Limbažos

**Paskaidrojuma raksts**

**Limbažu novada pašvaldības domes 2021.gada 23.decembra saistošajiem noteikumiem Nr.45**

**„Grozījumi Limbažu novada pašvaldības domes 2021. gada 29. jūlija saistošajos noteikumos Nr.2 „Par Limbažu novada pašvaldības 2021. gada apvienoto budžetu””**

Limbažu novada pašvaldības 2021. gada apvienotā un konsolidētā budžetā tiek veikti sekojoši grozījumi:

1) Pamatbudžeta ieņēmumi tiek palielināti par **214 740 EUR:**

* + 131 501EUR Limbažu novada Centrālās administrācijas budžetā;
  + 83 239 EUR Alojas administrācijas budžetā.

2) Pamatbudžeta izdevumi tiek palielināti par **218 151 EUR**:

* + 134 912EUR Limbažu novada Centrālās administrācijas budžetā;
  + 83 239 EUR Alojas administrācijas budžetā.

3) Finansēšana – naudas līdzekļu atlikums gada beigās tiek samazināts par **3 411 EUR**:

* + 3 411EUR Limbažu novada Centrālās administrācijas budžetā.

4) Konsolidēti darījumi tiek veikti **50 397 EUR** apmērā:

* + 50 397 EUR Ceļu satiksmes negadījuma Viļņu ielā 11, Salacgrīvā seku likvidēšana.

**Centrālās administrācijas un tās pārziņā esošo iestāžu 2021. gada budžeta grozījumi**

Pamatbudžeta ieņēmumi kopumā tiek palielināti par 131 501EUR:

* 400 EUR pārējie nenodokļu ieņēmumi pašvaldības aģentūrai ALDA;
* 4 124 EUR finansējums projektam *“Starptautiskais Amatieru teātru festivāls Spēles prieks*” (pārdale no koda 18.6.2.0.).
* pašvaldību saņemtie valsts budžeta transferti noteiktam mērķim:
  + -1 110 EUR primārās veselības aprūpes pakalpojumu līdzekļu samazinājums Viļķenes doktorātam;
  + 826 EUR valsts budžeta mērķdotācijas palielinājums skolēnu brīvpusdienām no 1.– 4.klasei par decembrī (2 dienas);
  + -3 080 EUR neizmantotā finansējuma atmaksa projektā " *Atbalsts Bērnu un jauniešu nometņu organizēšanai 2021.g*";
  + 1 800 EUR finansējums projektam *“Zivju resursu aizsardzība Limbažu novada ezeros*”;
  + 6 300 EUR finansējums projektam *“KOPĀ*”;
  + 2 369 EUR finansējums projektam *“Latvijas skolas soma*” Alojas administrācijas daļa;
  + 4 776 EUR mērķdotācija Alojas administrācijas pārraudzībā esošām izglītības iestādēm epidemioloģisko nosacījumu, loģistikas un darba organizācijas procesa nodrošināšanai izglītības iestādēs Covid-19 pandēmijas laikā;
  + -4 124 EUR finansējums projektam *“Starptautiskais Amatieru teātru festivāls Spēles prieks*” (pārdale uz kodu 17.2.0.0.)
* pašvaldību no valsts budžeta iestādēm saņemtie transferti Eiropas Savienības politiku instrumentu un pārējās ārvalstu finanšu palīdzības līdzfinansētajiem projektiem (pasākumiem):
  + 23 806 EUR finansējums projektam *“Atbalsts priekšlaicīgas mācību pārtraukšanas samazināšanai*”;
  + 39 982 EUR finansējums projektam *“Atbalsts izglītojamo individuālo kompentenču attīstībai*”.
* 50 397 EUR saņemts transferts no Salacgrīvas administrācijas par ceļu satiksmes negadījuma Viļņu ielā 11, Salacgrīvā seku likvidēšanu;
* -420 EUR iestāžu un nodaļu ieņēmumu no iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem un citu pašu ieņēmumu korekcija pēc izpildes;
* 5 455 EUR pārējo neklasificēto budžeta iestāžu ieņēmumu korekcija pēc izpildes.

Pamatbudžeta izdevumi kopumā tiek palielināti par 134 912EUR :

* No palielinātajiem ieņēmumiem 131 501EUR apmērā.

* No nesadalītā atlikuma:
  + 2 253 EUR saskaņā ar 2021.gada 25.novembra domes sēdes lēmumu "Par finansējuma piešķiršanu Limbažu novada pašvaldības policijai izsludinātās ārkārtas situācijas laikā” (25.11.2021. lēmums);
  + 1 158 EUR saskaņā ar 2021.gada 10.decembra ārkārtas domes sēdes lēmumu "Par grozījumiem Limbažu novada domes 2021.gada 26.augusta lēmumā Nr.167 “Par finansējuma piešķiršanu Umurgas pamatskolas sporta zāles 2.kārtas būvdarbiem” (10.12.2021. protokols Nr.11, lēmums Nr.622, 6.§);

*Rezerves fonda atlikums* 10 405,78 *EUR.*

Finansēšana:

* Nesadalītā atlikuma plāns tiek samazināts par -3 411 EUR.

