



Република Србија  
Агенција за привредне регистре

**ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН  
АГЕНЦИЈЕ ЗА ПРИВРЕДНЕ РЕГИСТРЕ  
ЗА 2013. ГОДИНУ**



Децембар 2012. године

## С а д р ж а ј :

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН АГЕНЦИЈЕ ЗА ПРИВРЕДНЕ РЕГИСТРЕ ЗА 2013. ГОДИНУ .....	3
ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА АГЕНЦИЈЕ ЗА ПРИВРЕДНЕ РЕГИСТРЕ ЗА 2013. ГОДИНУ .....	6
УВОД .....	7
1 ПРАВНИ ОСНОВ ЗА ДОНОШЕЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА АГЕНЦИЈЕ.....	7
2 ПРАВНИ ОСНОВ ЗА ПЛАНИРАЊЕ ПРИХОДА И РАСХОДА АГЕНЦИЈЕ .....	7
3 ОСНОВНИ ПОДАЦИ О АГЕНЦИЈИ ЗА ПРИВРЕДНЕ РЕГИСТРЕ .....	8
4 ДЕЛАТНОСТ АГЕНЦИЈЕ .....	8
ПЛАН ПРИХОДА И РАСХОДА АГЕНЦИЈЕ.....	10
5 ПРИХОДИ .....	10
СТРУКТУРА ПРИХОДА ПО РЕГИСТРИМА .....	11
6 РАСХОДИ .....	15
СТРУКТУРА И ОБИМ РАСХОДА.....	17
7 ПЛАН РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА И РАСПОДЕЛА ДОБИТИ .....	25
7.1 УЛАГАЊА У СТАЛНУ ИМОВИНУ И ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА.....	25
7.2 СТРУКТУРА И НАМЕНА УЛАГАЊА У СТАЛНУ ИМОВИНУ .....	27
1. Улагања у Интегрисани сервисно оријентисани информациони систем .....	27
2. Улагања у информатичку опрему .....	29
3. Улагања у осталу опрему .....	29
4. Улагања на згради Централне архиве Агенције у Раковици.....	30
Прилог: ТАБЕЛЕ МФП (1-7)	

**Ф И Н А Н С И Ј С К И П Л А Н**  
**АГЕНЦИЈЕ ЗА ПРИВРЕДНЕ РЕГИСТРЕ ЗА 2013. ГОДИНУ**

1. Укупни приходи Агенције за привредне регистре (у даљем тексту: Агенција) за 2013. годину планирани су у следећим износима :

*(у хиљадама динара)*

Конто	ПРИХОДИ	Износ
<b>659</b>	<b>Приходи од непосредно пружених јавних услуга</b>	<b>933.620</b>
	Регистра привредних субјеката	563.500
	Регистра финансијског лизинга	40.960
	Регистра заложног права	91.800
	Регистра удружења и Регистра страних удружења	21.500
	Регистра спортских удружења	10.240
	Регистра туризма	4.100
	Регистра јавних гласила	410
	Регистра финансијских извештаја и података о бонитету правних лица и предузетника	200.000
	Регистра стечајних маса	260
	Регистра судских забрана	350
	Регистра задужбина и фондација	400
	Регистра комора	100
	<b>Приходи од услуга чије је пружање уговорено са физичким и правним лицима на основу њихове слободне воље - по основу издавања регистрованих података</b>	<b>125.550</b>
	из Регистра финансијских извештаја и података о бонитету правних лица и предузетника	97.000
	из Регистра привредних субјеката	27.550
	из Регистра удружења и Регистра страних удружења	150
	Из Регистра финансијског лизинга и заложног права	850
<b>641</b>	<b>Приходи од укидања одложених прихода по основу донација и остали приходи</b>	<b>25.100</b>
	<b>УКУПНО ПРИХОДИ</b>	<b>1.084.270</b>

2. Укупне планиране **расходе** Агенције за 2013. годину чине следеће ставке:

(у хиљадама динара)

Конто	РАСХОДИ	Износ
512	Трошкови осталог материјала	36.700
513	Трошкови горива и енергије	19.500
520	Трошкови зарада и накнада зарада ( бруто)	526.500
521	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнада на терет послодавца	94.300
522	Трошкови накнада по уговору о делу	1.500
523	Трошкови накнада по ауторским уговорима	500
524	Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	47.600
525	Трошкови накнаде по другим уговорима	700
526	Трошкови накнада члановима Управног одбора	3.600
529	Остали лични расходи и накнаде	21.050
531	Трошкови транспортних услуга (ПТТ и друге услуге)	38.600
532	Трошкови услуга одржавања основних средстава	34.200
533	Трошкови закупнина	9.600
535	Трошкови рекламе и промоције (програма и услуга)	1.000
539	Трошкови осталих услуга	3.000
540	Трошкови амортизације	62.000
545	Трошкови резервисања	4.500
550	Трошкови непроизводних услуга	59.450
551	Трошкови репрезентације	2.200
552	Трошкови премија осигурања	3.600
553	Трошкови платног промета	1.900
554	Трошкови чланарина	2.050
555	Трошкови пореза	10.500
559	Остали нематеријални трошкови	12.750
562	Расходи камата	100

Конто	РАСХОДИ	Износ
563	Негативне курсне разлике	100
570	Губици по основу расходања и отписа сталних средстава	500
579	Остали непоменути расходи	1200
591	Расходи, ефекти промене рачуноводствених политика и исправке рачуноводствених грешака	300
<b>УКУПНО РАСХОДИ</b>		<b>999.500</b>

**3. Резултат пословања**

*(у хиљадама динара)*

ПЛАНИРАНИ РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА (1-2)	Износ
Нето добит	84.770

**4. Улагања у сталну имовину**

*(у хиљадама динара)*

ПЛАНИРАНА УЛАГАЊА У СТАЛНУ ИМОВИНУ	Износ
Улагање у сталну имовину из остварене добити и расположиве амортизације	113.750

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

Број 10-5-51-1/12  
Београд, 25.12.2012.

УПРАВНИ ОДБОР  
ПРЕДСЕДНИК

---

Бојан Бајчета

**ОБРАЗЛОЖЕЊЕ  
ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА АГЕНЦИЈЕ ЗА  
ПРИВРЕДНЕ РЕГИСТРЕ ЗА 2013. 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. 55/04,111/09, 99/11), 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, 111/09 и 99/11) 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.

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 и 99/11) Агенција своје финансијске извештаје, саставља у складу са Законом о рачуноводству и ревизији („Службени гласник РС“, бр. 46/06 и 111/09 ) 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 , 9/2009, 4/2010 и 3/2011). Сходно томе, при изради овог финансијског плана Агенције, коришћена је **економска класификација утврђена Контним оквиrom за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике.**

Пословање Агенције, а тиме и планирање прихода, расхода и расподеле резултата пословања дефинисано је у одређеним сегментима и одредбама Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/2008...93/2012) и Закона о буџету Републике Србије за 2013 годину („Службени гласник РС“, бр. 114/2012), као и мишљењем Министарства финансија и привреде Број:011-00-00448/2012-03 од 30.11.2012. године.

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, 111/09 и 99/11) 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, Ваљево, Лесковцу, Пожаревцу, Краљеву, Ужицу Зајечару и Косовској Митровици.

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

4.

### ДЕЛАТНОСТ АГЕНЦИЈЕ

Пословање Агенције је тесно повезано и условљено стањем и променама у привредном, економском и институционално-правном амбијенту Србије које карактеришу динамичне промене у реалном сектору, посебне мере Владе и ресорних министарстава у делу који се тиче услова за пословање Агенције, динамичан развој информационалних технологија и интернет сервиса и слично.

У складу са тим, Агенција је од оснивања била у непрекидној доградњи и развоју што је резултирало у чињеници да је од оснивања до данас успостављено 15 регистара и посебних евиденција и надлежности Агенције у складу са посебним законима и значајно повећан број корисника, обим и врсте услуга.

