



Република Северна Македонија

Агенција за супервизија на капитално финансирано пензиско осигурување

ФИНАНСИСКИ ПЛАН
НА АГЕНЦИЈАТА ЗА СУПЕРВИЗИЈА НА
КАПИТАЛНО ФИНАНСИРАНО ПЕНЗИСКО
ОСИГУРУВАЊЕ ЗА 2020 ГОДИНА



Содржина

I. Вовед.....	3
II. ФИНАНСИСКИ ПЛАН ЗА 2020 ГОДИНА.....	5
1. ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ.....	5
1.1 Надомест од придонеси од пензиски друштва.....	5
1.2 Административни.....	5
1.3 Приходи од камати.....	5
2. ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ.....	6
2.1 Потрошени материјали.....	6
2.2 Потрошена енергија и комунални услуги.....	6
2.3 Инвестиционо одржување на средствата.....	6
2.4 Други услуги.....	7
2.5 Превозни – транспортни услуги.....	8
2.6 Издатоци за реклама и репрезентација.....	8
2.7 Наемнини (закупнини).....	9
2.8 Други материјални услуги.....	9
2.9 Провизија за платен промет.....	9
2.10 Премии за осигурување.....	10
2.11 Патни и дневни расходи.....	10
2.12 Членарини.....	10
2.13 Интелектуални и други услуги.....	11
2.14 Останати други расходи.....	11
2.15 Средства за градежни објекти.....	12
2.16 Средства за опрема.....	12
2.17 Други капитални средства.....	12
2.18 Вкалкулирани плати и надоместоци.....	13
2.19 Даноци и придонеси кои не зависат од резултат.....	13
Прилог 1. Аналитички преглед на приходи и расходи.....	15
Прилог 2. Расходи кои се покрија од резервен фонд во 2019 година.....	19
Прилог 3. Планиран финансиски резултат за 2020 година.....	19

Финансиски план за 2020 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, 30/2016, 21/2018, 245/2018 и 180/2019) (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 Северна 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 супервизија на 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 одобрен-ја за управување со задолжителни и/или доброволни пензиски фондови;
- врши супервизија на работењето на пензиските друштва и пензиските фондови 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 финансираното пензиско осигурување во Република Северна 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). Согласност за висината на надоместоците дава Собранието на Република Северна 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% од 2010 година до 2019 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 2020 година.

Предлог финансискиот план на Агенцијата за 2020 година е утврден врз основа на:

- Реализација на Финансискиот план за 2019 година.
- Очекувани надоместоци и други приходи во 2020 година.
- Реализирање на започнати активности и нови активности според годишната програма за работата на Агенцијата за 2020 година и
- Планирани расходи за 2020 година.

II. ФИНАНСИСКИ ПЛАН ЗА 2020 ГОДИНА

Врз основа на претходно наведените претпоставки, за 2020 година се планираат следните приходи и расходи на Агенцијата.

1. ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ

Во текот на 2020 година се планира Агенцијата да оствари вкупно приходи во износ од 64.050.000 денари, нивната структура според изворите на средства е следна:

1.1 Надомест од придонеси од пензиски друштва	60.000.000 денари
1.2 Административни надоместоци	3.200.000 денари
1.3 Приходи од камати	850.000 денари
ВКУПНО ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ	64.050.000 денари

Планираниот износ на приходи од придонеси од пензиски друштва од 60.000.000 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. При планирање на приходите од месечен надомест од придонеси, Агенцијата првично ги зема во предвид актуарските проекции од Фондот на ПИОСМ за 2020 година добиени во 2015 година и со оглед дека во 2019 година сме известени дека Фондот на ПИОСМ нема ажурирање на проекциите, Агенцијата направи проценки врз минати податоци и врз основа на буџетските проекции во класата транзициони трошоци од Фондот на ПИОСМ.

Износот од 3.200.000 денари претставува приходи врз основа на административни надоместоци чија што висина се проектира на скоро приближно ниво кое што беше реализирано во претходните години.

