

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2026.

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 2026.

Уводне напомене

Финансијски план за 2026. годину израђен је на бази следећих докумената и претпоставки:

- Плана и програма рада Управног одбора (УО) за 2026;
- 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 2026. које су познате у току израде предлога плана;
- Инвестиција планираних за 2026;
- Степена реализације Финансијског плана за 2025;
- Финансијских извештаја Фондације;
- Релевантних законских одредби и пратећих подзаконских аката.

У плану, за потребе прерачунавања трошкова (изворно датих, уговорених или очекиваних) у страним валутама, коришћени су следећи очекивани курсеви за 2026. Курсеви су делимично изнад тренутно важећих, али су на овај начин коришћени предострожности ради:

- 1 ЕУР = 118 РСД;
- 1 УСД = 115 РСД;
- 1 СЕК = 11 РСД.

Финансијски план који је израђен на бази датих уводних напомена и уз претпоставке наведене у наредном делу текста представља даљи наставак инвестиционог циклуса, који је нарочито био изражен током 2025. године, посебно усмереног у даље јачање ИКТ система.

Укупни приливи у бруто износу планирани су на нивоу од 285.362.606 динара, док су одливи планирани на нивоу од 298.454.578 динара, те су већи од прилива за 13.091.972, Пажљивом рачуноводственом евиденцијом тежи се остваривању нултог профита, уз задовољење свих задатака Фондације.

Следећа табела укратко приказује кључне карактеристике Финансијског плана за 2026, односно све приливе и групе одлива и њихово учешће у агрегатним категоријама.



Шифра	Категорија	Износ (РСД)	% од прилива	% од одлива
A	Укупни приливи	285.362.606	100,0%	95,6%
1	Приливи за регистрацију домена	279.086.066	97,8%	93,5%
2	Накнаде за чланство суоснивача	1.740.000	0,6%	0,6%
3	Финансијски приливи	1.450.140	0,5%	0,5%
4	Остали приливи	3.086.400	1,1%	1,0%
B	Укупни одливи	298.454.578	104,6%	100,0%
5	Послови регистра	42.777.932	15,0%	14,3%
6	Маркетинг и комуникације	22.079.496	7,7%	7,4%
7	Друштвено одговорно пословање	11.272.800	4,0%	3,8%
8	Сарадња са ОР-овима	4.575.000	1,6%	1,5%
9	Сарадња са међународним и домаћим организацијама	21.306.222	7,5%	7,1%
10	Интернет сајтови РНИДС-а	2.446.664	0,9%	0,8%
11	Пословање фондације	160.396.464	56,2%	53,7%
12	Финансијско порески одливи	32.400.000	11,4%	10,9%
13	Резерва	1.200.000	0,4%	0,4%

Наредна година се може третирати као нарочито изазовна и неизвесна, имајући у виду макроекономску и геополитичку ситуацију са све већим утицајем, али и даљи наставак таласа поскупљења различитих врста добара и услуга. Последње наведено посебно до изражаја долази услед све већег инфлаторног притиска, који није нашао еквивалет у променама девизног курса.

Укупни износи улагања у дугорочна материјална и нематеријална средства (инвестиције), опредељена резерва, као и издвајања за ПДВ на знатно су вишем нивоу од планског дефицита, па се у том смислу може рећи да је буџет уравнотежен, имајући у виду правну форму организације и суштину њеног очекиваног резултата – непрофитна организација са оствареним профитом тежи нули.

Све наведено имајући у виду, Финансијски план омогућава несметано функционисање РНИДС-а у 2026, реализацију инвестиција, ефикасност рада и потпуно испуњење свих позитивних прописа у Републици Србији. Пажљивим праћењем реализације Финансијског плана, 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, усмеравањем посебних средстава на друштвено одговорне активности.

Приливи (А)

Укупни бруто приливи за 2026. планирани су на нивоу од 285.362.606 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 је примењен на евидентираним приливима у 2025. за период јануар–децембар, 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 2025. године.

