**Paskaidrojuma raksts Jelgavas novada pašvaldības 2019.gada 27.novembra saistošajiem noteikumiem Nr.11 „Grozījumi Jelgavas novada pašvaldības 2019.gada 27.februāra saistošajos noteikumos Nr.1 „Par Jelgavas novada pašvaldības budžetu 2019.gadam””**

Saskaņā ar likumu “Par valsts budžetu 2019.gadam”, Jelgavas novada pašvaldības (turpmāk – pašvaldība) budžeta izpildi uz 2019.gada 31.oktobri, pašvaldības Iepirkumu nodaļas veiktajām iepirkumu procedūrām un noslēgtajiem līgumiem, kā arī pašvaldības iestāžu plānoto un īstenoto darbu izvērtējumu, pārskatot veicamo darbu prioritātes, un iesniegtajiem budžeta grozījumiem gan ieņēmumos, gan izdevumos, ir sagatavots budžeta grozījumu projekts uz 2019.gada 1.novembri:

1. Precizēti pamatbudžeta nenodokļu ieņēmumi, maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi, transferti un saņemtie ieņēmumi dažādu projektu/ aktivitāšu īstenošanai;

2. Precizēti pamatbudžeta izdevumi pēc valdības funkcionālajām kategorijām un ekonomiskās klasifikācijas kodiem;

3. Precizēti speciālā budžeta līdzekļu izdevumi pēc valdības funkcionālajām kategorijām un ekonomiskās klasifikācijas kodiem, kā arī precizēti saņemto ziedojumu ieņēmumi un izdevumi pašvaldības iestādēs atbilstoši ziedotāju norādītajiem mērķiem.

**Pamatbudžets**

***Ieņēmumi***

Pamatbudžeta ieņēmumu prognoze kopumā palielināta par 467 667 *euro*, tai skaitā pašvaldības budžets par 162 702 *euro*, valsts budžeta mērķa dotācijas par 179 306 *euro*, pašvaldības projektu budžets par 125 659 *euro*.

*Palielināti* ieņēmumi no uzņēmējdarbības un īpašuma par – 820 *euro*, valsts (pašvaldības) nodevas un kancelejas nodevas par – 485 *euro*, pārējie nenodokļu ieņēmumi par – 18 192 *euro*, ieņēmumi no valsts (pašvaldību) īpašuma iznomāšanas, pārdošanas un no nodokļu pamatparāda kapitalizācijas par – 35 540 *euro*, ieņēmumi no budžeta iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi par – 35 540 *euro,* *samazināti* budžeta iestādes ieņēmumi no ārvalstu finanšu palīdzības par – 87 654 *euro*, *palielināti* ieņēmumi no budžeta daļēji finansēto atvasināto publisko personu un budžeta nefinansēto iestāžu transferti par – 11 096 *euro*, ieņēmumi no valsts budžeta transfertiem par – 366 221 *euro* un *palielināti* pašvaldību budžetu transferti par – 72 700 euro*.*Pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumu grozījumus skatīt tabulā un Saistošo noteikumu 1.pielikumā.

***Pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumu izmaiņas***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Klasifikācijas kods** | **Ieņēmumu veids** | **Grozījumi kopā (+/-)** | **Grozījumu iemesls** |
| **4.0.0.0.** | **Īpašuma nodokļi** | 0 |  |
| **8.0.0.0.** | **Ieņēmumi no uzņēmējdarbības un īpašuma** | 820 | Tajā skaitā: Palielinājums par 720 EUR- *Pašvaldības budžeta procenta ieņēmumos par kontu atlikumiem Valsts kasē* |
| **09.000** | **Valsts (pašvaldību) nodevas un kancelejas nodevas** | 485 | Tajā skaitā: Palielinājums *Pašvaldību nodevai par tirdzniecību publiskās vietās 320 EUR, Valsts nodevai par deklarēto dzīves vietas reģistrāciju 165EUR* |
| **12.0.0.0.** | **Pārējie nenodokļu ieņēmumi** | 18 192 | Tajā skaitā:*Dažādiem nenodokļu ieņēmumiem: piedzītie un labprātīgi atmaksātie līdzekļi par 170 EUR(12.390);līgumsodi un procentu maksājumi par saistību neizpildi 1311 (12.390); Ieņēmumi no ūdenstilpju un zvejas tiesību nomas 2500 EUR (EKK 12.240); Pārējie dažādi nenodokļu ieņēmumi 9209 EUR (EKK12.390) - Dalības maksas izsolēs, konkursos un pasākumos, saņemtais finansējums no biedrībām par iepriekšējā gadā piešķirto finansējumu 4982EUR* |
| **13.0.0.0.** | **Ieņēmumi no valsts (pašvaldību) īpašuma iznomāšanas, pārdošanas un no nodokļu pamatparāda kapitalizācijas** | 35 540 | Tajā skaitā: *Ieņēmumi no ēku un būvju īpašuma pārdošanas* 33000 EUR (EKK 13.100); *Ieņēmumi no zemes īpašuma pārdošanas* 2500 EUR (EKK13.210); *Ieņēmumi no pašvaldību kustamā īpašuma un mantas realizācijas* 40 EUR (EKK 13.400) |
| **21.1.0.0.** | **Budžeta iestādes ieņēmumi no ārvalstu finanšu palīdzības** | -87 654 | Novirzīts klasifikācijas kodu ietvaros uz realizācijā esošu un apstiprināto projektu ieņēmumiem (EKK 21.400, 17.000, 18.000) |
| **21.3.0.0.** | **Ieņēmumi no budžeta iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi** | 37 812 | Tajā skaitā *palielinājums:* *Ieņēmumiem par telpu nomu 10454 EUR (EKK 21.381); Ieņēmumiem par inventāra nomu 759 EUR (EKK 21.283); Ieņēmumiem par zemes nomu 11505 EUR (EKK 21.384) palielinājums sakarā ar likmes izmaiņām pēdējā ceturkšņa maksājumos; Pārējiem ieņēmumiem par nomu un īri 2975 EUR (EKK21.389); Ieņēmumiem par biļešu realizāciju tūrisma objektu un pasākumu apmeklējumos 1841 EUR( EKK 21.393); Ieņēmumiem par dzīvokļu un komunālajiem pakalpojumiem 2742 EUR (EKK 21.394); Citiem ieņēmumiem par maksas pakalpojamiem 2951 EUR (EK 21.399)* *Valsts budžeta finasējumam par sociālās rehabilitācijas pakalpojumiem bērniem, kas cietuši vardarbībā 7892 EUR (EK 21.399);* *samazinājums:* *Ieņēmumiem par viesnīcu pakalpojumiem* Zaļenieku komerciālā un amatniecības vidusskolā 3307 EUR (EKK 21.382) |
| **21.4.0.0.** | **Pārējie 21.3.0.0.grupā neklasificētie budžeta iestāžu ieņēmumi par budžeta iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi** | 12 455 | Tajā skaitā - klasifikācijas kodu ietvaros no (EKK 21.100) - precizēti ieņēmumi pamatojoties uz jaunu projektu apstiprināšanu |
| **17.0.0.0.** | **No valsts budžeta daļēji finansēto atvasināto publisko personu un budžeta nefinansēto iestāžu transferti** | 11 096 | Tajā skaitā - klasifikācijas kodu ietvaros no (EKK 21.100) - precizēti ieņēmumi pamatojoties uz jaunu projektu apstiprināšanu un realizācijā esošo projektu finansējumu saņemšanas |
| **18.0.0.0.** | **Valsts budžeta transferti** | 366 221 | Tajā skaitā:  *palielinājums* 1. Izglītības un zinātnes ministrijas mērķa dotācija - asistenta pakalpojumu nodrošināšanai personām ar invaliditāti 6 788 EUR;  2. Latvijas Republikas Kultūras ministrijas līgums Nr. 2.5.-11-425 Par valsts budžeta finansējuma piešķiršanu "Latvijas skolas soma" īstenošanai 2019/.2020. mācību gada 1.semestrī 15 582 EUR; 3. Latvijas Republikas Kultūras ministrijas valsts budžeta dotācija saskaņā ar MK 2011.gada 27. decembra noteikumiem "Kārtība, kādā valsts finansē profesionālās ievirzes mākslas, mūzikas un dejas izglītības programmas" 15 534 EUR; 4. Izglītības un zinātnes ministrijas "Par mērķdotācijām pašvaldībām 2019.gadam" Nr. 4-7e/19/2961 precizēts finansējums 115 839 EUR; 5. Projekta *Zandartu resursu palielināšana Lielupē - Jelgavas novada un Ozolnieku novada administratīvajā teritorijā* īstenošanai 7000 EUR; 6. Labklājības ministrijas mērķa dotācija - par izlietotiem līdzekļiem pakalpojumiem cietušo rehabilitācijai 2869 EUR; 7. Lauku atbalsta dienesta atbalsta maksājumi papildus 158 EUR iepriekš plānotajiem; *samazinājums:* 8.Lielplatones pamatskolai - Veselības ministrijas "Mērķdotācijas izglītības pasākumiem" piešķirtais finansējums 2019.gadam - ārstniecības personu darba samaksai -7 343 EUR; 9.Ieņēmumiem no jaunu projektu apstiprināšanas un realizācijā esošo projektu finansējumu saņemšanas un EKK precizēšanas 184780 EUR |
| **19.0.0.0.** | **Pašvaldību budžetu transferti** | 72 700 | Tajā skaitā:  Pašvaldību saņemtie transferti no citām pašvaldībām Izglītībai 50000 EUR, Sociālai nodrošināšanai 22700 EUR |
|  | **Pavisam kopā ieņēmumi** | **467 667** |  |

