2.pielikums

Likumprojektam “Grozījumi Apsardzes

darbības likumā” sākotnējās ietekmes

novērtējuma ziņojumam (anotācijai)

**Detalizēts ieņēmumu un izdevumu aprēķins**

 (anotācijas III sadaļas 6.punkts)

**Valsts pamatbudžeta ieņēmumu un izdevumu plāns\* 2014.-2019.gadam un precizēts plāns\*\* 2020.-2021.gadam**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2014. gads (*euro*) | 2015. gads (*euro*) | 2016. gads (*euro*) | 2017. gads (*euro*) | 2018. gads (*euro*) | 2019. gads (*euro*) | 2020. gads (*euro*)precizēts plāns  | 2021. gads (*euro*)precizēts plāns |
| **Apsardze** |
| Ieņēmumi | 147 501 | 371 000 | 371 000 | 276 000 | 276 000 | 276 000 | 276 000 | 234 900 |
| Izdevumi\*\*\* | 1465 | 169 072 | 139 398 | 139 398 | 139 398 | 139 398 | 139 398 | 162 909 |
| **Iekšējās drošības dienests** |
| Ieņēmumi | 178 | 178 | 3401 | 3401 | 3401 | 3401 | 3401 | 3150 |
| Izdevumi | 53 | 53 | 498 | 498 | 498 | 498 | 498 | 1680 |
| **Kopā** |
| Ieņēmumi | 147 679 | 371 178 | 374 401 | 279 401 | 279 401 | 279 401 | 279 401 | 238 050 |
| Izdevumi\*\*\* | 1 518 | 169 125 | 139 896 | 139 896 | 139 896 | 139 896 | 139 896 | 164 589 |

\* Saskaņā ar valsts budžeta likumā apstiprināto.

\*\* Saskaņā ar likumprojektu.

\*\*\* Tai skaitā Valsts policijas un Iekšlietu ministrijas Informācijas centra izdevumi.

**Faktiskie valsts pamatbudžeta ieņēmumi un izdevumi 2014.-2018.gadam**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2014. gads (*euro*) | 2015. gads (*euro*) | 2016. gads (*euro*) | 2017. gads (*euro*) | 2018. gads (*euro*)  |
| **Apsardze** |
| Izpilde | 122 982 | 135 149 | 457 288 | 182 892 | 131 212 |
| **Iekšējās drošības dienests** |
| Izpilde | 107 | 216 | 2644 | 1737 | 860 |

***6.1. detalizēts ieņēmumu aprēķins:***

**Ieņēmumu prognoze 2020.gadā:**

Saskaņā ar likumu “Par vidēja termiņa budžeta ietvaru 2019., 2020. un 2021.gadam” ieņēmumi no valsts nodevas par speciālo atļauju (licenču) izsniegšanu atsevišķiem komercdarbības veidiem 2020.gadā plānoti 276 000 *euro* apmērā.

Ieņēmumi no valsts nodevas par iekšējās drošības dienesta reģistrācijas apliecības, tās dublikāta un atkārtotas apliecības izsniegšanu 2020.gadā plānoti 3401 *euro* apmērā.

Kopā: plānotie ieņēmumi 2020.gadā ir 279 401 *euro* apmērā.

