



LATVIJAS REPUBLIKA
VALMIERAS NOVADA PAŠVALDĪBAS DOME

Nodokļu maksātāja reģistrācijas kods 9000043403, Lāčplēša iela 2, Valmiera, Valmieras novads, LV-4201
Tālrunis 64207120, e-pasts: pasts@valmierasnovads.lv, www.valmierasnovads.lv

PASKAIDROJUMA RAKSTS

**Valmieras novada pašvaldības 2023.gada 28.septembra saistošajiem noteikumiem Nr.104
“Grozījumi Valmieras novada pašvaldības saistošajos noteikumos Nr.82 “Par Valmieras
novada pašvaldības 2023.gada budžetu”**

Pamatojoties uz Valmieras novada pašvaldības (turpmāk – Pašvaldība) budžeta izpildes analīzi uz 2023.gada 1.septembris gan ieņēmumos, gan izdevumos, Pašvaldības patstāvīgās iepirkuma komisijas pabeigtām iepirkuma procedūrām un noslēgtiem līgumiem, Pašvaldības domes pieņemtiem lēmumiem, Pašvaldības 2023.gada budžeta grozījumos apkopoti sekojoši grozījumu priekšlikumi:

- precizētas Pašvaldības ieņēmumu prognozes nodokļu, nenodokļu ieņēmumiem, no valsts budžeta un no valsts budžeta iestādēm saņemtiem transfertiem;
- precizēti izdevumi pamatbudžetā pa valdības funkcionālajām kategorijām un ekonomiskās klasifikācijas kodiem;
- precizēta pamatbudžeta finansēšanas daļa.

1. Pamatbudžets

1.1. Ieņēmumi

Ieņēmumu prognoze kopumā palielināta par 6 690 755 euro.

Tabula 1.1.1. Pašvaldības ieņēmumu izmaiņas 2023.gada 28.septembra grozījumos

Rādītāji	Apstiprināts 27.04.2023	Grozījumi 28. 09.2023.	Apstiprināts 28 09.2023.
IEŅĒMUMI KOPĀ	119 392 133	6 690 755	126 082 888
Naudas līdzekļu atlikums gada sākumā	20 550 064		20 550 064
Kārtējā gada ieņēmumi	98 842 069	6 690 755	105 532 824
Nodokļu ieņēmumi	46 241 698	699 603	46 941 301
Nenodokļu ieņēmumi	6 199 340	-942 923	5 256 417
Maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi	5 445 217	284 211	5 729 428
Ārvalstu finanšu palīdzība	287 189	33 982	321 171
Transferti	40 668 625	6 615 882	47 284 507
<i>Pašvaldību saņemtie transferti no valsts budžeta noteiktam mērķim</i>	<i>20 666 211</i>	<i>6 971 711</i>	<i>27 637 922</i>
<i>Pārējie pašvaldību saņemtie valsts budžeta iestāžu transferti</i>	<i>7 854 424</i>		<i>7 854 424</i>
<i>No valsts budžeta iestādēm saņemtie transferti ES politiku instrumentu un pārējās ārvalstu finanšu palīdzības līdzfinansētajiem projektiem (pasākumiem)</i>	<i>10 290 778</i>	<i>-391 829</i>	<i>9 898 949</i>

<i>Ieņēmumi pašvaldības budžetā no citām pašvaldībām</i>	926 470	36 000	962 470
<i>No valsts budžeta daļēji finansētu atvasinātu publisku personu transferti</i>	930 742		930 742

Palielināti nodokļu ieņēmumi par iedzīvotāju ienākuma nodokļa izpildi pēc fakta 696 603 *euro* apmērā.

Samazināti nenodokļu ieņēmumi 942 923 *euro* apmērā, tai skaitā veikta ieņēmuma samazināšana par ieņēmumiem no ēku īpašuma pārdošanas 1 000 000 *euro* apmērā; papildu ieņēmumi dažādos līgumsodos un procentu maksājumos, veikta tehniska korekcija starp ekonomiskās klasifikācijas kodiem.

