



Finanšu un kapitāla tirgus komisijas padomes  
lēmums Nr. 298  
(prot. Nr. 44 5. p.)

Rīgā 2014. gada 10. decembrī

PAR "FINANŠU UN KAPITĀLA TIRGUS KOMISIJAS 2015. GADA BUDŽETA"  
APSTIPRINĀŠANU

Pamatojoties uz Finanšu un kapitāla tirgus komisijas likuma 17. panta 9. punktu,

Finanšu un kapitāla tirgus komisijas padome **n o l e m j:**

1. Apstiprināt Finanšu un kapitāla tirgus komisijas (tālāk tekstā – Komisija) 2015. gada budžetu ar resursiem izdevumu segšanai 8 216 285 *euro* apmērā, kas ietver ieņēmumus 7 380 095 *euro* apmērā, un 2015. gada budžetu ar izdevumiem 8 182 865 *euro* apmērā saskaņā ar pielikumu "Finanšu un kapitāla tirgus komisijas 2015. gada budžets".

2. Noteikt, ka Komisijas 2015. gada budžeta izdevumu posteņu neizpildes gadījumā ietaupījuma daļu drīkst izmantot citu izdevumu posteņu finansēšanai, nepārsniedzot kopējo budžetā paredzēto izdevumu apmēru. Noteikt, ka Komisijas priekšsēdētājs apstiprina izdevumu posteņu pārdali.

3. Noteikt, ka, ja finanšu un kapitāla tirgus sektoru maksājumi par 2015. gadu Komisijas ieņēmumos, salīdzinot ar Komisijas 2015. gada budžetā plānotajiem ar finanšu un kapitāla tirgus uzraudzību saistītajiem ieņēmumiem, veido pārpalikumu, Komisija aprēķina katra finanšu un kapitāla tirgus dalībnieka maksājuma īpatsvaru 2015. gadā Komisijas ieņēmumos no konkrētā tirgus dalībnieka sektora un par to informē attiecīgā sektora tirgus dalībniekus un atbilstoši šā tirgus dalībnieku sektora ieņēmumiem proporcionāli uzskaita šo pārpalikumu katra tirgus dalībnieka avansa maksājumos Komisijas darbības finansēšanai 2015. gadā, ja tas pārsniedz 100 (viens simts) *euro*. Katra tirgus dalībnieka 2015. gada pārpalikumu Komisijas darbības finansēšanai nosaka veselos *euro*. Tirgus sektora pārpalikuma proporcionālā sadalījuma aprēķinā neiekļauj tirgus dalībnieku gada minimālo apmēru Komisijas darbības finansēšanai, kas noteikts Finanšu un kapitāla tirgus komisijas likumā vai finanšu un kapitāla tirgus dalībnieka speciālajā likumā.

4. Apstiprināt Komisijas 2015. gada budžeta izdevumiem rezervi ne vairāk kā 1.2 procentu apmērā no šā lēmuma 1. punktā noteiktā 2015. gada budžeta izdevumu apmēra. Izdevumu sadalījumu apstiprina ar Komisijas padomes lēmumu.

Finanšu un kapitāla tirgus komisijas  
priekšsēdētājs

K. Zakulis

**ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR  
DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU**

FINANŠU UN KAPITĀLA TIRGUS KOMISIJAS  
2015. GADA BUDŽETS

Ievads .....	4
1. Resursi Komisijas darbības finansēšanai .....	5
1.1. Ar monetāro finanšu iestāžu uzraudzību un finanšu instrumentu tirgus un privāto pensiju fondu uzraudzību saistītie ieņēmumi .....	6
1.1.1. Monetāro finanšu iestāžu maksājumi Komisijas finansēšanai .....	6
1.1.2. Finanšu instrumentu tirgus dalībnieku (izņemot kredītiestādes) un privāto pensiju fondu maksājumi Komisijas finansēšanai .....	7
1.2. Ar apdrošināšanas uzraudzību saistītie ieņēmumi .....	9
1.3. Citi ieņēmumi .....	9
2. Izdevumi .....	10
2.1. Darba samaksa un pārējie maksājumi darbiniekiem un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas .....	10
2.2. Darbinieku apdrošināšana .....	11
2.3. Personāla profesionālā pilnveide .....	11
2.4. Telekomunikācijas, sakari un informācija .....	11
2.5. Sabiedrības informēšanas un ārējās un iekšējās komunikācijas izdevumi .....	12
2.6. Uzturēšanas un saimnieciskie izdevumi .....	12
2.7. Pakalpojumi uzraudzības procesa nodrošināšanai .....	12
2.8. Starptautiskā sadarbība .....	13
2.9. Kapitālie ieguldījumi .....	14
3. Komisijas darbības nepārtrauktības rezerve .....	14
4. Rezerve ārkārtas gadījumiem .....	15
5. Tiesvedības rezerve .....	15
6. Finanšu un kapitāla tirgus komisijas 2015. gada budžeta tāme .....	16

## Ievads

Finanšu un kapitāla tirgus komisijas (tālāk tekstā – Komisija) budžets sagatavots tā, lai Komisija 2015. gadā varētu turpināt sekmīgi pildīt Finanšu un kapitāla tirgus komisijas likumā, finanšu un kapitāla tirgus dalībnieku darbību regulējošajos likumos un citos saistošajos likumos un normatīvajos aktos, kas regulē Komisijas darbību, tai noteiktās funkcijas, kā arī īstenot Komisijas padomes izvirzītās prioritātes 2015. gadam un ievērot starptautisko institūciju rekomendācijas, kā arī veikt papildu uzdevumus, iesaistoties 2015. gada pirmajā pusgadā Latvijas Eiropas Savienības (tālāk tekstā – ES) prezidējošās valsts pienākumu pildīšanā un jaunizveidotā Vienotā uzraudzības mehānisma darbībā.

Veidojot budžetu ir ņemts vērā, ka Komisijai 2015. gadā būs jāiesaistās:

- **Latvijas prezidentūrā ES.** Ņemot vērā zināšanas un pieredzi finanšu sektorā, Komisijas eksperti tiks iesaistīti prezidentūras nodrošināšanā finanšu pakalpojumu jomā. Ja līdz šim Komisijas ekspertu dalība ES Padomes Finanšu pakalpojumu darba grupā bija atkarīga no jautājuma aktualitātes Latvijas finanšu sektoram, tad 2015. gada pirmajā pusē Komisijas ekspertiem būs jāiesaistās ikvienā darba grupas sēdē, ņemot vērā, ka viņi piedalīsies gan dokumentu izstrādē, gan darba grupas vadīšanā. Prioritārās ES iniciatīvas Latvijas prezidentūras ietvaros, kuru virzīšanā Eiropas Savienībā piedalīsies Komisija eksperti būs normatīvo aktu projekti par noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanu, par banku strukturālo reformu un informācijas atklāšanu par vērtspapīru finansēšanas darījumiem, par Eiropas ilgtermiņa ieguldījumu fondiem, par maksājumu pakalpojumu direktīvu un starpbanku komisijas maksām, par indeksiem, ko izmanto kā etalonus finanšu instrumentos un līgumos, par iemaksām Eiropas noregulējuma fondā, kā arī par emitentu akcionāru tiesībām.
- **Vienotā uzraudzības mehānisma** (tālāk tekstā – VUM) darbībā, kas savu darbību sāka 2014. gada 4. novembrī. Komisijas priekšsēdētājs piedalīsies Eiropas Centrālās Bankas (ECB) Uzraudzības valdes sanāksmēs, papildus arī Vidutāju grupas sanāksmēs. Uzraudzības eksperti piedalīsies Latvijas nozīmīgāko banku Kopējo uzraudzības komandu darbā, t.i., tiks veidotas īpašas klātienēs (*on-site*) pārbažu grupas, kas veiks to banku uzraudzību, kuras ir ECB tiešajā uzraudzībā. Tāpat ECB ir lūgusi Komisijai deleģēt kontaktpersonas sadarbībai ar ECB Ģenerāldirektorātu 4 (tālāk tekstā – DG4), lai sadarbotos vispārīgajos jautājumos, kā piemēram, licencēšana, metodoloģija, krīzes pārvaldība u.c. Regulāri tiek plānotas dažādas ECB VUM komiteju sanāksmes. Līdz ar to VUM darbības iesākšana prasīs būtisku Komisijas darbinieku iesaistes pieaugumu sadarbībā ar ECB organizētajiem pasākumiem.
- **Ekonomiskās sadarbības un attīstības organizācijā** (tālāk tekstā – OECD), ņemot vērā Latvijas iestāšanās pieteikumu un saņemto OECD vadības ielūgumu Latvijai sākt pievienošanās procesu, tiek sagaidīts, ka Latvijas eksperti (tajā skaitā Komisijas eksperti) piedalīsies arī šīs organizācijas pastāvīgo komiteju darbā.

Līdz ar to Komisija paredz tās 2015. gada budžeta ietvaros stiprināt Komisijas kapacitāti un paaugstināt tās darbinieku profesionalitāti, kam tiek paredzēti attiecīgi finanšu līdzekļi.

Tāpat kā iepriekšējos gados turpināsies darbs Eiropas uzraudzības iestādēs (*EBA, ESMA, EIOPA, ESRB*), noritēs sadarbība ar Baltijas valstu un Ziemeļvalstu un ASV finanšu uzraugiem, tai skaitā pastāvīgs darbs uzraugu kolēģijās un ES iestāžu komitejās un darba grupās, lai nodrošinātu ES tiesību aktu prasību izstrādi, ieviešanu, Latvijas finanšu tirgus interešu aizstāvēšanu un uzraudzības prakses harmonizāciju, pievēršot uzmanību nebanku

finanšu iestāžu noregulējumam un darbības atjaunošanas ietvaram, vērtspapīru tiesību jomai, regulētā tirgū iekļautu sabiedrību akcionāru interesēm.

Komisijas 2015. gada budžets sagatavots saskaņā ar naudas plūsmas principu un uzkrāšanas principu. Budžeta izpilde tiks kontrolēta, salīdzinot budžeta izpildi ar budžetu, kas sagatavots saskaņā ar uzkrāšanas principu. Ilgtermiņa ieguldījumu (kapitālie ieguldījumi) budžeta izpilde tiks kontrolēta ar budžetu, kas sagatavots 2015. gada naudas plūsmai.

Komisijas budžets saskaņā ar uzkrāšanas principu atspoguļo izdevumus, kas tiek atzīti tad, kad tie radušies, neņemot vērā ar tiem saistīto naudas plūsmu, un ieņēmumus, kas tiek atzīti saskaņā ar Komisijai iesniegtajiem pārskatiem par veicamajiem maksājumiem Komisijas darbības finansēšanai, un tie tiek attiecināti uz periodu, kad tie radušies, neatkarīgi no šo maksājumu naudas plūsmas.

### **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 uzraudzību pār finanšu un kapitāla tirgu un pārējām Komisijas funkcijām saskaņā ar šā likuma VII nodaļas noteikumiem. Komisija finanšu tirgus darbības rādītājus, saskaņā ar kuriem Komisija tiek finansēta, saskaņo ar finanšu un kapitāla tirgus dalībniekus pārstāvošajām asociācijām.

Ņemot vērā ārējos faktorus, Komisija izvērtēja 2015. gada finanšu un kapitāla tirgus attīstības iespējamo tempu Latvijā un ir piesardzīgi plānojuši finanšu tirgus darbības rādītāju izmaiņas, īpaši to rādītāju, kuri tiek izmantoti kā maksājumu bāze Komisijas darbības finansēšanai. Lai gan pasaules attīstīto valstu tautsaimniecība pamazām atveseļojas, tomēr dažās attīstības valstīs 2014. gadā pieauga neskaidrība par turpmākās attīstības scenārijiem, kā arī palielinājās vairāki riski. Ir samazināta Ķīnas ekonomikas izaugsmes prognoze, un nozīmīgi pieauguši ar Krievijas un Ukrainas ģeopolitiskās situācijas attīstību saistītie riski. Ukrainas un Krievijas notikumi jau 2014. gadā ir ietekmējuši Latvijas uzņēmēju eksporta pasūtījumu konfidenci. Turpretī konkurētspējas novērtējums iekšzemes tirgū, ES ietvaros un ārpus ES ir uzlabojies. Tādējādi var cerēt, ka situācijas uzlabošanās ES, kur Latvija realizē vairāk nekā 70% no kopējā preču eksporta, un jaunu eksporta tirgus apguve citās valstīs vismaz daļēji kompensēs Krievijas un Ukrainas konflikta negatīvo ietekmi uz Latvijas eksportu.

Savukārt finanšu sektorā kopumā ir bijusi mērena attīstība. Lai arī Latvijai tiek prognozēta mērena izaugsme un aizņēmēju maksātspējas turpmāka pakāpeniska uzlabošanās, taču ģeopolitiskais saspīlējums Krievijā un Ukrainā palielina ārējos riskus un nenoteiktību. Atkarībā no risku īstenošanās pakāpes to negatīvā ietekme uz reālo sektoru var atspoguļoties aizņēmēju maksātspējā un kredītiestāžu pelnītspējā un turpmākās darbības izredzēs. Nenoteiktības saglabāšanās ārējā vidē un mainīgā konfidence kavē daudzus procesus, līdz ar to veidojas arī nevienmērīgas tautsaimniecības attīstības risks valstī.

Tādējādi Komisija ir piesardzīgi plānojuši 2015. gada ieņēmumus no tirgus dalībniekiem.

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

#### 1. Finansēt Komisijas darbību:

- 90% apmērā – ar tirgus dalībnieku maksājumiem;
- 10% apmērā – ar resursiem no Komisijas darbības rezultāta un citiem Komisijas 2015. gada ieņēmumiem.

