

Pielikums
Finanšu un kapitāla tirgus komisijas padomes
15.12.2020. lēmumam Nr. 237

FINANŠU UN KAPITĀLA TIRGUS KOMISIJAS
2021. GADA BUDŽETS

Ievads	3
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	6
1.2. Ar apdrošināšanas uzraudzību saistītie ieņēmumi	8
1.3. Citi ieņēmumi	8
2. Izdevumi	9
2.1. Darba samaksa un pārējie maksājumi darbiniekiem un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	9
2.2. Darbinieku apdrošināšana	9
2.3. Personāla profesionālā pilnveide	9
2.4. Telekomunikācijas, sakari un informācija	9
2.5. Sabiedrības informēšanas un ārējās un iekšējās komunikācijas izdevumi	10
2.6. Uzturēšanas un saimnieciskie izdevumi	10
2.7. Auditu, juridiskās palīdzības, ekspertu un citu speciālo ārpakalpojumu izmaksas	10
2.8. Starptautiskā sadarbība	11
2.9. Kapitālie ieguldījumi	11
3. Komisijas darbības nepārtrauktības rezerve	12
4. Rezerve izmaksām ārkārtas gadījumos	12
5. Tiesvedības rezerve	12
6. Finanšu un kapitāla tirgus komisijas 2021. gada budžets	13

Ievads

Finanšu un kapitāla tirgus komisijas (turpmāk – Komisija) 2021. gada budžets izstrādāts, pamatojoties uz Finanšu un kapitāla tirgus komisijas likuma 17. pantu, un tas nosaka un pamato, kādi finanšu līdzekļi nepieciešami Komisijas darbības mērķa **veicināt ieguldītāju, noguldītāju un apdrošināto personu interešu aizsardzību un finanšu un kapitāla tirgus attīstību un stabilitāti, kā arī noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma un proliferācijas finansēšanas novēršanu** (turpmāk – NILLTPFN) efektīvai, lietderīgai un ekonomiskai īstenošanai, kā arī Komisijas ilgtspējīgai darbībai un attīstībai.

Budžets vērsts uz Komisijas stratēģijā 2019.–2023. gadam noteikto stratēģisko prioritāšu sasniegšanu, īpašu uzmanību 2021. gadā pievēršot:

- **COVID-19 ietekmei uz finanšu sektoru**

Latvijas banku sektors 2020. gadā demonstrē augstu noturību pret COVID-19 izraisīto šoku ekonomikā, tomēr, neraugoties uz valsts atbalsta pasākumiem (moratoriji un galvojumu programmas), nenoteiktība saglabājas augsta. Turklāt papildus minētajam, ņemot vērā atbalsta pasākumu izbeigšanos, liela nenoteiktība saglabājas arī saistībā COVID-19 izplatības paplašināšanos un tās ietekmi uz ekonomiku, iedzīvotāju maksātspēju un kredītporfeļu kvalitāti nākotnē. Ņemot vērā minēto, Komisijas uzmanības fokusā ir un būs uzkrājumu pietiekamība un situācijas novērtēšana pēc moratorija beigām.

- **FinTech attīstībai**

FinTech attīstībai ļoti būtisks ir gan Komisijas sniegtais atbalsts šo tehnoloģiju attīstībai, gan arī finanšu sistēmas inovāciju veicināšanas pasākumi. Sadarbībā ar citām valsts iestādēm Komisijas mērķis ir radīt *FinTech* draudzīgu vidi, kas veicinātu inovatīvus finanšu pakalpojumus Latvijā un piesaistītu jaunus uzņēmumus šo pakalpojumu sniegšanai.

- **Ilgspējīgām finansēm (*Sustainable finance*)**

Ilgspējīga, sociāli atbildīga un labi pārvaldīta finanšu nozare ir Eiropas zaļā kursa virzītājspēks, un Komisija kā finanšu sektora uzraugs sagaida, ka finanšu iestādes preventīvi ilgtspējas virzienu integrēs savās darbības stratēģijās. Ir skaidrs, ka nākotnes klients ļoti augstu vērtēs ilgtspējīgu, sociāli atbildīgu un zaļi domājošu finanšu nozari. Komisijas lielākais izaicinājums ir šodien paredzēt nākamo paaudžu gaidas un atbilstoši rīkoties, veidojot klimatneitrālu ekonomiku.

Finanšu sektoram kopumā būs izšķiroši svarīga loma, īstenojot vispārējo ekonomikas politiku ilgtspējīgas attīstības virzienā. Lai gan ilgtermiņā visi būs ieguvēji, ir svarīgi apzināties pārejas posma riskus un grūtības un savlaicīgi tiem sagatavot risinājumus. Vienlaikus ilgtspējīga ekonomika ir visas valsts stratēģiskais mērķis un katram šī mērķa vārdā būs daudz paveicamo uzdevumu.

