Република Македонија
АГЕНЦИЈА ЗА СУПЕРВИЗИЈА НА КАПИТАЛНО
ФИНАНСИРАНО ПЕНЗИСКО ОСИГУРУВАЊЕ
Бр. 01-1559/3
26.12.2016 год.
СКОПЈЕ

Република Македонија

Агенција за супервизија на капитално финансирано пензиско осигурување

ФИНАНСИСКИ ПЛАН НА АГЕНЦИЈАТА ЗА СУПЕРВИЗИЈА НА КАПИТАЛНО ФИНАНСИРАНО ПЕНЗИСКО ОСИГУРУВАЊЕ ЗА 2017 ГОДИНА

Скопје, декември 2016 година

Содржина

I. Вовед 4

II. Финансиски план за 2017 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 9

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 10

2.10 Премии за осигурување 11

2.11 Патни и дневни расходи 11

2.12 Членарини 11

2.13 Интелектуални и други услуги 12

2.14 Останати други расходи 12

2.15 Средства за градежни објекти 13

2.16 Средства за опрема 13

2.17 Други капитални средства 14

2.18 Вкалкулирани плати и надоместоци 14

2.19 Даноци и придонеси кои не зависат од резултат 14

3. Финансиски резултат 15

III. 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 2017 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 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). Согласност 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 и 2016 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 2017 година.

Предлог финансискиот план на Агенцијата за 2017 година е утврден врз основа на:

- Реализација на Финансискиот план за 2016 година.

- Очекувани надоместоци и други приходи во 2017 година.

- Реализирање на започнати активности и нови активности според годишната програма за работата на Агенцијата за 2017 година и

- Планирани расходи за 2017 година.

I I. ФИНАНСИСКИ ПЛАН ЗА 2017 ГОДИНА

Врз основа на претходно наведените претпоставки, за 2017 година се планираат следните приходи и расходи на Агенцијата.

1. ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ

Во текот на 2017 година се планира Агенцијата да оствари вкупно приходи во износ од 47.149.000 денари, нивната структура според изворите на средства е следна:

1.1 Надомест од придонеси од пензиски друштва	43.889.000 денари
1.2 Административни надоместоци	2.600.000 денари
1.3 Приходи од камати	660.000 денари
ВКУПНО ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ	47.149.000 денари

Планираниот износ на приходи од придонеси од пензиски друштва од 43.889.000 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 2017 година.

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 660.000 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 2017 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 2017 година се планира да изнесуваат 46.834.510 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 2017 година се планира да се потрошат 810.000 денари и тоа за набавка на:

- Гориво
- Канцелариски материјали
- Тонери
- Ситен инвентар

Планираните расходи за Потрошени материјали во 2017 година се повисоки за 8% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2016 година.

2.2 Потрошена енергија и комунални услуги

За набавка на електрична енергија и плаќање на комунални услуги во 2017 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 2017 година се еднакви со планираните расходи по истиот основ за 2016 година.

2.3 Инвестиционо одржување на средствата

Расходите за Инвестиционо одржување на средстата се однесуваат за набавка на резервна боца и ревизија на системот за пожар и учество во трошоците од Фондот за здравствено осигурување на Македонија за одржување на системот за греење и нова пумпа, со кој Агенцијата има потпишано спогодба за заедничко користење на потстаница и мрежа за снабдување со топлинска енергија, при што

Агенцијата учествува со 20% во сите трошоци. Тие трошоци се планира да изнесуваат 210.000 денари.

Во 2016 година беше планирано набавка на резервна боца и ревизија на системот за пожар, но не се реализира поради добиената повисока понуда од планираните средства за таа набавка.

2.4 Други услуги

Проценетите средства за таа категорија на расходи во вкупен износ од 4.380.000 денари се планира да се наменат за:

- 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 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 евентуалнаа 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 2017 година се пониски за 28,49% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2016 година поради тоа што трошоците за одржување на софтверот за втор и трет пензиски столб се планира да се покриат со средствата од Резервниот фонд на Агенцијата.

2.5 Превозни – транспортни услуги

За набавка на услуги за такси превоз за потребите на Агенцијата во 2017 година се планирани 120.000 денари.

Планираните расходи за Превозни – транспортни услуги во 2017 година се еднакви со планираните расходи по истиот основ за 2016 година.

