



Република Македонија

Агенција за супервизија на капитално финансирано пензиско осигурување

Република Македонија  
АГЕНЦИЈА ЗА СУПЕРВИЗИЈА НА КАПИТАЛНО  
ФИНАНСИРАНО ПЕНЗИСКО ОСИГУРУВАЊЕ

Бр. 01-1096/6  
19.12.2017  
СКОПЈЕ

ФИНАНСИСКИ ПЛАН  
НА АГЕНЦИЈАТА ЗА СУПЕРВИЗИЈА НА  
КАПИТАЛНО ФИНАНСИРАНО ПЕНЗИСКО  
ОСИГУРУВАЊЕ ЗА 2018 ГОДИНА

Скопје, декември 2017 година

## Содржина

I. Вовед .....	4
II. Финансиски план за 2018 година .....	6
1. Планирани приходи .....	6
1.1 Месечен надомест од придонеси .....	6
1.2 Административни надоместоци .....	6
1.3 Приходи од камати .....	6
2. Планирани расходи .....	7
2.1 Потрошени материјали .....	7
2.2 Потрошена енергија и комунални услуги .....	7
2.3 Други услуги .....	7
2.4 Превозни – транспортни услуги .....	8
2.5 Издатоци за реклама и репрезентација .....	8
2.6 Наемнини (закупнини) .....	9
2.7 Други материјални услуги .....	10
2.8 Провизија за платен промет .....	10
2.9 Премии за осигурување .....	10
2.10 Патни и дневни расходи .....	11
2.11 Членарини .....	11
2.12 Интелектуални и други услуги .....	11
2.13 Останати други расходи .....	12
2.14 Средства за градежни објекти .....	12

2.15 Средства за опрема .....	12
2.16 Други капитални средства .....	13
2.17 Вкалкуирани плати и надоместоци .....	13
2.18 Даноци и придонеси кои не зависат од резултат .....	14
Прилог 1 Аналитички преглед на приходи и расходи .....	15

Финансиски план за 2018 година  
на Агенцијата за супервизија на капитално финансирано  
пензиско осигурување (МАПАС)

## **I. Вовед**

Агенцијата за супервизија на капитално финансирано пензиско осигурување (во натамошниот текст: Агенцијата) е самостојно и независно регулаторно тело формирано врз основа на Законот за задолжително капитално финансирано пензиско осигурување („Службен весник на Република Македонија” број 29/2002, 85/2003, 40/2004, 113 /2005, 29/2007, 88/2008, 48/2009, 50/2010, 171/2010, 36/2011, 98/2012, 13/2013, 164/2013, 44/2014, 192/2015 и 30/2016) (во натамошниот текст: Законот).

Согласно член 46 од Законот, Агенцијата има својство на правно лице со јавни овластувања утврдени со овој закон и со статут. Орган на управување и надзор на Агенцијата е Советот на експерти, а за својата работа одговара пред Собранието на Република Македонија. Целта на нејзиното основање е заштита на интересите на членовите на пензиските фондови и поттикнување на развојот на капитално финансираното пензиско осигурување. Агенцијата е основана заради вршење супервизија на работењето на друштвата за управување со задолжителни пензиски фондови, друштвата за управување со доброволни пензиски фондови и друштвата за управување со задолжителни и доброволни пензиски фондови (во натамошниот текст: пензиските друштва) и задолжителните и доброволните пензиски фондови ( во натамошниот текст: пензиските фондови).

Согласно член 47 од Законот, Агенцијата е надлежна да:

- издава, повлекува и одзема дозволи за основање пензиски друштва и одобре- нија за управување со задолжителни и/или доброволни пензиски фондови;
- врши супервизија на работењето на пензиските друштва и пензиските фондо- ви со кои тие управуваат, како и на чуварите на средствата на пензиските фондови и на странските менаџери на средства;
- промовира, организира и го поттикнува развојот на капитално финансирано- то пензиско осигурување во Република Македонија, во соработка со Министерството

за труд и социјална политика и да ја развива свеста на јавноста за целите и принципите на пензиските друштва и на пензиски фондови;

- донесува акти согласно Законот за задолжително капитално финансирано пензиско осигурување, Законот за доброволно капитално финансирано пензиско осигурување и Законот за исплата на пензии и пензиски надоместоци во капитално финансираното пензиско осигурување, како и стручни упатства, прирачници и слично, во врска со капитално финансираното пензиско осигурување и да иницира донесување на прописи и други акти во врска со пензиските друштва и пензиските фондови со кои тие управуваат.

