

Бр. 01-1311/3
13.12 2018
СКОПЈЕ



Република
Македонија

ФИНАНСИСКИ ПЛАН
НА АГЕНЦИЈАТА ЗА СУПЕРВИЗИЈА НА
КАПИТАЛНО ФИНАНСИРАНО ПЕНЗИСКО
ОСИГУРУВАЊЕ ЗА 2019 ГОДИНА



Содржина

I. Вовед	4
II. Финансиски план за 2019 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 Инвестиционо одржување на средствата.....	7
2.4 Други услуги	8
2.5 Превозни – транспортни услуги	8
2.6 Издатоци за реклама и репрезентација	9
2.7 Наемнини (закупнини)	9
2.8 Други материјални услуги	10
2.9 Провизија за платен промет	11
2.10 Премии за осигурување	11
2.11 Патни и дневни расходи	11
2.12 Членарини	12
2.13 Интелектуални и други услуги	12
2.14 Останати други расходи	13

2.15 Средства за градежни објекти	13
2.16 Средства за опрема	13
2.17 Други капитални средства	13
2.18 Вкалкулирани плати и надоместоци	14
2.19 Даноци и придонеси кои не зависат од резултат	15
3. Расходи кои ќе се покријат од Резервен фонд.....	16
Прилог 1 Аналитички преглед на приходи и расходи	17
Прилог 2 Финансиски резултат.....	23
Прилог 3 Расходи кои ќе се покријат од резервен фонд.....	23

Финансиски план за 2019 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 и 21/2018) (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 одобренија 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 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% од 2010 година до 2018 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 2019 година.

Предлог финансискиот план на Агенцијата за 2019 година е утврден врз основа на:

- Реализација на Финансискиот план за 2018 година.
- Очекувани надоместоци и други приходи во 2019 година.
- Реализирање на започнати активности и нови активности според годишната програма за работата на Агенцијата за 2019 година и
- Планирани расходи за 2019 година.

I I. ФИНАНСИСКИ ПЛАН ЗА 2019 ГОДИНА

Врз основа на претходно наведените претпоставки, за 2019 година се планираат следните приходи и расходи на Агенцијата.

1. ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ

Во текот на 2019 година се планира Агенцијата да оствари вкупно приходи во износ од 52.250.000 денари, нивната структура според изворите на средства е следна:

1.1 Надомест од придонеси од пензиски друштва	48.500.000 денари
1.2 Административни надоместоци	2.800.000 денари
1.3 Приходи од камати	950.000 денари
ВКУПНО ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ	52.250.000 денари

Планираниот износ на приходи од придонеси од пензиски друштва од 48.500.000 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 2019 година добиени во 2015 година. Во 2019 година од Фондот на ПИОМ, МАПАС доби писмено известување со бр.20-1155/2 од 08.11.2018 година дека не е во можност да достави нови актуарски проекции поради недостаток на кадар на актуари.

Износот од 2.800.000 денари претставува приходи врз основа на административни надоместоци чија што висина се проектира на приближно еднакво ниво кое што беше реализирано во претходните години.

Износот од 950.000 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 2019 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 2019 година се планира да изнесуваат 52.228.000 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 2019 година се планира да се потрошат 570.000 денари и тоа за набавка на:

- Гориво;
- Канцелариски материјали и
- Ситен инвентар

Планираните расходи за Потрошени материјали во 2019 година се пониски за 31,33% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2018 година.

2.2 Потрошена енергија и комунални услуги

За трошоците на електрична енергија и плаќање на комунални услуги во 2019 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 2019 година се пониски за 17,24% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2018 година.

2.3 Инвестиционо одржување на средствата

Планираните расходи за Инвестиционо одржување на средствата изнесува 30.000 денари и тоа за:

- Ревизија на системот за пожар

2.4 Други услуги

Процентите средства за таа категорија на расходи во вкупен износ од 6.190.000 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;
- 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 и
- Поправки на деловен објект

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. 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 2019 година се пониски за 5,5% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2018 година поради тоа што трошоците за одржување на ИБМ хардверска опрема за 2019 година се планира да се користат од резервниот фонд на Агенцијата.

2.5 Превозни – транспортни услуги

За набавка на услуги за такси превоз за потребите на Агенцијата во 2019 година се планирани 90.000 денари.

Планираните расходи за Превозни – транспортни услуги во 2019 година се пониски за 25% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2018 година.

