

**Ludzas novada domes 2023.gada 25.oktobra saistošo noteikumu Nr.21/2023
“Grozījumi Ludzas novada domes 2023.gada 26.janvāra saistošajos noteikumos
Nr.1/2023 “Par Ludzas novada pašvaldības budžetu 2023.gadam””
paskaidrojuma raksts**

Ludzas novada domes 2023.gada budžeta grozījumi izstrādāti un iesniegti apstiprināšanai domē saskaņā ar Pašvaldību likuma 10.panta pirmās daļas 1.punktu, 46.pantu, likuma “Par pašvaldību budžetiem” 7.pantu, “Likuma par budžetu un finanšu vadību” 41.pantu, likuma “Par valsts budžetu 2023.gadam un budžeta ietvaru 2023., 2024., un 2025.gadam”, “Valsts un pašvaldību institūciju amatpersonu un darbinieku atlīdzības likuma”, Latvijas Republikas Ministru kabineta noteikumu, citu likumdošanas normatīvo aktu prasībām:

1. Pamatbudžeta ieņēmumu plāns palielināts kopsummā par EUR 2043992 (1.pielikums):

1.1. Palielināti ieņēmumi no iedzīvotāju ienākuma nodokļa EUR 143 230, (ieņēmumu klasifikācijas kods 1.1.1.0.);

1.2. Palielināti ieņēmumi no līgumsodiem par saistību neizpildi EUR 8574, (ieņēmumu klasifikācijas kods 12.3.9.5.);

1.3. Palielināti ieņēmumi no ēku īpašumu pārdošanas EUR 31 800, (ieņēmumu klasifikācijas kods 13.1.0.0.);

1.4. Palielināti ieņēmumi no zemes īpašuma pārdošanas EUR 45 375, (ieņēmumu klasifikācijas kods 13.2.1.0.);

1.5. Saņemti transferti no valsts budžeta noteiktiem mērķiem kopsummā EUR 1789818, (ieņēmumu klasifikācijas kods 18.6.2.0.):

1.5.1. mērķdotācija asistenta pakalpojumiem izglītības iestādēs EUR 12 563,

1.5.2. mērķdotācijas pedagogu atlīdzībai EUR 1 671 589,

1.5.3. mērķdotācija pedagogu atlīdzībai atbalstam Ukrainas bērniem EUR 1207,

1.5.4. mērķdotācija garantētā minimālā ienākuma pabalsta un mājokļa pabalsta atbalstam EUR 60000,

1.5.5. mērķdotācija feldšeru vecmāšu punktu uzturēšanai EUR 1235,

1.5.6. mērķdotācija programmai “Latvijas skolas soma” EUR 12 719,

1.5.7. mērķdotācijas palielinājums 1.-4.klašu audzēkņu ēdināšanai EUR 22 746,

1.5.8. finansējums no Lauku atbalsta dienesta projektam “Zivju resursu pavairošana un atražošana publiskajos ūdeņos” EUR 7759;

1.6. Finansējums projektu īstenošanai un saņemtie maksājumi par īstenotajiem projektiem kopsummā EUR 43 745, (ieņēmumu klasifikācijas kods 18.6.3.0.):

1.6.1. projektam “Proti un dari” EUR 21 258;

1.6.2. projektam “Degradētās teritorijas revitalizācija un ražošanas zonas izveide Ludzas pilsētā” EUR 15 638,

1.6.3. projektam “Atbalsts izglītojamo individuālo kompetenču attīstībai” EUR 6849;

1.7. Palielināts Eiropas Savienības fonda 9.2.2.1.pasākuma “Deinstitualizācija” finansējums EUR 10 000 Ludzas novada sociālajam dienestam fizioterapijas, kanisterapijas, reitterapijas pakalpojumu nodrošināšanai, (ieņēmumu klasifikācijas kods 17.2.0.0.);

1.8. Finansējums Ludzas 2.vidusskolai no Biedrības “Latvijas olimpiskā komiteja” inventāram sporta veidu attīstībai EUR 5000, (ieņēmumu klasifikācijas kods 21.4.9.9.);

1.9. Samazināti plānotie ieņēmumi projektiem, (klasifikācijas kods 18.6.3.0.):

1.9.1. projektam “Veselības veicināšanas un slimību profilakses pasākumu īstenošana Ludzas novadā” par EUR 15 550,

1.9.2. projektam “Ludzas novada Sociālā dienesta ēkas vides pieejamības nodrošināšana Raiņa ielā 16A, Ludzā” par EUR 18 000;

1.10. Precizēti ieņēmumu klasifikācijas kodi aktīvā nodarbinātības pasākuma “Algoti pagaidu sabiedriskie darbi” līdzekļiem par EUR 253 065 samazināti ieņēmumi klasifikācijas kodā 18.6.2.0. un palielināti ieņēmumi klasifikācijas kodā 18.6.3.0.

