



## JŪRMALAS VALSTSPILSĒTAS PAŠVALDĪBA

Jomas iela 1/5, Jūrmala, LV - 2015, reģ. Nr. 40900036698, tālrunis: 67093816, e-pasts: [pasts@jurmala.lv](mailto:pasts@jurmala.lv), [www.jurmala.lv](http://www.jurmala.lv)

Jūrmalā

25.03.2024. Nr. 1.1-19/24N-1331

### **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 valstspilsētas pašvaldības budžets tiek izstrādāts saskaņā ar naudas plūsmas principu. 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.

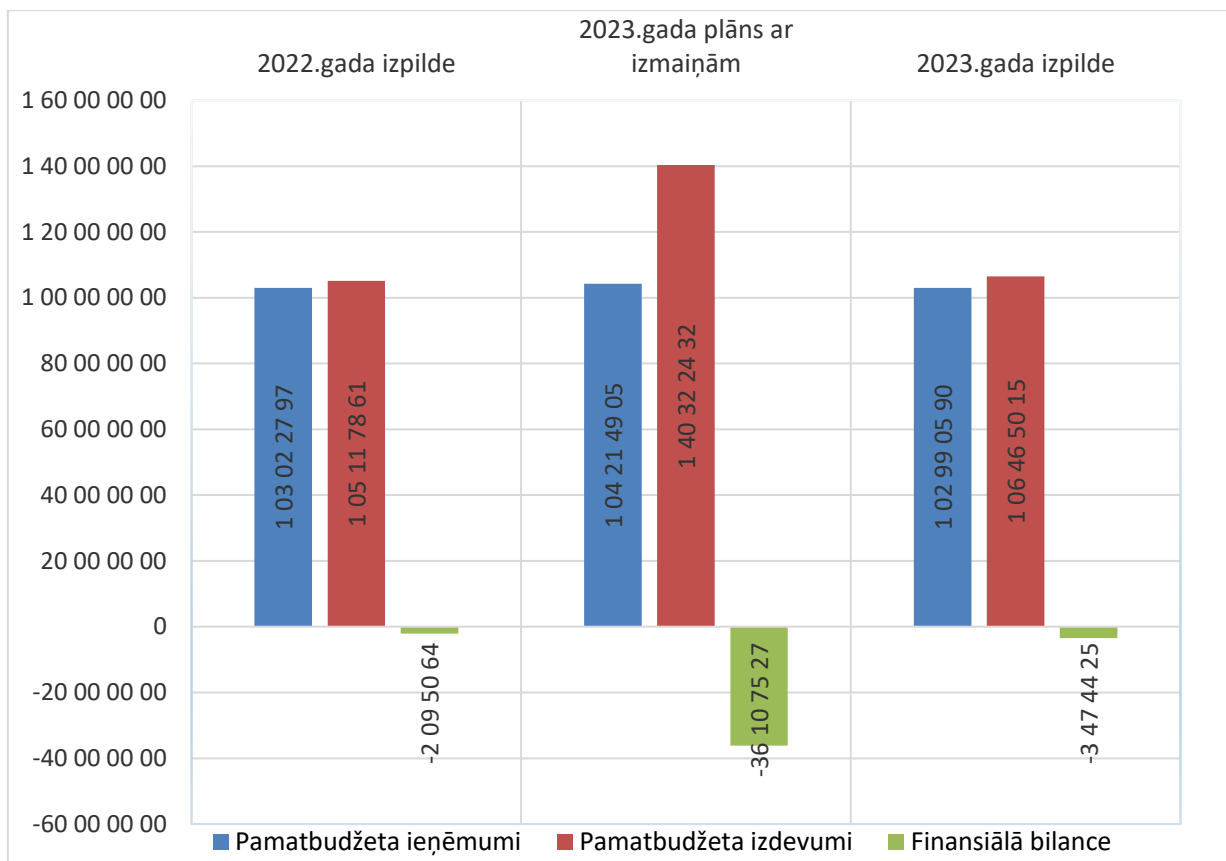
Par pašvaldības budžeta plānošanu un izstrādāšanu izdoti šādi normatīvie akti:

- Jūrmalas pilsētas domes 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 valstspilsētas pašvaldības 2022. gada 4. oktobra rīkojums Nr. 1.1-14/22/261 “Par Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības budžeta projektu 2023. gadam un Jūrmalas valstspilsētas Attīstības programmas 2023.-2029. gadam aktualizēšanu”.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības konsolidētā budžeta izpilde 2023. gadā ieņēmumos (ieskaitot ieņēmumus no ziedojumiem un dāvinājumiem) bija 102 990 590 EUR, kas ir par 32 207 EUR jeb 0.03 % mazāk kā 2022. gadā. Konsolidētā budžeta izdevumu izpilde 2023.gadā ir 106 465 015 EUR, kas ir par 1 347 154 EUR jeb 1.3% vairāk kā 2022. gadā. Detalizēta informācija skatāma 1. tabulā.

