5.pielikums

Ministru kabineta

2011.gada 23. augusta

instrukcijai Nr. 8

  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(ministrija, cita centrālā valsts iestāde)

**Paskaidrojums par valsts pamatbudžeta (speciālā
budžeta) izpildi 20\_\_\_.gada \_\_\_ mēnešos**

1. **Finansiālo rādītāju kopsavilkums 20\_\_\_.gada \_\_\_ mēnešos:**
	1. Pamatbudžets

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Finansiālie rādītāji | Iepriekšējā gada \_\_ mēnešu izpilde | Pārskata perioda plāns | Pārskata perioda izpilde | Pārskata perioda izpildes un iepriekšējā gada \_\_ mēnešu izpildes izmaiņas | Pārskata perioda plāna un izpildes starpība | Pārskata perioda izpildes un iepriekšējā gada \_\_ mēnešu izpildes izmaiņas(procentos) | Pārskata perioda izpilde pret pārskata perioda plānu(procentos) |
| 1 | 2 | 3 | 4  | 5=4–2 | 6=3–4 | 7=4:2x100–100 | 8=4:3x100 |
| **Resursi izdevumu segšanai** |   |   |   |   |  |  |  |
| Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi |   |   |   |   |  |  |  |
| Ārvalstu finanšu palīdzība iestādes ieņēmumos |   |   |   |   |  |  |  |
| Transferti |   |   |   |   |  |  |  |
| Dotācija no vispārējiem ieņēmumiem |   |   |   |   |  |  |  |
| **Izdevumi – kopā** |   |   |   |   |  |  |  |
| Atlīdzība |   |   |   |   |  |  |  |
| *t.sk. atalgojums* |   |   |   |   |  |  |  |
| **Finansiālā bilance** |   |   | x | x |  |  |  |
| Aizņēmumi |   |   | x | x |  |  |  |
| Aizdevumi |   |   | x | x |  |  |  |
| Naudas līdzekļi |   |   | x | x |  |  |  |
| Maksas pakalpojumu un citu pašu ieņēmumu naudas līdzekļu atlikumu izmaiņas (palielinājums (–) vai samazinājums (+)) |   |   | x | x |  |  |  |
| Ārvalstu finanšu palīdzības naudas līdzekļu atlikumu izmaiņas (palielinājums (–) vai samazinājums (+)) |   |   | x | x |  |  |  |
| Aizdevumiem paredzēto naudas līdzekļu atlikumu izmaiņas (palielinājums (–) vai samazinājums (+)) |   |   | x | x |  |  |  |

