

Pielikums
Finanšu un kapitāla tirgus komisijas padomes
12.12.2017. lēmumam Nr. 204

**FINANŠU UN KAPITĀLA TIRGUS KOMISIJAS
2018. GADA BUDŽETS**

Ievads	3
1. Resursi Komisijas darbības finansēšanai	3
1.1. Ar monetāro finanšu iestāžu uzraudzību un finanšu instrumentu tirgus un privāto pensiju fondu uzraudzību saistītie ieņēmumi:.....	4
1.1.1. Monetāro finanšu iestāžu maksājumi Komisijas finansēšanai	4
1.1.2. Finanšu instrumentu tirgus dalībnieku (izņemot kredītiestādes) un privāto pensiju fondu maksājumi Komisijas finansēšanai	5
1.2. Ar apdrošināšanas uzraudzību saistītie ieņēmumi	6
1.3. Citi ieņēmumi.....	7
2. Izdevumi.....	7
2.1. Darba samaksa un pārējie maksājumi darbiniekiem un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas.....	7
2.2. Darbinieku apdrošināšana	8
2.3. Personāla profesionālā pilnveide.....	8
2.4. Telekomunikācijas, sakari un informācija	8
2.5. Sabiedrības informēšanas un ārējās un iekšējās komunikācijas izdevumi.....	9
2.6. Uzturēšanas un saimnieciskie izdevumi.....	9
2.7. Auditu, juridiskās palīdzības, ekspertu un citu speciālo ārpakalpojumu izmaksas.....	9
2.8. Starptautiskā sadarbība.....	9
2.9. Kapitālie ieguldījumi.....	10
3. Komisijas darbības nepārtrauktības rezerve.....	11
4. Rezerve izmaksām ārkārtas gadījumiem.....	11
5. Tiesvedības rezerve	11
6. Finanšu un kapitāla tirgus komisijas 2018. gada budžeta tāme	12

Ievads

Finanšu un kapitāla tirgus komisijas (tālāk tekstā – Komisija) 2018. gada budžets sagatavots, ievērojot vispārējās Komisijas darbības nodrošināšanas vajadzības, kā arī šādus resursu patēriņu ietekmējošus faktoros, kas aktualizējušies kārtējā budžeta gada laikā:

- ✓ Latvijas Republikas starptautiskās saistības noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas prakses stiprināšanā, kā arī Eiropas Savienības kopumā un īpaši eirozonas finansiālās stabilitātes nodrošināšanā, piedaloties Vienotā uzraudzības mehānisma, Vienotā noregulējuma mehānisma, Eiropas Centrālās bankas iniciētu un attīstībā esošu pasākumu īstenošanā un pilnveidē,
- ✓ pieaugošā līdzdalība informācijas apritē, ko nosaka Komisijas kā Latvijas Republikas pārstāves līdzdalība citās starptautiskās (Eiropas Savienības) finanšu nozares uzraugošās institūcijās, tādās kā Eiropas Banku iestāde (*European Banking Authority*), Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestāde (*European Securities and Markets Authority*), Eiropas Apdrošināšanas un aroda pensiju iestāde (*European Insurance and Occupational Pensions Authority*) u.c.,
- ✓ finanšu pakalpojumu tirgus dalībnieku darbinieku atalgojuma izmaiņu tendences un Komisijas darbinieku kapacitātes nodrošinājums, pieaugot funkciju apjomam,
- ✓ sabiedrības informēšanas par Latvijas finanšu pakalpojumu tirgus aktualitātēm un dialogu ar sabiedrības viedokļu līderiem un autoritātēm paplašināšana un kvalitatīva attīstīšana,
- ✓ Komisijas biroja telpu restrukturizācija un paplašināšana (plānota pāreja uz vienotām telpām 2019. gadā),
- ✓ līdzfinansējumu atskaitījumu starptautiskajām institūcijām pieaugums (izraisa šo institūciju budžetu 2018. gadam palielinājumi),
- ✓ investīciju nepieciešamība jaunu informācijas tehnoloģiju instrumentu izstrādei, lai paātrinātu informācijas iegūšanu un lēmumu pieņemšanu attiecībā uz uzraudzības jautājumiem.

1. Resursi Komisijas darbības finansēšanai

Finanšu un kapitāla tirgus komisijas likums nosaka, ka finanšu un kapitāla tirgus dalībnieki sedz visas izmaksas, kas saistītas ar valstisko finanšu un kapitāla tirgu uzraudzību un pārējām Komisijas funkcijām saskaņā ar šā likuma VII nodaļas noteikumiem.

Ņemot vērā ārējos faktoros, kā arī par Latvijas tautsaimniecības attīstību nākamajā gadā izteiktās prognozes, Komisija ir izvērtējusi 2018. gada finanšu un kapitāla tirgus rādītāju attīstības tendences un ir piesardzīgi plānojusi finanšu tirgus darbības rādītāju izmaiņas, īpaši to rādītāju, kuri tiek izmantoti kā Komisijas darbības finansēšanas maksājumu aprēķināšanas bāzes lielumi.