2.6 Издатоци за реклама и репрезентација

За реклама и репрезентација во 2017 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 2017 година се поголеми за 8,7% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2016 година. За 2017 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 обрврска на Агенцијата.

Во 2016 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.

2.7 Наемнини (закупнини)

За 2017 година се планирани расходи во износ од 1.080.000 денари за:

- Изнајмување на сали и амфитеатри

- Закуп на интернет линија

- Изнајмување на друга опрема и

- Наем (лизинг) на две возила

Планираните расходи за наемнини за 2017 година се повисоки за во однос на планираните расходи по истиот основ за 2016 година поради планирани средства за наем (лизинг) на две моторни 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 ремонтираат. 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.

2.8 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 2017 година се пониски за 16,95% во однос на планираните расходи за 2016 година, поради тоа што трошоците за Авто гуми во планот за 2017 година се планирани во трошоците за Одржување и сервисирање на возила.

2.9 Провизија за платен промет

Средствата од оваа расходна категорија изнесуваат 35.000 денари, а се однесуваат на провизија за платен промет и банкарска провизија за откуп на девизи.

Планираните расходи за Провизија за платен промет за 2017 година се повисоки за 16,67% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2016 година.

2.10 Премии за осигурување

За 2017 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 2017 година се на исто ниво како планираните расходи за таа намена во 2016 година.

2.11 Патни и дневни расходи

Планираниот износ на трошоци за службени патувања во земјата и во странство е проценет на 1.250.000 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 2017 година се на исто ниво како планираните расходи по истиот основ за 2016 година.

2.12 Членарини

Се планира во текот на 2017 година Агенцијата да плати 468.000 денари за:

- Годишна членарина во ИОПС- Меѓународна организација на пензиски супервизори и

- Годишна членарина за Организација на работодавачи на Македонија и

-Годишна членарина за ИНФЕ –Меѓународна мрежа на финансиско образование и ОЕЦД – Организација за економска соработка и развој.

Планираните расходи за Членарини во 2017 година се поголеми за 22,83% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2016 година поради тоа што од 2016 година Агенцијата е член во ИНФЕ-ОЕЦД за што има обврска да плати членарина за 2016 и за 2017 година.

2.13 Интелектуални и други услуги

Планираните расходи за интелектуални и други услуги за 2017 година се во износ од 2.194.510 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
- Сертификација за ISMS-ISO 27001
- Ресертификација за ISO 9001
- Трошоци за одржување на обуки за агенти и
- Ревизија на лични податоци

Планираните расходи за Интелектуални и други услуги во 2017 година се пониски за 4,88% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2016 година. Во планираните расходи за Интелектуални и други услуги за 2017 година во однос на планираните расходи за 2016 година, има намалување поради тоа што во 2017 година нема да има трошоци за безбедност и здравје при работа и здравствен преглед на вработените, поради тоа што такви прегледи веќе се извршени во 2016 година, а согласно Законот за безбедност и здравје при работа, работодавачот е должен на секои три години да им обезбеди проверка на оспособеноста за безбедност и здравје при работа.

2.14 Останати други расходи

На ставката Останати други расходи за 2017 година се планирани расходи во износ од 437.000 денари кои опфаќаат трошоци за објава на огласи и објави во весници, огласи за јавни набавки, надомест за добивање согласност од Советот за јавни набавки за објава на оглас, 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 2017 година се поголеми за 6,59% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2016 година поради растечките трошоци за објава на огласи за јавни набавки и останати јавни давачки.

2.15 Средства за градежни објекти

На ставката Средства за градежни работи се предвидени трошоците за реализација на архитектонски решенија за реконструкција-кречење на деловниот простор на Агенцијата и реконструкција-кречење на деловниот објект. Вкупната проценетата вредност на таа категорија трошоци изнесува 120.000 денари.

За архитектонски решенија за реконструкција (кречење) на деловниот простор и реконструкција (кречење) на деловниот објект на Агенцијата, таа имаше планирани средства во планот за 2016 година, но тие активности не беа реализирани.

Планираните расходи за Средства за градежни објекти во 2017 година се во исто ниво како планираните расходи по истиот основ за 2016 година.

2.16 Средства за опрема

На ставката Средства за опрема за 2017 година се планирани расходи во износ од 5.050.000 денари. Во текот на 2017 година Агенцијата ќе има потреба за набавка на компјутерска опрема, набавка на опрема за снимање на телефонска линија за грижа на членовите во вториот и третиот столб на пензискиот систем и за надградба и модернизација на интегрираното решение за централен Backup на податоци.