Работењето на Агенцијата согласно член 56 став (3) од Законот се финансира од надоместоците кои Агенцијата ги наплатува од пензиските друштва (месечен надоместок од секое пензиско друштво и административни надоместоци). Согласно за висината на надоместоците дава Собранието на Република Македонија врз основа на предлог утврден од страна на Советот на експерти на Агенцијата.

Износот на месечниот надоместок што го наплаќа Агенцијата, од пензиските друштва, се определува врз основа на анализа на потребите на Агенцијата за оптимално извршување на пропишаните надлежности и со почитување на принципот на минимизирање на расходите. Во таа насока, забележан е тренд на намалување на висината на надоместокот од 1,5% во 2006 и 2007 година на 1% во 2008 и 2009 година и на 0,8% во 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016 и 2017 година. Висина на месечниот надоместок од 0,8% од вкупните придонеси, уплатени во претходниот месец во секој пензиски фонд со кој управува пензиското друштво, се планира и за 2018 година.

*Предлог финансискиот план на Агенцијата за 2018 година е утврден врз основа на:*

- Реализација на Финансискиот план за 2017 година.
- Очекувани надоместоци и други приходи во 2018 година.
- Реализирање на започнати активности и нови активности според годишната програма за работата на Агенцијата за 2018 година и
- Планирани расходи за 2018 година.

## I I. ФИНАНСИСКИ ПЛАН ЗА 2018 ГОДИНА

Врз основа на претходно наведените претпоставки, за 2018 година се планираат следните приходи и расходи на Агенцијата.

### 1. ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ

Во текот на 2018 година се планира Агенцијата да оствари вкупно приходи во износ од 51.245.000 денари, нивната структура според изворите на средства е следна:

<b>1.1 Надомест од придонеси од пензиски друштва</b>	47.895.000 денари
<b>1.2 Административни надоместоци</b>	2.600.000 денари
<b>1.3 Приходи од камати</b>	750.000 денари
<b>ВКУПНО ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ</b>	<b>51.245.000 денари</b>

Планираниот износ на приходи од придонеси од пензиски друштва од 47.895.000 денари се очекува да се реализира со наплата на месечен надомест од пензиските друштва од 0,8% од вкупните придонеси, уплатени во претходниот месец во секој пензиски фонд со кој управува пензиското друштво. Планираните приходи од месечен надомест се пресметани врз основа на придонеси проектирани со актуарските проекции од Фондот за ПИОМ за 2018 година добиени во 2015 година. Во 2017 година од Фондот на ПИОМ, МАПАС доби писмено известување со бр.12-4532/2 од 19.10.2017 година дека не е во можност да достави нови актуарски проекции поради недостаток на кадар на актуари.

Износот од 2.600.000 денари претставуваат приходи врз основа на административни надоместоци чија што висина се проектира на приближно еднакво ниво кое што беше реализирано во претходните години.

Износот од 750.000 денари се планирани приходи од камати кои Агенцијата очекува да ги наплати од орочените депозити од резервниот фонд во одделни банки, согласно Одлуката за распределба и вложување на вишокот на приходи на Агенцијата.

## **2. ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ**

При планирањето на трошоците за работењето на Агенцијата за 2018 година, се имаше во предвид рационално трошење на потребните средства за квалитетно, ефикасно и континуирано извршување на задачите, обврските и надлежностите на Агенцијата кои произлегуваат од Законот за задолжително капитално финансирано пензиско осигурување.

Вкупните расходи за 2018 година се планира да изнесуваат 51.245.000 денари и се планира да бидат искористени за следните потреби:

### **2.1 Потрошени материјали**

За набавка на материјали кои се потребни за секојдневно непречено функционирање на Агенцијата, во 2018 година се планира да се потрошат 830.000 денари и тоа за набавка на:

- Гориво
- Канцелариски материјали
- Тонери
- Ситен инвентар

Планираните расходи за Потрошени материјали во 2018 година се повисоки за 2,47% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2017 година.

### **2.2 Потрошена енергија и комунални услуги**

За набавка на електрична енергија и плаќање на комунални услуги во 2018 година се планирани расходи во износ од 1.450.000 денари и тоа за:

- Електрична енергија
- Вода, други комунални трошоци и парно греење

Планираните расходи за Потрошена енергија и комунални услуги во 2018 година се еднакви со планираните расходи по истиот основ за 2017 година.

