem

Šis postenis ietver nākamo periodu izdevumus par pakalpojumiem, par kuriem apmaksāti avansi pārskata periodā.

AKTĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
SIA „FMG.LV”, 40103429934	42	45	-3
SIA „Latvijas Tālrunis”, 40003050681	73	85	-12
SIA Lattelecom BPO, 40003754567	34	0	+34
Kopā:	149	130	+19

Salīdzinot ar iepriekšējo periodu pārējie nākamo periodu izdevumi palielinājās par EUR 19. Šajā postenī atspoguļoti izdevumi par periodiskās preses pasūtīšanu 2016.gadam iestādes vajadzībām EUR 42 apmērā, kā arī informācijas izvietošana biznesa uzziņu portālā www.zl.lv par EUR 73 un informācijas izvietošana uzziņu dienestā www.1188.lv par EUR 34.

Piezīme Nr. 2.6.**Naudas līdzekļi**

Naudas līdzekļi sastāv no atlikumiem kredītiestādēs pārskata perioda beigās.

AKTĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Norēķinu konts AS SEB bankā (maksas pakalpojumi)	2 535	32	+2 503
Norēķinu konts AS Citadele bankā (maksas pakalpojumi)	21 707	23 368	-1 661
Kopā:	24 242	23 400	+842

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu, naudas līdzekļu atlikuma summa palielinājās par EUR 842. Skatīt veidlapu Nr.1-1 „Naudas līdzekļu atlikumu izvietojums”.

PASĪVS**Piezīme Nr. 3.**

Pašu kapitāls – iestādes aktīvu atlikusī daļa pēc visu tās saistību atskaitīšanas. Salīdzinot ar iepriekšējo periodu, pašu kapitāls palielinājās par pārskata gada budžeta izpildes rezultātu EUR 17 202 apmērā.

Budžeta gada izpildes rezultātu aprēķina kā pārskata gada ieņēmumu un izdevumu starpību pēc uzkrāšanas principa.

PASĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Iepriekšējo pārskata gadu budžeta izpildes rezultāts	1 543 662	1 581 211	-37 549
Pārskata gada budžeta izpildes rezultāts	17 202	-37 549	+54 751
Kopā:	1 560 864	1 543 662	+17 202

Piezīme Nr. 5.3.**Īstermiņa saistības pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem**

Šajā postenī atspoguļotas īstermiņa saistības par saņemtajiem pakalpojumiem un precēm pārskata perioda beigās. Kreditoru atlikumi salīdzināti uz pārskata perioda beigām.

PASĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Saistības pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem	171	88	+83
SIA „MAG datoru serviss”, 41503059357	48	0	+48
IU „Medicīniskā dezinfekcija”, 41502016721	89	0	+89
SIA „Latvijas Tālrunis”, 40003050681	0	67	-67
SIA „Eden Springs Latvia”, 40003387808	34	21	+13
Saistības pret radniecīgajām kapitālsabiedrībām	6 287	10 014	-3 727
PAS „Daugavpils siltumtīkli”, 41503002945	5 925	9 687	-3 762
SIA „Daugavpils ūdens”, 41503002432	362	327	+35
Kopā:	6 458	10 102	-3 644

Pārskata periodā īstermiņa saistības ar piegādātājiem samazinājās par EUR 3 644, salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu.

Piezīme Nr. 5.4.

Īstermiņa uzkrātās saistības

Šis postenis ietver neizmantoto atvaļinājumu uzkrājumus un uzkrātās saistības norēķiniem par sociālās apdrošināšanas maksājumiem, kā arī izdevumus par pakalpojumiem pārskata periodā, par kuriem rēķini izrakstīti ar nākamā perioda datumiem.

PASĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem	3 608	3 646	-38
Uzkrājumi norēķiniem par sociālās apdrošināšanas maksājumiem	825	844	-19
Uzkrājumi norēķiniem ar piegādātājiem, t.sk. AS „Latvenergo”, 40003032949	1 875	2 705	-830
SIA „Clean R”, 40003682818	4	0	+4
SIA „Tele 2”, 40003272854	6	6	0
Biedrība AKKA/LAA, 40008043690	229	322	-93
Kopā:	6 547	7 523	-976

Salīdzinot ar iepriekšējo periodu, īstermiņa uzkrātās saistības samazinājās par EUR 976.