Износот од 850.000 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 2020 година, се имаше во предвид рационалното 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 2020 година се планира да изнесуваат 63.785.000 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 2020 година се планира да се потрошат 610.000 денари и тоа за набавка на:

- Гориво;
- Канцелариски материјали и
- Ситен инвентар

Планираните расходи за Потрошени материјали во 2020 година се повисоки за 7,01% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2019 година.

2.2 Потрошена енергија и комунални услуги

За трошоците на електрична енергија и плаќање на комунални услуги во 2020 година се планирани расходи во износ од 1.200.000 денари и тоа за:

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

Планираните расходи за Потрошена енергија и комунални услуги во 2020 година се на исто ниво во однос на планираните расходи по истиот основ за 2019 година.

2.3 Инвестиционо одржување на средствата

Планираните расходи за Инвестиционо одржување на средствата изнесува 370.000 денари и тоа за:

- Инсталација и одржување на системот за пожар

Планираните расходи за системот за пожар во 2020 година се значително повисоки во однос на планираните расходи по истиот основ за 2019 година поради потребата од инсталација на систем за заштита од пожар во 2020 година.

2.4 Други услуги

Проценетите средства за категоријата Други услуги на расходи во вкупен износ од 11.910.000 денари се планира да се наменат за:

- Одржување на софтвер за втор и трет столб на пензискиот систем;
- Одржување на ИБМ хардверска опрема;
- Одржување на софтвер за архива;
- Одржување на софтвер за сметководство;
- 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 развој на капитално финансираното пензиско осигурување.

Планираните трошоци за Други услуги се за одржување на софтвер за втор и трет столб на пензискиот систем, одржување на ИБМ хардверска опрема, одржување на софтвер за архива и за сметководство и работни часови за одржување на тие софтвери од страна на надворешна фирма за информациска технологија. Секундарната локација е потребна заради заштита на податоците и апликациите, како и заштита од нефункционирањето на опремата 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 2020 година се повисоки за 92,4% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2019 година поради тоа што трошоците за организирање на настани за промовирање и развој на капитално финансираното пензиско осигурување, како и одржување на ИБМ хардверска опрема кои досега се финансираа од резервниот фонд на Агенцијата, во 2020 година се планираат да се финансираат од тековниот финансиски план. Планираните расходи за Услуги за промовирање, организирање и поттикнување на развојот на капитално

финансирано пензиско осигурување изнесува 5.000.000 денари. Агенцијата во 2020 година планира активности за организирање на настанот "15 Септември - Ден на пензиска свесност" кој се одржува секоја година во периодот околу 15 септември. Исто така, ќе има и поголеми трошоци за промовирање на системот, 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, вклучувајќи ги и целите, принципите и придобивките од учеството во професионална пензиска шема за правата на членовите на задолжителните и доброволните пензиски фондови и за други прашања во врска со капитално финансираното пензиско осигурување, што е и законска обврска на Агенцијата.

Планираните расходи за Одржување на ИБМ хардверска опрема изнесува 1.200.000 денари. Расходите се планирани за нејзино редовно одржување, сервис и евентуална замена на нефункционална опрема.

2.5 Превозни – транспортни услуги

За набавка на превозни-транспортни услуги за потребите на Агенцијата во 2020 година се планирани 80.000 денари.

Планираните расходи за превозни – транспортни услуги во 2020 година се пониски за 11,11% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2019 година.

2.6 Издатоци за реклама и репрезентација

За реклама и репрезентација во 2020 година се планирани расходи во износ од 800.000 денари наменети за :

- Репрезентација и
- Услуги за печатење на рекламен материјал

Планираните расходи за Издатоци за реклама и репрезентација во 2020 година се повисоки за 14,28% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2019 година. Растот се однесува на зголемувањето на подставката Услуги за печатење на рекламен материјал поради зголемениот број на настани за финансиска едукација и финансиска инклузија на јавноста во кои учествува Агенцијата.

