

2023.gada Krāslavas novada pašvaldības budžeta grozījumu skaidrojums

Krāslavas novada pašvaldības 2023.gada budžeta grozījumi veikti, ievērojot Pašvaldību likuma, likumu "Par pašvaldību budžetiem", "Par budžetu un finanšu vadību" prasības, kā arī nodokļu likumos, Ministru kabineta noteikumos Nr.875 "Noteikumi par budžetu finansēšanas klasifikāciju", Nr.934 "Noteikumi par budžetu izdevumu klasifikāciju atbilstoši funkcionālajām kategorijām", Nr.1031 "Noteikumi par budžeta izdevumu klasifikāciju atbilstoši ekonomiskajām kategorijām", Nr.1032 "Noteikumi par budžeta ieņēmumu klasifikāciju" un citos normatīvajos aktos noteiktās prasības, atbilstoši iestāžu un programmu izpildītāju priekšlikumiem un Krāslavas novada attīstības programmai.

Budžeta ieņēmumi

Budžeta ieņēmumi plānoti EUR 33 944 865 kopsummā, veikti grozījumi (palielināti ieņēmumi) 2023.gada budžetā par EUR 352 065, izmaiņas ieņēmumu sadaļā:

- nenodokļu ieņēmumi palielināti par EUR 259854, tajā skaitā būtiskākie grozījumi:
 - palielināti ieņēmumi no ēku un būvju īpašuma pārdošanas par EUR 18000 atbilstoši faktiskajiem ieņēmumiem;
 - palielināti ieņēmumi no zemes īpašumu pārdošanas par EUR 204394 atbilstoši faktiskajiem ieņēmumiem un 2023.gadā atsavināšanai paredzēto īpašumu vērtējumam;
 - iekļauti ieņēmumi no pašvaldības kustamā īpašuma un mantas realizācijas EUR 28400;
- ieņēmumi par maksas pakalpojumiem palielināti par EUR 493135, tajā skaitā būtiskākie grozījumi:
 - palielināti ieņēmumi no vecāku maksām par EUR 12526;
 - palielināti ieņēmumi par nedzīvojamā nekustamā īpašuma nomu par EUR 10071;
 - VSPC "Dagda" ieņēmumi no maksas par personas uzturēšanos sociālās aprūpes iestādēs EUR 132133 apmērā pārkvalificēti no ieņēmumu koda 19.2.0.0;
 - palielināti ieņēmumi no citiem iepriekš nekvalificētiem pašu ieņēmumiem par EUR 338681, tajā skaitā:
 - iekļauts saņemtais starpposma maksājums EUR 323193 par projekta ENI-LLB-0-251 "Robežšķērsošanas vietu "Pāternieki" (Latvijas Republika) un "Grigorovščina" (Baltkrievijas Republika) infrastruktūras uzlabošana" realizāciju;
 - iekļauti ieņēmumi EUR 14268 sakarā ar noslēguma finansējuma saņemšanu par projekta "Europa for Citizen" realizāciju Dagdas PPA;

- ieņēmumi Eiropas strukturālo un investīciju fondu projektu un pasākumu īstenošanai palielināti par EUR 31314 - saņemts maksājums LV-LT-BY projekta “Sociālās iekļautības veicināšana, organizējot kopējus pasākumus un uzlabojot sociālos pakalpojumus Krāslavas un Polockas pašvaldībās” ietvaros;

- ieņēmumi no saņemtiem valsts budžeta transfertiem samazināti par EUR 432238, tajā skaitā:

- *pašvaldību saņemtie transferti no valsts budžeta daļēji finansētām atvasinātām publiskām personām un no budžeta nefinansētām iestādēm (ieņēmumu kods 17.2.0.0.):*

- palielināti ieņēmumi -saņemti maksājumi no Latgales plānošanas reģiona EUR 31604 apmērā deinstitucionalizācijas pasākumu veikšanai un EUR 1760 – priekšfinansējuma atgriešana;

- palielināti ieņēmumi par EUR 16855 - pārkvalificēti ieņēmumi pārrobežu programmas “Crafts II Amatniecības attīstības pasākumi Andrupenes lauku sētā un Krāslavas Amatniecības centrā” realizēšanai no ieņēmumu koda 18.6.2.0;

- *pašvaldību saņemtie valsts budžeta transferti (ieņēmumu kods 18.6.2.0.):*

- precizēti ieņēmumi no Nacionālā veselības dienesta FVP darbinieku atalgojumam un uzturēšanai, samazināti ieņēmumi par EUR 10969;

