



LATVIJAS REPUBLIKAS FISKĀLĀS DISCIPLĪNAS PADOME

Reģ.nr. 90010248231; Smilšu ielā 1-512, Rīgā, LV-1919
tālrunis: (+371) 6708 3650; e-pasts: info@fdp.gov.lv; mājaslapa: http://fdp.gov.lv

RĪGĀ

02.01.2019. Nr. 1-10/1

Uz _____ Nr. _____

**Finanšu ministrijas
Finanšu un darbības
Nodrošinājuma departamenta
direktores vietniecei
Ilzei Bules k-dzei**

e-pasts: finanses@fm.gov.lv
sūtīts arī izmantojot Finanšu ministrijas e-adresi

Par informācijas sniegšanu (2.instrukcija)

Ļ. cien. I. Bules k-dze!

Ievērojot Ministru kabineta 2018.gada 10.aprīlī instrukcijā Nr.2 "Instrukcija par valsts budžeta izpildes analīzi" noteikto, nosūtām Fiskālās disciplīnas padomes informāciju par valsts budžeta izpildes analīzi par 2018.gada 12 mēnešiem.

Pielikumā:

- 1.pielikums "Paskaidrojums par valsts budžeta izdevumu izpildi 2018. gada 12 mēnešos" uz četrām lapām MS Word formātā un uz vienas lapas MS Excel formātā;
- 2.pielikums "Mērķfinansējuma izpildes analīze 2018. gada 12 mēnešos" uz vienas lapas;
- 4.pielikums "Rezultātu un to rezultatīvo rādītāju izpildes analīze 2018. gadā" uz vienas lapas.

Ar cieņu,

Fiskālās disciplīnas
padomes sekretāre

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

D. Kalsone

*Kalsone 29170372
dace.kalsone@fdp.gov.lv*

Fiskālās disciplīnas padome (turpmāk – FDP)
(ministrijas, citas centrālās valsts iestādes nosaukums)

Paskaidrojums par valsts budžeta izdevumu izpildi 2018. gada 12 mēnešos

Galvenie pārskata perioda pasākumi, kuriem ir novirzīti FDP izdevumi:

- 1) Fiskālās disciplīnas uzraudzības ziņojums par valsts pagaidu budžetu 2019. gadam
- 2) Fiskālās disciplīnas uzraudzības starpziņojums par Latvijas Stabilitātes programmu 2018.-2021. gadam
- 3) FDP trīs viedokļi, t.sk. divi publicēti, par Finanšu ministrijas makroekonomikas rādītāju prognozēm
- 4) FDP pieci neatbilstības ziņojumi par maksimālo izdevumu pārkāpumu un trīs viedokļi par fiskālās politikas jautājumiem
- 5) Budžeta plāna izpildes 12 monitoringa ziņojumiem

Galvenie pārskata perioda pasākumi, kuri ir ietekmējuši FDP izdevumu plāna neizpildi:

–

I. Valsts pamatfunkciju īstenošana

Programmas/apakšprogrammas kods 29.00.00	Programmas/apakšprogrammas nosaukums Fiskālās disciplīnas padomes darbības nodrošināšana
Paveiktais	
1. Pārskata periodā paveiktais – pasākumi/aktivitātes (ieteicams līdz piecām vienībām), kas ir bijušas būtiskas FDP mērķu sasniegšanai un aptver būtisku daļu no kopējā pārskata periodā izlietotā finansējuma, uzsverot lietderību un ieguldījumu sabiedrības un nozares interesēs	1. 2018. gada 28. decembrī FDP rakstiskā konsultācijā apstiprināja Fiskālās disciplīnas uzraudzības ziņojumu par valsts pagaidu budžetu 2019. gadam, kurā tika uzraudzīta Fiskālās disciplīnas likumā noteikto fiskālo nosacījumu ievērošana valsts pagaidu budžetā 2019. gadam un pārbaudīta pārmantojamības nosacījuma, bilances nosacījuma un izdevumu pieauguma nosacījuma piemērošanas pareizība un strukturālās bilances aprēķina novērtējums. 2018. gada 6. aprīlī FDP sēdē tika apstiprināts Fiskālās disciplīnas uzraudzības starpziņojums, kurā tika uzraudzīta Fiskālās disciplīnas likumā noteikto fiskālo nosacījumu ievērošana Latvijas

