

Финансијски план за 2023.

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 2023.

Уводне напомене

Финансијски план за 2023. годину израђен је на бази следећих докумената и претпоставки:

- Плана и програма рада Управног одбора (УО) за 2023;
- 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 2023. које су познате у току израде предлога плана;
- Планираних инвестиција за 2023;
- Степена реализације Финансијског плана за 2022.
- Финансијских извештаја Фондације
- 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. Осим тога, тежи се повећању одговорности рада на нивоу целе Фондације, као и саме Канцеларије у ужем смислу.

У плану су коришћени следећи очекивани курсеви за 2022:

- 1 ЕУР = 118 РСД;
- 1 УСД = 115 РСД;
- 1 СЕК = 12 РСД.

Потребно је дати још једну формалну напомену. На појединим позицијама Финансијског плана је остављена нула. Упркос томе поједине позиције (и ставке) су остављене 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 значајно инвестиционог карактера, имајући у виду значајна улагања у основна средства.

Укупни приливи у бруто износу су планирани на нивоу од 211.569,161 динара, док су одливи планирани на нивоу од 252.823.126 динара те су већи од прилива за 41.253.965 што је значајан дефицит када се посматрају новчани токови, али имајући у виду стабилну новчану базу Фондације, практично три пута 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 2023, односно све приливе и групе одлива и њихово учешће у агрегатним категоријама.

Шифра	Категорија	Износ (РСД)	% од прилива	% од одлива
A	Укупни приливи	211.569.161	100,0%	83,7%
1	Приливи за регистрацију домена	207.569.731	98,1%	82,1%
2	Накнаде за чланство суоснивача	1.752.000	0,8%	0,7%
3	Финансијски приливи	2.149.430	1,0%	0,9%
4	Остали приливи	98.000	0,0%	0,0%
B	Укупни одливи	252.823.126	119,5%	100,0%
5	Послови регистра	36.786.000	17,4%	14,6%
6	Маркетинг и комуникације	25.086.800	11,9%	9,9%
7	Друштвено одговорно пословање	8.502.400	4,0%	3,4%
8	Сарадња са ОР-овима	5.772.000	2,7%	2,3%
9	Сарадња са међ. и дом. организацијама	21.043.058	9,9%	8,3%
10	Интернет сајтови РНИДС-а	5.419.080	2,6%	2,1%
11	Пословање фондације	120.488.189	56,9%	47,7%
12	Финансијско порески одливи	24.550.000	11,6%	9,7%
13	Резерва	5.175.600	2,4%	2,0%

И наредна година се може третирати, као непредвидива имајући у виду не више епидемиолошку, али макроекономску и геополитичку ситуацију са све већим утицајем, а врло конкретно и талас поскупљења различитих врста добара и услуга.

Укупни износи улагања у дугорочна материјална и нематеријална средства (што није директни трошак), опредељена резерва, као и издвајања за ПДВ су на вишем нивоу од планског дефицита па се у том смислу може рећи да је буџет уравнотежен уз наглашену потребу прецизне, правремене рачуноводствене евиденције.

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.

На бази изнетог, Финансијски план омогућава несметано функционисање РНИДС-а у 2023, 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 2023. су планирани на нивоу од 211.569,161 динара. У наставку следи појашњење појединих позиција на страни прилива.

Приливи за регистрацију домена (1)

У оквиру ове позиције очекује се органски раст прилива за домене на нивоу од 5% - линеарно по принципу месец на месец, што је раст на нивоу реализованог у 2022. Овај проценат раста је примењен на евидентираним приливима у 2022. 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 2022.

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 2% у односу на 2022.

Једна од полазних претпоставки јесте и први пут, на деценијском нивоу, измена постојећег Тарифника накнада РНИДС-а. Он се манифестује у очекиваном повећању накнаде за регистрацију назива домена за у просеку 10%, почевши од другог квартала 2023. године.

На бази ових претпоставки планиран је прилив од аванса за регистрацију домена од 207.569.731 динара. На бази започетих и окончаних активности током претходних година и очекиваних активности у току 2023: 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 континуитета веће оријентације на онлајн пословање, имајући у виду ефекте глобалне пандемије.