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

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

У 2006. године. Агенција је наставила са развојем и унапређењем регистара установљених током 2005. године и увела нове облике регистрације у оквиру Регистра привредних субјеката:

- регистрацију предузетника( у 2005. години вршена је само регистрација привредних друштава) у складу са одредбама Закона о регистрацији привредних субјеката („Службени гласник РС“, бр. 55/04 и 61/05);



- регистрацију финансијских извештаја у складу са одредбама члана 87. Закона о регистрацији привредних субјеката („Службени гласник РС“, бр. 55/04 и 61/05) и
- уписивање представништава страних правних лица у Регистар привредних субјеката у складу са одредбама Закона о спољнотрговинском пословању („Службени гласник РС“, број 101/05).

**У периоду од 2009. до 2012. године** у складу са посебним законима успостављени су и отпочели су са радом нови регистри и евиденције :

- **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“, 71/09), који је отпочео са радом 14.10.2009. године.
- **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 111/09), који је отпочео са радом почетком 2010. године;
- **Регистар стечајних маса** према Закону о стечају (“Службени гласник РС“, број 104/09), који је отпочео са радом почетком 2010. године.
- **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 је отпочео са радом фебруара 2011. године;
- **Регистар задужбина и фондација**, у складу са Законом о задужбинама и фондацијама („Службени гласник РС“, број 88/2010), који је отпочео са радом 01.03.2011. године;
- **Регистар спортских удружења**, у складу са Закона о спорту, („Службени гласник РС“, број 24/2011) који је отпочео са радом 23. септембра 2011. године;
- **Подрегистар лизинга непокретности**, по основу примене **Закона о изменама и допунама закона о финансијском лизингу**(„Службени гласник РС“, број 31/2011);
- **Регистар судских забрана**, који је успостављен 17. септембра 2011. године на основу решења из **Закона о извршењу и обезбеђењу** („Службени гласник РС“, број 31/2011);
- **Сервис дневних статусних и других промена правних и физичких лица која се региструју код Агенције за потребе пословних банака**, у складу са обавезама Агенције које произилазе из примене Закона о изменама и допунама Закона о платном промету(„Службени гласник РС“, број 24/2011) и Одлуке о начину, условима и накнадама за преузимање података у електронској форми о статусним и другим променама правних и физичких лица регистрованих у Агенцији за привредне регистре(„Службени гласник РС“, број 56/2011).

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

Предлогом Закона о јавним набавкама(налази се у скупштинској процедури) Агенција би почев од априла 2013. године требала да добије нову надлежност у погледу вођења **Регистра понуђача**.

У циљу стварања техничко технолошких и организационих предуслова за ефикасно функционисање све сложенијег система, 2011. године је донет „**Програм развоја Агенције за привредне регистре у периоду од 2011. до 2013. године**“ (у даљем тексту: Програм развоја )у складу са одредбама члана 8. став 4. Закона о Агенцији за привредне регистре („Службени гласник РС“, број: 55/2004, 111/2009 и 99/11), на који је Влада дала сагласност Закључком 05. број: 023-3680/2011-001. Програм развоја представља акт којим се на целовит начин дефинишу основни циљеви, приоритети и начела унапређења стања у области деловања Агенције, утврђују активности које треба предузети и финансијски и други ресурси за реализацију стратешких развојних пројеката и активности.

## ПЛАН ПРИХОДА И РАСХОДА АГЕНЦИЈЕ

### 5. ПРИХОДИ

Приходи Агенције за 2013. годину планирани су у износу од 1084,3 мил. динара, од чега се на приходе по основу услуга из делокруга основне делатности односи 1.059,2 мил. динара и то по основу непосредног пружања јавних услуга 933,6 мил. динара, по основу издавања регистрованих статусних и других података и података о бонитету правних лица и предузетника 125,6 мил динара. На приходе по основу укинутих одложених прихода од примљених донација и остале приходе односи се 25,1 мил. динара.

План прихода Агенције за 2013. годину утврђен је на основу:

- Програма рада Агенције за 2013. годину;
- процене остварења прихода до краја 2012. године, у укупном износу од око 973,5 мил. динара;
- процене да ће се повећати број захтева за пружање јавних услуга у односу на 2012. годину;
- мишљењем Министарства финансија и привреде Број:011-00-00448/2012-03 од 30.11.2012. године о примени постојеће Одлуке о накнадама Агенције, до усклађивања закона који регулишу рад Агенције,а који ће бити основа за доношење нове одлуке и
- планираног повећања цена услуга за 4% почев од априла 2013. године.

Укупно планирани приходи Агенције за 2013. годину већи су за 6 % од нивоа прихода планираних за 2012. годину, односно за 11% у односу на очекивано остварење прихода у 2012. години.

**СТРУКТУРА ПРИХОДА ПО РЕГИСТРИМА**  
**План прихода за 2013. годину са проценом извршења за 2012. годину**

- у мил. динара

ВРСТА ПРИХОДА ПО РЕГИСТРИМА		План за 2012. год.	Процена извршења за 2012. год.	План за 2013. год.	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
<b>1</b>	<b>Регистар привредних субјеката</b>	<b>557,2</b>	<b>496,9</b>	<b>591,1</b>	<b>106</b>	<b>119</b>
	Приходи од непосредно пружених јавних услуга	540,0	493,6	563,5	104	114
	<i>из делокруга регистрације привредних друштава</i>	<i>382,0</i>	<i>345,6</i>	<i>399,5</i>	<i>105</i>	<i>116</i>
	<i>из делокруга регистрације предузетника</i>	<i>158,0</i>	<i>148,0</i>	<i>164,0</i>	<i>104</i>	<i>111</i>
	Приходи од издавања регистрованих података у електронској форми и путем Web сервиса	17,2	3,3	27,6	160	836
<b>2</b>	<b>Регистар туризма- Приходи од непосредно пружених јавних услуга</b>	<b>1,0</b>	<b>2,1</b>	<b>4,1</b>	<b>410</b>	<b>195</b>
<b>3</b>	<b>Регистар јавних гласила- Приходи од непосредно пружених јавних услуга</b>	<b>0,5</b>	<b>0,4</b>	<b>0,4</b>	<b>80</b>	<b>100</b>
<b>4</b>	<b>Регистар стечајних маса-Приходи од непосредно пружених јавних услуга</b>	<b>0,5</b>	<b>0,2</b>	<b>0,3</b>	<b>60</b>	<b>150</b>
<b>5</b>	<b>Регистар лизинга- Приходи од непосредно пружених јавних услуга</b>	<b>40,0</b>	<b>40,0</b>	<b>41,0</b>	<b>103</b>	<b>103</b>
<b>6</b>	<b>Регистар zaloжног права</b>	<b>80,6</b>	<b>75,4</b>	<b>92,7</b>	<b>115</b>	<b>123</b>
	Приходи од непосредно пружених јавних услуга	80,0	75,0	91,8	115	122
	Приходи од издавања регистрованих података у електронској форми	0,6	0,4	0,9	150	225
<b>7</b>	<b>Регистар судских забрана-Приходи од непосредно пружених јавних услуга</b>	<b>1,5</b>	<b>0,4</b>	<b>0,3</b>	<b>20</b>	<b>75</b>
<b>8</b>	<b>Регистар финансијских извештаја и података о бонитету</b>	<b>282,0</b>	<b>301,0</b>	<b>297,0</b>	<b>105</b>	<b>99</b>
	Приходи од непосредно пружених јавних услуга	197,0	206,0	200,0	102	97
	Приходи од издавања регистрованих података	85,0	95,0	97,0	114	102

