



LATVIJAS REPUBLIKAS  
FINANŠU MINISTRIJA

# Finanšu plūsmu un rezultātu plānošana un uzraudzība 10.12.2015.

NACIONĀLAIS  
ATTĪSTĪBAS  
PLĀNS 2020



EIROPAS SAVIENĪBA

Eiropas Savienības  
strukturfondi un  
Kohēzijas fonds

IEGULDĪJUMS TAVĀ NĀKOTNĒ



# Saturs

1. Finanšu un sasniedzamo rezultātu plānošana
2. Informācijas avoti izpildes uzraudzībai
3. Turpmākie soļi



# Būtiskākais katrā solī – virzība uz mērķi



Informācijas avots: Eiropas Komisija



# Kāpēc mēs uzraugām rezultātus?



Nodrošinātu to sasniegšanu



Informētu sabiedrību, valdību,  
Saeimu, Eiropas Komisiju u.c.



Sniegtu priekšlikumus  
uzlabojumiem un rīcībai



# Juridiskais ietvars - nacionālais

- MK 24.02.2015. noteikumi Nr.108 «Kārtība, kādā uzrauga un izvērtē Eiropas Savienības struktūrfondu un Kohēzijas fonda ieviešanu, kā arī izveido un izmanto Kohēzijas politikas fondu vadības informācijas sistēmu 2014.-2020.gadam»
- 2.6. «Vadlīnijas, kas nosaka Eiropas Savienības struktūrfondu un Kohēzijas fonda uzraudzības sistēmas darbības pamatprincipus un kārtību 2014.-2020.gada plānošanas periodā»

The screenshot shows the website interface for the National Development Plan 2020. The top navigation bar includes 'Jaunumi', 'ES fondu projekti', 'ES fondi 2014 - 2020', 'Iepriekšējie periodi', 'Kohēzijas politika', 'Materiāli', 'Kontakti', and 'Citas programmas'. The 'ES fondi 2014 - 2020' menu is expanded, showing a list of items: 'Plānošana', 'Ieviešana', 'Projektu iesniedzējiem', 'Normatīvie akti', 'Vadlīnijas un skaidrojumi', and 'Sanāksmju protokoli'. The 'Normatīvie akti' and 'Vadlīnijas un skaidrojumi' items are highlighted with a red box. Below the menu is a table of contents with columns for 'Saturs', 'Datums', and 'Ielāde'. The first entry is 'Eiropas Savienības struktūrfondu un Kohēzijas fonda 2014.-2020.gada plānošanas perioda vadības likums' dated '11.07.2014.' with a 'Skatīt' link.

Saturs	Datums	Ielāde
Eiropas Savienības struktūrfondu un Kohēzijas fonda 2014.-2020.gada plānošanas perioda vadības likums	11.07.2014.	Skatīt



# Finanšu plūsmu un rezultātu plānošana

1. VI ikgadēji sagatavo:

- 1) Finanšu plānu;
- 2) Rezultātu plānu;
- 3) SAM laika grafiku (IZŅĒMUMS - 01.02.2015.)

2. VI organizē sanāksmi (ja nepieciešams)

3. AI saskaņo & VI precizē

4. Plāni kopā ar VI pusgada ziņojumu iesniegti MK

5. Uzraudzība / analīze

6. Rīcības plāni, ja nepieciešams

31.12.2015

01.03.2016

2016

LĪDZ 10.12. VI NOSŪTA RĀDĪTĀJU PLĀNU – INDIKATĪVS - AI, SI un VARAM

LĪDZ 20.12. SNIEDZ KOMENTĀRUS PAR RĀDĪTĀJIEM

- 01.02. 5 dd laikā AI formāli saskaņo MK ziņojumu  
- līdz 20.02. max precizējumu termiņš, ja pamatoti apstākļi

SI (01.02.), AI (10.02.), ITI (10.02.) un VARAM (20.03.) iesniedz gada ziņojumus\*  
\* Sākot ar 2016.g.