Komisija, plānojot resursus tās darbības finansēšanai, piemēroja šādus principus:

1. finansēt Komisijas darbību:
 - 100% apmērā no uzturēšanas izdevumiem un daļu no ilgtermiņa finanšu ieguldījumiem 379.5 tūkst. *euro* apmērā – ar tirgus dalībnieku maksājumiem;
 - daļu no ilgtermiņa finanšu ieguldījumiem 246.5 tūkst. *euro* apmērā – ar resursiem no Komisijas darbības rezultāta iepriekšējos gados;
2. nodrošināt ieņēmumu īpatsvaru no tirgus sektoriem, nosakot katras finanšu un kapitāla tirgus dalībnieku grupas uzraudzības izmaksas un vienlaikus ņemot vērā konkrētās grupas reālo spēju segt šīs izmaksas ar faktiskajiem uzraudzības maksājumiem. Šo divu principu piemērošanas rezultātā Komisijas 2018. gada budžeta finansēšanas īpatsvars pa uzraudzībai pakļautu finanšu tirgus dalībnieku segmentiem ir šāds:
 - 78% sedz monetārās finanšu iestādes;

- 8% sedz finanšu instrumentu tirgus dalībnieki un privāto pensiju fondu pārvaldnieki;
- 14% sedz apdrošināšanas tirgus dalībnieki;

3. ievērot piesardzības principu ieņēmumu plānošanā.

Nosakot ieņēmumu iespējamo apmēru 2018. gadā, ņemtas vērā tirgus rādītāju, kuri tiek izmantoti maksājumu bāzes noteikšanai, tendences, kas fiksētas 2017. gada deviņos mēnešos. Plānojot 2018. gada budžeta ieņēmumus, Komisija ir pieņēmusi, ka maksājumu aprēķināšanas bāzes apmēri attiecībā pret 2017. gadam plānotajiem apmēriem 2017. gada beigās mainīsies šādi:

1) monetāro finanšu iestāžu sektorā:

- banku aktīviem – 7.4%;
- krājaizdevu sabiedrību aktīviem – 1.6%;
- maksājumu iestādēm un elektroniskās naudas iestādēm ar 2017. gada 1. aprīli ir principiāli izmainīta Komisijas finansēšanas maksājumu noteikšanas kārtība, proti, tās pamatā maksās konstantas gada maksas, tāpēc iepriekšējie bāzes rādītāji ir zaudējuši savu nozīmi finansēšanas atskaitījumu apmēra prognozēšanā;

2) finanšu instrumentu tirgū:

- ieguldījumu pārvaldes sabiedrību bruto ieņēmumiem – 11.0%;
- ieguldījumu pārvaldes sabiedrību pārvaldīšanā esošajiem aktīviem un alternatīvo ieguldījumu fondu aktīviem – 9.4%;
- ieguldījumu brokeru sabiedrību darījumu bruto ieņēmumiem – 7.7%;
- regulētā tirgus organizētāja un Latvijas Centrālā depozitārija darījumu bruto ieņēmumiem – 1.5%;
- iemaksām privātajos pensiju fondos – 4.0%;

3) apdrošināšanas sektorā:

- apdrošinātāju obligātās sauszemes transportlīdzekļu īpašnieku civiltiesiskās atbildības apdrošināšanas (tālāk tekstā – OCTAA) operācijām – 58.5%;
- dzīvības apdrošināšanas ar uzkrājuma veidošanu operācijām – 7.0%;
- pārējām apdrošināšanas operācijām – 1.5%.

Komisijas izdevumu un kapitālo ieguldījumu segšanai 2018. gadā plānoti resursi 12 417.0 tūkst. *euro* apmērā, no kuriem ieņēmumi no tirgus dalībniekiem ir plānoti 12 170.5 tūkst. *euro* apmērā. Lai nodrošinātu minēto budžeta izdevumu daļas segumu, 2018. gadā ir jāpiemēro tālāk norādītās maksājumu likmes, proti:

1.1. Ar monetāro finanšu iestāžu uzraudzību un finanšu instrumentu tirgus un privāto pensiju fondu uzraudzību saistītie ieņēmumi:

1.1.1. Monetāro finanšu iestāžu maksājumi Komisijas finansēšanai

Monetāro finanšu iestāžu segmenta dalībniekiem ir noteiktas šādas maksājumu likmes 2018. gadam:

- 0.00817% no kredītiestāžu vidējā aktīvu apmēra ceturksnī;
- 0.033% no krājaizdevu sabiedrību vidējā aktīvu apmēra ceturksnī;
- Maksājumu iestādēm un elektroniskās naudas iestādēm ir noteikta gada maksa saskaņā ar Maksājumu pakalpojumu un elektroniskās naudas likuma noteikumiem, kā arī 1.4% likme papildu maksājumam, kas rēķināms no to bruto ieņēmumiem par maksājumu pakalpojumu un elektroniskās naudas aprites pakalpojumu sniegšanu.