Posteņa nosaukums	2022.gada izpilde	2023.gads				2023.gada izpilde pret apstiprināto plānu	2023.gada izpilde pret precizēto plānu	2023.gada izpilde pret 2022.gadu	2023.gada izpilde pret 2022.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)	103 022 797	99 637 049	104 214 905	4 577 856	102 990 590	3 353 541	-1 224 315	-32 207	100,0
1.Pamatbudžeta ieņēmumi, t.sk.:	103 022 797	99 637 049	104 213 405	4 576 356	102 989 090	3 352 041	-1 224 315	-33 707	100,0
nodokļu ieņēmumi	70 138 117	68 580 535	70 294 875	1 714 340	72 666 268	4 085 733	2 371 393	2 528 151	103,6
nenodokļu ieņēmumi	7 642 834	10 129 679	7 704 731	-2 424 948	7 332 746	-2 796 933	-371 985	-310 088	95,9
maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi valsts un pašvaldību budžeta transferti un ES fondu, ārvalstu finanšu palīdzība un valsts līdzfinansējums	1 512 654	865 204	2 708 118	1 842 914	2 485 015	1 619 811	-223 103	972 361	164,3
2.Ziedojumi un dāvinājumi	0	0	1 500	1 500	1 500	1 500	0	1 500	0,0
II. IZDEVUMI (3+4)	105 117 861	130 236 347	140 322 432	10 086 085	106 465 015	-23 771 332	-33 857 417	1 347 154	101,3
3. Pamatbudžeta izdevumi	105 117 861	130 236 347	140 320 932	10 084 585	106 463 515	-23 772 832	-33 857 417	1 345 654	101,3
4. Ziedojumi un dāvinājumi	0	0	1 500	1 500	1 500	1 500	0	1 500	0,0
Ieņēmumu pārsniegums (+) vai deficīts (-) (I-II)	-2 095 064	-30 599 298	-36 107 527	-5 508 229	-3 474 425	27 124 873	32 633 102	-1 379 361	165,8
III. Finansiālā bilance (5.+6.-7.-8.+9.-10.-11.)	2 095 064	30 599 298	36 107 527	5 508 229	3 474 425	-27 124 873	-32 633 102	1 379 361	165,8
Budžeta konsolidētais atlikums gada sākumā (5.+6.)	18 818 181	17 627 443	16 752 298	-875 145	16 752 298	-875 145	0	-2 065 883	89,0
5. Pamatbudžeta līdzekļu atlikums gada sākumā	18 818 181	17 627 443	16 752 298	-875 145	16 752 298	-875 145	0	-2 065 883	89,0
6. Ziedojumu un dāvinājumu atlikums gada sākumā		0	0	0		0	0	0	0,0
Budžeta konsolidētais atlikums gada beigās (7.+8.)	16 752 298	3 619 382	501 603	-3 117 779	16 098 528	12 479 146	15 596 925	-653 770	96,1
7.Pamatbudžeta līdzekļu atlikums gada beigās	16 752 298	3 619 382	501 603	-3 117 779	16 098 528	12 479 146	15 596 925	-653 770	96,1
8.Ziedojumu un dāvinājumu atlikums gada beigās	0	0	0	0	0	0	0	0	
9.Pašvaldības uzņemto saistību apjoms	6 448 692	24 900 410	28 713 600	3 813 190	11 595 382	-13 305 028	-17 118 218	5 146 690	179,8
10.Pašvaldības segto saistību apjoms	5 762 652	7 198 496	7 574 197	375 701	7 574 193	375 697	-4	1 811 541	131,4
11.Pamatkapitāla palielinājums pašvaldības komercsabiedrībās	656 859	1 110 677	1 282 571	171 894	1 200 534	89 857	-82 037	543 675	182,8

1. tabula Jūrmalas pilsētas pašvaldības konsolidētais kopbudžets (EUR)



1. attēls Jūrmalas pilsētas pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumi, izdevumi un finansiālā bilance 2022. gadā un 2023. gadā (EUR)

Pamatbudžeta ieņēmumi 2023. gadā gūti 102 989 090 EUR apjomā, kas ir par 33 707 EUR mazāk kā 2022. gadā.

Pašvaldības budžeta ieņēmumu īpatsvars 2023. gadā:

- nodokļu ieņēmumi – 70.6 %;
- nenodokļu ieņēmumi – 7.1 %;
- maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi – 2.4 %;
- transferti un ārvalstu finanšu palīdzība – 19.9 %.

2023.gadā proporcionāli lielāko ieņēmumu daļu, jeb 70.6 % no kopējiem pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumiem, veido nodokļu ieņēmumi, kas 2023. gadā iekasēti 72 666 268 EUR apmērā, kas ir par 2 371 393 EUR vairāk kā precizētais plāns un par 2 528 151 EUR vairāk kā iekasēts 2022. gadā.

*Iedzīvotāju ienākuma nodoklis* – būtiskākais pašvaldības ieņēmumu postenis, kā arī nodokļu ieņēmumu veids, kas atskaitījumu veidā tiek saņemts no Valsts kases. 2023. gadā saņemts 63 329 186 EUR, kas ir par 2 384 911 EUR vairāk kā precizētais plāns, bet par 2 367 238 EUR vairāk kā 2022. gada izpilde. Ieņēmumu palielinājumu 2023. gadā sekmēja labvēlīgāka situācija darba tirgū, bezdarba līmeņa samazinājums un ienākumu pieaugumu, t.sk. minimālās algas pieaugumu.