2.6 Издатоци за реклама и репрезентација

За реклама и репрезентација во 2019 година се планирани расходи во износ од 700.000 денари наменети за :

- Репрезентација и
- Услуги за печатење на рекламен материјал

Планираните расходи за Издатоци за реклама и репрезентација во 2019 година се пониски за 30% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2018 година. Во 2019 година трошоците 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, се планира да се користи од резервниот фонд на Агенцијата. Планираните расходи за Репрезентација се однесуваат за организирање на настани, бифе (вода, кафе и др.) и службени ручеци за потребите на Агенцијата.

2.7 Наемнини (закупнини)

За 2019 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.

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 706.700 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 започна со постапка за јавна набавка на лизинг две нови возила во 2018 година која сеуште е во тек и поради тоа се планирани средства за рати на лизинг во 2019 година.

Планираните расходи за наемнини за 2019 година се пониски за 2% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2018 година.

2.8 Други материјални услуги

На ставката Други материјални услуги се планирани расходи во износ од 370.000 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 2019 година се пониски за 24,49% во однос на планираните расходи за 2018 година.

2.9 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 2019 година се во исто ниво во однос на планираните расходи по истиот основ за 2018 година

2.10 Премии за осигурување

За 2019 година се планирани расходи во износ од 160.000 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 2019 година се пониски за 15,79% во однос на планираните расходи за таа намена во 2018 година.

2.11 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 2019 година се во исто нивово однос на планираните расходи по истиот основ за 2018 година.

2.12 Членарини

Се планира во текот на 2019 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 2019 година се на исто ниво во однос на планираните расходи по истиот основ за 2018 година.

2.13 Интелектуални и други услуги

Планираните расходи за интелектуални и други услуги за 2019 година се во износ од 2.228.000 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;
- 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 2019 година се пониски за 7,93% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2018 година.

2.14 Останати други расходи

На ставката Останати други расходи за 2019 година се планирани расходи во износ од 240.000 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 2019 година се пониски за 16,38% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2018 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 30.000 денари.

Планираните расходи за Средства за градежни објекти во 2019 година се пониски за 88% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2018 година, поради тоа што во 2019 година не е планирано реконструкција на објектот.

2.16 Средства за опрема

На ставката Средства за опрема за 2019 година се планирани расходи во износ од 200.000 денари.

Во текот на 2019 година Агенцијата ќе има потреба за набавка на компјутерска опрема.

Планираните расходи за Средства за опрема во 2019 година во однос на планираните расходи по истиот основ за 2018 година се значително пониски поради тоа што во 2018 година е реализирано набавката на опрема за снимање на телефонската линија на членство.

2.17 Други капитални средства

На ставката Други капитални средства за 2019 година се планирани расходи во износ од 7.310.000 денари за:

- Канцелариски мебел;
- Windows 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 2019 година се повисоки за 2,52% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2018 година.

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

Трошоците за антивирусна заштита и компјутерски софтвер-нов софтвер се многу значителни 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 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 преземени 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 29.900.000 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 2019 година освен бруто-платите на вработените и членовите на Советот на експерти на Агенцијата, исто така планирани се средства за едно ново вработување и можно покачување на платите согласно одлуките на Владата на Република Македонија.

Планираните расходи за Вкалкулирани плати и надоместоци во 2019 година се повисоки за 10,6% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2018 година.

2.19 Даноци и придонеси кои не зависат од резултат

На ставката Даноци и придонеси кои не зависат од резултат за 2019 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 и др.

Планираните расходи за Даноци и придонеси кои не зависат од резултат во 2019 година се на исто ниво со планираните расходи по истиот основ за 2018 година согласно проекциите за надоместоци и други трошоци на кои се плаќа персонален данок на доход.

Вкупните расходи на Агенцијата во 2019 година се планира да изнесуваат 52.228.000денари

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.

III . РАСХОДИ КОИ ЌЕ СЕ ПОКРИЈАТ ОД РЕЗЕРВЕН ФОНД

Во оваа ставка износот, кој се планира да се финансира од средствата од резервен фонд за 2019 година изнесува 6.200.000 денари. Структурата на овие расходи е следна:

-Услуги за промовирање, организирање и поттикнување на развојот на капитално финансирано пензиско осигурување во Р.М _____ 5.000.000 денари

-Одржување на ИБМ хардверска опрема _____ 1.200.000 денари

Вкупно 6.200.000 денари

Планираните расходи за Услуги за промовирање, организирање и поттикнување на развојот на капитално финансирано пензиско осигурување изнесува 5.000.000 денари. Агенцијата во 2019 година планира активности за организирање на ден на Агенцијата кој се одржува секоја година на 15 септември. Исто така, ќе има и поголеми 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, 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.