***Izdevumi***

Pašvaldības pamatbudžeta izdevumi precizēti atbilstoši saņemtajiem ieņēmumiem un pašvaldības iestāžu un nodaļu vadītāju iesniegtajiem budžeta grozījumiem atbilstoši budžeta funkcionālajām un ekonomiskajām kategorijām.

Pamatbudžeta izdevumu prognoze kopumā palielināta par 646 786 *euro*, tai skaitā pašvaldības budžeta par 40 762 *euro*, valsts budžeta mērķa dotācija palielināta par 179 306 *euro*, pašvaldības projektu budžets palielināts par 426 718 *euro.*

Pašvaldības pamatbudžeta izdevumu grozījumus skatīt tabulā un Saistošo noteikumu 1.pielikumā.

***Pašvaldības pamatbudžeta izdevumu izmaiņas***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Klasifikācijas kods** | **Izdevumi atbilstoši funkcionālajām kategorijām** | **Grozījumi kopā (+/-)** | **Grozījumu iemesls** |
| **01.000** | **Vispārējie valdības dienesti** | **20 701** |  |
|  |  | 24 268 | Tajā skaitā:  Novirzīts finansējums darbiniekiem veselības apdrošināšanai un darba devēja sociālā rakstura pabalstiem un kompensacijām (slimības lapas); |
|  |  | -3 567 | Savstarpēji EKK ietvaros |
| **03.000** | **Sabiedriskā kārtība un drošība** | **4 600** |  |
|  |  | **4 600** | Tajā skaitā :  Novirzīts finansējums darbiniekiem veselības apdrošināšanai un darba devēja sociālā rakstura pabalstiem un kompensacijām (slimības lapas); |
| **04.000** | **Ekonomiskā darbība** | **207 474** |  |
|  |  | **-222 446** | Tajā skaitā:  Novirzīts finansējums darbiniekiem veselības apdrošināšanai |
|  |  | 113 379 | Tai skaitā: palielinājums rezerves fonda izmaiņas 120388 EUR, samazinājums savstarpēji EKK ietvaros 7009 EUR |
|  | Projektu īstenošana | 306 841 | Projektu īstenošanai: Tai skaitā:  *samazinājums* 48 327 EUR novirzīts no projektu groza uz realizācijā esošo kultūras projektu īstenošanas izdevumiem; *palielinājums* 355 168 EUR pamatojoties uz saņemto atļauju slēgt aizņēmuma līgumu Valsts kasē ELFLA projekta "Jelgavas novada lauku ceļu infrastruktūras pārbūve 2.kārta" īstenošanai atbilstoši projekta aktivitātēm un EKK |
| 04.210;04.230 | Infrastruktūras un saimnieciskā nodrošinājuma nodaļa (Meliorācijas sistēmu uzturēšana un E-loms, lauku ceļu infrastruktūras projekti) | 9 700 | Tajā skaitā: E - loma tāmes izdevumi palielināti par 9500 EUR (EKK 2390) - Projekta *Zandartu mazuļu resursu palielināšana Lielupē - Jelgavas un Ozolnieku novada teritorijā* īstenošanai 7000 EUR no projekta līdzekļiem un 2500 EUR no papildus ieņēmumiem |
| **05.000** | **Vides aizsardzība** | **7 348** |  |
| 05.600 | Īpašumu pārvaldības nodaļa (Vides aizsardzība) | **7 348** |  |
|  |  | 400 | Novirzīts finsējums veselības apdrošināšanai (EKK 1227) |
|  |  | 6 948 | Veikti grozījumi atbilstoši projekta "ENGRAVE, Nr.LLI-291" aktivitātēm un EKK |
| **06.000** | **Pašvaldības teritoriju un mājokļu apsaimniekošana** | **16 065** |  |
| 06.400 | Īpašumu pārvaldības nodaļa (Ielu apgaismošana) | 1 470 | Precizēts finansējums ielu apgaismojumu nodrošināšanas uzturēšanas izdevumiem pagastu pārvaldēs |
|  |  | 13 456 | Tajā skaitā:  Novirzīts finansējums darbiniekiem veselības apdrošināšanai un darba devēja sociālā rakstura pabalstiem un kompensācijām (slimības lapas); |
|  |  | 1 139 | Tai skaitā: pamatojoties uz budžeta ieņēmumu palielinājumu, palielinājums budžeta iestāžu nodokļa maksājumos (PVN) par 2170 EUR (EKK 2500); palielināts plāns par 6121 EUR - Zaļenieku sporta halles jumta segumam ēkas energo setifikāta un apliecinājuma kartes iegādei; samazinājums 7152 EUR savstarpēji pakalpojumu un materiālu iegādes izdevumu EKK un pamatlīdzekļu iegādes EKK ietvaros |
