



Ф И Н А Н С И Ј С К И П Л А Н

АГЕНЦИЈЕ ЗА ПРИВРЕДНЕ РЕГИСТРЕ ЗА 2011. ГОДИНУ

1. Укупни приходи Агенције за привредне регистре (у даљем тексту: Агенција) за 2011. годину, исказују се по врстама, и то:

(у хиљадама динара)

ПРИХОДИ	Износ
Накнаде за регистрацију привредних субјеката и за друге услуге које се пружају у оквиру Регистра привредних субјеката	489.300
Накнада за регистрацију уговора о финансијском лизингу	44.000
Накнада за регистрацију заложног права на покретним стварима и правима	94.000
Накнаде за услуге регистра удружења и Регистра страних удружења	12.900
Накнаде за услуге Регистра туризма	2.000
Накнаде за услуге Регистра јавних гласила	500
Накнаде од регистрације финансијских извештаја и података о бонитету правних лица и предузетника	252.000
Накнаде од регистрације стечајних маса	1.000
Приходи од укидања одложених прихода по основу донација и остали приходи	32.100
Накнаде од регистрације нових регистара (регистар судских забрана, регистар задужбина и фондација и регистар спортских удружења), чије се успостављање очекује у 2011. години	8.000
УКУПНО ПРИХОДИ	935.800



2. Укупни **расходи** за 2011. годину, распоређују се на:

(у хиљадама динара)

Конто	РАСХОДИ	Износ
512	Трошкови осталог материјала	28.800
513	Трошкови горива и енергије	12.600
520	Трошкови зарада и накнада зарада (бруто)	450.000
521	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнада на терет послодавца	80.000
522	Трошкови накнада по уговору о делу	1.700
523	Трошкови накнада по ауторским уговорима	700
524	Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	39.000
525	Трошкови накнаде по другим уговорима	600
526	Трошкови накнада члановима Управног одбора	3.400
529	Остали лични расходи и накнаде	18.550
531	Трошкови транспортних услуга (ПТТ и друге услуге)	45.600
532	Трошкови услуга одржавања основних средстава	23.150
533	Трошкови закупнина	10.000
534	Трошкови сајмова	250
535	Трошкови рекламе и промоције (програма и услуга)	1.000
539	Трошкови осталих услуга	1.500
540	Трошкови амортизације	65.000
541-549	Трошкови резервисања	2.000
550	Трошкови непроизводних услуга	45.970
551	Трошкови репрезентације	1.900
552	Трошкови премија осигурања	3.400
553	Трошкови платног промета	1.500
554	Трошкови чланарина	1.900
555	Трошкови пореза	14.700
559	Остали нематеријални трошкови	9.750



Конто	РАСХОДИ	Износ
562	Расходи камата	150
563	Негативне курсне разлике	50
570	Губици по основу расходања и отписа сталних средстава	600
579	Остали непоменути расходи	1.450
591	Расходи, ефекти промене рачуноводствених политика и исправке рачуноводствених грешака	300
УКУПНО РАСХОДИ		865.520

3. Резултат пословања

(у хиљадама динара)

РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА (1-2)	Износ
Остварена добит	70.280

4. Улагања у сталну имовину

(у хиљадама динара)

УЛАГАЊА У СТАЛНУ ИМОВИНУ	Износ
Улагање у стална средства из остварене добити и расположиве амортизације	63.980

5. Управни одбор Агенције може извршити преусмеравање планских позиција (апропријација) одобрених на име расхода и издатака у износу до 5% вредности планске позиције.

УПРАВНИ ОДБОР
ПРЕДСЕДНИК

Бојан Бајчета

Број 10-5-39/10
Београд, 17.12.2010.



ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА АГЕНЦИЈЕ ЗА ПРИВРЕДНЕ РЕГИСТРЕ ЗА 2011. ГОДИНУ





УВОД

1. ПРАВНИ ОСНОВ ЗА ДОНОШЕЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА АГЕНЦИЈЕ

Правни основ за доношење финансијског плана Агенције за привредне регистре (у даљем тексту: Агенција) садржан је у одредбама чланова 6 и 8. Закона о Агенцији за привредне регистре ("Службени гласник РС", бр. 55/04 и 111/09), којим је утврђено да Управни одбор Агенције усваја годишњи финансијски план Агенције и исти на основу одредби члана 42. Закона о јавним Агенцијама („Службени гласник РС, бр. 18/05 и 81/05-исправка) доставља оснивачу-Влади Републике Србије на сагласност до **15. децембра текуће године за наредну пословну годину.**

2. ПРАВНИ ОСНОВ ЗА ПЛАНИРАЊЕ ПРИХОДА И РАСХОДА АГЕНЦИЈЕ

Правни основ за планирање прихода и расхода Агенције садржан је у одредбама чланова 5. и 6. Закона о Агенцији за привредне регистре ("Службени гласник РС", бр. 55/04 и 111/09) којим је утврђено да се Финансијским планом на који сагласност даје Влада процењују укупни приходи и расходи и улагања у развој Агенције из вишка прихода над расходима, да се средства за рад Агенције обезбеђују из прихода које Агенција оствари по основу обављања своје надлежности, донација, прилога и спонзорстава домаћих и страних правних и физичких лица и других извора финансирања, у складу са законом и да се уколико Агенција не оствари планиране приходе по основу обављања послова из своје надлежности, недостајућа средства за њено пословање обезбеђују из буџета Републике Србије.

3. ОСНОВНИ ПОДАЦИ О АГЕНЦИЈИ ЗА ПРИВРЕДНЕ РЕГИСТРЕ

Агенција као правно лице образована је Законом о Агенцији за привредне регистре ("Службени гласник РС", бр. 55/04 и 111/09) којим су утврђени статус, седиште, послови, средства за оснивање и рад Агенције као и органи Агенције, док су начин и делокруг рада регистара утврђени посебним законима.

На рад Агенције за привредне регистре, као Агенције која је основана посебним законом, примењују се и одређене одредбе Закона о јавним агенцијама ("Службени гласник РС", бр. 18/05 и 81/05-исправка).

