



Република Северна Македонија

Агенција за супервизија на капитално финансирано пензиско осигурување



РЕПУБЛИКА СЕВЕРНА МАКЕДОНИЈА - REPUBLIKA E MACEDONISE SE VERIUT
АГЕНЦИЈА ЗА СУПЕРВИЗИЈА НА КАПИТАЛНО
ФИНАНСИРАНО ПЕНЗИСКО ОСИГУРУВАЊЕ
AGJENCIA PER MBIKËQYRJE TË FINANCIMIT
KAPITAL TË SIGURIMIT PENSJONAL

Бр.-Нр. 01-948/6
13.10 20 21 год.-viti
СКОПЈЕ - ШКУР

ФИНАНСИСКИ ПЛАН НА АГЕНЦИЈАТА ЗА СУПЕРВИЗИЈА НА КАПИТАЛНО ФИНАНСИРАНО ПЕНЗИСКО ОСИГУРУВАЊЕ ЗА 2022 ГОДИНА

МАПАС
Агенција за супервизија на
капитално финансирано
пензиско осигурување



Содржина

I. Вовед.....	3
II. ФИНАНСИСКИ ПЛАН ЗА 2022 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	9
2.7 Наемнини (закупнини).....	9
2.8 Други материјални услуги.....	10
2.9 Провизија за платен промет.....	10
2.10 Премии за осигурување	10
2.11 Патни и дневни расходи.....	10
2.12 Членарини.....	11
2.13 Интелектуални и други услуги	11
2.14 Останати други расходи.....	12
2.15 Средства за градежни објекти.....	12
2.16 Средства за опрема	12
2.17 Други капитални средства.....	13
2.18 Вкалкулирани плати и надоместоци	14
2.19 Даноци и придонеси кои не зависат од резултат	14
Прилог 1. Агенција за супервизија на капитално финансирано пензиско осигурување – Аналитички преглед на приходи и расходи –.....	15
Прилог 2. Планиран финансиски резултат за 2022 година.....	19

Финансиски план за 2022 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, 180/2019 и 103/2021) (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 одобри-
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 Мини-
стерството 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 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 2021 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 2022 година.

Предлог финансискиот план на Агенцијата за 2022 година е утврден врз основа на:

- Реализација на Финансискиот план за 2021 година;
- Очекувани надоместоци и други приходи во 2022 година;
- Реализирање на започнати активности и нови активности според годишната програма за работата на Агенцијата за 2022 година и
- Планирани расходи за 2022 година.

II. ФИНАНСИСКИ ПЛАН ЗА 2022 ГОДИНА

Врз основа на претходно наведените претпоставки, за 2022 година се планираат следните приходи и расходи на Агенцијата.

1. ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ

Во текот на 2022 година се планира Агенцијата да оствари вкупно приходи во износ од 75.600.000 денари, нивната структура според изворите на средства е следна:

1.1 Надомест од придонеси од пензиски друштва	71.000.000 денари
1.2 Административни надоместоци	3.800.000 денари
1.3 Приходи од камати	800.000 денари
ВКУПНО ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ	75.600.000 денари

Планираниот износ на приходи од придонеси од пензиски друштва од 71.000.000 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 имаше во предвид актуарските проекции од Фондот на ПИОСМ за 2022 година добиени во 2015 година и со оглед дека во 2021 година сме известени дека Фондот на ПИОСМ нема ажурирање на проекциите, Агенцијата направи проценки врз минати податоци и врз основа на информација за буџетските проекции во класата транзициони трошоци од Фондот на ПИОСМ.

Износот од 3.800.000 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 800.000 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 2022 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 2022 година се планира да изнесуваат 75.250.000 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 2022 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 2022 година се на исто ниво во однос на планираните расходи по истиот основ за 2021 година.

2.2 Потрошена енергија и комунални услуги

За трошоците на електрична енергија и плаќање на комунални услуги во 2022 година се планирани расходи во износ од 1.400.000 денари и тоа за:

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

Планираните расходи за електрична енергија изнесува 800.000 денари и зголемувањето се должи на очекувањето за промена на цената на електричната енергија на слободниот пазар.

Планираните расходи за Потрошена енергија и комунални услуги во 2022 година се повисоки за околу 17% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2021 година.

