13. Finanšu ministrija

Finanšu ministrijas darbības jomas:

Finanšu ministrijas galvenie pasākumi 2025. gadā:

1. nodrošināt valsts fiskālo stabilitāti un ilgtspēju, ievērojot fiskālo disciplīnu;
2. izstrādājot ikgadējo valsts budžetu, noteikt un pamatot, kādi līdzekļi nepieciešami valdībai, citām valsts institūcijām un pašvaldībām to valsts pienākumu izpildei, kuru finansēšana noteikta ar likumdošanas aktiem, ļaujot efektīvāk un ekonomiskāk īstenot valsts politiku, kā arī pārskatot valsts budžeta izdevumus, lai nodrošinātu to atbilstību attīstības plānošanas dokumentos noteiktajām prioritātēm un mērķiem;
3. nodrošināt Kohēzijas politikas un Atveseļošanas fonda efektīvu pārvaldību, veicot atbilstošus risku pārvaldības pasākumus, kā arī veicot Kohēzijas politikas programmas vidus posma pārskatīšanu un sagatavojot nepieciešamos grozījumus investīciju tvērumā, lai efektīvi izmantotu pieejamo ārvalstu finanšu palīdzības finansējumu valdības definēto prioritāro mērķu sasniegšanai;
4. sniegt pārliecību Eiropas Komisijai un donorvalstīm par ES fondu un citas ārvalstu finanšu palīdzības efektīvu investēšanu Latvijas ekonomikā;
5. nodrošināt normatīvā regulējuma izstrādi nodokļu administrēšanas procesa efektivizēšanai un ēnu ekonomikas mazināšanai;
6. īstenot nodokļu politiku reģionālās konkurētspējas veicināšanai, tautsaimniecības izaugsmei un investīciju piesaistei, atbilstoši valdības vidēja termiņa nodokļu politikas virzieniem;
7. īstenot komercdarbības atbalsta kontroles politiku, nodrošinot efektīvu komercdarbības atbalsta kontroles mehānismu ieviešanu atbalsta pasākumos un sekmējot saskanīgu komercdarbības atbalsta regulējuma prasību ievērošanu un godīgu konkurenci.

**Finanšu ministrijas kopējo izdevumu izmaiņas no 2023. līdz 2027. gadam**

*Euro*

**Vidējais amata vietu skaits no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Vidējais amata vietu skaits gadā | 4 459 | 5 061 | 5 090 | 5 089 | 5 016 |
| *Tajā skaitā:* | | | | | |
| *Valsts pamatfunkciju īstenošana* | | | | | |
| Vidējais amata vietu skaits gadā | 3 981 | 4 487 | 4 523 | 4 536 | 4 533 |
| *ES politiku instrumentu un pārējās ĀFP līdzfinansēto un finansēto projektu un pasākumu īstenošana* | | | | | |
| Vidējais amata vietu skaits gadā | 478 | 574 | 567 | 553 | 483 |

**Politikas un resursu vadības kartes**

**1. Publisko izdevumu un valsts parāda vadība**

|  |
| --- |
| **Politikas mērķi: ekonomiskajā ciklā sabalansēts vispārējās valdības budžets. Publiskā iepirkuma efektivitāte un stratēģiska izmantošana (videi draudzīgs, inovatīvs un sociāli atbildīgs) publisko resursu izmantošanas veicināšanā** */ FM darbības stratēģija 2020.* – *2024. gadam* |

| **Politikas rezultatīvie rādītāji** | **Attīstības plānošanas dokumenti vai**  **normatīvie akti** | **Faktiskā vērtība** (2023) | **Plānotā vērtība** (2025) |
| --- | --- | --- | --- |
| *Vispārējās valdības budžeta strukturālās bilances mērķis no IKP**(%)* | *FM darbības stratēģija 2020.* – *2024. gadam* | *0,2* | *1,0* |
| *Valsts budžeta izdevumu īpatsvars no IKP (%)* | *FM darbības stratēģija 2020.* – *2024. gadam* | *33,1* | *36* |
| *Pašvaldībām pieejamais aizņēmumu kopējais palielinājums (milj. euro)* | *FM darbības stratēģija 2020.* – *2024. gadam* | *178* | *168* |
| *Kārtējā gadā veikto procentu izdevumu attiecības pret iepriekšējā gada valsts parāda apjomu pieļaujamā pozitīvā novirze no iepriekšējā gada rādītāja (bāzes punkti)* | *FM darbības stratēģija 2020.* – *2024. gadam* | *24* | *501* |
| *Izdevumu pārskatīšanas ietvaros pārskatīto izdevumu īpatsvars no valsts pamatbudžeta izdevumiem pamatfunkciju īstenošanai (%)* | *FM darbības stratēģija 2020.* – *2024. gadam* | *83* | *80* |
| **Valdības rīcības plāns** | *37.1., 38.1., 39.1., 40.1.* | | |
|  | | | |

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ieguldījumi** | | | | | |
| **Izdevumi kopā,** *euro,* t.sk.:  **Vidējais amata vietu skaits** **kopā**, t.sk.: | **223 926 541** | **392 615 367** | **543 234 350** | **644 801 183** | **709 050 699** |
| **427** | **463** | **557** | **564** | **564** |
| 29.00.00 Fiskālās disciplīnas padomes darbības nodrošināšana | 213 846 | 297 465 | 297 393 | 297 443 | 298 127 |
| 3 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| 30.00.00 Līdzekļi nodibinājumam “Latvijas ebreju kopienas restitūcijas fonds” | 4 000 000 | 4 000 000 | 4 000 000 | 4 000 000 | 4 000 000 |
| - | - | - | - | - |
| 31.00.00 Budžeta izpilde un valsts parāda vadība | 206 970 275 | 374 978 134 | 525 348 877 | 626 364 636 | 689 478 417 |
| 202 | 217 | 307 | 315 | 315 |
| 32.00.00 Iepirkumu uzraudzības birojs | 2 375 363 | 2 409 045 | 2 470 931 | 2 529 674 | 2 592 841 |
| 47 | 48 | 49 | 49 | 49 |
| 38.02.00 Eiropas Savienības sadarbības projektu un pasākumu īstenošana | 74 928 | 47 000 | 20 000 | - | - |
| - | - | - | - | - |
| 63.20.00 Tehniskā palīdzība Eiropas Sociālā fonda (ESF) apgūšanai (2014 - 2020) | 177 502 | - | - | - | - |
| 7 | - | - | - | - |
| 70.07.00 Latvijas pārstāvju ceļa izdevumu kompensācija, dodoties uz Eiropas Savienības Padomes darba grupu sanāksmēm un Padomes sanāksmēm | 30 179 | 8 953 | - | - | - |
| - | - | - | - | - |
| 70.50.00 Tehniskā palīdzība ERAF, ESF+, KF, TPF finansējuma apgūšanai (2021 - 2027) | 312 019 | 513 675 | 513 657 | 519 157 | 524 657 |
| 10 | 16 | 16 | 16 | 16 |
| 71.05.00 Tehniskā palīdzība Eiropas Ekonomikas zonas un Norvēģijas finanšu instrumentu apgūšanai | 40 355 | 41 129 | 29 129 | - | - |
| 2 | 2 | 1 | - | - |
| 72.05.00 Tehniskā palīdzība Latvijas un Šveices sadarbības programmas apgūšanai | 2 442 | 10 443 | 10 443 | 10 443 | 10 443 |
| - | - | - | - | - |
| 74.50.00 Tehniskā palīdzība Atveseļošanas un noturības mehānisma (ANM) apgūšanai | 133 446 | 468 000 | 375 000 | 395 000 | 1 439 294 |
| 4 | 5 | 9 | 9 | 9 |
| 97.00.00 Nozaru vadība un politikas plānošana | 9 539 929 | 9 841 523 | 10 168 920 | 10 684 830 | 10 706 920 |
| 152 | 171 | 171 | 171 | 171 |
| 99.00.00 Līdzekļu neparedzētiem gadījumiem izlietojums | 56 257 | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - |
| **Akcijas un cita līdzdalība komersantu pašu kapitālā,** *euro* | | | | | |
| 97.00.00 Nozaru vadība un politikas plānošana | 1 025 000 | 875 000 | - | - | - |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Snieguma rezultatīvie rādītāji** | | | | | |
| *Fiskālā nodrošinājuma rezerve no*  *IKP (%)* | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |

Piezīmes.

1 Novirze no rādītāja (neizpilde) ir pieļaujama, ja finanšu resursu piesaiste finanšu tirgos kopējās finansēšanas nepieciešamības segšanai ir apgrūtināta ārpus Valsts kases un Finanšu ministrijas vadības un kontroles esošo ārējo faktoru un risku dēļ, piemēram, globālie un/vai reģionālie politiskie, ģeopolitiskie, finanšu vai ekonomiskie satricinājumi, kā arī monetāro iestāžu lēmumi un paziņojumi Eiropā vai pasaulē, vai, ja Latvijas kredītreitings šo faktoru dēļ ir negatīvi ietekmēts, kas kopā izpaužas augstākās procentu likmēs aizņēmumu darījumos attiecīgajā periodā.

**2. Valsts ieņēmumu (t.sk. muitas) politikas vadība**

|  |
| --- |
| **Politikas mērķis: prognozējuma un starptautiski konkurētspējīga nodokļu un muitas sistēma** */ FM darbības stratēģija 2020.* – *2024. gadam* |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Politikas rezultatīvie rādītāji** | **Attīstības plānošanas dokumenti vai normatīvie akti** | **Faktiskā vērtība**  (2023) | **Plānotā**  **vērtība**  (2025) |
| *Nodokļu ieņēmumi kopā ar iemaksām fondēto pensiju shēmā no IKP (%)* | *FM darbības stratēģija 2020.* – *2024. gadam* | *31,1* | *34,6* |
| *Nedeklarēto darba ienākumu īpatsvars komercsektorā (%)* | *FM darbības stratēģija 2020.* – *2024. gadam* | *17,5* | *15,6* |
| **Valdības rīcības plāns** | *36.1., 36.3.* | | |

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ieguldījumi** | | | | | |
| **Izdevumi kopā,** *euro,* t.sk.:  **Vidējais amata vietu skaits** **kopā**, t.sk.: | **170 195 373** | **177 517 867** | **200 399 446** | **180 482 334** | **163 778 542** |
| **3 506** | **3 945** | **3 896** | **3 895** | **3 891** |
| 33.00.00 Valsts ieņēmumu un muitas politikas nodrošināšana | 150 884 259 | 164 046 846 | 179 922 189 | 157 008 927 | 152 913 885 |
| 3 375 | 3 816 | 3 758 | 3 763 | 3 763 |
| 39.00.00 Uzraudzība un kontrole | 1 034 474 | 1 130 007 | 1 137 450 | 1 101 083 | 1 102 664 |
| 23 | 23 | 23 | 23 | 23 |
| 62.09.00 Eiropas Reģionālās attīstības fonda (ERAF) finansētie ierobežoto konkursu projekti (2014 - 2020) | 6 131 674 | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - |
| 67.07.00 Eiropas Kopienas iniciatīvas projekti | 12 691 | 5 046 | 46 399 | 44 308 | - |
| - | - | - | - | - |
| 70.07.00 Latvijas pārstāvju ceļa izdevumu kompensācija, dodoties uz Eiropas Savienības Padomes darba grupu sanāksmēm un Padomes sanāksmēm | 56 892 | 63 053 | - | - | - |
| - | - | - | - | - |
| 71.07.00 Eiropas Ekonomikas zonas un Norvēģijas finanšu instrumentu finansētie projekti | 2 240 628 | 201 270 | - | - | - |
| - | - | - | - | - |
| 73.00.00 Pārējās ārvalstu finanšu palīdzības līdzfinansētie projekti | 1 372 661 | 5 374 565 | 4 592 862 | 8 878 691 | 3 306 723 |
| - | - | - | - | - |
| 74.06.00 Atveseļošanas un noturības mehānisma (ANM) projekti un pasākumi | 2 328 457 | 755 714 | 8 558 340 | 7 032 145 | - |
| 8 | 1 | 10 | 4 | - |
| 97.00.00 Nozaru vadība un politikas plānošana | 6 133 637 | 5 941 366 | 6 142 206 | 6 417 180 | 6 455 270 |
| 100 | 105 | 105 | 105 | 105 |
| **Raksturojošākie darbības rezultatīvie rādītāji** | | | | | |
| *Kontroles un uzraudzības pasākumos izlozēs, azartspēlēs konstatēta atbilstība normatīvajiem aktiem no kopējā pārbaužu skaita (%)* | 95 | 98 | 95 | 95 | 95 |
| *Elektronisko sakaru komersantu uzraudzība un pārbaudes par inspekcijas lēmumu par nelicencēto vietņu bloķēšanu izpildi no kopējā apkalpoto mājsaimniecību apjoma (%)* | 95 | 95 | 95 | 95 | 95 |
| *Interaktīvo azartspēļu organizēšanas pārbaužu (t.sk., attālināto, finanšu plūsmas, platformas atbilstības un tehnisko) ietvaros konstatētā atbilstība normatīvajiem aktiem no kopējā pārbaužu skaita (%)* | 91 | 98 | 95 | 95 | 95 |
| *Apmācītas uzraugāmo subjektu atbildīgās amatpersonas par NILLTPFN jomu (skaits)* | 120 | 120 | 100 | 100 | 100 |
| *Latvijā nelicencēto interaktīvo azartspēļu organizētāju tirgus daļa no kopējā azartspēļu un izložu tirgus (%)* | 19 | 17 | 18 | 18 | 17 |
| *Izsniegtās (pārreģistrētās) licences (skaits)* | 371 | 387 | 360 | 355 | 353 |
| *Izsniegtās preču un pakalpojumu loteriju atļaujas (skaits)* | 433 | 420 | 420 | 420 | 420 |
| *Ieņēmumi no preču un pakalpojumu loteriju organizēšanas nodevas valsts pamatbudžetā (euro)* | 324 657 | 300 000 | 325 000 | 325 000 | 325 000 |
| *Ieņēmumi no izložu un azartspēļu nodevas valsts pamatbudžetā (euro)* | 3 359 580 | 3 519 020 | 3 347 020 | 3 324 520 | 3 524 520 |
| *Inspekcijas psihologa sniegtas konsultācijas (skaits)* | - | - | 1 150 | 1 150 | 1 150 |
| *Kopējā parāda īpatsvars pret kopbudžeta ieņēmumiem (%)* | 6,2 | 6,8 | 6,5 | 6,3 | 6,1 |
| *Atbildēto zvanu īpatsvars no kopējo saņemto zvanu skaita (%)* | 79 | 90 | 90 | 90 | 90 |
| *Muitas fizisko kontroļu rezultativitāte (%)* | 23 | 25 | 25 | 25 | 25 |
| *Pārtraukta organizētās noziedzības grupējumu darbība (skaits)* | 8 | 16 | 16 | 16 | 10 |
| *NILLTPFN likuma subjektu, kuru darbība atbilst NILLTPFN likuma un Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likuma prasībām, īpatsvars no VID pārbaudītajiem NILLTPFN subjektiem (%)* | 88 | 83 | 84 | 90 | 90 |
| *Digitālu risinājumu ieviešana PVN atmaksas kārtības nodrošināšanai trešo valstu un trešo teritoriju fiziskām personām, kuru pastāvīgās adreses vai parastās dzīvesvietas nav ES (%)* | 5 | 40 | 40 | 40 | 40 |
| **Snieguma rezultatīvie rādītāji** | | | | | |
| *Uzturēts aktīvs, regulārs un koordinēts dialogs ar nevalstisko sektoru nodokļu un muitas jautājumos normatīvā regulējuma, kurā iesaistīts nevalstiskais sektors, izstrādes procesā (%)* | 90 | 80 | 80 | 80 | 80 |
| *Pozitīvi ietekmēto problemātisko vai potenciāli problemātisko spēlētāju īpatsvars no visiem potenciāli problemātiskajiem un problemātiskajiem spēlētājiem (%)* | 40 | 40 | 50 | 53 | 55 |
| *Izložu un azartspēļu uzraudzības inspekcijas klientu vērtējuma līmenis (skalā 1- 10)1* | 8 | - | 8 | - | 8 |
| *VID labvēlīgu un daļēji labvēlīgu tiesas nolēmumu īpatsvars (%)* | 84 | 90 | 90 | 90 | 90 |
| *Klientu vidējais vērtējums par pieredzi ar VID un tā darbiniekiem pēdējā saskarsmes reizē (Valsts kancelejas pasūtītā pētījuma “Valsts pārvaldes klientu apmierinātības pētījums” rezultāti) (%)* | - | 60 | 62 | 65 | 66 |
| *Sabiedrības uzticēšanās VID līmenis (Valsts kancelejas pasūtītā pētījuma “Valsts pārvaldes klientu apmierinātības pētījums” rezultāti) (%)* | - | 50 | 52 | 55 | 56 |

Piezīmes.

1 Klientu novērtējuma aptaujas par Izložu un azartspēļu uzraudzības inspekcijas darbu tiek veiktas reizi divos gados.

**3. ES un citas ārvalstu finanšu palīdzības vadība**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Politikas mērķis: ilgtspējīgas un uz attīstību vērstas investīcijas Latvijas tautsaimniecībā atbilstoši valsts attīstības prioritātēm. Kohēzijas politikas ES fondi, EEZ un Norvēģijas atbalsta programmas, Latvijas un Šveices sadarbības programmas /** *FM darbības stratēģija 2020.* – *2024. gadam* | | | |
|  | | | |
| **Politikas rezultatīvie rādītāji** | **Attīstības plānošanas dokumenti vai normatīvie akti** | **Faktiskā**  **vērtība**  (2023) | **Plānotā vērtība**  (2025) |
| *Minimālais EK pieprasāmo ES fondu 2021.* – *2027. gada plānošanas periodā izdevumu slieksnis, lai nodrošinātu ikgadējo saistību izpildi (milj. euro)* | *FM darbības stratēģijas 2025.* – *2028. gadam projekts* | *-* | *543,0* |

