

Финансијски план за 2014. годину – измене и допуне

У документу који следи дате су уводне претпоставке за израду финансијског плана, детаљан опис прилива и одлива средстава тачније промена које су настале у односу на важећи финансијски план и сама структура финансијског плана Фондације „Регистар националног интернет домена Србије“ (у даљем тексту Фондација или РНИДС) за пословну 2014. годину.

Уводне напомене

Ребаланс плана, чије је појашњење и структура дато у наредном делу текста, настали су из два разлога. Један је да се обухвати на што егзактнији начин протекли период од скоро осам месеци, а други је да се изврши што реалније сагледавање очекиваних прилива и одлива у последња четири месеца 2014. године., као што је и најављено у извештају директора о пословању Канцеларије РНИДС у првој половини 2014. године.

Ребалансом финансијског плана предвиђени су укупни приливи на нивоу од 113.030.454 динара, док су укупни одливи планирани на нивоу од 123.584.569 динара, који су тако већи од прилива за 10.554.114 динара.

Потребно је подсетити да су по тренутно важећем плану планирани приливи за 2014. годину били на нивоу од 125.436.109 динара, а одливи на нивоу од 136.734.032 динара те су већи од прилива за 11.297.922 динара.

Из овога се види да је износ дефицита из ребаланса финансијског плана истог реда величина као и дефицит из иницијалног финансијског плана, тј. нижи је за скоро 743.808 динара. Иако је дошло до значајно успоренијег раста прилива у односу на планиране, балансирањем и усаглашавањем одлива омогућено је кретање дефицита у зацртаним оквирима.

Другачије посматрано дефицит је на испод нивоа капиталних улагања усмерених на нови софтвер, пратећу опрему (4.1, 4.4, део 7.2), резерве и оквирног фонда опредељеног за подршку поплављеним подручјима (6.3) као допринос организације локалној заједници (подршка из овог фонда ће се базирати на конкретним пројектима и пратиће динамику реализације плана). Другачије посматрано дефицит је значајно нижи само од износа планиране ПДВ обавезе за 2014. годину.

Уколико се посматрају планирани нето износи (без ПДВ-а, пореза и доприноса) износе 94.715.545 динара на страни прилива, а 79.674.154 динара на страни одлива.

Дефицит се финансира из текућих средстава Фондације (акумулираних у претходном периоду), али ни на који начин неће угрозити њену ликвидност и финансијску стабилност, одржање здравих биланса, тј пословања са добитком

Капитална улагања о којима се ради и о којима ће детаљније бити речи у наредном делу документа имаће за циљ повраћај средстава кроз увећане приливе у наредном периоду.

Приливи (А)

Приливи обухватају по својој структури:

- Пословне приливе
- Остале приливе и
- Финансијске приливе

Пословни приливи (1)

Што се пословних прилива тиче, најзначајнија ставка се односи на авансе за домене (1.1). Посматрајући период јануар – јул 2014. године и поредећи га са истим периодом претходне године остварен је раст прилива од непуних 1,3%, што значајно заостаје у односу на очекивања од 15% из финансијског плана за 2014 годину усвојеног у децембру прошле године. На другој страни то представља одраз привредне активности у земљи која је у стагнацији па је на тај начин чак и надмашује, али и изостанка реализације појединих активности на расходној страни који би били предуслов за евентуални бржи раст реализације. Што се планских величина тиче план обухвата реализацију за првих седам месеци и пројектовани раст на месечном нивоу од 3% (двоструко више од досадашње реализације) за преостали период 2014. године.

У оквиру ставке 1.2 која се односи на годишње накнаде суоснивача дошло је до смањења од 156 хиљада динара, јер ем је дошло до изостанка обнове код неколико суоснивача у односу на прошлу годину, ем је прираст нових суоснивача значајно спорији од иницијалних пројекција.

Пошто се у току 2014. године није активирао ниједан нови овлашћени регистар (од пројектована три), у плану је остављено симболичних 12.000 динара, што би евентуално покрило укључивање једног овлашћеног регистра у рад РНИДС-а до краја 2014. године.