Ради остваривања своје надлежности, у оквиру Агенције су у складу са Законом и Статутом Агенције образоване организационе јединице изван седишта Агенције: у Новом Саду, Крагујевцу, Нишу, Панчеву, Суботици, Зрењанину, Ваљеву, Лесковцу, Пожаревцу, Краљеву, Ужицу Зајечару и Косовској Митровици.

Агенција је члан Европског форума пословних регистара, (*ECRF*) и члан („Партнер“) Европског привредног регистра (*European Business Registers-EBR-a*).

У складу са одредбама из Закона о јавним Агенцијама („Службени гласник РС“, бр. 18/05 и 81/05-исправка), са мишљењем добијеним од Министарства финансија- Управе за Трезор број: 350/2005-06/31 од 24.11.2005. године и са одредбама из члана 8 став 7. Закона о Агенцији за привредне регистре („Службени гласник РС“, број 111/09) Агенција своје финансијске извештаје, саставља у складу са Законом о рачуноводству и ревизији („Службени гласник РС“, бр. 46/06 и 4/2010) и према Правилнику о Контном оквиру и садржини рачуна у Контном оквиру за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике („Службени гласник РС“, бр. 114/2006, 119/2008 и 9/2009) .Сходно томе, при изради овог финансијског плана Агенције, коришћена је економска класификација утврђена Контним оквиром за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике.

4. ДЕЛАТНОСТ АГЕНЦИЈЕ

Агенција као установа која постоји шест година у непрекидној је доградњи и развоју, који ће се одвијати и у наредном периоду успостављањем потпуно нових надлежности и функција у смислу увођења нових регистара, као и увођењем нових послова у оквиру већ постојећих надлежности и функција Агенције.

Пословање Агенције је тесно повезано са стањем у привредном, економском и институционално-правном амбијенту Србије, који се налази у фази транзиције и подложен је значајним променама и бројним утицајима.

У вези с тим пословање Агенције је подложно сталним променама које долазе из спољног окружења Агенције (успостављање нових регистара и нових надлежности Агенције, промена броја корисника услуга, обима и врсте услуга, динамичне промене у реалном сектору , мере Владе и ресорних министарстава у делу који се тиче услова за пословање Агенције, динамичан развој информационих технологија и интернет сервиса и слично) **које није могуће са сигурношћу предвидети из разлога што Агенција на исте нема утицај.**

У **2005. години**, у Агенцији за привредне регистре су у складу са посебним законима успостављени следећи регистри, као јединствене централизоване базе података:

- Регистар привредних субјеката
- Регистар заложног права на покретним стварима и правима и
- Регистар финансијског лизинга.

У 2006. години, Агенција је наставила са развојем и унапређењем регистара установљених током 2005. године. Поред тога, у складу са обавезама које произилазе из посебних закона, Агенција је у 2006. години проширила своју делатност, увођењем нових облика регистрације у оквиру Регистра привредних субјеката.:

- Од 01. јануара 2006. године Агенција је отпочела са регистрацијом предузетника у складу са одредбама Закона о регистрацији привредних субјеката („Службени гласник РС“, бр. 55/04 и 61/05);
- У 2006. години Агенција је у складу са одредбама члана 87. Закона о регистрацији привредних субјеката („Службени гласник РС“, бр. 55/04 и 61/05), отпочела са регистрацијом годишњих финансијских извештаја;
- У складу са одредбама Закона о спољнотрговинском пословању („Службени гласник РС“, број 101/05) отпочела са уписивањем представништава страних правних лица у Регистар привредних субјеката.

У 2009. години у складу са посебним законима отпочели су са радом нови регистри:

- Регистар удружења (Закон о удружењима „Сл. гласник РС“, број 51/2009), који је отпочео са радом 22.10.2009. године;
- Регистар страних удружења (Закон о удружењима „Сл. гласник РС“, број 51/2009), који је отпочео са радом 22.10.2009. године;
- Регистар јавних гласила (Закон о изменама и допунама Закона о јавном информисању „Сл. гласник РС“, број 71/09), који је отпочео са радом 14.10.2009. године.

У току 2010. године у складу са донетим законима, Агенција је отпочела да води нове регистре и евиденције:

- **Регистар туризма** (Закон о туризму „Сл. гласник РС“, број 36/09); који је отпочео са радом у јануару 2010. године;
- **Регистар финансијских извештаја и података о бонитету привредних субјеката и предузетника**, према Закону о изменама и допунама Закона о рачуноводству и ревизији („Сл. гласник РС“, број 4/2010);
- **Регистар стечајних маса**-Закон о стечају („Службени гласник РС“, број 104/09).

Регистри и сервиси чије се успостављање очекује у 2011. години по основу решења садржаних у одговарајућим законским актима били би:

- **Регистар мера и подстицаја регионалног развоја** (Закон о регионалном развоју „Сл. гласник РС“, број 51/09 и Уредба о Регистру мера и подстицаја регионалног развоја („Службени гласник РС“, број 93/10) који почиње са радом фебруара 2011. године;
- **Регистар задужбина и фондација**, у складу са Законом о задужбинама и фондацијама („Службени гласник РС“, број 88/2010) отпочеће са радом 01.03.2011. године



- **Сервис дневних статусних и других промена правних и физичких лица која се региструју код Агенције за потребе пословних банака**, у складу са обавезама утврђеним у Предлогу Закона о изменама и допунама Закона о платном промету, који је Влада усвојила и упутила у Скупштинску процедуру;
- **Регистар спортских удружења**, у складу са Предлогом Закона о спорту, који је Влада усвојила и упутила у Скупштинску процедуру требао би да отпочне са радом у првој половини 2011. године;
- **Подрегистар лизинга непокретности**, по основу примене **Закона о изменама и допунама закона о финансијском лизингу** који је достављен Агенцији на мишљење 06.12.2010. године, а који ће бити прослеђен Влади на усвајање у другој половини децембра 2010. године;
- **Регистар судских забрана**, чије се успостављање планира на основу решења из **Нацрта Закона о извршењу и обезбеђењу**, који би према информацијама из надлежног Министарства правде требао да буде донет најкасније до краја првог квартала 2011. године.