*Nesadalītais atlikums pēc grozījumiem 61 469,74 EUR.*

Tiek veikti pamatbudžeta tehniskie grozījumi, precizējot ekonomiskās klasifikācijas izdevumu kodos:

* Limbažu kultūras namam;
* Limbažu novada pašvaldības policijai;
* Limbažu galvenajai bibliotēkai;
* Limbažu novada Sporta skolai;
* Lādezera pamatskolai;
* Pāles pamatskolai
* Umurgas pamatskolai;
* Limbažu novada pašvaldības Centrālās administrācijas Izglītības un kultūras nodaļai;
* Limbažu Valsts ģimnāzijai;
* Limbažu vidusskolai;
* Limbažu pilsētas un pašvaldības īpašumu apsaimniekošanas nodaļai;
* Limbažu novada pašvaldības Centrālās administrācijas Viļķenes pagasta pārvaldei;
* Limbažu novada pašvaldības Centrālās administrācijas Skultes pagasta pārvaldei;
* Limbažu novada pašvaldības Centrālās administrācijas Pāles pagasta pārvaldei;
* Limbažu novada pašvaldības Centrālās administrācijas Umurgas pagasta pārvaldei;
* Limbažu novada pašvaldības Centrālās administrācijas Vidrižu pagasta pārvaldei;
* Viļķenes doktorātam;
* Limbažu muzejam;
* Limbažu novada pašvaldības Centrālās administrācijas Nekustamā īpašuma un teritoriālā plānojuma nodaļai;
* Pociema kultūras namam;
* Umurgas kultūras namam;
* Viļķenes kultūras namam;
* Limbažu pilsētas 1.pirmsskolas izglītības iestādei “Buratīno”;
* Limbažu pilsētas 2.pirmsskolas izglītības iestādei “Kāpēcītis”;
* Skultes pirmsskolas izglītības iestādei “Aģupīte”;
* Pašvaldības aģentūrai ALDA;
* Limbažu novada speciālajai pamatskolai;
* Attīstības nodaļai;
* Būvvaldei;
* Pagastu pārvalžu autoceļu fondos;
* KKF projektam "Pamatekspozīcijas izveide Limbažu muzejā";
* KKF projektam "Starptautiskais Amatieru teātru festivāls Spēlesprieks";
* KKF projektam "Saruna starp rindām";
* Projektam "Limbažu novada ģimnāzijas mācību vides uzlabošana”;
* Projektam "Atbalsts Bērnu un jauniešu nometņu organizēšanai 2021.g";
* Projektam "Atbalsts izglītojamo individuālo kompentenču attīstībai”;
* Projektam "Atbalsts priekšlaicīgas mācību pārtraukšanas samazināšanai”;
* Projektam "Latvijas skolas soma”;
* Projektam "Pakalpojumu infrastruktūras attīstība deinstitucionalizācijas plāna īstenošanai Limbažu novadā”;
* Projektam "Zivju resursu aizsardzība Limbažu novada ezeros”;
* Projektam "KOPĀ”.

**Alojas administrācijas un pārziņā esošo iestāžu 2021. gada budžeta grozījumi**

Alojas novada administrācijas 2021. gada 23. decembra budžeta grozījumos apkopoti šādi grozījumu priekšlikumi:

1. Precizēta pašvaldības budžeta ieņēmumu prognoze nodokļu ieņēmumiem, nenodokļu ieņēmumiem, maksas pakalpojumiem, valsts un pašvaldību budžeta transfertiem un ziedojumiem un dāvinājumiem.
2. Precizēti izdevumi budžetā pa valdības funkcionālajām kategorijām un ekonomiskās klasifikācijas kodiem.
3. **Budžeta ieņēmumi.**

Ieņēmumu prognoze kopumā palielināta par 83239 EUR.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | *Apstipr.*  *Ieņēmumi*  *2021. g.* | *Grozījumi*  *decembrī* | *Grozītie*  *Ieņēmumi*  *2021. g* |
| **Ieņēmumi pa ieņēmumu veidiem kopā** | **6098491** | **83239** | **6181730** |
| Nodokļu ieņēmumi | 1149984 | 15300 | 1165284 |
| Nenodokļu ieņēmumi | 125436 | 26432 | 151868 |
| Maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi | 145015 | 12456 | 157471 |
| Valsts budžeta transferti | 1903213 | 7606 | 1910819 |
| Pašvaldību budžetu transferti | 2774843 | 21445 | 2796288 |

*Tabula Nr. 1.1. Pašvaldības ieņēmumu izmaiņas 2021. gada 23. decembra grozījumos*

**1.1. Nodokļu ieņēmumi** palielināti par 15300 EUR, kas ir virs sākotnējā plāna saņemtie kārtējā gada nekustamā īpašuma nodokļa maksājumi par zemi.