Pamatojoties uz Komisijas prognozēm, monetāro finanšu iestāžu maksājumi Komisijas finansēšanai būs šādi:

	2017. gads, <i>euro</i>	2018. gads, <i>euro</i>	Izmaiņas 2018/2017	Īpatsvars ieņēmumu no tirgus dalībnieku maksājumiem kopsummā
Ar monetāro finanšu iestāžu uzraudzību saistītie ieņēmumi	8 146 106	9 448 019	16%	78%
Kredītiestāžu maksājumi	7 883 190	9 149 907	16%	75%
Krājaizdevu sabiedrību maksājumi	37 554	36 960	(2)%	0%
Maksājumu iestāžu maksājumi	57 422	98 056	71%	1%
Elektroniskās naudas iestāžu maksājumi	167 940	163 096	(3)%	2%

1.1.2. Finanšu instrumentu tirgus dalībnieku (izņemot kredītiestādes) un privāto pensiju fondu maksājumi Komisijas finansēšanai

Kā finanšu instrumentu tirgus dalībnieki maksājumus Komisijas finansēšanai veic ieguldījumu pārvaldes sabiedrības, alternatīvo ieguldījumu fondu pārvaldes sabiedrības, ieguldījumu brokeru sabiedrības, AS "Nasdaq OMX Riga" un Latvijas Centrālais depozitārijs. Finanšu instrumentu tirgus dalībnieki ir arī bankas un banku filiāles, taču tās neveic maksājumus Komisijas finansēšanai kā finanšu instrumentu tirgus dalībnieki. Saskaņā ar speciālajos likumos noteikto Komisija ir noteikusi finanšu instrumentu tirgus dalībniekiem šādas maksājumu likmes 2018. gadam:

1) Latvijā licencētām ieguldījumu pārvaldes sabiedrībām:

- 0.029% no to pārvaldē esošo ieguldījumu vidējā aktīvu apmēra ceturksnī, bet ne mazāk par 3 557 *euro* gadā katrai ieguldījumu pārvaldes sabiedrībai;
- 1% no to sniegto ieguldījumu pakalpojumu bruto ieņēmumiem ceturksnī, bet ne mazāk par 711 *euro* gadā katrai ieguldījumu pārvaldes sabiedrībai;

2) dalībvalstīs licencētām ieguldījumu pārvaldes sabiedrībām, kuras Latvijā reģistrējušas ieguldījumu fondus:

- 0.013% no to Latvijā reģistrēto ieguldījumu fondu vidējā aktīvu apmēra ceturksnī, bet ne mazāk par 1 423 *euro* gadā katrai ieguldījumu pārvaldes sabiedrībai;

3) dalībvalstīs reģistrētu ieguldījumu pārvaldes sabiedrību filiālēm:

- 1% no to Latvijā sniegto ieguldījumu fondu pārvaldes pakalpojumu bruto ieņēmumiem ceturksnī, bet ne mazāk par 2 134 *euro* gadā katrai ieguldījumu pārvaldes sabiedrībai;
- 1% no to Latvijā sniegto ieguldījumu pakalpojumu bruto ieņēmumiem ceturksnī, bet ne mazāk par 711 *euro* gadā katrai ieguldījumu pārvaldes sabiedrībai;

4) reģistrētiem vai licencētiem alternatīvo ieguldījumu fondu pārvaldniekiem:

- 0.029% no to pārvaldē esošo alternatīvo ieguldījumu fondu vidējā aktīvu apmēra ceturksnī, bet ne mazāk par 3 557 *euro* gadā katram alternatīvo ieguldījumu fondu pārvaldniekam, ja tas ir licencēts pārvaldnieks;
- 0.029% no to pārvaldē esošo alternatīvo ieguldījumu fondu vidējā aktīvu apmēra ceturksnī, bet ne mazāk par 2 845 *euro* gadā katram alternatīvo ieguldījumu fondu pārvaldniekam, ja tas ir reģistrēts pārvaldnieks;
- 1 209 *euro* gadā par katra to pārvaldē esošā dalībvalsts fonda vai ārvalsts fonda ieguldījumu daļu izplatīšanu;

5) dalībvalstīs licencētu alternatīvo ieguldījumu fondu pārvaldnieku filiālēm:

- 1% no to Latvijā sniegto fondu pārvaldes pakalpojumu bruto ieņēmumiem ceturksnī, bet ne mazāk par 2 134 *euro* gadā katrai alternatīvo ieguldījumu fondu pārvaldnieka filiālei;

6) ieguldījumu brokeru sabiedrībām:

- 1% no to darījumu bruto ieņēmumiem ceturksnī, bet ne mazāk par 2 845 *euro* gadā katrai ieguldījumu brokeru sabiedrībai;

7) regulētā tirgus organizētājiem un Latvijas Centrālajam depozitārijam:

- 2.0% no to darījumu bruto ieņēmumiem ceturksnī, bet ne mazāk par 7 114 *euro* gadā katram;

8) privātajiem pensiju fondiem:

- 0.39% no iemaksām to licencētajos pensiju plānos.