ВРСТА ПРИХОДА ПО РЕГИСТРИМА		План за 2012. год.	Процена извршења за 2012. год.	План за 2013. год.	Индекс 5/3	Индекс 5/4
9	<b>Регистар удружења и страних удружења - Приходи од непосредно пружених јавних услуга</b>	16,4	21,1	21,6	132	102
	Приходи од непосредно пружених јавних услуга	16,2	21,0	21,5	133	102
	Приходи од издавања регистрованих података	0,2	0,1	0,1	50	100
10	<b>Регистар спортских удружења- Приходи од непосредно пружених јавних услуга</b>	10,0	8,4	10,2	102	121
11	<b>Регистар фондација и задужбина- Приходи од непосредно пружених јавних услуга</b>	0,5	0,4	0,4	80	100
12	<b>Регистар комора- Приходи од непосредно пружених јавних услуга</b>			0,1		
13	<b>Приходи од укидања одложених прихода по основу донација</b>	29,9	27,1	25,0	84	92
	<b>Остали приходи</b>	0,1	0,1	0,1	100	100
<b>СВЕГА ПРИХОДИ:</b>		<b>1.020,2</b>	<b>973,5</b>	<b>1.084, 3</b>	<b>106</b>	<b>111</b>

## 1. Регистар привредних субјеката

Укупни приходи Регистра привредних субјеката у 2013. години планирани су у износу од **591,1** мил. динара. По основу непосредног пружања јавних услуга планиран је приход од **563,5** мил. динара, од чега се на услуге регистрације привредних друштава односи 399,5 мил динара, а на услуге регистрације предузетника 164,0 мил. динара. По основу издавања регистрованих статусних података електронским путем и путем Web сервиса пословним банкама и другим корисницима планиран је приход од **27,6** мил. динара.

Повећање прихода Регистра планирано је полазећи од процењеног повећања броја предмета везаних за регистрацију оснивања, промена и брисања привредних субјеката у 2013. години, очекиваног пораста броја издавања разних потврда из делокруга регистра условљених доношењем новог Закона о јавним набавкама и по основу извршавања обавезе дневног достављања података банкама о статусним и другим променама правних и физичких лица која своју делатност региструју код Агенције. Приходи планирани од услуга издавања регистрованих статусних података у износу од 27,6 мил. динара знатно су изнад остварених у 2012. години, због чињенице да испоруке ових података банкама путем Web сервиса није било у великом делу 2012. године, а да се очекује да ће се ова активност несметано одвијати у 2013. години.

У приходе Регистра за 2013. годину укључено је и планирано повећање висине накнаде за услуге које пружа Регистар привредних субјеката за 4,0 % почев од априла

у 2013. године, као и приход по основу пренетих наплаћених послова из 2012. године у износу од 2,5 милиона динара, који се односе на уплаћена средства за предмете који су предати на обраду последњих дана пословне године, за које се окончање поступка регистрације, у оквиру законског рока, преноси у нову пословну годину.

У односу на процену остварења за 2012. годину, планирани приход овог Регистра већи је за 19%. Приходи овог Регистра у укупним приходима Агенције учествују са 54,5%.

## **2. Регистар туризма**

Процењује се да ће приход по основу услуге овог регистра износити 4,1 мил. динара, што је у односу на план за 2012. годину четири пута више, а у односу на процењено остварење за 2012. годину за 95% више. Планирано повећање прихода је резултат очекиване повећане активности Регистра на обнављању лиценци туристичких агенција-организатора.

## **3. Регистар јавних гласила**

По основу услуга Регистра јавних гласила, планирани су приходи у износу од 0,4 мил. динара, што је на нивоу процењеног остварења за 2012. годину.

## **4. Регистар стечајних маса**

Приходи по основу регистрације стечајних маса планирани су у износу од 0,3 мил. динара.

## **5. Регистар финансијског лизинга**

Приходи од услуга регистрације уговора о финансијском лизингу и других услуга Регистра у износу од 41,0 мил. динара у 2013. години планирани су за 3% изнад нивоа планираних и остварених за 2012. годину, на основу очекиваног задржавања броја предмета регистрације уговора о финансијском лизингу покретних ствари на нивоу из 2012. године и повећања цена услуга од априла 2013. године.

Укупни приходи овог Регистра садрже и приходе по основу пренетих незавршених послова из 2012. године за које се поступак регистрације у законском року завршава у новој пословној години у износу од 0,5 милиона динара. Приходи регистра финансијског лизинга учествују у укупним приходима Агенције са 3,8%.

## **6. Регистар заложног права на покретним стварима и правима**

Приходи по основу пружених услуга регистрације заложног права на покретним стварима и правима и од других услуга овог Регистра у износу од 92,7 мил. динара планирани су са повећањем од 15% у односу на планом предвиђена средства за 2012. годину, односно за 23% у односу на очекивано остварење за 2012. годину.

Ово повећање се заснива на процени да ће се у 2013. години број уговора о залози повећати за око 5.000 предмета, пре свега по основу увећаних средстава подстицаја и подршке пољопривреди и руралном развоју према Закону о буџету Републике Србије

за 2013. годину. Уз то, у повећање прихода урачунато је планирано повећање цена услуга Регистра од априла 2013. године за 4%.

У укупним приходима овог регистра, приходи по основу пренетих незавршених послова из 2012. године планирани су у износу од 0,8 милиона динара и односе се на уплате примљене последњих дана пословне 2012. године, за које се поступак регистрације у законском року завршава у новој пословној години. Приходи регистра заложног права учествују у укупним приходима Агенције са 8,5 %.

#### **7. Регистар судских забрана**

Приход овог Регистра планиран је у износу од око 0,3 мил. динара, полазећи од финансијског прилива оствареног у 2012. години.

#### **8. Регистар финансијских извештаја и података о бонитету правних лица и предузетника**

Приходи по основу услуга регистрације финансијских извештаја и издавања података о бонитету планирани су у укупном износу од 297,0 мил. динара, што је за 5% више од планираног износа за 2012. годину, а за 1,0% мање од процене остварења за 2012. годину, имајући у виду да је у другој половини 2012. године дошло до измене Одлуке о накнадама у смислу укидања накнаде за кашњење по обавештењу о недостацима у поднетим финансијским извештајима. Приходи су планирани полазећи од остварених прихода овог регистра у 2012. години и очекиваног броја финансијских извештаја који ће бити поднети за регистрацију у 2013. години.

У структури укупних прихода овог Регистра, приходи од регистрације финансијских извештаја планирани су у износу од 200,0 мил. динара, док су приходи по основу пружања 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 у износу од 97,0 мил. динара. У укупним приходима Агенције учешће овог Регистра планирано је у износу од 27,4%.

#### **9. Регистар удружења и Регистар страних удружења**

Приходи по основу услуга регистрације удружења и страних удружења и других законом дефинисаних услуга ових регистара планирани су у износу од **21,6** мил. динара, полазећи од прихода овог регистра оствареног у 2012. години и на основу очекиваних прилива предмета у 2013. години. У односу на процењено остварење прихода из 2012. године, планирано је повећање за око 2% по основу примене Закона о поступку регистрације почев од маја 2013. године и по основу планираног повећања висине накнада за 4% почев од априла 2013. године.

У укупним приходима овог регистра, приходи по основу пренетих незавршених послова из 2012. године планирани су у износу од 0,4 милиона динара и односе се на уплате примљене последњих дана пословне 2012. године, за које се поступак регистрације у законском року завршава у новој пословној години. У укупним приходима Агенције учешће прихода овог регистра планира се у износу од 1,9%.

#### **10. Регистар спортских удружења**

Приходи по основу услуга регистрацију спортских удружења планирани су у износу од 10,2 мил. динара што је за 2% изнад нивоа планираних за 2012. годину, а за око 21% више од очекиваног прихода за 2012. годину. Приходи по основу пренетих незавршених послова из 2012. године у укупним приходима овог регистра планирани су у износу од 0,2 мил. динара.

### **11. Регистар фондација и задужбина**

Приходи овог Регистра планирани су у укупном износу од 0,4 мил. динара, што је на нивоу очекиваног остварења за 2012. годину.

