

# Финансијски план за 2022.

---

У документу који следи дате су уводне претпоставке за израду финансијског плана, детаљан опис прилива и одлива средстава и сама структура финансијског плана Фондације „Регистар националног интернет домена Србије“ (у даљем тексту Фондација или РНИДС) за пословну 2022.

## Уводне напомене

Финансијски план за 2022. годину израђен је на бази следећих докумената и претпоставки:

- Плана и програма рада Управног одбора (УО) за 2022;
- Постојећих уговора Фондације;
- Постојећих Правилника и осталих аката Фондације;
- Очекиваних макроекономских кретања;
- Преузетих обавеза према међународним организацијама;
- Очекиваним потребама и средствима за несметано функционисање Канцеларије и других тела Фондације у току 2022. које су познате у току израде предлога плана;
- Планираних инвестиција за 2022;
- Степена реализације Финансијског плана за 2021.
- Релевантних законских одредби и пратећих подзаконских аката.

Финансијски план за 2022. годину дат је по новој структури у односу на неколико претходних година. Основна идеја јесте да план буде јаснији, прегледнији, да прецизно усмерава на конкретне активности које су покривене пратећим издвајањима.

У плану су коришћени следећи очекивани курсеви за 2022:

- 1 ЕУР = 118 РСД;
- 1 УСД = 105 РСД;
- 1 СЕК = 12 РСД.

Потребно је дати још једну формалну напомену. На појединим позицијама Финансијског плана остављена је нула. Упркос томе, поједине позиције (и ставке) остављене су у структури Финансијског плана, како он не би морао да доживљава и структурну промену током године услед евентуалних ребаланса. Такође, тежи се и да финансијски планови у том смислу доживљавају што мање промена из године у годину.

Финансијски план који је израђен на бази датих уводних напомена и уз претпоставке наведене у наредном делу текста јесте знатно инвестиционог карактера, али обухвата и велики број значајних трошковних категорија који се не јављају сваке године (издвајања за израду стратегије РНИДС-а, трошкови ребрендирања и слично...).

Укупни приливи у бруто износу су планирани на нивоу од 186.001.359 динара, док су одливи планирани на нивоу од 210.273.412 динара, те су већи од прилива за 24.272.053 динара што је значајан дефицит када се посматрају новчани токови, али имајући у виду стабилну новчану базу Фондације, практично двоструко вишу од дефицита не постоји проблем са аспекта солвентности. Пажљивом рачуноводственом евиденцијом тежи се остваривању нултог профита, уз задовољење свих задатака Фондације.

Следећа табела укратко приказује кључне карактеристике Финансијског плана за 2022, односно све приливе и групе одлива и њихово учешће у агрегатним категоријама.

Шифра	Категорија	Износ (РСД)	% од прилива	% од одлива
<b>А</b>	<b>Укупни приливи</b>	<b>186.001.359</b>	<b>100,0%</b>	<b>88,5%</b>
1	Приливи за регистрацију домена	182.381.929	98,1%	86,7%
2	Накнаде за чланство суоснивача	1.872.000	1,0%	0,9%
3	Финансијски приливи	1.649.430	0,9%	0,8%
4	Остали приливи	98.000	0,1%	0,0%
<b>Б</b>	<b>Укупни одливи</b>	<b>210.273.412</b>	<b>113,0%</b>	<b>100,0%</b>
5	Послови регистра	25.433.513	13,7%	12,1%
6	Маркетинг и комуникације	22.639.080	12,2%	10,8%
7	Друштвено одговорно пословање	5.750.001	3,1%	2,7%
8	Сарадња са ОР-овима	5.093.109	2,7%	2,4%
9	Сарадња са међ. и дом. организацијама	7.164.920	3,9%	3,4%
10	Интернет сајтови РНИДС-а	3.523.080	1,9%	1,7%
11	Пословање фондације	107.879.709	58,0%	51,3%
12	Финансијско-порески одливи	28.050.000	15,1%	13,3%
13	Резерва	4.740.000	2,5%	2,3%

И наредна година се може третирати као непредвидива имајући у виду епидемијску, макроекономску ситуацију, а врло конкретно и талас поскупљења различитих врста добара и услуга.

Издвајања за ПДВ су на приближно истом нивоу као и евидентиран плански дефицит, па се у том смислу може рећи да је буџет уравнотежен уз наглашену потребу прецизне, правовремене рачуноводствене евиденције, као и потпуне реализације планираних активности, како би овакав конзервативни буџет водио ка једнакости прихода и расхода.