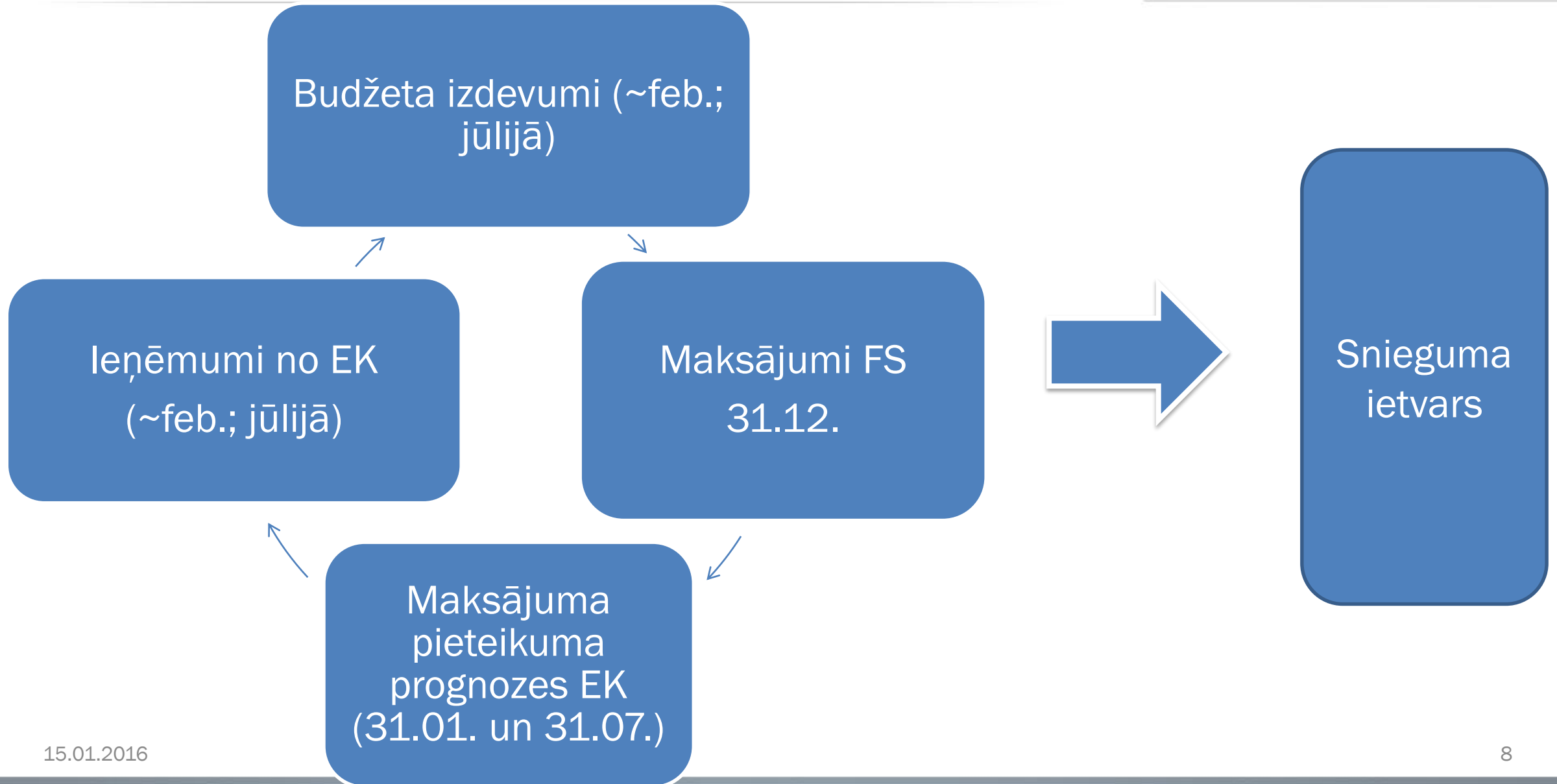




# Finanšu rezultātu plānošana



# Finansējuma plānojuma cikls







# Budžeta izdevumu plānošana VI (1)

1. VI gatavo **nepieciešamā budžeta plānus** projektiem, par kuriem **nav noslēgti līgumi + priekšfinansējumu valsts budžeta iestādēm**

- DPP grafiks (līgumu slēgšanas termiņš!)
- 07-13 līdzīgu projektu īstenošanas gaita (budžeta izpilde, maksājumi)
- Nosacījumi par avansiem
- MKN, sākotnējo izvērtējumu u.c. nosacījumu izstrādes gaita, iekļautā informācija
- Cita ministriju/SD/CFLA sniegtā informācija par SAM uzsākšanu
- BŪTISKI MAKSIMĀLI FIKSĒT PIENĒMUMUS, LAI VARĒTU SKAIDROT NOVIRZES**