Планираните расходи за Репрезентација се однесуваат за организирање на службени настани и набавки за потребите на Агенцијата.

2.7 Наемнини (закупнини)

За 2020 година се планирани расходи во износ од 1.010.000 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.

Планираните расходи за наемнини за 2020 година се на исто ниво во однос на планираните расходи по истиот основ за 2019 година.

2.8 Други материјални услуги

На ставката Други материјални услуги се планирани расходи во износ од 365.000 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 2020 година се пониски за 1,35% во однос на планираните расходи за 2019 година.

2.9 Провизија за платен промет

Средствата од оваа расходна категорија изнесуваат 60.000 денари, а се однесуваат на провизија за платен промет и банкарска провизија за откуп на девизи.

Планираните расходи за Провизија за платен промет за 2020 година се повисоки за 50% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2019 година поради порастот на трошоците за банкарски провизии во 2019 година.

2.10 Премии за осигурување

За 2020 година се планирани расходи во износ од 130.000 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 2020 година се пониски за 18,75% во однос на планираните расходи за таа намена во 2019.

2.11 Патни и дневни расходи

Планираниот износ на трошоци за службени патувања во земјата и во странство е проценет на 1.600.000 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 2020 година се повисоки за 14,28% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2019 година поради планирање за зголемување на учеството на вработените на обуки во 2020 година согласно добиените препораки за јакнење на човечки капацитети во извештаите на Европската комисија и на Светска банка.

2.12 Членарини

Се планира во текот на 2020 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 2020 година се на исто ниво во однос на планираните расходи по истиот основ за 2019 година.

2.13 Интелектуални и други услуги

Планираните расходи за интелектуални и други услуги за 2020 година се во износ од 2.580.000 денари. Се планира тие да се користат за плаќање на:

- Надомест за надворешни членови на Советот на експерт;
- Други услуги – процените, 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;
- Ресертификација ИСМС-ИСО 27001;
- Ресертификација ИСО 9001;
- Истражување на јавното мислење и
- Трошоци за безбедност и здравје при работа

Планираните расходи за Интелектуални и други услуги во 2020 година се повисоки за 15,79% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2019 година поради потребата од ангажирање на консултанти за потребата на Агенцијата за исполнување на препораки доставени од меѓународни институции, систематски преглед на вработените и зголемениот обем на материјали за преведување на албански јазик во 2020 година.

2.14 Останати други расходи

На ставката Останати други расходи за 2020 година се планирани расходи во износ од 320.000 денари кои опфаќаат трошоци за објава на огласи и објави во весници, огласи за јавни набавки, платени аконтации за данок на непризнаени расходи, останати јавни давачки кои се однесуваат на јавни/државни институции и останати расходи за непредвидени работи.

Планираните расходи за Останати други расходи во 2020 година се повисоки за 33,33% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2019 година.

2.15 Средства за градежни објекти

На ставката Средства за градежни работи се предвидени трошоците за архитектонски решенија за реконструкција на објектот. Вкупно проценетата вредност на таа категорија трошоци изнесува 1.230.000 денари.

Планираните расходи за Средства за градежни објекти во 2020 година се значително повисоки во однос на планираните расходи по истиот основ за 2019 година, поради тоа што во 2020 година е планирано превземање на активности околу реконструкција на подот на Агенцијата поради забележани оштетувања на некои делови.

2.16 Средства за опрема

На ставката Средства за опрема за 2020 година се планирани расходи во износ од 1.050.000 денари.

Во текот на 2020 година Агенцијата ќе има потреба за набавка на компјутерска опрема, принтери, урс-и и останата информациско техничка опрема за потребите на вработените во Агенцијата.

2.17 Други капитални средства

На ставката Други капитални средства за 2020 година се планирани расходи во износ од 7.280.000 денари за:

- Канцелариски мебел;
- Софтверски лиценци;
- Антивирусна заштита Checkpoint 4400 –годишна претплата;
- Компјутерски софтвер-нов софтвер и
- 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 2020 година се пониски за 0.41% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2019 година.

