

2025.gada Krāslavas novada pašvaldības budžeta grozījumu skaidrojums

Krāslavas novada pašvaldības 2025.gada budžeta grozījumi veikti, ievērojot Pašvaldību likuma, likuma “Par pašvaldību budžetiem”, “Likums 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”, Krāslavas novada pašvaldības “Noteikumi par pašvaldības budžeta izstrādāšanu, apstiprināšanu, grozījumu veikšanu, izpildi un kontroli Krāslavas novada pašvaldībā” un citos normatīvajos aktos noteiktās prasības, atbilstoši iestāžu un programmu izpildītāju priekšlikumiem un Krāslavas novada attīstības programmai.

Budžeta ieņēmumi

Budžeta ieņēmumi plānoti EUR 37 271 060 kopsummā, veikti grozījumi (palielināti ieņēmumi) 2025.gada budžetā par EUR 788 376, izmaiņas ieņēmumu sadaļā:

- nodokļu ieņēmumi samazināti par EUR 253486, atbilstoši 2024.gada 17.decembra Ministru kabineta noteikumu Nr. 877 “Noteikumi par pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda ieņēmumiem un to sadales kārtību” prasībām ieņēmumi no iedzīvotāju ienākuma nodokļa EUR 253486 iekļauti ieņēmumu kodā “Pašvaldību budžetā saņemtā dotācija no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda”;

- nenodokļu ieņēmumi palielināti par EUR 438361, tajā skaitā būtiskākie grozījumi:

- iekļauti ieņēmumi no dividendēm EUR 64312;
- palielināti ieņēmumi no apdrošinātāja par atlīdzinātajiem izdevumiem par EUR 5000;
- palielināti ieņēmumi no līgumsodiem un procentu maksājumiem par saistību neizpildi par EUR 2000;
- palielināti pārējie dažādi nenodokļu ieņēmumi, kas nav iepriekš klasificēti par EUR 5649;
- samazināti ieņēmumi no zemes un meža īpašumu pārdošanas par EUR 60000;
- palielināti ieņēmumi no pašvaldības kustamā īpašuma un mantas realizācijas par EUR 421400 –meža cirsmu izsoļu rezultātā iegūtie līdzekļi;

- ieņēmumi par maksas pakalpojumiem palielināti par EUR 12055, tajā skaitā būtiskākie grozījumi:

- palielināti ieņēmumi no vecāku maksām par EUR 7153;
- samazināti ieņēmumi par zemes nomu par EUR 10000 (iekļauts ieņēmumu kodā "Citi iepriekš neklasificētie pašu ieņēmumi”);

- palielināti citi iepriekš nekvalificētie pašu ieņēmumi par EUR 10000 (zemes likumiskā lietošanas maksa);

- palielināti ieņēmumi par komunālajiem pakalpojumiem par EUR 10000;

- samazināti citi ieņēmumi par maksas pakalpojumiem par EUR 6753 (pārgrāmatots uz ieņēmumu kodu “Ieņēmumi no vecāku maksām”);

- ieņēmumi no saņemtiem valsts budžeta transfertiem palielināti par EUR 591446, tajā skaitā:

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

- palielināti ieņēmumi valsts budžeta mērķdotācijas autoceļu (ielu) uzturēšanai – Satiksmes Ministrijas finansējums projekta “Krāslavas tranzīta ielas –Rīgas ielas posma no N.Rancāna ielas līdz Vienības ielai pārbūve” realizācijai EUR 145000, projekta “Dagdas tranzīta ielas – Daugavpils ielas pārbūve Dagdā” realizācijai EUR 207364;

- pārējās mērķdotācijas (asistentiem, apmācībām latgaliešu rakstībai izglītības iestādēs, nenoskaidrotu mirušu personu apglabāšanai, mācību grāmatu un mācību līdzekļu iegādei, programmai “Skolas soma”) palielinātas par EUR 18370;

- 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.):

- Krāslavas novada Izglītības pārvaldes ieņēmumos izslēgti ieņēmumi Latvijas– Lietuvas pārrobežu sadarbības programmas “Kapacitātes stiprināšana un nepieciešamo kompetenču attīstība darbam ar bērniem ar īpašām vajadzībām Latvijas un Lietuvas bērnodārzos” realizācijai EUR 33850 (finansējumu saņems no Krāslavas novada Dagdas pilsētas un pagastu apvienības);

- iekļauti ieņēmumi EUR 2000 –saņemtais finansējums no Kultūras Ministrijas pasākuma “Latvijas romu platforma”organizēšanai;

- pašvaldību budžetā saņemtā dotācija no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda (ieņēmumu kods 18.6.4.0.):

- plānotie ieņēmumi palielināti par EUR 253486, atbilstoši 2024.gada 17.decembra Ministru kabineta noteikumu Nr. 877 “Noteikumi par pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda ieņēmumiem un to sadales kārtību” prasībām pārgrāmatots no ieņēmumiem no iedzīvotāju ienākuma nodokļa.

