



# ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2024.

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 2024.

## Уводне напомене

Финансијски план за 2024. годину израђен је на бази следећих докумената и претпоставки:

- Плана и програма рада Управног одбора (УО) за 2024;
- Постојећих уговора Фондације;
- Постојећих правилника и осталих аката Фондације;
- Очекиваних макроекономских кретања;
- Обавеза преузетих према међународним организацијама;
- Очекиваним потребама и средствима за несметано функционисање Канцеларије и других тела Фондације у току 2024. које су познате у току израде предлога плана;
- Инвестиција планираних за 2024;
- Степена реализације Финансијског плана за 2023;
- Финансијских извештаја Фондације;
- Релевантних законских одредби и пратећих подзаконских аката.

У плану су коришћени следећи очекивани курсеви за 2024. годину:

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

Финансијски план који је израђен на бази датих уводних напомена и уз претпоставке наведене у наредном делу текста јесте знатно инвестиционог карактера, имајући у виду значајна улагања у основна средства, а нарочито у даље јачање ИКТ инфраструктуре.

Укупни приливи у бруто износу су планирани на нивоу од 230.188.063 динара, док су одливи планирани на нивоу од 309.147.753 динара, те су већи од прилива за 78.959.690, што је знатан дефицит када се посматрају новчани токови, али имајући у виду стабилну новчану базу Фондације, 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 2024. годину, односно све приливе и групе одлива и њихово учешће у агрегатним категоријама.



Шифра	Категорија	Износ (РСД)	% од прилива	% од одлива
<b>A</b>	<b>Укупни приливи</b>	<b>230.188.063</b>	<b>100,0%</b>	<b>74,5%</b>
1	Приливи за регистрацију домена	224.225.033	97,4%	72,5%
2	Накнаде за чланство суоснивача	1.656.000	0,7%	0,5%
3	Финансијски приливи	2.149.430	0,9%	0,7%
4	Остали приливи	2.157.600	0,9%	0,7%
<b>Б</b>	<b>Укупни одливи</b>	<b>309.147.753</b>	<b>134,3%</b>	<b>100,0%</b>
5	Послови регистра	69.908.221	30,4%	22,6%
6	Маркетинг и комуникације	28.502.564	12,4%	9,2%
7	Друштвено одговорно пословање	9.770.200	4,2%	3,2%
8	Сарадња са овлашћеним регистрима	5.180.400	2,3%	1,7%
9	Сарадња са међународним и домаћим организацијама	18.732.460	8,1%	6,1%
10	Интернет сајтови РНИДС-а	4.849.517	2,1%	1,6%
11	Пословање Фондације	137.404.392	59,7%	44,4%
12	Финансијско-порески одливи	29.800.000	12,9%	9,6%
13	Резерва	5.000.000	2,2%	1,6%

Као и пар претходних, и наредна година се може третирати као непредвидива, имајући у виду макроекономску и геополитичку ситуацију са све већим утицајем, али и даљи наставак таласа поскупљења различитих врста добара и услуга.

Укупни износи улагања у дугорочна материјална и нематеријална средства (што није директан 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, правовремене рачуноводствене евиденције, а у функцији тежње ка нултој профитабилности.

Као што је био случај 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 онај који се наменски користи 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 2024. години, даљу реализацију започетог инвестиционог циклуса, ефикасност рада и потпуно испуњење свих 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 (који тежи нули, имајући у виду организациони облик РНИДС-а).

## Приливи (А)

Укупни бруто приливи за 2024. су планирани на нивоу од 230.188.063 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 у складу са успостављеним трендом. Овај проценат раста примењен је на евидентираним приливима у 2023. за период јануар–новембар, што су подаци којима се располаже у тренутку израде Финансијског плана, уз примену истог нивоа раста и принципа калкулације на очекиване приливе у децембру 2023. године.

Иницијално утврђене увећане планске вредности коригују се претпостављеним фактором, имајући у виду рабатну политику РНИДС-а према овлашћеним регистрима 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 2023. годину.