| **08.000** | **Atpūta, kultūra un sports** | **133 387** |  |
| **08.100** | **Sporta centrs** | **8 400** |  |
|  |  | 6 900 | Novirzīts finansējums darbiniekiem veselības apdrošināšanai un darba devēja sociālā rakstura pabalstiem un kompensācijām (slimības lapas) 5400 EUR un uzņēmumu līgumu apmaksai 1500 EUR |
|  |  | -1 500 | Savstarpēji EKK ietvaros - Novirzīts uzņēmumu līgumu apmaksai |
|  |  | 3 000 | no Rezerves fonda Sportistu apbalvošanai par sasniegtajiem rezultātiem Latvijas Jaunatnes Olimpiādē (Protokols Nr.11 no 19.07.2019.) |
| **08.200** | **Kultūras pārvalde** | 15 898 |  |
|  |  | 14 992 | Tajā skaitā: 1.Novirzīts finansējums darbiniekiem veselības apdrošināšanai 17000 EUR; 2.Novirzīts finansējums no plānotajiem uzņēmuma līgumiem (EKK1150) uz pakalpojuma līgumiem (EKK2279) - savstarpēji EKK ietvaros |
|  |  | -17 485 | Tajā skaitā savstarpēji EKK ietvaros uz EKK5000: 1.Novirzīts finansējums IT aprīkojuma nodrošinājumam kultūras iestādēs 10000 EUR - savstarpēji EKK ietvaros (līdzekļu ietaupījums IKSC Avoti un Bērvircavas TN ventilācijas sistēmu izbūves darbiem, kur sadārdzinājuma dēļ darbi tiek atlikti uz 2020.gadu); 2.Novirzīts finansējums Līvbērzes kultūras namam kondicioniera iegādei 8845 EUR |
|  |  | 2 000 | no Rezerves fonda - līdzfinansējums projektam "Otrā Pasaules Kara kaujas rekonstrukcijai Tīsu bāzē" |
|  |  | 16 141 | Tajā skaitā savstarpēji EKK ietvaros no EKK2000: 1.IT aprīkojuma nodrošinājumam iestādēs; 2.Līvbērzes kultūras namam kondicioniera iegādei |
|  |  | 250 | Sociālais pabalsts projekta "Latvijas skolas soma" ietvaros |
| **08.600** | **Kultūras un sporta projektu īstenošana** | 109 089 | Projektu īstenošanai: Tajā skaitā:  1.3947 EUR novirzīts savstarpēji EKK ietvaros uz realizācijā esošu un apstiprināto kultūras un sporta projektu izdevumiem; 2.veikti grozījumi atbilstoši projekta "4SeasonsParks, Nr.LLI-313" aktivitātēm un saņemtajam finansējumam par attiecināmiem izdevumiem 106 557 EUR apmērā. |
| **09.000** | **Izglītība** | **218 406** |  |
| **09.000** | **Izglītības pārvalde** | 204 141 |  |
|  |  | 104 357 | Tajā skaitā:  Atlīdzība palielinājums 1. Izglītības un zinātnes ministrijas "Par mērķdotācijām pašvaldībām" preczēts finansējums 87 589 EUR; 2. Latvijas Republikas Kultūras ministrijas Mūzikas mākslas skolai preczēts finansējums 15 534 EUR; samazinājums 1. Veselības ministrijas "Mērķdotācijas izglītības pasākumiem" precizēts finansējums 7 343 EUR; 2. Novirzīts Valgundes aktivitāšu centram "Tīreļi" 1 165 EUR. |
|  |  | -42 690 | Tajā skaitā:  Preces un pakalpojumi palielinājums 1. Izglītības un zinātnes ministrijas "Par mērķdotācijām pašvaldībām" preczēts finansējums 19 504 EUR; 2. Latvijas Republikas Kultūras ministrijas " Latvijas skolas soma" preczēts finansējums 15 582 EUR; samazinājums Novirzīts Izglītības pārvaldes izglītības iestādēm no precēm un pakalpojumiem uz pamatlīdzekļu iegādi 65 023 EUR. |
|  |  | 108 535 | Tajā skaitā:  Pamatkapitāla veidošana palielinājums 1. Precizēts Izglītības pārvaldes izglītības iestādēm no precēm un pakalpojumiem - datortehnikas, sakaru un citas biroja tehnikas iegādei (pašvaldības finansējums) 20 720 EUR un (valsts finansējums) 9 747 EUR; 2. Precizēts Izglītības pārvaldes izglītības iestādēm no precēm un pakalpojumiem - pārējiem pamatlīdzekļiem (pašvaldības finansējums) 68 252 EUR un (valsts finansējums) 10 666 EUR. |
|  |  | -16 061 | Tajā skaitā:  Sociālie pabalsti samazinājums Izglītības pārvaldes izglītības iestādēm samazināti maksājumi audzēkņiem biļešu atmaksai un novirzīts Izglītības pārvaldes audzēkņu braukšanas karšu iegādei. |