### **12. Регистар комора**

Приходи овог регистра који се успоставља у 2013. години планира се у износу од 0,1 мил. динара.

### **13. Приходи по основу укидања одложених прихода од донација**

Ова група прихода планирана је у висини од 25,0 мил. динара, од чега: 5,0 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 8,0 мил. динара и 20,0 мил. динара по основу покрића трошкова амортизације сталних средстава у хардверу и софтверу из донације Републике Кореје (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), који се у билансу стања воде као одложени приходи у преосталом износу од око 102,0 мил. динара. Овај приход планиран је испод планом процењеног остварења за 2012. годину, имајући у виду да је један део опреме из средстава донације у потпуности амортизован и не оптерећује више трошкове кроз амортизацију, те се по том основу и у наредним годинама очекује смањење прихода на овим позицијама.

У укупним приходима Агенције приходи планирани по овом основу учествују са 2,3 %.

**Остали приходи** у износу од 0,1 мил. динара односе се на накнаде по основу откупа тендерске документације и на нивоу су планираних за 2012. годину.

## **6.**

### **РАСХОДИ**

При планирању расхода пошло се од процењеног обима и структуре расхода извршених у 2012. години, као и потребе да се обезбеде средства за покриће најнеопходнијих функционалних трошкова постојећих регистара, односно новоуспостављених функција и надлежности Агенције на обради од око 684.390 предмета (решења, закључци, изводи, потврде, и друго) колико се процењује да ће бити на обради у Агенцији у 2013. години, а што је за 2% изнад остварења за 2012. годину (Преглед планираних предмета у 2013. години даје се у следећој табели).

<i>Ред. бр</i>	<i>Предмети по Регистрима</i>	<i>Број предмета у 2012. години</i>	<i>Број планираних предмета за 2013. годину</i>	<i>Индекс 4/3</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
1.	Регистрација привредних субјеката	356.971	373.900	105
2.	Регистрација уговора о финансијском лизингу	24.620	24.620	100
3.	Регистрација уговора о заложном праву на покретним стварима и правима	35.370	40.370	114
4.	Регистрација удружења и страних удружења	8.850	10.850	123
5.	Регистрација јавних гласила	192	150	78
6.	Регистар туризма	1.205	1.500	124
7.	Регистар мера и подстицаја регионалног развоја	45.000	46.000	102
8.	Регистрација спортских удружења	17.664	4.100	23
9.	Регистрација финансијских извештаја и услуге бонитета	180.750	181.350	100
10.	Регистар стечајних маса	53	70	132
11.	Регистар судских забрана	150	150	100
12.	Регистар задужбина и фондација	555	330	59
13.	Регистар комора		37	
<b>СВЕГА:</b>		<b>671.380</b>	<b>683.427</b>	<b>102</b>

Укупни расходи Агенције за 2013. годину планирани су у износу од 999,5 мил. динара, што је за 7,0 % изнад нивоа планираних расхода (931,1 мил. динара) за 2012. годину, а за 17,0 % изнад процењеног остварења за 2012. годину,

Пораст планираних трошкова пословања за 2013. годину у односу на претходну годину великим делом је резултат повећаних трошкова везаних за пресељење и опремање архивског простора, чије коришћење ће отпочети у 2013. години, као и повећаних фиксних трошкова везаних за употребу зграде Централне архиве у Раковици (струја, обезбеђење, одржавање и друго), при чему се трошкови закупа простора у којем се тренутно налази архива не смањују значајније у 2013. години ,због трајања пресељења целокупне дислоциране архиве.

Укупни трошкови успостављања рада у новом простору као и функционисање Архиве у новој пословној згради у 2013. години износе око 40,0 мил. динара, од чега се највећи део односи на стварање неопходних услова за почетак рада и као такви неће теретити 2014. и наредне наредне пословне године (пресељење, ситан инвентар и слично...).



Истовремено од четвртог квартала 2013. године и посебно од 2014. године доћи ће и до значајног смањења трошкова закупа изнајмљеног архивског простора.

У 2013. години планирано је и значајно повећања трошкова зарада по основу повећања броја извршилаца, посебно по основу потребе јачања кадровског потенцијала функције Информационо комуникационих технологија Агенције. План пријема нових извршилаца у Сектору информатике у 2012. години у значајној мери није реализован, па се проблем решавања овог питања пренео на 2014. годину. По основу планираног пријема нових радника пораст трошкова на годишњем нивоу планиран је у износу од 38,4 мил. динара.

Са повећањем сталне имовине Агенције значајно су повећани и трошкови одржавања сталних средстава Агенције, као и трошкови осигурања имовине.

### СТРУКТУРА И ОБИМ РАСХОДА

-у хиљ. динара

Конто	Врста расхода	План за 2012. годину	Процена извршења за 2012. годину	План за 2013. годину	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
<b>51</b>	<b>ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА</b>	<b>47.150</b>	<b>39.100</b>	<b>56.200</b>	<b>119</b>	<b>144</b>
512	Трошкови осталог материјала	33.850	26.800	36.700	108	137
513	Трошкови горива и енергије	13.300	12.300	19.500	147	159
<b>52</b>	<b>ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ</b>	<b>642.950</b>	<b>610.650</b>	<b>695.750</b>	<b>108</b>	<b>114</b>
520	Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	480.000	462.000	526.500	110	114
521	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнада на терет послодавца	85.900	82.900	94.300	110	114
522	Трошкови накнада по уговору о делу	1.600	600	1.500	94	250
523	Трошкови накнада по ауторским уговорима	500	300	500	100	167
524	Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	53.100	46.000	47.600	90	104
525	Трошкови накнаде по другим уговорима	600	550	700	117	127
526	Трошкови накнада члановима Управног одбора	3.600	3.300	3.600	100	109
529	Остали лични расходи и накнаде	17.650	15.000	21.050	119	140
<b>53</b>	<b>ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>	<b>80.285</b>	<b>68.250</b>	<b>86.400</b>	<b>108</b>	<b>127</b>
531	Трошкови транспортних услуга (ПТТ и друге услуге)	39.050	32.900	38.600	99	117
532	Трошкови услуга одржавања основних средстава	27.135	23.100	34.200	126	148
533	Трошкови закупнина	11.000	9.850	9.600	87	97

<i>Конто</i>	<i>Врста расхода</i>	<i>План за 2012. годину</i>	<i>Процена извршења за 2012. годину</i>	<i>План за 2013. годину</i>	<i>Индекс 5/3</i>	<i>Индекс 5/4</i>
534	Трошкови сајмова	300	300			
535	Трошкови рекламе и промоције (програма и услуга)	1.300	800	1.000	77	125
539	Трошкови осталих услуга	1.500	1.300	3.000	200	231
<b>54</b>	<b>ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА</b>	<b>74.000</b>	<b>64.000</b>	<b>66.500</b>	<b>90</b>	<b>104</b>
540	Трошкови амортизације	69.000	60.000	62.000	90	103
545	Трошкови резервисања	5.000	4.000	4.500	90	112
<b>55</b>	<b>НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>	<b>83.830</b>	<b>69.680</b>	<b>92.450</b>	<b>110</b>	<b>133</b>
550	Трошкови непроизводних услуга	57.850	46.850	59.450	103	127
551	Трошкови репрезентације	1.400	1.000	2.200	157	220
552	Трошкови премија осигурања	2.740	2.300	3.600	131	156
553	Трошкови платног промета	1.500	1.500	1.900	127	127
554	Трошкови чланарина	1.900	1.720	2.050	108	119
555	Трошкови пореза	7.900	7.000	10.500	133	150
559	Остали нематеријални трошкови	10.540	9.310	12.750	121	137
<b>56</b>	<b>ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>	<b>300</b>	<b>40</b>	<b>200</b>	<b>67</b>	<b>500</b>
562	Расходи камата	200	11	100	50	909
563	Негативне курсне разлике	100	29	100	100	345
<b>57</b>	<b>ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	<b>2300</b>	<b>900</b>	<b>1.700</b>	<b>74</b>	<b>188</b>
570	Губици по основу расходања и отписа сталних средстава	500	300	500	100	167
579	Остали непоменути расходи	1.800	600	1.200	67	200
<b>59/591</b>	<b>Расходи, ефекти промене рачуноводствених политика и исправке рачуноводствених грешака</b>	<b>300</b>		<b>300</b>	<b>100</b>	
<b>СВЕГА РАСХОДИ</b>		<b>931.115</b>	<b>852.620</b>	<b>999.500</b>	<b>107</b>	<b>117</b>

