

Pielikums
Balvu novada domes
2024.gada 19.decembra saistošajiem noteikumiem Nr.22/2024
„Grozījumi Balvu novada domes 2024.gada 25.janvāra
saistošajos noteikumos Nr.1/2024
„Par Balvu novada pašvaldības 2024.gada budžetu””

Paskaidrojuma raksts

Balvu novada domes 2024.gada 19.decembra saistošajiem noteikumiem Nr.22/2024 “Grozījumi Balvu novada Domes 2024.gada 25.janvāra saistošajos noteikumos Nr.1/2024 “Par Balvu novada pašvaldības 2024.gada budžetu””

Pamatojoties uz Balvu novada pašvaldības budžeta izpildes analīzi uz 2024.gada 1.decembri, pašvaldības domes sēžu pieņemtajiem lēmumiem, pašvaldības 2024.gada budžeta grozījumos apkopoti sekojoši grozījumu priekšlikumi:

- saņemtas valsts dotācijas māksliniecisكو kolektīvu darba samaksas un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksām;
- piešķirtas valsts dotācijas asistentu darba apmaksai un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksām;
- precizēta izdevumu izpilde pabalstu izmaksām un aizņēmumu procentu apmaksai;
- iekļauti izdevumi atbilstoši domes lēmumiem, precizēti izdevumi pamatbudžetā pa valdības funkcionālajām kategorijām un ekonomiskās klasifikācijas kodiem;
- precizēta pamatbudžeta finansēšanas daļa.

Balvu novada pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumi

Balvu novada pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumu palielinājums par 794 767 euro sadalījumā pa ieņēmumu klasifikācijas kodiem:

Rādītāju nosaukumi	Budžeta kategoriju kodi	Apstiprināts 2024. gadam (EUR)	Grozījumi (EUR)	Apstiprināts ar grozījumiem 2024. gadam (EUR)
I IEŅĒMUMI - kopā		35 724 649	794 767	36 519 416
IEŅĀKUMA NODOKĻI	1.0.0.0.	11 298 140	491 132	11 789 272
ĪPAŠUMA NODOKĻI	4.0.0.0.	1 129 985	7176	1 137 161
NODOKĻI PAR PAKALPOJUMIEM UN PRECĒM	5.0.0.0.	45 000		45 000

IEŅĒMUMI NO UZŅĒMĒJDARBĪBAS UN ĪPAŠUMA	8.0.0.0.	54 687	148 626	203 313
VALSTS (PAŠVALDĪBU) NODEVAS UN KANCELEJAS NODEVAS	9.0.0.0.	18 140		18 140
NAUDAS SODI UN SANKCIJAS	10.0.0.0.	4 000		4 000
PĀRĒJIE NENODOKĻU IEŅĒMUMI	12.0.0.0.	68 969	2 300	71 269
Ieņēmumi no valsts (pašvaldību) īpašuma iznomāšanas, pārdošanas un no nodokļu pamatparāda kapitalizācijas	13.0.0.0.	520 000	-100 994	419 006
No valsts budžeta daļēji finansēto atvasināto publisko personu un budžeta nefinansēto iestāžu transferti	17.0.0.0.	149 591		149 591
Valsts budžeta transferti	18.0.0.0.	16 967 628	129 180	17 096 808
Pašvaldību budžetu transferti	19.0.0.0.	116 000	36 389	152 389
Budžeta iestāžu ieņēmumi	21.0.0.0.	5 352 509	80 958	5 433 467

Pamatbudžeta ieņēmumu palielinājums ir šādiem mērķiem:

- Iedzīvotāju ienākuma nodokļa palielinājums par 491 132 *euro*;
- Nekustamā īpašuma nodokļa palielinājums 7 176 *euro*;
- ieņēmumi no SIA “Balvu un Gulbenes slimnīcu apvienība” dividendēm 148 626 *euro*;
- ieņēmumu palielinājums no valsts un pašvaldības ēku un būvju atsavināšanas 19 006 *euro*, ieņēmumu samazinājums no zemju īpašuma atsavināšanas 120 000 *euro*;
- saņemts finansējums no Latvijas basketbola savienības Balvu sporta skolai 2 300 *euro*;
- saņemtas valsts dotācijas māksliniecisكو kolektīvu vadītāju darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām 30 804 *euro*;
- saņemta valsts dotācija asistentu pakalpojumu nodrošināšanai Balvu sākumskolā 4 177 *euro*, Bērzpils pamatskolā 2 813 *euro*, Stacijas pamatskolā 2 559 *euro*, Rekavas vidusskolā 2 369 *euro*;
- saņemta valsts dotācija Ukrainas civiliedzīvotāju izmitināšanas iespējām 20 531 *euro*;
- saņemta valsts dotācija zobārstniecības kabinetam Rugājos 5 226 *euro*;
- saņemts finansējums Balvu Valsts ģimnāzijas Nord Plus projekta “Our Baltic Sea” aktivitātēm 945 *euro*;

- saņemts finansējums Viļakas vidusskolas ERASMUS+ projekta "SEED" aktivitātēm 5 018 euro;
- saņemts finansējums no Centrālās finanšu līgumu aģentūras projektu īstenošanas noslēguma maksājumi 54 738 euro, kas novirzīti aizņēmumu pamatsummu atmaksai;
- ieņēmumi no pašvaldību savstarpējiem norēķiniem par izglītības pakalpojumiem 36 389 euro;
- Kultūras pārvaldes struktūrvienības Kubulu tautas namam palielināti ieņēmumi maksas pakalpojumiem pārpildi telpu nomai un ieņēmumiem no biļešu realizācijas 3 920 euro;
- Kultūras pārvaldes struktūrvienības Lazdukalna saieta namam palielināti ieņēmumi maksas pakalpojumiem sakarā ar plāna pārpildi telpu nomai 505 euro;
- palielināti pārpildīti ieņēmumi Balvu sporta skolas peldbaseinam 17 780 euro;
- Sociālās aprūpes centram "Rugāji" palielināti ieņēmumi par uzturēšanos sociālās aprūpes centrā 31 764 euro;
- palielināti pārpildīti ieņēmumi par apkures komunālajiem pakalpojumiem Kupravas pagastā 6 600 euro, Vecumu pagastā 1 300 euro, Žīguru pagastā 2 929 euro, Viļakas pilsētas komunālajai saimniecībai 6 700 euro;
- palielināti pārpildīti ieņēmumi ūdens apgādes saimniecībai Rugāju pagastā 2 300 euro, Vecumu pagastā 490 euro, Žīguru pagastā 2 124 euro;
- palielināti ieņēmumi Balvu Centrālās bibliotēkas maksas pakalpojumiem 1 071 euro;
- Tilžas pamatskolai palielināti ieņēmumi par komunālajiem pakalpojumiem nomnieka apmaksātajiem komunālajiem pakalpojumiem 3 475 euro.

Balvu novada pašvaldības pamatbudžeta izdevumi

Balvu novada pašvaldības pamatbudžeta izdevumu palielinājums ir par 473 049 euro.

Balvu novada pašvaldības pamatbudžeta izdevumu sadaļā atspoguļota saņemto ieņēmumu novirzīšana iestāžu uzturēšanai atbilstoši iepriekš pieņemtajiem domes sēžu lēmumiem, funkciju izpildei nepieciešamo finansējuma pārdalei.

