



JŪRMALAS VALSTSPILSĒTAS PAŠVALDĪBA

Jomas iela 1/5, Jūrmala, LV - 2015, reģ. Nr. 40900036698, tālrunis: 67093816, e-pasts: pasts@jurmala.lv, www.jurmala.lv

Jūrmalā

27.04.2022. Nr. 1.1-19/22N-2296

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības budžeta izpildes pārskata skaidrojums

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības budžets sastāv no pamatbudžeta un ziedojumu un dāvinājumu budžeta. Visi ieņēmumi un izdevumi ir apstiprināti pamatbudžetā un ziedojumu un dāvinājumu budžetā. Jūrmalas pilsētas pašvaldības budžets tiek izstrādāts saskaņā ar naudas plūsmas principu. Pašvaldības budžeta ieņēmumi tiek plānoti ar piesardzību, ņemot vērā valsts noteiktās makroekonomiskās prognozes, kā arī normatīvajos dokumentos noteiktās pašvaldības ieņēmumu daļas posteņu prognozes. Budžets tiek plānots stingrā sasaistē ar pašvaldības attīstības dokumentiem pašvaldības institūciju, programmu un aktivitāšu griezumā, ņemot vērā iepriekšējo gadu budžeta izpildi, plānotos inflācijas koeficientus un jaunās politiskās iniciatīvas. Atsevišķi tiek plānots Investīciju budžets.

Par pašvaldības budžeta plānošanu un izstrādāšanu izdoti šādi normatīvie akti:

- Jūrmalas pilsētas domes 2011.gada 21.jūlija instrukcija Nr.1 “Jūrmalas pilsētas pašvaldības budžeta izstrādāšanas, apstiprināšanas, izpildes un kontroles kārtība”;
- Jūrmalas pilsētas domes 2019.gada 2.decembra rīkojums Nr.1.1-14/340 “Par pašvaldības budžeta izdevumu klasifikāciju atbilstoši ekonomiskām kategorijām”;
- Jūrmalas pilsētas domes 2017.gada 1.februāra rīkojums Nr.1.1-14/44 “Par Eiropas Savienības un citu ārējo finanšu instrumentu līdzfinansētu projektu ieviešanas kārtību Jūrmalas pilsētas pašvaldībā”;
- Jūrmalas pilsētas domes 2020.gada 2.oktobra rīkojums Nr.1.1-14/20-244 “Par Jūrmalas pilsētas pašvaldības budžeta projektu 2021.gadam un Jūrmalas pilsētas attīstības programmas 2014.-2020.gadam aktualizēšanu”;
- Jūrmalas pilsētas domes 2021.gada 15.decembra rīkojums Nr. 1.1-14/21-233 “Par Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības 2021.gada budžeta izpildes nodrošināšanu”.

Posteņa nosaukums	2020.gada izpilde	2021.gads				2021.gada izpilde pret apstiprināto plānu	2021.gada izpilde pret precizēto plānu	2021.gada izpilde pret 2020.gadu	2021.gada izpilde pret 2020.gadu
		apstiprināts	ar izmaiņām	izmaiņas	izpilde	Summa; +pārpilde, -neizpilde	Summa; +pārpilde, -neizpilde	Summa; +pārpilde, -neizpilde	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. IENĒMUMI (1+2)	92 180 338	93 645 714	96 719 729	3 074 015	98 696 237	5 050 523	1 976 508	6 515 899	107,1
I. Pamatbudžeta ieņēmumi, t.sk.:	92 179 638	93 645 714	96 719 228	3 073 514	98 695 737	5 050 023	1 976 509	6 516 099	107,1
nodokļu ieņēmumi	62 963 512	63 958 488	63 914 488	-44 000	69 172 212	5 213 724	5 257 724	6 208 700	109,9
nenodokļu ieņēmumi	8 530 663	6 940 013	7 637 019	697 006	6 394 904	-545 109	-1 242 115	-2 135 759	75,0
maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi	1 617 415	1 425 443	1 367 250	-58 193	1 233 303	-192 140	-133 947	-384 112	76,3
valsts un pašvaldību budžeta transferti un ES fondu, ārvalstu finanšu palīdzība un valsts līdzfinansējums	19 068 048	21 321 770	23 800 471	2 478 701	21 895 318	573 548	-1 905 153	2 827 270	114,8
2.Ziedojumi un dāvinājumi	700	0	501	501	500	500	-1	-200	71,4
II.IZDEVUMI (3+4)	89 023 961	124 738 291	121 357 617	-3 380 674	103 571 656	-21 166 635	-17 785 961	14 547 695	116,3
3. Pamatbudžeta izdevumi	89 022 823	124 737 591	121 356 416	-3 381 175	103 570 456	-21 167 135	-17 785 960	14 547 633	116,3
4. Ziedojumi un dāvinājumi	1 138	700	1 201	501	1 200	500	-1	62	105,4
Ieņēmumu pārsniegums (+) vai deficīts (-) (I-II)	3 156 377	-31 092 577	-24 637 888	6 454 689	-4 875 419	26 217 158	19 762 469	-8 031 796	-154,5
III. Finansiālā bilance (5.+6.-7.-8.+9.-10.-11.)	-3 156 377	31 092 577	24 637 888	-6 454 689	4 875 419	-26 217 158	-19 762 469	8 031 796	-154,5
Budžeta konsolidētais atlikums gada sākumā (5.+6.)	17 189 453	15 718 797	17 490 555	1 771 758	17 490 555	1 771 758	0	301 102	101,8
5. Pamatbudžeta līdzekļu atlikums gada sākumā	17 188 315	15 718 097	17 489 855	1 771 758	17 489 855	1 771 758	0	301 540	101,8
6. Ziedojumu un dāvinājumu atlikums gada sākumā	1 138	700	700	0	700	0	0	-438	61,5
Budžeta konsolidētais atlikums gada beigās (7.+8.)	17 490 558	2 766 884	3 779 366	1 012 482	18 818 181	16 051 297	15 038 815	1 327 623	107,6
7.Pamatbudžeta līdzekļu atlikums gada beigās	17 489 858	2 766 884	3 779 366	1 012 482	18 818 181	16 051 297	15 038 815	1 328 323	107,6
8.Ziedojumu un dāvinājumu atlikums gada beigās	700	0	0	0	0	0	0	-700	0,0
9.Pašvaldības uzņemto saistību apjoms	3 223 492	24 774 877	17 807 964	-6 966 913	12 009 698	-12 765 179	-5 798 266	8 786 206	372,6
10.Pašvaldības segto saistību apjoms	5 428 907	5 880 257	5 720 957	-159 300	5 217 508	-662 749	-503 449	-211 399	96,1
11.Pamatkapitāla palielinājums pašvaldības komercsabiedrībās	649 857	753 956	1 160 308	406 352	589 145	-164 811	-571 163	-60 712	90,7