2.3 Инвестиционо одржување на средствата

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

- Инсталација и одржување на системот за пожар

Планираните расходи за **Инвестиционо одржување на средствата** се пониски за околу 90% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2022 година поради веќе инсталирана телефонска централа во 2021 година.

2.4 Други услуги

Процентите средства за категоријата Други услуги на расходи во вкупен износ од **15.800.000 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;
- Информативни активности за развојот на капитално финансираното пензиско осигурување и
- Информативно-финансиски сервис.

Планираните трошоци за Други услуги ги содржат расходите заради остварување на дејноста како што 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 достапност 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. Одржувањето на 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 одржување на софтвер за втор и трет столб изнесува 4.300.000 денари. Зголемувањето се должи поради се поголеми софтверски надоградби во текот на изминатите 3 години и истите бараат повеќе средства за нивно одржување.

Планираните расходи за одржување на софтвер за архива изнесува 600.000 денари. Зголемувањето е поради потребата од воведување на електронски печат и временски жиг на документацијата при архивирање.

Планираните расходи за одржување на софтвер за сметководство изнесува 720.000 денари. Потреба од воспоставување на надоградба на софтвер за дополнителни функционалности во работата за водење на сметководството 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.

Планираните расходи за Информативни активности ги опфаќаат расходите за услуги за промовирање, организирање и поттикнување на развојот на капитално финансирано пензиско осигурување кои изнесува 5.000.000 денари. Законската обврска на Агенцијата е да определува средства кои се однесуваат на информативни активности за членовите на пензиските фондови со цел да се зајакне свесноста на членовите и 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. Дел од трошоците на Агенцијата во 2022 година се планира за активности за организирање на настанот "15 Септември - Ден на пензиска свесност" кој се одржува секоја година во периодот околу 15 септември со цел подигање на свесноста на јавноста за капитално финансирано пензиско осигурување.

Планираните расходи за Други услуги во 2022 година се повисоки за 27% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2021 година.

2.5 Превозни – транспортни услуги

За набавка на Превозни-транспортни услуги за потребите на Агенцијата во 2022 година се планирани 60.000 денари.

Планираните расходи за Превозни – транспортни услуги во 2022 година се на исто ниво во однос на планираните расходи по истиот основ за 2021 година.

2.6 Издатоци за реклама и репрезентација

За реклама и репрезентација во 2022 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 2022 година исто ниво во однос на планираните расходи по истиот основ за 2021 година. Услуги за печатење на рекламен материјал се наменети за настани кои Агенцијата ги спроведува со другите финансиски супервизори во државата со цел подигање на свесноста за финансиска едукација и финансиска инклузија на јавноста. Преку Координациското тело на финансиски супервизори се спроведуваат настаните „Ден за финансиска свесност“ и „Глобална недела на парите“

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

Планираните расходи за **Издатоци за реклама и репрезентација** во 2022 година се на исто ниво во однос на планираните расходи по истиот основ за 2021 година.

2.7 Наемнини (закупнини)

За 2022 година се планирани расходи во износ од 1.360.000 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 наем (лизинг) на возила изнесува 1.100.000 денари. Агенцијата во континуитет преку оперативен лизинг на три години обезбедува две службени возила. Возилата се во класа на автомобили со средна големина и ниво на опременост, кои се користат за службените потреби на Агенцијата од аспект на супервизија и регулатива. Зголемувањето се должи на очекувањето за промена на цените на лизинг пазарот.

Планираните расходи за **Наемнини** за 2022 година се повисоки за околу 35% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2021 година.

2.8 Други материјални услуги

На ставката **Други материјални услуги** се планирани расходи во износ од **380.000 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 2022 година се на исто ниво во однос на планираните расходи по истиот основ за 2021 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 2022 година се на исто ниво во однос на планираните расходи по истиот основ во 2021 година.

2.10 Премии за осигурување

За 2022 година се планирани расходи во износ од **110.000 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 2022 година се на исто ниво во однос на планираните расходи по истиот основ во 2021 година.

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 патувањето). Дневниците за службени патувања во странство се уредени 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 2022 година се на исто ниво во однос на планираните расходи по истиот основ за 2021 година .

