

**РЕПУБЛИКА СРБИЈА**

**ЦЕНТРАЛНИ РЕГИСТАР ОБAВЕЗНОГ**

**СОЦИЈАЛНОГ ОСИГУРАЊА**

**ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2013. ГОДИНУ**

**Београд, јануар 2013. године**

**I. ЗАХТЕВ ЗА ТЕКУЋЕ ИЗДАТКЕ**

1. **Кратак опис послова и профил Централног регистра:**

Централни регистар обавезног социјалног осигурања (у даљем тексту: Централни регистар) основан је Одлуком Владе РС („Службени гласник РС“, број 47/10), на основу члана 4. став 1. Закона о Централном регистру обавезног социјалног осигурања („Службени гласник РС“, број 30/10) и чл. 4. и 13. Закона о јавним службама („Службени гласник РС“, бр. 42/91, 71/94 и 79/05).

Законом о Централном регистру обавезног социјалног осигурања, утврђена је делатност Централног регистара и прописано да обавља послове из области обавезног социјалног осигурања који се односе на:

1. успостављање и вођење Јединствене базе;
2. регистрацију осигураника и осигураних лица;
3. додељивање јединственог броја;
4. евиденцију регистрованих обвезника доприноса, на основу података преузетих од органа и организација надлежних за регистрацију;
5. евиденцију о основицама доприноса и уплаћеним доприносима за обавезно социјално осигурање по свим основама и периодима на које се те уплате односе;
6. евидентирање обрађених података о обрачунатим и наплаћеним доприносима за обавезно социјално осигурање по послодавцу, односно исплатиоцу прихода на месечном нивоу;
7. контрола података о обрачунатим и наплаћеним доприносима за обавезно социјално осигурање по осигуранику по свим основама приликом сваке исплате;
8. евидентирање обрађених података о обрачунатим и наплаћеним доприносима за обавезно социјално осигурање по осигуранику на месечном нивоу;
9. усаглашавање података о обвезницима доприносa и осигураним лицима којима располажу Пореска управа, организације за обавезно социјално осигурање и други органи и организације;
10. кoмплексну и свеобухватну анализу унетих и обрађених података у роковима предвиђеним законом и указивање надлежним органима на уочене неправилности;
11. обезбеђивање техничких услова за међусобно повезивање и усклађивање рада субјеката повезаних у систем Централног регистра у вези са достављањем података;
12. обезбеђивање електронске повезаности са другим регистрима и базама података које се воде у Републици Србији, а имају значаја за обвезнике доприноса и осигурана лица.

Централни регистар обавља и друге послове везане за успостављање и вођење Јединствене базе.

Законом о Централном регистру обавезног социјалног осигурања („Службени гласник РС“, број 30/10) предвиђено је да Управни одбор, уз сагласност Владе, доноси финансијски план Централног регистрa за календарску годину.

