

PASKAIDROJUMA RAKSTS

par Ogres novada pašvaldības saistošajiem noteikumiem Nr.22/2023 “Grozījumi Ogres novada pašvaldības 2023. gada 16. februāra saistošajos noteikumos Nr. 1/2023 “Par Ogres novada pašvaldības 2023.gada konsolidēto budžetu”

1. VISPĀRĪGA INFORMĀCIJA PAR GROZĪJUMU BŪTĪBU

Pamatojoties uz Ogres novada pašvaldības budžeta izpildes analīzi gan ieņēmumos, gan izdevumos, papildus piešķirtajām mērķdotācijām vispārējās, pirmsskolas izglītības iestāžu un speciālās izglītības iestāžu pedagogu darba samaksai no šī gada septembra līdz decembrim un papildu līdzekļiem Eiropas Savienības projektu realizācijai, Ogres novada pašvaldības pieņemtajiem lēmumiem un saistībā ar reorganizāciju, lai pēc pašvaldību administratīvi teritoriālās reformas jaunizveidotajā Ogres novada pašvaldībā izveidotu centralizētas grāmatvedības modeli, tādējādi pilnveidotu grāmatvedības uzskaiti un efektīvu pārvaldību visās teritoriālajās vienībās, Ogres novada pašvaldības 2023. gada 26. oktobra budžeta grozījumos apkopoti šādi priekšlikumi pašvaldības budžeta grozījumiem:

- 1) precizēt ieņēmumu prognozes;
- 2) precizēt izdevumus pamatbudžetā funkcionālajām kategorijām un ekonomiskās klasifikācijas kodiem;
- 3) precizēt pamatbudžeta finansēšanas daļu.

2. OGRES NOVADA PAŠVALDĪBAS IEŅĒMUMI

Ogres novada pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumi saskaņā ar grozījumiem ir **100 105 981 eiro**, kas, salīdzinot ar apstiprināto budžetu, ir palielināti par **8 613 435 eiro**.

Ieņēmumi	2023.gada budžets EUR	Grozījumi	2023.gada koriģētais budžets EUR
Nodokļu ieņēmumi	59 034 346	386 628	59 420 974
Nenodokļu ieņēmumi	388 345	89 069	477 414
Maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi	6 865 004	128 192	6 993 196
Ārvalstu finanšu palīdzība	84 805	4 800	89 605
Pašvaldību saņemtie transferti no valsts budžeta daļēji finansētām atvasinātām publiskām personām	265 446	141 700	407 146
Valsts budžeta transferti	24 254 600	7 862 656	32 117 256
Pašvaldību budžetu transferti	600 000	390	600 390
KOPĀ :	91 492 546	8 613 435	100 105 981

1.tabula. Ogres novada pašvaldības ieņēmumu izmaiņas 2023. gada oktobra grozījumos.

Ogres novada pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumu palielinājumu pamatā veido valsts mērķdotācijas vispārējās, interešu izglītības, pirmsskolas izglītības iestāžu un speciālās izglītības iestāžu pedagogu darba samaksai un sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām, kā arī realizējamo un jaunu Eiropas Savienības projektu saņemtās investīcijas.

Nodokļu ieņēmumi. Ogres novada pašvaldības 2023. gada oktobra budžeta grozījumos nodokļu ieņēmumi tiek palielināti par **386 628 eiro** sakarā ar ieņēmumu pārpildi pret plānoto – **iedzīvotāju ienākuma nodoklis** par 372 923 eiro un nekustamā īpašuma nodoklis par 13 705 eiro.

Nenodokļu ieņēmumi. Ogres novada pašvaldības 2023. gada oktobra budžeta grozījumos šie ieņēmumi palielināti par **89 069 eiro**. Galvenokārt tas saistīts ar pašvaldības īpašumu pārdošanu saskaņā ar domes pieņemtajiem lēmumiem – Jumpravas pagasta pārvaldē nekustamais īpašums “Zeltiņi” 62 000 eiro un Birzgales pagasta pārvaldē trīs apbūves gabali 11900 eiro.