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ieguldījumi** | | | | | |
| **Izdevumi kopā,** *euro,* t.sk.:  **Vidējais amata vietu skaits** **kopā**, t.sk.: | **606 965 625** | **347 870 100** | **405 247 841** | **337 370 542** | **126 415 764** |
| **526** | **653** | **637** | **630** | **561** |
| 38.01.00 Eiropas Savienības pirmsstrukturālo, strukturālo un citu finanšu instrumentu koordinācija | 1 773 422 | 1 663 830 | 1 714 205 | 1 668 500 | 1 627 645 |
| 29 | 59 | 60 | 60 | 59 |
| 38.02.00 Eiropas Savienības sadarbības projektu un pasākumu īstenošana | - | - | 828 933 | 502 176 | - |
| - | - | 2 | 2 | - |
| 61.07.00 Kohēzijas fonda (KF) avansa maksājumi un atmaksas finansējuma saņēmējiem (2014- 2020) | 216 846 824 | 118 746 764 | - | - | - |
| - | - | - | - | - |
| 62.08.00 Eiropas Reģionālās attīstības fonda (ERAF) avansa maksājumi un atmaksas finansējuma saņēmējiem (2014-2020) | 271 202 781 | 143 985 784 | - | - | - |
| - | - | - | - | - |
| 62.10.00 Eiropas Reģionālās attīstības fonda (ERAF) avansa maksājumi un atmaksas finansējuma saņēmējiem (2021-2027) | 50 881 438 | - | 73 281 130 | 65 573 154 | 61 460 985 |
| - | - | - | - | - |
| 62.11.00 Eiropas Reģionālās attīstības fonda (ERAF) projekti (2021-2027) | - | - | 28 174 | 28 174 | 14 087 |
| - | - | 1 | 1 | - |
| 63.07.00 Eiropas Sociālā fonda (ESF) avansa maksājumi un atmaksas finansējuma saņēmējiem (2014-2020) | 20 608 592 | 6 726 056 | - | - | - |
| - | - | - | - | - |
| 63.08.00 Eiropas Sociālā fonda Plus (ESF+) avansa maksājumi un atmaksas finansējuma saņēmējiem (2021-2027) | 935 415 | - | 5 136 702 | 5 488 699 | 3 227 589 |
| - | - | - | - | - |
| 63.09.00 Eiropas Sociālā fonda Plus (ESF+) programmas materiālās nenodrošinātības mazināšanai pasākumu īstenošana (2021.–2027.) | 8 099 | 16 200 | 32 400 | 16 200 | - |
| - | 1 | - | - | - |
| 63.20.00 Tehniskā palīdzība Eiropas Sociālā fonda (ESF) apgūšanai (2014-2020) | 1 356 810 | - | - | - | - |
| 3 | - | - | - | - |
| 69.06.00 Pārrobežu sadarbības programmas projektu īstenošana | 112 095 | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - |
| 70.08.00 Tehniskā palīdzība Iekšējās drošības fondam un Patvēruma migrācijas un integrācijas fondam (2016-2022) | 17 323 | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - |
| 70.09.00 Eiropas Savienības programmas “Savienības Krāpšanas apkarošanas programma” līdzfinansētie projekti | - | - | 840 934 | - | - |
| - | - | - | - | - |
| 70.10.00 Solidaritātes fonda finansējums projekta īstenotājiem | 545 961 | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - |
| 70.11.00 ES programmas “Digitālā Eiropa” projektu un pasākumu īstenošana | 10 170 | - | 23 738 | - | - |
| 1 | - | 1 | - | - |
| 70.22.00 Eiropas Atbalsta fonda vistrūcīgākajām personām (2014-2020) pasākumu īstenošana | 28 886 | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - |
| 70.24.00 Iekšējās drošības un Patvēruma, migrācijas un integrācijas fondu un Finansiāla atbalsta instrumenta robežu pārvaldībai un vīzu politikai projektu un pasākumu īstenošana (2021–2027) | 98 284 | 88 170 | 138 706 | 88 170 | 110 170 |
| - | 2 | - | - | - |
| 70.50.00 Tehniskā palīdzība ERAF, ESF+, KF, TPF finansējuma apgūšanai (2021–2027) | 16 756 474 | 19 590 425 | 19 059 514 | 19 646 184 | 19 677 184 |
| 381 | 469 | 463 | 457 | 458 |
| 70.51.00 Atmaksas valsts pamatbudžetā par Eiropas savienības politiku instrumentu finansējumu (2021-2027) | - | - | 468 854 | 70 060 | - |
| - | - | - | - | - |
| 71.05.00 Tehniskā palīdzība Eiropas Ekonomikas zonas un Norvēģijas finanšu instrumentu apgūšanai | 244 950 | 210 684 | 72 956 | - | - |
| - | 7 | - | - | - |
| 71.06.00 Tehniskā palīdzība Eiropas Ekonomikas zonas un Norvēģijas finanšu instrumentu apgūšanai | 304 722 | 64 677 | 10 705 | - | - |
| - | - | - | - | - |
| 72.05.00 Tehniskā palīdzība Latvijas un Šveices sadarbības programmas apgūšanai | 6 259 | 83 640 | 77 044 | 82 704 | 86 260 |
| - | - | - | - | - |
| 74.07.00 Atveseļošanas un noturības mehānisma (ANM) finansējums projektu un pasākumu īstenotājiem | 19 668 318 | 50 665 030 | 291 955 166 | 235 106 917 | 37 272 096 |
| - | - | - | - | - |
| 74.50.00 Tehniskā palīdzība Atveseļošanas un noturības mehānisma (ANM) apgūšanai | 3 389 648 | 3 625 107 | 3 764 265 | 3 724 277 | 317 782 |
| 62 | 71 | 66 | 66 | - |
| 75.06.00 Taisnīgas pārkārtošanās fonda (TPF) avansa maksājumi un atmaksas finansējuma saņēmējiem (2021-2027) | - | - | 5 325 394 | 2 769 535 | - |
| - | - | - | - | - |
| 97.00.00 Nozaru vadība un politikas plānošana | 2 169 154 | 2 403 733 | 2 489 021 | 2 605 792 | 2 621 966 |
| 50 | 44 | 44 | 44 | 44 |
| **Raksturojošākie darbības rezultatīvie rādītāji** | | | | | |
| *Uzsākto ES fondu 2021-2027 projektu finanšu rādītāju ikgadējās CFLA prognozes izpilde (%)* | - | 100 | 100 | 100 | 100 |
| *Nodrošināta n+3 principa (minimālais Eiropas Komisijai pieprasāmais ES fondu finansējums) izpilde (%)* | - | - | 100 | 100 | 100 |
| *Normatīvajos aktos noteiktajos termiņos izskatīto maksājuma pieprasījumu īpatsvars (%)* | - | 100 | 100 | 100 | 100 |
| *Iesniegts EK Atveseļošanas fonda ieviešanas progresa pusgada ziņojums (skaits)* | - | 2 | 2 | 2 | - |
| *Iesniegts EK Atveseļošanas fonda maksājumu pieprasījums (skaits)* | - | 1 | 1 | 1 | - |
| **Snieguma rezultatīvie rādītāji** | | | | | |
| *Tiesā pārsūdzēto un atcelto vadošās iestādes lēmumu īpatsvars (%)* | 0 | 20 | 15 | 15 | 15 |
| *Kohēzijas politikas vadības informācijas sistēmas lietotāju vērtējums par sistēmu 10 punktu skalā (punkti)* | 7,8 | 7,7 | 7,7 | 7,7 | 7,7 |
| *Revīzijas iestādes ES fondu pārbaudēs konstatētais kļūdu līmenis (%)* | 0,1 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| *ES fondu Revīzijas iestādes audita novērtējums par ES fondu vadības un kontroles sistēmu (skalā 1-4)1* | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| *CFLA klientu apmierinātības līmenis ar aģentūras īstenotajiem apmācību pasākumiem (%)* | - | 74 | 75 | 75 | 75 |
| *CFLA klientu apmierinātības līmenis ar informācijas pieejamību un apmaiņu (%)* | - | 85 | 85 | 85 | 85 |
| *CFLA klientu vidējais apmierinātības līmenis ar “Konsultē vispirms” principa īstenošanu un atbalstu veiksmīgā projekta realizācijā (%)* | - | 80 | 80 | 80 | 80 |
| *Veiksmīgi īstenoti projekti (%)* | - | 95 | 95 | 95 | 95 |
| *Atcelto Centrālās finanšu un līgumu aģentūras lēmumu par projektu iesniegumu noraidīšanu īpatsvars no kopējā lēmumu skaita (%)* | 4,1 | 7 | 6 | 6 | 6 |
| *Vadošajā iestādē vai tiesā apstrīdēto un atcelto Centrālās finanšu un līgumu aģentūras lēmumu par neatbilstoši veiktiem izdevumiem īpatsvars no kopējā lēmumu skaita (%)* | 0,6 | 5 | 4 | 3 | 3 |

Piezīmes.

1 1 - darbojas labi, trūkumi nav konstatēti vai ir konstatēti maznozīmīgi trūkumi, 2 - darbojas, bet ir nepieciešami atsevišķi pilnveidojumi, 3 - darbojas daļēji, ir nepieciešami būtiski pilnveidojumi un 4 - nedarbojas, konstatēti būtiski trūkumi.

**4. Valsts nekustamo īpašumu būvniecības finansēšana**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Darbības mērķis: nodrošināts finansējums valsts nekustamo īpašumu uzlabošanai VAS “Valsts nekustamie īpašumi” projektu un pasākumu īstenošanai atbilstoši MK pieņemtajiem lēmumiem** | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | |
|  | 2023. gads (izpilde) | | 2024. gada plāns | | 2025. gada projekts | | 2026. gada prognoze | | 2027. gada prognoze |
| **Ieguldījumi** | | | | | | | | | |
| **Izdevumi kopā,** *euro,* t.sk.: | **64 247 588** | | **21 324 398** | | **21 294 307** | | **15 497 534** | | **3 304 071** |
| 41.13.00 Finansējums VAS “Valsts nekustamie īpašumi” īstenojamiem projektiem un pasākumiem | 64 247 588 | | 21 324 398 | | 21 294 307 | | 15 497 534 | | 3 304 071 |
| **Akcijas un cita līdzdalība komersantu pašu kapitālā,** *euro* | | | | | | | | | |
| 41.13.00 Finansējums VAS “Valsts nekustamie īpašumi” īstenojamiem projektiem un pasākumiem | 9 070 149 | | - | | - | | - | | - |
| **Raksturojošākie darbības rezultatīvie rādītāji** | | | | | | | | | |
| *VAS “Valsts nekustamie īpašumi” par valsts budžeta finansējumu īstenotie projekti (skaits)* | | 8 | | 7 | | 5 | | 4 | 1 |
| *VAS “Valsts nekustamie īpašumi” pārvaldīšanā esošais nekustamo īpašumu portfelis (biroju ēkas) no kopējā valsts nekustamo īpašumu portfeļa (%)* | | 29 | | 28 | | 26 | | 24,5 | 29 |
| *Uzlaboto nekustamo īpašumu (m2) īpatsvars VNĪ pārvaldīšanā esošo valsts nekustamo īpašumu, kas ir FM valdījumā, pamata portfelī (%)*1 | | 6,4 | | 8,6 | | 2,2 | | - | 3,5 |

Piezīmes.

1 Uzlaboto platību (m*2*) īpatsvars tiek rēķināts pret FM valdījumā esoša pamata portfeļa kopējo ēku platību gada sākumā. Projekti/ēku uzlabojumi, kur notiek pārbūve, vai esošās platības vietā tiek uzbūvēta jauna platība, tiek iekļauti īpatsvara aprēķinā, savukārt pilnīgi no jauna funkcijai būvētas ēkas netiek iekļautas īpatsvara aprēķinā.

**5. Maksājumu nodrošināšana starptautiskajās organizācijās**

|  |
| --- |
| **Darbības mērķis: nodrošināti maksājumi atbilstoši Latvijas Republikas uzņemtajām saistībām** |

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ieguldījumi** | | | | | |
| **Izdevumi kopā**, *euro*, t.sk.: | **414 110 030** | **425 732 350** | **366 476 114** | **442 734 854** | **476 167 854** |
| 41.01.00 Iemaksas Eiropas Savienības budžetā | 390 565 237 | 425 618 000 | 366 360 000 | 442 617 000 | 476 050 000 |
| 41.03.00 Iemaksas starptautiskajās organizācijās | 23 544 793 | 114 350 | 116 114 | 117 854 | 117 854 |
| **Akcijas un cita līdzdalība komersantu pašu kapitālā,** *euro* | | | | | |
| 41.03.00 Iemaksas starptautiskajās organizācijās | 10 851 292 | 2 137 915 | 1 121 623 | 108 142 066 | 130 000 |
| **Raksturojošākie darbības rezultatīvie rādītāji** | | | | | |
| *Veikti maksājumi līgumos, direktīvās un EK iemaksu pieprasījumos noteiktajos termiņos no kopējā maksājumu skaita (%)* | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |

Prioritārajiem pasākumiem

papildu piešķirtais finansējums no 2025. līdz 2027. gadam

| Nr. p. k. | **Pasākuma nosaukums**  ***Darbības apraksts ar norādi uz līdzekļu izlietojumu***  Darbības rezultāts  *Rezultatīvais rādītājs*  Programmas/apakšprogrammas kods un nosaukums | **Izdevumi,** *euro* /  rādītāji, vērtība | | | Pamatojums |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2025. gadā | 2026. gadā | 2027. gadā |
| 1. | **Iekšlietu dienestu un Ieslodzījuma vietu pārvaldes amatpersonu ar speciālajām dienesta pakāpēm, kā arī Valsts ieņēmumu dienesta Nodokļu un muitas policijas pārvaldes atalgojuma palielināšana par 10% un jaunās piemaksas ieviešana par darbu dienestā** | **3 181 384** | **3 181 384** | **3 181 384** | MK 19.09.2024. sēdes prot.Nr.38 2.§ 2.punkts |
| ***Iekšlietu dienestu un Ieslodzījuma vietu pārvaldes, kā arī Valsts ieņēmumu dienesta Nodokļu un muitas policijas pārvaldes kapacitātes stiprināšana, īstenojot nodarbināto motivējošus pasākumus, kas ietver mēnešalgu paaugstināšanu un jaunas piemaksas par noteikto funkciju un uzdevumu izpildi attiecīgajās iestādēs noteikšanu*** | ***3 181 384*** | ***3 181 384*** | ***3 181 384*** |
| Piemaksa par noteikto funkciju un uzdevumu izpildi Iekšlietu ministrijas sistēmas iestāžu, Ieslodzījuma vietu pārvaldes amatpersonām ar speciālajām dienesta pakāpēm un Valsts ieņēmumu dienesta Nodokļu un muitas policijas pārvaldes nodarbinātajiem | | | |
| *Piemaksas apmērs vienai amatpersonai mēnesī (euro)* | *300* | *300* | *300* |
| Mēnešalgu paaugstināšana vidēji par 10% | | | |
| *Amatpersonu / nodarbināto īpatsvars, kuriem paaugstināta mēnešalga, no dienesta pienākumus pildošo amatpersonu skaita (%)* | *100* | *100* | *100* |
| 33.00.00 Valsts ieņēmumu un muitas politikas nodrošināšana | | | |
| 2. | **Valsts materiālo rezervju iegāde, atjaunināšana un uzturēšana** | **22 000** | **-** | **22 000** | MK 19.09.2024. sēdes prot.Nr.38 2.§ 2.punkts |
| ***Nodrošināt nozaru ministriju vajadzībām nepieciešamo valsts materiālo rezervju iegādes, atjaunināšanu un uzturēšanu*** | ***22 000*** | ***-*** | ***22 000*** |
| Nodrošināta valsts materiālo rezervju iegāde, atjaunināšana un uzturēšana Finanšu ministrijas vajadzībām | | | |
| *Nodrošināto valsts materiālo rezervju atbilstoši nomenklatūrā noteiktajiem daudzumiem īpatsvars no kopējā apjoma (%)* | *100* | *-* | *100* |
| 33.00.00 Valsts ieņēmumu un muitas politikas nodrošināšana | | | |
| **Kopā** | | **3 203 384** | **3 181 384** | **3 203 384** | - |

Budžeta programmu (apakšprogrammu) paskaidrojumi

Finanšu ministrija 2025. gadam, salīdzinot ar 2024. gadu, ir veikusi šādas izmaiņas budžeta programmu (apakšprogrammu) struktūrā:

1. *izveidota jauna apakšprogramma 62.10.00 “Eiropas Reģionālās attīstības fonda (ERAF) avansa maksājumi un atmaksas finansējuma saņēmējiem (2021-2027)”;*
2. *izveidota jauna apakšprogramma 62.11.00 “Eiropas Reģionālās attīstības fonda (ERAF) projekti (2021-2027)”;*
3. *izveidota jauna apakšprogramma 63.08.00 “Eiropas Sociālā fonda Plus (ESF+) avansa maksājumi un atmaksas finansējuma saņēmējiem (2021-2027)”;*
4. *izveidota jauna apakšprogramma 70.09.00 “Eiropas Savienības programmas “Savienības Krāpšanas apkarošanas programma” līdzfinansētie projekti”;*
5. *izveidota jauna apakšprogramma 70.11.00 “ES programmas "Digitālā Eiropa" projektu un pasākumu īstenošana”;*
6. *izveidota jauna apakšprogramma 70.51.00 “Atmaksas valsts pamatbudžetā par Eiropas savienības politiku instrumentu finansējumu (2021-2027)”;*
7. *izveidota jauna apakšprogramma 73.02.00 “Atmaksas valsts pamatbudžetā par citu ārvalstu finanšu palīdzības līdzfinansēto projektu finansējumu”;*
8. *izveidota jauna apakšprogramma 75.06.00 “Taisnīgas pārkārtošanās fonda (TPF) avansa maksājumi un atmaksas finansējuma saņēmējiem (2021-2027)u”;*
9. *izslēgta apakšprogramma 61.07.00 “Kohēzijas fonda (KF) avansa maksājumi un atmaksas finansējuma saņēmējiem (2014-2020)”;*
10. *izslēgta apakšprogramma 62.08.00 “Eiropas Reģionālās attīstības fonda (ERAF) avansa maksājumi un atmaksas finansējuma saņēmējiem (2014-2020)”;*
11. *izslēgta apakšprogramma 63.07.00 “Eiropas Sociālā fonda (ESF) avansa maksājumi un atmaksas finansējuma saņēmējiem (2014-2020)”;*
12. *izslēgta apakšprogramma 70.07.00 “Latvijas pārstāvju ceļa izdevumu kompensācija, dodoties uz Eiropas Savienības Padomes darba grupu sanāksmēm un Padomes sanāksmēm”;*
13. *izslēgta apakšprogramma 71.07.00 “Eiropas Ekonomikas zonas un Norvēģijas finanšu instrumentu finansētie projekti”;*
14. *izslēgta apakšprogramma 73.07.00 “Eiropas Kopienas finansētie projekti iekšējā tirgus uzlabošanai nodokļu un muitas sistēmā”.*

29.00.00 Fiskālās disciplīnas padomes darbības nodrošināšana

Programmas mērķis:

nodrošināt Fiskālās disciplīnas padomes darbību atbilstoši Fiskālās disciplīnas likumā noteiktajam.

Galvenās aktivitātes:

1. uzraudzīt Fiskālās disciplīnas likumā noteikto fiskālo nosacījumu ievērošanu likumprojekta par valsts budžetu kārtējam gadam un vidēja termiņa budžeta ietvaru sagatavošanā, šo likumu izpildē un grozījumu sagatavošanā;
2. pārbaudīt bilances nosacījuma un izdevumu pieauguma nosacījuma piemērošanas pareizību, tai skaitā veicot neatkarīgu potenciālā iekšzemes kopprodukta un nominālā iekšzemes kopprodukta novērtējumu un strukturālās bilances aprēķinu;
3. uzraudzīt Fiskālās disciplīnas likuma nosacījumu ievērošanu valsts budžeta likuma izpildē un uzraudzīt pašvaldību konsolidētā budžeta un atvasinātu publisku personu budžetu summāro fiskālo rādītāju atbilstību prognozētajām vērtībām;
4. sagatavot viedokli par to, cik liela atkāpe no bilances nosacījuma pieļaujama ekonomikas nopietnas lejupslīdes laikā;
5. sagatavot viedokli par fiskālā nodrošinājuma rezerves apjoma atbilstību valstī pastāvošajiem fiskālajiem riskiem;
6. sagatavot fiskālās disciplīnas uzraudzības ziņojumu un, ja nepieciešams, neatbilstības ziņojumu;
7. sagatavot un iesniegt Saeimai un MK viedokli citos fiskālās politikas un makroekonomiskās attīstības jautājumos, ja atzīst tos par būtiskiem Fiskālās disciplīnas likuma normu ievērošanai;
8. organizēt Fiskālās disciplīnas padomes sēdes;
9. organizēt Fiskālās disciplīnas padomes pastāvīgās Potenciālā un nominālā iekšzemes kopprodukta novērtējuma darba grupas un Fiskālā nodrošinājuma rezerves apjoma atbilstības novērtējuma darba grupas sēdes;
10. apstiprināt vai apstiprināt ar komentāriem, vai noraidīt Finanšu ministrijas makroekonomikas rādītāju prognozes;
11. sagatavot viedokli (Uzraudzības starpziņojumu) par Fiskāli strukturālā plāna progresa ziņojumu

Programmas izpildītājs: Fiskālās disciplīnas padome.