Piezīme Nr. 5.6.

Norēķini par darba samaksu un ieturējumiem

Šis postenis ietver norēķinus par darba samaksu kārtējā mēnesī.

PASĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Norēķini par darba samaksu	3	0	+3
Kopā:	3	0	+3

Salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu norēķini par darba samaksu palielinājās par EUR 3.

Piezīme Nr. 5. 7.

Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi

Šis postenis ietver gan no darbinieku darba samaksas ieturētos nodokļus, saskaņā ar spēkā esošajiem normatīvajiem aktiem – iedzīvotāju ienākuma nodokli un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas, gan pievienotās vērtības nodokli, gan pārējos nodokļus.

PASĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	1	0	+1
Pievienotās vērtības nodoklis	0	730	-730
Kopā:	1	730	-729

Salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu, nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi pārskata perioda beigās samazinājās par EUR 729.

Norēķini par nodokļiem

Nodokļa veids	Atlikums uz 01.01.2015	Aprēķināts 2015.gadā	Samaksāts 2015.gadā	Atlikums uz 31.12.2015
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	0	15 418	15 417	1
Sociālās iemaksas	0	36 086	36 097	-11
Pievienotās vērtības nodoklis	730	1 657	3 970	-1 583
Nekustamā īpašuma nodoklis	0	225	225	0
Kopā	730	53 386	55 709	-1 593

Pārskata gadā no darbinieku darba algām tika ieturēts iedzīvotāju ienākuma nodoklis EUR 15 418 un pārskaitīts EUR 15 417 apmērā. Sociālais nodoklis aprēķināts EUR 36 086 apmērā un pārskaitīts valsts budžetā EUR 36 097, pārmaxsa sastāda EUR 11.

Pārskata periodā pievienotās vērtības nodoklis aprēķināts EUR 1 657 apmērā un EUR 3 970 pārskaitīts valsts budžetā, pārmaxsa sastāda EUR 1 583.

2015.gadā aprēķināts un pārskaitīts pašvaldības budžetā nekustamā īpašuma nodoklis EUR 225 apmērā.

Piezīme Nr. 5. 8.**Pārējās īstermiņa saistības**

Šis postenis ietver īstermiņa saistības pret iestādes darbiniekiem, kuru apmaksas termiņš nepārsniedz gadu no bilances datuma.

PASĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Citas saistības pret personālu	0	15	-15
Kopā:	0	15	-15

Pārskata perioda beigās citas saistības pret personālu samazinājās par EUR 15, salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu.

Kreditoru izmaiņas uzrādītas veidlapā Nr.8-2 „Pārskats par saistībām”.

ZEMBILANCE**Piezīme Nr. 9.1.1.****Zembilances aktīvi**

Posteņa nosaukums	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Iespējamie aktīvi	18 865	27 704	-8 839
Kopā:	18 865	27 704	-8 839

Postenī „Iespējamie aktīvi” atspoguļoti nākotnes ieņēmumi par telpu nomu. „Kultūras pils” noslēgts neapdzīvojamās telpas nomas līgumus ar SIA „Germes West” Nr.1-05/10 par 138,9 kv.m. kafejnīcas telpas nomu un Nr.1-05/11 par 16,7 kv.m. kases telpas nomu uz laiku līdz 2018.gada 06.februārim, līgums ar SIA „Tele 2” Nr.1-05/10-936 par jumta daļas nomu antenas uzstādīšanai un apkalpošanai līdz 2018.gada 25.februārim.

Pārskata periodā, salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu, iespējamie aktīvi samazinājās par EUR 8 839.

Piezīme Nr. 9.1.9.
Zebilances aktīvi

Posteņa nosaukums	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Citi zebilances aktīvi	52 127	43 581	+8 546
Kopā:	52 127	43 581	+8 546

Šis postenis ietver iegādāto mazvērtīgo inventāru, kas paredzēts iestādes darbības nodrošināšanai un pēc savām funkcijām neatšķiras no pamatlīdzekļiem, kuru lietošanas laiks ir ilgāks par vienu gadu un iegādes vērtība nepārsniedz EUR 213 par vienu vienību. Iegādātais inventārs tika uzskaitīts kontā 2162 „Apģērbi, apavi, veļa un gultas piederumi” un 2169 „Pārējais inventārs”. Nododot ekspluatācijā, mazvērtīgā inventāra vērtība tika norakstīta izdevumos un ņemta operatīvajā uzskaitē zebilancē.