Valsts budžeta transferti. Tie ir ieņēmumi, ko pašvaldība saņem no valsts budžeta konkrētam mērķim. Ogres novada pašvaldības 2023. gada budžeta grozījumos šie ieņēmumi palielinās par **7 862 656 eiro**. Plānotas papildu valsts mērķdotācijas 4 mēnešiem vispārējās izglītības iestāžu pedagoģisko darbinieku darba samaksai un sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām; piecgadīgo un sešgadīgo bērnu izglītošanā nodarbināto pedagogu darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām; mērķdotācija interešu izglītības programmu pedagogu daļējai darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām un speciālās izglītības iestāžu pedagogu darba samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām 6 433 541 eiro apmērā; papildu dotācijas profesionālās ievirzes izglītības iestāžu pedagogu darba samaksas pieaugumam 512 163 eiro apmērā. Sociālās jomas jautājumu risināšanai papildu 455 162 eiro (asistentu pakalpojumiem, pabalstiem "Audžuģimenei par bērna uzturaudas palielināšanu" un krīzes pabalstiem Ukrainas civiliedzīvotājiem); papildu mērķdotācija pašvaldības autoceļiem 156 572 eiro.

Precizēti transfertos no valsts budžeta Ogres novada pašvaldībai 2023. gada oktobra budžeta grozījumos projektu ieņēmumi, attiecīgi gan samazināti, gan palielināti tiem plānotie ieņēmumi. Plānoti arī ieņēmumi vairākiem jauniem investīciju projektiem, lielākie no tiem ir Erasmus programmas projekti Ogres Valsts ģimnāzijā, Ogres Centra pamatskolā un Madlienas vidusskolā par kopējo summu 141 414 eiro.

Budžeta iestāžu ieņēmumi Ogres novada pašvaldības 2023. gada 26. oktobra budžeta grozījumos ir palielināti par **128 192 eiro**, kas pamatā saistīts ar ieņēmumu pārsniegumu par nekustamā īpašuma nomu un ieņēmumiem no būvdarbu veicējiem par elektroenerģiju un komunāliem pakalpojumiem.

Ārvalstu finanšu palīdzības ieņēmumi palielināti par **4 800 eiro**, kas paredzēti Interreg Igaunijas - Latvijas projekta “Building Social Trust and inclusion:A Cross-Border Approach to empower individuals with Special Needs Nr. EE-LV00086”realizācijai (lai sniegtu iespējas personām ar īpašām vajadzībām).

Pašvaldību saņemtie transferti no valsts budžeta daļēji finansētām atvasinātām publiskām personām palielināti par **141 700 eiro**, kas paredzēti ES projekta "Deinstitutionalizācija un sociālie pakalpojumi personām ar invaliditāti un bērniem" 9.2.2.1/15/I/002 realizācijai.

3. OGRES NOVADA PAŠVALDĪBAS BUDŽETA IZDEVUMI

Ogres novada pašvaldības 2023. gada pamatbudžeta izdevumu daļā precizēti izdevumi pa funkcionālajām kategorijām un ekonomiskās klasifikācijas kodiem, kopumā izdevumus palielinot par **8 703 234 eiro**, kas pamatā saistīts ar papildu finansējumu pedagogu darba

samaksai un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām no šī gada septembra līdz decembrim, projektu izmaksu precizējumiem un jaunu investīciju projektu realizācijas uzsākšanu, kā arī Ogres novada pašvaldības pieņemtajiem lēmumiem par līdzekļu piešķiršanu no "Izdevumi neparedzētiem gadījumiem". Ogres novada pašvaldības 2023. gada pamatbudžeta izdevumi saskaņā ar grozījumiem ir **126 317 645 eiro**.