2. **CFLA** plāno budžeta izdevumus projektiem, par kuriem **noslēgti līgumi:**

- Maksājuma pieprasījuma grafiki
- Riska faktori
- Citu noviržu pieņēmumi



**VI sniedz FM kopējos plānus par nepieciešamo budžetu un informē nozaru ministrijas līdz 31.12.**



# Budžeta izdevumu plānošana VI (2)

## 1. Vispārīgā informācija par SAM un tā pasākumu

Prioritārais virziens	Tematiskais mērķis	Ieguldījumu prioritātes	Specifiskā atbalsta mērķa (SAM) numurs	Pasākuma numurs	Atbildīgā nozares ministrija	Fonds
1	2	3	4	6	10	11

## 2. Informācija par finansējumu

Finansējums kopā, EUR	Kohēzijas politikas (KP) finansējums kopā, EUR (1)	Valsts budžeta finansējums, EUR (2)	KP finansējums + valsts budžeta finansējums kopā, EUR (3)=(1)+(2)	Nepieciešamais budžeta apjoms kopā ar 3% neatbilstību/lauzto līgumu pieņemumu+virssaistības (4)=(3)*1,03
12	13	19	20=13+19	21=20*1,03

## 3. Informācija no DPP

Sākotnējā novērtējuma iesniegšana KIDG/AK 2015.gadā pa mēn.	Kritēriju komplekta iesniegšanas AK datums 2015.gadā pa mēn.	MK noteikumu izsludināšanas datums VSS 2015.gadā pa mēn.	Atlases uzsākšanas datums (sludinājums vai uzaicinājumu nosūtīšana) 2015.gadā pa mēn.*	Izdevumu attiecināmība 2015.gadā pa mēn.**	Līgumu/vienošanās slēgšana par projektu īstenošanu 2015.gadā pa mēn.
					ESF
					ERAF
					KF
					JNI
33	34	35	36	37	Kopā: 38



# Budžeta izdevumu plānošana VI (3)

## 4.Plāni

Budžētā nepieciešamo līdzekļu sadalījums pa gadiem, VI prognoze, EUR										
Līgumu/vienošanās slēgšana par projektu īstenošanu 2015.gadā pa mēn.	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
ESF	2 726 642	18 816 905	69 464 405	101 813 328	124 300 813	129 621 141	124 932 087	114 011 306	69 971 323	12 788 208
ERAF	0	9 934 997	208 658 947	321 920 277	407 638 171	428 169 169	448 398 562	362 106 087	348 411 694	197 297 630
KF	8 591 930	33 680 754	75 897 885	177 419 297	223 407 996	253 621 648	245 893 311	215 390 696	143 901 512	73 914 530
JNI	2 198 945	6 327 356	6 168 699	6 249 474	8 936 485	0	0	0	0	0
Kopā:	13 517 517	68 760 012	360 189 935	607 402 376	764 283 465	811 411 958	819 223 961	691 508 088	562 284 528	284 000 368
38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48

## 5. Pieņēmumi

Finansējuma saņēmēja veids	Vai budžeta prognozē ierēķināti avansi? Norādīt avansu apjomu un gadu, kurā veikts pieņēmums par avansiem!	Komentāri/pieņēmumi (VI)		Snieguma ietvara mērķis 2018.gadā kopā ar nacionālā līdzfinansējumu	Snieguma ietvara mērķis 2018.gadā, tikai valsts budžets+KP finansējums
		2015.gada aprīlis	2015.gada septembris		
49	50	51	56	60	61



## Snieguma ietvars - 2018.g.

2018.g. deklarējamie izdevumi EK = visi 2014.-2017. g. izdevumi\* + 50% 2018.g. izdevumi\*, izņemot JNĪ 100%, ņemot vērā

- 1) maksājumu pieteikumu iesniegšanas datumus atbilstoši MKN,
- 2) provizoriskos nedeklarējamo avansu apmērus,
- 3) 2007-2013 plānošanas perioda MP iesniegšanas statistiku gada griezumā.
- 4) Pieņemts, ka JNĪ tiks deklarēti visi 2018.gada izdevumi, ņemot vērā, ka līdz 2018.gada beigām jādeklarē visi JNĪ izdevumi.