Финансијски план Централног регистрa за 2013. годину урађен је у складу са Законом о буџету Републике Србије („Службени гласник РС”, бр. 114/2012) и Расподеле средстава индиректним буџетским корисницима за раздео 29 – Министарство рада, запошљавања и социјалне политике, Глава 29.6, Установа за регистар обавезног осигурања и остваривање права запослених из радног односа, број: 401-00-01075/2012-17/1 од 26.12.2012. године.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
| **Р. бр.** | **Екон. класиф. конто** | **Назив прихода** | **План прихода 2013** | **План прихода 2012** | **Остварење 2012** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **1.** | **700000** | **УКУПНИ ПРИХОДИ** | **39.201.000,00** | **36.315.000,00** | **32.421.093,59** |
| 1.1. | 771100 | Меморандумске ставке за рефундацију расхода | 400.000,00 | 400.000,00 | 0,00 |
| 1.2. | 791100 | Приходи из буџета | 38.801.000,00 | 35.915.000,00 | 32.421.093,59 |
| **Р. бр.** | **Екон. класиф. конто** | **Назив расхода** | **План расхода 2013** | **План расхода 2012** | **Остварење 2012** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **1.** | **400000** | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **38.401.000,00** | **35.583.000,00** | **31.996.630,79** |
| 1.1. | 411100 | Плате и додаци запослених | 27.452.000,00 | 26.701.000,00 | 24.869.819,89 |
| 1.2. | 412100 | Доприноси за ПИО | 3.019.720,00 | 2.937.630,00 | 2.735.680,13 |
| 1.3 | 412200 | Доприноси за здравствено осигурање | 1.688.300,00 | 1.642.112,00 | 1.529.493,91 |
| 1.4 | 412300 | Доприноси за осигурање од незапослености | 205.980,00 | 200.258,00 | 186.523,73 |
| 1.5 | 413100 | Накнаде у натури | 00 | 50.000,00 | 40.740,00 |
| 1.6 | 414100 | Испл. накнада за време одсуствовања са посла на терет фондова | 400.000,00 | 400.000,00 | 0,00 |
| 1.7 | 414300 | Отпремнине и помоћи | 100.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 1.8 | 414400 | Помоћ у медицинском лечењу запосленог | 1.000,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 1.9 | 415100 | Накнада трошкова за запослене (превоз) | 1.159.000,00 | 665.000,00 | 662.216,85 |
|  | ***41*** | ***Укупно:*** | **34.026.000,00** | **32.631.000,00** | **30.054.474,51** |
| 1.10 | 421100 | Трошкови платног промета | 150.000,00 | 120.000,00 | 90.643,50 |
| 1.11 | 421400 | Услуге комуникација | 1.480.000,00 | 903.000,00 | 544.672,20 |
| 1.12 | 421500 | Трошкови осигурања | 200.000,00 | 130.000,00 | 128.345,00 |
| 1.13 | 421600 | Закуп имовине и опреме | 5.000,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| 1.14 | 422100 | Трошкови службених путовања у земљи | 200.000,00 | 200.000,00 | 76.417,20 |
| 1.15 | 422200 | Трошкови службених путовања у иностранству | 110.000,00 | 152.000,00 | 0,00 |
| 1.16 | 423100 | Административне услуге | 531.000,00 | 199.000,00 | 193.494,00 |
| 1.17 | 423200 | Компјутерске услуге | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 1.18 | 423300 | Услуге образовања и усавршавања запослених | 90.000,00 | 80.000,00 | 34.182,00 |
| 1.19 | 423400 | Услуге информисања | 10.000,00 | 27.000,00 | 11.620,00 |
| 1.20 | 423500 | Стручне услуге | 21.000,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 1.21 | 423700 | Репрезентација | 300.000,00 | 329.000,00 | 287.485,88 |
| 1.22 | 423900 | Остале опште услуге | 1.000,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 1.23 | 424300 | Медицинске услуге | 80.000,00 | 60.000,00 | 0,00 |
| 1.24 | 425100 | Текуће поправке и одржавање зграда и објеката | 50.000,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 1.25 | 425200 | Текуће поправке и одржавање опреме | 450.000,00 | 71.000,00 | 51.014,33 |
| 1.26 | 426100 | Административни материјал | 185.000,00 | 140.000,00 | 137.985,50 |
| 1.27 | 426300 | Материјал за образовање и усавршавање кадрова | 100.000,00 | 100.000,00 | 95.976,00 |
| 1.28 | 426400 | Материјал за саобраћај | 300.000,00 | 260.000,00 | 258.755,37 |
| 1.29 | 426800 | Материјал за одржавање хигијене | 15.000,00 | 15.000,00 | 14.887,30 |
|  | ***42*** | ***Укупно:*** | **4.279.000,00** | **2.804.000.00** | **1.925.478,28** |
| *1.30* | 444100 | Негативне курсне разлике | 2.000,00 | 11.000,00 | 0,00 |
|  | **44** | ***Укупно:*** | **2.000,00** | **11.000,00** | **0,00** |
| 1.31 | 482100 | Остали порези | 39.000,00 | 39.000,00 | 11.400,00 |
| 1.32 | 482200 | Обавезне таксе | 46.000,00 | 50.000,00 | 5.278,00 |
| 1.33 | 483100 | Новчане казне и пенали по решењу судова | 9.000,00 | 48.000,00 | 0,00 |
|  | ***48*** | ***Укупно:*** | **94.000,00** | **148.000,00** | **16.678,00** |
| **2.** | **500000** | **ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ** | **800.000,00** | **732.000,00** | **424.462,80** |
| 2.1. | 512200 | Административна опрема | 600.000,00 | 484.000,00 | 401.963.80 |
| 2.2. | 513100 | Остале некретнине и опрема | 100.000,00 | 100.000,00 | 2.499,00 |
| 2.3. | 515100 | Нематеријална основна средства - компјутерски софтвер | 100.000,00 | 148.000,00 | 20.000,00 |
|  | ***51*** | ***Укупно:*** | **800.000,00** | **732.000,00** | **424.462,80** |
| **УКУПНИ РАСХОДИ (1+2)** | | | **39.201.000,00** | **36.315.000,00** | **32.421.093,59** |

**Економска класификација 411 – Плате, додаци и накнаде запослених и Економска класификација 412 – Социјални доприноси на терет послодавца**

Финансијски план Централног регистрa обавезног социјалног осигурања за 2013. годину урађен је у складу са Законом о буџету Републике Србије („Службени гласник РС”, бр. 114/2012) и Расподеле средстава индиректним буџетским корисницима за раздео 29 – Министарство рада, запошљавања и социјалне политике, Глава 29.6 У станова за регистар обавезног осигурања и остваривање права запослених из радног односа, број: 401-00-01075/2012-17/1 од 26.12.2012. године.