Otrs būtiskākais nodokļu ieņēmumu veids ir *nekustamā īpašuma nodoklis*, 2023. gadā iekasēts 9 244 911 EUR, kas ir par 20 089 EUR mazāk kā precizētais plāns un par 155 561 EUR vairāk nekā 2022. gada izpilde.

*Nenodokļu ieņēmumi* 2023. gadā iekasēti 7 332 746 EUR apjomā, kas ir par 371 985 EUR mazāk kā precizētais plāns un par 310 088 EUR mazāk kā 2022. gada izpilde.

Lielākais ieņēmumu veids nenodokļu ieņēmumos – valsts un pašvaldību nodevas un kancelejas nodevas 2023. gadā saņemtas 3 025 392 EUR apmērā, kas ir par 18 892 EUR mazāk nekā precizētais plāns un par 75 160 EUR mazāk kā 2022. gada izpilde. Pašvaldību nodevas Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības budžetā 2023. gadā ir ieskaitītas 3 011 152 EUR apmērā, kas ir par 18 482 EUR mazāk nekā precizētais plāns un par 74 488 EUR mazāk salīdzinājumā ar 2022. 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 2 873 763 EUR, tas ir 95 % no kopējiem pašvaldības nodevu ieņēmumiem.

2023. gadā nodeva par transportlīdzekļu iebraukšanu iekasēta par 524 EUR vairāk nekā precizētais plāns un par 45 342 EUR nekā 2022.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. 2023. gadā šajā ieņēmumu sadaļā saņemti 66 961 EUR, tas ir par 13 039 EUR mazāk kā precizētais plāns un par 17 159 EUR mazāk kā 2022. gadā. Pašvaldību nodevas par būvatļaujas izdošanu vai būvniecības ieceres akceptu samazinājums 2023. gadā skaidrojams ar grozījumiem normatīvajos aktos, t.i. ir vienkāršota būvniecības administrēšana, mainīta būvobjektu saskaņošanas kārtība. Vairākiem būvniecības veidiem būvvaldes saskaņojums nav nepieciešams, kā arī ir ieviests jauns būvniecības ieceres veids – Paziņojums par būvniecību par kuru nav jāmaksā nodeva.

Ieņēmumi no naudas sodiem un sankcijām 2023. gadā iekasēti 1 188 462 EUR apjomā, tas ir par 424 456 EUR mazāk nekā 2023. gada precizētais plāns un par 361 088 EUR mazāk kā 2022. gadā. Lielāko īpatsvaru šajā pozīcijā sastāda 2023. gadā iekasētie naudas sodi 1 009 577 EUR par administratīvajiem pārkāpumiem – par transportlīdzekļu iebraukšanu īpaša režīma zonā Jūrmalas pilsētas administratīvajā teritorijā bez nodevas samaksas. Neizpilde ir skaidrojama, ka pārkāpēju skaitam ir tendence katru gadu samazināties un 2023. gadā tas samazinājās par 14 %, nevis par 10 % kā bija plānots.

Ieņēmumi no valsts (pašvaldības) īpašuma iznomāšanas, pārdošanas un no nodokļu pamatparāda kapitalizācijas 2023. gadā iekasēti 2 725 823 EUR apjomā, kas ir par 1 916 EUR mazāk kā precizētais plāns un par 26 015 EUR mazāk kā 2022. gada izpilde.

Plānotie ieņēmumi no atsavināšanas nekustamiem īpašumiem 2023. gadā tika plānoti 2 066 615 EUR apjomā, bet saņemti 2 034 239 EUR apjomā, kas ir par 32 376 EUR mazāk nekā plānots un par 6 384 EUR mazāk kā 2022. gada izpilde. Samazinājums skaidrojams ar izsoļu atkārtotu izsludināšanas nepieciešamību, jo tās beidzas bez rezultātiem.

Ieņēmumi no valsts un pašvaldību īpašumu iznomāšanas 2023. gadā saņemti 691 584 EUR, kas ir par 30 460 EUR vairāk kā precizētais plāns un par 15 581 EUR mazāk kā 2022.gada izpilde. Pieaugums izskaidrojams ar izmaiņām normatīvajā aktā par Jūrmalas valstspilsētas pašvaldībai piederošo dzīvojamo telpu īres maksas noteikšanas kārtību, kurā paredzēts, ka atlīdzība par dzīvojamās telpas lietošanu ir 5 % no ēkas/dzīvokļa kadastrālās vērtības, līdzšinējo 2 % vietā.

Citi dažādi nenodokļu ieņēmumi 2023. gadā iekasēti 363 402 EUR apjomā, kas ir par 71 856 EUR vairāk kā precizētais plāns un 163 266 EUR vairāk kā 2022. gada izpilde. Pieaugums skaidrojams, ka ieņēmumi, kas saistīti ar zaudējumu atlīdzību par koku ciršanu pilsētas teritorijā tika saņemti par 36 307 EUR lielākā apmērā nekā plānots. Tas saistīts ar būvniecības projektu realizāciju pilsētā. Vienlaicīgi Jūrmalas valstspilsētas pašvaldībai tika pārskaitīta arī SIA “Dzintaru koncertzāles” 2022. gadā gūtie papildus biļešu ieņēmumi 24 025 EUR, kā arī ieņēmumi no Zvērināto tiesas izpildītājiem (atgriezta valsts nodeva) un par tiesas izdevumiem, kas saistīti ar parādu piedziņu, u.c. tika saņemti lielākā apmērā nekā bija plānots.

