



JŪRMALAS VALSTSPILSĒTAS PAŠVALDĪBA

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

Jūrmalā

24.04.2023. Nr. 1.1-19/23N-2227

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības budžeta izpildes pārskata skaidrojums

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības budžets sastāv no pamatbudžeta. 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.

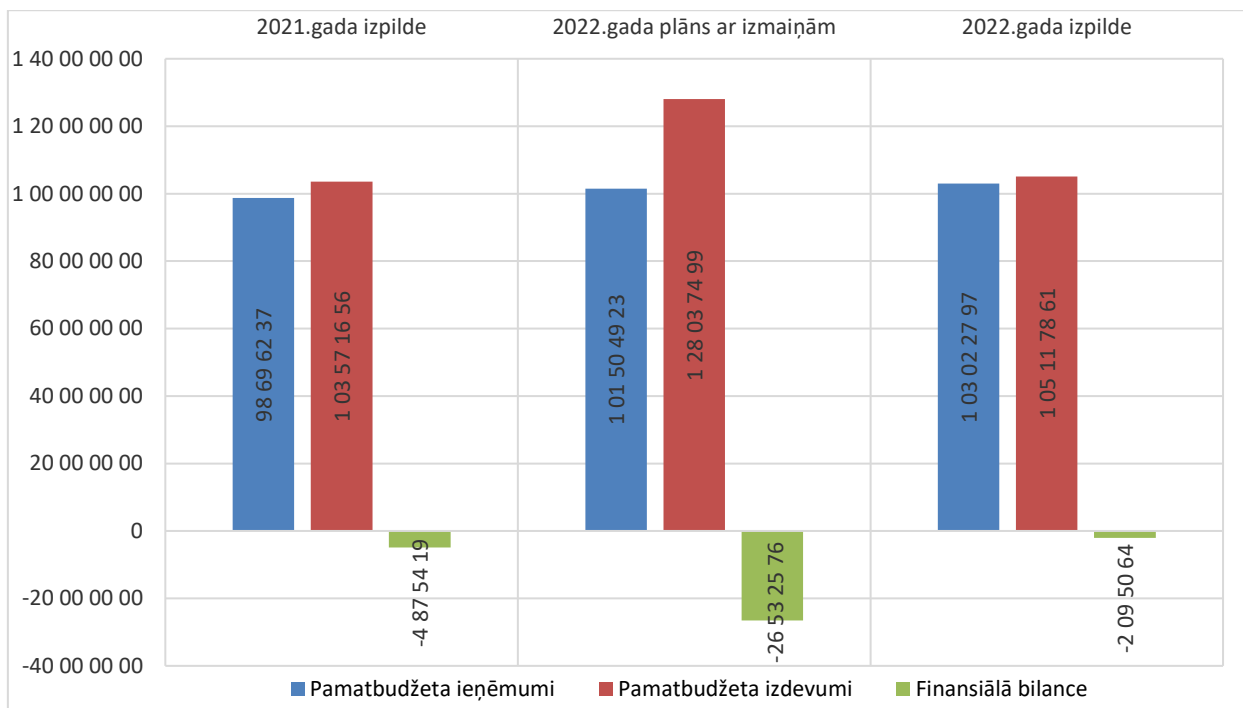
Par pašvaldības budžeta plānošanu un izstrādāšanu izdoti šādi normatīvie akti:

- Jūrmalas pilsētas domes 2011. gada 21. jūlija instrukcija Nr. 1 “Jūrmalas pilsētas pašvaldības budžeta izstrādāšanas, apstiprināšanas, izpildes un kontroles kārtība”, kas atcelta ar Jūrmalas domes 2022. gada 24. novembra lēmumu Nr. 575 “Par Jūrmalas pilsētas domes 2011. gada 21. jūlija instrukcijas Nr. 1 “Jūrmalas pilsētas pašvaldības budžeta izstrādāšanas, apstiprināšanas, izpildes un kontroles kārtība” atzīšanu par spēku zaudējušu”;
- 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 2021. gada 6. oktobra rīkojums Nr. 1.1-14/21-179 “Par Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības budžeta projektu 2022. gadam un Jūrmalas valstspilsētas Attīstības programmas 2014.-2022. gadam aktualizēšanu”;
- Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības 2022. gada 19. decembra rīkojums Nr. 1.1-14/22/334 “Par Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības 2022. gada budžeta izpildes nodrošināšanu”.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības konsolidētā budžeta izpilde 2022. gadā ieņēmumos bija 103 022 797 EUR, kas ir par 4 326 560 EUR jeb 4.4 % vairāk kā 2021. gadā, konsolidētā pamatbudžeta izdevumu izpilde ir 105 117 861 EUR, kas ir par 1 546 205 EUR jeb 1.5% vairāk kā 2021. gadā. Detalizēta informācija skatāma 1. tabulā.