### **2.3 Други услуги**

Проценетите средства за таа категорија на расходи во вкупен износ од 6.550.000 денари се планира да се наменат за:

- Одржување на софтвер за втор и трет столб на пензискиот систем
- Одржување на софтвер за архива
- Одржување на софтвер за сметководство
- Одржување на ИБМ хардверска опрема

- Услуги за секундарна локација
- Поштенски пратки
- Хигиенско одржување на простории
- Телефонски комуникациски услуги
- Услуги за печатење, копирање и ковертирање на писма
- Надомест за паркинг простор
- Одржување и сервисирање на возила
- Одржување на техничка опрема
- Поправки на деловен објект и
- Организирање на настани за потребите на Агенцијата

Планираните трошоци за Други услуги се за одржување на софтвер за втор и трет столб на пензискиот систем, одржување на софтвер за архива и за сметководство и работни часови за одржување на тие софтвери од страна на надворешна фирма за информациска технологија. Одржувањето на ИБМ хардверска опрема подразбира нејзино редовно одржување, сервис и евентуална замена на нефункционална опрема. Секундарната локација е потребна заради заштита на податоците и апликациите, како и заштита од нефункционирање на опрема или недостапност на примарната локација на информациските поставки. Притоа, се закупува комплетно решение од надворешен субјект на минимална оддалеченост од 100 км патно и 80 км воздушна оддалеченост од примарната локација. Имањето секундарна локација и опрема за информациски поставки е важна алка од системот за управување со безбедност на информации за авторизација и неотповикливост.

Планираните расходи за Други услуги во 2018 година се повисоки за 49,54% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2017 година поради тоа што трошоците за одржување на софтверот за втор и трет пензиски столб во 2017 година беа планирани и реализирани од Резервниот фонд на Агенцијата.

#### **2.4 Превозни – транспортни услуги**

За набавка на услуги за такси превоз за потребите на Агенцијата во 2018 година се планирани 120.000 денари.

Планираните расходи за Превозни – транспортни услуги во 2018 година се еднакви со планираните расходи по истиот основ за 2017 година.

#### **2.5 Издатоци за реклама и репрезентација**

За реклама и репрезентација во 2018 година се планирани расходи во износ од 1.000.000 денари наменети за :

- Репрезентација



- Услуги за рекламирање и печатење на рекламен материјал

Планираните расходи за Издатоци за реклама и репрезентација во 2018 година се еднакви со планираните расходи по истиот основ за 2017 година. За 2018 година се планирани трошоци за рекламирање на Агенцијата со цел да се зајакне свеста на јавноста за целите и принципите на пензиските друштва и на задолжителните и доброволните пензиски фондови, за придобивките од членување во задолжителен и/или доброволен пензиски фонд, влучувајќи ги и целите, принципите и придобивките од учество во професионална пензиска шема на членовите на задолжителните и доброволните пензиски фондови и за други прашања во врска со капитално финансираното пензиско осигурување, а што е и законска обврска на Агенцијата. Планираните расходи за Репрезентација се однесуваат за организирање на настани, бифе (вода, кафе и др.) и службени ручеци за потребите на Агенцијата.

Во 2017 година реализацијата на планираните расходи за рекламирање беше во ниско ниво поради донесениот заклучок на Владата на Република Македонија за престанување на емитување на реклами во електронски и печатени медиуми, с'е до донесување на нова методологија за реклами.

## **2.6 Наемнини (закупнини)**

За 2018 година се планирани расходи во износ од 1.030.000 денари за:

- Изнајмување на сали и амфитеатри
- Закуп на интернет линија
- Изнајмување на друга опрема и
- Наем (лизинг) на возила

Планираните средства за наемнини (закупнини) се за изнајмување на сали и амфитеатри поради потребата на Агенцијата, закуп на интернет линија и за изнајмување на друга опрема односно изнајмување на принтери и скенери за потребата на Агенцијата и наем (лизинг) на возила.

Агенцијата има потреба да ги смени возилата поради тоа што возилата кои ги поседува имаат големо трошење на компонентите и зголемување на потрошувачката на гориво што значајно влијае на нивната безбедност и, во крајна линија, придонесе за скратување на нивниот животен век и континуирано зголемување на трошоците за нивно редовно одржување. Агенцијата за одржување на возилата последните три

години имаше вкупен трошок од 797.579 денари. По добиеното стручно мислење од овластениот сервис на возилата констатирано е дека моторот на двете возила троши повеќе масло од дозволено пропишаните норми, поради што е потребно возилата да се ремонттираат. Оваа интервенција би била поголема ставка на чинење, со оглед на тоа дека на двете возила претходно е направен ремонт на моторот. Возилата немаат можност за поправка и потребна е промена на главата од мотор, дигтунзи и вентили што би чинело околу 800.000 денари. Поради сето тоа, Агенцијата има потреба да набави преку лизинг две нови возила.