*Transferti un ārvalstu finanšu palīdzība 2023. gadā saņemta 20 505 061 EUR apmērā, kas salīdzinot ar 2022. gadu ir par 3 224 131 EUR mazāk un par 3 000 620 EUR mazāk kā 2023. gada precizētais plāns.*

Posteņa nosaukums	2022.gada izpilde	2023.gads				2023.gada izpilde pret apstiprināto plānu	2023.gada izpilde pret izmaiņām	2023.gada izpilde pret 2022.gadu	2023.gada izpilde pret 2022.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
<b>Kopā</b>	<b>23 729 192</b>	<b>20 061 631</b>	<b>23 505 681</b>	<b>3 444 050</b>	<b>20 505 061</b>	<b>443 430</b>	<b>-3 000 620</b>	<b>-3 224 131</b>	<b>86,4</b>
No valsts budžeta daļēji finansēto atvasināto publisko personu un budžeta nefinansēto iestāžu transferti	129 500	361 158	293 691	-67 467	246 532	-114 626	-47 159	117 032	190,4
Valsts budžeta tarnsferti	22 710 414	19 118 858	22 506 019	3 387 161	19 547 854	428 996	-2 958 165	-3 162 560	86,1
Pašvaldību budžeta transferti	615 936	550 841	567 725	16 884	576 709	25 868	8 984	-39 227	93,6
Ārvalstu finanšu palīdzība iestādes ieņēmumos	273 342	30 774	138 246	107 472	133 966	103 192	-4 280	-139 376	49,0

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

Ieņēmumu veids ar augstāko īpatsvaru šajā sadaļā ir valsts budžeta transferti, kuri 2023. gadā saņemti 19 547 854 EUR apmērā, kas ir par 2 958 165 EUR mazāk kā precizētais plāns un par 3 162 560 EUR mazāk kā 2022. gada ieņēmumi.

Pašvaldības saņemtie valsts budžeta transferti ar īpašu mērķi 2023. gadā ir 16 587 047 EUR, kas ir par 11 597 EUR vairāk nekā precizētais plāns un par 1 471 097 EUR vairāk kā 2022. gada ieņēmumi. Palielinājums salīdzinājumā ar 2022. gadu ir skaidrojams, ka valsts 2023. gadā piešķir lielākā apmērā mērķdotāciju ar īpašu mērķi nekā 2022. gadā.

Pašvaldība 2023. gadā no valsts budžeta iestādēm saņēmusi transfertus Eiropas Savienības politiku instrumentu un pārējās ārvalstu finanšu palīdzības līdzfinansētajiem projektiem 2 960 807 EUR apjomā, kas ir par 845 647 EUR mazāk kā 2022. gadā un par 2 969 762 EUR mazāk kā precizētais plāns. Detalizētāks minētā ieņēmumu neizpildes skaidrojums projektu līmenī sniegts zemāk.

Ieņēmumu izpilde ir atkarīga no projektu aktivitāšu īstenošanas grafika, kuru ietekmē darbu izpildes grafiku nobīdes, kā arī izpildi ietekmēja būvdarbu izmaksu sadārdzinājumi. Finansiāli lielākie projekti, kuru īstenošana 2023. gadā nav veikta atbilstoši plānotajam ir:

- Daudzfunkcionāla dabas tūrisma centra jaunbūve un meža parka labiekārtojums Ķemerose - plānotie ieņēmumi no ES līdzfinansējuma 2 085 477 EUR, izpilde - 435 567 EUR;
- Jūrmalas pilsētas vispārējās vidējās izglītības iestāžu infrastruktūras pilnveide - plānotie ieņēmumi no ES līdzfinansējuma 747 062 EUR, izpilde - 82 768 EUR;
- Lielupes radīto plūdu un krasta erozijas risku apdraudējumu novēršanas pasākumi Dubultos-Majoros-Dzintaros - plānotie ieņēmumi no ES līdzfinansējuma 580 331 EUR, izpilde - 172 653.27 EUR.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības kopējais saistību apjoms kopā ar kredītprocentiem 2023. gadā bija 14 438 830 EUR jeb 18.36 % no pamatbudžeta plānotajiem vērtētajiem ieņēmumiem, 2022. gadā bija 12 318 643 EUR jeb 16.7 % no plānotajiem vērtētajiem pamatbudžeta ieņēmumiem.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldība 2023. 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:

- Dzintaru dzelzceļa pārvada pārbūve 7 303 321 EUR;
- Jūrmalas Jaundubultu pamatskolas stadiona atjaunošana 1 364 957 EUR;
- Jūrmalas Mežmalas pamatskolas āra sporta stadiona atjaunošana 1 080 794 EUR.

2023. 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:

- Lielupes pamatskolas pārbūvei un sporta zāles pārbūvei 13 463 107 EUR;
- Jūrmalas pilsētas vispārējās vidējās izglītības iestāžu infrastruktūras pilnveidei 1 418 038 EUR.

Pašvaldības uzņemto saistību apjoms 2023. gadā sastādīja 11 595 382 EUR, bet segto saistību apjoms – 7 574 193 EUR.