	<p>Stabilitātes programmas 2018.-2021.gadam, t.sk. nākamā vidēja termiņa budžeta ietvara periodam. 2018. gada 6. aprīlī sēdē tika apstiprināts Fiskālās disciplīnas uzraudzības starpziņojums, kurā tika pārbaudīta bilances nosacījuma un izdevumu pieauguma nosacījuma piemērošanas pareizība un strukturālās bilances aprēķina novērtējums.</p> <p>2. 2018. gada 2. februārī, 2018. gada 31.maijā un 2018. gada 7. septembrī (ārkārtas sēde) Potenciālā un nominālā iekšzemes kopprodukta novērtējuma darba grupas sēdēs veikts neatkarīga potenciālā iekšzemes kopprodukta un nominālā iekšzemes kopprodukta novērtējums. 2018. gada 31. janvārī un 2018. gada 11. maijā Fiskālā nodrošinājuma rezerves apjoma atbilstības novērtējuma darba grupas sēdē sagatavot viedokli par fiskālā nodrošinājuma rezerves apjoma atbilstību valstī pastāvošajiem fiskālajiem riskiem, t.sk. diskutēti publiskās un privātās partnerības projektu fiskālais risks, valsts kapitālsabiedrību fiskālais risks, finanšu sektora fiskālais risks.</p> <p>3. 2018. gada 9. februāra FDP sēdē un vēlāk rakstiskajā konsultācijā 2018. gada 14. februārī tika apstiprinātas ar komentāriem Finanšu ministrijas makroekonomikas rādītāju prognozes. 2018. gada 12. jūnijā sēdē un vēlāk rakstiskajā konsultācijā 2018. gada 27. jūnijā tika apstiprinātas Finanšu ministrijas makroekonomikas rādītāju prognozes. 2018. gada 20. septembra FDP sēdē un vēlāk rakstiskajā konsultācijā 10. oktobrī tika apstiprinātas Finanšu ministrijas makroekonomikas rādītāju prognozes.</p> <p>4. 2018. gada 16. janvārī, 2018. gada 21. februārī, 2018. gada 15. martā, 2018. gada 20. aprīlī, 2018. gada 11. maijā, 2018. gada 13. jūnijā, 2018. gada 11. jūlijā, 2018. gada 13. augustā, 2018. gada 14. septembrī, 2018. gada 17. oktobrī, 2018. gada 21. novembrī un 2018. gada 19. decembrī publicējot budžeta plānu izpildes monitoringa ziņojumus, uzraudzīta Fiskālās disciplīnas likuma nosacījumu ievērošana gadskārtējā valsts budžeta likuma izpildē, pašvaldību konsolidētā budžeta un atvasinātu publisku personu budžetu summāro fiskālo rādītāju atbilstības uzraudzība prognozētajām vērtībām.</p> <p>5. 2018.gada 5.februārī, 2018. gada 29. augustā, 2018. gada 23. oktobrī, 2018. gada 1. novembrī un 2018. gada 19. decembrī FDP sagatavoja</p>
--	---

	<p>neatbilstības ziņojumu par maksimālo izdevumu pārkāpumu, to iesniedzot Saeimai un Ministru kabinetam, kā arī 2018. gada 3. decembrī, 2018. gada 8. decembrī un 2018. gada 14. decembrī FDP publicēja viedokli par fiskālās politikas un makroekonomiskās attīstības jautājumiem, kurus atzina par būtiskiem Fiskālās disciplīnas likuma nodmu ievērošanai. 2018. gada 14. decembrī FDP publicēja viedokli par budžeta izpildi atbilstoši Fiskālās disciplīnas likuma 11. pantam.</p>
<p>2. Kā minētie pasākumi/aktivitātes ietekmē gadskārtējā valsts budžeta paskaidrojumos plānoto darbības rezultātīvo rādītāju vērtību sasniegšanu (<i>aizpilda, sniedzot budžeta izpildes analīzi par 6 un 9 mēnešiem</i>)</p>	<p>Iepriekšējā punktā norādītie pasākumi ļāva sasniegt 12 mēnešu periodam plānotos FDP darbības rezultātīvos rādītājus:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Fiskālās disciplīnas uzraudzības ziņojumu par valsts pagaidu budžetu 2019. gadam. 2. FDP sešas sēdes. 3. FDP darba grupu divas sēdes, kā arī viena Potenciālā un nominālā iekšzemes kopprodukta novērtējuma darba grupas ārkārtas sēde. 4. Divi viedokļi par Finanšu ministrijas makroekonomikas rādītāju prognozēm. 5. 12 budžeta plāna izpildes monitoringa ziņojumi.
<p>Izmaiņas</p>	
<p>1. Pārskata perioda izpildes izmaiņas pret iepriekšējā gada atbilstošā pārskata perioda izpildi (<i>norāda pasākumus/aktivitātes (ieteicams līdz piecām vienībām) un iemeslus, kas veicinājuši šīs izmaiņas</i>)</p>	<p>2017. gada 12 mēnešos arī tika organizētas sešas sēdes un divas darba grupu sēdes, kā arī sniegti divi viedokļi par Finanšu ministrijas makroekonomikas rādītāju prognozēm un sagatavoti 12 budžeta plāna izpildes monitoringa ziņojumi.</p> <p>2018. gadā atšķirību no 2017. gada rada tas, ka 2018. gads bija parlamenta vēlēšanu gads, kurā budžeta sagatavošanas grafiks ir nobīdīts par pāris mēnešiem, un līdz ar to vēlāk tiek veiktas makroekonomikas prognozes. Kā arī viena papildus Potenciālā un nominālā iekšzemes kopprodukta novērtējuma darba grupas sēde bija saistīta tieši ar papildu iterāciju saistībā ar makroekonomikas prognozēm. Parlamenta vēlēšanu gads diemžēl arī rezultējās lēnākā valdības sastādīšanas procesā un tajā, ka par 2019. gadu tika pieņemts pagaidu budžets, par kuru FDP sagatavoja uzraudzības ziņojumu.</p>
<p>2. Kā minētās izmaiņas ietekmē gadskārtējā valsts budžeta paskaidrojumos plānoto darbības rezultātīvo rādītāju vērtību sasniegšanu</p>	<p>Izmaiņu nebija.</p>