Budžeta izdevumi

2025.gadā Krāslavas novada budžetā plānoti izdevumi EUR 42 570 925 apmērā, veikti grozījumi (palielināti izdevumi) 2025.gada budžetā par EUR 298 631.

Būtiskākās izmaiņas Krāslavas novada pašvaldības budžetā:

- funkcionālās klasifikācijas kodā 01.000 “Izpildinstitūcija”, samazinot izdevumus par EUR 8365, tajā skaitā: *Krāslavas novada pašvaldības pārvaldē* samazināti izdevumi par EUR 28289 - samazināti plānotie izdevumi kodā “Līdzekļi neparedzētiem gadījumiem” par EUR 29134, samazināti izdevumi pārējiem nodokļiem un nodevām par EUR 3000, palielināta pašvaldību atmaksa valsts budžetam par iepriekšējos periodos neizmantoto mērķdotāciju EUR 3845; *Dagdas pilsētas un pagastu apvienībā* palielināti izdevumi par EUR 20000 - palielināti izdevumi PVN apmaksai;

- funkcionālās klasifikācijas kodā 03.000 “Sabiedriskā kārtība un drošība”, palielinot izdevumus par EUR 10100 jaunas amata vienības darba samaksai un VSAOie;

- funkcionālās klasifikācijas kodā 04.000 “Ekonomiskā darbība”, samazinot izdevumus par EUR 165 430. *Krāslavas novada pašvaldības pārvaldē* kopā izdevumi samazināti par EUR 350000, būtiskākie grozījumi: par EUR 415000 samazināti izdevumi projekta “Krāslavas tranzīta ielas – Rīgas ielas posma no N.Rancāna ielas līdz Vienības ielai pārbūve” realizācijai, palielināti izdevumi Aronsona ielas pārbūves projektam par EUR 60000; *Dagdas pilsētas un pagastu apvienībā* izdevumi palielināti par EUR 184570, būtiskākās izmaiņas – par 15430 EUR samazināti izdevumi projekta “Dagdas tranzīta ielas – Daugavpils ielas pārbūve Dagdā” realizācijai un par 200000 EUR palielināti izdevumi prioritārā investīciju projekta "Pamatlīdzekļu iegāde siltumenerģijas nodrošināšanai Dagdas pilsētā" realizācijai;

- funkcionālās klasifikācijas kodā 05.000 “Vides aizsardzība”, palielinot izdevumus par EUR 13099, tajā skaitā *Krāslavas novada pašvaldības pārvaldē* par EUR 13099 palielināti izdevumi skolēnu nodarbināšanas programmai vasaras periodā (saskaņā ar pašvaldības domes lēmumu piešķirts papildus finansējums līdz 170 darba vietām);

- funkcionālās klasifikācijas kodā 06.000 “Pašvaldības teritoriju un mājokļu apsaimniekošana”, palielinot izdevumus par EUR 109796, tajā skaitā *Krāslavas novada pašvaldības pārvaldē* palielinātas izmaksas par EUR 91416, tajā skaitā būtiskākās izmaiņas - iekļautas izmaksas projekta “Persteņa ezera krasta labiekārtošana Krāslavā” (dalība projektā atbalstīta ar Krāslavas novada pašvaldības domes 2025.gada 30.janvāra lēmumu Nr.108) priekšfinansējumam EUR 65000, par EUR 20000 palielinātas izmaksas ERAF 5.1.1.3. projekta “Publiskās ārtelpas attīstība Krāslavas pilsētā (multifunkcionālās trases izbūve pie Krāslavas Sporta skolas un teritorijas pie sociālā dienesta labiekārtošana)” realizācijai, par EUR 5000 palielināti izdevumi Latgales plānošanas reģionam SEZ uzturēšanai; *Dagdas pilsētas un pagastu apvienībā* izdevumi palielināti par 18380 EUR, t.sk. būtiskākās izmaiņas: palielināti izdevumi

pamatlīdzekļu iegādei – ūdensapgādes nepārtrauktības nodrošināšanai – 13380 EUR, par EUR 5000 palielināti izdevumi zīmes “Dagda” atjaunošanai;