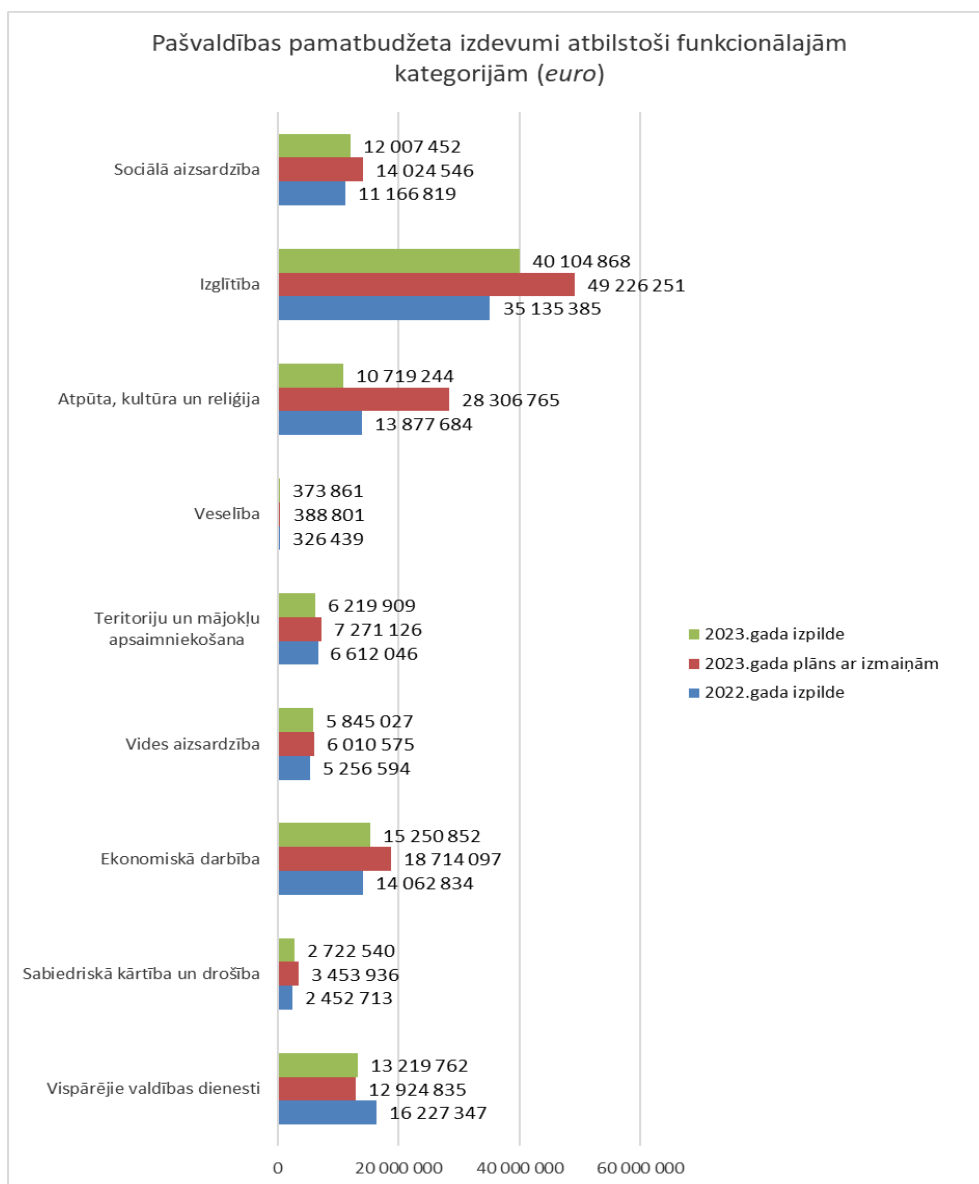
Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības pamatbudžeta izdevumi apgūti 106 463 515 EUR apjomā, kas ir par 1 345 654 EUR vairāk kā 2022. gadā un par 33 857 417 EUR mazāk kā precizētais 2023. gada plāns.

Pašvaldības pamatbudžeta izdevumu īpatsvars 2023. gadā:

- izglītība – 37.7 %;
- ekonomiskā darbība – 14.3 %;
- vispārējie valdības dienesti – 12.4 %;
- sociālā aizsardzība – 11.3 %;
- atpūta, kultūra un reliģija – 10.1 %;
- teritoriju un mājokļu apsaimniekošana – 5.8 %;
- vides aizsardzība – 5.5 %;
- sabiedriskā kārtība un drošība – 2.6 %;
- veselība – 0,4 %.

