

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2025.

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 2025.

Уводне напомене

Финансијски план за 2025. годину израђен је на бази следећих докумената и претпоставки:

- Плана и програма рада Управног одбора (УО) за 2025;
- 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 2025. које су познате у току израде предлога плана;
- Инвестиција планираних за 2025. годину;
- Степена реализације Финансијског плана за 2024. годину;
- 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 2025. 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 јесте знатно инвестиционог карактера, имајући у виду значајна улагања у основна средства, а нарочито у даље јачање ИКТ инфраструктуре – наредне године, на снази је практично занављање значајног дела кључне ИКТ инфраструктуре. Укупни приливи у бруто износу су планирани на нивоу од 258.797.514 динара, док су одливи планирани на нивоу од 370.475.669 динара, те су већи од прилива за 111.678.154, што је значајан 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 2025, односно све приливе и групе одлива и њихово учешће у агрегатним категоријама.



Шифра	Категорија	Износ (РСД)	% од прилива	% од одлива
A	Укупни приливи	258.797.514	100,0%	69,9%
1	Приливи за регистрацију домена	252.145.774	97,4%	68,1%
2	Накнаде за чланство суоснивача	1.644.000	0,6%	0,4%
3	Финансијски приливи	1.950.140	0,8%	0,5%
4	Остали приливи	3.057.600	1,2%	0,8%
B	Укупни одливи	370.475.669	143,2%	100,0%
5	Послови регистра	97.436.516	37,6%	26,3%
6	Маркетинг и комуникације	28.619.392	11,1%	7,7%
7	Друштвено одговорно пословање	13.892.400	5,4%	3,7%
8	Сарадња са овлашћеним регистрима	6.671.040	2,6%	1,8%
9	Сарадња са међународним и домаћим организацијама	28.543.248	11,0%	7,7%
10	Интернет сајтови РНИДС-а	6.605.357	2,6%	1,8%
11	Пословање Фондације	151.807.715	58,7%	41,0%
12	Финансијско-порески одливи	31.900.000	12,3%	8,6%
13	Резерва	5.000.000	1,9%	1,3%

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. Последње наведено посебно до изражаја долази услед све већег инфлаторног притиска.

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

Као што је случај био и са претходним, и овај Финансијски план осим статутарних резерви (позиција 13, ставка 13.1) садржи и резерве Директора. Прве су, као и ранијих година, на нивоу од милион динара, а друге су на нивоу од 3,5 милиона динара, од чега су два наменски опредељена за финансирање евентуално недостајућег износа за ПДВ. Пракса је показала да се релативно често, у случају незавршетка појединих активности или некоришћења средстава са појединих ставки, појави потреба за мањим ребалансима за средства која ће служити за сервисирање обавеза по основу ПДВ-а (због нижег улазног ПДВ-а). Други наменски сегмент резерви Директора јесте онај који се наменски користи за случај наступа евентуалне више силе и непредвиђених околности, а мањи за евентуалне хитне, али мање трансфере на друге ставке.

Коришћење резерви са позиције 13.1 мора да за основу има претходну одлуку УО, док је коришћење резерви са позиције 13.2 у ингеренцији Директора, уз обавештавање према УО.

На бази изнетог, Финансијски план омогућава несметано функционисање РНИДС-а у 2025, реализацију новог обимног инвестиционих 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, усмеравањем посебних средстава на друштвено одговорне активности.

Приливи (А)

Укупни бруто приливи за 2025. су планирани на нивоу од 258.797.514 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 2024. за период јануар–новембар, што су подаци расположиви у тренутку израде Финансијског плана, уз примену истог нивоа раста и принципа калкулације на очекиване приливе у децембру 2024. године.

Иницијално утврђене увећане планске вредности коригују се претпостављеним фактором, имајући у виду радатну 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 укупног рабата. У нето ефекту раст се очекује на нивоу од 2% у односу на реализацију у 2024. години.

Суштински иста тенденција раста планирана је као у претходном финансијском плану, који се у извесној мери показао и конзервативним по овом питању.