Као што је случај био и са претходним, и овај Финансијски план, осим статутарних резерви (позиција 13, ставка 13.1) садржи и резерве Директора. Прве су, као и ранијих година, на нивоу од милион динара, а друге су на нивоу од 3,5 милиона динара, од чега су два наменски опредељена за финансирање евентуално недостајућег износа за ПДВ. Пракса је показала да се релативно често, у случају незавршетка појединих активности или некоришћења средстава са појединих ставки, појави потреба за мањим ребалансима за средства која ће служити за сервисирање обавеза по основу ПДВ-а (због нижег улазног ПДВ-а). Други наменски сегмент резерви Директора јесте које се наменски користе за случај наступа евентуалне више силе и непредвиђених околности. Коришћење резерви са позиције 9.1 мора да за основу има претходну одлуку УО, док је коришћење резерви са позиције 9.2 у ингеренцији Директора, уз обавештавање према УО.

Утицај пандемије изазване корона вирусом, на пословање у 2022, очигледно је и у финансијском плану за наредну годину. Неке позиције су знатно мање него претходних година пре избијања пандемије, неке активности су померене из 2021. године и сл.

На бази изнетог, Финансијски план омогућава несметано функционисање РНИДС-а у 2022, заокруживање неопходних мањих инвестиционих циклуса, ефикасност рада потпуно испуњење свих нових позитивних прописа у Републици Србији. Пажљивим праћењем реализације Финансијског плана, практично континуираним као и до сада, настојаће се да се уравнотежено испуњавају принципи очувања ликвидности и солвентности у сусрету са настојањем за позитивним финансијским пословањем.

## Приливи (А)

Укупни бруто приливи за 2022. планирани су на нивоу од 186.001.359 динара. У наставку следи појашњење појединих позиција на страни прилива.

### Приливи за регистрацију домена (1)

У оквиру ове позиције очекује се раст прилива за домене на нивоу од 4% – линеарно по принципу месец на месец, што је раст на нивоу реализованог у 2021. Овај проценат раста је примењен на евидентираним приливима у 2021. за период јануар – новембар, што су подаци са којима се располаже у тренутку израде Финансијског плана, уз примену истог нивоа раста и принципа калкулације на очекиване приливе у децембру 2021. Једна од полазних претпоставки јесте и постојећи Тарифник накнада РНИДС-а у тренутку израде предлога Финансијског плана, односно чињеница да се у овом тренутку не очекује његова промена, а проценат раста је коригован и за очекиване ефекте новог тржишног програма за ОР-ове.

Иницијално утврђене увећане планске вредности се коригују претпостављеним фактором, имајући у виду нову рабатну политику РНИДС-а према ОР-овима усмерену на стимулацију регистрације нових домена. Овај фактор је 3%, добијен претпоставком да је у укупној маси домена 20% нових, а на тај проценат се примењује 15% рабата, што даје споменути проценат рабата. У нето ефекту раст се очекује на нивоу од 1% у односу на 2021. Ефекат рабатне политике је око 5,7 милиона динара.

На бази ових претпоставки планиран је прилив од аванса за регистрацију домена од 182.381.929 динара. На бази започетих активности у току 2021. и очекиваних активности у току 2022, наставак и интензивирање подршке раду овлашћених регистара РНИДС-а уопште, планиране едукативно-промотивне кампање, велики број едукативних радионица, техничко-технолошко унапређење саме Фондације, даљи ефекти поузданог софтвера за регистрацију назива домена, на безбедној инфраструктури, на једној страни, а на другој очекивана макроекономска кретања и глобални тренд успоравања раста броја регистрованих назива интернет домена) наведена претпоставка се може сматрати врло изазовном, али и врло реалном и остваривом, нарочито услед веће оријентације на онлајн пословање, имајући у виду пандемију, која улази и у трећу годину свог трајања.

### Накнаде на име статуса суоснивача (2)

Претпоставка је да ће корпус постојећих суоснивача задржати статус (у тренутку израде овог предлога тај број је 144), као и да ће се у рад Фондације укључити и 12 нових суоснивача, што значи један нови суоснивач месечно. Друга претпоставка је неизмењен износ накнаде за учешће у раду РНИДС-а.

Укупни приливи по овом основу су 1.872.000 динара.

### Финансијски приливи (3)

У оквиру финансијских прилива, идентификују се приливи по основу камата код банака који су планирани на бази тренутних пласмана код пословних банака, уговора са њима и амортизационих планова, тренутне ситуације на српском банкарском тржишту, као и очекиваним кретањима, али и уз уважавање принципа што сигурнијих пласмана, као и приливи од улагања у домаће државне хартије од вредности. Иначе оваква улагања су интензивирани у претходних неколико година. У току 2022. године биће остварен прилив по основу четири годишња купона по основу државних обвезница. На дан 31. 12. 2020. су у портфолију обвезнице, куповане у четири наврата, у два наврата петогодишње, једном трогодишње и једном седмогодишње. Вредности купона за 2021. годину су: 1.740 евра, 1.230 евра, 2.500 евра и 2.915 евра, хронолошки.