Pamatojoties uz Komisijas prognozēm, finanšu instrumentu tirgus dalībnieku (izņemot kredītiestādes) un privāto pensiju fondu maksājumi Komisijas finansēšanai būs šādi:

	2017. gads, <i>euro</i>	2018. gads, <i>euro</i>	Izmaiņas 2018/2017	Īpatsvars ieņēmumu no tirgus dalībnieku maksājumiem kopsummā
Ar finanšu instrumentu tirgus un pensiju fondu uzraudzību saistītie ieņēmumi	914 513	945 640	3%	8%
Finanšu instrumentu tirgus dalībnieku maksājumi	654 533	696 040	6%	6%
<i>Ieguldījumu brokeru sabiedrību maksājumi</i>	<i>107 395</i>	<i>99 200</i>	<i>(8)%</i>	<i>1%</i>
<i>Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību un alternatīvo ieguldījumu fondu pārvaldnieku maksājumi</i>	<i>485 021</i>	<i>533 800</i>	<i>10%</i>	<i>4%</i>
<i>Latvijas Centrālā depozitārija un AS "Nasdaq Riga" maksājumi</i>	<i>62 117</i>	<i>63 040</i>	<i>1%</i>	<i>0%</i>
Privāto pensiju fondu maksājumi	259 980	249 600	(4)%	2%

1.2. Ar apdrošināšanas uzraudzību saistītie ieņēmumi

Saskaņā ar speciālo likumu normām Komisija ir noteikusi apdrošināšanas tirgus dalībniekiem šādas maksājumu likmes 2018. gadam:

1) apdrošinātājiem:

- no OCTAA operācijām – 0.20%;
- no dzīvības apdrošināšanas ar uzkrājuma veidošanu operācijām, t.sk. no tirgum piesaistītajiem dzīvības apdrošināšanas līgumiem, – 0.221%;
- no pārējām apdrošināšanas operācijām – 0.283%;

2) pārāpdrošinātājiem:

- no pārāpdrošināšanas operācijām – 0.283%;

3) apdrošināšanas brokeriem:

- no saņemtajām komisijas maksām – 0.7%, bet ne mazāk par 150 *euro* un ne vairāk par 1 000 *euro* gadā.

Pamatojoties uz Komisijas prognozēm, apdrošināšanas sabiedrību maksājumi Komisijas finansēšanai būs šādi:

	2017. gads, <i>euro</i>	2018. gads, <i>euro</i>	Izmaiņas 2018/2017	Īpatsvars ieņēmumu no tirgus dalībnieku maksājumiem kopsummā
Ar apdrošināšanas uzraudzību saistītie ieņēmumi	1 578 927	1 760 860	12%	14%
Dzīvības apdrošināšanas sabiedrību maksājumi	267 298	320 940	20%	3%
<i>Maksājumi no dzīvības apdrošināšanas ar uzkrājuma veidošanu operācijām</i>	<i>194 136</i>	<i>207 740</i>	<i>7%</i>	<i>2%</i>
<i>Maksājumi no pārējām apdrošināšanas operācijām</i>	<i>73 162</i>	<i>113 200</i>	<i>55%</i>	<i>1%</i>
Pārējo apdrošināšanas sabiedrību maksājumi	1 254 654	1 364 920	9%	11%
<i>Maksājumi no OCTAA operācijām</i>	<i>282 641</i>	<i>448 000</i>	<i>58%</i>	<i>4%</i>
<i>Maksājumi no pārējām apdrošināšanas operācijām</i>	<i>972 013</i>	<i>916 920</i>	<i>(6)%</i>	<i>8%</i>
Apdrošināšanas brokeru maksājumi	56 975	75 000	32%	0%

1.3. Citi ieņēmumi

Komisija papildus ir plānojusi ieņēmumus no tirgus dalībnieku, ieguldījumu fondu un to grozījumu reģistrācijas, kā arī licenču izsniegšanas 16 tūkst. *euro* apmērā, kas kopā veido 0.1% no kopējiem resursiem Komisijas izdevumu segšanai.

2. Izdevumi

2.1. Darba samaksa un pārējie maksājumi darbiniekiem un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Komisijas budžetā plānots, ka 2018. gada beigās Komisijā strādās 180 darbinieki. 2017. gada beigās amata vietu skaits bija plānots 175, taču, lai nodrošinātu Licencēšanas daļas darbinieku iesaisti Atbilstības kontroles departamenta pārbaužu rezultātā ierosināto administratīvo lietu virzībā un lēmuma projektu sagatavošanā, tika atvērta amata vieta Licencēšanas daļā, tādējādi Komisijas amatu vietu skaits sasniedza 176 amata vietas.