2. Nodrošināt ieņēmumu īpatsvaru no tirgus sektoriem, nenosakot katra tirgus indivīda uzraudzības izmaksas, atbilstoši to faktiskajām uzraudzības izmaksām:

2.1. monetāro finanšu iestāžu, finanšu instrumentu tirgus dalībnieku un privāto pensiju fondu uzraudzības izmaksu īpatsvaru – 83% apmērā:

- 73% – monetāro finanšu iestāžu, emitentu un valsts fondēto pensiju shēmas dalībnieku uzraudzībai;
- 10% – finanšu instrumentu tirgus dalībnieku un privāto pensiju fondu uzraudzībai;

2.2. apdrošinātāju uzraudzības izmaksu īpatsvaru – 17% apmērā.

3. Ievērot piesardzības principu ieņēmumu plānošanā.

Nosakot ieņēmumu iespējamo apmēru 2015. gadā, ņemts vērā tirgus apmērs 2013. gadā un 2014. gada pirmajā pusgadā un tā dinamika, kurā bija vērojams lielākoties kāpums, kā arī piesardzīgi novērtēts tirgus apmērs 2015. gadā. Plānojot 2015. gada budžeta ieņēmumus, Komisija noteica tirgus dalībnieku maksājumu bāzes apmēru 2015. gadā, salīdzinot ar prognozēto maksājumu bāzes apmēru 2014. gada beigās, un prognozēja šādas izmaiņas:

1. monetāro finanšu iestāžu sektorā:

- banku aktīviem – 2.35%;
- krājaizdevu sabiedrību aktīviem – 7.8%;
- maksājumu iestāžu maksājumu pakalpojumiem – 40%;
- elektroniskās naudas institūciju apgrozībā esošas elektroniskai naudai – 60%;

2. finanšu instrumentu tirgū:

- ieguldījumu pārvaldes sabiedrību bruto ieņēmumiem – 3.2%;
- ieguldījumu pārvaldes sabiedrību pārvaldījumā esošajiem aktīviem un alternatīvo ieguldījumu fondu aktīviem – (7.6%);
- ieguldījumu brokeru sabiedrību darījumu bruto ieņēmumiem – 17.5%;
- regulētā tirgus organizētāja un Latvijas Centrālā depozitārija darījumu bruto ieņēmumiem – 2.4%;

3. privātajiem pensiju fondiem:

- iemaksām to licencētajos pensiju plānos – 6%;

4. apdrošināšanas sektorā:

- apdrošinātājiem obligātās sauszemes transportlīdzekļu īpašnieku civiltiesiskās atbildības apdrošināšanas (tālāk tekstā – OCTAA) operācijām – 6.1%;
- dzīvības apdrošināšanas ar uzkrājuma veidošanu, t.sk. no tirgum piesaistītajiem līgumiem, veidos – 4.4%;
- pārējām apdrošināšanas operācijām – 5.3%.

Ievērojot minētos principus ieņēmumu plānošanā, Komisija pārskatīja tirgus dalībnieku maksājumu likmes, ņemot vērā Finanšu un kapitāla tirgus komisijas likumā un tirgus dalībnieku darbību regulējošajos likumos noteiktos ierobežojumus.

Komisijas izdevumu segšanai 2015. gadā plānoti resursi 8 216.3 tūkst. *euro* apmērā, no kuriem ieņēmumi no tirgus dalībniekiem ir plānoti 7 380 tūkst. *euro* apmērā.

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

Kredītiestāžu un krājaizdevu sabiedrību, finanšu instrumentu tirgus dalībnieku un privāto pensiju fondu maksājumi plānoti, ņemot vērā Komisijas prognozēto šo tirgus sektoru finanšu rādītāju apmēru 2015. gadā un izdevumu apmēru, kas nepieciešams šo tirgus dalībnieku uzraudzības īstenošanai.

1.1.1. Monetāro finanšu iestāžu maksājumi Komisijas finansēšanai

Kredītiestādes Komisijas darbību finansē no Kredītiestāžu likuma 100.<sup>1</sup> pantā noteiktās maksājuma bāzes un krājaizdevu sabiedrības – no Finanšu un kapitāla tirgus komisijas likuma 23. pantā noteiktās maksājuma bāzes – vidējā aktīvu apmēra ceturksnī –, piemērojot

Komisijas padomes noteikto maksājuma likmi. Maksājumu iestādes un elektroniskās naudas iestādes Komisijas darbību finansē no Maksājumu pakalpojumu un elektroniskās naudas likuma 40.<sup>1</sup> pantā noteiktās gada maksas līdz brīdim, kad šīm iestādēm jāsaņem licence. Saņemot licenci (2014. gada beigās ir divas licencētas elektroniskās naudas iestādes), maksājumu iestādes un elektroniskās naudas iestādes Komisijas darbību finansē no Maksājumu pakalpojumu un elektroniskās naudas likuma 40. pantā noteiktās maksājuma bāzes, piemērojot Komisijas padomes noteikto maksājuma likmi, bet ne mazāk kā 3 557 *euro* apmērā gadā katra. Komisija 2015. gadam ir noteikusi šādas maksājumu likmes:

- 0.00465% no kredītiestāžu vidējā aktīvu apmēra ceturksnī;
- 0.033% no krājaizdevu sabiedrību vidējā aktīvu apmēra ceturksnī;
- 0.05% no maksājumu iestāžu maksājumu pakalpojumu kopsummas apmēra ceturksnī;
- 0.05% no elektroniskās naudas iestādes emitenta atpirktās elektroniskās naudas kopsummas ceturksnī;
- 0.05% no elektroniskās naudas iestādes veikto maksājumu kopsummas ceturksnī.

Maksājuma likme kredītiestādēm tiek noteikta, ņemot vērā Komisijas izmaksas, uzraugot kredītiestādes arī finanšu instrumentu tirgus jomā.

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

	2014. gads, <i>euro</i>	2015. gads, <i>euro</i>	Izmaiņas 2015/2014	Īpatsvars ieņēmumu no tirgus dalībnieku maksājumiem kopsummā
<b>Ar monetāro finanšu iestāžu uzraudzību saistītie ieņēmumi</b>	4 742 890	<b>5 540 950</b>	<b>17%</b>	<b>75%</b>
Kredītiestāžu maksājumi	4 706 035	5 481 620	<b>16%</b>	<b>74%</b>
Krājaizdevu sabiedrību maksājumi	29 880	31 830	<b>7%</b>	<b>0.4%</b>
Maksājumu iestāžu maksājumi	4 980	15 335	<b>208%</b>	<b>0.2%</b>
Elektroniskās naudas iestāžu maksājumi	1 995	12 165	<b>510%</b>	<b>0.2%</b>

#### 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, ieguldījumu brokeru sabiedrības, AS "NASDAQ OMX Riga" un Latvijas Centrālais depozitārijs. Finanšu instrumentu tirgus dalībnieki kopskaitā ir 41, no tiem 19 ir bankas un sešas banku filiāles, taču bankas un banku filiāles neveic maksājumus Komisijas finansēšanai kā finanšu instrumentu tirgus dalībnieki. Saskaņā ar Alternatīvo ieguldījumu fondu un to pārvaldnieku likumā, Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likumā, likumā "Par privātajiem pensiju fondiem" un Finanšu un kapitāla tirgus komisijas likumā noteikto Komisija 2015. gadam ir noteikusi finanšu instrumentu tirgus dalībniekiem šādas maksājumu likmes:

##### 1. Latvijā licencētām ieguldījumu pārvaldes sabiedrībām:

- 0.0183% no to pārvaldē esošo ieguldījumu fondu un alternatīvo ieguldījumu fondu, ja to pārvaldē ir arī alternatīvie ieguldījumu fondi, 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. alternatīvo ieguldījumu fondu pārvaldniekiem:

- 0.0183% no to pārvaldē esošo alternatīvo ieguldījumu fondu vidējā aktīvu apmēra ceturksnī, bet ne mazāk par 3 557 *euro* gadā katram alternatīvo ieguldījumu pārvaldniekam, ja tas ir licencēts pārvaldnieks;
- 0.0183% no to pārvaldē esošo alternatīvo ieguldījumu fondu vidējā aktīvu apmēra ceturksnī, bet ne mazāk par 2 845 *euro* gadā katram alternatīvo ieguldījumu pārvaldniekam, ja tas ir reģistrēts pārvaldnieks;
- 1209 *euro* gadā par katru to pārvaldē esošo dalībvalsts fondu vai ārvalsts fonda ieguldījumu daļu izplatīšanu;

5. dalībvalstīs licencēta alternatīvo ieguldījumu fondu pārvaldnieka filiālei:

- 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:

- 1.84% no to darījumu bruto ieņēmumiem ceturksnī, bet ne mazāk par 7 114 *euro* gadā katram;

8. privātajiem pensiju fondiem:

- 0.4% no iemaksām to licencētajos pensiju plānos.

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

	2014. gads, <i>euro</i>	2015. gads, <i>euro</i>	Izmaiņas 2015/2014	Īpatsvars ieņēmumu no tirgus dalībnieku maksājumiem kopsummā
<b>Ar finanšu instrumentu tirgus un pensiju fondu uzraudzību saistītie ieņēmumi</b>	506 680	<b>586 340</b>	<b>16%</b>	<b>8%</b>
Finanšu instrumentu tirgus dalībnieku maksājumi	364 390	401 685	<b>10%</b>	<b>5.4%</b>
Ieguldījumu brokeru sabiedrību maksājumi	79 440	97 973	<b>23%</b>	<b>1.3%</b>
Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību maksājumi	244 350	252 991	<b>4%</b>	<b>3.4%</b>
Latvijas Centrālā depozitārija un AS "NASDAQ OMX Riga" maksājumi	40 600	50 721	<b>25%</b>	<b>0.7%</b>
Privāto pensiju fondu maksājumi	142 290	184 655	<b>30%</b>	<b>2.5%</b>



Ar monetāro finanšu iestāžu uzraudzību un finanšu instrumentu tirgus un privāto pensiju fondu uzraudzību saistītie ieņēmumi Komisijas 2015. gada budžetā kopsummā plānoti 6 127.3 tūkst. *euro* apmērā, kas veido 83% no Komisijas kopējiem ieņēmumiem no tirgus dalībniekiem.

### 1.2. Ar apdrošināšanas uzraudzību saistītie ieņēmumi

Apdrošinātāju maksājumu apmērs Komisijas darbības finansēšanai noteikts, ņemot vērā izmaksas, kas saistītas ar apdrošināšanas uzraudzību. Saskaņā ar Apdrošināšanas sabiedrību un to uzraudzības likuma 8.<sup>7</sup> pantu Komisija 2015. gadam ir noteikusi šādas maksājumu likmes:

- no OCTAA operācijām – 0.2%;
- no dzīvības apdrošināšanas ar uzkrājuma veidošanu operācijām, t.sk. no tirgum piesaistītajiem dzīvības apdrošināšanas līgumiem – 0.225%;
- no pārējām apdrošināšanas operācijām – 0.236%.

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

	2014. gads, <i>euro</i>	2015. gads, <i>euro</i>	Izmaiņas 2015/2014	Īpatsvars ieņēmumu no tirgus dalībnieku maksājumiem kopsummā
<b>Ar apdrošināšanas uzraudzību saistītie ieņēmumi</b>	1 163 435	<b>1 252 805</b>	<b>8%</b>	<b>17%</b>
<b>Dzīvības apdrošināšanas sabiedrību maksājumi</b>	209 160	229 790	<b>10%</b>	<b>3.1%</b>
Maksājumi no dzīvības apdrošināšanas ar uzkrājuma veidošanu operācijām	136 885	169 560	<b>24%</b>	<b>2.3%</b>
Maksājumi no pārējām apdrošināšanas operācijām	72 275	60 230	<b>-17%</b>	<b>0.8%</b>
<b>Pārējo apdrošināšanas sabiedrību maksājumi</b>	954 275	1 023 015	<b>7%</b>	<b>13.9%</b>
Maksājumi no OCTAA operācijām	296 445	318 740	<b>8%</b>	<b>4.3%</b>
Maksājumi no pārējām apdrošināšanas operācijām	657 830	704 275	<b>7%</b>	<b>9.5%</b>

Dzīvības apdrošināšanas sabiedrību un pārējo apdrošināšanas sabiedrību maksājumu proporcija Komisijas budžetā tuvināta šo sabiedrību apdrošināšanas prēmiju proporcijām apdrošināšanas tirgū, t.i., dzīvības apdrošināšanas sabiedrību prēmiju apmērs ir 18%, pārējo apdrošināšanas sabiedrību – 82%.

Ir plānots, ka kopsummā apdrošinātāju maksājumi Komisijas finansēšanai 2015. gadā mainīsies, salīdzinot ar Komisijas 2014. gada apstiprināto budžetu, ņemot vērā apdrošināšanas segmenta uzraudzības izmaksu izmaiņas. Plānoto apdrošinātāju maksājumu īpatsvars Komisijas ieņēmumu no tirgus dalībniekiem kopsummā ir 17%.

### 1.3. Citi ieņēmumi

Komisija papildus ir plānojusi ieņēmumus no ieguldījumu fondu reģistrācijas 8.5 tūkst. *euro* un no grozījumu reģistrācijas 9.4 tūkst. *euro* apmērā, kas kopā veido 0.22% no kopējiem resursiem Komisijas izdevumu segšanai.