*tai skaitā:*

Valsts pamatfunkciju īstenošana

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Finansiālie rādītāji | Iepriekšējā gada \_\_ mēnešu izpilde | Pārskata perioda plāns | Pārskata perioda izpilde | Pārskata perioda izpildes un iepriekšējā gada\_\_ mēnešu izpildes izmaiņas | Pārskata perioda plāna un izpildes starpība | Pārskata perioda izpildes un iepriekšējā gada \_\_ mēnešu izpildes izmaiņas(procentos) | Pārskata perioda izpilde pret pārskata perioda plānu(procentos) |
| 1 | 2 | 3 | 4  | 5=4–2 | 6=3–4 | 7=4:2x100–100 | 8=4:3x100 |
| **Resursi izdevumu segšanai** |   |   |   |   |  |  |  |
| Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi |   |   |   |   |  |  |  |
| Ārvalstu finanšu palīdzība iestādes ieņēmumos |   |   |   |   |  |  |  |
| Transferti |   |   |   |   |  |  |  |
| Dotācija no vispārējiem ieņēmumiem |   |   |   |   |  |  |  |
| **Izdevumi – kopā** |   |   |   |   |  |  |  |
| Atlīdzība |   |   |   |   |  |  |  |
| *t.sk. atalgojums* |   |   |   |   |  |  |  |
| **Finansiālā bilance** |   |   | x | x |  |  |  |
| Aizņēmumi |   |   | x | x |  |  |  |
| Aizdevumi |   |   | x | x |  |  |  |
| Naudas līdzekļi |   |   | x | x |  |  |  |
| Maksas pakalpojumu un citu pašu ieņēmumu naudas līdzekļu atlikumu izmaiņas (palielinājums (–) vai samazinājums (+)) |   |   | x | x |  |  |  |
| Ārvalstu finanšu palīdzības naudas līdzekļu atlikumu izmaiņas (palielinājums (–) vai samazinājums (+)) |   |   | x | x |  |  |  |
| Aizdevumiem paredzēto naudas līdzekļu atlikumu izmaiņas (palielinājums (–) vai samazinājums (+)) |   |   | x | x |  |  |  |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Finansiālie rādītāji | Iepriekšējā gada \_\_ mēnešu izpilde | Pārskata perioda plāns | Pārskata perioda izpilde | Pārskata perioda izpildes un iepriekšējā gada \_\_ mēnešu izpildes izmaiņas | Pārskata perioda plāna un izpildes starpība | Pārskata perioda izpildes un iepriekšējā gada \_\_ mēnešu izpildes izmaiņas(procentos) | Pārskata perioda izpilde pret pārskata perioda plānu(procentos) |
| 1 | 2 | 3 | 4  | 5=4–2 | 6=3–4 | 7=4:2x100-100 | 8=4:3x100 |
| **Resursi izdevumu segšanai** |   |   |   |   |  |  |  |
| Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi |   |   |   |   |  |  |  |
| Ārvalstu finanšu palīdzība iestādes ieņēmumos |   |   |   |   |  |  |  |
| Transferti |   |   |   |   |  |  |  |
| Dotācija no vispārējiem ieņēmumiem |   |   |   |   |  |  |  |
| **Izdevumi – kopā** |   |   |   |   |  |  |  |
| Atlīdzība |   |   |   |   |  |  |  |
| *t.sk. atalgojums* |   |   |   |   |  |  |  |
| **Finansiālā bilance** |   |   | x | x |  |  |  |
| Aizņēmumi |   |   | x | x |  |  |  |
| Aizdevumi |   |   | x | x |  |  |  |
| Naudas līdzekļi |   |   | x | x |  |  |  |
| Maksas pakalpojumu un citu pašu ieņēmumu naudas līdzekļu atlikumu izmaiņas (palielinājums (–) vai samazinājums (+)) |   |   | x | x |  |  |  |
| Ārvalstu finanšu palīdzības naudas līdzekļu atlikumu izmaiņas (palielinājums (–) vai samazinājums (+)) |   |   | x | x |  |  |  |
| Aizdevumiem paredzēto naudas līdzekļu atlikumu izmaiņas (palielinājums (–) vai samazinājums (+)) |   |   | x | x |  |  |  |

* 1. Speciālais budžets

| Finansiālie rādītāji | Iepriekšējā gada \_\_ mēnešu izpilde | Pārskata perioda plāns | Pārskata perioda izpilde | Pārskata perioda izpildes un iepriekšējā gada \_\_ mēnešu izpildes izmaiņas | Pārskata perioda plāna un izpildes starpība | Pārskata perioda izpildes un iepriekšējā gada \_\_ mēnešu izpildes izmaiņas(procentos) | Pārskata perioda izpilde pret pārskata perioda plānu(procentos) |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4  | 5=4–2 | 6=3–4 | 7=4:2x100–100 | 8=4:3x100 |
| **Ieņēmumi** |  |  |  |  |  |  |  |
| Nodokļu ieņēmumi |  |  |  |  |  |  |  |
| Nenodokļu ieņēmumi |  |  |  |  |  |  |  |
| Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi |  |  |  |  |  |  |  |
| Ārvalstu finanšu palīdzība iestādes ieņēmumos |  |  |  |  |  |  |  |
| Transferti |  |  |  |  |  |  |  |
| **Izdevumi – kopā** |  |  |  |  |  |  |  |
| Atlīdzība |  |  |  |  |  |  |  |
| Atalgojums |  |  |  |  |  |  |  |
| **Finansiālā bilance** |  |  |  | x |  | x |  |
| Aizņēmumi |  |  |  | x |  | x |  |
| Aizdevumi |  |  |  | x |  | x |  |
| Naudas līdzekļi |  |  |  | x |  | x |  |
| Valsts speciālā budžeta naudas līdzekļu atlikumu izmaiņas (palielinājums (–) vai samazinājums (+)) |  |  |  | x |  | x |  |
| No valsts pensiju speciālajam budžetam nodoto kapitāla daļu pārdošanas iegūto līdzekļu atlikumu izmaiņas (palielinājums (–) vai samazinājums (+)) |  |  |  | x |  | x |  |
| Akcijas un cita līdzdalība komersantu pašu kapitālā |  |  |  | x |  | x |  |