<i>(aizpilda, sniedzot budžeta izpildes analīzi par 6 un 9 mēnešiem)</i>	
Neizpilde	<i>Nav attiecināms</i>
Papildu informācija	<i>Nav attiecināms</i>

II. Eiropas Savienības politiku instrumentu un pārējās ārvalstu finanšu palīdzības līdzfinansēto un finansēto projektu un pasākumu īstenošana

Nav attiecināms

III. Citi jautājumi

Nav attiecināms

I. Valsts pamatfunkciju īstenošana

Programmas/apakšprogrammas kods	Programmas/apakšprogrammas nosaukums
29.00.00	Fiskālās disciplīnas padomes darbības nodrošināšana
Paveiktais	
<p>1. Pārskata periodā paveiktais – pasākumi/aktivitātes (ieteicams līdz piecām vienībām), kas ir bijušas būtiskas iestādes mērķu sasniegšanai un aptver būtisku daļu no kopējā pārskata periodā izlietotā finansējuma, uzsverot lietderību un ieguldījumu sabiedrības un nozares interesēs</p>	<p>1) 2018. gada 28. decembrī FDP rakstiskā konsultācijā apstiprināja Fiskālās disciplīnas uzraudzības ziņojumu par valsts pagaidu budžetu 2019. gadam, kurā tika uzraudzīta Fiskālās disciplīnas likumā noteikto fiskālo nosacījumu ievērošana valsts pagaidu budžetā 2019. gadam un pārbaudīta pārmantojamības nosacījuma, bilances nosacījuma un izdevumu pieauguma nosacījuma piemērošanas pareizība un strukturālās bilances aprēķina novērtējums. 2018. gada 6. aprīlī FDP sēdē tika apstiprināts Fiskālās disciplīnas uzraudzības starpziņojums, kurā tika uzraudzīta Fiskālās disciplīnas likumā noteikto fiskālo nosacījumu ievērošana Latvijas Stabilitātes programmas 2018.-2021.gadam, t.sk. nākamā vidēja termiņa budžeta ietvara periodam. 2018. gada 6. aprīlī sēdē tika apstiprināts Fiskālās disciplīnas uzraudzības starpziņojums, kurā tika pārbaudīta bilances nosacījuma un izdevumu pieauguma nosacījuma piemērošanas pareizība un strukturālās bilances aprēķina novērtējums.</p>
	<p>2) 2018. gada 2. februārī, 2018. gada 31.maijā un 2018. gada 7. septembrī (ārkārtas sēde) Potenciālā un nominālā iekšzemes kopprodukta novērtējuma darba grupas sēdēs veikta neatkarīga potenciālā iekšzemes kopprodukta un nominālā iekšzemes kopprodukta novērtējums. 2018. gada 31. janvārī un 2018. gada 11. maijā Fiskālā nodrošinājuma rezerves apjoma atbilstības novērtējuma darba grupas sēdē sagatavot viedokli par fiskālā nodrošinājuma rezerves apjoma atbilstību valstī pastāvošajiem fiskālajiem riskiem, t.sk. diskutēti publiskās un privātās partnerības projektu fiskālais risks, valsts kapitālsabiedrību fiskālais risks, finanšu sektora fiskālais risks.</p>
	<p>3) 2018. gada 9. februāra FDP sēdē un vēlāk rakstiskajā konsultācijā 2018. gada 14. februārī tika apstiprinātas ar komentāriem Finanšu ministrijas makroekonomikas rādītāju prognozes. 2018. gada 12. jūnija sēdē un vēlāk rakstiskajā konsultācijā 2018. gada 27. jūnijā tika apstiprinātas Finanšu ministrijas makroekonomikas rādītāju prognozes. 2018. gada 20. septembra FDP sēdē un vēlāk rakstiskajā konsultācijā 10. oktobrī tika apstiprinātas Finanšu ministrijas makroekonomikas rādītāju prognozes.</p>