Balvu novada pašvaldības pamatbudžeta 2024.gadam grozījumi atbilstoši funkcionālajām kategorijām:

Rādītāju nosaukumi	Budžeta kategoriju kodi	Apstiprināts 2024. gadam (EUR)	Grozījumi (EUR)	Apstiprināts ar grozījumiem 2024. gadam (EUR)
<u>Izdevumi atbilstoši funkcionālajām kategorijām</u>		38 627 588	473 049	39 100 637

Vispārējie valdības dienesti	01.000	3 930 407	49 210	3 979 617
Sabiedriskā kārtība un drošība	03.000	322 694	14 889	337 583
Ekonomiskā darbība	04.000	2 219 258	40 518	2 259 776
Vides aizsardzība	05.000	192 324	7 467	199 791
Teritoriju un mājokļu apsaimniekošana	06.000	5 277 432	33 648	5 311 080
Veselība	07.000	150 076	5 520	155 596
Atpūta, kultūra un reliģija	08.000	2 796 785	54 383	2 851 168
Izglītība	09.000	17 512 682	188 548	17 701 230
Sociālā aizsardzība	10.000	6 225 930	78 866	6 304 796

Atbilstoši plānotajiem ieņēmumiem, pieņemtajiem domes sēžu lēmumiem finansējums ir atspoguļots pa valdības funkcijām:

Vispārējie vadības dienesti (01.000) palielinājums par 49 210 *euro*, t.sk:

- Grozīti apvienību pārvalžu budžeti, apvienojot pārvalžu administrācijas atlīdzību;
- Aizņēmumu procentu maksājumi par 35 090 *euro*;
- Izdevumi no līdzekļiem neparedzētiem gadījumiem novirzīti iestāžu uzturēšanai 5 480 *euro* un 220 *euro* politiski represēto apvienībai jubilejas pasākumam;
- biedru maksas palielinājums 3316 *euro*;
- Kupravas pagasta pārvaldei algu fonda palielinājums par 4 485 *euro*;
- Vectilžas pagasta pārvaldei algu fonda palielinājums par 619 *euro*.

Sabiedriskā kārtība un drošība (03.000) palielinājums par 14 889 *euro*, t.sk:

- Dzimtsarakstu nodaļai algu fonda palielinājums par 9 001 *euro*;
- Atskurbtuvei algu fonda palielinājums par 5 888 *euro*.

Ekonomiskā darbība (04.000) palielinājums par 40 518 *euro*, t.sk:

- Būvvaldei algu fonda palielinājums par 2 236 *euro*;
- Ziemeļlatgales biznesa un tūrisma centram algu fonda palielinājums par 6 700 *euro*;
- Skolēnu nodarbinātībai vasarā pašvaldības finansējums 11 582 *euro*;
- Valstij samaksātā pievienotās vērtības nodokļa samaksas pieaugums 20 000 *euro*.

Vides aizsardzība (05.000) palielinājums par 7 467 *euro*, t.sk:

- Viļakas pilsētas notekūdeņu apsaimniekošanai pakalpojumu un materiālu palielinājums par 8 795 *euro*;
- Baltinavas pagasta notekūdeņu apsaimniekošanai pakalpojumu un materiālu samazinājums par 500 *euro*;
- Bērzkalnes pagasta notekūdeņu apsaimniekošanai pakalpojumu un materiālu samazinājums par 622 *euro*;
- Tilžas pagasta notekūdeņu apsaimniekošanai pakalpojumu un materiālu samazinājums par 2 000 *euro*;
- Viļakas pilsētas atkritumu apsaimniekošanai pakalpojumu un materiālu palielinājums par 1 794 *euro*.

Teritoriju un mājokļu apsaimniekošana (06.000) palielinājums par 33 648 *euro*,

t.sk:

- Ielu apgaismojums Balvu pilsētā samazinājums par 30 000 *euro*, kas daļēji novirzīts Balvu valsts ģimnāzijas futbola laukuma aizsargtīkla iegādei 9849 *euro*;
- Balvu pilsētas labiekārtošanai samazinājums par 1386 *euro*;
- Balvu pagasta komunālās saimniecības algu fonda palielinājums par 7 801 *euro*;
- Bērzkalnes pagasta komunālās saimniecības algu fonda palielinājums par 12 387 *euro*;
- Bērzpils pagasta komunālās saimniecības algu fonda palielinājums par 4 339 *euro*;
- Briežuciema pagasta komunālās saimniecības samazinājums 116 *euro* novirzīts uz Briežuciema ūdensapgādi ;
- Kupravas pagasta komunālās saimniecības samazinājums 3 014 *euro* novirzīts Kupravas pagasta apkures nodrošināšanai;
- Lazdukalna pagasta komunālās saimniecības algu fonda palielinājums par 9 690 *euro*;
- Lazdulejas pagasta komunālās saimniecības samazinājums 160 *euro* novirzīti uz Lazdulejas pagasta ūdensapgādes sistēmas uzturēšanu;
- Medņevas pagasta komunālās saimniecības algu fonda palielinājums par 948 *euro*;
- Rugāju pagasta komunālās saimniecības algu fonda palielinājums par 8 178 *euro*;
- Šķilbēnu pagasta komunālās saimniecības algu fonda palielinājums par 4 905 *euro*;
- Tilžas pagasta komunālās saimniecības algu fonda samazinājums par 21 403 *euro*;
- Vecumu pagasta komunālās saimniecības pamatlīdzekļu iegādes samazinājums par 35 081 *euro*;
- Vīksnas pagasta komunālās saimniecības samazinājums 100 *euro* novirzīti Vīksnas pagasta ūdensapgādei;
- Baltinavas pagasta teritorijas apsaimniekošanai algu fonda palielinājums par 2 687*euro*;
- Medņevas pagasta teritorijas apsaimniekošanai algu fonda palielinājums par 2 935 *euro*;

- Susāju pagasta teritorijas apsaimniekošanai algu fonda samazinājums par 6 958 *euro*;
- Šķilbēnu pagasta teritorijas apsaimniekošanai algu fonda palielinājums par 6 169 *euro*;
- Vecumu pagasta teritorijas apsaimniekošanai palielinājums preču iegādei un pakalpojumu nodrošināšanai par 3 292 *euro*;
- Kupravas pagasta apkures algu fonda un pakalpojumu apmaksas nodrošināšanai palielinājums par 8 322 *euro*;
- Šķilbēnu pagasta Rekavas ciema apkures palielinājums par 1674 *euro* sūkņa iegādei;
- Tilžas pagasta apkures komunālās saimniecības algu fonda un kurināmā iegādei palielinājums par 23 602 *euro*;
- Vecumu pagasta apkures pakalpojumu apmaksai palielinājums par 1300 *euro*;
- Viļakas pagasta apkures palielinājums kurināmā iegādei par 11 816 *euro*;
- Žīguru pagasta apkures palielinājums kurināmā iegādei par 2 929 *euro*;
- Baltinavas pagasta ūdensapgādes pakalpojuma samazinājums iekāru uzturēšanai par 3 482 *euro*;
- Bērzkalnes pagasta ūdensapgādes pakalpojuma palielinājums iekāru uzturēšanai par 1 683 *euro*;
- Briežuciema pagasta ūdensapgādes pakalpojuma palielinājums iekāru uzturēšanai par 116 *euro* no Briežuciema pagasta komunālās saimniecības;
- Lazdukalna pagasta ūdensapgādes pakalpojuma samazinājums par 110 *euro*;
- Lazdulejas pagasta ūdensapgādes pakalpojuma palielinājums no Lazdulejas komunālās saimniecības par 160 *euro*;
- Rekavas pagasta ūdensapgādes pakalpojuma palielinājums iekārtu remontiem par 1 752 *euro*;
- Rugāju pagasta ūdensapgādes pakalpojuma palielinājums iekārtu uzturēšanai par 2 300 *euro*;
- Upītes pagasta ūdensapgādes pakalpojuma palielinājums iekārtu remontam par 3 502 *euro*;
- Vecumu pagasta ūdensapgādes pakalpojuma palielinājums iekārtu uzturēšanai par 490 *euro*;
- Viļakas pagasta ūdensapgādes pakalpojuma palielinājums iekārtu uzturēšanai par 6 464 *euro*;
- Vīksnas pagasta ūdensapgādes pakalpojuma palielinājums iekārtu uzturēšanai par 100 *euro*;
- Žīguru pagasta ūdensapgādes pakalpojuma palielinājums iekārtu uzturēšanai par 1 424 *euro*;
- Ukrainas civiliedzīvotāju izmitināšanas iespējām finansējuma palielinājums 4 493 *euro*.