Vispārējie valdības dienesti. Ogres novada pašvaldības izdevumi šajā kategorijā samazināti par **505 507 eiro**, kas pamatā saistīts ar strukturālām izmaiņām, reorganizējot vēsturiskā Ogres novada pagastu pārvaldes.

Izdevumi neparedzētiem gadījumiem saskaņā ar pašvaldības domes pieņemtajiem lēmumiem samazināti par 106 576 eiro.

Izdevumi	2023.gada budžets EUR	Grozījumi	2023.gada koriģētais budžets EUR
Izpildvaras institūcijas	7 295 671	-398 931	6 896 740
Pašvaldības parāda darījumi	2 767 717	0	2 767 717
Vispārēja rakstura transferti no pašvaldību budžeta valsts budžetam	316 134	0	316 134
Pašvaldību savstarpējie norēķini	790 000	0	790 000
Izdevumi neparedzētiem gadījumiem	106 631	-106 576	55
Sabiedriskā kārtība un drošība	1 899 062	-5 550	1 893 512
Ekonomiskā darbība (bez autotransp.)	1 950 545	74 589	2 025 134
Autotransports	5 281 140	272 946	5 554 086
Vides aizsardzība	4 022 551	3 437	4 025 988
Pašvaldības teritoriju un mājokļu apsaimniekošana	14 025 218	960 086	14 985 304
Veselības aprūpei	320 344	-6 427	313 917
Atpūta, kultūra un reliģija	10 600 481	134 607	10 735 088
Izglītība	57 693 717	7 148 987	64 842 704
Sociālai aizsardzībai	10 545 200	626 066	11 171 266
KOPĀ :	117 614 411	8 703 234	126 317 645

2.tabula. Ogres novada pašvaldības izdevumu izmaiņas 2023. gada oktobra grozījumos.

Sabiedriskā kārtība un drošība. Izdevumi 2023. gada oktobra budžeta grozījumos samazināti par **5 550 eiro**.

Ekonomiskā darbība. Izdevumi 2023. gada oktobra budžeta grozījumos palielināti par **347 535 eiro**. Sakarā ar darbu apjomu izmaiņām ir precizēti 2023. gadā plānotie izdevumi: Lielvārdes pilsētas Rembates ielas, Stacijas ielas, Uzvaras ielas, Andreja Pumpura ielas un Meža ielas posmu būvniecībai palielināti par 81 921 eiro un Saules prospekta, Ogrē, būvniecībai palielināti par 10 053 eiro. Šo projektu realizācija tika uzsākta 2022. gadā un bija

ņemti aizņēmumi Covid-19 izraisītās krīzes seku mazināšanai un novēršanai, kā arī papildu 156 572 eiro ceļu ikdienas uzturēšanas darbiem saistībā ar mērķdotācijas ceļu uzturēšanai apjoma precizēšanu.

Piešķirts papildu finansējums Aģentūrai "Tūrisma, sporta un atpūtas kompleksa "ZILIE KALNI" attīstības aģentūra" 70 000 eiro kokmateriāliem Ogres bērnu rotaļu laukuma izveidei.

Vides aizsardzībai izdevumi palielināti par **3 437 eiro**.

Pašvaldības teritoriju un mājokļu apsaimniekošanai izdevumi palielināti par **960 086 eiro**. Tas, pirmkārt, saistīts ar strukturālām izmaiņām, reorganizējot vēsturiskā Ogres novada pagastu pārvaldes. Papildus piešķirti līdzekļi īpašuma Brīvības iela 2, Ogrē, iegādei ar mērķi nodrošināt muzeja funkciju, izveidojot ekspozīcijas par nozīmīgiem notikumiem Latvijas vēsturē 20. gadsimtā – kopējā summa 149 485 eiro.

Atpūta, kultūra un reliģija. Šajā kategorijā izdevumi palielināti par **134 607 eiro**. Pamatā palielinājums ir saistīts ar papildu izdevumiem 111 408 eiro apmērā Ogres novada Kultūras centram pasākumu organizēšanai sakarā ar ieņēmumu pārsniegumu un 40 000 eiro būvprojekta "Muzikālais teātris" ekspertīzes veikšanai.