Регистар комора, који треба да отпочне са радом 2013. године, у складу са изменама и допунама Закона о привредним коморама („Сл. гласник РС“, број 36/09).

ПЛАН ПРИХОДА И РАСХОДА АГЕНЦИЈЕ

5. ПРИХОДИ

Приходи Агенције за привредне регистре за 2011. годину планирани су у износу од 935,8 мил. динара, од чега приходи по основу накнада из основне делатности износе 903,7 мил. динара, док приходи по основу укинутих одложених прихода од примљених донација и остали приходи износе 32,1 мил. динара.

Укупни планирани приходи за 2011. годину већи су за 13,0 % од нивоа прихода планираних за 2010. годину, односно за око 18,0% у односу на процену остварења прихода у 2010. години .

План прихода Агенције за 2011. годину утврђен је на основу :

- програма рада Агенције за 2011. годину;
- остварења прихода Агенције за првих једанаест месеци ове године и процене остварења истих до краја 2010. године, у укупном износу од око 791,0 мил. динара;
- пројектованог пораста прихода (у односу на 2010. годину) по основу планираног броја предмета/промена које ће бити предмет регистрације постојећих регистара;
- нивоа усклађених накнада Регистра финансијског лизинга и Регистра заложног права на покретним стварима и правима извршених крајем 2010. године;



- планираног усклађивања висине накнада за услуге регистрације које пружа Регистар привредних субјеката у висини до 5,8 % у 2011. години, чиме би накнаде биле усклађене са реалним трошковима Агенције и растом цена на мало;
- пројектованог прихода нових регистара и услуга који ће отпочети са радом у току 2011. године: Регистра задужбина и фондација, Регистра спортских удружења, Регистра судских забрана, Сервиса за пословне банке, везаног за примену Закона о платном промету и нових услуга регистравања уговора о финансијском лизингу непокретности.

СТРУКТУРА ПРИХОДА

План прихода за 2011. годину са проценом извршења за 2010. годину

- у мил. динара

	<i>Врста прихода</i>	<i>План за 2010.</i>	<i>Процена извршења за 2010.</i>	<i>План за 2011.</i>	<i>Индекс 5/3</i>	<i>Индекс 5/4</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
1)	Приходи од накнада за регистрацију привредних субјеката и од других услуга регистра -укупно	405,7	435,0	489,3	121	112
	накнада за регистрацију оснивања и промене привредних друштава	285,0	293,0	327,3	115	112
	накнада за регистрацију оснивања и промене предузетника	102,7	125,0	138,0	134	110
	накнаде од издавања извода у електронској форми	18,0	17,0	24,0	133	141
2)	Приходи од накнада за услуге регистра туризма	18,3	5,1	2,0	11	39
3)	Приходи од накнада за регистрацију јавних гласила	1,0	0,5	0,5	50	100
4)	Приходи од накнада за регистрацију стечајних маса	4,0	0,1	1,0	25	-
5)	Приходи од накнада за регистрацију уговора о финансијском лизингу	27,0	27,0	44,0	163	163
6)	Приходи од накнада за регистрацију заложног права на покретним стварима	65,0	54,0	94,0	145	174
7)	Приходи од накнада за регистрацију судских забрана	5,0	-	5,0	100	-
8)	Приходи од накнада за регистрацију финансијских извештаја и услуга бонитета	256,0	233,0	252,0	98	108
9)	Приходи од накнада за регистрацију удружења и страних удружења	17,3	11,6	12,9	74	111
10)	Приходи од накнада за регистрацију спортских удружења	15,0	0,3	2,0	13	-
11)	Приходи од накнада за регистрацију фондација и задужбина	-	-	1,0	-	-



	<i>Врста прихода</i>	<i>План за 2010.</i>	<i>Процена извршења за 2010.</i>	<i>План за 2011.</i>	<i>Индекс 5/3</i>	<i>Индекс 5/4</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
12)	Приходи од укидања одложених прихода по основу донација	12,6	24,3	32,0	254	132
	Остали приходи	0,1	0,1	0,1	100	100
	СВЕГА ПРИХОДИ	827,0	791,0	935,8	113	118

Регистар привредних субјеката

Планирани приходи по основу накнада за регистрацију привредних субјеката у износу од 489,3 мил. динара у 2011. години већи су за око 12,0 % у односу на процену остварења за 2010. годину, по основу: броја промена везаних за регистрацију привредних субјеката у 2011. години; планираног повећања накнада за 5,8 % што је у границама раста инфлације; по основу увођења нових услуга које је Регистар у обавези да пружи пословним банкама, а тичу се дневног достављања података о статусним и другим променама правних и физичких лица која своју делатност региструју код Агенције и по основу пружања других услуга заинтересованим корисницима. Очекује се и повећан обим посла по основу регистрације спортских привредних друштава и предузетника, који обављају привредну делатност по основу новог Закона о спорту.

У оквиру планираних прихода, накнаде по основу пренетих наплаћених послова из 2010. године планирају се у износу од 2,5 милиона динара, а односе се на накнаде везане за предмете који се предају на обраду последњих дана пословне године а за које се унапред наплаћује накнада, док се окончање поступка регистрације се преноси у нову пословну годину.

Приходи Регистра привредних субјеката у укупним приходима Агенције учествују са 52,3%.

Регистар туризма

Регистар туризма је отпочео са радом 01. јануара 2010. године. Процењује се да ће приход по основу накнада за услуге овог регистра износити 2,0 мил. динара, што је у односу на план 2010. године мање за 89,0% , а у односу на процењено остварење у 2010. години мање за 61,0%. Планирано смањење прихода је резултат чињеница да постојећи Регистар није доживео своју експанзију у делу вођења евиденција о туристичком потенцијалу Републике Србије, а туристичке агенције су већ регистроване са роком трајања од 3 године.

Регистар јавних гласила

По основу накнада Регистра јавних гласила, који је успостављен у 2009. години, планирани су приходи у износу од 0,5 мил. динара.