Трошоците за антивирусна заштита и компјутерски софтвер-нов софтвер се значајни поради тоа што Агенцијата за супервизија на капитално финансирано пензиско осигурување како супервизорско тело е централен дел од поврзан информатички систем преку кој се извршуваат деловните процеси на пензискиот систем на Република Северна Македонија. Средствата за компјутерскиот софтвер-нов

софтвер ќе бидат наменети за додавање на нови функционалности и промени во софтверските апликации кои се однесуваат на воспоставување на систем за управување со безбедност на информации за авторизација и неотповикливост на корисниците. Планираните дополнувања и промени се поради исполнувањето на законските обврски и постапување по консултантските препораки од надворешните ревизии. Функционалностите за авторизација и неотповикливост на корисниците претставуваат трајно зачувување на сите акции превземени од корисниците на соодветните системи, трајно зачувување на податоците до кои корисниците имале пристап т.е. логирање со цел овозможување на неотповикливост на пристапот кон нив од страна на корисникот во случај на идни спорни ситуации (на пример протекување на податоци). Набавките ќе се реализираат согласно Законот за јавни набавки. Тие се сметаат за инвестициски активности со оглед на подолгиот век на траење и големината на вредноста на средствата.

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.

2.18 Вкалкулирани плати и надоместоци

На ставката Вкалкулирани плати и надоместоци се планирани расходи во износ од 32.600.000 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. Во 2020 година освен бруто-платите на вработените и членовите на Советот на експерти на Агенцијата, исто така планирани се средства за четири ново вработувања и можно покачување на платите согласно одлуките на Владата на Република Северна Македонија.

Планираните расходи за Вкалкулирани плати и надоместоци во 2020 година се повисоки за 9,03% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2019 година.

2.19 Даноци и придонеси кои не зависат од резултат

На ставката Даноци и придонеси кои не зависат од резултат за 2020 година се планирани расходи во износ од 150.000 денари кои се однесуваат на трошоци за персонален данок врз основа на исплатите за надоместоците за надворешните членови на Советот на експерти и др.

Планираните расходи за Даноци и придонеси кои не зависат од резултат во 2020 година се повисоки за 25% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2019 година согласно проекциите за надоместоци и други трошоци на кои се плаќа персонален данок на доход поради надминување на очекуваните расходи во 2019 година во однос на истата ставка.

Согласно наведените детални категории од финансискиот план се планира износ од 265.000 денари како разлика помеѓу вкупните приходи и вкупните расходи на Агенцијата во 2020 година.

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.

**Прилог 1. АГЕНЦИЈА ЗА СУПЕРВИЗИЈА НА КАПИТАЛНО ФИНАНСИРАНО ПЕНЗИСКО ОСИГУРУВАЊЕ –
АНАЛИТИЧКИ ПРЕГЛЕД НА ПРИХОДИ И РАСХОДИ**