Планираните расходи за наемнини за 2018 година се пониски за 4,63% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2017 година.

## **2.7 Други материјални услуги**

На ставката Други материјални услуги се планирани расходи во износ од 490.000 денари за:

- Набавки на списанија, стручна литература, весници и слично
- Плаќање надоместок за размена на берзански податоци и благајна – материјални трошоци
- Трошоци за набавка на средства за хигиена
- Техничко и патролно обезбедување на просториите на Агенцијата
- Трошоци за регистрација и технички преглед на моторни возила и
- Услуги за дератизација и дезинфекција

Планираните расходи за Други материјални услуги за 2018 година се во исто ниво во однос на планираните расходи за 2017 година.

## **2.8 Провизија за платен промет**

Средствата од оваа расходна категорија изнесуваат 40.000 денари, а се однесуваат на провизија за платен промет и банкарска провизија за откуп на девизи.

Планираните расходи за Провизија за платен промет за 2018 година се повисоки за 14,28% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2017 година.

## **2.9 Премии за осигурување**

За 2018 година се планирани расходи во износ од 190.000 денари за:

- Осигурување на вработените во Агенцијата
- Патничко осигурување за службени патувања на вработените во странство

- Осигурување на деловен објект од незгоди и
- Осигурување на службени возила

Планираните расходи за Премии за осигурување за 2018 година се на исто ниво како планираните расходи за таа намена во 2017 година.

### **2.10 Патни и дневни расходи**

Планираниот износ на трошоци за службени патувања во земјата и во странство е проценет на 1.400.000 денари Тие трошоци опфаќаат: трошоци за сместување, исхрана и за превоз (дневници за службено патување, трошоци за ноќевања и други трошоци поврзани со таквото патување) Дневниците за службени патувања во странство се уредуваат со Решение за највисоките износи на дневници за службени патувања и селидби во странство, трошоци што на органите на државната управа им се признаваат во тековни трошоци (Службен весник на РМ бр. 19/14 во примена од 01.01.2015 година).

Планираните расходи за Патни и дневни расходи за 2018 година се повисоки за 12% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2017 година.

### **2.11 Членарини**

Се планира во текот на 2018 година Агенцијата да плати 440.000 денари за:

- Годишна членарина во ИОПС- Меѓународна организација на пензиски супервизори,
- Годишна членарина за Организација на работодавачи на Македонија,
- Годишна членарина за ИНФЕ –Меѓународна мрежа на финансиско образование и ОЕЦД – Организација за економска соработка и развој и
- Годишна членарина за Здружение на внатрешни ревизори.

Планираните расходи за Членарини во 2018 година се пониски за 5,98% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2017 година .

### **2.12 Интелектуални и други услуги**

Планираните расходи за интелектуални и други услуги за 2018 година се во износ од 2.420.000 денари. Се планира тие да се користат за плаќање на:

- Надомест за надворешни членови на Советот на експерти
- Други услуги – проценител, нотар
- Превод на текстови

- Лекторирање на текстови
- Надворешна ревизија
- Консултантски услуги
- Обуки за стручно усовршување
- Семинари и конференции
- Трошоци за одржување на обуки за агенти
- Здравствен преглед на вработените и
- Истражување на јавното мислење

Планираните расходи за Интелектуални и други услуги во 2018 година се повисоки за 10,28% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2017 година. Во планираните расходи за Интелектуални и други услуги за 2018 година во однос на планираните расходи за 2017 година има зголемување поради тоа што во 2018 година се планира здравствен преглед на вработените во Агенцијата и истражување на јавното мислење.

### **2.13 Останати други расходи**

На ставката Останати други расходи за 2018 година се планирани расходи во износ од 287.000 денари кои опфаќаат трошоци за објава на огласи и објави во весници, огласи за јавни набавки, платени аконтации за данок на непризнаени расходи и останати јавни давачки кои се однесуваат на јавни/државни институции.

Планираните расходи за Останати други расходи во 2018 година се пониски за 34,32% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2017 година поради укинување на Советот за јавни набавки, Агенцијата нема да има трошоци за стручно мислење за јавни набавки.

### **2.14 Средства за градежни објекти**

На ставката Средства за градежни работи се предвидени трошоците за реконструкција-молерисување на деловниот објект. Вкупната проценетата вредност на таа категорија трошоци изнесува 250.000 денари.

Планираните расходи за Средства за градежни објекти во 2018 година се повисоки во однос на планираните расходи по истиот основ за 2017 година.