Posteņa nosaukums	2021.gada izpilde	2022.gads				2022.gada izpilde pret apstiprināto plānu	2022.gada izpilde pret precizēto plānu	2022.gada izpilde pret 2021.gadu	2022.gada izpilde pret 2021.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. IEŅĒMUMI (1+2)	98 696 237	94 019 342	101 504 923	7 485 581	103 022 797	9 003 455	1 517 874	4 326 560	104,4
1.Pamatbudžeta ieņēmumi, t.sk.:	98 695 737	94 019 342	101 504 923	7 485 581	103 022 797	9 003 455	1 517 874	4 327 060	104,4
nodokļu ieņēmumi	69 172 212	59 113 604	66 369 312	7 255 708	70 138 117	11 024 513	3 768 805	965 905	101,4
nenodokļu ieņēmumi	6 394 904	7 557 563	7 212 017	-345 546	7 642 834	85 271	430 817	1 247 930	119,5
maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi	1 233 303	1 559 162	1 787 630	228 468	1 512 654	-46 508	-274 976	279 351	122,7
valsts un pašvaldību budžeta transferti un ES fondu, ārvalstu finanšu palīdzība un valsts līdzfinansējums	21 895 318	25 789 013	26 135 964	346 951	23 729 192	-2 059 821	-2 406 772	1 833 874	108,4
2.Ziedojumi un dāvinājumi	500	0	0	0	0	0	0	-500	0,0
II.IZDEVUMI (3+4)	103 571 656	126 362 619	128 037 499	1 674 880	105 117 861	-21 244 758	-22 919 638	1 546 205	101,5
3. Pamatbudžeta izdevumi	103 570 456	126 362 619	128 037 499	1 674 880	105 117 861	-21 244 758	-22 919 638	1 547 405	101,5
4. Ziedojumi un dāvinājumi	1 200	0	0	0	0	0	0	-1200	0,0
Ieņēmumu pārsniegums (+) vai deficīts (-) (I-II)	-4 875 419	-32 343 277	-26 532 576	5 810 701	-2 095 064	30 248 213	24 437 512	2 780 355	43,0
III. Finansiālā bilance (5.+6.-7.-8.+9.-10.-11.)	4 875 419	32 343 277	26 532 576	-5 810 701	2 095 064	-30 248 213	-24 437 512	-2 780 355	43,0
Budžeta konsolidētais atlikums gada sākumā (5.+6.)	17 490 555	16 971 240	18 849 107	1 877 867	18 818 181	1 846 941	-30 926	1 327 626	107,6
5. Pamatbudžeta līdzekļu atlikums gada sākumā	17 489 855	16 971 240	18 849 107	1 877 867	18 818 181	1 846 941	-30 926	1 328 326	107,6
6. Ziedojumu un dāvinājumu atlikums gada sākumā	700	0	0	0	0	0	0	-700	0,0
Budžeta konsolidētais atlikums gada beigās (7.+8.)	18 818 181	467 914	3 825 481	3 357 567	16 752 298	16 284 384	12 926 817	-2 065 883	89,0
7.Pamatbudžeta līdzekļu atlikums gada beigās	18 818 181	467 914	3 825 481	3 357 567	16 752 298	16 284 384	12 926 817	-2 065 883	89,0
8.Ziedojumu un dāvinājumu atlikums gada beigās	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0
9.Pašvaldības uzņemto saistību apjoms	12 009 698	23 075 417	18 082 461	-4 992 956	6 448 692	-16 626 725	-11 633 769	-5 561 006	53,7
10.Pašvaldības segto saistību apjoms	5 217 508	6 434 346	5 772 390	-661 956	5 762 652	-671 694	-9 738	545 144	110,4
11.Pamatkapitāla palielinājums pašvaldības komercsabiedrībās	589 145	801 120	801 121	1	656 859	-144 261	-144 262	67 714	111,5

1. tabula Jūrmalas pilsētas pašvaldības konsolidētais kopbudžets (EUR)



1. attēls Jūrmalas pilsētas pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumi, izdevumi un finansiālā bilance 2021. gadā un 2022. gadā (EUR)

Pamatbudžeta ieņēmumi 2022. gadā gūti 103 022 797 EUR apjomā, kas ir par 4 327 060 EUR vairāk kā 2021. gadā.

Pašvaldības budžeta ieņēmumu īpatsvars 2022. gadā:

- nodokļu ieņēmumi – 68.1 %;
- nenodokļu ieņēmumi – 7.4 %;
- maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi – 1.5 %;
- transferti un ārvalstu finnašu palīdzība – 23.0 %.

2022.gadā proporcionāli lielāko ieņēmumu daļu, jeb 68.1 % no kopējiem pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumiem, veido nodokļu ieņēmumi, kas 2022. gadā iekasēti 70 138 117 EUR apmērā, kas ir par 3 768 805 EUR vairāk kā precizētais plāns un par 965 905 EUR vairāk kā iekasēts 2021. gadā.

Iedzīvotāju ienākuma nodoklis – būtiskākais pašvaldības ieņēmumu postenis, kā arī nodokļu ieņēmumu veids, kas atskaitījumu veidā tiek saņemts no Valsts kases. 2022. gadā saņemts 60 961 948 EUR, kas ir par 3 581 849 EUR vairāk kā precizētais plāns, bet par 1 018 416 EUR vairāk kā 2021. gada izpilde. Ieņēmumu palielinājumu 2022.gadā sekmēja labvēlīgāka situācija darba tirgū, bezdarba līmeņa samazinājums, kā arī bija straujāks vidējās darba algas pieaugums nekā tika prognozēts.

Otrs būtiskākais nodokļu ieņēmumu veids ir *nekustamā īpašuma nodoklis*, 2022. gadā iekasēts 9 089 350 EUR, kas ir par 185 737 EUR vairāk kā precizētais plāns un par 80 305 EUR mazāk nekā 2021. gada izpilde. Pieaugums ir saistīts ar darba pastiprināšanu ar patvaļīgas būvniecības objektiem, kā rezultātā palielinājās nekustamā īpašuma nodokļa atvieglojumu atcelšanas gadījumu skaits zemes īpašumiem un 2022.gadā tika iekasēts nekustamā īpašuma nodoklis par zemi par 156 535 EUR vairāk nekā plānots.

Nenodokļu ieņēmumi 2022. gadā iekasēti 7 642 834 EUR apjomā, kas ir par 430 817 EUR vairāk kā precizētais plāns un par 1 247 930 EUR vairāk kā 2021. gada izpilde.