Овде је поново потребно нагласити да је дошло до даљег смањења пасивних камата пословних банака у свету и Србији, процеса који је интензивније започео током 2018, уз референтну стопу Народне банке Србије која је остала на истом нивоу са почетка децембра 2020. године, када је референтна стопа смањена на 1%, што је даље неминовно водило даљем смањењу каматних стопа пословних банака и на динарска орочења.

Позитивне курсне разлике које се планирају иначе за прерачун у девизних средстава у динаре, на бази разлике претпостављеног курса евра на почетку и на крају године, за 2022. нису пројектоване, јер се очекује стабилан курс динара према еврџ НБС.

Укупни приливи по овом основу су преко 1.649 хиљада динара.

### Остали приливи (4)

Структура ове ставке је преуређена, па обухвата приходе по основу провере оспособљености, који су планирани на скромном нивоу (претпоставка о четири нова овлашћена регистра), као и оквирни скромни износ за остале приливе у ужем смислу. У овом разделу је опредељена и подставка намењена приливима из иностранства. Они се односе најчешће на учешће у суфинансирању догађаја, скупова, пројеката и сл. Они се са поузданошћу не знају у тренутку израде плана, али је и даље на снази механизам успостављен у процесу планирања пре неколико година. Уколико дође до оваквих прилива, они ће бити евидентирани на овој ставци, а истовремено одливи на конкретној ставци одлива (најчешће код догађаја), што се не сматра изменама Финансијског плана. Нето ефекат овакве трансакције је нулти, а о самим уносима у Финансијски план и реализацији биће обавештен Управни одбор.

## Одливи (Б)

Укупни одливи предвиђени планом за 2022. годину су опредељени на нивоу од 210.273.412. Структура одлива и појашњења у појединостима следе у наставку.

### Послови регистра (5)

За послове регистра као есенцијалну активност РНИДС-а у 2022. години планира се издвајање на нивоу од скоро 25,4 милиона динара. То обухвата покривање трошкова система, софтверских лиценци, политика и правила, као и ЦЕРТ-а и безбедности.

#### Системи (5.1)

Ово је ставка која се односи на нуклеус пословања и обухвата издвајање за хардвер, софтвер, DNS сервисе, дата центре и безбедност система. Висина ове ставке је 16,8 милиона динара.

Када је реч о хардверу, планирана је набавка једног рутера за додатне сервисе у дата центру. Том подставком су покривени и трошкови одржавања опреме на бази уговора са добављачем након спроведеног тендера из 2020. Предвиђена су и издвајања од 10.000 евра нето као резерва за брзу реакцију у евентуалним хитним и критичним ситуацијама.

Издавања за софтвер покривају трошкове увођења нових функционалности у rsReg, који укључују издвајања за имплементацију ефеката анализе CDS/CDNS аутоматизације на софтверу. Осим тога, овде су евидентирани и трошкови редовног одржавања овог софтвера.

Када је реч о DNS сервису, издвајања садрже сервисирање обавезе на бази уговора за пружање Anycast услуга. DNSSEC је безбедносно проширење DNS сервиса које елиминира могућност *man in the middle* и DNS cache poisoning напада. За потребе анализе и унапређења у овој области планиран је екстерни консултант у висини од 1.500 евра нето за анализу CDS/CDNS аутоматизације на софтверу.

Имајући у виду нове уговорене услове са два провајдера, према њима су дефинисана издвајања за дата центре, DDoS заштиту, интернет услуге, редундантне линкове.

#### Софтверске лиценце (5.2)

На овој ставци за потребе софтверских лиценци издвојена су укупно преко 7,3 милиона динара. Обавезна је набавка Мајкрософт лиценце, са динамиком плаћања која ће највише оптеретити прву од три године уговора. Већи износ се односи и на лиценцу за виртуелну инфраструктуру. Издавања покривају и продужење подршке Veeam (бекап) система за прављење и чување резервне копије и враћање система у претходно стање у случају губитка података, за алат за мониторинг рада система (PRTG) и друге лиценце.

Посебна подставка на овој ставци покрива потребна издвајања за потребе обезбеђења резервне копије критичних сервиса (систем за регистрацију, база и DNS) на удаљеној локацији ван дата центара, што је пренето из претходне године. Такође, ова ставка покрива и издвајања за потребе повећања безбедности приступа систему, кроз имплементацију напредних техника и алата за приступ систему од стране систем администратора и партнерских компанија и сл.