Maksas pakalpojumi palielinās 284 211 *euro* apmērā, tai skaitā:

- papildu ieņēmumi par telpu nomu un īri 161 713 *euro* apmērā;
- papildu ieņēmumi par apsaimniekošanas maksām 25 021 *euro* apmērā;
- papildu ieņēmumi no biļešu realizācijas 17 331 *euro* apmērā;
- papildu ieņēmumi par saņemto atlīdzību no apdrošināšanas sabiedrības 15 473 *euro*;
- citi ieņēmumi no maksas pakalpojumiem 35 028 *euro* apmērā.

Ārvalstu finanšu palīdzība palielināta par 33 982 *euro* apmērā, tai skaitā:

- projekta "Aprite ekonomikas koprades darbnīcas (CIRCULAS SPACES)" 19 200 *euro* apmērā;
- pamatizglītības, vispārējās un profesionālās izglītības projektiem 11 551 *euro* apmērā.

Pašvaldību saņemtie transferti no valsts budžeta noteiktam mērķim palielinās par 6 971 711 *euro* apmērā, tai skaitā:

- Latvijas Republikas Izglītības ministrijas mērķdotācija speciālo pirmsskolas izglītības grupu pedagogu darba samaksai un uzturēšana 1 438 560 *euro* apmērā;
- Latvijas Republikas Izglītības un zinātnes ministrijas finansējums 1.-4.klašu audzēkņu ēdināšanai iegādei 259 213 *euro* apmērā;
- Latvijas Republikas Izglītības un zinātnes ministrijas mērķdotācija interešu izglītības pedagogu darba samaksai 29 382 *euro* apmērā;
- Latvijas nacionālā Kultūras centra mērķdotācija interešu izglītības pedagogu darba samaksai 285 817 *euro* apmērā;
- Latvijas Republikas Izglītības un zinātnes ministrijas mērķdotācija bērnu no piecu gadu vecuma izglītošanā pedagogu darba samaksai 715 636 *euro* apmērā;
- Latvijas Republikas Izglītības un zinātnes ministrijas mērķdotācija pamata un vispārējās vidējās izglītības pedagogu darba samaksai 4 165 938 *euro* apmērā.

Pašvaldību saņemtie no valsts budžeta iestādēm saņemtie transferti ES politiku instrumentu un pārējās ārvalstu finanšu palīdzības līdzfinansētajiem projektiem (pasākumiem) samazinās par 391 829 *euro*, tai skaitā:

- samazināts finansējums NVA projektam "Algotie pagaidu sabiedriskie darbi" 37 800 *euro* apmērā;
- samazināts finansējums SAM 5.6.2.projektiem "Industriālo teritoriju attīstība Valmierā" 1. un 2.kārtai 981 555 *euro* apmērā;
- papildu finansējums vispārējās izglītības projektiem 298 023 *euro* apmērā;
- papildu finansējums SAM 8.3.2.2.projektam "Atbalsts izglītojamo individuālo kompetenču attīstībai" 109 487 *euro* apmērā;
- papildu finansējums sociālās funkcijas nodrošināšanai 60 703 *euro* apmērā.

1.2. Izdevumi

Budžeta izdevumu daļā precizēti izdevumi un Pašvaldības finansējums pa funkcionālajām kategorijām un ekonomiskās klasifikācijas kodiem, kopumā izdevumus palielinot par 7 668 494 *euro* apmērā.