У структури укупних расхода Агенције најзначајнију ставку чине трошкови рада (трошкови зарада и накнада зарада, трошкови по уговорима са физичким лицима и остала лична примања) који су планирани у укупном износу од 695,8 мил. динара, што чини 69,6 % укупних расхода. У оквиру ове групе трошкова поред бруто зарада у износу од 526,5 мил. динара и доприноса на терет послодавца у износу од 94,3 мил. динара, значајни су и трошкови накнада за ангажовање извршилаца по привременим и повременим пословима који су планирани у износу од 47,6 мил. динара и остали лични расходи и накнаде запослених у износу од 21,1 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 56,2 мил. динара, трошкови ПТТ услуга у износу од 38,6 мил. динара, трошкови амортизације сталних средстава у износу од 62,0 мил. динара, трошкови непроизводних услуга у износу од 59,3 мил. динара, трошкови одржавања опреме 34,2 мил. динара трошкови закупа пословног простора у износу од 9,6 мил. динара и друго.

У наставку се даје сажет преглед и анализа основних група расхода Агенције планираних за 2013. годину:

**Трошкови материјала, горива и енергије ..... 56,2 мил. дин.**

У оквиру ове групе расхода планирани су трошкови осталог материјала у износу од 36,7 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 за 8,0 % више од нивоа планираних за 2012. годину, а за 37,0% више од процењеног остварења за 2012. годину. Пораст трошкова на овој позицији резултат је већег обима набавке ситног инвентара и материјала везаног за опремање и пресељење и почетак рада Архиве у новој згради, који су планирани у оквиру ове позиције у износу од 13,8 мил. динара.

Средства за трошкове горива и енергије у износу од 19,5 мил. динара, већа су за 47% од планираних и за 59% од остварених у 2012. години, због веће потрошње електричне енергије и горива у 2013. години која се очекује по основу почетка коришћења новог пословног простора Централне зграде архиве Агенције за око 4,3 мил. динара.

Без трошкова планираних за рад у новој згради архиве, трошкови материјала и горива били би мањи за око 3% у односу на процењену потрошњу у 2012. години.

**Трошкови зарада, накнада зарада и остали трошкови рада ..... 695,8 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 695,8 мил. динара, што у односу на остварење ових трошкова у 2012. години представља повећање од 14%, због чињенице да у 2012. години није у већој мери реализован Кадровски план Агенције, превасходно из разлога отежаног обезбеђења квалитетних дефицитарних кадрова из области ИКТ.

**Трошкови зарада запослених у 2013. години** предвиђени су у износу од 620,8 мил. динара, од чега се на бруто зараде односи 526,5 мил. динара, а на доприносе на терет послодавца 94,3 мил. динара. Средства за бруто зараде запослених односе се на трошкове зарада за редован рад и накнада зарада, топли оброк и регрес, као и доприносе и порезе из зарада запослених. У структури ових средстава планирана су

средства за прековремени рад у износу до 0,3% укупно планираних средстава за бруто зараде, у складу са Законом о раду и Правилником о раду Агенције.

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

- Закона о раду („Службени гласник РС“, бр. 24/05, 61/05 и 54/09);
- Закона о утврђивање максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС“, бр. 93/12);
- Правилника о раду Агенције који је донео Управни одбор Агенције бр. А21/05 од 25.03.2005. године бр. 10-5-43/11 од 27.12.2011. године.....бр. 10-5-31/12 од 22.10.2012. године.;
- Правилника о унутрашњој организацији и систематизацији радних места у Агенцији број: 10-8-151/12 од 16.10. 2012. године;
- Укупно планирани број запослених према Плану кадрова Агенције за 2013. годину, утврђен Програмом рада Агенције за 2013. годину;
- Планиране вредности бруто основице за обрачун и исплату зарада за период јануар – март 2013. године у износу од 31.579,62 динара, увећане у складу са параметрима из Закона о буџету Републике Србије за 2013. годину и то: за период април – септембар за 2,0% и за период октобар-децембар 2013. године за додатних 0,5%.

Планирана средства за зараде обухватају средства за пуно временско ангажовање за рад 370 старозапослених радника и 36 новозапослених радника

Полазећи од параметара за планирање нивоа зарада, утврђена је маса средстава за зараде *старозапослених радника и за пословодство у 2013. години* у износу од 488,1 мил. динара. У односу на масу средстава која је исплаћена и која је теретила трошкове зарада у 2012. години, (Прилог: табеле 1. и 2.) то представља повећање од 5,6%, на шта је утицала и чињенице да је током 2012. године преко 20 извршилаца, односно близу 6% запослених користило одсуство дуже од месец дана током целе године (породиљско одсуство и боловање преко 30 дана), чије зараде нису теретиле трошкове с обзиром да се исте рефундирају, а да је тек за 10 радника у просеку обезбеђена замена током године, што се одразило и на нижи ниво исплаћених зарада у 2012. години у односу на планиране зараде, а тиме и на исказани проценат повећања зарада у односу на остварење у 2012. години. Уз то трошкови новозапослених радника у 2012. години су у већој мери теретили трошкове зарада у другој половини 2012. године, с обзиром на померену динамику пријема.

Планирана маса средстава за зараде за новозапослене у износу од 38,4 мил. динара обезбеђује финансирање зарада за 36 радника, од којих 9 на одређено време (Прилог: табела 2). Пријем нових извршилаца предвиђен је пре свега: за потребе јачања кадровских потенцијала ИТ функције (главни систем аналитичар, самостални администратор безбедности информационог система, самостални програмер аналитичар, програмер и други); ради реализације текућих и развојних пројеката предвиђених Програмом развоја Агенције; за потребе рада нових регистара, а нису кадровски попуњени; за ефикасније обављање послова регистрације годишњих финансијских извештаја; као и за пријем једног броја извршилаца предвиђених интерним актима Агенције, који до сада нису били ангажовани, а чији пријем у наредном периоду није могуће даље одлагати с обзиром на достигнути ниво

сложености пословног система Агенције (интерни ревизор, извршни директор за послове логистике, главни књиговођа и други).

У укупно планираним расходима Агенције од 999,5 мил. динара трошкови зарада запослених са доприносима на терет послодавца учествују са 62,1 %.

**Трошкови ангажовања извршилаца ван радног односа, по привременим и повременим пословима за 2013 годину** предвиђени су у износу од укупно 47,6 мил. динара, што у односу на извршење у 2012. години представља увећање од 4%. Ангажовање ових извршилаца планира се за потребе:

- реализације кампањи пријема, контроле и обраде око 164.000 финансијских извештаја у оквиру Регистра финансијских извештаја и бонитета;
- уноса података, превођења докумената у електронску форму-скенирање, архивирања и експедиције и за друге послове који представљају подршку кампањама у регистрима;
- довршетка кампање превођења спортских удружења;
- обављања других послова на нивоу Агенције, где је ангажовање извршилаца ван радног односа у складу са законом и економски оправдано.

На привременим пословима регистара предвиђено је 150.000 часова рада, што прерачунато на годишњем нивоу одговара просечном ангажовању 71 извршиоца, чиме се обезбеђују услови за реализацију повећаног обима послова у регистрима и Агенцији који се обављају ангажовањем извршилаца ван радног односа. По основу увођења нових технолошких решења везаних за регистрацију финансијских извештаја и регистрацију из надлежности других регистара очекује се смањење потреба за ангажовањем извршилаца ван радног односа за обављање пријема и обраде података који имају масовни карактер у периоду након 2013. године.