Следећа претпоставка јесте увећање накнаде за регистрацију назива домена од 10%, почевши од фебруара 2026. Ова накнада јесте последица деловања ефеката раста цена на мало у односу на претходну корекцију цена.

Иницијално утврђене увећане планске вредности коригују се претпостављеним фактором, имајући у виду рабатну политику РНИДС-а према овлашћеним регистрима (ОР) 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 укупног рабата. Осим тога, од 2026. се предвиђа и додатних 5% рабата, такође у вези са регистрацијом нових домена, те се вредност укупног фактора корекције повећава са 3% на 4%.

У том смислу, органски раст је увећан за 1%, уз додатно повећање накнаде за регистрацију од споменутих 10% за нове домене од фебруара 2026.

На бази ових претпоставки планиран је прилив од аванса за регистрацију домена од 279.086.066 динара.

Накнаде од суоснивача (2)

Претпоставка је да ће корпус постојећих суоснивача задржати статус (у тренутку израде овог предлога тај број је 133), 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 Конференцији суоснивача РНИДС-а.

Укупни приливи по овом основу су 1.740.000 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. Не очекују се додатни приливи од државних хартија од вредности, имајући у виду доспеће претходних обвезница и чињеницу да је тржиште капитала прилично стало. Иначе, оваква улагања у ХОВ, која су једно време била интензивирани, у последње време, нарочито у последње две-три године, успорена су, имајући у виду све мање јавних аукција државе у том смеру.

Закључно са 2022, владао је тренд пада каматних стопа, а потом неколико година је на снази било константно повећање пасивних камата пословних банака у свету и Србији. У тренутку



израде финансијског плана за 2022. годину, примера ради, референтна каматна стопа НБС је износила 1%, а у тренутку израде финансијског плана за 2023. била је 5%. За 2024. годину 6,5%, што су били подухвати усмерени ка обуздавању инфлације. У тренутку израде овог финансијског плана референтна каматна стопа НБС је нижа и износи 5,75% (задржана на седници Извршног одбора НБС од 11. 12. 2025), што је иста ситуација као у тренутку израде Финансијског плана за 2025. годину, те се у том смислу не очекују значајније корекције каматних стопа на банкарском тржишту.

Позитивне курсне разлике које су планиране иначе за прерачун у динаре девизних средстава, на бази разлике претпостављеног курса евра на почетку и на крају године, за 2026. нису пројектоване, јер се очекује стабилан курс динара према еврџу НБС.

Укупни приливи по овом основу су 1.450.140 динара. Дакле, уз издвајања за инвестиционе активности у 2025. години и стабилност каматних стопа, условљавају овакав износ – смањење у односу на претходну годину.

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 нису познати са поузданошћу у тренутку израде плана, па је ове године предвиђен износ по узору на планове од пре неколико година – нула. Уколико дође до оваквих прилива, у износу који је већи од планираног, нултог, 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.

Тренутно је на овој позицији (Остали приливи) издвојено укупно 3.086.400 динара.

Одливи (Б)

Укупни одливи предвиђени планом за 2026. годину опредељени су на нивоу од 298.454.578. Структура одлива и појашњења у појединостима следе у наставку.



Послови регистра (5)

За послове регистра као есенцијалну активност РНИДС-а у 2026. години планирано је издвајање на нивоу од 42,8 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 40,1 милион динара. Значајни пад у односу на 2025. годину је само статистичке природе, имајући у виду изузетно висока улагања у опрему у 2025.

Кад је реч о развоју, планирана је набавка ризолвера уз пројекат и мониторинг. Осим тога, као трошак планирана су редовна месечна одржавања целокупне инфраструктуре, а предвиђена је и резерва, јер је реч о критичној инфраструктури. Највећа улагања у оквиру ове позиције су, осим софтвера, управо за хардвер и то на нивоу од 16,8 милиона динара. Овде су укључена и издвајања за сториџ (набавка спроведена у 2025, а један део је преостао за плаћање у 2026).