**Grozījumi Apsardzes darbības likumā**

|  |  |
| --- | --- |
| **Esošais regulējums** | **Jaunais regulējums** |
| **VN veids** | **VN apmērs (*euro*)** | **2017.gada** **ieņēmumi (*euro*)** | **2018.gada** **ieņēmumi (*euro*)** | **Izdevumi**  **(*euro*)****plāns** | **2019.****gada plāns** | **2020.****gada plāns** | **2021.****gada plāns** | **VN veids** | **VN apmērs (*euro*)** | **2021.gada** **ieņēmumi (*euro*)** | **2022.gada un turpmāk** **ieņēmumi (*euro*)** |
| **Plāns** | **Izpilde** | **Plāns** | **Izpilde**  | **Skaits** | **Ieņēmumu prognoze (*euro*)** | **Skaits** | **Ieņēmumu prognoze (*euro*)** |
| Valsts nodeva par speciālo atļauju (licenci) apsardzes tehnisko sistēmu ierīkošanu | 1000 | 40 000 | 182 892 (66,27%) | 40 000 | 131 212 (47,54%) | 139 398 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | Valsts nodeva par reģistrāciju Apsardzes darbības reģistrā - apsardzes tehnisko sistēmu ierīkošanai | 1000 | 14 | 14 000 | 14 | 14 000 |
| Valsts nodeva par speciālo atļauju (licenci) fiziskās apsardzes pakalpojumu sniegšanu | 2000 | 176 000 | 176 000 | 176 000 | 176 000 | 176 000 | Valsts nodeva par reģistrāciju Apsardzes darbības reģistrā - fiziskās apsardzes pakalpojumu sniegšanai | 2000 | 47 | 94 000 | 47 | 94 000 |
| Valsts nodeva par speciālo atļauju (licenci) inkasācijas apsardzes pakalpojumu sniegšanu | 3000 | 12 000 | 12 000 | 12 000 | 12 000 | 12 000 | Valsts nodeva par reģistrāciju Apsardzes darbības reģistrā - inkasācijas apsardzes pakalpojumu sniegšanai | 3000 | 1 | 3 000 | 1 | 3 000 |
| Valsts nodeva par speciālo atļauju (licenci) tehniskās apsardzes pakalpojumu sniegšanai | 5000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | Valsts nodeva par reģistrāciju Apsardzes darbības reģistrā - tehniskās apsardzes pakalpojumu sniegšanai | 5000 | 5 | 25 000 | 5 | 25 000 |
| Valsts nodeva speciālās atļaujas (licences) dublikāta un atkārtotas speciālās atļaujas (licences) izsniegšanu | 100 | 8 000 | 8 000 | 8 000 | 8 000 | 8 000 | - | - | - | - | - | - |
| **KOPĀ** |  | **276 000** | **182 892****(66,27%)** | **276 000** | **126 984 (46,00%)** | **139 398[[1]](#footnote-1)** | **276 000** | **276 000** | **276 000** |  |  |  | **136 000** |  | **136 000** |
| Valsts nodeva par iekšējās drošības dienesta reģistrācijas apliecības izsniegšanu | 500 | 3000 | 1737 (51,07%) | 3000 | 860 (25,29%) | 498 | 3000 | 3000 | 3000 | Valsts nodeva par reģistrāciju Apsardzes darbības reģistrā - iekšējās drošības dienestam | 500 | 1 | 500 | 1 | 500 |
| Valsts nodeva par iekšējās drošības dienesta reģistrācijas apliecības dublikāta izsniegšanu | 13,89 | 41 | 41 | 41 | 41 | 41 | - | - | - | - | - | - |
| Valsts nodeva par atkārtotas iekšējās drošības dienesta reģistrācijas apliecības izsniegšanu | 71,97 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | - | - | - | - | - | - |
| **KOPĀ:** |  | **3401** | **1737 (51,07%)** | **3401** | **860 (25,29%)** | **498[[2]](#footnote-2)** | **3401** | **3401** | **3401** |  |  |  | **500** |  | **500** |
| **KOPĀ (valsts nodevas par reģistrāciju):** | **136 500** |  | **136 500** |
| - | - | - | - | - | - | - |  |  |  | Ikgadējā valsts nodeva - apsardzes tehnisko sistēmu ierīkošanai | 100 | 1713 | 17 100 | 171[[3]](#footnote-3) | 17 100 |
| - | - | - | - | - | - | - |  |  |  | Ikgadējā valsts nodeva - fiziskās apsardzes pakalpojumu sniegšanai | 200 | 2733 | 54 600 | 2733 | 54 600 |
| - | - | - | - | - | - | - |  |  |  | Ikgadējā valsts nodeva - inkasācijas apsardzes pakalpojumu sniegšanai | 300 | 43 | 1 200 | 43 | 1 200 |
| - | - | - | - | - | - | - |  |  |  | Ikgadējā valsts nodeva - tehniskās apsardzes pakalpojumu sniegšanai | 500 | 523 | 26 000 | 523 | 26 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Ikgadējā valsts nodeva - iekšējās drošības dienestam | 50 | 533 | 2 650 | 533 | 2 650 |
| **KOPĀ (ikgadējās valsts nodevas):** | **101 550** |  | **101 550** |
| **KOPĀ PAVISAM:** | **238 050** |  | **238 050** |

**Precizēta ieņēmumu prognoze 2021.gadā un turpmāk katru gadu:**

Saskaņā ar likumu “Par vidēja termiņa budžeta ietvaru 2019., 2020. un 2021.gadam” ieņēmumi no valsts nodevas par speciālo atļauju (licenču) izsniegšanu atsevišķiem komercdarbības veidiem 2021.gadā plānoti 276 000 *euro* apmērā.