Агенцијата телефонски секојдневно ги известува членовите за нивните права и им дава информации за пензискиот систем и примапоплаки 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.

Агенцијата на државно ниво води база на податоци за регистрите на членови, преносите на средства и пензиските фондови за пензиски систем во вториот и третиот пензиски столб.

Својот информациски систем Агенцијата го темели на 3 (три) сервери и еден дисковен простор (storage) со дел за бекап, кои се набавени во 2006 година. Во 2016 година тие беа заменети со нови 2 сервери кои се потребни за работењето на базата на податоците. Во 2017 година се планира замена и на третиот сервер кој е потребен за бекап на податоците. Истите е дотрајан, сметководствено нема вредност, скап е за одржување и не би требало на него Агенцијата да ги изведува носечките процеси. Поради тоа треба да се замени со нов.

Планираните расходи за Средства за опрема во 2017 година во однос на планираните расходи по истиот основ за 2016 година се значително поголеми поради набавката на хардверската опрема за надградба и модернизација на интегрираното решение за централен Backup на податоци.

2.17 Други капитални средства

На ставката Други капитални средства за 2017 година се планирани расходи во износ од 730.000 денари за:

- Канцелариски мебел
- Windows лиценци
- Антивирусна заштита Checkpoint 4400 –годишна претплата
- Трошоци 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 2017 година се пониски за 74,16% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2016 година поради тоа што трошоците за компјутерски софтвер – нов софтвер во 2017 година се планира да се покриат со средствата од Резервен фонд наместо од оваа ставка.

Трошоците за канцелариски мебел се планирани за набавка на шкаф со полици 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 произлегуваат од член 6 став (1) алинеја 2 од договорот склучен на 17.12.2013 година помеѓу Влада на Р.М и Агенцијата, 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 26.700.000 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.

2.19 Даноци и придонеси кои не зависат од резултат

На ставката Даноци и придонеси кои не зависат од резултат за 2017 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 екперти.

Планираните расходи за Даноци и придонеси кои не зависат од резултат во 2017 година се повисоки за 20% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2016 година согласно проекциите за надоместоци и други трошоци на кои се плаќа персонален данок на доход..

Вкупно планираните расходи на Агенцијата во 2017 година се планира да изнесуваат 46.834.510 денари

3. ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ

Врз основа на претходно презентираните податоци за планираните приходи и расходи од редовното работење на Агенцијата во 2017 година, се предвидува Агенцијата да го оствари следниот финансиски резултат:

(во денари)

1. Вкупно планирани тековни приходи	47.149.000
2.Вкупно планирани тековни расходи	46.834.510
3. Финансиски резултат од тековна година пред оданочување (1-2) кој се пренесува во резервен фонд	314.490

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 2017 година, е 8.500.000 денари. Структурата на овие расходи е следна:

-Компјутерски софтвер – нов софтвер	6.500.000 денари
-Одржување на софтвер за втор и трет столб на пен.систем	2.000.000 денари
Вкупно	8.500.000 денари

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 исполнување на законски обврски и постапување по консултантски препораки од надворешни 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.

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

Табела1

Р.бр.	ОПИС	ОДОБРЕНО 2016	2016 ГОДИНА			ПЛАН 2017
			Остварено до 30.11.2016	Проценка од 01.12 до 31.12.2016	Вкупно 2016 година	
1	2	3	4	5	6=4+5	8
А	**ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ**	**44.136.000**	**44.092.485**	**4.369.668**	**48.462.153**	**47.149.000**
1	Месечен надомест од придонеси	41.065.000	41.126.806	4.112.681	45.239.487	43.889.000
2	Административни надоместоци	2.600.000	2.507.371	250.737	2.758.108	2.600.000
3	Приходи од камати	471.000	458.308	6.250	464.558	660.000
Б	**ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ**	**43.450.920**	**32.787.089**	**6.733.559**	**39.520.648**	**46.834.510**
1	**ПОТРОШЕНИ МАТЕРИЈАЛИ**	**750.000**	**465.472**	**168.400**	**633.872**	**810.000**
1.1.	Гориво	500.000	295.201	98.400	393.601	480.000
1.2.	Канцелариски материјали	120.000	115.750	30.000	145.750	200.000
1.3.	Тонери	30.000	0	0	0	30.000
1.4.	Ситен инвентар	100.000	54.521	40.000	94.521	100.000
2	**ПОТРОШЕНА ЕНЕРГИЈА КОМУНАЛНИ УСЛУГИ**	**1.450.000**	**1.216.859**	**210.000**	**1.426.859**	**1.450.000**
2.1.	Електрична енергија	650.000	489.395	160.000	649.395	650.000
2.2.	Вода, други комунални трошоци и парно греење	800.000	727.464	50.000	777.464	800.000
3	**ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖУВАЊЕ НА СРЕДСТВАТА**	**90.000**	**0**	**0**	**0**	210.000
3.1.	Набавка на резервна боца и ревизија на системот за пожар	90.000	0	0	0	180.000
3.2.	Учество на трошоците на ФЗОМ-Фондот за здравствено осигурување на Македонија	0	0	0	0	30.000