Једна од полазних претпоставки јесте да нема корекције цена (накнаде за регистрацију) током 2024, након што је то учињено претходне године, и то први пут, након више од једне деценије, услед измена постојећег Тарифника накнада РНИДС-а.

На бази ових претпоставки планиран је прилив од аванса за регистрацију домена од 224.225.033 динара. На бази започетих и окончаних активности током претходних година и очекиваних активности у току 2024: додатна подршка раду овлашћених регистара РНИДС-а уопште; планиране едукативно-промотивне кампање; велики број едукативних радионица; додатно техничко-технолошко унапређење саме Фондације; – наведена претпоставка се може сматрати врло изазовном, али и врло реалном и остварљивом, нарочито услед континуитета веће оријентације на онлајн пословање.

### Накнаде на име статуса. Суоснивача (2)

Претпоставка је да ће корпус постојећих суоснивача задржати статус (у тренутку израде овог предлога тај број је 126), 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 1.656.000 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, те прилива од улагања у домаће државне хартије од вредности. Иначе, оваква улагања у ХОВ, која су једно време била интензивирани, у последње време су успорена имајући у виду све мање јавних аукција државе у том смеру. У току 2024. године биће остварен прилив по основу купона на државне обвезнице у портфолију РНИДС-а.

Насупрот тренда у последњих пар година, закључно са 2022, овде је потребно нагласити да је дошло до даљих повећања пасивних камата пословних банака у свету и Србији, за разлику од процеса који је интензивније започео током 2018. У тренутку израде финансијског плана за 2022. годину, референтна каматна стопа НБС је износила 1%, у тренутку израде претходног финансијског плана је била 5%, а у тренутку израде предлога Финансијског плана за 2024. износи 6,5% у функцији спречавања негативног утицаја инфлације.

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

Укупни приливи по овом основу су 2.149.430 динара, на нивоу плана за 2023. годину. Дакле, упркос очекиваном расту каматних стопа, износ је исти, јер се очекује мањи износ расположив за орочавање, услед значајних инвестиционих издвајања.

### Остали приливи (4)

Структура ове ставке 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 ове године је предвиђен износ по узору на претходну (у претходним плановима је предвиђена нула). Уколико дође до оваквих прилива, у износу који је већи од планираног – 900 хиљада динара, они ће се евидентирати на овој ставци (и као планска и као категорија реализације), а истовремено као и одлив на конкретној ставци одлива и у плану и у реализацији (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 биће обавештен Управни одбор.

Што се тиче ставке Остало, обухваћена су средства за спонзорства од организација из Србије, приливи по основу продаје мајица од стране партнера (и евентуално других артикала) у кампањи „Lokalac.rs”, који се трансферишу на донације. Реч је о укупно 1.200.000 динара.

Тренутно је на овој позицији (Остали приливи) издвојено непуних 2.157.600 динара.



## Одливи (Б)

Укупни одливи предвиђени планом за 2024. годину су одређени на нивоу од 309.147.753. Структура одлива и појашњења у појединостима следе у наставку.

## Послови регистра (5)

За послове регистра, као есенцијалну активност РНИДС-а, у 2024. години планира се издвајање на нивоу од 69,9 милиона динара. Обухвата покривање трошкова система, софтверских лиценци, политика и правила, као и ЦЕРТ-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 66,5 милиона динара. Значајан раст у односу на 2023. огледа се у великим додатним улагањима у опрему.

Кад је реч о хардверу, планирана је набавка: свичева (са миграцијом и имплементацијом), сторица, сервера, *VMware* апдејта, софтвера за контролу приступа, ризолвера... Осим тога, као трошак планирана су 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 издвајања за имплементацију ефеката анализе CDS/CDNS аутоматизације на софтверу, миграцију на *Postgre SQL*, миграцију на *.net* и остале додатне функционалности. Осим тога, овде су евидентирани и трошкови редовног одржавања овог софтвера.