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

Табела 1

Р.бр.	ОПИС	ОДОБРЕНО 2018	2018 ГОДИНА				ПЛАН 2019
			Остварено до 30.11.2018	Проценка од 01.12 до 31.12.2018	Вкупно 2018 година	ПЛАН 2019	
1	2	3	4	5	6=4+5	7	
A	ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ	51.245.000	51.165.645	10.457.448	61.618.570	52.250.000	
1	Месечен надомест од придонеси (0,8%)	47.895.000	48.181.929	9.636.386	57.818.315	48.500.000	
2	Административни надоместоци	2.600.000	2.455.311	491.062	2.946.373	2.800.000	
3	Приходи од камати	750.000	523.882	330.000	853.882	950.000	
B	ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ	51.245.000	38.276.308	6.307.655	44.525.563	52.228.000	
1	ПОТРОШЕНИ МАТЕРИЈАЛИ	830.000	347.436	110.000	457.436	570.000	
1.1	Гориво	500.000	266.592	55.000	321.592	360.000	
1.2	Канцелариски материјали	200.000	75.505	35.000	110.505	150.000	
1.3	Тонери	30.000	0	0	0	0	
1.4	Ситен инвентар	100.000	5.339	20.000	25.339	60.000	
2	ПОТРОШЕНА ЕНЕРГИЈА КОМУНАЛНИ УСЛУГИ	1.450.000	684.618	422.014	1.106.632	1.200.000	
2.1	Електрична енергија	650.000	365.413	160.000	525.413	600.000	
2.2	Вода, други комунални трошоци и парно греење	800.000	278.334	250.000	528.334	600.000	
3	ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖУВАЊЕ НА СРЕДСТВАТА	0	0	0	0	30.000	
3.1	Ревизија на системот за пожар	0	0	0	0	30.000	

Р.бр.	ОПИС	ОДОБРЕНО 2018	2018 ГОДИНА				ПЛАН 2019
			Остварено до 30.11.2018	Процена од 01.12 до 31.12.2018	Вкупно 2018 година	7	
			4	5	6=4+5		
1	2	3					
4	ДРУГИ УСЛУГИ	6.550.000	4.906.576	1.163.401	6.069.977	6.190.000	
4.1	Одржување на софтвер за втор и трет столб на пензискиот систем	2.000.000	1.663.800	332.760	1.996.560	2.000.000	
4.2	Одржување на софтвер за архива	150.000	136.290	12.390	148.680	240.000	
4.3	Одржување на софтвер за сметководство	150.000	74.340	14.868	89.208	150.000	
4.4	Одржување на ИБМ хардверска опрема	400.000	332.997	66.666	399.663	0	
4.5	Услуги за секундарна локација	1.200.000	899.991	299.997	1.199.988	1.200.000	
4.6	Поштенски пратки	600.000	415.461	120.000	535.461	750.000	
4.7	Хигиенско одржување на простории	350.000	260.794	63.720	324.514	350.000	
4.8	Телефонски комуникациски услуги	550.000	343.381	70.000	413.381	550.000	
4.9	Услуги за печатење, копирање и ковертирање на писма	350.000	184.252	60.000	244.252	450.000	
4.10	Надомест за паркинг простор	30.000	26.394	0	26.394	30.000	
4.11	Одржување и сервисирање на возила	350.000	227.308	100.000	327.308	350.000	
4.12	Одржување на техничка опрема	60.000	56.136	3.000	59.136	60.000	
4.13	Поправки на деловен објект	60.000	24.432	20.000	44.432	60.000	
4.14	Организирање настани за потребите на Агенцијата	300.000	261.000	0	0	0	
5	ПРЕВОЗНИ -ТРАНСПОРТНИ УСЛУГИ	120.000	68.448	20.000	88.448	90.000	
5.1	Превозни-транспортни услуги	120.000	68.448	20.000	88.448	90.000	