Р.бр.	ОПИС	ОДОБРЕНО 2016	2016 ГОДИНА			ПЛАН 2017
			Остварено до 30.11.2016	Проценка од 01.12 до 31.12.2016	Вкупно 2016 година	
1	2	3	4	5	6=4+5	8
4	**ДРУГИ УСЛУГИ**	**6.125.000**	**4.545.674**	**1.145.153**	**5.690.827**	**4.380.000**
4.1.	Одржување на софтвер за втор и трет столб на пензискиот систем	1.300.000	866.664	354.000	1.220.664	0
4.2.	Одржување на софтвер за архива	150.000	136.871	12.390	149.261	150.000
4.3.	Одржување на софтвер за сметководство	150.000	74.340	32.922	107.262	150.000
4.4.	Одржување на ИБМ хардверска опрема	1.200.000	999.990	199.998	1.199.988	400.000
4.5.	Услуги за секундарна локација	1.200.000	1.004.016	112.402	1.116.418	1.200.000
4.6.	Поштенски пратки	350.000	262.962	87.654	350.616	600.000
4.7.	Хигиенско одржување на простории	290.000	263.616	27.000	290.616	300.000
4.8.	Телефонски комуникациски услуги	550.000	334.936	191.392	526.328	550.000
4.9.	Услуги за печатење,копирање и ковертирање на писма	250.000	170.705	56.902	227.607	350.000
4.10.	Надомест за паркинг простор	30.000	26.400	0	26.400	30.000
4.11.	Кабловска телевизија	10.000	10.996	0	10.996	0
4.12.	Одржување и сервисирање на возила	350.000	193.506	51.500	245.006	350.000
4.13.	Одржување на техничка опрема	20.000	9.004	10.000	19.004	60.000
4.14.	Поправки на деловен објект	60.000	17.987	8.994	26.981	60.000
4.15.	Програмирање на веб страната на Агенцијата	35.000	33.040	0	33.040	0
4.16.	Организирање настани за потребите на Агенцијата	180.000	140.641	0	140.641	180.000
5	**ПРЕВОЗНИ -ТРАНСПОРТНИ УСЛУГИ**	**120.000**	**68.452**	**22.817**	**91.269**	120.000
5.1.	Превозни-транспортни услуги	120.000	68.452	22.817	91.269	120.000

