



Република Србија
ФОНД СОЛИДАРНОСТИ

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ФОНДА СОЛИДАРНОСТИ ЗА 2016. ГОДИНУ

Београд, јануар 2016. године

Садржај:

- 1. Финансијски план Фонда солидарности за 2016. годину**
- 1.1. Образложење Финансијског плана Фонда солидарности за 2016. годину**
- 1.1.1. Разлози за доношење Финансијског плана за 2016. годину**
- 1.1.2. Основна функција Фонда солидарности**
- 1.1.3. Финансијски ефекти**

У складу са Законом о буџету Републике Србије за 2016. годину (Сл. гласник бр. 103/2015) и Расподелом средстава од стране Министарства за рад, запошљавање, борачка и социјална питања за 2016. годину (Раздео 28, Глава 28.5, програм 0802, функција 410, програмска активност 0005) утврђује се:

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ФОНДА СОЛИДАРНОСТИ ЗА 2016. ГОДИНУ

Члан 1.

Утврђује се Финансијски плана Фонда солидарности за период 01.01 - 31.12.2016. године, у коме су исказани приходи по врстама и расходи по наменама:

ФОНД СОЛИДАРНОСТИ-ПЛАН ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2016. ГОДИНУ			
I ПРИХОДИ			
Р. бр.	Екон. класиф. конто	Назив прихода	Износ
1	2	3	4
1.	700000	УКУПНИ ПРИХОДИ	550.335.000,00
1.1.	791100	Приходи из буџета	550.335.000,00
II РАСХОДИ			
Р. бр.	Екон. класиф. конто	Назив расхода	Износ
1	2	3	4
1.	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ	549.975.000,00
1.1.	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	19.779.000,00
	411		19.779.000,00
1.2.	412100	Доприноси за ПИО	2.381.000,00
1.3.	412200	Допринос за здравствено осигурање	1.028.000,00
1.4.	412300	Допринос за незапосленост	157.000,00
	412		3.566.000,00

1.5.	414100	Испл. накнада за време одсуствовања са посла на терет фондова	675.000,00
1.6.	414300	Отпремнине и помоћ	150.000,00
1.7.	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	150.000,00
	414		975.000,00
1.8.	415100	Накнада трошкова за запослене (превоз)	800.000,00
	415		800.000,00
1.9.	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	85.000,00
	416		85.000,00
1.10.	421100	Трошкови платног промета	550.000,00
1.11.	421400	Услуге комуникација	823.000,00
1.12.	421500	Трошкови осигурања	235.000,00
1.13.	421600	Закуп имовине и опреме	130.000,00
	421		1.738.000,00
1.14.	422100	Трошкови службених путовања у земљи	132.000,00
1.15.	422200	Трошкови службених путовања у иностранству	1.000,00
	422		133.000,00
1.16.	423100	Административне услуге	1.000,00
1.17.	423200	Компјутерске услуге	103.000,00
1.18.	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	80.000,00
1.19.	423400	Услуге информисања	25.000,00
1.20.	423500	Стручне услуге – Управни и Надзорни одбор	2.500.000,00
1.21.	423700	Репрезентација	100.000,00
1.22.	423900	Остале опште услуге	1.000,00
	423		2.810.000,00

1.23.	424200	Услуге образовања, културе и спорта	50.000,00
1.24.	424300	Медицинске услуге	77.000,00
	424		127.000,00
1.25.	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	100.000,00
1.26.	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	300.000,00
	425		400.000,00
1.27.	426100	Административни материјал	300.000,00
1.28.	426300	Материјал за образовање и усавршавање запослених	150.000,00
1.29.	426400	Материјал за саобраћај	150.000,00
1.30.	426800	Материјал за одржавање хигијене и угоститељство	51.000,00
	426		651.000,00
1.31.	472900	Остале накнаде из буџета-исплате потраживања по захтевима запослених из предузећа у стечају	518.826.000,00
	472	Укупно:	518.826.000,00
1.32.	482100	Остали порези	25.000,00
1.33.	482200	Обавезне таксе	20.000,00
	482	Укупно:	45.000,00
1.34.	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	40.000,00
	483	Укупно:	40.000,00
2.	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ	360.000,00
2.1.	512200	Административна опрема	100.000,00
	512	Укупно:	100.000,00
2.2.	515100	Нематеријална имовин - компјутерски софтвер	260.000,00
	515	Укупно:	260.000,00
УКУПНИ РАСХОДИ (1+2)			550.335.000,00