Једна од полазних претпоставки јесте да нема корекције цена (накнаде за регистрацију) током 2025, након што је то учињено пре две године, и то први пут, након више од једне деценије, услед измена тада важећег Тарифника накнада РНИДС-а.

На бази ових претпоставки планиран је прилив од аванса за регистрацију домена од 252.145.774 динара. На бази започетих и окончаних активности током претходних година и очекиваних активности у току 2025: додатна подршка раду овлашћених регистара РНИДС-а уопште, планиране едукативно-промотивне кампање, велики број едукативних радионица, нови циклус занављања опреме/инфраструктуре, даљи ефекти поузданог софтвера за регистрацију назива домена, на безбедној инфраструктури, на једној страни, а на другој очекивана макроекономска кретања и глобални тренд успоравања раста броја регистрованих назива интернет домена) – наведена претпоставка се може сматрати врло реалном, нарочито услед континуитета све веће оријентације привредних субјеката и друштва уопште на онлајн пословање.

Накнаде за чланство суоснивача (2)

Претпоставка је да ће корпус постојећих суоснивача задржати статус (у тренутку израде овог предлога тај број је 131), као и да ће се у рад Фондације укључити и шест нових суоснивача,



што значи један нови суоснивач двомесечно. Друга претпоставка је неизмењен износ накнаде за чланство у Конференцији суоснивача РНИДС-а.

Укупни приливи по овом основу су 1.644.000 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, што је опште опредељење органа управљања Фондације. Иначе, оваква улагања у ХОВ, која су једно време била интензивирани, у последње време, нарочито у последње две године, успорена су, имајући у виду све мање јавних аукција државе у том смеру. У току 2025. године биће остварен прилив по основу купона на државне обвезнице у постојећем портфолију РНИДС-а.

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%, а за 2024. 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 12. 12. 2024), па се очекује смањење каматних стопа у просеку у односу на 2024. годину.

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

Укупни приливи по овом основу су 1.950.140 динара, на нивоу планова за претходних пар година (нешто мањи у односу на онај из 2024). Дакле, издвајања за инвестиционе активности и смањење каматних стопа, односно држање под контролом, условљавају овакав износ.

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, па је ове године предвиђен износ по узору на планове од пре пар година – нула. Уколико дође до оваквих прилива, у износу који је већи од планираног, нултог, они ће бити евидентирани у оквиру ове ставке (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.



Кад је реч о ставци 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 три милиона динара, што је знатно повећање у односу на претходне планове у оквиру ове ставке, али је у складу са реализацијом из 2024. године.

Тренутно је на овој позицији (Остали приливи) издвојено 3.057.600 динара.

Одливи (Б)

Укупни одливи предвиђени планом за 2025. годину опредељени су на нивоу од 370.475.669. Структура одлива и појашњења у појединостима следе у наставку.

Послови регистра (5)

За послове регистра као есенцијалну активност РНИДС-а у 2023. години планирано је издвајање на нивоу од 97,4 милиона динара. Обухвата покривање трошкова система, софтверских лиценци, политика и правила, 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 87,2 милиона динара. Значајан раст у односу на 2024. огледа се у великим додатним улагањима у опрему. Реч је о новом инвестиционом циклусу, тј. занављању опреме.

Када је реч о хардверу, планирана је набавка: сторица, сервера, рутера,... Осим тога, као трошак планирана су редовна месечна одржавања целокупне инфраструктуре, а превиђена је и резерва од 10.000 евра нето. Највећа улагања у оквиру ове позиције су управо за хардвер, и то на нивоу од 62,8 милиона динара.

Идвајања за софтвер покривају трошкове увођења нових функционалности у rsReg, који укључују издвајања за имплементацију ефеката анализе CDS/CDNS аутоматизације на софтверу, имплементацију и миграцију на микросервисе, имплементацију кубернетса 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.

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 скоро 8,5 милиона динара.