## 2. Izdevumi

Komisija, veidojot līdzsvarotu budžetu, izvērtēja tās izdevumu prioritātes, izdevumu pietiekamo un nepieciešamo apmēru, t.sk. saistībā ar 2014. gadā atvērtajām amata vietām un 2015. gadā plānoto amata vietu atvēršanu VUM darbības nodrošināšanai un papildu atlīdzību nodrošināšanu ekspertiem, kas piedalās Latvijas ES prezidējošās valsts pienākumu pildīšanā un atlīdzību atašeja darbībai ASV, kā arī turpinot ES ziņošanas standarta prasību ieviešanu, kas nodrošinās XBRL taksonomijas izveidi. Komisija 2015. gadā plāno vairākas aktivitātes sabiedrību informējošu un izglītojošu kampaņu veidā un/vai video un citu informatīvu un e-mācību materiālu veidošanu finanšu pratības veicināšanas jomā. Papildus plānoti līdzekļi dienesta komandējumiem 163.8 tūkst. *euro* apmērā saistībā ar dalību ES institūciju darba grupās un sanāsmēs un citu organizāciju darba grupās un projektos, kā arī braucieniem saistībā ar piedalīšanos VUM darbības projektos un piedalīšanos prezidentūras nodrošināšanā finanšu pakalpojumu jomā. Komisija stingri izvērtēja nepieciešamos pasākumus un vajadzības Komisijas darbības nodrošināšanai 2015. gadam, tomēr tās kopējie izdevumi 2015. gadā palielināsies par 15%. Komisijas izdevumu budžets plānots 8 182.9 tūkst. *euro* apmērā.

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

Komisijas budžetā plānots, ka 2015. gada beigās Komisijā strādās 140 darbinieki. 2014. gada beigās amata vietu skaits bija 132 (2013. gada budžetā bija plānota 132 amata vieta).

Starptautiskajā līmenī sāktā finanšu sektora uzraudzības reforma un līdztekus Eiropā veiktā finanšu institūciju uzraudzības reforma, kuras ietvaros ir izveidotas jaunas Eiropas uzraudzības iestādes, piešķirot tām būtiskas pilnvaras un pienākumus, ir stiprinājušas arī finanšu institūciju uzraudzību dalībvalstu nacionālajā līmenī, nodrošinot nepieciešamo kapacitāti. Komisija sāka stiprināt pamatdarbības funkcijas 2011. gadā, atverot astoņas amata vietas, 2012. gadā tā atvēra piecas amata vietas, bet 2013. gadā – sešas amata vietas, bet vienas amata vietas atvēršana, ko bija paredzēts atvērt 2013. gadā, pārcelta uz 2014. gadu, un 2015. gadā plānots atvērt 9 amata vietas, starp tām arī amata vietu darbībai ASV (atašejs), kura darbība plānota pāris gadus. Tādējādi jauno amata vietu darba samaksa 2015. gadā veidos mēneša izmaksu pieaugumu darba samaksas nodrošināšanai darbiniekiem 7.6% apmērā.

Atašeja ASV darbības mērķis ir nodrošināt komunikāciju starp Latvijas Republikas, Eiropas Savienības un ASV kompetentajām iestādēm NILLTFN jautājumos un veicināt ASV kompetento iestāžu prasību izpratni un praktisko piemērošanu Komisijā un citās Latvijas Republikas kompetentajās iestādēs. Pārējo 8 amata vietu atvēršana paredzēta pakāpeniski 2015. gada laikā un to nepieciešamība saistīta ar divu mērķu realizēšanu:

1. makroprudenciālā regulējuma un analīzes jomā;
2. VUM darbības nodrošināšanai.

2015. gadā ir plānots atvērt šādas amata vietas:

- 1) metodikas eksperts makroprudenciālo un paralēlās banku sistēmas (*shadow banking*) regulējumu jomā;
- 2) finanšu tirgus analītiķis, stiprinot makroprudenciālo analīzi un paplašinot analīzes veikšanu, t.sk. identificējot starpsektoru riskus;
- 3) četri uzraudzības eksperti, ieviešot uzraudzības klātienes pārbaudes pa riska jomām, nodrošinot ECB noteikto klātienes (*on-site*) metodoloģiju, tādējādi veicot ekspertu specializēšanos pa riska jomām;
- 4) divi uzraudzības eksperti, nodrošinot papildus ECB VUM SB lēmumu projektu izskatīšanu, kā arī VUM vajadzībām apkopojumu nodrošināšanai.

Šo amatu un atašeja atalgojuma nodrošinājumam ir plānots darba algu fonda pieaugums par 5.8% jeb 38.7% īpatsvars no plānotā darba samaksas un sociālā nodrošinājuma kopējā palielinājuma (t.i. no 15%).

Komisija 2015. gada sākumā plāno darbinieku darba novērtēšanu par 2014. gadu. Ņemot vērā 2014. gada finanšu sektora atalgojuma pētījuma datus un darbinieka darba izpildes novērtējumu, kā arī Komisijas "Amatu vērtēšanas kārtībā" un "Amata algas noteikšanas kārtībā" noteikto, atsevišķām amatu grupām/amatiem 2015. gadā varētu tikt pārskatīta amata alga Komisijas noteiktajās amatu grupu robežās, kas kopā nepārsniegs mēneša darba samaksas pieaugumu 5% apmērā.

Salīdzinot ar 2014. gadam apstiprināto budžetu, darba samaksas un valsts sociālās apdrošināšanas obligāto iemaksu posteņa kopsumma palielināta par 15%.

Darba samaksa un pārējie maksājumi darbiniekiem plānoti 4 780.1 tūkst. *euro* apmērā. Valsts sociālās apdrošināšanas obligāto iemaksu maksājumi plānoti 1 079.4 tūkst. *euro* apmērā atbilstoši atalgojuma izmaiņām. Ir plānots, ka no darba samaksas izdevumiem 2% tiks atvēlēti materiālās palīdzības izmaksām.

Posteņa izdevumu īpatsvars Komisijas izdevumu kopsummā ir 71.6%.

## 2.2. Darbinieku apdrošināšana

Darbinieku apdrošināšanas izmaksās 2015. 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*, izņemot atašejam nodrošināmo veselības apdrošināšanas polisi, un, ja polises vērtība būs lielāka, darbinieki līdzfinansēs polises vērtību.

Darbinieku veselības apdrošināšanas izdevumi plānoti 32.6 tūkst. *euro* apmērā, kas Komisijas izdevumu kopsummā veido īpatsvaru 0.4% apmērā.

## 2.3. Personāla profesionālā pilnveide

Šajā postenī tiek iekļauti izdevumi, kas saistīti ar darbinieku apmācību, viņu profesionālo pilnveidi, kvalifikācijas paaugstināšanu gan Latvijā, gan ārvalstīs. Darbinieku apmācībām izdevumi ir palielināti par 7%, salīdzinot ar 2014. gada budžetā paredzētajām apmācībām.

Šā posteņa kopējie izdevumi 136.9 tūkst. *euro* apmērā ietver:

1. apmācību izdevumus Latvijā – 52.3 tūkst. *euro*;
2. apmācību izdevumus ārvalstīs – 84.6 tūkst. *euro*.

Posteņa izdevumu īpatsvars Komisijas izdevumu kopsummā ir 1.7%.

## 2.4. Telekomunikācijas, sakari un informācija

Šis budžeta postenis ietver visus Komisijas izdevumus, kas ir 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 palielināta par 9%, salīdzinot ar 2014. gada budžetu.