1.tabula.Jūrmalas pilsētas pašvaldības konsolidētais kopbudžets (EUR)

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības konsolidētā budžeta izpilde 2021.gadā ieņēmumos bija 98 696 237 EUR, kas ir par 6 515 899 EUR jeb 7% vairāk kā 2020.gadā, konsolidētā pamatbudžeta izdevumu izpilde ir 103 571 656 EUR, kas ir par 14 547 695 EUR jeb 16.3% vairāk kā 2020.gadā. Detalizēta informācija skatāma 1.tabulā.



1.attēls.Jūrmalas pilsētas pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumi, izdevumi un finansiālā bilance 2020.gadā un 2021.gadā (EUR)

Pamatbudžeta ieņēmumi 2021.gadā apgūti 98 695 737 EUR apjomā, kas ir par 6 516 099 EUR vairāk kā 2020.gadā.

Pašvaldības budžeta ieņēmumu īpatsvars 2021.gadā:

- nodokļu ieņēmumi – 70.1%;
- nenodokļu ieņēmumi – 6.5%;
- maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi – 1.2%;
- transferti un ārvalstu finnašu palīdzība – 22.2%.

2021.gadā proporcionāli lielāko ieņēmumu daļu, jeb 70.1% no kopējā pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumiem, veido nodokļu ieņēmumi, kas 2021.gadā iekasēti 69 172 212 EUR apmērā, kas ir par 5 257 724 EUR vairāk kā precizētais plāns un par 6 208 700 EUR vairāk kā iekasēts 2020.gadā.

Iedzīvotāju ienākuma nodoklis – būtiskākais pašvaldības ieņēmumu postenis, kā arī nodokļu ieņēmumu veids, kas atskaitījumu veidā tiek saņemts no Valsts kases. 2021.gadā saņemts 59 943 532 EUR, kas ir par 4 930 657 EUR vairāk kā precizētais plāns, bet par 5 985 025 EUR vairāk kā 2020.gada izpilde. Ieņēmumu palielinājumu 2021.gadā sekmēja labvēlīgāka situācija darba tirgū.

Otrs būtiskākais nodokļu ieņēmums ir *nekustamā īpašuma nodoklis*, 2021.gadā iekasēts 9 169 655 EUR, kas ir par 356 042 EUR vairāk kā precizētais plāns un par 279 028 EUR vairāk kā 2020.gada izpilde. Pieaugums ir saistīts ar būvniecības norisēm pašvaldībā un attiecīgi jaunu ar nodokli apliekamo objektu (dzīvokļu un dzīvojamo māju) reģistrāciju kadastra informācijas sistēmā, kā arī 2020.gadā pašvaldība ir uzsākusi aktīvu darbu pie zemes vienību lietošanas mērķu

aktualizēšanas, kā rezultātā 2021.gadā lielākoties ir pieaugusi šo zemes vienību kadastrālā vērtība un attiecīgi aprēķinātā nekustamā īpašuma nodokļa summa.

Nenodokļu ieņēmumi 2021.gadā iekasēti 6 394 904 EUR apjomā, kas ir par 1 242 115 EUR mazāk nekā precizētais plāns un par 2 135 759 EUR mazāk kā 2020.gada izpilde.

Lielākais ieņēmumu veids nenodokļu ieņēmumos – valsts un pašvaldību nodevas un kancelejas nodevas 2021.gadā saņemtas 3 081 814 EUR apmērā, kas ir par 10 726 EUR vairāk nekā precizētais plāns un par 230 923 EUR vairāk kā 2020.gada izpilde. Pašvaldību nodevas Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības budžetā 2021.gadā ir ieskaitītas 3 068 337 EUR apmērā, kas ir par 10 249 EUR vairāk nekā precizētais plāns un par 230 000 EUR vairāk salīdzinājumā ar 2020.gadu.