Plānots, ka likumprojekts stāsies spēkā 2021.gada 1.janvārī un no 2021.gada ir plānots noteikt ikgadējo valsts nodevu 10 % apmērā no valsts nodevas par reģistrāciju Apsardzes darbības reģistrā, kas apsardzes komersantam vai iekšējās drošības dienestam jāmaksā par sākotnējo reģistrāciju Apsardzes darbības reģistrā (skatīt tabulu 2.-3.lappusē). Ņemot vērā to, ka plānots, ka atsevišķiem valsts nodevu veidiem tiek precizēts sniegto pakalpojumu skaits, atsevišķi valsts nodevu veidi tiek svītroti, kā arī tiek plānoti ieņēmumi 101 550 *euro* apmērā no ikgadējās valsts nodevas, tiek precizēta ieņēmumu prognoze.

Kopā: plānotie ieņēmumi 2021.gadā (un turpmāk katru gadu) ir 238 050 *euro* (136 500 *euro* + 101 550 *euro*) apmērā (līdz ar to plānojams ieņēmumu samazinājums 41 351 *euro* apmērā).

Šobrīd ieņēmumi no valsts nodevām par speciālās atļaujas (licences), tās dublikāta un atkārtotas speciālās atļaujas (licences) izsniegšanu tiek ieskaitīti ieņēmumu kodā 9.2.1.9. un ieņēmumi no valsts nodevām par iekšējās drošības dienesta reģistrācijas apliecības, tās dublikāta un atkārtotas apliecības izsniegšanu tiek ieskaitīti ieņēmumu kodā 9.1.3.8.

Vienlaikus norādām, ka būs nepieciešams izdarīt grozījumus Ministru kabineta 2005.gada 27.decembra noteikumos Nr.1032 “Noteikumi par budžetu ieņēmumu klasifikāciju” attiecībā uz valsts nodevas ieņēmumu klasifikāciju, jo plānojams, ka ieņēmumi no valsts nodevām par reģistrāciju Apsardzes darbības reģistrā un ikgadējām valsts nodevām tiks uzskatīti ieņēmumu kodā 9.1.3.8., ņemot vērā minēto, būs nepieciešams precizēt ieņēmumu kodam 9.1.3.8. nosaukumu un aprakstu. Attiecīgi plānojams, ka no 2021.gada un turpmāk ieņēmumu kodā 9.2.1.9. būs ieņēmumu samazinājums, savukārt ieņēmumu kodā 9.1.3.8. plānojams ieņēmumu palielinājums.

Anotācijas 3.pielikumā ir veikts valsts nodevu apmēra aprēķins. Aprēķinot valsts nodevas apmēru, tika izvērtēti katras nodevas administrēšanas nodrošināšanai un attiecīgā pakalpojuma sniegšanai nepieciešamie tiešie un netiešie izdevumi. Nodevas apmēra noteikšanai pielietots koeficients.

***6.2. detalizēts izdevumu aprēķins:***

Apsardzes darbības reģistra izveidei nepieciešams finansējums ir 363 454 *euro* apmērā (EKK 5110 “Attīstības pasākumi un programmas”) (budžeta apakšprogramma 02.03.00 “Vienotās sakaru un informācijas sistēmas uzturēšana un vadība”).

Plānots, ka Apsardzes darbības reģistra izveide tiks uzsākta 2020.gadā, bet attiecīgie izdevumi 2021.gadā tiks segti no Iekšlietu ministrijai 2021.gadam apstiprināto bāzes izdevumu ietvaros.