Nozare	2022.gada izpilde	2023.gads				2023.gada izpilde pret apstiprināto plānu	2023.gada izpilde pret izmaiņām	2023.gada izpilde pret 2022.gadu	2023.gada izpilde pret 2022.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
<b>Izdevumi kopā</b>	<b>105 117 861</b>	<b>130 236 347</b>	<b>140 320 932</b>	<b>10 084 585</b>	<b>106 463 515</b>	<b>-23 772 832</b>	<b>-33 857 417</b>	<b>1 345 654</b>	<b>101,3</b>
Vispārējie valdības dienesti	16 227 347	14 728 247	12 924 835	-1 803 412	13 219 762	-1 508 485	294 927	-3 007 585	81,5
Sabiedriskā kārtība un drošība	2 452 713	3 555 462	3 453 936	-101 526	2 722 540	-832 922	-731 396	269 827	111,0
Ekonomiskā darbība	14 062 834	15 350 949	18 714 097	3 363 148	15 250 852	-100 097	-3 463 245	1 188 018	108,4
Vides aizsardzība	5 256 594	6 216 959	6 010 575	-206 384	5 845 027	-371 932	-165 548	588 433	111,2
Teritoriju un mājokļu apsaimniekošana	6 612 046	7 915 277	7 271 126	-644 151	6 219 909	-1 695 368	-1 051 217	-392 137	94,1
Veselība	326 439	338 937	388 801	49 864	373 861	34 924	-14 940	47 422	114,5
Atpūta, kultūra un reliģija	13 877 684	26 992 137	28 306 765	1 314 628	10 719 244	-16 272 893	-17 587 521	-3 158 440	77,2
Izglītība	35 135 385	41 252 113	49 226 251	7 974 138	40 104 868	-1 147 245	-9 121 383	4 969 483	114,1
Sociālā aizsardzība	11 166 819	13 886 266	14 024 546	138 280	12 007 452	-1 878 814	-2 017 094	840 633	107,5

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



2. attēls Pašvaldības pamatbudžeta izdevumi atbilstoši funkcionālajām kategorijām 2022. gadā un 2023. gadā (EUR)

Lielākais finansējums 2023. gadā tika izlietots *izglītības* nozarei 40 104 868 EUR, kas no kopīgajiem pamatbudžeta izdevumiem sastāda 37.7%. Salīdzinot ar 2022. gadu, izdevumi ir palielinājušies par 4 969 483 EUR, bet salīdzinājumā pret 2023. gada precizēto plānu ir par 9 121 383 EUR mazāk.

Būtiskākais budžeta neizpildes iemesls ir investīciju projektu 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 būvdarbu izmaksu sadārdzinājums, kā rezultātā atsevišķos gadījumos tika lauzti būvdarbu līgumi, kā arī nepieciešamās izmaiņas būvprojektā, kas saistītas ar iepriekš neparedzamām situācijām būvdarbu laikā. Finansiāli lielākie projekti šajā nozarē, kuru īstenošana 2023. gadā nav veikta atbilstoši plānotajam, ir:

- Būvniecība vispārējās izglītības iestādēs - plānotie izdevumi 9 050 985 EUR, izpilde – 6 060 016 EUR;
- Pirmsskolas izglītības iestādes “Bitīte” būvniecība - plānotie izdevumi 2 903 817 EUR, izpilde – 291 200 EUR;
- Jūrmalas pilsētas vispārējās vidējās izglītības iestāžu infrastruktūras pilnveide - plānotie izdevumi 1 674 356 EUR, izpilde – 952 389 EUR.

Otrs būtiskākais iemesls 2023. gada budžeta neizpildei šajā nozarē ir atlīdzības izmaksās. Izdevumu neizpildi 1 468 839 EUR apmērā ietekmēja darbinieku prombūtne ilgstošas slimības dēļ, kā arī darbinieku mainība un vakantās amata vietas, kas ilgstoši netika aizpildītas.

Turklāt preces un pakalpojumu izmaksu neizpilde 2023. gadā ir 994 753 EUR, kas skaidrojama ar tarifa samazinājumu komunālajiem pakalpojumiem un energoefektivitātes uzlabojumiem iestādēs, kā arī mazāku siltumenerģijas patēriņu, ievērojot, ka rudenī vidējā gaisa temperatūra bija augstāka par normu. Turklāt izglītojamo bezmaksas ēdināšanas izdevumi netika apgūti pilnā ampērā, kas skaidrojams ar bērnu slimošanu.

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, 2023. gadā apgūta 15 250 852 EUR apjomā, salīdzinot ar 2022. gadu, izdevumi palielinājušies par 1 188 018 EUR, bet salīdzinājumā pret 2023. gada precizēto plānu tie ir par 3 463 245 EUR mazāki.

Būtiskākais budžeta neizpildes iemesls ir investīciju projekta ar ES fondu piesaisti īstenošanas kavējums - izdevumu izpilde ir atkarīga no projektu aktivitāšu īstenošanas grafika un nepieciešamajām izmaiņās būvprojektā. Projekta, kuru īstenošana 2023. gadā nav veikta atbilstoši plānotajam ir Lielupes radīto plūdu un krasta erozijas risku apdraudējumu novēršanas pasākumi Dubultos-Majoros-Dzintaros - plānotie izdevumi 3 990 423 EUR, izpilde – 1 822 873 EUR.

Izdevumi ielu, ceļu un ceļu inženierbūvju uzturēšanai, atjaunošanai, pārbūvei, izbūvei 2023. gadā tika apgūti par 330 294 EUR mazāk kā bija plānots, t.sk., atbilstoši noslēgtajiem būvdarbu un pakalpojumu līgumiem, kuru izpildes ietvaros gala norēķini tiks veikti 2023. gadā ir 251 327 EUR. Bez tam ir radusies finanšu līdzekļu ekonomija – 47 236 EUR atbilstoši faktiskajai līgumu saistību izpildei. Turklāt netika apgūts plānotais finansējums satiksmes organizācijas tehnisko līdzekļu izbūvei, t.i. luksaforu objektu izbūvei 61 892 EUR apmērā, jo atbilstoši noslēgtajiem būvdarbu līgumiem gala norēķini tiks veikti 2024. gadā.