Lielākais ieņēmumu veids nenodokļu ieņēmumos – valsts un pašvaldību nodevas un kancelejas nodevas 2022. gadā saņemtas 3 100 552 EUR apmērā, kas ir par 15 383 EUR vairāk nekā precizētais plāns un par 18 738 EUR vairāk kā 2021. gada izpilde. Pašvaldību nodevas Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības budžetā 2022. gadā ir ieskaitītas 3 085 640 EUR apmērā, kas

ir par 15 401 EUR vairāk nekā precizētais plāns un par 17 303 EUR vairāk salīdzinājumā ar 2021. 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 2 919 105 EUR, tas ir 94,15% no kopējiem pašvaldības nodevu ieņēmumiem.

2022. gadā nodeva par transportlīdzekļu iebraukšanu iekasēta par 3 394 EUR mazāk 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. 2022. gadā šajā ieņēmumu sadaļā saņemti 84 120 EUR, tas ir par 4 120 EUR vairāk kā precizētais plāns un faktiski tādā pašā apmērā kā 2021. gadā. Pašvaldību nodevas par būvatļaujas izdošanu vai būvniecības ieceres akceptu palielinājums 2022. gadā izskaidrojams ar būvatļaujas izsniegšanu lielam objektam 2022.gada beigās, kā arī pieaudzis nekustamo īpašumu īpašnieku skaits, kas legalizēja būvinspektoru konstatēto patvaļīgo būvniecību.

Ieņēmumi no naudas sodiem un sankcijām 2022. gadā iekasēti 1 549 550 EUR apjomā, tas ir par 42 254 EUR vairāk nekā 2022. gada precizētais plāns un par 163 331 EUR mazāk kā 2021. gadā. 2022.gadā iekasēti naudas sodi 1 387 938 EUR galvenokārt par administratīvajiem pārkāpumiem – par transportlīdzekļu iebraukšanu īpaša režīma zonā Jūrmalas pilsētas administratīvajā teritorijā bez nodevas samaksas.

Ieņēmumi no valsts (pašvaldības) īpašuma iznomāšanas, pārdošanas un no nodokļu pamatparāda kapitalizācijas 2022. gadā iekasēti 2 751 838 EUR apjomā, kas ir par 312 604 EUR vairāk kā precizētais plāns un par 1 431 292 EUR vairāk kā 2021. gada izpilde.

Plānotie ieņēmumi no atsavināšanas nekustamiem īpašumiem 2022.gadā tika plānoti 1 905 884 EUR apjomā, bet saņemti 2 040 623 EUR apjomā, kas ir par 134 739 EUR vairāk nekā plānots un par 1 317 069 EUR vairāk kā 2021.gada izpilde. 2022.gadā atsavināti 32 nekustamie īpašumi, no tiem 18 zemes īpašumi un zemes īpašumu domājamās daļas un 14 ēku un būvju īpašumi. Pieaugums skaidrojams ar 2022.gada nogalē veiksmīgi notikušo izsoļu rezultātiem, kā arī rīkoto kustamās mantas (kokmateriālu) izsoļu rezultātiem.

Ieņēmumi no valsts un pašvaldību īpašumu iznomāšanas 2022.gadā saņemti 707 165 EUR, kas par 173 815 EUR vairāk kā precizētais plāns un par 110 173 EUR vairāk kā 2021.gada izpilde. Pieaugums izskaidrojams ar to, ka nomas tiesību izsolēs nomnieki nosolīja lielāku nomas maksu, kā arī daudzi pludmales nogabala nomnieki nomas maksas par nākamo nomas periodu 2023.gadu samaksāja 2022.gada decembrī.

Maksājumi par budžeta iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi 2022. gadā saņemti 1 512 654 EUR, tas ir par 274 976 EUR mazāk kā precizētais plāns un par 279 351 EUR vairāk kā 2021. gada ieņēmumi. Viens no lielākajiem maksas pakalpojumu ieņēmumiem ir maksa par personu uzturēšanos sociālās aprūpes iestādēs, 2022. gadā saņemti 613 647 EUR, kas salīdzinot ar 2021. gadu, ir par 96 698 EUR vairāk, bet par 177 829 EUR mazāk kā precizētais plāns. Ieņēmumu neizpilde izskaidrojama ar klientu skaita samazinājumu 2022. gadā.

Citi ieņēmumi par maksas pakalpojumiem iekasēti 384 239 EUR apjomā, kas salīdzinājumā ar 2021. gadu ir par 79 473 EUR vairāk, bet par 57 457 EUR mazāk par plānotajiem maksas pakalpojuma ieņēmumiem. Neizpildi ietekmēja klientu skaita samazināšanās pansionātos, kā arī darbinieku slimības dēļ samazinājās ieņēmumi par darbinieku ēdināšanu izglītības iestādēs.

Ieņēmumi par nomu un īri 2022. gadā iekasēti 187 068 EUR, vai 11 743 EUR vairāk nekā plānots un par 11 860 EUR vairāk nekā 2021. gadā, saistībā ar COVID-19 pandēmijas ierobežojumu atcelšanu palielinājās objektu nomas pieprasījumi.

Transferti un ārvalstu finanšu palīdzība 2022. gadā saņemta 23 729 192 EUR apmērā, kas salīdzinot ar 2021. gadu ir par 1 833 874 EUR vairāk, bet par 2 406 772 EUR mazāk kā 2022. gada precizētais plāns.

Posteņa nosaukums	2021.gada izpilde	2022.gads				2022.gada izpilde pret apstiprināto plānu	2022.gada izpilde pret izmaiņām	2022.gada izpilde pret 2021.gadu	2022.gada izpilde pret 2021.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	21 895 318	25 789 013	26 135 964	346 951	23 729 192	-2 059 821	-2 406 772	1 833 874	108,4
No valsts budžeta daļēji finansēto atvasināto publisko personu un budžeta nefinansēto iestāžu transferti	82 236	240 791	240 791	0	129 500	-111 291	-111 291	47 264	157,5
Valsts budžeta tamsferti	20 952 610	24 850 071	25 001 108	151 037	22 710 414	-2 139 657	-2 290 694	1 757 804	108,4
Pašvaldību budžeta transferti	802 121	694 708	619 424	-75 284	615 936	-78 772	-3 488	-186 185	76,8
Ārvalstu finanšu palīdzība iestādes ieņēmumos	58 351	3 443	274 641	271 198	273 342	269 899	-1 299	214 991	468,4

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

Ieņēmumu veids ar augstāko īpatsvaru šajā sadaļā ir valsts budžeta transferti, kuri 2022. gadā saņemti 22 710 414 EUR apmērā, kas ir par 2 290 694 EUR mazāk kā precizētais plāns un par 1 757 804 EUR vairāk kā 2021. gada ieņēmumi.