Posteņa kopējie izdevumi 178 tūkst. *euro* apmērā ietver:

1. sakaru pakalpojumu izdevumus – 26.6 tūkst. *euro*;
2. informācijas iegūšanas pakalpojumu izdevumus – 147 tūkst. *euro*, no kuriem uzraudzībai nepieciešamo datu bāzu pieslēgumu izmaksas 2015. gadā ir šādā apmērā:
  - 2.1. informācijas uzziņas datu bāzes - 123.6 tūkst. *euro* apmērā;
  - 2.2. publisko reģistru datu bāzes – 6 tūkst. *euro* apmērā;
  - 2.3. starptautisko regulējošo prasību datu bāzes – 1.3 tūkst. *euro* apmērā;

3. periodikas abonēšanas un profesionālās literatūras iegādes izdevumus – 4.4 tūkst. *euro*.

Posteņa izdevumu īpatsvars Komisijas izdevumu kopsummā ir 2.2%.

### 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. Šajā postenī ir iekļauti arī Komisijas pārstāvības un reprezentācijas izdevumi un izdevumi, kas ir saistīti ar Komisijas darbinieku saliedētības un iekšējās komunikācijas īstenošanu. Posteņa izdevumu kopsumma palielināta par 10%, salīdzinot ar 2014. gadu.

Posteņa kopējie izdevumi 86 tūkst. *euro* apmērā ietver:

1. sabiedrības informēšanas un ārējās komunikācijas izdevumus 80.1 tūkst. *euro*, no kuriem:

1.1. sabiedrības informēšanas izdevumi – 68.2 tūkst. *euro*;

1.2. ārējās komunikācijas izdevumi – 5.2 tūkst. *euro*;

1.3. socioloģisko un statistisko pētījumu izdevumi – 6.1 tūkst. *euro*;

1.4. pārstāvniecības izdevumi Latvijas Republikas asociācijās – 0.6 tūkst. *euro*.

2. iekšējās komunikācijas izdevumi – 5.9 tūkst. *euro*.

2015. gadā tiek plānotas gan sabiedrības informēšanas kampaņas, gan jaunas e-izglītības aktivitātes, sekojot aktuālajām finanšu sektora attīstības tendencēm ir plānoti video un citi informatīvi materiāli, kā arī semināru organizēšana vispārizglītojošo skolu skolotājiem saistībā ar Latvijas Finanšu pratības stratēģijas 2014-2020 ieviešanas procesu.

Posteņa izdevumu īpatsvars Komisijas izdevumu kopsummā ir 1.1%.

### 2.6. Uzturēšanas un saimnieciskie izdevumi

Posteņa kopējie izdevumi 2015. gadam ir palielināti par 6%, un tie ir plānoti 653.5 tūkst. *euro* apmērā:

1. telpu nomas, komunālo pakalpojumu un telpu uzturēšanas izdevumi – 525.1 tūkst. *euro*. Telpu (Kungu ielā 1, Rīgā) nomas maksas, komunālo maksājumu un ēkas apsaimniekošanas izmaksas 2015. gadā ir palielinātas par 8%, kas lielākoties veidojas no nomas maksas palielinājuma, ko paredz nomas līgums. Izdevumu apmērā iekļauta arī arhīva plauktu noma, kuras izmaksas katru gadu nedaudz pieaug saistībā ar Komisijas lietu skaitu pieaugumu, kas nododamas glabāšanā;

2. materiālu, saimniecības un kancelejas preču iegādes izdevumi – 50.5 tūkst. *euro*;

3. informācijas tehnoloģiju pakalpojumu apmaksas – 32.9 tūkst. *euro*, kas ietver informācijas sistēmu uzturēšanu uzraudzības un administratīvajām vajadzībām;

4. inventāra uzturēšanas, apdrošināšanas un citi darbības nodrošināšanas izdevumi – 44.9 tūkst. *euro*.

Posteņa izdevumu īpatsvars Komisijas izdevumu kopsummā ir 8%.

### 2.7. Pakalpojumi uzraudzības procesa nodrošināšanai

Postenī paredzēti ārpalpojumi uzraudzības funkciju un procesa nodrošināšanai. Šajā postenī ietilpst atlīdzība par audita pakalpojumiem, profesionālu vērtētāju pakalpojumiem, ekspertu un juridiskās palīdzības pakalpojumiem, kā arī līdzekļi valsts nodevu samaksai par prasības pieteikumu iesniegšanu tiesā un atlīdzība par citiem profesionālajiem pakalpojumiem, t.sk. pārbaužu pakalpojumiem, izmantojot noslēpumainā klienta (*Mystery Shopping*) metodi. No 2015. gada šajā postenī tiek plānoti komandējumu izdevumi pārbaudes procesa nodrošināšanai, kuri ietver pārbaudes Latvijā, ārvalstīs un darba braucienus. Posteņa izdevumi ir plānoti 34.6 tūkst. *euro*, ņemot vērā Komisijas 2015. gada vajadzības šo pakalpojumu jomā, bet neiekļaujot neparedzamos juridisko pakalpojumu izdevumus.

Posteņa kopējie izdevumi 34.6 tūkst. *euro* apmērā ietver:

1. audita pakalpojumu apmaksu – 9.8 tūkst. *euro*. Komisijas finanšu pārskata pārbaudei izmaksas 2015. gadā ir ieplānotas 5.9 tūkst. *euro* apmērā un funkciju auditiem – 3.9 tūkst. *euro* apmērā;
2. uzraudzības procesa nodrošināšanas izdevumus – 24.8 tūkst. *euro* apmērā, no kuriem 93% plānoti Komisijas dienesta komandējumi.

Posteņa izdevumu īpatsvars Komisijas izdevumu kopsummā ir 0.4%.

## 2.8. Starptautiskā sadarbība

Šis postenis ietver Komisijas dalības maksājumus ES pārstāvētajās institūcijās un pasaules organizācijās, dienesta komandējumus uz šīm un citām sadarbības institūcijām un organizācijām, kā arī starptautiskās sadarbības izdevumus Latvijā. Šā posteņa izdevumi 2015. gadā palielināti par 26%, ņemot vērā Komisijai kā Latvijas Republikas pārstāvei noteikto obligāto dalības maksājumu pārstāvētajās ES institūcijās un dienesta komandējumu, kuri iekļauti šajā postenī no 2015. gada, nepieciešamo apjomu uz ES un citām sadarbības institūcijām un organizācijām. Komisija kā ES dalībvalsts uzraudzības iestāde piedalās šo iestāžu darbībā saskaņā ar regulām par šo iestāžu izveidošanu. Šo iestāžu mērķis ir nodrošināt finanšu sektora regulējuma un uzraudzības konvergenci ES dalībvalstīs, izstrādājot tehnisko standartu projektus, kurus Eiropas Komisija apstiprinās tirgum tieši piemērojamo regulu vai lēmumu formā, izdodot pamatnostādnes un ieteikumus par tirgus dalībnieku uzraudzību.