Накнаде на име статуса. суоснивача (2)

Претпоставка је да ће корпус постојећих суоснивача задржати статус (у тренутку израде овог предлога тај број је 134), 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 1.752.000 динара – 120 хиљада динара мање него у 2022.

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, те прилива од улагања у домаће државне хартије од вредности. Иначе оваква улагања у ХОВ која су једно време била интензивирани су у последње време успорена имајући у виду све мање јавних аукција Државе у том смеру. А у току 2023. године ће бити остварен прилив по основу купона на државне обвезнице у портфолију РНИДС-а.

Насупрот тренда у последњих пар година, овде је потребно нагласити да је дошло до повећања пасивних камата пословних банака у свету и Србији, за разлику од процеса који је интензивније започео током 2018. У тренутку израде претходног финансијског плана референтна каматна стопа НБС је износила 1%, а у тренутку израде конкретног финансијског плана за 2023. је 5% (последње повећање од 8.12.2022), како би се спречио негативни утицај инфлације.

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

Укупни приливи по овом основу су 2.149 хиљада динара.

Остали приливи (4)

Структура ове ставке је обухвата приходе по основу провере оспособљености, који су планирани на скромном нивоу (претпоставка о четири нова овлашћена регистра, као и неколико претходних година), 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 се евидентирати 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 реализацију ће се обавестити Управни одбор.

Тренутно, укупно је на овој позицији издвојено непуних 100 хиљада динара.

Одливи (Б)

Укупни одливи предвиђени планом за 2023. годину су опредељени на нивоу од 252.823.126. Структура одлива и појашњења у појединостима следе у наставку.

Послови регистра (5)

За послове регистра као есенцијалну активност РНИАС-а у 2023. години планира се издвајање на нивоу од скоро 36,8 милиона динара. Обухвата покривање трошкова система, софтверских лиценци, политика и правила, као и CERT-а и безбедности, као и одговарајуће инвестиције.

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 32 милиона динара. Значајни раст у односу на 2022, се огледа у великим улагањима у опрему.

Што се хардвера тиче планирана је набавка два уређаја за ddos заштиту. Осим тога као трошак планирају се редовна месечна одржавања целокупне инфраструктуре, а превиђена је и резерва од 10 хиљада евра нето.

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

Што се DNS сервиса тиче издвајања садрже сервисирање обавезе на бази уговора за пружање Anycast услуга. DNSSEC је безбедносно проширење DNS сервиса које елиминисе могућност „man in the middle“ и „DNS cache poisoning“ напада. За потребе анализе и унапређења у овој области, за анализу CDS/CDNS аутоматизације на софтверу планирана су додатна средства..

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

Што се безбедности система тиче опредељена су издвајања за Veem cloud, као и за годишњу претплату за *PAM access and identity manager*.

Софтверске лиценце (5.2)

На овој ставци за потребе софтверских лиценци издвојено је укупно преко 2,9 милиона динара. Смањење је значајно у односу на претходну годину (око 4,4 милиона динара) имајући у виду да је током 2022. извршена набавка Microsoft лиценце, са динамиком плаћања која је највише оптеретила прву (2022) од три године уговора. Већи износ се односи и на лиценцу за виртуелну инфраструктуру. Издавања поквирају 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

цента, 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 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 из претходних година.

CERT и безбедност (5.4)

Укупна издвајања од око 1,3 милиона динара за ове потребе односе се на израду новог посебног сајта за овакву врсту активности, креирање стручних текстова и др., како би се интензивирале додатно активности на овом пољу.

Маркетинг и комуникације (6)

За ове потребе је опредељен укупан износ од скоро 25,1 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 имајући у виду очекивана три истраживања и израду одговарајућих пратећих брошура. За потребе спровођења истраживања из области тржишта интернет домена је опредељен износ од 2 милиона динара укупно, што је у складу са намерама за спровођење обимнијих истраживања на предметну тему.

Промоција (6.2)

Одливи за промоцију у укупном износу од 8,7 милиона динара су планирани за потребе оглашавања, BTL, развоја едукативних садржаја као и за потребе фондацијских промотивних материјала.

Део издвајања који се односи на оглашавање је на нивоу издвајања из 2021. и тадашњег планског износа од 3,7 милиона динара. Ова улагања се односе на тржишне комуникације, ДМ, медијске објаве и наступе, а имајући у виду да су покривена сва издвајања као и претходне године и по износу и по структури, за оглашавање нових догађаја, за кампању на Google платформи итд.