## Политике и правила (5.3)

Реч је о ставци која се односи на усклађеност пословања Фондације са прописима и политикама у погледу основне делатности. За потребе развоја правила и процедура из основне делатности, комисије за решавање спорова и остале одливе планирано је укупно 530 хиљада динара, у складу са планираним вредностима и реализацијама у претходним годинама.

## ЦЕРТ и безбедност (5.4)

Укупна издвајања од око 750 хиљада динара за ове потребе односе се на израду новог посебног сајта за овакву врсту активности, креирање стручних текстова и др., како би се активности на овом пољу додатно интензивирале.

## Маркетинг и комуникације (6)

За ове потребе је опредељен укупан износ од скоро 22,6 милиона динара, а структура улагања су усмерена на истраживање тржишта, промоцију, спољне сараднике и организацију и подршку скуповима и пројектима.

### Истраживање тржишта (6.1)

Ова ставка је планирана по основу реализације из претходне године (али за милион ниже у односу на план те године). За потребе спровођења истраживања из области тржишта интернет домена опредељен је износ од 650 хиљада динара укупно.

### Промоција (6.2)

Одливи за промоцију у укупном износу од скоро 9 милиона динара су планирани за потребе оглашавања, ВТЛ, развоја едукативних садржаја као и за потребе фондацијских промотивних материјала.

Део издвајања који се односи на оглашавање је на нивоу из 2021. и тадашњи плански износ од 3,7 милиона динара. Ова улагања се односе на тржишне комуникације, ДМ, медијске објаве и наступе, за оглашавање нових догађаја, за кампању на Гугл платформи и за кампању за ребрендирање.

Издаци за ВТЛ материјале су планирани на нивоу од око 2,8 милиона динара и укључују, уз трошкове креације, продукције и набавке промотивног материјала, различите врсте. Овај износ је практично на истом нивоу у односу на планирани износ у 2021. години, а осим стандардног промотивног материјала за различите потребе укључује и новогодишње промотивне материјале намењене пословним партнерима и припадницима организације.

Када је реч о едукативним садржајима, издвојен је износ између плана и реализације из 2021. За ове потребе су опредељена 2 милиона динара.

Трошкови фондацијског (презентационог) материјала на нивоу од пола милиона динара и укључују годишњи извештај о раду Фондације, издатке за редовне периодичне публикације, њузлетере, материјал за ребрендирање и слично.

## Услуге маркетинга и PR-а (6.3)

На овој ставци су обухваћене услуге спољних сарадника у области маркетинга и комуникација, које су редовне и трајне. Износ од 5,5 милиона динара је за око 300 хиљада динара мањи од планског из 2021.

Кад говоримо о спољним сарадницима у области маркетинга, то се односи на услуге из области маркетинга и услуге дизајна потребних материјала. Спољни сарадници из области односа са јавношћу обухватају следеће категорије услуга и пратеће издатке: PR, ePR, клипинг, као и минималну резерву.

## Догађаји и пројекти (6.4)

Ова ставка обухвата издвајања за два најзначајнија скупа у организацији РНИДС-а, а реч је о ДИДС-у и RSNОG-у, као и читавом низу мањих скупова по свом обиму, било да се одвијају онлајн или кроз серијале скупова на терену који се тичу едукација, безбедности и слично.

Након ниже опредељених износа за организацију ДИДС-а због епидемиолошке ситуација у току 2021, у планском износу ДИДС се враћа на позиције из 2019. године, па су опредељена средства од преко 4,5 милиона динара, имајући у виду да се планира реализација хибридног догађаја.

РНИДС подржава Групу мрежних оператора Србије (RSNOG), о чему сведочи и посебна одлука УО, као и значајна подршка организацији претходних RSNОG конференција одржаних у Београду. У 2022. се очекује наставак подршке, а опредељена су средства од 1,4 милиона динара, која могу бити увећана и евентуалним спонзорствима других организација. Свакако се очекују укупно већа улагања за организацију овог скупа, имајући у виду све већи обим и садржај конференције.

Износ из претходне године за остале догађаје и пројекте је смањен за 700 хиљада динара па је за 2022. планиран на нивоу од 1,6 милиона динара.

За ову ставку је стога издвојен износ од 7,5 милиона динара.

## Друштвено одговорно пословање (7)

Један од кључних аспеката пословања РНИДС-а јесте друштвено одговорно пословање. У том, најужем смислу, за 2022. годину опредељен је укупни износ од 5,8 милиона динара.