Регистар стечајних маса

Приходи по основу накнада за регистрацију стечајних маса планирани су у износу од 1,0 мил. динара. што је повећање у односу на остварење из 2010. године, с обзиром да се у 2011. години очекује да стечајни поступци по новом закону о стечају буду у фази када ће се регистровати стечајне масе.

Регистар финансијског лизинга

Приходи по основу накнада за регистрацију уговора о финансијском лизингу у износу од 44,0 мил. динара у 2011. години планирани су са повећањем од око 63,0 % у односу на планом предвиђени износ и процењено остварење за 2010. годину на основу: извесног повећања броја предмета и промењене структуре предмета; увећаних накнада за услуге рада овог регистра које су у примени од децембра 2010. године, као и по основу нових послова регистрације уговора о финансијском лизингу непокретности који се уводи Законом о изменама и допунама Закона о финансијском лизингу, чије усвајање се очекује до краја 2010. године.

У укупним приходима овог регистра, приходи по основу пренетих незавршених послова из 2010. године планирани су у износу од 0,3 милиона динара.

Приходи регистра финансијског лизинга учествују у укупним приходима Агенције са 4,7%.

Регистар заложног права на покретним стварима и правима

Приходи по основу накнада за регистрацију заложног права на покретним стварима и правима и других услуга овог регистра у износу од 94,0 милиона динара планирани су са повећањем од око 45,0% у односу на планом предвиђена средства за 2010. годину, полазећи од : процене да ће се и у 2011. години задржати тенденција у регистрацији залогне забележене у другој половини 2010. године; висине усклађених накнада које се примењују почев од децембра 2010. године, а чији ефекти ће се одразити пре свега на обим прихода у 2011. години и повољније структуре уговора посматрано са финансијског аспекта.

У укупним приходима овог регистра, приходи по основу пренетих незавршених послова из 2010. године планирани су у износу од 0,5 милиона динара и односе се на примљене предмете и уплаћене накнаде последњих дана пословне 2010. године, који ће се завршити у новој пословној години.

Приходи регистра заложног права учествују у укупним приходима Агенције са 10,0%.

Регистар судских забрана биће успостављен у оквиру Агенције у првој половини 2011. године у складу са *Законом о извршном поступку*, који ће бити донет до краја првог квартала 2011 године. Приход овог регистра планиран је крајње оријентационо у износу од око 5,0 мил. динара.

Регистар финансијских извештаја и података о бонитету правних лица и предузетника

У складу са Закона о изменама и допунама Закона о рачуноводству и ревизији („Сл. гласник РС“, бр. 111/09) од 01. јануара 2010. године у Агенцији је успостављен Регистар финансијских извештаја и података о бонитету правних лица и предузетника. Полазећи од остварених прихода овог регистра у 2010. години, очекиваног броја финансијских извештаја који ће се поднети за регистрацију и непромењених накнада у односу на износе утврђене за 2010. годину, планирани су приходи овог регистра у 2011. години у укупном износу од 252,0 мил. динара. У структури прихода овог регистра приходи од регистрације финансијских извештаја планирани су у износу од 157,0 мил. динара, а приходи по основу осталих услуга Регистра (издавање података из финансијских извештаја, издавање оцена о бонитету и скорингу привредних субјеката и пружање других услуга по захтевима корисника у складу са законом) планирани су у износу од 95,0 мил. динара. Овако планирани износ мањи је од планираног износа за 2010. годину за 4,0 мил. динара, док у односу на процењено остварење за 2010. годину представља увећање за око 8,0%. У укупним приходима Агенције учешће овог Регистра планирано је у износу од 26,9 %.

Регистар удружења и Регистар страних удружења

Приходи по основу накнада за регистрацију удружења и страних удружења и других законом дефинисаних услуга ових регистра планирани су у износу од 12,9 мил. динара, полазећи од прихода овог регистра оствареног у 2010. години и на основу очекиваних кретања броја предмета у 2011. години. У укупним приходима Агенције учешће прихода овог регистра планира се у износу од 1,4%.

Приходи Регистра спортских удружења и Регистра фондација и задужбина који ће бити успостављени у оквиру Агенције у 2011. години планирани су оријентационо у износу од 3,0 мил. динара.

Приходи по основу укидања одложених прихода од донација и остали приходи

Ова група прихода планирана је у висини од 32,1 мил. динара, од чега: 8,6 мил. динара за покриће трошкова амортизације сталних средстава (софтвера и хардвера) добијених по основу донација Шведске владе (Grant NO: TF 052718) из 2004. године, који се у билансу стања воде као одложени приходи у преосталом износу од око 20,0 мил. динара; 22,3 мил. динара по основу покрића трошкова амортизације сталних средстава (у хардверу и софтверу) из донације Републике Кореје (КОИСА), прихваћене Закључком Владе 05 број. 337-1745/2008 од 24. априла 2008. године, која је реализована и стављена у функцију у другој половини 2010. године; по основу пренетих средстава Народне банке Србије за рад Регистра финансијских извештаја и података о бонитету износ од 1,1 мил. динара.

Овај приход планиран је за 152,0 % изнад планом предвиђеног за 2010. годину, а за 34,0% изнад остварења у 2010. години имајући у виду да ће трошкови

амортизације средстава из Корејске донације први пут 2011. године теретити целу пословну годину.

У укупним приходима Агенције приходи планирани по овом основу учествују са 3,4%.

Остали приходи од 0,1 мил. динара односе се на накнаде за тендерску документацију и слично.

6. РАСХОДИ

Укупни расходи Агенције за 2011. годину планирани су у износу од 865,5 мил. динара, што је за 12,0 % изнад нивоа планираног расхода (770,2 мил. динара) за 2010. годину, а за 26,0 % више од процене остварења за 2010. годину. Пораст планираних трошкова пословања за 2011. годину у односу на претходну годину, највећим делом је резултат пренетог ефекта повећања броја запослених крајем 2010. године, након доношења Одлуке Владе о изузимању Агенције из Одлуке о максималном броју запослених („Службени гласник РС“, број 64/2010), као и планираног додатног повећања броја извршилаца у 2011. години по основу успостављања нових надлежности и функција Агенције (нови регистри).