Издаци за BTL материјале су планирани на нивоу од 1,5 милиона динара и укључују уз трошкове креације, продукције и набавке промотивног материјала, различите врсте. Овај износ је значајно

смањен у односу на плани и реализацију у 2022. години, када су извршене значајније набавке у овом сегменту. Осим стандардног промотивног материјала за различите потребе укључује и новогодишње промотивне материјале намењене пословним партнерима и припадницима организације.

Што се израде едукативних садржаја тиче, такође долази до смањења. За ове потребе је опредељено 5,4 милиона динара.

Трошкови фондацијског (презентационог) материјала на нивоу од 1,5 милиона динара (практично ниво из 2022) и укључују годишњи извештај о раду Фондације (и на српском и на енглеском језику, текст и дизајн), профил Фондације (нове измене услед организационих промена, а подразумева и штампу, као и издатке за редовне периодичне публикације, њузлетере, и слично.

Услуге маркетинга и ПР (6.3)

На овој ставци су обухваћене услуге спољних сарадника у области маркетинга и комуникација, које су редовне и трајне. Износ од 4,2 милиона динара, што је значајно смањење у односу на 2022, имајући у виду значајна издвајања за перманентну кампању и мини кампању за ребрендирање током 2022.

Што се тиче спољних сарадника у области маркетинга односи се 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 за 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 RSNOG -у, као и читавом низу условно речено мањих скупова по свом обиму, било да се одвијају онлајн или кроз серијале скупова на терену који се тичу едукација, безбедности и слично.

И ДИДС је једна од активности која је претходних година била под утицајем пандемије, 2022. је била хибридног типа, али се очекује још израженији повратак на стандардну форму организације скупа. То и све богатији садржај, условили су издвајања на нивоу од скоро 8 милиона динара укупно.

РНИДС подржава Групу мрежних оператора Србије (RSNOG), о чему сведочи и посебна одлука УО, као и значајна подршка организацији првих шест RSNOG конференције одржане у Београду. У 2023. се очекује наставак подршке, а опредељена су средства од 1,5 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 је додатно увећан за низ мањих активности (скуп посвећен ћирилици, вебинаре, и сл).

На овој ставци је стога издвојен износ од 10,1 милиона динара.

Друштвено одговорно пословање (7)

Један од кључних аспеката пословања РНИДС јесте друштвено одговорно пословање. У том, најужем смислу за 2023. годину опредељен је укупни износ од 8,5 милиона динара, уз даљи континуитет раста у односу на претходне године.

Спонзорства и донације (7.1)

За спонзорства и донације је опредељен укупан износ од 4 милиона динара. У складу са додатним циљевима, као и основним и додатним делатностима РНИДС-а, за 2023. 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. Укупно је предвиђен износ од 2,5 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)

Издвајања за ове потребе су врло интензивна. Осим стандардних издвајања за сарадњу у виду скупова на појединим Факултетима и универзитетима, издвајања за подршку активностима појединих институција и интензивирања истих (IGF, интернет дијалог, сајбер секјурити кампање...) , посебно се издвајају додатна средства за сарадњу са техничким факултетима,

Све ово имајући у виду опредељен износ на овој ставци је 3,8 милиона динара (даљи раст).

Стипендирање и награде (7.3)

Ово је у суштини нова ставка, која се први пут појављује у претходном финансијском плану иако је и раније било појединачних издвајања за сличне потребе. Односи се на подршку младим талентима, потенцијално занимљивим пројектима, као што је Хакатон.

Укупан износ је 750 хиљада динара.

Сарадња са ОР-овима (8)

За ову позицију је обухваћен укупан износ издвајања од 5,8 милиона динара, а тиче се тржишне сарадње, техничке сарадње и осталих мање формалних видова сарадње.

Тржишна сарадња (8.1)

Ова ставка обухвата сервисирање активности ОР-ова на друштвеним мрежама кроз две оквирне кампање (пролећна и јесења), уз претпоставку о укључивању 10 овлашћених регистара. Обухвата и ангажовање агенције за идејно и графичко решење рекламних кампања те остале пратеће маркетиншке трошкове.

На овој ставци опредељен је износ од скоро 3 милиона динара.