Издавања за софтвер (14,2 милиона динара) покривају трошкове увођења нових функционалности у rsReg. Осим тога, овде су евидентирани и трошкови редовног одржавања овог софтвера.

Кад је реч о DNS сервисима, издвајања садрже сервисирање обавезе на бази уговора за пружање *Anycast* услуга.

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 није било промена у односу на претходне године.

Кад је реч о безбедности система, опредељена су издвајања за резервну копију критичних сервиса, као и повећање безбедности приступа систему.

Софтверске лиценце (5.2)

За потребе софтверских лиценци издвојено је укупно око милион динара.

Издавања покривају продужење подршке *Veem* (бекап) система за прављење и чување резервне копије и враћање система у претходно стање у случају губитка података, *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 преко 500.000 динара, у складу са планираним вредностима из претходних година.

ЦЕРТ и безбедност (5.4)

Укупна издвајања од око 1,2 милиона динара за ове потребе односе се на дораде посебног сајта за овакву врсту активности, креирање едукативних садржаја и присуство на интернету и остале активности, како би се додатно интензивирале активности на овом пољу.

Маркетинг и комуникације (6)

За ове потребе је опредељен укупан износ од скоро 22,1 милион динара, а структура улагања су усмерена на истраживање тржишта, промоцију, спољне сараднике и организацију и подршку скуповима и пројектима. Планска величина је знатно нижа у односу на претходну годину и тадашњи план – активности су пажљиво прераспоређене и врло оптимизоване.

Истраживање тржишта (6.1)

Ова ставка је планирана имајући у виду очекивано једно истраживање и израду (дизајн и штампу) одговарајућих пратећих брошура. За потребе спровођења истраживања је опредељен износ од непуних милион динара укупно.

Промоција (6.2)

Одливи за промоцију у укупном износу од 6,6 милиона динара (знатно смањење) планирани су за потребе оглашавања, BTL, развоја едукативних садржаја, као и за потребе фондацијских промотивних материјала.

Део издвајања који се односи на оглашавање смањује се континуирано пар година уназад, па је сада на нивоу од око 2,4 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 су планирани на нивоу од 2,1 милион динара (што је на нивоу 2025) и укључују, уз трошкове креације, продукције и набавке 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...) Уз то треба додати креирање садржаја за нови сајт. За ове потребе је опредељен 1,1 милион динара, уз изузетно велико смањење, како апсолутно тако и релативно.



Трошкови фондацијског (презентационог) материјала на нивоу од милион динара укључују годишњи извештај о раду Фондације (текст и дизајн), а то подразумева и штампу, као и издатке за редовне периодичне публикације, њузлетере, и слично. Овај износ је исти као 2025. године.

Услуге маркетинга и пи-ара (6.3)

Услугама маркетинга и пи-ара обухваћене су услуге спољних сарадника у области маркетинга и комуникација, које су редовне и трајне. Износ од непуних 3,7 милиона динара представља континуитет у односу на 2024, када је дошло до смањења средстава за ове потребе у односу на 2023 (која су опет била знатно мања од оних из 2022, имајући у виду значајна издвајања за перманентну кампању и мини-кампању за ребрендирање током 2022).

Кад је реч о спољним сарадницима, односи се на услуге из области маркетинга и услуге дизајна потребних материјала, пи-ара, електронског пи-ара (ePR), клипинга, Јутјуб оптимизације и сл.

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.

Након пандемије, ДИДС се током 2023. вратио на своју стандардну форму скупа. То и све богатији садржај, условили су издвајања на нивоу од 5,5 милиона динара укупно. Износ је мањи од планских величина за претходних неколико година, али је у складу са реализацијом у 2025, која је последица оптимизације активности и издвајања, упркос расту цена услуга које су карактеристичне за организацију оваквог скупа.

РНИДС већ дужи низ година подржава Групу мрежних оператора Србије (RSNOG). Током 2026. очекује се наставак подршке, а опредељена су средства од преко 1,1 милион динара (као текуће године), 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, путем донација, 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, мањих скупова – посебан износ за финансирање нових фонтова (основних, додатних, промоција нових ћириличких фонтова).