Veselība (07.000) palielinājums par 5 520 euro, t.sk:

- Skujetnieku feldšeru veselības punktam palielinājums uzturēšanai 294 euro;
- Zobārstniecības pakalpojumiem Rugājos palielinājums 5 226 euro.

Atpūta, kultūra un reliģija (08.000) palielinājums par 54 383 euro, t.sk:

- Kultūras pārvaldes struktūrvienības Kubulu tautas namam palielinātie ieņēmumi novirzīti inventāra iegādei un pasākumu organizēšanai 3 920 euro;
- Kultūras pārvaldes struktūrvienības Lazdukalna saieta namam palielinātie ieņēmumi novirzīti inventāra iegādei un pasākumu organizēšanai 505 euro;
- Balvu Centrālās bibliotēkas palielinātie ieņēmumi novirzīti inventāra iegādei 800 euro;
- Valsts dotācijas māksliniecišķo kolektīvu vadītāju darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām 30 804 euro;
- Ziemeļlatgales sporta centra uzturēšanai palielinājums par 1 401 euro;
- Balvu novada muzeja algu fonda palielinājums par 2 678 euro;
- Baltinavas muzeja algu fonda palielinājums par 5 910 euro;
- Rugāju muzeja algu fonda palielinājums par 2 985 euro;
- Viļakas muzeja algu fonda palielinājums par 4 561 euro;
- Balvu pilsētas stadiona ekspertīzei paredzētā finansējuma samazinājums par 29 524 euro;
- Kultūras pārvaldes algu fonda palielinājums par 4 107 euro;
- Kultūras pārvaldes struktūrvienības Baltinavas kultūras nama algu fonda palielinājums par 5 701 euro;
- Kultūras pārvaldes struktūrvienības Bērzpils saieta nama algu fonda palielinājums par 1 186 euro;
- Kultūras pārvaldes struktūrvienības Briežuciema tautas nama algu fonda palielinājums par 4 960 euro;
- Kultūras pārvaldes struktūrvienības Lazdulejas kultūras nama algu fonda samazinājums par 1 431 euro;
- Kultūras pārvaldes struktūrvienības Tilžas kultūras un vēstures nama algu fonda palielinājums par 4 060 euro;
- Kultūras pārvaldes struktūrvienības Lazdukalna saieta nama algu fonda palielinājums par 2 414 euro;
- Sabiedrisko attiecību izdevumu palielinājums par 5 056 euro;
- priekšfinansējums projekta “Be the opportunity” īstenošanai biedrībai “Kalmārs” 4 065 euro.

Izglītība (09.000) palielinājums par 188 548 euro, t.sk.:

- Balvu Valsts ģimnāzijas Nord Plus projekta “Our Baltic Sea” aktivitātēm 945 euro;
- Viļakas vidusskolas ERASMUS+ projekta “SEED” aktivitātēm 5 018 euro;
- Palielināti izdevumi norēķiniem ar citām pašvaldībām par izglītības pakalpojumiem 23 180 euro;
- Transporta izdevumu kompenācijas samazinājums par 1 500 euro;
- Izglītības pārvaldes pasākumiem palielinājums par 17 508 euro, Ziemassvētku saldumu paciņu iegādei;
- Skolēnu pārvadājumiem Vīksnas pagastā palielinājums algu fondam, degvielas un transporta remontam par 3 069 euro;
- Skolēnu pārvadājumiem Viļakā palielinājums degvielas un transporta remontam par 7 573 euro;
- Skolēnu pārvadājumiem Vectilžas pagastā palielinājums degvielas un transporta remontam par 2 175 euro;
- Skolēnu pārvadājumiem Tilžas pagastā samazinājums algu fondam, degvielas un transporta remontam par 1 000 euro;
- Skolēnu pārvadājumiem Šķilbēnu pagastā palielinājums algu fondam, degvielas un transporta remontam par 12 843 euro;
- Skolēnu pārvadājumiem Susāju pagastā palielinājums algu fondam, degvielas un transporta remontam par 10 370 euro;
- Skolēnu pārvadājumiem Lazdulejas pagastā samazinājums algu fondam, degvielas un transporta remontam par 910 euro;
- Skolēnu pārvadājumiem Krišjāņu pagastā samazinājums algu fondam, degvielas un transporta remontam par 535 euro;
- Skolēnu pārvadājumiem Baltinavas pagastā palielinājums algu fondam, degvielas un transporta remontam par 1 293 euro;
- Skolēnu pārvadājumiem Rugāju pagastā palielinājums algu fondam, degvielas un transporta remontam par 4 154 euro;
- Baltinavas mūzikas un mākslas skolai samazinājums par 1 783 euro;
- Rugāju vidusskolai algu fonda un ēdināšanas palielinājums par 10 604 euro;
- Rekavas vidusskolai palielinājums par 2 369 euro;
- Balvu Profesionālajai un vispārizglītojošajai vidusskolai algu fonda palielinājums 47 695 euro;
- Viļakas vidusskolai palielinājums kurināmā iegādei par 8 400 euro;
- Balvu Valsts ģimnāzijai palielinājums futbola laukum aizsargtīkla uzstādīšanai par 9 849 euro;
- Viduču pamatskolai algu fonda palielinājums par 21 017 euro;

- Tilžas pamatskolas pirmsskolas izglītības grupai Tilžā palielinājums par 3 055 *euro*;
- Tilžas pamatskolas pirmsskolas izglītības grupai Vectilžā samazinājums par 23 373 *euro*;
- Tilžas pamatskolai algu fonda un apkures nodrošināšanai palielinājums par 24 839 *euro*;
- Stacijas pamatskolai algu fonda palielinājums par 2 558 *euro*;
- Bērzpils pamatskolas pirmsskolas izglītības grupai Krišjānos samazinājums pēc likvidācijas par 6 923 *euro*;
- Bērzpils pamatskolai algu fonda palielinājums par 2 813 *euro*;
- Balvu sākumskolai algu fonda palielinājums par 4 177 *euro*;
- Medņevas pirmsskolas izglītības iestādei "Pasaciņa" samazinājums pēc likvidācijas par 36 568 *euro*;
- Viļakas pirmsskolas izglītības iestādei "Namiņš" palielinājums ēdināšanas un mācību procesa nodrošināšanai par 20 842 *euro*;
- Balvu sporta skolas Peldbaseina pārpildītie ieņēmumi novirzīti algu fondā 13 156 *euro*;
- Saņemtais finansējums no Latvijas basketbola savienības Balvu sporta skolai novirzīts inventāra iegādei 1 638 *euro*.

Sociālā aizsardzība (10.000) palielinājums par 78 866 *euro*, t.sk.:

- Piešķirts finansējums politiski represēto apvienībai jubilejas pasākumam 220 *euro*;
- Bāriņtiesas algu fonda palielinājums par 30 880 *euro*;
- Dienas aprūpes centrs un grupu dzīvokļi Viļakā samazinājums 2 905 *euro*;
- Dienas un aprūpes centram Benislavā algu fonda palielinājums 3 530 *euro*;
- Viļakas sociālās un aprūpes centram klientu aprūpes līdzekļu iegādes palielinājums 13 897 *euro*;
- Rugāju sociālās un aprūpes centram klientu aprūpes līdzekļu iegādes palielinājums no pašu ieņēmumiem par 31 764 *euro*;
- Veļas mazgāšanas pakalpojumi Rugājos samazinājums 330 *euro*;
- Svētku un atcere dienu pabalstu palielinājums 1 810 *euro*.

palielināts atlikums uz gada beigām par 138 858 *euro*, saņemto aizņēmumu atmaksas palielinājums par 182 860 *euro*.

Domes priekšsēdētājs

S.Maksimovs