- valsts budžeta mērķdotācija pamata un vispārējās vidējās izglītības iestāžu pedagogu, interešu izglītības programmu, pirmsskolas izglītības iestādēs bērnu no piecu gadu vecuma izglītošanā un interešu izglītības programmu un sporta pedagogu nodarbināto pedagogu darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām samazināta par EUR 13429;

- valsts budžeta mērķdotācija pamata un vispārējās vidējās izglītības iestāžu pedagogu darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām-atbalsts Ukrainas civiliedzīvotājiem palielināts par EUR 6104;

- valsts budžeta mērķdotācija pašvaldības speciālai izglītības iestādei pedagogu darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām un uzturēšanas izdevumiem palielināta par EUR 19523;

- valsts budžeta mērķdotācija profesionālās ievirzes un profesionālās vidējās mākslas, mūzikas un sporta izglītības programmās nodarbināto pedagogu darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām no valsts budžeta palielināta par EUR 27298;

- valsts budžeta mērķdotācija Ukrainas civiliedzīvotāju atbalstam samazināta par EUR 250000;

- valsts budžeta mērķdotācija mājokļu pabalstam palielināta par EUR 65000;

- valsts budžeta mērķdotācija brīvpusdienu nodrošināšanai 1.-4.klašu skolēniem palielināta par EUR 14928;

- valsts budžeta mērķdotācija Krāslavas novada pašvaldības pašdarbības kolektīvu dalībai vispārējos Dziesmu un deju svētkos palielināta par EUR 1465;

- valsts budžeta mērķdotācija energoresursu cenu pieauguma samazinājuma pasākumiem palielināta par EUR 150000;
- pārējās mērķdotācijas (asistentiem, programmas “Skolas soma” realizācijai, mācību līdzekļiem u.c.) palielinātas par EUR 43368;
- ieņēmumi Eiropas strukturālo un investīciju fondu projektu un pasākumu īstenošanai palielināti par EUR 12966;
- valsts budžeta mērķdotācija algotiem pagaidu sabiedriskiem darbiem EUR 698704 apmērā pārkvalificēta uz ieņēmumu kodu 18.6.3.0.;
- iekļauti ieņēmumi no NVA skolēnu darba organizēšanai vasaras periodā EUR 18146 apmērā;
- iekļauta valsts mērķdotācija sociālo darbinieku darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksu daļējai segšanai EUR 25369 apmērā;

- pašvaldību no valsts budžeta iestādēm saņemtie transferti Eiropas Savienības politiku instrumentu un pārējās ārvalstu finanšu palīdzības līdzfinansētajiem projektiem (pasākumiem), (ieņēmumu kods 18.6.3.0):

- ERAF 5.6.2. 3.kārtas projekta “Dienvidlatgales pašvaldību degradēto teritoriju revitalizācija uzņēmējdarbības attīstībai (Daugavpils ielas Dagdā posma pārbūve), projekta partneris Augšdaugavas novada pašvaldība” finansējums samazināts par EUR 500 000;

- ESF 9.2.4. projektā “Pasākumi vietējās sabiedrības veselības veicināšanai un slimību profilaksei Krāslavas novadā” saņemtais finansējums palielināts par EUR 9741;

- pārrobežu programmas projektu “Sajūtu jūdzes II” (Krāslavas pils kompleksa attīstības pasākumi) un “Crafts II” (amatniecības veicināšana Andrupenes lauku sētā un Krāslavas Amatniecības centrā) saņemtais finansējums samazināts par EUR 53200, finansējums pārkvalificēts uz ieņēmumu kodiem 17.2.0.0. un 19.2.0.0.;

- iekļauts ERAF 9.3.1. projektā “Pakalpojumu infrastruktūras attīstība deinstitucionalizācijas plānu īstenošanai Krāslavas novadā” saņemtais starpposma maksājums EUR 48251;

- iekļauts finansējums algotiem pagaidu sabiedriskiem darbiem EUR 698704 apmērā, pārkvalificēts no ieņēmumu koda 18.6.2.0.;

- palielināts finansējums citiem izglītības jomas projektiem par EUR 13115;

- pašvaldību saņemtie transferti no citām pašvaldībām (ieņēmumu kods 19.2.0.0.):

- no ieņēmumu koda 18.6.3.0. pārkvalificēti ieņēmumi pārrobežu programmas projekta “Sajūtu jūdzes II” realizācijai EUR 22000 apmērā;

- VSPC “Dagda” ieņēmumi no maksas par personas uzturēšanos sociālās aprūpes iestādēs EUR 132133 apmērā pārkvalificēti uz ieņēmumu kodu 21.3.9.1.