Tabula nr.1.2.1. Pašvaldības izdevumu izmaiņas 2023.gada 28.septembra grozījumos

Funkcionālās klasifikācijas kods	Rādītāji	Apstiprināts 27.04.2023	Grozījumi 28.09.2023.	Apstiprināts 28.09.2023.
	Kārtējā gada izdevumi	124 358 816	7 668 494	132 027 310
01.000	Vispārējie vadības dienesti, tajā skaitā	7 054 541	90 572	7 145 113
01.100	Izpildvaras un likumdošanas varas institūcijas	5 195 460	-41 360	5 154 100
01.300	Vispārējās nozīmes dienesti	321 440	- 2027	319 413
01.600	Pārējie iepriekš neklasificētie vispārējie valdības dienest			
01.700	Pašvaldību budžeta iekšējā valsts parāda darījumi	1 487 641	133 959	1 621 600
01. 830	Vispārēja rakstura transferti no pašvaldību budžeta pašvaldību budžetam			
01.890	Līdzekļi neparedzētiem gadījumiem no pašvaldības budžetiem	50 000		50 000
03.000	Sabiedriskā kārtība un drošība	1 206 018	-11 384	1 194 634
04.000	Ekonomiskā darbība	15 410 295	73 530	15 483 825
05.000	Vides aizsardzība	2 656 029	210 912	2 866 941
06.000	Pašvaldības teritoriju un mājokļu apsaimniekošana	21 820 618	-428 369	21 392 249
07.000	Veselība	329 052	16 132	345 184
08.000	Atpūta, kultūra un reliģija	10 852 003	265 636	11 117 639
09.000	Izglītība	52 400 060	7 629 961	60 030 021
10.000	Sociālā aizsardzība	12 630 200	-178 496	12 451 704

1.2.1. Vispārējiem valdības dienestiem izdevumi palielināti par 90 572 euro, samazinot finansējumu administrācijas iestāžu vakanču neaizpildītiem darbiniekiem, mēbeļu un inventāra iegādei. Papildu līdzekļi paredzēti Valsts kases aizņēmumu procentu maksājumiem 133 959 euro apmērā.

Veikta izdevumu pārdale starp ekonomiskās klasifikācijas kodiem.

1.2.2. Sabiedriskajai kārtībai un drošībai izdevumi palielināti par 11 384 euro, tai skaitā palielināts finansējums Valmieras novada pašvaldības policijas telpu uzturēšanas komunālajiem maksājumiem un samazināts finansējums Valmieras novada ugunsdzēsības dienestu darbinieku vakanču neaizpildīto darbinieku atalgojumam.

Veikta izdevumu pārdale starp ekonomiskās klasifikācijas kodiem.

1.2.3. Ekonomiskajai klasifikācijai izdevumi palielināti 73 530 euro apmērā, tajā skaitā:

- papildu līdzekļi novirzīti elektroenerģijas izmaksām 2023.gada sezonai Brenguļu, Kauguru un Trikātas (turpmāk – BKT) apvienībai un Strenču apvienībā 21 504 euro apmērā;
- samazināts finansējums Valmieras novada Būvvaldei 21 500 euro apmērā – neaizpildīto darbinieku vakanču līdzekļu atlikums;