Norādām, ka Iekšlietu ministrija iesniedza Finanšu ministrijā priekšlikumus iekšējām pārdalēm iekļaušanai informatīvajā ziņojumā “Par valsts budžeta izdevumu pārskatīšanas rezultātiem un priekšlikumi par šo rezultātu izmantošanu likumprojekta “Par vidēja termiņa budžeta ietvaru 2020., 2021. un 2022. gadam” un likumprojekta “Par valsts budžetu 2020. gadam” izstrādes procesā” un saistītajā Ministru kabineta sēdes protokollēmuma projektā. Ministru kabinets 2019.gada 20.augusta sēdē (protokols Nr.35, 26.§ 10.punkts) atbalstīja Iekšlietu ministrijas priekšlikumu izdevumu pārdalei, samazinot izdevumus bruņojuma iegādei budžeta apakšprogrammā 40.02.00 “Nekustamais īpašums un centralizētais iepirkums” un palielinot izdevumus budžeta apakšprogrammā 02.03.00 “Vienotās sakaru un informācijas sistēmas uzturēšana un vadība” par 363 454 *euro* 2021.gadā Apsardzes darbības reģistra izveidei.

Lai nodrošinātu Apsardzes darbības reģistra programmatūras uzturēšanu, katru gadu (no 2021.gada) nepieciešams papildu finansējums 54 518 *euro* apmērā[[4]](#footnote-4) (tas ir, 15% no reģistra izveides izmaksām). Apsardzes darbības reģistra uzturēšana tiks nodrošināta Iekšlietu ministrijai (Iekšlietu ministrijas Informācijas centram) piešķirto valsts budžeta līdzekļu ietvaros.

Detalizēts izdevumu aprēķins Apsardzes darbības reģistra izveidei anotācijas 4.pielikumā.

**Ar valsts nodevu administrēšanu saistītie izdevumi (no 2021.gada un turpmāk)**

| Izdevumu klasifikācijas kods | Izdevumu ekonomiskās klasifikācijas rādītāji | Plānotie izdevumi | Precizētie izdevumi | Starpība |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Izdevumi gadā, *euro* | Valsts policijai | Iekšlietu ministrijas Informācijas centram | Izdevumi gadā, *euro* | Valsts policijai | Iekšlietu ministrijas Informācijas centram | Izdevumi gadā, *euro* | Valsts policijai | Iekšlietu ministrijas Informācijas centram |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* | *9* | *10* | *11* |
| **Apsardze** |
| *Izdevumi, kas saistīti ar valsts nodevu administrēšanu (tiešie izdevumi):* |
| 1000 | Atlīdzība | 9 998 | 9 998 | 0 | 14 502 | 14 471 | 31 | 4 504 | 4 473 | 31 |
| 2000 | Preces un pakalpojumi | 3 598 | 3 598 | 0 | 1 451 | 1 306 | 145 | -2 147 | -2 292 | 145 |
| 5000 | Pamatkapitāla veidošana | 303 | 303 | 0 | 82 | 0 | 82 | -221 | -303 | 82 |
| Kopā: | *13 899* | *13 899* | *0* | *16 035* | *15 777* | *258* | *2 136* | *1 878* | *258* |
| *Izdevumi, kas saistīti ar valsts nodevu maksājumu nodrošināšanu un citu likumprojektā paredzēto prasību izpildi (netiešie izdevumi): [[5]](#footnote-5)* |
| 1000 | Atlīdzība | 118 910 | 118 910 | 0 | 138 806 | 138 806 | 0 | 19 896 | 19 896 | 0 |
| 2000 | Preces un pakalpojumi | 6 589 | 4 379 | 2 210 | 8 068 | 5 858 | 2 210 | 1 479 | 1 479 | 0 |
| 5000 | Pamatkapitāla veidošana | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kopā: | *125 499* | *123 289* | *2 210* | *146 874* | *144 664* | *2 210* | *21 375* | *21 375* | *0* |
| ***KOPĀ apsardze:*** |
| 1000 | Atlīdzība | 128 908 | 128 908 | 0 | 153 308 | 153 277 | 31 | 24 400 | 24 369 | 31 |
| 2000 | Preces un pakalpojumi | 10 187 | 7 977 | 2 210 | 9 519 | 7 164 | 2 355 | -668 | -813 | 145 |
| 5000 | Pamatkapitāla veidošana | 303 | 303 | 0 | 82 | 0 | 82 | -221 | -303 | 82 |
| ***Kopā:*** | ***139 398*** | ***137 188*** | ***2 210*** | ***162 909*** | ***160 441*** | ***2 468*** | ***23 511*** | ***23 253*** | ***258*** |
| **Iekšējās drošības dienests** |
| 1000 | Atlīdzība | 131 | 131 | 0 | 1236 | 1234 | 2 | 1 105 | 1 103 | 2 |
| 2000 | Preces un pakalpojumi | 358 | 358 | 0 | 440 | 433 | 7 | 82 | 75 | 7 |
| 5000 | Pamatkapitāla veidošana | 9 | 9 | 0 | 4 | 0 | 4 | -5 | -9 | 4 |
| ***KOPĀ iekšējās drošības dienests:*** | ***498*** | ***498*** | ***0*** | ***1680*** | ***1667*** | ***13*** | ***1 182*** | ***1169*** | ***13*** |
| **KOPĀ** |
| 1000 | Atlīdzība | 129 039 | 129 039 | 0 | 154 544 | 154 511 | 33 | 25 505 | 25 472 | 33 |
| 2000 | Preces un pakalpojumi | 10 545 | 8 335 | 2 210 | 9 959 | 7 597 | 2 362 | -586 | -738 | 152 |
| 5000 | Pamatkapitāla veidošana | 312 | 312 | 0 | 86 | 0 | 86 | -226 | -312 | 86 |
| **Pavisam KOPĀ:** | **139 896** | **137 686** | **2 210** | **164 589** | **162 108** | **2 481** | **24 693** | **24 422** | **271** |