Budžeta izdevumi

2023.gadā Krāslavas novada budžetā plānoti izdevumi EUR 41 218 118 apmērā, veikti grozījumi (samazināti izdevumi) 2023.gada budžetā par EUR 113523.

Būtiskākās izmaiņas Krāslavas novada pašvaldības budžetā:

- funkcionālās klasifikācijas kodā 01.000 "Izpildinstitūcija", samazinot izdevumus par EUR 165952, tajā skaitā būtiskākie grozījumi: *Krāslavas novada pašvaldības pārvaldē*- izslēgtas 2023.gadā plānotās izmaksas Pašvaldību likuma 27.pantā trešās daļas noteikto prasību par domes sēžu audiovizuālās tiešraides nodrošināšanu un 33.pantā noteikto prasību par tiešsaistes videokonferences rīku nodrošināšanu izpildei ieskaitot aprīkojuma iegādi un sēžu zāles remontdarbus, EUR 159700 apmērā; samazināti izdevumi budžeta izdevumu programmā "Līdzekļi neparedzētiem gadījumiem" par EUR 48451, atbilstoši Krāslavas novada pašvaldības domes pieņemtajiem lēmumiem, palielināti izdevumi īpašumu novērtēšanai un zemes robežu plānu izgatavošanai, transportlīdzekļu uzturēšanai un remontam, inventāra iegādei par EUR 23705; *Kalniešu pagasta pārvaldē* - izslēgtas izmaksas automašīnas iegādei, samazināti izdevumi preču un pakalpojumu izdevumiem; *Robežnieku pagasta pārvaldē* – iekļautas izmaksas EUR 26282 vidi degradējošu ēku nojaukšanai, EUR 2860 skolēnu nodarbinātības programmas realizācijai vasaras periodā, par EUR 3500 palielināti preču un pakalpojumu izdevumi;

- funkcionālās klasifikācijas kodā 03.000 "Sabiedriskā kārtība un drošība", palielinot izdevumus par EUR 6574, tajā skaitā *Krāslavas novada pašvaldības policijas* darbinieku virsstundu darba samaksai EUR 3874, *Krāslavas novada bāriņtiesas* degvielas izdevumiem un mēbeļu iegādei EUR 2700;

- funkcionālās klasifikācijas kodā 04.000 "Ekonomiskā darbība", samazinot izdevumu par EUR 716053, *Krāslavas novada pašvaldības pārvaldē*: par EUR 10000 palielināti izdevumi lietus notekūdeņu kanalizācijas remontam, par EUR 9000 samazināti izdevumi Rīgas ielas posma pārbūvei, par EUR 464000 samazināti izdevumi tilta pār Jāņupīti Raiņa ielā un Pils ielas posma pārbūvei Krāslavā, atbilstoši plānotajam darbu izpildes grafikam un naudas plūsmai 2023.gadā, par EUR 285000 samazināti izdevumi ERAF 5.6.2. 3.kārtas projekta "Dienvidlatgales pašvaldību degradēto teritoriju revitalizācija uzņēmējdarbības attīstībai (Daugavpils ielas Dagdā posma pārbūve)" realizācijai atbilstoši noslēgtajiem līgumiem, par EUR 3431 palielināti izdevumi ēku Indras ielā 32 uzturēšanai, par EUR 3460 palielināti izdevumi no pamatbudžeta autoceļu un ielu uzturēšanai, par EUR 1000 palielināti izdevumi ERAF 13.1.3.3. projekta "Nepieciešamās infrastruktūras nodrošināšana darbavietu radīšanai un privāto investīciju piesaistei Krāslavas novada Kalniešu pagastā" realizācijai; *Dagdas pilsētas un pagastu apvienībā*: palielināti izdevumi autoceļu ikdienas uzturēšanai no pašvaldības budžeta EUR 20 000 apmērā, paredzēti papildus līdzekļi Daugavpils ielas ūdenssaimniecības u.c. komunikāciju pārbūvei EUR 15 000 apmērā Daugavpils ielas rekonstrukcijas ietvaros, par EUR 2000 precizēti (palielināti) TIP ēkas uzturēšanas izdevumi, par EUR 25000 samazināti plānotie izdevumi stāvlaukuma atjaunošanai Daugavpils ielā (pie veikala "Maxima"),

Piedrujas pagasta pārvaldē par EUR 6298 palielināti izdevumi autoceļu ikdienas uzturēšanai no pašvaldības budžeta, *Ūdrīšu pagasta pārvaldē* par EUR 2058 palielināti izdevumi autoceļu ikdienas uzturēšanai no pašvaldības budžeta, *Kombuļu pagasta pārvaldē* par EUR 3700 palielināti izdevumi autoceļu ikdienas uzturēšanai no pašvaldības budžeta;