- samazināti līdzekļi virsmas apstrāde Mūrmuižas-Bāle-Brieži ceļš, Kauguru pagastā 314 942 *euro* apmērā, tajā skaitā Valsts kases aizņēmums 272 680 *euro*;
- papildu līdzekļi Ozolu ielas rekonstrukcija, Valmieras pagasts 16 039 *euro* apmērā – Valsts kases aizņēmuma līdzekļi;
- samazināti līdzekļi autoceļa Rūpnieki-Rūjienas šoseja remontam 46 377 *euro* apmērā – Valsts kases aizņēmuma līdzekļi;
- samazināti līdzekļi Dārza ielas izbūvei Kocēnos 13 050 *euro* – Valsts kases līdzekļi un piešķirti papildus 14 000 *euro* kanalizācijas izbūvei Dārza ielā;
- samazināti līdzekļi grantēto ielu divkārtu virsmu apstrādei Mazsalacas apvienībā 12 914 *euro* apmērā – Valsts kases aizņēmuma līdzekļi;
- piešķirti līdzekļi ietves remontam Rūjienas ielā, Mazsalacā 27 400 *euro* apmērā;
- samazināti līdzekļi Rīgas ielas dilumkārtas atjaunošanai Rūjienas pilsētā 56 201 *euro* apmērā – Valsts kases aizņēmuma līdzekļi;
- samazināti līdzekļi Skolas un Stacijas ielu, Rūjienā dilumkārtas atjaunošanā ielai un ietvei 36 450 *euro* apmērā – Valsts kases aizņēmuma līdzekļi;
- papildus līdzekļi piešķirti Trikātas un Brieža ielas gājēju ietves atjaunošanai un lietus ūdeņu novadīšanai Strenčos 95 737 *euro* apmērā, tai skaitā Valsts kases aizņēmums 81 512 *euro*;
- samazināti līdzekļi gājēju tilta “Vanšu tilts” remontam 253 161 *euro* apmērā – Valsts kases aizņēmuma līdzekļi;
- samazināti līdzekļi Tērbatas ielas, Valmierā dilumkārtas atjaunošanai 93 721 *euro* apmērā, tai skaitā Valsts kases aizņēmums 79 663 *euro*;
- samazināti līdzekļi Raiņa-Valkas-Rubenes ielu krustojuma Valmierā pārbūvei 406 867 *euro* apmērā – Valsts kases aizņēmuma līdzekļi;
- samazināti līdzekļi Georga Apiņa ielas Valmierā pārbūvei 387 681 *euro* apmērā – Valsts kases aizņēmuma līdzekļi;
- samazināti līdzekļi Ķieģeļu ielas Valmierā izbūvei 182 322 *euro* apmērā, tai skaitā Valsts kases aizņēmuma līdzekļi 154 974 *euro*;
- piešķirts papildus finansējums autoceļu uzturēšanai novada autoceļiem 141 356 *euro* apmērā;
- piešķirti līdzekļi projekta “Valmieras pilsētas Dienvidu industriālās maģistrāles attīstība L.Laicena iela-Cēsu iela” 1 545 746 *euro* apmērā – Valsts kases aizņēmuma līdzekļi;
- piešķirts finansējums uzņēmējdarbības atbalsta projektam “No Hobija uz Biznesu” 16 200 *euro* apmērā.

Veikta izdevumu pārdale starp ekonomiskās klasifikācijas kodiem.

1.2.4. Vides aizsardzībai izdevumi palielināti par 210 912 *euro* apmērā; tajā skaitā:

- piešķirti līdzekļi investīciju projekta “Lietus ūdens atvades izbūve Uzvaras un Dārza ielās, Sedas pilsētā” 59 580 *euro* apmērā, tajā skaitā Valsts kases aizņēmuma līdzekļi 39 940 *euro*;
- papildus līdzekļi piešķirti BKT apvienības notekūdeņu apsaimniekošanai komunālo maksājumu, elektrības, izmaksu segšanai 14 538 *euro* apmērā;
- papildus līdzekļi piešķirti projekta “Antropogēnās slodzes samazināšana un kompleksu apsaimniekošanas pasākumu īstenošana dabas liegumā Zilaiskalns” realizācijai 97 593 *euro* apmērā – Valsts kases aizņēmuma līdzekļi;
- samazināti līdzekļi notekūdeņu apsaimniekošanai Valmieras pilsētā 20 000 *euro* apmērā – netiks veikta attīrīšanas ietaise Mūrmuižas ielā.

Veikta izdevumu pārdale starp ekonomiskās klasifikācijas kodiem.

1.2.5. Pašvaldības teritoriju un mājokļu apsaimniekošanai izdevumi samazināti par 428 369 *euro* apmērā; tajā skaitā:

- Samazināts finansējums projekta “Publisko teritoriju ielu apgaismojuma inženiertīklu pārbūve Valmieras novadā” 372 246 *euro* apmērā, Valsts kases aizņēmuma līdzekļi;
- papildus līdzekļi BKT apvienības dzīvojamo, nedzīvojamo ēku, ūdensapgādes un ielu apgaismojuma elektroenerģijas pieauguma segšanai 48 864 *euro* apmērā;