Суштински, обухвата лиценце за оперативни систем базе (у складу са очекиваном динамиком исплате, а према уговору са добављачем), виртуелну инфраструктуру (у овом сегменту долази до знатно већих издвајања, имајући у виду изузетно неповољну ситуацију на тржишту)... Издвајања покривају и продужење подршке *Veeam* (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 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 28,6 милиона динара, а структура улагања усмерена је на истраживање тржишта, промоцију, спољне сараднике и организацију и подршку скуповима и пројектима. Планска величина је за око 100 хиљада већа у односу на претходну годину и тадашњи план – активности су пажљиво прераспоређене, сарадња са стандардним добављачима се држи под контролом итд.

Истраживање тржишта (6.1)

Ова ставка је планирана имајући у виду очекивана два истраживања и израду (дизајн и штампу) одговарајућих пратећих брошура. За потребе спровођења истраживања опредељен је износ од непуну два милиона динара.

Промоција (6.2)



Одливи за промоцију у укупном износу од 10,6 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 претходну годину, (а тада је смањен у односу на претходни дугогодишњи стандардни план за око пола милиона), па је сада на нивоу од непуна три 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 2,1 милион динара (што је делимично повећање у односу на дугогодишњи стандард, делом и због раста цена) и укључују, уз трошкове креације, продукције и набавке промотивног материјала, различите врсте. Осим стандардног промотивног материјала за различите потребе, промоција 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). Уз то треба додати креирање садржаја за нови сајт, као и издвајања за *brand awareness*. За ове потребе је опредељено 4,5 милиона динара.

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 плански мањи него претходних година.

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. годину (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).

Када говоримо о спољним сарадницима, то су 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 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.

Након пандемије, ДИДС се током 2023. вратио на своју стандардну форму скупа. То и све богатији садржај условили су издвајања на нивоу од 7,8 милиона динара. То је, суштински, исти износ за саму организацију као у плану за 2024. и 2023. годину, што, упркос расту цена свих врста услуга, говори о адекватном управљању и већ значајном искуству у погледу овог скупа.



РНИДС већ дужи низ година подржава Групу мрежних оператора Србије (RSNOG). У 2025. се очекује наставак подршке, а опредељена су средства од преко 1,1 милион динара (10% раста у односу на претходну годину), 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 „Lokalas.rs“, који, осим што директно, путем донација, помаже онима 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 – посебан износ за финансирање нових фонтова (основних, додатних, промоција нових ћириличких фонтова).

Под овом ставком је стога издвојен износ од 12,3 милиона динара.

Друштвено одговорно пословање (7)

Један од кључних аспеката пословања РНИДС-а јесте друштвено одговорно пословање. У том најужем смислу, за 2025. годину опредељен је укупни износ од скоро 13,9 милиона динара, уз даљи континуитет раста у односу на претходне године.

Спонзорства и донације (7.1)

За спонзорства и донације опредељен је укупан износ од шест милиона динара. У складу са додатним циљевима, као и основним и додатним делатностима РНИДС-а, за 2025. је предвиђено спонзорисање пројеката, стручних скупова и догађаја који на адекватан начин врше и/или омогућавају промоцију .rs и .срб домена, садржаја на националном језику и писму, као и интернета уопште. Овај сегмент је посебно регулисан одговарајућим Правилником УО донетим у току 2020, који додатно и прецизније регулише ову област. Предвиђен је износ од 3,5 милиона динара само за спонзорства.

Сходно претходним годинама, и у 2025. је предвиђено суфинансирање друштвено корисних активности, односно адекватне донације. За partnere ће бити биране 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)

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

Имајући у виду све ово, износ опредељен под овом ставком је 6,8 милиона динара (даљи раст).



Стипендирање и награде (7.3)

Ово је, у суштини, релативно нова ставка, која се четврти 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 преко милион динара.

Сарадња са овлашћеним регистрима (8)

За ову позицију је обухваћен укупан износ издвајања од 5,1 милион динара, а тиче се тржишне сарадње, техничке сарадње и осталих мање формалних видова сарадње. Опредељени износ је на нивоу плана из претходне године (незнатно мањи).