- funkcionālās klasifikācijas kodā 05.000 “Vides aizsardzība”, palielinot izdevumus par EUR 39800, tajā skaitā *Krāslavas novada pašvaldības pārvaldē*: par EUR 18390 samazināti izdevumi skolēnu darba nodarbināšanai vasaras periodā, līdzekļi novirzīti pašvaldības iestādēm, par EUR 10990 palielināti izdevumi kanalizācijas pakalpojumiem Krāslavas pagastā; *Dagdas pilsētas un pagastu pārvaldē* par EUR 49005 palielināti izdevumi lietus notekūdeņu novadīšanai un attīrīšanai Dagdas pilsētā, par EUR 18995 palielināti izdevumi precēm un pakalpojumiem vides aizsardzības pasākumiem (latvāņu ierobežošana u.c.), VRAA projekta realizēšanai, zivju mazuļu iegādei; *Ūdrīšu pagasta pārvaldē* par EUR 20000 samazinātas izmaksas kanalizācijas sistēmas rekonstrukcijai, atbilstoši noslēgtajiem līgumiem;

- funkcionālās klasifikācijas kodā 06.000 “Teritoriju un mājokļu apsaimniekošana”, palielinot izdevumus par EUR 59130, tajā skaitā *Krāslavas novada pašvaldības pārvaldē* par EUR 10000 samazinātas izmaksas projektēšanai, novirzītas uz funkcionālo klasifikācijas kodu “09.000.Izglītība”, *Kalnīšu pagasta pārvaldē* iekļautas izmaksas skolēnu nodarbināšanai vasaras periodā EUR 5517 apmērā, par EUR 6668 palielinātas izmaksas ūdenssaimniecības uzturēšanas un pamatlīdzekļu iegādes izdevumiem, *Robežnieku pagasta pārvaldē* iekļauti izdevumi EUR 30000 karjeru konservācijai, par EUR 10600 palielināti izdevumi PVN un dabas resursu nodokļu nomaksai;

- funkcionālās klasifikācijas kodā 07.000 “Veselība”, samazinot izdevumu par EUR 9471, precizēti izdevumi FVP uzturēšanai atbilstoši faktiskajām izmaksām;

- funkcionālās klasifikācijas kodā 08.000 “Atpūta, kultūra un reliģija”, samazinot izdevumus par EUR 5714, precizēti izdevumi plānoto projektu realizēšanai un iestāžu uzturēšanai atbilstoši faktiskajiem izdevumiem;

- funkcionālās klasifikācijas kodā 09.000 “Izglītība”, palielinot izdevumus par EUR 275028, tajā skaitā *Krāslavas novada pašvaldības pārvaldē* iekļauti izdevumi EUR 10000 PII “Pīlādžītis” ventilācijas sistēmas projektēšanai, *Dagdas pilsētas un pagastu pārvaldē* - par EUR 27697 palielināti izdevumi pedagogu atlīdzībai sakarā ar algas likmes pieaugumu, par EUR 16303 veikti grozījumi preču un pakalpojumu, transfertu, nodokļu, pamatlīdzekļu klasifikācijas kodos atbilstoši faktiskām izmaksām, *Krāslavas novada Izglītības pārvaldē* – par 99951 palielināti izdevumi pedagogu atlīdzībai sakarā ar algas likmes pieaugumu, par EUR 3516 palielināti izdevumi komandējumiem un darba braucieniem (tajā skaitā par EUR 3000 Krāslavas novada Sporta skolai), par EUR 57204 palielināti izdevumi precēm un pakalpojumiem (tajā skaitā EUR 7245 projekta “Latvijas skolas soma” realizācijai, EUR 11736 - izmaksas projektu ietvaros Krāslavas ģimnāzija realizācijai, Krāslavas novada sporta skola EUR 10000 transporta un degvielas izdevumu segšanai, Krāslavas novada Izglītības pārvalde EUR 7716 informācijas tehnoloģiju pakalpojumu izdevumu segšanai), par EUR 3155 palielināti izdevumi budžeta iestāžu