|  |  | 50 000 | Tajā skaitā:  Uzturēšanas izdevumu transferti palielinājums Novirzīts (no ieņēmumiem) pašvaldības uzturēšanas izdevumu transfertiem citām pašvaldībām izglītības pakalpojumu nodrošināšanai. |
| **09.000** | **Izglītības projektu īstenošana** | 7 425 | Novirzīts savstarpēji EKK uz realizācijā esošu un apstiprināto (Erasmus) projektu izdevumiem |
| **09.2102** | **Sporta centrs (sporta bāzes)** | 6 840 | Tajā skaitā: Novirzīts finansējums veselības apdrošināšanai 4468 EUR; novirzīts dušas telpu remontam Līvbērzes sporta bāzē 3464 EUR; Savstarpēji EKK ietvaros precizēti inventāra un pamatlīdzekļu iegādes izdevumi - -1092 EUR |
| **10.000** | **Sociālā aizsardzība** | **38 805** |  |
| **10.910002** | **Labklājības pārvalde** | 2 600 | Tajā skaitā:  Palielināts finansējums darbiniekiem veselības apdrošināšanai 2600 EUR (EKK 1227) darbiniekiem veselības apdrošināšanai, precizēti grozījumi EKK ietvaros |
|  |  | -5 000 | Novirzīts savstarpēji EKK uz realizācijā esošu un apstiprināto izglītības projektu izdevumiem (Izglītoti pedagogi mūsu nākotnei, Nr. 2019-1-LV01-KA101-060112) |
| **10.910001** | **Sociālais dienests** | 14 524 | Tajā skaitā: 1.Palielināts finansējums darbiniekiem veselības apdrošināšanai 7968 EUR (EKK 1227); 2.Precizēti grozījumi EKK ietvaros - samazināti izdevumi precēm un pakalpojumiem par 3640 EUR (EKK 2000) līdzekļu ekonomija; 3.Samazināti pašvaldību Vienreizējie pabalsti natūrā ārkārtas situācijā par 3200 EUR (EKK 6323) pārcelts uz struktūru Atbalsts ģimenēm ar bērniem; 3.No valsts budžeta dotācijas ieņēmumiem palielinājums tāmē kopumā par 10196 EUR sadalās: 7892 EUR Sociālās rehabilitācijas pakalpojumi dzīves vietā no vardarbības cietušiem bērniem, 912 EUR Sabiedriskās integrācijas fondā, 1392 EUR projektam Profesionāla sociālā darba attīstība pašvaldībās" īstenošanai; |
|  | **Pabalsti** | 10 560 | Tajā skaitā: 1.Samazināts par 606 EUR pabalsts sociālā aizsardzība invaliditātes gadījumā; 2.Atbalsts gados veciem cilvēkiem (str.10.200001) kopā palielināts par 2700 EUR; 3.Palīdzība mājās (str.10.200003) samazināti sociālie pabalsti par 2700 EUR (EKK 6411) novirzot līdzekļus citiem pabalstu veidiem; 4.Atbalsts ģimenēm ar bērniem (str.10.400001) izdevumi palielināti par 2000 EUR (EKK 6423) - brīvprātīgo iniciatīvu izpildei;  5.Atbalsts bezdarba gadījumā - pabalsti samazināti par 7450 EUR - samazinājies pieprasījums; 6. Sociālā aizsardzība invaliditātes gadījumā no valsts budžeta mērķa dotācijas (str.10.120001) palielināta par 22710 EUR (EKK 2322) |
| **10.700002** | **Norēķini ar pašvaldībām par sociālo iestāžu pakalpojumiem** | -5 000 | Norēķini ar pašvaldībām par sociālo iestāžu pakalpojumiem, pašvaldību uzturēšanas izdevumu segšanai transferti no citām pašvaldībām |
| **10.200002** | **Sociālās aprūpes un rehabilitācijas centri-pilngadīgo personu aprūpe** | 15 200 | Tajā skaitā: SARC Eleja, SARC Staļģene un SARC Kalnciems palielināts finansējums darbiniekiem veselības apdrošināšanai |
| **10.400** | **Aktivitāšu centri** | 9 312 | Aktivitāšu centram Valgunde "Tīreļi" un aktivitāšu centram "Zaļenieki" precizēts darbinieku amatu saraksts un algu fonds par 6899 EUR, palielinājums preču, pakalpojumu izdevumos par 1051 EUR (EKK 2000 ) un pamatkapitāla veidošanai par 1362 EUR |
| **10.20004** | **Dažādi pasākumi** | -1 391 | No izdevumiem pasākumiem pārcelti līdzekļi uz citām struktūrām |
| **10.700001** | **Sociālās aprūpes un rehabilitācijas centri-nepilngadīgo personu aprūpei** | -2 000 | Veicot grozījumus savstarpēji Precēs un pakalpojumos samazinājums par 2000 EUR |