Pārskata periodā iegādāts un nodots ekspluatācijā mīkstais inventārs par EUR 2 117 un pārējais inventārs par EUR 6 429.

Salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu citi zebilances aktīvi palielinājās par EUR 8 546.

KULTŪRAS PILS PASKAIDROJUMI PĀRSKATAM PAR DARBĪBAS FINANSIĀLAJEM REZULTĀTIEM

Šajā pārskatā iestāde norāda ieņēmumus un izdevumus, kas radušies iestādes darbības rezultātā pārskata periodā saskaņā ar uzkrāšanas principu.

Kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periods	Iepriekšējais pārskata periods	Izmaiņas (+,-)
A1.	Ieņēmumi no pamatdarbības	332 167	288 355	+43 812
A1.2.	Nenodokļu ieņēmumi	0	341	-341
A1.3.	Maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi	60 057	63 256	-3 199
A1.5.	Transferti	272 110	224 758	+47 352
A2.	Izdevumi no pamatdarbības	314 965	325 904	-10 939
A2.1.	Darba samaksa	105 390	101 680	+3 710
A2.2.	Darba devēja sociālās apdrošināšanas iemaksas	27 826	23 844	+3 982
A2.3.	Komandējumi un dienesta braucieni	859	1 025	-166
A2.4.	Pakalpojumi	99 664	112 844	-13 180
A2.5.	Krājumu, materiālu, preču iegāde	21 614	28 070	-6 456
A2.6.	Nodokļu maksājumi	225	275	-50
A2.10.	Nolietojuma un amortizācijas izmaksas	59 387	58 166	+1 221
A.	Pamatdarbības pārsniegums vai deficīts	17 202	-37 549	54 751
B1.	Ieņēmumi no valūtas kursu svārstību rezultāta	0	2	-2
B2.	Izdevumi no valūtas kursu svārstību rezultāta	0	-2	+2
D.	Perioda neto pārsniegums vai deficīts	17 202	-37 549	54 751

Lielāko īpatsvaru ieņēmumos no pamatdarbības „Kultūras pils” veido saņemtie no Daugavpils pilsētas pašvaldības transferti 82 % (EUR 272 110) no kopējiem ienākumiem. Salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu pašvaldības transferti palielinājās par EUR 47 352.

Maksas pakalpojumu ieņēmumi iekļauj ienākumus no telpu un kustamā īpašuma iznomāšanas, kā arī ienākumi no ieejas biļešu realizācijas. Salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata gadu, ieņēmumi no maksas pakalpojumiem samazinājās par 5,05 % un sastāda EUR 60 057. Maksas pakalpojumu ieņēmumu īpatsvars no kopējiem ieņēmumiem sastāda 18 %.

Izdevumu lielāko īpatsvaru no kopējiem izdevumiem veido darba samaksa – 33 % (EUR 105 390). Darba devēja sociālās apdrošināšanas iemaksas – 9 % (EUR 27 826), komandējumu izdevumi – 0,3 % (EUR 859), izdevumi pakalpojumiem – 31,6 % (EUR 99 664), krājumu un materiālu iegādes izdevumi – 7 % (EUR 21 614), nodokļu maksājumi 0,1 % (EUR 225), aprēķinātā pamatlīdzekļu nolietojuma summa – 19 % (EUR 59 387).

Salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu, izdevumi no pamatdarbības pēc uzkrāšanas principa samazinājās par EUR 10 939.

Darba samaksas izdevumi pārskata periodā palielinājās par EUR 3 710 un darba devēja sociālās iemaksas palielinājās par 3 982, tas ir saistīts ar minimālās darba algas paaugstināšanos un atvaļinājuma pabalsta izmaksu darbiniekiem pārskata gadā.

Izdevumi komandējumam pārskata periodā samazinājās par EUR 166, salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu.