Техничка сарадња (8.2)

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

Све укупно реч је о 1,6 милиона динара.

Обуке и радионице (8.3)

У износу од преко 1,2 милиона 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 радити на додатној интеграцији и јачању сарадње са мрежом овлашћених регистара. Средства су увећана у односу на 2022. годину, јер је уместо две радионице, овај пут планирано њих три.

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 21 милион динара, од чега на међународне активности отпада 19,5 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, Trusted Introducer, где се за ICANN практично ради о добровољним доприносима.

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. Путни трошкови се у РНИДС 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. Иако су се досадашња предвиђања у нормалним здравственим околностима показала прилично прецизним, уз извесна мања одступања, јер поједини скупови у тренутку израде планова нису имали дефинисане агенде, а неколико их је и бивало и без утврђене локације одржавања и датума па се увек задржавао изванредан степен задршке када је опредељивање трошкова појединих путовања у питању.

Стандардно се обухватају се 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.

2022. година је била прва након пар година смањеног интензитета међународних скупова, а самим тим и путовања, у којој се ситуација вратила на ниво пре пандемије па се тренд наставља и у 2023. За путовања запослених је опредељен износ од 5,1 милиона динара, а за чланове тела непуних 3 милиона динара – у оба случаја релативно мало повећање у односу на план за 2022.

Осим чланарина и службених путовања РНИДС је озбиљан кандидат за организацију CENTR Jamboree скупа за 2023 па су у складу са тим издвојена средства за организацију – 8,5 милиона динара.

Укупно је на овој ставци планирано 19,5 милиона динара.

Домаће организације (9.2)

Једино чланство у организацијама на домаћој сцени је оно у IAB. Предвиђена је и организација два домаћа скупа, а и релативно скромнији, али већи него 2022, износи за службене путеве у земљи. Све укупно опредељено је 1,6 милиона динара.

Сајтови РНИДС-а (10)

Ова позиција обухвата трошкове усмерене на редовно одржавање интернет сајтова Фондације (rnids.rs, dids.rs, domen.rs, OR port, cir, cert, igf, zastitise...), као и хостинг услуге (10.1). Уз то овде се евидентирају и издвајања за неопходне сертификате.

Осим тога планирана су и издвајања (10.2) за нове сајтове и унапређења сајтова Фондације (rnids.rs, dids.rs, domen.rs, OR port, cir, igf),

Од укупних 5,4 милиона динара, за развој и израду нових сајтова планиран је износ од око 3,6 милиона бруто.

Пословање Фондације (11)

Укупно је на овој позицији планиран износ од скоро 120,5 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 – претпостављених просечних 85.000 динара током 2023..

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

Претходних година по основу радних група није било одлива нити планских нити у смислу реализације. Имајући 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 7,6 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 од 85.000 динара, а на бази фондацијског 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. Имајући у виду издвајања за консултанте за израду нове стратегије Фондације током 2022, за 2023. су планирана 20% мања издвајања.

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 скоро 21 милион 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 издвајања за ове потребе су на истом нивоу.

Издаци за потребе накнада члановима Статутарне комисије су планирани на бази досадашњих искустава када је обим захтева у питању и обим присуства на седницама Конференције суоснивача. За ове потребе је, стога, планиран укупан износ од око 2,1 милиона динара (имајући у виду број седница Конференција суоснивача и искуствени и очекивани број питања које разматрају чланови Статутарне комисије, практично на нивоу из плана за 2022.

Укупно издвајање по овим основама је скоро 3 милиона динара.

Остали заједнички трошкови (11.4)

Издавања од две хиљаде евра нето су предвиђена за све потребне логистичке, техничке, административне и остале трошкове подршке за рад свих тела Фондације. Укупно у динарима, ради се о износу од 283 хиљаде, као и претходних пар година.

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 (њих 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. Такође, планирано је запошљавање троје запослених у ИКТ сектору.

По свим основама за запослене је предвиђено издвајање од приближно 64,3 милиона динара.

Унапређење рада канцеларије (11.6)

У току 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).

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

Укупно издвајање по овом основу је скоро 1,7 милиона динара.

Режијски трошкови (11.7)

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

Укупно је на овом нивоу предвиђен износ од скоро 4 милиона динара, што је раст од око 20% у односу на 2022. годину, превасходно услед значајне неизвесности на тржишту енергената и најављеног поскупљења комуналних услуга.