Kopš 1996.gada Jūrmalas pilsētas administratīvajā teritorijā vasaras sezonā ir spēkā iebraukšanas maksa. Šāda kārtība palīdz regulēt tranzīta transporta plūsmu pilsētā, lai saudzētu vidi un nodrošinātu patīkamāku vidi iedzīvotājiem. Ieņēmumi no pašvaldības nodevas par transportlīdzekļu iebraukšanu Jūrmalas pilsētas administratīvajā teritorijā bija 2 922 499 EUR, tas ir 95,2% no kopējiem pašvaldības nodevu ieņēmumiem.

2021.gadā nodeva par transportlīdzekļu iebraukšanu iekasēta mazākā apjomā, nekā sākotnēji tika prognozēts, bet par 186 448 EUR vairāk nekā iekasēts iepriekšējā gadā. Šīs nodevas apjoms ir atkarīgs no transportlīdzekļu plūsmas, t.i., no pilsētas apmeklētāju skaita un biežuma, ko ietekmē gan ekonomiskās aktivitātes, gan klimatiskie apstākļi vasarā.

Otra lielākā pašvaldības nodevas ieņēmumu sadaļa ir pašvaldību nodeva par būvatļaujas izdošanu vai būvniecības ieceres akceptu. 2021.gadā šajā ieņēmumu sadaļā saņemti 84 024 EUR, tas ir par 5 976 EUR mazāk kā precizētais plāns un par 1 353 EUR mazāk kā 2020.gadā. Pašvaldību nodevas par būvatļaujas izdošanu vai būvniecības ieceres akceptu samazinājums 2021.gadā izskaidrojams ar Covid-19 pandēmiju Latvijā.

Ieņēmumi no naudas sodiem un sankcijām 2021.gadā iekasēti 1 712 881 EUR apjomā, tas ir par 95 381 EUR vairāk nekā 2021.gada plāns un par 214 040 EUR vairāk kā 2020.gadā. 2021.gadā iekasēti naudas sodi 1 587 150 EUR galvenokārt par administratīvajiem pārkāpumiem – par transportlīdzekļu iebraukšanu īpaša režīma zonā Jūrmalas pilsētas administratīvajā teritorijā bez nodevas samaksas.

Ieņēmumi no valsts (pašvaldības) īpašuma pārdošanas, iznomāšanas un no nodokļu pamatparāda kapitalizācijas 2021.gadā iekasēti 1 320 546 EUR apjomā, kas ir par 1 365 970 EUR mazāk kā precizētais plāns un par 2 655 033 EUR mazāk kā 2020.gada izpilde.

2021.gadā atsavināti 28 nekustamie īpašumi, tai skaitā divi lielākie darījumi ir Dzelzceļu ielā 3A, Jūrmalā par summu 137 877 EUR un zemesgabals Dzintari 0132, Jūrmalā par summu 30 458 EUR.

Plānotie ieņēmumi no atsavināšanas nekustamiem īpašumiem 2021.gadā tika plānoti 2 267 760 EUR apjomā, bet saņemti tikai 723 554 EUR apjomā, vai neapgūti par 1 544 206 EUR, jo par vairākiem atsavināšanas objektiem no potenciālo pircēju puses netika izrādīta interese. Vairāki atsavināmie objekti, kuri netika pārdoti 2021.gadā, tiek virzīti atsavināšanai 2022.gadā.

Ieņēmumi no valsts un pašvaldību īpašumu iznomāšanas 2021.gadā saņemti 596 992 EUR, kas par 178 738 EUR vairāk kā precizētais plāns un par 177 066 EUR vairāk kā 2020.gada izpilde. Pieaugums izskaidrojams ar pludmales nogabalu iznomāšanu 2022.gadā, jo pludmales nogabalu nomas tiesību izsoles tika organizētas 2021.gadā un pludmales nomas maksa par 2022.gadu tika ieskaitīta 2021.gadā.

Maksājumi par budžeta iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi 2021.gadā saņemti 1 233 303 EUR, tas ir par 133 947 EUR mazāk kā precizētais plāns un par 384 112 EUR mazāk kā 2020.gada ieņēmumi. Viens no lielākajiem maksas pakalpojumu ieņēmumiem ir maksa par personu uzturēšanos sociālās aprūpes iestādēs, 2021.gadā saņemti 516 949 EUR, kas salīdzinot ar 2020.gadu, ir par 9 710 EUR vairāk. Izskaidrojama ar klientu skaita pieaugumu 2021.gadā.

Citi ieņēmumi par maksas pakalpojumiem iekasēti 304 766 EUR apjomā, kas salīdzinājumā ar 2020.gadu ir par 70 879 EUR mazāk, gan arī mazāks par plānotajiem maksas pakalpojuma ieņēmumiem. Samazinājums saistīts ar Covid-19 pandēmijas ietekmi.

Ieņēmumi par nomu un īri 2021.gadā iekasēti 172 023 EUR, vai 7 614 EUR vairāk nekā plānots un par 9 718 EUR vairāk nekā 2020.gadā, jo 2021.gadā tika noslēgti jauni līgumi.