## Спонзорства и донације (7.1)

Од тога, за спонзорства и донације опредељен је укупан износ од 3,5 милиона динара, милион мање него у плану за 2021. У складу са додатним циљевима, као и основним и додатним делатностима РНИДС-а, за 2022. је предвиђено спонзорисање пројеката, стручних скупова и

догађаја који на адекватан начин врше и/или омогућавају промоцију .rs и .срб домена, садржаја на националном језику и писму, као и интернета уопште. Овај сегмент је посебно регулисан одговарајућим Правилником УО донетим у току 2020, који додатно и прецизније регулише ову област. Предвиђен је износ од укупно 2 милиона динара само за спонзорства.

Сходно претходним годинама, и у 2022. је предвиђено суфинансирање друштвено корисних активности, односно адекватне донације. За партнере ће се бирати организације од кредибилитета које су у јавности препознате и признате као организације које се успешно баве одговарајућим делатностима. За донације је планиран износ од 1,5 милиона динара.

## Сарадња са факултетима, државним органима и другим организацијама (7.2)

Издавања за ове потребе су интензивирани. Осим стандардних издавања за сарадњу у виду скупова на појединим факултетима и универзитетима, издавања за подршку активностима појединих институција и њиховог интензивирања, посебно се издавају додатна средства за сарадњу са техничким факултетима кроз пројекте који се односе на сервисе за обраду података.

Све ово, имајући у виду опредељен износ на овој ставци, јесте 1,5 милиона динара.

## Подршка и награде (7.3)

Ово је, у суштини, нова ставка иако је и раније било појединачних издавања за сличне потребе. Односи се на подршку младим талентима, потенцијално занимљивим пројектима, а издвојено је 750 хиљада динара.

## Сарадња са ОР-овима (8)

За ову позицију је обухваћен укупан износ издавања од 5,1 милиона динара, а тиче се тржишне сарадње, техничке сарадње и осталих мање формалних видова сарадње.

### Тржишна сарадња (8.1)

Ова ставка обухвата сервисирање преосталих ситнијих обавеза по основу досадашње кампање која се тичала подршке маркетиншким активностима ОР-ова, израду стратегије продајног наступа, подршку у том смислу, као и ангажовање сарадника у области продаје.

На овој ставци опредељен је износ од 2,7 милиона динара.



## Техничка сарадња (8.2)

Ставка предвиђа превасходно улагања за анализу и тестирање безбедности ОР-ова, од стране независне стране. Осим тога, планирана су средства за одржавање бар три радионице (било онлајн било физичке) за потребе додатних обука ОР-ова по овом основу.

Све укупно реч је о 1,5 милиона динара.

## Обуке и радионице (8.3)

У износу од 850 хиљада динара налазе се средства за одржавање већих скупова са ОР-овима на којима ће се у мање формалној атмосфери дискутовати и разматрати о актуелним темама, отвореним темама, текућим питањима и слично и на тај начин радити на додатној интеграцији и јачању сарадње са мрежом овлашћених регистара.

## Сарадња са међународним и домаћим организацијама (9)

РНИДС има активну сарадњу са стручним организацијама чији је члан нарочито на међународном плану, али и на домаћем. Ова позиција обухвата све активности, чланства путовања, као и организације скупова у вези са тим чланством у иностранству и у Србији. У том смислу, ова позиција је и подељена на две ставке. Свеукупна улагања су за ове потребе на нивоу од 7,2 милиона динара, од чега на међународне активности отпада 7 милиона динара.

### Међународне организације (9.1)

Прва ставка обухвата активности у контексту сарадње са међународним организацијама. Чланарине у међународним организацијама обухватају ICANN, CENTR, RIPE NCC, APTLD, DNS OARC.

Доприноси за ICANN су постављени у плану на бази предлога РГ за финансије која је, у оквиру ccNSO ICANN-а, предложила нове износе добровољних накнада за чланство у овом телу, а која је у вези са бројем регистрованих домена пре неколико година. РНИДС спада у групу организација за које препоручена годишња накнада износи 10.000 америчких долара.

Уместо дугогодишње висине чланарине од 2.875 евра, чланарина у CENTR је, почевши од 2020. године 3.310 евра. Чланство у RIPE NCC је 1.400 евра, а у APTLD и DNS OARC, планиране су на нивоу од 150 америчких долара, односно 1.100 америчких долара.

Ова ставка обухвата сва путовања запослених, било да су упућени одлуком директора или да представљају део делегације коју је формирао УО, као и путовања чланова тела Фондације. Дobar део 2020. године је био атипичан, као и знатан део 2021. Неки скупови су одлагани, неку су одржавани онлајн, а неки хибридно. Путни трошкови се у РНИДС-у стандардно планирају на бази претходних искустава у погледу обима путовања, броја учесника, структуре значајних скупова, географских локација, као и ситуацијама на тржишту хотелских услуга, авио-саобраћаја, висина дефинисаних дневница и слично.