	<p>4) 2018. gada 16. janvārī, 2018. gada 21. februārī, 2018. gada 15. martā, 2018. gada 20. aprīlī, 2018. gada 11. maijā, 2018. gada 13. jūnijā, 2018. gada 11. jūlijā, 2018. gada 13. augustā, 2018. gada 14. septembrī, 2018. gada 17. oktobrī, 2018. gada 21. novembrī un 2018. gada 19. decembrī publicējot budžeta plānu izpildes monitoringa ziņojumus, uzraudzīta Fiskālās disciplīnas likuma nosacījumu ievērošana gadskārtējā valsts budžeta likuma izpildē, pašvaldību konsolidētā budžeta un atvasinātu publisku personu budžetu summāro fiskālo rādītāju atbilstības uzraudzība prognozētajām vērtībām.</p>
	<p>5) 2018.gada 5.februārī, 2018. gada 29. augustā, 2018. gada 23. oktobrī, 2018. gada 1. novembrī un 2018. gada 19. decembrī FDP sagatavoja neatbilstības ziņojumu par maksimālo izdevumu pārkāpumu, to iesniedzot Saeimai un Ministru kabinetam, kā arī 2018. gada 3. decembrī, 2018. gada 8. decembrī un 2018. gada 14. decembrī FDP publicēja viedokli par fiskālās politikas un makroekonomiskās atbilstības jautājumiem, kurus atzina par būtiskiem Fiskālās disciplīnas likuma nodmu ievērošanai. 2018. gada 14. decembrī FDP publicēja viedokli par budžeta izpildi atbilstoši Fiskālās disciplīnas likuma 11. pantam.</p>
<p>2. Kā minētie pasākumi/aktivitātes ietekmē gadskārtējā valsts budžeta paskaidrojumos plānoto darbības rezultātīvo rādītāju vērtību sasniegšanu</p>	<p>Iepriekšējā punktiā norādītie pasākumi ļāva sasniegt 12 mēnešu periodam plānotos FDP darbības rezultātīvos rādītājus: 1. Fiskālās disciplīnas uzraudzības ziņojumu par valsts pagaidu budžetu 2019. gadam. 2. FDP sešas sēdes. 3. FDP darba grupu divas sēdes, kā arī viena Potenciālā un nominālā iekšzemes kopprodukta novērtējuma darba grupas ārkārtas sēde. 4. Divi viedokļi par Finanšu ministrijas makroekonomikas rādītāju prognozēm. 5. 12 budžeta plāna izpildes monitoringa ziņojumi.</p>
(aizpilda, sniedzot budžeta izpildes analīzi par 6 un 9 mēnešiem)	
Izmaiņas	Izmaiņas nav jāskaidro.
Neizpilde	Izdevumu neizpilde nav jāskaidro.
Papildu informācija	
Citi analītiskie skaidrojumi	

Sagatavotājs:

Vārds, uzvārds: Dace Kalsone

Tālrunis: 67083650

E-pasts: dace.kalsone@fdp.gov.lv

Datums: 02.01.2019.

Fiskālās disciplīnas padome
 (ministrijas, citas centrālās valsts iestādes nosaukums)

Mērķfinansējuma izpildes analīze 2018. gada 12 mēnešos

Ieņēmumi							Izdevumi						Novirze	Novirzes skaidrojums
budžeta klasifikācijas kods	budžeta klasifikācijas koda nosaukums	mērķfinansējuma nosaukums	plāns, euro	izpilde, euro	plāna un izpildes starpība, euro	izpilde, %	programmas (apakšprogrammas) kods	programmas (apakšprogrammas) nosaukums	plāns, euro	izpilde, euro	plāna un izpildes starpība, euro	izpilde, %	%	
1	2	3	4	5	6=4-5	7=5:4x100	8	9	10	11	12=10-11	13=11:10x100	14=7:13x100-100	15
7	Dotācija no vispārējiem ieņēmumiem	Fiskālās disciplīnas padomes darbības nodrošināšana	204 563	204 563	0	100	29.00.00	Fiskālās disciplīnas padomes darbības nodrošināšana	204 563	188 630	15 933	92,21	8,45	Skaidrojums, ja novirze pārsniegs 15%.