Кад је реч о DNS сервису, издвајања садрже сервисирање обавезе на бази уговора за пружање *Anycast* услуга. DNSSEC је безбедносно проширење DNS сервиса које елиминише могућност "man in the middle" и "DNS cache poisoning" напада.

Имајући у виду уговорене услове са два провајдера, према њима су дефинисана издвајања за дата центре, DDoS заштиту, интернет услуге, редундантне линкове, и у том сегменту нема промена у односу на 2023. годину.

Кад је реч о безбедности система, одређена су издвајања за *Veeam cloud*, као и за годишњу претплату за *PAM access and identity manager*.

### Софтверске лиценце (5.2)

За потребе софтверских лиценци издвојено је укупно скоро 1,7 милиона динара. Смањење је евидентно у односу на предходну годину из структуралног разлога. Наиме, поједине лиценце које се односе на употребу рачунара од стране запослених и пратећа издвајања за њих пребачена су на ставку 11.11 (MS лиценце за рачунаре, антивирус...).



Суштински, ова ставка обухвата лиценце за оперативни систем базе (ове године нема издвајања на овом разделу, имајући у виду обављену набавку у 2022. и извршену прераспodelу по ставкама), виртуелну инфраструктуру... Издвајања 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*), *load balancer* и друге лиценце.

## Политике и правила (5.3)

Реч је о ставци која се односи на усклађеност пословања Фондације у погледу основне делатности. За потребе развоја правила и процедура из основне делатности, комисије за решавање спорова и остале одливе планирано је укупно 500.000 динара, у складу са планираним вредностима из претходних година.

## ЦЕРТ и безбедност (5.4)

Укупна издвајања од око 1,3 милиона динара за ове потребе односе се на завршетак израде новог посебног сајта за овакву врсту активности, креирање едукативних садржаја и присуство на интернету и др., како би се додатно интензивирале активности на овом пољу.

## Маркетинг и комуникације (6)

За ове потребе опредељен је укупан износ од скоро 28,5 милиона динара, а структура улагања усмерена је 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 два истраживања и израду (дизајн и штампу) одговарајућих пратећих брошура. Једно од ова два истраживања фокусирано је на тему безбедности. За потребе спровођења истраживања опредељен је износ од 2,3 милиона динара.

### Промоција (6.2)

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



Део издвајања који се односи на оглашавање смањен је у односу на дугогодишњи стандардни план за око пола милиона, па је сада на нивоу од нешто више од 3,2 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 Гугл платформи итд.

Издаци за BTL материјале планирани су на нивоу од 1,8 милиона динара и укључују, уз трошкове креације, продукцију и набавку промотивног материјала различите врсте. Осим стандардног промотивног материјала за различите потребе, укључује и новогодишње промотивне материјале намењене пословним партнерима и припадницима организације.

Кад је реч о изради едукативних садржаја, средства се издвајају са већим фокусом на уходане и препознатљиве активности (текстови, вебинари, интервјуи). За ове потребе је опредељен 3,1 милион динара.

Трошкови фондацијског (презентационог) материјала на нивоу од 1,8 милиона динара укључују годишњи извештај о раду Фондације (и на српском и на енглеском језику, текст и дизајн), профил Фондације, а то подразумева и штампу, као и издатке за редовне периодичне публикације, њузлетере, и слично.

### Услуге маркетинга и пи-ара (6.3)

Услугама маркетинг и пи-ара обухваћене су услуге спољних сарадника у области маркетинга и комуникација, које су редовне и трајне. Износ од 3,5 милиона динара представља смањење у односу на 2023. годину (која су, опет, била знатно мања од оних из 2022, имајући у виду знатна издвајања за перманентну кампању и мини-кампању за ребрендирање током 2022).

Када говоримо о спољним сарадницима, то су услуге из области маркетинга и услуге дизајна потребних материјала, пи-ара, електронског пи-ара (е-PR), клипинга, Јутјуб оптимизације и сл.