Р.бр	ОПИС	ОДОБРЕНО 2019	2019 ГОДИНА			ИНДЕКС	ПЛАН 2020
			Остварено до 01.11.2019	Проценка од 01.11.2019 до 31.12.2019	Вкупно 2019 година		
1	2	3	4	5	6=4+5	7=6/3	8
A	ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ	52.250.000	57.710.920	11.542.184	69.253.104	132,54	64.050.000
1.1.	Месечен надомест од придонеси	48.500.000	53.898.610	10.779.722	64.678.332	133,36	60.000.000
1.2.	Административни надоместоци	2.800.000	3.365.475	673.095	4.038.570	144,23	3.200.000
1.3.	Приходи од камати	950.000	446.835	89.367	536.202	56,44	850.000
Б	ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ	52.228.000	34.786.953	10.991.929	45.778.882	87,65	63.785.000
1	ПОТРОШЕНИ МАТЕРИЈАЛИ	570.000	277.553	209.827	487.380	85,51	610.000
1.1.	Гориво	360.000	178.781	120.000	298.781	82,99	400.000
1.2.	Канцелариски материјали	150.000	80.173	69.827	150.000	100,00	150.000
1.3.	Ситен инвентар	60.000	18.599	20.000	38.599	64,33	60.000
2	ПОТРОШЕНА ЕНЕРГИЈА КОМУНАЛНИ УСЛУГИ	1.200.000	730.473	286.040	1.016.513	84,71	1.200.000
2.1.	Електрична енергија	600.000	352.352	160.000	512.352	85,39	600.000
2.2.	Вода, други комунални трошоци и парно греење	600.000	378.121	126.040	504.161	84,03	600.000
3	ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖУВАЊЕ НА СРЕДСТВАТА	30.000	0	1.180	1.180	3,93	370.000
3.1.	Инсталација и одржување на системот за пожар	30.000	0	1.180	1.180	3,93	370.000
4	ДРУГИ УСЛУГИ	6.190.000	3.507.222	1.392.671	4.899.893	79,16	11.910.000
4.1.	Одржување на софтвер за втор и трет столб на пензискиот систем	2.000.000	1.367.030	332.760	1.699.790	97,04	2.000.000
4.2.	Одржување на ИБМ хардверска опрема	0	0	0	0	0,00	1.200.000
4.3.	Одржување на софтвер за архива	240.000	183.338	49.548	232.886	97,04	240.000
4.4.	Одржување на софтвер за сметководство	150.000	59.472	90.528	150.000	100,00	150.000
4.5.	Услуги за секундарна локација	1.200.000	799.992	399.996	1.199.988	100,00	1.200.000

4.6.	Поштенски пратки	750.000	330.661	120.000	450.661	60,09	600.000
4.7.	Хигиенско одржување на простории	350.000	272.712	58.002	330.714	94,49	300.000
4.8.	Телефонски комуникациски услуги	550.000	255.673	127.837	383.510	69,73	550.000
4.9.	Услуги за печатење, копирање и ковертирање на писма	450.000	189.774	90.000	279.774	62,17	350.000
4.10.	Надомест за паркинг простор	30.000	16.800	0	16.800	56,00	30.000
4.11.	Одржување и сервисирање на возила	350.000	1.514	100.000	101.514	29,00	170.000
4.12.	Одржување на техничка опрема	60.000	23.581	14.000	37.581	62,64	60.000
4.13.	Поправки на деловен објект	60.000	6.675	10.000	16.675	27,79	60.000
4.14.	Организирање настани за равој на капитално финансирано пензиско осигурување	0	0	0	0	0	5.000.000
5	ПРЕВОЗНИ - ТРАНСПОРТНИ УСЛУГИ	90.000	35.797	40.000	75.797	84,22	80.000
5.1.	Превозни-транспортни услуги	90.000	35.797	40.000	75.797	84,22	80.000
6	ИЗДАТОЦИ ЗА РЕКЛАМА И РЕПРЕЗЕНТАЦИЈА	700.000	214.718	244.157	458.875	65,55	800.000
6.1.	Репрезентација	400.000	148.671	49.557	198.228	49,56	400.000
6.2.	Услуги за печатење на рекламен материјал	300.000	66.047	194.600	260.647	86,88	400.000
7	НАЕМНИНИ (ЗАКУПНИНИ)	1.010.000	508.314	258.300	766.614	75,90	1.010.000
7.1.	Изнајмување на сали и амфитеатри	30.000	0	0	0	0	30.000
7.2.	Закуп на интернет линија	150.000	62.478	20.826	83.304	55,54	150.000
7.3.	Изнајмување на друга опрема	80.000	7.974	2.658	10.632	13,29	80.000
7.4.	Наем (лизинг) на возила	750.000	437.862	234.816	672.678	89,69	750.000
8	ДРУГИ МАТЕРИЈАЛНИ УСЛУГИ	370.000	180.046	69.403	249.449	67,42	365.000
8.1.	Набавка на списанија, стручна литература, весници и слично	80.000	19.500	18.661	38.161	47,70	50.000
8.2.	Плаќање надоместок за размена безаански податоци и благајна-материјални трошоци	200.000	109.050	27.710	136.760	68,38	200.000
8.3.	Трошоци за набавка на средства за хигиена	35.000	24.000	4.800	28.800	82,29	60.000
8.4.	Техничко и патролно обезбедување на просториите на Агенцијата	35.000	22.896	7.632	30.528	87,22	35.000
8.5.	Трошоци за регистрација и технички преглед на моторни возила	10.000	0	6.000	6.000	60,00	10.000
8.6.	Други услуги- услуги за дератизација и дезинфекција	10.000	4.600	4.600	9.200	92,00	10.000