Pašvaldības saņemtie valsts budžeta transferti ar īpašu mērķi 2022.gadā ir 15 115 950 EUR, kas ir par 155 539 EUR vairāk nekā precizētais plāns un par 2 623 594 EUR vairāk kā 2021. gada ieņēmumi. Budžeta pārpilde veidojās ieņēmumiem, jo tika saņemta valsts budžeta dotācija projekta "Par infrastruktūras attīstību Jūrmalas valstspilsētas stadionā Sloka, Skolas ielā 5, Jūrmalā" īstenošanai, kura īstenošana 2022.gadā netika veikta iepirkuma iesniegto piedāvājumu vērtēšana nebija pabeigta 2022.gadā.

Pašvaldību budžetā saņemtā dotācija no pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fonda 2022.gadā ir 3 788 010 EUR.

Pašvaldība 2022. gadā no valsts budžeta iestādēm saņēmusi transfertus Eiropas Savienības politiku instrumentu un pārējās ārvalstu finanšu palīdzības līdzfinansētajiem projektiem 3 806 454 EUR apjomā, kas ir par 4 653 800 EUR mazāk kā 2021. gadā un par 2 446 233 EUR mazāk kā precizētais plāns. Detalizētāks minētā ieņēmumu neizpildes skaidrojums projektu līmenī sniegts zemāk.

Ieņēmumu izpilde ir atkarīga no projektu aktivitāšu īstenošanas grafika, kuru būtiski ietekmē iepirkumu rezultātu apstrīdēšana, kā rezultātā nav iespējams noslēgt līgumus ar darbu izpildītājiem, kā arī darbu izpildes grafiku nobīdes. Izpildi ietekmēja arī ģeopolitiskā situācija pasaulē, kas radīja būvmateriālu pieejamības ierobežojumus, kā arī būvmateriālu un būvdarbu izmaksu sadārdzinājumu un nobīdes no plānotā darbu veikšanas grafika. Finansiāli lielākie projekti, kuru īstenošana 2022.gadā nav veikta atbilstoši plānotajam ir:

- Daudzfunkcionāla dabas tūrisma centra jaunbūve un meža parka labiekārtojums Ķemeros - plānotie ieņēmumi no ES līdzfinansējuma 2 983 355 EUR, izpilde - 1 044 095 EUR;
- Infrastruktūras pilnveide sabiedrībā balstītu sociālo pakalpojumu nodrošināšanai Jūrmalā - plānotie ieņēmumi no ES līdzfinansējuma 323 499 EUR, izpilde - 54 508 EUR;

- Daudzfunkcionāla dabas tūrisma centra pakalpojumu attīstība un meža parka labiekārtojums Ķemerros - plānotie ieņēmumi no ES līdzfinansējuma 226 971 EUR, izpilde - 132 390 EUR;
- Gājēju un velosipēdu ceļu infrastruktūras atjaunošana posmā no Jaunķemeriem līdz Ķemeriem - plānotie ieņēmumi no ES līdzfinansējuma 111 730 EUR, kas netika apgūta.

Pašvaldības saņemtie transferti no citām pašvaldībām ir 615 936 EUR, kas ir par 3 488 EUR mazāk nekā precizētais plāns. Ieņēmumu prognoze tiek balstīta uz iepriekšējā gada izglītojamo skaitu, taču gada laikā tas mainās. Ieņēmuma plāna neizpilde 2022.gadā ir izveidojusies, jo no 2022.gada 1.septembra, salīdzinot ar 2022.gada 1.janvāri ir samazinājies par 7% citu pašvaldību izglītojamo skaits, kas apmeklē Jūrmalas valstspilsētas izglītības iestādes.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības kopējais saistību apjoms kopā ar kredī procentiem 2022. gadā bija 12 318 643 EUR jeb 16.7 % no pamatbudžeta plānotajiem vērtētajiem ieņēmumiem, 2021. gadā bija 6 432 656 EUR jeb 8.8 % no plānotajiem vērtētajiem pamatbudžeta ieņēmumiem.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldība 2022. gadā uzsāka nozīmīgu projektu īstenošanu, kā finansējuma avotu izmantojot kredīt līdzekļus. Aizņēmumi no Latvijas Republikas Valsts kases tika ņemti šādu projektu īstenošanai, tajā skaitā lielākie:

- Daudzfunkcionāla dabas tūrisma centra jaunbūvei, pakalpojuma attīstībai un meža parka labiekārtojumiem Ķemerros 8 310 817 EUR;
- Jūrmalas pilsētas vispārējās vidējās izglītības iestāžu infrastruktūras pilnveidei 1 541 323 EUR;
- Gājēju un velosipēdu ceļu infrastruktūras atjaunošanai posmā no Jaunķemeriem līdz Ķemeriem 620 720 EUR.