### Догађаји и пројекти (6.4)

Ова издвајања обухватају 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 2023. догодио израженији повратак на стандардну форму организације скупа. То и све богатији садржај условили су издвајања на нивоу од 7,8 милиона динара укупно, суштински исти износ за саму организацију као у плану за 2023. годину.

РНИДС већ дужи низ година подржава Групу мрежних оператора Србије (RSNOG). У 2024. се очекује наставак подршке, а опредељена су средства од непун милион динара, која могу бити увећана и евентуалним спонзорствима других организација, што је све израженије. Очекују се, свакако, већа укупна улагања за организацију овог скупа, имајући у виду све већи обим и садржај конференције.



Посебан раздел је опредељен за кампању и пројекат „Lokalac.rs“, који, осим што директно помаже оне којима је помоћ потребна од средстава прикупљених продајом мајица и, евентуално, других артикала посредством партнера, повећава препознатљивост бренда.

Износ је додатно увећан за низ мањих активности (скуп посвећен ћирилици, вебинаре, и сл.), те посебан износ за финансирање нових фонтова.

Под овом ставком је стога издвојен износ од 12,7 милиона динара.

## Друштвено одговорно пословање (7)

Један од кључних аспеката пословања РНИДС-а јесте друштвено одговорно пословање. У том, најужем смислу, за 2024. годину опредељен је укупан износ од скоро 9,8 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 четири милиона динара. У складу са додатним циљевима, као и основним и додатним делатностима РНИДС-а, за 2024. 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 ту област. Предвиђен износ од (укупно) 2,5 милиона динара само за спонзорства.

Сходно претходним годинама, и у 2024. је предвиђено суфинансирање друштвено корисних активности, односно адекватне донације. За partnere 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 врло интензивна. Осим стандардних издавања за сарадњу у виду скупова на појединим факултетима и универзитетима, ова сарадња обухвата издавања за подршку активностима појединих институција и интензивирања тих активности (IGF, сајбер секјурити кампање...), и другим институцијама (повереници...).

Имајући у виду све ово, износ опредељен под овом ставком је 4,9 милиона динара (даљи раст).

### Стипендирање и награде (7.3)





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

Укупан износ је скоро 890.000 динара.

## Сарадња са овлашћеним регистрима (8)

За ову позицију је обухваћен укупан износ издвајања од 5,2 милиона динара, а тиче се тржишне сарадње, техничке сарадње и осталих мање формалних видова сарадње.

### Тржишна сарадња (8.1)

Ова ставка обухвата сервисирање активности овлашћених регистара на друштвеним мрежама кроз кампање. Обухвата и ангажовање агенције за идејно и графичко решење рекламних кампања, те остале пратеће маркетиншке трошкове, као и за суфинансирање кампања.

Под овом ставком одређен је износ од скоро 3,8 милиона динара.

### Техничка сарадња (8.2)

Ставка предвиђа превасходно улагања за анализу и тестирање безбедности овлашћених регистара од независне стране.

Реч је о укупно 400.000 динара.

### Обуке и радионице (8.3)

У износу од скоро милион динара налазе се средства за одржавање већих скупова са овлашћеним регистрима на којима ће се, у мање формалној атмосфери, дискутовати и разматрати актуелне теме, отворене теме, текућа питања и слично, и на тај начин радити на додатној интеграцији и јачању сарадње са мрежом овлашћених регистара. Средства су на оквирно стандардном нивоу и планиране су две радионице.

## Сарадња са међународним и домаћим организацијама (9)



РНИДС има активну сарадњу са стручним организацијама чији је члан на домаћем, али и на међународном плану. 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 за ове потребе износе 18,7 милион динара, од чега се за међународне активности издваја 17,5 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-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. Иако су се досадашња предвиђања у нормалним здравственим околностима показала као прилично прецизна, уз извесна мања одступања, јер поједини скупови у тренутку израде планова нису имали дефинисане агенде, а неколико их је бивало и без утврђене локације одржавања и датума, увек је постојао изванредан степен задршке када је реч о опредељивању трошкова појединих путовања.