Стандардно су обухваћени трошкови путовања на ICANN скупове, CENTR скупове, такозвана остала путовања у иностранство, имајући у виду прикључења новим међународним организацијама и генерално интензивирање сарадње на међународном нивоу: RIPE, APTLD, DNS OARC, IGF, регионални скупови и др.

Међутим, процес планирања у овом сегменту је био знатно другачији за 2021. годину. Претпоставка за 2022. годину, јесте да ће у вредносном смислу подсећати на 2019. годину као последњу стандардну годину пред избијање кризе, осим за оне скупове који су већ дефинисани као онлајн или за део оних који су најављени као хибридни. За путовања запослених је опредељен износ од 3,8 милиона динара, а за чланове тела 1,4 милиона динара.

## Домаће организације (9.2)

Једино чланство у организацијама на домаћој сцени је оно у IAB, а за то је опредељен износ од 500 евра. Осим тога, предвиђени су мањи износи за службене путеве у земљи.

## Сајтови РНИДС-а (10)

Ова позиција обухвата трошкове усмерене на редовно одржавање интернет сајтова Фондације, као и хостинг услуге (10.1). Хостинг услуге издатке за интернет хостинг на две приватне виртуелне машине, сPanel, одржавање и сл. Уз то овде се евидентирају и издвајања за неопходне сертификате.

Планирана су и издвајања (10.2) за нове сајтове и унапређења сајтова Фондације. Имајући у виду најаву ребрендирања Фондације, радиће се нови РНИДС и сајт domen.rs, а планирана су унапређења на сајтовима који се односе на ДИДС и РСНОГ.

## Пословање Фондације (11)

На овој позицији планиран је износ од скоро 107,9 милиона динара. Обухвата сва издвајања неопходна за рад тела Фондације, Канцеларије и редовно пословање Фондације.

### Конференција суоснивача (11.1)

Ова позиција обухвата накнаде на месечном нивоу председнику Конференције и заменику председника Конференције, а на бази Правилника о накнадама, као и очекиваног кретања просечне зараде у току 2022. у Републици Србији.

Одливи по основу одржавања Конференције суоснивача такође су планирани на специфичним основама. Наредне године план полази од претпоставке о одржавању четири оваква скупа – две редовне и једна изборна седница, као и једне ванредне.

Претходних година, по основу радних група није било одлива нити планских нити у смислу реализације. Имајући у виду бројне активности планиране за наредну годину, резерве ради су

предвиђени одливи за финансирање надокнада за рад једне радне групе стандардне величине по стандардним износима.

Све укупно за потребе рада КС одређен је износ од око 5 милиона динара.

## Управни одбор (11.2)

Овом ставком предвиђена су бруто издвајања за редовне месечне накнаде члановима Управног одбора уз претпоставку о просечној нето заради у Србији, а на бази Правилника о накнадама.

Пошто пракса показује оправданост за одређивањем средстава за потребе радних група, у предлогу Финансијског плана издвојена су средства за две радне групе (две са пет чланова). Надокнада за чланове радних група је предвиђена на нивоу од 50.000 динара нето.

Посебна средства су одређена за спољне сараднике фокусиране на рад УО. Акцент, осим стандардних мањих издвајања по овом основу јесу, ангажовани консултанти за израду нове стратегије Фондације, који су свој рад већ започели крајем 2021. године.

Такође, планирана су и минимална издвајања за потребе техничке подршке раду УО, као и минималну репрезентацију и путне трошкове.

Све укупно за потребе рада УО одређен је износ од око 18,9 милиона динара.

## Остала тела Фондације (11.3)

На овој ставци су обухваћена издвајања за потребе Интерне ревизије и Статутарне комисије

Имајући у виду да се уговор са интерним ревизорима обнавља аутоматски на годишњем нивоу, са постојећим Интерним ревизором сарадња се наставља. Међутим, током 2019. године није дошло до спровођења интерне ревизије, очекивања су била да ће до спровођења интерне ревизије за два узастопна периода доћи током 2020, али то се догодило 2021. године, па је динамика рада ушла у редован режим. У том смислу издвајања за интерну ревизију су поново планирана на једногодишњем нивоу уговора, тј. двоструко мањи износ него 2021. године.

Издаци за потребе накнада члановима Статутарне комисије планирани су на бази досадашњих искустава када је реч о обиму захтева и обиму присуства на седницама Конференције суоснивача. За ове потребе је, стога, планиран укупан износ од око 2 милиона динара, имајући у виду број седница Конференција суоснивача и искуствени и очекивани број питања које разматрају чланови Статутарне комисије.