- **Latvijas kapitāla tirgus attīstībai**

Finanšu un kapitāla tirgus attīstība ir viens no Komisijas darbības virzieniem un mērķiem. Attīstīts kapitāla tirgus veicina vietējo un ārvalstu investīciju ieplūšanu Latvijā, paver plašas iespējas vietējiem un ārvalstu uzņēmējiem piesaistīt finanšu resursus, kā arī investoriem sniedz iespēju ieguldīt finanšu resursus Latvijas tautsaimniecības attīstībā.

- **Uz riskiem balstītas pieejas stiprināšanai finanšu noziegumu novēršanas jomas regulējumā**

Komisijas prioritāte ir Latvijas finanšu sektora attīstība, tāpēc ir ļoti svarīgi riskus identificēt, izprast jeb novērtēt un vadīt. Komisija turpinās aktīvu dialogu ar visām iesaistītajām pusēm un īsteno nepieciešamos soļus uz riskiem balstītas pieejas stiprināšanai regulējumā.

Veidojot 2021. gada budžetu, ņemts vērā, ka Komisija turpinās īstenot ABLV Bank, AS pašlikvidācijas plāna izpildes kontroli un tā tiesiskuma uzraudzību, lai aizsargātu kreditoru intereses, vienlaikus nodrošinot, ka likvidācijas procesā tiek izpildītas NILLTPFN un starptautisko sankciju prasības.

Īpašu uzmanību Komisija pievērsīs banku biznesa modeļu rentabilitātei un ilgtspējai, kā arī tirgus dalībnieku iekšējās kontroles sistēmas darbībai, definētajai risku apetītei un spējai pārvaldīt riskus, ko tie ir uzņēmušies.

Turpināsies darbs pie Latvijas finanšu sektora regulatīvās vides pilnveidošanas, ņemot vērā:

- Eiropas Savienības direktīvas, regulas un vadlīnijas, kā arī labāko starptautisko praksi;
- izaicinājumus, ko rada straujā dažādu inovatīvu risinājumu ienākšana tirgū paralēli tradicionālajiem finanšu pakalpojumiem;
- inovatīvo risinājumu dinamisko attīstību un ar tiem saistītos riskus.

Vienlaikus Komisija nodrošinās attīstības, jaunu ideju un regulējuma līdzsvaru, saglabājot samērīgas atbilstības, nacionālās drošības un kiberdrošības prasības.

Ne mazāk būtiska loma Komisijas 2021. gada veicamajos uzdevumos būs līdzdalībai Vienotā uzraudzības mehānisma, Vienotā neregulējuma mehānisma un Eiropas Centrālās bankas iniciēto pasākumu īstenošanā, kā arī informācijas apritē, ko nosaka Komisijas kā Latvijas Republikas pārstāves dalība citās starptautiskajās (Eiropas Savienības) finanšu nozares uzraugošās institūcijās, tādās kā Eiropas Banku iestāde, Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestāde, Eiropas Apdrošināšanas un aroda pensiju iestāde u.c.

2020. gada 26. maijā Ministru kabinets konceptuāli atbalstīja Komisijas pievienošanu Latvijas Bankai. Lai no 2023. gada janvāra Latvijas Banka un Komisija sāktu darboties kā vienota institūcija, turpināsies 2020. gadā uzsāktie sagatavošanās darbi, 2021. gadā izveidojot iestāžu Integrācijas komisiju, sagatavojot apvienošanās plānu un īstenojot atbalsta funkciju pakāpenisku pārņemšanu.

2021. gadā tiks turpināts iepriekš uzsāktais Komisijas strukturālo pārmaiņu process, stiprinot Komisijas pārvaldību, veicinot iekšējo procesu optimizāciju un paaugstinot uzraudzības kapacitāti un efektivitāti. Vienlaikus tiks īstenoti pasākumi, kas veicina Komisijas darbinieku pēctecību, izaugsmi un iegūto zināšanu nostiprināšanu, uzraudzības metožu, instrumentu un to praktiskā pielietojuma pilnveidošanu, kā arī jaunu digitālo tehnoloģiju ieviešanu nozīmīgākajos procesos, ievērojot iepriekš gūtās mācības un nākotnes attīstības tendences.

Komisija, ievērojot stratēģiskās prioritātes, 2021. gadā plānotos pasākumus noteiks ikgadējā darba plānā un tam pakārtotajos plānošanas dokumentos, strukturējot tos hierarhiski līdz individuālajam līmenim.