Pamatdarbības funkciju nodrošināšanai 2018. gadā amata vietu skaits pakāpeniski palielināsies par četrām amata vietām, sasniedzot 180 amata vietas, proti:

- 1) turpinot 2017. gadā uzsākto strukturālo reformu, lai stiprinātu informācijas sistēmu drošības auditu, no Informācijas tehnoloģiju daļas tiks nodalīta IS audita funkcija, izveidojot struktūrvienību Uzraudzības departamentā – tiks atvērta struktūrvienības vadītāja amata vieta;
- 2) lai nodrošinātu Eiropas Centrālās bankas minimālo prasību – katras nozīmīgas (SI) bankas uzraudzībai jānodrošina divi pilna laika darbinieki – izpildi, Monetāro finanšu iestāžu darbības analīzes daļā tiks izveidota uzraudzības eksperta amata vieta;
- 3) saistībā ar darba apjoma pieaugumu 2018. un 2019. gadā veicamajos DGS – Noguldījumu garantiju fonda (NGF) spriedzes testos, kas notiks vairākos posmos līdz 31.12.2019., – Noregulējuma un garantiju fondu daļā tiks atvērta noregulējuma eksperta amata vieta;

4) lai nodrošinātu banku un nebanku sektora NILLTF risku identifikācijas un uzraudzības koordinēšanu, tiks atvērta Atbilstības kontroles departamenta direktora vietnieka amata vieta.

Jauno amata vietu darba samaksa 2018. gadā veidos mēneša izmaksu pieaugumu darba samaksas nodrošināšanai darbiniekiem 1.3% apmērā.

Ņemot vērā SIA "Fontes Vadības konsultācijas" 2017. gada finanšu nozares atalgojuma pētījuma datus un darbinieku 2017. gada darba izpildes novērtējumu, kā arī Komisijas "Amatu vērtēšanas kārtībā" un "Amata algas noteikšanas kārtībā" noteikto, atsevišķām amatu grupām/amatiem 2018. gadā varētu tikt pārskatīta amata alga Komisijas noteiktajās amatu grupu robežās, kas kopā nepārsniegs mēneša darba samaksas pieaugumu 6% apmērā.

Minēto pasākumu kopums noteicis darba samaksas, pārējo maksājumu darbiniekiem un valsts sociālās apdrošināšanas obligāto iemaksu budžeta pieaugumu par 11.6% attiecībā pret 2017. gada budžeta plānoto.

Darba samaksa un pārējie maksājumi darbiniekiem plānoti 7 181.5 tūkst. *euro* apmērā. Valsts sociālās apdrošināšanas obligāto iemaksu maksājumi plānoti 1 678.9 tūkst. *euro* apmērā atbilstoši atalgojuma izmaiņām.

Posteņa izdevumu īpatsvars Komisijas izdevumu kopsummā ir 74.0%.

2.2. Darbinieku apdrošināšana

Darbinieku apdrošināšanas izmaksās 2018. gadā tiek plānota darbinieku veselības apdrošināšana. Saskaņā ar Valsts un pašvaldību institūciju amatpersonu un darbinieku atlīdzības likuma ierobežojumiem Komisija darbinieka veselības apdrošināšanas polisi finansēs līdz 213.43 *euro*.

Darbinieku veselības apdrošināšanas izdevumu pieaugums, salīdzinot ar 2017. gadā plānoto, nav paredzēts.

Darbinieku veselības apdrošināšanas izdevumi plānoti 61.3 tūkst. *euro* apmērā, kas Komisijas izdevumu kopsummā veido 0.5% īpatsvaru.

2.3. Personāla profesionālā pilnveide

Šajā postenī tiek iekļauti izdevumi, kas saistīti ar darbinieku apmācību, viņu profesionālo pilnveidi un kvalifikācijas paaugstināšanu gan Latvijā, gan ārvalstīs. Darbinieku apmācībām plānotie izdevumi attiecībā pret 2017. gadu ir samazināti par 1%.

Šā posteņa kopējie izdevumi 188.2 tūkst. *euro* apmērā ietver:

- 1) apmācību izdevumus Latvijā – 70.9 tūkst. *euro*;
- 2) apmācību izdevumus ārvalstīs – 117.3 tūkst. *euro*.

Posteņa izdevumu īpatsvars Komisijas izdevumu kopsummā ir 1.6%.

2.4. Telekomunikācijas, sakari un informācija

Šis budžeta postenis ietver visus Komisijas izdevumus, kas saistīti ar telekomunikāciju, interneta, pasta pakalpojumu izmantošanu, informācijas iegūšanu no dažādām datu bāzēm un ziņu aģentūrām, periodikas abonēšanu un profesionālās literatūras iegādi. Posteņa izdevumu kopsumma ir samazināta, salīdzinot ar 2017. gada budžetu. Samazinājumu noteica mobilo telekomunikāciju pakalpojumu tarifu samazinājums, plānotā Kredītu reģistra līdzfinansēšanas maksājuma samazinājums, kā arī atteikšanās no vienas ziņu aģentūras pakalpojumiem.

Posteņa kopējie izdevumi 166.3 tūkst. *euro* apmērā ietver:

- 1) sakaru pakalpojumu izdevumus – 29.3 tūkst. *euro*;
- 2) informācijas iegūšanas pakalpojumu izdevumus – 137.0 tūkst. *euro*, no kuriem uzraudzībai nepieciešamo datu bāzu pieslēgumu izmaksas 2018. gadā ir 120.3 tūkst. *euro*.

Posteņa izdevumu īpatsvars Komisijas izdevumu kopsummā ir 1.4%.