\* neieskaitot VI noteikto 3% neatbilstību/lauzto līgumu rezervi



# Rādītāju plānošana



## Rādītāju prognozēšana VI

Projekta līmeņa rādītāju prognoze  
apstiprinātajiem projektiem - dati no KP VIS!

- dati par plānotajiem apstiprināto projektu rādītājiem
- projektu beigu datumi
- 6 mēnešu novirze



Rādītāju prognoze par neapstiprināto projektu  
finansējumu vai rādītājiem, kas nav noteikti  
projekta līmenī

**Individuāla pieeja katra rādītāja prognozēšanā!!!**





## VI izmantotie informācijas avoti

1. **Rādītāju pases** – būtiska informācija par rādītāju, nepieciešamības gadījumā var precizēt
2. **Darbības programma**
3. **MK noteikumi par attiecīgo SAM: finanšu dati, projektu skaits** utt. – visa informācija, kas varētu būt noderīga
4. **Budžeta prognožu tabula**
5. **Nozares ministrijas prognozes** (ziņojumos vai citur)
6. **CSP dati** vai nozaru attīstības plāni/ pārskati/ prognozes
7. **VIS dati par 07-13 projektu skaitu, vidējām izmaksām u.tml.**



## VI pieņēmumi/ metodes

1. Rādītāju plāni nedrīkst būt pretrunā plāniem par nepieciešamo budžetu 2014-2020, īpaši finanšu rādītājiem
2. Ja plānojamajam rādītājam ir līdzība ar rādītāju 2007-2013 periodā, tad zināmos principus var pielietot arī plānošanā, ja budžeta plūsmas ir līdzīgas vai attiecīgi piemēro korekcijas, ja ir laika nobīde projektu ieviešanā
3. Rādītāju progress, ņemot vērā plānoto budžeta izlietojuma proporcionāli, vidējo projektu skaitu, izmaksas un ilgumu (ja zināms, piemēram, no rādītāju pasēm vai 07-13 dati) (ja attiecināms)
4. Plānotais projektu beigu datums = līguma slēgšanas datums + vidējais projekta ilgums līdzīgā 17-13 perioda aktivitātē
5. **Piesardzības princips**, t.i., ieplānojam rādītāja sasniegšanu uz perioda beigām, ja projektus plāno pabeigt perioda beigās vai pēdējā gadā pēc budžeta izlietojuma (ja tas iespējams & ja, piem, snieguma ietvarā nav noteikta starpposma vērtība uz 2018.g. vai citi vērā ņemami faktori). Ja ir zināms projektu pabeigšanas termiņš, tad attiecīgi prognozējam sasniegt rādītājus uz šo termiņu. Rādītāju specifiski faktori, datu ievākšanas īpatnības (piem., rādītāju aprēķinās pēc izvērtējuma veikšanas u.tml.)
6. Rādītāju plāni nedrīkst būt pretrunā ar nozares ministrijas ziņojumos izteiktajām prognozēm vai CSP datiem, nozaru attīstības plāniem/ pārskatiem/ prognozēm
7. No rādītāju pasēm vai citiem avotiem izrietoša specifiska aprēķina metodika



# Rādītāju prognozēšana VI

## 1. Vispārīgā informācija par rādītāju

2.6. uzraudzības  
vadlīniju 5.pielikums

I-Iznākuma; R-Rezultāta; GIP-Galvenais īstenošanas posms; FR-Finanšu rādītājs; TP - Tehniskās palīdzības rādītājs

X - rādītāji, kuri veido snieguma ietvaru

Rādītāja tips <sup>1</sup>	Prioritārais virziens/Specifiskā atbalsta mērķa Nr.	DPP pasākuma numurs	Atbildīgā iestāde	Snieguma ietvars <sup>2</sup>	Rādītāja ID Nr.	Rādītāja nosaukums	Rādītāja plānotās vērtības noteikšanas teritoriālais līmenis	Mērvienība	Vērtības noteikšana, P/L <sup>3</sup>	Sākotnējā vērtība (teritoriālajā griezumā, ja attiecināms)sākotnējās vērtības gads
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Datu avots	Informācijas iegūšanas biežums	Fonds								
28	29	30								

## 2. Plānotās un faktiskās rādītāju vērtības

DP Starpposma vērtība 2018.gadā	DP Plānotā vērtība (2023)	Sasniegtā kumulatīvā vērtība (teritoriālajā griezumā, ja attiecināms)		
		Kopā	% no 2018.g.vērtības <sup>4</sup>	% no 2023.g.vērtības
12	13	14	15=14/12	16=14/13