2.12 Членарини

Се планира во текот на 2022 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 за финансиско образование и ОЕЦД – Организација за економска соработка и развој и
- Годишна членарина за Здружение на внатрешни ревизори.

Планираните расходи за Членарини во 2022 година се на исто ниво во однос на планираните расходи по истиот основ за 2021 година.

2.13 Интелектуални и други услуги

Планираните расходи за интелектуални и други услуги за 2022 година се во износ од **2.900.000 денари**. Се планира тие да се користат за плаќање на:

- Надомест за надворешни членови на Советот на експерт;
- Други услуги – проценител, нотар;
- Превод на текстови;
- Лекторирање на текстови;
- Надворешна ревизија;
- Консултантски услуги;
- Обуки за стручно усовршување, семинари и конференции;
- Здравствен преглед на вработените;
- Ресертификација ИСМС-ИСО 27001 и
- Договорни услуги.

Планираните расходи за **Интелектуални и други услуги** во 2022 година се повисоки за 7% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2021 година поради планиран зголемен обем на преведувачки материјал.

2.14 Останати други расходи

На ставката **Останати други расходи** за 2022 година се планирани расходи во износ од **400.000 денари** кои опфаќаат трошоци за објава на огласи и објави во весници, огласи за јавни набавки, останати јавни давачки кои се однесуваат на јавни/државни институции и останати расходи за непредвидени работи.

Планираните расходи за **Останати други расходи** во 2022 година се повисоки за 8,10% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2021 година поради зголемување на подставката **Останати расходи** за непредвидени работи.

2.15 Средства за градежни објекти

На ставката **Средства за градежни работи** се предвидени трошоците за архитектонски решенија. Вкупно проценетата вредност на таа категорија трошоци изнесува **330.000 денари**.

Планираните расходи за **Средства за градежни објекти** во 2022 година се пониски за 77% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2021 година, поради тоа што во 2021 година веќе е направена делумна реконструкција на објектот на Агенцијата.

2.16 Средства за опрема

На ставката **Средства за опрема** за 2022 година се планирани расходи во износ од **4.000.000 денари**.

Во текот на 2022 година Агенцијата ќе има потреба од опрема со нов сервер и дисковен простор за интеграција со системот за интероперабилност од Министерството за информатичко општество и администрација со која се задолжени институциите за меѓусебно техничко поврзување. Исто така планирана е замена на оптички поврзувачи-свичеви кои се стари повеќе од 10 години. Покрај ова потребна е набавка на дополнителна компјутерска опрема, принтери, батерии за континуирано напојување-упс-и и останата информациско техничка опрема за потребите на вработените во Агенцијата.

Планираните расходи за **Средства за опрема** во 2022 година се значително повисоки во однос на планираните расходи по истиот основ за 2021 година.

2.17 Други капитални средства

На ставката Други капитални средства за 2022 година се планирани расходи во износ од 9.790.000 денари за:

- Канцелариски мебел;
- Софтверски лиценци;
- Антивирусна заштита Checkpoint 4400;
- Компјутерски нов софтвер и
- Софтвер за организирање и полагање на испити за агент од Генерален секретаријат

Планираните расходи за Други капитални средства во 2022 година се повисоки за околу 28% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2021 година.

Планираните расходи за софтверски лиценци изнесува 2.500.000 денари. Зголемувањето на овие трошоци се должи за потребата за набавка на Microsoft 365 годишни лиценци за дел од вработените, потоа планирана набавка на Sql и Biztalk лиценци за интеграција со системот за интероперабилност на МИОА и набавка на нова лиценца за Oracle.

Трошоците за антивирусна заштита и компјутерски нов софтвер се значајни поради тоа што Агенцијата 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 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 се определуваат согласно групбата набавка која ја спроведува Генералниот секретаријата на Владата, 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 35.080.000 денари за бруто-плати согласно пополнети позиции во Правилникот за систематизација на работни места во Агенцијата, надоместоци за вработените и за останати предвидени трошоци во согласност со закон и колективен договор. Во 2022 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 Северна Македонија.

Планираните расходи за **Вкалкулирани плати и надоместоци** во 2022 година се повисоки за околу 3% во однос на планираните расходи по истиот основ за 2021 година.