Стандардно се обухватају трошкови путовања на ICANN скупове, CENTR скупове, такозвана остала путовања у иностранство, имајући у виду интензивирање сарадње на међународном нивоу са организацијама као што су: RIPE, APTLD, DNS OARC, IGF, регионални скупови и др.

За путовања запослених је опредељен износ од 5,6 милиона динара, а за чланове тела 3,4 милиона динара.

Осим чланарина и службених путовања, РНИДС је домаћин за организацију глобалног скупа *Universal Acceptance*.

Планирани износ за ове потребе је укупно 17,5 милиона динара.

## Домаће организације (9.2)

Једино чланство у организацијама на домаћој сцени је оно у IAB. Предвиђена је и организација једног скупа, а и стандардни износи за службене путеве у земљи. Све укупно опредељено је нешто више од 1,2 милиона динара.



## Сајтови РНИДС-а (10)

Ова позиција обухвата трошкове усмерене на редовно одржавање интернет сајтова Фондације, 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 нови сајт (rnids.rs) и унапређења сајтова Фондације.

Од укупних око 4,8 милиона динара, за израду новог и унапређење постојећих сајтова планиран је износ око 3,1 милион динара.

## Пословање Фондације (11)

На овој позицији планиран је износ око 137,4 милиона динара. Тиме су обухваћена 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 2024. У Републици Србији – претпостављених просечних 90.000 динара.

Одливи по основу одржавања Конференције суоснивача су такође планирани на специфичним основама. Наредне године план полази од претпоставке о одржавању три оваква скупа – две редовне и једне изборне седнице.

Претходних година, по основу радних група, није било одлива нити планских нити у смислу реализације. Имајући у виду бројне активности планиране за наредну годину, обазривости ради, предвиђени су одливи за финансирање надокнада за рад једне радне групе стандардне величине по стандардним износима.

За потребе рада КС опредељено је укупно око осам милиона динара.

### Управни одбор (11.2)

Овом ставком предвиђена су бруто издвајања за редовне месечне накнаде члановима Управног одбора на бази фондацијског Правилника о накнадама, као и пратећим одлукама (као и прошле године која замрзава висину накнада члановима УО – не усклађује је са растом просечне зараде у Србији).

Пошто пракса, уз изузетак претходне године, показује оправданост за опредељивањем средстава за потребе радних група у предлогу Финансијског плана, издвојена су средства за једну радну групу (са пет чланова). Надокнада за чланове радних група је предвиђена на нивоу од 50.000 динара нето.



Посебна средства су опредељена за спољне сараднике фокусиране на рад УО. Овај износ је мањи него претходних година, јер нема активности по питању израде Стратегије Фондације, као у ранијем периоду.

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

Износ опредељен за потребе рада УО је око 18,3 милиона динара.

### Остала тела Фондације (11.3)

Овом ставком 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, с тим што је динамика спровођења ревизије померена за пар месеци.

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 око 2,2 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 претходне две године.

Укупно издвајање по овим основама је скоро три милиона динара.

### Остали заједнички трошкови (11.4)

Идвајања 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, реч је о износу од 283.000, 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 (повратак једне запослене са породилског боловања и запошљавање једне особе у ИКТ сектору), одредбама постојећих уговора са запосленима и сл. Такође, планирано је запошљавање једне особе у ИКТ сектору.



По свим основама, за запослене је предвиђено издвајање од приближно 81,6 милиона динара.

### Унапређење рада Канцеларије (11.6)

Током 2024. 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), за сертификацију ISO 31000.

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

Укупно издвајање по овом основу је скоро два 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.

На овом нивоу предвиђен је износ од скоро четири милиона динара.

### Професионалне услуге (11.8)

Ова ставка покрива све трошкове ревизорских, 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.