Фонд солидарности-Зараде запослених (бруто) у 2016. години

Месеци 2016	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број зап.	Маса зарада	Просечна зарада	Број зап.	Маса зарада	Просечна зарада	Број зап.	Маса зарада	Просечна зарада
I	19	1.648.250	86.750	16	1.200.938	75.059				3	447.312	149.104
II	19	1.648.250	86.750	16	1.200.938	75.059				3	447.312	149.104
III	19	1.648.250	86.750	16	1.200.938	75.059				3	447.312	149.104
IV	19	1.648.250	86.750	16	1.200.938	75.059				3	447.312	149.104
V	19	1.648.250	86.750	16	1.200.938	75.059				3	447.312	149.104
VI	19	1.648.250	86.750	16	1.200.938	75.059				3	447.312	149.104
VII	19	1.648.250	86.750	16	1.200.938	75.059				3	447.312	149.104
VIII	19	1.648.250	86.750	16	1.200.938	75.059				3	447.312	149.104
IX	19	1.648.250	86.750	16	1.200.938	75.059				3	447.312	149.104
X	19	1.648.250	86.750	16	1.200.938	75.059				3	447.312	149.104
XI	19	1.648.250	86.750	16	1.200.938	75.059				3	447.312	149.104
XII	19	1.648.250	86.750	16	1.200.938	75.059				3	447.312	149.104
УКУПНО		19.779.000			14.411.261						5.367.739	

Фонд солидарности-Управни и Надзорни одбор (бруто) у 2016. години

Месеци 2016	Управни одбор					Надзорни одбор				Укупно УО и НО	
	Број чланова УО	Маса за накнаде УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	Укупна маса за УО	Број чланова НО	Маса за накнаде НО	Накнада председника НО	УКУПНА маса НО	УКУПНО- број чланова УО и НО	УКУПНО- маса за УО и НО
I	4	111.112	36.764	32.679	180.555	2	16.340	11.437	27.777	9	208.332
II	4	111.112	36.764	32.679	180.555	2	16.340	11.437	27.777	9	208.332
III	4	111.112	36.764	32.679	180.555	2	16.340	11.437	27.777	9	208.332
IV	4	111.112	36.764	32.679	180.555	2	16.340	11.437	27.777	9	208.332
V	4	111.112	36.764	32.679	180.555	2	16.340	11.437	27.777	9	208.332
VI	4	111.112	36.764	32.679	180.555	2	16.340	11.437	27.777	9	208.332
VII	4	111.112	36.764	32.679	180.555	2	16.340	11.437	27.777	9	208.332
VIII	4	111.112	36.764	32.679	180.555	2	16.340	11.437	27.777	9	208.332
IX	4	111.112	36.764	32.679	180.555	2	16.340	11.437	27.777	9	208.332
X	4	111.112	36.764	32.679	180.555	2	16.340	11.437	27.777	9	208.332
XI	4	111.112	36.764	32.679	180.555	2	16.340	11.437	27.777	9	208.332
XII	4	111.112	36.764	32.679	180.555	2	16.340	11.437	27.777	9	208.332
УКУПНО		1.333.344	441.168	392.148	2.166.660		196.080	137.244	333.324		2.499.984

Број: 401-00-11/2016-01

Дана, 25.01.2016.

Председник Управног одбора
Милорад Пановић

1.1. ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

1.1.1. Разлози за доношење Финансијског плана

Финансијског плана Фонда солидарности за 2016. годину урађен је у складу са Законом о буџету Републике Србије за 2016. годину, Расподелом средстава од стране Министарства за рад, запошљавање, борачка и социјална питања за 2016. годину и потребама Фонда.

1.1.2. Основна функција Фонда солидарности

Фонд солидарности основан је Законом о раду Члан 127. (у даљем тексту Закон). Основна функција Фонда солидарности заснива се на исплатама потраживања запосленима у фирмама у којима је покренут стечај, а који та потраживање нису намирили из стечајне масе послодавца (Члан 124. Закона). Код Фонда солидарности, запослени код послодаваца у стечају могу остварити исплату следећих потраживања: зараду за последњих девет месеци пре покретања стечајног поступка, накнаду зараде за време одсутности са рада због привремене спречености за рад по прописима о здравственом осигурању коју је био дужан да исплати послодавац, накнаду штете за неискоришћени годишњи одмор, отпремнина због одласка у пензију, накнада штете на основу судског решења и уплата доприноса по основу исплаћених зарада (Члан 125. Закона).

1.1.3. Финансијски ефекти

Приход Фонда солидарности за 2016. годину састоје се од прихода из буџета Републике Србије у износу од **550.335.000,00 динара**.