**Darbības rezultāti un to rezultatīvie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Uzraudzīta fiskālā disciplīna | | | | | |
| Fiskālās disciplīnas uzraudzības ziņojumi (skaits) | 3 | 1 | 1 | 1 | 2 |
| Fiskālās disciplīnas padomes sēdes (skaits) | 7 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| Fiskālās disciplīnas padomes darba grupu sēdes (skaits) | 4 | 2 | 2 | 2 | 4 |
| Viedoklis par FM makroekonomikas rādītāju prognozēm (skaits) | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Budžeta plāna izpildes monitorings (skaits) | 12 | 12 | 12 | 12 | 12 |
| Pētījumi/ziņojumi par ilgtermiņa fiskālās ilgtspējas tēmu (skaits) | 1 | 2 | 2 | 2 | 1 |

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 213 846 | 297 465 | 297 393 | 297 443 | 298 127 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | 83 619 | -72 | 50 | 684 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | 39,1 | - | - | 0,2 |
| Atlīdzība, *euro* | 180 846 | 247 096 | 252 552 | 252 552 | 252 552 |
| Vidējais amata vietu skaits gadā | 3 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| Vidējā atlīdzība amata vietai (mēnesī), *euro* | 4 292 | 3 901 | 3 901 | 3 788 | 3 674 |
| Kopējā atlīdzība gadā par ārštata darbinieku un uz līgumattiecību pamata nodarbināto, kas nav amatu sarakstā, sniegtajiem pakalpojumiem, *euro* | 26 317 | 59 828 | 65 284 | 70 740 | 76 196 |

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi - kopā** | **5 528** | **5 456** | **-72** |
| Citas izmaiņas | 5 528 | 5 456 | -72 |
| *Palielināti izdevumi Fiskālās disciplīnas padomes locekļu atlīdzībai, ievērojot Fiskālās disciplīnas likuma 31.panta trešās daļas noteikto* | - | 5 456 | 5 456 |
| *Izdevumu samazinājums, lai nodrošinātu finansējumu nozaru ministriju pieteiktajām drošības prioritātēm (MK 27.08.2024. sēdes prot. Nr. 33 52.§ 4. punkts un MK 19.09.2024. prot. Nr. 38 2.§ 11. punkts)* | 5 528 | - | -5 528 |

30.00.00 Līdzekļi nodibinājumam “Latvijas ebreju kopienas restitūcijas fonds”

Programmas mērķis:

sniegt atbalstu Latvijas ebreju kopienai, atlīdzinot īpašuma tiesību atjaunošanas procesa ietvaros neatgūtā nekustamā īpašuma kadastrālo vērtību, balstoties uz faktu, ka holokausta laikā tika iznīcināta lielākā daļa no pirmskara Latvijas ebreju kopienas.

Galvenās aktivitātes:

nodrošināt atlīdzinājuma izmaksu atbilstoši likumā “Par labas gribas atlīdzinājumu Latvijas ebreju kopienai” noteiktajam.

Apakšprogrammas izpildītājs: FM centrālais aparāts.­

**Darbības rezultāti un to rezultatīvie rādītāji no 2022. līdz 2026. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada plāns | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Veikti maksājumi atbilstoši likumā “Par labas gribas atlīdzinājumu Latvijas ebreju kopienai” noteiktajam | | | | | |
| Nodrošināta atlīdzinājuma izmaksa atbilstoši likumā “Par labas gribas atlīdzinājumu Latvijas ebreju kopienai” noteiktajam (%) | - | - | 100 | 100 | 100 |

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 4 000 000 | 4 000 000 | 4 000 000 | 4 000 000 | 4 000 000 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | - | - | - | - |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | **-** | - | - | - |

**31.00.00 Budžeta izpilde un valsts parāda vadība**

**Finansiālie radītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 206 970 275 | 374 978 134 | 525 348 877 | 626 364 636 | 689 478 417 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | × | 168 007 859 | 150 370 743 | 101 015 759 | 63 113 781 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | × | 81,2 | 40,1 | 19,2 | 10,1 |
| Atlīdzība, *euro* | 7 241 537 | 7 556 051 | 11 153 037 | 11 798 034 | 11 860 521 |
| Vidējais amata vietu skaits gadā | 202 | 217 | 307 | 315 | 315 |
| Vidējā atlīdzība amata vietai (mēnesī), *euro* | 2 987 | 2 902 | 3 027 | 3 121 | 3 138 |

31.01.00 Budžeta izpilde

Apakšprogrammas mērķis:

nodrošināt efektīvu un saimniecisku valsts budžeta izpildi un Valsts kases sniegto pakalpojumu atbilstību MK lēmumiem un labākajai finanšu vadības praksei.

Galvenās aktivitātes:

1. turpināt resoru/iestāžu grāmatvedības uzskaites centralizāciju atbilstoši Ministru kabineta lēmumam;
2. turpināt budžeta plānošanas un finanšu vadības sistēmas ieviešanu;
3. nodrošināt normatīvo aktu budžeta iestāžu grāmatvedības uzskaites un pārskatu sagatavošanas jomā atbilstību starptautisko un starptautisko publiskā sektora grāmatvedības standartu pamatnostādnēm;
4. izejošajiem zibmaksājumiem nodrošināt saņēmēja konta (IBAN) un vārda atbilstības pārbaudi;
5. turpināt pārskatīt un optimizēt Valsts kases procesus, tos vienkāršojot un digitalizējot;
6. nodrošināt regulāru ES fondu, EEZ un Norvēģijas finanšu instrumentu maksājumu plūsmu, savlaicīgi iesniedzot attiecināmo izdevumu pārskatus, t.sk. uzsākot Šveices palīdzības maksājumu iestādes funkcijas. Nodrošināt ES fondu programmas 2014-2020 un EEZ un Norvēģijas finanšu instrumentu programmu slēgšanu.

Apakšprogrammas izpildītājs: Valsts kase.

**Darbības rezultāti un to rezultatīvie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Izstrādāti un apstiprināti vienoti budžeta iestāžu grāmatvedības uzskaites un finanšu pārskatu sagatavošanas principi | | | | | |
| Atbilstība starptautisko publiskā sektora grāmatvedības standartu pamatnostādnēm normatīvo aktu grāmatvedības uzskaites un gada pārskata sagatavošanas jomā | - | - | 90 | 90 | 90 |
| Apzinātas Valsts kases klientu vēlmes un atbilstoši tām pilnveidoti sniegtie pakalpojumi. Modernizēta Valsts kases elektronisko pakalpojumu – eKase, ePlāni, ePārskati, eTāmes, ePieteikumi u.c. – lietojamība un pieejamība  Nodrošināti mūsdienīgi Valsts kases pakalpojumi | | | | | |
| Apmierinātība ar saņemto grāmatvedības uzskaites pakalpojuma kvalitāti (%) | - | - | - | 701 | 70 |
| Apmierinātība ar Valsts kases pakalpojumiem(%)2 | - | - | 85 | - | - |
| Saņemts ārējo auditoru pozitīvs novērtējums par Eiropas Savienības fondu grāmatvedības iestādes funkciju3 | | | | | |
| Ārējo auditoru novērtējums par Eiropas Savienības fondu grāmatvedības iestādes funkciju un Šveices palīdzības maksājumu iestādes funkciju (kategorija) 4 | - | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Sniegts grāmatvedības uzskaites pakalpojums valsts budžeta iestādēm | | | | | |
| Tiešās valsts pārvaldes iestāžu nodarbināto īpatsvars, kuri saņem vienotus un standartizētus pakalpojumus centralizētajā valsts pārvaldes platformā grāmatvedības un personāla lietvedības jomā (%)5 | 11 | 24 | 48 | 80 | 96 |
|  | | | | | |
| Ieviesti izejošie zibmaksājumi | | | | | |
| Izejošo zibmaksājumu īpatsvars no kopējā izejošo Vienotās eiro maksājumu telpas (SEPA) maksājumu skaita (%) | - | 10 | 30 | 50 | 50 |

Piezīmes.

¹ Plānotā klientu apmierinātības skaitliskā vērtība attiecināma uz valsts budžeta iestādēm, kurām pakāpeniski Valsts kases darbības stratēģijas 2023.-2026. gadam darbības periodā, turpinot resoru grāmatvedības uzskaites centralizāciju, tiks uzsākti standartizēti koplietošanas pakalpojumi Vienoto pakalpojumu centrā.

² Klientu apmierinātības pētījumu veic ne retāk kā reizi trijos gados. Pēc nepieciešamības veic gan visaptverošas klientu aptaujas, gan aptaujas konkrēta pakalpojuma un klientu segmenta apmierinātības un vajadzību apzināšanai. Mērījumā neiekļauj datus par klientu apmierinātību ar grāmatvedības uzskaites pakalpojumu (kuru mēra atsevišķi).

³ Rādītāja nosaukumus līdz 2024. gadam “Ārējo auditoru pozitīvs novērtējums par sertifikācijas iestādes vadības un kontroles sistēmu. Ārējo auditoru pozitīvs novērtējums par Eiropas Savienības fondu grāmatvedības iestādes funkciju”.

4 Novērtējuma kategorijas atbilstoši Eiropas Savienības fondu vadību reglamentējošiem normatīvajiem aktiem (“1” – darbojas labi, trūkumi nav konstatēti vai ir konstatēti maznozīmīgi trūkumi; “2” – darbojas, bet ir nepieciešami atsevišķi pilnveidojumi; “3”– darbojas daļēji, ir nepieciešami būtiski pilnveidojumi; “4”– nedarbojas, konstatēti būtiski trūkumi.

5 Rādītāja nosaukumus līdz 2024. gadam “Tiešās valsts pārvaldes iestāžu nodarbināto skaits, kuri saņem vienotus un standartizētus pakalpojumus centralizētajā valsts pārvaldes platformā grāmatvedības un personāla lietvedības, budžeta plānošanas un finanšu vadības jomā”.

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 10 404 009 | 12 784 392 | 17 676 184 | 18 579 774 | 23 574 309 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | 2 380 383 | 4 891 792 | 903 590 | 4 994 535 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | 22,9 | 38,3 | 5,1 | 26,9 |
| Atlīdzība, *euro* | 7 241 537 | 7 556 051 | 11 153 037 | 11 798 034 | 11 860 521 |
| Vidējais amata vietu skaits gadā | 202 | 217 | 307 | 315 | 315 |
| Vidējā atlīdzība amata vietai (mēnesī), *euro* | 2 987 | 2 902 | 3 027 | 3 121 | 3 138 |

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi - kopā** | **955 892** | **5 847 684** | **4 891 792** |
| *t. sk.:* | | | |
| Citas izmaiņas | 955 892 | 5 847 684 | 4 891 792 |
| *Finansējuma un 80 amata vietu pārdale no ministrijām, lai nodrošinātu grāmatvedības funkcijas centralizāciju Valsts kasē (atbilstoši MK 20.08.2024. prot.Nr.32 61.§ 87.p.)* | - | 2 829 262 | 2 829 262 |
| *Palielināti izdevumi, ievērojot 2024.gadā uzsāktajam prioritārajam pasākumam “Vienotā pakalpojumu centra izveide” paredzēto finansējuma apmēru 2025.gadam, tajā skaitā 10 amata vietām* | - | 1 568 000 | 1 568 000 |
| *Palielināti izdevumi darbības nepārtrauktības un pakalpojuma drošības un kvalitātes līmeņa nodrošināšanai Valsts kasē (atbilstoši MK 20.08.2024. prot.Nr.32 61.§ 26.p.)* | - | 1 000 000 | 1 000 000 |
| *Palielināti izdevumi kapacitātes stiprināšanai un IT drošības pasākumu nodrošināšanai (atbilstoši MK 20.08.2024. prot.Nr.32 61.§ 29.8.1.p.)* | - | 449 575 | 449 575 |
| *Palielināti izdevumi, ievērojot prioritārajam pasākumam “Valsts tiešās pārvaldes iestādēs nodarbināto ierēdņu un darbinieku atalgojuma palielināšana” paredzēto finansējuma apmēru 2025.gadam* | - | 847 | 847 |
| *Samazināti izdevumi sankciju skrīninga rīka ieviešanai VK un SAP migrācijai uz S/4 HANA versiju* | 600 000 | - | -600 000 |
| *Izdevumu samazinājums, lai nodrošinātu finansējumu nozaru ministriju pieteiktajām drošības prioritātēm, t.sk. prioritārajam pasākumam “Vienotā pakalpojumu centra izveide” (MK 27.08.2024. sēdes prot. Nr. 33 52.§ 4. punkts un MK 19.09.2024. prot. Nr. 38 2.§ 11. punkts)* | 355 892 | - | -355 892 |

31.02.00 Valsts parāda vadība

Apakšprogrammas mērķis:

savlaicīgi nodrošināt finanšu resursu pieejamību finansēšanas nepieciešamības segšanai ar iespējami zemākām valsts parāda apkalpošanas izmaksām ilgtermiņā, ierobežojot finanšu riskus un vienlaikus sekmējot iekšējā finanšu tirgus attīstību.

Galvenās aktivitātes:

1. nodrošināt valsts parāda saistību pārfinansēšanu ar izdevīgiem nosacījumiem, ierobežojot finanšu riskus ilgtermiņā;
2. uzturēt krājobligāciju piedāvājumu un veikt pasākumus instrumenta turpmākai attīstībai, t.sk. veicot pasākumus sabiedrības informēšanai un pieprasījuma veicināšanai pēc krājobligācijām;
3. veikt pasākumus valsts parāda vērtspapīru pieejamības nodrošināšanai sākotnējā tirgū plašākam investoru lokam.

Apakšprogrammas izpildītājs: Valsts kase.

**Darbības rezultāti un to rezultatīvie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Palielināts privātpersonu īpašumā esošo krājobligāciju apjoms | | | | | |
| Privātpersonu īpašumā esošo krājobligāciju apjoms attiecīgā gada beigās (milj. *euro*) 1 | - | 500 | 350 | 360 | 370 |
| Vismaz reizi ceturksnī nodrošināts valsts parāda vērtspapīru piedāvājums plašākam investoru lokam | | | | | |
| Valsts parāda vērtspapīru izsoles, kurās ir nodrošināts piedāvājums plašākam investoru lokam (skaits) | - | 1 | 4 | 4 | 4 |

Piezīmes.

¹ 2024. gada 12. jūnijā Eiropas Centrālā banka pirmo reizi kopš 2019. gada samazināja bāzes procentu likmes, kas aizsāk monetārās politikas virziena maiņu, un turpmāk sagaidāms procentu likmju samazinājums, attiecīgi 2025. gadam plāns un turpmākajiem gadiem prognoze ir mazāka salīdzinot ar 2024. gada plānu.

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 196 566 266 | 362 193 742 | 507 672 693 | 607 784 862 | 665 904 108 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | 165 627 476 | 145 478 951 | 100 112 169 | 58 119 246 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | 84,3 | 40,2 | 19,7 | 9,6 |

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi – kopā** | **362 193 742** | **507 672 693** | **145 478 951** |
| *t. sk.:* | | | |
| Ilgtermiņa saistības | 362 193 742 | 507 672 693 | 145 478 951 |
| *Procentu izdevumi* | 358 551 186 | 503 813 686 | 145 262 500 |
| *Valsts parāda un aktīvu vadības kārtējie izdevumi* | 3 642 556 | 3 859 007 | 216 451 |

32.00.00 Iepirkumu uzraudzības birojs

Programmas mērķis:

paaugstināt publiskā iepirkuma efektivitāti, vienkāršot un digitilizēt procesu.

Galvenās aktivitātes:

1. īstenot mērķtiecīgus informēšanas un apmācības pasākumus;
2. attīstīt vienotu iepirkumu digitālo vidi;
3. īstenot datos balstītu iepirkumu uzraudzības procesu.

Programmas izpildītājs: Iepirkumu uzraudzības birojs.

**Darbības rezultāti un to rezultatīvie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Īstenoti informēšanas un apmācības pasākumi1 | | | | | |
| Individuālās konsultācijas (skaits) | - | - | 4 500 | 4 500 | 4 500 |
| Konsultatīvā rīka izveide un uzturēšana (skaits) | - | - | 1 | 1 | 1 |
| Organizētie apmācību pasākumi (skaits) | - | - | 22 | 22 | 22 |
| Nodrošināta iepirkumu digitālās vides attīstība | | | | | |
| Publikāciju vadības sistēmas uzturēšana un attīstība (skaits) | - | - | 1 | 1 | 1 |
| Datu analītikas un vizualizācijas rīka ieviešana un uzturēšana (skaits) | - | - | 1 | 1 | 1 |
| Nodrošināta iepirkumu procesu kontroles uzraudzība2 | | | | | |
| Pārbaudes (skaits) | - | - | 120 | 120 | 120 |
| Iesniegumu izskatīšana (skaits) | 332 | 300 | 300 | 300 | 300 |

Piezīmes:

1 Darbības rezultāta nosaukumus līdz 2024. gadam “Iepirkumu veicēju profesionalizācija”.

2 Darbības rezultāta nosaukumus līdz 2024. gadam “Iepirkumu procesu kontroles attīstība”.

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 2 375 363 | 2 409 045 | 2 470 931 | 2 529 674 | 2 592 841 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | 33 682 | 61 886 | 58 743 | 63 167 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | 1,4 | 2,6 | 2,4 | 2,5 |
| Atlīdzība, *euro* | 1 658 841 | 1 683 079 | 1 840 941 | 1 849 087 | 1 849 087 |
| Vidējais amata vietu skaits gadā | 47 | 48 | 49¹ | 49 | 49 |
| Vidējā atlīdzība amata vietai (mēnesī), *euro* | 2 917 | 2 898 | 3 107 | 3 121 | 3 121 |
| Kopējā atlīdzība gadā par ārštata darbinieku un uz līgumattiecību pamata nodarbināto, kas nav amatu sarakstā, sniegtajiem pakalpojumiem, *euro* | 13 583 | 13 966 | 13 966 | 13 966 | 13 966 |

Piezīmes.

1 Viena amata vieta pārcelta no budžeta apakšprogrammas 71.05.00 “Tehniskā palīdzība Eiropas Ekonomikas zonas un Norvēģijas finanšu instrumentu apgūšanai”, kas iepriekšējos gados bija pārcelta uz noteiktu laiku līdz projekta pabeigšanai .

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi – kopā** | **95 976** | **157 862** | **61 886** |
| *t. sk.:* | | | |
| Citas izmaiņas | 95 976 | 157 862 | 61 886 |
| *Palielināti izdevumi kapacitātes stiprināšanai (MK 20.08.2024. sēdes prot.Nr.32 61.§ 29.8.2.p.)* | - | 150 000 | 150 000 |
| *Palielināti izdevumi, ievērojot 2024.gadā uzsāktajam prioritārajam pasākumam “Valsts tiešās pārvaldes iestādēs nodarbināto atalgojuma palielināšana” paredzēto finansējuma apmēru 2025. gadam* | - | 7 862 | 7 862 |
| *Izdevumu samazinājums, lai nodrošinātu finansējumu nozaru ministriju pieteiktajām drošības prioritātēm (MK 27.08.2024. sēdes prot. Nr. 33 52.§ 4. punkts un MK 19.09.2024. prot. Nr. 38 2.§ 11. punkts)* | 65 976 | - | -65 976 |
| *Samazināti izdevumi, ievērojot iepriekšējos gados uzsāktajam prioritārajam pasākumam “Jauna risinājuma datu apmaiņai ar Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistru izveide un Iepirkuma uzraudzības biroja publikāciju vadības sistēmas uzturēšana un pilnveidošana” paredzēto finansējuma apmēru 2025. gadam* | 30 000 | - | -30 000 |

33.00.00 Valsts ieņēmumu un muitas politikas nodrošināšana

Programmas mērķis:

nodrošināt nodokļu maksājumu un nodokļu maksātāju uzskaiti, valsts nodokļu, nodevu un citu valsts noteikto obligāto maksājumu iekasēšanu Latvijas Republikas teritorijā, kā arī iekasēt nodokļus, nodevas un citus obligātos maksājumus ES budžetam, īstenot muitas politiku un kārtot muitas lietas.