Papildus izdevumi, kas saistīti ar valsts nodevu administrēšanu (tiešie izdevumi) un kas saistīti ar valsts nodevu maksājumu nodrošināšanu un citu likumprojektā paredzēto prasību izpildi (netiešie izdevumi) 24 693 *euro* apmērā (tais skaitā, 24 422 *euro* Valsts policijai un 271 *euro* Iekšlietu ministrijas Informācijas centram) tiks segti iestādēm pamatdarbībai piešķirto līdzekļu ietvaros.

Detalizēts izdevumu aprēķins valsts nodevu administrēšanai (tiešie izdevumi) pievienots anotācijas 5.pielikumā un valsts nodevu maksājumu nodrošināšanai un citu likumprojektā paredzēto prasību izpildei (netiešie izdevumi) pievienots anotācijas 6.pielikumā.

Iekšlietu ministrs Sandis Ģirģens

Vīza:

valsts sekretārs Dimitrijs Trofimovs

I.Dzene 67075548

ilze.dzene@vp.gov.lv

J.Matisāns 67208227

juris.matisans@vp.gov.lv

D.Lejniece-Riekstiņa 67208100

dina.lejniece-riekstina@vp.gov.lv

A.Kronberga 67208712

arta.kronberga@ic.iem.gov.lv

A.Ignatjevs 67208531

aigars.ignatjevs@ic.iem.gov.lv

E.Rubins 67208367

edgars.rubins@ic.iem.gov.lv

1. Ministru kabineta 2014.gada 9.decembra sēdes protokollēmums Nr.69 42.§

 <http://tap.mk.gov.lv/lv/mk/tap/?pid=40334148> [↑](#footnote-ref-1)
2. Ministru kabineta 2015.gada 13.oktobra sēdes protokollēmums Nr.54 11.§

 <http://tap.mk.gov.lv/mk/tap/?pid=40348586> [↑](#footnote-ref-2)
3. Ņemot vērā, ka komersantu skaits laika posmā no 2016. līdz 2018.gadam ir stabils (no 430 līdz 440 komersanti), nav pamata uzskatīt, ka tas būtiski mainīsies. [↑](#footnote-ref-3)
4. Uz uzturēšanas izdevumu segšanu attiecināms Ministru kabineta 2012.gada 11.decembra noteikumu Nr.867 “Kārtība, kādā nosakāms maksimāli pieļaujamais valsts budžeta izdevumu kopapjoms un maksimāli pieļaujamais valsts budžeta izdevumu kopējais apjoms katrai ministrijai un citām centrālajām valsts iestādēm vidējam termiņam” 10.4.apakšpunkts. [↑](#footnote-ref-4)
5. Plānotie netiešie izdevumi aprēķināti Ministru kabineta 2014.gada 9.decembra noteikumu Nr.757 “Apsardzes darbības licencēšanas noteikumi” sākotnējās ietekmes novērtējuma ziņojuma (anotācijas) 2.pielikumā (saistīti ar jaunu amata vietu izveidošanu). Precizēto netiešo izdevumu detalizēts aprēķins pievienots anotācijas 6.pielikumā. [↑](#footnote-ref-5)