Р.б Р.	ОПИС	ОДОБРЕНО 2018	2018 ГОДИНА					ПЛАН 2019
			Остварено до 30.11.2018	Процена од 01.12 до 31.12.2018	Вкупно 2018 година			
			4	5	6=4+5	7	7	
1	2	3						
6	ИЗДАТОЦИ ЗА РЕКЛАМА И РЕПРЕЗЕНТАЦИЈА	1.000.000	368.523	110.000	478.523		700.000	
6.1	Репрезентација	500.000	250.784	60.000	310.784		400.000	
6.2	Услуги печатење на рекламен материјал	500.000	117.739	50.000	167.739		300.000	
7	НАЕМНИНИ (ЗАКУПНИНИ)	1.030.000	98.777	27.244	126.021		1.010.000	
7.1	Изнајмување на сали и амфитеатри	30.000	0	0	0		30.000	
7.2	Закуп на интернет линија	150.000	60.687	20.826	81.513		150.000	
7.3	Изнајмување на друга опрема	100.000	38.090	6.418	44.508		80.000	
7.4	Наем (лизинг) на возила	750.000	0	0	0		750.000	
8	ДРУГИ МАТЕРИЈАЛНИ УСЛУГИ	490.000	250.700	80.272	330.972		370.000	
8.1	Набавка на списанија, стручна литература, весници и слично	100.000	37.534	30.000	67.534		80.000	
8.2	Плаќање надоместок за размена безански податоци и благајна-материјални трошоци	300.000	148.620	33.600	182.220		200.000	
8.3	Трошоци за набавка на средства за хигиена	35.000	29.634	7.200	36.834		35.000	
8.4	Техничко и патролно обезбедување на просториите на Агенцијата	35.000	27.984	2.544	30.528		35.000	
8.5	Трошоци за регистрација и технички преглед на моторни возила	10.000	2.328	2.328	4.656		10.000	
8.6	Други услуги- услуги за дератизација и дезинфекција	10.000	4.600	4.600	9.200		10.000	
9	ПРОВИЗИЈА ЗА ПЛАТЕН ПРОМЕТ	40.000	33.351	6.000	39.351		40.000	
9.1	Провизија за платен промет и банкарска провизија за откуп на девизи	40.000	33.351	6.000	39.351		40.000	

Р.бр.	ОПИС	ОДОБРЕНО 2018	2018 ГОДИНА					ПЛАН 2019
			Остварено до 30.11.2018	Проценка од 01.12 до 31.12.2018		Вкупно 2018 година		
				4	5		6=4+5	
1	2	3					7	
10	ПРЕМИИ ЗА ОСИГУРУВАЊЕ	190.000	3.933	99.190	103.123		160.000	
10.1	Осигурување на вработените и патничко осигурување за службени патувања во странство	70.000	3.933	46.853	50.786		70.000	
10.2	Осигурување на деловен објект од незгоди	30.000	0	19.432	19.432		30.000	
10.3	Осигурување на службени возила	90.000	0	32.095	32.905		60.000	
11	ПАТНИ И ДНЕВНИ РАСХОДИ	1.400.000	637.164	300.000	937.164		1.400.000	
11.1	Службен пат во земјата	400.000	154.818	100.000	254.818		400.000	
11.2	Службен пат во странство	1.000.000	482.346	200.000	682.346		1.000.000	
12	ЧЛЕНАРИНИ	440.000	433.596	3.000	436.596		440.000	
12.1	Годишна членарина за ИОПС	341.000	338.250	0	338.250		341.000	
12.2	Годишна членарина за ОРМ	40.000	40.000	0	40.000		40.000	
12.3	Годишна членарина за 2019 година во ИНФЕ-ОЕЦД	56.000	55.346	0	55.346		56.000	
12.4	Годишна членарина за Здружение на внатрешни ревизори	3.000	0	3.000	3.000		3.000	
13	ИНТЕЛЕКТУАЛНИ И ДРУГИ УСЛУГИ	2.420.000	971.010	356.020	1.268.630		2.228.000	
13.1	Надомест за надворешни членови на Советот на експерти	800.000	503.058	113.020	616.078		750.000	
13.2	Други услуги-процентел, нотар	10.000	0	0	0		10.000	
13.3	Преведувачки услуги	300.000	79.450	20.000	99.450		300.000	
13.4	Лекторирање на текст	10.000	3.312	3.000	6.312		10.000	
13.5	Надворешна ревизија	150.000	149.410	0	149.410		150.000	
13.6	Консултантски услуги	50.000	0	0	0		50.000	
13.7	Обуки за стручно усовршување, семинари и конференции	650.000	118.004	70.000	188.004		500.000	