Расходи Фонда солидарности за 2016. годину планирани су у износу од **550.335.000,00 динара**.

Расходи Фонда солидарности за 2016. годину састоје се од:

Расхода на Класи 4 – Текући расходи који су планирани у укупном износу од 549.975.000,00 динара и расхода на Класи 5 – Издаци за нефинансијску имовину који су планирани у износу од 360.000,00 динара. Укупно планирани расходи Фонда солидарности за 2016. годину износе 550.335.000,00 динара.

Категорија 41 – Расходи за запослене

Конто групе 410000 - *Расходи за запослене* - и у оквиру њега конта 411000 - *Плате, додаци и накнаде запослених (411100)* и конта 412000 - *Социјални доприноси на терет послодавца (412100, 412200 и 412300)*, планирана су у износу од **23.345.000,00 динара** и предвиђена су за 18 запослених и директора, а у складу са важећом Уредбом о коефицијентима за обрачун и исплату плата запослених у јавним службама („Службени гласник РС“, бр. 11/12) и Правилником о унутрашњој организацији и систематизацији радних места у Фонду солидарности.

Средства на контима групе 411000 - *Плате, додаци и накнаде запослених* од 19.779.000,00 динара планирана су у бруто износу и поред накнаде за ефективан рад и додатак за минули рад садрже и порезе и доприносе на терет запосленог. Обрачун

зарада запослених у Фонду солидарности врши се на основу Уредбе о коефицијентима за обрачун и исплату плата запослених у јавним службама („Службени гласник РС“, бр. 11/12). Корекција зарада усклађена је са инструкцијама датим у Упутству за припрему буџета Републике Србије за 2016. годину и пројекцијом за 2017. и 2018. годину и распоредом датим од стране Министарства за рад, запошљавање, борачка и социјална питања.

Средства на контима групе 412000 – *Социјални доприноси на терет послодавца* планирани су у складу са важећим стопама доприноса за пензијско осигурање, за здравствено осигурање и за осигурање у случају незапослености у укупном износу од 3.566.000,00 динара.

Средства на контима групе 414000-*Социјална давања запосленима* у износу од **975.000,00 динара** намењена су:

Конто 414100 - *Исплата накнаде за време одсуствовања са посла на терет фондова* - садржи расход планиран у износу од 675.000,00 динара због породилског боловања и одсуства због болести запослених у 2016. години.

Конто 414300 – *Отпремнине и помоћ*- садржи расход планиран у износу од 150.000,00 динара, а који је намењен исплати отпремнине, помоћи у случају смрти запосленог или члана уже породице у 2016. години.

Конто 414400 - *Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом* - садржи расход планиран у износу од 150.000,00 динара за 2016. години. На наведене врсте помоћи запослени у Фонду солидарности имају право у складу са Правилником о раду.

Конто 415100 - *Накнаде трошкова за запослене (превоз)* - износи **800.000,00 динара**. Наведени износ је планиран у складу са бројем запослених и ценом карте за градски превоз у моменту израде предлога плана.

Конто 416100 – *Награде запосленима и остали посебни расходи* - износи **85.000,00 динара**. Наведени износ је планиран за исплату једне јубиларне награде.

Категорија 42 – Коришћење услуга и роба

Планирање на овој категорији извршено је у складу са потребама Фонда солидарности као, расподелом у Закону о буџету за 2016. годину и распоредом датим од стране Министарства за рад, запошљавање, борачка и социјална питања.

Конта групе 421000 - *Стални трошкови (421100, 421400, 421500, 421600)* - садрже трошкове који су планирани у укупном износу од **1.738.000,00 динара**. 421100 – *Трошкови платног промета и банкарских услуга* зависе од броја налога, износа по налогу, времена реализације налога и планиран је у износу од 550.000,00 динара; средства на конту 421400 – *Услуге комуникација* предвиђена су за измиривање трошкова фиксне и мобилне телефоније, услуга интернета и остало у износу од 823.000,00 динара; 421500 - *Трошкови осигурања* обухватају осигурање 2 возила (основно и каско осигурање) као и осигурање запослених и планирана су у укупном износу од 235.000,00 динара; средства на конту 421600 – *Закуп имовине и опреме* (закуп два апарата за воду и др.) планирани су у износу од 130.000,00 динара.

Конта групе 422000 – *Трошкови путовања (422100 и 422200)* - износе **133.000,00 динара**. Од наведеног износа 132.000,00 динара се односи на Трошкове службених путовања у земљи, док се 1.000,00 динара односи на Трошкове службених путовања у иностранству и на нивоу је нужних резервисања. Службена путовања представника Фонда солидарности у Србији остварују се приликом уручења решења за веће групе

радника као и приликом састанака у привредним судовима и са органима локалне самоуправе.