- piešķirts finansējums ielu apgaismojuma elektroenerģijas pieauguma segšanai 10 701 *euro* apmērā;
- piešķirts finansējums pašvaldības ēkas Valmieras ielā 5, Matīšos jumta nomaiņai 18 750 *euro* apmērā;
- piešķirts finansējums Kocēnu apvienības ielu apgaismojuma un nedzīvojamo ēku elektroenerģijas pieauguma segšanai 16 409 *euro* apmērā;
- piešķirti līdzekļi pašvaldības nedzīvojamās ēkas Nākotnes ielā 1, Vaidavā ventilācijas pārbūves būvprojektam 13 012 *euro* apmērā;
- netiks veikts ieguldījums SIA "Rūjienas siltums" pamatkapitālā 146 411 *euro* apmērā – Valsts kases aizņēmuma līdzekļi;
- samazināti remontdarbi Strenču apvienības dzīvojamajās ēkās un teritorijas uzturēšanai 28 693 *euro* apmērā;
- samazināti līdzekļi neaizpildīto darbinieku vakanču atlikums Attīstības pārvaldē un Nekustamo īpašumu apsaimniekošanas pārvaldē 94 090 *euro* apmērā;
- samazināts finansējums pašvaldības ēkas Raiņa iela 14, Valmierā remontdarbiem 346 000 *euro* apmērā;
- samazināti līdzekļi dažādu nedzīvojamo ēku Valmierā remontdarbiem 112 716 *euro* apmērā;
- piešķirti papildu līdzekļi dzīvojamo un nedzīvojamo ēku Valmieras pilsētā komunālo maksājumu pieaugumam 97 063 *euro* apmērā;
- samazināti līdzekļi līdzfinansējumam daudzdzīvokļu māju un pagalmu labiekārtošanas programmas 90 000 *euro* apmērā;
- samazināts finansējums projektēšanu un būvprojektu izstrādēm Valmieras novada teritorijā 290 211 *euro* apmērā;
- papildu finansējums piešķirts siltumtrases izbūvei Raiņa ielā uz ēku Raiņa iela 9F Valmierā 126 661 *euro* apmērā;
- papildu finansējums projekta SAM 5.6.2. "Industriālo teritoriju attīstība Valmierā – 2.kārta" realizācijai 875 485 *euro* apmērā, tai skaitā Valsts kases aizņēmuma līdzekļi.

Veikta izdevumu pārdale starp ekonomiskās klasifikācijas kodiem.

Veselībai izdevumi palielināti par 16 132 *euro* apmērā, tajā skaitā piešķirti papildus līdzekļi SIA "Vidzemes slimnīca" rezidentu stipendiju nodrošināšanai 10 860 *euro*.

1.2.6. Atpūtai, kultūrai un reliģijai izdevumi palielināti 265 636 *euro* apmērā, tajā skaitā:

- papildu finansējums piešķirts Burtnieku apvienības Kultūras namu elektroenerģijas pieauguma segšanai 12 395 *euro*;
- samazināts finansējums dalībai XXVII Vispārējo latviešu Dziesmu un XVII Deju svētkos pēc faktiskās izpildes 61 900 *euro* apmērā, tai skaitā Kultūras ministrijas finansējums 28 900 *euro*;
- samazināts finansējums projekta "Valmieras Vēsturiskā centra attīstība" 58 431 *euro* apmērā, Valsts kases aizņēmuma līdzekļi;
- samazināts finansējums 16 534 *euro* apmērā Valmieras pagasta kultūras nama uzturēšanai, sakarā ar kultūras nama likvidāciju;
- piešķirts papildu finansējums Kocēnu kultūras nama komunālo maksājumu pieauguma segšanai 8 062 *euro* apmērā;
- piešķirti papildu līdzekļi Valmieras Integrētajai bibliotēkai komunālo maksājumu pieaugumu segšanai 13 220 *euro* apmērā;
- piešķirts papildu finansējums basketbola klubam "Valmiera Glass VIA" sezonas uzsākšanai 75 000 *euro* apmērā;
- piešķirts finansējums SIA "Valmieras Olimpiskais centrs" deleģēto funkciju nodrošināšanai 208 800 *euro* apmērā.

Veikta izdevumu pārdale starp ekonomiskās klasifikācijas kodiem.

