



## RĒZEKNES NOVADA PAŠVALDĪBA

REG.NR.90009112679

Atbrīvošanas aleja 95A, Rēzekne, LV – 4601,

Tel. 646 22238; 646 22231, Fax. 646 25935,

e-pasts: [info@rezeknesnovads.lv](mailto:info@rezeknesnovads.lv)

Informācija internetā: <http://www.rezeknesnovads.lv>

---

### Paskaidrojuma raksts un domes priekšsēdētāja ziņojums

#### **Rēzeknes novada pašvaldības 2020. gada 23. decembra saistošajiem noteikumiem Nr. 72 „Grozījumi Rēzeknes novada pašvaldības 2020. gada 23. janvāra saistošajos noteikumos Nr. 60 „Par Rēzeknes novada pašvaldības budžetu 2020. gadam””**

Pašvaldības darbības finansiālo pamatu veido budžets, kas ir svarīgākais instruments pašvaldības autonomo funkciju izpildes nodrošināšanai, ekonomisko un sociālo vajadzību sabalansēšanai, kā arī teritorijas ilgtermiņa attīstībai.

Sastādot budžeta plānu pieejamie resursi tika izvietoti atbilstoši novada attīstības prioritātēm. Budžets tiek plānots ar piesardzības principu, tāpēc budžeta plāns nav balstīts uz nereāliem ieņēmumiem, kuru būtība varētu tikt apšaubīta un kuru neizpildes gadījumā būtiski tiktu kavēta pašvaldības funkciju izpilde.

Rēzeknes novada pašvaldības budžets sastāv no pamatbudžeta, ko veido attiecīgas ieņēmumu un izdevumu daļas. Pašvaldība ir ņēmusi vērā visu nozaru intereses un centusies sabalansēt pieejamos finanšu līdzekļus tā, lai nodrošinātu uzlabojumus sabiedrībai svarīgās jomās. Finanšu resursu izlietojuma plāna projekti ir saskaņoti ar attiecīgo iestāžu un struktūrvienību vadītājiem.

Skaitliskā informācija par Rēzeknes novada pašvaldības budžeta ieņēmumiem, izdevumiem, aizņēmumiem un galvojumiem ir norādīta Rēzeknes novada pašvaldības 2020. gada 15. oktobra saistošajos noteikumos Nr. 70 "Grozījumi Rēzeknes novada pašvaldības 2020. gada 23. janvāra saistošajos noteikumos Nr. 60 „Par Rēzeknes novada pašvaldības budžetu 2020. gadam” 1. un 2. pielikumā. Pašvaldības budžeta izdevumi ir plānoti saskaņojot tos ar Rēzeknes novada Attīstības programmu 2019. – 2025. gadam.