9	ПРОВИЗИЈА ЗА ПЛАТЕН ПРОМЕТ	40.000	46.266	10.000	56.266	140,67	60.000
9.1.	Провизија за платен промет и банкарска провизија за откуп на девизи	40.000	46.266	10.000	56.266	140,67	60.000
10	ПРЕМИИ ЗА ОСИГУРУВАЊЕ	160.000	4.920	110.092	115.012	71,88	130.000
10.1.	Осигурување на вработените и патничко осигурување за службени патувања во странство	70.000	4.920	65.092	70.012	100,02	70.000
10.2.	Осигурување на деловен објект од незгоди	30.000	0	23.000	23.000	76,67	30.000
10.3.	Осигурување на службени возила	60.000	0	22.000	22.000	36,67	30.000
11	ПАТНИ И ДНЕВНИ РАСХОДИ	1.400.000	727.263	526.692	1.253.955	89,57	1.600.000
11.1.	Службен пат во земјата	400.000	47.188	300.000	347.188	86,80	400.000
11.2.	Службен пат во странство	1.000.000	680.075	226.692	906.767	90,68	1.200.000
12	ЧЛЕНАРИНИ	440.000	436.953	0	436.953	99,31	440.000
12.1.	Годишна членарина за ИОПС	341.000	339.075	0	339.075	99,44	341.000
12.2.	Годишна членарина за ОРМ	40.000	40.000	0	40.000	100,00	40.000
12.3.	Годишна членарина за 2019 година во ИЦФЕ-ОЕЦД	56.000	55.378	0	55.378	98,89	56.000
12.4.	Годишна членарина за здружение на внатрешни ревизори	3.000	2.500	0	2.500	83,33	3.000
13	ИНТЕЛЕКТУАЛНИ И ДРУГИ УСЛУГИ	2.228.000	1.109.644	450.020	1.559.664	70,00	2.580.000
13.1.	Надомест за надворешни членови на Советот на експерти	750.000	565.100	113.020	678.120	90,42	750.000
13.2.	Други услуги-процентел, нотар	10.000	12.390	0	12.390	123,90	20.000
13.3.	Преведувачки услуги	300.000	101.500	198.500	300.000	100,00	400.000
13.4.	Лектурирање на текст	10.000	0	0	0	0,00	10.000
13.5.	Надворешна ревизија	150.000	149.410	0	149.410	99,61	150.000
13.6.	Консултантски услуги	50.000	0	0	0	0,00	150.000
13.7.	Обуки за стручно усовршување, семинари и конференции	500.000	207.872	100.000	307.872	61,57	500.000
13.8.	Трошоци за одржување на обуки за едукација на агенти	150.000	0	0	0	0,00	100.000
13.9.	Здравствен преглед на вработените	0	0	0	0	0,00	100.000
13.10.	Ресертификација ИСМС-ИСО 27001	100.000	73.372	0	73.372	73,37	100.000
13.11.	Ресертификација ИСО 9001	72.000	0	31.000	31.000	43,06	200.000