Највећи део извршилаца по основу привремених и повремених послова биће ангажован преко студентског сервиса, од чега ће око 68% од укупног броја радити на пословима пријема и обраде годишњих финансијских извештаја, где законски рокови и технологија обраде и регистрације ових извештаја у временском периоду од око три месеца, захтева ангажовање и до 370 извршилаца у марту и априлу у две смене, како би подаци из финансијских извештаја у складу са законским роковима били што пре доступни државним органима, НБС, Пореској управи, РЗС и другим институцијама и привредним субјектима за потребе њиховог рада.

**Средства за исплату осталих личних расхода запослених и накнада по уговорима са физичким лицима** планирана су у износу од **27,4 мил. динара**, што је за 38% више од нивоа средстава остварених за ове намене у 2012. 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. Планирано повећања броја запослених одражава се поред утицаја на повећање трошкова зарада и на повећање осталих личних расхода запослених.

**За остале личне расходе који се односе на** накнаде трошкова превоза на посао и са посла, за службена путовања, отпремнине и солидарна давања планирана су средства од **21,1 мил. динара**, што је за 41% више од остварених у 2012. години. На име

трошкова превоза на посао и са посла планирано је повећање средстава за 35% због планираног повећања броја запослених, пренетог ефекта поскупљења превоза у 2012. години и очекиваног поскупљења превоза у 2013. години Средства за отпремнине планирана су по основу кадровских 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>Процена остварења за 2012. годину</i>	<i>План за 2013. годину</i>	<i>Индекс (3/2)</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
<b>Трошкови превоза на посао</b>	11,1	15,0	<b>135</b>
<b>Накнаде за службена путовања</b>	2,1	3,3	<b>157</b>
<b>Отпремнине</b>		0,4	
<b>Солидарна и друга давања</b>	1,8	2,4	<b>133</b>
<b>Укупно:</b>	<b>15,0</b>	<b>21,1</b>	<b>141</b>

*За накнаде по уговорима о делу, уговорима о ауторским делима и другим уговорима* планирана су средства у износу од 2,7 мил. динара, за ангажовање извршилаца на пословима који нису систематизовани у акту о систематизацији послова Агенције. У односу на извршење из 2012. године од 1,5 мил. динара планирани износ за 2013. годину представља увећање од 80% из разлога ангажовања већег броја извршилаца за потребе подршке програмским активностима на унапређењу пословног система Агенције. Структура накнада по појединим облицима уговора дата је у следећем прегледу:

-у мил. динара

<i>Врста уговора</i>	<i>Процена остварења за 2012. годину</i>		<i>План за 2013. 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>
<b>Уговори о делу</b>	0,4	0,6	3	1,0	1,5	<b>250</b>
<b>Ауторски уговори</b>	0,2	0,3	1	0,4	0,5	<b>167</b>
<b>Остали уговори са физичким лицима</b>	0,5	0,6	1	0,6	0,7	<b>117</b>
<b>Укупно:</b>	<b>1,1</b>	<b>1,5</b>		<b>2,0</b>	<b>2,7</b>	<b>180</b>

*На име накнада члановима Управног одбора* планирана су средства од 3,6 мил. динара. Висина појединачних накнада не прелази дозвољени износ на основу критеријума утврђених *Закључком Владе 05 Број:120-4780/2008 од 6. новембра 2008. године (просечна нето зарада у Републици Србији за октобар 2012. године увећане за*

пројектовани раст трошкова у 2013. години). Планирана нето накнада за рад председника и чланова управног одбора износи 39.503 динара , а бруто накнада 59.493 динара.

**Трошкови производних услуга ..... 86,4 мил. дин.**

Средства за покриће трошкова производних услуга у износу од 86,4 мил. динара, у укупним трошковима Агенције учествују са 8,6 %. Укупни трошкови производних услуга већи су у односу на очекивано извршење за 27%. Без планираних трошкова везаних за пресељење архиве и почетак рада Централне архиве у Раковици у износу од 10,6 мил динара, укупни трошкови производних услуга бележили би раст од 11%.

У оквиру ове групе трошкова највеће учешће имају **трошкови ПТТ услуга**, који се у укупном износу од 38,6 мил. динара односе на покриће трошкова: телефона, интернет услуга, (10,5 мил. динара); доставе поште (26,0 мил. динара ) и трошкове транспорта и осталих транспортних услуга ( 2,1 мил. динара).

**Трошкови услуга одржавања основних средстава** планирани су у висини од 34,2 мил. динара, од чега за: текуће одржавање зграде 10,7 мил. динара; одржавање рачунарске опреме 9,5 мил. динара; одржавање електро-инсталационе мреже 4,1 мил. динара; одржавање штампача са рециклирањем тонера 4,0 мил. динара; одржавање аутомобила, лифтова, копир апарата 2,7 мил. динара и текуће одржавања грејно расхладног система 3,2 мил. динара.

У оквиру ових трошкова значајно повећање бележе трошкови одржавања рачунарске опреме (60 % изнад остварења за 2012. годину) из разлога истека гарантног рока за одражавање ИБМ опреме и планирања исте на нивоу целе године.

У оквиру трошкова производних услуга планирани су и трошкови **закупнине пословног простора** од 9,6 мил. динара, **трошкови рекламе и пропаганде (1,0 мил. динара) и трошкови осталих услуга** -комуналне и остале производне услуге у износу од 3,0 мил. динара. Трошкови комуналних услуга у односу на извршење остварено у 2012. години (1,3 милдинара) бележе раст од 130% из разлога увећаних фиксних трошкова везаних за нову зграду Централне архиве Агенције.

**Трошкови амортизације и резервисања ..... 66,5 мил. дин.**

У оквиру ове групе трошкова планирани су трошкови амортизације у износу од 62,0 мил. динара као надокнадива вредност употребе основних средстава и нематеријалних улагања, која су у 2013. години већа за 3 % по основу повећања капацитета и вредности сталних средстава.

Трошкови резервисања за отпремине за одлазак у пензију планирани су у износу од 4,5 мил. динара, на основу параметара о дозвољеном расту зарада, висини референтне стопе НБС и других актуарских показатеља.

## Нематеријални трошкови

..... 92,5 мил. дин.

Средства из ове групе трошкова у износу од око 92,3 мил. динара планирана су за покриће трошкова непроизводних услуга, трошкова репрезентације, трошкова платног промета, осигурања, пореза, чланарине, оглашавања и информисања.

Укупно планирани трошкови непроизводних услуга за 2013. годину у односу на остварене у 2012. години већи су за 33% пре свега због нужно увећаних трошкова одржавања рачунарских програма и нових трошкова физичко-техничког обезбеђења, чишћења пословног простора и уређења градског грађевинског земљишта за зграду архиве у Раковици, на које се односи 8,6 мил. динара.

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 29,7 мил. динара, од чега за одржавање и унапређење функционалности апликативног софтвера регистара и одржавање системског софтвера 25,0 мил. динара и за одржавање осталих софтвера и набавку годишњих лиценци 4,7 мил. динара;
- *трошкове обезбеђења и заштите имовине* (10,0 мил. динара);
- *трошкове рефундације накнада* за услуге које за потребе Агенције врше јединице локалне самоуправе у систему регистрације предузетника (7,0 мил. динара);
- *трошкове накнада за грађевинско земљиште* и остале пореске обавезе (10,5 мил. динара);
- *трошкове услуге чишћења пословног простора и дератизације* (6,9 мил. динара).

Поред тога, у оквиру ове групе трошкова планирана су и средства од укупно 6,4 мил. динара за следеће намене:

- стручно усавршавање и образовање запослених и полагање стручних испита запослених (4,5 мил. динара);
- услуге ревизије финансијских извештаја (0,6 мил. динара);
- преводилачке и правне услуге (1,3 мил. динара).