У складу са Законом о буџету Републике Србије („Службени гласник РС”, бр. 114/2012) и Расподелом средстава индиректним буџетским корисницима додељена су средства за плате, те ће се у току 2013. године сукцесивно попунити преостала два непопуњена радна места утврђена Правилником о унутрашњем уређењу и систематизацији послова.

**II. СРЕДСТАВА ЗА ИСПЛАТУ ПЛАТА ЗА ЗАПОСЛЕНИХ**

**411- ПЛАТЕ И ДОДАЦИ ЗАПОСЛЕНИХ - 27.452.000,00 динара**

**412- СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ -** **4.914.000,00 динара**

**Економска класификација 414 – Социјална давања запосленима (414100, 414300, 414400)**

На овој економској класификацији, планирана су средства у износу од **501.000,00** динара, која се односе на исплате накнада за време одсуствовања са посла – боловања, у која су укључена породиљска боловања као најзначајнија ставка, помоћ у случају смрти запосленог или члана уже породице и помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице, а све наведено планирано у складу са Правилником о раду Централног регистра.

**Економска класификација 415 – Накнаде за запослене (415100)**

На овој економској класификацији за 2013. годину планирано је **1.159.000,00** динара на име трошкова накнаде превоза на посао и са посла, који се уплаћује на текуће рачуне запослених. Наведени износ је планиран у односу на планирани број запослених и ценом карте за градски превоз у моменту израде плана. За директора Централног регистра нису планирана за трошкове превоза с обзиром да користи службено возило.

**Економска класификација 421 – Стални трошкови (421100, 421400, 421500, 421600)**

Стални трошкови планирани су у износу од **1.835.000,00** динара. Издаци који се финансирају са ове економске класификације представљају очекиване трошкове платног промета и банкарских услуга у складу са очекиваним бројем налога за пренос који ће се достављати Управи за трезор на реализацију. Услуге комуникација планиране су у складу са коришћењем фиксног и мобилног телефона, телефакса, интернета.

С обзиром да се тренутно реализује уговор са извођачем радова на ИТ систему Централног регистра, те у 2013. године Централни регистар почиње пуну продукцију а тиме и остваривање свих законом утврђених надлежности, основне надлежности Централног регистра остварују се пре свега у односу на институције кориснике података, односно Републички фонд за пензијско и нвалидско осигурање, Републички завод за здравствено осигурање, Националну службом за запошљавање као и Пореску управу те су средства потребна за интернет повезивање и интенет конекције неопходна како се не би довело у питање обављање основне делатности Централног регистра.

**Средства додељена у складу Законом о буџету Републике Србије („Службени гласник РС”, бр. 114/2012) и Расподелом средстава индиректним буџетским корисницима нису довољна, на основу утврђене рачунице за успостављање претплатничког односа, износа месечне претплате за оптички порт и месечне претплате за L3 VPN.** **Такође, законом је прописано да је Централни регистар дужан да обезбеди непрекидно функционисање информационог система формирањем секундарне базе података и секундарног рачунарског система, који мора бити удаљен од места на коме се налази примарни информациони систем, чиме се обезбеђује континуитет његовог рада у случају поплаве, пожара и другог вида уништавања, а на основу потписаног Протокола између РФПИО и Централног регистра договорено је да се он смести у просторије Службе дирекције у Новом Саду, то су планирана средства потребна за повезивање примарне и секундарне локације путем L2 VPN везе.**

Такође су потребна додатна средства за везе са институцијама које нису повезане преко УЗЗПРО - Републичким фондом за здравствено осигурање, Националном службом за запошљавање, и то 2 везе за примарну и 2 за секундарну локацију.

**Економска класификација 422 – Трошкови путовања (422100,422200)**

За трошкове службених путовања у 2013. години планиран је износ од **310.000,00** динара, то се односи како на службена путовања у земљи, тако и на службена путовања у иностранство. У току 2013. године планиране су интензивне активности у циљу упознавања јавности са делатношћу Централног регистра, едукације послодаваце, као и одржавање бројних састанака представника Централног регистра ради обучавања шалтерских радника организација обавезног социјалног осигурања, будућих корисника података из Јединствене базе Централног регистра.