**1.2. Nenodokļu ieņēmumiem** plānotspieaugums 26432 EUR, kas ir ieņēmumi no pašvaldības nekustamo īpašumu pārdošanas 23872 EUR, ceļa uzturētāju zaudējumu kompensācija par skolēnu autobusa vējstikla nomaiņu 2360 EUR apmērā un 200 EUR – atliktie maksājumi par īpašumu iegādi.

**1.3. Maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi** palielināti par 12456 EUR, kur ieplānotas vecāku maksas par ēdināšanu bērnudārzā – 3434 EUR, ieņēmumi no nomas un īres – 3035 EUR, no dzīvokļu un komunāliem pakalpojumiem – 5917 EUR un citi ieņēmumi – 70 EUR.

**1.4. Valsts budžeta transfertu** ieņēmumi grozījumu rezultātā palielināti par 7606 EUR, kur 1908 EUR ir Labklājības ministrijas finansējumu bērnu uzturnaudas pieaugumam audžuģimenēm un 5698 EUR – CFLA maksājums projektam saistībā ar pasākumiem vietējās sabiedrības veselības veicināšanai.

**5. Pašvaldību budžeta transferu** ieņēmumipieaug par 21445 EUR. Pieaugumu veido ieņēmumu precizēšanu par citu pašvaldību izglītības pakalpojumiem un pārdali pa novada izglītības iestādēm 15746 EUR apmērā, no Limbažu novada saņemtais valsts finansējums brīvpusdienām – 2190 EUR, asistenta pakalpojumiem – 2480 EUR un sporta skolas pedagogu atlīdzībai – 1029 EUR.

**2. Budžeta izdevumi.**

Budžeta izdevumu daļā palielināti izdevumi, pamatojoties uz ieņēmumu pieaugumu, kā arī tie precizēti pa funkcionālajām kategorijām un ekonomiskās klasifikācijas kodiem. Kopējais pieaugums – 83239 EUR.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | *Apstipr.*  *izdevumi*  *2021. g.* | *Grozījumi*  *decembrī* | *Grozītie*  *izdevumi*  *2021. g* |
| **Izdevumi pa funkcionālajām kategorijām kopā** | **7257606** | **83239** | **7340845** |
| Vispārējie valdības dienesti | 1107854 | 36732 | 1144586 |
| Sabiedriskā kārtība un drošība | 50291 | -5900 | 44391 |
| Ekonomiskā darbība | 615592 | -4430 | 611162 |
| Vides aizsardzība | 12770 | 0 | 12770 |
| Pašvaldību teritoriju un mājokļu apsaimniekošana | 752744 | -10834 | 741910 |
| Veselība | 16531 | 5698 | 22229 |
| Atpūta, kultūra un reliģija | 695459 | 4297 | 699756 |
| Izglītība | 2657870 | 44958 | 2702828 |
| Sociālā aizsardzība | 1348495 | 12718 | 1361213 |

*Tabula Nr. 2.1. Pašvaldības izdevumu izmaiņas 2021. gada 23. decembra grozījumos*

**2.1. Vispārējiem valdības dienestiem** izdevumi par 36732 EUR palielināti.

Uz funkcijas “Vispārējie valdības dienesti” izdevumiem novirzīts 10 % no ieņēmumiem, kas gūti pārdodot nekustamos īpašumus novada pārvalžu teritorijās – 2386 EUR, kā arī ieņēmumi no atliktajiem maksājumiem par īpašumu pārdošanu pārvaldēs 200 EUR apmērā. Izdevumu segšanai norēkiniem par citu pašvaldību izglītības pakalpojumiem novirzīts arī 15300 EUR no papildus saņemtajiem nekustamā īpašuma nodokļa maksājumiem un 15746 no ieņēmumiem, kas gūti nodrošinot izglītības pakalpojumus citām pašvaldībām. maksām.

No funkcijas ‘’Pašvaldību teritoriju un mājokļu apsaimniekošana’’ pārvirzīts 1800 EUR Ozolmuižas sporta kompleksa durvju remontam un 11000 EUR Ozolmuižas aktu zāles logu nomaiņai saskaņā ar domes lēmumu.

Savukārt, lai nodrošinātu atlīdzības izmaksu par decembri jau decembra beigās, kā tas ir citās novadā apvienotajās administrācijās, uz funkciju ‘’Atpūta, kultūra un reliģija” pārvirzīts 2400 EUR un uz funkciju “Izglītība” – 7300 EUR.