Salīdzinot ar iepriekšējo periodu, izmaksas par pakalpojumiem pārskata periodā samazinājās par EUR 13 180. No tiem 2015.gadā samazinājās izdevumi komunālajiem pakalpojumiem – par EUR 7 707, administratīvie izdevumi pasākumu organizēšanai – par

EUR 3 105, izdevumi kārtējam remontam – par EUR 1 276, izdevumi informācijas tehnoloģiju pakalpojumiem – par EUR 19, kā arī izdevumi transportlīdzekļu un iekārtu nomai samazinājās par EUR 1 076. Izdevumi sakaru pakalpojumiem pārskata gadā palielinājās par EUR 3.

Izdevumi krājumu un preču iegādei 2015.gadā samazinājās par EUR 6 456, salīdzinot ar iepriekšējo gadu.

Nelielu daļu izdevumos sastāda nodokļu maksājumi EUR 225, kas pārskata gadā samazinājās par EUR 50, salīdzinājuma ar iepriekšējo pārskata periodu.

Kopā ieņēmumi pārskata periodā pēc uzkrāšanas principa sastāda EUR 332 167, izdevumi – EUR 314 965. Pārskata gadā ieņēmumu pārsniegums sastāda EUR 17 202.

KULTŪRAS PILS PASKAIDROJUMI BUDŽETA IZPILDEI

Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde „Kultūras pils” kā pašvaldības budžeta kultūras iestāde ir patstāvīga juridiska organizācija, kura tiek finansēta no Daugavpils pilsētas domes pamatbudžeta līdzekļiem. „Kultūras pils” pamatienākums ir nomas maksa par lielo koncertzāli koncertu un pasākumu rīkošanas laikā, kā arī pārējo telpu, skaņu un gaismu iekārtu iznomāšanas un ieejas biļešu realizācijas uz pašorganizētiem pasākumiem.

Ieņēmumi

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periodā	Iepriekšējā pārskata periodā	Izmaiņas (+,-)
I.	Ieņēmumi kopā	344 547	300 027	+44 520
21.3.0.0.	Ieņēmumi no budžeta iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem	72 437	75 269	-2 832
19.3.0.0.	Pašvaldības iestāžu saņemtie transferti	272 110	224 758	+47 352

Pārskata periodā kopējie ieņēmumi pēc naudas plūsmas palielinājās par EUR 44 520.

Pārskata gadā, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, Daugavpils pilsētas pašvaldības transferti palielinājās par EUR 47 352. Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu samazinājās par EUR 2 832, un sastāda 96,24 % no gada plāna.

Būtiskākie budžeta izdevumu posteņi pārskata periodā: atlīdzība, izdevumi pakalpojumu apmaksai, izdevumi krājumu iegādei un kapitālie izdevumi.

Atlīdzība

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periodā	Iepriekšējā pārskata periodā	Izmaiņas (+,-)
1000	Atlīdzība	133 281	124 509	+8 772

Pārskata gadā atlīdzības izdevumi, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, palielinājās par EUR 8 772.

Komandējumi

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periodā	Iepriekšējā pārskata periodā	Izmaiņas (+,-)
2100	Dienesta komandējumi, darba braucieni	859	1 025	-166

2015.gadā izdevumi dienesta komandējumiem samazinājās par EUR 166, salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata gadu, un sastāda EUR 859.

Pakalpojumi

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periodā	Iepriekšējā pārskata periodā	Izmaiņas (+,-)
2200	Pakalpojumi	107 580	113 369	-5 789
2219	Pārējie sakaru pakalpojumi	917	913	+4
2220	Izdevumi par komunālajiem pakalpojumiem	71 641	72 952	-1 311
2221	Izdevumi par apkuri	45 347	47 017	-1 670

2222	Izdevumi par ūdeni un kanalizāciju	3 787	3 399	+388
2223	Izdevumi par elektroenerģiju	21 511	22 536	-1 025
2224	Izdevumi par atkritumu izvešanu	996	0	+996
2230	Administratīvie izdevumi un ar iestādes darbības nodrošināšanu saistītie izd.	7 226	9 966	-2 740
2241	Ēku, būvju un telpu kārtējais remonts	17 205	19 771	-2 566
2243	Iekārtas, inventāra un aparatūras remonts, tehniskā apkalpošana	2 829	1 386	+1 443
2244	Ēku, būvju un telpu uzturēšana	7 477	5 772	+1 705
2249	Pārējie remontdarbu un iestāžu uzturēšanas pakalpojumi	0	1 089	-1 089
2251	Informācijas sistēmas uzturēšana	171	194	-23
2262	Transportlīdzekļu noma	0	1 187	-1 187
2264	Iekārtu un inventāra īre un noma	114	139	-25

Pārskata gadā, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, izdevumi pakalpojumiem samazinājās par EUR 5 789 un sastāda EUR 107 580.