Galvenās aktivitātes:

1. attīstīt klientam draudzīgu saziņu un saskarsmi jaunā līmenī un kvalitātē, turpinot veicināt nodokļu un muitas saistību labprātīgu izpildi;
2. attīstīt lietotājorientētus pakalpojumus un digitālos pašapkalpošanās risinājumus;
3. turpināt Atveseļošanas fonda plāna projektu īstenošanu, attīstot digitālos pakalpojumus pārrobežu sadarbības nodokļu jomā veicināšanai, stiprinot muitas kontroles kapacitāti;
4. turpināt īstenot elektroniskās nodokļu un muitas vides attīstības projektus;
5. modernizēt muitas kontroles punktu infrastruktūru un muitas kontrolei nepieciešamos tehnoloģiskos risinājumus;
6. nodrošināt grāmatvedības ārpakalpojuma sniedzēju licencēšanu;
7. stiprināt un attīstīt Nacionālo kriminālizlūkošanas modeli (NKIM) kā Noziedzības novēršanas padomes stratēģisko noziedzības analīzes un monitoringa rīku;
8. pilnveidot nodokļu veicināšanas un uzraudzības procesus.

Programmas izpildītājs: Valsts ieņēmumu dienests.

**Darbības rezultāti un to rezultatīvie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Īstenots palīgs ikvienam iedzīvotājam un uzņēmumam godīgi izpildīt nodokļu un muitas saistības | | | | | |
| Kopējā parāda īpatsvars pret kopbudžeta ieņēmumiem (%) | 6,2 | 6,8 | 6,5 | 6,3 | 6,1 |
| Automatizēti noformēto importa (izlaišana brīvam apgrozījumam) deklarāciju īpatsvars (%) | - | 45 | 55 | 60 | 75 |
| Segmentos “Uzticamie” un “Veicināmie” iekļauto nodokļu maksātāju īpatsvara pieaugums kopējā segmentējamo nodokļu maksātāju skaitā (%) | - | 15,3 | 15,8 | 16,6 | 17,6 |
| Automatizēti noformēto eksporta deklarāciju īpatsvars (%) | - | 87 | 88 | 90 | 90 |
| Nodrošināta uz uzticēšanos vērsta komunikācija un sadarbība | | | | | |
| Atbildēto zvanu īpatsvars no kopējā saņemto zvanu skaita (%) | 79 | 90 | 90 | 90 | 90 |
| Nodrošināta vieda uzraudzība un taisnīga attieksme | | | | | |
| Muitas fizisko kontroļu rezultativitāte (%) | 23 | 25 | 25 | 25 | 25 |
| Pārtraukta organizētās noziedzības grupējumu darbība (skaits) | 8 | 16 | 16 | 16 | 10 |
| NILLTPFN likuma subjektu īpatsvars, kuru darbība atbilst NILLTPFN likuma un Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likuma prasībām (%) | 88 | 83 | 84 | 90 | 90 |
| Segmentos “Uzraugāmie” un “Zema ilgtspēja” iekļauto nodokļu maksātāju īpatsvara samazinājums kopējā segmentējamo nodokļu maksātāju skaitā (%) | - | 45,5 | 45,3 | 45,2 | 43,2 |
| Piedzīto jauno parādu īpatsvars no jauno parādu summas (%) | - | 93,6 | 93,7 | 93,8 | 93,8 |

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 150 884 259 | 164 046 846 | 179 922 189 | 157 008 927 | 152 913 885 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | 13 162 587 | 15 875 343 | -22 913 262 | -4 095 042 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | 8,7 | 9,7 | -12,7 | -2,6 |
| Atlīdzība, *euro* | 96 370 965 | 100 420 554 | 104 459 950 | 105 397 232 | 105 344 382 |
| Vidējais amata vietu skaits gadā | 3 375 | 3 816 | 3 758¹ | 3 763 | 3 763 |
| Vidējā atlīdzība amata vietai (mēnesī), *euro* | 2 380 | 2 192 | 2 315 | 2 333 | 2 332 |
| Kopējā atlīdzība gadā par ārštata darbinieku un uz līgumattiecību pamata nodarbināto, kas nav amatu sarakstā, sniegtajiem pakalpojumiem, *euro* | - | 45 026 | 45 026 | 45 026 | 45 026 |

Piezīmes.

1 Palielināts amata vietu skaits par 4 prioritārā pasākuma “*Oglekļa ievedkorekcijas mehānisma piemērošana Latvijā*” ietvaros un samazinātas 62 amata vietas, ņemot vērā cilvēkresursu un procesu pārstrukturizāciju iestādes ietvaros

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi - kopā** | **19 588 747** | **35 464 090** | **15 875 343** |
| *t. sk.:* | | | |
| Prioritāri pasākumi | - | 3 203 384 | 3 203 384 |
| *Iekšlietu dienestu un Ieslodzījuma vietu pārvaldes amatpersonu ar speciālajām dienesta pakāpēm, kā arī Valsts ieņēmumu dienesta Nodokļu un muitas policijas pārvaldes atalgojuma palielināšana par 10% un jaunās piemaksas ieviešana par darbu dienestā* | - | 3 181 384 | 3 181 384 |
| *Valsts materiālo rezervju iegāde, atjaunināšana un uzturēšana* | - | 22 000 | 22 000 |
| Vienreizēji pasākumi | - | 20 450 000 | 20 450 000 |
| *Finansējums atbalsta izmaksai hipotekārā kredīta ņēmējiem par 2024. gada ceturto ceturksni (MK 19.09.2024. rīkojuma Nr.749 3. punkts)* | - | 20 450 000 | 20 450 000 |
| Ilgtermiņa saistības | 6 357 729 | 6 367 743 | 10 014 |
| *VID ēkas Rīgā, Talejas ielā 1, telpu nomas maksas izdevumu segšanai* | 6 357 729 | 6 367 743 | 10 014 |
| Citas izmaiņas | 13 231 018 | 5 442 963 | -7 788 055 |
| *Palielināti izdevumi analītiskā rīka SAP HANA attīstībai (MK 20.08.2024. sēdes prot. Nr. 32 61. § 29.4. apakšpunkts)* | - | 1 028 325 | 1 028 325 |
| *Palielināti izdevumi veselības apdrošināšanas polišu iegādei (MK 20.08.2024. sēdes prot. Nr. 32 61. § 29.8.3. apakšpunkts)* | - | 704 924 | 704 924 |
| *Palielināti izdevumi pasākumu īstenošanai, pamatojoties uz izmaiņām nacionālajos normatīvajos aktos (MK 20.08.2024. sēdes prot. Nr. 32 61. § 29.3. apakšpunkts)* | - | 688 689 | 688 689 |
| *Palielināti izdevumi VID kritisko informācijas sistēmu darbināšanai otrā datu centrā un datu drošības stiprināšanai, ievērojot pasākumam paredzēto finansējuma apmēru 2025. gadam (MK 11.10.2022. sēdes prot. Nr.52 5.§ 28.4. apakšpunkts)* | - | 569 758 | 569 758 |
| *Palielināti izdevumi klasificētās informācijas fiziskās drošības kritiskajā infrastruktūrā pasākumu īstenošanai (MK 20.08.2024. sēdes prot. Nr. 32 61. § 29.1. apakšpunkts)* | - | 400 000 | 400 000 |
| *Palielināti izdevumi, ievērojot 2024.gadā uzsāktajam prioritārajam pasākumam “Valsts tiešās pārvaldes iestādēs nodarbināto atalgojuma palielināšana” paredzēto finansējuma apmēru 2025. gadam* | - | 377 311 | 377 311 |
| *Palielināti izdevumi ERAF projekta “Eksporta un e-komercijas procesi e-muitā” ietvaros pielāgoto informācijas sistēmu turpmākai uzturēšanai* | - | 310 000 | 310 000 |
| *Palielināti izdevumi ERAF projekta “Nodokļu pakalpojumu automatizācija” ietvaros pielāgoto informācijas sistēmu turpmākai uzturēšanai* | - | 294 573 | 294 573 |
| *Palielināti izdevumi EEZ projekta “Tiesībsargājošo iestāžu sadarbības veicināšana ekonomisko noziegumu novēršanā un apkarošanā Latvijā” ietvaros izveidotās informācijas sistēmas un iegādāto licenču turpmākai uzturēšanai* | - | 197 548 | 197 548 |
| *Palielināti izdevumi ERAF projekta “Nodokļu informācijas pakalpojumu modernizācija (Maksājumu uzskaites un uzkrājumu princips)” ietvaros pielāgoto informācijas sistēmu turpmākai uzturēšanai* | - | 181 200 | 181 200 |
| *Palielināti izdevumi daļējai izdevumu segšanai saistībā ar pāriešanu no apsaimniekošanas un lietošanas līgumiem uz telpu nomas attiecībām Dzintaru ielā 18, Ventspilī, Atbrīvošanas alejā 160C, Rēzeknē, un Draudzības alejā 2, Jēkabpilī (MK 15.08.2023. sēdes prot. Nr. 40 43. § 20.1. apakšpunkts)* | - | 107 621 | 107 621 |
| *Palielināti izdevumi no Iekšlietu ministrijas trasferta, lai nodrošinātu amatpersonu izglītības ieguvi konsorcija “Iekšējās drošības akadēmija” studiju programmās* | - | 88 337 | 88 337 |
| *Palielināti izdevumi atbilstoši plānotajam ieņēmumu no sniegtajiem maksas pakalpojumiem un citiem pašu ieņēmumiem pieaugumam* | - | 49 252 | 49 252 |
| *Palielināti izdevumi EEZ projekta “Ekonomisko noziegumu novēršana un apkarošana robežšķērsošanas vietā “Terehova”” ietvaros izveidoto telpu turpmākai uzturēšanai (nomai)* | - | 32 854 | 32 854 |
| *Palielināti izdevumi, ievērojot 2024. gadā uzsāktajam prioritārajam pasākumam “Oglekļa ievedkorekcijas mehānisma piemērošana Latvijā” paredzēto finansējuma apmēru 2025. gadam (tajā skaitā 4 amata vietām)* | - | 329 534 | 329 534 |
| *Palielināti izdevumi Eiropas Komisijas (kopā ar iesaistītajām dalībvalstīm) un tabakas ražotāju nolīguma ietvaros iegādātā aprīkojuma uzturēšanai* | - | 25 211 | 25 211 |
| *Palielināti izdevumi valstij piekritīgās mantas administrēšanai, ievērojot pasākumam paredzēto finansējuma apmēru 2025. gadam (MK 15.08.2023. sēdes protokola Nr. 40 43. § 22. punkts)* | - | 24 819 | 24 819 |
| *Palielināti izdevumi ES programmas Hercule III projekta "Kapacitātes stiprināšana kontrabandas apkarošanā" ietvaros iegādātā bezpilota gaisa kuģa uzturēšanai* | - | 23 935 | 23 935 |
| *Palielināti izdevumi prioritārā pasākuma “FM resora spēju stiprināšana, tajā skaitā IUB, VK un VID Nodokļu un muitas policijas pārvaldes kapacitātes stiprināšana un muitas infrastruktūras pilnveidošana” ietvaros iegādāto videokameru uzturēšanai* | - | 9 072 | 9 072 |
| *Samazināti izdevumi, ievērojot 2024. gadā uzsāktajam prioritārajam pasākumam “Eiropas Savienības noteikto sankciju pārkāpšanas kontroles funkcijas īstenošana” paredzēto finansējuma apmēru 2025. gadam* | 21 810 | - | -21 810 |
| *Samazināti izdevumi, ievērojot 2024. gadā uzsāktajam prioritārajam pasākumam “Valsts ieņēmumu dienesta IT sistēmu pielāgošana un komunikācijas kampaņa vispārējas deklarēšanas nodrošināšanai” paredzēto finansējuma apmēru 2025. gadam* | 82 595 | - | -82 595 |
| *Samazināti izdevumi, pārdalot finansējumu uz Iekšlietu ministrijas resoru, lai nodrošinātu izdevumu segšanu, kas saistīti ar konfiscētās valstij piekritīgās mantas realizāciju, iznīcināšanu vai nodošanu bez maksas (MK 20.08.2024. sēdes prot. Nr. 32 61. § 51. punkts)* | 36 297 | - | -36 297 |
| *Samazināti izdevumi tehniskā risinājuma ieviešanai datu saņemšanai no platformu operatoriem (DAC7) un informācijas apmaiņas nodrošināšanai ar ES dalībvalstu kompetentajām iestādēm, ievērojot pasākumam paredzēto finansējuma apmēru 2025. gadam (MK 11.10.2022. sēdes prot.Nr.52 5.§ 28.3. apakšpunkts)* | 62 590 | - | -62 590 |
| *Samazināti izdevumi, ievērojot 2024. gadā uzsāktajam prioritārajam pasākumam “Likumprojektu pakotne reģistrētās partnerības jautājumā” paredzēto finansējuma apmēru 2025. gadam* | 95 000 | - | -95 000 |
| *Samazināti izdevumi, ievērojot iepriekšējos gados uzsāktajam prioritārajam pasākumam “FM resora spēju stiprināšana, tajā skaitā IUB, VK un VID Nodokļu un muitas policijas pārvaldes kapacitātes stiprināšana un muitas infrastruktūras pilnveidošana" paredzēto finansējuma apmēru 2025. gadam* | 188 931 | - | -188 931 |
| *Samazināti izdevumi, ievērojot iepriekšējos gados uzsāktajam prioritārajam pasākumam “Valsts nekustamo īpašumu nomas maksas un apsaimniekošanas izdevumu pieauguma segšana”* | 422 954 | - | -422 954 |
| *Samazināti izdevumi tehniskā risinājuma ieviešanai datu saņemšanai no maksājumu pakalpojumu sniedzējiem (Central Electronic System of Payment Information (CESOP)), ievērojot pasākumam paredzēto finansējuma apmēru 2025. gadam (MK 11.10.2022. sēdes prot.Nr.52 5.§ 28.2. apakšpunkts)* | 507 168 | - | -507 168 |
| *Samazināti izdevumi, ievērojot iepriekšējos gados uzsāktajam prioritārajam pasākumam “Jauna risinājuma datu apmaiņai ar Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistru izveide un Iepirkuma uzraudzības biroja publikāciju vadības sistēmas uzturēšana un pilnveidošanai” paredzēto finansējuma apmēru 2025. gadam* | 820 468 | - | -820 468 |
| *Samazināti izdevumi, ievērojot iepriekšējos gados uzsāktajam prioritārajam pasākumam “Valsts ieņēmumu dienesta Maksājumu administrēšanas informācijas sistēmas (MAIS) attīstība, tai skaitā normatīvo aktu izmaiņas” paredzēto finansējuma apmēru 2025. gadam* | 341 623 | - | -341 623 |
| *Izdevumu samazinājums, lai nodrošinātu finansējumu nozaru ministriju pieteiktajām drošības prioritātēm, t.sk. prioritārajiem pasākumiem “Valsts ieņēmumu dienesta Maksājumu administrēšanas informācijas sistēmas (MAIS) attīstība, tai skaitā normatīvo aktu izmaiņas” un “Oglekļa ievedkorekcijas mehānisma piemērošana Latvijā” finansējums (MK 27.08.2024. sēdes prot. Nr. 33 52.§ 4. punkts un MK 19.09.2024. prot. Nr. 38 2.§ 11. punkts)* | 2 686 663 | - | -2 686 663 |
| *Samazināti izdevumi ārējās tirdzniecības nodrošināšanas informācijas sistēmu ieviešanai atbilstoši Savienības Muitas kodeksam* | 1 874 080 | - | -1 874 080 |
| *Samazināti izdevumi, ievērojot 2024. gadā uzsāktajam prioritārajam pasākumam “Nacionālo un ES normatīvo aktu prasību izpilde, tai skaitā IT sistēmu pielāgošana” paredzēto finansējuma apmēru 2025. gadam* | 6 087 973 | - | -6 087 973 |
| *Samazināti izdevumi, pārdalot finansējumu uz budžeta apakšprogrammu 41.13.00 “Finansējums VAS “Valsts nekustamie īpašumi” īstenojamiem projektiem un pasākumiem”, lai nodrošinātu publiskā sektora kopstrādes telpu izveidi Finanšu ministrijas īpašumā esošajā ēkā Cēsīs, K. Valdemāra ielā 2 (MK 20.08.2024. sēdes prot. Nr. 32 61. § 33.1. apakšpunkts)* | 2 866 | - | -2 866 |

38.00.00 Eiropas Savienības finansēto programmu ieviešana

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 1 848 350 | 1 710 830 | 2 563 138 | 2 170 676 | 1 627 645 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | -137 520 | 852 308 | -392 462 | -543 031 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | -7,4 | 49,8 | -15,3 | -25,0 |
| Atlīdzība, *euro* | 1 237 894 | 1 211 956 | 1 447 111 | 1 375 928 | 1 189 886 |
| Vidējais amata vietu skaits gadā | 29 | 59 | 62 | 62 | 59 |
| Vidējā atlīdzība amata vietai (mēnesī), *euro* | 3 452 | 1 698 | 1 821 | 1 806 | 1 664 |
| Kopējā atlīdzība gadā par ārštata darbinieku un uz līgumattiecību pamata nodarbināto, kas nav amatu sarakstā, sniegtajiem pakalpojumiem, *euro* | 36 440 | 10 000 | 92 000 | 32 000 | 12 000 |

38.01.00 Eiropas Savienības pirmsstrukturālo, strukturālo un citu finanšu instrumentu koordinācija

Apakšprogrammas mērķis:

nodrošināt ES līdzfinansēto programmu un citu finanšu instrumentu līdzfinansēto projektu ieviešanas funkciju veikšanu atbilstoši Latvijas Republikas noslēgtajiem starptautiskajiem līgumiem, likumiem un citiem normatīvajiem aktiem, kā arī īstenot pasākumus attīstības sadarbības projektos (t.sk. atbalsta sniegšanā Ukrainai).

Galvenās aktivitātes:

1. nodrošināt Eiropas Savienības Eiropas Reģionālās attīstības fonda, Eiropas Sociālā fonda, Eiropas Sociālā fonda Plus, Kohēzijas fonda un Taisnīgas pārkārtošanās fonda sadarbības iestādes funkciju īstenošanu;
2. nodrošināt Atveseļošanas fonda ieviešanas uzraudzību;
3. nodrošināt Kohēzijas politikas fondu vadības informācijas sistēmas (KPVIS) attīstību, tai skaitā papildinot to ar jaunu funkcionalitāti un  datu laukiem;
4. nodrošināt Eiropas Kiberdrošības kompetenču centra 2021. – 2027. gada plānošanas perioda grantu vadības likumā noteikto aģentūras funkciju īstenošanu;
5. nodrošināt attīstības sadarbības funkcijas īstenošanu, īstenot attīstības sadarbības projektus (t.sk., piemēram, sniegt atbalstu Ukrainai);
6. nodrošināt publiskās un privātās partnerības (PPP) uzraudzības institūcijas (t.sk. kompetences centra) funkciju īstenošanu.

Apakšprogrammas izpildītājs: Centrālā finanšu un līgumu aģentūra.