13.12.	Истражување на јавното мислење	100.000	0	0	0	0,00	100.000
13.13.	Трошоци за безбедност и здравје при работа	36.000	0	7.500	7.500	20,83	0
14	ОСТАНАТИ ДРУГИ РАСХОДИ	240.000	66.359	40.020	106.379	44,32	320.000
14.1.	Објава на огласи	60.000	25.560	8.520	34.080	56,80	50.000
14.2.	Платени аконтации за данок на непризнаени расходи	150.000	37.699	31.500	69.199	46,13	150.000
14.3.	Останати јавни давачки	30.000	3.100	0	3.100	10,33	20.000
14.4.	Останати расходи за непредвидени работи	0	0	0	0	0,00	100.000
15	СРЕДСТВА ЗА ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ	30.000	0	0	0	0,00	1.230.000
15.1.	Архитектонски решенија	30.000	0	0	0	0,00	30.000
15.2.	Реконструкција	0	0	0	0	0,00	1.200.000
16	СРЕДСТВА ЗА ОПРЕМА	200.000	122.184	0	122.184	0	1.050.000
16.1.	Компјутерска опрема	200.000	122.184	0	122.184	61,09	1.050.000
17	ДРУГИ КАПИТАЛНИ СРЕДСТВА	7.310.000	6.298.889	984.688	7.283.577	99,64	7.280.000
17.1.	Канцелариски мебел	300.000	300.000	300.000	300.000	100,00	200.000
17.2.	Софтверски лиценци	80.000	75.213	0	75.213	94,02	150.000
17.3.	Антивирусна заштита	400.000	399.292	399.292	399.292	99,82	400.000
17.4.	Компјутерски софтвер - нов софтвер	6.500.000	6.216.872	283.128	6.500.000	100,00	6.500.000
17.5.	Учество во набавка на софтвер за организирање и полагање на испити за агенти	30.000	6.804	2.268	9.072	30,24	30.000
18	ВКАЛКУЛИРАНИ ПЛАТИ И НАДОМЕСТОЦИ	29.900.000	20.359.931	6.330.000	26.689.931	89,26	32.600.000
18.1.	Вкалкулирани плати	28.400.000	19.294.175	6.000.000	25.294.175	89,06	31.500.000
18.2.	Надоместоци и останати помошти согласно со закон и колективен договор	1.500.000	1.065.756	330.000	1.395.756	93,05	1.100.000
19	ДАНОЦИ И ПРИДОНЕСКИ КОИ НЕ ЗАВИСАТ ОД РЕЗУЛТАТ	120.000	160.421	38.840	199.261	166,05	150.000
19.1.	Персонален данок за надоместоците за надворешните членови на Советот на експерти и др.	120.000	160.421	38.840	199.261	166,05	150.000

Прилог 2. Расходи кои се покрија од резервен фонд во 2019 година

РАСХОДИ КОИ СЕ ПОКРИЈА ОД РЕЗЕРВЕН ФОНД ВО 2019 ГОДИНА				
	Планирани во 2019 година	Реализирано до 01.11.2019	Проценка од 01.11.2019 до 31.12.2019	Вкупно 2019 година
Одржување на ИБМ хардверска опрема	1.200.000	266.664	133.332	399.996
Услуги за промовирање, организирање и поттикнување на развојот на капитално финансирано пензиско осигурување во Република Северна Македонија	5.000.000	2.192.762	1.414.331	3.607.093
ВКУПНО	6.200.000	2.459.426	1.547.663	4.007.089

Прилог 3. Планиран финансиски резултат за 2020 година

ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ	
ВКУПНО ПЛАНИРАНИ ТЕКОВНИ ПРИХОДИ	64.050.000
ВКУПНО ПЛАНИРАНИ ТЕКОВНИ РАСХОДИ	63.785.000
ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ ОД ТЕКОВНА ГОДИНА ПРЕД ОДДАНОЧУВАЊЕ (1-2) КОЈ СЕ ПРЕНЕСУВА ВО РЕЗЕРВЕН ФОНД	265.000

* Измена и дополнување на финансискиот план врши Собранието на Република Северна 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 Северна Македонија.

Претседател на Советот на експерти,

Максум Димитров