За **трошкове репрезентације** планирана су средства у износу од 2,2 мил. динара, што у односу на оставрење из 2012. године (1,0 мил. динара) представља повећање за 120 % из разлога појачаног промотивног ангажовања Агенције.

За **трошкове премија осигурања имовине и обавезног осигурања запослених, платног промета и чланарина** планирана су средства од 7,6 мил. динара. Трошкови осигурања опреме и запослених планирани су у износу од 3,6 мил. динара, с обзиром да средства за ове намене нису предвиђена у плану Управе за заједничке послове Републичких органа за 2013. годину, преко које се осигурава само пословна зграда у ул. Бранковој 25 коју користи Агенција, а која се води у књиговодству Управе за заједничке послове републичких органа.



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

За **остале нематеријалне трошкове**, планирана су средства од 12,8 мил. динара, што је за 37% изнад нивоа остварениху 2012. години и то за потребе појачаног информисања јавности о примени нових законских решења и надлежности Агенције, пружања електронских услуга Агенције и друго. Поред оглашавања, у оквиру ових трошкова су планирани и трошкови претплате на стручне часописе, таксе и остали нематеријални трошкови

**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** ..... **1,7 мил. дин.**

Планирана средства за остале расходе у износу од 1,7 мил. динара односе се на евентуалне губитке по основу расходовања и отписа основних средстава, казни и трошкова судских спорова, 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. ПЛАН РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА И РАСПОДЕЛА ДОБИТИ**

Агенција планира да у 2013. години оствари укупне приходе у висини од 1084,3 мил. динара, укупне расходе у висини од 999,5 мил. динара и текућу добит у износу од 84,8 мил. динара.

Добит пословне године распоређује се на основу политике развоја Агенције, коју утврђује Управни одбор и ограничења у расподели добити корисника јавних средстава која се утврђују Законом о буџету Републике Србије. Сходно томе, део планиране добити (50%) из 2013. године у износу од 42,4 мил. динара усмерава се за потребе улагања у сталну имовину Агенције у пословној 2013. години.

### **7.1. УЛАГАЊА У СТАЛНУ ИМОВИНУ И ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА**

План улагања у сталну имовину у 2013. и 2014. години из средства добити и средстава амортизације дат је у следећој табели:

- у мил. динара

<i>Плански показатељи</i>	<i>Процена остварење за 2012. годину</i>	<i>План за 2013. годину</i>	<i>План за 2014. годину</i>	<i>Укупно 2011-2014. година</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>		<i>5</i>
Расположива нераспоређена добит за улагања у сталну имовину	121,1	88,0	40,0	249,1
<b>I Укупна улагања у сталну имовину:</b>	<b>109,0</b>	<b>113,8</b>	<b>70,0</b>	<b>292,8</b>
-израда интегрисаног сервисно оријентисаног информационог система Агенције	37,8	52,0	30,2	120,0
-реконструкција зграде Централне архиве Агенције	37,7	9,0	-	46,7
-остала улагања (хардвери, канцеларијска и друга опрема..)	33,5	52,8	39,8	126,1
<b>II Извори финансирања сталне имовине:</b>				
<b>1.Расположива нераспоређена добит за улагање</b>	<b>75,5</b>	<b>88,0</b>	<b>40,0</b>	<b>203,5</b>
<i>1.1.За израду интегрисаног сервисно оријентисаног информационог система Агенције</i>	<i>37,8</i>	<i>52,0</i>	<i>30,2</i>	<i>120,0</i>
-из добити претходних година	32,0	42,0		74,0
-из добити текуће године	5,8	10,0	30,2	46,0
<i>1.2.За реконструкција и адаптацију зграде Централне архиве Агенције и остала улагања у сталну имовину</i>	<i>37,7</i>	<i>36,0</i>	<i>9,8</i>	<i>83,5</i>
<b>2.Средства амортизације за улагање у сталну имовину</b>	<b>33,5</b>	<b>25,8</b>	<b>30,0</b>	<b>89,3</b>
<b>III Пренос добити у 2013. годину за потребе израде Интегрисаног сервисно оријентисаног информационог система Агенције</b>	<b>45,6</b>			

У 2013. години за потребе улагања у развој и инвестирање у **сталну имовину** планирала су средства у износу од **113,8 мил. динара**, што у укупним расходима и издацима Агенције представља учешће од око 10,2%.

-у мил. динара

<b>УЛАГАЊА У СТАЛНУ ИМОВИНУ</b>	<b>И з н о с</b>				
	<b>План за 2012. годину</b>	<b>Процена остварења за 2012. годину</b>	<b>План за 2013. годину</b>	<b>Индекс 4/2</b>	<b>Индекс 4/3</b>
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
<b>Стална имовина</b>	<b>127,8</b>	<b>109,0</b>	<b>113,8</b>	<b>89</b>	<b>104</b>

Финансирање инвестиција у 2013. години у висини од 113,8 мил. динара обезбедиће се из следећих извора:

- дела неутрошене добити одобрене Финансијским планом Агенције за 2012. годину намењене за развој Интегрисаног информационог система Агенције и реконструкцију зграде у Раковици по завршном рачуну за 2012. годину, која се процењује у износу од око 45,6 мил. динара;
- дела средстава која представљају разлику између планираних прихода и текућих расхода Агенције ( добити) за 2013. годину, у висини од 42,4 мил. динара и
- расположивих средстава амортизације у износу од 25,8 мил. динара.

Планирана улагања у сталну имовину у 2013. години мања су у односу на план за 2012. годину за 11,0%, а у односу на остварење већа су за 4,0%. Улагања се највећим делом односе на обезбеђење информатичке ( софтверско хардверске опреме) кроз израду Интегрисани сервисно оријентисаног информационог система, чија реализација је отпочела у 2012. години и за набавку рачунарских лиценци и рачунарске опреме. Поред тога, значајна средства су предвиђена за стављање у функцију и опремање зграде Централне архиве Агенције у Раковици у износу од око 43,0 мил. динара.

## 7.2. СТРУКТУРА И НАМЕНА УЛАГАЊА У СТАЛНУ ИМОВИНУ

### 1. Улагања у Интегрисани сервисно оријентисани информациони систем

У оквиру планираних укупних улагања у сталну имовину, најзначајнију ставку чине улагања за наставак израде **Интегрисаног сервисно оријентисаног информационог система** која су предвиђена у складу са:

- Програмом развоја Агенције *на који је сагласност дала Влада Закључком 05 Број 023-3680/2011-1 од 14. јула 2011. године,*
- *Инвестиционим планом за реализацију Програма развоја Агенције у делу који се односи на интегрисани информациони систем Агенције број 10-5-34/11 од 18.11-2011. године и број. 10-5-27/12 од 03.09.2012. године који је усвојио Управни одбор Агенције и*
- *Програмом рада Агенције за 2013. годину.*

Тачкама 2. и 5. предметног Закључка Владе предвиђено је да Агенција у ове сврхе уложи из сопствених средстава износ од 120,0 мил. динара, коришћењем разлике прихода над расходима које Агенција оствари у 2011, 2012. и 2013. години.

Првобитни планирани рок завршетка овог инвестиционог Пројекта( до краја 2013. године) неће бити реализован према плану, из ког разлога се ова **Инвестиција продужава на период до краја 2014. године.** У току 2012. године, вредност завршених послова израде информационог система износи 37,8 мил. динара. Преостала вредност Инвестиције у износу од 82,2 мил. динара реализоваће се у току 2013. године у износу од 52,0 мил. динара и у току 2014. године у износу од 30,2 мил. динара.