*tai skaitā:*

Valsts pamatfunkciju īstenošana

| Finansiālie rādītāji | Iepriekšējā gada \_\_ mēnešu izpilde | Pārskata perioda plāns | Pārskata perioda izpilde | Pārskata perioda izpildes un iepriekšējā gada \_\_ mēnešu izpildes izmaiņas | Pārskata perioda plāna un izpildes starpība | Pārskata perioda izpildes un iepriekšējā gada \_\_ mēnešu izpildes izmaiņas(procentos) | Pārskata perioda izpilde pret pārskata perioda plānu(procentos) |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4  | 5=4–2 | 6=3–4 | 7=4:2x100–100 | 8=4:3x100 |
| **Ieņēmumi** |  |  |  |  |  |  |  |
| Nodokļu ieņēmumi |  |  |  |  |  |  |  |
| Nenodokļu ieņēmumi |  |  |  |  |  |  |  |
| Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi |  |  |  |  |  |  |  |
| Ārvalstu finanšu palīdzība iestādes ieņēmumos |  |  |  |  |  |  |  |
| Transferti |  |  |  |  |  |  |  |
| **Izdevumi – kopā** |  |  |  |  |  |  |  |
| Atlīdzība |  |  |  |  |  |  |  |
| Atalgojums |  |  |  |  |  |  |  |
| **Finansiālā bilance** |  |  |  | x |  | x |  |
| Aizņēmumi |  |  |  | x |  | x |  |
| Aizdevumi |  |  |  | x |  | x |  |
| Naudas līdzekļi |  |  |  | x |  | x |  |
| Valsts speciālā budžeta naudas līdzekļu atlikumu izmaiņas (palielinājums (–) vai samazinājums (+)) |  |  |  | x |  | x |  |
| No valsts pensiju speciālajam budžetam nodoto kapitāla daļu pārdošanas iegūto līdzekļu atlikumu izmaiņas (palielinājums (–) vai samazinājums (+)) |  |  |  | x |  | x |  |
| Akcijas un cita līdzdalība komersantu pašu kapitālā |  |  |  | x |  | x |  |