**2.2. Sabiedriskai kārtībai un drošībai**  izdevumi par 5900 EUR samazināti, kas novirzīti uz funkciju “Sociālā aizsardzība” decembra algām un algas nodokļu maksājumiem 2700 EUR apmērā un pabalstu izmaksai – 3200 EUR.

**2.3. Ekonomiskai darbībai**  izdevumi par 4430 EUR samazināti, pārvirzot 4500 EUR uz funkciju “Izglītība” decembra atlīdzības maksājumiem un izdevumu segšanai novirzot 70 EUR no citiem ieņēmumiem.

**2.4. Pašvaldību teritoriju un mājokļu apsaimniekošanai** paredzētie izdevumi samazināti par 10834 EUR.

Samazinājumu veido no uzkrājuma par pārdotiem īpašumiem, saskaņā ar domes lēmumiem novirzītais finansējums uz funkciju “Vispārējie valdības dienesti” 12800 EUR apmērā Ozolmuižas kompleksa logu nomaiņai un durvju remontam, uz funkciju “Izglītība” pārvirzītie 21700 EUR decembra atlīdzības maksājumiem un uz funkciju “Sociālā aizsardzība” pārvirzītie 2430 EUR komunālo pakalpojumu apmaksai.

Izdevumu segšanai novirzīti ieņēmumi no komunāliem pakalpojumiem un nomas maksām 4610 EUR apmērā un ieņēmumi no īpašumu pārdošanas – 21486 EUR.

**2.5. Veselībai** palielināti izdevumi par 5698 EUR, kas ir CFLA finansējums projektam saistībā ar vietējās sabiedrības veselības saglabāšanu.

**2.6. Atpūtai, kultūrai un reliģijai** palielināti izdevumi par 4297 EUR.

Pieaugumu veido no funkcijas “Vispārējie valdības dienesti” pārvirzītie 2400 EUR kultūras iestāžu darbinieku atlīdzibas izmaksai par decembri un no ieņēmumiem novirzītie 1897 EUR saimniecisko izdevumu segšanai.

**2.7. Izglītībai** izdevumi par 44958 palielināti.

Uz izdevumiem izglītībai novirzīti ieņēmumi no vecāku maksām, telpu nomas, dzīvokļu un komunāliem pakalpojumiem – 5879 EUR, valsts budžeta finansējums 1029 EUR apmērā sporta skolas pedagogu atlīdzībai un 2190 EUR skolēnu brīvpusdienām, kā arī no autoceļu uzturētāja saņemtie 2360 EUR par sabojāto skolēnu autobusa vējstiklu.

No funkcijas “Vispārējie valdības dienesti” pārvirzīts 7300 EUR, funkcijas “Ekonomiskā darbība” – 4500 EUR un funkcijas ”Teritoriju un mājokļu apsaimniekošana” - 21700 EUR, decembra atlīdzībai izglītības iestādēs.

**2.8. Sociālai aizsardzībai** plānotie izdevumi palielināti par 12718 EUR. Pieaugumu veido no Labklājības ministrijas saņemtais finansējums audžuģimenēm un asistenta pakalpojumiem 4388 EUR, kā arī no funkcijas “Sabiedriskā kārtība un drošība” pārvirzītais finansējums 5900 EUR apmērā sociālo darbinieku atlīdzībai par decembri un pabalstu izmaksai iedzīvotājiem un no funkcijas ‘’Pašvaldību teritoriju un mājokļu apsaimniekošana’’ pārvirzītie 2430 EUR komunālo maksājumu segšanai.

**3. Ziedojumi un dāvinājumi.**

Gada beigās saņemts fiziskas personas dāvinājums 53717 EUR apmērā, kas novēlēts Staiceles muzejam 31380 EUR un Staiceles pamatskolai 22337 EUR. Dāvinājumu plānots izlietot 2022. budžeta gadā. No citas fiziskas personas saņemts ziedojums 100 EUR apmērā Alojas kultūras namam, kas tur arī izlietots.

**Salacgrīvas administrācijas un pārziņā esošo iestāžu 2021. gada budžeta grozījumi**

*Rezerves fonda atlikums 12 373 EUR.*

Budžeta grozījumi:

* Salacgrīvas vidusskola;
* Ainažu pamatskola;
* Liepupes pamatskola;
* Jaunatnes uzņēmējdarbības centrs Bāka;
* pabalsti;
* 650 EUR no neizlietotiem piešķirtiem finansējumiem uz norēķiniem par sociāliem pakalpojumiem;
* Ainažu teritorijas uzturēšana;
* Teritorijas pārvalde;
* Precizēts ziedojumu izlietojums.

Limbažu novada pašvaldības

Domes priekšsēdētājs D. Straubergs