Под овом ставком је стога издвојен износ од 10,8 милиона динара.



Друштвено одговорно пословање (7)

Један од кључних аспеката пословања РНИДС-а јесте друштвено одговорно пословање. У том, најужем смислу за 2026. годину опредељен је укупни износ од скоро 11,3 милиона динара.

Спонзорства и донације (7.1)

За спонзорства и донације је опредељен укупан износ од шест милиона динара. У складу са додатним циљевима, као и основним и додатним делатностима РНИДС-а, за 2026. 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 током 2020, који додатно и прецизније регулише ову област. Предвиђен је износ од укупно 3,5 милиона динара само за спонзорства.

Сходно претходним годинама, и у 2026. је предвиђено суфинансирање друштвено корисних активности, односно адекватне донације. За партнере ће бити бирани организације од кредибилитета које су у јавности препознате и признате као организације које се успешно баве одговарајућим делатностима. За донације је планиран износ од 2,5 милиона динара.

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

Годинама уназад, активности и издвајања за ове потребе су врло интензивни. Осим стандардних издвајања за сарадњу у виду скупова на појединим факултетима и универзитетима, обухвата издвајања за подршку активностима појединих институција и интензивирања истих (IGF, Тесла, сајбер секјурити кампање...), и другим институцијама.

Имајући у виду све то, опредељени износ је 4,2 милиона динара.

Стипендирање и награде (7.3)

Под овим се подразумева подршка младим талентима, потенцијално занимљивим пројектима, као што је хакатон.

Укупан износ је преко милион динара, као и раније.



Сарадња са овлашћеним регистрима (8)

За ову позицију је обухваћен укупан износ издвајања од 4,6 милиона динара, а тиче се тржишне сарадње, техничке сарадње и осталих мање формалних видова сарадње. Опредељени износ је на нивоу који је мањи од плана из претходне године, на бази искустава, пројекција и оптимизације цена радионица.

Тржишна сарадња (8.1)

Ова ставка обухвата сервисирање активности овлашћених регистара на друштвеним мрежама кроз кампање, оглашавања, курсеве. Обухвата и остале пратеће маркетиншке трошкове, као и издвајања за суфинансирање кампања.

На овој ставци определењен је износ од три милиона динара.

Техничка сарадња (8.2)

Активности које ће се дешавати по овом основу, а које се односе на анализу и тестирање безбедности ОР, биће спроведене из сопствених ресурса, тј. без додатних издвајања.

Обуке и радионице (8.3)

У оквиру ових издвајања налазе се средства за одржавање већих скупова са ОР 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. Средства су на нивоу издвајања из 2025. (непуних 1,6 милиона) и планиране су две радионице, као и додатна издвајања за посебне награде, серију вебинара.

Сарадња са међународним и домаћим организацијама (9)

РНИДС има активну сарадњу са стручним организацијама чији је члан, нарочито на међународном, али и на домаћем 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 су за ове потребе на нивоу од 21,3 милиона динара, од чега на међународне активности отпада 19,7 милиона динара.



Међународне организације (9.1)

Први део издвајања обухвата активности у контексту сарадње са међународним организацијама. Чланарине у међународним организацијама обухватају ICANN, CENTR, RIPE NCC, APTLD, DNS OARC, где је за ICANN практично реч 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 у складу са 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 одржавање и интензивирање сарадње на међународном нивоу са организацијама као што су: RIPE, APTLD, DNS OARC, IGF, регионални скупови и др. Овај сегмент је претрпео знатан раст планске величине, али не због повећаног броја путовања или броја учесника, већ знатног повећања цена транспортних услуга и услуга смештаја.

Осим чланарина и службених путовања, овде су опредељена средства за РНИДС као домаћина и организатора регионалног RIPE, SEEDIG-а и EURODIG-а.

Планирани износ за ове потребе је 19,7 милиона динара.