Ова ставка је увећана у односу на стандардна издвајања, имајући у виду да је 2024. на снази обавеза извештавања надлежног Министарства о усаглашености пословања (организациони аспект, ИКТ аспект и финансијски аспект...) која се догађа сваке треће године. У функцији тога, потребно је ангажовати одговарајуће екстерне консултанте.

Све ове услуге покрива буџет од преко 10 милиона динара.

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

Ова ставка обухвата набавку канцеларијске опреме/намештаја (сто, столице, ситнија основна средства и сл.), рачунарско-комуникационе опреме (рачунари, мобилни телефони, монитори, рутери за IPv6, ситне рачунарске компоненте). 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.

Укупно је за ове потребе опредељен износ од скоро 3,9 милиона динара.

## Осигурање (11.10)

Издаци за осигурање су планирани на нивоу од 850 хиљада динара (што је на нивоу плана претходне 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.

На овој ставци је дошло до повећања на размену за лиценце, али не у смислу додатног издвајања, него из прерасподеле по ставкама. Наиме, са ставке 5.2 на ову ставку су пребачене све оне лиценце које се односе на коришћење рачунара од стране запослених (MS лиценце за рачунаре, антивируси и слично).

За све ове потребе издвојено је скоро 5,4 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 29,8 милиона динара, од чега је за финансијске одливе планирано 400.000 динара, за пореске одливе 29,4 милиона динара, а од тога наменски за ПДВ планирано је 27,5 милиона динара.

Генерално, у претходном периоду, у случају нереализације појединих активности, долази до мање вредности одбитног ПДВ-а. У складу са тим, јавља се потреба за додатним износом ПДВ-а, који надмашује и износ резерве Директора. Пошто је реч о законској обавези, чије је извршење неупитно, у овом случају, аутоматски се увећава планирани износ за потребе ПДВ-а, самим тим и реализација (редом планиран износ у иницијалном плану, реализација резерви Директора за те потребе и додатно увећање у случају потребе) уз обавештавање Управног одбора.



## Резерва (13)

Ова група је планирана на стандардном нивоу од пет милиона динара.

Резерва УО је планирана на стандардном нивоу од милион динара, конзервативности и опрезности ради, имајући у виду неизван глобални пословни амбијент, а и велики број различитих, врло интензивних 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 одређене су резерве, које се користе од стране Директора за потребе финансирања хитних активности од 500.000 динара, за случај да није могуће сачекати одлуку УО.

Уз то наменски је предвиђен износ од два милиона динара, који би се користио искључиво 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 3,5 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 500.000 динара за такозвана пренета плаћања.



