**Paskaidrojuma raksts Dobeles novada domes saistošajiem noteikumiem Nr.16 Grozījumi 2020.gada 30.janvāra saistošajos noteikumos Nr.3 „Dobeles novada pašvaldības budžets 2020.gadam”**

Saskaņā ar Dobeles novada pašvaldības (turpmāk tekstā –Pašvaldība) iepriekš pieņemtajiem lēmumiem, saņemtajiem iestāžu, struktūrvienību iesniegumiem, Pašvaldības 2020.gada budžeta grozījumos apkopoti sekojoši grozījumu priekšlikumi:

* Precizēti pašvaldības budžeta ieņēmumi un izdevumi;
* Precizēti izdevumi pamatbudžetā pa valdības funkcionālajām kategorijām un ekonomiskās klasifikācijas kodiem;
* Precizēti izdevumi iestādēm un struktūrvienībām;
* Precizēti ieņēmumi un izdevumi ziedojumu budžetā;

1. **Pamatbudžeta ieņēmumi**

Pamatojoties uz apstiprināto projektu ieņēmumiem, citiem prognozētajiem ieņēmumiem, palielināti un precizēti budžeta ieņēmumi, kopumā par EUR 455 590, tajā skaitā:

* 1. Nodokļu ieņēmumi palielināti par EUR 304 831, t.sk.
* ieņēmumi no nekustamā īpašuma nodokļi EUR 287 000;
* ieņēmumi no azartspēļu nodokļa par EUR 3 431;
* ieņēmumi no dabas resursa nodokļa par EUR 14 400.
  1. Nenodokļu ieņēmumi palielināti par EUR 16 800, t.sk.
* ieņēmumi no naudas sodiem par EUR 4 800;
* dažādi nenodokļu ieņēmumi par EUR 12 000.
  1. Mērķdotācijas pašvaldību budžetiem palielinātas par EUR 20 085 t.sk:
* interešu izglītības programmu pedagogu daļējai samaksai EUR 8 820;
* mērķdotācija attālinātā mācību procesa nodrošināšanai EUR 11 265,
  1. Valsts budžeta uzturēšanas izdevumu transferti samazināti par EUR 97 371, samazinājumu veido pārdale starp ieņēmumu kodiem ( EUR 129 000 ) un saņemtais finansējums dažādu projektu realizācijai ( EUR 31 629 ), t.sk;
* LAT-LIT projektā “Sekojot Livonijas ordeņa krustnešu gājiena rietumu Zemgalē” EUR 7 882;
* LAT-LIT projektā “Pārrobežu sadarbība sabiedrisko pakalpojumu drošības un efektivitātes uzlabošanai” EUR 8 471;
* ERASMUS projektā PII Spodrītis EUR 15 276.
  1. Pašvaldību budžetu transferti palielināti par EUR 161 303, palielinājumu veido pārdale starp ieņēmumu kodiem ( EUR 108 000) un saņemtais finansējums EUR 53 303.
  2. Maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi palielināti par EUR 21 942.

1. **Pamatbudžeta izdevumi**

Budžeta izdevumu daļā samazināti un precizēti izdevumi pa funkcionālajām kategorijām un ekonomiskās klasifikācijas kodiem, kopumā par EUR 769 596, tajā skaitā:

* 1. Vispārējiem vadības dienestiem izdevumi samazināti par EUR 245 132, t.sk.
* samazinājumu veido izdevumu pārdale starp valdības funkcionālajam kategorijām - EUR 5 611;
* izdevumi neparedzētiem gadījumiem samazināti un novirzīti uz naudas atlikumu pārskata gada beigās EUR 250 000;
* apkures sistēmas pārbūvei Naudītes pagasta pārvaldes ēkā piešķirts finansējums EUR 10 479 apmērā.
  1. Sabiedriskas kartības izdevumi palielināti par EUR 8 471, palielināju veido saņemtais finansējums
* LAT-LIT projektā “Pārrobežu sadarbība sabiedrisko pakalpojumu drošības un efektivitātes uzlabošanai” .
  1. Ekonomiskajai darbībai izdevumi palielināti par EUR 31 901, palielinājumu veido izdevumu pārdale starp valdības funkcionālajam kategorijām.
  2. Vides aizsardzības izdevumi palielināti par EUR 7 000
* palielinājumu veido dotācijas deleģēto funkciju finansējuma pārdale starp nozarēm.
  1. Pašvaldību teritoriju un mājokļu apsaimniekošanas izdevumi samazināti par EUR 515 924, samazinājumu veido t.sk:
* LEADER projektu finansējums samazināts par EUR 51 424 un naudas līdzekļi novirzīti uz naudas atlikumu pārskata gada beigās;
* projekta ” Dobeles pilsētas stadiona rekonstrukcija” izdevumi samazināti par EUR 407 520, naudas līdzekļi novirzīti uz naudas atlikumu pārskata gada beigās;
* līdzekļu pārdale starp struktūrvienībām un valdības funkcionālajam kategorijām EUR 48 598;
* projektam “Kapelas izbūve” piešķirts papildus finansējums EUR 128 000;
* saņemts finansējums LAT-LIT projektā “Sekojot Livonijas ordeņa krustnešu gājiena rietumu Zemgalē” EUR 7 882;
* sabiedriskā tualetes uzturēšanas dotācijas ekonomija EUR 2 200 novirzīta uz ieguldījumu SIA “Dobeles komunālie pakalpojumi” pamatkapitālā, jauna smilts kaisītāja ziemas sezonā iegādei;
* novada labiekārtošanas darbu izdevumi samazināti par EUR 30 000;
* novada teritorijas attīstības un uzturēšanas pozīcija samazināta par EUR 155 298, naudas līdzekļi novirzīti kredītu pamatsummu nomaksai EUR 126 976 un uz naudas atlikumu pārskata gada beigās EUR 28 322.
  1. Veselības izdevumi palielināti par EUR 2 430, priekš finansējums ESF projektā “Veselības veicināšana, slimību profilakse”
  2. Kultūras un sporta izdevumi samazināti par EUR 52 912, samazinājumu veido līdzekļu pārdale starp valdības funkcionālajam kategorijām.
  3. Izglītībai izdevumi palielināti par EUR 26 047, palielinājumu veido izdevumu pārdale starp valdības funkcionālajam kategorijām un struktūrvienībām, kā arī izdevumos iestrādāts saņemtais finansējums t.sk:
* PII Spodrītis ERASMUS projektā iestrādāts saņemtais finansējums EUR 15 276;
* mēbeļu iegādei Dobeles novada pirmsskolas izglītības iestādei "Valodiņa" piešķirts finansējums EUR 4 000;
* skolēnu dziesmu un dēju svētkiem paredzētais finansējums EUR 23 324 samazināts un novirzīts uz naudas atlikumu pārskata gada beigās;
* norēķini par citu pašvaldību izglītības iestāžu sniegtiem pakalpojumiem palielināti par EUR 47 350;
* mērķdotācija attālinātā mācību procesa nodrošināšanai EUR 11 265 apmērā iestrādāta izdevumos.
  1. Sociālā aizsardzības izdevumi samazināti par EUR 31 477 samazinājumu veido līdzekļu pārdale starp valdības funkcionālajam kategorijām t.sk:
* projekta “Lifta izbūve Uzvaras 50’’ izdevumi samazināti par EUR 2 798 un novirzīti uz naudas līdzekļu atlikumu pārskata gada beigās ;
* projekta “Atver sirdi Zemgalē” saņemtais finansējums EUR 7 000 un piešķirtais priekš finansējums EUR 11 225 iestrādāts izdevumos;
* piešķirts finansējums Lejasstrazdi ĢAC remontdarbiem EUR 2 854;
* DI Dobeles novada projekta izdevumi EUR 60 000 pārdalīti starp valdības funkcionālajam kategorijām un struktūrvienībām.

1. **Ziedojuma budžeta ieņēmumi un izdevumi**
   1. Ieņēmumi tiek palielināti par EUR 1 745, izdevumi EUR 1 942 samazināti un novirzīti uz pārskata gada naudas līdzekļu atlikumu.

Dobeles novada pašvaldības budžeta izdevumu pārsniegumu pār ieņēmumiem –EUR 153 913 un aizņēmumu pamatsummas – EUR 2 883 019 atmaksu 2020. gadā un ieguldījumus novada kapitālsabiedrību pamatkapitālā EUR 369 115 ir paredzēts segt no budžeta līdzekļu atlikuma gada sākumā EUR 4 931 378 un aizņēmuma no Valsts kases – EUR 1 074 406 apmērā, kā arī saglabāt naudas līdzekļu atlikumus gada beigās EUR 2 599 737 apmērā.

Finanšu un grāmatvedības nodaļas vadītāja J.Kalniņa