2021. gada budžeta projekts paredz izdevumus 11 430.3 tūkst. *euro* apmērā, kas veido 4.0% samazinājumu, salīdzinot ar 2020. gada apstiprināto budžetu. Komisijas izdevumi un kapitālie ieguldījumi 2021. gadā plānoti 11 452.5 tūkst. *euro* apmērā. Komisija, plānojot resursus tās darbības finansēšanai, paredz 10 506.0 tūkst. *euro* finansēt no ieņēmumiem no tirgus dalībnieku maksājumiem un 924.3 tūkst. *euro* segt no iepriekšējo periodu izpildes rezultāta.

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 tirgus uzraudzību un pārējām Komisijas funkcijām saskaņā ar šā likuma VII nodaļa noteikumiem.

Ņemot vērā ārējos faktorus, kā arī par Latvijas tautsaimniecības attīstību nākamajā gadā izteiktās prognozes, Komisija ir izvērtējusi 2021. 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:

- 91.9% apmērā ar tirgus dalībnieku maksājumiem;
- 8.1% apmērā ar resursiem no Komisijas iepriekšējo periodu darbības rezultāta;

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 2021. gada budžeta finansēšanas īpatsvars pa uzraudzībai pakļauto finanšu tirgus dalībnieku segmentiem ir šāds:

- 76% sedz monetārās finanšu iestādes;
- 9% sedz finanšu instrumentu tirgus dalībnieki un privāto pensiju fondu pārvaldnieki;
- 15% sedz apdrošināšanas tirgus dalībnieki;

3) ievērot piesardzības principu ieņēmumu plānošanā.

Nosakot ieņēmumu iespējamo apmēru 2021. gadā, ņemtas vērā tirgus rādītāju, kuri tiek izmantoti maksājumu bāzes noteikšanai, tendences, kas fiksētas 2020. gada deviņos mēnešos. Plānojot 2021. gada budžeta ieņēmumus, Komisija ir pieņēmusi šādus maksājumu aprēķināšanas bāzes apmērus attiecībā pret 2020. gada plānotajiem apmēriem, pielietojot piesardzības principu:

1) monetāro finanšu iestāžu sektorā:

- banku aktīviem – 7.4%;
- krājaizdevu sabiedrību aktīviem – (4.6)%;
- maksājumu iestāžu un elektroniskās naudas iestāžu ieņēmumiem – 44.6%;

2) finanšu instrumentu tirgū:

- ieguldījumu pārvaldes sabiedrību bruto ieņēmumiem – 9.9%;
- ieguldījumu pārvaldes sabiedrību pārvaldīšanā esošajiem aktīviem un alternatīvo ieguldījumu fondu aktīviem ar 16.07.2019., kad stājās spēkā grozījumi Alternatīvo ieguldījumu fondu un to pārvaldnieku likumā, ir izmainīta Komisijas finansēšanas maksājumu noteikšanas kārtība, proti, mainītas konstantās gada maksas, tādēļ iepriekšējie bāzes rādītāji ir zaudējuši nozīmi finansēšanas atskaitījumu apmēra prognozēšanā;
- ieguldījumu brokeru sabiedrību darījumu bruto ieņēmumiem – (51.7)%;
- regulētā tirgus organizētāja darījumu bruto ieņēmumiem – 5.0%;
- centrālā vērtspapīru depozitārija darījumu bruto ieņēmumiem – 98.1%;
- iemaksām privātajos pensiju fondos – 5.0%;

3) apdrošināšanas sektorā:

- apdrošinātāju obligātās sauszemes transportlīdzekļu īpašnieku civiltiesiskās atbildības apdrošināšanas (turpmāk – OCTAA) operācijām – (9.9)%;
- dzīvības apdrošināšanas ar uzkrājuma veidošanu operācijām – 48.8%;
- pārējām apdrošināšanas operācijām – (11.8)%.

Komisijas izdevumu un kapitālo ieguldījumu segšanai 2021. gadā plānoti resursi 11 430.3 tūkst. *euro* apmērā, no kuriem ieņēmumi no tirgus dalībniekiem veido 91.9%. Lai nodrošinātu minēto budžeta izdevumu daļas segumu, 2021. gadā ir jāpiemēro tālāk norādītās maksājumu likmes:

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 plānots noteikt šādas maksājumu likmes 2021. gadam:

- 0.0081% no kredītiestāžu vidējā aktīvu apmēra ceturksnī;
- 0.0330% no krājaizdevu sabiedrību vidējā aktīvu apmēra ceturksnī;
- 1.4% no maksājumu iestāžu un elektroniskās naudas iestāžu bruto ieņēmumiem par maksājumu pakalpojumu un elektroniskās naudas aprites pakalpojumu sniegšanu, kā arī gada maksa saskaņā ar Maksājumu pakalpojumu un elektroniskās naudas likuma 40. pantā noteikto.

Kredītiestāžu maksājuma likmes noteikšanā tika ņemta vērā vidējā banku aktīvu bāzes lieluma prognoze, kas ir palielinājies no 22.0 mljrd. *euro* 2020. gada budžetā līdz 23.6 mljrd. *euro* 2021. gada budžetā.