Transferti un ārvalstu finanšu palīdzība 2021.gadā saņemta 21 895 318 EUR apmērā, kas salīdzinot ar 2020.gadu ir par 2 827 270 EUR vairāk, kā arī par 1 905 153 EUR mazāk kā 2021.gada precizētais plāns.

Posteņa nosaukums	2020.gada izpilde	2021.gads				2021.gada izpilde pret apstiprināto plānu	2021.gada izpilde pret izmaiņām	2021.gada izpilde pret 2020.gadu	2021.gada izpilde pret 2020.gadu
		apstiprināts	ar izmaiņām	izmaiņas	izpilde	Summa +pārpilde, -neizpilde	Summa +pārpilde, -neizpilde	Summa +pieaugums, -samazinājums	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Kopā	19 068 048	21 321 770	23 800 471	2 478 701	21 895 318	573 548	-1 905 153	2 827 270	114,8
No valsts budžeta daļēji finansēto atvasināto publisko personu un budžeta nefinansēto iestāžu transferti	49 835	344 275	144 794	-199 481	82 236	-262 039	-62 558	32 401	165,0
Valsts budžeta transferti	18 224 340	19 946 255	22 556 137	2 609 882	20 952 610	1 006 355	-1 603 527	2 728 270	115,0
Pašvaldību budžeta transferti	716 228	807 442	860 989	53 547	802 121	-5 321	-58 868	85 893	112,0
Ārvalstu finanšu palīdzība iestādes ieņēmumos	77 645	223 798	238 551	14 753	58 351	-165 447	-180 200	-19 294	75,2

2.tabula. *Transferti un ārvalstu finanšu palīdzība (EUR)*

Lielākais ieņēmumu veids ir valsts budžeta transferti, kuri 2021.gadā saņemti 20 952 610 EUR apmērā, kas ir par 1 603 527 EUR mazāk kā precizētais plāns un par 2 728 270 EUR vairāk kā 2020.gada ieņēmumi.

Būtiskākā budžeta neizpilde veidojās ieņēmumiem no mērķdotācijas brīvpusdienu nodrošināšanai 1. līdz 4.klašu skolēniem un mērķdotācijas asistenta pakalpojumu nodrošināšanai - neizpilde šajās programmās ir skaidrojama ar bērnu slimošanu.

Pašvaldība 2021.gadā saņēmusi transfertus Eiropas Savienības politiku instrumentu un pārējās ārvalstu finanšu palīdzības līdzfinansētajiem projektiem 8 460 254 EUR apjomā, kas ir par 1 538 526 EUR vairāk kā 2020.gadā un par 1 854 272 EUR mazāk kā precizētais plāns.

Ieņēmumu izpilde ir atkarīga no projektu aktivitāšu īstenošanas grafika, kuru būtiski ietekmē iepirkumu rezultātu apstrīdešana, kā rezultāta nav iespējams noslēgt līgumus ar darbu izpildītājiem, kā arī darbu izpildes grafiku nobīdes un faktiski veikto būvobjektu apjoms. Finansiāli lielākie projekti, kuru īstenošana 2021.gadā nav veikta atbilstoši plānotajam ir:

- Lielupes radīto plūdu un krasta erozijas risku apdraudējumu novēršanas pasākumi Dubultos-Majoros-Dzintaros - plānotie ieņēmumi no ES līdzfinansējuma 2 373 109 EUR, izpilde - 1 165 587 EUR;
- Ķemeru parka pārbūve un restaurācija - plānotie ieņēmumi no ES līdzfinansējuma 1 100 479 EUR, izpilde - 427 736 EUR.

Pašvaldības saņemtie transferti no citām pašvaldībām ir 802 121 EUR, kas ir par 58 868 EUR mazāk nekā precizētais plāns. Ieņēmumu prognoze tiek balstīta uz iepriekšējā gada izglītojamo skaitu, taču gada laikā tas mainās. Ieņēmuma plāna neizpilde 2021.gadā ir izveidojusies, jo no 2021.gada 1.septembra, salīdzinot ar 2021.gada 1.janvāri ir samazinājies par 10% citu pašvaldību izglītojamo skaits, kas apmeklē Jūrmalas valstspilsētas izglītības iestādes.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības kopējais saistību apjoms kopā ar kredītprocentiem 2021.gadā bija 6 432 656 EUR jeb 8.8% no pamatbudžeta ieņēmumiem, 2020.gadā bija 6 772 986 EUR jeb 10.7 % no plānotajiem pamatbudžeta ieņēmumiem.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldība 2021.gadā uzsāka nozīmīgu projektu īstenošanu, kā finansējuma avotu izmantojot kredītlīdzekļus. Aizņēmumi no Latvijas Republikas Valsts kases tiek ņemti šādu projektu īstenošanai, tajā skaitā lielākie:

- Pirmsskolas izglītības iestāde “Bitīte” pārbūvei 3 225 600 EUR;
- Jūrmalas teātra ēkas energoefektivitātes paaugstināšanai 568 866 EUR;
- Lielupes pamatskolas pārbūvei un sporta zāles pārbūvei 10 249 560 EUR.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldība 2021.gadā saņēma aizņēmumus no Valsts kases pamatojoties uz Ministru kabineta 2021. gada 11. februāra noteikumu Nr.104 “Noteikumi par kritērijiem un kārtību, kādā tiek izvērtēti un izsniegti valsts aizdevumi pašvaldībām Covid-19 izraisītās krīzes seku mazināšanai un novēršanai” noteikto kārtību šādu projektu īstenošanai, tajā skaitā lielākie:

- Dubultu prospekta un Zigfrīda Meierovica prospekta un Baznīcas ielas līdz Pils ielas laukumam pārbūvei pārbūvei 924 410 EUR;
- Brīvības prospekta pārbūvei posmā no Vienības prospekta līdz Aizputes ielai 405 668 EUR;
- Autostāvvietu paplašināšanai un seguma atjaunošanai daudzdzīvokļu namu iekškvartālā starp Lībiešu ielu, Skolas ielu un Slīteres ielu, Talsu šoseju 325 126 EUR;
- Aizputes ielas pārbūvei posmā no Rēzeknes pulka ielas līdz Brīvības prospektam 297 636 EUR.

Pašvaldības uzņemto saistību apjoms 2021.gadā sastādīja 12 009 698 EUR, bet segto saistību apjoms – 5 217 508 EUR.

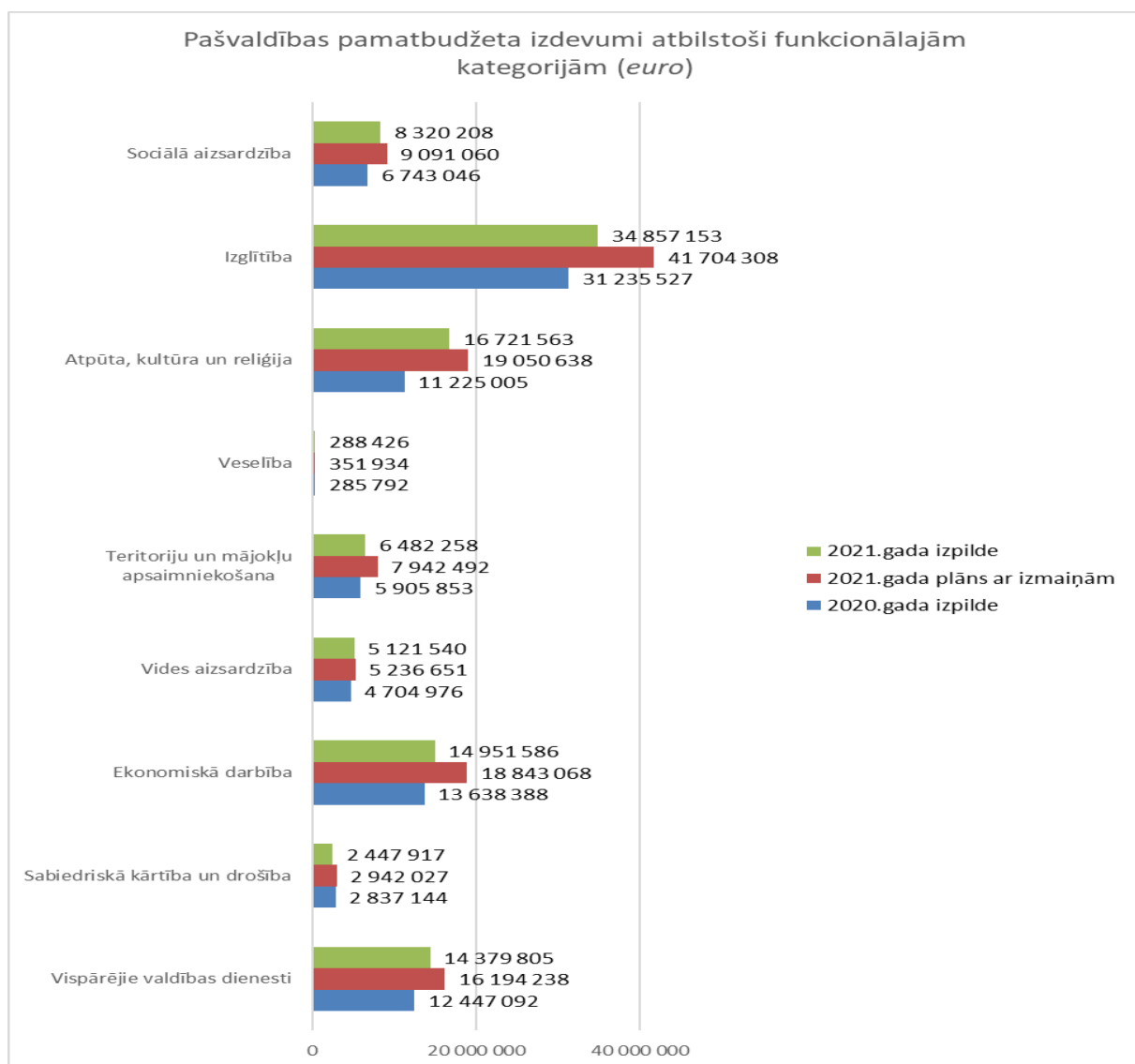
Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības pamatbudžeta izdevumi apgūti 103 570 456 EUR apjomā, kas ir par 14 547 633 EUR vairāk kā 2020.gadā un par 17 785 960 EUR mazāk kā precizētais 2021.gada plāns.