При планирању расхода пошло се од процењеног обима и структуре расхода извршених у 2010. години, као и потребе да се обезбеде средства за покриће најнеопходнијих функционалних трошкова постојећих и нових регистара, односно новоуспостављених функција и надлежности Агенције. Процењује се да ће у 2011. години око 749.825 предмета (решења, закључци, изводи, потврде, и слично) бити на обради и решавању у Агенцији, што у односу на број предмета у 2010. години представља повећање од око 19,0%

<i>Ред.</i>	<i>Предмети</i>	<i>Број предмета 2010.</i>	<i>Број предмета 2011.</i>	<i>Индекс</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
1.	Регистрација привредних субјеката	374.438	402.400	107
3.	Регистрација уговора о финансијском лизингу	23.084	23.415	101
4.	Регистрација уговора о заложном праву на покретним стварима и правима	35.072	36.300	104
5.	Регистрација удружења и страних удружења	11.480	25.100	219
6.	Регистрација јавних гласила	1.100	300	27
7.	Регистар туризма	1.915	500	26
8.	Регистар мера и подстицаја регионалног развоја	-	40.000	-
9.	Регистрација спортских удружења	-	18.000	-



<i>Ред.</i>	<i>Предмети</i>	<i>Број предмета 2010.</i>	<i>Број предмета 2011.</i>	<i>Индекс</i>
10.	Регистрација финансијских извештаја и услуге бонитета као нове услуге	180.344	192.010	106
11.	Регистар стечајних маса	18	800	-
12.	Регистар судских забрана	-	10.000	-
13.	Регистар задужбина и фондација		1.000	-
	СВЕГА:	627.451	749.825	119

Проширење делатности Агенције у 2011. години (повећање броја предмета за регистрацију и увођење нових регистара и услуга), трошкови одржавања пословног простора у коме Агенција обавља делатност, као и значајно увећана вредност опреме Агенције, непосредно ће утицати на укупно пословање и структуру трошкова Агенције у смислу: нужног додатног ангажовања одговарајућег броја запослених, увођења нових софтверских решења, одржавања опреме и надоградње нових функционалности постојећих софтверских решења, информисања корисника услуга Агенције и запослених, унапређења организационе структуре и пословних функција у Агенцији и друго.

СТРУКТУРА И ОБИМ РАСХОДА

У структури укупних расхода Агенције, укупни трошкови рада (трошкови зарада и накнада зарада, трошкови по уговорима са физичким лицима и остала лична примања) у износу од 593,9 мил. динара имају учешће од 68,6%. У оквиру ове групе трошкова поред бруто зарада и доприноса на терет послодавца у износу од 530,0 мил. динара, значајни су и трошкови накнада за ангажовање извршилаца по привременим и повременим пословима, који су планирани у износу од 39,0 мил. динара и остали лични расходи и накнаде запослених у износу од 18,5 мил. динара, који се највећим делом односе на накнаде за превоз запослених на посао и са посла, накнаде за службени пут у земљи и иностранству, отпремнине за одлазак у пензију и друго.

Поред расхода за запослене и остале трошкове рада, значајно учешће у расходима Агенције имају трошкови материјала, ситног инвентара, горива и енергије, који су планирани у износу од 41,4 мил. динара, трошкови ПТТ услуга и транспорта у износу од 45,6 мил. динара, трошкови амортизације сталних средстава у износу од 65,0 мил. динара, трошкови непроизводних услуга у износу од 46,0 мил. динара, трошкови пореза односно накнада за уређење градског грађевинског земљишта и други порези у износу од 14,7 мил. динара, трошкови закупа пословног простора у износу од 10,0 мил. динара и друго.

У наставку се даје кратак преглед основних група расхода Агенције који су планирани за 2011. годину:



Трошкови материјала, горива и енергије 41,4 мил. дин.

У оквиру ове групе расхода планирани су трошкови осталог материјала у износу од 28,8 мил. динара, у који спадају: канцеларијски материјал, рачунарски материјал, графички материјал, материјал за фотокопирање, за микрофилмовање, за поправку опреме и одржавање пословног простора, материјал за експедицију пошиљки, за одржавања хигијене, ситан инвентар и остало. Средства на овој позицији планирана су на нивоу планираних средстава за 2010. годину, са измењеном структуром у смислу раста трошкова канцеларијског материјала због увођења нових регистара у рад и пада трошкова ситног инвентара.

Средства за трошкове горива и енергије у износу од 12,6 мил. динара, планирана су за 26,7% ниже него у 2010. години, а изнад остварења за 2010. годину, по основу најављеног повећања цена електричне енергије, грејања и горива и мазива за аутомобиле.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали трошкови рада 593,9 мил. дин.

На име трошкова зарада, накнада, осталих личних примања и других трошкова рада запослених и ангажованих физичких лица по уговорима, планирана су укупна средства од 593,9 мил. динара.

Трошкови рада запослених у 2011. години предвиђени су у износу од 530,0 мил. динара, од чега се на бруто зараде односи 450,0 мил. динара, а на доприносе на терет послодавца 80,0 мил. динара.

Маса средстава за зараде запослених планирана је применом следећих прописа и вредности:

- Закона о раду („Службени гласник РС“, бр. 24/05, 61/05 и 54/09);
- Одлуке о измени и допуни Одлуке о максималном броју запослених у органима државне управе, јавним агенцијама и организацијама за обавезно социјално осигурање („Службени гласник РС“, број 64/2010);
- Правилника о раду Агенције који је донео Управни одбор Агенције на LXX седници УО од 17.12.2010. године;
- Правилника о унутрашњој организацији и систематизацији радних места у Агенцији број: 10-8-31/10 од 15.12.2010. године;
- Плана кадрова Агенције за 2011. годину, утврђеним у Програму рада Агенције за 2011. годину и
- планиране вредности бруто основице за обрачун и исплату зарада за период јануар – март 2011. године од 28.030 динара (индексација децембарске основице за 2%); усклађене за период април – септембар за износ раста потрошачких цена у претходна три месеца и за период октобар-децембар 2011. године за раст потрошачких цена у претходних

шест месеци уз увећање за половину реалног раста бруто домаћег производа у претходној години, уколико је тај раст позитиван.