У 2013. години планирана вредност Инвестиције од 52,0 мил. динара финансираће се из следећих извора:

- дела непотрошене добити из 2012. године у износу од 42,0 мил. динара, на чије коришћење за ове намене је Влада дала сагласност при доношењу Финансијског плана Агенције за 2012. годину и
- дела добити за 2013. годину у износу од 10,0 мил. динара.

**Преглед инвестиционих активности на реализацији Пројекта „Израда Интегрисаног информационог система за вођење регистара Агенције“ у 2013. години**

Планиране активности током 2013. године:		Вредност у мил. динара
1	(1) – Примена законских решења: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Пуна имплементација „Закона о поступку регистрације у АПР“ у систему регистара Агенције;</li> </ul>	15,0
2	(2) - Интеграција система: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Израда новог програмског решења за вођење Регистра финансијских извештаја и бонитета („ФИБОН”), усаглашеног са интегрисаном пословно-информационом архитектуром;</li> <li>• Наставак интеграције регистара са новим модулом за е-Архиву;</li> <li>• Управљање папирном архивом;</li> </ul>	16,0
3	(3) – Напредни електронски сервиси: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Израда основе Интернет портала Агенције за привредне регистре;</li> <li>• Израда софтвера за поједине напредне електронске сервисе и њихова интеграција у информациони систем Агенције;</li> <li>• Интеграција са „Порталом еУправа”;</li> </ul>	8,0
4	(4) – Унапређење безбедности система и података: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Унапређење контроле приступа систему и подацима;</li> <li>• Унапређење квалитета и безбедности података;</li> </ul>	8,0
	(5) – Услуге повезане са реализацијом Програма развоја : <ul style="list-style-type: none"> <li>• Саветовање, подршка и надзор у реализацији пројекта;</li> </ul>	5,0
	<b>Укупно у 2013. години:</b>	<b>52,0</b>

Резултат овакво планираних активности у 2013. години, уз резултате из 2012. године, биће информациони систем за вођење регистара који је комплетан, конзистентан и стабилан, и као такав добра основа за пуну интеграцију, односно за доследну имплементацију нове интегрисане пословно-информационе архитектуре Агенције.

У 2014. години, преостала вредност предметне Инвестиције у износу од око 30,2 мил. динара финансираће се из текуће расположиве добити коју Агенција оствари у

пословној 2014. години у сврху даље доградње Интегрисаног информационог система кроз реализацију следећих инвестиционих модула:

- 1) *дефинисање интегрисане пословно-информационе архитектуре;*
- 2) *израда кључних елемената интегрисане пословно-информационе архитектуре;*
- 3) *унапређење управљања системом и подацима, упоредо са увођењем нових напредних електронских сервиса и*
- 4) *саветовање, подршка и надзор у реализацији пројеката.*

## 2. Улагања у информатичку опрему

За набавку сталних *софтверских лиценци*, планирана су средства у износу од 9,5 мил. динара, од чега:

– за набавку серверских лиценци MS Windows 2008 за нове сервере и за унапређење постојећих и	6,0 мил. динара
– за набавку лиценци оперативног система за виртуелизацију VMware, за нове и постојеће сервере.	
– за набавку лиценци за нове радне станице и унапређење постојећих.	2,0 мил. динара
– за набавку софтверских алата за развој интернет странице АПР и Веб сервиса за размену података и за администрацију система.	1,5 мил. динара

За набавку рачунарске опреме (*хардвер*) планирано је укупно 8,0 мил. динара за следеће намене:

– набавка нових сервера (стандардних и типа Blade);	4,0 мил. динара
– набавка делова система за складиштење података (storage) (пре свега у оквиру „виртуелне инфраструктуре“).	
– набавка радних станица за замену (пре свега за замену постојећих радних станица које су у сталној употреби, а набављене су 2004.- 2006. године), као и радних станица за посебне намене (надзор, итд).	4,0 мил. динара

## 3. Улагања у осталу опрему

Улагања у осталу опрему у износу од **35,3** мил. динара односе се највећим делом на опремање архивског простора регалима у процењеној вредности од **30,0** мил. динара, на набавку остале канцеларијске и друге опреме – фотокопири и скенери 3,5 мил. динара, као и на набавку комуникационе опреме, канцеларијског намештаја, аудио и видео опреме и друге опреме у висини од 1,9 мил. динара и друго.

#### 4. Улагања на згради Централне архиве Агенције у Раковици

Планирана инвестициона улагања на згради архиве у Раковици у износу од **9,0** мил. динара односе се на трошкове препарцелизације пословног објекта, израду пројекта изведеног стања, пројекта поткровља и технички пријем зграде.

**Прилози:**

- *Пројекција биланса стања*
- *Пројекција биланса новчаних токова*
- *Табеле МФПР(1-7)*

Број            10-5-51-2/12  
Београд,      25.12.2012.

УПРАВНИ ОДБОР  
ПРЕДСЕДНИК

---

Бојан Бајчета

## ПРОЈЕКЦИЈА БИЛАНСА СТАЊА

(у хиљадама динара)

	На дан 31/12/2013	На дан 31/12/2012	Индекс 2013/2012
<b>АКТИВА</b>			
<i>Стална средства</i>	373.947	322.198	116
Нематеријална улагања и опрема	373.947	322.198	116
<i>Обртна средства</i>	186.817	212.247	88
Залихе	400	450	89
Потраживања од купаца и остала	2.500	4.500	56
Краткорочни фин. и мат. пласмани	368	368	100
Готовина и еквиваленти	182.299	205.529	89
Активна временска разграничења	1.250	1.400	89
<b>УКУПНА АКТИВА</b>	<b>560.764</b>	<b>534.445</b>	<b>105</b>
<b>ПАСИВА</b>			
<i>Капитал</i>	431.883	378.937	114
Основни капитал	301.513	226.013	133
Нераспоређена добит	130.370	152.924	85
Обавезе и резервисања	128.881	155.508	83
Дугорочна резервисања	20.600	16.800	123
Краткорочне обавезе из пословања	20.991	24.418	86
Пасивна временска разграничења (донација и друге обавезе )	87.290	114.290	76
<b>УКУПНА ПАСИВА</b>	<b>560.764</b>	<b>534.445</b>	<b>105</b>

## ПРОЈЕКЦИЈА НОВЧАНИХ ТОКОВА

(у хиљадама динара)

	2013. година	2012. година	Индекс 2013/2012
<b>Приливи готовине из пословних активности</b>	<b>1.055.000</b>	<b>942.000</b>	<b>112</b>
<b>Одливи готовине из пословних активности</b>	<b>964.480</b>	<b>788.640</b>	<b>122</b>
Добављачи	236.750	177.970	133
Зараде, накнаде и остали лични расходи	695.750	610.650	114
Камате	200	20	
По основу остали јавних расхода-уплата у буџет	31.780		
<i>Нето прилив из пословних активности</i>	<i>90.520</i>	<i>153.360</i>	<i>59</i>
<b>Приливи готовине из активности инвестирања</b>		<b>1.150</b>	
<b>Одливи готовине из активности инвестирања-Куповина нематеријалних улагања и опреме</b>	<b>113.750</b>	<b>109.000</b>	<b>104</b>
<i>Нето одлив из активности инвестирања</i>	<i>113.750</i>	<i>107.850</i>	<i>105</i>
<b>Прилив готовине из активности финансирања – (средства буџета)</b>		<b>210.000</b>	
<b>Одлив готовине из активности финансирања- (средства буџета)</b>		<b>270.000</b>	
<i>Нето прилив из активности финансирања</i>		<i>60.000</i>	
<i>Нето одлив из активности финансирања</i>			
<b>СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ</b>	<b>1.055.000</b>	<b>1.153.150</b>	<b>91</b>
<b>СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ</b>	<b>1.078.230</b>	<b>1.167.640</b>	<b>93</b>
Готовина на почетку године	205.529	220.019	93
<b>ГОТОВИНА НА КРАЈУ ГОДИНЕ</b>	<b>182.299</b>	<b>205.529</b>	<b>89</b>