nodokļu, nodevu maksājumiem (Ukrainas civiliedzīvotāju izmitināšana), par EUR 17619 palielināti izdevumi pamatlīdzekļu iegādei (tajā skaitā EUR 14700 mācību grāmatu iegādes izdevumiem), par EUR 777 precizēti (samazināti) pārējie izdevumi; *Aleksandrovas pamatskolā*- par EUR 23524 palielināti izdevumi pedagogu atlīdzībai sakarā ar algas likmes pieaugumu, par EUR 4001 samazināti izdevumi kurināmā iegādei; *Indras pagasta pārvaldē*- par EUR 4000 samazināti izdevumi pedagogu atlīdzībai, par EUR 2109 palielināti izdevumi pakalpojumu, preču, pabalstu, pamatlīdzekļu izdevumu kodos, *Kalniešu pagasta pārvaldē* – palielināti izdevumi par EUR 13350 skolēnu autobusa remonta un degvielas izdevumiem; *Piedrujas pagasta pārvaldē* – palielināti izdevumi par EUR 3000 skolēnu autobusa remontam, *Robežnieku pagasta pārvaldē*- par EUR 8533 palielināti izdevumi pedagogu atlīdzībai sakarā ar algas likmes pieaugumu, *Ūdrīšu pagasta pārvaldē* – par EUR 3485 samazināti izdevumi par atlīdzību un pakalpojumiem atbilstoši faktiskām izmaksām;

- funkcionālā klasifikācijas kodā 10.000 “Sociālā aizsardzība”, palielinot izdevumus par EUR 403135, tajā skaitā *Krāslavas novada pašvaldības pārvaldē*-samazināti izdevumi Ukrainas civiliedzīvotāju atbalstam (ēdināšanas un izmitināšanas pakalpojumi) par EUR 200000, par EUR 175000 palielināti izdevumi ERAF 9.3.1. projekta “Pakalpojumu infrastruktūras attīstība deinstitucionalizācijas plānu īstenošanai Krāslavas novadā” realizācijai, par EUR 38727 palielināti izdevumi Krāslavas novada pašvaldības iestādes “Sociālais dienests” jumta pārbūvei, Krāslavas novada BSRC “Mūsmājas” jumta remontam un inventāra iegādei, tehniskās dokumentācijas izstrādei pašvaldības iestādes “Sociālais dienests” stāvvietas izbūvei, par EUR 5300 palielināti izdevumi detoksikācijas palātas izdevumu segšanai un personas uzturēšanai aprūpes iestādē, par EUR 1838 palielināti izdevumi biedrību atbalstam (pār kvalificēts no funkcionālā izdevumu koda 08.000), *Krāslavas veco ļaužu pansionātā “Priedes”* palielināti izdevumi par EUR 6992 inventāra iegādei, *Krāslavas novada sociālā aprūpes centrā “Skuķi”* palielināti izdevumi par EUR 11800 –pamatlīdzekļu iegādei, par EUR 3100 atlīdzības izdevumiem, par EUR 7172 samazināti izdevumi elektroenerģijas un kurināmā iegādes izmaksu segšanai, *Krāslavas novada pašvaldības iestādē “Sociālais dienests”* par EUR 150000 palielināti izdevumi plānotajam energoresursu cenu pieauguma samazinājuma pasākumiem, par EUR 177000 – palielināti izdevumi mājokļa pabalsta izmaksai, par EUR 40000 palielināti izdevumi maksas par ilgstošas sociālās aprūpes, sociālās gultas un sociālās rehabilitācijas pakalpojumu izmaksu palielinājuma segšanai.

Aizņēmumi

Krāslavas novada pašvaldība plāno saņemt Valsts kases aizņēmumus EUR 2 490 836 apmērā, veikti grozījumi (samazināts plānoto aizņēmumu apmērs par EUR 101952), tajā skaitā par EUR 400583 samazināta aizņēmuma summa tilta pār Jāņupīti Raiņa ielā un Pils ielas posma pārbūvei Krāslavā, atbilstoši noslēgtajam aizņēmuma līgumam par aizņēmuma sadalījumu 2023.g. un 2024.g., par EUR 215 000 palielināta aizņēmuma summa ERAF 5.6.2. 3.kārtas projekta “Dienvidlatgales pašvaldību degradēto teritoriju revitalizācija uzņēmējdarbības attīstībai (Daugavpils ielas Dagdā

posma pārbūve)” realizācijai atbilstoši noslēgtajam aizņēmuma līgumam, par EUR 16339 samazināta aizņēmuma summa Rīgas ielas posma pārbūvei, par EUR 99970 palielināta aizņēmuma summa ERAF 9.3.1. projekta “Pakalpojumu infrastruktūras attīstība deinstitucionalizācijas plānu īstenošanai Krāslavas novadā” realizācijai.

Krāslavas novada pašvaldības 2023.gadā plānoto aizdevumu pamatsummas atmaksa plānota 1 517 139 apmērā, atbilstoši noslēgto līgumu aizņēmumu atmaksas grafikam, veikta līguma A2/1/19/400 pirmstermiņa aizdevumu atmaksa EUR 323193 apmērā.

Domes priekšsēdētājs

G.Upenieks