**Darbības rezultāti un to rezultatīvie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Apgūts ES struktūrfondu un Kohēzijas fonda, kā arī citu finanšu instrumentu finansējums | | | | | |
| Uzsākto ES fondu 2021-2027 projektu finanšu rādītāju ikgadējās CFLA prognozes izpilde (%) | - | 100 | 100 | 100 | 100 |

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 1 773 422 | 1 663 830 | 1 714 205 | 1 668 500 | 1 627 645 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | -109 592 | 50 375 | -45 705 | -40 855 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | -6,2 | 3,0 | -2,7 | -2,4 |
| Atlīdzība, *euro* | 1 188 349 | 1 184 956 | 1 229 354 | 1 231 928 | 1 189 886 |
| Vidējais amata vietu skaits gadā | 29 | 59 | 60 | 60 | 59 |
| Vidējā atlīdzība amata vietai (mēnesī), *euro* | 3 330 | 1 660 | 1 691 | 1 694 | 1 664 |
| Kopējā atlīdzība gadā par ārštata darbinieku un uz līgumattiecību pamata nodarbināto, kas nav amatu sarakstā, sniegtajiem pakalpojumiem, *euro* | ¹29 519 | 10 000 | 12 000 | 12 000 | 12 000 |

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi - kopā** | **54 303** | **104 678** | **50 375** |
| *t. sk.:* | | | |
| Citas izmaiņas | 54 303 | 104 678 | 50 375 |
| *Palielināti izdevumi terminētas amata vietas nodrošināšanai darbam ar Ukrainas attīstības sadarbības un rekonstrukcijas projektu ieviešanas, uzraudzības un koordinācijas jautājumiem (MK 02.04.2024. rīkojums Nr.258)* | - | 47 322 | 47 322 |
| *Palielināti izdevumi, ievērojot 2024.gadā uzsāktajam prioritārajam pasākumam “Valsts tiešās pārvaldes iestādēs nodarbināto atalgojuma palielināšana’ paredzēto finansējuma apmēru 2025. gadam* | - | 2 356 | 2 356 |
| *Izdevumu samazinājums, lai nodrošinātu finansējumu nozaru ministriju pieteiktajām drošības prioritātēm (MK 27.08.2024. sēdes prot. Nr. 33 52.§ 4. punkts un MK 19.09.2024. prot. Nr. 38 2.§ 11. punkts)* | 54 303 | - | -54 303 |
| *Palielināti izdevumi pētījumu programmai “Mākslīgā intelekta metožu piemērotības analīze Eiropas Savienības fondu projektu jomā”, veicot pārdali no budžeta programmas 97.00.00 “Nozaru vadība un politikas plānošana”* | - | 55 000 | 55 000 |

38.02.00 Eiropas Savienības sadarbības projektu un pasākumu īstenošana

Apakšprogrammas mērķis:

nodrošināt Centrālās finanšu un līgumu aģentūras un citu Latvijas publiskās pārvaldes iestāžu iesaistes koordinēšanu, projektu sagatavošanu un īstenošanu starptautiskās sadarbības un attīstības sadarbības projektos atbilstoši Eiropas Savienības un nacionālajām politikas prioritātēm, kas vērstas uz atbalsta sniegšanu valstīm, kas neietilpst Eiropas Savienībā.

Galvenās aktivitātes:

Centrālās un finanšu līgumu aģentūras kompetences ietvaros dalīties ar pieredzi un sniegt atbalstu valstīm, kas neietilpst Eiropas Savienībā.

Apakšprogrammas izpildītājs: Centrālā finanšu un līgumu aģentūra.

**Darbības rezultāti un to rezultatīvie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Attīstības sadarbības projektu realizācija | | | | | |
| Realizēti attīstības sadarbība projekti (skaits) | - | - | 2 | 2 | - |

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 74 928 | 47 000 | 848 933 | 502 176 | - |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | -27 928 | 801 933 | -346 757 | -502 176 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | -37,3 | 1706,2 | -40,8 | -100,0 |
| Atlīdzība, *euro* | 49 545 | 27 000 | 217 757 | 144 000 | - |
| Vidējais amata vietu skaits gadā | - | - | 2 | 2 | - |
| Vidējā atlīdzība amata vietai (mēnesī), *euro* | - | - | 5 740 | 5 167 | - |
| Kopējā atlīdzība gadā par ārštata darbinieku un uz līgumattiecību pamata nodarbināto, kas nav amatu sarakstā, sniegtajiem pakalpojumiem, *euro* | 6 921 | - | 80 000 | 20 000 | - |

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi - kopā** | **47 000** | **848 933** | **801 933** |
| *t. sk.:* |  |  |  |
| Ilgtermiņa saistības | 47 000 | 20 000 | -27 000 |
| *Twinning projekts “Budžeta plānošanas, izpildes un iekšējās kontroles funkcijas stiprināšana”* | 47 000 | 20 000 | -27 000 |
| Citas izmaiņas | - | 828 933 | 828 933 |
| *Attīstības sadarbības projekts “Pārvaldības uzlabošana Uzbekistānā”* | - | 502 176 | 502 176 |
| *Attīstības sadarbības projekts “Atbalsts Uzbekistānas valsts pārvaldes administratīvās kapacitātes stiprināšana” (tajā skaitā 2 amata vietu nodrošināšanai)* | - | 326 757 | 326 757 |

39.00.00 Uzraudzība un kontrole

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 1 034 474 | 1 130 007 | 1 137 450 | 1 101 083 | 1 102 664 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | × | 95 533 | 7 443 | -36 367 | 1 581 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | × | 9,2 | 0,7 | -3,2 | 0,1 |
| Atlīdzība, *euro* | 753 590 | 756 663 | 834 135 | 834 135 | 834 135 |
| Vidējais amata vietu skaits gadā | 23 | 23 | 23 | 23 | 23 |
| Vidējā atlīdzība amata vietai (mēnesī), *euro* | 2 730 | 2 742 | 3 022 | 3 022 | 3 022 |

39.02.00 Izložu un azartspēļu organizēšanas un norises uzraudzība

Apakšprogrammas mērķis:

nodrošināt uzraudzību un kontroli, īstenojot valsts politiku izložu, azartspēļu un preču un pakalpojumu loteriju organizēšanas jomā, veicināt jomu regulējošo normatīvo aktu prasību atbilstību ES valstu efektīvai praksei, kā arī uzraudzīt un kontrolēt šo normatīvo aktu prasību ievērošanu.

Galvenās aktivitātes:

1. realizēt valsts politiku azartspēļu, izložu un preču un pakalpojumu loteriju organizēšanā;
2. veikt azartspēļu un izložu organizētāju licencēšanu, uzraudzību un kontroli;
3. ierobežot noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas riskus izložu un azartspēļu nozarē;
4. pilnveidot interaktīvo azartspēļu un izložu uzraudzību, nodrošinot spēļu programmu atbilstību normatīvo aktu prasībām un spēlētāju interešu aizsardzību;
5. veikt preču un pakalpojumu loteriju organizēšanas licencēšanu, uzraudzību un kontroli;
6. izstrādāt ar azartspēļu, izložu un preču un pakalpojumu loteriju organizēšanu saistītu normatīvo aktu projektus;
7. nodrošināt azartspēļu, izložu tirgus un organizēto preču un pakalpojumu loteriju sistemātisku uzskaiti un statistisku analīzi;
8. reģistrēt azartspēļu iekārtas, izsniegt azartspēļu iekārtu identifikācijas numurus un nodrošināt pašu ieņēmumu uzskaiti;
9. nodrošināt starpinstitucionālo sadarbību un sniegt VID un pašvaldību institūcijām azartspēļu un izložu nodokļa administrēšanai nepieciešamās ziņas;
10. uzturēt no azartspēlēm un interaktīvajām izlozēm pašatteikušos personu reģistru;
11. mazināt personu atkarības riskus no azartspēlēm un izlozēm, nodrošināt psiholoģisko atbalstu neaizsargātākām iedzīvotāju grupām.

Apakšprogrammas izpildītājs: Izložu un azartspēļu uzraudzības inspekcija.

**Darbības rezultāti un to rezultatīvie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Veikta azartspēļu un izložu licencēšana, uzraudzība un kontrole | | | | | |
| Izsniegtās (pārreģistrētās) licences (skaits) | 371 | 387 | 360 | 355 | 353 |
| Ieņēmumi no izložu un azartspēļu nodevas valsts pamatbudžetā (*euro*) | 3 359 580 | 3 519 020 | 3 347 020 | 3 324 520 | 3 524 520 |
| Kontroles un uzraudzības pasākumu izlozēs, azartspēlēs ietvaros konstatēta atbilstība normatīvajiem aktiem no kopējā pārbaužu skaita (%) | 95 | 98 | 95 | 95 | 95 |
| Elektronisko sakaru komersantu uzraudzība un pārbaudes par inspekcijas lēmumu par nelicencēto vietņu bloķēšanu izpildi no kopējā apkalpoto mājsaimniecību apjoma (%) | 95 | 95 | 95 | 95 | 95 |
| Interaktīvo azartspēļu organizēšanas pārbaužu (attālināto, finanšu plūsmas, platformas atbilstības un tehnisko) ietvaros konstatētā atbilstība normatīvajiem aktiem no kopējā pārbaužu skaita (%) | 91 | 98 | 95 | 95 | 95 |
| Apmācītas uzraugāmo subjektu atbildīgās amatpersonas par NILLTPFN jomu (skaits) | 120 | 120 | 1001 | 100 | 100 |
| Latvijā nelicencēto interaktīvo azartspēļu organizētāju tirgus daļa no kopējā azartspēļu tirgus (%) | 19 | 17 | 18 | 18 | 17 |
| Veikta preču un pakalpojumu loteriju organizēšanas licencēšana, uzraudzība un kontrole | | | | | |
| Izsniegtās preču un pakalpojumu loteriju atļaujas (skaits) | 433 | 420 | 420 | 420 | 420 |
| Ieņēmumi no preču un pakalpojumu loteriju organizēšanas nodevas valsts pamatbudžetā (*euro*) | 324 658 | 300 000 | 325 000 | 325 000 | 325 000 |

Piezīmes.

1 Samazinājums saistīts ar spēļu vietu skaita samazināšanos, kas ietekmē darbinieku apmācību skaitu.

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 947 752 | 1 043 285 | 1 050 728 | 1 014 361 | 1 015 942 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | × | 95 533 | 7 443 | -36 367 | 1 581 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | × | 10,1 | 0,7 | -3,5 | 0,2 |
| Atlīdzība, *euro* | 753 590 | 756 663 | 834 135 | 834 135 | 834 135 |
| Vidējais amata vietu skaits gadā | 23 | 23 | 23 | 23 | 23 |
| Vidējā atlīdzība amata vietai (mēnesī), *euro* | 2 730 | 2 742 | 3 022 | 3 022 | 3 022 |

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi - kopā** | **120 162** | **127 605** | **7 443** |
| *t. sk.:* |  |  |  |
| Ilgtermiņa saistības | 2 701 | 2 701 | - |
| *Telpu Rīgā, Talejas ielā 1, nomas maksas izdevumu segšanai* | 2 701 | 2 701 | - |
| Citas izmaiņas | 117 461 | 124 904 | 7 443 |
| *Palielināti izdevumi kapacitātes stiprināšanai (MK 20.08.2024. sēdes prot.Nr.32 61.§ 29.8.2.p.)* | - | 124 904 | 124 904 |
| *Samazināti izdevumi VAIS sistēmas pilnveidošanai, ievērojot 2025.gadam paredzētā finansējuma apmēru (MK 15.08.2023 sēdes prot. Nr. 40 43.§ 20.2. punkts)* | 96 005 | - | -96 005 |
| *Izdevumu samazinājums, lai nodrošinātu finansējumu nozaru ministriju pieteiktajām drošības prioritātēm (MK 27.08.2024. sēdes prot. Nr. 33 52.§ 4. punkts un MK 19.09.2024. prot. Nr. 38 2.§ 11. punkts)* | 21 456 | - | -21 456 |

39.03.00 Dārgmetālu izstrādājumu proves uzraudzība un pārbaude

Apakšprogrammas mērķis:

nodrošināt saimnieciskās darbības uzraudzību un kontroli dārgmetālu, dārgakmeņu un to izstrādājumu jomā, kontrolēt izstrādājumu atbilstību Eiropas Parlamenta un Padomes (EK) 2011. gada 10. decembra Regulai Nr. 494/2011 par kadmija izmantošanas ierobežošanu juvelierizstrādājumos, 2013. gada 9. oktobra EK Regulai Nr. 836/2012 par svina izmantošanas ierobežošanu juvelierizstrādājumos, 2015. gada 1. maija EK Regulai Nr. 301/2014 par hroma savienojumu izmantošanu ādas izstrādājumos (kaklarotu ādas daļas, rokassprādzes, pulksteņu siksnas).

Galvenās aktivitātes:

1. noteikt dārgmetālu, dārgakmeņu un to izstrādājumu provi, analizēt sastāvu, veikt ekspertīzes, kontrolanalīzes, novērtēšanu;
2. zīmogot ar Latvijas proves iestādes zīmogu un proves zīmogu, veikt proves iestāžu zīmogu un proves zīmogu ekspertīzi;
3. veikt ekspertīzi un novērtēšanu dārgakmeņiem un citu juvelierizstrādājumos izmantojamiem vērtīgajiem akmeņiem, izsniegt kvalitātes apliecības, kā arī veikt ekspertīzes savas kompetences ietvaros pēc tiesībsargājošo iestāžu pieprasījuma;
4. reģistrēt vietas, kurās tiek veikta saimnieciskā darbība ar dārgmetāliem, dārgakmeņiem un to izstrādājumiem, kā arī personiskos zīmogus;
5. veikt pārbaudes vietās, kurās tiek veikta saimnieciskā darbība ar dārgmetāliem, dārgakmeņiem un to izstrādājumiem, kā arī sastādīt administratīvo pārkāpumu protokolus par konstatētajiem normatīvo aktu pārkāpumiem;
6. novērtēt dārgmetālu un dārgakmeņu izstrādājumu kausējuma sastāvu attiecībā uz atbilstību preču drošuma prasībām.

Apakšprogrammas izpildītājs: FM centrālais aparāts un VSIA “Latvijas proves birojs”.

**Darbības rezultāti un to rezultatīvie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Veikta saimnieciskās darbības ar dārgmetāliem, dārgakmeņiem un to izstrādājumiem vietu reģistrācija | | | | | |
| Informācijas ievadīšana informatīvajā sistēmā un aktīvu ierakstu uzturēšana (skaits) | 1 496 | 1 690 | 1 600 | 1 550 | 1 500 |
| Veikta saimnieciskās darbības ar dārgmetāliem, dārgakmeņiem un to izstrādājumiem vietu pārbaudes par marķēšanas, obligātās provēšanas, uzglabāšanas un preču drošuma prasību ievērošanu | | | | | |
| Veiktas saimnieciskās darbības ar dārgmetāliem, dārgakmeņiem un to izstrādājumiem vietu pārbaudes visā valsts teritorijā (skaits) | 210 | 210 | 210 | 210 | 210 |
| Veiktas laboratoriskas ekspertīzes (skaits) | 525 | 520 | 520 | 520 | 520 |
| Novērtēta dārgmetālu un dārgakmeņu izstrādājumu kausējuma sastāva atbilstības novērtēšana preču drošuma prasībām | | | | | |
| Testēšanas pārskati par veiktajiem mērījumiem: caurskatīti izstrādājumi (skaits) | 719 100 | 735 000 | 735 000 | 735 000 | 735 000 |
| Testēšanas pārskati par veiktajiem mērījumiem: pārbaudītie izstrādājumi (skaits) | 278 197 | 230 000 | 240 000 | 240 000 | 250 000 |
| Veiktas ekspertīzes tiesībsargājošām iestādēm | | | | | |
| Testēti/ vērtēti dārgmetāli, dārgakmeņi un to izstrādājumi saskaņā ar tiesībsargājošo iestāžu pieprasījumu (skaits) | 453 | 860 | 860 | 860 | 860 |

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 86 722 | 86 722 | 86 722 | 86 722 | 86 722 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | - | - | - | - |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | **-** | - | - | - |

41.00.00 Maksājumu nodrošināšana citām valsts iestādēm un personām

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie resursi, *euro* | 498 279 059 | 449 194 663 | 388 892 044 | 566 374 454 | 479 601 925 |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 478 357 618 | 447 056 748 | 387 770 421 | 458 232 388 | 479 471 925 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas,  *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | -31 300 870 | -59 286 327 | 70 461 967 | 21 239 537 |
| Kopējie izdevumi,  % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | -6,5 | -13,3 | 18,2 | 4,6 |
| Finansiālā bilance, *euro* | 19 921 441 | 2 137 915 | 1 121 623 | 108 142 066 | 130 000 |
| Akcijas un cita līdzdalība komersantu pašu kapitālā, *euro* | -19 921 441 | -2 137 915 | -1 121 623 | -108 142 066 | -130 000 |

41.01.00 Iemaksas Eiropas Savienības budžetā

Apakšprogrammas mērķis:

nodrošināt Latvijas Republikas kā ES dalībvalsts saistību izpildi, piedaloties ES pašu resursu sistēmā atbilstoši attiecīgajam EK *acquis communautaire* (EK tiesību aktu un pienākumu kopums).

Galvenās aktivitātes:

nodrošināt Latvijas maksājumu ES budžetā izpildi saskaņā ar līgumiem, direktīvām, regulām un EK iemaksu pieprasījumiem ES pašu resursu sistēmā.

Apakšprogrammas izpildītājs: FM centrālais aparāts.

**Darbības rezultāti un to rezultatīvie rādītāji no 2022. līdz 2026. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Veikti maksājumi saskaņā ar līgumiem, direktīvām, EK iemaksu pieprasījumiem | | | | | |
| Veikti maksājumi līgumos, direktīvās un EK iemaksu pieprasījumos noteiktajos termiņos no kopējā maksājumu skaita (%) | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 390 565 237 | 425 618 000 | 366 360 000 | 442 617 000 | 476 050 000 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | 390 565 237 | 425 618 000 | 366 360 000 | 442 617 000 | 476 050 000 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | 35 052 763 | -59 258 000 | 76 257 000 | 33 433 000 |

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi – kopā** | **425 618 000** | **366 360 000** | **-59 258 000** |
| *t. sk.:* | | | |
| Ilgtermiņa saistības | 425 618 000 | 366 360 000 | -59 258 000 |
| *Iemaksu veikšana ES budžetā, tai skaitā:* | 425 618 000 | 366 360 000 | -59 258 000 |
| *Dalībvalstīm budžeta līdzsvarošanai piešķirtās atlaides* | 19 398 000 | 21 973 000 | 2 575 000 |
| *Pašu resurss, kas pamatojas uz nepārstrādātā izlietotā plastmasas iepakojuma daudzumu* | 17 229 000 | 18 514 000 | 1 285 000 |
| *Nacionālā kopienākuma resurss un rezerves* | 263 417 000 | 223 646 000 | -39 771 000 |
| *Tradicionālo pašu resursu iemaksa Eiropas Savienības budžetā* | 60 759 000 | 45 037 000 | -15 722 000 |
| *Pievienotās vērtības nodokļa resurss* | 63 195 000 | 55 570 000 | -7 625 000 |
| *Nolīgums par procentu likmes subsīdiju no atbalsta instrumenta Ukrainai* | 1 620 000 | 1 620 000 | - |

41.03.00 Iemaksas starptautiskajās organizācijās

Apakšprogrammas mērķis:

nodrošināt ar Latvijas Republikas dalību starptautiskajās finanšu institūcijās saistīto finanšu saistību izpildi, savlaicīgi un pilnā apmērā veicot ikgadējos dalības maksājumus starptautiskajās finanšu organizācijās, kā arī veicot maksājumus to starptautisko finanšu institūciju kapitālā un/ vai rezervēs, kur Latvijas Republika ir kapitāldaļu turētāja, nodrošināt uzņemto saistību izpildi.

Galvenās aktivitātes:

atbilstoši pieprasījumiem vai maksājumu grafikiem veikt ikgadējos dalības maksājumus starptautiskajās organizācijās un maksājumus starptautisko finanšu institūciju kapitālā un/ vai rezervēs.

Apakšprogrammas izpildītājs: Valsts kase.