Не очекују се било какви остали пословни приливи те је ставка 1.4 анулирана.

Остали приливи (2)

На позицији 2 нису планирани било какви приливи, што је био и случај у иницијалном финансијском плану.

Финансијски приливи (3)

У оквиру ове позиције је дошло до смањења планираних прилива, једино због смањења прилива од камата, што се евидентира на ставци 3.1, због ситуације на тржишту изазване мерама монетарне политике НБС и пажљивије политике пословних банака у Србији.

Одливи (Б)

Одливи у Финансијском плану су категорисани на следећи начин:

- Унапређење основне функције
- Развој пословања
- Финансирање пројеката од значаја
- Запослени
- Капитална улагања
- Рад Управног одбора
- Конференција суоснивача
- Остали одливи
- Финансијски одливи
- Резерва

У наредном делу текста следи објашњење сваке од позиција односно евентуалних промена у односу на иницијални финансијски план.

Унапређење основне функције (4)

У односу на постојећи финансијски план, према ребалансу средства која се опредељују на овој позицији су мања за 8.289.408 динара. У наставку текста следе образложења измена.

На ставци 4.1 која финансијски прати унапређење софтвера за регистрацију домена дошло је до смањења у износу од преко 1,4 милиона динара. Разлози за смањење су досадашња динамика активности усмерених на избор извођача новог софтвера. Услед померања ка крају године, опредељена су мања средства која би за ову намену била искоришћена за плаћање изабраном извођачу. Такође, на бази досадашње реализације опредељена су и мања средства за унапређење, тј. додатну функционалност постојећег софтвера.

Ставка 4.2 која се односи на увођење DNSSEC-а је смањена за 360 хиљада динара, тј. за износ који је иницијално био намењен обуци ОР-ова у виду посебне радионице. Није реално очекивати одлив по овом основу у току ове године, а добар део активности би покрила радионица намењена ОР-овима и ИСП-овима у контексту унапређења DNS система, што је лоцирани у оквиру ставке 4.11.

Ставка 4.3, која се односи на увођење IPv6, је смањена за преко 230 хиљада динара услед чињенице да је политика да наплаћује накнаду за одржавање PI адресних простора додељених крајњим корисницима. РНИДС је у обавези да локалном LIR-у преко кога је обезбеђен сет IPv6 адреса плаћа накнаду од 10 евра на месечном нивоу у складу са уговором. Уштеда је направљена захваљујући додатним активностима ИКТ сектора, што није изазвало потребу за спољним консултантима за имплементацију.

Додатним сагледавањем оквира финансијског плана, потреба, планова и стања опреме, планирана је набавка два сервера за потребе дата центара (11.000 евра нето), 24-портног L2 свича за потребе дата центра на ЕТФ-у (2.000 евра нето; замена за постојећи који је дотрајао и набављен на самом почетку рада РНИДС-а), као и пратећих VMware лиценци (5.000 евра нето) ради њиховог прикључења на VMware “failover” кластере у дата центрима. Набавка сервера је усмерена ка обнављању и унапређењу рачунарске опреме, а између осталог, створиће и предуслове за имплементирање и тестирање новог софтвера у периоду паралелног рада са постојећим софтвером. Имајући у виду ово опредељење у односу на постојећи финансијски план, дошло је до смањења планираних одлива по овом основу за скоро 5 милиона динара.

На ставци 4.5 (раздвајање јавних сервиса) је дошло до смањења опредељених средстава услед протока године и досадашње реализације. У оквиру ставке 4.6 (редовна техничка подршка) код израде ребаланса није било промена у односу на иницијална средства издвојена финансијским планом. На ставци 4.7 (интернет услуге) дошло је само до минималних усклађивања.

На ставци 4.8 која се односи на систем за управљање пословањем дошло је до смањења за 360.000 динара. Овај износ је у иницијалном плану опредељења, пре свега, резерве ради и намењен је давању аванса за потенцијалну набавку потребне опреме. Међутим, на бази досадашње динамике, очекује се завршетак рада консултанта до краја године, а тек на бази израђених препорука, функционалних захтева и сл. може се очекивати набавка опреме, али би одлив уследио тек у 2015. години.