Р.бр.	ОПИС	ОДОБРЕНО 2016	2016 ГОДИНА			ПЛАН 2017
			Остварено до 30.11.2016	Проценка од 01.12 до 31.12.2016	Вкупно 2016 година	
1	2	3	4	5	6=4+5	8
6	**ИЗДАТОЦИ ЗА РЕКЛАМА И РЕПРЕЗЕНТАЦИЈА**	**920.000**	**265.873**	**132.937**	**398.810**	**1.000.000**
6.1.	Репрезентација	500.000	222.939	111.470	334.409	500.000
6.2.	Услуги за рекламирање и печатење на рекламен материјал	420.000	42.934	21.467	64.401	500.000
7	**НАЕМНИНИ (ЗАКУПНИНИ)**	**280.000**	**166.503**	**46.513**	**213.016**	**1.080.000**
7.1.	Изнајмување на сали и амфитеатри	30.000	0	0	0	30.000
7.2.	Закуп на интернет линија	150.000	122.641	24.582	147.223	180.000
7.3.	Изнајмување на друга опрема	100.000	43.862	21.931	65.793	120.000
7.4.	Наем (лизинг) на возила	0	0	0	0	750.000
8	**ДРУГИ МАТЕРИЈАЛНИ УСЛУГИ**	**590.000**	**364.731**	**111.058**	**475.789**	**490.000**
8.1.	Набавка на списанија,стручна литература,весници и слично	100.000	61.140	30.570	91.710	100.000
8.2.	Плаќање надоместок за размена берзански податоци и благајна-материјални трошоци	300.000	231.280	50.000	281.280	300.000
8.3.	Трошоци за набавка на средства за хигиена	35.000	29.700	5.400	35.100	35.000
8.4.	Техничко и патролно обезбедување на просториите на Агенцијата	35.000	27.984	5.088	33.072	35.000
8.5.	Трошоци за регистрација и технички преглед на моторни возила	21.000	10.027	0	10.027	10.000
8.6.	Други услуги- услуги за дератизација и дезинфекција	10.000	4.600	0	4.600	10.000
8.7.	Авто гуми	100.000	0	0	0	0
9	**ПРОВИЗИЈА ЗА ПЛАТЕН ПРОМЕТ**	**30.000**	**27.499**	**2.000**	**29.499**	**35.000**
9.1.	Провизија за платен промет и банкарска провизија за откуп на девизи	30.000	27.499	2.000	29.499	35.000

Р.бр.	ОПИС	ОДОБРЕНО 2016	2016 ГОДИНА			ПЛАН 2017
			Остварено до 30.11.2016	Проценка од 01.12 до 31.12.2016	Вкупно 2016 година	
1	2	3	4	5	6=4+5	8
10	**ПРЕМИИ ЗА ОСИГУРУВАЊЕ**	**190.000**	**84.949**	**65.000**	**149.949**	**190.000**
10.1.	Осигурување на вработените и патничко осигурување за службени патувања во странство	70.000	1.584	65.000	66.584	70.000
10.2.	Осигурување на деловен објект од незгоди	30.000	19.927	0	19.927	30.000
10.3.	Осигурување на службени возила	90.000	63.438	0	63.438	90.000
11	**ПАТНИ И ДНЕВНИ РАСХОДИ**	**1.250.000**	**552.405**	**365.000**	**917.405**	**1.250.000**
11.1.	Службен пат во земјата	250.000	204.360	0	204.360	250.000
11.2.	Службен пат во странство	1.000.000	348.045	365.000	713.045	1.000.000
12	**ЧЛЕНАРИНИ**	**381.000**	**379.350**	**0**	**379.350**	**468.000**
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 2016 и 2017 година во ИНФЕ-ОЕЦД	0	0	0	0	87.000
13	**ИНТЕЛЕКТУАЛНИ И ДРУГИ УСЛУГИ**	**2.307.010**	**1.150.546**	**252.012**	**1.402.558**	**2.194.510**
13.1.	Надомест за надворешни членови на Советот на експерти	800.000	608.570	55.502	664.072	800.000
13.2.	Други услуги-проценител, нотар	10.000	10.996	0	10.996	10.000
13.3.	Преведувачки услуги	200.000	77.450	10.000	87.450	300.000
13.4.	Лекторирање на текст	30.000	2.524	2.000	4.524	10.000
13.5.	Надворешна ревизија	150.000	113.280	0	113.280	150.000
13.6.	Консултантски услуги	50.000	20.556	0	20.556	50.000
13.7.	Обуки за стручно усовршување	400.000	77.444	50.000	127.444	300.000
13.8.	Семинари и конференции	200.000	24.479	60.000	84.479	200.000
13.9.	Трошоци за одржување на обуки за едукација на агенти	150.000	29.449	0	29.449	150.000
13.10.	Ревизија на лични податоци	0	0	0	**0**	150.000