Број извршилаца за који је планирана маса средстава за зараде у односу на план за 2010. годину већи је за 25 извршилаца, а у односу на фактичко стање из децембра 2010. године за 33 извршиоца, с обзиром да није извршен планирани пријем 8 извршилаца у 2010. години, због Одлуке Владе о максималном броју запослених у органима државне управе, јавним агенцијама и организацијама за обавезно социјално осигурање, која је била на снази до краја октобра 2010. године. Пријем нових извршилаца планиран је за потребе рада 4 нова регистра и за обављање послова постојећих регистара уведених у 2010. години које су до сада обављали извршиоци ангажовани по основу уговора о привременим и повременим пословима, а који су по суштини трајног карактера. Планирани пораст броја извршилаца у радном односу пратило је одговарајуће смањење планираног броја извршилаца у статусу привремених и повремених послова.

Упоредни преглед планираних бруто зарада за 2010. и 2011. годину (без доприноса на терет послодавца) са бројем извршилаца дат је у следећој табели:

-у мил. динара

2010. година		2011. година						
План		Постојеће стање		Промене			Укупно	
Број извршилаца одобрен планом за 2010. годину	Маса средстава за зараде одобрена Финансијским планом за 2010. годину	Број запослених	Маса средстава за зараде	Нови број извршилаца		Маса средстава за зараде за нови број извршилаца	Број запослених 3 + 5 + 6)	Укупна маса средстава за зараде у 2011. години (4 + 7)
				Број који није реализован због Одлуке Владе	Додатни број по основу успостављања нових регистара и промене послова привременог карактера у сталне послове			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
354	405,0	346	351,7	8	25	37,1	379	450,0

Средства за бруто зараде запослених (без доприноса на терет послодавца) планирана у износу од 450,0 мил. динара односе се на трошкове зарада и накнада зарада за редован рад, топли оброк и регрес за 379 запослена на неодређено и на одређено време, као и доприносе и порезе из зарада запослених.

У структури ових средстава планирана су средства за прековремени рад и радни учинак запослених за остварене резултате рада запослених у износу до 1% од укупно планираних средстава за бруто зараде, у складу са Законом о раду и Правилником о раду Агенције.

У укупно планираним расходима Агенције од 865,5 мил. динара трошкови зарада запослених са доприносима на терет послодавца учествују са 61,2%.

Трошкови ангажовања извршилаца по привременим и повременим пословима за 2011. годину предвиђени су у износу од укупно 39,0 мил. динара за послове: уноса података, превођења докумената у електронску форму-скенирање, архивирања и експедиције, за ангажовање извршилаца у кампањи пријема, контроле и обраде око 192.000 финансијских извештаја у оквиру Регистра финансијских извештаја и за друге послове.

На привременим пословима регистара предвиђено је током године ангажовање просечно 67 извршилаца, за шта су планирана средства од 39,0 мил. динара, што је за 22,0% мање од планираног износа за 2010. годину, као и од остварења за 2010. годину. Највећи део извршилаца по основу привремених и повремених послова биће ангажован преко студентског сервиса.

Технологија пријема и обраде финансијских извештаја, захтева ангажовање и до 300 извршилаца у марту месецу у две смене, како би подаци из финансијских извештаја били што пре доступни државним органима, НБС, Пореској управи, РСЗ и другим институцијама и привредним субјектима за потребе њиховог рада.

Упоредни преглед планираних средстава за 2010. и 2011. годину по основу привремених и повремених послова дат је у следећој табели:

Привремени и повремени послови	План за 2010. годину	План за 2011. годину
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>4</i>
Просечан број извршилаца	88	67
Износ средстава (у мил. динара)	50,0	39,0

Средства за исплату **осталих личних расхода запослених и накнада по уговорима са физичким лицима** планирана су у износу од 24,9 мил. динара, што је за 13,0% више од нивоа средстава планираних за ове намене у 2010. години. Ова средства су планирана за накнаду трошкова за: долазак и одлазак са посла, службена путовања у земљи и иностранству, отпремнине за одлазак у пензију, помоћи и давања радницима у складу са законом и општим актима Агенције, за накнаде по уговорима о делу, по уговорима о ауторским правима, за рад чланова Управног одбора и за накнаде по другим уговорима. Раст средстава за ове намене резултат је увођења у рад нових регистара и по том основу

планираног повећања броја запослених, што се одражава како на повећање трошкова зарада, тако и на повећање осталих личних расхода запослених.

За накнаде трошкова превоза на посао и са посла, за службена путовања, отпремнине и солидарна давања планирана су средства од 18,5 мил. динара, што је за 17,0 % више у односу на планирани ниво за 2010. годину, На име трошкова превоза на посао и са посла планирано је повећање средстава за 22,0%, због планираног повећања броја запослених и очекиваног поскупљења превоза. Средства за отпремнине планирана су по основу података о испуњености једног од услова за одлазак у пензију.

Структура појединих личних расхода дата је у следећем прегледу:

-у мил. динара

<i>Остали лични расходи</i>	<i>План за 2010.</i>	<i>План за 2011.</i>	<i>Индекс (3/2)</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Трошкови превоза на посао	9,2	11,2	122
Накнаде за службена путовања	2,9	3,5	121
Отпремнина	2,0	2,0	100
Солидарна и друга давања	1,8	1,8	100
Укупно:	15,9	18,5	117

За накнаде по уговорима о делу, уговорима о ауторским делима и другим уговорима планирана су средства од 3,0 мил. динара, што у односу на 2,8 мил. динара (колико је предвиђено за 2010. годину) представља смањење од 7,0%. Структура накнада по појединим облицима уговора у поређењу са обимом средстава одобрених за ове намене у Финансијском плану за 2010. годину, дата је у следећем прегледу:

-у мил. динара

<i>Врста уговора</i>	<i>План за 2010. годину</i>		<i>План за 2011. годину</i>			<i>Индекс бруто накнаде (6/3)</i>
	<i>Укупна нето накнада</i>	<i>Укупна бруто накнада</i>	<i>Број лица</i>	<i>Укупна нето накнада</i>	<i>Укупна бруто накнада</i>	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Уговори о делу	1,0	1,5	2	1,1	1,7	113
Ауторски уговори	0,6	0,7	1	0,6	0,7	100
Остали уговори са физичким лицима	0,5	0,6	1	0,5	0,6	100



Укупно:	2,1	2,8		2,2	3,0	107
---------	-----	-----	--	-----	-----	-----

На име накнада члановима Управног одбора планирана су средства од 3,4 мил. динара, на основу критеријума утврђених *Закључком Владе 05 Број:120-4780/2008 од 6. новембра 2008. године*. Преглед појединачних планираних накнада дат је у следећој табели:

- у динарима

<i>Накнада члановима управног одбора</i>	<i>Нето накнада</i>	<i>Бруто накнада</i>
- председник управног одбора	36.418	56.666
- чланови управног одбора	36.418	56.666

Трошкови производних услуга 81,5 мил. дин.

Средства за покриће трошкова производних услуга у износу од 81,5 мил. динара, у укупним трошковима Агенције учествују са 9,4 %. У оквиру ове групе трошкова највеће учешће имају трошкови ПТТ услуга, који се у укупном износу од 45,6 мил. динара односе на покриће трошкова: телефона, интернет услуга, *frame relay* (11,5 мил. динара); доставе поште (32,2 мил. динара) и трошкове транспорта и осталих транспортних услуга (1,9 мил. динара). Поред тога, у оквиру групе производних трошкова планирани су и трошкови услуга одржавања основних средстава у висини од 23,2 мил. динара (текуће одржавање зграде 7,2 мил. динара; трошкови одржавања рачунарске опреме 3,4 мил. динара, трошкови одржавања електроинсталационе мреже 3,4 мил. динара, текуће одржавање штампача са рециклирањем тонера 3,4 мил. динара и одржавање аутомобила, лифтова, копир апарата 2,2 мил. динара и текуће одржавање клима уређаја 3,4 мил. динара), трошкови закупнине пословног простора од 10,0 мил. динара, трошкови учествовања на сајамским манифестацијама за мала и средња предузећа, трошкови рекламе и пропаганде, и трошкови осталих услуга(комуналне и остале производне услуге) у износу од око 2,7 мил. динара. Укупни трошкови производних услуга мањи су од планом предвиђених за 2010. годину за 2,0% .

Трошкови амортизације и резервисања 67,0 мил. дин.

На овој групи трошкова планирани су трошкови амортизације у износу од 65,0 мил. динара као надокнадива вредност употребе основних средстава и нематеријалних улагања која ће се у 2011. години знатно повећати по основу повећања сталних средстава и промене процењеног века коришћења софтвера

регистара. Трошкови резервисања за отпремнине за одлазак у пензију планирани су у износу од 2,0 мил. динара.

Нематеријални трошкови **79,1 мил. дин.**

Средства из ове групе трошкова у износу од око 79,1 мил. динара планирана су за покриће трошкова непроизводних услуга, трошкова репрезентације, трошкова платног промета, осигурања, пореза, чланарине, оглашавања и информисања. Највећи део средстава из ове групе трошкова односи се на:

- трошкове услуга одржавања и измене функционалности постојећих софтверских програма и набавке годишњих софтверских лиценци у износу од 17,4 мил. динара, од чега за одржавање и унапређење функционалности софтвера регистара 14,5 мил. динара и за одржавање осталих софтвера и набавку годишњих лиценци 2,9 мил. динара;
- трошкове накнада за грађевинско земљиште и остале порезе (14,7 мил. динара); -трошкове услуга обезбеђења и заштите имовине (10,5 мил. динара),
- трошкове одржавања противпожарног система са обуком и друге услуге (3,0 мил. динара),
- трошкове услуге чишћења пословног простора и дератизације (2,7 мил. динара) и трошкове финансирања услуга локалне самоуправе које пружа Агенцији (5,4мил. динара).

Поред тога,у оквиру ове групе трошкова планирана су и средства од укупно 6,9 мил. динара за следеће намене:

- стручно усавршавање и образовање запослених и полагање стручних испита запослених (2,0 мил. динара);
- услуге менаџмента и информатичког консалтинга и слично (3,7 мил. динара);
- услуге ревизије финансијских извештаја (0,6 мил. динара);
- услуге превођења (0,6 мил. динара).

За трошкове репрезентације планирана су средства у износу од 1,9 мил. динара, што у односу на планирана средства у 2010. години (1,7 мил. динара) представља повећање за 12,0%; за оглашавања и информисање о примени нових законских решења, претплате на стручне часописе, таксе и остале нематеријалне трошкове планирана су средства од 9,7 мил. динара, а за трошкове премија осигурања имовине и обавезног осигурања запослених, платног промета и чланарина средства од 6,8 мил. динара. Трошкови осигурања у износу од 3,4 мил. динара имају значајније учешће у трошковима у 2011. години из разлога обавезе осигурања пословног простора,опреме и запослених, с обзиром да средства за ове намене нису предвиђена у плану Управе за заједничке послове Републичких органа за 2011. годину, у чијем књиговодству се евидентира пословна зграда у ул. Бранковој 25 коју користи Агенција.

На име чланства Агенције у асоцијацији Европског привредног регистра (*European Business Registers-EBR-a*) и чланства у Европском форуму пословних регистара (*ECRF*) у 2009 години планирана су средства од 1,9 мил. динара.

Финансијски расходи **0,2 мил. дин.**

Средства у висини од 0,2 мил. динара планирана су за покриће евентуалних камата по основу неблаговремено измиренних обавеза и курсних разлика по основу купопродаје девиза.

Остали расходи **2,1 мил. дин.**

Планирана средства за остале расходе у износу од 2,1 мил. динара односе се на евентуалне губитке по основу расходовања и отписа основних средстава, казни и трошкова судских спорова, за солидарна давања и за остале непоменуте расходе.