Pašvaldības pamatbudžeta izdevumu īpatsvars 2020.gadā:

- izglītība – 33.7%;
- atpūta, kultūra un reliģija – 16.1%;
- ekonomiskā darbība – 14.4%;
- vispārējie valdības dienesti – 13.9%;
- sociālā aizsardzība – 8.0%;
- teritoriju un mājokļu apsaimniekošana – 6.3%;
- vides aizsardzība – 4.9%;
- sabiedriskā kārtība un drošība – 2.4%;
- veselība – 0,3%.

Nozare	2020.gada izpilde	2021.gads				2021.gada izpilde pret apstiprināto plānu	2021.gada izpilde pret izmaiņām	2021.gada izpilde pret 2020.gadu	2021.gada izpilde pret 2020.gadu
		apstiprināts	ar izmaiņām	izmaiņas	izpilde	Summa + pārpilde, - neizpilde	Summa + pārpilde, - neizpilde	Summa + pārpilde, - neizpilde	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Izdevumi kopā	89 022 823	124 737 591	121 356 416	-3 381 175	103570456	-21167135	-17785960	14547633	116.3
Vispārējie valdības dienesti	12 447 092	16 292 996	16 194 238	-98 758	14 379 805	-1913191	-1814433	1932713	115.5
Sabiedriskā kārtība un drošība	2 837 144	3 082 974	2 942 027	-140 947	2 447 917	-635057	-494110	-389227	86.3
Ekonomiskā darbība	13 638 388	21 161 004	18 843 068	-2 317 936	14 951 586	-6209418	-3891482	1313198	109.6
Vides aizsardzība	4 704 976	4 942 158	5 236 651	294 493	5 121 540	179382	-115111	416564	108.9
Teritoriju un mājokļu apsaimniekošana	5 905 853	7 489 554	7 942 492	452 938	6 482 258	-1007296	-1460234	576405	109.8
Veselība	285 792	367 159	351 934	-15 225	288 426	-78733	-63508	2634	100.9
Atpūta, kultūra un reliģija	11 225 005	24 038 251	19 050 638	-4 987 613	16 721 563	-7316688	-2329075	5496558	149.0
Izglītība	31 235 527	39 300 822	41 704 308	2 403 486	34 857 153	-4443669	-6847155	3621626	111.6
Sociālā aizsardzība	6 743 046	8 062 673	9 091 060	1 028 387	8 320 208	257535	-770852	1577162	123.4

3.tabula. Pašvaldības pamatbudžeta izdevumi atbilstoši funkcionālajām kategorijām (EUR)



2.attēls. Pašvaldības pamatbudžeta izdevumi atbilstoši funkcionālajām kategorijām 2020.gadā un 2021.gadā (EUR)

Lielākais finansējums 2021.gadā tika izlietots *izglītības* nozarei 34 857 153 EUR, kas no kopīgajiem pamatbudžeta izdevumiem sastāda 33.7%. Salīdzinot ar 2020.gadu, izdevumi ir palielinājušies par 3 621 626 EUR, bet salīdzinājumā pret 2021.gada precizēto plānu ir par 6 847 155 EUR mazāk.

Izdevumu izpilde ir atkarīga no projektu aktivitāšu īstenošanas grafika, kuru ietekmē iepirkumu rezultātu apstrīdešana, kā rezultāta nav iespējams noslēgt līgumus ar darbu izpildītājiem, kā arī darbu izpildes grafiku nobīdes un faktiski veikto būvobjektu apjoma, kur kā viens no faktoriem, kas ietekmēja veikto būvobjektu ir materiālu piegāžu kavēšanās saistībā ar pasaulē noteiktajiem COVID-19 pandēmijas ierobežojošiem pasākumiem. Finansiāli lielākie projekti, kuru īstenošana 2021.gadā nav veikta atbilstoši plānotajam ir:

- Būvniecība vispārējās izglītības iestādēs - plānotie izdevumi 8 432 219 EUR, izpilde – 4 448 676 EUR;
- Pirmsskolas izglītības iestādes “Bitīte” būvniecība - plānotie izdevumi 1 820 883 EUR, izpilde – 1 082 893 EUR;
- Jūrmalas pilsētas vispārējās vidējās izglītības iestāžu infrastruktūras pilnveide - plānotie izdevumi 2 504 690 EUR, izpilde – 2 341 197 EUR.

Izdevumumu neizpildi ietekmēja darbinieku prombūtne slimības dēļ, kā arī darbinieku mainība un brīvās vakances par 914 571 EUR, bet ēdināšanas izdevumu neizpilde par 172 011 EUR ir skaidrojama ar bērnu slimošanu.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības budžeta izdevumu apjoms *atpūtas, kultūras un reliģijas* nozarei pārskata gadā bija 16 721 563 EUR, budžeta izdevumi šai nozarei, salīdzinājumā ar 2020.gadu, palielinājušies par 5 496 558 EUR, tas ir, par 49 %, bet salīdzinājumā pret 2021.gada precizēto plānu ir par 2 329 075 EUR mazāk. 2021.gadā Covid-19 ārkārtējās situācijas noteikto ierobežojumu dēļ ir samazinājušies izdevumi sporta pasākumu organizēšanai, līdzfinansēšanai un sportistu un sporta klubu atbalstam par 218 678 EUR un kultūras pasākumu organizēšanai un līdzfinansēšanai par 79 315 EUR.