**Darbības rezultāti un to rezultatīvie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Savlaicīgi un pilnīgi veikti dalības maksājumi un maksājumi par kapitālu starptautiskajās finanšu organizācijās | | | | | |
| Veikti maksājumi saskaņā ar līgumiem no plānotās summas (%) | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie resursi, *euro* | 34 396 085 | 2 252 265 | 1 237 737 | 108 259 920 | 247 854 |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 23 544 793 | 114 350 | 116 114 | 117 854 | 117 854 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | -23 430 443 | 1 764 | 1 740 | - |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | -99,5 | 1,5 | 1,5 | - |
| Finansiālā bilance, *euro* | 10 851 292 | 2 137 915 | 1 121 623 | 108 142 066 | 130 000 |
| Akcijas un cita līdzdalība komersantu pašu kapitālā, *euro* | -10 851 292 | -2 137 915 | -1 121 623 | -108 142 066 | -130 000 |

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi – kopā** | **114 350** | **116 114** | **1 764** |
| *t. sk.:* | | | |
| Ilgtermiņa saistības | 114 350 | 116 114 | 1 764 |
| *Iemaksu veikšana starptautiskajās organizācijās, tai skaitā:* | 114 350 | 116 114 | 1 764 |
| *Pastāvīgajā komitejā saskaņā ar Konvenciju par dārgmetālu izstrādājumu pārbaudi un zīmogošanu* | 8 633 | 10 100 | 1 467 |
| *Eiropas Nodokļu administrāciju organizācijā* | 16 015 | 17 159 | 1 144 |
| *Pasaules Muitas organizācijā* | 27 362 | 28 355 | 993 |
| *Eiropas Padomes Attīstības bankas budžetā* | 4 640 | 2 800 | -1 840 |
| *Ekonomiskās sadarbības un attīstības organizācijas Nodokļu administrēšanas forumā* | 30 000 | 30 000 | - |
| *Ekonomiskās sadarbības un attīstības organizācijas Pasaules forumā par caurskatāmību un informācijas apmaiņu attiecībā uz nodokļiem* | 20 300 | 20 300 | - |
| *Ekonomiskās sadarbības un attīstības organizācijas Konvencijas par administratīvo sadarbību nodokļu jomā koordinējošās iestādes izmaksu segšanai* | 7 000 | 7 000 | - |
| *Eiropas azartspēļu uzraudzības iestāžu forumā* | 400 | 400 | - |

**Finansēšana 2025. gada projektā**

*Euro*

| Pasākums | 2025. gada projekts |
| --- | --- |
| **Finansēšana – kopā** | **-1 121 623** |
| *t. sk.:* | |
| Akcijas un cita līdzdalība komersantu pašu kapitālā | -1 121 623 |
| *Starptautiskās Attīstības asociācijas kapitālā* | -420 000 |
| *Eiropas Padomes Attīstības bankas kapitāla stiprināšanai* | -701 623 |

41.13.00 Finansējums VAS “Valsts nekustamie īpašumi” īstenotajiem projektiem un pasākumiem

Apakšprogrammas mērķis:

nodrošināt valsts pārvaldes iestādes un kultūras iestādes ar mūsdienīgām, darbības specifikai un darba drošības prasībām atbilstošām telpām.

Galvenās aktivitātes:

nodrošināt finansējumu VAS “Valsts nekustamie īpašumi” īstenojamiem projektiem un pasākumiem.

Apakšprogrammas izpildītājs: FM centrālais aparāts un VAS “Valsts nekustamie īpašumi”.

**Darbības rezultāti un to rezultatīvie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Valsts pārvaldes iestādes un kultūras iestādes nodrošinātas ar mūsdienīgām, darbības specifikai un darba drošības prasībām atbilstošām telpām | | | | | |
| VAS “Valsts nekustamie īpašumi” par valsts budžeta finansējumu īstenotie projekti (skaits) | 8 | 7 | 5 | 4 | 1 |

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie resursi, *euro* | 73 317 737 | 21 324 398 | 21 294 307 | 15 497 534 | 3 304 071 |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 64 247 588 | 21 324 398 | 21 294 307 | 15 497 534 | 3 304 071 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | -42 923 190 | -30 091 | -5 796 773 | -12 193 463 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | -66,8 | -0,1 | -27,2 | -78,7 |
| Finansiālā bilance, *euro* | 9 070 149 | - | - | - | - |
| Akcijas un cita līdzdalība komersantu pašu kapitālā, *euro* | -9 070 149 | - | - | - | - |

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi – kopā** | **20 352 830** | **20 322 739** | **-30 091** |
| *t. sk.:* | | | |
| Vienreizēji pasākumi | *-* | 402 500 | 402 500 |
| *Finansējuma pārdale no EM zemu un pieejamu cenu īres dzīvokļu privātās un publiskās partnerības projekta īstenošanai (MK 20.08.2024. prot.Nr.32 61.§ 22.1.p.)* | - | 402 500 | 402 500 |
| Ilgtermiņa saistības | 19 568 985 | 19 882 982 | 313 997 |
| *Dotācija VAS “Valsts nekustamie īpašumi” nekustamā īpašuma Jēkaba ielā 11, Rīgā, sastāvā esošās būves pārbūves un restaurācijas darbiem* | 1 373 468 | 2 414 110 | 1 040 642 |
| *Dotācija VAS “Valsts nekustamie īpašumi” Jaunas infrastruktūras izveide kontroles dienestu funkciju īstenošanai Uriekstes ielā 42, Rīgā (Kundziņsala)* | 8 239 346 | 9 082 064 | 842 718 |
| *Dotācija ēkas Rīgā, Smilšu ielā 1 (liters Nr.005) rekonstrukcijai* | 1 632 909 | 2 000 000 | 367 091 |
| *Dotācija VAS “Valsts nekustamie īpašumi” Rīgas pils restaurācijai un rekonstrukcijai Pils laukumā 3, Rīgā (būvniecības II kārtas – Konventa nodrošināšanai)* | 1 299 097 | - | -1 299 097 |
| *Dotācija ēku Brīvības bulvārī 36, Rīgā un Smilšu ielā 1, Rīgā atjaunošanai un uzlabošanai* | 480 526 | - | -480 526 |
| *Dotācija VAS “Valsts nekustamie īpašumi” ēkas pārbūvei Kalpaka bulvārī 6, Rīgā Latvijas Republikas Prokuratūras vajadzībām* | 6 543 639 | 6 386 808 | -156 831 |
| Citas izmaiņas | 783 845 | 37 257 | -746 588 |
| *Finansējuma pārdale no VID, TM un VARAM pilotprojekta “Publiskā sektora kopstrādes telpu izveide Finanšu ministrijas īpašumā esošajā ēkā Cēsīs, K. Valdemāra ielā 2” īstenošanai (MK 20.08.2024. prot.Nr.32 61.§ 33.p.)* | - | 37 257 | 37 257 |
| *Samazināti izdevumi VAS “Valsts nekustamie īpašumi” īstenoto būvniecības attīstības projektu pievienotās vērtības nodokļa nomaksai valsts budžetā* | 783 845 | - | -783 845 |

42.00.00 Valsts budžeta aizdevumi un to atmaksāšana

Programmas mērķis:

nodrošināt valsts aizdevuma pretendentiem pieejamību finanšu resursiem (tai skaitā ilgtermiņa) valsts aizdevuma veidā ar finansiāli izdevīgiem nosacījumiem, sniedzot kvalitatīvu pakalpojumu, vienlaikus ierobežojot valsts aizdevuma kredītrisku.

Galvenās aktivitātes:

1. nodrošināt operatīvu valsts aizdevumu sniegšanas un apkalpošanas procesu ar mērķi, saglabāt Valsts kases dominējošo lomu pašvaldībām un pašvaldību kapitālsabiedrībām ar pašvaldību galvojumu izsniedzamo aizdevumu jomā, lai nodrošinātu valsts parāda vadību atbilstoši spēkā esošajai Valsts parāda un naudas līdzekļu vadības stratēģijai;
2. izsniegt ilgtspējīgus valsts aizdevumus, veicinot ilgtspējīgo finanšu tirgus segmenta attīstību un virzību uz klimata neitralitāti.

Programmas izpildītājs: Valsts kase.

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Aizdevumi, *euro* | -136 676 809 | -334 457 337 | -334 457 337 | -334 457 337 | -334 457 337 |

**Finansēšana 2025. gada projektā**

*Euro*

| Pasākums | 2025. gada projekts |
| --- | --- |
| **Finansēšana – kopā** | -334 457 337 |
| *t. sk.:* | |
| Aizdevumi | -334 457 337 |
| *Valsts budžeta aizdevumu izsniegšana un apmaksas saņemšana* | -334 457 337 |

97.00.00 Nozaru vadība un politikas plānošana

Programmas mērķis:

veidot stabilu finanšu sistēmu ilgtspējīgai Latvijas attīstībai un iedzīvotāju labklājībai.

Galvenās aktivitātes:

1. nodrošināt valsts fiskālo stabilitāti un ilgtspēju, ņemot vērā valsts ieņēmumu un izdevumu kvalitāti, kā arī normatīvo regulējumu;
2. nodrošināt profesionālu tautsaimniecības un valsts finanšu stāvokļa analīzi, makroekonomisko un fiskālo rādītāju prognožu sagatavošanu fiskālās politikas pamatojumam augstas nenoteiktības apstākļos, turpinoties Krievijas uzsāktajam karam Ukrainā;
3. izstrādājot ikgadējo valsts budžetu, noteikt un pamatot, kādi līdzekļi nepieciešami valdībai, citām valsts institūcijām un pašvaldībām to valsts pienākumu izpildei, kuru finansēšana noteikta ar likumdošanas aktiem, nodrošinot, lai tajā laikposmā, kuram šie līdzekļi paredzēti, izdevumus segtu atbilstoši ieņēmumi;
4. nodrošināt valsts budžeta izdevumu 2026. gadam pārskatīšanu, kā arī apkopot un analizēt priekšlikumus budžeta procesu un sistēmu sakārtošanai, kas veicina līdzekļu ekonomisku izlietošanu, administratīvā sloga mazināšanu un palielina iestāžu darbības efektivitāti;
5. īstenot nodokļu politiku reģionālās konkurētspējas veicināšanai, tautsaimniecības izaugsmei un investīciju piesaistei, atbilstoši valdības vidēja termiņa nodokļu politikas virzieniem;
6. nodrošināt aktīvu dalību ES Padomes, EK darba grupās un normatīvo aktu nodokļu, grāmatvedības un revīzijas politikas, finanšu politikas jomā atbilstību ES normatīvo aktu prasībām, kā arī nodrošināt dalību OECD tādējādi, apzinot un izvērtējot starptautisko jautājumu risinājumu jaunākās tendences, kā arī nodrošinot Latvijas normatīvo aktu atbilstību OECD standartiem;
7. veikt revīzijas pakalpojumu kvalitātes kontroles prasību ievērošanas pārbaudes zvērinātu revidentu praksēm, kas ir sniegušas revīzijas pakalpojumus sabiedriskas nozīmes struktūrām, un par konstatētajiem normatīvo aktu pārkāpumiem veikt administratīvi procesuālās darbības;
8. turpināt normatīvā regulējuma pielāgošanu atbilstoši ES normatīvo aktu prasībām grāmatvedības, komercsabiedrību revīzijas un ilgtspējas ziņošanas politikas jomās;
9. izstrādāt ilgtspējas ziņojuma apliecināšanas pakalpojumu kvalitātes kontroles un riska identificēšanas metodoloģiju;
10. nodrošināt efektīvu un pareizās finanšu pārvaldības principiem atbilstošu Kohēzijas politikas 2021. – 2027. gada plānošanas perioda programmas un Atveseļošanas un noturības mehānisma vadības un kontroles sistēmas ieviešanu;
11. nodrošināt Latvijas interešu koordinēšanu un procesu vadību nacionāli un ar Šveices pārstāvjiem saistībā ar Šveices atbalsta pieejamību Latvijai;
12. nodrošināt sabiedrības interešu aizstāvību azartspēļu un izložu jomā, turpinot ieviest Azartspēļu un izložu politikas pamatnostādnēs 2021. – 2027. gadam iekļautos uzdevumus;
13. optimizēt un veicināt noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma un proliferācijas finansēšanas novēršanas prasību īstenošanas uzraudzības institucionālās sistēmas efektivitāti, atbilstoši ES centralizētās uzraudzības institūcijas AMLA un ES normatīvo aktu priekšlikumiem;
14. turpināt normatīvā regulējuma pielāgošanu atbilstoši ES normatīvo aktu priekšlikumiem banku un ieguldījumu brokeru sabiedrību pārvaldības, noregulējuma un kapitāla prasību jomā;
15. tirgus nepilnību risināšanai pielāgot finanšu instrumentus, nodrošināt atbilstošu finanšu instrumentu valsts atbalsta programmu portfeli, sekmēt kapitāla piesaisti uzņēmumiem, tai skaitā piesaistot privātos līdzekļus, ERAF, Atjaunošanas un noturības mehānisma un starptautisko finanšu institūciju līdzekļus, kā arī sekmēt AS “Attīstības finanšu institūcija Altum” programmu nepieciešamā apjoma palielināšanu valsts atbalsta programmām;
16. turpināt nacionālajā *fintech* stratēģijā paredzēto uzdevumu īstenošanu 2025. gadam;
17. sekmējot ciešu sadarbību ar iesaistītām institūcijām, koordinēt un uzraudzīt Ēnu ekonomikas ierobežošanas plāna 2024. – 2027. gadam pasākumu īstenošanu uzņēmējdarbības vides sakārtošanai un labprātīgas nodokļu saistību izpildes veicināšanai atbilstoši prioritārajiem rīcības virzieniem plānā noteikta mērķa sasniegšanai un saskaņā ar noteiktajiem darbības un rezultatīvajiem rādītājiem;
18. īstenot nodokļu administrēšanas procesa pilnveidošanu, pārskatot un aktualizējot likumā “Par nodokļiem un nodevām” ietverto tiesisko regulējumu, saistībā ar izmaiņām ES tiesību aktos un plānotajām izmaiņām starptautiskajās tiesību normās, pilnveidot tiesisko regulējumu automātiskās informācijas apmaiņas jomā;
19. īstenot komercdarbības atbalsta kontroles politiku, nodrošinot efektīvu komercdarbības atbalsta kontroles mehānismu ieviešanu atbalsta pasākumos un sekmējot saskanīgu komercdarbības atbalsta regulējuma prasību ievērošanu un godīgu konkurenci.

Programmas izpildītājs: FM centrālais aparāts.

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie resursi, *euro* | 18 867 720 | 19 061 622 | 18 800 147 | 19 707 802 | 19 784 156 |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 17 842 720 | 18 186 622 | 18 800 147 | 19 707 802 | 19 784 156 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | 343 902 | 613 525 | 907 655 | 76 354 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | 1,9 | 3,4 | 4,8 | 0,4 |
| Atlīdzība, *euro* | 14 274 412 | 14 477 990 | 15 282 121 | 15 360 804 | 15 360 804 |
| Finansiālā bilance, *euro* | 1 025 000 | 875 000 | - | - | - |
| Akcijas un cita līdzdalība komersantu pašu kapitālā, *euro* | -1 025 000 | -875 000 | - | - | - |
| Vidējais amata vietu skaits gadā | 302 | 320 | 320 | 320 | 320 |
| Vidējā atlīdzība amata vietai (mēnesī), *euro* | 3 936 | 3 767 | 3 977 | 3 997 | 3 997 |
| Kopējā atlīdzība gadā par ārštata darbinieku un uz līgumattiecību pamata nodarbināto, kas nav amatu sarakstā, pakalpojumiem, *euro* | 9 920 | 12 409 | 12 359 | 12 359 | 12 359 |

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi - kopā** | **376 534** | **990 059** | **613 525** |
| *t. sk.:* | | | |
| Citas izmaiņas | 376 534 | 990 059 | 613 525 |
| *Palielināti izdevumi kapacitātes stiprināšanai un IT drošības pasākumu nodrošināšanai (MK 20.08.2024 sēdes prot.Nr.32 61.§ 29.8.4. punkts)* | - | 835 380 | 835 380 |
| *Palielināti izdevumi prioritārajam pasākumam “Vienotā pakalpojumu centra izveide”* | - | 120 000 | 120 000 |
| *Palielināti izdevumi, lai nodrošinātu kiberdrošības pasākumus un IT drošības pārvaldību (MK 20.08.2024 sēdes prot.Nr.32 61.§ 32.2. punkts)* | - | 27 096 | 27 096 |
| *Parlamentārā sekretāra atlīdzības pieaugums (atbilstoši Valsts un pašvaldību institūciju amatpersonu un darbinieku atlīdzības likumam un MK 19.09.2024. sēdes prot. Nr.38 2.§ 40.p.)* | - | 2 566 | 2 566 |
| *Palielināti izdevumi, ievērojot iepriekšējos gados uzsāktajam prioritārajam pasākumam “Pabalstu un kompensāciju nodrošinājuma palielināšana par dienestu ārvalstīs kvalitatīvai Latvijas nacionālo drošības un ekonomisko interešu aizstāvībai” paredzēto finansējuma apmēru 2025. gadam* | - | 1 680 | 1 680 |
| *Izdevumu samazinājums, lai nodrošinātu finansējumu nozaru ministriju pieteiktajām drošības prioritātēm (MK 27.08.2024. sēdes prot. Nr. 33 52.§ 4. punkts un MK 19.09.2024. prot. Nr. 38 2.§ 11. punkts)* | 136 370 | - | -136 370 |
| *Samazināti izdevumi normatīvo aktu sistēmas pilnveidei (MK 15.08.2023 sēdes prot.Nr.40 43.§ 24.2. punkts)* | 120 000 | - | -120 000 |
| *Samazināti izdevumi, veicot pārdali uz budžeta apakšprogrammu 38.01.00 “Eiropas Savienības pirmsstrukturālo, strukturālo un citu finanšu instrumentu koordinācija”* | 55 000 | - | -55 000 |
| *Samazināti izdevumi no Ārlietu ministrijas saņemtā transferta attīstības sadarbības projektam “Atbalsts Ukrainas Ekonomiskās drošības biroja spēju stiprināšanai Eiropas Savienības finanšu interešu aizsardzības jomā”* | 54 327 | - | -54 327 |
| *Samazināti izdevumi Pasaules Bankas Ziemeļu un Baltijas valstu grupas sanāksmes, informatīvo semināru, ekspertu diskusiju, konferenču un sanāksmju organizēšanai, ievērojot pasākumam paredzēto finansējuma apmēru 2025. gadam (MK 11.10.2022. sēdes prot. Nr.52 5.§ 24.2. punkts)* | 7 500 | - | -7 500 |

**62.00.00 Eiropas Reģionālās attīstības fonda (ERAF) projektu un pasākumu īstenošana**

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 328 215 893 | 143 985 784 | 73 309 304 | 65 601 328 | 61 475 072 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | -184 230 109 | -70 676 480 | -7 707 976 | -4 126 256 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | -56,1 | -49,1 | -10,5 | -6,3 |
| Atlīdzība, *euro* | - | - | 28 174 | 28 174 | 14 087 |
| Vidējais amata vietu skaits gadā | - | - | 1 | 1 | - |
| Vidējā atlīdzība amata vietai (mēnesī), *euro* | - | - | 2 348 | 2 348 | - |

**62.10.00 Eiropas Reģionālās attīstības fonda (ERAF) avansa maksājumi un atmaksas finansējuma saņēmējiem (2021-2027)**

Apakšprogrammas mērķis:

nodrošināt ES fondu 2021. – 2027. gada plānošanas perioda ERAF finansējumu pašvaldībām, pašvaldību institūcijām, kapitālsabiedrībām, fiziskām un juridiskām personām ierobežotu un atklāto konkursu projektu īstenošanai.

Galvenās aktivitātes:

nodrošināt ERAF un valsts budžeta finansējumu avansa maksājumiem un atmaksām par pašvaldību un pašvaldību institūciju, kapitālsabiedrību, fizisko un juridisko personu īstenotajiem projektiem.

Apakšprogrammas izpildītājs: Centrālā finanšu un līgumu aģentūra.

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 50 881 438 | - | 73 281 130 | 65 573 154 | 61 460 985 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | -50 881 438 | 73 281 130 | -7 707 976 | -4 112 169 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | -100,0 | **×** | -10,5 | -6,3 |

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi - kopā** | **-** | **73 281 130** | **73 281 130** |
| *t. sk.:* | | | |
| Ilgtermiņa saistības | - | 73 281 130 | 73 281 130 |
| *ERAF avansa maksājumi un atmaksas finansējuma saņēmējiem (2021-2027)* | - | 73 281 130 | 73 281 130 |

**62.11.00 Eiropas Reģionālās attīstības fonda (ERAF) projekti (2021-2027)**

Apakšprogrammas mērķis:

nodrošināt grāmatvedības funkciju ERAF projektā “Atbalsts tehnoloģiju pārneses sistēmas pilnveidošanai”.

Galvenās aktivitātes:

projekta ietvaros nodrošināt grāmatvedības funkciju.

Apakšprogrammas izpildītājs: Valsts kase.