Gada pārskatā, izdevumi par sakaru pakalpojumiem, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, palielinājās par EUR 4.

Izdevumi par komunālajiem pakalpojumiem pārskata gadā samazinājās par EUR 1 311.

Izdevumi par apkuri samazinājās par EUR 1 670, salīdzinot ar iepriekšējo periodu. Izdevumi par ūdeni un kanalizāciju palielinājās par EUR 388, izdevumi par elektroenerģiju samazinājās par EUR 1 025.

Iestādes administratīvie izdevumi un ar iestādes darbības nodrošināšanu saistītie izdevumi, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, samazinājās par EUR 2 740.

2015.gadā 30.martā tika noslēgts līgums Nr.02/2015 ar SIA „Būvdarbi” par telpas Nr.211 un Nr.214 kārtējo remontu par EUR 11 742 un līgums Nr.03/2015 par telpas Nr.65,66,67,68 remontu par summu EUR 5 077, kā arī „Daugavpils dzīvokļu un komunāla saimniecības uzņēmums” remontēja ēkas fasādi par EUR 386, tādējādi pārskata gadā kopējie izdevumi kārtējam remontam sastāda EUR 17 205, kas par EUR 2 566 mazāk nekā iepriekšējā periodā.

Pārskata gadā, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, izdevumi par iekārtu, inventāra apkalpošanu un remontu palielinājās par EUR 1 443 un sastāda EUR 2 829. Saskaņā ar 2015.gada 16.jūlija līgumu Nr.19 ar SIA „Aglar” tika veidots lialās zāles skatuves stanketes remonts un regulēšana par EUR 1 636.

Ēku, būvju un telpu uzturēšanas izdevumi pārskata gadā sastāda EUR 7 477, kas par EUR 1 705 vairāk, nekā iepriekšējā periodā. Pārskata gadā tika noslēgts līgums Nr.1/15 ar SIA „Elektro-alter” par „Kultūras pils” elektrosaimniecības apkalpošanu, līguma gada summa sastāda EUR 2 160.

Izdevumi interneta vietnes apkalpošanai pārskata gadā sastāda EUR 171, par 23 EUR mazāk nekā iepriekšējā gadā.

Transportlīdzekļu nomas izdevumu pārskatā perioda nebija, tāpēc salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu, izdevumi samazinājās par EUR 1 187.

Krājumi, materiāli

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periodā	Iepriekšējā pārskata periodā	Izmaiņas (+,-)
2300	Krājumi, materiāli, preces, biroja preces un inventārs	24 233	30 763	-6 530
2311	Biroja preces	400	427	-27

2312	Inventārs	9 960	10 220	-260
2314	Izdevumi par precēm iestādes administratīvās darbības nodrošināšanai	3 606	0	+3 606
2322	Degviela	0	502	-502
2350	Kārtēja remonta un iestāžu uzturēšanas materiāli	10 267	18 467	-8 200
2361	Mīkstais inventārs	0	1 147	-1 147

Salīdzinot ar iepriekšējo gadu, izdevumi krājumiem un materiāliem samazinājās par EUR 6 530.

Izdevumi biroja precēm samazinājās par EUR 27 un sastāda EUR 400.

Par EUR 260 samazinājās izdevumi inventāra iegādei, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, un pārskata gadā sastāda EUR 9 960. „Kultūras pils” saimnieciskās darbības nodrošināšanai 2015.gadā tika iegādāts: slīpmašīna, zāles pļaujmašīna, eļļas radiatori, putekļu sūcējs, trimmeris par kopējo summu EUR 602, koncertu un pasākumu rīkošanai iegādāti: skatuves podesti, rācija, nošu statīvi un gaismas prožektoru par EUR 4 560, cirka studijas „Jaunība” nodarbībām iegādāts inventārs par EUR 254, kā arī interjera atjaunošanai iegādātas mēbeles par kopējo summu EUR 2 362.