2022.gadā tika turpināta arī lielu nozīmīgu projektu īstenošana, kā finansējuma avotu izmantojot kredīt līdzekļus. Aizņēmumi no Latvijas Republikas Valsts kases tiek ņemti šādu projektu īstenošanai, tajā skaitā lielākie:

- Pirmsskolas izglītības iestāde "Bitīte" pārbūvei 3 225 600 EUR;
- Lielupes pamatskolas pārbūvei un sporta zāles pārbūvei 13 463 107 EUR.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldība 2022. gadā saņēma aizņēmumus 2 007 880 EUR apmērā no Valsts kases, pamatojoties uz Ministru kabineta 2022. gada 12. februāra noteikumu Nr. 143 "Noteikumi par kritērijiem un kārtību, kādā 2022. gadā tiek izvērtēti un izsniegti valsts aizdevumi pašvaldībām Covid-19 izraisītās krīzes seku mazināšanai un novēršanai" noteikto kārtību šādu projektu īstenošanai, tajā skaitā lielākie:

- Babītes ielas pārbūvei posmā no A10 līdz Priedaines dzelzceļa pārbrauktuvei, Jūrmalas valstspilsētā 602 700 EUR;
- Tallinas ielas pārbūvei posmā no Satiksmes ielas līdz Liču ielai, Jūrmalas valstspilsētā 352 236 EUR;
- Baznīcas ielas pārbūvei posmā no Dubultu prospekta līdz Slokas ielai, Jūrmalas valstspilsētā 272 289 EUR;
- Lāčplēša ielas seguma nomainīšana no grants seguma uz asfaltbetona segumu posmā no Rūpniecības ielas līdz Dzirksteles ielai, Jūrmalas valstspilsētā 271 036 EUR;
- Apes ielas posma no Lāčplēša ielas līdz Ventspils šosejai pārbūvei, Jūrmalas valstspilsētā 234 451 EUR.

Pašvaldības uzņemto saistību apjoms 2022. gadā sastādīja 6 448 692 EUR, bet segto saistību apjoms – 5 762 652 EUR.

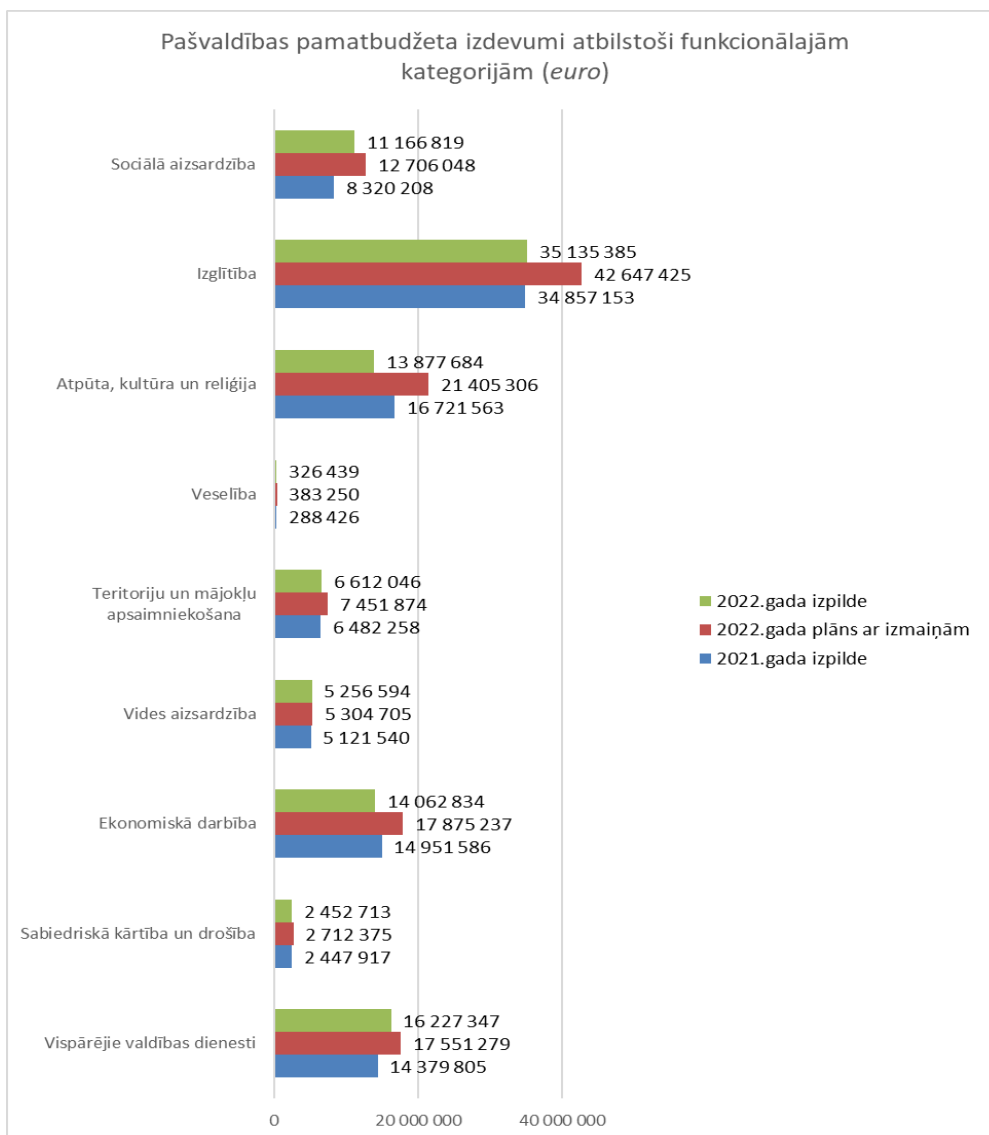
Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības pamatbudžeta izdevumi apgūti 105 117 861 EUR apjomā, kas ir par 1 547 405 EUR vairāk kā 2021. gadā un par 22 919 638 EUR mazāk kā precizētais 2022. gada plāns.