2. Pamatbudžeta izdevumu plāns kopsummā palielināts par EUR 2 020 332 (1.pielikums), (būtiskākie grozījumi)

2.1. Piešķirti līdzekļi administratīvajai nodaļai pašvaldības iekšējā audita sistēmas izveidošanai EUR 9000, (budžeta izdevumu funkcionālās klasifikācijas kods 01.100, ekonomiskās klasifikācijas kods 2000 ”Preces un pakalpojumi”);

2.2. Samazināts pamatbudžeta izdevumu rezerves fonds par EUR 11 182 un piešķirti papildus līdzekļi:

2.2.1. Zilupes vidusskolai saldētavas iegādei EUR 700 (budžeta izdevumu funkcionālās klasifikācijas kods 09.200, ekonomiskās klasifikācijas kods 5000 ”Pamatkapitāla veidošana”), 04.09.2023. iesniegums Nr.3.1.1.9/2023/686-IE, Ludzas novada pašvaldības izpilddirektora 04.09.2023. rīkojums Nr.3.1.3/2023/42;

2.2.2. Pirmsskolas izglītības iestādei “Rūķītis” ēkas lifta darbības atjaunošanai EUR 1815 (budžeta izdevumu funkcionālās klasifikācijas kods 09.100, ekonomiskās klasifikācijas kods 2000 ”Preces un pakalpojumi”), 05.09.2023. iesniegums Nr.1.6/2023/6-IE, Ludzas novada pašvaldības izpilddirektora 15.09.2023. rīkojums Nr.3.1.3/2023/44;

2.2.3. Pušmucovas pagasta pārvaldei ūdens atdzelžošanas sistēmas remontam EUR 2574 (budžeta izdevumu funkcionālās klasifikācijas kods 06.600, ekonomiskās klasifikācijas kods 2000 ”Preces un pakalpojumi”), 14.09.2023. iesniegums Nr.1.6/2023/7-IE, Ludzas novada pašvaldības izpilddirektora 15.09.2023. rīkojums Nr.3.1.3/2023/44;

2.2.4. Zilupes pirmsskolas izglītības iestādei ēkas lieveņa remontam EUR 1077 (budžeta izdevumu funkcionālās klasifikācijas kods 09.100, ekonomiskās klasifikācijas

kods 2000 "Preces un pakalpojumi"), 14.09.2023. iesniegums Nr.1.6/2023/7-IE, Ludzas novada pašvaldības izpilddirektora 15.09.2023. rīkojums Nr.3.1.3/2023/44;

2.2.5. Pildas pamatskolai e-platformas Māconis iegādei EUR 340 (budžeta izdevumu funkcionālās klasifikācijas kods 09.200, ekonomiskās klasifikācijas kods 2000 "Preces un pakalpojumi"), 19.09.2023. iesniegums Nr.3.1.1.9/2023/750-IE, Ludzas novada pašvaldības izpilddirektora 22.09.2023. rīkojums Nr.3.1.3/2023/47;

2.2.6. Pušmucovas pagasta pārvaldei tautas nama apkures katla ierīkošanas papilddarbiem EUR 3134 (budžeta izdevumu funkcionālās klasifikācijas kods 08.200, ekonomiskās klasifikācijas kods 5000 "Pamatkapitāla veidošana"), 18.09.2023. iesniegums Nr.3.1.1.8/2023/4035-S, Ludzas novada pašvaldības izpilddirektora 22.09.2023. rīkojums Nr.3.1.3/2023/47;

2.2.7. Nirzas pagasta pārvaldei bibliotēkas apkures katla ierīkošanas papilddarbiem EUR 1542 (budžeta izdevumu funkcionālās klasifikācijas kods 08.200, ekonomiskās klasifikācijas kods 5000 "Pamatkapitāla veidošana"), 18.09.2023. iesniegums Nr.3.1.1.8/2023/4036-S, Ludzas novada pašvaldības izpilddirektora 22.09.2023. rīkojums Nr.3.1.3/2023/47;