2.19 Даноци и придонеси кои не зависат од резултат

На ставката **Даноци и придонеси кои не зависат од резултат** за 2022 година се планирани расходи во износ од 200.000 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 2022 година се на исто ниво во однос на планираните расходи по истиот основ за 2021 година согласно проекциите за надоместоци и други трошоци на кои се плаќа персонален данок на доход.

Согласно наведените детални категории од финансискиот план се планира износ од 350.000 денари како разлика помеѓу вкупните приходи и вкупните расходи на Агенцијата во 2022 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 2021	2021 ГОДИНА				ИНДЕКС	ПЛАН 2022
			Остварено до 30.09.2021	Проценка од 30.09 до 31.12.2021	Вкупно 2021 година	Проценка 2021/одобрено 2021		
1	2	3	4	5	6=4+5	7=6/3	8	
A	ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ	67.100.000	82.049.679	20.944.479	74.683.128	111	75.600.000	
1.1.	Месечен надомест од придонеси	63.000.000	79.240.016	19.141.701	70.186.238	111	71.000.000	
1.2.	Административни надоместоци	3.600.000	2.474.110	1.413.777	3.772.336	105	3.800.000	
1.3.	Приходи од камати	500.000	1.15.553	389.000	504.553	101	800.000	
1.4.	Приходи од продажба на службено возило	0	220.000	0	220.000	0	0	
B	ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ	66.510.000	31.751.481	22.632.514	54.383.995	82	75.250.000	
1	ПОТРОШЕНИ МАТЕРИЈАЛИ	610.000	212.169	227.962	440.131	72	610.000	
1.1.	Гориво	400.000	167.368	62.763	230.131	58	400.000	
1.2.	Канцелариски материјали	150.000	0	150.000	150.000	100	150.000	
1.3.	Ситен инвентар	60.000	44.801	15.199	60.000	100	60.000	
2	ПОТРОШЕНА ЕНЕРГИЈА КОМУНАЛНИ УСЛУГИ	1.200.000	662.715	248.518	911.233	76	1.400.000	
2.1.	Електрична енергија	600.000	451.844	169.442	621.286	104	800.000	
2.2.	Вода, други комунални трошоци и парно грееење	600.000	210.871	79.077	289.948	48	600.000	
3	ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖУВАЊЕ НА СРЕДСТВАТА	280.000	254.843	22.802	277.645	99	30.000	
3.1.	Инсталација и одржување на системот за пожар	30.000	7.198	22.802	30.000	100	30.000	
3.2.	Инсталација на телефонска централа	250.000	247.645	0	247.645	99	0	
4	ДРУГИ УСЛУГИ	12.440.000	3.937.766	7.062.670	11.000.436	88	15.800.000	
4.1.	Одржување на софтвер за втор и трет столб на пензискиот систем	2.000.000	1.164.660	436.748	1.601.408	80	4.300.000	
4.2.	Одржување на ИБМ хардверска опрема	1.200.000	799.568	299.838	1.099.406	92	1.200.000	
4.3.	Одржување на софтвер за архива	300.000	164.020	61.508	225.528	75	600.000	
4.4.	Одржување на софтвер за сметководство	150.000	64.496	24.186	88.682	59	720.000	