Тржишна сарадња (8.1)

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

Под овом ставком определењен је износ од скоро 5,1 милион динара.

Техничка сарадња (8.2)

Издавања за техничку сарадњу су номинално на нули за наредну годину, али активности које ће се дешавати по овом основу, а које се односе на анализу и тестирање безбедности овлашћених регистара, 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 овлашћеним регистрима 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 виша у односу на стандардни ниво из претходних година (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 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 28,5 милиона динара, од чега се за међународне активности издваја 26,7 милиона динара.

Међународне организације (9.1)

Прва 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 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. 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 и бивало и без утврђене локације одржавања и датума, увек се задржавао изванредан степен задршке када је реч о опредељивању трошкова појединих путовања.

Стандардно су обухваћени 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. Овај сегмент је претрпео значајан раст планиране суме, али не због повећаног броја путовања или броја учесника (што се држи под контролом), већ услед значајног повећања цена транспортних услуга и услуга смештаја.

За путовања запослених опредељен је износ од 8,2 милиона динара, а за чланове тела 5,7 милиона динара.

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

Планирани износ за ове потребе је 26,7 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 1,1 милион 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 6,6 милиона динара, за израду новог и унапређење постојећих сајтова планиран је износ око 4,5 милиона динара. У тренутку израде овог плана стигла је понуда за израду новог сајта, очекују се преговори, па се могу очекивати и евентуалне уштеде.

Пословање Фондације (11)

На овој позицији планиран је износ око 151,8 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 2025. – претпостављених просечних 100.000 динара.

Одливи по основу одржавања Конференције суоснивача су такође планирани на специфичним основама. Наредне године план полази од претпоставке о одржавању четири оваква скупа (у физичком смислу – у принципу су у плану четири изборне, две редовне седнице, а увек постоји могућност и ванредне седнице).

Претходних година по основу радних група није било одлива, нити планских нити у смислу реализације. За разлику од претходних година, када се у иницијални план стављао оквирни опредељени износ, стандардан за радну групу, а није било реализације, ове године се не планирају посебна издвајања, а евентуална радна група би изискивала прерасподелу средстава по ставкама.

За потребе рада КС опредељено је око 7,4 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 две године, показује оправданост за одређивањем средстава за потребе радних група у предлогу Финансијског плана, издвојена су средства за једну радну групу (са пет чланова).

Посебна средства су одређена за спољне сараднике фокусиране на рад УО. Овај износ је мањи него претходних година (на нивоу 2024), 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 одређен за потребе рада УО је око 17,2 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 неколико месеци.

Издаци за потребе накнада члановима Статутарне комисије су планирани 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 2,3 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 3,1 милион динара.

Остали заједнички трошкови (11.4)

Издавања од две хиљаде евра нето су предвиђена за све потребне логистичке, техничке, административне и остале трошкове подршке за рад свих тела Фондације. Укупно у динарима, реч је о износу од 283.000, као и претходних неколико 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.

По свим основама, за запослене је предвиђено издвајање од приближно 98,3 милиона динара.

Унапређење рада Канцеларије (11.6)

Током 2025. 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 више од 1,2 милиона динара мање него у плану претходне године.

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 4,2 милиона динара, увећање од око 5% у односу на план из текуће године.

Професионалне услуге (11.8)

Сума за професионалне трошкове 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 сведена на стандардна издвајања (уз минималне корекције), дошло је до смањења у односу на 2024. годину, имајући у виду да је 2024. била на снази обавеза



извештавања надлежног Министарства о усаглашености пословања (организациони аспект, ИКТ аспект и финансијски аспект...), које се догађа сваке три године. У функцији тога, потребно је било ангажовати одговарајуће екстерне консултанте, што у 2025. години није случај.

Све ове услуге покрива буџет од око 8,1 милион 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, и набавка средстава за одржавање хигијене у просторијама Фондације.

За ове потребе опредељен је износ од четири милиона динара, практично као у плану за 2024. годину.