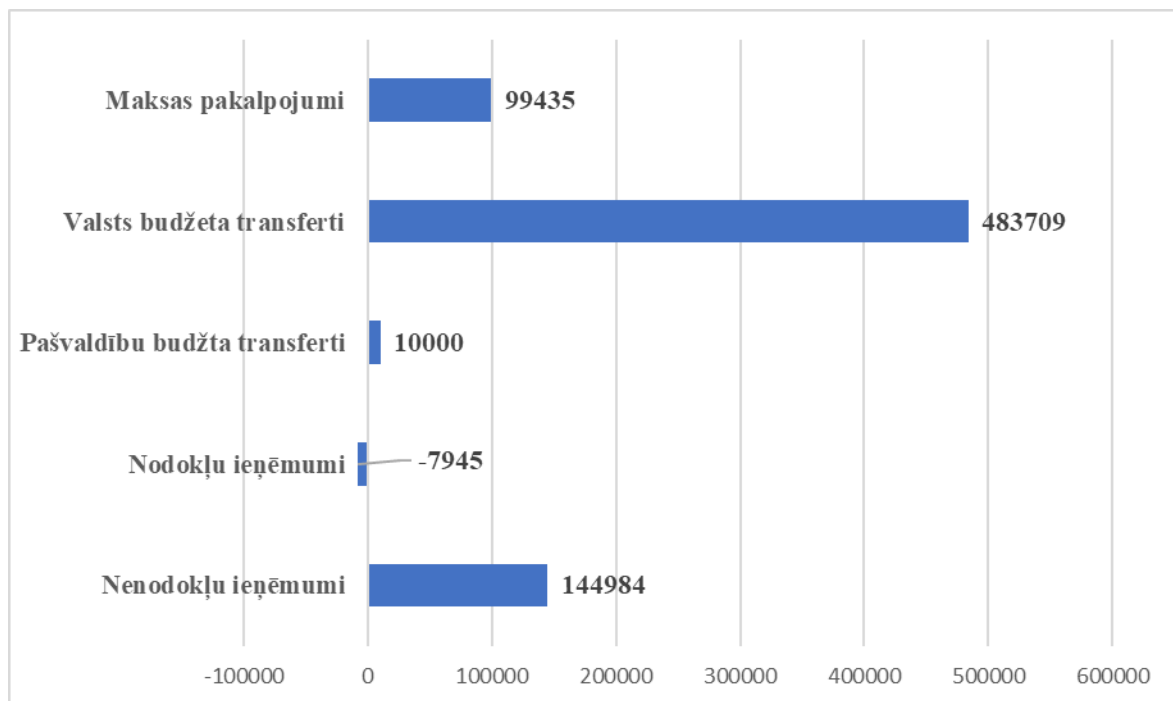
### **Ieņēmumi**

Pamatbudžeta ieņēmumu izmaiņas ir plānotas EUR 730 183 (neieskaitot Valsts kases aizņēmumu) kopsummā un tās veido:

- Nodokļu ieņēmumi (Dabas resursu nodokļa ieņēmumu plāna izmaiņas);
- Nenodokļu ieņēmumi (Ieņēmumi no uzņēmējdarbības un īpašuma, valsts nodevas un kancelejas nodevas, nenodokļu ieņēmumi un ieņēmumi no zaudējumu atlīdzībām un kompensācijām, ieņēmumi no zemes, meža, ēku un kustamas mantas pārdošanas u.c.);
- Pašvaldību saņemtie transferti no valsts budžeta daļēji finansētām atvasinātām publiskām personām un no budžeta nefinansētām iestādēm;
- Ieņēmumi no iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem (ieņēmumi par telpu nomu un īri, maksas par izglītības pakalpojumiem);

- Valsts budžeta finansējuma izmaiņas pašvaldības realizētajos pasākumos un projektos;
- Saņemtie transferti no citām pašvaldībām.

### Ieņēmumu izmaiņas 2020. gadam



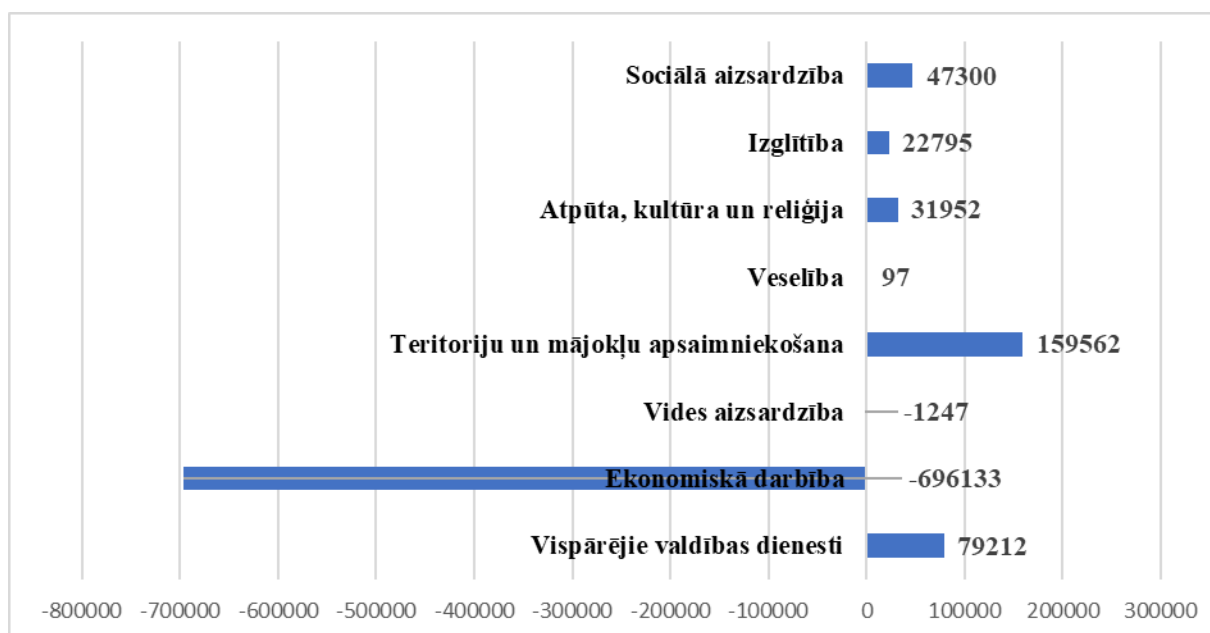
Ņemot vērā budžeta ieņēmumu daļas izpildi ir palielinātas sekojošas ieņēmumu daļas pozīcijas:

- Maksas pakalpojumu un citu pašu ieņēmumu daļa palielināta par EUR 99 435. Pieaugumu galvenokārt veido ieņēmumi par nomu un īri un maksas par izglītības pakalpojumiem u.c.;
- Pašvaldības saņemto valsts budžeta transfertu daļa palielināta par EUR 469 400. Pieaugums skaidrojams ar:
  - LAD atmaksāto daļu projektam “Pašvaldības ceļu infrastruktūras uzlabošana Rēzeknes novadā, 3. kārtā”;
  - saņemto finansējumu projektam “Tehnoloģiju integrēšanas speciālistu tīkla izveide skolēnu interešu izglītībā”;
  - valsts budžeta mērķdotāciju pašvaldībām piemaksu nodrošināšanai pašvaldības izglītības iestāžu pedagogiem;
  - koriģēto valsts budžeta finansējumu Maltas mūzikas skolai;
  - Valsts aizsardzības militāro objektu un iepirkumu centra piešķirto finansējumu par remontdarbu veikšanu un dzīvokļu aprīkošanu ar iekārtām Jaunatnes ielā 4, Lūznāvē, Lūznas pagastā, Rēzeknes novadā;
  - U.c.

- Pašvaldību budžeta transfertu daļa palielināta par EUR 10 000. Ieņēmumu daļas pieaugums skaidrojams ar Tiskādu bērnu nama ieņēmumu plāna izmaiņām;
- Nenodokļu ieņēmumu pieaugumu EUR 144 984 galvenokārt sastāda ieņēmumi no zemes īpašuma, meža īpašuma un ēku un būvju pārdošanas u.c.;
- Nodokļu ieņēmumu samazinājums EUR 7945 skaidrojams ar dabas resursu nodokļa ieņēmumu plāna samazinājumu.

### Izdevumu izmaiņas 2020. gadam

Pamatbudžeta izdevumu izmaiņas plānotas EUR – 356 462 apmērā (neskaitot Valsts kases aizņēmumu pamatsummas atmaksas).



#### Vispārējie valdības dienesti

Šajā funkcionālajā kategorijā ir iekļauti transfertu samazinājumi pagastu pārvaldēm par nekustamā īpašuma atsavināšanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem.

Šajos budžeta grozījumos iekļauti sekojoši izdevumi:

- Nautrēnu pagasta pārvaldei funkcionālajā kategorijā Vispārējie valdības dienesti iekļauti gada sākumā neplānotie izdevumi, kas radušies sakarā ar neplānotu atlaišanas pabalsta izmaksu darbiniekam;
- Dricānu, Gaigalavas un Sakstagala pagastu pārvalžu funkcionālajā kategorijā Vispārējie valdības dienesti iekļautie gada sākumā neplānotie izdevumi pagasta īpašumu ierakstīšanai zemesgrāmatā;
- U.c.

#### Ekonomiskā darbība

Būtiskākās izmaiņas šajā funkcionālajā izdevumu kategorijā bija:

- papildus piešķirtie budžeta transferti no Rēzeknes novada pašvaldības pagastu pārvaldēm autoceļu infrastruktūras uzlabošanai;
- papildus piešķirtie budžeta transferti no Rēzeknes novada pašvaldības pagastu pārvaldēm algoto pagaidu sabiedrisko darbu realizēšanai pagastu pārvaldēs;
- pagastu pārvalžu gada sākumā neiekļautie izdevumi autoceļu infrastruktūras uzlabošanai;
- U.c.

### **Vides aizsardzība**

Šajā funkcionālajā kategorijā tika konsolidēti pagastu pārvaldēm piešķirtie transferti no Rēzeknes novada pašvaldības Vides fonda.

### **Teritoriju un mājokļu apsaimniekošana**

Izdevumu pieaugums šajā funkcionālajā kategorijā skaidrojams ar:

- Bērzgales pagasta pārvaldes gada sākumā neplānotajiem izdevumiem granulu katla iegādei;
- remontdarbu veikšanu un dzīvokļu aprīkošanu ar iekārtām Jaunatnes ielā 4, Lūznavā, Lūznavas pagastā, Rēzeknes novadā;
- U.c.