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

	2020. gads, <i>euro</i>	2021. gads, <i>euro</i>	Izmaiņas 2021/2020	Īpatsvars ieņēmumu no tirgus dalībnieku maksājumiem kopsummā
Ar monetāro finanšu iestāžu uzraudzību saistītie ieņēmumi	9 112 450	7 960 624	(12.6)%	75.8%
Kredītiestāžu maksājumi	8 888 000	7 658 064	(13.8)%	72.9%
Krājaizdevu sabiedrību maksājumi	44 880	42 820	(4.6)%	0.4%
Maksājumu iestāžu maksājumi	118 400	193 600	63.5%	1.8%
Elektroniskās naudas iestāžu maksājumi	61 170	66 140	8.1%	0.6%

Paredzēts, ka monetāro finanšu iestāžu maksājumi samazināsies par 1 151.8 tūkst. *euro*, salīdzinot ar 2020. gada apstiprināto budžetu.

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, akciju sabiedrība "Nasdaq Riga" un Nasdaq CSD SE. Finanšu instrumentu tirgus dalībnieki ir arī bankas un banku filiāles, taču tās neveic maksājumus Komisijas finansēšanai kā finanšu instrumentu tirgus dalībnieki. Saskaņā ar speciālo likumu normām Komisija ir noteikusi finanšu instrumentu tirgus dalībniekiem šādas maksājumu likmes 2021. 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;
 - reģistrētam alternatīvo ieguldījumu fondu pārvaldniekam – 900 *euro* gadā;
 - licencētam ārējam pārvaldniekam, kuram ir atļauts sniegt Alternatīvo ieguldījumu fondu un to pārvaldnieku likuma 5. panta septītajā un astotajā daļā minētos ieguldījumu pakalpojumus, – 1% no pārvaldnieka sniegto ieguldījumu pakalpojumu bruto ieņēmumiem ceturksnī, bet ne mazāk par 711 *euro* gadā;
 - reģistrētam pārvaldniekam, kurš pārvalda Eiropas riska kapitāla fondu vai Eiropas sociālās uzņēmējdarbības fondu, papildus 4. punktā minētajam maksājumam – 1 900 *euro* gadā;
- 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;
 - 1% no to Latvijā sniegto finanšu instrumentu pārvaldīšanas ieguldījumu pakalpojumu bruto ieņēmumiem ceturksnī, bet ne mazāk par 711 *euro* gadā;
- 6) dalībvalstu (izņemot Latviju) alternatīvo ieguldījumu fondu pārvaldniekiem:
- vienreizējā maksa 1 209 *euro* apmērā par katra to pārvaldē esošā dalībvalsts fonda vai ārvalsts fonda ieguldījumu daļu izplatīšanu;
- 7) ieguldījumu brokeru sabiedrībām:
- 1% no to darījumu bruto ieņēmumiem ceturksnī, bet ne mazāk par 2 845 *euro* gadā katrai ieguldījumu brokeru sabiedrībai;
- 8) regulētā tirgus organizētājiem:
- 2.0% no to darījumu bruto ieņēmumiem ceturksnī, bet ne mazāk par 7 114 *euro* gadā katram;
- 9) centrālajiem vērtspapīru depozitārijiem:
- 1.2% no to darījumu bruto ieņēmumiem ceturksnī, bet ne mazāk par 7 114 *euro* gadā katram;
- 10) 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:

	2020. gads, <i>euro</i>	2021. gads, <i>euro</i>	Izmaiņas 2021/2020	Īpatsvars ieņēmumu no tirgus dalībnieku maksājumiem kopsummā
Ar finanšu instrumentu tirgus un pensiju fondu uzraudzību saistītie ieņēmumi	861 690	908 460	5.4%	8.6%
Finanšu instrumentu tirgus dalībnieku maksājumi, t.sk.:				
<i>ieguldījumu brokeru sabiedrību maksājumi</i>	542 090	572 880	5.7%	5.5%
<i>ieguldījumu brokeru sabiedrību maksājumi</i>	39 300	19 000	(51.7)%	0.2%

<i>ieguldījumu pārvaldes sabiedrību un alternatīvo ieguldījumu fondu pārvaldnieku maksājumi</i>	370 990	400 640	8.0%	3.8%
<i>Nasdaq CSD SE un akciju sabiedrības "Nasdaq Riga" maksājumi</i>	131 800	153 240	16.3%	1.5%
Privāto pensiju fondu maksājumi	319 600	335 580	5.0%	3.2%

Paredzēts, ka finanšu instrumentu un privāto pensiju fondu tirgus dalībnieku maksājumi palielināsies par 46.8 tūkst. *euro*, salīdzinot ar 2020. gada apstiprināto budžetu.