Ставка 4.9 која се односи на безбедност информација и континуитет пословања, је умањена за 120 хиљада динара. То су средства која су према првобитном плану била усмерена на анализу процедура и припрему за ISO сертификацију, међутим услед очекиваног увођења

новог информационог система овај процес се одлаже, пошто не би требало да га прејуидицира.

Код софтверских лиценци на ставци 4.10 углавном су све лиценце већ набављене, не постоји тренутна потреба за софтвером/услугом за електронске седнице, а што се тиче back up система, крајем децембра 2013. године набављен је Veeam Backup Essentials Enterprise са продуженим роком одржавања. Обзиром да лиценце за одржавање и надоградњу (унапређење) истичу 27.3.2015., током 2014. године РНИДС нема никакве обавезе везане за продужење ових лиценци. Све то резултује у укупном смањењу ове ставке за скоро 300 хиљада динара.

Што се тиче ставке 4.11 која покрива унапређење DNS система, овде је дошло до смањења очекиваних одлива имајући у виду да је опредељење да се израда препорука аутсорсује, што је значајно јефтиније од ране групе или тимова експерата, а на бази искустава са скупова одржаних у току ове године, смањена су и пројектована средства за потребе радионице за ОР-ове и ИСП-ове. Укупно посматрано на овој ставци су према ребалансу смањени очекивани одливи за око 400 хиљада динара.

Развој пословања (5)

Укупно смањење средстава на позицији 6 према ребалансу у односу на важећи финансијски план износи 6.625.658 динара, а у даљем делу текста следе појашњења по ставкама.

Ставке 5.1 и 5.2 у оквиру ове позиције су углавном кориговане (смањене) у односу на иницијални план услед праћења досадашње реализације, уштеда (нарочито код организације ДИДС-а око 400 хиљаде динара у оквиру 5.1), планираних активности. Унутар ових ставки вршена су и одређена прекомпоновања у оквирима опредељених финансијских средстава. 5.1 је смањена за преко милион динара, а 5.2. за преко 2,3 милиона динара.

Једна од најзначајнијих активности које се финансирају са ставке 5.1 јесте израда новог корпоративног сајта РНИДС-а. Пошто је изабран извођач, са већом прецизношћу се могао планирати потребан износ средстава неопходан за његово финансирање. Имајући у виду и динамику посла која указује да ће се квалитативни пријем завршити почетком наредне године те је овим ребалансом планирано 50% укупних средстава намењених извођачу, као и потребна средства за креирање садржаја и надзор над извођењем, што је реално очекивати до краја године.

Најзначајнији појединачни фактор смањења у оквиру ставке 5.2 јесте одустајање од издвајања за медијске објаве „outdoor” (милион динара нето), . Такође смањење је последица опредељења за набавку једне уместо две анализе и базе података, а у функцији истраживања тржишта (што је око 2.500 евра нето мање).

Што се ставке 5.3 која се односи на развој пословања тиче опредељена средства су умањена за преко 3,1 милион динара, имајући у виду смањење кључне њене компоненте, а то је суфинансирање оглашавања које врше овлашћени регистари. Пошто се почетак ових

активности очекивао почетком другог квартала, а то се није догодило, уследило је и пропорционално кориговање износа средстава (уместо 75% оквирног годишњег буџета за ту намену, опредељено је 20%).

У оквиру ставке 5.4 планирани су мањи одливи за скоро сто хиљада динара, имајући у виду проток времена, планиране додатне уштеде па је смањена ионако релативно скромна ставка финансијског плана.

Финансирање пројеката од значаја (6)

У оквиру позиције 6 и прве три ставке по редоследу: 6.1, 6.2 и 6.3 дошло је до прекомпоновања издвојених средстава одлуком УО. Наиме дошло је до смањења издвојених средстава у оквиру ставки 6.1 (1,8 милиона) и 6.2 (за 2,5 милиона), да би се та средства од 4,3 милиона динара пребацила и увећала ставку 6.3 која се односи на друштвено корисне активности. Предметних 4,3 милиона динара је том одлуком усмерено на подршку поплављеним подручјима у мајским непогодама (превасходно школама и објектима сличне намене). Ребалансом су средства на ставци 6.1 смањена за додатних 600 хиљада динара (намењених носиоцима самих пројеката, а остављена су средства намењена припремним активностима за отпочињање овогодишње 4пи кампање) и ставци 6.2 смањена за додатних 200 хиљада динара имајући у виду проток времена и недостатак конкретног пројекта.