Izdevumu izpilde ir atkarīga no projektu aktivitāšu īstenošanas grafika, kuru ietekmē iepirkumu rezultātu apstrīdešana, kā rezultāta nav iespējams noslēgt līgumus ar darbu izpildītājiem, nepieciešamās izmaiņas buvprojekta, kā arī darbu izpildes grafiku nobīdes un faktiski veikto būvobjektu apjoms. Finansiāli lielākie projekti, kuru īstenošana 2021.gadā nav veikta atbilstoši plānotajam ir:

- Ķemeru parka pārbūve un restaurācija - plānotie izdevumi 3 657 084 EUR, izpilde – 2 937 734 EUR;
- Daudzfunkcionāla dabas tūrisma centra pakalpojumu attīstība un meža parka labiekārtojums Ķemeros - plānotie izdevumi 867 563 EUR, izpilde – 681 961 EUR;
- “Jūrmalas teātra ēkas energoefektivitātes paaugstināšana - plānotie izdevumi 560 364 EUR, izpilde – 257 039 EUR.

Izdevumu postenis *ekonomiskā darbība* - pašvaldības teritorijas ceļu un ielu infrastruktūras uzlabošana, sabiedriskā transporta nodrošināšana, pilsētas attīstības un mārketinga aktivitātes, kā arī citi pašvaldības ekonomisko attīstību veicinoši pasākumi, 2021.gadā apgūta 14 951 586 EUR apjomā, salīdzinot ar 2020.gadu, izdevumi palielinājušies par 1 313 198 EUR, bet salīdzinājumā pret 2021.gada precizēto plānu ir par 3 891 482 EUR mazāk.

Izdevumi ielu, ceļu un ceļu inženierbūvju uzturēšanai, atjaunošanai, pārbūvei, izbūvei 2021.gadā tika apgūti par 401 479 EUR mazāk kā bija plānots, t.sk., atbilstoši noslēgtajiem būvdarbu un pakalpojumu līgumiem, kuru izpildes ietvaros gala norēķini tiks veikti 2022.gadā ir 294 288 EUR, finanšu līdzekļu ekonomija – 19 039 EUR, atbilstoši faktiskajai līgumu saistību izpildei un ņemot vērā SIA „Jūrmalas ūdens” īstenotā projekta “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība IV kārtā” ietvaros plānoto un faktiski veikto būvdarbu izpildes progresu netika apgūts finansējums – 88 152 EUR.

Izdevumu izpilde ir atkarīga no projektu aktivitāšu īstenošanas grafika, kuru ietekmē iepirkumu rezultātu apstrīdešana, kā rezultāta nav iespējams noslēgt līgumus ar darbu

izpildītājiem, nepieciešamās izmaiņas buvpriekšā, kā arī darbu izpildes grafiku nobīdes un faktiski veikto būvobjektu apjoms. Finanšiāli lielākie projekti, kuru īstenošana 2021.gadā nav veikta atbilstoši plānotajam ir:

- Lielupes radīto plūdu un krasta erozijas risku apdraudējumu novēršanas pasākumi Dubultos-Majoros-Dzintaros - plānotie izdevumi 2 885 869 EUR, izpilde – 909 865 EUR;
- Jūrmalas ūdenstūrisma pakalpojumu infrastruktūras attīstība atbilstoši pilsētas ekonomiskajai specializācijai- plānotie izdevumi 811 279 EUR, izpilde –497 125 EUR.

Izdevumu neizpildi ietekmēja darbinieku prombūtne slimības dēļ, kā arī darbinieku mainība un brīvās vakances par 423 858 EUR.

Sabiedriskā transporta izdevumi 2021.gadā apgūti 1 887 624 EUR apjomā, kas ir par 101 781 EUR mazāk kā 2021.gada precizētais plāns. Izdevumu neizpilde saistīta ar Covid - 19 pandēmijas ietekmi un valdības noteiktajiem ierobežojumiem pasažieru ietilpībai sabiedriskajā transportā, kā arī braukšanas maksas atvieglojumu piemērošanu personām ar derīgu Covid-19 pārslimošanas vai vakcinācijas sertifikātu. Jūrmalas valstspilsētas iedzīvotāji, kuriem nebija spēkā Covid-19 pārslimošanas vai vakcinācijas sertifikāts, veica samaksu par katru braucienu 0.50 EUR apmērā, ka rezultātā samazinājās pārvadātāja zaudējumi, un līdz ar to samazinājās kompensācijas apjoms.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības budžeta izdevumu apjoms *vispārējās valdības dienestu* nozarei pārskata gadā bija 14 379 805 EUR, budžeta izdevumi šai nozarei salīdzinājumā ar 2020.gadu ir palielinājušies par 1 932 713 EUR, bet salīdzinājumā pret 2021.gada precizēto plānu ir par 1 814 433 EUR mazāk. Izdevumu neizpildi ietekmēja lietas, kur ir iespējama tiesas spriedumu izpilde, kas saistīta ar piedziņu no Jūrmalas domes, jo 2021.gadā nestājās spēkā galīgie tiesu nolēmumi vairākās civillietās.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības budžeta izdevumu apjoms *sociālajai aizsardzībai* pārskata gadā bija 8 320 208 EUR, budžeta izdevumi šai nozarei salīdzinājumā ar 2020.gadu palielinājušies par 1 577 162 EUR, bet salīdzinājumā pret 2021.gada precizēto plānu ir par 770 852 EUR mazāk. Izdevumu neizpilde ir saistīta ar valstī noteikto COVID-19 ierobežojuma nosacījumiem, kā arī daļa pabalstu saņēmēju neatbilda pabalsta saņemšanas nosacījumiem un nekvalificējās pabalstu saņemšanai.