Домаће организације (9.2)

Једино чланство у организацијама на домаћој сцени је оно у IAB. Предвиђена је и организација два скупа, суорганизација скупова са партнерским организацијама, а и стандардни износи за службене путеве у земљи. Све укупно опредељено је нешто више од 1,6 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.

Планирана су и издвајања (10.2) за унапређења сајтова Фондације. За разлику од претходних година, нема издвајања за нове сајтове.

Од укупно око 2,5 милиона динара, око 2,2 милиона се односи на редовно одржавање и хостинг.



Пословање Фондације (11)

На овој позицији планиран је износ око 160,4 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 Републици Србији током 2026. године – претпостављених просечних 110.000 динара.

Одливи по основу одржавања Конференције суоснивача су такође планирани на специфичним основама. Наредне године план полази од претпоставке о одржавању три оваква скупа (у физичком смислу).

Претходних година по основу радних група није било одлива нити планских нити у смислу реализације. За разлику од неколико претходних година, када се у иницијални план стављао оквирни опредељени износ, стандардан за радну групу, а није било реализације, за ову годину, као ни за 2025, нису планирана посебна издвајања, а евентуална радна група би изискивала прерасподелу средстава по ставкама.

Све укупно за потребе рада КС опредељен је износ од око 7,4 милиона динара, као и 2025. године.

Управни одбор (11.2)

Овом ставком предвиђена су бруто издвајања за редовне месечне накнаде члановима Управног одбора на бази Правилника о накнадама и Одлуке УО.

Посебна средства су опредељена за спољне сараднике фокусиране на рад УО. Овај износ је на нивоу 2025, јер нема активности, тачније издвајања по питању израде Стратегије Фондације, што искуствено увећава овај раздео.

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 22,8 милиона динара.

Остала тела Фондације (11.3)

Када је реч о осталим телима Фондације, обухваћена су 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 од претходне 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 1,9 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 преко 2,7 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 283.000, 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, (одласка два запослена у пензију и запошљавање једне особе у ИКТ сектору, одредбама постојећих уговора са запосленима и сл.)

По свим основама, за запослене предвиђено је издвајање од приближно 95,1 милион динара.

Унапређење рада канцеларије (11.6)

Током 2026. 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, 27001, 31000).

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

Укупно издвајање по овом основу је преко 900.000 динара, мање у односу на 2025. годину.



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 преко 4,4 милиона динара, увећање од око 5% у односу на план из текуће године.

Професионалне услуге (11.8)

Ова ставка покрива све трошкове ревизорских, рачуноводствених, финансијских, адвокатско-правних, преводилачких и лекторских, техничких услуга (DNS подршка и др.), услуга у вези са усклађеношћу са општом регулативом, услуга људских ресурса и других услуга.

Ова ставка је сведена на стандардна издвајања, имајући у виду да је 2024. на реду обавеза извештавања надлежног Министарства о усаглашености пословања (организациони аспект, ИКТ аспект и финансијски аспект...) које се догађа сваке три године – следећа је 2027. године, па овај сегмент нема утицаја на предметни финансијски план.

Све ове услуге покрива буџет од око 13,2 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, 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.

За ове потребе опредељен је износ од 4,5 милиона динара.

Осигурање (11.10)

Издаци за осигурање су планирани на нивоу преко 3,1 милион динара (што је знатно изнад планова претходних година) и покривају издвајања за потребе осигурања имовине, запослених, путног осигурања запослених. Оно што јесте разлог за повећање ове ставке јесу издаци за ИКТ осигурање од одговорности, када се за то стекну услови формалне природе.



Административно-логистички трошкови (11.11)

Административно-логистички трошкови обухватају трошкове намењене локалном превозу, курирским и поштанским услугама, репрезентацији, канцеларијском материјалу, претплатама, таксама и накнадама, лиценцама за канцеларијски софтвер, е-сервиси, услуге архивирања, као и све некатегорисане и неспоменуте ситне трошкове.

За све ове потребе издвојено је око 6,1 милион 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 32,4 милиона динара, од чега је за финансијске одливе планирано 400.000 динара, за пореске одливе 32 милиона динара, а од тога наменски за ПДВ планирано је 30,5 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 1,2 милиона динара.