На ставкама 6.4, 6.5, 6.6 и 6.10 није било промене издвојених износа приликом израде предлога ребаланса. Што се тиче ставке 6.7 одложена су издвајања средстава за потребе антиспам пројекта те је она анулирана. Такође дошло је до померања динамике одлива средстава за потребе пројекта „интернет власник, подстанар и бескућник“ (6.8) те су у овом ребалансу издвојена средства за припремне активности на овом пројекту чија би реализација могла да уследи у првој половини наредне године.

Што се тиче ставке 6.9 која се односи на Интернет управљање средства која су издвојена су значајно смањена (1,1 милион динара), јер ем до тренутка израде ребаланса није било повлачења, ем их нама у плану, а што је најзначајније почетком године је у РНИДС-у запослен саветник директора за ИКТ политике и сарадњу са интернет заједницом, чији опис посла у значајној мери покрива потенцијалне активности које би се финансирале са ове ставке.

Имајући све горе наведено у виду средства опредељена у оквиру ове позиције су смањена за скоро 2,5 милиона динара.

Административни и општи трошкови (7)

У оквиру ставке 7.1 која се односи на професионалне услуге дошло је до минималног смањења на нивоу целе ставке. Ово смањење би имајући у виду реализацију појединачних подставки било и веће да није дошло до повећања издвајања за адвокатске услуге већег од 4,5 пута, имајући у виду нараслу потребу за овим услугама у претходном периоду године. Остале подставке су или смањене или остале на истом нивоу.

Иако је у оквиру ставке 7.2 дошло до појединачних уштеда на појединим подставкама тј. категоријама одлива које улазе у њен оквир у укупној маси средства која су планирана ребалансом су за око 180 хиљада динара већа од иницијално планираних. Ово је пре свега последица раста очекиваних издвајања на делу који се односи на набавку канцеларијске опреме на нивоу од 372 хиљаде динара. До сада је забележена интензивнија динамика одлива од очекиване (набавка неколико мобилних телефона због кварова претходних, рачунарске конфигурације за новозапослене). До краја године је планирана набавка преосталих потребних мобилних телефона, замена више монитора и замена пар канцеларијских столица).

Ставка 7.3 је према ребалансу увећана за 1,1 милион динара. Ово повећање је последица досадашње реализације, као и очекиваних путовања до краја године. Наиме јавила се потреба и за неколико путовања који нису били у иницијалном плану (као што је посета Израелу, Скопљу и сл). Уз то значајно су биле скупље авио карте и цене хотелског смештаја, од планираних због понекад касног опредељивања за поједине службене путеве. У плану до краја године су посета ICANN- у у Лондону, CENTR GA у Бриселу, CENTR legal радионици у Ослу, CENTR admin радионици у Талину и CENTR security радионици Даблину уз извесну минималну резерву за евентуална путовања по земљи. Ово је само један мањи узрок раста издвајања на овој ставци.

Други, значајнији је административне природе. Наиме, према одредбама Закона о раду који је недавно ступио на снагу. Услед законских измена дошло је до промене пореског третмана накнаде директора ангажованог ван радног односа након ступања на снагу измена и допуна Закона о раду. Одредбом члана 48, став 5 претходног Закона о раду било је прописано да лице које обавља послове директора који није засновао радни однос (што је случај у РНИДС-у у складу са одредбама Статута), већ су међусобна права, обавезе и одговорности у односу на послодавца уређена посебним уговором има право на накнаду за рад која има карактер зараде. Међутим у новом Закону речи „има карактер зараде“ су брисане, а то значи да ове накнаде почевши од 29. јула 2014. године више немају карактер зараде, већ имају карактер других прихода у складу са чланом 85 Закона о порезу на доходак грађана. Дакле све исплате директору који није засновао радни однос до 28. јула 2014. године имају карактер зараде, а од 29. јула 2014. године (за све исплате) имају карактер другог прихода и имаће порески третман у складу са чланом 101 Закона о порезу на доходак грађана. То значи да ће се плаћати порез по одбитку нормираних трошкова од 20% по стопи од 20% уз све припадајуће доприносе.