### **2.15 Средства за опрема**

На ставката Средства за опрема за 2018 година се планирани расходи во износ од 480.000 денари. Во текот на 2018 година Агенцијата ќе има потреба за набавка на компјутерска опрема и набавка на опрема за снимање на телефонска линија за грижа на членовите во вториот и третиот столб на пензискиот систем.

Агенцијата телефонски секојдневно ги известува членовите за нивните права и им дава информации за пензискиот систем и прима поплаки од истите. Поради ова е неопходно Агенцијата да има можност за снимање на информациите кои таа ги разменила преку телефон со цел да се подобри системот на информирање на членовите, како и да се зголеми квалитетот на услугите што таа ги дава.

Планираните расходи за Средства за опрема во 2018 година во однос на планираните расходи по истиот основ за 2017 година се значително пониски поради тоа што во 2017 година набавката на ее хардверската опрема за надградба и модернизација на интегрираното решение за централен Backup на податоци е во тек .

### **2.16 Други капитални средства**

На ставката Други капитални средства за 2018 година се планирани расходи во износ од 7.130.000 денари за:

- Канцелариски мебел
- Windows лиценци
- Антивирусна заштита Checkpoint 4400 –годишна претплата
- Компјутерски софтвер-нов софтвер
- Трошоци за учество за користење на софтвер за организирање и полагање на испити за стекнување на својство на агент врз основа на договор помеѓу Влада на РМ и Агенцијата.

Планираните расходи за Други капитални средства во 2018 година се значително повисоки во однос на планираните расходи по истиот основ за 2017 година поради тоа што трошоците за компјутерски софтвер – нов софтвер во 2018 година се планира да се покриат од тековните приходи а во 2017 година беа покриени од средствата од Резервниот фонд на Агенцијата.

Трошоците за канцелариски мебел се планирани за набавка на шкаф со полица и фиоки и столици за потребите на Агенцијата.

Трошоците за користење на софтвер за организирање и полагање на испити за стекнување на својство на агент, согласно кој плаќањето се врши од сопствени средства на Агенцијата, како надомест предвиден за одржување и поддршка на системското решение.

### **2.17 Вкалкулирани плати и надоместоци**

На ставката Вкалкулирани плати и надоместоци се планирани расходи во износ од 27.018.000 денари за бруто-плати согласно пополнети позиции во Правилникот за систематизација на работни места во Агенцијата, надоместоци за вработените и за останати помошти во согласност со закон и колективен договор.

Планираните расходи за Вкалкулирани плати и надоместоци во 2018 година се повисоки за 1,19% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2017 година.

### **2.18 Даноци и придонеси кои не зависат од резултат**

На ставката Даноци и придонеси кои не зависат од резултат за 2018 година се планирани расходи во износ од 120.000 денари кои се однесуваат на трошоци за персонален данок врз основа на исплатите за надоместоците за надворешните членови на Советот на експерти.

Планираните расходи за Даноци и придонеси кои не зависат од резултат во 2018 година се на исто ниво со планираните расходи по истиот основ за 2017 година согласно проекциите за надоместоци и други трошоци на кои се плаќа персонален данок на доход.

Вкупните расходи на Агенцијата во 2018 година се планира да изнесуваат 51.245.000денари

Согласно член 56-а од Законот, доколку во текот на претходната деловна година Агенцијата оствари вишок приходи над остварените трошоци, остварениот вишок на средства се распределува во резервен фонд на Агенцијата во износ определен со финансискиот план на Агенцијата.