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

| Finansiālie rādītāji | Iepriekšējā gada\_\_ mēnešu izpilde | Pārskata perioda plāns | Pārskata perioda izpilde | Pārskata perioda izpildes un iepriekšējā gada \_\_ mēnešu izpildes izmaiņas | Pārskata perioda plāna un izpildes starpība | Pārskata perioda izpildes un iepriekšējā gada \_\_ mēnešu izpildes izmaiņas(procentos) | Pārskata perioda izpilde pret pārskata perioda plānu(procentos) |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4  | 5=4–2 | 6=3–4 | 7=4:2x100–100 | 8=4:3x100 |
| **Ieņēmumi** |  |  |  |  |  |  |  |
| Nodokļu ieņēmumi |  |  |  |  |  |  |  |
| Nenodokļu ieņēmumi |  |  |  |  |  |  |  |
| Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi |  |  |  |  |  |  |  |
| Ārvalstu finanšu palīdzība iestādes ieņēmumos |  |  |  |  |  |  |  |
| Transferti |  |  |  |  |  |  |  |
| **Izdevumi – kopā** |  |  |  |  |  |  |  |
| Atlīdzība |  |  |  |  |  |  |  |
| Atalgojums |  |  |  |  |  |  |  |
| **Finansiālā bilance** |  |  |  | x |  | x |  |
| Aizņēmumi |  |  |  | x |  | x |  |
| Aizdevumi |  |  |  | x |  | x |  |
| Naudas līdzekļi |  |  |  | x |  | x |  |
| Valsts speciālā budžeta naudas līdzekļu atlikumu izmaiņas (palielinājums (–) vai samazinājums (+)) |  |  |  | x |  | x |  |
| No valsts pensiju speciālajam budžetam nodoto kapitāla daļu pārdošanas iegūto līdzekļu atlikumu izmaiņas (palielinājums (–) vai samazinājums (+)) |  |  |  | x |  | x |  |
| Akcijas un cita līdzdalība komersantu pašu kapitālā |  |  |  | x |  | x |  |

1. **Izdevumu izpilde 20\_\_\_.gada \_\_\_ mēnešos pa programmām (apakšprogrammām):**

*Sadaļu aizpilda par pamatbudžetu un speciālo budžetu atsevišķi*

* 1. Valsts pamatfunkciju īstenošana
* programmas (apakšprogrammas) kods un nosaukums;
* izdevumu izpilde pārskata periodā un izmaiņas, salīdzinot ar iepriekšējā gada pārskata perioda izpildi, izdevumu izmaiņu paskaidrojumi;
* izdevumu izpilde pārskata periodā un starpība, salīdzinot ar pārskata perioda plānu, pārskata periodā veiktās aktivitātes;
* pārskata perioda izdevumu neizpildes paskaidrojumi, salīdzinot ar pārskata perioda plānu, pārskata periodā neveiktas aktivitātes, salīdzinot ar plānotajām aktivitātēm, paskaidrojums par aktivitāšu neveikšanas iemesliem;
* informācija par finanšu vadības uzlabošanas pasākumu veikšanu:
* stingrāk kontrolēt budžeta līdzekļu izlietojumu, pievēršot lielāku uzmanību to programmu analīzei, kurās pastāv asignējumu neapgūšanas problēmas;
* veikt izmaiņas finansēšanas plānos;
* piedāvāt citus risinājumus.
	1. Eiropas Savienības politiku instrumentu un pārējās ārvalstu finanšu palīdzības līdzfinansēto un finansēto projektu un pasākumu īstenošana
* programmas (apakšprogrammas) kods un nosaukums;
* izdevumu izpilde pārskata periodā un izmaiņas, salīdzinot ar iepriekšējā gada pārskata perioda izpildi, izdevumu izmaiņu paskaidrojumi;
* izdevumu izpilde pārskata periodā un starpība, salīdzinot ar pārskata perioda plānu, pārskata periodā veiktās aktivitātes;
* pārskata perioda izdevumu neizpildes paskaidrojumi, salīdzinot ar pārskata perioda plānu, pārskata periodā neveiktas aktivitātes, salīdzinot ar plānotajām aktivitātēm, paskaidrojums par aktivitāšu neveikšanas iemesliem;
* informācija par finanšu vadības uzlabošanas pasākumu veikšanu:
* stingrāk kontrolēt budžeta līdzekļu izlietojumu, pievēršot lielāku uzmanību to programmu analīzei, kurās pastāv asignējumu neapgūšanas problēmas;
* veikt izmaiņas finansēšanas plānos;
* piedāvāt citus risinājumus.

|  |
| --- |
|  Iestādes vadītājs \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  (paraksts) (vārds, uzvārds) |
|  Finanšu dienesta vadītājs (galvenais grāmatvedis) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  |
|  (paraksts) (vārds, uzvārds) |

20\_\_.gada \_\_.\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Finanšu ministrs A.Vilks