Pašvaldības pamatbudžeta izdevumu īpatsvars 2022. gadā:

- izglītība – 33.4 %;
- vispārējie valdības dienesti – 15.4 %;
- ekonomiskā darbība – 13.4 %;
- atpūta, kultūra un reliģija – 13.2 %;
- sociālā aizsardzība – 10.6 %;
- teritoriju un mājokļu apsaimniekošana – 6.3 %;
- vides aizsardzība – 5.0 %;
- sabiedriskā kārtība un drošība – 2.3 %;
- veselība – 0,3 %.

Nozare	2021.gada izpilde	2022.gads				2022.gada izpilde pret apstiprināto plānu	2022.gada izpilde pret izmaiņām	2022.gada izpilde pret 2021.gadu	2022.gada izpilde pret 2021.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	103 570 456	126 362 619	128 037 499	1 674 880	105 117 861	-21 244 758	-22 919 638	1 547 405	101,5
Vispārējie valdības dienesti	14 379 805	15 883 472	17 551 279	1 667 807	16 227 347	343 875	-1 323 932	1 847 542	112,8
Sabiedriskā kārtība un drošība	2 447 917	3 185 066	2 712 375	-472 691	2 452 713	-732 353	-259 662	4 796	100,2
Ekonomiskā darbība	14 951 586	20 232 920	17 875 237	-2 357 683	14 062 834	-6 170 086	-3 812 403	-888 752	94,1
Vides aizsardzība	5 121 540	5 356 095	5 304 705	-51 390	5 256 594	-99 501	-48 111	135 054	102,6
Teritoriju un mājokļu apsaimniekošana	6 482 258	7 694 773	7 451 874	-242 899	6 612 046	-1 082 727	-839 828	129 788	102,0
Veselība	288 426	366 810	383 250	16 440	326 439	-40 371	-56 811	38 013	113,2
Atpūta, kultūra un reliģija	16 721 563	24 940 905	21 405 306	-3 535 599	13 877 684	-11 063 221	-7 527 622	-2 843 879	83,0
Izglītība	34 857 153	38 624 166	42 647 425	4 023 259	35 135 385	-3 488 781	-7 512 040	278 232	100,8
Sociālā aizsardzība	8 320 208	10 078 412	12 706 048	2 627 636	11 166 819	1 088 407	-1 539 229	2 846 611	134,2

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



2. attēls Pašvaldības pamatbudžeta izdevumi atbilstoši funkcionālajām kategorijām 2021. gadā un 2022. gadā (EUR)

Lielākais finansējums 2022. gadā tika izlietots *izglītības* nozarei 35 135 385 EUR, kas no kopīgajiem pamatbudžeta izdevumiem sastāda 33.4%. Salīdzinot ar 2021. gadu, izdevumi ir palielinājušies par 278 232 EUR, bet salīdzinājumā pret 2022. gada precizēto plānu ir par 7 512 040 EUR mazāk.

Būtiskākais budžeta neizpildes iemesls ir investīciju projektu ar ES fondu piesaisti īstenošanas kavējums - izdevumu izpilde ir atkarīga no projektu aktivitāšu īstenošanas grafika, darbu izpildes grafiku nobīdes un faktiski veikto būvobjektu apjoma, kur kā viens no faktoriem, kas ietekmēja veikto būvobjektu apjomu ir būvmateriālu pieejamības ierobežojumi, būvmateriālu un būvdarbu izmaksu sadārdzinājums saistībā ar ģeopolitisko situāciju pasaulē, kā arī nepieciešamās izmaiņas būvprojektā, kas saistītas ar iepriekš neparedzamām situācijām būvdarbu laikā. Finanšiāli lielākie projekti šajā nozarē, kuru īstenošana 2022. gadā nav veikta atbilstoši plānotajam, ir:

- Būvniecība vispārējās izglītības iestādēs - plānotie izdevumi 7 392 963 EUR, izpilde – 3 439 348 EUR;
- Pirmsskolas izglītības iestādes “Bitīte” būvniecība - plānotie izdevumi 2 958 766 EUR, izpilde – 336 563 EUR;
- Jūrmalas pilsētas vispārējās vidējās izglītības iestāžu infrastruktūras pilnveide - plānotie izdevumi 2 302 011 EUR, izpilde – 2 096 400 EUR.

Otrs būtiskākais iemesls 2022.gada budžeta neizpildei šajā nozarē ir atlīdzības izmaksās. Izdevumu neizpildi 349 571 EUR apmērā ietekmējadarbinieku prombūtne ilgstošas slimības dēļ, kā arī darbinieku mainība un vakantās amata vietas, kas ilgstoši netika aizpildītas.

Pašvaldībā tiek nodrošināta visu izglītojamo bezmaksas ēdināšana visās pašvaldības vispārējās izglītības iestādēs - 2022.gadā precizētais plāns sastādīja 2 097 853 EUR, izpilde 2 014 855 EUR, ēdināšanas izdevumu netika apgūti par 82 998 EUR, kas ir skaidrojams ar bērnu slimošanu.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības budžeta izdevumu apjoms *atpūtas, kultūras un reliģijas* nozarei pārskata gadā bija 13 877 684 EUR, budžeta izdevumi šai nozarei, salīdzinājumā ar 2021. gadu, samazinājušies par 2 843 879 EUR, tas ir, par 17 %, bet salīdzinājumā pret 2022. gada precizēto plānu ir par 7 527 622 EUR mazāk.