АГЕНЦИЈА ЗА СУПЕРВИЗИЈА НА КАПИТАЛНО ФИНАНСИРАНО ПЕНЗИСКО ОСИГУРУВАЊЕ  
АНАЛИТИЧКИ ПРЕГЛЕД НА ПРИХОДИ И РАСХОДИ

Табела 1

Р.бр.	ОПИС	ОДОБРЕНО 2017	2017 ГОДИНА			ПЛАН 2018
			Остварено до 30.11.2017	Проценка од 01.12 до 31.12.2017	Вкупно 2017 година	
1	2	3	4	5	6=4+5	7
<b>A</b>	<b>ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ</b>	<b>47.149.000</b>	<b>45.421.492</b>	<b>4.542.149</b>	<b>49.963.641</b>	<b>51.245.000</b>
1	Месечен надомест од придонеси (0,8%)	43.889.000	42.801.233	4.280.123	47.081.356	47.895.000
2	Административни надоместоци	2.600.000	2.124.820	212.482	2.337.302	2.600.000
3	Приходи од камати	660.000	495.439	49.544	544.983	750.000
<b>Б</b>	<b>ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ</b>	<b>46.834.510</b>	<b>23.668.011</b>	<b>14.769.419</b>	<b>38.437.430</b>	<b>51.245.000</b>
1	ПОТРОШЕНИ МАТЕРИАЛИ	810.000	146.595	160.000	306.595	830.000
1.1.	Гориво	480.000	120.155	60.000	180.155	500.000
1.2.	Канцелариски материјали	200.000	11.311	80.000	91.311	200.000
1.3.	Тонери	30.000	0	0	0	30.000
1.4.	Ситен инвентар	100.000	15.129	20.000	35.129	100.000
2	ПОТРОШЕНА ЕНЕРГИЈА КОМУНАЛНИ УСЛУГИ	1.450.000	684.618	422.014	1.106.632	1.450.000
2.1.	Електрична енергија	650.000	401.367	172.014	573.381	650.000
2.2.	Вода, други комунални трошоци и парно греење	800.000	283.251	250.000	533.251	800.000
3	ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖУВАЊЕ НА СРЕДСТВАТА	210.000	0	0	0	0
3.1.	Набавка на резервна боца и ревизија на системот за пожар	180.000	0	164.362	164.362	0
3.2.	Учество на трошоците на ФЗОМ-Фондот за здравствено осигурување на Македонија	30.000	18.885	0	18.885	0

Р.бр.	ОПИС	ОДОБРЕНО 2017	2017 ГОДИНА				ПЛАН 2018
			Остварено до 30.11.2017	Процена од 01.12 до 31.12.2017	Вкупно 2017 година		
1	2	3	4	5	6=4+5	7	
4	<b>ДРУГИ УСЛУГИ</b>	<b>4.380.000</b>	<b>2.384.998</b>	<b>1.006.833</b>	<b>3.391.831</b>	<b>6.550.000</b>	
4.1.	Одржување на софтвер за втор и трет столб на пензискиот систем	0	0	0	0	2.000.000	
4.2.	Одржување на софтвер за архива	150.000	99.120	49.560	148.680	150.000	
4.3.	Одржување на софтвер за сметководство	150.000	0	55.000	55.000	150.000	
4.4.	Одржување на ИБМ хардверска опрема	400.000	333.330	66.666	399.996	400.000	
4.5.	Услуги за секундарна локација	1.200.000	999.990	199.998	1.199.988	1.200.000	
4.6.	Поштенски пратки	600.000	209.992	200.000	409.992	600.000	
4.7.	Хигиенско одржување на простории	300.000	199.617	60.000	259.617	350.000	
4.8.	Телефонски комуникациски услуги	550.000	301.322	172.184	473.506	550.000	
4.9.	Услуги за печатење, копирање и ковертирање на писма	350.000	76.398	70.000	146.398	350.000	
4.10.	Надомест за паркинг простор	30.000	26.400	0	26.400	30.000	
4.11.	Одржување и сервисирање на возила	350.000	111.979	120.000	231.979	350.000	
4.12.	Одржување на техничка опрема	60.000	0	0	0	60.000	
4.13.	Поправки на деловен објект	60.000	26.850	13.425	40.275	60.000	
4.14.	Организирање настани за потребите на Агенцијата	180.000	0	0	0	300.000	
<b>5</b>	<b>ПРЕВОЗНИ - ТРАНСПОРТНИ УСЛУГИ</b>	<b>120.000</b>	<b>54.956</b>	<b>18.319</b>	<b>73.275</b>	<b>120.000</b>	
5.1.	Превозни-транспортни услуги	120.000	54.956	18.319	73.275	120.000	