Šajā nozarē preču un pakalpojumu izmaksu neizpilde ir 523 547 EUR apmērā. Izdevumu neizpilde galvenokārt ir saistīta ar finanšu līdzekļu ekonomiju, kas bija paredzēti Lietvedības sistēmas tehniskajam atbalstam/uzturēšanai – atbalsts tika nodrošināts īsāku periodu nekā plānots, kā arī jaunas dokumentu vadības sistēmas ieviešanai - tika pārtraukta minētās sistēmas ieviešana, jo sistēmu izstrādātājs nebija gatavs pielāgot savu produkciju pašvaldības vajadzībām.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības budžeta izdevumu apjoms *vispārējās valdības dienestu* nozarei pārskata gadā bija 13 219 762 EUR, budžeta izdevumi šai nozarei salīdzinājumā ar 2022. gadu ir samazinājušies par 3 007 585 EUR, bet salīdzinājumā pret 2023. gada precizēto plānu tie ir par 294 927 EUR lielāki, kas saistīti ar lielākām iemaksām pašvaldību finanšu izlīdzināšanas fondā, jo 2023. gadā bija iedzīvotāju ienākuma nodokļa pārpile.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības budžeta izdevumu apjoms *sociālajai aizsardzībai* pārskata gadā bija 12 007 452 EUR, budžeta izdevumi šai nozarei salīdzinājumā ar 2022. gadu palielinājušies par 840 633 EUR, bet salīdzinājumā pret 2023. gada precizēto plānu ir par 2 017 094 EUR mazāk. Izdevumu neizpilde 588 156 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 4 136 562 EUR, t.sk. ir ietverti šādi atbalsta pasākumi:

- atbalsta sniegšana gados veciem cilvēkiem 1 490 370 EUR. 2023. gadā Veselības uzlabošanas pabalstu pensijas vecuma cilvēkiem tika saglabāts 2022. gada apmērā 150 EUR gadā ar mērķi uzlabot veselības aprūpes pieejamību.
- atbalsta sniegšana ģimenēm ar bērniem 1 071 255 EUR. 2023. gadā pašvaldība turpināja maksāt pabalstu jaundzimušā aprūpei – 500 EUR,



- mājokļa atbalsts 535 308 EUR;
- pārējais atbalsts sociāli atstumtām personām 178 734 EUR;
- atbalsts mājsaimniecībām enerģētikas krīzes situācijā 54 381 EUR;
- atbalsts Ukrainas civiliedzīvotājiem 465 519 EUR.

Nozares ietvaros ar ES fondu piesaisti tiek īstenots šāds projekts:

- Infrastruktūras pilnveide sabiedrībā balstītu sociālo pakalpojumu nodrošināšanai Jūrmalā - plānotie izdevumi 2 238 327 EUR, izpilde – 1 898 588 EUR, ka ir par 339 739 EUR mazāk kā plānots. Neizpildi ietekmēja, ka viens no objektiem ekspluatācijā tika pieņemts decembra nogalē, kā rezultātā gala norēķini par būvdarbiem tiks veikti 2024. gadā, kā arī atbilstoši iepirkuma rezultātiem un noslēgtajiem līgumiem veidojās līdzekļu ekonomija.

Bez tam PSIA “Veselības un sociālās aprūpes centrs - Sloka” 2023. gadā plānotais sniegto sociālo pakalpojumu skaits bija lielāks nekā faktiskais, tādejādi Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības dotācija pakalpojumu nodrošināšanai bija nepieciešama par 648 789 EUR mazākā apmērā nekā plānots.

Izdevumu neizpildi šajā nozarē atlīdzības izmaksās ietekmēja arī ilgstoši neizpildītas vakantās amata vietas un darbinieku prombūtne ilgstošas slimības dēļ par 207 660 EUR.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības budžeta izdevumu apjoms *atpūtas, kultūras un reliģijas* nozarei pārskata gadā bija 10 719 244 EUR, budžeta izdevumi šai nozarei, salīdzinājumā ar 2022. gadu, samazinājušies par 3 158 440 EUR, tas ir, par 23 %, bet salīdzinājumā pret 2023. gada precizēto plānu ir par 17 587 521 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 darbu izpildes grafiku nobīdes. Izdevumu izpildi ietekmēja arī būvdarbu izmaksu sadārdzinājumi un lauztie būvdarbu līgumi ar izpildītājiem. Finansiāli lielākie projekti, kuru īstenošana 2023. gadā nav veikta atbilstoši plānotajam ir:

- Daudzfunkcionāla dabas tūrisma centra jaunbūve un meža parka labiekārtojums Ķemeru - plānotie izdevumi 10 944 328 EUR, izpilde – 225 731 EUR;
- Daudzfunkcionāla dabas tūrisma centra pakalpojumu attīstība un meža parka labiekārtojums Ķemeru - plānotie izdevumi 5 944 849 EUR, izpilde – 975 558 EUR;
- Infrastruktūras attīstība Jūrmalas valstspilsētas stadionā Sloka, Skolas ielā 5, Jūrmalā - plānotie izdevumi 501 296 EUR, izpilde – 45 980 EUR;
- Pilsētas atpūtas parka un jauniešu mājas izveide Kauguros - plānotie izdevumi projekta neapgūtā ārējā finansējuma atgriešanai 366 081 EUR apmērā netika veikti 2023. gadā, jo ar Centrālo finanšu un līguma aģentūru tika saskaņots projekta attiecināmo izmaksu pārrēķins. Projekta Noslēguma maksājuma pieprasījumu tiek plānots apstiprināt 2024. gadā, kad arī tiks veikta projekta neapgūtā ārējā finansējuma atgriešana.