2.5. Sabiedrības informēšanas un ārējās un iekšējās komunikācijas izdevumi

Šajā budžeta postenī iekļauti sabiedrības informēšanas izdevumi par Komisijas darbību, finanšu un kapitāla tirgu un tā dalībniekiem, t.sk. publikāciju un aktivitāšu izdevumi informatīvām un izglītojošām kampaņām saistībā ar sabiedrības finanšu pratības veicināšanu. Postenī ietvertas arī socioloģisko pētījumu, kas saistīti ar finanšu un kapitāla tirgus darbību, izmaksas, kā arī Komisijas pārstāvības un reprezentācijas izdevumi, kas saistīti ar Komisijas viesu, t.sk. ārvalstu sadarbības partneru oficiālo delegāciju, uzņemšanu. Posteņa izdevumu kopsumma palielināta par 35%, salīdzinot ar 2017. gadu, ko noteica finansējuma rezervācija OECD (Ekonomiskās sadarbības un attīstības organizācija) pasūtījuma izpildei attiecībā uz Latvijas sabiedrības finanšu pratības indeksa noteikšanu.

Posteņa kopējie izdevumi 142.8 tūkst. *euro* apmērā ietver:

- 1) sabiedrības informēšanas un ārējās komunikācijas izdevumus 79.1 tūkst. *euro* apmērā;
- 2) pārstāvniecības, viesu uzņemšanas un iekšējās komunikācijas izdevumus – 36.7 tūkst. *euro*;
- 3) socioloģisko pētījumu izmaksas – 27 tūkst. *euro*.

Posteņa izdevumu īpatsvars Komisijas izdevumu kopsummā ir 1.2%.

2.6. Uzturēšanas un saimnieciskie izdevumi

Posteņa kopējie izdevumi 2018. gadam palielināti par 3%, un tie ir plānoti 848.9 tūkst. *euro* apmērā, ko veido:

- 1) telpu nomas un komunālo pakalpojumu izdevumi – 590.5 tūkst. *euro*;
- 2) saimniecisko pakalpojumu (apsardzes, telpu uzkopšanas u.c.) izmaksas – 90 tūkst. *euro*;
- 3) materiālu, mazvērtīgā inventāra, saimniecības un kancelejas preču iegādes izdevumi – 43.8 tūkst. *euro*;
- 4) ar informācijas tehnoloģiju sistēmu uzturēšanu saistīto pakalpojumu izmaksas – 111.3 tūkst. *euro*;
- 5) pārējās saimnieciskās izmaksas – 13.3 tūkst. *euro*.

Posteņa izdevumu īpatsvars Komisijas izdevumu kopsummā ir 7.1%.

2.7. Auditu, juridiskās palīdzības, ekspertu un citu speciālo ārpakalpojumu izmaksas

Šajā postenī ietilpst atlīdzība par gada finanšu pārskatu, citu speciālo auditu, ekspertu un juridiskās palīdzības pakalpojumiem, kā arī par tulkošanas un citiem specializētajiem pakalpojumiem.

Posteņa kopējie izdevumi 149.4 tūkst. *euro* apmērā ietver:

- 1) auditoru un ekspertu pakalpojumu apmaksu – 124.1 tūkst. *euro*;
- 2) līdzekļu rezervi juridisko pakalpojumu un tiesvedību izdevumu segšanai – 12.1 tūkst. *euro*;
- 3) izdevumus tulkošanas un citiem specializētajiem pakalpojumiem – 13.2 tūkst. *euro*.

Posteņa izdevumu īpatsvars Komisijas izdevumu kopsummā ir 1.2%.

2.8. Starptautiskā sadarbība

Šis postenis ietver Komisijas dalības maksājumus Eiropas uzraudzības iestādēs (*EBA, ESMA, EIOPA*) un citās starptautiskajās organizācijās, dienesta komandējumus uz šīm iestādēm un organizācijām, kā arī starptautiskās sadarbības izdevumus Latvijā (labā prakse ietver arī sadarbības kolēģu uzņemšanu Latvijā, un nākamajā gadā Komisija plāno atsevišķas darba grupu un kopējo uzraudzības komandu sēdes organizēt arī Rīgā). Šā posteņa izdevumi 2018. gadā palielināti par 8.7%, jo pieauguši līdzfinansējuma maksājumi starptautiskajās organizācijās, kā arī nedaudz palielinājies plānoto ārvalstu komandējumu skaits.

Ārvalstu komandējumu mērķi ir saglabājušies iepriekšējie – dalība lēmumu pieņemšanas procesā Eiropas Centrālās bankas (ECB) Uzraudzības valdē, Eiropas Banku iestādē (EBA), Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestādē (ESMA), Eiropas Apdrošinātāju un aroda pensiju iestādē (EIOPA), kā arī Vienotajā noregulējuma valdē. Tāpat būtiski ir savlaicīgi piedalīties tehnisko standartu un uzraudzības metodikas izstrādē, tāpēc svarīga ir dalība iestāžu komitejās un darba grupās. Komisija turpinās aktīvu un abpusēji produktīvu sadarbību ar ECB gan darba grupu, gan kopējo uzraudzības komandu līmenī.