2.3. Piešķirts priekšfinansējums projekta "Ludzas novada Sociālā dienesta ēkas vides pieejamības nodrošināšana Raiņa ielā 16A, Ludzā" īstenošanai EUR 17 787, (budžeta izdevumu funkcionālās klasifikācijas kods 01.100, ekonomiskās klasifikācijas kods 5000 "Pamatkapitāla veidošana"), 05.10.2023. iesniegums Nr.3.1.1.9/2023/853-IE;

2.4. Plānoti līdzekļi (Valsts Kases aizdevums) prioritārajam investīciju projektam "Paskaidrojuma raksta izstrāde, autoruzraudzība un braucamās daļas virskārtas seguma atjaunošana Latgales ielai Ludzas novadā" EUR 11 828, (budžeta izdevumu funkcionālās klasifikācijas kods 04.500, ekonomiskās klasifikācijas kods 5000 "Pamatkapitāla veidošana");

2.5. Piešķirti papildus līdzekļi tehniskās dokumentācijas izstrādei "Publisko tualetu ēku novietošana Ludzā" EUR 1050, (budžeta izdevumu funkcionālās klasifikācijas kods 06.600, ekonomiskās klasifikācijas kods 5000 "Pamatkapitāla veidošana"), 10.10.2023.iesniegums Nr.3.1.1.9/2023/870-IE;

2.6. Piešķirts priekšfinansējums projekta "Veselības veicināšanas un slimību profilakses pasākumu īstenošana Ludzas novadā" īstenošanai EUR 18676, (budžeta izdevumu funkcionālās klasifikācijas kods 07.600, ekonomiskās klasifikācijas kods 2000 "Preces un pakalpojumi"), 02.10.2023. iesniegums Nr.3.1.1.9/2023/830-IE;

2.7. Piešķirti papildus līdzekļi balvām par sasniegumiem sportā EUR 13820 un kultūrā EUR 15810, (budžeta izdevumu funkcionālās klasifikācijas kods 08.100 un 08.200, ekonomiskās klasifikācijas kods 6000 "Sociālie pabalsti"), izmantojot izveidojušos līdzekļu ekonomiju Dziesmu un deju svētku papildus finansējumam no pašvaldības līdzekļiem;

2.8. Piešķirti papildus līdzekļus Mērdzenes pagasta pārvaldei Mērdzenes tautas nama ēkas piebūves, jumta kārbas, ūdens renes remontiem un sniega barjeras montāžai EUR 10 297, (budžeta izdevumu funkcionālās klasifikācijas kods 08.200, ekonomiskās klasifikācijas kods 5000 "Pamatkapitāla veidošana"), 28.09.2023. iesniegums;

2.9. Piešķirti papildus līdzekļi 1.-4.klašu audzēkņu ēdināšanas izdevumiem no pašvaldības pamatbudžeta līdzekļiem Ludzas Mūzikas pamatskolai EUR 2782 un Kārsavas vidusskolai EUR 3686, (budžeta izdevumu funkcionālās klasifikācijas kods 09.600, ekonomiskās klasifikācijas kods 2000 "Preces un pakalpojumi");

2.10. Piešķirti papildus līdzekļi pedagogu darba samaksas palielinājumam no 01.09.2023. no pašvaldības līdzekļiem pirmsskolas izglītības iestādēm kopsummā EUR 25 000 un vispārējās izglītības iestādēm kopsummā EUR 29 454, (budžeta izdevumu funkcionālās klasifikācijas kods 09.100 un 09.200, ekonomiskās klasifikācijas kods 1000 "Atlīdzība");

2.11. Piešķirti papildus līdzekļi Ludzas transporta daļai transportlīdzekļu remontam EUR 30 000, Zilupes transporta daļai transportlīdzekļu remontam EUR 15000, Kārsavas transporta daļai transportlīdzekļu remontam EUR 10000 (budžeta izdevumu funkcionālās klasifikācijas kods 09.600, ekonomiskās klasifikācijas kods 2000 "Preces un pakalpojumi");

2.12. Piešķirti papildus līdzekļi pašvaldības norēķiniem par izglītības iestāžu sniegtajiem pakalpojumiem EUR 26 600, (budžeta izdevumu funkcionālās klasifikācijas kods 09.800, ekonomiskās klasifikācijas kods 7000 "Transferti");