**Економска класификација 423 - Услуге по уговору (423100,423200,423300**

**423400,423500,423700,423900)**

Планирани износ средстава на овој економској класификацији је **954.000,00** динара. Један део средстава на овој економској класификацији предвиђен је за стручне услуге, услуге информисања (израда и одржавање web site-a Централног регистра), затим штампање упустава и брошура, које ће информисати стручну и ширу јавност о свим аспектима услуга које ће пружати Централни регистар, објављивање информативних огласа. Имајући у виду предвиђен обим активности у наредном периоду, планирани су расходи за ангажовање извршиоца путем уговора о делу, који су неопходни ради обављања стручних услуга. Средства су такође неопходна и за услуге образовања и усавршавања запослених у Централном регистру (издаци за стручне испите, котизације за семинаре и стручна образовања). На наведеном конту планирани су и трошкови репрезентације који су потребни за послужење кафом, соком и водом приликом одржавања седница Управног одбора као и за одржавање сталних радних састанака. Трошкови репрезентације иду искључиво уз одобрење директора.

**Економска класификација 424 – Медицинске услуге (424300)**

Планирани износ на овој економској класификацији је **80.000,00** динара, за остале медицинске услуге.

**Економска класификација 425 – Текуће поправке и одржавање (425100,425200)**

Планирана средства у оквиру ове економске класификације износе **500.000,00** динара и односе се на текуће поправке и одржавање зграде и објекта, подразумева поправке рачунарске, комуникационе опреме, редовно сервисирање и могуће поправке службеног аута и отклањање свих осталих могућих кварова на техници као и њихово одржавање.Централни регистар пре свега електронски сервис који се заснива на најсавременијим информационим технологијама, а тиме је и опрема, односно хардвер и софтвер последње генерације, а како је одржавање опреме у току 2013. године уговором о изградњи ИТ система Централног регистра обезбеђено од стане извођача, средства за његово одржавање из Буџета РС биће неопходно тек почев од 2014. и 2015. године, а средства за одржавање опреме у току 2013. године планирана су и потребна само за оджавање опреме Дата центра.

**Економска класификација 426 – Материјал ( 426100,426300,426400)**

На овој економској класификацији планирани износ средстава за 2013. годину је **600.000,00** динара. Планирана средства односе се на административни, канцеларијски материјал, материјал за образовање и усавршавање запослених, односно за годишње претплате за стручну литературу за редовне потребе запослених ( Цекос, Службени гласник) као и материјал за саобраћај, издаци за бензин за службено возило и дизел гориво за агрегат како би несметано функционисао систем Централног регистра.

**Економска класификација 444100 - Курсне разлике**

Планирана су средства у износу од **2.000,00** динара, за евентуалне негативне курсне разлике.

**Економска класификација 482 – Порези, обавезне таксе (482100, 482200)**

На овој класификацији планирани износ средстава за 2013. годину је **85.000,00** динара који је намењен за таксе и порез за регистрацију возила, износ је на нивоу плана из 2012. године.

**Економска класификација 483 – Новчане казне и пенали по решењу судова (483100)**

На овој економске класификације 483 планирани износ средстава за 2013. годину износи **9.000,00** динара.

**III. ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ**

**Економска класификација 512 – Машине и опрема ( 512200)**

На овој економској класификацији планиран је износ средстава у висини од **600.000,00** динара. Наведени износ је планиран за обнову рачунарске, комуникационе и канцеларијске опреме за потребе Централног регистра.

**Економска класификација 513 – Остале некретнине и опрема ( 513100)**

На овој економској класификацији планиран је износ средстава у висини од **100.000,00** динара. Наведени износ је планиран за набавку клима-уређаја. Како је Централни регистар смештен у просторијама СИВ -3, приликом усељавања у исте затечени су клима уређаји, а како се ради о старим клима уређајима постоји реална вероватноћа да ће се услед неотклоњивог квара морати извршити замена појединих.

**Економска класификација 515 – Нематеријална основна средства (515100)**

На овој економској класификацији планиран је износ средстава у висини од **100.000,00** динара. Наведени износ је планиран за набавку нематеријаних основних средстава, лиценци (Standard Software Licences)

**\* \* \***

**Укупан износ средстава за 2013. годину износи 39.201.000,00 динара**

Број**:** 401-00-7/2013-01

У Београду,15.01.2013. године

**Управни одбор Централног регистра обавезног социјалног осигурања**

Председник

**Мирјана Нинковић**