Конта групе 423000 – *Услуге по уговору (423100, 423200, 423300, 423400, 423500, 423700, 423900)* - планирани су у износу од **2.810.000,00 динара**.

Опредељена средства на контима износе:

423100 - *Административне услуге* у износу 1.000,00 динара су на нивоу нужних резервисања.

423200 - *Компјутерске услуге* у износу 103.000,00 динара (намењена су за програмски пакет X-Manager који се користи за све обрачунае за запослене Фонда и књижења пословних промена и одржавање програма у коме се врше обрачуни по поднетим захтевима запослених из привредних друштава у којима је отворен стечај;

423300 - *Услуге образовања и усавршавања запослених планирана* су у износу од 80.000,00 динара и односе се на котизације за семинаре.

423400 - *Услуге информисања* планирана су на нивоу од 25.000,00 динара.

423500 - *Стручне услуге*. Средства на Стручним услугама намењена су за исплату накнаде члановима Управног и Надзорног одбора Фонда. Право на накнаду за ангажовање има 6 чланова Управног и 3 члана Надзорног одбора. Средства за накнаде члановима Управног и Надзорног одбора на годишњем нивоу износе 2.500.000,00 динара.

Средства на конту 423700 – *Репрезентација* планирана су у износу од 100.000,00 динара. Овај минималан износ, између осталог, користи се за случај посета судија привредних судова, стечајних управника и представника радника из фирми у стечају Фонду солидарности и слично.

На конту 423900 - *Остале опште услуге* планирана су од 1.000,00 динара.

Конта групе 424000 - *Специјализиоване услуге (424200 и 424300)* - садрже трошкове који су планирани у износу од **127.000,00 динара**. Средствима на конту 424200 – *Услуге образовања, културе и спорта* дата је могућност запосленима да минимално задовоље потребе из области културе и спорта и планирана су у износу од 50.000,00 динара док су средства на конту 424300 – *Медицинске услуге* планирана за превентивне прегледе запослених у Фонду против малигних и других обољења и износе 77.000,00 динара.

Конта групе 425000 - *Текуће поправке и одржавање (425100 и 425200)* - садрже планиране трошкове у износу од **400.000,00 динара**. Средства на конту 425100 - *Текуће поправке и одржавање зграда и објеката* планирана су у износу од 100.000,00 динара док се средства на конту 425200 - *Текуће поправке и одржавање опреме* користе за поправке возила Фонда (два возила стара 11 година) као и за неопходне поправке остале опреме са којом располаже Фонд. Планирани износ је 300.000,00 динара.

Конта групе 426000 – *Материјал (426100, 426300, 426400 и 426400)* - планирани су у износу од **651.000,00 динара**. Односе се на набавку административног (канцелариског) материјала у износу од 300.000,00 динара, стручне литературе за образовање кадрова у износу од 150.000,00 динара, материјала за саобраћај (издаци за гориво) у износу од 150.000,00 динара и 51.000,00 динара односи се на набавку материјала за одржавање хигијене.

Категорија 47 - Социјално осигурање и социјална заштита

Укупно планирани расходи, на конту 472900 – *Остале накнаде из буџета* за исплату потраживања радника код послодавца у стечају износе **518.826.000,00 динара**. Број могућих исплата зависи од вредности радног сата за обрачун минималне зараде у 2016. години, коју је законски дужан да примењује Фонд солидарности код исплата

потраживања запослених код послодавца у стечају и дужине обрачунског периода који је признат као потраживање. Са овим износом и постојећом вредношћу радног сата од 121,00 динара могуће је исплатити потраживања до 3000 бивших запослених код послодаваца у стечају.

Категорија 48 – Остали расходи

Конта групе 482000 – *Порези, обавезне таксе и казне (482100 и 482200)* - износе **45.000,00 динара.**

Конто 483100 – *Новчане казне и пенали по решењу судова* планиран је у износу од **40.000,00 динара**

Категорија 51- Основна средства

Конта 512200 - *Административна опрема* и 515100 - *Нематеријална имовина* - планирани су у укупном износу од **360.000,00 динара**. Од наведеног износа 100.000,00 динара се односи на набавку административне опреме док се 260.000,00 динара односи на набавку компјутерског софтвера који је неопходан за допуну и иновирање постојећег софтвера због промена законских прописа и допуну аутоматизације пословног процеса у Фонду солидарности.

Укупни расходи за 2016. годину планирани су у износу од **550.335.000,00 динара.**