Izglītībai izdevumi palielināti par **7 148 987 eiro**, tai skaitā pedagogu darba samaksai un darba devēja sociālajām iemaksām par 6 945 704 eiro. Papildu finansējums nepieciešams apskaņošanas sistēmas ierīkošanai Ogres Valsts ģimnāzijai konferenču zālē – 42 350 eiro; Madlienas vidusskolas sporta zāles rekonstrukcijai – 135 580 eiro; Ogres sporta centram sporta arēnas darbības nodrošināšanai – 260 089 eiro, tai skaitā: LED tablo iegādei sporta arēnā – 65 000 eiro, apskaņošanas sistēmas ierīkošanai sporta arēnā, horeogrāfijas zālē, trenāžieru un vingrošanas zālēs – 57 700 eiro, sporta inventāram un sporta arēnas apsaimniekošanai).

Papildu finansējums nepieciešams izglītojamo pārvadājumu pakalpojumiem – 29 996 eiro un izglītojamo ēdināšanas pakalpojumiem sakarā ar ēdināšanas pakalpojumu sadārdzināšanos – 304 093 eiro.

Finansējums "Pārējā citur neklasificētā izglītība" (izglītības projektu realizācijai) samazināts par 799 276 eiro. Pamatā tas ir saistīts ar to, ka jaunas pirmsskolas izglītības iestādes ēkas būvniecība pie Lielvārdes pamatskolas 2023. gadā netiks realizēta plānotajā apjomā, un šim mērķim paredzētais finansējums tiek samazināts par 1 000 000 eiro. Savukārt par 26 200 eiro palielināts finansējums ES projekta 8.1.2.SAM "Uzlabot vispārējās izglītības iestāžu mācību vidi Ogres novadā" aprīkojuma iegādei. Papildu finansējums 21 519 eiro apmērā piešķirts projektam "Atbalsts priekšlaicīgas mācību pārtraukšanas samazināšanai (Pumpurs)" Ir apstiprināti arī daži jauni Eiropas Savienības projekti, lielākie no tiem ir Erasmus + programmas projekti: Nr. 2023-1-LV01-KA121-SCH-000123334 "Personu mobilitātes mācību nolūkos" 50 962 eiro, ko realizēs Ogres Valsts ģimnāzija; Nr. 2023-1-LV01-KA121-SCH-000146268 "Iekļaušana un iekļaušanās" 35 876 eiro, ko realizēs Ogres centra pamatskola; Nr. 2023-1-LV01-KA121-SCH-000123099 "Mācību mobilitātes skolu sektorā Madliena" 54 576 eiro, ko realizēs Madlienas vidusskola.

Sociālajai aizsardzībai 2023. gada budžeta oktobra grozījumos izdevumi palielināti par **626 066 eiro**. Tas ir saistīts ar papildu līdzekļu – 269 101 eiro – piešķiršanu pabalstiem maznodrošinātām ģimenēm, ņemot vērā no Labklājības ministrijas saņemtās mērķdotācijas krīzes pabalstam. Sociālā dienesta asistentu pakalpojumiem izdevumi palielināti 186 061 eiro apmērā, jo divas reizes 2023. gadā pieauga asistentu atalgojums, pamatojums – MK noteikumi Nr. 8 (10.01.2023.) un MK 134 (21.03.2023), kā arī ir palielinājies asistenta pakalpojuma klientu skaits. Pansionāta "Madliena" izdevumi palielināti par 7000 eiro. Sociālajā jomā par 141 700 eiro ir palielināts ES projekta "Deinstitutionalizācija un sociālie pakalpojumi personām ar invaliditāti un bērniem" finansējums. ERAF "Pakalpojumu infrastruktūras attīstība deinstitutionalizācijas plānu īstenošanai" plānotie projekta izdevumi palielināti par 50 851 eiro

sakarā ar papildu izmaksām ugunsgrēka un trauksmes signalizācijas uzlabošanai un kanalizācijas un ūdensvada pieslēguma izbūvei veļas telpai, kā arī papildu aprīkojumu iegādei.