***Pašvaldības saistības***

Pašvaldības aizņēmumu prognoze ES struktūrfondu projektu īstenošanai precizēta pamatojoties uz saņemto atļauju un noslēgto aizņēmuma līgumu Valsts kasē ELFLA projekta "Jelgavas novada lauku ceļu infrastruktūras pārbūve 2.kārta" īstenošanai 3 ceļu posmiem. Budžeta aizņēmumu prognoze kopumā palielināta par 1 392 768 *euro.*

Pašvaldības Valsts kases aizņēmumu izmaiņas skatīt Saistošo noteikumu 1.,4. un 5.pielikumos.

Pašvaldības aizņēmumu un ilgtermiņa saistību apmērs 2019.gadā prognozēts 8,03% no plānotajiem pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumiem (bez transferta ieņēmumiem no valsts budžeta noteiktam mērķim un iemaksām pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fondā), savukārt 2020.gadam prognozētais saistību apmērs, piesaistot aizņēmumus saskaņā ar plānoto grafiku, ir 9,07% no plānotajiem pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumiem (bez transferta ieņēmumiem no valsts budžeta noteiktam mērķim un iemaksām pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fondā).

Pašvaldības 2019.gada aizņēmumu un ilgtermiņa saistību atšifrējumu skatīt Saistošo noteikumu 4. un 5.pielikumā.

**Speciālais budžets**

Pašvaldības ***speciālā budžeta*** ***ieņēmumi un izdevumi*** precizēti atbilstoši pašvaldības iestāžu un nodaļu vadītāju iesniegtajiem budžeta grozījumiem atbilstoši budžeta funkcionālajām un ekonomiskajām kategorijām.