4.5.	Услуги за секундарна локација	1.200.000	799.992	299.997	1.099.989	92	1.200.000
4.6.	Поштенски пратки	440.000	230.918	86.594	317.512	72	500.000
4.7.	Хигиенско одржување на простории	300.000	122.360	45.885	168.245	56	240.000
4.8.	Телефонски комуникациски услуги	550.000	266.314	99.868	366.182	67	600.000
4.9.	Услуги за печатење, копирање и ковертирање на писма	300.000	63.254	23.720	86.974	29	300.000
4.10.	Надомест за паркинг простор	90.000	84.002	0	84.002	93	60.000
4.11.	Одржување и сервисирање на возила	170.000	122.509	0	122.509	72	250.000
4.12.	Одржување на техничка опрема	60.000	0	60.000	60.000	100	60.000
4.13.	Поправки на деловен објект	60.000	55.673	4.327	60.000	100	150.000
4.14.	Информативни активности за развој на капитално финансирано пензиско осигурување	5.000.000	0	5.000.000	5.000.000	100	5.000.000
4.15.	Информативно-финансиски сервис	620.000	0	620.000	620.000	100	620.000
5	ПРЕВОЗНИ - ТРАНСПОРТНИ УСЛУГИ	60.000	10.964	4.112	15.076	25	60.000
5.1.	Превозни-транспортни услуги	60.000	10.964	4.112	15.076	25	60.000
6	ИЗДАТОЦИ ЗА РЕКЛАМА И РЕПРЕЗЕНТАЦИЈА	700.000	124.357	346.634	470.991	67	700.000
6.1.	Репрезентација	400.000	124.357	46.634	170.991	43	400.000
6.2.	Услуги за печатење на рекламен материјал	300.000	0	300.000	300.000	100	300.000
7	НАЕМНИНИ (ЗАКУПНИНИ)	1.010.000	519.613	224.855	744.468	74	1.360.000
7.1.	Изнајмување на сали и амфитеатри	30.000	0	30.000	30.000	100	30.000
7.2.	Закуп на интернет линија	150.000	56.938	21.352	78.290	52	150.000
7.3.	Изнајмување на друга опрема	80.000	42.792	16.047	58.839	74	80.000
7.4.	Наем (лизинг) на возила	750.000	419.883	157.456	577.339	77	1.100.000
8	ДРУГИ МАТЕРИЈАЛНИ УСЛУГИ	380.000	162.032	70.762	232.794	61	380.000
8.1.	Набавка на списанија, стручна литература, весници и слично	50.000	22.700	8.513	31.213	62	50.000
8.2.	Плаќање надоместок за замена на берзански податоци и بلاгајна-материјални трошоци	200.000	96.380	36.143	132.523	66	200.000
8.3.	Трошоци за набавка на средства за хигиена	60.000	16.800	6.300	23.100	39	60.000
8.4.	Техничко и патролно обезбедување на просториите на Агенцијата	35.000	20.352	7.632	27.984	80	35.000
8.5.	Трошоци за регистрација и технички преглед на моторни возила	10.000	0	10.000	10.000	100	10.000

8.6.	Други услуги- услуги за дератизација и дезинфекција	25.000	5.800	2.175	7.975	32	25.000
9	ПРОВИЗИЈА ЗА ПЛАТЕН ПРОМЕТ	60.000	27.117	10.169	37.286	62	60.000
9.1.	Провизија за платен промет и банкарска провизија за откуп на девизи	60.000	27.117	10.169	37.286	62	60.000
10	ПРЕМИИ ЗА ОСИГУРУВАЊЕ	110.000	21.600	48.100	69.700	63	110.000
	Осигурување на вработените и патничко осигурување за службени патувања во странство	70.000	21.600	8.100	29.700	42	70.000
10.1.		30.000	0	30.000	30.000	100	30.000
10.2.	Осигурување на деловен објект од незгоди	10.000	0	10.000	10.000	100	10.000
10.3.	Осигурување на службени возила	10.000	0	10.000	10.000	100	10.000
11	ПАТНИ И ДНЕВНИ РАСХОДИ	1.600.000	1.137	398.863	400.000	25	1.600.000
11.1.	Службен пат во земјата	400.000	1.137	398.863	400.000	100	400.000
11.2.	Службен пат во странство	1.200.000	0	0	0	0	1.200.000
12	ЧЛЕНАРИНИ	440.000	437.596	0	437.596	99	440.000
12.1.	Годишна членарина за ИОПС	341.000	339.570	0	339.570	100	341.000
12.2.	Годишна членарина за ОРМ	40.000	40.000	0	40.000	100	40.000
12.3.	Годишна членарина за 2019 година во ИНФЕ-ОЕЦД	56.000	55.526	0	55.526	99	56.000
12.4.	Годишна членарина за Здружение на внатрешни ревизори	3.000	2.500	0	2.500	83	3.000
13	ИНТЕЛЕКТУАЛНИ И ДРУГИ УСЛУГИ	2.710.000	1.280.649	716.212	1.996.861	74	2.900.000
13.1.	Надомест за надворешни членови на Советот на експерти	800.000	451.202	169.201	620.403	78	800.000
13.2.	Други услуги-процентел, нотар	20.000	0	20.000	20.000	100	20.000
13.3.	Преведувачки услуги	400.000	79.963	29.986	109.949	27	600.000
13.4.	Лекторирање на текст	10.000	0	10.000	10.000	100	10.000
13.5.	Надворешна ревизија	150.000	149.763	0	149.763	100	150.000
13.6.	Консултантски услуги	50.000	0	50.000	50.000	100	200.000
13.7.	Обуки за стручно усовршување, семинари и конференции	500.000	192.975	307.025	500.000	100	500.000
13.8.	Здравствен преглед на вработените	0	0	0	0	0	250.000
13.9.	Ресертификација ИСМС-ИСО 27001	30.000	0	30.000	30.000	100	130.000