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 9,1 милиона динара.

Набавка и одржавање канцеларијске опреме и просторија (11.9)

Ова ставка обухвата набавку канцеларијске опреме/намештаја (два стола, десет радних столица, ситнија основна средства и сл), рачунарско-комуникационе опреме (осам рачунара, шест мобилних телефона, пет монитора, ситне рачунарске компоненте). Такође ту су укључени и редовно одржавање, као и текуће одржавање канцеларијске опреме, редовно одржавање и уређивање просторија као и набавку средстава за одржавање хигијене у просторијама Фондације.

Укупно је за ове потребе опредељен износ од преко 4,5 милиона динара, као и у 2022. години.

Осигурање (11.10)

Издаци са осигурање су планирани на нивоу од 850 хиљада динара (што је незнатно повећање у односу на претходне три године) 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 ове потребе издвојено је скоро 4,3 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 24,5 милиона динара, од чега је само за ПДВ планирано 23 милиона динара.

Резерва (13)

Ова група је планирана на стандардном нивоу од 5,175.600 динара.

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

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

На ставци 13.2 су одређене 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 искључиво користио за финансирање ПДВ, 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 и само за њих 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 износ од 675.600 динара за такозвана пренета плаћања.

Преглед финансијског плана

Šifra		Stavka	Iznos RSD
A		Prilivi	211.569.161
1		Prilivi za registraciju domena	207.569.731
2		Naknade za članstvo suosnivača	1.752.000
	2.1	Postojeći suosnivači	1.608.000
	2.2	Novi suosnivači	144.000
3		Finansijski prilivi	2.149.430
4		Ostali prilivi	98.000
	4.1	Usluga provere osposobljenosti	48.000
	4.2	Prilivi iz inostranstva	0
	4.3	Ostalo	50.000
B		Odlivi	252.823.126
5		Poslovi registra	36.786.000
	5.1	Sistemi	32.041.104
	5.2	Softverske licence	2.948.112
	5.3	Politike i pravila	530.000
	5.4	CERT i bezbednost	1.266.784
6		Marketing i komunikacije	25.086.800
	6.1	Istraživanje tržišta	2.000.000
	6.2	Promocija	8.747.040
	6.3	Usluge marketinga i PR-a	4.200.000
	6.4	Događaji i projekti	10.139.760
7		Društveno odgovorno poslovanje	8.502.400
	7.1	Sponzorstva i donacije	4.000.000
	7.2	Saradnja sa fakultetima, državnim organima i dr. organizacijama	3.752.400
	7.3	Podrška i nagrade	750.000
8		Saradnja sa OR-ovima	5.772.000
	8.1	Tržišna saradnja	2.940.000
	8.2	Tehnička saradnja	1.557.600
	8.3	Obuke i radionice	1.274.400
9		Saradnja sa međunarodnim i domaćim organizacijama	21.043.058
	9.1	Međunarodne organizacije	19.446.258
	9.2	Domaće organizacije	1.596.800
10		Internet sajтови RNIDS-a	5.419.080
	10.1	Redovno održavanje i hosting	1.843.800
	10.2	Izrada i unapređenje sajtova	3.575.280
11		Poslovanje Fondacije	120.488.189
	11.1	Konferencija suosnivača	7.565.413
	11.2	Upravni odbor	20.937.737
	11.3	Ostala tela	2.984.948
	11.4	Ostali zajednički troškovi	283.200

Šifra		Stavka	Iznos RSD
	11.5	Zaposleni	64.254.570
	11.6	Unapređenje rada kancelarije	1.674.686
	11.7	Režijski troškovi	3.978.166
	11.8	Profesionalne usluge	9.111.366
	11.9	Nabavka i održavanje kancelarijske opreme i prostorija	4.557.864
	11.10	Osiguranje	850.500
	11.11	Administrativno logistički troškovi	4.289.740
12		Finansijsko poreski odlivi	24.550.000
	12.1	Finansijski odlivi	350.000
	12.2	Poreski odlivi	24.200.000
13		Rezerva	5.175.600
	13.1	Rezerva Upravnog odbora	1.000.000
	13.2	Rezerva Direktora	3.500.000
	13.3	Preneta plaćanja iz prethodne godine	675.600