1.2. Ar apdrošināšanas uzraudzību saistītie ieņēmumi

Saskaņā ar speciālo likumu normām Komisija plāno noteikt apdrošināšanas tirgus dalībniekiem šādas maksājumu likmes 2021. gadam:

1) apdrošinātājiem:

- no OCTAA operācijām – 0.164%;
- no dzīvības apdrošināšanas ar uzkrājuma veidošanu operācijām, t.sk. no tirgum piesaistītajiem dzīvības apdrošināšanas līgumiem, – 0.164%;
- no pārējām apdrošināšanas operācijām – 0.232%;

2) pārapirošinātājiem:

- no pārapirošināšanas operācijām – 0.232%;

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:

	2020. gads, <i>euro</i>	2021. gads, <i>euro</i>	Izmaiņas 2021/2020	Īpatsvars ieņēmumu no tirgus dalībnieku maksājumiem kopsummā
Ar apdrošināšanas uzraudzību saistītie ieņēmumi	1 977 920	1 621 940	(18.0)%	15.4%
Dzīvības apdrošināšanas sabiedrību maksājumi	353 580	423 420	19.8%	4.0%
<i>Maksājumi no dzīvības apdrošināšanas ar uzkrājuma veidošanu operācijām</i>	<i>226 800</i>	<i>296 020</i>	<i>30.5%</i>	<i>2.8%</i>
<i>Maksājumi no pārējām apdrošināšanas operācijām</i>	<i>126 780</i>	<i>127 400</i>	<i>0.5%</i>	<i>1.2%</i>
Pārējo apdrošināšanas sabiedrību maksājumi	1 564 340	1 138 520	(27.2)%	10.8%
<i>Maksājumi no OCTAA operācijām</i>	<i>483 000</i>	<i>356 780</i>	<i>(26.1)%</i>	<i>3.4%</i>
<i>Maksājumi no pārējām apdrošināšanas operācijām</i>	<i>1 081 340</i>	<i>781 740</i>	<i>(27.7)%</i>	<i>7.4%</i>
Apdrošināšanas brokeru maksājumi	60 000	60 000	0.0%	0.6%

Pamatojoties uz Komisijas prognozēm, apdrošināšanas sabiedrību maksājumi Komisijas finansēšanai 2021. gadā samazināsies par 356.0 tūkst. *euro* jeb 18.0%, salīdzinot ar 2020. gada budžetā plānoto.

1.3. Citi ieņēmumi

Komisija papildus ir plānojusi ieņēmumus no tirgus dalībnieku, ieguldījumu fondu un to grozījumu reģistrācijas, kā arī licenču izsniegšanas 15 tūkst. *euro* apmērā, kas kopā veido 0.1% no kopējiem resursiem Komisijas izdevumu segšanai.

Ņemot vērā iepriekšējo gadu budžeta izpildes rezultātu, t.sk. 2019. gada budžeta pārpalikumu 1 998.0 tūkst. *euro* apmērā, Komisija plāno 2021. gada izdevumu segšanai novirzīt līdzekļus 924.3 tūkst. *euro* apmērā no Komisijas iepriekšējo periodu darbības rezultāta, kas kopā veido 8.1% 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 2021. gada beigās Komisijā strādās 190 darbinieki. 2020. gada beigās darbinieku skaits ir 182 (2020. gada budžetā plānotais amata vietu skaits – 186).

Tiek plānots, ka 2021. gadā darba samaksas izdevumi palielināsies par 149.0 tūkst. *euro* jeb par 1.7%, salīdzinot ar 2020. gada budžetu. Posteņa kopējie izdevumi 2021. gadā veidos 8 846.5 tūkst. *euro*.

Ņemot vērā SIA "Fontes Vadības konsultācijas" 2020. gada finanšu nozares atalgojuma pētījuma datus un darbinieku 2020. gada darba izpildes novērtējumu, kā arī Komisijas "Amatu vērtēšanas kārtībā" un "Amata algas noteikšanas kārtībā" noteikto, atsevišķām amatu grupām vai amatiem 2021. gadā varētu tikt pārskatīta amata alga Komisijas noteiktajās amatu grupu robežās, kas kopā nepārsniegs mēneša darba samaksas pieaugumu 1.5% apmērā.

2021. gadā Komisijā turpināsies strukturālo pārmaiņu process, stiprinot Komisijas pārvaldību, veicinot iekšējo procesu optimizāciju un paaugstinot uzraudzības kapacitāti un efektivitāti. Iekšējās struktūras pārskatīšanas rezultātā kopējais amata vietu skaits Komisijā palielināsies par četrām amata vietām, kopumā veidojot 190 amata vietas.

Posteņa izdevumu īpatsvars Komisijas izdevumu kopsummā ir 77.4%.