Резерва УО је планирана годинама на стандардном нивоу од милион динара, конзервативности и опрезности ради, имајући у виду неизван глобални пословни амбијент. Имајући у виду да није било повлачења са ове ставке, ове године нису планирана издвајања, уз логичку претпоставку да је за ребаланс буџета, као и за повлачење средстава са ове ставке, неопходна одлука УО (уз напомену да за коришћење резерве није неопходна квалификована, већ проста већина).

На ставци 13.2 опредељене су резерве од милион динара (знатно мање него у 2025), које се користе од стране директора за потребе финансирања хитних активности, за случај да није могуће сачекати одлуку УО, као и за покриће плаћања ПДВ-а, за случај као у пар година у скоријем периоду, када настане дефицит на ставци намењеној за ПДВ (у оквиру ставке 12.2). Овај дефицит се искуствено јавља, јер се често дешава да не дође до реализације једног броја трошковних активности из Финансијског плана, улазни 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.

Приликом активирања резерви директора, он је дужан да о томе обавести УО.



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 200.000 динара за такозвана пренета плаћања.



Преглед финансијског плана

Шифра		Ставка	Бруто РСД
A		Приливи	285.362.606
1		Приливи од регистрације домена	279.086.066
2		Накнада за чланство суоснивача	1.740.000
	2.1	Постојећи суоснивачи	1.596.000
	2.2	Нови суоснивачи	144.000
3		Финансијски приливи	1.450.140
4		Остали приливи	3.086.400
	4.1	Услуга провере оспособљености	86.400
	4.2	Приливи из иностранства	0
	4.3	Остало	3.000.000
B		Одливи	298.454.578
5		Послови регистра	42.777.932
	5.1	Системи	40.100.092
	5.2	Софтверске лиценце	962.880
	5.3	Политике и правила	518.000
	5.4	ЦЕРТ и безбедност	1.196.960
6		Маркетинг и комуникације	22.079.496
	6.1	Истраживање тржишта	1.000.000
	6.2	Промоција	6.625.976
	6.3	Услуге маркетинга и пи-ара	3.683.520
	6.4	Догађаји и пројекти	10.770.000
7		Друштвено одговорно пословање	11.272.800
	7.1	Спонзорства и донације	6.000.000
	7.2	Сарадња са факултетима, државним органима и др. организацијама	4.210.800
	7.3	Стипендирање и награде	1.062.000
8		Сарадња са овлашћеним регистрима	4.575.000
	8.1	Тржишна сарадња	3.017.400
	8.2	Техничка сарадња	0
	8.3	Обуке и радионице	1.557.600
9		Сарадња са међународним и домаћим организацијама	21.306.222
	9.1	Међународне организације	19.700.182
	9.2	Домаће организације	1.606.040
10		Интернет сајтови РНИДС-а	2.446.664
	10.1	Редовно одржавање и хостинг	2.163.464
	10.2	Израда и унапређење сајтова	283.200
11		Пословање Фондације	160.396.464
	11.1	Конференција суоснивача	7.375.000
	11.2	Управни одбор	22.759.905
	11.3	Остала тела	2.732.850



Шифра		Ставка	Бруто РСД
	11.4	Остали заједнички трошкови	283.200
	11.5	Запослени	95.056.881
	11.6	Унапређење рада Канцеларије	919.880
	11.7	Режијски трошкови	4.350.166
	11.8	Професионалне услуге	13.159.834
	11.9	Набавка и одржавање канцеларијске опреме и просторија	4.499.580
	11.10	Осигурање	3.123.750
	11.11	Административно-логистички трошкови	6.135.418
12		Финансијско-порески одливи	32.400.000
	12.1	Финансијски одливи	400.000
	12.2	Порески одливи	32.000.000
13		Резерва	1.200.000
	13.1	Резерва Управног одбора	0
	13.2	Резерва Директора	1.000.000
	13.3	Плаћања пренета из претходне године	200.000