2.13. Piešķirti papildus līdzekļi EUR 5784 Latvijas SOS Bērnu ciematu Asociācijai par bāreņa uzturēšanos iestādē, (budžeta izdevumu funkcionālās klasifikācijas kods 10.400, ekonomiskās klasifikācijas kods 6000 "Sociālie pabalsti");

2.14. Piešķirti papildus līdzekļi Ludzas novada Sociālajam dienestam mājokļa pabalstiem EUR 138 000, t.sk. EUR 60 000 finansējums no Labklājības ministrijas un pašvaldības finansējums EUR 78 000, kuru veido pašvaldības līdzekļu samazinājums garantētā minimālā ienākumu līmeņa nodrošināšanai par EUR 45 000 un EUR 33 000 pašvaldības pamatbudžeta līdzekļi, (budžeta izdevumu funkcionālās klasifikācijas kods 10.600 un 10.700, ekonomiskās klasifikācijas kods 6000 "Sociālie pabalsti");

2.15. Pilsētām un pagastiem autoceļu uzturēšanas tāmēs no mērķdotācijas līdzekļiem veiktas izmaiņas atbilstoši autoceļu un ielu finansēšanas programmas 27.09.2023. un 25.10.2023.grozījumiem.

2.16. Samazināti plānotie izdevumi kopsummā EUR 59 791:

2.16.1. Atkritumu laukuma labiekārtošanai Skolas ielā 4d Kārsavā - EUR 24 791, 2023.gadā darbi netiks veikti, funkciju klasifikācijas kods 06.100, izdevumu kods 2000 "Preces un pakalpojumi";

2.16.2. Projekta "Daudzdzīvokļu dzīvojamās mājas būvniecība Ludzā" tehniskās dokumentācijas izstrādei EUR 20 000, jo projekta īstenošana tiks uzsākta 2024.gadā, funkciju klasifikācijas kods 06.100, izdevumu kods 5000 "Pamatkapitāla veidošana";

2.16.3. Tehniskās dokumentācijas izstrādei sociālo dzīvokļu remontiem EUR 15 000, funkciju klasifikācijas kods 06.100, izdevumu kods 5000 "Pamatkapitāla veidošana";

2.17. Pārkārtoti līdzekļi starp izdevumu ekonomiskās klasifikācijas kodiem iestādes apstiprināto tāmju ietvaros, Ludzas pilsētas, Mērdzenes, Pasiene, Blontu pagastu pārvalžu teritoriju apsaimniekošanai, Pušmucovas un Pasiene pagasta pārvalžu mājokļu apsaimniekošanai, sporta pasākumiem, Zilupes un Kārsavas Kultūras namiem,

Ludzas 2.vidusskolai, Blontu pirmsskolas izglītības iestādei, Zilupes Mūzikas un mākslas skolai, SAC “Ludza”, izdevumiem Ukrainas iedzīvotāju atbalstam;

2.18. Pārkārtoti līdzekļi starp izdevumu funkcionālās klasifikācijas kodiem iestāžu apstiprināto tāmju ietvaros pagastu tautas namu uzturēšanas izdevumiem un pagastu ēku apsaimniekošanai, vieglo automašīnu iegādei starp Administratīvo nodaļu un Pašvaldības policiju, no izglītības iestāžu uzturēšanas izdevumiem nodalīti iestāžu ēdnīcu un internātu uzturēšanas izdevumi.

3. Finansēšana

3.1. Plānots saņemt aizņēmumu no Valsts kases pašvaldības prioritārā projekta “Paskaidrojuma raksta izstrāde, autoruzraudzība un braucamās daļas virskārtas seguma atjaunošana Latgales ielai Ludzas novadā” īstenošanai EUR 11 828, (klasifikācijas kods F40322210).

3.2. Naudas līdzekļu ieguldījums SIA “Kārsavas slimnīca” pamatkapitālā Sociālās aprūpes nodaļas telpu remontam EUR 22 610, (klasifikācijas kods F55010010).

3.3. Veikta ilgtermiņa Valsts Kases aizdevuma projektam “Degradētās teritorijas revitalizācija un ražošanas zonas izveide Ludzas pilsētā” pirmstermiņa pamatsummas atmaksa EUR 12 878, (klasifikācijas kods F40322220).

Ludzas novada pašvaldības domes priekšsēdētājs

E.Mekšs