Укупно издвајање по овим основама је 2,9 милиона динара.

## Остали заједнички трошкови (11.4)

Идвајања од две хиљаде евра нето предвиђена су за све потребне логистичке, техничке, административне и остале трошкове подршке за рад свих тела Фондације. Укупно у динарима, реч је о износу од 283 хиљаде.

## Запослени (11.5)

Ставка која се односи на запослене (11.5) обухвата сва издвајања на бази уговорних обавеза према запосленима и директору у смислу зарада: редовне бруто зараде и потенцијалне стимулације које су обрачунате, али не морају и бити исплаћене (четири кварталне), трошкова превоза, односно доласка и одласка на рад, других потенцијалних примања у складу са уговором о раду, као и трошкови намењени стручном образовању и обукама запослених.

Такође, износи зарада се по овом Финансијском плану пројектују на бази постојећег броја запослених, очекиваног кретања, јачања кадровског капацитета Канцеларије, одредбама постојећих уговора са запосленима и сл.

По свим основама за запослене је предвиђено издвајање од приближно 59 милиона динара.

## Унапређење рада Канцеларије (11.6)

Током 2022. године, РНИДС ће наставити активности у вези са техничким напретком рада у Канцеларији и на даљој сертификацији и подизању стандарда пословања. Планирана су издвајања за ресертификацију ISO стандарда (9001 и 27001), као и рад на сертификацији по ISO 23001.

Такође, издвојена су средства за имплементацију DMS, одржавање протока новца, међусобну интеграцију система и слично.

Укупно издвајање по овом основу је нешто преко 1,8 милиона динара.

## Режијски трошкови (11.7)

Ова позиција обухвата издвајања за потребе трошкова комуникације (мобилне и фиксне телефоније, интернета у канцеларији), трошкова комуналних услова и трошкова у вези са стамбеном зградом, гаражом и слично.

На овом нивоу предвиђен је износ од укупно 3,4 милиона динара.

## Професионалне услуге (11.8)

Ова ставка покрива све трошкове ревизорских (очекује се нови јавни позив за ову врсту услуга), рачуноводствених, финансијских, адвокатско-правних, преводилачких и лекторских, техничких услуга (DNS услуге и сл.), услуга у вези са усклађеношћу са општом регулативом, услуга људских ресурса и других услуга.

Све ове услуге покрива буџет од 7.5 милиона динара.

## Набавка и одржавање канцеларијске опреме и просторија (11.9)

Ова ставка обухвата набавку канцеларијске опреме/намештаја, рачунарско-комуникационе опреме и др. Такође, ту су укључени и редовно одржавање, као и текуће одржавање канцеларијске опреме, редовно одржавање и уређивање просторија, као и набавка средстава за одржавање хигијене у просторијама Фондације.

За ове потребе опредељен је износ од преко 3,9 милиона динара.

## Осигурање (11.10)

Издаци са осигурање планирани су на нивоу од 798 хиљада динара (практично као и у 2020. и 2021. години) и покривају издвајања за потребе осигурања имовине, запослених, путног осигурања запослених.

## Административно-логистички трошкови (11.11)

Ова ставка обухвата трошкове намењене локалном превозу, курирским и поштанским услугама, репрезентацији, канцеларијском материјалу, претплатама, таксама и накнадама, лиценцама за канцеларијски софтвер, е-сервисе, услуге архивирања, као и све некатегорисане и неспоменуте ситне трошкове. За све те потребе издвојено је скоро 4,4 милиона динара.

## Финансијско-порески одливи (12)

Ова ставка обухвата издвајања за потребе ПДВ-а, пореза на добит, пореза на имовину, осталих пореских давања (која нису у вези са расходима зарада), као и пратеће административне, банкарске, брокерске и сличне трошкове, који су у функцији одвијања редовног пословања РНИДС-а. За ове потребе је издвојено 28 милиона динара, од чега су само за ПДВ планирана 23 милиона динара, а за порез на добит 4 милиона динара.

## Резерва (13)

Ова група је планирана на стандардном нивоу од 4.740.000 динара.

Резерва УО је планирана на стандардном нивоу од милион динара, конзервативности и опрезности ради, имајући у виду неизвештан глобални пословни амбијент, а и велики број различитих активности које су предвиђене Планом и програмом рада Фондације.

За коришћење ове резерве потребна је претходна одлука УО (која се не доноси квалификованом већином, јер не представља измену финансијског плана).