Pabalstu izmaksai un sociālās palīdzības un aizsardzības nodrošināšanai kopumā pašvaldības budžetā izlietotais finansējums sastāda 3 841 619 EUR, t.sk. ir ietverti šādi atbalsta pasākumi:

- atbalsta sniegšana gados veciem cilvēkiem 1 455 851 EUR. 2021.gadā ir palielināts Veselības uzlabošanas pabalstu pensijas vecuma cilvēkiem no 100 EUR uz 150 EUR gadā ar mērķi uzlabot veselības aprūpes pieejamību. Vidēji gadā pabalstu saņem 8 273 personas.
- atbalsta sniegšana ģimenēm ar bērniem 901 967 EUR. 2021.gadā pašvaldība turpināja maksāt pabalstu jaundzimušā aprūpei – 500 EUR,
- mājokļa atbalsts 256 954 EUR;
- pārējais atbalsts sociāli atstumtām personām 569 275 EUR;
- atbalsta sniegšana Jūrmalas pilsētas iedzīvotājiem ārkārtējās situācijas (Covid - 19) laikā 51 123 EUR.

Nozares ietvaros ar ES fondu piesaisti tiek īstenoti šādi projekti:

- Deinstitutionalizācija un sociālie pakalpojumi personām ar invaliditāti un bērniem 98 967 EUR;
- Profesionāla sociālā darba attīstība pašvaldībās 8 275 EUR.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības budžeta izdevumu apjoms *teritoriju un mājokļu apsaimniekošanai* pārskata gadā bija 6 482 258 EUR, budžeta izdevumi šai nozarei salīdzinājumā ar 2020.gadu palielinājušies par 576 405 EUR, bet salīdzinājumā pret 2021.gada precizēto plānu ir par 1 460 234 EUR mazāk.

Ielu apgaismošanas elektrisko tīklu renovācijai izlietots par 542 148 EUR mazāk finansējums nekā plānots, saistībā ar būvniecības realizācijai nepieciešamu būvmateriālu piegāžu kavēšanos, kā arī rotaļu un sporta laukumu izveidei un atjaunošanai izlietots par 207 277 EUR mazāk. Minēto darbu veikšanu ietekmēja Latvijā un pasaulē noteiktie COVID-19 pandēmijas ierobežojošie pasākumi. Darbu izpilde pārcelta un 2022.gadu.

Izdevumu neizpildi ietekmēja darbinieku prombūtne slimības dēļ, kā arī darbinieku mainība un brīvās vakances 331 817 EUR.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības budžeta izdevumu apjoms *vides aizsardzībai* pārskata gadā bija 5 121 540 EUR, budžeta izdevumi šai nozarei salīdzinājumā ar 2020.gadu palielinājušies par 416 564 EUR, bet salīdzinājumā pret 2021.gada precizēto plānu ir par 115 111 EUR mazāk.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības budžeta izdevumu apjoms *sabiedriskajai kārtībai un nodrošināšanai* pārskata gadā bija 2 447 917 EUR, budžeta izdevumi šai nozarei salīdzinājumā ar 2020.gadu samazinājušies par 389 227 EUR, kā arī salīdzinājumā pret 2021.gada precizēto plānu ir par 494 110 EUR mazāk, kas ir saistīts ar darbinieku mainību, brīvajām vakancēm un darbinieku prombūtni slimības dēļ.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības budžeta izdevumu apjoms *veselībai* 2021.gadā apgūts 288 426 EUR apjomā, par 63 508 EUR mazāk kā 2021.gadā plānots un par 2 634 EUR, vairāk kā 2020.gadā.

Par 94 092 EUR apgūts projekts – Pasākumi vietējās sabiedrības veselības veicināšanai un slimību profilaksei Jūrmalā, bet 2021.gadā tika plānoti minētā projekta izdevumi 126 942 EUR apmērā.

Ziedojumi un dāvinājumi 2021.gadā saņemti 500 EUR apjomā, izlietoti 1 200 EUR apjomā.

Pārskata nodošanas brīdī Jūrmalas valstspilsētas pašvaldībai finanšu aktīvos netiek konstatēts būtisks vērtības samazinājums, nepastāv aizņēmuma līgumu noteikumu neizpilde. Jūrmalas valstspilsētas pašvaldība saistības aizņēmuma līgumos varēs izpildīt, ja tiks nodrošināta 2022.gada prognozētā iedzīvotāju ienākuma nodokļa izpilde.

Priekšsēdētāja vietniece

(paraksts*)

R.Sproģe

***Dokuments parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu.**

Sagatavoja:
K.Hermāne
67093960