13.10.	Истражување на јавното мислење	100.000	99.946	0	99.946	100	0
13.11.	Надворешна контрола од АЗПП	100.000	0	100.000	100.000	100	0
13.12.	Надворешна контрола на ИТ системот	310.000	306.800	0	306.800	99	0
13.13.	Договорни услуги	240.000	0	0	0	0	240.000
14	ОСТАНАТИ ДРУГИ РАСХОДИ	370.000	171.054	98.875	269.929	73	400.000
14.1.	Објава на огласи	120.000	94.344	20.965	115.309	96	80.000
14.2.	Платени аконтации за данок на непризнаени расходи	80.000	0	0	0	0	0
14.3.	Останати јавни давачки	20.000	2.310	2.310	4.620	23	20.000
14.4.	Останати расходи за непредвидени работи	150.000	74.400	75.600	150.000	100	300.000
15	СРЕДСТВА ЗА ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ	1.430.000	1.132.470	30.000	1.162.470	81	330.000
15.1.	Архитектонски решенија	30.000	0	30.000	30.000	100	30.000
15.2.	Реконструкција	1.400.000	1.132.470	0	1.132.470	81	300.000
16	СРЕДСТВА ЗА ОПРЕМА	1.200.000	1.086.329	0	1.086.329	91	4.000.000
16.1.	Компјутерска опрема	1.200.000	1.086.329	0	1.086.329	91	4.000.000
17	ДРУГИ КАПИТАЛНИ СРЕДСТВА	7.630.000	3.793.606	3.755.511	7.549.117	99	9.790.000
17.1.	Канцелариски мебел	200.000	0	200.000	200.000	100	150.000
17.2.	Софтверски лиценци	400.000	319.117	0	319.117	80	2.500.000
17.3.	Антивирусна заштита	400.000	0	400.000	400.000	100	400.000
17.4.	Компјутерски софтвер - нов софтвер	6.500.000	3.455.040	3.044.960	6.500.000	100	6.500.000
17.5.	Учество во набавка на софтвер за организирање и полагање на испити за агенти	130.000	19.449	110.551	130.000	100	240.000
18	ВКАЛКУЛИРАНИ ПЛАТИ И НАДОМЕСТОЦИ	34.080.000	17.774.587	9.307.347	27.081.934	79	35.080.000
18.1.	Вкалкулирани плати	32.600.000	16.954.996	9.000.000	25.954.996	80	33.600.000
18.2.	Надоместоци и останати помошти согласно со закон и колективен договор	1.480.000	819.591	307.347	1.126.938	76	1.480.000
19	ДАНОЦИ И ПРИДОНЕСКИ КОИ НЕ ЗАВИСАТ ОД РЕЗУЛТАТ	200.000	140.877	59.123	200.000	100	200.000
19.1.	Персонален данок за надоместоците за надворешните членови на Советот на експерти и др.	200.000	140.877	59.123	200.000	100	200.000

Прилог 2. Планиран финансиски резултат за 2022 година

ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ	
ВКУПНО ПЛАНИРАНИ ТЕКОВНИ ПРИХОДИ	75.600.000
ВКУПНО ПЛАНИРАНИ ТЕКОВНИ РАСХОДИ	75.250.000
ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ ОД ТЕКОВНА ГОДИНА ПРЕД ОДДАНОЧУВАЊЕ (1-2) КОЈ СЕ ПРЕНЕСУВА ВО РЕЗЕРВЕН ФОНД	350.000

* 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.

Подготвил/проверил:

Илир Адеми



Претседател на Советот на експерти,

Максуд Али