Тумачење Закона налаже да се то чини за све врсте примања директора те и за трошкове службених путовања па одатле и значајно већи трошкови истих. Ова промена пореског третмана ће имати последице и на друге ставке финансијског плана, јер се односи на сва „примања директора“: трошак мобилног телефона (7.5), репрезентација (7.8), накнада за рад, трошкови превоза, стимулације за рад (позиција 8), што ће бити поново наглашено код тумачења промена на тим ставкама и позицијама.

На ставци 7.4 која покрива издвајања за комуналне и режијске редовне месечне трошкове дошло је до већег издвајања од око 200 хиљада динара, што је последица досадашње

реализације, уговора са јавним предузећима, скупштином стамбене зграде, осталим комуналним предузећима, као и будућих ценовних очекивања.

Ставка 7.5 је увећана за око сто хиљада динара углавном услед последица законских измена које у конкретном случају РНИДС-а имају последицу у вези са механизмом уговарања односа са директором, у конкретном случају предмет опорезивања би били телефонски рачуни за мобилну телефонију директора). Остале ситне промене су последица динамике досадашње реализације.

На ставци 7.6 која се односи на трошкове осигурања дошло је до незнатног повећања имајући у виду додатну количину опреме (преносних рачунара) која је набављена крајем прошле и почетком ове године и коју је било потребно осигурати, као и обима и структуре службених путовања у иностранство зашта је било потребно прибавити пратећа осигурања.

На ставкама 7.7, 7.8 и 7.9 дошло је до корекција које су само последица усклађивања са степеном и динамиком досадашње реализације.

У односу на постојећи план, резимирајући горе наведено, планирана су већа средства за скоро 1,9 милиона динара

Запослени (8)

Позиција 8 која се односи на све трошкове који се тичу запослених је увећана за око милион динара, тј. за 3%. Иако је дошло до смањена издвајања за стимулације на нивоу од око 7%, дошло је до раста услед додатног пореског оптерећења примања директора (редовне плате, маркице за превоз, издвајања за стимулацију; о којем је већ било речи у појашњавању позиције 7 и службених путева) у контексту начина ангажовања директора, тј. механизма уговарања.

Додатно, делимично су повећана средства која се издвајају за потребе обуке запослених, за шта постоји потреба имајући у виду велики број значајних законских промена у бројним аспектима пословања организације и тренутне активности запослених који су ангажовани у оквиру појединих курсева.

Капитална улагања (9)

На позицији 9 нису планирани било какви одливи за капитална улагања која не спадају у основну делатност, што је био и случај у иницијалном финансијском плану.

Рад Управног одбора (10)

У оквиру позиције 10, која финансијски прати рад УО у ширем смислу дошло је до релативно значајних уштеда. Наиме на нивоу целе позиције ребаланс предвиђа смањење издвајања за око 530 хиљада динара. Ово нето смањење је последица динамике досадашње реализације, тј. за њега не постоји неки опипљив разлог осим самих усклађивања са досадашњом реализацијом.

Наиме, до смањења издатака за накнаде за рад чланова (10.1) дошло је услед споријег раста просечне зараде у Републици Србији од иницијално очекиване (45.000 динара по месецу) што представља основу за обрачун накнада члановима УО.

Дошло је до смањења издатака за потенцијалну репрезентацију на ставци 10.3 услед уштеда у реализацији, што важи и за ставку 10.5 – „остало“. На ставци 10.4 која се односи на спољне сараднике и експерте који пружају подршку у раду УО, значајно смањење је настало као последица смањених очекиваних одлива за потребе израде стратегије, пошто је реч о процесу који је далеко одмакао и за који се не очекују неки већи додатни трошкови, а оно што је било уговорено и тицало се истраживања тржишта је и сервисирано.