Р.бр.	ОПИС	ОДОБРЕНО 2017	2017 ГОДИНА					ПЛАН 2018
			Остварено до 30.11.2017	Процена од 01.12 до 31.12.2017	Вкупно 2017 година	6=4+5	7	
1	2	3	4	5	6=4+5	7		
6	<b>ИЗДАТОЦИ ЗА РЕКЛАМА И РЕПРЕЗЕНТАЦИЈА</b>	<b>1.000.000</b>	<b>187.860</b>	<b>131.881</b>	<b>319.741</b>	<b>1.000.000</b>		
6.1.	Репрезентација	500.000	163.761	81.881	245.642	500.000		
6.2.	Услуги за рекламирање и печатење на рекламен материјал	500.000	24.099	50.000	74.099	500.000		
7	<b>НАЕМНИНИ (ЗАКУПНИНИ)</b>	<b>1.080.000</b>	<b>116.618</b>	<b>57.500</b>	<b>174.118</b>	<b>1.030.000</b>		
7.1.	Изнајмување на сали и амфитеатри	30.000	0	0	0	30.000		
7.2.	Закуп на интернет линија	180.000	61.455	22.500	83.955	150.000		
7.3.	Изнајмување на друга опрема	120.000	59.537	35.000	94.537	100.000		
7.4.	Наем (лизинг) на возила	750.000	0	0	0	750.000		
8	<b>ДРУГИ МАТЕРИЈАЛНИ УСЛУГИ</b>	<b>490.000</b>	<b>268.817</b>	<b>108.500</b>	<b>377.317</b>	<b>490.000</b>		
8.1.	Набавка на списанија, стручна литература, весници и слично	100.000	37.990	30.000	67.990	100.000		
8.2.	Плаќање надоместок за размена безански податоци и благајна-материјални трошоци	300.000	228.761	50.000	278.761	300.000		
8.3.	Трошоци за набавка на средства за хигиена	35.000	29.700	5.000	34.700	35.000		
8.4.	Техничко и патролно обезбедување на просториите на Агенцијата	35.000	27.984	5.600	33.584	35.000		
8.5.	Трошоци за регистрација и технички преглед на моторни возила	10.000	4.656	0	4.656	10.000		
8.6.	Други услуги- услуги за дератизација и дезинфекција	10.000	3.300	3.300	6.600	10.000		
9	<b>ПРОВИЗИЈА ЗА ПЛАТЕН ПРОМЕТ</b>	<b>35.000</b>	<b>20.460</b>	<b>6.820</b>	<b>27.280</b>	<b>40.000</b>		
9.1.	Провизија за платен промет и банкарска провизија за откуп на девизи	35.000	20.460	6.820	27.280	40.000		

Р.бр.	ОПИС	ОДОБРЕНО 2017	2017 ГОДИНА					ПЛАН 2018
			Остварено до 30.11.2017	Процена од 01.12 до 31.12.2017	Вкупно 2017 година			
1	2	3	4	5	6=4+5	7		
10	<b>ПРЕМИИ ЗА ОСИГУРУВАЊЕ</b>	190.000	39.600	94.331	133.931	190.000		
	Осигурување на вработените и патничко осигурување за службени патувања во странство	70.000	39.600	0	39.600	70.000		
10.1.	Осигурување на деловен објект од незгоди	30.000	0	30.000	30.000	30.000		
10.3.	Осигурување на службени возила	90.000	0	64.331	64.331	90.000		
11	<b>ПАТНИ И ДНЕВНИ РАСХОДИ</b>	1.250.000	378.329	150.000	528.329	1.400.000		
11.1.	Службен пат во земјата	650.000	360.069	150.000	510.069	400.000		
11.2.	Службен пат во странство	600.000	18.260	0	18.260	1.000.000		
12	<b>ЧЛЕНАРИНИ</b>	468.000	468.117	0	468.117	440.000		
12.1.	Годишна членарина за ИОПС	341.000	339.350	0	339.350	341.000		
12.2.	Годишна членарина за ОРМ	40.000	40.000	0	40.000	40.000		
12.3.	Годишна членарина за 2018 година во ИНФЕ-ОЕЦД	87.000	89.042	0	89.042	56.000		
12.4.	Годишна членарина за Здружение на внатрешни ревизори	0	0	0	0	3.000		
13	<b>ИНТЕЛЕКТУАЛНИ И ДРУГИ УСЛУГИ</b>	2.194.510	685.036	649.983	1.335.019	2.420.000		
13.1.	Надомест за надворешни членови на Советот на експерти	800.000	551.078	183.693	734.771	800.000		
13.2.	Други услуги-проценител, нотар	10.000	0	0	0	10.000		
13.3.	Преведувачки услуги	300.000	72.100	30.000	102.100	300.000		
13.4.	Лекторирање на текст	10.000	3.414	3.500	6.914	10.000		
13.5.	Надворешна ревизија	150.000	0	113.280	113.280	150.000		
13.6.	Консултантски услуги	50.000	2.750	0	2.750	50.000		
13.7.	Обуки за стручно усовршување	300.000	36.640	30.000	66.640	500.000		
13.8.	Семинари и конференции	200.000	19.054	15.000	34.054	150.000		
13.9.	Трошоци за одржување на обуки за едукација на агенти	150.000	0	0	0	150.000		
13.10.	Ревизија на лични податоци	150.000	0	150.000	150.000	0		