4. OGRES NOVADA PAŠVALDĪBAS BUDŽETA FINANSĒŠANA

AIZŅĒMUMI

Ogres novada pašvaldībai 2023. gada oktobra budžeta grozījumos plānoto aizņēmumu apjoms palielināts par 105 000 eiro.

Nr. p.k.	Aizņēmumu mērķis	2023.g. plānotie aizņēmumi (EUR)	Grozījumi	Koriģēti 2023.g. plānotie aizņēmumi (EUR)
1	8.1.2.SAM "Uzlabot vispārējās izglītības iestāžu mācību vidi Ogres novadā"	6 661 012		6 661 012
2	ERAF "Pakalpojumu infrastruktūras attīstība deinstitucionalizācijas plānu īstenošanai"	302 997		302 997
3	Saules prospekta, Ogrē pārbūve	63 423		63 423
4	SIA "Lielvārdes Remte" pamatkapitāla palielināšanai KF projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Lielvārdē 3.kārta" īstenošanai	683 978		683 978
5	Jaunas VP II ēkas būvniecība pie Lielvārdes pamatskolas	2 112 000		2 112 000
6	Kaibalas skolas pārbūve par pirmsskolas izglītības iestādi	563 200		563 200
7	Lielvārdes pilsētas Uzvaras ielas seguma atjaunošana	60 537		60 537
8	Lielvārdes pilsētas Meža ielas seguma atjaunošana	48 124		48 124
9	Lielvārdes pilsētas Stacijas ielas seguma atjaunošana	107 843		107 843
10	Lielvārdes pilsētas Rembates ielas seguma atjaunošana	143 088		143 088
11	Lielvārdes pilsētas Andreja Pumpura ielas seguma atjaunošana	113 689		113 689
12	Pašvaldības meliorācijas sistēmu pārbūve Ogres novada Ogresgala pagasta Ciemupes ciema Zvejnieku, Celmlaužu (bij. Pionieru), Daugavas un Krasta ielas rajonā" (kopā abos gados 150 000)	75 000		75 000
13	Strēlnieku prospekta (no Dārza ielas līdz Jāņa Čakstes prospektam), Ogrē pārbūves būvprojekta izstrāde un autoruzraudzība	616 543		616 543
14	Madlienas pagasta autoceļa A1 posmā Aveni-Šūšeni pārbūve	222425		222 425
15	Proj. "Muzikālais teātris Rīgas ielā 15, Ogrē, Ogres novadā. 1. kārtā "Neatkarības laukuma un tā pieguļošās teritorijas Ogrē pārbūve""		105 000	105 000
	Kopā:	11 773 859	105 000	11 878 859

3.tabula. Ogres novada pašvaldības plānoto aizņēmumu izmaiņas 2023. gada oktobra grozījumos.

Uz 2023. gada 26. oktobri Ogres novada pašvaldībai ir 105 aizņēmumu līgumi (2023.gadā ir noslēgti 2 jauni aizņēmumu līgumi). Aizņēmumu atmaksai 2023. gada oktobra budžeta grozījumos izdevumi palielināti par **39 008 eiro**.

Projekta nosaukums	Palielinās Valsts kasei atgriežamais aizņēmums
Projekts 8120 Uzlabot vispārējās izglītības iestāžu mācību vidi Ogres novadā A2/1/22/254, P-173/2022	39 008

4.tabula. Ogres novada pašvaldības aizņēmumu atmaksu izmaiņas 2023. gada oktobra grozījumos.

Līdzekļu atlikumu uz gada beigām Ogres novada pašvaldības 2023. gada oktobra grozījumos plānots samazināt par **23 807 eiro**.

Domes priekšsēdētājs

E. Helmanis