Расходи – ефекти промене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих периода **0,3 мил. дин.**

Планирана средства за ове намене предвиђена су за покриће расхода по основу евентуалних промена рачуноводствених политика, као и за исправку рачуноводствених грешака из ранијих периода, које могу да терете текућу пословну годину.

7. УЛАГАЊА У СТАЛНУ ИМОВИНУ

Агенција је за 2011. годину за потребе улагања у развој и инвестирање у **сталну имовину планирала средства од 63,9 мил. динара**, што у укупним расходима и издацима Агенције представља учешће од око 6,9%. У односу на планирана средства за ове намене за 2010. годину од 56,8 мил. динара, планирана средства за 2011. годину су већа за око 12,5%. Финансирање инвестиција планирано је из дела средстава која представљају разлику између планираних прихода и текућих расхода Агенције за 2011. годину (добит) из расположивих средстава амортизације и из остварене добити по завршном рачуну за 2010. годину.

Наредни преглед показује планирану структуру и обим улагања у сталну имовину у 2011. години у поређењу са планом и остварењем за 2010. годину:

- у мил. динара

УЛАГАЊА У СТАЛНУ ИМОВИНУ	Износ	Индекс 4/2	Индекс 4/3
--------------------------	-------	------------	------------



	План за 2010 годину	Процена остварења за 2010. годину	План за 2011. године		
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
Стална имовина	56,8	48,0	63,9	112	133

Знатно већа улагања планирана за 2011. годину у односу на планирана и реализована у 2010. години произилазе из обавезе стварања потребних функционалних претпоставки и услова за: рад регистара у новим промењеним законским условима као јединственог интегралног информационог система Агенције за ефикаснију доступност статусних и других регистрованих података државним органима и институцијама и другим заинтересованим корисницима, за рад нових регистара и сервиса који се успостављају на основу закона у 2011. години.

Планирана улагања у информационе технологије (софтвер и хардвер) у укупном износу од 45,4 мил. динара намењена су пре свега за финансирање развојних софтверских пројеката у постојећим регистрима у складу са измењеним законским оквирима, за проширење функционалности услуга у оквиру постојећих софтверских решења, за израду нових софтверских модула за нове регистре, за набавку неопходног хардвера, као и за јачање безбедности и сигурности целокупног информационог система Агенције.

Из ових средстава 32,9 мил. динара ће бити оквирно ангажована за послове *развоја софтвера*, прецизније за следеће намене:

– израда и пуштање у рад нових софтверских модула за 4 нова регистра;	
– комплетирање и интеграција софтверских апликација – компоненти пројекта Koica;	укупно 15,5 мил. динара
– развој сложених нових електронских услуга, укључујући примену електронских потписа и електронска плаћања;	
– припрема за израду и почетак израде „Интегрисаног пословног информационог система Агенције („ПИС“).	
– прва фаза програма „Развој интегрисаног система вођења регистара“.	10,0 мил. динара
– унапређење информационог система Регистра финансијских извештаја и бонитета – увођење нових електронских сервиса и његова интеграција у ИС Агенције.	4,0 мил. динара
– израда и имплементација софтвера везаних за систем остваривања прихода од накнада Агенције (евидентирање, контрола и извештавање);	укупно



-
- | | |
|---|----------|
| – доградња софтвера за кадровске послове; | 3,4 мил. |
| – припрема других развојних пројеката | динара |
-

За набавку сталних **софтверских лиценци** планирана су средства у износу од 12,5 мил. динара, од чега:

-
- | | |
|---|--------------------|
| – набавка лиценци за унапређење системског софтвера и софтвера за базе података на постојећим серверима, тако да се достигне ниво неопхода за рад током 2011. године и даље (набавка најмање 6-8 серверских лиценци MS Windows 2008, MS SQL server 2008); | 4,0 мил.
динара |
| – набавка серверских лиценци MS Windows 2008 за нове сервере (пре свега типа Blade); | укупно |
| – набавка лиценци оперативног система за виртуелизацију Vmware, за нове и постојеће сервере | 4,0 мил.
динара |
| – набавка лиценци за нове радне станице и унапређење постојећих; | укупно |
| – набавка софтверских алата за развој интернет странице АПР и Веб сервиса за размену података и за администрацију система | 3,0 мил.
динара |
| – набавка лиценци програма за скенирање Kofax | 1,5 мил.
динара |
-

За набавку рачунарске опреме (**хардвер**) планирно је укупно 7,3 мил. динара, за следеће намене:

-
- | | |
|--|------------------------------|
| – набавка сервера (пре свега типа Blade); | укупно |
| – набавка делова система за складиштење података (storage) (углавном намењени наставку процеса „виртуелизације инфраструктуре“). | 6,0 мил.
динара |
| – набавка радних станица (делом за замену постојећих радних станица које су у сталној употреби, а набављене су 2004. године) | укупно
1,3 мил.
динара |
| – набавка комуникационе опреме (рутери, свичеви, итд). | |
-

Средства у износу од 2,8 мил. динара су планирана за набавку **канцеларијске и друге опреме** за потребе нових регистара и извршилаца.

Средства у износу од 3,4 мил. динара су планирана за набавку 2 аутомобила по принципу „старо за ново“.

Износ од 5,0 мил. динара планиран је за **израду пројектне документације** везане за реконструкцију и санацију зграде архиве Агенције у Раковици у ул. Ослобођења бб (бивша зграда Факултета организационих наука) која је додељена



Агенцији на располагање Закључком Комисије за расподелу службених зграда и пословних просторија 77 Број 361-4909/2010-001 од 26 јула 2010.године и за основно физичко-техничко обезбеђење објекта.

8. ПЛАНИРАНИ РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

Агенција планира да у 2011. години оствари укупне приходе у висини од 935,8 мил. динара и укупне расходе од 865,5 мил. динара.

Остварење добити планира се у износу од 70,3 мил. динара. Из ових средстава планирано је инвестирање у развој Агенције и пренос у буџет Републике, у складу са законом, смерницима Владе и актима Агенције.

Број 10-5-40/10
Београд, 17.12.2010.

УПРАВНИ ОДБОР
ПРЕДСЕДНИК

Бојан Бајчета