Sākotnējās ietekmes novērtējuma ziņojuma

(anotācijas) pielikums

**Maksas pakalpojuma izcenojuma aprēķins**

Iestāde: VSIA “Autotransporta direkcija”

Maksas pakalpojuma veids: Iesnieguma izskatīšana pasažieru komercpārvadājumu ar taksometru un vieglo automobili vadītāja reģistrācijai

Laikposms: Trīs gadi

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Izdevumu klasifikācijas kods | Rādītājs (materiāla/izejvielas nosaukums, atlīdzība un citi izmaksu veidi) | Izmaksu apjoms viena maksas pakalpojuma veida nodrošināšanai trīs gadu periodam |
| 1 | 2 | 3 |
| **1** | ***Tiešās izmaksas*** | x |
| 1000 | **Atlīdzība** | **72270** |
| 1100 | Atalgojums | 47379 |
| 1140 | Piemaksas un prēmijas | 4809 |
| 1210 | Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 13494 |
| 1220 | Pabalsti un kompensācijas | 6588 |
| 2000 | **Preces un pakalpojumi** | **32645** |
| 2200 | Pakalpojumi | 11213 |
| 2219 | Pasta, telefona un citi sakaru izdevumi | 897 |
| 2220 | Izdevumi par komunālajiem pakalpojumiem | 1941 |
| 2235 | Izdevumi par saņemtajiem apmācību pakalpojumiem | 1520 |
| 2239 | Pārējie izdevumi, prese, literatūra, dzeramais ūdens | 255 |
| 2251 | Informācijas sistēmas uzturēšana | 300 |
| 2261 | Ēku, telpu īre, noma | 6300 |
| 2300 | Krājumi, materiāli u.c. Inventārs | 21420 |
| 2311 | Biroja preces | 630 |
| 2312 | Inventārs | 610 |
| 2350 | Kārtējā remonta un iestāžu uzturēšanas izdevumi | 180 |
| 2388 | Pārējie specifiskas lietošanas materiāli | 20000 |
| 2500 | Budžeta iestāžu nodokļa maksājumi | 12 |
| 2519 | Pārējie nodokļi un nodevas | 12 |
| 5000 | **Nemateriālo ieguldījumu amortizācija, pamatlīdzekļu nolietojums** | **32689** |
| 5100 | Nemateriālie ieguldījumi | 21263 |
| 5200 | Pamatlīdzekļi | 11426 |
|  | ***Tiešās izmaksas kopā:*** | **137604** |
|  |  |  |
| **2** | ***Netiešās izmaksas*** | x |
| 1000 | **Atlīdzība** | **28151** |
| 1100 | Atalgojums | 18633 |
| 1140 | Piemaksas un prēmijas | 2100 |
| 1210 | Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 4962 |
| 1220 | Pabalsti un kompensācijas | 2456 |
| 2000 | **Preces un pakalpojumi** | **6445** |
| 2200 | Pakalpojumi | 5292 |
| 2219 | Pasta, telefona un citi sakaru izdevumi | 435 |
| 2220 | Izdevumi par komunālajiem pakalpojumiem | 770 |
| 2235 | Izdevumi par saņemtajiem apmācību pakalpojumiem | 630 |
| 2239 | Pārējie izdevumi, prese, literatūra, dzeramais ūdens | 240 |
| 2241 | Ēku, būvju, telpu remonts | 155 |
| 2251 | Informācijas sistēmas uzturēšana | 273 |
| 2261 | Ēku, telpu īre, noma | 2789 |
| 2300 | Krājumi, materiāli u.c. Inventārs | 719 |
| 2311 | Biroja preces | 266 |
| 2312 | Inventārs | 328 |
| 2350 | Kārtējā remonta un iestāžu uzturēšanas izdevumi | 125 |
| 2500 | Budžeta iestāžu nodokļa maksājumi | 434 |
| 2519 | Pārējie nodokļi un nodevas | 434 |
| 5000 | **Nemateriālo ieguldījumu amortizācija, pamatlīdzekļu nolietojums** | **6869** |
| 5100 | Nemateriālie ieguldījumi | 3778 |
| 5200 | Pamatlīdzekļi | 3091 |
|  | ***Netiešās izmaksas kopā:*** | **41465** |
|  | **Izmaksas kopā** | **179069** |
| **3** | Rentabilitāte 11% | **19698** |
|  | **Pakalpojuma izmaksas kopā:** | **198767** |
|  |  |  |
|  | Maksas pakalpojuma vienību skaits trīs gadu laikā | 4000 |
|  | Pašizmaksas pakalpojuma izcenojums | 49.69 |
|  | Maksas pakalpojuma izcenojums ar noapaļojumu | **50.00** |
|  | Prognozētie ieņēmumi trīs gadu laikā | 200000 |
|  |  |  |

Visas izmaksas norādītas ar noapaļojumu līdz veselam skaitlim.

Paskaidrojums aprēķina pozīcijām.

|  |  |
| --- | --- |
| Darbības apraksts | |
| 1 | Tiešās izmaksas - ir tieši saistītas ar noteiktu pakalpojumu veikšanu. Tās veidojas no tiešām materiālām izmaksām un to darbinieku algām, kas piedalās pakalpojumu veikšanā. Publiskā pakalpojuma tiešo izmaksu cenas aprēķinam par pamatu ir ņemtas viena darbinieka pilnas slodzes izmaksas. Plānotais atalgojums noteikts, saskaņā ar amatu sarakstā noteiktajām algām un nolikumu “Par valsts SIA “Autotransporta direkcija” darba samaksas sistēmu”. Izmaksās ir pieskaitīta samaksa par pakalpojumiem un materiālu, komunāliem maksājumiem un mazvērtīgā inventāra iegādes, IT ekspluatācijas izmaksas un citu materiālo izmaksu summa, kurā izmaksas plāno tādā apmērā, lai nodrošinātu attiecīgā pakalpojuma sniegšanu un nodrošinātu tā pieejamību.  Ir plānota to pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojuma un amortizācijas summa, kurus izmanto attiecīgā maksas pakalpojuma sniegšanai un pakalpojuma pieejamības nodrošināšanai un plānojamo pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojumu un amortizācijas summu. |
| 2 | Plānotās netiešās izmaksās ietilpst viena daļa no Autotransporta direkcijas administrācijas izdevumiem, otra daļa no Autotransporta direkcijas kopējo struktūrvienību uzturēšanas izmaksām, kuras veido Autotransporta direkcijas vispārējo infrastruktūru, un trešā daļa ir pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojuma un amortizācijas summa, kuru izmanto netieši iesaistītais darba spēks. Visas pakalpojuma netiešās izmaksas ir noteiktas ar proporciju 0.018%. Proporcija ir noteikta, ņemot vērā prognozētos ieņēmumus. |
| 3 | Autotransporta direkcija kā valsts kapitālsabiedrība sniedz pakalpojumus atbilstoši deleģētajiem valsts pārvaldes uzdevumiem, vienlaikus gūstot peļņu. Lai nodrošinātu noteiktā pakalpojuma cenas atbilstību faktiskajām izmaksām ilgākā laika periodā, pakalpojuma cenai veiktajā cenas aprēķinā tiek piemērota rentabilitātes likme 11% apmērā. |

Aprēķinu sastādīja: Finanšu un grāmatvedības daļas vecākā finanšu analītiķe Līga Odaja

### Satiksmes ministrs U.Augulis

### Vīza: Valsts sekretārs K.Ozoliņš

27.02.2018 15:00

620

S.Tanne, 67686480,

Sandra.Tanne@atd.lv