2.2. Darbinieku apdrošināšana

Darbinieku apdrošināšanas izmaksas 2021. gadā tiek plānota darbinieku veselības apdrošināšana. Saskaņā ar Valsts un pašvaldību institūciju amatpersonu un darbinieku atlīdzības likuma ierobežojumiem Komisija darbinieku veselības apdrošināšanas polisi finansēs līdz 213.43 *euro*.

Darbinieku veselības apdrošināšanas izdevumi plānoti 41.8 tūkst. *euro* apmērā, kas Komisijas izdevumu kopsummā veido 0.4% 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 2020. gadu ir samazināti par 50.2%.

Šā posteņa kopējie izdevumi 105.0 tūkst. *euro* apmērā ietver:

- 1) apmācību izdevumus Latvijā – 50.0 tūkst. *euro*;
- 2) apmācību izdevumus ārvalstīs – 55.0 tūkst. *euro*.

Posteņa izdevumu īpatsvars Komisijas izdevumu kopsummā ir 0.9%.

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 datubāzēm un

ziņu aģentūrām, periodikas abonēšanu un profesionālās literatūras iegādi. Posteņa izdevumu kopsumma ir samazināta, salīdzinot ar 2020. gada budžetu.

Posteņa kopējo izdevumu samazinājums par 25.5 tūkst. *euro* galvenokārt saistīts ar plānoto Kredītu reģistra līdzfinansējuma maksas samazinājumu par 13.4 tūkst. *euro*, stacionāro telekomunikāciju pakalpojumu izmaksu samazinājumu par 4.0 tūkst. *euro*, ka arī SIA "LURSOFT" uzņēmumu datubāzes izmantošanas izmaksu samazinājumu par 3.4 tūkst. *euro*.

Posteņa kopējie izdevumi 150.5 tūkst. *euro* apmērā ietver:

- 1) sakaru pakalpojumu izdevumus – 19.1 tūkst. *euro*;
- 2) informācijas iegūšanas pakalpojumu izdevumus – 131.5 tūkst. *euro*, no kuriem uzraudzībai nepieciešamo datubāzu pieslēgumu izmaksas 2021. gadā ir 116.3 tūkst. *euro* un ziņu aģentūru pakalpojumu izmaksas – 15.2 tūkst. *euro*.

Posteņa izdevumu īpatsvars Komisijas izdevumu kopsummā ir 1.3%.

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. Postenis ietver arī socioloģisko pētījumu, kas saistīti ar finanšu un kapitāla tirgus darbību, izmaksas, kā arī Komisijas pārstāvības un reprezentācijas izdevumus, kas saistīti ar Komisijas viesu, t.sk. ārvalstu sadarbības partneru oficiālo delegāciju, uzņemšanu.

Posteņa kopējie izdevumi 2021. gadam ir samazināti par 38.4 tūkst. *euro* jeb 39.9%.

Posteņa kopējie izdevumi 57.8 tūkst. *euro* apmērā ietver:

- 1) sabiedrības informēšanas un ārējās komunikācijas izdevumus – 36.7 tūkst. *euro*;
- 2) pārstāvības, viesu uzņemšanas un iekšējās komunikācijas izdevumus – 15.6 tūkst. *euro*;
- 3) socioloģisko pētījumu izmaksas – 5.5 tūkst. *euro*.

Posteņa izdevumu īpatsvars Komisijas izdevumu kopsummā ir 0.5%.

2.6. Uzturēšanas un saimnieciskie izdevumi

Posteņa kopējie izdevumi 2021. gadam samazināti par 10.9% un plānoti 867.2 tūkst. *euro* apmērā, un tos veido:

- 1) telpu nomas un komunālo pakalpojumu izdevumi – 538.5 tūkst. *euro*;
- 2) saimniecisko pakalpojumu (apsardzes, telpu uzkopšanas u.c.) izmaksas – 100.3 tūkst. *euro*;
- 3) ar informācijas tehnoloģiju sistēmu uzturēšanu saistīto pakalpojumu izmaksas – 141.8 tūkst. *euro*;
- 4) materiālu, saimniecības un kancelejas preču iegādes izdevumi un pārējās saimnieciskās izmaksas – 86.7 tūkst. *euro*.

Komisija plāno no 01.01.2021. atteikties no biroja telpu izmantošanas Rīgā, Krāmu ielā 2, līdz ar to šajā postenī paredzēts samazinājums 106.6 tūkst. *euro* apmērā, salīdzinot ar 2020. gada apstiprināto budžetu.

Posteņa izdevumu īpatsvars Komisijas izdevumu kopsummā ir 7.6%.