Būtiskākais budžeta neizpildes iemesls ir investīciju projektu ar ES fondu piesaisti īstenošanas kavējums -izdevumu izpilde ir atkarīga no projektu aktivitāšu īstenošanas grafika, kuru ietekmē iepirkumu rezultātu apstrīdēšana vai iepirkumu izbeigšana bez rezultātiem, kā rezultāta nav iespējams noslēgt līgumus ar darbu izpildītājiem, kā arī darbu izpildes grafiku nobīdes un faktiski veikto būvobjektu apjoma. Izdevumu izpildi ietekmēja arī lauztie būvdarbu līgumi ar izpildītājiem. Finansiāli lielākie projekti, kuru īstenošana 2022.gadā nav veikta atbilstoši plānotajam ir:

- Daudzfunkcionāla dabas tūrisma centra jaunbūve un meža parka labiekārtojums Ķemeru - plānotie izdevumi 4 864 293 EUR, izpilde – 1 191 933 EUR;
- Daudzfunkcionāla dabas tūrisma centra pakalpojumu attīstība un meža parka labiekārtojums Ķemeru - plānotie izdevumi 2 893 408 EUR, izpilde – 360 110 EUR;
- Infrastruktūras attīstība Jūrmalas valstspilsētas stadionā Sloka, Skolas ielā 5, Jūrmalā - plānotie izdevumi 589 138 EUR, kuri netika apgūti.

2022. gadā izdevumi netika apgūti kultūras pasākumu organizēšanai un līdzfinansēšanai par 149 206 EUR un sporta pasākumu organizēšanai, līdzfinansēšanai un sportistu un sporta klubu atbalstam par 53 829 EUR, jo netika noslēgti vairāki līgumi par kultūras pasākumiem un sporta pasākumiem, pamatojoties uz saņemtajiem iesniegumiem no pasākumu organizētājiem par atteikumu īstenot pasākumus., Bez tam SIA “Dzintaru koncertzāle” 2022. gada ieņēmumi no biļešu pārdošanas bija lielāki nekā plānots, tādejādi Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības dotācija kultūras pasākumu organizēšanai Dzintaru koncertzālē bija nepieciešama par 105 588 EUR mazākā apmērā nekā plānots.

Izdevumu neizpildi šajā nozarē ietekmēja arī darbinieku prombūtne slimības dēļ un brīvās vakances par 130 081 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, 2022. gadā apgūta 14 062 834 EUR apjomā, salīdzinot ar 2021. gadu, izdevumi samazinājušies par 888 752 EUR, bet salīdzinājumā pret 2022. gada precizēto plānu tie ir par 3 812 403 EUR mazāki.

Būtiskākais budžeta neizpildes iemesls ir investīciju projektu ar ES fondu piesaisti īstenošanas kavējums -izdevumu izpilde ir atkarīga no projektu aktivitāšu īstenošanas grafika un nepieciešamajām izmaiņās būvprojektā. Izpildi ietekmēja plānoto projekta noslēguma maksājumu saņemšana 2023. gadā, nevis 2022. gadā un papildu līdzekļu ekonomija, kas veidojas būvdarbu PVN izmaksu aprēķina rezultātā saskaņā ar normatīvajiem aktiem. Finansiāli lielākie projekti, kuru īstenošana 2022. gadā nav veikta atbilstoši plānotajam ir:

- Lielupes radīto plūdu un krasta erozijas risku apdraudējumu novēršanas pasākumi Dubultos-Majoros-Dzintaros - plānotie izdevumi 744 345 EUR, izpilde – 20 084 EUR;

- Jūrmalas ūdenstūrisma pakalpojumu infrastruktūras attīstība atbilstoši pilsētas ekonomiskajai specializācijai- plānotie izdevumi 1 311 675 EUR, izpilde – 1 161 473 EUR;
- Gājēju un velosipēdu ceļu infrastruktūras atjaunošana posmā no Jaunķemeriem līdz Ķemeriem - plānotie izdevumi 736 960 EUR, izpilde –625 228 EUR;

Izdevumi ielu, ceļu un ceļu inženierbūvju uzturēšanai, atjaunošanai, pārbūvei, izbūvei 2022. gadā tika apgūti par 123 038 EUR mazāk kā bija plānots, t.sk., atbilstoši noslēgtajiem būvdarbu un pakalpojumu līgumiem, kuru izpildes ietvaros gala norēķini tiks veikti 2023. gadā, ir 90 782 EUR. Bez tam ir radusies finanšu līdzekļu ekonomija – 32 234 EUR atbilstoši faktiskajai līgumu saistību izpildei. Turklāt netika apgūti plānotais finansējums tiltu un satiksmes pārvadu uzturēšanai, atjaunošanai, pārbūvei 2 067 560 EUR, jo iepirkums noslēdzās 2022. gada rudenī un būvdarbus ir plānots uzsākt 2023. gadā.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības budžeta izdevumu apjoms *vispārējās valdības dienestu* nozarei pārskata gadā bija 16 227 347 EUR, budžeta izdevumi šai nozarei salīdzinājumā ar 2021. gadu ir palielinājušies par 1 847 542 EUR, bet salīdzinājumā pret 2022. gada precizēto plānu tie ir par 1 323 932 EUR mazāk. Būtiskākais budžeta neizpildes iemesls 1 708 012 EUR apmērā ir saistīts ar civillietas tiesas spriedumu, kas 2022.gadā stājās spēkā tikai daļā, ar kuru nospriests atlīdzināt saņemtos naudas līdzekļus, bet spriedums daļā par zaudējumu, likumisko procentu un tiesāšanās izdevumu piedziņu atcelts un lieta nodota jaunai izskatīšanai. Turklāt, ņemot vērā iedzīvotāju ienākuma nodokļa pārpildi 2022.gadā, pašvaldības iemaksas pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fondā 2022.gadā pārsniedza plānu par 649 309 EUR.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības budžeta izdevumu apjoms *sociālajai aizsardzībai* pārskata gadā bija 11 166 819 EUR, budžeta izdevumi šai nozarei salīdzinājumā ar 2021 .gadu palielinājušies par 2 846 611 EUR, bet salīdzinājumā pret 2022. gada precizēto plānu ir par 1 539 229 EUR mazāk. Izdevumu neizpilde 624 307 EUR apmērā ir saistīta, ar to, ka daļa pabalstu saņēmēju neatbilda pabalstu saņemšanas nosacījumiem un nekvalificējās pabalstu saņemšanai, kā arī samazinājies pabalstu pieprasītāju skaits.