Fiskālās disciplīnas padome
(ministrijas, citas centrālās valsts iestādes nosaukums)

Rezultātu un to rezultatīvo rādītāju izpildes analīze 2018. gadā

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13 = 10 : 9 x 100 - 100	14	15	16	17
Politikas un resursu vadības kartes numurs un nosaukums	Prioritārā pasākuma numurs un nosaukums	Programmas (apakšprogrammas) numurs un nosaukums	Darbības rezultāts	Rādītāja veids*	Rādītāja nosaukums	Mērvienība	Gads	Plānotā vērtība	Izpilde/novērtējums	Izpilde: sievietes	Izpilde: vīrieši	Izpildes/novērtējuma novirze no plānotās vērtības, %	Iemesli/faktori, kas ir noteikuši izpildi/neizpildi	Izdarītais, lai sasniegtu plānoto vērtību	Priekšlikumi rādītāja neizpildes novēršanai	Ārējie faktori, kas radījuši ietekmi uz rādītāja izpildi/novērtējumu
×	×	29.00.00 Fiskālās disciplīnas padomes darbības nodrošināšana	Publicēts uzraudzības ziņojums.	DRR	Fiskālās disciplīnas uzraudzības ziņojums	skaitis	2018	1	1	0,75	0,25	0	Valsts pagaidu budžeta 2019. gadam pieņemšana.	Sagatavots uzraudzības ziņojums.	–	–
×	×	29.00.00 Fiskālās disciplīnas padomes darbības nodrošināšana	Organizētas Padomes sēdes.	DRR	Fiskālās disciplīnas padomes sēdes	skaitis	2018	6	6	0,75	0,25	0	Makroekonomikas un fiskālā ietvara aktualitātes.	Organizētas Padomes sēdes.	–	–
×	×	29.00.00 Fiskālās disciplīnas padomes darbības nodrošināšana	Organizētas Padomes darba grupu sēdes.	DRR	Fiskālās disciplīnas padomes darba grupu sēdes	skaitis	2018	2	2,5	0,75	0,25	25	Makroekonomikas un fiskālā ietvara aktualitātes.	Organizētas Padomes darba grupu sēdes.	Viena Padomes papildu IKP darba grupas sēde tika organizēta dēļ papildu viedokļa nepieciešamības no Finanšu ministrijas puses.	Finanšu ministrijas pieprasījums pēc papildu viedokļa par makroekonomikas oficiālajām prognozēm.
×	×	29.00.00 Fiskālās disciplīnas padomes darbības nodrošināšana	Publicēti makroekonomikas prognožu apstiprinājumi.	DRR	Viedoklis par Finanšu ministrijas makroekonomikas rādītāju prognozēm	skaitis	2018	2	2	0,75	0,25	0	Makroekonomikas prognožu atjaunošana Stabilitātes programmas un vispārējās valdības budžeta plāna kontekstā.	Publicēti makroekonomikas prognožu apstiprinājumi.	–	–
×	×	29.00.00 Fiskālās disciplīnas padomes darbības nodrošināšana	Publicēts ikmēneša budžeta izpildes monitoringa apskats.	DRR	Budžeta plāna izpildes monitoringa apskats.	skaitis	2018	12	12	0,75	0,25	0	Valsts kases un Valsts ieņēmumu dienesta ikmēneša informācijas nodrošināšana.	Publicēts ikmēneša budžeta izpildes monitoringa apskats.	–	–

Piezīme. * POLRR - politikas rezultatīvais rādītājs, RDRR - raksturojošākais darbības rezultatīvais rādītājs, KV - kvalitātes rādītājs, PPDRR - prioritāro pasākumu darbības rezultatīvais rādītājs, PPA - prioritāro pasākumu amata vietas, PPlzd - prioritāro pasākumu izdevumi, PPIe - prioritāro pasākumu ieņēmumi, DRR - programmu (apakšprogrammu) rezultatīvais rādītājs. Ja rādītāji ar identiskiem nosaukumiem un vērtībām ir definēti pie vairākiem rādītāja veidiem, norāda visus veidus, tos tabulas 5. ailē atdalot ar šķērssvītrīti.