Р.бр.	ОПИС	ОДОБРЕНО 2017			2017 ГОДИНА			ПЛАН 2018
		3	Остварено до 30.11.2017	Процена од 01.12 до 31.12.2017	Вкупно 2017 година	7		
1	2		4	5	6=4+5			
13.11.	Здравствен преглед на вработените	0	0	0	0		150.000	
13.12.	Сертификација ИСМС-ИСО 27001	37.500	0	37.500	37.500		0	
13.13.	Ресертификација ИСО 9001	37.010	0	37.010	37.010		0	
13.14.	Истражување на јавното мислење	0	0	0	0		150.000	
<b>14</b>	<b>ОСТАНАТИ ДРУГИ РАСХОДИ</b>	<b>437.000</b>	<b>244.950</b>	<b>107.779</b>	<b>352.729</b>		<b>287.000</b>	
14.1.	Објава на огласи	60.000	22.464	20.000	42.464		60.000	
14.2.	Надомест за стручно мислење од Советот за јавни набавки	250.000	84.800	50.000	134.800		0	
14.3.	Платени аконтации за данок на непризнаени расходи	100.000	119.114	29.779	148.893		200.000	
14.4.	Останати јавни давачки	27.000	18.572	8.000	26.572		27.000	
<b>15</b>	<b>СРЕДСТВА ЗА ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ</b>	<b>120.000</b>	<b>0</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>		<b>250.000</b>	
15.1.	Архитектонски решенија	20.000	0	12.000	12.000		0	
15.2.	Реконструкција	100.000	0	0	0		250.000	
<b>16</b>	<b>СРЕДСТВА ЗА ОПРЕМА</b>	<b>5.050.000</b>	<b>0</b>	<b>4.940.986</b>	<b>4.940.986</b>		<b>480.000</b>	
16.1.	Компјутерска опрема	200.000	0	140.986	140.986		400.000	
16.2.	Набавка на опрема за снимање на телефонската линија за членство	50.000	0	0	0		80.000	
16.3.	Надградба и модернизација за интегрираното решение за централен Васкуп на податоци	4.800.000	0	4.800.000	4.800.000		0	

Р.бр.	ОПИС	ОДОБРЕНО 2017	2017 ГОДИНА			ПЛАН 2018
			Остварено до 30.11.2017	Процена од 01.12 до 31.12.2017	Вкупно 2017 година	
1	2	3	4	5	6=4+5	7
17	ДРУГИ КАПИТАЛНИ СРЕДСТВА	730.000	12.618	394.751	406.769	7.130.000
17.1.	Канцелариски мебел	30.000	0	0	0	30.000
17.2.	Windows лиценци	60.000	0	59.969	59.969	150.000
17.3.	Антивирусна заштита	590.000	0	331.182	331.182	400.000
17.4.	Компјутерски софтвер - нов софтвер	0	0	0	0	6.500.000
17.5.	Учество во набавка за одржување на софтвер за организирање и полагање на испит за агенти	50.000	12.618	3.000	15.618	50.000
18	<b>ВКАЛКУЛИРАНИ ПЛАТИ И НАДОМЕСТОЦИ</b>	<b>26.700.000</b>	<b>17.785.073</b>	<b>6.340.601</b>	<b>24.125.674</b>	<b>27.018.000</b>
18.1.	Вкалкулирани плати	25.500.000	17.221.804	5.740.601	22.962.405	26.118.000
18.2.	Надоместоци и останати помошти согласно со закон и колективен договор	1.200.000	563.269	600.000	1.163.269	900.000
19	<b>ДАНОЦИ И ПРИДОНЕСКИ КОИ НЕ ЗАВИСАТ ОД РЕЗУЛТАТ</b>	<b>120.000</b>	<b>90.533</b>	<b>18.360</b>	<b>108.893</b>	<b>120.000</b>
19.1.	Персонален данок за надоместоците за надворешните членови на Советот на експерти	120.000	90.533	18.360	108.893	120.000
20	<b>ВКУПНИ ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ</b>	<b>46.834.510</b>	<b>23.668.011</b>	<b>14.769.419</b>	<b>38.437.430</b>	<b>51.245.000</b>

\* Измена и дополнување на финансискиот план врши Собранието на Република Македонија. Во текот на годината Советот на експерти на Агенцијата може да изврши пренамена на Годишниот финансиски план само доколку се работи за расходи кои не можеле да бидат навремено планирани. За извршување на пренамена потребно е да се достави образложение до Советот на експерти на Агенцијата. Пренамената може да се врши во рамките на иста ставка но не повеќе од вкупниот износ на планирани расходи во Финансискиот план на Агенцијата усвоен од Собранието на Република Македонија.

Претседател на Советот на експерти,

Д-р. Булент Дервиш