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | - | - | 28 174 | 28 174 | 14 087 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | **×** | 28 174 | - | -14 087 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | **×** | **×** | - | -50,0 |
| Atlīdzība, *euro* | - | - | 28 174 | 28 174 | 14 087 |
| Vidējais amata vietu skaits gadā | - | - | 1¹ | 1 | - |
| Vidējā atlīdzība amata vietai (mēnesī), *euro* | - | - | 2 348 | 2 348 | - |

Piezīmes.

¹ Amata vieta pārdalīta no Ekonomikas ministrijas atbilstoši MK 20.08.2024 prot.Nr.32 61.§ 87.punktam

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi - kopā** | **-** | **28 174** | **28 174** |
| *t. sk.:* | | | |
| Ilgtermiņa saistības | - | 28 174 | 28 174 |
| *Eiropas Reģionālās attīstības fonda (ERAF) projekti (2021-2027)* | - | 28 174 | 28 174 |

**63.00.00 Eiropas Sociālā fonda (ESF) projektu un pasākumu īstenošana**

**Finansiālie rādītāji no 2022. līdz 2026. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 23 086 418 | 6 742 256 | 5 169 102 | 5 504 899 | 3 227 589 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | -16 344 162 | -1 573 154 | 335 797 | -2 277 310 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | -70,8 | -23,3 | 6,5 | -41,4 |
| Atlīdzība, *euro* | 1 061 249 | 13 770 | 27 000 | 13 770 | - |
| Vidējais amata vietu skaits gadā | 10 | 1 | - | - | - |
| Vidējā atlīdzība amata vietai (mēnesī), *euro* | 8 844 | 1 148 | - | - | - |

**63.08.00 Eiropas Sociālā fonda Plus (ESF+) avansa maksājumi un atmaksas finansējuma saņēmējiem (2021-2027)**

Apakšprogrammas mērķis:

nodrošināt ES fondu 2021.–2027. gada plānošanas perioda ESF+ finansējumu pašvaldībām, pašvaldību institūcijām, kapitālsabiedrībām, fiziskām un juridiskām personām ierobežotu un atklāto konkursu projektu īstenošanai.

Galvenās aktivitātes:

nodrošināt ESF+ un valsts budžeta finansējumu avansa maksājumiem un atmaksām par pašvaldību un pašvaldību institūciju, kapitālsabiedrību, fizisko un juridisko personu īstenotajiem projektiem.

Apakšprogrammas izpildītājs: Centrālā finanšu un līgumu aģentūra.

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 935 415 | - | 5 136 702 | 5 488 699 | 3 227 589 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | -935 415 | 5 136 702 | 351 997 | -2 261 110 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | -100,0 | **×** | 6,9 | -41,2 |

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi - kopā** | - | **5 136 702** | **5 136 702** |
| *t. sk.:* | | | |
| Ilgtermiņa saistības | - | 5 136 702 | 5 136 702 |
| *Eiropas Sociālā fonda Plus (ESF+) avansa maksājumi un atmaksas finansējuma saņēmējiem (2021-2027)* | - | 5 136 702 | 5 136 702 |

**63.09.00 Eiropas Sociālā fonda Plus (ESF+) programmas materiālās nenodrošinātības mazināšanai pasākumu īstenošana (2021–2027)**

Apakšprogrammas mērķis:

nodrošināt revīzijas iestādes funkcijas Eiropas Atbalsta fonda vistrūcīgākajām personām vadības īstenošanā.

Galvenās aktivitātes:

1. veikt fonda vadības un kontroles sistēmas auditus;
2. novērtēt fonda darbības programmas ietvaros sertificēto izdevumu un maksājumu pieteikumos EK iekļauto attiecināmo izdevumu atbilstību;
3. veikt fonda sertifikācijas iestādes un vadošās iestādes sagatavoto un EK iesniedzamo pārskatu revīzijas.

Apakšprogrammas izpildītājs: FM centrālais aparāts.

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 8 099 | 16 200 | 32 400 | 16 200 | - |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | 8 101 | 16 200 | -16 200 | -16 200 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | 100,0 | 100,0 | -50,0 | -100,0 |
| Atlīdzība, *euro* | 6 917 | 13 770 | 27 000 | 13 770 | - |
| Vidējais amata vietu skaits gadā | - | 1 | - | - | - |
| Vidējā atlīdzība amata vietai (mēnesī), *euro* | - | 1 148 | - | - | - |

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi - kopā** | **16 200** | **32 400** | **16 200** |
| *t. sk.:* | | | |
| Ilgtermiņa saistības | 16 200 | 32 400 | 16 200 |
| *Eiropas Sociālā fonda Plus (ESF+) programmas materiālās nenodrošinātības mazināšanai pasākumu īstenošana (2021–2027)* | 16 200 | 32 400 | 16 200 |

67.00.00 Eiropas Kopienas iniciatīvas projektu un pasākumu īstenošana

Programmai viena apakšprogramma.

67.07.00 Eiropas Kopienas iniciatīvas projekti

Apakšprogrammas mērķis:

atbalstīt reģionālās ekonomiskās integrācijas procesu Centrālāzijā, uzlabojot importa, eksporta un tranzīta dokumentu elektronisku iesniegšanu un apstrādi, atbalstot elektronisko datu apmaiņas sistēmu izveidi, uzlabojot robežas šķērsošanas kontrolē iesaistīto dienestu darba kapacitāti un īstenojot muitas, veterinārā un fitosanitārā personāla apmācības.

Galvenās aktivitātes:

1. nodrošināt intelektuālo atbalstu un veicināt labās prakses nodošanu robežkontrolē iesaistīto Centrālāzijas dienestu efektivitātes uzlabošanai, valstu tiesiskā regulējuma tuvināšanai un saskaņošanai ar pasaules un ES standartiem un regulējumu;
2. stiprināt divpusējo, daudzpusējo un reģionālo Centrālāzijas un ES sadarbību muitas, veterinārās un fitosanitārās apmācības jomā.

Apakšprogrammas izpildītājs: Valsts ieņēmumu dienests.

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 12 691 | 5 046 | 46 399 | 44 308 | - |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | -7 645 | 41 353 | -2 091 | -44 308 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | -60,2 | 819,5 | -4,5 | -100,0 |
| Atlīdzība, *euro* | 1 871 | 5 046 | 5 046 | - | - |

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi - kopā** | **5 046** | **46 399** | **41 353** |
| *t. sk.:* | | | |
| Ilgtermiņa saistības | 5 046 | 46 399 | 41 353 |
| *Eiropas Savienības Robežu pārvaldības programmas Centrālāzijā un Afganistānā 10.posms (BOMCA 10)* | 5 046 | 46 399 | 41 353 |

70.00.00 Citu Eiropas Savienības politiku instrumentu projektu un pasākumu īstenošana

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 17 856 188 | 20 264 276 | 21 045 403 | 20 323 571 | 20 312 011 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | 2 408 088 | 781 127 | -721 832 | -11 560 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | 13,5 | 3,9 | -3,4 | -0,1 |
| Atlīdzība, *euro* | 14 545 237 | 16 719 915 | 17 113 368 | 17 088 201 | 17 726 201 |
| Vidējais amata vietu skaits gadā | 392 | 487 | 480 | 473 | 474 |
| Vidējā atlīdzība amata vietai (mēnesī), *euro* | 3 083 | 2 854 | 2 964 | 3 003 | 3 109 |
| Kopējā atlīdzība gadā par ārštata darbinieku un uz līgumattiecību pamata nodarbināto, kas nav amatu sarakstā, sniegtajiem pakalpojumiem, euro | 41 389 | 41 000 | 41 000 | 41 000 | 41 000 |

**70.09.00 Eiropas Savienības programmas “Savienības Krāpšanas apkarošanas programma” līdzfinansētie projekti**

Apakšprogrammas mērķis:

nodrošināt Eiropas Savienības programmas “Savienības Krāpšanas apkarošanas programma” finansētā projekta par Klientu profila sistēmas izveidošanu īstenošanu.

Galvenās aktivitātes:

1. izstrādāt un ieviest riska novērtēšanas rīku, ar kuru var identificēt riskus, kas saistīti ar finansējuma saņēmējiem;
2. veikt riska novērtējumu, izmantojot iepriekš noteiktu kritēriju kopumu un atbilstošus datu kopumus;
3. sniegt visaptverošu riska novērtējuma ziņojumu, lai Centrālā finanšu un līgumu aģentūra varētu pieņemt pamatotus lēmumus par līdzekļu piešķiršanu.

Apakšprogrammas izpildītājs: Centrālā finanšu un līgumu aģentūra.

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | - | - | 840 934 | - | - |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | - | 840 934 | -840 934 | - |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | **×** | **×** | -100,0 | **×** |

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi - kopā** | - | **840 934** | **840 934** |
| *t. sk.:* | | | |
| Ilgtermiņa saistības | - | 840 934 | 840 934 |
| *Eiropas Savienības programmas “Savienības Krāpšanas apkarošanas programma” līdzfinansētie projekti* | - | 840 934 | 211 931 |

**70.11.00 ES programmas “Digitālā Eiropa” projektu un pasākumu īstenošana**

Apakšprogrammas mērķis:

nodrošināt Eiropas Kiberdrošības kompetenču centra 2021. – 2027. gada plānošanas perioda grantu (kiberdrošības granti) ieviešanas, vadības, uzraudzības, izvērtēšanas un kontroles pasākumu īstenošanu.

Galvenās aktivitātes:

nodrošināt kiberdrošības grantu finansējumu avansa maksājumiem un atmaksām par mazo un vidējo saimnieciskās darbības veicēju īstenotajiem projektiem.

Apakšprogrammas izpildītājs: Centrālā finanšu un līgumu aģentūra.

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 10 170 |  | 23 738 | - | - |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | -10 170 | 23 738 | -23 738 | - |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | -100,0 | **×** | -100,0 | **×** |
| Atlīdzība, *euro* | 10 170 | - | 23 738 | - | - |
| Vidējais amata vietu skaits gadā | 1 | - | 1 | - | - |
| Vidējā atlīdzība amata vietai (mēnesī), *euro* | 2 543 | - | 1 978 | - | - |

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi - kopā** | - | **23 738** | **23 738** |
| *t. sk.:* | | | |
| Ilgtermiņa saistības | - | 23 738 | 23 738 |
| *ES programmas “Digitālā Eiropa” projektu un pasākumu īstenošana* | - | 23 738 | 23 738 |

70.24.00 Iekšējās drošības un Patvēruma, migrācijas un integrācijas fondu un Finansiāla atbalsta instrumenta robežu pārvaldībai un vīzu politikai projektu un pasākumu īstenošana (2021–2027)

Apakšprogrammas mērķis:

nodrošināt revīzijas iestādes funkcijas Iekšējās drošības un Patvēruma, migrācijas un integrācijas fondu un Finansiāla atbalsta instrumenta robežu pārvaldībai un vīzu politikai vadības īstenošanā, kā arī mazināt nelegālo akcīzes preču apriti un akcīzes nodokļa plaisu Baltijas reģionā, paaugstinot tiesībaizsardzības iestāžu darbības efektivitāti un tehniskās spējas cīņā pret ēnu ekonomiku, apkarojot nelegālo tabakas izstrādājumu, degvielas un alkohola kontrabandu Baltijas reģionā un ES.

Galvenās aktivitātes:

1. nodrošināt fondu pārvaldības un kontroles sistēmas auditus, lai sagatavotu atzinumus par pārvaldības un kontroles sistēmas darbību;
2. nodrošināt fondu darbību revīzijas, lai sagatavotu atzinumus par deklarēto izdevumu likumību un pareizību;
3. nodrošināt fondu finanšu pārskatu revīzijas;
4. iekšējās drošības fonda attīstības projekta “Akcīzes noziegumu apkarošana Baltijas reģionā” ietvaros, ko īsteno VID:

* nodrošināt kopīgus sadarbības pasākumus (sanāksmes, apmācības) Igaunijā, Lietuvā un Latvijā akcīzes preču noziegumu izmeklētājiem un citiem iesaistītajiem tiesībaizsardzības iestāžu darbiniekiem (t.sk. no muitas, robežsardzes, policijas), kas ir iesaistīti akcīzes preču kontrolē;
* nodrošināt atbalstu ar akcīzes preču noziegumiem saistītajai krimināllietu izmeklēšanai, finansējot operatīvās darbības izmaksas.

Apakšprogrammas izpildītājs: FM centrālais aparāts un Valsts ieņēmumu dienests.

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 98 284 | 88 170 | 138 706 | 88 170 | 110 170 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | -10 114 | 50 536 | -50 536 | 22 000 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | -10,3 | 57,3 | -36,4 | 25,0 |
| Atlīdzība, *euro* | 51 571 | 80 000 | 86 429 | 80 000 | 102 000 |
| Vidējais amata vietu skaits gadā | - | 2 | - | - | - |
| Vidējā atlīdzība amata vietai (mēnesī), *euro* | - | 3 333 | - | - | - |

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi - kopā** | **88 170** | **138 706** | **50 536** |
| *t. sk.:* | | | |
| Ilgtermiņa saistības | 88 170 | 138 706 | 50 536 |
| *Projekts “Iekšējās drošības un Patvēruma, migrācijas un integrācijas fondu un Finansiāla atbalsta instrumenta robežu pārvaldībai un vīzu politikai projektu un pasākumu īstenošana (2021–2027)”* | 88 170 | 97 706 | 50 536 |
| *Projekts “Akcīzes noziegumu apkarošana Baltijas reģionā”* | - | 41 000 | 50 536 |

**70.50.00 Tehniskā palīdzība ERAF, ESF+, KF, TPF finansējuma apgūšanai (2021–2027)**

Apakšprogrammas mērķis:

nodrošināt efektīvu, pārskatāmu un pareizas finanšu pārvaldības principiem atbilstošu ES fondu ieviešanu Latvijā.

Galvenās aktivitātes:

1. nodrošināt ES fondu administrēšanu, plānošanu, kā arī izvērtēšanu un pētījumus;
2. nodrošināt ES fondu publicitātes un informatīvos pasākumus;
3. nodrošināt ES fondu uzraudzību un plānošanas periodu pēcuzraudzību, kā arī finanšu kontroli un revīziju;
4. attīstīt Kohēzijas politikas fondu vadības informācijas sistēmu, tai skaitā elektronisko datu apmaiņu, kā arī nodrošināt tās sasaisti un uzturēšanu, drošības pasākumus un funkcionalitāti;
5. nodrošināt horizontālo principu politikas, klimatdrošināšanas un energoefektivitātes koordinēšanas funkciju;
6. pilnveidot ES fondu vadībā iesaistīto darbinieku un finansējuma saņēmēju profesionālo kompetenci, nodrošinot mācības, konferences, seminārus, komitejas, darba grupas un citus pasākumus;
7. nodrošināt ES fondu 2021. – 2027. gada plānošanas perioda sertifikācijas iestādes funkciju veikšanu (piemēram, maksājuma pieteikumu un kontu slēgumu sagatavošana, pārbaude un iesniegšana EK, kontroles), nodrošināt ES fondu 2021. – 2027. gada plānošanas perioda grāmatvedības iestādes funkciju veikšanu (piemēram, maksājuma pieteikumu un kontu slēgumu sagatavošana, pārbaude un iesniegšana EK);
8. veikt izlases veida publisko iepirkumu pirmspārbaudes, izstrādāt iepirkuma dokumentācijas un iepirkuma procedūras norises pirmspārbaudes veikšanas metodiku, kā arī organizēt pirmspārbaužu metodikas sanāksmes.

Apakšprogrammas izpildītājs: Centrālā finanšu un līgumu aģentūra, Iepirkumu uzraudzības birojs, FM centrālais aparāts un Valsts kase.

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 17 068 493 | 20 104 100 | 19 573 171 | 20 165 341 | 20 201 841 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | × | 3 035 607 | -530 929 | 592 170 | 36 500 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | × | 17,8 | -2,6 | 3,0 | 0,2 |
| Atlīdzība, *euro* | 14 443 868 | 16 639 915 | 17 003 201 | 17 008 201 | 17 624 201 |
| Vidējais amata vietu skaits gadā | 391 | 485 | 479 | 473 | 474 |
| Vidējā atlīdzība amata vietai (mēnesī), *euro* | 3 070 | 2 852 | 2 951 | 2 989 | 3 091 |
| Kopējā atlīdzība gadā par ārštata darbinieku un uz līgumattiecību pamata nodarbināto, kas nav amatu sarakstā, sniegtajiem pakalpojumiem, euro | 41 389 | 41 000 | 41 000 | 41 000 | 41 000 |

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi - kopā** | **20 104 100** | **19 573 171** | **-530 929** |
| *t. sk.:* | | | |
| Ilgtermiņa saistības | 20 104 100 | 19 573 171 | -530 929 |
| *Tehniskā palīdzība ERAF, ESF+, KF, TPF finansējuma apgūšanai (2021–2027)* | 20 104 100 | 19 573 171 | -612 655 |

**70.51.00 Atmaksas valsts pamatbudžetā par Eiropas savienības politiku instrumentu finansējumu (2021-2027)**

Apakšprogrammas mērķis:

nodrošināt atmaksu valsts pamatbudžetā par ES politiku instrumentu līdzfinansēto projektu īstenošanai saņemto valsts budžeta priekšfinansējumu.

Galvenās aktivitātes:

atmaksu nodrošināšana valsts pamatbudžetā par ES politiku instrumentu līdzfinansēto projektu īstenošanai saņemto valsts budžeta priekšfinansējumu.

Apakšprogrammas izpildītājs: Valsts ieņēmumu dienests.

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | - | - | 468 854 | 70 060 | - |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | × | - | 468 854 | -398 794 | -70 060 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | × | × | × | -85,1 | -100,0 |

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi - kopā** | - | **468 854** | **468 854** |
| *t. sk.:* | | | |
| Ilgtermiņa saistības | - | 468 854 | 468 854 |
| *Projekts “Muitas kapacitātes stiprināšana, izmantojot videoreģistratorus”* | - | 299 654 | 299 654 |
| *Projekts “Specializētā transportlīdzekļa iegāde un tehnisko līdzekļu modernizācija”* | - | 169 200 | 169 200 |

**71.00.00 Eiropas Ekonomikas zonas un Norvēģijas finanšu instrumentu finansēto programmu, projektu un pasākumu īstenošana**

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 2 830 655 | 517 760 | 112 790 | - | - |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | × | -2 312 895 | -404 970 | -112 790 | - |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | × | -81,7 | -78,2 | -100,0 | × |
| Atlīdzība, *euro* | 321 446 | 234 311 | 90 085 | - | - |
| Vidējais amata vietu skaits gadā | 2 | 9 | 1 | - | - |
| Vidējā atlīdzība amata vietai (mēnesī), *euro* | 13 310 | 2 170 | 7 507 | - | - |

**71.05.00 Tehniskā palīdzība Eiropas Ekonomikas zonas un Norvēģijas finanšu instrumentu apgūšanai**

Apakšprogrammas mērķis:

nodrošināt EEZ un Norvēģijas finanšu instrumentu vadību un ieviešanas efektivitāti un atbilstoši starptautiskajos līgumos noteiktajam nodrošināt EEZ un Norvēģijas finanšu instrumentu vadošās iestādes, revīzijas iestādes un maksājuma iestādes funkciju izpildi.

Galvenās aktivitātes:

1. nodrošināt programmu investīciju efektīvu uzraudzību, Divpusējā sadarbības fonda ieviešanu un stratēģisko pārskatu iesniegšanu /gada sanāksmju organizēšanu donorvalstīm;
2. nodrošināt programmu starpposma pārskatu izskatīšanu un iesniegšanu donorvalstīm;
3. nodrošināt programmu un projektu revīzijas;
4. nodrošināt EEZ un Norvēģijas finanšu instrumentu sertifikācijas iestādes funkciju veikšanu (piemēram, programmu, Tehniskās palīdzības un Divpusējās sadarbības fonda finanšu pārskatu pārbaudi un iesniegšanu Finanšu instrumentu birojam, pieprasāmo summu prognožu sagatavošana, iesniegšanai Finanšu instrumentu birojam).