Р.бр.	ОПИС	ОДОБРЕНО 2016	2016 ГОДИНА			ПЛАН 2017
			Остварено до 30.11.2016	Проценка од 01.12 до 31.12.2016	Вкупно 2016 година	
1	2	3	4	5	6=4+5	8
13.11.	Трошоци за безбедност и здравје при работа	180.000	74.573	0	74.573	0
13.12.	Здравствен преглед на вработените	100.000	74.250	0	74.250	0
13.13.	Сертификација ИСМС-ИСО 27001	37.500	0	37.500	37.500	37.500
13.14.	Ресертификација ИСО 9001	37.010	37.005	0	37.005	37.010
14	**ОСТАНАТИ ДРУГИ РАСХОДИ**	**410.000**	**369.079**	**85.000**	**454.079**	**437.000**
14.1.	Објава на огласи	50.000	44.540	5.000	49.540	60.000
14.2.	Надомест за стручно мислење од Советот за јавни набавки	250.000	152.300	80.000	232.300	250.000
14.3.	Платени аконтации за данок на непризнаени расходи	100.000	157.367	0	157.367	100.000
14.4.	Останати јавни давачки	10.000	14.872	0	14.872	27.000
15	**СРЕДСТВА ЗА ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ**	**120.000**	**0**	**0**	**0**	**120.000**
15.1.	Архитектонски решенија	20.000	0	0	0	20.000
15.2.	Реконструкција-кречење	100.000	0	0	0	100.000
16	**СРЕДСТВА ЗА ОПРЕМА**	**200.000**	**7.600**	**190.000**	**197.600**	**5.050.000**
16.1.	Компјутерска опрема	200.000	7.600	190.000	197.600	200.000
16.2.	Набавка на опрема за снимање на телефонската линија за членство	0	0	0	0	50.000
16.3.	Надградба и модернизација за интегрираното решение за централен Backup на податоци	0	0	0	0	4.800.000

Р.бр.	ОПИС	ОДОБРЕНО 2016	2016 ГОДИНА			ПЛАН 2017
			Остварено до 30.11.2016	Проценка од 01.12 до 31.12.2016	Вкупно 2016 година	
1	2	3	4	5	6=4+5	8
17	**ДРУГИ КАПИТАЛНИ СРЕДСТВА**	**2.825.010**	**2.639.649**	**59.216**	**2.698.865**	**730.000**
17.1.	Канцелариски мебел	30.000	0	0	0	30.000
17.2.	Windows лиценци	190.000	102.480	0	102.480	60.000
17.3.	Антивирусна заштита	360.000	351.640	0	351.640	590.000
17.4.	Веб ССЛ Сертификат	55.010	0	55.010	0	0
17.5.	Учество во набавка на софтвер за организирање и полагање на испит за агенти	190.000	21.030	4.206	25.236	50.000
17.6.	Компјутерски софтвер - нов софтвер	2.000.000	2.164.499	0	2.164.499	0
18	**ВКАЛКУЛИРАНИ ПЛАТИ И НАДОМЕСТОЦИ**	**25.312.900**	**20.379.083**	**3.872.287**	**24.251.370**	**26.700.000**
18.1.	Вкалкулирани плати	23.312.900	19.294.435	3.858.887	23.153.322	25.500.000
18.2.	Надоместоци и останати помошти согласно со закон и колективен договор	2.000.000	1.084.648	13.400	1.098.048	1.200.000
19	**ДАНОЦИ И ПРИДОНЕСКИ КОИ НЕ ЗАВИСАТ ОД РЕЗУЛТАТ**	**100.000**	**92.157**	**6.166**	**98.323**	**120.000**
19.1.	Персонален данок за надоместоците за надворешните членови на Советот на експерти	100.000	92.157	6.166	98.323	120.000
20	***ВКУПНИ ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ***	**43.450.920**	**32.787.089**	**6.676.549**	**39.463.638**	**46.834.510**

Табела 2

ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ	
ВКУПНО ПЛАНИРАНИ ТЕКОВНИ ПРИХОДИ	47.149.000
ВКУПНО ПЛАНИРАНИ ТЕКОВНИ РАСХОДИ	46.834.510
ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ ОД ТЕКОВНА ГОДИНА ПРЕД ОДДАНОЧУВАЊЕ (1-2) КОЈ СЕ ПРЕНЕСУВА ВО РЕЗЕРВЕН ФОНД	**314.490**

Табела 3

РАСХОДИ КОИ ЌЕ СЕ ПОКРИЈАТ ОД РЕЗЕРВЕН ФОНД	
Компјутерски софтвер – нов софтвер	6.500.000
Одржување на софтвер за втор и трет столб на пензискиот систем	2.000.000
ВКУПНО	**8.500.000**

Претседател на Советот на експерти,

Д-р. Булент Дервиши