Šajā postenī arī iekļauti izdevumi sieviešu uzvalku iegādei personālam pasākumu un koncertu apkalpošanai par summu EUR 758, kostīmi cirka studijai par EUR 194, puskombinžoni tehniskajiem darbiniekiem par summu EUR 175 un aizkari par EUR 1 055. Iepriekšējā pārskata periodā izdevumi mīksta inventāra iegādei atspoguļoti EKK kodā 2361 „Mīkstais inventārs”.

Izdevumi par degvielu, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, samazinājās par EUR 502. Tā kā iestādē nav transportlīdzekļa un ir noslēgts līgums ar darbinieku par personīgā transportlīdzekļa izmantošanu darba pienākumu izpildes nodrošināšanai, tāpēc degvielas izdevumi iekļauti EKK kodā 2112 „Pārējie komandējumu un dienesta braucienu izdevumi”.

Pārskata periodā iestādes funkcijas izpildei un pasākumu rīkošanai izdevumi pārtikas preču, suvenīru, ziedu, noformēšanas materiālu iegādei atspoguļotas EKK kodā 2314 „Izdevumi par precēm iestādes administratīvās darbības nodrošināšanai” un sastāda EUR 3 606.

Par EUR 8 200 samazinājās izdevumi kārtējā remonta un iestāžu uzturēšanas materiālu iegādei un pārskata periodā izdevumi sastāda EUR 10 267. No šīs summas „Kultūras pils” aparatūras, inventāra apkalpošanai un gaismas iekārtas pieslēgšanai materiālu izdevumi sastāda EUR 5 906, sīkiem remontdarbiem un telpu uzturēšanai – EUR 4 361.

Budžeta iestāžu nodokļu un nodevu maksājumi

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periodā	Iepriekšējā pārskata periodā	Izmaiņas (+,-)
2510	Budžeta iestāžu nodokļu maksājumi	4 195	4 764	-569
2512	Budžeta iestāžu pievienotās vērtības nodokļa maksājumi	3 970	4 489	-519
2513	Budžeta iestāžu nekustamā īpašuma nodokļa maksājumi budžetā	225	275	-50

Budžeta iestāžu nodokļu un nodevu maksājumi pārskata gadā samazinājās par EUR 569. Pievienotās vērtības nodokļa maksājumi samazinājās par EUR 519, nekustamā īpašuma nodokļa maksājumi – par EUR 50, salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu.

Kapitālie izdevumi

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periodā	Iepriekšējā pārskata periodā	Izmaiņas (+,-)
2.0.	Kapitālie izdevumi	73 557	18 339	+55 218
5121	Datorprogrammas	197	0	+197
5130	Pārējie nemateriālie ieguldījumi	0	517	-517
5232	Saimniecības pamatlīdzekļi	52 918	16 542	+36 376
5238	Datortehnika	598	1 280	-682
5250	Kapitālais remonts un rekonstrukcija	19 844	0	+19 844

Kapitālie izdevumi pārskata gadā palielinājās par EUR 55 218 un sastāda EUR 73 557.

„Kultūras pils” administratīvās darbības nodrošināšanai 2015.gadā iegādāts dators Intel Core i5 4670 par EUR 598 ar programmatūru Microsoft Office Home par EUR 197.

Koncertu un pasākumu kvalitātes paaugstināšanai pārskata periodā tika iegādāti saimniecības pamatlīdzekļi par EUR 52 918, no tiem skatuves podesti – par EUR 3 852, radiomikrofoni – par EUR 1 450, gaismas prožektoru – par EUR 10 939, mēbeles – par EUR 2 477 un samaksāts avanss 30% no kopējās summas EUR 34 200 apmērā par koncertklavieres Bluthner Classic Models One piegādi.

Pārskata periodā palielinājās izdevumi kapitālajam remontam un rekonstrukcijai par EUR 19 844, tie ir izdevumi par tehniskā projekta izstrādi būvobjektam – „Ēkas energoefektivitātes paaugstināšana un teritorijas labiekārtošana Smilšu ielā 92, Daugavpilī (Kultūras pils)”, saskaņā ar 2014.gada 15.septembrī noslēgto līgumu ar SIA „Rem Pro”.

Ieņēmumu pamatbudžeta plāns 2015.gadam sastāda EUR 436 015, izpilde – EUR 344 547, tādējādi ieņēmumu pamatbudžets izpildīts par 79,02 %.