Pabalstu izmaksai un sociālās palīdzības un aizsardzības nodrošināšanai kopumā pašvaldības budžetā izlietotais finansējums sastāda 4 820 882 EUR, t.sk. ir ietverti šādi atbalsta pasākumi:

- atbalsta sniegšana gados veciem cilvēkiem 1 453 046 EUR. 2022. gadā Veselības uzlabošanas pabalstu pensijas vecuma cilvēkiem tika saglabāts 2021. gada apmērā 150 EUR gadā ar mērķi uzlabot veselības aprūpes pieejamību.
- atbalsta sniegšana ģimenēm ar bērniem 1 182 879 EUR. 2022. gadā pašvaldība turpināja maksāt pabalstu jaundzimušā aprūpei – 500 EUR,
- mājokļa atbalsts 355 693 EUR;
- pārējais atbalsts sociāli atstumtām personām 375 830 EUR;
- atbalsts mājsaimniecībām enerģētikas krīzes situācijā 195 509 EUR;
- atbalsts Ukrainas civiliedzīvotājiem 872 409 EUR.

Nozares ietvaros ar ES fondu piesaisti tiek īstenoti šādi projekti:

- Deinstitutionalizācija un sociālie pakalpojumi personām ar invaliditāti un bērniem – plānotie izdevumi 479 752 EUR, izpilde - 275 225 EUR, kas ir par 204 527 EUR mazāk kā plānots. Neizpilde saistīta, ka projekta ietvaros sniegtos pakalpojumus izmantoja mazākā apjomā;
- Infrastruktūras pilnveide sabiedrībā balstītu sociālo pakalpojumu nodrošināšanai Jūrmalā - plānotie izdevumi 392 070 EUR, izpilde - 118 979 EUR, ka ir par 273 091 EUR mazāk kā plānots. Neizpilde ietekmēja, ka iepirkumu rezultātā būvdarbu līgumi tika noslēgti 2023.gada sākumā;

- Profesionāla sociālā darba attīstība pašvaldībās 24 174 EUR.

Izdevumu neizpildi šajā nozarē atlīdzības izmaksās ietekmēja arī ilgstoši neizpildītas vakantās amata vietas un darbinieku prombūtne ilgstošas slimības dēļ par 257 797 EUR.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības budžeta izdevumu apjoms *teritoriju un mājokļu apsaimniekošanai* pārskata gadā bija 6 612 046 EUR, budžeta izdevumi šai nozarei salīdzinājumā ar 2021. gadu palielinājušies par 129 788 EUR, bet salīdzinājumā pret 2022. gada precizēto plānu ir par 839 828 EUR mazāk.

Pilsētas ielu apgaismošanas izdevumiem par elektroenerģiju ir izlietots par 243 548 EUR mazāks finansējums nekā plānots. Tas skaidrojams ar veiktajiem elektrotaupības pasākumiem. Bez tam paredzētajiem būvdarbiem pašvaldības īpašumos, kā piemēram Jūrmalas pilsētas pamatskolas siltummezgla pārbūvei, remontdarbiem sabiedriskajās tualetēs remontiem izlietots par 117 676 EUR mazāk, jo tika pagarināti līguma izpildes termiņi saistībā ar papildus darbiem un izmaiņām būvdarbos, kā rezultātā darbu izpilde un tās apmaksas pārcelta uz 2023. gadu. Teritorijas un nozaru plānošanas dokumentu izstrādei izlietots par 93 814 EUR mazāk. Minēto plānošanas dokumentu izstrādi ietekmēja iepirkuma izsludināšana gada beigās un pakalpojuma pārceļšana uz 2023. gadu, tā kā savlaicīgi netika saņemti visi nosacījumi no darba uzdevumā noteiktajām institūcijām, kā arī veikti papildinājumi plānošanas iepirkuma dokumentācijā.

Izdevumu neizpildi šajā nozarē atlīdzības izmaksās ietekmēja ilgstoši neizpildītas vakantās amata vietas un darbinieku prombūtne ilgstošas slimības dēļ 176 612 EUR.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības budžeta izdevumu apjoms *vides aizsardzībai* pārskata gadā bija 5 256 594 EUR, budžeta izdevumi šai nozarei salīdzinājumā ar 2021. gadu palielinājušies par 135 054 EUR, bet salīdzinājumā pret 2022. gada precizēto plānu ir mazāki par 48 111 EUR.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības budžeta izdevumu apjoms *sabiedriskajai kārtībai un nodrošināšanai* pārskata gadā bija 2 452 713 EUR, budžeta izdevumi šai nozarei salīdzinājumā ar 2021. gadu palielinājušies par 4 796 EUR, kā arī salīdzinājumā pret 2022. gada precizēto plānu ir par 259 662 EUR mazāk, kas pamatā ir saistīts ar neizpildi atlīdzības izmaksās. Iemesls - darbinieku mainība, ilgstoši neizpildītas vakantās amata vietas un darbinieku prombūtne ilgstošas slimības dēļ.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības budžeta izdevumu apjoms *veselībai* 2022. gadā apgūts 326 439 EUR apjomā, par 56 811 EUR mazāk kā 2022. gadā plānots un par 38 013 EUR, vairāk kā 2021. gadā.

Īstenotais projekts – Pasākumi vietējās sabiedrības veselības veicināšanai un slimību profilaksei Jūrmalā apgūts 149 516 EUR apmērā, kas ir par 29 069 EUR mazāk nekā plānots, Neizpilde saistīta ar pakalpojuma sniedzēja normatīvajos aktos noteiktajām prasībām par epidemioloģiski drošu dalību nodarbībās ārstniecības iestādē (pakalpojums tikai pilnībā vakcinētām vai pārslimojušām personām).

Priekšsēdētāja

(paraksts*)

R.Sproģe

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