Aizvien vairāk Eiropas uzraudzības iestādēs tiek veidotas vienotas datu apmaiņas un glabāšanas sistēmas. Šajā budžeta postenī ir iekļauts arī līdzfinansējums sistēmu izveides projektos.

Posteņa kopējie izdevumi 1 345.0 tūkst. *euro* apmērā ietver:

- 1) komandējumu izmaksas – 622.8 tūkst. *euro*;
- 2) dalības un projektu līdzfinansējumu maksas starptautiskajās organizācijās 708.0 tūkst. *euro* apmērā, t.sk.:
 - Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestādē – 209.3 tūkst. *euro*;
 - Eiropas Apdrošināšanas un aroda pensiju iestādē – 178.0 tūkst. *euro*;
 - Eiropas Banku iestādē – 213.5 tūkst. *euro*;
 - Centrālās un Austrumeiropas valstu banku uzraugu grupā – 1.0 tūkst. *euro*;
 - Eiropas Depozītu apdrošināšanas forumā – 2.5 tūkst. *euro*;
 - Starptautiskajā Vērtspapīru komisiju organizācijā – 21.6 tūkst. *euro*;
 - pārējās dalības un starptautisko projektu līdzfinansējumu maksas – 82.1 tūkst. *euro*;
- 3) starptautiskās sadarbības izdevumus Latvijā – 14.2 tūkst. *euro*.

Šā posteņa izdevumu īpatsvars Komisijas izdevumu kopsummā ir 11.2%.

2.9. Kapitālie ieguldījumi

2018. gadā šajā postenī tiek iekļauti šādi ilgtermiņa finanšu ieguldījumi 626.0 tūkst. *euro* apmērā (pēc naudas plūsmas principa):

- 1) informācijas sistēmu izstrādei un programmnodrošinājuma iegādei – 290.0 tūkst. *euro*;
- 2) datortehnikas iegādei – 86.0 tūkst. *euro*;
- 3) pārējo pamatlīdzekļu iegādei – 2.6 tūkst. *euro*;
- 4) ieguldījumi nomāto telpu apdarē – 0.9 tūkst. *euro*;
- 5) ilgtermiņa finanšu ieguldījumu rezerve mēbeļu un tehnikas iegādei iespējamai pārejai ar 2019. gadu uz vienotām biroja telpām – 246.5 tūkst. *euro*.

Ilgtermiņa ieguldījumu iegādes plāna apmērs ir pieaudzis par 30%, salīdzinot ar 2017. gada budžetu, vienlaikus, pēc uzkrāšanas principa, kurā ņemta vērā no jauna iegādājamo un esošo pamatlīdzekļu amortizācija, izdevumu apmērs palielināsies par 3.0%

Jāatzīmē, ka 57% no plānotajām iegādēm informācijas sistēmām un programmnodrošinājumam ir paredzētas jauna informācijas tehnoloģiju rīka (programmas) izstrādei noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas kontroles vajadzībām, kā arī klātienē uzraudzības procesa kvalitātes un efektivitātes uzlabošanai.

2018. gadā paredzēts iegādāties 30 portatīvos datorus, 10 stacionāro datoru komplektus un citu aparatūru, turpinot atjaunināt esošo Komisijas datoru nodrošinājumu, kas ievērojamā apjomā ir morāli novecojis un vairs nespēj nodrošināt aktuālo informācijas sistēmu (programmu) tehniskās prasības pret to darbības vidi (datoriem).

3. Komisijas darbības nepārtrauktības rezerve

Lai nodrošinātu Komisijas darbības nepārtrauktību un tās savlaicīgu saistību izpildi, budžetā tiek paredzēts, ka 2018. gadā Komisijas naudas līdzekļiem kontā Latvijas Bankā katra ceturkšņa sākumā jābūt vismaz 2.5 milj. *euro* apmērā. Komisija plāno, ka tās naudas līdzekļu atlikums 01.01.2018. varētu būt 2.7 milj. *euro* apmērā, kas 100% budžeta plāna izpildes gadījumā līdz 2018. gada beigām saglabātos tādā pašā līmenī.

4. Rezerve izmaksām ārkārtas gadījumiem

Saskaņā ar Komisijas "Personāla vadības politikas īstenošanas kārtību" Komisija sniedz materiālo palīdzību darbinieka ģimenes loceklim darbinieka nāves gadījumā, kas iestājusies, pildot amata pienākumus, līdz 50 tūkst. *euro* apmēram pirms normatīvajos aktos noteikto nodokļu atskaitīšanas. Šādā gadījumā Komisija plāno izmantot rezerves līdzekļus, kas noteikti lēmumā par Komisijas budžeta apstiprināšanu.

5. Tiesvedības rezerve

Komisija 2018. gadā neplāno izdevumus, kuri būtu nepieciešami zaudējumu atlīdzībai saskaņā ar Administratīvā procesa likuma prasībām, kas paredz, ka valstij jākompensē zaudējumi gadījumos, kad valsts amatpersonu pieņemtie lēmumi atzīstami par prettiesiskiem. Ja Komisijai radīsies šādi izdevumi, Komisija prasību izskatīs un izpildīs mēneša laikā, taču atbilstoši Valsts pārvaldes iestāžu nodarīto zaudējumu atlīdzināšanas likumā noteiktajai kārtībai ar motivētu lēmumu Komisija zaudējuma atlīdzinājumu var izmaksāt arī pa daļām, taču ne ilgāk kā gada laikā. Komisija vērtē šādu atlīdzināmo zaudējumu rašanās varbūtību kā mazu.