Р.бр.	ОПИС	ОДОБРЕНО 2018	2018 ГОДИНА					ПЛАН 2019
			Остварено до 30.11.2018	Процена од 01.12 до 31.12.2018	Вкупно 2018 година	6=4+5		
1	2	3	4	5	6=4+5			
13.8	Трошоци за одржување на обуки за едукација на агенти	150.000	0	150.000	150.000	150.000	150.000	
13.9	Здравствен преглед на вработените	150.000	59.376	0	59.376	0	150.000	
13.10	Ресертификација на ИСМС-ИСО 27001	0	0	0	0	0	100.000	
13.11	Ресертификација на ИСО 9001	0	0	0	0	0	72.000	
13.12	Истражување на јавното мислење	150.000	58.400	0	58.400	0	100.000	
13.13	Трошоци за безбедност и здравје и работа	0	0	0	0	0	36.000	
14	ОСТАНАТИ ДРУГИ РАСХОДИ	287.000	138.470	63.500	201.970	240.000	240.000	
14.1	Објава на огласи	60.000	23.528	20.000	43.528	60.000	60.000	
14.2	Платени аконтации за данок на непризнаени расходи	200.000	101.642	31.500	133.142	150.000	150.000	
14.3	Останати јавни давачки	27.000	13.300	12.000	25.300	30.000	30.000	
15	СРЕДСТВА ЗА ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ	250.000	96.996	0	96.996	30.000	30.000	
15.1	Архитектонски решенија	0	0	0	0	30.000	30.000	
15.2	Реконструкција	250.000	96.996	0	96.996	0	0	
16	СРЕДСТВА ЗА ОПРЕМА	480.000	75.402	287.920	363.322	200.000	200.000	
16.1	Компјутерска опрема	400.000	0	287.920	287.920	200.000	200.000	
16.2	Набавка на опрема за снимање на телефонската линија за членство	80.000	75.402	0	75.402	0	0	

Р.бр.	ОПИС	ОДОБРЕНО 2018	2018 ГОДИНА					ПЛАН 2019	
			Остварено до 30.11.2018	Процена од 01.12 до 31.12.2018	Вкупно 2018 година	4	5		6=4+5
1	2	3							
17	ДРУГИ КАПИТАЛНИ СРЕДСТВА	7.130.000	5.773.500	1.032.268	6.805.768			7.310.000	
17.1	Канцелариски мебел	30.000	0	30.000	30.000			300.000	
17.2	Windows лиценци	150.000	116.340	0	116.340			80.000	
17.3	Антивирусна заштита	400.000	398.840	0	398.840			400.000	
17.4	Компјутерски софтвер - нов софтвер	6.500.000	5.254.540	1.000.000	6.254.540			6.500.000	
17.5	Учество во набавка за одржување на софтвер за организирање и полагање на испит за агенти	50.000	3.7801	2.268	6.048			30.000	
18	ВКАЛКУЛИРАНИ ПЛАТИ И НАДОМЕСТОЦИ	27.018.000	23.365.578	2.200.000	25.565.578			29.900.000	
18.1	Вкалкулирани плати	26.118.000	22.685.432	2.000.000	24.685.432			29.000.000	
18.2	Надоместоци и останати помошти согласно со закон и колективен договор	900.000	660.528	200.000	860.528			900.000	
19	ДАНОЦИ И ПРИДОНЕСКИ КОИ НЕ ЗАВИСАТ ОД РЕЗУЛТАТ	120.000	63.101	38.840	101.941			120.000	
19.1	Персонален данок за надоместоците за надворешните членови на Советот на експерти	120.000	63.101	38.840	101.941			120.000	
20	ВКУПНИ ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ	51.245.000	38.276.308	6.307.655	44.525.563			52.228.000	

Табела 2

ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ	
ВКУПНО ПЛАНИРАНИ ТЕКОВНИ ПРИХОДИ	52.250.000
ВКУПНО ПЛАНИРАНИ ТЕКОВНИ РАСХОДИ	52.228.000
ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ ОД ТЕКОВНА ГОДИНА ПРЕД ОДДАНОЧУВАЊЕ (1-2) КОЈ СЕ ПРЕНЕСУВА ВО РЕЗЕРВЕН ФОНД	22.000

Табела 3

РАСХОДИ КОИ КЕ СЕ ПОКРИЈАТ ОД РЕЗЕРВЕН ФОНД	
Услуги за промовирање, организирање и поттикнување на развојот на капитално финансирано пензиско осигурување во Република Македонија	5.000.000
Одржување на ИБМ хардверска опрема	1.200.000
ВКУПНО	6.200.000

* 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 ивршување 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.

Подготвил/ проверил:

Ферди Касами



Претседател на Советот на експерти,

Максуд Али