2023. gadā izdevumi netika apgūti kultūras pasākumu organizēšanai un līdzfinansēšanai par 54 769 EUR un sporta pasākumu organizēšanai, līdzfinansēšanai un sportistu un sporta klubu atbalstam par 45 679 EUR, jo atbilstoši noslēgtajiem līgumiem pasākumu organizēšanai un līdzfinansēšanai bija nepieciešami mazāk finanšu līdzekļu nekā bija plānots.

Izdevumu neizpildi šajā nozarē ietekmēja arī darbinieku prombūtne slimības dēļ un brīvās vakances par 180 904 EUR un izdevumi par komunālajiem pakalpojumiem un kurināmo par 93 223 EUR, kuru neizpilde skaidrojama ar tarifa samazinājumu komunālajiem pakalpojumiem un energoefektivitātes uzlabojumiem iestādēs, kā arī mazāku siltumenerģijas patēriņu, ievērojot, ka rudenī vidējā gaisa temperatūra bija augstāka par normu.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības budžeta izdevumu apjoms *teritoriju un mājokļu apsaimniekošanai* pārskata gadā bija 6 219 909 EUR, budžeta izdevumi šai nozarei salīdzinājumā ar 2022. gadu samazinājušies par 392 137 EUR, bet salīdzinājumā pret 2023. gada precizēto plānu ir par 1 051 217 EUR mazāk.

Pilsētas ielu apgaismošanas izdevumiem par elektroenerģiju ir izlietots par 447 774 EUR mazāks finansējums nekā plānots. Tas skaidrojams ar veiktajiem elektrotāupības pasākumiem. Bez tam teritorijas un nozaru plānošanas dokumentu izstrādei izlietots par 95 708 EUR mazāk, jo notika izstrādātā teritorijas plānojuma grozījumu saskaņošana ar Valsts vides dienestu un Vides pārraudzības valsts biroju un gala atzinums tika saņemts decembra nogalē. Tādejādi minēto plānošanas dokumentu var apstiprināt tikai 2024. gadā un arī veikt norēķinus par to. Vienlaicīgi cita teritorijas attīstības plānošanas dokumenta izstrādei paredzētie finanšu līdzekļi netika apgūti, jo pēc detālpilnošanas izstrādes uzsākšanas kapu plānošanai tika saņemti iedzīvotāju protesti, kā rezultātā netika izsludināts, jo nepieciešams saņemt iedzīvotāju aptaujas, kurā tiks noskaidrots iedzīvotāju viedoklis, rezultātus.

Nozares neizpildi ietekmēja arī investīcijas projekts “Siltumnīcefekta gāzu emisiju samazināšana Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības publisko teritoriju apgaismojuma infrastruktūrā” – plānotie izdevumi 162 072 EUR, kura īstenošana 2023. gadā netika veikta. Kavējums saistīts ar ilgstošu iepirkuma dokumentācijas sagatavošanu, jo bija nepieciešams saņemt ekspertu atzinumu un veikt precizējumus, kā rezultātā iepirkums tika izsludināts 2023. gada novembrī.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības budžeta izdevumu apjoms *vides aizsardzībai* pārskata gadā bija 5 845 027 EUR, budžeta izdevumi šai nozarei salīdzinājumā ar 2022. gadu palielinājušies par 588 433 EUR, bet salīdzinājumā pret 2023. gada precizēto plānu ir mazāki par 165 548 EUR. Izdevumu neizpildi šajā nozarē galvenokārt ietekmēja, ka 2023. gadā pašvaldības rīkotajā Lielgabarītu izvešanas akcijas laikā bioloģiski noārdāmie atkritumi (koku lapas) tika nodotas nelielā daudzumā, jo savāktās koku lapas iedzīvotājiem uz dalīti vākto atkritumu pieņemšanas laukumu bija jānogādā patstāvīgi.

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības budžeta izdevumu apjoms *sabiedriskajai kārtībai un nodrošināšanai* pārskata gadā bija 2 722 540 EUR, budžeta izdevumi šai nozarei salīdzinājumā ar 2022. gadu palielinājušies par 269 827 EUR, bet salīdzinājumā pret 2023. gada precizēto plānu ir par 731 396 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* 2023. gadā apgūts 373 861 EUR apjomā, par 14 401 EUR mazāk kā 2023. gadā plānots un par 47 422 EUR, vairāk kā 2022. gadā. Izdevumu neizpilde pamatā ir saistīta ar neizpildi atlīdzības izmaksās, kuru iemesls ir ilgstoši neizpildītas vakantās amata vietas un darbinieku prombūtne ilgstošas slimības dēļ.

Priekšsēdētāja

R.Sproģe

K.Hermane 67093960