На ставци 13.2 су опредељене резерве, које се користе од стране директора за потребе финансирања хитних активности од 500 хиљада динара, за случај да није могуће сачекати одлуку УО. Уз то наменски је предвиђен износ од 2 милиона динара, који би се користио искључиво за финансирање ПДВ-а, за случај као у појединим претходним годинама, када

настане дефицит на ставци намењеној за ПДВ (у оквиру ставке 12.2). Овај дефицит се искуствено јавља у великој већини година у претходном периоду, јер се често дешава да не дође до реализације једног броја трошковних активности из Финансијског плана, одбитни ПДВ је следствено мањи, па је самим тим већа пореска обавеза по основу обрачунатог ПДВ-а. Да би се убрзао процес алокације ових средстава у случају потребе, она су издвојена на Резерви директора. У случају да дође до појаве више силе (поплава, пожар, ефекти земљотреса, разбојништво, нагло отказивање поједине неопходне опреме и сл.) за те сврхе намењен је износ од милион динара. Приликом активирања резерви директора, он је дужан да о томе обавести УО. Укупан износ ове ставке је 2,5 милиона динара.

За случај да у периоду од усвајања Финансијског плана за наредну годину до самог краја текуће календарске године није могуће финансијски реализовати поједине трансакције, резерве ради, предвиђен је скромнији износ за такозвана пренета плаћања.

## Преглед финансијског плана

Шифра		Категорија	Бруто РСД
<b>A</b>		<b>Приливи</b>	<b>186.001.359</b>
<b>1</b>		Приливи за регистрацију домена	182.381.929
<b>2</b>		Накнаде за чланство суоснивача	1.872.000
	<b>2.1</b>	Постојећи суоснивачи	1.728.000
	<b>2.2</b>	Нови суоснивачи	144.000
<b>3</b>		Финансијски приливи	1.649.430
<b>4</b>		Остали приливи	98.000
	<b>4.1</b>	Услуга провере оспособљености	48.000
	<b>4.2</b>	Приливи из иностранства	0
	<b>4.3</b>	Остало	50.000
<b>B</b>		<b>Одливи</b>	<b>210.273.412</b>
<b>5</b>		Послови регистра	25.433.513
	<b>5.1</b>	Системи	16.844.208
	<b>5.2</b>	Софтверске лиценце	7.309.377
	<b>5.3</b>	Политике и правила	530.000
	<b>5.4</b>	ЦЕРТ и безбедност	749.928
<b>6</b>		Маркетинг и комуникације	22.639.080
	<b>6.1</b>	Истраживање тржишта	650.000
	<b>6.2</b>	Промоција	8.987.040
	<b>6.3</b>	Услуге маркетинга и ПР-а	5.496.000
	<b>6.4</b>	Догађаји и пројекти	7.506.040
<b>7</b>		Друштвено одговорно пословање	5.750.001
	<b>7.1</b>	Спонзорства и донације	3.500.000
	<b>7.2</b>	Сарадња са факултетима, државним органима и др. организацијама	1.500.000
	<b>7.3</b>	Подршка и награде	750.000
<b>8</b>		Сарадња са ОР-овима	5.093.109
	<b>8.1</b>	Тржишна сарадња	2.727.924
	<b>8.2</b>	Техничка сарадња	1.515.585
	<b>8.3</b>	Обуке и радионице	849.600
<b>9</b>		Сарадња са међународним и домаћим организацијама	7.164.920
	<b>9.1</b>	Међународне организације	6.970.920
	<b>9.2</b>	Домаће организације	194.000
<b>10</b>		Интернет сајтови РНИДС-а	3.523.080
	<b>10.1</b>	Редовно одржавање и хостинг	2.343.480
	<b>10.2</b>	Израда и унапређење сајтова	1.179.600
<b>11</b>		Пословање Фондације	107.879.709
	<b>11.1</b>	Конференција суоснивача	5.023.065
	<b>11.2</b>	Управни одбор	18.877.598
	<b>11.3</b>	Остала тела	2.914.163
	<b>11.4</b>	Остали заједнички трошкови	283.200
	<b>11.5</b>	Запослени	59.012.465
	<b>11.6</b>	Унапређење рада канцеларије	1.816.286

Шифра		Категорија	Бруто РСД
	11.7	Режијски трошкови	3.389.363
	11.8	Професионалне услуге	7.508.034
	11.9	Набавка и одржавање канцеларијске опреме и просторија	3.895.104
	11.10	Осигурање	798.000
	11.11	Административно логистички трошкови	4.362.430
<b>12</b>		<b>Финансијско порески одливи</b>	<b>28.050.000</b>
	12.1	Финансијски одливи	350.000
	12.2	Порески одливи	27.700.000
<b>13</b>		<b>Резерва</b>	<b>4.740.000</b>
	13.1	Резерва Управног одбора	1.000.000
	13.2	Резерва Директора	3.500.000
	13.3	Пренета плаћања из претходне године	240.000