Sasniegto un plānoto vērtību salīdzinājumu pret 2018. gada DP plānoto starpposma vērtību veic tikai snieguma ietvara rādītājiem

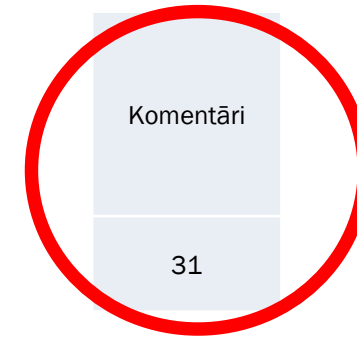
ERAF un KF iznākuma rādītājiem sasniegtās un plānotās vērtības jānorāda par: 1) L -atlasītām darbībām (selected operations), t.i., noslēgto līgumu plānotie rādītāji; 2) P - pilnībā īstenotām darbībām (fully implemented operations), t.i, faktiski sasniegtie rādītāji projektos, kuros ir pabeigtas uz rādītāju sasniegšanu vērstās aktivitātes.



# Rādītāju plānošana VI

## 3. Plānošanas daļa

Plānotā vērtība (prognoze), kumulatīvi										
2015	2016	2017	2018	% no 2018g. starpposma vērtības <sup>4</sup>	2019	2020	2021	2022	2023	% no 2023.g. mērķa vērtības
17	18	19	20	21=20/12	22	23	24	25	26	27=26/13



MAKSIMĀLI FIKSĒSIM PIENĒMUMUS, LAI VARĒTU  
SKAIDROT NOVIRZES



## Rādītāju plānošana VI



KĀRTĒJĀ GADĀ PLĀNĀ NEMAM VĒRĀ  
PROJEKTU REZULTĀTUS, KURU BEIGU  
TERMIŅŠ KĀRTĒJĀ GADA 30.06.





# Saturs

1. Finanšu un sasniedzamo rezultātu plānošana
2. Informācijas avoti izpildes uzraudzībai
3. Turpmākie soļi





# Kas ir galvenais informācijas avots?



Centrālā finanšu un  
līgumu aģentūra

## Kohēzijas politikas fondu vadības informācijas sistēma

Esiēt sveicināts/a sistēmā!

Lūdzu, ievadiet lietotājvārdu un paroli  
vai izvēlieties Windows autentifikāciju

Lietotājs:

Windows  
autentifikācija **Pieslēgties ar Windows**

Parole:

**Pieslēgties**

Ja nepieciešama tehniska palīdzība, zvaniet **20003306**

vai sūtiet e-pastu [vis@cfla.gov.lv](mailto:vis@cfla.gov.lv)

©Centrālā finanšu un līgumu aģentūra

<http://cfla.gov.lv>

NACIONĀLAIS  
ATTĪSTĪBAS  
PLĀNS 2020



EIROPAS SAVIENĪBA

Eiropas Savienības  
strukturfondu un  
Kohēzijas fonds

IEGULDĪJUMS TAVĀ NĀKOTNĒ



## Citi informācijas avoti

valsts budžeta  
izpildes pārskats

maksājumu mērķu  
pārskats

Operatīvā finanšu  
informācija







[www.esfondi.lv](http://www.esfondi.lv), CFLA info

neatbilstoši veikto  
izdevumu pārskats

Statusa tabula u.c.  
pārskati no KP VIS



# Kvalitatīvā informācija

-  AI ziņojumi
-  Aģentūras ziņojums
-  Analīzes kopsavilkumi par horizontālajām prioritātēm
-  VARAM analītiskais ziņojums
-  pilsētu pašvaldību ziņojumi par ITI
-  Sanāksmes, t.sk. apakškomitejas



# Izpildes analīze/uzraudzība & problēmu risināšana

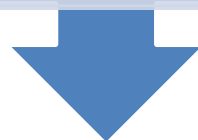
Uzraudzībā konstatētās problēmas izskata sanāksmē (vai citādāk risina)

AI, prioritātes, SAM, pasākuma līmenī (ja attiecināms)



Problēmas būtība

Kas kavēts? Kurā posmā problēma? Kāda ietekme? Atbildīgais?