Līdzīgi uz vienotu uzraudzības standartu izstrādi un informācijas apmaiņas nodrošināšanu jau plašākā dalībvalstu lokā ir vērsta dalība Starptautiskajā Apdrošinātāju uzraudzības asociācijā un Starptautiskajā Vērtspapīru komisiju organizācijā. Informācijas apmaiņas līgumi, kam dalībnieks pievienojas, iestājoties šajās organizācijās, ir nozīmīgs juridisks pamats savstarpējai palīdzībai un informācijas apmaiņai uzraudzības jautājumos starp Komisiju un citām šo organizāciju dalībvalstīm. Tiek sagaidīts, ka šajās organizācijās piedalīsies visas ES dalībvalstu uzraudzības iestādes, jo tas atvieglo informācijas apmaiņas standartu noteikšanu ES līmenī ar tām valstīm, kas arī ir šo organizāciju dalībnieces.

Dalība Centrālās un Austrumeiropas valstu banku uzraugu grupā un Eiropas Depozītu apdrošināšanas forumā ir nepieciešama pieredzes apmaiņai par uzraudzības un depozītu garantiju fondu darbības principiem attiecīgajā reģionā.

Posteņa kopējie izdevumi 1 036.8 tūkst. *euro* apmērā ietver:

1. dalības maksas starptautiskajās organizācijās, kas noteiktas visām dalībvalstīm vienlīdzīgi vai atbilstoši valsts ekonomiskās attīstības līmenim, kopā 38.9 tūkst. *euro* apmērā (Starptautiskajā Apdrošinātāju uzraudzības asociācijā (IAIS), Centrālās un Austrumeiropas valstu banku uzraugu grupā (BSCEE), Starptautiskajā Vērtspapīru komisiju organizācijā (IOSCO), Eiropas Depozītu apdrošināšanas forumā (EFDI), OECD Starptautiskajā finanšu izglītības ekspertu tīklā – *INFE*);
2. dalības maksas ES organizācijās, kas noteiktas proporcionāli dalībvalstu balsu svērumam ES Padomē saskaņā ar Lisabonas līgumu, kopā 503.9 tūkst. *euro* apmērā, kas iever maksu:
  - 2.1. Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestādē (ESMA) – 180.4 tūkst. *euro*;
  - 2.2. Eiropas Apdrošināšanas un aroda pensiju iestādē (EIOPA) – 148.1 tūkst. *euro*;
  - 2.3. Eiropas Banku iestādē (EBA) – 175.4 tūkst. *euro* ;
3. dalību ES institūciju darba grupās un citos projektos (dienesta komandējumi) – 476.3 tūkst. *euro*, no kuriem 88% ir dalība ES institūciju darba grupās un sanāksmēs;
4. starptautiskās sadarbības izdevumus Latvijā – 17.7 tūkst. *euro*.

2015. gadā plānots organizēt ESMA Uzraugu padomes izbraukuma sēdi un ECB HRC sanāksmi Rīgā. Ar pārstāvniecību ES institūciju darba grupās un citos projektos, t.sk. pārstāvniecības nodrošināšanā prezidentūrā ES finanšu pakalpojumu jomā, komandējumu

izmaksas ir saistītas ar plānoto sanāksmju skaitu (620) 2015. gadā un braucienu faktiskajām izmaksām. Posteņa izdevumos ņemts vērā ES kompensējamais ceļa izdevumu apmērs (170.9 tūkst. *euro*).

Šā posteņa izdevumu īpatsvars Komisijas izdevumu kopsummā ir 12.7%.

### 2.9. Kapitālie ieguldījumi

2015. gadā šajā postenī tiek iekļauti šādi ilgtermiņa ieguldījumi (iegādes) 305.3 tūkst. *euro* apmērā:

1. informācijas sistēmu izstrādei un programmnodrošinājuma iegādei – 189.8 tūkst. *euro*;
2. datortehnikas iegādei – 37 tūkst. *euro*;
3. mēbeļu iegādei un telpu iekārtošanai – 33.4 tūkst. *euro*;
4. pārējo pamatlīdzekļu iegādei – 37.8 tūkst. *euro*;
5. kapitālieguldījumiem telpu apdarē – 7.3 tūkst. *euro*.

Ilgtermiņa ieguldījumu iegādes izdevumi samazināti par 26%, salīdzinot ar 2014. gada budžetu.

2015. gadā Komisija plāno turpināt Eiropas iestāžu vajadzībām XBRL (*eXtensible Business Reporting Language*) kā ziņošanas standarta ieviešanu, nodrošinot centralizētajiem pārskatiem XBRL taksonomijas izveidi, ko varēs tieši izmantot Komisijas pārskatu saņemšanas ieviešanai no tirgus dalībniekiem, kas 2015. gadā varētu izmaksāt līdz 50 tūkst. *euro*. Tādējādi tiks ieviesta datu manuālas sagatavošanas, saņemšanas, pārbaudes un nosūtīšanas sistēma, kas atbalsta XBRL datu ziņošanas standartu, tiks atvieglota jaunu ES centralizēto pārskatu ieviešana un nodrošināta iespēja nosūtīt ES organizācijām datus to definētajā formātā.

Licenču iegādei plānoti 90.1 tūkst. *euro*, jo ir nepieciešama esošo programmatūru versiju atjaunināšana vai papildu licenču iegāde.

2015. gadā datortehnikas iegādes ietvaros paredzēta 15 portatīvo datoru, 10 monitoru un 10 darba staciju, viena printera un citas aparatūras iegāde Komisijas informācijas tīkla darbībai. Datortehnikas iegāde ir saistīta gan ar jauno darba vietu aprīkošanu, gan ar nolietotās tehnikas nomaiņu.

2015. gadā mēbeļu iegādes un telpu iekārtošanas ietvaros paredzēta gan jaunu darba vietu aprīkošana, gan nolietoto darba vietu nomaiņa vai rekonstrukcija un krēslu iegāde un maiņa.

2015. gadā pārējo pamatlīdzekļu iegādes ietvaros stacionārie telefoni jauno darba vietu aprīkošanai, mobilie tālruni, telefoniekārtas VUM vajadzībām, t.sk. kripttelefoni, un kopētāju un citu biroja iekārtu iegāde.

Kapitālieguldījumu telpu apdarē ietvaros Komisija plāno telpu kosmētisko remontu 90 m<sup>2</sup> platībā.

Komisijas 2015. gada budžetā pēc uzkrāšanas principa kapitālo ieguldījumu postenī ir atspoguļots ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums/amortizācija.

Ilgtermiņa ieguldījumu (kapitālo ieguldījumu) nolietojuma īpatsvars Komisijas izdevumu kopsummā ir 2%.

### 3. Komisijas darbības nepārtrauktības rezerve

Lai nodrošinātu Komisijas darbības nepārtrauktību un tās savlaicīgu saistību izpildi, budžetā tiek paredzēts, ka Komisijas naudas līdzekļiem kontā Latvijas Bankā katra ceturkšņa sākumā jābūt vismaz ceturkšņai budžeta summas, t.i., 2015. gadā – 2 milj. *euro*, jo Komisijas finansēšanas modelis ir finanšu un kapitāla tirgus dalībnieku maksājumu veikšana Komisijas darbības nodrošināšanai reizi ceturksnī līdz pārskata ceturksnim sekojošā mēneša beigām.