6. Finanšu un kapitāla tirgus komisijas 2018. gada budžeta tāme

Posteņa nosaukums	2017. gada budžets, euro		2018. gada budžets, euro		2018. gada salīdzinājums ar 2017. gadu E/C, pieaugums (+) /samazinājums (-), %	Īpatsvars resursu izdevumu segšanai/ izdevumu kopsummā, %
	Saskaņā ar naudas plūsmas principu	Saskaņā ar uzkrāšanas principu	Saskaņā ar naudas plūsmas principu	Saskaņā ar uzkrāšanas principu		
A	B	C	D	E	F	G
I. RESURSI IZDEVUMU SEGŠANAI	10 935 353	11 194 506	12 417 019	12 170 519	9	100
I.1. IEŅĒMUMI NO TIRGUS DALĪBNIKU MAKSĀJUMIEM	10 337 768	10 639 546	12 170 519	12 170 519	14	100
I.1.1. AR MONETĀRO FINANŠU IESTĀŽU UZRAUDZĪBU SAISTĪTIE IEŅĒMUMI	7 897 465	8 146 106	9 448 019	9 448 019	16	78
Kredītiestāžu maksājumi	7 655 995	7 883 190	9 149 907	9 149 907	16	75
Krājaizdevu sabiedrību maksājumi	36 618	37 554	36 960	36 960	-2	0
Maksājumu iestāžu maksājumi	53 164	57 422	98 056	98 056	71	1
Elektroniskās naudas iestāžu maksājumi	151 689	167 940	163 096	163 096	-3	2
I.1.2. AR FINANŠU INSTRUMENTU TIRGUS UN PENSIJU FONDU UZRAUDZĪBU SAISTĪTIE IEŅĒMUMI	889 172	914 513	945 640	945 640	3	8
Finanšu instrumentu tirgus dalībnieku maksājumi	632 212	654 533	696 040	696 040	6	6
Privāto pensiju fondu maksājumi	256 960	259 980	249 600	249 600	-4	2
I.1.3. AR APDROŠINĀŠANAS UZRAUDZĪBU SAISTĪTIE IEŅĒMUMI	1 551 131	1 578 927	1 760 860	1 760 860	12	14
Dzīvības apdrošināšanas sabiedrību maksājumi	265 558	267 297	320 940	320 940	20	2
Pārējo apdrošināšanas sabiedrību maksājumi	1 228 597	1 254 655	1 364 920	1 364 920	9	11
Apdrošināšanas brokeru maksājumi	56 975	56 975	75 000	75 000	32	0
I.2. CITI IEŅĒMUMI	10 000	10 000	16 000	16 000	60	0
I.3. KOMISIJAS RESURSI*	587 585	544 960	246 500	0		
2. IZDEVUMI	11 151 171	10 899 208	12 388 438	11 997 129	10	100
2.1. DARBA SAMAKSA UN PĀRĒJIE MAKSĀJUMI DARBINIEKIEM, T.SK. NODOKĻI	7 939 803	7 939 803	8 860 332	8 860 332	12	74
Darba samaksa un pārējie maksājumi darbiniekiem	6 434 941	6 434 941	7 181 480	7 181 480	12	60
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 504 862	1 504 862	1 678 852	1 678 852	12	14
2.2. DARBINIEKU APDROŠINĀŠANA	61 325	61 325	61 258	61 258	0	0
2.3. PERSONĀLA PROFESIONĀLĀ PILNVEIDE	190 964	190 964	188 196	188 196	-1	2
2.4. TELEKOMUNIKĀCIJAS, SAKARI UN INFORMĀCIJA	190 523	190 523	166 362	166 362	-13	2
2.5. SABIEDRĪBAS INFORMĒŠANAS, ĀRĒJĀS UN IEKŠĒJĀS KOMUNIKĀCIJAS IZDEVUMI	105 513	105 513	142 860	142 860	35	1
2.6. UZTURĒŠANAS UN SAIMNIECISKIE IZDEVUMI	824 659	824 659	848 979	848 979	3	7
2.7. AUDITU, JURIDISKĀS PALĪDZĪBAS, EKSPERTU UN CITU SPECIĀLO ĀRPAKALPOJUMU IZMAKSAS	121 405	121 405	149 414	149 414	23	1
2.8. STARPTAUTISKĀ SADARBĪBA	1 237 375	1 237 375	1 345 023	1 345 023	9	11
2.9.1. KAPITĀLIE IEGULDĪJUMI	479 605	X	626 014	X	X	X
2.9.2. KAPITĀLO IEGULDĪJUMU AMORTIZĀCIJA	X	227 641	X	234 705	3	2

* Resursi no Komisijas iepriekšējo pārskata periodu izpildes rezultāta.