Незнатни раст, који је последица усклађивања се односи на ставку која финансијски покрива службена путовања. Ово се догодило због нешто неповољније географске алокације дестинација у односу на иницијална очекивања, неповољног временског оквира набавке услуга (авио карте, хотелски смештај) и саме структуре земаља у којима се одржавају скупови (настају неки неочекивани трошкови: визе, позивна писма, потврде и сл). У односу на досадашњу реализацију у плану су и посете једном ICANN скупу у Лос Анђелесу, једној CENTR радионици у Талину, скупштини CENTR-а у Бриселу и скупу (TLDCON) који организује Руски регистар у Бакуу, уз резерву која се односи на пар евентуалних путовања на територији Србије.

Конференција суоснивача (11)

Што се тиче позиције 11, која се односи на рад Конференције суоснивача, на ставци 11.1 дошло је до смањења услед чињенице да се до краја године очекује још једна седница Конференције, дакле укупно две у 2014. години, а да су очекивања у тренутку израде иницијалног плана биле да ће бити одржано укупно три седнице.

У оквиру ставке 11.2 дошло је до делимичног смањења како на страни накнада председника и његовог заменика (услед споријег раста просечне зараде у Републици Србији од планиране – 45.000 динара просечно по месецу) као и на страни издвајања за рад статутарне комисије (мањи обим посла од очекиваног у току 2014. године).

Уз остала ситна прилагођавања ова позиција је укупно смањена за око 550 хиљада динара.

Остали одливи (12)

На овој позицији је дошло до смањења услед укидања средстава на ставци 12.1 која се односи на потенцијална заостала плаћања из претходне године, а пошто тога није било издвајања су анулирана. Следствено томе планирана средства на овој позицији су нижа за 100 хиљада динара.

Финансијски одливи (13)

У оквиру позиције 13 која се односи на финансијске расходе осим усклађивања мањег обима на појединим ставкама која су последица протока скоро две трећине године и реализације у истом периоду осетније корекције су настале у оквиру ставки 13.6 и 13.8. У оквиру 13.8 се евидентирају издаци по основу пореза на добит и корекција од 200 хиљада динара је настала на бази података из поднете пореске пријаве.

Што се тиче издвајања за ПДВ, која се евидентирају у оквиру ставке 13.6 дошло је до веома значајног пораста, јер у досадашњем делу годину одливи који би са собом носили већи улазни ПДВ и самим тим утицали на висину месечних пореских обавеза по овом основу нису настали, неки су одложени па је на тај начин било потребно повећати износ средстава потребних за сервисирање ових пореских обавеза за 3,7 милиона динара, а све имајући у виду досадашњу реализацију ове ставке.

Укупно у оквиру позиције 13 дошло је до повећања планираних одлива за око 3,8 милиона динара

Резерва (14)

На позицији 14 – Резерва дошло је до смањења, са 2 милиона динара на 700 хиљада динара, имајући у виду проток године и да до тренутка израде предлога ребаланса није дошло до повлачења средстава са ове позиције.