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

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

Šajā postenī plānoti izdevumi 155.5 tūkst. *euro* apmērā, kas veido samazinājumu par 96.5 tūkst. *euro*, salīdzinot ar 2020. gada apstiprināto budžetu. 2021. gada posteņa izmaksas saistītas ar:

- 1) auditoru un ekspertu pakalpojumu apmaksu – 67.3 tūkst. *euro*;

- 2) līdzekļu rezervi juridisko pakalpojumu un tiesvedību izdevumu segšanai – 50.0 tūkst. *euro*;
- 3) izdevumiem par tulkošanas un citiem specializētajiem pakalpojumiem – 38.2 tūkst. *euro*.

Nepieciešamības gadījumā auditu, juridiskās palīdzības, ekspertu un citu specializēto ārpalpojumu pozīcijas izmaksu pieaugumu 2021. gadā tiek plānots segt no iepriekšējo gadu uzkrājumiem.

Posteņa izdevumu īpatsvars Komisijas izdevumu kopsummā ir 1.4%.

2.8. Starptautiskā sadarbība

Šis postenis ietver Komisijas dalības maksājumus Eiropas uzraudzības iestādēs (Eiropas Banku iestādē, Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestādē, Eiropas Apdrošināšanas un aroda pensiju iestādē) un citās starptautiskajās organizācijās, dienesta komandējumu uz šīm iestādēm un organizācijām izmaksas, kā arī starptautiskās sadarbības izdevumus.

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

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

Posteņa kopējie izdevumi 2021. gadam 982.0 tūkst. *euro* apmērā ietver:

- 1) komandējumu izmaksas 98.6 tūkst. *euro* apmērā;
- 2) dalības un projektu līdzfinansējuma maksu starptautiskajās organizācijās 883.4 tūkst. *euro* apmērā, t.sk.:
 - Eiropas Banku iestādē – 285.3 tūkst. *euro*;
 - Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestādē – 302.9 tūkst. *euro*;
 - Eiropas Apdrošināšanas un aroda pensiju iestādē – 218.5 tūkst. *euro*;
 - Starptautiskajā Apdrošināšanas uzraugu asociācijā – 23.3 tūkst. *euro*;
 - Starptautiskajā Vērtspapīru komisiju organizācijā – 22.4 tūkst. *euro*;
 - Eiropas Depozītu apdrošināšanas forumā – 8.0 tūkst. *euro*;
 - starptautiskās sadarbības izdevumus Latvijā – 4.7 tūkst. *euro*;
 - pārējās dalības un starptautisko projektu līdzfinansējumu maksas – 18.3 tūkst. *euro*.

Šā posteņa izdevumi 2021. gadā samazināti par 263.4 tūkst. *euro* jeb 21.2%. Līdzfinansējuma maksājumi starptautiskajās organizācijās ir pieauguši par 42.9 tūkst. *euro*. Plānoto ārvalstu komandējumu izmaksas samazinātas par 306.3 tūkst. *euro* COVID-19 izplatības un ceļošanas ierobežojumu dēļ.

Šā posteņa izdevumu īpatsvars Komisijas izdevumu kopsummā ir 8.6%.

2.9. Kapitālie ieguldījumi

2021. gadā šajā posteņī tiek iekļauti šādi ilgtermiņa finanšu ieguldījumi 246.2 tūkst. *euro* apmērā (pēc naudas plūsmas principa):

- 1) informācijas sistēmu izstrāde un programmnodrošinājuma iegāde – 95.0 tūkst. *euro*, tostarp 8.0 tūkst. *euro* izmaiņām Uzraudzības informācijas sistēmā, 5.0 tūkst. *euro* izmaiņām XBRL sistēmā, 6.5 tūkst. *euro* Komisijas administrēto mājaslapu izmaiņām;
- 2) datortehnikas iegāde – 107.5 tūkst. *euro*;
- 3) pārējo pamatlīdzekļu iegāde un ieguldījumi nomāto telpu apdarē – 43.7 tūkst. *euro*.

2021. gadā paredzēts iegādāties 30 portatīvo datoru komplektus un citu aparāturu, kā arī veikt ieguldījumus servera telpās, turpinot atjaunināt esošo Komisijas datoru un tehnikas nodrošinājumu.

3. Komisijas darbības nepārtrauktības rezerve

Lai nodrošinātu Komisijas darbības nepārtrauktību un tās savlaicīgu saistību izpildi, budžetā tiek paredzēts, ka 2021. gadā Komisijas naudas līdzekļiem kontā Latvijas Bankā katra ceturkšņa sākumā jābūt vismaz 4.5 milj. *euro* apmērā. Komisija plāno, ka tās naudas līdzekļu atlikums 01.01.2021. varētu būt 6.5 milj. *euro*.

4. Rezerve izmaksām ārkārtas gadījumos

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 2021. 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 radīties 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, bet ne ilgāk kā gada laikā. Komisija vērtē šādu atlīdzināmo zaudējumu rašanās varbūtību kā mazu.