Izdevumu pamatbudžeta plāns 2015.gadam sastāda EUR 459 415, izpilde – EUR 343 705, tādējādi izdevumu pamatbudžeta izpildīšana sastāda – 74,81 %.

Grāmatvede  S.Zolotuhina



Valsts ieņēmumu dienests

Tales iela 1, Rīga, LV-1978, tālr. 67122689, e-pasts vid@vid.gov.lv, www.vid.gov.lv

Izziņa

Rīgā

2016.gada 25. februārī

Reģistrācijas numurs: **90002682862**

Nosaukums: **KULTŪRAS PILS DAUGAVPILS PILSĒTAS DOMES BUDŽETA
IESTĀDE**

2015.gada 31. decembrī nodokļu maksātājam nav VID administrēto nodokļu (nodevu) parāda.



PĀRBAUDIET IZZIŅU

<https://eds.vid.gov.lv/ref/d7a78fd3-aabd-46d4-a634-4e730a563be8>

• Piesācieties EDS • Izvēlieties nodokļu maksātāju • Dodieties uz sadaļu "Izziņas" • Ievadiet kodu

d7a78fd3-aabd-46d4-a634-4e730a563be8

Pašvaldības nosaukums Daugavpils

Iestādes nosaukums "Kultūras pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde

KODI

90002682862

Apliecinājums pašvaldības vadībai

Šis apliecinājums tiek sniegts saskaņā ar Ministru kabineta 2013.gada 15.oktobra noteikumiem Nr.1115 „Gada pārskata sagatavošanas kārtība”.

Mēs esam atbildīgi par to, lai gada pārskats būtu sagatavots atbilstoši 2013.gada 15.oktobra noteikumiem Nr.1115 „Gada pārskata sagatavošanas kārtība”, sniegtu skaidru un patiesu priekšstatu par konsolidētiem darbības rezultātiem, naudas plūsmu un finansiālo stāvokli 2015.gada 31.decembrī, atklātu notikumu un darījumu ekonomisko būtību un būtu pilnīgs visos būtiskajos aspektos, kā arī mēs esam atbildīgi par visaptverošas un efektīvas iekšējās kontroles sistēmas izveidošanu, lai finanšu pārskatos nebūtu krāpšanas vai kļūdu izraisītu būtisku neatbilstību, un par pastāvīgu iekšējās kontroles sistēmas uzlabošanu un pārraudzību.

Mēs apliecinām, ka:

- ir izveidota visaptveroša un efektīva iekšējās kontroles sistēma, kura nodrošina gada pārskatu sagatavošanu bez krāpšanas un kļūdu izraisītām būtiskām neatbilstībām, kā arī par piemērotas grāmatvedības politikas izvēli un lietošanu;
- ir izvērtēti iespējamie krāpšanas riski un īstenoti pasākumi to novēršanai;
- ir sniegta informācija par visiem zināmajiem un iespējamiem tādu likumu un noteikumu prasību neievērošanas gadījumiem, kuru ietekme jāizvērtē finanšu pārskata sagatavošanas laikā;
- nav notikuši pārkāpumi, kuros iesaistīta vadība vai darbinieki un kam ir būtiska ietekme uzskaites un iekšējās kontroles sistēmā vai kuri būtiski ietekmē gada pārskatu;
- grāmatvedības reģistros un finanšu pārskatā ir norādīti visi uz pārskata periodu attiecināmie darījumi, notikumi, ieņēmumi un izdevumi;
- finanšu pārskatā visi aktīvi un saistības norādītas pilnīgi un piesardzīgi;
- finanšu pārskatā ir izmantota atbilstoša un konsekventa grāmatvedības kārtība un pamatotas vadības aplēses;
- finanšu pārskatā ir norādītas visas iespējamās saistības un apgrūtinājumi, tai skaitā ķīlas, galvojumi, garantijas, tiesvedības procesu iespējamās saistības;
- cits apliecinājums (ievadīt citu apliecinājumu)

Vadības viedoklis par revidentu ziņojumā ietvertajām icbildēm (sniedzot īsu situācijas aprakstu) un to novēršanas iespējām (tai skaitā termiņiem):

Revidentu iebilde

Vadības viedoklis

Termiņš

Iestādes vadītājs _____  Aleksandrs Rudzs

Atbildīgais finanšu darbinieks _____  Svetlana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