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. Оно што може утицати на повећање ове ставке током године јесу издаци за сајбер осигурање, 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-сервисе, услуге архивирања, као и све некатегорисане и неспоменуте ситне трошкове.

За све ове потребе издвојено је око 5,9 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 31,9 милиона динара, од чега је за финансијске одливе



планирано 400.000 динара, за пореске одливе 31,5 милиона динара, а од тога је наменски за ПДВ планирано 29,5 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, 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 неизвесан 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 опредељене 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 искључиво користио за финансирање ПДВ-а, за случај као у појединим претходним годинама, када настане дефицит на ставци намењеној за ПДВ (у оквиру ставке 12.2). Овај дефицит се искуствено јавља у великој већини година у претходном периоду, јер се често дешава да не дође до реализације једног броја трошковних активности из Финансијског плана, одбитни ПДВ је следствено мањи, па је самим тим већа пореска обавеза по основу обрачунатог ПДВ-а. Да би се убрзао процес алокације ових средстава у случају потребе, она су издвојена на Резерви Директора.

У случају да дође до појаве више силе (поплава, пожар, ефекти земљотреса, разбојништво, нагло отказивање поједине неопходне опреме и сл.), за те сврхе, 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

Шифра		Ставка	Бруто РСД
A		Приливи	258.797.514
1		Приливи од регистрације домена	252.145.774
2		Накнада за чланство суоснивача	1.644.000
	2.1	Постојећи суоснивачи	1.572.000
	2.2	Нови суоснивачи	72.000
3		Финансијски приливи	1.950.140
4		Остали приливи	3.057.600
	4.1	Услуга провере оспособљености	57.600
	4.2	Приливи из иностранства	0
	4.3	Остало	3.000.000
B		Одливи	370.475.669
5		Послови регистра	97.436.516
	5.1	Системи	87.197.708
	5.2	Софтверске лиценце	8.472.024
	5.3	Политике и правила	500.000
	5.4	ЦЕРТ и безбедност	1.266.784
6		Маркетинг и комуникације	28.619.392
	6.1	Истраживање тржишта	1.965.000
	6.2	Промоција	10.641.392
	6.3	Услуге маркетинга и пи-ара	3.683.520
	6.4	Догађаји и пројекти	12.329.480
7		Друштвено одговорно пословање	13.892.400
	7.1	Спонзорства и донације	6.000.000
	7.2	Сарадња са факултетима, државним органима и др. организацијама	6.830.400
	7.3	Подршка и награде	1.062.000
8		Сарадња са овлашћеним регистрима	6.671.040
	8.1	Тржишна сарадња	5.113.440
	8.2	Техничка сарадња	0
	8.3	Обуке и радионице	1.557.600
9		Сарадња са међународним и домаћим организацијама	28.543.248
	9.1	Међународне организације	26.715.608
	9.2	Домаће организације	1.827.640
10		Интернет сајтови РНИДС-а	6.605.357
	10.1	Редовно одржавање и хостинг	2.074.157
	10.2	Израда и унапређење сајтова	4.531.200
11		Пословање Фондације	151.807.715
	11.1	Конференција суоснивача	7.390.000
	11.2	Управни одбор	18.329.700
	11.3	Остала тела	3.128.100



Шифра		Ставка	Бруто РСД
	11.4	Остали заједнички трошкови	283.200
	11.5	Запослени	98.310.903
	11.6	Унапређење рада Канцеларије	1.253.200
	11.7	Режијски трошкови	4.206.166
	11.8	Професионалне услуге	8.095.774
	11.9	Набавка и одржавање канцеларијске опреме и просторија	4.030.380
	11.10	Осигурање	850.500
	11.11	Административно-логистички трошкови	5.929.792
12		Финансијско-порески одливи	31.900.000
	12.1	Финансијски одливи	400.000
	12.2	Порески одливи	31.500.000
13		Резерва	5.000.000
	13.1	Резерва Управног одбора	1.000.000
	13.2	Резерва Директора	3.500.000
	13.3	Плаћања пренета из претходне године	500.000