## Преглед финансијског плана (радна верзија)

Шифра		Ставка	Бруто РСД
<b>A</b>		<b>Приливи</b>	<b>230.188.063</b>
<b>1</b>		<b>Приливи од регистрације домена</b>	<b>224.225.033</b>
<b>2</b>		<b>Накнада за чланство суоснивача</b>	<b>1.656.000</b>
	<b>2.1</b>	<b>Постојећи суоснивачи</b>	<b>1.512.000</b>
	<b>2.2</b>	<b>Нови суоснивачи</b>	<b>144.000</b>
<b>3</b>		<b>Финансијски приливи</b>	<b>2.149.430</b>
<b>4</b>		<b>Остали приливи</b>	<b>2.157.600</b>
	<b>4.1</b>	<b>Услуга провере оспособљености</b>	<b>57.600</b>
	<b>4.2</b>	<b>Приливи из иностранства</b>	<b>900.000</b>
	<b>4.3</b>	<b>Остало</b>	<b>1.200.000</b>
<b>B</b>		<b>Одливи</b>	<b>309.147.753</b>
<b>5</b>		<b>Послови регистра</b>	<b>69.908.221</b>
	<b>5.1</b>	<b>Системи</b>	<b>66.453.565</b>
	<b>5.2</b>	<b>Софтверске лиценце</b>	<b>1.687.872</b>
	<b>5.3</b>	<b>Политике и правила</b>	<b>500.000</b>
	<b>5.4</b>	<b>ЦЕРТ и безбедност</b>	<b>1.266.784</b>
<b>6</b>		<b>Маркетинг и комуникације</b>	<b>28.502.564</b>
	<b>6.1</b>	<b>Истраживање тржишта</b>	<b>2.342.100</b>
	<b>6.2</b>	<b>Промоција</b>	<b>9.986.184</b>
	<b>6.3</b>	<b>Услуге маркетинга и пи-ара</b>	<b>3.496.400</b>
	<b>6.4</b>	<b>Догађаји и пројекти</b>	<b>12.677.880</b>
<b>7</b>		<b>Друштвено одговорно пословање</b>	<b>9.770.200</b>
	<b>7.1</b>	<b>Спонзорства и донације</b>	<b>4.000.000</b>
	<b>7.2</b>	<b>Сарадња са факултетима, државним органима и др. организацијама</b>	<b>4.885.200</b>
	<b>7.3</b>	<b>Подршка и награде</b>	<b>885.000</b>
<b>8</b>		<b>Сарадња са овлашћеним регистрима</b>	<b>5.180.400</b>
	<b>8.1</b>	<b>Тржишна сарадња</b>	<b>3.789.200</b>
	<b>8.2</b>	<b>Техничка сарадња</b>	<b>400.000</b>
	<b>8.3</b>	<b>Обуке и радионице</b>	<b>991.200</b>
<b>9</b>		<b>Сарадња са међународним и домаћим организацијама</b>	<b>18.732.460</b>
	<b>9.1</b>	<b>Међународне организације</b>	<b>17.503.820</b>
	<b>9.2</b>	<b>Домаће организације</b>	<b>1.228.640</b>
<b>10</b>		<b>Интернет сајтови РНИДС-а</b>	<b>4.849.517</b>
	<b>10.1</b>	<b>Редовно одржавање и хостинг</b>	<b>1.734.317</b>
	<b>10.2</b>	<b>Израда и унапређење сајтова</b>	<b>3.115.200</b>
<b>11</b>		<b>Пословање Фондације</b>	<b>137.404.392</b>
	<b>11.1</b>	<b>Конференција суоснивача</b>	<b>8.050.250</b>
	<b>11.2</b>	<b>Управни одбор</b>	<b>18.329.700</b>





Шифра		Ставка	Бруто РСД
	<b>11.3</b>	<b>Остала тела</b>	<b>3.023.475</b>
	<b>11.4</b>	<b>Остали заједнички трошкови</b>	<b>283.200</b>
	<b>11.5</b>	<b>Запослени</b>	<b>81.622.328</b>
	<b>11.6</b>	<b>Унапређење рада Канцеларије</b>	<b>1.972.720</b>
	<b>11.7</b>	<b>Режијски трошкови</b>	<b>3.978.166</b>
	<b>11.8</b>	<b>Професионалне услуге</b>	<b>10.015.960</b>
	<b>11.9</b>	<b>Набавка и одржавање канцеларијске опреме и просторија</b>	<b>3.895.397</b>
	<b>11.10</b>	<b>Осигурање</b>	<b>850.500</b>
	<b>11.11</b>	<b>Административно-логистички трошкови</b>	<b>5.382.696</b>
<b>12</b>		<b>Финансијско-порески одливи</b>	<b>29.800.000</b>
	<b>12.1</b>	<b>Финансијски одливи</b>	<b>400.000</b>
	<b>12.2</b>	<b>Порески одливи</b>	<b>29.400.000</b>
<b>13</b>		<b>Резерва</b>	<b>5.000.000</b>
	<b>13.1</b>	<b>Резерва Управног одбора</b>	<b>1.000.000</b>
	<b>13.2</b>	<b>Резерва Директора</b>	<b>3.500.000</b>
	<b>13.3</b>	<b>Плаћања пренета из претходне године</b>	<b>500.000</b>