1.2.7. Izglītībai izdevumi palielināti 7 629 961 *euro* apmērā, tajā skaitā:

- piešķirti līdzekļi izglītības iestādēm komunālo maksājumu pieaugumu segšanai 83 486 *euro* apmērā
- samazināts finansējums investīciju projekta "Valmieras 2.vidusskolas mazās sporta zāles pārbūve" 108 848 *euro* apmērā, tai skaitā Valsts kases aizņēmums 97 964 *euro*;

- piešķirts finansējums papildu darbu veikšanai, atbilstoši būvnormatīviem Valmieras 2.vidusskolas PII pārbūvei 70 499 *euro* apmērā;
- piešķirts finansējums Valmieras 2.vidusskolas tehniskā personāla nodrošinājuma jaunizveidotajās grupās no 01.09.2023. 31 820 *euro* apmērā;
- piešķirts papildu finansējums Kocēnu sporta skolas sporta zāles grīdas nomaiņai 19 984 *euro* apmērā;
- piešķirt finansējums investīcijas projekta Valmieras Gaujas krasta vidusskolā "Sporta zāles būvniecība" papildus darbu veikšanai pēc Ugunsdzēsības un Glābšanas dienesta būvniecības prasībām 52 694 *euro* apmērā;
- samazināts finansējums izglītības iestāžu remontdarbiem 142 828 *euro* apmērā;
- piešķirts papildu finansējums bērnu uzraudzības pakalpojumiem 200 005 *euro* apmērā;
- piešķirts papildu finansējums projektam "Skolas soma" 44 863 *euro* apmērā;
- piešķirtas mērķdotācijas speciālo pirmsskolas izglītības grupu pedagogu darba samaksai un VSAOI 961 849 *euro* apmērā;
- piešķirtas mērķdotācijas speciālo pirmsskolas izglītības grupu uzturēšanai 476 711 *euro* apmērā;
- piešķirts mērķdotācijas interešu izglītība specpedagogu atalgojumam un VSAOI 588 941 *euro* apmērā;
- piešķirtas mērķdotācijas bērnu no piecu gadu vecuma izglītošanā pedagogu darba samaksai un VSAOI 715 636 *euro* apmērā;
- piešķirtas mērķdotācijas pamata un vispārējās vidējās izglītības pedagogu darba samaksai un VSAOI 4 165 938 *euro* apmērā;
- piešķirtas mērķdotācijas izglītības iestāžu 1.-4. klašu audzēkņu ēdināšanai 259 213 *euro* apmērā.

Veikta izdevumu pārdale starp ekonomiskās klasifikācijas kodiem.

1.2.8. Sociālajai aizsardzībai izdevumi samazināti 178 496 *euro* apmērā; tajā skaitā:

- Samazināts finansējums Energoresursu atbalsta pasākumam 108 191 *euro* apmērā;
- Samazināts finansējums neizpildīto darbinieku vakanču atlikumam 153 795 *euro* apmērā;
- Piešķirti līdzekļi projekta "Sabiedrībā balstītu sociālo pakalpojumu infrastruktūras izveide Mazsalacas apvienībā" 30 857 *euro* apmērā;
- Palielināts finansējums Ukrainas civiliedzīvotāju atbalstam par mājokli 19 910 *euro*;
- Piešķirts papildu finansējums biedrībai "Kristīgais žēlsirdības fonds" komunālo maksājumu pieaugumu segšanai 2 500 *euro* apmērā;
- Piešķirts papildu finansējums Valmieras pansionātam komunālo maksājumu pieaugumu segšanai 12 441 *euro* apmērā.

Veikta izdevumu pārdale starp ekonomiskās klasifikācijas kodiem.

1.2.9. Finansēšana

Aizņēmuma apjoms palielinās par 1 149 858 *euro*, kas nepieciešams pašvaldības investīciju projektu realizēšanai.

2. Ziedojuma un dāvinājuma budžets

Ziedojumu un dāvinājuma budžetā ieņēmumi un izdevumi palielināti par 1 895 *euro*.

3. Citi budžeta līdzekļi

Citos budžeta līdzekļos grozījumi netika veikti.