### **Veselība**

Izdevumu pieaugums skaidrojams ar budžeta plāno korekciju pagastu pārvaldēs.

### **Atpūta, kultūra un reliģija**

Izdevumu pieaugums šajā funkcionālajā kategorijā skaidrojams ar:

- Bērzgales pagasta pārvaldes gada sākumā neplānotajiem izdevumiem Bērzgales muižas jauna jumta uzstādīšanai;
- Nagļu tautas nama gada sākumā neplānotajiem remontdarbiem;
- Maltas muzeja gada sākumā neplānotajiem jumta seguma remontdarbiem;
- Palielināts izdevumu plāns par Valsts aizsardzības militāro objektu un iepirkumu centra piešķirtajiem līdzekļiem remontdarbu veikšanai un dzīvokļu aprīkošanai ar iekārtām Jaunatnes ielā 4, Lūznavā, Lūznavas pagastā, Rēzeknes novadā;
- U.c.

### **Izglītība**

Šajā funkcionālajā kategorijā tika konsolidēti izglītības pārvaldes piešķirtie transferti pagastu pārvaldēm, kā arī tika konsolidēts transfers Rēzeknes novada speciālajai internātskolai pedagogu darba samaksai par attālināto darbu.

Grozījumos iekļauti sekojoši izdevumi:

- Darba samaksa pedagogiem par attālināto darbu;
- Veikta korekcija Maltas mūzikas skolai par papildus piešķirtajiem līdzekļiem no valsts budžeta pedagogu darba samaksai;
- Izdevumu plāns projektam “Tehnoloģiju integrēšanas speciālistu tīkla izveide skolēnu interešu izglītībā”;
- Izdevumu plāna izmaiņas projektā “Proti un dari”;

- Gada sākumā neplānotie izdevumi Ilzeskalna pagasta pārvaldei, kas radušies sakarā ar autobusa iegādi skolēnu pārvadāšanai;
- U.c.

### **Sociālā aizsardzība**

Šajā funkcionālajā kategorijā izdevumu pieaugums skaidrojams ar Tiskādu bērnu nama un Rēzeknes novada veco ļaužu pansionāta izdevumu plāna izmaiņām;

### **Ziedojumu budžets**

Ziedojumu budžetā tika plānoti izdevumi attiecīgi saņemtajiem ziedojumiem 2020. gadā.

### **Pašvaldības aizņēmumi un galvojumi**

Uz 2020. gada 23. decembri pašvaldībai ir noslēgti 85 aizņēmumu un 9 galvojumu līgumi. Saskaņā ar noslēgtiem aizņēmumu līgumiem ar Valsts kasi, 2020. gadā paredzēts atmaksāt aizņēmumu pamatsummas EUR 1 215 414 apmērā. Galvojumu saistību apmērs 2020. gadam sastāda EUR 64 658. Detalizēts Rēzeknes novada pašvaldības aizņēmumu un galvojumu atšifrējuma saraksts ir atrodams Rēzeknes novada pašvaldības 2020. gada 23. decembra saistošajos noteikumos Nr. 72 „Grozījumi Rēzeknes novada pašvaldības 2020. gada 23. janvāra saistošajos noteikumos Nr. 60 „Par Rēzeknes novada pašvaldības budžetu 2020. gadam””

Pašvaldība paredz veikt sekojošus aizņēmumus 2020. gadā:

- Aizņēmums projekta “Pašvaldības ceļu infrastruktūras uzlabošana Rēzeknes novadā, 2. kārtā” realizēšanai EUR 345153;
- Aizņēmums projekta “Pašvaldības ceļu infrastruktūras uzlabošana Rēzeknes novadā, 3. kārtā” realizēšanai EUR 36253;
- Aizņēmums projekta “Pašvaldības ceļu infrastruktūras uzlabošana Rēzeknes novadā, 4. kārtā” realizēšanai EUR 36815;
- Aizņēmums projekta “Pašvaldības ceļu infrastruktūras uzlabošana Rēzeknes novadā, 5. kārtā” realizēšanai EUR 235789;
- Aizņēmums projekta “Sabiedrībā balstītu sociālo pakalpojumu infrastruktūras izveide un attīstība Rēzeknes novadā” realizēšanai EUR 240812;
- Aizņēmums būvdarbiem “Pleikšņu Centra ceļa posmu pārbūve, Pleikšņi, Ozolaines pagasts, Rēzeknes novads” EUR 111913.

Domes priekšsēdētājs

M.Švarcs