Apakšprogrammas izpildītājs: FM centrālais aparāts un Valsts kase.

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 285 305 | 251 813 | 102 085 | - | - |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | × | -33 492 | -149 728 | -102 085 | - |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | × | -11,7 | -59,5 | -100,0 | - |
| Atlīdzība, *euro* | 271 849 | 228 711 | 90 085 | - | - |
| Vidējais amata vietu skaits gadā | 2 | 9 | 1 | - | - |
| Vidējā atlīdzība amata vietai (mēnesī), *euro* | 11 327 | 2 118 | 7 507 | - | - |

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi - kopā** | **251 813** | **102 085** | **-149 728** |
| *t. sk.:* | | | |
| Ilgtermiņa saistības | 251 813 | 102 085 | -149 728 |
| *Tehniskā palīdzība Eiropas Ekonomikas zonas un Norvēģijas finanšu instrumentu apgūšanai* | 251 813 | 102 085 | -137 728 |

71.06.00 Eiropas Ekonomikas zonas finanšu instrumenta un Norvēģijas valdības divpusējā finanšu instrumenta finansējums projektu īstenotājiem

Apakšprogrammas mērķis:

nodrošināt Norvēģijas un EEZ finanšu instrumentu finansējumu programmu un projektu īstenotājiem.

Galvenās aktivitātes:

nodrošināt finansējumu Norvēģijas un EEZ finanšu instrumentu programmu un projektu īstenotājiem.

Apakšprogrammas izpildītājs: FM centrālais aparāts.

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 304 722 | 64 677 | 10 705 | - | - |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | × | -240 045 | -53 972 | -10 705 | - |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | × | -78,8 | -83,4 | -100,0 | - |
| Atlīdzība, *euro* | 2 000 | - | - | - | - |
| Kopējā atlīdzība gadā par ārštata darbinieku un uz līgumattiecību pamata nodarbināto, kas nav amatu sarakstā, sniegtajiem pakalpojumiem, *euro* | 2 000 | - | - | - | - |

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi - kopā** | **64 677** | **10 705** | **-53 972** |
| *t. sk.:* | | | |
| Ilgtermiņa saistības | 64 677 | 10 705 | -53 972 |
| *Eiropas Ekonomikas zonas finanšu instrumenta un Norvēģijas valdības divpusējā finanšu instrumenta finansējums projektu īstenotājiem* | 64 677 | 10 705 | -53 972 |

**72.00.00 Latvijas un Šveices sadarbības programmas finansēto projektu un pasākumu īstenošana**

Programmai viena apakšprogramma.

**72.05.00 Tehniskā palīdzība Latvijas un Šveices sadarbības programmas apgūšanai**

Apakšprogrammas mērķis:

nodrošināt Šveices sadarbības programmas vadošās iestādes, revīzijas iestādes un maksājuma iestādes funkciju atbilstoši Šveices (donorvalsts)  sadarbības programmas regulējumam.

Galvenās aktivitātes:

1. veikt vadošās iestādes un maksājuma iestādes funkcijas nodrošināšanu;
2. nodrošināt sanāksmes, pieredzes apmaiņas un kapacitātes celšanas pasākumus;
3. veikt Šveices sadarbības programmas līmeņa publicitāti;
4. veikt revīzijas iestādes funkciju nodrošināšanu.

Apakšprogrammas izpildītājs: FM centrālais aparāts un Valsts kase.

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 8 701 | 94 083 | 87 487 | 93 147 | 96 703 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | 85 382 | -6 596 | 5 660 | 3 556 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | 981,3 | -7,0 | 6,5 | 3,8 |
| Atlīdzība, *euro* | 8 701 | 71 583 | 70 743 | 71 403 | 74 303 |

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi - kopā** | **94 083** | **87 487** | **-6 596** |
| *t. sk.:* | | | |
| Ilgtermiņa saistības | 94 083 | 87 487 | -6 596 |
| *Latvijas-Šveices sadarbības programmas Tehniskā palīdzība 2023.-2029. gadam* | 94 083 | 87 487 | -6 596 |

**73.00.00 Pārējās ārvalstu finanšu palīdzības līdzfinansētie projekti**

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 1 372 661 | 5 374 565 | 4 592 862 | 8 878 691 | 3 306 723 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | 4 001 904 | -781 703 | 4 285 829 | -5 571 968 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | 291,5 | -14,5 | 93,3 | -62,8 |
| Atlīdzība, *euro* | 28 988 | 2 565 | - | - | - |

73.02.00 Atmaksas valsts pamatbudžetā par citu ārvalstu finanšu palīdzības līdzfinansēto projektu finansējumu

Apakšprogrammas mērķis:

nodrošināt atmaksu valsts pamatbudžetā par citu ārvalstu finanšu palīdzības līdzfinansēto projektu īstenošanai saņemto valsts budžeta priekšfinansējumu.

Galvenās aktivitātes:

atmaksas nodrošināšana valsts pamatbudžetā par citu ārvalstu finanšu palīdzības līdzfinansēto projektu īstenošanai saņemto valsts budžeta priekšfinansējumu.

Apakšprogrammas izpildītājs: Valsts ieņēmumu dienests.

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | - | - | 59 793 | 327 400 | 3 096 632 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | × | - | 59 793 | 267 607 | 2 769 232 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | × | × | × | 447,6 | 845,8 |

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi - kopā** | - | **59 793** | **59 793** |
| *t. sk.:* | | | |
| Ilgtermiņa saistības | - | 59 793 | 59 793 |
| *Projekts "Customs piešķirtais finansējums Valsts ieņēmumu dienestam"* | - | 59 793 | 59 793 |

73.06.00 Eiropas Komisijas (kopā ar iesaistītajām dalībvalstīm) un tabakas ražotāju nolīgumu ietvaros piešķirtie finanšu līdzekļi

Apakšprogrammas mērķis:

īstenot aktivitātes, lai nodrošinātu cīņu pret kontrabandu un viltotām cigaretēm.

Galvenās aktivitātes:

nodrošināt speciālā tehniskā aprīkojuma iegādi cīņā pret cigarešu kontrabandu un viltojumiem.

Apakšprogrammas izpildītājs: Valsts ieņēmumu dienests.

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 236 254 | 210 091 | 210 091 | 210 091 | 210 091 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | × | -297 700 | - | - | - |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | × | -58,6 | - | - | - |

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi - kopā** | **210 091** | **210 091** | - |
| *t. sk.:* | | | |
| Ilgtermiņa saistības | 210 091 | 210 091 | - |
| *Projekts “Imperial Tobacco Limited piešķirtais finansējums Valsts ieņēmumu dienestam (2010-2030)”* | 120 225 | 120 225 | - |
| *Projekts “British American Tobacco piešķirtais finansējums Valsts ieņēmumu dienestam (2010-2030)”* | 89 866 | 89 866 | - |

**73.08.00 Valsts ieņēmumu dienesta īstenotie projekti finansiālo interešu aizsardzības jomā**

Apakšprogrammas mērķis:

īstenot sadarbību ar citu valstu nodokļu un muitas administrācijām, kā arī īstenot ārvalstu finanšu palīdzības finansētos projektus.

Galvenās aktivitātes:

nodrošināt ekspertu dalību ekspertu grupās (ar riska vadību, operatīvo kontroli, apmācību un sadarbību saistītajās apakšgrupās), lai:

1. saskaņotu muitas kontroles darbības un darba metodes, atklāšanas tehnoloģijas un mācību procesus;
2. iegādāties modernas muitas laboratorijas iekārtas, lai nodrošinātu plašākas iespējas preču paraugu parametru noteikšanai un secīgi novērstu izvairīšanos no nodokļu nomaksas;
3. iegādāties rentgena iekārtas novecojušo iekārtu nomaiņai, lai stiprinātu muitas kontroles kapacitāti cīņā ar kontrabandu.

Apakšprogrammas izpildītājs: Valsts ieņēmumu dienests.

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 361 386 | 4 044 474 | 4 322 978 | 8 341 200 | - |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | 3 683 088 | 278 504 | 4 018 222 | -8 341 200 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | 1019,2 | 6,9 | 93,0 | -100,0 |
| Atlīdzība, *euro* | 12 674 | 2 565 | - | - | - |

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi - kopā** | **4 044 474** | **4 322 978** | **278 504** |
| *t. sk.:* | | | |
| Ilgtermiņa saistības | 4 044 474 | 4 322 978 | 278 504 |
| *Projekts “Muitas kontroles aprīkojuma instruments (IXEECC)”* | 3 656 112 | 3 656 112 | - |
| *Projekts “Muitas laboratorijas tehniskā aprīkojuma pilnveidošana” (ICLEST)* | 340 615 | 646 866 | 306 251 |
| *Projekts “Austrumu un dienvidaustrumu sauszemes robežas muitas ekspertu grupas 3.fāze (CELBET 3)"* | - | 20 000 | 20 000 |
| *Projekts “IT sadarbības V ekspertu grupa (MANTIC V)”* | 43 224 | - | -43 224 |
| *Projekts “Paneiropas muitas praktiķu tīkls (PEN-CP)”* | 4 523 | - | -4 523 |

**74.00.00 Atveseļošanas un noturības mehānisma (ANM) projektu un pasākumu īstenošana**

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 25 519 869 | 55 513 851 | 304 652 771 | 246 258 339 | 39 029 172 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | × | 29 993 982 | 249 138 920 | -58 394 432 | -207 229 167 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | × | 117,5 | 448,8 | -19,2 | -84,2 |
| Atlīdzība, *euro* | 3 256 269 | 3 162 471 | 4 337 859 | 3 869 618 | 1 207 076 |
| Vidējais amata vietu skaits gadā | 74 | 77 | 85 | 79 | 9 |
| Vidējā atlīdzība amata vietai (mēnesī), *euro* | 3 667 | 3 423 | 4 252 | 4 081 | 11 167 |
| Kopējā atlīdzība gadā par ārštata darbinieku un uz līgumattiecību pamata nodarbināto, kas nav amatu sarakstā, sniegtajiem pakalpojumiem, *euro* | - | - | 1 000 | 1 000 | 1 000 |

**74.06.00 Atveseļošanas un noturības mehānisma (ANM) projekti un pasākumi**

Apakšprogrammas mērķis:

modernizējot VID informācijas sistēmas, izveidot ES nodokļu datu apmaiņas informācijas sistēmu, kā arī centralizētu platformu grāmatvedības, personāla lietvedības, budžeta plānošanas un finanšu vadības jomā valsts tiešās pārvaldes iestādēm.

Galvenās aktivitātes:

1. modernizēt ES datu sagatavošanas sistēmu, PVN atmaksas iesniegumu un lēmumu apstrādes un apmaiņas ar citām ES dalībvalstīm moduli un akcīzes preču apritē iesaistīto personu reģistrācijas datu apmaiņas moduli;
2. izveidot vienotu, centralizētu valsts pārvaldes platformu grāmatvedības un personāla lietvedības, budžeta plānošanas un finanšu vadības jomā;
3. pilnveidot normatīvo aktu un instrukcijas procesu standartizācijas nodrošināšanai un pakalpojumu sniegšanai Vienotā pakalpojumu centrā;
4. uzsākt resoru pārņemšanu centralizētajā platformā.

Apakšprogrammas izpildītājs: Valsts ieņēmumu dienests un Valsts kase.

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 2 328 457 | 755 714 | 8 558 340 | 7 032 145 | - |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | × | -1 572 743 | 7 802 626 | -1 526 195 | -7 032 145 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | × | -67,5 | 1032,5 | -17,8 | -100,0 |
| Atlīdzība, *euro* | 383 008 | 31 364 | 886 771 | 404 341 | - |
| Vidējais amata vietu skaits gadā | 8 | 1 | 10 | 4 | - |
| Vidējā atlīdzība amata vietai (mēnesī), *euro* | 3 990 | 2 614 | 7 390 | 8 424 | - |

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi - kopā** | **755 714** | **8 558 340** | **7 802 626** |
| *t. sk.:* | | | |
| Ilgtermiņa saistības | 755 714 | 8 558 340 | 7 802 626 |
| *Finanšu ministrijas Atveseļošanas un noturības mehānisma (ANM) projekti un pasākumi* | 755 714 | 8 558 340 | 7 802 626 |

**74.07.00 Atveseļošanas un noturības mehānisma (ANM) finansējums projektu un pasākumu īstenotājiem**

Apakšprogrammas mērķis:

nodrošināt Atveseļošanas fonda finansējuma reformu un investīciju pieejamību, kurās CFLA ir līgumslēdzējs, finansējuma saņēmējiem ar mērķi atbalstīt reformas un investīcijas pārejai uz zaļu un digitālu ekonomiku, kā arī mazināt Covid-19 krīzes radīto sociālo un ekonomisko ietekmi.

Galvenās aktivitātes:

nodrošināt ANM un valsts budžeta finansējumu avansa maksājumiem un atmaksām reformu un investīciju projektos, kuros CFLA ir līgumslēdzējs.

Apakšprogrammas izpildītājs: Centrālā finanšu un līgumu aģentūra.

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 19 668 318 | 50 665 030 | 291 955 166 | 235 106 917 | 37 272 096 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | × | 30 996 712 | 241 290 136 | -56 848 249 | -197 834 821 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | × | 157,6 | 476,2 | -19,5 | -84,1 |

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi - kopā** | **50 665 030** | **291 955 166** | **241 290 136** |
| *t. sk.:* | | | |
| Ilgtermiņa saistības | 50 665 030 | 291 955 166 | 241 290 136 |
| *Atveseļošanas un noturības mehānisma (ANM) finansējums projektu un pasākumu īstenotājiem* | 50 665 030 | 291 955 166 | 241 290 136 |

**74.50.00 Tehniskā palīdzība Atveseļošanas un noturības mehānisma (ANM) apgūšanai**

Apakšprogrammas mērķis:

nodrošināt ANM koordinējošās iestādes funkcijas un Atveseļošanas fonda reformu un investīciju projektu īstenošanas pārbaudes un investīciju projektu iesniegumu atlasi, pielāgot Kohēzijas politikas fondu vadības informācijas sistēmu Atveseļošanas fonda īstenošanas vajadzībām un nodrošināt tās uzturēšanu, mazināt Atveseļošanas fonda plāna ietvaros plānoto reformu un Atveseļošanas fonda plāna investīciju un reformu īstenošanas ietvaros veikto izdevumu neattiecināšanas riskus.

Galvenās aktivitātes:

1. nodrošināt ANM vadības un kontroles sistēmas izveidošanas un uzturēšanas funkciju izpildi;
2. nodrošināt maksājumu pieprasījumu, pārvaldības deklarācijas sagatavošanu un iesniegšanu EK, ziņošanu EK par ANM plāna ieviešanas progresu, ANM valsts budžeta izdevumu un ieņēmumu prognožu sagatavošanu, dalībvalsts lietotāju tiesību administrēšanu EK izveidotajai dalībvalstu elektroniskajai progresa datu ziņošanas sistēmai FENIX;
3. nodrošināt ANM plāna un tā grozījumu sagatavošanu un iesniegšanu apstiprināšanai EK;
4. nodrošināt atzinumu sniegšanu un sagatavošanu par reformu un investīciju ieviešanas nosacījumiem;
5. nodrošināt ANM plāna atskaites punktu un mērķu sasniegšanas uzraudzību;
6. izskatīt iesniegumus par apstrīdētajiem ANM finansējuma piešķiršanas lēmumiem, ko Centrālā finanšu un līgumu aģentūra pieņēmusi investīciju projektu iesniegumu atlases ietvaros un sagatavot ministrijas lēmuma projektu lietā;
7. veikt ANM investīciju atklātas projektu iesniegumu atlases, slēgt līgumus/ vienošanos par projektu īstenošanu investīcijās, kurās Centrālā finanšu un līgumu aģentūra ir līgumslēdzējs;
8. veikt krāpšanas, korupcijas, interešu konflikta, dubultās finansēšanas un rezultātu sasniegšanas izlases veida pārbaudes ANM projektos;
9. pielāgot un uzturēt vadības informācijas sistēmu, lai nodrošinātu ar ANM īstenošanu un uzraudzību saistīto un no EK pieprasīto datu un informācijas vienotu apkopošanu;
10. nodrošināt ANM īstenošanas ietvaros veikto iepirkumu izlases veida pirmspārbaudes, minēto pārbaužu ietvaros izteikto ieteikumu ieviešanas uzraudzību, kā arī minēto pārbaužu un ieteikumu statusa ievadi vadības informācijas sistēmā.

Apakšprogrammas izpildītājs: FM centrālais aparāts, Iepirkumu uzraudzības birojs un Centrālā finanšu un līgumu aģentūra.

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | 3 523 094 | 4 093 107 | 4 139 265 | 4 119 277 | 1 757 076 |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | 570 013 | 46 158 | -19 988 | -2 362 201 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | 16,2 | 1,1 | -0,5 | -57,3 |
| Atlīdzība, *euro* | 2 873 261 | 3 131 107 | 3 451 088 | 3 465 277 | 1 207 076 |
| Vidējais amata vietu skaits gadā | 66 | 76 | 75 | 75 | 9 |
| Vidējā atlīdzība amata vietai (mēnesī), *euro* | 3 628 | 3 433 | 3 833 | 3 849 | 11 167 |
| Kopējā atlīdzība gadā par ārštata darbinieku un uz līgumattiecību pamata nodarbināto, kas nav amatu sarakstā, sniegtajiem pakalpojumiem, *euro* | - | - | 1 000 | 1 000 | 1 000 |

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi - kopā** | **4 093 107** | **4 139 265** | **46 158** |
| *t. sk.:* | | | |
| Ilgtermiņa saistības | 4 093 107 | 4 139 265 | 46 158 |
| *Tehniskā palīdzība Atveseļošanas un noturības mehānisma (ANM) apgūšanai* | 4 093 107 | 4 139 265 | 46 158 |

**75.00.00 Taisnīgas pārkārtošanās fonda (TPF) projektu un pasākumu īstenošana**

Programmai viena apakšprogramma.

**75.06.00 Taisnīgas pārkārtošanās fonda (TPF) avansa maksājumi un atmaksas finansējuma saņēmējiem (2021-2027)**

Apakšprogrammas mērķis:

nodrošināt ES fondu 2021. – 2027. gada plānošanas perioda Taisnīgas pārkārtošanās fonda finansējumu pašvaldībām, pašvaldību institūcijām, kapitālsabiedrībām, fiziskām un juridiskām personām ierobežotu un atklāto konkursu projektu īstenošanai.

Galvenās aktivitātes:

nodrošināt Taisnīgas pārkārtošanās fonda un valsts budžeta finansējumu avansa maksājumiem un atmaksām par pašvaldību un pašvaldību institūciju, kapitālsabiedrību, fizisko un juridisko personu īstenotajiem projektiem.

Apakšprogrammas izpildītājs: Centrālā finanšu un līgumu aģentūra.

**Finansiālie rādītāji no 2023. līdz 2027. gadam**

|  | 2023. gads (izpilde) | 2024. gada plāns | 2025. gada projekts | 2026. gada prognoze | 2027. gada prognoze |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kopējie izdevumi, *euro* | - | - | 5 325 394 | 2 769 535 | - |
| Kopējo izdevumu izmaiņas, *euro* (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | - | 5 325 394 | -2 555 859 | -2 769 535 |
| Kopējie izdevumi, % (+/–) pret iepriekšējo gadu | **×** | **×** | **×** | -48,0 | -100,0 |

**Izmaiņas izdevumos, salīdzinot 2025. gada projektu ar 2024. gada plānu**

*Euro*

| Pasākums | Samazinājums | Palielinājums | Izmaiņas |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi - kopā** | - | **5 325 394** | **5 325 394** |
| *t. sk.:* | | | |
| Ilgtermiņa saistības | - | 5 325 394 | 5 325 394 |
| *Taisnīgas pārkārtošanās fonda (TPF) avansa maksājumi un atmaksas finansējuma saņēmējiem* | - | 5 325 394 | 5 325 394 |