***Speciālā budžeta*** ieņēmumu prognoze palielināta par 171 097 *euro –* Dabas resursu nodokļa ieņēmumi, kuri daļēji novirzīti *vides aizsardzības* (18 450 *euro*), *kultūras* (24 155 *euro*) un *izglītības* (34 409 *euro*) funkciju veikšanai.

Pašvaldības speciālā budžeta izdevumu grozījumus skatīt tabulā un Saistošo noteikumu 2.pielikumā.

***Pašvaldības speciālā budžeta izdevumu izmaiņas***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Klasifikācijas kods** | **Ieņēmumu veids** | **Grozījumi kopā (+/-)** | **Grozījumu iemesls** |
| **5.0.0.0.** | **Nodokļi par pakalpojumiem un precēm** | 171 097 | Dabas resursu nodoklis |
|  | **Pavisam kopā ieņēmumi** | **171 097** |  |
| **Klasifikācijas kods** | **Izdevumi atbilstoši funkcionālajām kategorijām** | **Grozījumi kopā (+/-)** | **Grozījumu iemesls** |
| **05.000** | **Vides aizsardzība** | **18 450** |  |
| 05.600 | Īpašumu pārvaldības nodaļa (Vides aizsardzība) | 18 450 | 13.11.2019. BK lēmums par finansējuma piešķiršanu dīķa rakšanai Līvbērzes pagasta Skuju kapos veicot DRN papildus ieņēmumu pārdali |
| **08.000** | **Atpūta, kultūra un sports** | **24 155** |  |
| 45 139 | Kultūra | 24 155 | Jauna apkures katla uzstādīšanai Vilces tautas namam |
| **09.000** | **Izglītība** | **34 409** |  |
| 09.210 | Vispārējā izglītība | 34 409 | Papildus finansējums saskaņā ar iepirkumu - Lielplatones internātpamatskolas siltumtrases izbūves un apkures katlu nomaiņai - veicot DRN papildus ieņēmumu pārdali |
|  | **Pavisam kopā izdevumi** | **77 014** |  |
| **F20010000 AB** | **Naudas līdzekļu un noguldījumu atlikums perioda beigās** | **94 083** |  |

Pašvaldības ***Ziedojumu budžeta ieņēmumi un izdevumi*** precizēti atbilstoši saņemtajiem ieņēmumiem, ziedotāju norādītajiem mērķiem un atbilstoši budžeta funkcionālajām un ekonomiskajām kategorijām.

Ziedojumu ieņēmumu prognoze precizēta par 4 930 *euro*, izdevumu prognoze par 2 430 *euro* un uz *Naudas līdzekļu un noguldījumu atlikumu perioda beigās* novirzīti 2 500 *euro*.

Pašvaldības Ziedojumu ieņēmumu un izdevumu grozījumus skatīt tabulā un Saistošo noteikumu 3.pielikumā.

***Pašvaldības ziedojumu ieņēmumu un izdevumu izmaiņas***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Klasifikācijas kods** | **Ieņēmumu veids** | **Grozījumi kopā (+/-)** | **Grozījumu iemesls** |
| **23.400** | **Ziedojumi un dāvinājumi, kas saņemti no juridiskajām personām** | 4 930 | SARC "Kalnciems" saskaņā ar sadarbības līgumu |
|  | **Pavisam kopā ieņēmumi** | **4 930** |  |
| **Klasifikācijas kods** | **Izdevumi atbilstoši funkcionālajām kategorijām** | **Grozījumi kopā (+/-)** | **Grozījumu iemesls** |
| **04.000** | **Ekonomiskā darbība** | **1630** |  |
|  | EKK 2000 Preces un pakalpojumi | 1630 | Elejas tējas namiņa inventāra iegādei |
| **08.000** | **Atpūta, kultūra un sports** | **800** |  |
|  | EKK 2000 Preces un pakalpojumi | 800 | Deju kolektīva "Mārtiņš" pasākumu organizēšanai |
|  | **Pavisam kopā izdevumi** | **2 430** |  |
| **F20010000 AB** | **Naudas līdzekļu un noguldījumu atlikums perioda beigās** | **2 500** | SARC "Kalnciems" 2500 EUR tiek novirzīti atlikumā uz gada beigām |

Jelgavas novada domes priekšsēdētājs Ziedonis Caune