Финансијски план за 2014. годину

Шифра	2014. година – бруто у динарима	Постојећи план	Ребаланс
A	Приливи	125.436.109	113.030.454
1	Пословни приливи	122.719.109	110.633.454
1.1	Аванси за домене	121.773.109	109.877.454
1.2	Годишње накнаде суоснивача	900.000	744.000
1.3	Провера оспособљености	36.000	12.000
1.4	Остали пословни приливи	10.000	0
2	Остали приливи	0	0
2.1	Донације	0	0
2.2	Приливи од заједничких пројеката	0	0
2.3	Продаја капиталних добара	0	0
2.4	Остало	0	0
3	Финансијски приливи	2.717.000	2.397.000
3.1	Кamate на средства у банкама	2.345.000	2.025.000
3.2	Дивиденде од улагања (ХОВ)	0	0
3.3	Кamate од купаца за доцње у плаћању	0	0
3.4	Курсне разлике	372.000	372.000
3.5	Наплата штете	0	0
3.6	Капитална добит	0	0
3.7	ПДВ	0	0
3.8	Остало	0	0
Б	Одливи	136.734.032	123.584.569
4	Унапређење основне функције	26.229.735	17.940.327
4.1	Унапређење софтвера за регистрацију домена	5.233.135	3.805.135
4.2	Увођење DNSSEC	1.211.250	851.250
4.3	Увођење IPv6	300.000	67.280
4.4	Опрема	7.652.700	2.692.000
4.5	Раздвајање јавних сервиса	324.000	236.400
4.6	Техничка подршка	6.324.603	6.324.603
4.7	Интернет услуге	1.182.800	1.140.000
4.8	Систем за управљање пословањем	949.500	589.500
4.9	Безбедност информација и континуитет пословања	362.000	242.000
4.10	Софтверске лиценце	1.938.348	1.641.160
4.11	Унапређење DNS система	751.400	351.000
5	Развој пословања	21.951.739	15.326.081
5.1	Односи са јавношћу	8.743.239	7.691.361
5.2	Маркетинг	8.655.000	6.334.320
5.3	Развој пословања	4.409.500	1.252.000
5.4	Остало	144.000	48.400
6	Финансирање пројеката од значаја	9.508.270	7.055.070
6.1	Суфинансирање пројеката	2.815.500	415.500
6.2	Помоћ Овлашћеним регистрима	3.000.000	300.000

Шифра	2014. година – бруто у динарима	Постојећи план	Ребаланс
6.3	Друштвено корисне активности	360.000	4.660.000
6.4	Спонзорства	828.000	828.000
6.5	Стипендије за радове на факултетима	120.000	120.000
6.6.	Радионице у организацији РНИДС-а	497.570	497.570
6.7	Антиспам пројекат	354.000	0
6.8	Интернет власник, подстанар и бескућник	283.200	84.000
6.9	Интернет управљање	1.200.000	100.000
6.10	Остало	50.000	50.000
7	Административни и општи трошкови	10.561.444	12.416.380
7.1	Професионалне услуге	2.208.500	2.287.100
7.2	Трошкови функционисања канцеларије	1.929.200	2.090.200
7.3	Путни трошкови	3.618.660	4.723.520
7.4	Комуналије	702.960	920.560
7.5	Комуникације	773.200	893.200
7.6	Осигурање	252.000	298.000
7.7	Одржавање просторија	400.924	531.800
7.8	Репрезентација	364.000	398.000
7.9	Остало	312.000	274.000
8	Запослени	33.719.728	34.774.391
9	Капитална улагања (сем оних укључених у 4-7)	0	0
10	Рад Управног одбора	14.891.707	14.358.739
10.1	Накнаде за рад	9.466.251	9.320.751
10.2	Путни трошкови	2.481.270	2.609.548
10.3	Репрезентација	100.000	48.024
10.4	Сарадници и експерти	2.744.186	2.330.416
10.5	Остало	100.000	50.000
11	Конференција суоснивача	3.349.522	2.797.695
11.1	Одржавање конференције	792.000	448.000
11.2	Накнаде	2.527.522	2.319.695
11.3	Остало	30.000	30.000
12	Остали одливи	809.000	709.000
12.1	Пројекти преостали за плаћање из претходних година	100.000	0
12.2	Чланарине и претплате	659.000	659.000
12.3	Остало (непредвиђени одливи)	50.000	50.000
13	Финансијски одливи	13.712.886	17.506.886
13.1	Берзанске услуге (Брокер, ЦРХОВ,...)	36.000	50.000
13.2	Камате	0	0
13.3	Трошкови код банака (платни промет, провизије)	250.000	280.000
13.4	Негативне курсне разлике	50.000	0
13.5	Порез на капиталну добит	0	0
13.6	ПДВ	10.806.886	14.506.886
13.7	Порез на имовину	220.000	220.000
13.8	Порез на добит	2.000.000	2.200.000
13.9	Остали порези и давања	250.000	200.000
13.10	Казне	0	0
13.11	Доцње у плаћању	50.000	0

Шифра	2014. година – бруто у динарима	Постојећи план	Ребаланс
13.12	Остало	50.000	50.000
14	Резерва	2.000.000	700.000