6. Finanšu un kapitāla tirgus komisijas 2021. gada budžets

Finanšu un kapitāla tirgus komisijas 2021. gada budžets						
Posteņa nosaukums	2020. gada budžets, euro		2021. gada budžets, euro		2021. gada salīdzinājums ar 2020. gadu, 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		
1. RESURSI IZDEVUMU SEGŠANAI	11 972 060	11 972 060	11 430 334	11 430 334	-4.5%	100.0%
1.1. IENĒMUMI NO TIRGUS DALĪBNIEKU MAKSĀJUMIEM	11 972 060	11 972 060	10 506 024	10 506 024	-12.2%	91.9%
1.1.1. AR MONETĀRO FINANŠU IESTĀŽU UZRAUDZĪBU SAISTĪTIE IENĒMUMI	9 112 450	9 112 450	7 960 624	7 960 624	-12.6%	69.6%
Kredītiestāžu maksājumi	8 888 000	8 888 000	7 658 064	7 658 064	-13.8%	67.0%
Krājaizdevu sabiedrību maksājumi	44 880	44 880	42 820	42 820	-4.6%	0.4%
Maksājumu iestāžu maksājumi	118 400	118 400	193 600	193 600	63.5%	1.7%
Elektroniskās naudas iestāžu maksājumi	61 170	61 170	66 140	66 140	8.1%	0.6%
1.1.2. AR FINANŠU INSTRUMENTU TIRGUS UN PENSIJU FONDU UZRAUDZĪBU SAISTĪTIE IENĒMUMI	861 690	861 690	908 460	908 460	5.4%	7.9%
Finanšu instrumentu tirgus dalībnieku maksājumi	542 090	542 090	572 880	572 880	5.7%	5.0%
Privāto pensiju fondu maksājumi	319 600	319 600	335 580	335 580	5.0%	2.9%
1.1.3. AR APDROŠINĀŠANAS UZRAUDZĪBU SAISTĪTIE IENĒMUMI	1 977 920	1 977 920	1 621 940	1 621 940	-18.0%	14.2%
Dzīvības apdrošināšanas sabiedrību maksājumi	353 580	353 580	423 420	423 420	19.8%	3.7%
Pārējo apdrošināšanas sabiedrību maksājumi	1 564 340	1 564 340	1 138 520	1 138 520	-27.2%	10.0%
Apdrošināšanas brokeru maksājumi	60 000	60 000	60 000	60 000	0.0%	0.5%
1.2. CITI IENĒMUMI	20 000	20 000	15 000	15 000	-25.0%	0.1%
1.3. KOMISIJAS RESURSI	0	0	924 310	924 310	n/a	8.1%
2. IZDEVUMI	12 018 809	11 911 309	11 452 534	11 430 334	-4.0%	100.0%
2.1. DARBA SAMAKSA UN PĀRĒJIE MAKSĀJUMI DARBINIEKIEM, T.SK. NODOKĻI	8 697 505	8 697 505	8 846 464	8 846 464	1.7%	77.4%
Darba samaksa un pārējie maksājumi darbiniekiem	7 015 038	7 015 038	7 161 646	7 161 646	2.1%	62.7%
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 682 467	1 682 467	1 684 818	1 684 818	0.1%	14.7%
2.2. DARBINIEKU APDROŠINĀŠANA	39 698	39 698	41 830	41 830	5.4%	0.4%
2.3. PERSONĀLA PROFESIONĀLĀ PILNVEIDE	210 686	210 686	105 000	105 000	-50.2%	0.9%
2.4. TELEKOMUNIKĀCIJAS, SAKARI UN INFORMĀCIJA	175 964	175 964	150 500	150 500	-14.5%	1.3%
2.5. SABIEDRĪBAS INFORMĒŠANAS, ĀRĒJĀS UN IEKŠĒJĀS KOMUNIKĀCIJAS IZDEVUMI	96 225	96 225	57 800	57 800	-39.9%	0.5%
2.6. UZTURĒŠANAS UN SAIMNIECISKIE IZDEVUMI	973 834	973 834	867 224	867 224	-10.9%	7.6%
2.7. AUDITU, JURIDISKĀS PALĪDZĪBAS, EKSPERTU UN CITU SPECIĀLO ĀRPAKALPOJUMU IZMAKSAS	251 970	251 970	155 500	155 500	-38.3%	1.4%
2.8. STARPTAUTISKĀ SADARBĪBA	1 245 427	1 245 427	982 016	982 016	-21.2%	8.6%
2.9.1. KAPITĀLIE IEGULDĪJUMI	327 500	X	246 200	X	-24.8%	X
2.9.2. KAPITĀLO IEGULDĪJUMU AMORTIZĀCIJA	X	220 000	X	224 000	1.8%	2.0%