Rīcība

Vienojās vai lemj KDG/valdība/ UK (ja nepieciešams)



# Saturs

1. Finanšu un sasniedzamo rezultātu plānošana
2. Informācijas avoti izpildes uzraudzībai
3. Turpmākie soļi



## Turpmākie soļi

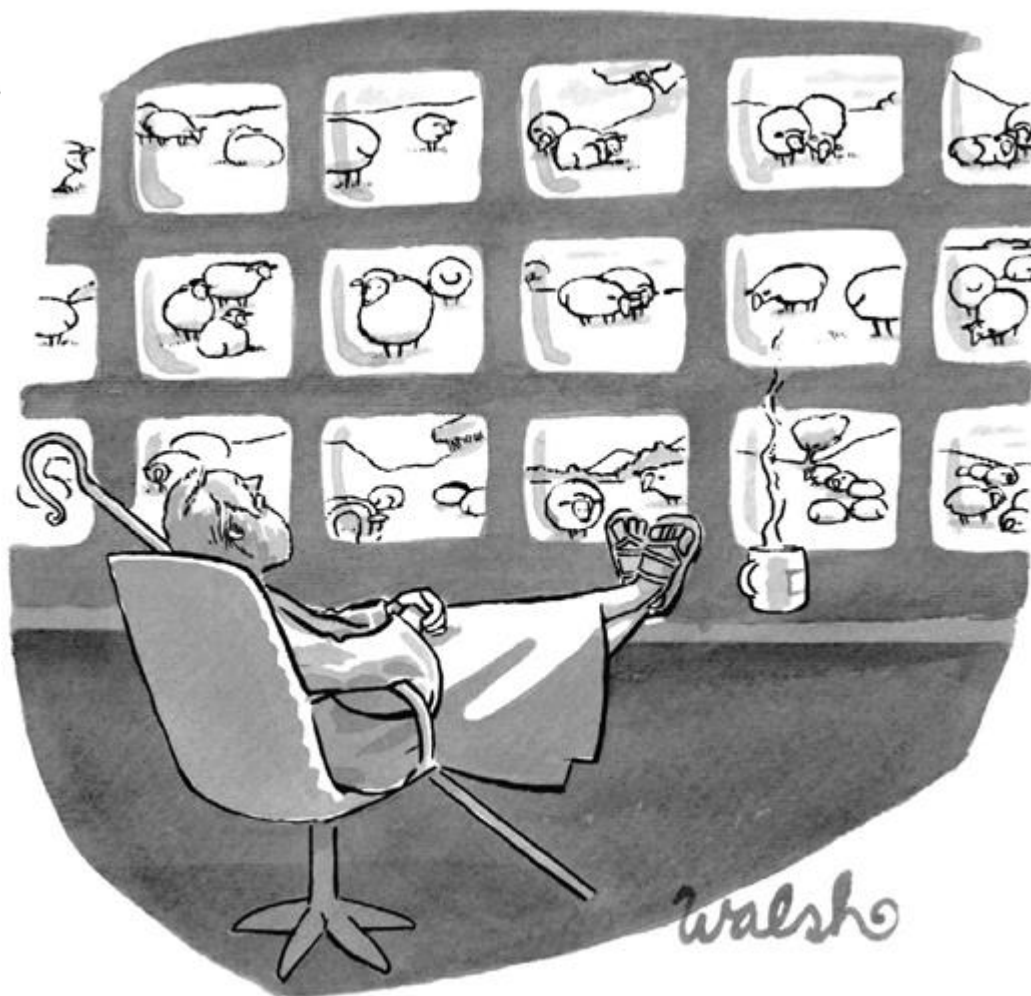
- 1. līdz 10.12.2015.** VI nosūta AI un VARAM rādītāju plānus un **līdz 20.12.2015.** AI un VARAM sniedz viedokli
- 2. līdz 31.12.2015.** VI nosūta AI un VARAM maksājumu finansējuma saņēmējiem plānus
- 3. līdz 01.02.2015.** (indikatīvi) VI nosūta saskaņošanai SAM laika grafiku (kopā ar MK info ziņojumu)

**š.g. februārī** (indikatīvi) KDG

**līdz 15.02.2015.** (indikatīvi) AI un VARAM sniedz galējo saskaņojumu MK ziņojumam, t.sk. plāniem

**līdz 01.03.2015.** VI plānus kopā ar ziņojumu iesniedz MK, informē UK





Laiks jautājumiem!