Saistībā ar to, ka Komisija 2014. gada budžetu apstiprināja ar 711 tūkst. *euro* izdevumu pārsniegumu pār ieņēmumiem, nodrošinot šā apmēra segšanu no Komisijas darbības rezultāta, šī summa Komisija darbības rezultātu 2014. gada beigās attiecīgi samazinās (2014. gada sākumā Komisijas darbības rezultāts bija 5 049 tūkst. *euro*). Savukārt naudas līdzekļu atlikums 2015. gada sākumā Komisijai varētu veidoties 2 472 tūkst. *euro* apmērā, kas līdz gada beigām varētu sarukt līdz 1 303 tūkst. *euro* saistībā ar plānotās ienākošās naudas plūsmas un izejošās naudas plūsmas starpību.

#### **4. Rezerve 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 2015. gadā neplāno izdevumus, kuri būtu nepieciešami zaudējumu atlīdzībai saskaņā ar Administratīvā procesa likuma prasībām, kas paredz, ka valstij jākompensē zaudējumi gadījumos, ja 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. Ja atlīdzinājuma apmērs pārsniegs līdzekļus, kas veidojušies no iepriekšējo pārskata gadu ieņēmumu pārsnieguma pār izdevumiem, Komisija ierosinās veikt izmaiņas Komisijas budžetā. Komisija vērtē šādu zaudējumu atlīdzības varbūtību kā mazu.

Komisija 2015. gadam nav plānojusi juridisko konsultāciju un juridiskās palīdzības izmaksas, nepieciešamības gadījumā Komisija tās segs no Komisijas darbības rezultāta uzkrājuma no iepriekšējiem gadiem.

## 6. Finanšu un kapitāla tirgus komisijas 2015. gada budžeta tāme

Posteņa nosaukums	2014. gada budžets, euro		2015. gada budžets, euro		2015. gada salīdzinājums ar 2014. 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
<b>I. RESURSI IZDEVUMU SEGŠANAI</b>	<b>7 370 105</b>	<b>7 141 905</b>	<b>8 116 310</b>	<b>8 216 285</b>	15	100
<b>I.1. IENĒMUMI NO TIRGUS DALĪBNIEKU MAKSĀJUMIEM</b>	6 391 865	6 413 005	7 137 710	7 380 095	15	90
<b>I.1.1. AR MONETĀRO FINANŠU IESTĀŽU UZRAUDZĪBU SAISTĪTIE IENĒMUMI</b>	4 716 295	4 742 890	<b>5 340 825</b>	5 540 950	17	67.4
Kreditīestāžu maksājumi	4 679 890	4 706 035	5 287 110	5 481 620	16	66.7
Krājaizdevu sabiedrību maksājumi	29 430	29 880	31 340	31 830	7	0.4
Maksājumu iestāžu maksājumi	4 980	4 980	12 750	15 335	208	0.2
Elektroniskās naudas iestāžu maksājumi	1 995	1 995	9 625	12 165	510	0.1
<b>I.1.2. AR FINANŠU INSTRUMENTU TIRGUS UN PENSIJU FONDU UZRAUDZĪBU SAISTĪTIE IENĒMUMI</b>	496 060	506 680	566 425	586 340	16	7.1
Finanšu instrumentu tirgus dalībnieku maksājumi	365 985	364 390	392 360	401 685	10	4.9
Privāto pensiju fondu maksājumi	130 075	142 290	174 065	184 655	30	2.2
<b>I.1.3. AR APDROŠINĀŠANAS UZRAUDZĪBU SAISTĪTIE IENĒMUMI</b>	1 179 510	1 163 435	1 230 460	1 252 805	8	15.2
Dzīvības apdrošināšanas sabiedrību maksājumi	198 685	209 160	224 630	229 790	10	2.8
Pārējo apdrošināšanas sabiedrību maksājumi	980 825	954 275	1 005 830	1 023 015	7	12.5
<b>I.2. CITI IENĒMUMI</b>	17 930	17 930	17 905	17 905	0	0.2
<b>I.3. KOMISIJAS RESURSI<sup>1</sup></b>	960 310	710 970	960 695	818 285	15	10.0
<b>2. IZDEVUMI</b>	<b>7 370 100</b>	<b>7 109 670</b>	<b>8 325 275</b>	<b>8 182 865</b>	15	100
<b>2.1. DARBA SAMAKSA UN PĀRĒJIE MAKSĀJUMI DARBINIEKIEM, T.SK. NODOKĻI</b>	5 090 610	5 090 610	5 859 500	5 859 500	15	71.6
Darba samaksa un pārējie maksājumi darbiniekiem	4 151 855	4 151 855	4 780 140	4 780 140	15	58.4
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	938 755	938 755	1 079 360	1 079 360	15	13.2
<b>2.2. DARBINIEKU APDROŠINĀŠANA</b>	28 815	28 815	32 645	32 645	13	0.4
<b>2.3. PERSONĀLA PROFESIONĀLĀ PILNVEIDE</b>	128 470 <sup>2</sup>	128 470 <sup>2</sup>	136 980	136 980	7	1.7
<b>2.4. TELEKOMUNIKĀCIJAS, SAKARI UN INFORMĀCIJA</b>	162 510	163 320	177 955	177 955	9	2.2
<b>2.5. SABIEDRĪBAS INFORMĒŠANAS, ĀRĒJĀS UN IEKŠĒJĀS KOMUNIKĀCIJAS IZDEVUMI</b>	75 370	78 350	86 025	86 025	10	1.1
<b>2.6. UZTURĒŠANAS UN SAIMNIECISKIE IZDEVUMI</b>	614 200 <sup>3</sup>	616 800 <sup>3</sup>	653 485	653 485	4	8.0
<b>2.7. PAKALPOJUMI UZRAUDZĪBAS PROCESA NODROŠINĀŠANAI</b>	28 305 <sup>4</sup>	28 305 <sup>4</sup>	34 575	34 575	22	0.4
<b>2.8. STARPTAUTISKĀ SADARBĪBA</b>	827 295 <sup>5</sup>	820 120 <sup>5</sup>	1 038 800	1 036 800	26	12.7
<b>2.9. KAPITĀLIE IEGULDĪJUMI</b>	414 525	154 880	305 310	164 900	6	2.0

<sup>1</sup> resursi no Komisijas iepriekšējo pārskata periodu izpildes rezultāta

<sup>2</sup> izslēgti dienesta komandējumi

<sup>3</sup> iekļauti izdevumi, kas 2014. gadā tika klasificēti kā pārējie profesionālie izdevumi

<sup>4</sup> iekļauti dienesta komandējumi pārbaudes procesa nodrošināšanai

<sup>5</sup> iekļauti dienesta komandējumi sadarbības jautājumu nodrošināšanai