- funkcionālās klasifikācijas kodā 07.000 “Veselība”, palielinot izdevumus par EUR 16955, tajā skaitā *pašvaldības iestādē “Krāslavas novada Labklājības pārvalde”* iekļautas izmaksas pasākuma “Ārstniecības iestāžu infrastruktūras attīstība” projekta “Krāslavas novada Veselības un sociālo pakalpojumu centra “Dagda” infrastruktūras attīstība” realizācijai EUR 16905;

- funkcionālās klasifikācijas kodā 08.000 “Atpūta, kultūra un reliģija”, palielinot izdevumus par EUR 203 181, *Krāslavas novada pašvaldības pārvaldē* izdevumi palielināti par EUR 202000, būtiskākie grozījumi: par EUR 200000 palielināti izdevumi Krāslavas novada bibliotēkas jumta pārbūvei, iekļauti izdevumi EUR 2000 pasākuma “Latvijas romu platforma”organizēšanai;

- funkcionālās klasifikācijas kodā 09.000 “Izglītība”, palielinot izdevumus par EUR 110 737, tajā skaitā:

- *Krāslavas novada pašvaldības pārvaldē*- iekļauti izdevumi projekta “Profesionālo kompetenču attīstīšanai auto- moto centra izveide Krāslavas novada iedzīvotājiem” (dalība projektā atbalstīta ar Krāslavas novada pašvaldības domes 2025.gada 30.janvāra lēmumu Nr.107) priekšfinansēšanai EUR 100 000, *Dagdas pilsētas un pagastu apvienībā* izdevumi samazināti par EUR 60000 - Latvijas–Lietuvas pārrobežu sadarbības programmas “Kapacitātes stiprināšana un nepieciešamo kompetenču attīstība darbam ar bērniem ar īpašām vajadzībām Latvijas un Lietuvas bērnodārzos” finansējums novirzīts Izglītības pārvaldei; *Krāslavas novada Izglītības pārvaldē* palielināti izdevumi par EUR 70737, tajā skaitā: palielināti izdevumi atlīdzībai par EUR 50493 atbilstoši saņemtajām valsts mērķdotācijām pedagogu darba samaksai un VSAOIE (asistentiem, latgaliešu valodas apguvei, Ukrainas civiliedzīvotāju apmācībām) un projekta “Kapacitātes stiprināšana un nepieciešamo kompetenču attīstība darbam ar bērniem ar īpašām vajadzībām Latvijas un Lietuvas bērnodārzos” realizācijā iesaistīto pedagogu darba samaksai un VSAOIE, par EUR 13341 palielināti izdevumi preču iegādei un pakalpojumiem, par EUR 4683 palielināti izdevumi pamatlīdzekļu iegādei (mācību grāmatu iegāde par valsts budžeta mērķdotācijas papildus piešķirto finansējumu, pārgrāmatotas izmaksas no pakalpojumiem uz pamatlīdzekļiem);

- funkcionālā klasifikācijas kodā 10.000 “Sociālā aizsardzība”, palielinot izdevumus par EUR 8558, tajā skaitā *Krāslavas novada Labklājības pārvalde* par EUR 26935 palielināti izdevumi specializētā transporta uzturēšanai (atlīdzībai, transporta remontam un degvielai) sakarā ar transporta pārņemšanu no Krāslavas pagastu apvienības pārvaldes, iekļauti izdevumi automašīnas VW Caddy iegādei;

Krāslavas pagastu apvienības pārvalde par EUR 18377 samazināti izdevumi specializētā transporta uzturēšanai (atlīdzībai, transporta remontam un degvielai) sakarā ar transportlīdzekļa nodošanu Krāslavas novada Labklājības pārvaldei.

Aizņēmumi

2025.gadā plānots saņemt Valsts kases aizņēmumus EUR 810000 apmērā, veikti grozījumi (samazināts plānoto aizņēmumu apmērs) par EUR 130000, tajā skaitā samazināti plānotie aizņēmumi ERAF 5.1.1.3. projekta “Publiskās ārtelpas attīstība Krāslavas pilsētā (multifunkcionālās trases izbūve pie Krāslavas Sporta skolas un teritorijas pie sociālā dienesta labiekārtošana)” realizācijai par EUR 200000 un palielināts plānotais aizņēmuma apmērs prioritārā investīciju projekta "Pamatlīdzekļu iegāde siltumenerģijas nodrošināšanai Dagdas pilsētā" realizācijai par EUR 70000.

Domes priekšsēdētājs

G.Upenieks